

# 资产负债表

编制单位：陕西燃气集团有限公司

2020年6月30日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	2,940,523,787.07	2,460,868,642.77
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
☆交易性金融资产	5		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	4,697,276.65	3,400,000.00
应收账款	9	412,294,761.85	237,875,273.03
☆应收款项融资	10		
预付款项	11	337,844,812.55	499,457,480.04
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	35,095,596.52	27,502,835.53
△买入返售金融资产	16		
存货	17	314,505,227.69	348,831,167.45
其中：原材料	18	117,683,732.85	154,387,973.02
库存商品（产成品）	19	57,159,562.60	78,345,891.81
☆合同资产	20		
持有待售资产	21		
一年内到期的非流动资产	22	5,042.36	0.00
其他流动资产	23	274,103,599.11	296,115,168.01
流动资产合计	24	4,319,070,103.80	3,874,050,566.83
非流动资产：	25		
△发放贷款和垫款	26		
☆债权投资	27		
可供出售金融资产	28	15,000,000.00	15,000,000.00
☆其他债权投资	29		
持有至到期投资	30		
长期应收款	31		
长期股权投资	32	632,724,584.46	626,008,110.14
☆其他权益工具投资	33		
☆其他非流动金融资产	34		
投资性房地产	35		
固定资产	36	9,600,106,014.37	9,794,283,977.45
在建工程	37	2,776,681,870.86	2,510,460,243.11
生产性生物资产	38		
油气资产	39		
☆使用权资产	40		
无形资产	41	908,872,858.03	920,883,983.87
开发支出	42	20,953,317.85	18,524,286.23
商誉	43	189,070,334.00	189,070,334.00
长期待摊费用	44	12,393,032.70	6,585,201.51
递延所得税资产	45	58,417,968.78	54,453,365.42
其他非流动资产	46	295,373,830.36	424,489,179.76
其中：特准储备物资	47		
非流动资产合计	48	14,509,593,811.41	14,559,758,681.49
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
资产总计	73	18,828,663,915.21	18,433,809,248.32

# 资产负债表(续)

编制单位：陕西燃气集团有限公司

2020年6月30日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>	74	—	—
短期借款	75	1,328,996,917.66	1,364,996,373.66
△向中央银行借款	76		
△拆入资金	77		
☆交易性金融负债	78		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79		
衍生金融负债	80		
应付票据	81	210,000,000.00	200,000,000.00
应付账款	82	2,601,048,177.78	2,082,776,109.77
预收款项	83	752,768,848.65	1,127,612,441.66
☆合同负债	84		
△卖出回购金融资产款	85		
△吸收存款及同业存放	86		
△代理买卖证券款	87		
△代理承销证券款	88		
应付职工薪酬	89	208,582,193.65	241,819,228.07
其中：应付工资	90	117,733,253.03	162,218,810.14
应付福利费	91		
#其中：职工奖励及福利基金	92		
应交税费	93	16,106,156.94	27,088,826.89
其中：应交税金	94		
其他应付款	95	336,294,744.38	333,591,162.65
△应付手续费及佣金	96		
△应付分保账款	97		
持有待售负债	98		
一年内到期的非流动负债	99	1,317,836,153.67	1,576,077,673.68
其他流动负债	100		
<b>流动负债合计</b>	101	6,771,633,192.73	6,953,961,816.38
<b>非流动负债：</b>	102	—	—
△保险合同准备金	103		
长期借款	104	1,499,478,222.60	1,417,246,542.16
应付债券	105	1,697,147,033.27	1,197,569,290.49
其中：优先股	106		
永续债	107		
☆租赁负债	108		
长期应付款	109	1,048,043,356.86	1,216,786,852.89
长期应付职工薪酬	110		
预计负债	111		
递延收益	112	391,941,416.40	392,988,390.83
递延所得税负债	113	8,250,541.70	8,430,234.36
其他非流动负债	114		
其中：特准储备基金	115		
<b>非流动负债合计</b>	116	4,644,860,570.83	4,233,021,310.73
<b>负债合计</b>	117	11,416,493,763.56	11,186,983,127.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	118	—	—
<b>实收资本（或股本）</b>	119	2,121,336,600.00	2,121,336,600.00
国家资本	120	2,121,336,600.00	2,121,336,600.00
国有法人资本	121		
集体资本	122		
民营资本	123		
外商资本	124		
#减：已归还投资	125		
<b>实收资本（或股本）净额</b>	126	2,121,336,600.00	2,121,336,600.00
其他权益工具	127		
其中：优先股	128		
永续债	129		
<b>资本公积</b>	130	464,848,973.08	464,848,973.08
减：库存股	131		
<b>其他综合收益</b>	132	49,505,245.51	49,505,245.51
其中：外币报表折算差额	133		
<b>专项储备</b>	134	144,058,139.63	109,362,640.80
<b>盈余公积</b>	135	178,017,547.40	178,017,547.40
其中：法定公积金	136	178,017,547.40	178,017,547.40
任意公积金	137		
#储备基金	138		
#企业发展基金	139		
#利润归还投资	140		
△一般风险准备	141		
<b>未分配利润</b>	142	866,307,873.44	765,499,959.52
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	143	3,824,074,379.06	3,688,570,966.31
* <b>少数股东权益</b>	144	3,588,095,772.59	3,558,255,154.90
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	145	7,412,170,151.65	7,246,826,121.21
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	146	18,828,663,915.21	18,433,809,248.32

# 利润表

单位：陕西燃气集团有限公司

2022年6月30日

单位：元

项 目	行次	本月数	本年累计	上年同期	项 目	行次	本月数	本年累计	上年同期
一、营业总收入	1	648,494,051.62	5,909,757,773.08	5,731,876,452.71	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	1,439,782.82	19,548,929.35	2,114,392.77
其中：营业收入	2	648,494,051.62	5,909,757,773.08	5,731,876,452.71	其中以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33	-	-	-
其中：主营业务收入	3	640,361,204.78	5,894,154,053.43	5,717,239,498.92	△汇兑收益（损失）	34	-	-	-
其他业务收入	4	8,132,846.84	15,603,719.66	14,636,953.79	☆净敞口套期收益（损失）	35	-	-	-
△利息收入	5	-	-	-	公允价值变动收益（净损失）	36	-	-	-
△已赚保费	6	-	-	-	☆信用减值损失（损失）	37	-5,115,223.81	-18,667,996.99	-
△手续费及佣金收入	7	-	-	-	资产减值损失（损失）	38	-254,615.61	-234,250.90	-11,863,921.28
二、营业总成本	8	704,972,306.67	5,623,462,621.51	5,530,181,322.26	资产处置收益（损失）	39	-3,721.85	64,141.93	3,673,043.05
其中：营业成本	9	642,551,595.08	5,348,005,326.56	5,198,930,946.25	三、营业利润（亏损）	40	-58,544,425.41	291,284,333.56	217,717,528.17
其中：主营业务成本	10	639,862,183.98	5,340,889,261.32	5,192,974,194.55	加：营业外收入	41	1,188,489.62	4,902,612.92	3,086,013.57
其他业务成本	11	2,689,411.10	7,116,065.24	5,956,751.70	其中：盘盈利得	42	-	-	1,201.33
△利息支出	12	-	-	-	捐赠利得	43	-	-	-
△手续费及佣金支出	13	-	-	-	债务重组利得	44	-	-	-
△退保金	14	-	-	-	与日常活动无关的政府补助	45	-	2,147,089.97	1,300,000.00
△赔付支出净额	15	-	-	-	减：营业外支出	46	676,995.01	2,719,927.28	1,610,250.73
△提取保险合同准备金净额	16	-	-	-	其中：公益性捐赠支出	47	-	-	-
△保单红利支出	17	-	-	-	非常损失	48	-	-	-
△分保费用	18	-	-	-	债务重组损失	49	-	-	-
税金及附加	19	6,776,563.03	22,505,240.04	30,551,843.38	盘亏损失	50	-	-	-
销售费用	20	4,426,647.90	20,845,184.53	23,371,868.74	非流动资产毁损报废损失	51	-	-	763,911.71
管理费用	21	23,937,344.38	111,213,522.38	114,276,542.30	四、利润总额（亏损总额）	52	-58,032,930.80	293,467,019.20	219,193,291.01
其中：党建工作经费	22	-	-	-	减：所得税费用	53	-6,110,219.69	77,009,498.65	88,683,840.60
研发费用	23	3,824,669.57	14,949,824.95	14,553,259.19	五、净利润（净亏损）	54	-51,922,711.11	216,457,520.55	130,509,450.41
财务费用	24	23,455,486.71	105,943,523.05	148,496,862.40	(一) 按所有权归属分类：	55	-	-	-
其中：利息支出	25	32,167,837.04	129,934,912.32	168,913,548.92	归属母公司所有者的净利润	56	-33,302,655.32	100,807,913.98	53,446,343.62
利息收入	26	-8,275,990.92	-25,203,561.62	-20,972,809.55	*少数股东损益	57	-18,620,055.79	115,649,606.57	77,063,106.79
汇兑净损失（净收益）	27	-	-	-	(二) 按经营持续性分类：	58	-	-	-
其他（勘探费用）	28	-	-	-	持续经营净利润	59	-51,922,711.11	216,457,520.55	130,509,450.41
加：其他收益	29	1,867,608.09	7,069,114.50	19,933,432.22	终止经营净利润	60	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	30	1,439,782.82	16,758,173.44	4,279,843.73					

