

**陕西延长石油化建股份有限公司**

**600248**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告（未经审计） .....	20
八、 备查文件目录 .....	101

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
夏中英	独立董事	因出差委托出席	扈广法
刘丹冰	独立董事	因出差委托出席	扈广法

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张恺颢
主管会计工作负责人姓名	何昕
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	宇文睿

公司负责人张恺颢、主管会计工作负责人何昕及会计机构负责人（会计主管人员）宇文睿声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	陕西延长石油化建股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	延长化建
公司的法定英文名称	SHAANXI YANCHANG PETROLEUM CHEMICAL ENGINEERING CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	ycec
公司法定代表人	张恺颢

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	赵永宏
联系地址	陕西省杨凌农业高新技术产业示范区康乐路西段
电话	029-87016795

传真	029-87016795
电子信箱	zhaoyonghong@vip.sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	陕西省杨凌农业高新技术产业示范区西农路 6 号
注册地址的邮政编码	712100
办公地址	陕西省杨凌农业高新技术产业示范区康乐路西段化建大厦
办公地址的邮政编码	712100
公司国际互联网网址	www.ycpcec.com
电子信箱	zhaoyonghong@vip.sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	延长化建	600248	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,934,197,332.46	2,676,255,245.85	9.64
所有者权益(或股东权益)	799,441,858.18	727,282,550.66	9.92
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.8767	1.7073	9.92
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	76,210,347.31	54,664,117.00	39.42
利润总额	77,907,738.31	54,593,300.38	42.71
归属于上市公司股东的净利润	65,944,153.93	48,479,097.97	36.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,431,577.26	48,524,032.60	32.78
基本每股收益(元)	0.1548	0.1138	36.03
扣除非经常性损益后的基	0.1513	0.1139	32.78

本每股收益(元)			
稀释每股收益(元)	0.1548	0.1138	36.03
加权平均净资产收益率 (%)	8.64	7.75	增加 0.89 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-160,822,340.08	-73,934,578.02	不适用
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.3775	-0.1736	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	825,945.19
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	82,410.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	871,445.81
所得税影响额	-267,225.29
合计	1,512,576.67

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		23,705 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股 东 性 质	持 股 比 例(%)	持 股 总 数	报 告 期 内 增 减	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 的 股 份 数 量
陕西延长石油(集团)有限责任公司	国有法人	59.72	254,380,980	0	254,380,980	无 0
陕西省石油化工有限公司	国有法人	2.26	9,631,020	0	9,631,020	无 0

陕西省高新技术产业投资有限公司	国有法人	1.48	6,300,000	0	6,300,000	无	0
西北农林科技大学农业科技发展公司	国有法人	1.11	4,725,000	0	4,725,000	无	0
祁书瑾	境内自然人	1.00	4,273,500	0	4,273,500	无	0
陕西省产业投资有限公司	国有法人	0.99	4,200,000	0	4,200,000	无	0
张为军	境内自然人	0.84	3,570,000	0	3,570,000	无	0
陈杰	境内自然人	0.75	3,213,000	0	3,213,000	无	0
杜永良	境内自然人	0.67	2,835,000	0	2,835,000	无	0
中国工商银行股份有限公司—广发聚瑞股票型证券投资基金	国有法人	0.55	2,359,752	2,359,752	0	未知	0
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量			
中国工商银行股份有限公司—广发聚瑞股票型证券投资基金	2,359,752			人民币普通股			

光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,125,300	人民币普通股
中国农业银行—东吴进取策略灵活配置混合型开放式证券投资基金	1,805,158	人民币普通股
王梨女	1,400,229	人民币普通股
钟春明	1,235,554	人民币普通股
俞明之	1,170,000	人民币普通股
冯鹏	1,000,000	人民币普通股
王轶维	987,630	人民币普通股
王卫东	986,310	人民币普通股
申斌	978,098	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，法人股东陕西延长石油（集团）有限责任公司是公司的控股股东，陕西省石油化工有限公司是延长石油集团的全资子公司，除此之外，未知其它股东是否存在关联关系，也不知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陕西延长石油（集团）有限责任公司	254,380,980	2011年11月29日	0	承诺在完成收购增发后36个月内不上市流通。
2	陕西省石油化工有限公司	9,631,020	2011年11月29日	0	经延长集团同意后方可流通。
3	陕西省高新技术产业投资有限公司	6,300,000		0	经延长集团同意后方可流通。
4	西北农林科技大学农业科技发展有限公司	4,725,000		0	经延长集团同意后方可流通。
5	祁书瑾	4,273,500		0	经延长集团同意后方可流通。
6	陕西省产业投资有限公司	4,200,000		0	经延长集团同意后方可流通。
7	张为军	3,570,000		0	经延长集团同意后方可流通。
8	陈杰	3,213,000		0	经延长集团同意后方可流通。

9	杜永良	2,835,000	0	经延长集团同意后方可流通。
10	郑兰珍	2,142,000	0	经延长集团同意后方可流通。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上述股东中，法人股东陕西延长石油（集团）有限责任公司是公司的控股股东，陕西省石油化工有限公司是延长石油集团的全资子公司，除此之外，未知其它股东是否存在关联关系，也不知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

今年上半年，公司在“依法治企、从严治企、规范治企”管理理念指导下，积极稳妥地开展生产经营活动，扎实有效地推进基础管理工作。今年上半年实现营业收入 201,305.09 万元，较去年同期 146,681.50 万元增长 37.24%；实现净利润 6,594.42 万元，较 2010 年 1-6 月同比增长 36.03%。

公司全资子公司陕西化建工程有限公司今年上半年完成营业收入 201,305.09 万元，实现净利润 6,779.36 万元。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	营业利润率比 上年同期增减 (%)
分行业						
工程承包	1,992,661,085.08	1,802,535,727.48	9.54	40.87	43.83	减少 1.86 个百分点
设备制造	9,067,848.47	11,715,506.21	-29.20	-49.69	-34.73	减少 29.61 个

						百分点
商品流通				-100.00	-100.00	
其他服务	8,770,042.12	6,052,106.75	30.99	-3.22	-21.71	增加 16.30 个百分点
合计	2,010,498,975.67	1,820,303,340.44	9.46	37.24	39.88	减少 1.71 个百分点
分产品						
建筑安装	1,992,661,085.08	1,802,535,727.48	9.54	40.87	43.83	减少 1.86 个百分点
设备无损检测	8,612,942.12	5,932,755.53	31.12	4.69	-18.57	增加 19.68 个百分点
非标设备制造	9,067,848.47	11,715,506.21	-29.20	-49.69	-34.73	减少 29.61 个百分点
物资销售				-100.00	-100.00	
技术培训	157,100.00	119,351.22	24.03	-81.18	-73.14	减少 22.75 个百分点
合计	2,010,498,975.67	1,820,303,340.44	9.46	37.24	39.88	减少 1.71 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 163,387.22 万元。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
一、国内		
陕西地区	1,767,026,625.20	30.18
其他地区	232,921,988.86	193.35
二、国外		
伊朗	10,550,361.61	-62.54
合计	2,010,498,975.67	37.24

## 3、 公司在经营中出现的问题与困难

1、由于控股股东延长集团最近几年处于建设的高峰期，为确保集团公司的重点项目建设，导致公司集团内业务份额偏高，关联交易比重较大，公司今后应在完成集团内业务的同时，应抓好集团外市场的开拓，提高集团外市场占有率。

2、公司应进一步加大“依法治企、从严治企、规范治企”管理理念的执行力度，进一步提升管理水平，提高经济效益。

### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
扩建陕西化建压力容器制造厂	9,500	本年度 7 月份竣工	
投资建设管件、法兰生产线	1,700	本年度 7 月份竣工	
第二套混凝土搅拌站	1,446	建设期	
购买吊车及其配套设备	9,418.15	未完成	
合计	22,064.15	/	/

其中扩建陕西化建压力容器制造厂和建设管件、法兰生产线是去年投资延续到本报告期的项目

## 六、重要事项

## (一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会和上海证券交易所有关法律、法规的要求,不断完善法人治理结构,规范公司运作,积极维护公司和股东的利益。根据《公司章程》,进一步明确了公司股东大会、董事会和监事会以及各专业委员会的职能与责任,使公司的运作更加规范,形成了各负其责、协调运作、有效制衡的法人治理结构。公司治理的实际状况符合相关规范治理文件的要求。

## 1、关于股东与股东大会:

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会,能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利,充分行使自己的表决权;股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东能够回避表决,公司关联交易公开、公正、公平、合理,不存在损害中小股东利益的情形。

## 2、关于公司与控股股东:

公司控股股东严格自律,行为规范,能依法行使其权利,并承担相应义务,没有出现超越公司股东大会权限,直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司拥有独立的生产和经营自主权,董事会、监事会和内部机构独立运作,在资产、财务、业务、人员、机构上完全独立于控股股东。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

## 3、关于董事和董事会:

公司董事会职责明晰,全体董事能够认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各董事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对董事任职资格的要求。各董事任职期间勤勉尽责,能够积极参加公司董事会会议并能认真履行职责,维护公司和全体股东的合法权益。公司董事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行。董事会根据各位董事的专业知识设置了公司董事会战略委员会、董事会提名委员会、董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会,对公司战略规划、内控体系的建立和完善、风险管理、分子公司管理、人力资源管理、管理层绩效考核、信息沟通、跨区域经营及技术创新等方面提出了建设性的专业意见和建议,为公司重大决策提供专业及建设性建议,使公司的决策更加高效、规范与科学。公司董事会设有董事会办公室承办董事会日常工作。

## 4、关于监事和监事会:

公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各监事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对监事任职资格的要求。各监事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司监事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。公司监事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行，各监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司董事、公司高级管理人员履行职责以及公司经营情况的合法性和合规性进行监督和检查。

#### 5、关于相关利益者:

公司关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维护债权人、业主、职工、供应商的合法权益，积极开展合作，本着互惠互利、诚实信用的原则，协调平衡公司相关方利益关系，共同促进公司的快速发展和社会的和谐稳定。

#### 6、关于信息披露与透明度:

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者的来访和咨询，推动投资者关系管理工作，《上海证券报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。报告期内，公司严格按照证监会、交易所相关规定以及公司《信息披露管理制度》等相关规定，真实、准确、完整和及时地向证监会派出机构、交易所报告有关信息，完成了 8 次临时信息披露和 2 次定期报告披露工作，确保所有股东特别是中小股东有平等机会获得公司信息。

7、报告期内，公司自愿作为上市公司内控规范试点单位，2011 年 3 月，公司董事会审议通过了内控规范试点工作方案。目前各项工作按照工作方案稳步推进中。

## (二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1			建行乾元 理财票据	7,888,000.00		7,888,000.00	13.39	
2			建行乾元 理财票据	5,262,000.00		5,262,000.00	8.94	
3			建行乾元 理财票据	10,809,000.00		10,809,000.00	18.37	
4			建行乾元 理财票据	4,883,000.00		4,883,000.00	8.30	
5			农行汇利	20,000,000.00				58,301.37

			丰对公集合结构性存款					
6			中国银行期限可变对公结构性理财	30,000,000.00		30,000,000.00	51.00	
7			农行汇利丰对公集合结构性存款	20,000,000.00				24,109.59
合计				98,842,000.00	/	58,842,000.00	100	82,410.96

## 2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
永安财产保险股份有限公司	219,235,200.00	133,680,000.00	5.0195	99,235,200.00			长期股权投资	投资
合计	219,235,200.00	133,680,000.00	/	99,235,200.00			/	/

