

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：陕西省天然气股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	939,441,387.73	903,339,020.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	700,000.00	50,000.00
应收账款	572,109,378.24	451,336,023.14
应收款项融资	250,000.00	
预付款项	111,868,609.43	356,064,163.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,568,835.49	6,885,220.60
其中：应收利息		
应收股利		

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

买入返售金融资产		
存货	148,484,074.85	142,368,128.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	72,859,685.91	44,946,054.09
流动资产合计	1,865,281,971.65	1,904,988,609.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	641,278,443.64	652,763,463.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,244,406.69	14,410,512.13
固定资产	7,258,170,658.05	7,363,134,411.03
在建工程	1,376,842,872.12	1,148,836,681.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	466,935,330.75	440,980,876.43
开发支出		
商誉	91,164,042.97	
长期待摊费用	1,015,445.14	559,582.12
递延所得税资产	43,802,251.54	43,038,976.30
其他非流动资产	149,907,765.94	155,364,330.07
非流动资产合计	10,043,361,216.84	9,819,088,833.00
资产总计	11,908,643,188.49	11,724,077,442.51
流动负债：		
短期借款	1,310,000,000.00	1,465,000,000.00
向中央银行借款		

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,400,000.00	3,096,307.71
应付账款	1,607,981,110.66	1,202,946,112.28
预收款项	329,285,425.33	371,662,974.56
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	129,326,846.66	114,271,371.73
应交税费	6,818,007.60	16,131,747.00
其他应付款	262,696,821.72	235,732,683.84
其中：应付利息	60,384,135.15	29,964,823.51
应付股利	0.00	9,996,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,491,156,375.01	1,441,622,433.60
其他流动负债		
流动负债合计	5,138,664,586.98	4,850,463,630.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	371,683,964.77	471,847,250.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	325,824,167.34	490,268,096.66
长期应付职工薪酬		
预计负债		

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

递延收益	97,150,538.07	98,720,058.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	794,658,670.18	1,060,835,405.26
负债合计	5,933,323,257.16	5,911,299,035.98
所有者权益：		
股本	1,112,075,445.00	1,112,075,445.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,290,062,302.93	1,290,062,302.93
减：库存股		
其他综合收益	75,610,466.71	75,610,466.71
专项储备	173,136,944.58	124,686,349.43
盈余公积	504,415,041.02	504,415,041.02
一般风险准备		
未分配利润	2,647,958,189.77	2,536,906,570.54
归属于母公司所有者权益合计	5,803,258,390.01	5,643,756,175.63
少数股东权益	172,061,541.32	169,022,230.90
所有者权益合计	5,975,319,931.33	5,812,778,406.53
负债和所有者权益总计	11,908,643,188.49	11,724,077,442.51

法定代表人：李谦益

主管会计工作负责人：任妙良

会计机构负责人：王艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	720,550,461.37	630,860,289.26
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	0.00
应收账款	801,388,505.19	596,740,193.03

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

应收款项融资	250,000.00	
预付款项	81,765,721.62	319,098,153.76
其他应收款	7,775,647.94	4,110,935.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货	79,567,680.97	93,415,564.28
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,923,111.45	2,342,614.18
流动资产合计	1,728,221,128.54	1,646,567,749.77
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,338,957,372.08	1,203,231,591.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,244,406.69	14,410,512.13
固定资产	6,434,545,539.84	6,597,241,468.96
在建工程	925,226,537.84	752,511,746.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	309,188,976.03	303,350,437.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	39,210,129.08	37,639,796.74
其他非流动资产	145,704,928.59	155,364,330.07
非流动资产合计	9,207,077,890.15	9,063,749,883.30
资产总计	10,935,299,018.69	10,710,317,633.07

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

流动负债：		
短期借款	1,200,000,000.00	1,350,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	3,096,307.71
应付账款	1,311,622,261.25	905,502,521.88
预收款项	85,696,670.04	116,110,327.55
合同负债		
应付职工薪酬	108,912,479.79	96,028,252.81
应交税费	2,982,783.24	9,495,894.57
其他应付款	234,121,173.50	200,571,599.03
其中：应付利息	60,149,291.43	29,657,568.61
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,461,016,125.01	1,396,447,183.60
其他流动负债		
流动负债合计	4,404,351,492.83	4,077,252,087.15
非流动负债：		
长期借款	330,000,000.00	420,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	323,824,167.34	488,268,096.66
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	90,880,479.62	92,179,097.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	744,704,646.96	1,000,447,194.59
负债合计	5,149,056,139.79	5,077,699,281.74
所有者权益：		

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

股本	1,112,075,445.00	1,112,075,445.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,289,900,120.63	1,289,900,120.63
减：库存股		
其他综合收益	75,610,466.71	75,610,466.71
专项储备	163,931,470.24	119,502,782.69
盈余公积	504,415,041.02	504,415,041.02
未分配利润	2,640,310,335.30	2,531,114,495.28
所有者权益合计	5,786,242,878.90	5,632,618,351.33
负债和所有者权益总计	10,935,299,018.69	10,710,317,633.07

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	5,147,235,942.92	4,285,002,247.84
其中：营业收入	5,147,235,942.92	4,285,002,247.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,828,605,214.94	3,883,535,062.91
其中：营业成本	4,651,282,762.83	3,726,414,710.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,188,732.74	25,243,260.70
销售费用	9,673,128.76	7,412,753.91
管理费用	47,703,870.46	42,132,874.40

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

研发费用	12,208,502.36	5,948,213.34
财务费用	81,548,217.79	76,383,249.74
其中：利息费用	89,378,918.50	83,552,407.17
利息收入	8,071,962.98	7,324,848.49
加：其他收益	2,000,646.81	2,315,591.16
投资收益（损失以“-”号填列）	-11,485,019.59	-127,223.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,485,019.59	-127,223.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,000,707.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,217,625.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,733,892.94	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	306,879,540.36	388,437,928.01
加：营业外收入	585,946.96	17,523.27
减：营业外支出	851,971.32	1,902,898.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	306,613,516.00	386,552,553.16
减：所得税费用	82,160,551.95	56,777,862.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	224,452,964.05	329,774,690.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	224,452,964.05	329,774,690.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

1.归属于母公司所有者的净利润	222,259,163.73	326,735,666.91
2.少数股东损益	2,193,800.32	3,039,023.95
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	224,452,964.05	329,774,690.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	222,259,163.73	326,735,666.91

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

归属于少数股东的综合收益总额	2,193,800.32	3,039,023.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1999	0.2938
（二）稀释每股收益	0.1999	0.2938

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

法定代表人：李谦益

主管会计工作负责人：任妙良

会计机构负责人：王艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	4,936,552,494.10	4,106,724,227.40
减：营业成本	4,469,920,198.22	3,582,653,516.18
税金及附加	23,328,228.08	22,734,727.14
销售费用	4,783,750.07	3,625,072.81
管理费用	35,929,795.95	32,079,913.52
研发费用	10,913,435.03	4,959,816.15
财务费用	77,706,880.66	73,090,903.13
其中：利息费用	84,960,351.00	79,256,635.96
利息收入	7,285,080.76	6,202,728.68
加：其他收益	1,382,279.37	2,044,688.94
投资收益（损失以“-”号填列）	-11,485,019.59	-127,223.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,485,019.59	-127,223.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,661,015.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-14,707,376.97

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,733,892.94	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	293,940,343.52	374,790,367.37
加：营业外收入	16,750.50	12,363.96
减：营业外支出	233,951.53	1,852,642.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	293,723,142.49	372,950,089.03
减：所得税费用	73,319,757.97	52,719,860.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	220,403,384.52	320,230,228.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	220,403,384.52	320,230,228.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	220,403,384.52	320,230,228.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1982	0.2880
（二）稀释每股收益	0.1982	0.2880

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,209,906,023.35	4,452,746,570.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	72,771,006.03	39,611,059.37
经营活动现金流入小计	5,282,677,029.38	4,492,357,630.01

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

购买商品、接受劳务支付的现金	3,853,664,072.82	3,260,977,601.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	201,944,871.44	171,309,813.61
支付的各项税费	216,097,142.78	259,241,240.53
支付其他与经营活动有关的现金	83,571,287.10	38,199,413.02
经营活动现金流出小计	4,355,277,374.14	3,729,728,068.32
经营活动产生的现金流量净额	927,399,655.24	762,629,561.69
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	4,922,300.00	930.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,056,600.00	1,237,100.00
投资活动现金流入小计	13,978,900.00	1,238,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	223,382,832.21	212,282,457.86
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	129,071,660.70	0.00
支付其他与投资活动有关的现	20,077,150.90	0.00

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

金		
投资活动现金流出小计	372,531,643.81	212,282,457.86
投资活动产生的现金流量净额	-358,552,743.81	-211,044,427.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	5,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	5,700,000.00
取得借款收到的现金	59,600,714.77	61,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计	59,600,714.77	1,066,700,000.00
偿还债务支付的现金	259,799,000.00	647,200,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	162,494,597.68	361,782,368.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	185,532,561.29	58,548,336.35
筹资活动现金流出小计	607,826,158.97	1,067,531,454.44
筹资活动产生的现金流量净额	-548,225,444.20	-831,454.44
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	20,621,467.23	550,753,679.39
加：期初现金及现金等价物余额	903,339,020.50	871,677,326.17
六、期末现金及现金等价物余额	923,960,487.73	1,422,431,005.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,968,507,482.48	4,272,168,788.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现	50,507,722.47	21,487,601.17

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

金		
经营活动现金流入小计	5,019,015,204.95	4,293,656,390.03
购买商品、接受劳务支付的现金	3,764,033,066.88	3,163,485,990.24
支付给职工以及为职工支付的现金	153,133,666.67	126,846,476.85
支付的各项税费	200,138,807.91	240,175,549.02
支付其他与经营活动有关的现金	58,604,974.41	23,747,876.95
经营活动现金流出小计	4,175,910,515.87	3,554,255,893.06
经营活动产生的现金流量净额	843,104,689.08	739,400,496.97
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	4,922,240.00	930.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,056,600.00	1,237,100.00
投资活动现金流入小计	13,978,840.00	1,238,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,906,212.25	141,934,977.81
投资支付的现金	132,489,720.00	0.00
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	20,069,650.90	0.00
投资活动现金流出小计	278,465,583.15	141,934,977.81
投资活动产生的现金流量净额	-264,486,743.15	-140,696,947.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计	0.00	1,000,000,000.00

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

偿还债务支付的现金	170,000,000.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,476,112.53	356,423,519.56
支付其他与筹资活动有关的现金	185,532,561.29	58,548,336.35
筹资活动现金流出小计	503,008,673.82	1,014,971,855.91
筹资活动产生的现金流量净额	-503,008,673.82	-14,971,855.91
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	75,609,272.11	583,731,693.25
加：期初现金及现金等价物余额	630,860,289.26	534,366,208.41
六、期末现金及现金等价物余额	706,469,561.37	1,118,097,901.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	1,112,075,445.00				1,290,062.30		75,610,466.71	124,686,349.43	504,415,041.02		2,536,906,570.54		5,643,756,175.63	169,022,230.90	5,812,778,406.53	
加：会计 政策变更																
前 期差 错更 正																
同 一控 制下 企 业合 并																
其 他																

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

二、本年期初余额	1,112,075,445.00						1,290,062,302.93	75,610,466.71	124,686,349.43	504,415,041.02			2,536,906,570.54	5,643,756,175.63	169,022,230.90	5,812,778,406.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									48,450,595.15				111,051,619.23	159,502,214.38	3,039,310.42	162,541,524.80
（一）综合收益总额													222,259,163.73	222,259,163.73	2,193,800.32	224,452,964.05
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配													-111,207,544.50	-111,207,544.50		-111,207,544.50
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配													-111,207,544.50	-111,207,544.50		-111,207,544.50
4. 其他																
（四）所有者																

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							48,450,595.15					48,450,595.15	845,510.10	49,296,105.25
1. 本期提取							67,247,864.36					67,247,864.36	1,239,963.83	68,487,828.19
2. 本期使用							-18,797,269.21					-18,797,269.21	-394,453.73	-19,191,722.94
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,112,075.44			1,290.06		75,610,466.71	173,136,944.58	504,415,041.02		2,647,958.18		5,803,390.01	172,061,541.32	5,975,319.93

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	1,112,075,445.00				1,289,900,120.63		67,946,129.70	149,064,848.84	461,041,621.08		2,511,070,396.91		5,591,098,562.16	159,052,516.95	5,750,151,079.11
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	1,112,075,445.00				1,289,900,120.63		67,946,129.70	149,064,848.84	461,041,621.08		2,511,070,396.91		5,591,098,562.16	159,052,516.95	5,750,151,079.11
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)								40,795,088.63			-6,886,966.59		33,908,122.04	9,416,602.92	43,324,724.96
(一)综合收 益总额											326,735,666.91		326,735,666.91	3,039,023.95	329,774,690.86
(二)所有者 投入和减少 资本													0.00	5,700,000.00	5,700,000.00
1.所有者投 入的普通股													0.00	5,700,000.00	5,700,000.00

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

备							95,088.63					95,088.63	78.97	2,667.60
1. 本期提取							63,182,299.83					63,182,299.83	952,261.95	64,134,561.78
2. 本期使用							-22,387,211.20					-22,387,211.20	-274,682.98	-22,661,894.18
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,112,075.44			1,289,900.12	67,946.129.7	189,461.859.937.47	461,041,621.08		2,504.18	3,430.32		5,625,006.684.20	168,469.119.87	5,793,475,804.07

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,112,075.44				1,289,900.12		75,610,466.71	119,502,782.69	504,415,041.02	2,531,114,495.28		5,632,618,351.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,112,075.44				1,289,900.12		75,610,466.71	119,502,782.69	504,415,041.02	2,531,114,495.28		5,632,618,351.33

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								44,428,687.55		109,195,840.02		153,624,527.57
（一）综合收益总额										220,403,384.52		220,403,384.52
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配										-111,207,544.50		-111,207,544.50
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-111,207,544.50		-111,207,544.50
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥												

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								44,428,687.55				44,428,687.55
1. 本期提取								61,600,863.42				61,600,863.42
2. 本期使用								-17,172,175.87				-17,172,175.87
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,112,075,445.00				1,289,900,120.63		75,610,466.71	163,931,470.24	504,415,041.02	2,640,310.33	5.30	5,786,242,878.90

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,112,075,445.00				1,289,900,120.63		67,946,129.70	143,428,171.38	461,041,621.08	2,475,731,646.34		5,550,123,134.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