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

## 现金流量表

2020年6月30日

单位:陕西燃气集团有限公司

单位:元

项 目	行次	本年累计	上年同期	项 目	行次	本年累计	上年同期
一、经营活动产生的现金流量:				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30	402,556.50	4,793,260.00
销售商品、提供劳务收到的现金	1			处置子公司及其他经营单位收到的现金净额	31	-	-
△客户存款和同业存放款项净增加额	2	5,803,020,141.16	5,883,712,642.55	收到的其他与投资活动有关的现金	32	115,220,062.99	432,990,171.23
△向中央银行借款净增加额	3			投资活动现金流入小计	33	115,622,619.49	437,783,431.23
△向其他金融机构拆入资金净增加额	4			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	356,366,855.86	478,548,072.76
△收到原保险合同保费取得的现金	5			投资支付的现金	35	6,448,432.00	-
△收到再保险业务现金净额	6			△质押贷款净增加额	36		
△收到再保险业务现金净额	7			取得子公司及其他经营单位支付的现金净额	37	-	129,071,660.70
△保户储金及投资款净增加额	8			支付的其他与投资活动有关的现金	38	6,010.00	244,077,150.90
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9			投资活动现金流出小计	39	362,821,297.86	851,696,884.36
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			投资活动产生的现金流量净额	40	-247,198,678.37	-413,913,453.13
△拆入资金净增加额	11			三、筹资活动产生的现金流量:	41		
△回购业务资金净增加额	12			吸收投资所收到的现金	42	500,000.00	30,600,000.00
收到的税费返还	13	1,654,300.75	-	其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	500,000.00	30,600,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	14	105,391,883.44	103,731,226.22	取得借款所收到的现金	44	631,524,658.02	233,372,156.87
现金流入小计	15	5,910,066,325.35	5,987,443,868.77	△发行债券收到的现金	45		
购买商品、接受劳务支付的现金	16	4,421,938,536.29	4,557,974,928.34	收到的其他与筹资活动有关的现金	46	633,250,000.00	95,840,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	17			筹资活动现金流入小计	47	1,265,274,658.02	359,812,156.87
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			偿还债务所支付的现金	48	781,029,102.98	305,453,476.20
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	187,786,291.35	160,799,807.54
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	50	-	-
△支付保单红利的现金	21			支付的其他与筹资活动有关的现金	51	400,180,014.33	195,192,977.94
支付给职工以及为职工支付的现金	22	351,894,313.08	313,473,950.63	现金流出小计	52	1,368,995,408.66	661,446,261.68
支付的各项税费	23	155,263,595.70	232,589,356.43	筹资活动产生的现金流量净额	53	-103,720,750.64	-301,634,104.81
支付的其他与经营活动有关的现金	24	153,310,802.78	116,181,981.86	四、汇率变动对现金等价物影响	54		
现金流出小计	25	5,082,407,247.85	5,220,220,217.26	五、现金及现金等价物净增加额	55	476,739,648.49	51,676,093.57
经营活动产生的现金流量净额	26	827,659,077.50	767,223,651.51	加:期初现金及现金等价物余额	56	2,445,703,238.58	2,622,484,972.85
二、投资活动产生的现金流量:				六、期末现金及现金等价物余额	57	2,922,442,887.07	2,674,161,066.42
收回投资所收到的现金	27				58		
取得投资收益所收到的现金	28						
	29						

资产负债表  
2020年6月30日

编制单位：陕西燃气集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	期末金额	期初金额
<b>流动资产：</b>	1		
货币资金	2	836,703,724.27	713,728,325.73
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
☆交易性金融资产	5		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8		
应收股利	9	1,765,205.60	5,100,000.00
应收利息	10		
应收账款	11	36,565,899.93	37,285,899.93
☆应收款项融资	12		
△应收保费	13		
△应收分保账款	14		
△应收分保合同准备金	15		
其他应收款	16	4,594,019.38	4,267,445.89
预付款项	17	1,588,519.32	3,110,761.08
△买入返售金融资产	18		
存货	19		
其中：原材料	20		
库存商品(产成品)	21		
☆合同资产	22		
拨付所属资金	23		
结算存款	24		
内部往来	25		
持有待售资产	26		
一年内到期的非流动资产	27		
其他流动资产	28		
<b>流动资产合计</b>	29	881,217,368.50	763,492,432.63
<b>非流动资产：</b>	30		
△发放贷款及垫款	31		
☆债权投资	32		
可供出售金融资产	33	15,000,000.00	15,000,000.00
☆其他债权投资	34		
持有至到期投资	35		
委托贷款	36	65,000,000.00	
长期应收款	37		
长期股权投资	38	2,698,583,778.31	2,758,950,759.60
☆其他权益工具投资	39		
☆其他非流动金融资产	40		
投资性房地产	41		
固定资产原价	42	96,444,349.90	96,238,760.17
减：累计折旧	43	28,411,503.00	26,208,382.82
固定资产净值	44	68,032,846.90	70,030,377.35
减：固定资产减值准备	45		
固定资产净额	46	68,032,846.90	70,030,377.35
在建工程	47	16,294,625.92	8,344,030.73
工程物资	48		
固定资产清理	49		
生产性生物资产	50		
油气资产	51		
减：累计折耗	52		
油气资产净值	53		
减：油气资产减值准备	54		
油气资产净额	55		
☆使用权资产	56		
无形资产	57	42,621,106.12	43,227,356.28
开发支出	58		
商誉	59		
长期待摊费用	60		
递延所得税资产	61	11,615,195.93	11,710,215.94
其他非流动资产	62		
<b>非流动资产合计</b>	63	2,917,147,553.18	2,907,262,739.90
<b>资 产 总 计</b>	64	3,798,364,921.68	3,670,755,172.53

资产负债表（续）

2020年6月30日



编制单位：陕西燃气集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	期末金额	期初金额
<b>流动负债：</b>	65		
短期借款	66		
△向中央银行借款	67		
△吸收存款及同业存放	68		
△拆入资金	69		
☆交易性金融负债	70		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	71		
衍生金融负债	72		
应付票据	73		
应付账款	74	3,237,118.08	5,183,750.76
预收款项	75	240,000.00	240,000.00
☆合同负债	76		
△卖出回购金融资产款	77		
△应付手续费及佣金	78		
应付职工薪酬	79	15,745,480.50	21,025,178.31
其中：应付工资	80	11,740,353.12	16,457,213.25
应付股利	81		16,593,500.00
应交税费	82	1,853,218.16	1,777,656.23
应付利息	83	38,708,269.47	15,346,630.13
其他应付款	84	5,508,910.14	1,210,966.79
△应付分保账款	85		
△代理买卖证券款	86		
△代理承销证券款	87		
划分为持有待售的负债	88		
一年内到期的非流动负债	89		
上级拨入资金	90		
其他流动负债	91		
<b>流动负债合计</b>	92	65,292,996.35	61,377,682.22
<b>非流动负债：</b>	93		
△保险合同准备金	94		
长期借款	95		
应付债券	96	1,197,880,594.91	1,197,569,290.49
其中：优先股	97		
永续债	98		
☆租赁负债	99		
长期应付款	100		
长期应付职工薪酬	101		
专项应付款	102	5,016,600.00	5,824,600.00
预计负债	103		
递延收益	104	37,446,703.33	37,743,333.33
递延所得税负债	105		
其他非流动负债	106		
<b>非流动负债合计</b>	107	1,240,343,898.24	1,241,137,223.82
<b>负 债 合 计</b>	108	1,305,636,894.59	1,302,514,906.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	109		
实收资本（股本）	110	2,121,336,600.00	2,121,336,600.00
其他权益工具	111		
其中：优先股	112		
永续债	113		
资本公积	114	73,772,965.80	73,772,965.80
减：库存股	115		
其他综合收益	116		
其中：外币报表折算差额	117		
专项储备	118		
盈余公积	119	38,401,514.35	38,401,514.35
其中：法定公积金	120	38,401,514.35	38,401,514.35
任意公积金	121		
△一般风险准备	122		
未分配利润	123	259,216,946.94	134,729,186.34
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	124	2,492,728,027.09	
*少数股东权益	125		
<b>所有者权益合计</b>	127	2,492,728,027.09	2,368,240,266.49
<b>负债和所有者权益总计</b>	129	3,798,364,921.68	3,670,755,172.53