## (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
延长油田股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	边油樊二工定采厂学期程	市场公开投标	3,243.26	3,243.26	6.93	按工程进度金算	3,243.26	
陕西延长石油(集团)林源化工有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	边源工合用动目下靖能化综利启项地管网	市场公开投标	1,800	1,800	3.85	按工程进度金算	1,800	
陕西延长石油(集团)炼化有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	安油球及车施延炼厂罐装设工程	市场公开投标	12,681.35	12,681.35	27.10	按工程进度金算	12,681.35	
陕西延长石油(集团)炼化有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	永炼2011年催一间化车检修	市场公开投标	330	330	0.71	按工程进度金算	330	

任 公 司 炼 化 公 司										
陕 西 延 石 （ 团 ） 有 限 责 任 公 司	西 长 油 集 成 母 公 司 全 子 公 司	提 供 劳 务	永 炼 2011 年 化 间 修 催 车 检	市 场 公 开 投 标	500	500	1.07	按 工 程 度 进 现 金 算 结	500	
陕 西 延 石 （ 团 ） 林 源 工 业 有 限 公 司	西 长 油 集 成 母 公 司 控 股 子 公 司	提 供 劳 务	地 管 工 4、5 段 标 工 程	市 场 公 开 投 标	2,606.32	2,606.32	5.57	按 工 程 度 进 现 金 算 结	2,606.32	
陕 西 延 石 （ 团 ） 有 限 责 任 公 司	西 长 油 集 成 母 公 司 控 股 子 公 司	提 供 劳 务	甘 - 姚 输 油 管 线 改 造 工 程	市 场 公 开 投 标	331	331	0.71	按 工 程 度 进 现 金 算 结	331	
陕 西 延 石 （ 团 ） 有 限 责 任 公 司	西 长 油 集 成 母 公 司 控 股 子 公 司	提 供 劳 务	延 气 2 井 及 延 128 井 区 地 面 集 输 工 程 充 补 合 同 2	市 场 公 开 投 标	400	400	0.85	按 工 程 度 进 现 金 算 结	400	

探公司			— 110KV 变 电 站 工 程							
陕西 延石 (团 集有 限责 任公 司)气 探公 司	母公 司的 全资 子公 司	提 供 劳 务	延气 2 井及 延 128 井区 地面 输程 充 3 — 甲 醇污 水处 理站 工程	市 场 公 开 投 标	3,700	3,700	7.91	按 工 程 进 度 现 金 结 算	3,700	
陕西 延石 (团 集有 限责 任公 司)化 炼公 司	母公 司的 全资 子公 司	提 供 劳 务	化 公 司 2011 年 检 修 工 程	市 场 公 开 投 标	1,936	1,936	4.14	按 工 程 进 度 现 金 结 算	1,936	
陕西 兴集 有 限 责 任 公 司	母公 司的 全资 子公 司	提 供 劳 务	兴 干 贮 灰 场 工 程	市 场 公 开 投 标	1,290	1,290	2.76	按 工 程 进 度 现 金 结 算	1,290	
延 长 油 份 有 限 公 司	母公 司的 控 股 子 公 司	提 供 劳 务	西 区 采 寨 厂 井 科 地 区 面 建 工 程	市 场 公 开 投 标	2,457	2,457	5.25	按 工 程 进 度 现 金 结 算	2,457	

陕西延长石油化建股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	六氟磷酸锂生产工艺新环保发泡剂项目	市场公开投标	1,000	1,000	2.14	按工程进度金算	1,000	
陕西延长石油化建股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	浮选厂项目	市场公开投标	4,600	4,600	9.83	按工程进度金算	4,600	
延长油田股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	山油白城输站工程	市场公开投标	2,423.67	2,423.67	5.18	按工程进度金算	2,423.67	
陕西延长立能新能源有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	宝鸡醇柴调中心项目(一标段)	市场公开投标	5,000	5,000	10.68	按工程进度金算	5,000	
陕西兴化集团有限责任公司	母公司的全资子公司	提供劳务	甲胺DMP塔器制作	市场公开投标	2,000	2,000	4.27	按工程进度金算	2,000	
陕西延长石油(集团)有限责任公司	母公司的全资子公司	提供劳务	LNG二期设备制作	市场公开投标	500	500	1.07	按工程进度金算	500	

团)有 限责 任公 司油 气勘 探公 司	司							算		
合计				/	/	46,798.60	100	/	/	/

公司控股股东作为陕西省最大的国有企业，目前处于投资高峰期。同时，公司作为陕西最大的石油化工施工企业，在各方面具有较强的竞争优势，通过公开招标，公司获得了较多的施工合同。

公司和关联方的交易全部通过公开招标方式获得，对公司的独立性没有影响。

(七) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
陕西延长石油化建	公司本部	西安东盛	50,000,000.00	2005年6月20	2005年6月20	2006年6月20	连带责任	否	是		否	否	

股份有限公司		集团有限公司		日	日	日	担保						
陕西延长石油化建股份有限公司	公司本部	陕西东盛医药有限责任公司	9,000,000.00	2005年8月30日	2005年8月30日	2006年8月30日	连带责任担保	否	是		否	否	
陕西延长石油化建股份有限公司	公司本部	北京曼德琳精美食品有限公司	3,971,800.00	2004年12月8日	2004年12月8日	2005年7月1日	连带责任担保	否	是		否	否	
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）								62,971,800.00					
担保总额占公司净资产的比例(%)								7.88					

1、本公司对西安东盛集团有限公司向中国银行西安市南郊支行贷款 5,000 万元、对陕西东盛医药有限责任公司向西安市商业银行碑林支行贷款 900 万元提供连带担保责任。

截止资产负债表日，西安东盛集团有限公司和陕西东盛医药有限责任公司尚未归还上述贷款，本公司连带担保责任尚未解除。

2、本公司对北京德琳精美食品有限公司 2004 年 12 月 2 日向上海浦东发展银行北京黄寺支行签订的借款合同贷款 3,971,800 元提供连带保证责任。

2007 年 11 月 14 日北京市东城区人民法院（2007）东民初字第 2467 号民事判决书判决：(1) 北京曼德琳精美食品有限公司于本判决生效后十日内偿还上海浦东发展银行北京黄寺支行借款本金 3,971,800 元并支付利息，罚息，复利（其中利息从 2004 年 12 月 8 日至 2005 年 7 月 1 日止，利息，罚息、复利的计算标准按照借款合同的约定）；(2) 本公司对上述款项承担

连带偿还责任。(3)本公司在承担保证责任后有权向北京曼德林精美食品有限公司追偿。截止本报告日，北京德琳精美食品有限公司仍未归还此贷款。

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、 其他重大合同

交易方	合同主要内容	合同金额(万元)
陕西陕化煤化工有限公司	陕化节能减排技改项目气化装置安装工程	3103.90
陕西陕化煤化工有限公司	化工装置土建安装工程	5393
中国寰球工程公司	华气安塞液化天然气项目装置区土建和安装工程	2082.97
陕西煤化能源有限公司	陕煤化工大型设备吊装工程	1046
惠生工程(中国)有限公司	徐州矿务集团 60 万吨/年甲醇工程热电装置等工程	9600
中国成达工程有限公司	安徽华塑股份有限公司乙炔装置安装工程	841.36
新疆玉象胡杨化工有限公司	新疆玉象胡杨新建 10 万吨/年三聚氰胺安装工程	3984
新疆库车天山水泥有限责任公司	新疆库车天山水泥 5000t/d 新型干法水泥熟料生产线工程	3000
上海空气化工产品(陕西蒲城)有限公司	上海空气化非标制作	1077.44

#### (八) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

#### (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
延长化建第四届监事会第六次决议公告	上海证券报	2011年3月10日	www.sse.com.cn
延长化建2011年度日常经营性关联交易公告	上海证券报	2011年3月10日	www.sse.com.cn
延长化建控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	上海证券报	2011年3月10日	www.sse.com.cn
延长化建年报	上海证券报	2011年3月10日	www.sse.com.cn
延长化建第四届董事会第十六次会议决议公告暨召开2010年度股东大会的通知	上海证券报	2011年3月10日	www.sse.com.cn
延长化建内部控制规范实施工作方案	上海证券交易所网站	2011年3月31日	www.sse.com.cn
延长化建2011年第一次临时董事会决议公告	上海证券报	2011年3月31日	www.sse.com.cn
延长化建第四届董事会第十七次会议决议公告	上海证券报	2011年4月19日	www.sse.com.cn
延长化建年度股东大会会议决议公告	上海证券报	2011年4月19日	www.sse.com.cn
延长化建第一季度季报	上海证券报	2011年4月19日	www.sse.com.cn
延长化建董事会秘书工作制度	上海证券交易所网站	2011年5月10日	www.sse.com.cn
延长化建2011年第二次临时董事会决议公告	上海证券报	2011年5月10日	www.sse.com.cn
延长化建关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	上海证券报	2011年5月26日	www.sse.com.cn

## 七、 财务会计报告（未经审计）

## （一） 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:陕西延长石油化建股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	476,000,986.86	783,779,255.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	58,842,000.00	
应收票据	五、3	34,039,872.50	40,668,642.67
应收账款	五、4	987,242,282.25	776,320,432.31
预付款项	五、5	116,575,004.63	104,795,501.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、6	51,585,568.74	47,951,183.46
买入返售金融资产			
存货	五、7	708,006,322.55	481,631,851.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,432,292,037.53	2,235,146,867.51
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	99,235,200.00	99,235,200.00
投资性房地产	五、9	11,698,689.53	11,968,607.09
固定资产	五、10	197,472,865.33	170,281,471.09
在建工程	五、11	127,334,307.64	82,445,445.30
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	五、12	52,223,888.37	52,794,970.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	7,903,753.81	14,722,378.95
递延所得税资产	五、14	6,036,590.25	9,660,305.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		501,905,294.93	441,108,378.34
资产总计		2,934,197,332.46	2,676,255,245.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、16	5,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17	1,754,921,693.32	1,412,325,732.20
预收款项	五、18	113,505,717.40	190,478,294.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	55,161,161.82	85,575,920.05
应交税费	五、20	59,847,576.94	104,187,390.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、21	141,661,973.39	146,748,006.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,130,098,122.87	1,944,315,343.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、14	4,657,351.41	4,657,351.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,657,351.41	4,657,351.41
负债合计		2,134,755,474.28	1,948,972,695.19

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、22	425,989,200.00	425,989,200.00
资本公积	五、23	366,661,629.24	366,661,629.24
减：库存股			
专项储备	五、24	30,109,740.65	23,894,587.06
盈余公积	五、25	12,237,126.31	12,237,126.31
一般风险准备			
未分配利润	五、26	-35,555,838.02	-101,499,991.95
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		799,441,858.18	727,282,550.66
少数股东权益			
所有者权益合计		799,441,858.18	727,282,550.66
负债和所有者权益总计		2,934,197,332.46	2,676,255,245.85