二、本年期初余额	1,112,075.445.00				1,289,900.120.63		67,946,129.70	143,428,171.38	461,041,621.08	2,475,731,646.34		5,550,123,134.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								38,213,210.54		-13,392,405.03		24,820,805.51
(一)综合收益总额										320,230,228.47		320,230,228.47
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-333,622,633.50		-333,622,633.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-333,622,633.50		-333,622,633.50
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或												

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储 备								38,213, 210.54				38,213,2 10.54
1. 本期提取								58,710, 899.17				58,710,8 99.17
2. 本期使用								-20,497 ,688.63				-20,497,6 88.63
(六) 其他												
四、本期期末 余额	1,11 2,07 5,44 5.00				1,289, 900,1 20.63		67,94 6,129. 70	181,64 1,381.9 2	461,0 41,62 1.08	2,462,3 39,241. 31		5,574,94 3,939.64

三、公司基本情况

陕西省天然气股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经《陕西省人民政府关于设立陕西省天然气股份有限公司的批复》（陕政函〔2005〕137号）批准，由陕西省天然气有限责任公司整体变更方式设立并合法存续的、外资比例低于 25% 的外商投资股份有限公司。公司于 2005 年 11 月 1 日在陕西省工商行政管理局登记注册，总部位于陕西省西安市。公司原营业执照注册号为 610000400000319，已于 2016 年 6 月 27 日取得三证合一，统一社会信用代码为 91610000220594875E。公司现有注册资本 1,112,075,445.00 元，股份总数 1,112,075,445 股（每股面值 1 元）。公司股票于 2008 年 8 月 13 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属燃气生产和供应业。经营范围：天然气输送，天然气相关产品开发，天然气综合利用，天然气发电。（上述经营范围中国家法律、法规有专项规定的除外）。主要产品或提供的劳务：天然气销售、管道运输和燃气工程安装。

本财务报表经公司 2019 年 8 月 23 日第四届董事会第二十四次会议批准对外报出。

本公司将陕西城市燃气产业发展有限公司、汉中市天然气投资发展有限公司、安康市天然气有限公司、商洛市天然气有限公司、延安天然气管道有限公司、蓝田县城燃天然气有限公司、吴起宝泽天然气有限责任公司七家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照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与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入

当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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。控制是指公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。公司的相关活动应当根据具体情况进行判断,通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。

2. 合并程序

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并,并计算少数股东权益和少数股东收益。如果子公司所采用的会计政策及会计期间与母公司不一致的,合并前先按母公司的会计政策及会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时,确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

- (1) 确认单独所持有的资产,以及按持有份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债,以及按持有份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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. 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额计入当期损益或其他综合收益。

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,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,计入其他综合收益。

10、金融工具

本公司在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，企业应当在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产的分类与计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的，列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和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，列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

•不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。

•在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

在初始确认时，企业可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，不得指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产满足下列条件之一的，表明本公司持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以

实际利率计算确定利息收入：

•对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

•对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该等非交易性权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

(4) 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以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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

2. 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及租赁应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估：

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期

内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产：

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报：

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

3. 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(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；(3) 该金融资产已转移，虽然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，但是未保留对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。

- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转

移日各自的相对公允价值进行分摊,并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的,本公司继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为金融负债。

4. 金融负债和权益工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

(1) 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。

①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(含属于金融负债的衍生工具)和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。除衍生金融负债单独列示外,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一,表明本公司承担该金融负债的目的是交易性的:

- 承担相关金融负债的目的,主要是为了近期回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本公司将符合下列条件之一的金融负债,在初始确认时可以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:

- (1)该指定能够消除或显著减少会计错配;
- (2)根据公司正式书面文件载明的风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价;
- (3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债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负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被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,该金融负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时,之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,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。

(2) 金融负债的终止确认

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(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,本集团终止确认原金融负债,并同时确认新金融负债。

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

(3) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理,发放的股票股利不影响股东权益总额。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时本公司计划以净

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、应收票据

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

12、应收账款

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，信用损失率对照表如下：

账 龄	预期损失准备率 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4-5 年	70
5 年以上	100

13、应收款项融资

详见本节第五项、10金融工具相应内容。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，按照其账龄组合参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

期末，本公司计算其他应收款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

无

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

公司转为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取

必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,应当按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

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,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,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。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的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非流动资产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,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量: 1) 划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额; 2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，

在合并财务报表中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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20、50	3	4.85%、1.94%
输气管线	年限平均法	30	0	5.00%
输气专用设备	年限平均法	14	3	6.93%
机器设备	年限平均法	5-20	3	19.40%-4.85%
交通运输设备	年限平均法	6-8	3	16.17%-12.13%
电子设备及其他	年限平均法	5-14	3	19.40%-6.93%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款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承租人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[通常占租赁资产使用寿命 75%以上（含 75%）]；（4）承租人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[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状

态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、特许经营权和外购专业软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）	依 据
土地使用权	40-50	土地使用权证所列的使用年限

特许经营权	30	授予年限
外购专业软件	10	估计的其能够带来经济利益的年限

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 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。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 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: (1) 公司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; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

无

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售天然气等产品。天然气销售收入的具体确认方法是：公司给每个客户均单独铺设输气支线，输气总线与每个输气支线之间均有二条以上的管线，且均安装每年经陕西省质量技术监督局流量测试所鉴定的流量计，以保证输气正常不中断。每天早上 8 时公司分输站值班人员根据安装在输往各客户的输气支线上的二个以上的分输站计量装置（流量计）所显示的天然气输送数量，填写一式五联的天然气气量交验单（固定格式），经客户核对无误后双方签字确认输送气量，每月根据陕西省物价局规定的天然气销售单价，确认销售收入并结转相应的销售成本。

40、政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税

基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计	经公司 2019 年 2 月 26 日召开的第	详情请查阅《关于会计政策变更的公

准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号), 2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号), 公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息, 不对比较财务报表追溯调整	四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过。	告》(公告编号: 2019-004)。
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 经董事会审议, 公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表	经公司 2019 年 2 月 26 日召开的第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过。	详情请查阅《关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2019-004)。

相应财务报表项目格式进行调整如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (增加/减少)	
		2018 年 12 月 31 日合并报表	2018 年 12 月 31 日母公司报表
公司将原应收票据及应收账款项分别对应应收票据、 应收账款项目	应收账款	451,336,023.14	596,740,193.03
	应收票据	50,000.00	
	应收票据及应收账款	-451,386,023.14	-596,740,193.03
公司将原应付票据及应付账款项目分别对应应付票据、 应付账款项目	应付账款	1,202,946,112.28	905,502,521.88
	应付票据	3,096,307.71	3,096,307.71
	应付票据及应付账款	-1,206,042,419.99	-908,598,829.59

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为了能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果, 使固定资产折旧年限与其实际使用寿命更加接近, 公司对固定资产的使用情况和使用寿命进行了评估。近年来, 公司不断加大对输气管线的技术改造、安全隐患治理改造、定期检修及维护保养, 输气管线	经公司 2019 年 2 月 26 日召开的第四届董事会	2019 年 02 月 01 日	详情请查阅《关于会计估计变更的公告》(公告编号: 2019-005)

<p>的主要材料为钢管，防腐工艺的改进可有效延长钢管的使用寿命，预计输气管线使用寿命可超过30年，而公司目前执行的输气管线折旧年限为20年，输气管线折旧政策已不能合理反映输气管线实际使用状况。</p> <p>根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》及公司相关规定，公司将输气管线折旧年限由原20年变更为30年。</p>	第二十一次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过。		
---	---------------------------	--	--

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	903,339,020.50	903,339,020.50	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	50,000.00	0.00	-50,000.00
应收账款	451,336,023.14	451,336,023.14	
应收款项融资		50,000.00	50,000.00
预付款项	356,064,163.15	356,064,163.15	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,885,220.60	6,885,220.60	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	142,368,128.03	142,368,128.03	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

资产			
其他流动资产	44,946,054.09	44,946,054.09	
流动资产合计	1,904,988,609.51	1,904,988,609.51	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	652,763,463.23	652,763,463.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,410,512.13	14,410,512.13	
固定资产	7,363,134,411.03	7,363,134,411.03	
在建工程	1,148,836,681.69	1,148,836,681.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	440,980,876.43	440,980,876.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	559,582.12	559,582.12	
递延所得税资产	43,038,976.30	43,038,976.30	
其他非流动资产	155,364,330.07	155,364,330.07	
非流动资产合计	9,819,088,833.00	9,819,088,833.00	
资产总计	11,724,077,442.51	11,724,077,442.51	
流动负债：			
短期借款	1,465,000,000.00	1,465,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

衍生金融负债			
应付票据	3,096,307.71	3,096,307.71	
应付账款	1,202,946,112.28	1,202,946,112.28	
预收款项	371,662,974.56	371,662,974.56	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	114,271,371.73	114,271,371.73	
应交税费	16,131,747.00	16,131,747.00	
其他应付款	235,732,683.84	235,732,683.84	
其中：应付利息	29,964,823.51	29,964,823.51	
应付股利	9,996,000.00	9,996,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	1,441,622,433.60	1,441,622,433.60	
其他流动负债			
流动负债合计	4,850,463,630.72	4,850,463,630.72	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	471,847,250.00	471,847,250.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	490,268,096.66	490,268,096.66	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	98,720,058.60	98,720,058.60	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

非流动负债合计	1,060,835,405.26	1,060,835,405.26	
负债合计	5,911,299,035.98	5,911,299,035.98	
所有者权益：			
股本	1,112,075,445.00	1,112,075,445.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,290,062,302.93	1,290,062,302.93	
减：库存股			
其他综合收益	75,610,466.71	75,610,466.71	
专项储备	124,686,349.43	124,686,349.43	
盈余公积	504,415,041.02	504,415,041.02	
一般风险准备			
未分配利润	2,536,906,570.54	2,536,906,570.54	
归属于母公司所有者权益合计	5,643,756,175.63	5,643,756,175.63	
少数股东权益	169,022,230.90	169,022,230.90	
所有者权益合计	5,812,778,406.53	5,812,778,406.53	
负债和所有者权益总计	11,724,077,442.51	11,724,077,442.51	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	630,860,289.26	630,860,289.26	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	0.00		
应收账款	596,740,193.03	596,740,193.03	
应收款项融资			
预付款项	319,098,153.76	319,098,153.76	
其他应收款	4,110,935.26	4,110,935.26	

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

其中：应收利息			
应收股利			
存货	93,415,564.28	93,415,564.28	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,342,614.18	2,342,614.18	
流动资产合计	1,646,567,749.77	1,646,567,749.77	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,203,231,591.67	1,203,231,591.67	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,410,512.13	14,410,512.13	
固定资产	6,597,241,468.96	6,597,241,468.96	
在建工程	752,511,746.69	752,511,746.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	303,350,437.04	303,350,437.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	37,639,796.74	37,639,796.74	
其他非流动资产	155,364,330.07	155,364,330.07	
非流动资产合计	9,063,749,883.30	9,063,749,883.30	
资产总计	10,710,317,633.07	10,710,317,633.07	
流动负债：			
短期借款	1,350,000,000.00	1,350,000,000.00	

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,096,307.71	3,096,307.71	
应付账款	905,502,521.88	905,502,521.88	
预收款项	116,110,327.55	116,110,327.55	
合同负债			
应付职工薪酬	96,028,252.81	96,028,252.81	
应交税费	9,495,894.57	9,495,894.57	
其他应付款	200,571,599.03	200,571,599.03	
其中：应付利息	29,657,568.61	29,657,568.61	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,396,447,183.60	1,396,447,183.60	
其他流动负债			
流动负债合计	4,077,252,087.15	4,077,252,087.15	
非流动负债：			
长期借款	420,000,000.00	420,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	488,268,096.66	488,268,096.66	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	92,179,097.93	92,179,097.93	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,000,447,194.59	1,000,447,194.59	
负债合计	5,077,699,281.74	5,077,699,281.74	
所有者权益：			
股本	1,112,075,445.00	1,112,075,445.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,289,900,120.63	1,289,900,120.63	
减：库存股			
其他综合收益	75,610,466.71	75,610,466.71	
专项储备	119,502,782.69	119,502,782.69	
盈余公积	504,415,041.02	504,415,041.02	
未分配利润	2,531,114,495.28	2,531,114,495.28	
所有者权益合计	5,632,618,351.33	5,632,618,351.33	
负债和所有者权益总计	10,710,317,633.07	10,710,317,633.07	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	天然气销售收入；管道运输收入；燃器具销售；天然气用户安装劳务收入；兴化专线运行管理费、物业服务收入；不动产租赁收入；有形动产租赁收入	9%、10%；9%、10%；13%、16%；3%[注 2]、9%、10%；6%；9%、10%；13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额；子公司之分公司应缴流转税税额	7%；1%和 5%[注 1]
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
防洪保安重点水利建设基金	营业收入	0.05%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

陕西省天然气股份有限公司	15%
陕西城市燃气产业发展有限公司	15%
商洛市天然气有限公司	15%
延安天然气管道有限公司	15%
蓝田县城燃天然气有限公司	15%
吴起宝泽天然气有限责任公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 2018年4月23日，西安经济技术开发区地方税务局下发《企业所得税减免优惠备案表》，同意陕西省天然气股份有限公司2017年度享受企业所得税减免税优惠。鉴于公司2018年度仍符合享受企业所得税优惠税率的条件，根据国家税务总局《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》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，陕西省天然气股份有限公司可延续享受西部大开发企业所得税优惠政策，暂按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

2. 2018年3月14日，西安经济技术开发区国家税务局下发《纳税人减免备案登记表》，同意陕西城市燃气产业发展有限公司2017年度享受企业所得税减免税优惠。鉴于公司2018年度仍符合享受企业所得税优惠税率的条件，根据国家税务总局《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》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，陕西城市燃气产业发展有限公司可延续享受西部大开发企业所得税优惠政策，暂按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

3. 2018年3月5日，蓝田县国家税务局下发《企业所得税优惠事项备案表》，同意子公司蓝田县城燃天然气有限公司2018年度享受企业所得税减免税优惠，适用15%优惠税率。

4. 2018年3月30日，商洛市商州区地方税务局下发《企业所得税优惠事项备案表》，同意商洛市天然气有限公司2018年度享受企业所得税减免税优惠，根据国家税务总局《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》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，商洛市天然气有限公司可延续享受西部大开发企业所得税优惠政策，按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

5. 2018年1月26日，延安市宝塔区国家税务局下发《企业所得税优惠事项备案表》，同意延安天然气管道有限公司2017年1月1日至2020年12月31日享受企业所得税减免税优惠，按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

3、其他

[注1]：公司全资子公司陕西城市燃气产业发展有限公司下属白水分公司城市建设维护税税率自2018年6月由1%变更为5%；其他位于县、镇的分公司城市建设维护税税率为5%。