# 利润表

2020年6月

编制单位：陕西燃气集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	本月金额	本年累计金额	上年同期金额	项 目	行次	本月金额	本年累计金额	上年同期金额
一、营业总收入	1	60,409.92	60,409.92		其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32			
其中：营业收入	2	60,409.92	60,409.92		☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33			
其中：主营业务收入	3				△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34			
其他业务收入	4	60,409.92	60,409.92		☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	35			
利息收入	5				公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36			
△已赚保费	6				☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	37			
△手续费及佣金收入	7				资产减值损失（损失以“-”号填列）	38	80.04	80.04	2,478.37
二、营业总成本	8	12,584,213.77	35,874,482.87	40,884,689.54	资产处置收益（损失以“-”号填列）	39			
其中：营业成本	9				三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40	110,796,313.75	124,699,214.13	21,062,847.63
其中：主营业务成本	10				加：营业外收入	41	183,566.48	183,566.48	1,200,000.00
其他业务成本	11				其中：盘盈利得	42	183,566.48	183,566.48	
△利息支出	12				捐赠利得	43			
△手续费及佣金支出	13				债务重组利得	44			
△退保金	14				与日常活动无关的政府补助	45			1,200,000.00
△赔付支出净额	15				减：营业外支出	46		300,000.00	250,000.00
△提取保险合同准备金净额	16				其中：公益性捐赠支出	47		300,000.00	250,000.00
△保单红利支出	17				非常损失	48			
△分保费用	18				债务重组损失	49			
税金及附加	19	135,240.23	366,943.82	482,866.89	盘亏损失	50			
销售费用	20				非流动资产毁损报废损失	51			
管理费用	21	3,621,252.35	17,349,415.43	22,417,475.73	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52	110,979,880.23	124,582,780.61	22,012,847.63
其中：党建工作经费	22				减：所得税费用	53	47,500.00	95,020.01	95,619.59
研发费用	23	136,017.81	520,176.90	834,537.28	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54	110,932,380.23	124,487,760.60	21,917,228.04
财务费用	24	8,691,703.38	17,637,946.72	17,149,809.64	（一）按所有权归属分类：	55			
其中：利息支出	25	11,836,471.88	23,672,943.76	23,595,125.23	归属于母公司所有者的净利润	56	110,932,380.23	124,487,760.60	21,917,228.04
利息收入	26	-3,145,428.50	-6,040,994.87	-6,451,435.54	*少数股东损益	57			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	27				（二）按经营持续性分类：	58			
其他（勘探费用）	28				持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	59	110,932,380.23	124,487,760.60	21,917,228.04
加：其他收益	29	190,000.00	380,000.00	380,000.00	终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	60			
投资收益（损失以“-”号填列）	30	123,130,117.60	160,133,207.04	61,565,058.80		61			

# 现金流量表

2020年6月

编制单位：陕西燃气集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	本月金额	本期金额	上年同期金额	项 目	行次	本月金额	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：					处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	310,650.00	310,650.00	
销售商品、提供劳务收到的现金	2		720,000.00		处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31			
△客户存款和同业存放款项净增加额	3				收到其他与投资活动有关的现金	32	10,000,000.00	10,000,000.00	
△向中央银行借款净增加额	4				投资活动现金流入小计	33	133,440,767.60	308,233,332.73	61,565,058.80
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5				购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	6,929.70	8,959,372.68	5,244,598.65
△收到原保险合同保费取得的现金	6				投资支付的现金	35	50,000,000.00	149,087,700.00	
△收到再保险业务现金净额	7				△质押贷款净增加额	36			
△保户储金及投资款净增加额	8				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9				支付其他与投资活动有关的现金	38			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10				投资活动现金流出小计	39	50,006,929.70	158,047,072.68	5,244,598.65
△拆入资金净增加额	11				投资活动产生的现金流量净额	40	83,433,837.90	150,186,260.05	56,320,460.15
△回购业务资金净增加额	12				三、筹资活动产生的现金流量：	41			
收到的税费返还	13		116,178.56		吸收投资收到的现金	42			
收到其他与经营活动有关的现金	14	3,996,625.03	11,180,672.72	9,939,031.74	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
经营活动现金流入小计	15	3,996,625.03	12,016,851.28	9,939,031.74	取得借款所收到的现金	44			
购买商品、接受劳务支付的现金	16				△发行债券收到的现金	45			
△客户贷款及垫款净增加额	17				收到其他与筹资活动有关的现金	46			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18				筹资活动现金流入小计	47			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19				偿还债务所支付的现金	48			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20				分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49		16,593,500.00	15,310,800.00
△支付保单红利的现金	21				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	2,721,820.49	16,835,010.98	19,602,883.09	支付其他与筹资活动有关的现金	51			
支付的各项税费	23	11,655.44	396,099.30	526,628.53	筹资活动现金流出小计	52	16,593,500.00	16,593,500.00	15,310,800.00
支付其他与经营活动有关的现金	24	1,192,212.73	5,403,102.51	3,139,991.83	筹资活动产生的现金流量净额	53	-16,593,500.00	-16,593,500.00	-15,310,800.00
经营活动现金流出小计	25	3,925,688.66	22,634,212.79	23,269,503.45	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
经营活动产生的现金流量净额	26	70,936.37	-10,617,361.51	-13,330,471.71	五、现金及现金等价物净增加额	55	83,504,774.27	122,975,398.54	27,679,188.44
二、投资活动产生的现金流量：					加：期初现金及现金等价物余额	56	753,198,950.00	713,728,325.73	805,501,618.62
收回投资收到的现金	28		169,692,565.13		六、期末现金及现金等价物余额	57	836,703,724.27	836,703,724.27	833,180,807.06
取得投资收益收到的现金	29	123,130,117.60	128,230,117.60	61,565,058.80					



## 财务报表附注

### 一、企业的基本情况

陕西燃气集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资改革发【2011】384号文件“关于设立陕西燃气集团有限公司的批复”批准，于2011年9月28日注册成立，公司注册资本5000万元。经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资产权发【2012】196号文件“关于陕西燃气集团有限公司增加注册资本并修改公司章程的批复”和陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资产权发【2011】413号文件“关于渭南市天然气有限公司国有股权无偿划转的通知”，陕西省人民政府国有资产监督管理委员会以持有渭南市天然气有限公司（以下简称“渭南天然气”）51%的股权作价出资10,858.65万元，增资后本公司的注册资本为15,858.65万元。经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资产权发[2014]17号“关于陕西燃气集团有限公司增加注册资本金的批复”，陕西省人民政府国有资产监督管理委员会以货币资金向本公司增资5,000.00万元，增资后本公司的注册资本为20,858.65万元，2014年6月经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资产权发【2014】112号“关于陕西燃气集团有限公司资本公积转增资本金的批复”，本公司以资本公积转增资本181,275.01万元，增资后公司注册资本为202,133.66万元。经2016年7月4日陕西省财政厅“陕财办企【2016】47”号“陕西省财政厅关于陕西燃气集团有限公司调整账务的通知”，本公司将原财政借款余额5000万元转增实收资本，注册资本变更为207,133.66万元，公司于2017年11月变更了工商登记信息。根据陕西省人民政府国有资产监督管理委员会‘陕国资收益发【2017】46号’“陕西省人民政府国有资产管理委员会关于陕西燃气集团有限公司2017年国有资本经营预算支出的批复”以及陕西省财政厅陕财办企【2017】105号“关于陕西燃气集团有限公司调整账务的通知”，本公司将原财政借款余额5000万元转增实收资本，注册资本变更为212,133.66万元，公司已于2018年10月变更了工商登记信息。