法定代表人：张恺颢 主管会计工作负责人：何昕 会计机构负责人：宇文睿

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:陕西延长石油化建股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		124,436.47	125,038.57
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、1	91,204,034.38	93,884,956.40
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		91,328,470.85	94,009,994.97
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、2	451,162,635.59	451,162,635.59
投资性房地产			
固定资产		722,953.99	756,562.59
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,713.04	12,713.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		451,898,302.62	451,931,911.22
资产总计		543,226,773.47	545,941,906.19
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		3,333,341.54	4,258,643.45
应交税费		3,152,856.96	3,223,660.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,250,164.63	1,119,700.63
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,736,363.13	8,602,004.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,736,363.13	8,602,004.95
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		425,989,200.00	425,989,200.00
资本公积		366,661,629.24	366,661,629.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,237,126.31	12,237,126.31
一般风险准备			
未分配利润		-269,397,545.21	-267,548,054.31
所有者权益(或股东权益) 合计		535,490,410.34	537,339,901.24
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		543,226,773.47	545,941,906.19

法定代表人：张恺颀 主管会计工作负责人：何昕 会计机构负责人：宇文睿

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,013,050,927.67	1,466,815,039.54
其中：营业收入	五、27	2,013,050,927.67	1,466,815,039.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,936,922,991.32	1,412,424,189.65
其中：营业成本	五、27	1,821,220,748.82	1,301,936,741.77
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			
营业税金及附加	五、29	61,586,961.41	40,680,695.73
销售费用			
管理费用	五、30	48,105,120.11	31,758,736.85
财务费用	五、31	-3,337,067.59	-277,878.82
资产减值损失	五、32	9,347,228.57	38,325,894.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、33	82,410.96	273,267.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		76,210,347.31	54,664,117.00
加：营业外收入	五、34	2,302,506.57	120,430.00
减：营业外支出	五、35	605,115.57	191,246.62
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		77,907,738.31	54,593,300.38
减：所得税费用	五、36	11,963,584.38	6,114,202.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		65,944,153.93	48,479,097.97
归属于母公司所有者的净利润		65,944,153.93	48,479,097.97
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1548	0.1138

(二) 稀释每股收益		0.1548	0.1138
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		65,944,153.93	48,479,097.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,944,153.93	48,479,097.97
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：张恺颢 主管会计工作负责人：何昕 会计机构负责人：宇文睿

### 母公司利润表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		1,961,008.92	2,633,201.12
财务费用		-115,058.26	-180,817.91
资产减值损失		1,840.24	6,080.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			98,082,149.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,847,790.90	95,623,685.68
加：营业外收入			101,730.00
减：营业外支出		1,700.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,849,490.90	95,725,415.68
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,849,490.90	95,725,415.68
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-1,849,490.90	95,725,415.68

法定代表人：张恺颢 主管会计工作负责人：何昕 会计机构负责人：宇文睿

## 合并现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,721,823,438.50	1,240,338,488.55
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、38(1)	5,302,666.57	1,638,840.32
经营活动现金流入小计		1,727,126,105.07	1,241,977,328.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,644,535,515.73	1,153,477,411.35
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			
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		147,335,155.83	109,341,588.26
支付的各项税费		85,310,208.34	42,254,141.98
支付其他与经营活动有关的现金	五、38(2)	10,767,565.25	10,838,765.30
经营活动现金流出小计		1,887,948,445.15	1,315,911,906.89
经营活动产生的现金流量净额		-160,822,340.08	-73,934,578.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		40,082,410.96	48,100,000.00
取得投资收益收到的现金			273,267.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		825,945.19	14,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,908,356.15	48,387,467.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,901,482.43	36,768,602.63
投资支付的现金		98,842,000.00	100,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		187,743,482.43	136,768,602.63
投资活动产生的现金流量净额		-146,835,126.28	-88,381,135.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,802.50	454,042.87
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			
筹资活动现金流出小计		120,802.50	454,042.87
筹资活动产生的现金流量净额		-120,802.50	-454,042.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-307,778,268.86	-162,769,756.41
加：期初现金及现金等价物余额		783,779,255.72	632,703,465.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		476,000,986.86	469,933,709.46

法定代表人：张恺颀 主管会计工作负责人：何昕 会计机构负责人：宇文睿

### 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		272.61	101,730.00
经营活动现金流入小计		272.61	101,730.00
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,065,573.09	1,689,489.33

支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		710,106.54	688,595.53
经营活动现金流出小计		2,775,679.63	2,378,084.86
经营活动产生的现金流量净额		-2,775,407.02	-2,276,354.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,713,618.27	2,291,487.80
取得投资收益收到的现金		115,740.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,829,358.92	2,291,487.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,554.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		54,554.00	
投资活动产生的现金流量净额		2,774,804.92	2,291,487.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-602.10	15,132.94
加：期初现金及现金等价物余额		125,038.57	176,275.23
六、期末现金及现金等价物余额		124,436.47	191,408.17

法定代表人：张恺颢 主管会计工作负责人：何昕 会计机构负责人：宇文睿



少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				6,215,153.59					6,215,153.59
1. 本期提取				20,014,311.26					20,014,311.26
2. 本期使用				13,799,157.67					13,799,157.67
(七) 其他									
四、本期期末余额	425,989,200.00	366,661,629.24		30,109,740.65	12,237,126.31		-35,555,838.02		799,441,858.18

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	304,278,000.00	488,372,829.24		22,206,953.41	12,237,126.31		-225,588,083.02			601,506,825.94	
加：会计 政策变更											
前期差错 更正											
其他											
二、本年初余额	304,278,000.00	488,372,829.24		22,206,953.41	12,237,126.31		-225,588,083.02			601,506,825.94	
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）	121,711,200.00	-121,711,200.00		-463,742.62			48,479,097.97			48,015,355.35	
（一）净利润							48,479,097.97			48,479,097.97	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二） 小计							48,479,097.97			48,479,097.97	
（三）所有者投入和 减少资本											

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	121,711,200.00	-121,711,200.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	121,711,200.00	-121,711,200.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				-463,742.62					-463,742.62
1. 本期提取				7,767,637.06					7,767,637.06
2. 本期使用				8,231,379.68					8,231,379.68
(七) 其他									
四、本期期末余额	425,989,200.00	366,661,629.24		21,743,210.79	12,237,126.31		-177,108,985.05		649,522,181.29

法定代表人：张恺颢 主管会计工作负责人：何昕 会计机构负责人：宇文睿

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	425,989,200.00	366,661,629.24			12,237,126.31		-267,548,054.31	537,339,901.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	425,989,200.00	366,661,629.24			12,237,126.31		-267,548,054.31	537,339,901.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,849,490.90	-1,849,490.90
（一）净利润							-1,849,490.90	-1,849,490.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,849,490.90	-1,849,490.90
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	425,989,200.00	366,661,629.24			12,237,126.31		-269,397,545.21	535,490,410.34

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	304,278,000.00	488,372,829.24			12,237,126.31		-357,776,983.71	447,110,971.84
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	304,278,000.00	488,372,829.24			12,237,126.31		-357,776,983.71	447,110,971.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)	121,711,200.00	-121,711,200.00					95,725,415.68	95,725,415.68

列)								
(一) 净利润							95,725,415.68	95,725,415.68
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							95,725,415.68	95,725,415.68
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	121,711,200.00	-121,711,200.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	121,711,200.00	-121,711,200.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	425,989,200.00	366,661,629.24			12,237,126.31		-262,051,568.03	542,836,387.52

法定代表人：张恺颀 主管会计工作负责人：何昕 会计机构负责人：宇文睿

## **(二) 报表附注**

### **1、公司基本情况**

**(1) 历史沿革：**陕西延长石油化建股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名杨凌秦丰农业科技股份有限公司，系经陕西省人民政府陕政函（1998）234号批准，以陕西省种业集团有限责任公司（以下简称种业集团）为主要发起人，以其部分生产经营性净资产为发起股本，并联合其他发起人共同组建，于1998年11月30日在陕西省工商行政管理局登记设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）59号文批准，公司于2000年5月19日上网定价发行、2000年5月20日向二级市场投资者配售，发行后注册资本增加到12,882.00万元。并经上海证券交易所上证上字（2000）第36号文件批复，公司股票于2000年6月22日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码600248。

公司2007年2月13日实施股权分置改革，以资本公积转增股本，增加注册资本1,288.20万元，公司注册资本变更为14,170.20万元。

公司2007年5月21日接到上海证券交易所上证上字（2007）103号《关于对杨凌秦丰农业科技股份有限公司股票实施暂停上市的决定》，公司股票自2007年5月25日暂停上市。

公司2008年实施重大资产重组，中国证券监督管理委员会2008年9月12日下发《关于核准杨凌秦丰农业科技股份有限公司重大资产出售及向陕西延长石油(集团)有限责任公司、陕西省石油化工有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2008]1120号），核准公司向延长集团发行56,563,800股人民币普通股、向石油建设公司发行4,586,200股人民币普通股购买其分别持有的陕西化建92.5%、7.5%股权及向种业集团出售资产事宜。经过重大资产重组后公司注册资本变更为20,285.20万元，公司名称变更为“陕西延长石油化建股份有限公司”，陕西化建工程有限责任公司成为公司的全资子公司。陕西延长石油（集团）通过认购公司股份、划转陕西省种业集团，购买陕西省高新技术产业投资有限公司、杨凌现代农业开发有限公司和陕西省产业投资有限公司持有的本公司股份，成为公司的大股东。经过重大资产出售及发行股份购买资产，公司主营业务从农作物、农产品的生产销售转变为化工石油工程施工。2008年12月16日，上海证券交易所上证[2008]119号文件批准公司股票于2008年12月26日在上海证券交易所恢复上市。

公司2009年、2010年分别经过2008年、2009年股东大会批准，实施了“每10股转增5股”、“每10股转增4股”资本公积转增股本方案，公司注册资本变更为42,598.92万元。

### **(2) 所处行业：建筑施工**

(3) **公司住所：**陕西省杨凌农业高新技术产业示范区西农路 6 号

(4) **法定代表人：**张恺颀

(5) **注册资本：**人民币肆亿贰仟伍佰玖拾捌万玖仟贰佰元整

(6) **经营范围：**化工石油工程施工、市政公用工程施工、房屋建筑工程施工总承包；机电设备安装工程、防腐保温工程、土石方工程、钢结构工程、消防设施工程专业承包；小型平面定轮闸门、中型弧形闸门的制造、安装；球形储罐现场组焊；第一类压力容器、第二类低、中压容器的制造、销售；设备吊装、运输；汽车大修、总成修理、维修、小修及汽车专项修理；油气勘探开发配套管材、设备、材料销售及对外工程承包；石油化工设备制造、销售；机械制造、安装、销售等业务。土地综合开发，化工、机电、百货的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制和禁止的商品及技术除外）。（上述经营范围中，国家法律、行政法规和国务院规定必须报批的，凭许可证在有效期内经营）

## 2、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (1) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的企业会计准则的规定进行确认和计量，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

### (2) 遵循企业会计准则的声明

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

### (3) 会计期间

自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (4) 记账本位币

人民币。

### (5) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

a. 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方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；

b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

c. 为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入长期股权投资的初始投资成本；

d. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

a. 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；

b. 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，其差额应当计入当期损益。

#### **(6) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的编制和列报，执行《企业会计准则——合并财务报表》及有关补充规定。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司

能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司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，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- 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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。

#### **(7) 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性高、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(8) 外币业务和外币报表折算**

① 本公司发生的非记账本位币经济业务采用当月 1 日中国人民银行公布的基准汇率折合为本位币入账，月末按中国人民银行公布的基准汇率进行调整，其差额与购建固定资产有关的予以资本化，属于筹建期间的计入开办费，属于生产期间的计入当期费用。