[注2]：在主管税务机关进行备案以及分公司为小规模纳税人的主体，天然气用户安装劳务项目适用增值税3%征收率；未在主管税务机关进行备案的天然气用户安装劳务项目适用增值税9%、10%税率。

[注3]：按照财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,934.53	38,101.72
银行存款	923,934,553.20	903,300,918.78
其他货币资金	15,480,900.00	
合计	939,441,387.73	903,339,020.50

其他说明

其他货币资金15,480,900.00元，其中1,400,000.00元为银行承兑汇票保证金，14,080,900.00为复垦保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	700,000.00	
合计	700,000.00	0.00

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	250,000.00	
合计	250,000.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	174,289,673.74	23.28%	143,347,385.73	82.25%	30,942,288.01	176,429,082.61	28.36%	145,058,911.71	82.22%	31,370,170.90
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	574,432,369.92	76.72%	33,265,279.69	5.79%	541,167,090.23	445,679,149.86	71.64%	25,713,297.62	5.77%	419,965,852.24
其中：										
合计	748,722,043.66		176,612,665.42		572,109,378.24	622,108,232.47		170,772,209.33		451,336,023.14

按单项计提坏账准备：143,347,385.73

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安市西蓝天然气股份有限公司	135,133,206.28	108,106,565.02	80.00%	诉讼结案执行困难

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

陕西双翼石油化工有 限责任公司	39,156,467.46	35,240,820.71	90.00%	进入破产重整程序
--------------------	---------------	---------------	--------	----------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 33,265,279.69

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	556,398,219.94	27,819,910.97	5.00%
1 至 2 年	4,599,069.31	459,906.92	10.00%
2 至 3 年	9,425,647.82	1,885,129.57	20.00%
3 至 4 年	1,535,506.70	767,753.35	50.00%
4 至 5 年	471,157.57	329,810.30	70.00%
5 年以上	2,002,768.58	2,002,768.58	100.00%
合计	574,432,369.92	33,265,279.69	--

确定该组合依据的说明:

按照信用风险组合计提

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	556,398,219.94
1 至 2 年	4,599,069.31
2 至 3 年	9,425,647.82
3 年以上	4,009,432.85
3 至 4 年	1,535,506.70
4 至 5 年	471,157.57
5 年以上	2,002,768.58

合计	574,432,369.92
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	145,058,911.71	-1,711,525.98			143,347,385.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,713,297.62	7,551,982.07			33,265,279.69
合计	170,772,209.33	5,840,456.09			176,612,665.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	天然气款	209,756,913.52	1年以内	28.02	10,487,845.68
西安市西蓝天然气股份有限公司	天然气款	135,133,206.28	2-3年	18.05	108,106,565.02
陕西液化天然气投资发展有限公司	天然气款	113,139,336.42	1年以内	15.11	5,656,966.82

陕西延长石油(集团)有限责任公司延安炼油厂	天然气款	39,131,174.14	1 年以内	5.23	1,956,558.71
渭南市天然气有限公司	天然气款	29,290,338.92	1 年以内	3.91	1,464,516.95
合 计		526,450,969.28		70.31	127,672,453.17

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
背书转让的应收票据	250,000.00	50,000.00
合计	250,000.00	50,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备,请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

 适用 不适用

其他说明:

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	99,866,666.37	89.27%	344,507,633.03	96.75%
1 至 2 年	6,364,998.03	5.69%	5,428,545.10	1.53%
2 至 3 年	1,484,593.18	1.33%	2,466,756.42	0.69%
3 年以上	4,152,351.85	3.71%	3,661,228.60	1.03%
合计	111,868,609.43	--	356,064,163.15	--

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末金额	账龄	未结算原因
石家庄安瑞科气体机械有限公司	1,380,000.00	1-2 年	未至结算期
中国石油天然气股份有限公司长庆油田油气销售分公司	1,116,270.21	1-2 年	未至结算期
扶风县绛帐镇人民政府	815,000.00	1-2 年/2-3 年	未至结算期
扶风县城关街道办事处	690,000.00	1-2 年	未至结算期
中石化石油机械股份有限公司三机分公司	232,078.00	1-2 年	未至结算期
陕西宇通石油化工产品销售有限公司	400,000.00	1-2 年	未至结算期
扶风县法门镇人民政府	418,600.00	1-2 年	未至结算期
扶风县召公镇人民政府	300,000.00	1-2 年	未至结算期
扶风县段家镇人民政府	270,000.00	1-2 年	未至结算期
宜川县经济发展局	260,000.00	3-4 年	未至结算期
渭南市顺捷新能源燃气有限公司澄城分公司	126,043.85	1-2 年	未至结算期
扶风县午井镇人民政府	120,000.00	1-2 年	未至结算期
诺威尔(天津)能源装备股份有限公司	203,500.00	2-3 年	未至结算期
汉中经济开发区管理委员会	1,000,000.00	3 年以上	未至结算期
汉中市国土资源局经济开发区分局	1,500,000.00	3 年以上	未至结算期
陕西省高科燃气热力设备有限公司	720,000.00	2-3 年	未至结算期
合 计	9,551,492.06		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	账龄	款项性质	占预付款项余额的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售陕西分公司	65,953,919.13	1 年以内	天然气款	58.96
陕西液化天然气投资发展有限公司	10,000,000.00	1 年以内	天然气款	8.94
中国石油天然气股份有限公司天然气销售甘肃分公司	2,071,918.46	1 年以内	天然气款	1.85
陕西建工金牛集团股份有限公司	516,916.63	1 年以内	工程款	0.46
陕西省地方电力集团有限公司(永乐站)	277,520.02	1 年以内	工程款	0.25
合 计	78,820,274.24			70.46

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,568,835.49	6,885,220.60
合计	19,568,835.49	6,885,220.60

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

押金保证金	4,405,312.24	5,101,396.93
改线工程款		21,385.21
备用金	906,813.04	343,493.59
其他	16,559,305.90	2,489,331.55
合计	21,871,431.18	7,955,607.28

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,070,386.68		1,070,386.68
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		1,232,209.01		1,232,209.01
2019 年 6 月 30 日余额		2,302,595.69		2,302,595.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	16,195,270.56
1 至 2 年	3,430,914.62
2 至 3 年	663,106.00
3 年以上	1,582,140.00
3 至 4 年	1,010,640.00
4 至 5 年	199,000.00
5 年以上	372,500.00
合计	21,871,431.18

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提	1,070,386.68	1,232,209.01		2,302,595.69
合计	1,070,386.68	1,232,209.01		2,302,595.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
延安市环境保护工程公司吴起分公司	工程借款	9,800,000.00	1 年以内	44.81%	490,000.00
商洛市国土资源局商州分局	押金保证金	2,345,200.00	1-2 年	10.72%	234,520.00
西安中铁轨道交通有限公司	押金保证金	1,119,199.00	1 年以内	5.12%	55,959.95
陕西燃气集团有限公司	租赁	1,615,043.69	1 年以内	7.38%	80,752.18
汉中恒正现代农业综合开发有限责任公司	改线赔偿款	1,000,000.00	3-4 年	4.57%	50,000.00
合计	--	15,879,442.69	--	72.60%	911,232.13

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	106,583,419.62	9,936,613.80	96,646,805.82	118,456,983.19	10,094,858.49	108,362,124.70
在途物资	54,020.49		54,020.49	49,153.23		49,153.23
未完成劳务 (工程施工)	49,307,417.14		49,307,417.14	31,162,606.85		31,162,606.85
液化石油气	256,895.03		256,895.03	290,210.52		290,210.52
委托加工物资	2,218,936.37		2,218,936.37	2,504,032.73		2,504,032.73
合计	158,420,688.65	9,936,613.80	148,484,074.85	152,462,986.52	10,094,858.49	142,368,128.03

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,094,858.49			158,244.69		9,936,613.80
合计	10,094,858.49			158,244.69		9,936,613.80

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	62,886,545.15	40,145,704.42
预付税费	9,973,140.76	4,800,349.67

合计	72,859,685.91	44,946,054.09
----	---------------	---------------

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额	本期增减变动								期末余 额	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

二、联营企业											
咸阳新科能源有限公司	22,066,748.26			1,174,214.65						23,240,962.91	
咸阳市天然气有限公司	194,105,381.07			-1,416,500.40						192,688,880.67	
陕西液化天然气投资发展有限公司	61,991,644.11			-13,599,412.36						48,392,231.75	
西安中民燃气有限公司	69,699,689.79			2,356,678.52						72,056,368.31	
黑龙江省天然气管网有限公司	300,000,000.00									300,000,000.00	
秦晋天然气有限责任公司	4,900,000.00									4,900,000.00	
小计	652,763,463.23			-11,485,019.59						641,278,443.64	
合计	652,763,463.23			-11,485,019.59						641,278,443.64	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,953,701.70			18,953,701.70
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,953,701.70			18,953,701.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,543,189.57			4,543,189.57
2.本期增加金额	166,105.44			166,105.44
(1) 计提或摊销	166,105.44			166,105.44

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,709,295.01			4,709,295.01
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,244,406.69			14,244,406.69
2.期初账面价值	14,410,512.13			14,410,512.13

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,258,170,658.05	7,363,134,411.03
合计	7,258,170,658.05	7,363,134,411.03

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	输气管线	输气专用设备	机器设备	交通运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	763,194,853.58	8,855,015,801.34	817,533,591.36	646,469,049.29	136,468,404.18	106,597,093.09	11,325,278,792.84
2.本期增加金额	24,473,680.58	55,874,787.35	29,755,513.72	1,902,373.45	4,014,398.63	4,243,775.50	120,264,529.23
(1) 购置				27,699.11	130.00	1,623,630.63	1,651,459.74
(2) 在建工程转入	15,541,611.36	6,792,814.36	29,755,513.72	1,874,674.34		2,462,025.82	56,426,639.60
(3) 企业合并增加	8,932,069.22	49,081,972.99			4,014,268.63	158,119.05	62,186,429.89
3.本期减少金额			23,965.01	414,610.63	16,964,613.27	2,045,448.61	19,448,637.52
(1) 处置或报废			23,965.01	414,610.63	16,964,613.27	2,045,448.61	19,448,637.52
4.期末余额	787,668,534.16	8,910,890,588.69	847,265,140.07	647,956,812.11	123,518,189.54	108,795,419.98	11,426,094,684.55
二、累计折旧							
1.期初余额	340,692,343.48	2,717,013,864.20	274,764,593.74	430,206,831.29	119,262,287.32	79,328,408.29	3,961,268,328.32
2.本期增加金额	19,091,092.50	152,352,449.10	22,641,349.46	11,778,254.53	6,219,160.92	12,927,571.79	225,009,878.30
(1) 计提	12,242,297.12	141,357,264.77	22,641,349.46	11,778,254.53	3,048,778.70	12,799,825.21	203,867,769.79
(2) 企业合并增加	6,848,795.38	10,995,184.33			3,170,382.22	127,746.58	21,142,108.51
3.本期减少金额			15,537.06	402,172.30	16,484,292.15	2,328,232.10	19,230,233.61
(1) 处			15,537.06	402,172.30	16,484,292.1	2,328,232.10	19,230,233.6

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

置或报废					5		1
4.期末余额	359,783,435.98	2,869,366,313.30	297,390,406.14	441,582,913.52	108,997,156.09	89,927,747.98	4,167,047,973.01
三、减值准备							
1.期初余额	12,069.88	477,245.22	386,738.39				876,053.49
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	12,069.88	477,245.22	386,738.39				876,053.49
四、账面价值							
1.期末账面价值	427,873,028.30	6,041,047,030.17	549,487,995.54	206,373,898.59	14,521,033.45	18,867,672.00	7,258,170,658.05
2.期初账面价值	422,490,440.22	6,137,524,691.92	542,382,259.23	216,262,218.00	17,206,116.86	27,268,684.80	7,363,134,411.03

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	14,011.46	1,941.58	12,069.88		用户西安玉祥天然气有限公司已另行建设输气管线
输气管线	556,786.05	79,540.83	477,245.22		用户西安玉祥天然气有限公司已另行建设输气管线

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

输气专用设备	448,950.00	62,211.61	386,738.39		用户西安玉祥天然气有限公司已另行建设输气管线
合 计	1,019,747.51	143,694.02	876,053.49		

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
靖边至西安天然气输气管道三线系统工程(二期)	200,000,000.00	13,697,913.71		186,302,086.29
靖西三线一期	800,000,000.00	58,645,899.60		741,354,100.40
合 计	1,000,000,000.00	72,343,813.31		927,656,186.69

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
输气管线	1,200,257.85
输气专用设备	588.59
房屋建筑物	293,437.24
合 计	1,494,283.68

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杨家湾分输站站房	109,303.83	2014 年 11 月取得土地证，房产证正在办理当中
永乐分输站值班室、给水泵房、锅炉房及发电机房	2,012,196.22	土地证尚未取得
南河站值班房和深井泵房	577,147.97	土地证已取得，房产证正在办理中
眉县首站 4 处房产	1,247,502.53	土地证尚未取得
太白站值班房	617,794.15	正在办理中
靖边站压缩机房、发配电间	1,510,284.06	正在办理中
杨凌站综合楼、生产辅助楼及车间、水	3,094,751.92	系外购出让土地的附着物，建设手续不

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

处理车间		完备
石泉分输站宿舍楼	1,681,195.47	正在办理中
安康分输站宿舍楼	1,310,823.52	正在办理中
城固分输站库房	893,343.17	正在办理中
洛川阀室改分输站发电机房、辅助房、站房	889,189.01	房产证尚未办理
西安分公司生产用房	12,985,532.83	正在办理中
白河分公司生产用房屋	631,131.73	房产证尚未办理
岚皋分公司房屋及建筑物	3,683,912.65	房产证尚未办理
紫阳分公司房屋及建筑物	2,828,701.23	房产证尚未办理
勉县 CNG 加气站站房	661,117.55	房产证尚未办理
洋县 CNG 加气站辅助用房	520,284.33	土地证尚未办理
城北加气站值班站房	3,878,142.90	土地证尚未办理
永坪房屋	2,657,574.16	正在办理中
文安驿房屋	813,532.20	正在办理中
小计	42,603,461.43	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

(1) 本期计提折旧203,867,769.79元，其中203,364,353.49元计入当期损益，228,089.02元计入在建工程，275,327.28元计入专项储备；本期由在建工程转入固定资产原值为56,426,639.60元。

(2) 固定资产原值增加其他62,186,429.89元、累计折旧本期转入21,142,108.51为本期非同一控制下合并购买子公司吴起宝泽天然气有限责任公司形成。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,253,682,261.44	1,044,665,995.09
工程物资	123,160,610.68	104,170,686.60
合计	1,376,842,872.12	1,148,836,681.69