公司住所：陕西省西安市经开区A1区开元路2号新楼

法定代表人：邢天虎。

企业信用代码：916100005835106342

注册资本：人民币212,133.66万元。

经营范围：天然气勘探、开发、储运与销售；输气管网、燃气化工、加气站、分布式能源及液化（压缩）天然气项目的建设、运营与管理；涉气产业装备的研发、制造与销售；工程项目的勘察、设计、施工、监理、检测、技术咨询与管理；设备租赁；房屋租赁；实业投资（仅限自有资金）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会出资的一人有限责任公司（国有独资），实际控制人为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

### 二、财务报表的编制基础

### （一）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。

### （二）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。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、公司重要会计政策、会计估计和前期差错更正”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，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。

### 四、重要会计政策及会计估计

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。

#### （一）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### （二）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。

#### （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （四）记账基础和计量属性

本公司采用权责发生制为记账基础。

对会计要素进行计量时，一般采用历史成本计量。在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，采用重置成本法、可变现净值、现值或公允价值计量。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下的企业合并

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. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司直接或间接持有被投资单位 50%以上的表决权，或虽未持有 50%以上的表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围，包括母公司控制的特殊目的的主体。但是，有证据表明不能控制被投资单位的除外。

- （1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位 50%以上的表决权；
- （2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- （3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- （4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权；

##### 2. 合并程序

公司合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，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消后逐项合并，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。

#### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安

排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 共同经营的会计处理方法

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

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

## (八) 现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

## (九) 外币业务和外币报表折算

公司发生的非记账本位币经济业务采用交易发生日中国人民银行公布的基准汇率折合为本位币入账，外币货币性项目资产负债表日按中国人民银行公布的即期基准汇率进行调整，汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，资产负债表日不改变其原记账本位币金额，不产生汇兑差额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

## (十) 金融工具

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

### 1. 金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 2. 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指

定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 贷款和应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，包括初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。除对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资外的可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在其他综合收益确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### 3. 金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 4. 衍生金融工具

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

### 5. 金融工具的公允价值

公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 6. 金融资产减值

公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 7. 金融资产转移

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

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

### （十一）应收款项

公司应收款项包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额重大（300万元以上）且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收账款、其他应收款以及单独进行减值测试未发生减值的应收账款、其他应收款，按账龄特征评估其信用风险，划分为六个资产组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的计提比例为：

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	50%

四至五年 70%

五年以上 100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

对于单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款，单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

4. 符合下述标准之一的应收款项，根据公司的管理权限，经公司董事会批准后作为坏账损失，转销提取的坏账准备。

(1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

(2) 因债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间无法收回的应收款项；

(3) 因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

## (十二) 存货

1. 本公司存货包括天然气、库存材料（备品备件）、低值易耗品。

2. 取得存货入账价值的确定方法

(1) 天然气、库存材料、低值易耗品入账时均按实际成本计价；

(2) 由于公司经营的特殊性（无在产品），故成本核算采用完全成本法。

3. 发出存货的计价方法：天然气发出时采用入账时的实际单位成本结转，库存材料发出时按全月一次加权平均法结转成本。

4. 低值易耗品的摊销方法：一次转销法。

5. 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

6. 存货跌价准备的计提方法：

期末，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

已计提跌价准备的存货价值以后又得以恢复，应在原已确认的存货跌价准备金额内转回。对领用、出售已计提跌价准备的存货，应同时调整已计提的跌价准备，冲减当期主营业务成本或其他业务支出。

7. 存货可变现净值的确定依据：

期末，以取得的确凿证据为基础，并考虑持有存货的目的、期后事项的影响确定存货可变现净值。

(1) 对于天然气和用于出售的库存材料等直接用于出售的存货，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；

(2) 对于需要经过加工的材料存货，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；

(3) 对于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。

### （十三）长期股权投资

#### 1. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括投资企业能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### 2. 初始投资成本确定

##### （1）通过企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### （2）其他方式取得的长期股权投资

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润确认为应收项目，不构成取得长期股权投资的成本。

②以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，其成本为所发行权益性证券的公允价值，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。

③投资者投入的长期股权投资，按照合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

④以债务重组、非货币性交换等方式取得的长期股权投资，其初始投资成本按照相关会计准则规定确定。

⑤企业进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资以评估价值作为改制时的认定成本。

#### 3. 后续计量及损益确认方法

（1）公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。



采用成本法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资或追加投资的成本增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润中，公司按应享有的部分确认为当期投资收益。

(2) 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指本公司作为合营方按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般以以下情况作为确定基础：(1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。(2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。(3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末按照长期股权投资的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。

### (十四) 投资性房地产

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以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入相应资产。

### （十五）固定资产

#### 1. 固定资产的标准

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

#### 2. 固定资产分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、输气管线、输气专用设备、机器设备、交通运输设备、电子设备及其他等类别。

3. 固定资产折旧方法：本公司固定资产折旧按原值扣除其预计净残值 0-3%和减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。

各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率、年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命	预计净残值率
房屋建筑物	14-50 年	3%
管网资产	14-20 年	0-3%
机械设备	5-20 年	3%
运输设备	4-10 年	3%
电子设备	3-15 年	3%
其他设备	5 年	3%

4. 公司租赁资产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认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 75%及其以上；
- （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%及其以上）；
- （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。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的

融资费用。

公司采用与自用固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### （十六）在建工程

在建工程按工程支出类别进行明细核算，并按工程项目对工程支出进行归集，具体核算内容包括：建筑安装投资、设备投资、其他投资、待摊投资。

在建工程按实际发生的支出入账，其中包括直接建筑及安装成本、设备价值、其他费用以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始确定固定资产折旧方法计提折旧，待工程决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

#### （十七）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资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

2. 资本化期间是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用只有同时满足以下三个条件时，才开始资本化：

- （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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### 3. 停止资本化

当购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。以后发生的借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

判断依据为：

（1）符合资本化条件的资产的实体建造（包括安装）或者生产工作已经全部完成或者实质上已经完成。

（2）所购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求、合同规定或者生产要求基本相符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用或销售。

（3）继续发生在所购建或生产的符合资本化条件的资产上支出的金额很少或者几乎不再发生。

#### 4. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超3个月的，则暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### 5. 借款费用资本化金额的计算方法

##### (1) 专门借款费用的资本化金额

公司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，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，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

专门借款是指有明确的专门用途，即为购建或者生产某种符合资本化条件的资产而专门借入的款项，有标有专门用途的借款合同。

##### (2) 一般借款利息费用的资本化金额

公司在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款应予以资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率。

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数  
所占用一般借款本金加权平均数 =  $\sum$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

##### (3) 借款辅助费用的资本化

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### (十八) 无形资产

##### 1. 无形资产的确认

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产主要为软件。

##### 2. 初始计量

本公司的无形资产分别按以下方式进行初始计量：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### 3. 研究开发支出

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

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，才能确认为无形资产：

(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，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源或其他资源支持，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。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出按照上述规定处理。

### 4. 无形资产的摊销

土地使用权按土地使用权证所列的使用年限平均摊销；外购的专业软件在估计的其能够带来经济利益的期限内平均摊销；本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

本公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

#### (十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用自受益日起按受益期平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### (二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的

劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将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如下步骤：

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；

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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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，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；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### 3. 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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

公司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，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

### (二十一) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计

负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

## （二十二）收入

1. 销售商品：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，与交易相关的经济利益很可能流入公司，并且相关的收入金额和已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司销售商品满足收入确认条件时，按照已收或应收合同或协议价款的公允价值确定商品销售收入。已收或应收合同或协议价款不公允的，按照公允的交易价格确定收入金额，已收或应收的合同或协议价款与公允的交易价格之间的差额，不作为收入予以确认。

2. 提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度内，在提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。公司按已提供劳务占应提供劳务总量的比例或已发生成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对以下情况分别进行处理：

（1）如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按已经发生的劳务成本金额确认劳务收入，并按相同金额结转成本。

（2）如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的成本计入当期损益，不确认劳务收入。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

（3）让渡资产使用权：利息收入按他人使用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规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：