② 所有资产、负债项目均按合并会计报表决算日的基准汇价折算为人民币，所有者权益项目除“未分配利润”项目外均按发生时的基准汇价折算为人民币，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示，折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益合计数的差额，作为外币报表折算差额在“未分配利润”项目后单独列示。

#### **(9) 金融工具**

- ① 金融资产的分类及核算

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（交易性金融资产）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资。到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和有能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金额，企业收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

②公司交易性金融资产的公允价值按照以下方法进行确定：

存在活跃市场的金融资产，以资产负债表日活跃市场中的现行出价确定为公允价值，资产负债表日无现行出价的以最近交易日的现行出价确定为公允价值。现行出价是指：卖方在具体的时间段提出的、现行要价的前提下，货物的买方市场的一种普遍认可的、可以购买的交易意向价格。

不存在活跃市场的金融资产，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并且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资产

或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

③金融资产减值损失的计量

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查,以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的,且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的,根据帐面价值与预计未来现金流量之间差额计算确认减值损失。

应收款项坏账损失核算采用备抵法,对单项金额较大的应收款项,单独进行减值测试;对非重大的应收款项按照信用风险特征划分组合,再按照应收帐款组合在资产负债表日余额比例计算确定减值损失,计提坏帐准备。

非重大的应收款项坏账准备计提比例为:一年以内的应收款项按余额的 1%计提坏账准备,一至二年的应收款项按余额的 10%计提坏账准备,二至三年的应收款项按余额的 30%计提坏账准备,三年以上的应收款项按余额的 80%计提坏账准备。

公司对符合下列条件的应收款项确认为坏账,根据公司的管理规定,经股东大会或董事会批准予以核销,并冲销提取的坏账准备:

- a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;
- b. 债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款;
- c. 债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年;
- d. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

持有至到期投资发生减值时,将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

可供出售金融资产期末如果公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

**(10) 应收款项**

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	将金额在 2000 万元以上的应收账款及金额在 100 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
----------------------	--

②按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	80%	80%
计提坏账准备的说明	按照各级账龄的应收款项期末余额和相应的比例计提。	

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

(11) 存货

①存货的分类

本公司存货包括库存商品、在途物资、原材料、低值易耗品、在产品、包装物、周转材料、工程施工等，存货的取得按实际成本计价。

工程施工包括直接材料费、直接人工费、机械施工费、其他直接费以及分配计入的工程施工间接费用。累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利（亏损）之和大于累计已办理的工程结算价款的差额，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工程款，在预收账款中反映；如果合同预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用，同时计提存货跌价准备（合同预计损失准备），合同完工确认工程合同收入、费用时，转销合同预计损失准备。

②存货的计价方法

存货发出采用先进先出法。

③存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；

资产负债表日，对工程建造合同计提存货跌价准备。如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，预计当期确认的合同预计损失，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

④存货的盘存制度

永续盘存制。

⑤低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物，单位价值较小（20 元以下）或正常使用时间较短的根据收益对象，一次摊入成本费用；对于单位价值较大的，采用净值摊销法：首次领用摊销其价值的 30%，以后每月按期净值的 10%进行摊销。

**（12）长期股权投资**

①投资成本的确定

同一控制下的企业合并形成的：公司以支付现金、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。

非同一控制下的企业合并形成的：

a. 一次交易交换形成的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的债务、以及发行权益性证券的公允价值；

b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一次单项交易之和；

c. 公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。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，对取得的被购买方可辨认

净资产公允价值份额大于合并成本的差额，经复核后进入当期损益。

除企业合并外取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 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，包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照非货币性资产交换准则确定；

e. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则确定。

#### ②后续计量及损益的确认方法

对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整，投资收益在被投资单位宣告分派股利时确认。

对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。

对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。投资收益以取得股权后，被投资公司实现的净损益份额计算确定。在确认享有被投资单位净损益份额时，以取得被投资时被单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资账面价值计入所有者权益。公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以账面价值减记为零为限，合同约定负担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，公司在计算收益分项额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分项额。

上述共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在；重大影响指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。

#### ③确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的确定依据主要包括：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；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等。

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

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

#### ④减值测试方法及减值准备的计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **(13) 投资性房地产**

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①投资性房地产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **(14) 固定资产**

## (1) 固定资产确认条件

使用年限在一年以上，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，且包含的经济利益很可能流入企业、成本能够可靠计量的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-30	0	3.33-20.00%
机器设备	5-15	0	6.67-20.00%
运输设备	5	0	20.00%
其他设备	5-8	0	12.50-20.00%

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将

其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注——租赁”。

(5) 其他说明

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

**(15) 在建工程**

本公司在建工程包括建筑安装工程、技术改造工程等。在建工程按实际成本计价。

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。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金

流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(16) 借款费用**

### **(1) 借款费用的确认原则**

因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，符合资本化条件的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于当期确认为费用。专门借款发生的辅助费用，属于所购建资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。

### **(2) 借款费用资本化期间**

①开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

②暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化。当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①专门借款的利息资本化金额为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。

②一般借款的资本化金额为累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率的乘积。

资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

### (17) 无形资产

(1) 无形资产计价:无形资产在取得时,按实际成本计量。购入的无形资产,按购买价款、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作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值作为实际成本;为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产,按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本;接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产,或以应收债权换入无形资产的,按换出的资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本,涉及补价的,按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

自行开发的无形资产,只有该资产符合无形资产的定义,同时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时才能确认为无形资产;企业内部研究开发项目开发阶段的支出,只有能够证明:(一)从技术上来讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;(二)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(三)无形资产产生未来经济利益的方式,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时,应当证明其有用性;(四)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;(五)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量时确认为无形资产。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销方法:

合同规定受益年限但法律没有规定受益年限的,按不超过合同规定的受益年限确定使用寿命及摊销年限;合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的,按不超过法律规定的有效年限确定使用寿命及摊销年限;合同规定了受益年限,法律也规定了有效年限的,按不超过受益年限和有效年限两者之中较短者确定使用寿命及摊销年限;使用寿命有限的无形资产采用年限平均法摊销。

无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限的,确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

#### (3) 期末无形资产的复核及减值准备计提:

每年年度终了,公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核,以确定是否需要改变摊销期限和摊销方法;对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,以确定其使用寿命是否为有限的,并估计使用寿命有限无形资产的使用寿命。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **（18）长期待摊费用**

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

### **（19）预计负债**

#### **（1）预计负债确认原则**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债

① 该义务是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公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债主要包括

- ① 很可能发生的产品质量保证而形成的负债；
- ② 很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债；
- ③ 很可能发生的债务担保而形成的负债。

(3) 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

## (20) 收入

本公司的营业收入主要包括建造合同收入、销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

①建造合同收入，根据《企业会计准则—建造合同》的规定确认建造合同收入。

对于工程项目在同一个会计年度内开始并完成的，在项目完工并交付，收到价款或取得收取价款凭据时确认收入；对于工程项目的开始和完成分属不同的会计年度的：

A、在建造合同结果能够可靠估计，即劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入企业，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量的情况下，按照完工百分比法确认合同收入，合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

本公司确认工程收入具体方法为：a. 对于当期在建过程中的工程项目，在资产负债表日，按照项目合同所确定的总造价作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额，根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入；b. 对于当期已完工且已办理决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入；c. 对于当期已完工尚未办理决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的差额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

B、在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：a. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；b. 合同成本不可能收回的，在发生时确认为合同费用，不确认合同收入。

②商品销售收入的确认方法：本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，相关的经济利益

能够流入本公司，并且与销售该产品、商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

合同或协议的价款收取采用递延方式，实质上具有融资性质、且金额较大的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

③劳务收入的确认方法：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；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。

④让渡资产使用权收入的确认方法：当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

利息收入按照他人使用本企业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。

## **(21) 政府补助**

(1) 政府补助系指本公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且预计能够收到时确认。

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得与资产相关的政府补助时，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。在相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，公司于取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超过部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **(22) 递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司根据资产、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，以及

未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本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：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。

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。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

a. 商誉的初始确认；

b. 同时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或可抵扣亏损。

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

**(23) 主要会计政策、会计估计的变更**

(1) 会计政策变更

会计期间本公司无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

会计期间本公司将固定资产的折旧方法由年数总和法改为直线法。

会计估计变更内容	审批程序	影响的会计科目	金额
将固定资产的折旧方法由年数综合法变更为直线法	本公司第四届董事会十六次会议审议通过	累计折旧	-746,835.91
		所得税费用	-112,025.39
		本年利润	634,810.52

**(24) 前期会计差错更正**

会计期间本公司无前期会计差错更正。

**(三) 税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	全资子公司陕西化建工程有限责任公司经税务机关认定为增值税一般纳税人，对外销售商品、提供修理修配劳务适用 17% 的增值税税率，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额	17%
营业税	工程施工收入额、焊接培训和检测服务收入额等	3%、5%
城市维护建设税	当期应缴纳的流转税	按取得地不同，分别采用 7%、5%、1%
教育费附加	当期应缴纳的流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	本公司及孙公司陕西西宇无损检测有限公司企业所得税税率为 25%，子公司陕西化建工程有限责任公司企业所得税税率 15%

**2、税收优惠及批文**

本公司全资子公司陕西化建工程有限责任公司根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202 号）、国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发〔2002〕47 号）的有关规定：本公司从事石油、化工工程项目的建设，符合《产业结构调整指导目录（2005 本）》所规定的内容，属于国家重点鼓励发展的产业，经陕西省地方税务局《企业所得税税率确认书》（陕地税所税率确〔07〕039 号）批准，自 2006 年起按年度经杨陵区地方税务局审核确认后，按应纳税所得额的 15% 税率计缴企业所得税。

**(四) 企业合并及合并财务报表****子公司情况**

通过设立或投资等方式取得的子公司                      单位：万元 币种：人民币

子公司	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)
陕西化建工程有限责任公司	全资子公司	陕西杨凌示范区西农路32号	建筑工程施工	45,000.00	化工石油工程施工、市政公用工程施工、房屋建筑工程施工总承包、机电设备安装工程、防腐保温工程、土石方工程、钢结构工程、球型储罐现场组焊(仅限于第一、二、三、西安公司经营)、第一类压力容器和第二类低中压力容器的制造销售(仅限于压力容器厂经营)。	45,000.00	—	100%
陕西宇无损检测有限公司	全资子公司的子公司	陕西杨凌示范区西农路32号	工业压力设备及特种设备无损检测	1,000.00	锅炉、压力容器、压力管道和特种设备等无损检测工程。	1,000.00	—	100%

续：

子 公 司	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
陕 西 建 程 有 限 公 司	100%	是	—	—	—
陕 西 宇 无 损 测 有 限 公 司	100%	是	—	—	—

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金类别

单

位：元

项 目	期 末 数			期 初 数		
	外 币 金 额	折 算 率	人 民 币 金 额	外 币 金 额	折 算 率	人 民 币 金 额
现 金：			7,714,893.16			5,731,322.41
人民币			7,172,581.54			5,029,240.93
欧元	57,931.85	9.3612	542,311.62	79,723.10	8.8065	702,081.48
银 行 存 款：			468,286,093.70			778,047,933.31
人民币			466,240,347.69			775,645,019.64
欧元	218,534.59	9.3612	2,045,746.01	272,856.83	8.8065	2,402,913.67
其 他 货 币 资 金			—			—
人民币						
合 计	276,466.44		476,000,986.86	352,579.93	—	783,779,255.72