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
靖西一、二线与三线联络线	350,944,780.53		350,944,780.53	261,259,716.47		261,259,716.47
商洛至商南输气管线工程	107,676,454.56		107,676,454.56	96,828,970.14		96,828,970.14
商洛至山阳输气管道工程	66,785,551.21		66,785,551.21	35,097,882.46		35,097,882.46
天然气长输管线重大安全隐患治理	64,990,232.80		64,990,232.80	73,858,609.48		73,858,609.48
商洛至洛南输气管道工程	46,847,733.76		46,847,733.76	43,425,049.50		43,425,049.50
靖西一、二线铜川新区段重大安全隐患治理	37,406,362.95		37,406,362.95	37,371,022.67		37,371,022.67
靖西三线至吴起输气管道工程	35,480,962.16		35,480,962.16	30,986,480.14		30,986,480.14
镇坪城市气化项目	32,019,992.31		32,019,992.31	30,567,669.15		30,567,669.15
吴起合建站天然气气化工程	26,753,185.57		26,753,185.57	22,666,563.29		22,666,563.29
西安灞桥分输站扩能工程	24,524,360.33		24,524,360.33	22,983,408.71		22,983,408.71
阎良经开区城市气化工程	23,027,598.49		23,027,598.49	14,999,235.76		14,999,235.76
汉阴城市气化项目	21,870,709.76		21,870,709.76	20,082,952.14		20,082,952.14
蓝田县工业园气化工程项目	21,690,013.60		21,690,013.60	19,826,620.65		19,826,620.65
商丹工业园天然气站建设项目	20,946,999.58		20,946,999.58	20,425,520.67		20,425,520.67
其他项目	372,717,323.83		372,717,323.83	314,286,293.86		314,286,293.86

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

合计	1,253,682,261.44		1,253,682,261.44	1,044,665,995.09		1,044,665,995.09
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
靖西一、二线与三线联络线	810,250,000.00	261,259,716.47	89,685,064.06			350,944,780.53	43.31%	在建				其他
商洛至商南输气管线工程	322,100,000.00	96,828,970.14	10,847,484.42			107,676,454.56	51.65%	部分完工				其他
商洛至山阳输气管道工程	152,300,000.00	35,097,882.46	31,687,668.75			66,785,551.21	43.85%	在建				其他
天然气长输管线重大安全隐患治理	100,000,000.00	73,858,609.48	1,011,623.32		9,880,000.00	64,990,232.80	74.87%	在建				其他
商洛至洛南输气管	122,370,000.00	43,425,049.50	3,422,684.26			46,847,733.76	38.28%	在建				其他

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

道工程												
靖西一、二线铜川新区段重大安全隐患治理	90,000,000.00	37,371,022.67	35,340,288.28			37,406,362.95	41.56%	在建				其他
靖西三线至吴起输气管道工程	82,181,700.00	30,986,480.14	4,494,482.02			35,480,962.16	48.84%	在建				其他
镇坪城市气化项目	37,382,200.00	30,567,669.15	1,452,323.16			32,019,992.31	84.00%	在建				其他
吴起合建站天然气气化工程	79,610,000.00	22,666,563.29	4,086,622.28			26,753,185.57	33.60%	在建				其他
西安灞桥分输站扩能工程	28,490,000.00	22,983,408.71	1,540,951.62			24,524,360.33	86.08%	在建				其他
阎良经开区城市气化工程	60,000,000.00	14,999,235.76	8,028,362.73			23,027,598.49	67.65%	在建	519,735.58	168,408.47	4.75%	金融机构贷款
汉阴城市	46,090,000.00	20,082,952.11	1,787,757.62			21,870,709.71	47.57%	在建				其他

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

气化项目	0	4				6						
蓝田县工业园气化工程项目	39,000,000.00	19,826,620.65	1,863,392.95			21,690,013.60	44.78%	在建				其他
商丹工业园天然气站建设项目	60,000,000.00	20,425,520.67	521,478.91			20,946,999.58	34.91%	在建				其他
其他项目		314,286,293.86	129,256,493.91	56,426,639.60	14,398,824.34	372,717,323.83			9,956,004.32	538,401.13		金融机构贷款
合计	2,029,773,900.00	1,044,665,995.09	289,721,730.29	56,426,639.60	24,278,824.34	1,253,682,261.44	--	--	10,475,739.90	706,809.60		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建用材料	132,007,891.46	14,551,088.14	117,456,803.32	105,643,564.88	14,551,088.14	91,092,476.74
委托加工材料	5,703,807.36		5,703,807.36	13,078,209.86		13,078,209.86
合计	137,711,698.82	14,551,088.14	123,160,610.68	118,721,774.74	14,551,088.14	104,170,686.60

其他说明：

在建工程其他减少包括转入无形资产核算的土地使用权24,253,738.13元，转入无形资产核算的软件15,086.21元。

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 □ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 □ 不适用

24、油气资产

□ 适用 □ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	469,756,439.05			22,976,870.51	26,000,000.00	518,733,309.56
2.本期增加金额	32,770,095.10			428,545.52		33,198,640.62
(1) 购置				413,459.31		413,459.31
(2) 内部研发	24,253,738.13			15,086.21		24,268,824.34
(3) 企业合并增加	8,516,356.97					8,516,356.97
3.本期减少						

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

金额						
(1) 处 置						
4.期末余 额	502,526,534.15			23,405,416.03	26,000,000.00	551,931,950.18
二、累计摊销						
1.期初余 额	56,363,782.16			15,352,540.11	6,036,110.86	77,752,433.13
2.本期增 加金额	6,188,923.12			621,929.86	433,333.32	7,244,186.30
(1) 计 提	5,652,894.19			621,929.86	433,333.32	6,708,157.37
(2) 企业合并 增加	536,028.93					536,028.93
3.本期减 少金额						
(1) 处 置						
4.期末余 额	62,552,705.28			15,974,469.97	6,469,444.18	84,996,619.43
三、减值准备						
1.期初余 额						
2.本期增 加金额						
(1) 计 提						
3.本期减 少金额						
(1) 处 置						
4.期末余 额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	439,973,828.87			7,430,946.06	19,530,555.82	466,935,330.75
2.期初账面价值	413,392,656.89			7,624,330.40	19,963,889.14	440,980,876.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
礼泉分输站	673,446.49	土地管理机关的权属审核正在办理中
乾县分输站	1,120,685.67	土地管理机关的权属审核正在办理中
力士阀室	94,216.92	土地管理机关的权属审核正在办理中
延河阀室	114,355.57	土地管理机关的权属审核正在办理中
南齐阀室	114,355.57	土地管理机关的权属审核正在办理中
官道阀室	102,854.75	土地管理机关的权属审核正在办理中
南阳阀室	101,271.96	土地管理机关的权属审核正在办理中
南阳阀室	101,271.96	土地管理机关的权属审核正在办理中
北丈阀室	92,528.23	土地管理机关的权属审核正在办理中
武功分输站	1,663,458.64	土地管理机关的权属审核正在办理中
延安 CNG 加气母站	434,582.61	土地管理机关的权属审核正在办理中
关中环线储气调峰管道土地	120,770,271.13	土地管理机关的权属审核正在办理中
铜川新区分输站土地	3,651,901.54	土地管理机关的权属审核正在办理中
汉安线（扣除石泉段 6 块土地）	24,401,828.09	土地管理机关的权属审核正在办理中
西商线西安分输站	10,452,518.60	土地管理机关的权属审核正在办理中
三奶厂阀室	20,146.37	土地管理机关的权属审核正在办理中
三奶厂阀室	59,733.68	土地管理机关的权属审核正在办理中
三奶厂阀室	119,089.58	土地管理机关的权属审核正在办理中
临潼阀室土地	85,554.22	土地管理机关的权属审核正在办理中
韩家囤阀室土地	35,171.26	土地管理机关的权属审核正在办理中
韩家囤阀室土地	113,565.46	土地管理机关的权属审核正在办理中
渭南分输站土地	55,526.08	土地管理机关的权属审核正在办理中
渭南分输站土地	4,043,911.89	土地管理机关的权属审核正在办理中
靖西三线土地	7,564,646.89	土地管理机关的权属审核正在办理中
西商线	232,284.11	土地管理机关的权属审核正在办理中
姚店至河庄坪输气管道	6,868,152.42	土地管理机关的权属审核正在办理中

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

关中环线与西商连接线	511,200.00	土地管理机关的权属审核正在办理中
西商线阀室征地（灞桥区街办）	200,857.60	土地管理机关的权属审核正在办理中
西商线蓝田段阀室征地	149,208.44	土地管理机关的权属审核正在办理中
西商线阀室征地（灞桥区洪庆街办）	200,857.60	土地管理机关的权属审核正在办理中
眉县至陇县天然气输气管道工程土地	3,882,585.94	土地管理机关的权属审核正在办理中
洋县项目土地使用权	2,200,692.82	土地管理机关的权属审核正在办理中
勉县项目土地使用权	11,919,401.39	土地管理机关的权属审核正在办理中
镇巴项目土地使用权	2,968,371.76	土地管理机关的权属审核正在办理中
城北加气站土地使用权	1,856,666.87	土地管理机关的权属审核正在办理中
佛坪项目土地使用权	5,245,350.03	土地管理机关的权属审核正在办理中
小计	212,222,522.14	

其他说明：

（1）本期由在建工程转入无形资产原值为24,268,824.34元，无形资产原值增加其他8,516,356.97元，累计摊销增加其他536,028.93元，为本期非同一控制下企业合并购买吴起宝泽天然气有限责任公司形成。

（2）本期计提摊销额6,708,157.37元，其中6,531,117.65元计入当期损益，177,039.72元计入在建工程。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
吴起宝泽天然气有限责任公司		91,164,042.97		91,164,042.97
合计		91,164,042.97		91,164,042.97

（2）商誉减值准备

单位：元

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2019年1月公司与吴起宝泽天然气有限责任公司（以下简称“吴起宝泽”）原股东屈金光、牛春雨、杨宗保、高增满、屈金凯签订了“股权转让协议”，公司以评估值14,721.08万元收购自然人合计持有的100%股权。收购完成后，公司持有吴起宝泽100%股权。吴起宝泽已于2019年1月23日变更了工商登记信息，自2019年1月31日起纳入合并范围。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费用	46,518.54		23,259.18		23,259.36
房屋租赁费用	513,063.58	1,170,051.00	690,928.80		992,185.78
合计	559,582.12	1,170,051.00	714,187.98		1,015,445.14

其他说明

本期摊销额714,187.98元，其中634,687.98计入当期损益，79,500.00元计入在建工程。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	191,095,117.62	27,106,474.05	171,842,596.01	26,039,172.07
内部交易未实现利润	2,876,372.27	643,433.38	2,876,372.27	643,433.38
资产减值准备（固定资产、工程物资和存货减值准备）	25,358,952.40	3,803,842.86	25,522,000.12	3,828,300.01
固定资产折旧（房屋建筑物）	26,639,459.46	3,986,662.52	27,059,268.07	4,058,890.21
递延收益（管线改线收入）	53,711,025.93	8,056,653.89	55,093,305.27	8,263,995.79

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

地方发展资金（计提未付金额）	1,367,898.93	205,184.84	1,367,898.93	205,184.84
合计	301,048,826.61	43,802,251.54	283,761,440.67	43,038,976.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		43,802,251.54		43,038,976.30

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	21,521,479.50	21,529,602.44
合计	21,521,479.50	21,529,602.44

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		2,168,082.15	
2020	1,510,236.83	1,510,236.83	
2021	3,808,957.05	3,808,957.05	
2022	4,385,776.59	4,385,776.59	
2023	9,656,549.82	9,656,549.82	
2024	2,159,959.21		
合计	21,521,479.50	21,529,602.44	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	104,907,798.15	109,415,892.22
融资租赁售后租回损益	44,999,967.79	45,948,437.85
合计	149,907,765.94	155,364,330.07

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,310,000,000.00	1,465,000,000.00
合计	1,310,000,000.00	1,465,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,096,307.71
银行承兑汇票	1,400,000.00	
合计	1,400,000.00	3,096,307.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	866,321,211.70	911,228,846.79
1-2 年	486,568,016.92	175,712,659.67
2-3 年	145,413,119.39	80,067,953.61
3 年以上	109,678,762.65	35,936,652.21
合计	1,607,981,110.66	1,202,946,112.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石油集团工程设计有限责任公司西南分公司	98,708,752.79	结算手续尚未办理
西安陕鼓动力股份有限公司	81,334,382.91	结算手续尚未办理
中石化胜利油建工程有限公司	45,103,538.15	结算手续尚未办理
胜利油田胜利石油化工建设有限责任公司	29,115,686.96	结算手续尚未办理
中国石油天然气管道局	26,737,779.29	结算手续尚未办理
陕西亿城实业有限责任公司	15,860,557.86	结算手续尚未办理
山东胜邦塑胶有限公司	14,938,514.00	结算手续尚未办理
宝鸡石油钢管有限责任公司	14,890,091.78	结算手续尚未办理

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

陕西高联建设有限公司	14,511,475.60	结算手续尚未办理
陕西化建工程有限责任公司	12,629,740.68	结算手续尚未办理
四川汇正管道技术有限公司	9,547,312.17	结算手续尚未办理
陕西承鑫工程有限责任公司	7,965,807.21	结算手续尚未办理
中铁十八局集团建筑安装工程有限公 司	6,900,148.25	结算手续尚未办理
中石化江汉油建工程有限公司	6,651,736.50	结算手续尚未办理
中国化学工程第十一建设有限公司	6,208,503.03	结算手续尚未办理
略阳县森达矿业有限责任公司	5,405,163.90	结算手续尚未办理
陕西派思燃气产业装备制造有限公司	5,321,296.75	结算手续尚未办理
四川金星清洁能源装备股份有限公司	5,280,000.00	结算手续尚未办理
河南省锅炉压力容器安全检测研究院	5,166,094.34	结算手续尚未办理
北京真视通科技股份有限公司	4,933,910.34	结算手续尚未办理
烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司	4,818,900.00	结算手续尚未办理
山西省工业设备安装有限公司	4,741,500.00	结算手续尚未办理
北京贝斯机电工程有限公司	4,375,713.87	结算手续尚未办理
辽河油田建设工程公司	3,968,491.40	结算手续尚未办理
无锡辉腾科技有限公司	3,697,680.25	结算手续尚未办理
合计	438,812,778.03	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	199,600,530.96	336,366,188.87
1-2 年	103,971,141.55	27,462,531.05
2-3 年	19,001,037.53	4,826,452.79
3 年以上	6,712,715.29	3,007,801.85
合计	329,285,425.33	371,662,974.56