- A、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

## （二十三）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，计入营业外收入。

#### （二十四）递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税处理采用资产负债表债务法。所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

2. 于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

#### （二十五）租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资



租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## （二十六）持有待售资产

### 1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

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，已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司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。（1）对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。（2）对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。（3）对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

（1）某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；②决定不再出售之日的再收回金额。（2）已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### 4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

#### （二十七）部分长期资产减值

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。

#### （二十八）利润分配

根据《中华人民共和国公司法》和本公司《章程》规定，税后利润按下列顺序进行分配：

1. 弥补以前年度亏损；
2. 提取法定盈余公积金 10%；
3. 经股东大会决议，还可从税后利润中提取任意盈余公积；
4. 分配利润。

### 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### （一）会计政策变更

公司本期无会计政策变更。

#### （二）会计估计变更

公司本期无会计估计变更事项。

#### （三）重大会计差错更正

公司本期无重大会计差错更正事项。

### 六、税项

#### （一）主要税种及税率情况

主要税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定以销售货物和应税劳务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城建税	以当期应缴纳的增值税和营业税计征	7%、5%或1%
教育费附加	以当期应缴纳的增值税和营业税计征	3%

地方教育税附加	以当期应缴纳的增值税和营业税计征	2%
水利建设基金	营业收入	0.05%、0.03%
企业所得税	按税法规定的应纳税所得额计征	15%、25%

注：税收优惠及批文

1. 本公司子公司陕西省天然气股份有限公司属于《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）文件规定的鼓励类产业范围，符合享受西部大开发企业所得税优惠规定的条件，2020年1-6月按照15%的税率申报缴纳企业所得税。

2. 本公司子公司铜川市天然气有限公司属于《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）文件规定的鼓励类产业范围，符合享受西部大开发企业所得税优惠规定的条件，2020年1-6月按照15%的税率申报缴纳企业所得税。

#### 七、合并财务报表主要项目注释

以下注释中若无特别指明，货币单位：人民币元。

##### （一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	79,490.96	78,689.05
银行存款	2,925,937,241.59	2,444,033,289.06
其他货币资金	14,507,054.52	16,756,664.66
合 计	2,940,523,787.07	2,460,868,642.77

注：期末其他货币资金主要系保证金存款及土地复垦资金，其中受限货币资金如下表：

项 目	期末余额	期初余额
履约保证金		2,428,979.95
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
土地复垦资金	14,080,900.00	14,080,900.00
合 计	14,080,900.00	16,509,879.95

##### （二）应收票据

###### 1. 应收票据分类

种 类	期末余额
-----	------

	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	4,697,276.65		4,697,276.65
商业承兑汇票			
合计	4,697,276.65		4,697,276.65

续:

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,400,000.00		3,400,000.00
商业承兑汇票			
合计	3,400,000.00		3,400,000.00

2. 公司期末无已质押的应收票据，也无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的事项。

### (三) 应收账款

#### 1. 按种类划分:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	174,748,332.22	29.66	143,895,368.94	82.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	414,381,909.85	70.34	32,940,111.28	7.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	589,130,242.07	100.00	176,835,480.22	30.02

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	169,703,561.60	42.70	139,859,552.44	82.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	227,694,084.56	57.30	19,662,820.69	8.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	397,397,646.16	100.00	159,522,373.13	40.14

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	359,513,749.12	86.76	17,975,687.46	179,143,764.83	78.68	8,919,364.37
1-2年	34,543,052.19	8.34	3,378,618.39	32,195,299.35	14.14	3,219,529.93
2-3年	7,603,586.46	1.83	1,520,717.29	9,350,553.00	4.11	1,870,110.60
3年以上	12,721,522.08	3.07	10,065,088.14	7,004,467.38	3.08	5,653,815.79
合计	414,381,909.85	—	32,940,111.28	227,694,084.56	—	19,662,820.69

3. 本公司本期无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

4. 本期无实际核销的应收账款情况。

5. 按欠款方归集的期末余额前5名应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
西安市西蓝天然气股份有限公司	133,781,300.60	22.71	107,025,040.48
陕西延长石油(集团)有限责任公司	73,170,844.46	12.42	3,658,542.22
陕西兴化集团有限责任公司	71,239,961.63	12.09	3,561,998.08
陕西延长石油(集团)有限责任公司延安炼油厂	56,848,452.16	9.65	2,842,422.61
陕西双翼石油化工有限责任公司	39,156,467.46	6.65	35,240,820.71
合计	374,197,026.31	63.52	152,328,824.10

#### (四) 预付款项

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	247,591,792.83	73.29		465,386,984.52	93.18	
1-2年	62,727,300.26	18.57		25,305,977.96	5.07	
2-3年	19,054,878.76	5.64		1,665,392.91	0.33	
3年以上	8,470,840.70	2.51		7,099,124.65	1.42	
合计	337,844,812.55	100.00		499,457,480.04	100.00	

#### (五) 其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息	4,315,125.69	8,017,417.69
应收股利	1,200,000.00	
其他应收款	29,580,470.83	19,485,417.84

合计	35,095,596.52	27,502,835.53
----	---------------	---------------

## 1. 应收利息

种类	期末余额	期初余额
定期存款利息	4,315,125.69	8,017,417.69
合计	4,315,125.69	8,017,417.69

## 2. 应收股利

种类	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	1,200,000.00	
账龄一年以上的应收股利		
合计	1,200,000.00	

## 3. 其他应收款

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,800,000.00	6.49	3,800,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,792,895.53	93.51	25,212,424.70	46.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	58,592,895.53	100.00	29,012,424.70	49.52

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,800,000.00	7.94	3,800,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,051,618.00	92.06	24,566,200.16	55.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	47,851,618.00	100.00	28,366,200.16	59.28

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
渭南迎宾馆有限责任公司	3,800,000.00	3,800,000.00	10年以上	100.00	账龄10年以上,存在较大的损失风险

合 计	3,800,000.00	3,800,000.00		--	--
-----	--------------	--------------	--	----	----

## (2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	16,615,574.52	30.32	830,778.73	8,250,452.95	18.73	462,157.07
1-2年	4,772,534.97	8.71	477,253.50	6,921,311.68	15.71	692,131.17
2-3年	5,999,208.36	10.95	1,199,841.67	2,706,894.46	6.14	541,378.89
3年以上	27,405,577.68	50.02	22,704,550.81	26,172,958.91	59.41	22,870,533.03
合 计	54,792,895.53	100.00	25,212,424.70	44,051,618.00	100.00	24,566,200.16

(3) 本期其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(4) 公司无前期已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前5名其他应收款情况。

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
陕西省投资集团(有限)公司	往来款	9,013,661.20	5年以上	15.38	9,013,661.20
中国石油工程建设有限责任公司西南分公司	往来款	3,859,367.98	1年以内	6.59	192,968.40
渭南迎宾馆	往来款	3,800,000.00	5年以上	6.49	3,800,000.00
商洛市国土资源局商州分局	往来款	2,345,200.00	1年以内	4.60	234,520.00
陕西兰芝实业有限公司	往来款	1,700,000.00	4-5年	2.90	1,100,969.89
合 计	—	20,718,229.18	—	35.96	14,342,119.49

## (六) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	126,978,273.14	9,294,540.29	117,683,732.85
自制半成品及在产品	135,072,407.75		135,072,407.75
其中: 已完工未结算工程	135,072,407.75		135,072,407.75
库存商品(产成品)	61,062,126.44	3,902,563.84	57,159,562.60
周转材料(包装物、低值易耗品等)	874,664.86		874,664.86

其他	3,714,859.63		3,714,859.63
合计	327,702,331.82	13,197,104.13	314,505,227.69

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	162,819,454.72	8,431,481.70	154,387,973.02
自制半成品及在产品	88,789,234.64		88,789,234.64
其中：已完工未结算工程	86,615,990.01		86,615,990.01
库存商品（产成品）	83,088,442.36	4,951,201.98	78,137,240.38
周转材料（包装物、低值易耗品等）	875,877.87	412,423.53	463,454.34
其他	27,053,265.07		27,053,265.07
合计	362,626,274.66	13,795,107.21	348,831,167.45

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税及预交税费	248,821,266.67	271,115,168.01
待摊销生产设备保险		
购买的理财产品		
定期存款	25,000,000.00	25,000,000.00
其他	282,332.44	
小计	274,103,599.11	296,115,168.01