## (2) 货币资金的说明

货币资金中包括分包 SEI、ODCC、SHAZAND 联合体承建的伊朗 Arak 炼油厂升级与改造项目，所设立的伊朗项目部存放在伊朗 Bank TEJARAT 的存款如下：

项 目	币种	期末数			期初数		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
银行存款	欧元	218,534.59	9.3612	2,045,746.01	272,856.83	8.8065	2,402,913.67
合计		218,534.59	9.3612	2,045,746.01	272,856.83	8.8065	2,402,913.67

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：

人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	58,842,000.00	
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	58,842,000.00	-

## (2) 交易性金融资产的说明

本期末交易性金融资产公允价值为 58,842,000.00 元，明细如下：

序号	项目	期末公允价值
1	建行乾元理财票据	7,888,000.00
2	建行乾元理财票据	5,262,000.00
3	建行乾元理财票据	10,809,000.00
4	建行乾元理财票据	4,883,000.00
5	中国银行期限可变对公结构性理财	30,000,000.00
	合计	58,842,000.00

## 3、应收票据

应收票据类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,039,872.50	40,668,642.67

商业承兑汇票	-	-
合计	34,039,872.50	40,668,642.67

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无已质押的应收票据，无已贴现未到期的银行承兑汇票，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，无已经背书给其他方但尚未到期的票据，期末持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据见本附注“六、关联方及关联交易第 5 项：关联方应收应付款项”所述。

#### 4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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		-						
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	1,025,396,137.14	98.87	39,169,452.25	3.82	803,966,001.89	98.50	28,748,849.99	3.58
组合小计	1,025,396,137.14	98.87	39,169,452.25	3.82	803,966,001.89	98.50	28,748,849.99	3.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,728,552.90	1.13	10,712,955.54	91.34	12,275,005.43	1.50	11,171,725.02	91.01
合计	1,037,124,690.04	100.00	49,882,407.79	4.81	816,241,007.32	100.00	39,920,575.01	4.89

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	852,797,608.82	83.17	8,527,976.09	701,637,584.52	87.27	7,016,375.83
1-2 年	128,545,528.57	12.54	12,854,552.86	69,402,967.77	8.64	6,940,296.80

2-3 年	34,910,952.98	3.40	10,473,285.89	23,096,364.66	2.87	6,928,909.40
3 年以上	9,142,046.77	0.89	7,313,637.41	9,829,084.94	1.22	7,863,267.96
合计	1,025,396,137.14	100.00	39,169,452.25	803,966,001.89	100.00	28,748,849.99

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容 (挂账单位名称)	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
神木化学工业有限公司	5,077,986.82	4,062,389.46	80.00%	工程已完工长期未结算,无法确定收款时间
西北新技术有限公司	2,314,800.00	2,314,800.00	100.00%	工程已完工长期未结算,预计未来无现金流量
陕西旬阳旬河电力开发有限责任公司	1,175,631.74	1,175,631.74	100.00%	工程已完工长期未结算,预计未来无现金流量
双翼石化有限公司	999,999.98	999,999.98	100.00%	工程已完工长期未结算,预计未来无现金流量
其他	2,160,134.36	2,160,134.36	100.00%	工程已完工长期未结算,预计未来无现金流量
合计	11,728,552.90	10,712,955.54	--	--

## (4) 本期转回或收回情况

应收账款内容(挂账单位名称)	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
杨凌农药化工有限公司	客户支付部分款项	工程已完工长期未结算,无法确定收款时间,无法预计未来现金流入	5,000.00	5,000.00
合计			5,000.00	5,000.00

## (5) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
陕西延长石油(集团)有限责任公司	329,390,600.00	3,293,906.00	268,368,146.65	2,683,681.47
合计	329,390,600.00	3,293,906.00	268,368,146.65	2,683,681.47

## (6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
陕西延长石油(集团)有限责任公司	工程建设方, 母公司	329,390,600.00	1年以内	31.76
延长油田股份有限公司	工程建设方, 同一母公司	118,300,823.66	1年以内	11.41
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	工程建设方, 同一母公司	68,679,931.17	1年以内	6.62
陕西延长石油兴化化工有限公司	工程建设方, 同一母公司	58,405,422.29	1年以内	5.63
陕西延长石油集团橡胶有限公司	工程建设方, 同一母公司	57,421,306.88	1年以内	5.54
合计	--	632,198,084.00	--	60.96

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
陕西延长石油(集团)有限责任公司	母公司	329,390,600.00	3,293,906.00	31.76
延长油田股份有限公司	同一母公司	118,300,823.66	1,183,008.24	11.41
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	同一母公司	68,679,931.17	686,799.31	6.62
陕西延长石油兴化化工有限公司	同一母公司	58,405,422.29	584,054.22	5.63
陕西延长石油集团橡胶有限公司	同一母公司	57,421,306.88	574,213.07	5.54
陕西延长石油集团氟硅化工有限公司	同一母公司	22,893,270.49	228,932.70	2.21

陕西省石油化工有限公司	同一母公司	621,392.85	6,213.93	0.06
陕西延长石油榆林煤化有限公司	同一母公司	25,213,490.34	252,134.90	2.43
陕西兴化化学股份有限公司	同一母公司	799,131.68	7,991.32	0.08
陕西兴化集团有限责任公司	同一母公司	127,655.58	1,276.56	0.01
陕西延长中立新能源有限责任公司	同一母公司	160,880.16	1,608.80	0.02
合 计	--	682,013,905.10	6,820,139.05	65.77

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	账龄 (%)
1 年以内	115,042,104.63	98.69	104,695,501.45	99.90
1-2 年	1,532,900.00	1.31	100,000.00	0.10
2-3 年				
3 年以上				
合 计	116,575,004.63	100.00	104,795,501.45	100.00

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金 额	时 间	未结算原因
西安金易达商贸有限公司	设备供应商	19,008,000.00	1 年以内	尚未供货
西安天立实业有限公司	设备供应商	14,000,000.00	1 年以内	尚未供货
陕西第十一建筑公司	工程承包方	12,000,000.00	1 年以内	未完工
武汉威泰数控立车有限公司	设备供应商	4,750,000.00	1 年以内	尚未供货
中国联合工程公司	设备供应商	3,693,600.00	1 年以内	尚未供货
合 计	--	53,451,600.00	--	--

(3) 期末预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位款项。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,299,692.41	3.58	2,299,692.41	100.00	2,299,692.41	3.80	2,299,692.41	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	53,726,816.67	83.64	2,141,247.93	3.99	48,823,261.65	80.61	1,345,029.12	2.75
组合小计	53,726,816.67	83.64	2,141,247.93	3.99	48,823,261.65	80.61	1,345,029.12	2.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,208,663.89	12.78	8,208,663.89	100.00	9,441,469.09	15.59	8,968,518.16	94.99
合计	64,235,172.97	100.00	12,649,604.23	19.69	60,564,423.15	100.00	12,613,239.69	20.83

(2) 期末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
雷增华	1,271,998.73	1,271,998.73	100%	工程分包商，余额为施工期间借款，工程完工后分包商离开，未结算借款，已无法联系到该分包商，本公司在 2008 年重组时已全额计提坏账准备
金珠齐福民	1,027,693.68	1,027,693.68	100%	工程分包商，余额为施工期间借款，工程完工后分包商离开，未结算借款，已无法

				联系到该分包商，本公司在 2008 年重组时已全额计提坏账准备
合 计	2,299,692.41	2,299,692.41	--	--

## (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	41,193,985.36	76.67	411,939.85	41,987,880.75	86.00	419,878.90
1-2 年	11,631,714.26	21.65	1,163,171.43	6,083,070.31	12.46	608,307.04
2-3 年	309,513.98	0.58	92,854.19	570,010.59	1.17	171,003.18
3 年以上	591,603.07	1.10	473,282.46	182,300.00	0.37	145,840.00
合计	53,726,816.67	100.00	2,141,247.93	48,823,261.65	100.00	1,345,029.12

## (4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
临潼高利亚	889,473.26	889,473.26	100.00%	预计未来无现金流量
三门峡西三元材料厂	728,372.80	728,372.80	100.00%	预计未来无现金流量
汉江特种耐火材料厂	576,711.30	576,711.30	100.00%	预计未来无现金流量
濮阳防护公司杜雪田	528,912.10	528,912.10	100.00%	预计未来无现金流量
其他	5,485,194.43	5,485,194.43	100.00%	预计未来无现金流量
合计	8,208,663.89	8,208,663.89	--	--

(5) 期末其他应收款中应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位款项见本附注“六、关联方及关联交易第 5 项：关联方应收应付款项”所述。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
陕西咸阳化学工业有限公司	客户	2,827,254.12	2-3 年	4.41
新疆金圣胡杨化工有限公司	客户	2,000,000.00	1 年以内	3.12
雷增华	客户	1,271,998.73	3 年以上	1.98
金珠齐福民	客户	1,027,693.68	3 年以上	1.60
临潼高利亚	客户	889,473.26	1 年以内	1.39
合计	--	8,016,419.79	--	12.50

(7) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
陕西兴化集团有限责任公司	同一母公司	200,000.00	1 年以内	0.31
合计	--	200,000.00	-	0.31

7、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	395,935,061.13	46,295.10	395,888,766.03	312,477,963.83	46,295.10	312,431,668.73
原材料	287,998,382.96	221,237.21	287,777,145.75	148,477,447.41	694,852.92	147,782,594.49
周转材料	12,060,867.86	283,595.93	11,777,271.93	11,801,413.09	460,948.97	11,340,464.12
库存商品	285,226.09		285,226.09	36,384.61		36,384.61
材料采购	11,903,905.01		11,903,905.01	4,745,992.50		4,745,992.50
在产品	374,007.74		374,007.74	5,294,747.45		5,294,747.45
合计	708,557,450.79	551,128.24	708,006,322.55	482,833,948.89	1,202,096.99	481,631,851.90

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
工程施工	46,295.10				46,295.10
原材料	694,852.92		473,615.71		221,237.21
周转材料	460,948.97		177,353.04		283,595.93
合计	1,202,096.99	-	650,968.75	-	551,128.24

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
工程施工	可收回金额低于账面价值		
原材料	可收回金额低于账面价值	市场价值回升，高于账面价值。	0.23%
周转材料	可收回金额低于账面价值	市场价值回升，高于账面价值。	1.47%

## 8、长期股权投资

## 长期股权投资情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)
永安财产保险股份有限公司	成本法	219,235,200.00	219,235,200.00		219,235,200.00	5.0195
合计	—	219,235,200.00	219,235,200.00		219,235,200.00	--

续：

被投资单位	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
永安财产保险股份有限公司	5.0195		120,000,000.00		
合计	--	--	120,000,000.00		

## 9、投资性房地产

## 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	15,586,938.75			15,586,938.75
房屋、建筑物	15,586,938.75			15,586,938.75
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,618,331.66	269,917.56		3,888,249.22
房屋、建筑物	3,618,331.66	269,917.56		3,888,249.22
土地使用权				
三、账面价值合计	11,968,607.09			11,698,689.53
房屋、建筑物	11,968,607.09			11,698,689.53
土地使用权				