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宝鸡中燃城市燃气发展有限公司	8,521,856.73	未到结算期
咸阳市天然气有限公司	4,009,920.44	未到结算期
西安市长安天然气有限公司	3,843,506.44	未到结算期
礼泉宏远天然气有限公司	3,580,254.59	未到结算期
铜川市天然气有限公司	2,777,475.82	未到结算期
商洛市江南惠民小区建设管理处	2,508,000.00	未到结算期
商洛晨光昆仑置业有限公司	2,432,827.67	未到结算期
乾县宏远天然气有限公司	2,414,836.43	未到结算期
陕西紫晶能源有限公司	2,400,000.00	未到结算期
宝鸡中燃蔡家坡燃气发展有限公司	2,184,861.22	未到结算期
西安建筑科技大学	2,019,345.24	未到结算期
陕西省商洛中学	1,890,574.31	未到结算期
西安西户天然气有限公司	1,768,851.97	未到结算期
安康市逸华天然气有限公司	1,572,141.35	未到结算期
西安正尚天然气发展有限公司	1,566,768.58	未到结算期
台玻咸阳玻璃有限公司	1,461,511.36	未到结算期
商洛市丹源综合服务分公司	1,075,600.00	未到结算期
合计	46,028,332.15	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	85,687,430.46	194,369,773.21	181,056,620.64	99,000,583.03
二、离职后福利-设定提存计划	28,583,941.27	33,618,804.62	31,876,482.26	30,326,263.63
合计	114,271,371.73	227,988,577.83	212,933,102.90	129,326,846.66

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	68,641,590.75	160,215,398.72	149,909,870.52	78,947,118.95
2、职工福利费		7,382,005.27	7,369,647.41	12,357.86
3、社会保险费	7,952.75	8,564,416.60	8,493,150.25	79,219.10
其中：医疗保险费	5,076.78	7,383,660.93	7,383,616.83	5,120.88
工伤保险费	2,369.69	654,306.48	583,852.35	72,823.82
生育保险费	506.28	526,449.19	525,681.07	1,274.40
4、住房公积金		12,152,527.55	11,483,004.20	669,523.35
5、工会经费和职工教育经费	17,037,886.96	6,055,425.07	3,800,948.26	19,292,363.77
合计	85,687,430.46	194,369,773.21	181,056,620.64	99,000,583.03

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		24,234,214.59	22,924,480.05	1,309,734.54
2、失业保险费	109,533.69	756,982.55	735,652.18	130,864.06
3、企业年金缴费	6,509,639.14	4,014,144.98	6,581,466.28	3,942,317.84
4、补充医疗保险	21,964,768.44	4,613,462.50	1,634,883.75	24,943,347.19

合计	28,583,941.27	33,618,804.62	31,876,482.26	30,326,263.63
----	---------------	---------------	---------------	---------------

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	759,618.30	205,371.07
企业所得税	1,615,244.83	6,697,856.15
个人所得税	247,684.20	1,541,868.14
城市维护建设税	110,016.84	158,912.19
房产税	1,804,317.31	1,691,843.46
土地使用税	1,618,718.46	1,590,706.86
教育费附加（含地方教育费附加）	77,880.97	104,496.81
防洪保安水利基金	144,504.46	1,150,635.32
印花税	126,659.89	2,486,411.71
其他税费	313,362.34	503,645.29
合计	6,818,007.60	16,131,747.00

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	60,384,135.15	29,964,823.51
应付股利	0.00	9,996,000.00
其他应付款	202,312,686.57	195,771,860.33
合计	262,696,821.72	235,732,683.84

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	583,605.80	701,444.27
企业债券利息	58,263,013.65	27,517,808.18
短期借款应付利息	1,537,515.70	1,745,571.06
合计	60,384,135.15	29,964,823.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商洛市城市建设投资开发有限公司		9,996,000.00
合计	0.00	9,996,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期初余额为子公司商洛市天然气有限公司应付参股东商洛市城市建设投资开发有限公司2016年度和2017年度的股利。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
改线工程款	120,128,924.55	113,713,728.29
应付暂收款	30,614,102.46	17,661,399.30
地方发展资金	1,367,898.95	1,367,898.95
押金保证金	23,619,824.91	20,610,485.50
工程预留费用	5,510,186.02	26,017,563.22
其他	21,071,749.68	16,400,785.07
合计	202,312,686.57	195,771,860.33

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西宝汉高速公路建设管理有限公司	79,489,886.94	结算付款手续尚未办理
中铁二十局集团电气化工程有限公司	4,443,704.19	结算付款手续尚未办理
西安市第二市政工程公司	4,004,652.75	结算付款手续尚未办理
太白县交通运输局	3,409,090.91	结算付款手续尚未办理
陕西省商州区高级中学项目建设管理处	3,000,000.00	结算付款手续尚未办理
富县交通运输局	2,818,181.82	结算付款手续尚未办理
咸宝复线预留	2,771,023.79	结算付款手续尚未办理

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

西安市市政建设（集团）有限公司	2,544,545.45	结算付款手续尚未办理
陕西省商州区高级中学项目建设管理处	2,439,205.10	结算付款手续尚未办理
汉安线、西商线、榆炼专线、铜川新区预留费用	2,350,731.02	结算付款手续尚未办理
商洛市城市建设投资开发有限公司	2,320,850.00	结算付款手续尚未办理
陕西省铜川公路管理局	1,888,310.03	结算付款手续尚未办理
眉县交通运输局	1,663,636.36	结算付款手续尚未办理
延安市财政局	1,367,898.95	结算付款手续尚未办理
商洛市财政局	1,347,900.00	结算付款手续尚未办理
2013 年前期保证金单位	1,278,296.25	结算付款手续尚未办理
安塞县老区扶贫开发局	1,276,933.12	结算付款手续尚未办理
安塞、杨家湾预留费用	1,241,650.55	结算付款手续尚未办理
中铁五局集团电务工程有限责任公司	1,122,522.52	结算付款手续尚未办理
西安市临潼区秦汉大道建设有限公司	1,113,139.19	结算付款手续尚未办理
延安城市建设投资开发有限责任公司	1,009,909.91	结算付款手续尚未办理
合计	122,902,068.85	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	130,140,250.00	75,175,250.00
一年内到期的应付债券	999,873,224.70	998,830,209.18
一年内到期的长期应付款	361,142,900.31	367,616,974.42
合计	1,491,156,375.01	1,441,622,433.60

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款全部为信用借款。

(2) 一年内到期的应付债券为：

经中国证监会核准，公司于2011年7月22日在银行间债券市场发行了公司债券（简称11陕气债），本次发行规模为人民币10亿元，债券期限8年，发行票面利率6.20%，起息日为2011年7月22日，还款付息方式为分期（年）付息、到期一次还本。

该债券于2019年7月21日到期，故将其重分类至“一年内到期的非流动负债”。

(3) 一年内到期的长期应付款为：

公司于2018年1月25日以公司管网为标的采用融资租赁方式融资人民币2亿元，租赁期限35个月，租金支付方式为每半年等额本息还租。2020年12月到期，本期将2019年需要还本付息数72,028,084.24重分类至“一年内到期的非流动负债”。

公司于2018年2月28日以公司管网为标的采用融资租赁方式融资人民币8亿元，租赁期限36个月，租金支付方式为每半年等额本息还租。2021年2月到期，本期将2019年需要还本付息数289,114,816.07重分类至“一年内到期的非流动负债”。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	11,049,022.64	11,823,022.64
信用借款	360,634,942.13	460,024,227.36
合计	371,683,964.77	471,847,250.00

长期借款分类的说明：

质押借款系子公司安康市天然气有限公司在长安银行安康分行以白河县和岚皋县天然气收费权为标的，质押价值8,000.00万元人民币，已在中国人民银行应收账款质押系统登记备案。

其他说明，包括利率区间：

利率均为浮动利率，年利率区间为4.32%—5.39%。

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	317,927,435.55	479,828,878.10
专项应付款	7,896,731.79	10,439,218.56
合计	325,824,167.34	490,268,096.66

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	348,458,636.99	527,517,124.17
减：未确认融资费用	30,531,201.44	47,688,246.07
合 计	317,927,435.55	479,828,878.10

其他说明：

长期应付款为融资租赁形成：

(1) 公司于2018年1月25日以公司管网为标的采用融资租赁方式融资人民币2亿元，租赁期限35个月，租金支付方式为每半年等额本息还租。

(2) 公司于2018年2月28日以公司管网为标的采用融资租赁方式融资人民币8亿元，租赁期限36个月，租金支付方式为每半年等额本金还租。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
安塞工业园区建设与靖西天然气管道交叉改移	5,896,731.79			5,896,731.79	天然气管道改线专项资金
空港新城规划建设与靖西一线交叉改移	2,542,486.77		2,542,486.77		天然气管道改线专项资金
太白县天然气东输项目	2,000,000.00			2,000,000.00	项目建设启动资金
合计	10,439,218.56		2,542,486.77	7,896,731.79	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	61,634,265.96	1,000,000.00	1,653,181.59	60,981,084.37	政府补助形成
未实现的售后租回损益	37,085,792.64		916,338.94	36,169,453.70	融资租赁形成
合计	98,720,058.60	1,000,000.00	2,569,520.53	97,150,538.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
杨凌农业高新技术产业示范区天然气管道改移补偿款	2,254,670.00			61,654.33			2,193,015.67	与资产相关
安塞县境内天然气管道改移	11,550,000.00			315,836.65			11,234,163.35	与资产相关

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

补偿款								
咸宝天然 气管道交 叉改移补 偿款	1,045,714. 31			87,142.86			958,571.45	与资产相 关
靖西天然 气管网监 控补助资 金	1,000,000. 02			71,428.56			928,571.46	与资产相 关
杨凌改线 (二期)补 偿款	6,292,000. 00			153,999.98			6,138,000. 02	与资产相 关
西咸新区 秦汉新城 改线补偿 款	584,250.00			12,961.63			571,288.37	与资产相 关
宝鸡陈仓 改线补偿 款	2,850,000. 00			63,227.43			2,786,772. 57	与资产相 关
关中环线 科技创新 专项资金	1,193,750. 00			25,403.25			1,168,346. 75	与资产相 关
咸阳文兴 路西段改 线补偿款	2,560,000. 00			54,276.53			2,505,723. 47	与资产相 关
河庄坪至 姚店输气 管道项目	25,762,920 .96			536,348.15			25,226,572 .81	与资产相 关
志丹基础 配套费	3,141,190. 26			119,285.70			3,021,904. 56	与资产相 关
延川乡镇 气化项目 补贴	400,647.28			33,276.36			367,370.92	与资产相 关
宜川基础 配套费	707,143.11			39,285.72			667,857.39	与资产相 关
秦汉新城 管网配套 费	1,422,980. 02			79,054.44			1,343,925. 58	与资产相 关
阎良气化 项目建设	869,000.00						869,000.00	与资产相 关

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

补贴								
省级科技 专项资金		1,000,000. 00					1,000,000. 00	与资产相 关
合 计	61,634,265 .96	1,000,000. 00		1,653,181. 59			60,981,084 .37	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,112,075,44 5.00						1,112,075,44 5.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工 具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

资本溢价（股本溢价）	1,289,900,120.63			1,289,900,120.63
其他资本公积	162,182.30			162,182.30
合计	1,290,062,302.93			1,290,062,302.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	75,610,466.71							75,610,466.71
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	75,610,466.71							75,610,466.71
其他综合收益合计	75,610,466.71							75,610,466.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	124,686,349.43	67,270,713.96	18,820,118.81	173,136,944.58
合计	124,686,349.43	67,270,713.96	18,820,118.81	173,136,944.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

公司作为高危行业，根据财政部、安全监管总局《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）的规定，按上年度实际营业收入的1.5%计提专项储备，用于公司安全生产活动支出。本期增加数为计提数，减少数为使用数。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	504,415,041.02			504,415,041.02
合计	504,415,041.02			504,415,041.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,536,906,570.54	2,511,070,396.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,355,297.06
调整后期初未分配利润	2,536,906,570.54	2,509,715,099.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	222,259,163.73	404,187,524.13
减：提取法定盈余公积		43,373,419.94
应付普通股股利	111,207,544.50	333,622,633.50
期末未分配利润	2,647,958,189.77	2,536,906,570.54

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,137,053,181.90	4,649,118,776.56	4,280,877,100.69	3,724,823,041.61
其他业务	10,182,761.02	2,163,986.27	4,125,147.15	1,591,669.21
合计	5,147,235,942.92	4,651,282,762.83	4,285,002,247.84	3,726,414,710.82

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,859,160.63	8,856,613.80
教育费附加	2,963,782.98	3,836,763.47
房产税	3,601,406.32	2,566,037.58
土地使用税	2,902,456.46	1,611,750.78
车船使用税	38,572.20	74,528.60
印花税	3,322,048.46	2,690,488.78
地方教育费附加	1,975,858.61	2,547,274.30
残疾人就业保障金	1,026,020.56	1,268,429.16
水利基金	2,718,486.52	1,556,922.83
其他	780,940.00	234,451.40
合计	26,188,732.74	25,243,260.70

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,429,226.67	6,561,260.98
法律事务费	347,927.80	
摊销费	252,063.06	252,063.06
折旧费	143,371.91	91,120.06
市场开发费	131,950.89	41,396.56
差旅费	92,200.96	70,417.73
劳保费	64,419.85	32,126.03
其他	211,967.62	364,369.49
合计	9,673,128.76	7,412,753.91

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,152,779.62	26,843,404.96
折旧费	5,867,513.37	5,325,430.58
物业管理费	2,252,239.31	2,278,154.94
摊销费	1,367,407.87	617,418.60
法律事务费	898,004.97	1,414,962.72
水电气费	821,189.65	1,565,719.30
咨询服务费	665,941.28	825,996.01
车辆费	567,756.93	608,792.09
劳保费	384,452.12	266,947.39
办公费	315,693.47	291,193.47
差旅费	269,976.37	232,716.04
通讯费	265,584.28	107,832.69
董事会经费	200,218.54	196,347.84
并购服务费	183,962.26	89,622.65
维修费	178,396.98	185,230.11
信息系统服务费	164,623.57	215,796.53
协会及学会会费	150,811.32	138,143.74
低值易耗品摊销	148,655.06	87,601.94
党团经费	148,614.49	192,112.34
企业文化建设费	131,367.81	18,963.00
其他	568,681.19	630,487.46
合计	47,703,870.46	42,132,874.40

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
气化陕西项目	12,208,502.36	5,948,213.34
合计	12,208,502.36	5,948,213.34

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	89,378,918.50	83,552,407.17
减：利息收入	8,071,962.98	7,324,848.49
汇兑损益		
金融机构手续费及其他	241,262.27	155,691.06
合计	81,548,217.79	76,383,249.74