## (八) 长期股权投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	626,008,110.14	11,916,474.32	5,200,000.00	632,724,584.46
对其他企业投资	1,200,000.00			1,200,000.00
小计	627,208,110.14	11,916,474.32	5,200,000.00	633,924,584.46
减：长期投资减值准备	1,200,000.00	11,916,474.32	5,200,000.00	7,916,474.32
合计	626,008,110.14	11,916,474.32	5,200,000.00	632,724,584.46

注：渭南天然气投资渭南迎宾馆有限责任公司自2003年3月成立至今未分配利润也未提供财务报表和其它相关信息，经查阅该公司的工商信息经营状态为“吊销”，该项投资存在较大的损失风险，已对该项投资全额计提减值准备。



除对渭南迎宾馆有限责任公司的长期股权投资存在减值以外，其他长期股权投资期末不存在减值，未计提长期股权投资减值准备。

### （九）固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	9,600,105,294.81	9,794,283,977.45
固定资产清理	719.56	
合 计	9,600,106,014.37	9,794,283,977.45

#### 固定资产分类

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、固定资产原值合计	14,345,590,363.36	54,258,941.57	11,374,883.87	14,388,474,421.06
其中：土地资产				
房屋、建筑物	1,213,514,820.56	8,516,381.17		1,222,031,201.73
机器设备	12,469,936,283.93	41,701,572.84	7,903,026.51	12,503,734,830.26
运输工具	243,169,629.71	1,279,404.31	960,914.54	243,488,119.48
电子设备	147,633,440.38	2,243,569.78	2,510,942.82	147,366,067.34
办公设备	23,633,606.39	493,600.60		24,127,206.99
其他	247,702,582.39	24,412.87		247,726,995.26
二、固定资产折旧合计	4,545,261,007.49	256,320,158.89	19,257,418.55	4,782,323,747.83
其中：土地资产				
房屋、建筑物	436,724,328.63	18,804,783.28	2,545,373.00	452,983,738.91
机器设备	3,780,653,384.89	219,409,800.20	9,318,202.57	3,990,744,982.52
运输工具	136,681,101.30	7,005,376.65	2,403,158.24	141,283,319.71
电子设备	107,029,532.52	10,518,225.30	2,908,157.41	114,639,600.41
办公设备	8,885,059.04	542,112.70	171,455.15	9,255,716.59
其他	75,287,601.11	39,860.76	1,911,072.18	73,416,389.69
三、固定资产账面净值合计	9,800,329,355.87			9,606,150,673.23
其中：土地资产				
房屋及建筑物	776,790,491.93			769,047,462.82

机器设备	8,689,282,899.04		8,512,989,847.74
运输工具	106,488,528.41		102,204,799.77
电子设备	40,603,907.86		32,726,466.93
办公设备	14,748,547.35		14,871,490.40
其他	172,414,981.28		174,310,605.57
四、固定资产减值准备合计	6,045,378.42		6,045,378.42
其中：土地资产			
房屋、建筑物	1,042,822.16		1,042,822.16
机器设备	4,997,383.61		4,997,383.61
运输工具			
电子设备			
办公设备	5,172.65		5,172.65
其他			
五、固定资产净值	9,794,283,977.45		9,600,105,294.81
其中：土地资产			
房屋、建筑物	775,747,669.77		768,004,640.66
机器设备	8,684,285,515.43		8,507,992,464.13
运输工具	106,488,528.41		102,204,799.77
电子设备	40,603,907.86		32,726,466.93
办公设备	14,743,374.70		14,866,317.75
其他	172,414,981.28		174,310,605.57

本公司对固定资产是否存在减值进行了测试，发现除已计提减值的资产外，其余固定资产不存在减值迹象。

#### (十) 在建工程情况

##### 1. 在建工程情况明细表

工程名称	期末余额	期初余额
靖西一、二线与三线联络线	540,981,790.23	520,784,740.47
杨凌液化天然气（LNG）应急储备调峰项目扩能工程	474,493,359.51	439,238,856.36

商洛至商南输气管线工程	118,848,644.37	118,183,876.43
商洛至山阳输气管道工程	77,678,501.88	75,223,388.32
西安港务区(生态区)分布式能源站项目	60,525,950.58	55,073,850.43
商洛至洛南输气管道工程	50,829,297.83	48,801,098.95
西安新航能源站项目	48,316,869.59	48,306,774.11
西安液化天然气(LNG)应急储备调峰项目	43,156,627.39	23,269,685.13
蔡家坡分输站迁改工程	28,897,663.39	28,694,593.25
西安国际港务区供热管网一期工程	25,416,837.48	12,816,520.77
富平燃气综合利用项目	23,299,851.18	21,565,156.68
咸阳新兴分布式能源站	19,699,074.06	15,917,537.88
咸阳新兴天然气直供专线	19,684,543.49	19,264,577.56
渭南市地热及伴生水溶气集输供暖调峰项目	15,548,775.86	15,542,775.86
汉中市兴汉新区天然气城市气化项目	15,415,801.34	14,726,695.59
宜君县乡镇气化工程LNG点供项目(第二标段)宜君县东区LNG气化站附属用房及室外工程	15,326,098.23	14,903,688.89
咸阳新兴一期供热项目	13,869,398.74	13,469,398.74
铜川市LNG应急调峰储配站工程	12,052,482.37	10,750,758.59
西安新航热力管网五标段	10,042,615.74	10,042,615.74
其他项目	1,023,957,521.38	907,127,028.59
工程物资	138,640,166.22	96,756,624.77
合 计	2,776,681,870.86	2,510,460,243.11

## 2. 工程物资

项 目	期末余额	期初余额
专用材料	114,020,243.48	80,007,301.30
专用设备	24,520,548.69	16,644,980.18
其他	99,374.05	104,343.29
合 计	138,640,166.22	96,756,624.77

注：期末结余的工程物资主要为工程项目建设使用的阀门、钢管和钢材等物资。

## (十一) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	形成来源	期初余额	年初金额	本期增加	本期减少	期末余额
渭南市天然	企业	75,705,852.80				75,705,852.80

气有限公司	合并				
铜川市天然气有限公司	企业合并	22,200,438.23			22,200,438.23
吴起宝泽天然气有限责任公司	企业并购	91,164,042.97			91,164,042.97
合计		189,070,334.00			189,070,334.00

1. 2011年10月18日经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会出具陕国资产权发[2011]413号文件批准，陕西省投资集团（有限）公司将所持有渭南天然气51%的股权无偿划转给本公司，陕西省人民政府国有资产监督管理委员会以渭南天然气51%的股权评估价值10,858.65万元作价对本公司增资。在编制合并财务报表时将本公司合并成本与渭南天然气的51%净资产账面价值的差额确认为商誉。

2. 2015年7月21日公司与铜川市政府国有资产监督管理委员会签订“关于铜川市燃气有限责任公司增资扩股协议”，协议约定本公司以铜川市燃气有限责任公司2015年6月30日评估确认的整体资产价值22,285.00万元为依据进行增资，本公司出资23,194.59万元持有该公司51%股权，增资后铜川市燃气有限责任公司原股东铜川市开发投资有限公司持股由100%变更为49%。在编制合并财务报表时将本公司合并成本与铜川市天然气有限公司的51%净资产账面价值的差额确认为商誉。

3. 2019年1月子公司陕西省天然气股份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”，陕西省天然气股份公司以评估值14,721.08万元收购自然人合计持有的100%股权。收购完成后，陕西省天然气股份公司持有吴起宝泽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月起纳入合并范围。在编制合并财务报表时将合并成本与吴起宝泽净资产账面价值的差额确认为商誉。

## （十二）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	79,191,073.26	104,216,971.72
预付土地出让款	1,200,000.00	1,200,000.00
预付车辆购置款	1,372,500.00	1,372,500.00
融资租赁保证金	30,000,000.00	21,600,000.00
融资租赁售后回租确认的资产处置损失	69,610,257.10	82,099,708.04
定期存款	114,000,000.00	214,000,000.00
合计	295,373,830.36	424,489,179.76

## （十三）短期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,328,996,917.66	1,364,996,373.66
合 计	1,328,996,917.66	1,364,996,373.66

注：截止2020年6月30日，短期借款中无逾期借款。

#### (十四) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,786,530,171.91	1,569,667,807.36
1-2年	397,188,609.96	308,705,835.69
2-3年	212,969,254.87	120,044,189.52
3年以上	204,360,141.04	84,358,277.20
合 计	2,601,048,177.78	2,082,776,109.77