本期折旧和摊销额为 269,917.56 元。

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	289,088,023.50	46,008,425.64		2,086,134.50	333,010,314.64
其中：房屋及建筑物	61,521,147.49	-		-	61,521,147.49
机器设备	174,916,574.62	42,230,186.82		308,547.00	216,838,214.44
运输设备	34,476,831.40	1,199,927.16		506,857.50	35,169,901.06
电子及其他设备	18,173,469.99	2,578,311.66		1,270,730.00	19,481,051.65
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	118,371,454.86	746,082.89	17,745,655.42	1,760,841.41	135,102,351.76
其中：房屋及建筑物	10,116,113.18		342,727.73		10,458,840.91
机器设备	78,613,356.70	609,867.55	10,478,286.43	30,916.41	89,670,594.27
运输设备	17,982,148.55	63,083.21	4,233,258.74	506,857.50	21,771,633.00
电子及其他设备	11,659,836.43	73,132.13	2,691,382.52	1,223,067.50	13,201,283.58
三、固定资产账面净值合计	170,716,568.64		-	-	197,907,962.88
其中：房屋及建筑物	51,405,034.31				51,062,306.58
机器设备	96,303,217.92				127,167,620.17

运输设备	16,494,682.85				13,398,268.06
电子及其他设备	6,513,633.56				6,279,768.07
四、减值准备合计	435,097.55		-	-	435,097.55
其中：房屋及建筑物					
机器设备	435,097.55				435,097.55
运输设备					
电子及其他设备					
五、固定资产账面价值合计	170,281,471.09		-	-	197,472,865.33
其中：房屋及建筑物	51,405,034.31				51,062,306.58
机器设备	95,868,120.37				126,732,522.62
运输设备	16,494,682.85				13,398,268.06
电子及其他设备	6,513,633.56				6,279,768.07

(2) 本期由在建工程转入固定资产的金额为 0 元。

## 11、在建工程

(1) 在建工程分项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面金额	减值准备	账面净额	账面金额	减值准备	账面净额
设备制造公司(压力容器厂)车间一期	190,556.00		190,556.00	116,445.00		116,445.00
设备制造公司(压力容器厂)车间二期	88,990,862.52		88,990,862.52	53,313,641.01		53,313,641.01
兴平化建大厦工程	402,786.26		402,786.26	186,240.26		186,240.26
混凝土搅拌站及靖边工业园临设工程	31,006,357.76		31,006,357.76	25,345,969.03		25,345,969.03
信息化综合管理系统	946,400.00		946,400.00	916,150.00		916,150.00

其他	5,797,345.10		5,797,345.10	2,567,000.00		2,567,000.00
合计	127,334,307.64	-	127,334,307.64	82,445,445.30	-	82,445,445.30

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
设备制造公司(压力容器厂)车间一期	1420 万元	116,445.00	74,111.00			99
设备制造公司(压力容器厂)车间二期	12639.34 万元	53,313,641.01	35,677,221.51			70
兴平化建大厦工程	1500 万元	186,240.26	216,546.00			100
混凝土搅拌站及靖边工业园临设工程	3800 万元	25,345,969.03	5,660,388.73			82
信息化综合管理系统	310 万元	916,150.00	30,250.00			31
其他		2,567,000.00	3,230,345.10			
合计		82,445,445.30	44,888,862.34	-	-	--

续：

项目名称	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	期末数
设备制造公司(压力容器厂)车间一期	99%				自筹	190,556.00
设备制造公司(压力容器厂)车间二期	70%				自筹	88,990,862.52
兴平化建大厦工程	100%				自筹	402,786.26
混凝土搅拌站及靖边工业园临设工程	82%				自筹	31,006,357.76
信息化综合管理系统	31%				自筹	946,400.00
其他					自筹	5,797,345.10
合计						127,334,307.64

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
设备制造公司（压力容器厂） 车间一期	99%	
设备制造公司（压力容器厂） 车间二期	70%	
兴平化建大厦工程	100%	
混凝土搅拌站及靖边工业园临 设工程	82%	

注：其他项目主要系本公司新项目的小型临时设施建设。

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	55,270,032.31			55,270,032.31
土地使用权	55,270,032.31			55,270,032.31
专有技术				
商标				
软件				
使用许可				
二、累计摊销合计	2,475,061.72	571,082.22		3,046,143.94
土地使用权	2,475,061.72	571,082.22		3,046,143.94
专有技术				
商标				
软件				
使用许可				
三、减值准备合计				
土地使用权				
专有技术				
商标				
软件				
使用许可				
四、账面价值合计	52,794,970.59			52,223,888.37

土地使用权	52,794,970.59			52,223,888.37
专有技术				
商标				
软件				
使用许可				

### 13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
临时设施	14,722,378.95	2,250,687.06	9,069,312.20		7,903,753.81	
合计	14,722,378.95	2,250,687.06	9,069,312.20	-	7,903,753.81	

期末长期待摊费用余额较期初减少 46.31%，系本期摊销的临时设施。

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	9,527,735.67	8,149,412.06
已计提未支付的工资	-4,423,418.45	1,257,748.18
已计提未使用的安全生产费	932,273.03	253,145.08
小计	6,036,590.25	9,660,305.32
<b>递延所得税负债：</b>		
资产评估增值	4,657,351.41	4,657,351.41
小计	4,657,351.41	4,657,351.41

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	63,518,237.81
已计提未支付的工资	-29,489,456.32
已计提未使用的安全生产费	6,215,153.59
资产评估增值	31,049,009.40
合计	71,292,944.48

### 15、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	52,533,814.70	14,170,360.07	4,172,162.75		62,532,012.02
二、存货跌价准备	1,202,096.99		650,968.75	-	551,128.24
三、可供出售金融资产减值准备					-
四、持有至到期投资减值准备					-
五、长期股权投资减值准备	120,000,000.00				120,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					-
七、固定资产减值准备	435,097.55				435,097.55
八、工程物资减值准备					-
九、在建工程减值准备					-
十、生产性生物资产减值准备					-
其中：成熟生产性生物资产减值准备					-
十一、油气资产减值准备					-
十二、无形资产减值准备					-
十三、商誉减值准备					-
十四、其他					-
合计	174,171,009.24	14,170,360.07	4,823,131.50	-	183,518,237.81

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

## (2) 信用借款情况说明

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款期限	年利率
中国建设银行股份有	5,000,000.00	2010.7.24—2011.7.23	4.779%

限公司杨陵区支行

合 计 5,000,000.00 — — — —

该笔借款到期后，公司已经偿还。具体情况详见“九、资产负债表日后事项”所述

### 17、应付账款

(1) 应付账款账龄列示

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,291,421,800.80	1,113,193,499.55
1-2 年	418,172,359.47	106,181,245.55
2-3 年	23,042,930.83	181,618,053.81
3 年以上	22,284,602.22	11,332,933.29
合 计	1,754,921,693.32	1,412,325,732.20

(2) 期末应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末应付账款中应付关联方余额见本附注“六、关联方及关联交易第 5 项：关联方应收应付款项”所述。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款系未完工未结算工程款。

### 18、预收款项

(1) 预收款项情况

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1 年以内	70,317,780.49	181,724,974.78
1-2 年	43,187,936.91	8,753,319.24
2-3 年		
3 年以上		
合计	113,505,717.40	190,478,294.02

(2) 期末预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末预收款项中预收关联方余额见本附注“六、关联方及关联交易第 5 项：关联方应收应付款项”所述。

(4) 账龄超过 1 年的大额预收款项系预收的工程款。

### 19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,009,030.79	97,609,545.81	129,324,144.51	20,294,432.09

二、职工福利费		3,166,813.15	3,166,813.15	
三、社会保险费	16,208,126.43	14,627,455.29	13,733,296.70	17,102,285.02
其中：1. 医疗保险费	5,429,552.08	3,000,000.00	3,685,011.91	4,744,540.17
2. 基本养老保险费	6,523,110.35	11,625,261.09	10,046,090.59	8,102,280.85
3. 年金缴费	4,002,478.00			4,002,478.00
4. 失业保险费		2,194.20	2,194.20	
5. 工伤保险费				
6. 生育保险费	252,986.00	-	-	252,986.00
四、住房公积金	2,315,053.96	2,927,464.37	2,665,238.63	2,577,279.70
五、工会经费和职工教育经费	11,264,070.37	2,390,821.48	2,175,517.91	11,479,373.94
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他	3,779,638.50	915,697.59	987,545.02	3,707,791.07
合计	85,575,920.05	121,637,797.69	152,052,555.92	55,161,161.82

注：期末应付职工薪酬中的工会经费为 10,905,214.12 元，职工教育经费为 574,159.82

元。

## 20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-54,049,429.37	-11,219,485.08
营业税	95,936,318.49	84,074,236.70
城建税	5,624,267.84	5,238,682.06
企业所得税	2,077,058.39	16,131,329.68
代扣个人所得税	469,208.26	146,263.88
教育费附加	2,783,902.07	2,523,641.47
其他	7,006,251.26	7,292,721.99
合计	59,847,576.94	104,187,390.70

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	121,052,790.27	129,539,985.66
1-2 年	14,261,131.69	12,670,121.19
2-3 年	5,534,372.64	3,097,162.83
3 年以上	813,678.79	1,440,737.13
合 计	141,661,973.39	146,748,006.81

(2) 期末其他应付款余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末其他应付款中应付关联方余额见本附注“六、关联方及关联交易第 5 项：关联方应收应付款项”所述。

## 22、股本

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数		本期变动增减		本次变动后	
	金额	比例 (%)	公积金转股	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份						
1、国家持股						
2、国有法人持股	280,812,000.00	65.92			280,812,000.00	65.92
3、其他内资持股	17,325,000.00	4.07			17,325,000.00	4.07
其中：						
境内法人持股	17,325,000.00	4.07			17,325,000.00	4.07
境内自然人持股						
4、外资持股						
有限售条件股份合计	298,137,000.00	69.99			298,137,000.00	69.99
二、无限售条件股份						
1、人民币普通股	127,852,200.00	30.01			127,852,200.00	30.01
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
无限售条件股份合计	127,852,200.00	30.01			127,852,200.00	30.01
三、股份总数	425,989,200.00	100.00			425,989,200.00	100.00

**23、资本公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	244,386,326.05			244,386,326.05
其他资本公积	122,275,303.19			122,275,303.19
合计	366,661,629.24			366,661,629.24

**24、专项储备**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	年末数
安全生产费	23,894,587.06	20,014,311.26	13,799,157.67	30,109,740.65
合计	23,894,587.06	20,014,311.26	13,799,157.67	30,109,740.65

**25、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,237,126.31			12,237,126.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,237,126.31			12,237,126.31

**26、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-101,499,991.95	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	-101,499,991.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,944,153.93	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-35,555,838.02	

## 27、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,010,498,975.67	1,464,968,145.68
其他业务收入	2,551,952.00	1,846,893.86
合计	2,013,050,927.67	1,466,815,039.54
主营业务成本	1,820,303,340.44	1,301,314,892.52
其他业务支出	917,408.38	621,849.25
合计	1,821,220,748.82	1,301,936,741.77

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程承包	1,992,661,085.08	1,802,535,727.48	1,414,517,239.90	1,253,256,688.59
设备制造	9,067,848.47	11,715,506.21	18,023,172.99	17,948,284.05
商品流通			23,366,080.50	22,379,870.74
其他服务	8,770,042.12	6,052,106.75	9,061,652.29	7,730,049.14
合计	2,010,498,975.67	1,820,303,340.44	1,464,968,145.68	1,301,314,892.52

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑安装	1,992,661,085.08	1,802,535,727.48	1,414,517,239.90	1,253,256,688.59
设备无损检测	8,612,942.12	5,932,755.53	8,226,880.29	7,285,764.11
非标设备制造	9,067,848.47	11,715,506.21	18,023,172.99	17,948,284.05
物资销售			23,366,080.50	22,379,870.74
技术培训	157,100.00	119,351.22	834,772.00	444,285.03
合计	2,010,498,975.67	1,820,303,340.44	1,464,968,145.68	1,301,314,892.52