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,997,021.59	2,315,591.16
个人所得税手续费返还	3,625.22	
合计	2,000,646.81	2,315,591.16

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,485,019.59	-127,223.07
合计	-11,485,019.59	-127,223.07

其他说明：

权益法核算的长期股权投资收益明细：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
咸阳新科能源有限公司	1,174,214.65	1,999,391.52	本期应享有收益低于上期
咸阳市天然气有限公司	-1,416,500.40	-4,034,017.70	本期应享有收益高于上期
陕西液化天然气投资发展有限公司	-13,599,412.36	-607,095.56	本期应享有收益低于上期
西安中民燃气有限公司	2,356,678.52	2,514,498.67	本期应享有收益低于上期
合计	-11,485,019.59	-127,223.07	

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-742,209.01	
应收账款坏账损失	-5,258,498.77	
合计	-6,000,707.78	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-15,217,625.01
合计		-15,217,625.01

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	3,733,892.94	
合计	3,733,892.94	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款收入	260.00		260.00
赔偿收入	5,000.00	5,000.00	5,000.00
其他收入	580,686.96	12,523.27	580,686.96
合计	585,946.96	17,523.27	585,946.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	147,849.06	1,836,994.00	147,849.06
非流动资产报废损失	411,427.20	48,544.96	411,427.20
罚款支出	39,769.33		39,769.33
其他	252,925.73	17,359.16	252,925.73
合计	851,971.32	1,902,898.12	851,971.32

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	53,804,173.52	58,838,723.15
递延所得税费用	28,356,378.43	-2,060,860.85
合计	82,160,551.95	56,777,862.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	306,613,516.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,992,027.40
子公司适用不同税率的影响	-831,905.25
调整以前期间所得税的影响	31,375,277.88
非应税收入的影响	1,705,230.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,836,731.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	107,650.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,975,539.47
所得税费用	82,160,551.95

其他说明

适用企业所得税税率详见本财务报表“附注六、税项”之详细说明。

77、其他综合收益

详见附注“57、其他综合收益”之说明。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款	847,854.05	27,439,512.15
存款利息收入	7,731,261.82	7,324,848.49
收回垫付的工资和社保	2,415,401.83	1,802,032.01
政府补助	1,000,000.00	
其他	60,776,488.33	3,044,666.72
合计	72,771,006.03	39,611,059.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

其他项目主要系公司收到上海石油天然气交易中心有限公司和重庆石油天然气交易中心有限公司退回的交易会员入场保证金。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂付款	46,317,666.43	22,396,267.11
维修费	5,137,454.00	
法律事务费		1,414,962.72
咨询服务费	294,596.08	825,996.01
物业管理费		2,278,154.94
动力费	986,689.51	1,565,719.30
车辆使用费	2,275,632.61	644,017.99
审计费		264,492.37
劳保费	169,075.69	266,947.39
差旅费	544,256.36	303,133.77
办公费	1,086,460.04	307,627.51
其他	26,759,456.38	7,932,093.91
合计	83,571,287.10	38,199,413.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

暂付款项目主要系公司支付上海石油天然气交易中心有限公司和重庆石油天然气交易中心有限公司交易会员入场保证金及手续费。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
改线工程款	9,056,600.00	1,237,100.00
合计	9,056,600.00	1,237,100.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
履约保证金、改线工程等	20,069,650.90	
其他	7,500.00	
合计	20,077,150.90	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款		1,000,000,000.00
合计	0.00	1,000,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金及手续费	185,532,561.29	58,548,336.35
合计	185,532,561.29	58,548,336.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	224,452,964.05	329,774,690.86
加：资产减值准备	5,842,463.39	15,217,625.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	203,639,680.77	266,263,842.99
无形资产摊销	6,463,507.39	5,202,902.36
长期待摊费用摊销	634,687.98	478,365.04
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）	-3,733,892.94	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	239,350.73	48,544.96
财务费用（收益以“-”号填列）	89,378,918.50	83,552,407.17
投资损失（收益以“-”号填列）	11,485,019.59	127,223.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-310,515.86	-2,060,860.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,942,183.71	-36,444,246.27

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	158,029,474.74	-339,540,699.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	237,220,180.61	440,009,766.95
经营活动产生的现金流量净额	927,399,655.24	762,629,561.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	923,960,487.73	1,422,431,005.56
减：现金的期初余额	903,339,020.50	871,677,326.17
现金及现金等价物净增加额	20,621,467.23	550,753,679.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	132,489,720.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,418,059.30
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	129,071,660.70

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	923,960,487.73	903,339,020.50

其中：库存现金	25,934.53	38,101.72
可随时用于支付的银行存款	923,934,553.20	903,300,918.78
三、期末现金及现金等价物余额	923,960,487.73	903,339,020.50

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,480,900.00	其中 1,400,000.00 元为银行承兑汇票保证金，14,080,900.00 为复垦保证金。
合计	15,480,900.00	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
杨凌农业高新技术产业示范区天然气管道改移补偿款	61,654.33	其他收益	61,654.33
安塞县境内天然气管道改移补偿款	315,836.65	其他收益	315,836.65
咸宝天然气管道交叉改移补偿款	87,142.86	其他收益	87,142.86
靖西天然气管网监控补助资金	71,428.56	其他收益	71,428.56
杨凌改线（二期）补偿款	153,999.98	其他收益	153,999.98
西咸新区秦汉新城改线补偿款	12,961.63	其他收益	12,961.63
宝鸡陈仓改线补偿款	63,227.43	其他收益	63,227.43
关中环线科技创新专项资金	25,403.25	其他收益	25,403.25
咸阳文兴路西段改线补偿款	54,276.53	其他收益	54,276.53
河庄坪至姚店输气管道项目	536,348.15	其他收益	536,348.15
志丹基础配套费	119,285.70	其他收益	119,285.70
延川乡镇气化项目补贴	33,276.36	其他收益	33,276.36
宜川基础配套费	39,285.72	其他收益	39,285.72
秦汉新城管网配套费	79,054.44	其他收益	79,054.44
太白县政府奖励 2017 年度安全生产工作先进单位奖励	3,000.00	其他收益	3,000.00

金			
冬季高峰期气价补助款	340,840.00	其他收益	340,840.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
吴起宝泽天然气有限责任公司	2019年01月31日	147,210,800.00	100.00%	购买	2019年01月31日	股权变更日期	17,136,266.10	2,701,533.44

其他说明：

公司以自有资金14,721.08万元收购自然人屈金光、牛春雨、杨宗保、高增满、屈金凯合计持有的吴起宝泽天然气有限责任公司（以下简称“吴起宝泽”）100%股权。股权收购完成后，公司将持有吴起宝泽100%股权。

吴起宝泽于2009年3月11日注册成立，经营区域为吴起县城城区。经审计后财务情况：2018年6月30日股东权益合计48,928,615.27元、2018年1-6月营业收入19,724,372.97元、净利润2,331,049.00元，由瑞华会计师事务所出具瑞华审字[2018]61060031号审计报告。中联资产评估集团有限公司以2018年6月30日评估基准日的市场价值进行评估并出具《陕西省天然气股份有限公司拟收购股权所涉及的吴起宝泽天然气有限责任公司股东全部权益价值资产评估报告》（中联评报字[2018]第2408号），资产评估报告采用收益法评估确定，评估基准日吴起宝泽的全部股东权益价值为14,721.08万元，较其账面净资产4,892.86万元增值9,828.22万元。股权收购价格参考资产评估结果，最终协商确定为14,721.08万元。

公司从2019年1月31日将吴起宝泽纳入合并范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	147,210,800.00
合并成本合计	147,210,800.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	56,046,757.03
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	91,164,042.97

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,418,059.30	3,418,059.30
应收款项	3,236,225.57	3,236,225.57
存货	275,168.52	275,168.52
固定资产	40,799,834.15	47,298,215.45
无形资产	8,029,858.09	2,688,793.02
其他应收款	11,154,598.30	11,154,598.30
工程物资	176,486.14	176,486.14
递延所得税资产	441,586.76	267,989.33
应付款项	2,085,536.79	2,085,536.79
预收账款	5,549,940.38	5,549,940.38
应交税费	3,849,483.13	3,849,483.13
其他应付款	99.50	99.50
净资产	56,046,757.03	57,030,475.83
取得的净资产	56,046,757.03	57,030,475.83

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

本期未发生同一控制下企业合并、反向购买和处置子公司等情形。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
陕西城市燃气产业发展有限公司	陕西省	西安市	燃气生产和供应业	100.00%		设立
汉中市天然气投资发展有限公司	汉中市	汉中市	燃气生产和供应业	70.00%		设立
安康市天然气有限公司	安康市	安康市	燃气生产和供应业	100.00%		设立
商洛市天然气有限公司	商洛市	商洛市	燃气生产和供应业	51.00%		设立
延安天然气管道有限公司	延安市	延安市	燃气生产和供应业	51.00%		设立
蓝田县城燃天然气有限公司	蓝田县	蓝田县	燃气生产和供应业		70.00%	设立
吴起宝泽天然气有限责任公司	延安市	吴起县	燃气生产和供应业	100.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
汉中市天然气投资发展有限公司	30.00%	86,147.43		8,471,152.52
商洛市天然气有限公司	49.00%	702,327.54		101,070,789.50
延安天然气管道有限公司	49.00%	594,436.00		49,514,896.39
蓝田县城燃天然气有限公司	30.00%	810,889.36		13,004,702.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汉中市天然气投资发展有限公司	82,270,461.24	269,942,331.89	352,212,793.13	315,475,618.05	8,500,000.00	323,975,618.05	83,456,451.77	259,982,838.44	343,439,290.21	301,740,372.35	15,000,000.00	316,740,372.35
商洛市天然气有限公司	113,925,108.92	197,399,077.03	311,324,185.95	105,057,268.61		105,057,268.61	141,697,402.76	195,984,706.82	337,682,109.58	133,684,070.61		133,684,070.61
延安	46,863	59,827	106,69	5,640,		5,640,	56,590	55,037	111,62	11,757		11,757

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

天然 气管 道有 限公 司	,619.6 4	,432.7 4	1,052. 38	243.42		243.42	,204.5 8	,359.3 6	7,563. 94	,649.8 8		,649.8 8
蓝田 县城 燃天 然气 有限 公司	29,100 ,209.7 7	77,891 ,532.5 8	106,99 1,742. 35	63,628 ,066.4 5		63,628 ,066.4 5	16,780 ,064.8 9	74,192 ,980.1 2	90,973 ,045.0 1	50,567 ,516.9 9		50,567 ,516.9 9

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
汉中市天 然气投资 发展有限 公司	135,379,27 5.70	287,158.09	287,158.09	38,818,773 .10	104,438,59 1.21	-4,200,725. 48	-4,200,725. 48	34,391,172 .84
商洛市天 然气有限 公司	87,687,251 .62	1,433,321. 51	1,433,321. 51	-11,113,80 4.27	77,872,967 .82	8,978,787. 62	8,978,787. 62	6,530,029. 25
延安天然 气管道有 限公司	5,321,051. 75	1,213,134. 69	1,213,134. 69	-558,674.3 9	5,441,235. 66	5,441,235. 66	5,441,235. 66	3,365,910. 62
蓝田县城 燃天然气 有限公司	37,866,574 .39	2,702,964. 54	2,702,964. 54	11,729,183. 90	5,441,235. 66	-1,493,760. 37	-1,493,760. 37	24,368,706 .66

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
咸阳新科能源有限公司	咸阳市	咸阳市	燃气生产和供应业	40.00%		权益法核算
咸阳市天然气有限公司	咸阳市	咸阳市	燃气生产和供应业	40.00%		权益法核算
陕西液化天然气投资发展有限公司	西安市杨陵区	西安市杨陵区	燃气生产和供应业	24.29%		权益法核算
西安中民燃气有限公司	西安市阎良区	西安市阎良区	燃气生产和供应业	40.00%		权益法核算
秦晋天然气有限责任公司	山西省临汾市	山西省临汾市	燃气生产和供应业	49.00%		权益法核算
黑龙江省天然气管网有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	燃气生产和供应业	20.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额					
	咸阳新科能源有限公司	咸阳市天然气有限公司	陕西液化天然气投资发展有限公司	西安中民燃气有限公司	秦晋天然气有限责任公司	黑龙江省天然气管网有限公司	咸阳新科能源有限公司	咸阳市天然气有限公司	陕西液化天然气投资发展有限公司	西安中民燃气有限公司	秦晋天然气有限责任公司	黑龙江省天然气管网有限公司
流动资产	47,969,519.66	485,803,791.40	578,562,413.35	95,024,250.40	7,765,990.24	1,524,040.00	44,737,283.31	535,644,702.33	395,164,551.10	102,016,516.55	9,405,991.01	1,510,519,356.02
非流动资产	8,466,536.14	1,535,069,036.02	2,118,133,688.45	187,827,673.95	2,906,313.89	-24,032,869.89	8,910,812.37	1,362,891,362.20	2,069,948,055.89	174,646,260.75	2,594,339.11	-10,519,356.02
资产合计	56,436,055.80	2,020,872,827.42	2,696,696,101.80	282,851,924.35	10,672,304.13	1,500,007.13	53,648,095.68	1,898,536,064.53	2,465,112,606.99	276,662,777.30	12,000,330.12	1,500,000,000.00
流动负债	1,340,093.84	1,185,889,237.13	797,979,542.74	110,210,244.49	672,304.13	7,139.76	1,669,509.42	1,149,186,523.65	717,348,163.55	112,260,538.08	2,000,330.12	
非流动负债		377,908,780.93	1,412,900,078.88					291,218,108.12	1,205,958,197.36			
负债合计	1,340,093.84	1,563,798,018.06	2,210,879,621.62	110,210,244.49	672,304.13	7,139.76	1,669,509.42	1,440,404,631.77	1,923,306,360.91	112,260,538.08	2,000,330.12	
少数股东权益			1,706,622.77						1,708,688.54			
归属于母公司股东权益	55,095,961.96	457,074,809.36	484,109,857.41	172,641,679.86	10,000,000.00	1,500,000.00	51,978,586.26	458,131,432.76	540,097,557.54	164,402,239.22	10,000,000.00	1,500,000,000.00
按持股比例计	22,038,384.78	182,829,923.74	118,004,823.04	69,056,671.94	4,900,000.00	300,000.00	20,791,434.50	183,252,573.10	131,189,696.73	65,760,895.69	4,900,000.00	300,000,000.00