#### (十五) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	472,055,904.93	989,885,937.13
1年以上	280,712,943.72	137,726,504.53
合 计	752,768,848.65	1,127,612,441.66

#### (十六) 其他应付款

种 类	期末余额	期初余额
应付利息	44,420,253.33	20,490,970.25
应付股利	3,234,000.00	16,593,500.00
其他应付款	288,640,491.05	296,506,692.40
合 计	336,294,744.38	333,591,162.65

##### 1. 应付利息情况

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	1,977,021.45	3,322,930.20
企业债券利息	39,091,831.11	15,346,630.13
其中：公司债券利息		
其中：私募债券利息		

其中：短期融资券利息		
其中：中期票据		
短期借款应付利息	1,466,706.66	1,592,856.68
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	1,884,694.11	228,553.24
合 计	44,420,253.33	20,490,970.25

## 2. 应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,234,000.00	16,593,500.00
其他		
合 计	3,234,000.00	16,593,500.00

## 3. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
代扣个人五险二金	3,079,671.42	2,791,435.95
单位押金	161,562,728.59	180,708,937.93
个人保险赔偿		
个人押金	739,967.00	2,400.00
其他暂收代付款项	99,428,735.18	87,782,186.30
质保金	23,829,388.86	25,221,732.22
合 计	288,640,491.05	296,506,692.40

## (十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	577,192,214.77	772,560,764.77
其中：信用借款	577,192,214.77	772,560,764.77
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	740,643,938.90	803,516,908.91
合 计	1,317,836,153.67	1,576,077,673.68

注：1. 一年内到期的长期借款中无逾期获得展期的借款。

2. 期末一年内到期的长期借款中无已逾期的借款。

## (十八) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

质押借款	18,011,272.64	19,510,272.64
抵押借款	28,389,809.76	27,300,820.68
保证借款	301,660,000.00	279,600,000.00
信用借款	1,151,417,140.20	1,090,835,448.84
合 计	1,499,478,222.60	1,417,246,542.16

## (十九) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	752,896,197.26	892,692,650.44
专项应付款	295,147,159.60	324,094,202.45
合 计	1,048,043,356.86	1,216,786,852.89

## 1. 按款项性质列示长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	824,769,501.81	934,895,219.68
未确认的融资费用	-71,873,304.55	-42,202,569.24
合 计	752,896,197.26	892,692,650.44

## 2. 专项应付款期末余额最大的前5项

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三供一业专项资金	307,529,602.45	1,243,200.00	25,842,242.85	282,930,559.60
LNG 省级环保专项资金	5,000,000.00			5,000,000.00
LNG 储气项目	3,540,000.00		3,540,000.00	
PPP 项目奖补资金	3,000,000.00			3,000,000.00
太白县天然气东输项目	2,000,000.00			2,000,000.00

## (二十) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	2,121,336,600.00	100.00			2,121,336,600.00	100.00
合 计	2,121,336,600.00	100.00			2,121,336,600.00	100.00

## (二十一) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	379,596,405.21			379,596,405.21
其他资本公积	85,252,567.87			85,252,567.87
合 计	464,848,973.08			464,848,973.08

**（二十二）盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	178,017,547.40			178,017,547.40
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合 计	178,017,547.40			178,017,547.40

**（二十三）营业收入、营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	5,894,154,053.42	5,340,889,261.32	5,716,937,774.78	5,192,716,838.75
天然气销售及管道运输	5,692,606,638.00	5,173,229,353.69	5,596,805,173.12	5,090,386,805.33
设备销售	928,806.64	664,506.63	15,774,389.21	13,514,076.20
工程施工	153,962,892.78	108,113,836.91	72,408,878.84	36,473,867.56
供热业务	38,293,303.12	49,534,404.04	31,947,237.85	52,338,318.66
其他	8,362,412.88	9,347,160.05	2,095.76	3,771.00
2. 其他业务小计	15,603,719.66	7,116,065.24	14,636,953.79	5,956,751.70
合 计	5,909,757,773.08	5,348,005,326.56	5,731,574,728.57	5,198,673,590.45

**（二十四）财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	129,934,912.32	168,913,548.92
减：利息收入	25,203,561.62	20,972,809.55
汇兑损益		
金融机构手续费及其他	1,212,172.35	556,123.03
合 计	105,943,523.05	148,496,862.40

**（二十五）其他收益**



产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收返还	4,962,602.86	109,458.85
政府补助	2,106,511.64	19,823,973.37
合计	7,069,114.50	19,933,432.22

## (二十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得	184,376.48	1,201.33
债务重组利得		
接受捐赠		
与企业日常活动无关的政府补助	2,149,762.49	1,300,000.00
罚款收入	105,185.07	
赔偿收入	10,000.00	8,372.73
无法支付的款项	762,057.06	
其他	1,691,231.82	1,776,439.51
合计	4,902,612.92	3,086,013.57

## (二十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	642,624.21	763,911.71
捐赠支出	424,541.00	399,849.06
赔偿支出	28,740.00	
其他支出	1,624,022.07	446,489.96
合计	2,719,927.28	1,610,250.73

## 八、母公司会计报表的主要项目附注

## (一) 应收账款

## 1. 应收账款按种类:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,565,899.93	100.00		-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

合 计	36,565,899.93	--		--
-----	---------------	----	--	----

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,285,899.93	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备应收账款				
合 计	37,285,899.93	--		--

2. 本期无采用单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

3. 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,512,000.00	4.14		2,232,000.00	5.99	
1-2年	33,429,899.93	91.42		33,429,899.93	89.66	
2-3年	1,624,000.00	4.44		1,624,000.00	4.35	
3年以上						
合 计	36,565,899.93	100.00		37,285,899.93	100.00	

4. 按欠款方归集的期末余额情况。

债务人名称	账面余额	账龄	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
陕西燃气集团富平能源科技有限公司	32,037,899.94	1-2年	87.62	
陕西派思燃气产业装备制造有限公司	4,407,999.99	一年以内、1-2年、2-3年	12.05	
陕西燃气集团工程有限公司	120,000.00	一年以内	0.33	
合 计	36,565,899.93	--	100.00	

## (二) 其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,765,205.60	5,100,000.00

其他应收款	4,594,019.38	4,782,860.19
合计	6,359,224.98	9,367,445.89

## 1. 其他应收款

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,691,469.75	100.00	9,097,450.37	66.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	13,691,469.75	--		66.45

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,364,976.30	100.00	9,097,530.41	68.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	13,364,976.30	--	9,097,530.41	68.07

(1) 本期无采用单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	34,224.80	0.37	1,711.24	15,000.00	0.16	750.00
1-2年				10,412.80	0.11	1,041.28
2-3年						
3年以上	9,103,853.86	99.63	9,095,739.13	9,103,853.86	99.73	9,095,739.13

合计	9,138,078.66	—	9,097,450.37	9,129,266.66	—	9,097,530.41
----	--------------	---	--------------	--------------	---	--------------

(3) 按欠款方归集的期末余额重大的其他应收款情况。

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
陕西省投资集团(有限)公司	往来款	9,013,661.20	5年以上	65.83	9,013,661.20
陕西燃气集团富平能源科技有限公司	往来款	3,134,787.33	1年以内	22.90	
陕西燃气集团渭河能源开发有限公司	往来款	1,274,672.09	3-4年/5年以上	9.31	
渭南市天然气有限公司	往来款	105,570.00	3-4年	0.77	
合计	—	13,528,690.62	—	98.91	9,013,661.20

### (三) 长期股权投资

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资	2,758,950,759.60	74,087,700.00	134,454,681.29	2,698,583,778.31
对合营企业投资				
对联营企业投资				
对其他企业投资				
小计	2,758,950,759.60	74,087,700.00	134,454,681.29	2,698,583,778.31
减: 长期投资减值准备				
合计	2,758,950,759.60	74,087,700.00	134,454,681.29	2,698,583,778.31

### 九、或有事项的说明

子公司陕西省天然气股份有限公司(以下简称“股份公司”)汉安线与中贵线联络线工程2015年12月正式开工,该工程线路在LL630-LL635桩区段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。2018年3月28日,森达矿业向汉中市中级人民法院提起诉讼,要求股份公司按照评估报告赔偿共计1,708.67万元及2018年3月31日之后的损失利息,并要求股份公司承担诉讼费。2018年7月2日,汉中中院出具《民事判决书》([2018]陕07民初29号)。股份公司不服一审判决,2018年7月15日向陕西省高院提起上诉,2018年12月20日,陕西省高院出具《民事判决书》([2018]陕民终863号)。报告期内,股份公司已按高院最终判决支付执行款1,466.74万元。