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内				
陕西地区	1,767,026,625.20	1,589,437,461.01	1,357,401,083.45	1,209,992,369.06
其他地区	232,921,988.86	215,414,099.40	79,400,000.02	68,817,111.71
国外				
伊朗	10,550,361.61	15,451,780.03	28,167,062.21	22,505,411.75
合计	2,010,498,975.67	1,820,303,340.44	1,464,968,145.68	1,301,314,892.52

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
陕西延长石油（集团）有限责任公司	605,585,370.05	30.08
陕西延长石油兴化化工有限公司	481,834,250.58	23.94
延长油田股份有限公司	157,361,759.48	7.82
陕西延长石油集团氟硅化工有限公司	107,845,472.39	5.36
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	94,749,072.79	4.71
合计	1,447,375,925.29	71.91

## 28、合同项目收入

单位：元 币种：人民币

	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
固定造价合同	兴化节能综合利用技术改造项	1,370,991,387.57	1,187,085,766.13	106,229,137.33	1,290,790,202.73
	小计	1,370,991,387.57	1,187,085,766.13	106,229,137.33	1,290,790,202.73

## 29、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期发生数	计缴标准
营业税	56,367,576.86	37,092,532.52	3%、5%
城建税	3,469,999.21	2,468,643.99	按取得地不同，分别采用 7%、5%、1%
教育费附加	1,749,385.34	1,119,519.22	3%
其他			--
合 计	61,586,961.41	40,680,695.73	

## 30、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	7,703,132.37	7,245,784.68
办公费	374,727.61	474,710.27
差旅费	2,173,916.91	1,663,135.15
固定资产使用费	5,044,538.53	4,229,821.95
办公用煤水电费	759,464.59	610,579.65
工具用具使用费	9,392.00	45,349.50
劳动保护费	353,101.60	198,356.80
劳动保险费	12,771,700.82	8,244,368.13
待业保险费	2,194.20	754,559.90
财产保险费	485,410.20	387,536.95
医疗保险费	3,000,000.00	-
残疾人保障金	-	-
工会经费	889,516.51	35,857.52
职工教育经费	421,538.27	165,120.25
企业年金	-	-
安全生产费用	3,770,137.00	1,580,000.00
董事会费	31,611.60	26,973.80
税金	1,734,877.50	1,108,887.93
地方杂费	714,120.18	76,755.14
土地使用费	-	-
水利建设基金	607,572.84	449,028.80
业务招待费	1,077,798.97	604,389.00
无形资产摊销	571,082.22	381,441.98
工程招投标费	137,068.00	289,057.92
住房公积金	484,616.00	436,892.00

技术研发费	-	12,075.00
排污费	162,473.50	69,021.70
诉讼费	-	3,889.00
聘请中介机构费	1,176,452.00	834,773.20
独生子女费	16,827.50	15,507.50
其他费用	3,631,849.19	1,814,863.13
合计	48,105,120.11	31,758,736.85

### 31、财务费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	120,802.50	167,030.77
减：利息收入	2,778,552.60	2,632,117.38
金融机构手续费	93,791.06	187,969.12
汇兑损益	-773,108.55	1,999,238.67
合计	-3,337,067.59	-277,878.82

### 32、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,998,197.32	38,597,430.95
二、存货跌价损失	-650,968.75	-282,763.83
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		11,227.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	9,347,228.57	38,325,894.12

### 33、投资收益

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上年同期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	82,410.96	273,267.11
合计	82,410.96	273,267.11

### 34、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细情况

单位：元 币种：人民

币

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	825,945.19	14,200.00	825,945.19
其中：固定资产处置利得	825,945.19	14,200.00	825,945.19
债务重组利得	20,000.00		20,000.00
罚款收入	1,042,950.00		1,042,950.00
其他	413,611.38	106,230.00	413,611.38
合计	2,302,506.57	120,430.00	2,302,506.57

(2) 本期营业外收入较去年同期增加 1811.90%，主要系在施工过程中按照合同约定的约束条款向分包单位收取的罚款等增加所致。

### 35、营业外支出

#### (1) 营业外支出明细情况

单位：元 币种：人民

币

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		15,031.22	
其中：固定资产处置损失		15,031.22	
对外捐赠		20,300.00	
罚款支出	318,979.23	54,335.40	318,979.23
其他	286,136.34	101,580.00	286,136.34
合计	605,115.57	191,246.62	605,115.57

(2) 营业外支出较上年同期增加 216.41%，主要系在施工过程中按照合同约定的约束条款向甲方缴纳的罚款等。

### 36、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,339,869.31	8,542,505.14
递延所得税调整	3,623,715.07	-2,428,302.73
合计	11,963,584.38	6,114,202.41

### 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

#### （1）计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.1548	0.1548	0.1138	0.1138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.1513	0.1513	0.1139	0.1139

#### （2）基本每股收益的计算过程：

项目	公式	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	P1	65,944,153.93	48,479,097.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2	64,431,577.26	48,524,032.60
期初股份总数	S0	425,989,200	304,278,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		121,711,200
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		

报告期月份数	M0	6	6
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	425,989,200.00	425,989,200.00
基本每股收益（I）	$P1 \div S$	0.1548	0.1138
基本每股收益（II）	$P2 \div S$	0.1513	0.1139

## (3) 稀释每股收益的计算过程：

项目	公式	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	P1	65,944,153.93	48,479,097.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2	64,431,577.26	48,524,032.60
期初股份总数	S0	425,989,200	304,278,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		121,711,200
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	425,989,200.00	425,989,200.00
稀释每股收益（I）	$P1 \div S$	0.1548	0.1138
稀释每股收益（II）	$P2 \div S$	0.1513	0.1139

**38、现金流量表项目注释**

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	2,778,552.60
收到的工程保证金	1,480,891.36
罚款、违约金收入等	1,043,222.61
合计	5,302,666.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	347,636.10
差旅费	2,173,916.91
办公用煤水电	759,464.59
工具用具使用费	9,392.00
安全生产费用	3,770,137.00
业务招待费	1,077,798.97
排污费	303,008.50
中介机构费用	1,176,452.00
董事会费	31,611.60
其他	1,118,147.58
合计	10,767,565.25

**39、现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	65,944,153.93	48,479,097.97
加：资产减值准备	9,347,228.57	38,325,894.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,761,655.87	13,582,926.36
无形资产摊销	571,082.22	381,441.98
长期待摊费用摊销	9,069,312.20	1,682,118.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-825,945.19	831.22
固定资产报废损失		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用	120,802.50	-2,277,117.49
投资损失(减:收益)	-82,410.96	-273,267.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,623,715.07	-2,428,302.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货减少（减：增加）	-225,723,501.90	-153,117,790.69
经营性应收项目的减少（减：增加）	-233,626,365.07	-125,141,880.80
经营性应付项目的增加（减：减少）	185,782,779.09	106,851,470.85
其他	6,215,153.59	
经营活动产生的现金流量净额	-160,822,340.08	-73,934,578.02
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租赁固定资产		
3、现金及现金等价物的净额增加情况：		
现金的期末余额	476,000,986.86	469,933,709.46
减：现金的期初余额	783,779,255.72	632,703,465.87
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-307,778,268.86	-162,769,756.41

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民

币

项目	期末数	期初数
一、现金	476,000,986.86	783,779,255.72
其中：库存现金	7,714,893.16	5,731,322.41
可随时用于支付的银行存款	468,286,093.70	778,047,933.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	476,000,986.86	783,779,255.72

(六) 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

单位：万元 币种：

人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
陕西延长石油(集团)有限责任公司	母公司	国有企业	陕西延安	沈浩	石油, 天然气勘探, 开采, 加工, 运输, 销售	1,000,000.00	59.72	59.72	陕西省国资委	220568570

2、本公司的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
陕西化建工程有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	陕西杨凌	张恺颢	化工石油工程施工	45,000.00	100.00	100.00	741252846
陕西西宇无损检测有限公司	全资子公司	有限责任公司	陕西杨凌	龚固	锅炉、压力容器、压力管道和特种设备等无损检测工程	1,000.00	100.00	100.00	745025595

## 3、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	组织机构代码
陕西省种业集团有限责任公司	同一母公司	294197004
陕西延长石油(集团)橡胶有限公司	同一母公司	681592629
陕西延长中立新能源有限责任公司	同一母公司	675122727
陕西延长石油兴化化工有限公司	同一母公司	687956913
陕西省石油化工有限公司	同一母公司	220525669
陕西延长油田股份有限公司	同一母公司	783684735
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	同一母公司	675115447
陕西兴化化学股份有限公司	同一母公司	294207364
陕西兴化集团有限公司	同一母公司	294208164
陕西延长石油集团氟硅化工有限公司	同一母公司	687964737
陕西化建房地产开发有限公司	同一母公司	661163560
陕西延长石油集团榆林治沙有限公司	同一母公司	675143616
陕西延长石油集团四川销售有限公司	同一母公司	693685873
凯迪西北橡胶有限公司	同一母公司	667967789
西北化工研究院机械厂	同一母公司	221020531
陕西兴化集团机械厂	同一母公司	221850981

## 4、关联交易情况

## (1) 接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
陕西省石油化工有限公司	向本公司提供后勤综合服务	市场价格	194.00	100.00	124.52	100.00

## (2) 提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易		本期发生额		上年同期发生额	
		内容	关联交易定价方式及决策程序	金额(万元)	占同类交易金额的比例 (%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例 (%)
陕西延长石油兴化化工有限公司	提供工程劳务	承揽化工石油工程施工	市场价格	48,183.43	24.18	26,726.71	18.89
陕西延长石油榆林煤化有限公司	提供工程劳务	承揽化工石油工程施工	市场价格	8,188.34	4.11	21,380.01	15.11

陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	提供工程劳务	承揽化工石油工程施工	市场价格	9,474.91	4.75	20,275.97	14.33
陕西延长石油集团橡胶有限公司	提供工程劳务	承揽化工石油工程施工	市场价格	1,008.54	0.51	12,694.05	8.97
陕西延长石油(集团)有限责任公司	提供工程劳务	承揽化工石油工程施工	市场价格	60,558.54	30.39	25,181.73	17.80
陕西延长中立新能源有限责任公司	提供工程劳务	承揽化工石油工程施工	市场价格	3,901.59	1.96	2,552.66	1.80
延长油田股份有限公司	提供工程劳务	承揽化工石油工程施工	市场价格	15,736.18	7.90	2,380.74	1.68
陕西延长石油集团氟硅化工有限公司	提供工程劳务	承揽化工石油工程施工	市场价格	10,784.55	5.41	1,284.82	0.91
陕西兴化化学股份有限公司	提供工程劳务	承揽化工石油工程施工	市场价格	351.14	0.18	248.41	0.18
陕西延长石油集团四川销售有限公司	提供工程劳务	承揽化工石油工程施工	市场价格	5,200.00	2.61		
小计				163,387.22	82.00	112,725.10	79.67

### (3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日 拆 出	到期日	说明
陕西化建工程有限责任公司	100,000,000.00	2010-9-30	2011-9-30	子公司陕西化建工程有限责任公司临时周转用