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

算的 净资 产份 额												
对联 营企 业权 益投 资的 账面 价值	23,240 ,962.9 1	192,68 8,880. 67	48,392 ,231.7 5	72,056 ,368.3 1	4,900, 000.00	300,00 0,000. 00	22,066 ,748.2 6	194,10 5,381. 07	61,991 ,644.1 1	69,699 ,689.7 9	4,900, 000.00	300,00 0,000. 00
营业 收入	26,478 ,212.3 0	404,65 8,269. 06	311,07 0,666. 68	105,17 4,155. 60			59,170 ,599.3 4	312,77 3,449. 73	569,10 5,273. 13	98,754 ,326.7 1		
净利 润	3,133, 877.57	-4,750, 960.72	-59,04 0,069. 23	7,321, 995.64			5,337, 917.35	-11,09 6,106. 92	-4,957, 259.41	7,714, 082.58		
其他 综合 收益												
综合 收益 总额	3,133, 877.57	-4,750, 960.72	-59,04 0,069. 23	7,321, 995.64			5,337, 917.35	-11,09 6,106. 92	-4,957, 259.41	7,714, 082.58		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对应收款项余额进行持续监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的70.31%（2018年6月30日为85.28%）源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

应收票据	950,000.00	50,000.00
应收账款	572,109,378.24	451,336,023.14
其他应收款	19,568,835.49	6,885,220.60
合 计	592,628,213.73	458,271,243.74

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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，流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款和发行债券等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类如下：

项 目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	1,310,000,000.00	1,325,930,364.58	1,325,930,364.58		
应付票据	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00		
应付账款	1,607,981,110.66	1,607,981,110.66	866,321,211.70	631,981,136.31	109,678,762.65
一年内到期的非流动负债	1,491,156,375.01	1,495,803,621.91	1,495,803,621.91		
长期借款	371,683,964.77	405,502,406.77	16,960,696.56	366,649,919.48	21,891,790.73
应付债券					
长期应付款	317,927,435.55	348,458,636.99	0	348,458,636.99	
小 计	5,100,148,885.99	5,185,076,140.91	3,706,415,894.75	1,347,089,692.78	131,570,553.38

(续上表)

项 目	期初余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	1,465,000,000.00	1,508,348,281.70	1,508,348,281.70		
应付票据	3,096,307.71	3,096,307.71	3,096,307.71		
应付账款	1,202,946,112.28	1,202,946,112.28	911,228,846.79	255,780,613.28	35,936,652.21
一年内到期的非流动负债	1,441,622,433.60	1,507,872,014.84	1,507,872,014.84		
长期借款	471,847,250.00	531,536,332.34	21,479,316.68	486,887,963.14	23,169,052.52
应付债券					
长期应付款	479,828,878.10	527,517,124.17	9,065,635.25	518,451,488.92	

小 计	5,064,340,981.69	5,281,316,173.04	3,961,090,402.97	1,261,120,065.34	59,105,704.73
-----	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币130,182.42万元(2018年6月30日为人民币81,223.18万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动较小，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
陕西燃气集团有限公司	西安市	燃气生产和供应业	212,133.66	55.36%	55.36%

本企业的母公司情况的说明

2014 年2月24日，中国证监会以《关于核准陕西燃气集团有限公司公告陕西省天然气股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可〔2014〕219 号）核准陕西燃气集团有限公司公告收购报告书及豁免要约收购义务。2014 年4月15日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的编号为1404100006 的《证券过户登记确认书》（过户日2014年4月11 日）。确认了陕西燃气集团有限公司为本公司控股股东的地位。

本企业最终控制方是陕西省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益”之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”之说明。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
咸阳新科能源有限公司	联营企业

咸阳市天然气有限公司	联营企业
陕西液化天然气投资发展有限公司	联营企业
西安中民燃气有限公司	联营企业
秦晋天然气有限责任公司	联营企业
黑龙江省天然气管网有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
渭南市天然气有限公司	母公司的控股子公司
陕西派思燃气产业装备制造有限公司	母公司的控股子公司
陕西燃气集团新能源发展有限公司	母公司的全资子公司
陕西燃气集团交通能源发展有限公司	母公司的控股子公司
陕西液化天然气投资发展有限公司	母公司的控股子公司
陕西燃气集团渭河能源开发有限公司	母公司的控股子公司
铜川市天然气有限公司	母公司的控股子公司
陕西燃气集团工程有限公司	母公司的全资子公司
西安华通新能源股份有限公司	公司原独立董事何雁明担任其独立董事
陕西三原华通天然气有限公司	公司原独立董事何雁明担任其母公司独立董事
眉县华通天然气有限责任公司	公司原独立董事何雁明担任其母公司独立董事
汉中新能源科技发展有限公司	母公司的全资子公司的控股公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
陕西派思燃气产业装备制造有限公司	设备物资采购	11,819,666.36			6,591,118.06
陕西液化天然气投资发展有限公司	原材料采购				5,540,199.55

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

陕西液化天然气投资发展有限公司	租赁费	321,100.92			
陕西液化天然气投资发展有限公司	采购 LNG 调峰气	168,038,929.46			
陕西燃气集团工程有限公司	燃气工程分析	1,572,122.60			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
渭南市天然气有限公司	天然气销售	163,344,875.95	119,596,150.51
渭南市天然气有限公司	输送天然气		769,625.93
陕西液化天然气投资发展有限公司	天然气销售	53,917,567.90	171,936,651.15
咸阳新科能源有限公司	天然气销售	20,497,505.63	50,893,867.10
咸阳市天然气有限公司	天然气销售	199,360,898.59	115,951,397.99
咸阳市天然气有限公司	输送天然气		2,338,057.09
西安中民燃气有限公司	天然气销售	84,045,386.19	75,058,162.35
西安中民燃气有限公司	输送天然气		20,191.94
铜川市天然气有限公司	天然气销售	130,862,128.66	112,874,928.10
陕西三原华通天然气有限公司	天然气销售	58,408,360.90	39,625,126.73
陕西三原华通天然气有限公司	输送天然气		258,289.85
眉县华通天然气有限责任公司	天然气销售	35,393,451.34	23,550,660.45
眉县华通天然气有限责任公司	输送天然气		134,140.05
汉中新汉能源科技发展有限公司	天然气销售	325,584.24	
陕西燃气集团有限公司	物业管理服务	214,059.33	178,380.50
陕西燃气集团工程有限公司	物业管理服务	21,665.97	18,042.45
陕西燃气集团新能源发展有限公司	物业管理服务	19,422.01	19,418.24
陕西燃气集团交通能源发展有限公司	物业管理服务	24,217.77	20,165.09

陕西燃气集团渭河能源开发有限公司	物业管理服务	22,917.58	122,264.15
------------------	--------	-----------	------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
陕西燃气集团有限公司	本公司	渭南市天然气有限公司 51% 股权托管	2014 年 04 月 11 日		51% 股权享有的年收益分红的 5%	

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陕西燃气集团有限公司	办公场所和车辆租赁	1,273,523.67	452,828.23
陕西燃气集团工程有限公司	办公场所租赁	128,899.45	34,822.96
陕西燃气集团新能源发展有限公司	办公场所租赁	57,774.61	37,455.36
陕西燃气集团交通能源发展有限公司	办公场所租赁、车辆租赁	156,392.70	38,959.60
陕西燃气集团渭河能源开发有限公司	办公场所租赁、车辆租赁	136,345.69	236,096.66
合计		1,752,936.12	800,162.81

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

公司与陕西燃气集团有限公司及其子公司于2018年8月签订租赁协议,约定将调度指挥中心大楼部分办公场所资产出租,租赁期限自2018年6月1日起至2021年5月31日,出租面积为2,519.60平方米。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,644,180.00	1,483,440.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安中民燃气有限公司			950,883.63	47,544.18
应收账款	陕西液化天然气投资发展有限公司	113,139,336.42	5,656,966.82	234,225,405.01	11,711,270.25
应收账款	渭南市天然气有限公司	29,290,338.92	1,464,516.95		
应收账款	铜川市天然气有限公司				
应收账款	汉中新汉能源科技发展有限公司	1,200.55	60.03	43.45	2.17
应收账款	咸阳新科能源有限公司			11,778,008.76	1,177,800.88
应收账款	陕西三原华通天然气有限公司			1,506,358.58	75,317.93
应收账款	眉县华通天然气有限责任公司			1,154,752.45	57,737.62
小计		142,430,875.89	7,121,543.79	249,615,451.88	13,069,673.03
预付款项	陕西派思燃气产业装备制造有限公司	816,510.00		816,510.00	
预付款项	陕西液化天然气投资发展有限公司	10,000,000.00		350,000.00	
小计		10,816,510.00		1,166,510.00	
其他应收款	陕西燃气集团有限公司	1,615,043.69	80,752.18		
其他应收款	陕西燃气集团工程有限公司	163,466.33	8,173.32		
其他应收款	陕西燃气集团渭河能源开发有限公司	682,932.29	34,146.61	510,022.86	25,501.14
其他应收款	陕西燃气集团新能源发展有限公司	83,561.66	4,178.08		
其他应收款	陕西燃气集团交通能源发展有限公司	196,138.88	9,806.94		

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

小计		2,741,142.85	137,057.14	510,022.86	25,501.14
----	--	--------------	------------	------------	-----------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西派思燃气产业装备制造有限公司	21,043,421.30	19,027,897.42
应付账款	陕西液化天然气投资发展有限公司		
应付账款	陕西燃气集团工程有限公司	55,791.40	402,954.40
应付账款	铜川市燃气工程规划设计院	6,000.00	6,000.00
小 计		21,105,212.70	19,436,851.82
预收款项	咸阳市天然气有限公司	4,009,920.44	13,793,798.58
预收款项	渭南市天然气有限公司		4,889,760.57
预收账款	铜川市天然气有限公司	2,777,475.82	5,791,417.78
预收款项	陕西三原华通天然气有限公司	271,250.89	
预收账款	眉县华通天然气有限责任公司	33,575.29	
预收款项	咸阳新科能源有限公司	2,860,038.30	
预收账款	西安中民燃气有限公司	993,409.42	
小 计		10,945,670.16	24,474,976.93
其他应付款	陕西燃气集团有限公司	100,271.00	
其他应付款	陕西燃气集团工程有限公司	1,166,515.00	
其他应付款	汉中新汉能源科技发展有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	陕西派思燃气产业装备制造有限公司	877,223.11	713,012.06
小 计		2,244,009.11	813,012.06

7、关联方承诺

母公司陕西燃气集团有限公司于2014年2月17日承诺：

1. 与公司业务范围与边界划分清晰，与公司既是相互独立的市场主体，又是有着共同发展战略和价值取向的利益共同体，与公司之间紧密联系、在战略、产业上实现协同发展，资源配置上相互支持。

2. 自以无偿划转方式受让陕西省投资集团（有限）公司持有的所有公司股份（以下简称股权无偿划转）过户完成之日起（2014年4月11日）起 24个月内完成渭南市天然气有限公司（以下简称渭南天然气）分立事宜，即将渭南天然气以存续分立的方式分立为两家公司，其中一家公司承接前述职工宿舍楼对应的资产（包含土地使用权），另一家公司承接剩余的所有资

产和债务，分立后的两家公司股东及持股比例均保持不变。

3. 自渭南天然气分立事宜的工商登记手续完成后一个月内启动解决同业竞争问题的具体工作。具体方案为：在渭南天然气完成分立的基础上，尽最大努力争取其余股东放弃优先购买权，之后尽量争取国资委的批准以协议转让方式按照公允价格向公司转让其所持有的包含渭南天然气经营性资产的公司之全部股权。若协议转让未得到国有资产监督管理部门的批准，则采用拍卖、招投标等形式在产权交易机构中公开转让其持有的包含渭南天然气经营性资产的公司之全部股权。股权转让事项涉及审计、评估、国有资产监督管理部门审批或备案等程序，预计自渭南天然气分立事宜完成工商登记手续之日起12个月内完成；若上述股权转让事宜需中国证监会核准，则预计自渭南天然气分立事宜完成工商登记手续并获得中国证监会核准后12个月内完成。

若在上述24个月的期限内渭南天然气未能完成分立，则承诺在股份无偿划转完成后36个月内促使渭南天然气规范“渭城国用(2001)字第096号”市政公用设施用地上所建职工宿舍楼相关权属问题，并在规范后的12个月内将其持有的渭南天然气全部股权转让给公司；若上述股权转让事宜需中国证监会核准，则预计自职工宿舍楼权属问题规范完成并获得中国证监会核准后12个月内完成；若在股份无偿划转完成后36个月内渭南天然气未能规范职工宿舍楼权属问题，承诺在上述期限届满之日起12个月内将其持有的渭南天然气全部股权转让给陕天然气，若上述股权转让事宜需中国证监会核准，则预计自获得中国证监会核准后12个月内完成上述股权转让事宜，同时承担未来由于职工宿舍楼权属瑕疵导致的或渭南天然气为规范职工宿舍楼权属问题而给公司带来的应由公司承担的所有费用及损失。

股份无偿划转完成后，在其持有渭南天然气或包含其全部经营性资产的公司股权期间，通过委托管理的方式将其持有的渭南天然气或包含其全部经营性资产的公司股权委托公司进行管理。

4. 股份无偿划转完成后，陕西燃气集团有限公司及其控股子公司（除公司外）不直接或间接从事与公司及公司控股子公司主营业务相同的业务；如果其拟从事的业务可能与公司及公司控股子公司主营业务存在同业竞争，则一定是其利用自身品牌、资源、财务等优势，代为培育符合公司业务需要但暂不适合公司实施的业务。其将在上述业务成熟后择机以公允价格转让给公司，公司在同等条件下有优先购买的权利。

2017年6月为确保公司非公开发行股票，燃气集团再次出具关于避免与陕天然气同业竞争的说明及承诺，进一步承诺在2018年4月10日前完成渭南天然气股权出让的相关工作。现由于国家政策原因，无法在原承诺期限2018年4月10日前完成渭南天然气股权转让工作。根据中国证监会《上市公司监管指引第4号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》等相关规定的要求，燃气集团出具《关于避免同业竞争的补充承诺函》，将原关于避免同业竞争承诺的履行期限延长两年，即：在2020年4月10日之前将燃气集团持有的渭南天然气全部股权转让给公司，若上述股权转让事宜需中国证监会核准，则燃气集团预计自获得中国证监会核准后12个月内完成上述股权转让事宜。其他承诺内容不变。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的债务重组事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产置换事项。