因森达矿业起诉股份公司要求赔偿压覆矿产损失一事,股份公司根据[2018]陕民终863号判决向森达矿业履行支付义务。但森达矿业一直拒绝向股份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、土地使用权等权证或资产。为维护合法权益,2019年6月底,股份公司向略阳县法院起诉,要求森达矿业返还上述资产。2019年10月21日,略阳法院出具《民事判决书》([2019]

陕0727民初605号)，驳回股份公司诉请；股份公司不服一审判决，2019年11月12日向汉中市中院提起上诉，2020年4月26日，汉中中院已开庭，暂未判决。

#### 十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项

#### 十一、关联方关系及其交易

##### (一) 本企业的子公司情况

企业名称	公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)
陕西省天然气股份有限公司	股份有限公司(上市公司)	法人企业	陕西西安	刘宏波	天然气经营	111,207.54	55.36
铜川市天然气有限公司	有限责任公司	法人企业	陕西铜川	彭熙永	天然气经营	7,828.57	51.00
陕西派思燃气产业装备制造有限公司	有限责任公司	法人企业	陕西西安	刘辉	天然气装备制造	3,000.00	51.00
陕西液化天然气投资发展有限公司	有限责任公司	法人企业	陕西杨凌	毛宗学	天然气经营	76,500.00	62.40(含间接持股22.26)
陕西燃气集团新能源发展股份有限公司	有限责任公司	法人企业	陕西西安	贺强	分布式能源运营	30,000.00	55.00
陕西燃气集团交通能源发展有限公司	有限责任公司	法人企业	陕西西安	孙涛	天然气经营	15,100.00	67.55
陕西燃气集团渭河能源开发有限公司	有限责任公司	法人企业	陕西西安	贾海平	能源开发	1,000.00	51.00
陕西燃气集团工程有限公司	有限责任公司	法人企业	陕西西安	甘霖	天然气管道工程	10,000.00	100.00
陕西燃气集团产业基金管理有限公司	有限责任公司	法人企业	陕西西安	毕卫	投资管理	3,000.00	60.00
陕西燃气集团富平能源科技有限公司	有限责任公司	法人企业	陕西渭南	杨实	能源化工研发	10,000.00	75.20

##### (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一信用代码
咸阳新科能源有限公司	子公司之联营企业	916104007869559403
西安中民燃气有限公司	子公司之联营企业	91610114220949285K
咸阳市天然气有限公司	子公司之联营企业	91610400681589454K
秦晋天然气有限责任公司	子公司之联营企业	91141000MA0K78080K
黑龙江省天然气管网有限公司	子公司之联营企业	91230100MA1B7RPOXF

## (三) 关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
咸阳新科能源有限公司	天然气销售	196,973.92	20,497,505.63
咸阳市天然气有限公司	天然气销售	195,623,429.88	199,360,898.59
西安中民燃气有限公司	天然气销售	69,614,210.82	84,045,386.19
陕西延长石油(集团)有限责任公司延安炼油厂	天然气销售	24,741,480.84	
陕西延长石油物流集团有限公司包装制品分公司	天然气销售	258,617.35	
陕西兴化集团有限责任公司	天然气销售	76,332,374.65	
陕西兴化集团有限责任公司	输送天然气	13,123,156.64	
陕西华特新材料股份有限公司	输送天然气	306,111.73	
延长油田股份有限公司	天然气销售	1,244,652.68	

## (四) 关联方往来款项

科目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
预收账款	咸阳市天然气有限公司	3,346,237.41	13,111,822.34
预收款项	陕西延长中煤榆林能源化工有限公司		8,011,179.08
预收账款	咸阳新科能源有限公司	4,323,468.38	4,538,169.94
预收款项	西安中民燃气有限公司	565,530.87	
应收账款	陕西延长石油(集团)有限责任公司延安炼油厂	56,848,452.16	29,880,238.03
应收账款	陕西延长石油(集团)有限责任公司榆林炼油厂	12,257,941.38	12,257,941.38
应收账款	陕西延长石油(集团)有限责任公司油煤新技术开发公司1001项目	4,064,450.92	4,064,450.92
应收账款	陕西延长石油物流集团有限公司包装制品分公司	2,415.66	14,163.06
应收账款	陕西兴化集团有限责任公司	71,239,961.63	4,818,579.42
应收账款	陕西华特新材料股份有限公司		592,444.07
应付账款	陕西延长石油(集团)有限责任公司	1,191,562,844.95	597,916,688.02

预付款项	陕西化建工程有限责任公司	2,612,156.27	2,612,156.27
应付账款	陕西延长石油(集团)有限责任公司	1,191,562,844.95	597,916,688.02

## 十二、重要资产转让及其出售的说明

本公司无需要披露的重要资产转让及其出售事项。

## 十三、其他重要事项

### (一) 股权变更事项

股权变更事项：根据陕西省国有资产监督管理委员会2019年9月出具的《关于核实陕西延长石油(集团)有限责任公司增资陕西燃气集团有限公司出资的批复》(陕国资资本发[2019]296号)，同意陕西延长石油(集团)有限责任公司以管道运输公司相关资产增资给本公司。根据公司与陕西延长石油(集团)有限责任公司签署的增资扩股协议安排，延长石油集团以资产置入方式对本公司增资并持有52.45%的股权。该增资事项尚在履行中，截至2020年6月30日，本公司股东仍为陕西省国有资产监督管理委员会。

### (二) 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计提坏账准备事项

西蓝公司自2015年至2017年10月欠天然气股份公司气款13,808万元，天然气股份公司于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，西蓝公司需要支付天然气股份公司欠款本金13,808万元及违约金5,268万元，合计19,076万元。西蓝公司未主动履行一二审判决，股份公司分别于2018年3月及7月向西安中院申请强制执行，西安中院依法查封西蓝公司名下的部分资产，并委托评估机构进行了评估。后经股份公司申请，西安中院于2019年6月18日将西蓝公司名下已评估资产挂牌拍卖，但因查封资产处于抵押状态，股份公司的一般债权无优先受偿权。截至报告期末，西蓝公司累计向股份公司还款709.45万元。其中，报告期内还款451.08万元。目前股份公司正在与西蓝公司积极协商还款方案。针对西蓝公司暂不能还款的风险，股份公司已计提西蓝公司应收账款坏账准备合计10,702.50万元。

#### 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

天然气股份公司与西蓝公司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》，约定每年年底支付管道使用租金，但西蓝公司未按照合同约定履行向天然气股份公司支付义务。2018年9月18日，天然气股份公司向蓝田法院起诉，要求西蓝公司履行支付

义务，2018年11月9日，蓝田法院将案件移送至未央法院。2019年8月28日，未央区法院出具《判决书》（[2019]陕0112民初2624号），判决西蓝公司向天然气股份公司支付管道建设投资款818.76万元及逾期利息。目前天然气股份公司正在与西蓝公司积极协商还款方案。

### 3. 陕西省天然气股份有限公司（以下简称“股份公司”）与勉县裕鑫采矿厂财产损害赔偿诉讼事项

自2016年下半年起，勉县裕鑫采矿厂因股份公司汉安线与中贵联络线输气管道（勉县至安康）工程线路压覆勉县裕鑫采矿厂矿山（白云岩片石矿）一事与股份公司协商压覆补偿事项，未能达成一致意见。2019年7月，勉县裕鑫采矿厂就股份公司管线压覆矿区向勉县法院起诉，要求股份公司赔偿财产损失841.93万元。2019年7月，勉县裕鑫采矿厂向勉县法院提起财产损害赔偿纠纷诉讼，法院已受理，暂未开庭。

#### （三）子公司陕西城市燃气产业发展有限公司个别认定计提坏账准备事项

陕西省天然气股份有限公司子公司陕西城市燃气产业发展有限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3-4年；陕西城市燃气产业发展有限公司于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。应收债权存在较大收回风险，2018年末对该笔应收款项已计提了3,524.08万元的坏账准备，截止报告日双翼石化破产重整进展并无实质性变化，故2020年6月该笔款项减值保持不变。