注：该临时借款合同约定借款额 1 亿元整，子公司陕西化建工程有限责任公司代本公司支付的款项可由该拆借资金中扣除，本年度陕西化建工程有限责任公司代本公司支付及部分偿还借款合计 2,713,618.27 元，借款期末余额为 91,159,619.48 元。

### 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期 末		期 初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西延长石油（集团） 有限责任公司	329,390,600.00	3,293,906.00	268,368,146.65	2,683,681.47
应收账款	延长油田股份有限公 司	118,300,823.66	1,183,008.24	34,948,344.54	349,483.45
应收账款	陕西延长中煤榆林能 源化工有限公司	68,679,931.17	686,799.31	81,725,255.56	817,252.56
应收账款	陕西延长石油兴化化 工有限公司	58,405,422.29	584,054.22	13,985,545.34	139,855.45
应收账款	陕西延长石油集团橡 胶有限公司	57,421,306.88	574,213.07	72,686,018.78	726,860.19
应收账款	陕西延长石油集团氟 硅化工有限公司	22,893,270.49	228,932.70		-
应收账款	陕西省石油化建设有 限公司	621,392.85	6,213.93	201,392.85	2,013.93
应收账款	陕西延长石油榆林煤 化有限公司	25,213,490.34	252,134.90	77,617,659.34	776,176.59
应收账款	陕西兴化化学股份有 限公司	799,131.68	7,991.32	1,689,479.82	16,894.80
应收账款	陕西兴化集团有限责 任公司	127,655.58	1,276.56	997,655.58	9,976.56
应收账款	陕西延长中立新能源 有限责任公司	160,880.16	1,608.80	27,807,538.61	278,075.39
其他应收款	陕西兴化集团有限责 任公司	200,000.00	2,000.00		-
其他应收款	陕西延长中煤榆林能 源化工有限公司			882,016.49	8,820.16
其他应收款	陕西化建房地产开发 有限公司			153,827.43	1,538.27
	合 计	682,213,905.10	6,822,139.05	581,062,880.99	5,810,628.82

上市公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	凯迪西北橡胶有限公司	35,257.00	
应付账款	陕西延长石油集团橡胶有限公司	19,200.00	
应付账款	陕西延长石油集团榆林治沙有限公司	8,800,000.00	1,500,000.00

应付账款	西北化工研究院机械厂	1,225,561.50	
预收账款	延长油田股份有限公司	18,451,600.02	29,388,444.02
预收账款	陕西兴化集团机械厂	6,670,000.00	
预收账款	陕西延长石油(集团)有限责任公司	19,512,829.95	76,379,741.11
预收账款	陕西延长石油集团四川销售有限公司	25,716,398.72	
预收账款	陕西延长中立新能源有限责任公司	6,260,000.00	
预收账款	陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	5,134,902.14	
预收账款	陕西延长石油集团氟硅化工有限公司		8,131,046.25
其他应付款	陕西省石油化工建设公司	175,830.00	2,886,810.00
其他应付款	陕西省种业集团有限责任公司	903,752.59	903,752.59
	合计	92,905,331.92	119,189,793.97

### (七) 或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

被担保单位	担保期限	担保金额
西安东盛集团有限公司	2005年6月20日—2006年6月20日	50,000,000.00
陕西东盛医药有限责任公司	2005年8月30日—2006年8月30日	9,000,000.00
北京曼德琳精美食品有限公司	2004年12月8日—2005年7月1日	3,971,800.00
小计		62,971,800.00

注:

1、本公司对西安东盛集团有限公司向中国银行西安市南郊支行贷款 5,000 万元、对陕西东盛医药有限责任公司向西安市商业银行碑林支行贷款 900 万元提供连带担保责任。

截止资产负债表日，西安东盛集团有限公司和陕西东盛医药有限责任公司尚未归还上述贷款，本公司连带担保责任尚未解除。

2、本公司对北京德琳精美食品有限公司 2004 年 12 月 2 日向上海浦东发展银行黄寺支行签订的借款合同贷款 3,971,800 元提供连带保证责任。

2007 年 11 月 14 日北京市东城区人民法院(2007)东民初字第 2467 号民事判决书判决: (1)北京曼德林精美食品有限公司于本判决生效后十日内偿还上海浦东发展银行北京黄寺支行借款本金 3,971,800 元并支付利息，罚息，复利(其中利息从 2004 年 12 月 8 日至 2005 年 7 月 1 日止，利息，罚息、复利的计算标准按照借款合同的约定); (2)本公司对上述款项

承担连带偿还责任。(3)本公司在承担保证责任后有权向北京曼德林精美食品有限公司追偿。

截止本报告日，北京德琳精美食品有限公司仍未归还此贷款。

**(八) 承诺事项**

(1) 前期承诺履行情况：

截止本报告期末无需要说明的重大承诺事项。

(2) 本期承诺事项

截止本报告期末无需要说明的重大承诺事项。

**(九) 资产负债表日后事项**

公司 2010 年在中国建设银行杨凌区支行借款 500 万元，该贷款于 2011 年 7 月 23 日到期，贷款到期后公司偿还了该笔借款。

**(十) 非货币性交易事项**

截止本报告期末无需要说明的非货币性交易事项。

**(十一) 其他事项**

本年度无其他重大事项。

**(十二) 母公司财务报表主要项目注释**

**1、其他应收款**

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币

种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	91,159,619.48	99.90		-	93,873,237.75	99.93		0
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	47,107.29	0.05	2,692.39	5.72	12,570.80	0.01	852.15	6.78
组合小计	47,107.29	0.05	2,692.39	5.72	12,570.80	0.01	852.15	6.78

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	50,000.00	0.05	50,000.00	100	50,000.00	0.06	50,000.00	100.00
合计	91,256,726.77	100.00	52,692.39	0.06	93,935,808.55	100.00	50,852.15	0.05

(2) 期末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
陕西化建工程有限责任公司	91,159,619.48			全资子公司临时周转借款, 预计未来现金流入能够偿还借款
合计	91,159,619.48		--	--

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	40,036.00	84.99	400.36	7,355.51	58.52	73.56
1-2年	2,000.00	4.25	200.00	3,930.00	31.26	393.00
2-3年	3,930.00	8.34	1,179.00	1,285.29	10.22	385.59
3年以上	1,141.29	2.42	913.03		-	
合计	47,107.29	100.00	2,692.39	12,570.80	100.00	852.15

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
孙轩瑞	50,000.00	50,000.00	100%	预计未来无现金流入
合计	50,000.00	50,000.00	100%	

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本公司自 2009 年起向子公司陕西化建工程有限责任公司临时借款 1 亿元，借款协议约定 2010 年 9 月 30 日到期，到期后本公司与陕西化建工程有限责任公司新签协议延长至 2011 年 9 月 30 日，截至本年末，陕西化建工程有限责任公司部分偿还借款，余额为 91,159,619.48 元。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
陕西化建工程有限责任公司	全资子公司	91,159,619.48	1-2 年	99.9
孙轩瑞	无关联关系	50,000.00	3 年以上	0.05
施红波	职工	40,036.00	1 年以内	0.04
马军强	职工	3,930.00	2-3 年	0
孙建军	职工	2,000.00	1-2 年	0
合计	--	91,255,585.48	--	99.99

(7) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
陕西化建工程有限责任公司	全资子公司	91,159,619.48	99.90
合计	--	91,159,619.48	99.90

2、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
陕西化建工程有限责任公司	成本法	451,162,635.59	451,162,635.59		451,162,635.59
合计	--	451,162,635.59	451,162,635.59		451,162,635.59
在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
100.00	100.00				
100.00	100.00	--			

## 3、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-1,849,490.90	95,725,415.68
加：资产减值准备	1,840.24	6,080.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,162.60	45,118.56
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用		
投资损失（减：收益）		-98,082,149.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货减少（减：增加）		
经营性应收项目的减少（减：增加）	-150,277.14	-162,029.37
经营性应付项目的增加（减：减少）	-865,641.82	191,209.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,775,407.02	-2,276,354.86
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租赁固定资产		
3、现金及现金等价物的净额增加情况：		
现金的期末余额	124,436.47	191,408.17
减：现金的期初余额	125,038.57	176,275.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-602.10	15,132.94

**(十三) 补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	825,945.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	82,410.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	871,445.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,779,801.96	
所得税影响额	-267,225.29	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,512,576.67	

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.64	0.1548	0.1138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.45	0.1513	0.1139

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表科目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	476,100,986.86	783,779,255.72	-39.26%	主要系公司本期营业收入增长同时由于购买理财产品、施工投入增加导致货币资金减少
交易性金融资产	58,842,000.00		100.00%	公司本年度购买基金等交易性金融资产所致
存货	708,006,322.55	481,631,851.90	47.00%	主要系公司在本期业务增长, 工程施工及采购材料增长所致
在建工程	127,334,307.64	82,445,445.30	54.45%	主要系公司在本期建设设备厂二期和靖边工业园临设项目投入增加所致
长期待摊费用	7,903,753.81	14,722,378.95	-46.31%	本期临时设施摊销所致
递延所得税资产	6,036,590.25	9,660,305.32	-37.51%	主要系本期支付前期计提未发放的工资所致
预收款项	113,505,717.40	190,478,294.02	-40.41%	主要系公司在本年度承建的各类工程完工进度加快、建设方的预付款随着进度增加逐步扣回所致
应付职工薪酬	55,161,161.82	85,575,920.05	-35.54%	主要系本年度支付上年度职工的绩效工资所致
应缴税费	59,847,576.94	104,187,390.70	-42.56%	主要系本年度缴纳了以前年度欠缴的税款
未分配利润	-35,555,838.02	-101,499,991.95	64.97%	主要系本年度产生利润所致
利润表科目	本期金额	上年金额	变动幅度	变动原因说明
营业收入	2,013,050,927.67	1,466,815,039.54	37.24%	主要是今年同期施工任务较多以及集团内几个重大项目工期紧, 施工进度加快和外部市场的开拓, 业务量增加

营业成本	1,821,220,748.82	1,301,936,741.77	39.89%	主要系营业收入的增长导致营业成本同步增长以及成本构成的变化
营业税金及附加	61,586,961.41	40,680,695.73	51.39%	主要系本期营业收入的增长，对应的营业税金及附加同步增长以及去年同期存在税收减免优惠
管理费用	48,105,120.11	31,758,736.85	51.47%	主要系公司经营规模的扩大管理费用的同步增加
财务费用	-3,337,067.59	-277,878.82	-1100.91%	公司的伊朗项目部采用欧元结算，由于汇率变化今年产生汇兑收益，而去年同期为汇兑损失；
资产减值损失	9,347,228.57	38,325,894.12	-75.61%	主要系本期回收以前年度工程款力度加大所致
投资收益	82,410.96	273,267.11	-69.84%	本年度购买的交易性金融资产大部分尚未到期，还没确认投资收益。
营业外收入	2,302,506.57	120,430.00	1811.90%	主要系本期加强工程安全质量检查，收取的施工单位工程安全及质量罚款增长较大所致。
营业外支出	605,115.57	191,246.62	216.41%	主要是按合同约定的约束条款向业主缴纳的罚款等
所得税费用	11,963,584.38	6,114,202.41	95.67%	主要系本期利润总额增加，对应的企业所得税费用增加所致

#### （十四）财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 7 月 25 日决议批准。

## 八、 备查文件目录

- 1、 董事会决议
- 2、 监事会决议
- 3、 公司章程

董事长：张恺颀  
陕西延长石油化建股份有限公司  
2011 年 7 月 25 日