(2) 其他资产置换

4、年金计划

2006年3月22日，公司一届三次董事会审议通过了《关于终止执行现行企业补充和个储性养老保险制度建立企业年金制度的议案》，公司根据董事会决议精神制定了企业年金实施方案，从2006年开始依上年工资总额为基数，按10%的比例计提。补充养老保险制度停止执行，对原提取的补充养老保险金在清算后一次性转入员工个人账户。公司按照陕西省国有资产监督管理委员会的监管要求于2011年修订了企业年金实施方案，从2011年开始依上年工资总额为基数，按4%的比例计提。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以业务分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	长输管道	城市燃气	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,945,072,932.17	491,305,911.46	299,325,661.73	5,137,053,181.90
主营业务成本	4,482,039,006.26	468,043,807.47	300,964,037.17	4,649,118,776.56
资产总额	11,041,990,071.07	1,824,296,277.73	957,643,160.31	11,908,643,188.49
负债总额	5,154,696,383.21	1,145,504,607.62	366,877,733.67	5,933,323,257.16

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1. 控股股东增资扩股事项

为深化改革、推进全省国有企业布局结构调整，公司收到控股股东陕西燃气集团有限公司（以下简称“陕西燃气集团”）的通知，按照陕西省国有资产监督管理委员会的要求，陕西延长石油（集团）有限责任公司（以下简称“延长集团”）作为战略投资者，拟对陕西燃气集团进行增资扩股，增资扩股后，延长集团股权占比可能超过51%，成为陕西燃气集团第一大股东。

延长集团实际控制人为陕西省国有资产监督管理委员会，公司实际控制人及控股股东未发生变化。

2. 融资租赁事项

公司为满足生产经营与投资建设方面的资金需求，优化公司债务结构，以关中环线储气调峰管道工程资产为标的，以“售后回租”方式与中信海直融资租赁有限公司开展融资租赁业务，并于2019年7月9日签署融资租赁协议，本次交易标的资产评估净值为人民币115,209.85万元，融资额度为人民币10亿元，融资期限为36个月。

3. 债券到期事项

公司于2011年7月22日发行的陕西省天然气股份有限公司2011年公司债券（简称“11陕气债”）（债券代码：112034）至2019年7月21日期满8年。根据《陕西省天然气股份有限公司公开发行2011年公司债券募集说明书》和《陕西省天然气股份有限公司2011年公司债券上市公告书》有关条款的规定，公司已于2019年7月22日支付2018年7月22日至2019年7月21日期

间的利息及本期债券的本金。

4. 子公司陕西城市燃气产业发展有限公司（以下简称城燃公司）气款回收事项

城燃公司应收陕西双翼石油化工有限责任公司（以下简称双翼石化）款项3,915.65万元，账龄2-3年；城燃公司于2018年8月15日收到陕西省富县人民法院受理双翼石化破产重整案。2019年5月7日法院召开第一次债权人会议，确认了城燃公司债权。根据《重整草案》，双翼石化将在多家明确表示投资意愿的投资者选择一至两家进行转型合作并恢复生产。

5. 诉讼和仲裁事项

（1）西安市西蓝天然气股份有限公司（以下简称西蓝公司）2015年至2017年四起合同纠纷案诉讼事项

西蓝公司自2015年至2017年10月欠公司气款13,808.00万元，公司于2017年6月向西安仲裁委、西安中院提起诉讼，四个案件已经审结并进入执行程序。根据判决结果，西蓝公司需要支付公司欠款本金13,808.00万元及违约金5,268.00万元，合计19,076.00万元。

西蓝公司未主动履行一二审判决，公司已向西安中院申请强制执行。经公司申请，西安中院拟于2019年6月18日将西蓝公司名下已评估资产挂牌拍卖。最终双方在法院主持下协商签订了实质还款协议，该协议以收取西蓝公司下游主要用户应收账款、主要资产执行担保、法人提供担保为主要内容，以促进西蓝公司尽快融资还款。

（2）西安市西蓝天然气股份有限公司（以下简称西蓝公司）管道投资款诉讼事项

公司与西蓝公司2003年签订《洪庆门站至蓝田门站天然气输气管道建设及合作协议》，但西蓝公司未按照合同约定履行向公司支付管道投资款的义务，截至2018年8月31日，西蓝公司欠公司管道投资款8,872,679.80元，欠公司逾期利息4,260,158.63元，合计13,132,838.43元。2018年9月18日，公司向蓝田法院起诉；9月29日，蓝田县法院受理；11月9日，蓝田法院作出裁定，移送案件至未央法院；2019年1月14日，未央法院受理。2019年4月19日，未央区法院开庭，待判决。

（3）公司与略阳森达矿业有限责任公司财产损害赔偿诉讼事项

公司在汉安线与中贵联络线工程施工中，横穿略阳森达矿业有限责任公司（以下简称森达矿业）所属矿区，双方就财产赔偿产生纠纷，森达矿业于2018年3月28日向汉中市中级法院提起诉讼，要求公司赔偿损失。汉中市中级法院作出（2018）陕07民初29号《民事判决书》，判决公司（1）赔偿压覆矿产资源损失24.17万元（2）赔偿房屋建筑物及其他附属设施等损失合计1,018.78万元（3）机器设备和车辆拍卖不足部分569.00万元，共计损失1,611.95万元；（4）承担损失1年期利息96.72万元（2017年3月30日至2018年3月31日之间），2018年3月31日之后损失以1,611.95万元为基数计算至判决生效（5）承担诉讼费用12.43万元。公司提起上诉至陕西省高级人民法院。陕西省高级人民法院于2018年12月20日出具（2018）陕民终863号《民事判决书》，维持原判决书中（1）、（2）、（3）、（5）项判决结果，对于（4）中利息判决为执行期间为2018年1月25日至2018年12月21日，本次诉讼费用9.18万元，由森达矿业承担897.00元。公司于2019年1月履行部分判决，向森达矿业赔偿压覆矿产资源损失，房屋建筑物、构筑物及其他辅助设施、土地使用权、在建工程待摊投资，利息及诉讼费用合计1160.00万元。2019年8月4日，公司向法院支付机器设备及车辆的损失差额306.74万元。

公司根据汉中中院（2018）陕07民初29号《民事判决书》及陕西省高院[2018]陕民终863号《民事判决书》之判决向略阳森达矿业公司履行部分赔偿后，森达公司一直拒绝向公司交付赔偿款相应的房屋建筑物、构筑物及其他辅助设施、土地使用权等固定资产。为维护合法权益，公司向略阳县法院起诉要求其向公司返还财产。2019年6月25日收到略阳区法院立案通知，待开庭审理。

（4）子公司陕西城市燃气产业发展有限公司（以下简称城燃公司）仲裁事项

城燃公司与陕西天宏硅材料有限责任公司（以下简称天宏硅）2018年签订天然气购销合同。天宏硅由于经营不善，工厂停产，导致拖欠气款。2018年6月，城燃公司停止向其供应生产用气，同年11月停止供应生活用气。截止2019年2月底，天宏硅拖欠气款270.83万元。2019年6月21日，城燃公司向西安仲裁委员会提起仲裁申请，仲裁委立案受理，未开庭。

（5）公司子公司安康市天然气有限公司（以下简称安康公司）仲裁事项

安康公司2012年12月4日与陕西高科就安康部分县域城市气化工程签订《设计采购施工（EPC）总承包合同》。安康公司已向陕西高科支付工程款3,290.3304万元。2016年4月23日，陕西高科认为公司未按合同约定单方擅自解除合同存在违约，且未按照合同约定及时向其支付工程进度款，向西安仲裁委员会提出仲裁请求，要求公司支付工程款等各项费用合计2,887.21247万元，并要求公司承担本案仲裁费用。2018年7月10日，安康公司收到西安仲裁委员会出具的《先行裁决书》（西仲先裁字[2016]第760号）。2018年11月12日西安仲裁委员会出具《裁决书》（西仲裁字[2016]第760号）。

安康公司已按照西仲先裁字[2016]第760号，向陕西高科支付工程款560万元。西仲裁字（2016）第760号正在执行中，

2019年8月1日，安康公司与陕西高科签订《安康部分县域城市气化工程EPC总承包项目结算仲裁和解协议》，约定安康公司应向陕西高科支付1,032.33万元。目前协议正常履行中。

安康公司2012年12月4日与陕西高科就安康部分县域城市气化工程签订《设计采购施工（EPC）总承包合同》，合同约定的完工日期为2013年11月15日。因陕西高科实际投入、施力力量、项目管理水平等严重不足，导致合同到期时未能完成合同约定的全部施工内容，已违约。2018年2月2日安康公司向西安仲裁委员会提出仲裁申请，请求陕西高科赔偿公司经营损失、不合格工程重建修复费及仲裁费用等合计3,304.96万元。2019年2月20日西安仲裁委已受理，经调解，2019年8月2日安康公司向西安仲裁委递交撤消仲裁申请，仲裁委已受理，撤消裁定书暂未出具。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	135,133,206.28	14.14%	108,106,565.02	80.00%	27,026,641.26	137,272,626.46	18.60%	109,818,101.17	80.00%	27,454,525.29
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	820,697,390.49	85.86%	46,335,526.56	5.65%	774,361,863.93	600,927,900.08	81.40%	31,642,232.34	5.27%	569,285,667.74
其中：										
合计	955,830,596.77		154,442,091.58		801,388,505.19	738,200,526.54		141,460,333.51		596,740,193.03

按单项计提坏账准备：108,106,565.02

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安市西蓝天然气股份有限公司	135,133,206.28	108,106,565.02	80.00%	诉讼结案执行困难
合计	135,133,206.28	108,106,565.02	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：46,335,526.56

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	734,010,597.36	36,700,529.87	5.00%
1 至 2 年	77,023,619.32	7,702,361.93	10.00%
2 至 3 年	9,663,173.81	1,932,634.76	20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			70.00%
5 年以上			100.00%
合计	820,697,390.49	46,335,526.56	--

确定该组合依据的说明：

按照信用风险组合计提

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	734,010,597.36
1 至 2 年	77,023,619.32
2 至 3 年	9,663,173.81
合计	820,697,390.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	109,818,101.17	-1,711,536.15			108,106,565.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,642,232.34	14,693,294.22			46,335,526.56
合计	141,460,333.51	12,981,758.07			154,442,091.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	天然气款	209,756,913.52	1 年以内	21.94	10,487,845.68
汉中市天然气投资发展有限公司	天然气款	205,746,199.87	1 年以内、1-2 年	21.53	20,560,026.85
西安市西蓝天然气股份有限公司	天然气款	135,133,206.28	2-3 年	14.14	108,106,565.02
陕西液化天然气投资发展有限公司	天然气款	113,139,336.42	1 年以内	11.84	5,656,966.82
安康市天然气有限公司	天然气款	46,289,758.63	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.84	4,702,275.59
合计		710,065,414.72	-	74.29	149,513,679.96

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,775,647.94	4,110,935.26
合计	7,775,647.94	4,110,935.26

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,575,355.31	3,471,200.00
备用金	179,051.74	11,400.00
其他	6,134,473.54	1,062,310.69
合计	8,888,880.59	4,544,910.69

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		433,975.43		433,975.43
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		679,257.22		679,257.22
2019 年 6 月 30 日余额		1,113,232.65		1,113,232.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,025,320.06
1 至 2 年	2,737,454.53
2 至 3 年	106.00
3 年以上	1,126,000.00
3 至 4 年	1,000,000.00
4 至 5 年	126,000.00
5 年以上	
合计	8,888,880.59

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	433,975.43	679,257.22		1,113,232.65
合计	433,975.43	679,257.22		1,113,232.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
商洛市国土资源局商州分局	押金保证金	2,345,200.00	1-2 年	26.38%	234,520.00
西安中铁轨道交通有限公司	押金保证金	1,119,199.00	1 年以内	12.59%	55,959.95
陕西燃气集团有限公司	租赁	1,615,043.69	1 年以内	18.17%	80,752.18
汉中恒正现代农业综合开发有限责任公司	改线赔偿款	1,000,000.00	3-4 年	11.25%	50,000.00
西安市西蓝天然气股份有限公司	备用金	978,287.00	1 年以内	11.01%	48,914.35
合计	--	7,057,729.69	--	79.40%	470,146.48

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	697,678,928.44		697,678,928.44	550,468,128.44		550,468,128.44
对联营、合营企业投资	641,278,443.64		641,278,443.64	652,763,463.23		652,763,463.23
合计	1,338,957,372.08		1,338,957,372.08	1,203,231,591.67		1,203,231,591.67

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
陕西城市燃气产业发展有限公司	201,918,128.44			201,918,128.44		
汉中市天然气投资发展有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
安康市天然气有限公司	155,000,000.00			155,000,000.00		
商洛市天然气有限公司	72,550,000.00			72,550,000.00		
延安天然气管道有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
吴起宝泽天然气有限责任公司		147,210,800.00		147,210,800.00		
合计	550,468,128.44	147,210,800.00		697,678,928.44		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

				的投资 损益	调整		股利或 利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
咸阳新 科能源 有限公 司	22,066, 748.26			1,174,2 14.65					23,240, 962.91	
咸阳市 天然气 有限公 司	194,10 5,381.0 7			-1,416, 500.40					192,68 8,880.6 7	
陕西液 化天然 气投资 发展有 限公司	61,991, 644.11			-13,599 ,412.36					48,392, 231.75	
西安中 民燃气 有限公 司	69,699, 689.79			2,356,6 78.52					72,056, 368.31	
黑龙江 省天然 气管网 有限公 司	300,00 0,000.0 0								300,00 0,000.0 0	
秦晋天 然气有 限责任 公司	4,900,0 00.00								4,900,0 00.00	
小计	652,76 3,463.2 3			-11,485 ,019.59					641,27 8,443.6 4	
合计	652,76 3,463.2 3			-11,485 ,019.59					641,27 8,443.6 4	

(3) 其他说明

权益法核算的长期股权投资收益明细:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

陕西省天然气股份有限公司 2019 年半年度财务报告

咸阳新科能源有限公司	1,174,214.65	1,999,391.52	本期应享有收益低于上期
咸阳市天然气有限公司	-1,416,500.40	-4,034,017.70	本期应享有收益高于上期
陕西液化天然气投资发展有限公司	-13,599,412.36	-607,095.56	本期应享有收益低于上期
西安中民燃气有限公司	2,356,678.52	2,514,498.67	本期应享有收益低于上期
合 计	-11,485,019.59	-127,223.07	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,927,936,666.07	4,468,683,518.26	4,104,305,919.97	3,582,064,014.51
其他业务	8,615,828.03	1,236,679.96	2,418,307.43	589,501.67
合计	4,936,552,494.10	4,469,920,198.22	4,106,724,227.40	3,582,653,516.18

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,485,019.59	-127,223.07
合计	-11,485,019.59	-127,223.07

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,494,542.21	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,000,646.81	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,673.63	
减：所得税影响额	606,005.11	
少数股东权益影响额	207,334.36	
合计	4,655,175.92	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	3.86%	0.1999	0.1999
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78%	0.1957	0.1957

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他