



陕西省天然气股份有限公司
SHAANXI PROVINCIAL NATURAL GAS CO., LTD.

2011 年半年度报告

证券简称 陕天然气

证券代码 002267

二〇一一年七月

目 录

第一节 重要提示-----	1
第二节 公司基本情况简介-----	2
第三节 主要财务数据和指标-----	5
第四节 股本变动及股东情况-----	6
第五节 董事、监事和高级管理人员情况-----	8
第六节 董事会报告-----	9
第七节 重要事项-----	17
第八节 财务报告-----	26
第九节 备查文件目录-----	95

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

本公司董事长袁小宁先生、财务总监聂喜宗先生及会计机构负责人任妙良女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定名称

- 1、中文名称：陕西省天然气股份有限公司
- 2、英文名称：Shaanxi Provincial Natural Gas Co., Ltd.

二、公司法定代表人：袁小宁

三、公司董事会秘书及证券事务代表

1、董事会秘书

- (1) 姓名：梁倩
- (2) 联系地址：陕西省西安经济技术开发区 A1 区开元路 2 号
- (3) 电话：029-86156182
- (4) 传真：029-86156196
- (5) 电子信箱：wendyliang81@yahoo.com

2、证券事务代表

- (1) 姓名：岳鹏 张蕊
- (2) 联系地址：陕西省西安经济技术开发区 A1 区开元路 2 号
- (3) 电话：029-86156198
- (4) 传真：029-86156196
- (5) 电子信箱：yuepeng@shaanxigas.com

四、公司地址

- 1、注册地址：陕西省西安经济技术开发区 A1 区开元路 2 号
- 2、办公地址：陕西省西安经济技术开发区 A1 区开元路 2 号
- 3、邮政编码：710016
- 4、互联网地址：<http://www.shaanxigas.com>
- 5、电子信箱：public@shaanxigas.com

五、公司信息披露媒体

- 1、信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》任一报纸媒体
- 2、信息披露网站：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn/>
- 3、公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所及交易代码

- 1、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
- 2、公司股票名称及交易代码：陕天然气 002267

七、其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：2005 年 11 月 1 日
- 2、公司首次注册登记地点：陕西省工商行政管理局
- 3、公司最近一次变更注册登记日期：2008 年 11 月 3 日

- 4、公司变更注册登记地点：陕西省工商行政管理局
- 5、企业法人营业执照注册号：610000400000319
- 6、税务登记号码：610197220594875
- 7、组织机构代码：22059487-5

第三节 主要财务数据和指标

一、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	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（元）	4,272,744,808.02	3,996,265,175.52	6.92%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,647,399,731.07	2,465,293,916.68	7.39%
股本（股）	508,418,675.00	508,418,675.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.21	4.85	7.42%
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,690,332,550.40	1,201,550,544.83	40.68%
营业利润（元）	334,934,264.21	294,281,393.18	13.81%
利润总额（元）	335,911,329.21	294,290,791.18	14.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	286,477,996.82	249,867,065.98	14.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	285,647,791.57	249,859,077.68	14.32%
基本每股收益（元/股）	0.5635	0.4915	14.65%
稀释每股收益（元/股）	0.5635	0.4915	14.65%
加权平均净资产收益率（%）	10.98%	10.72%	0.26%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.95%	10.72%	0.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	289,941,827.68	334,373,496.65	-13.29%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.57	0.66	-13.64%

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	283,900.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	688,485.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,680.00	
所得税影响额	-146,859.75	
合计	830,205.25	-

第四节 股本变动及股东情况

一、前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表

数量单位：股

股东总数	35,110 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陕西省投资集团（有限）公司	国有法人	60.55%	307,825,294	307,825,294	0
澳门华山创业国际经济技术合作与贸易有限公司	境外法人	6.05%	30,753,926	30,753,926	0
西部信托有限公司	国有法人	5.91%	30,068,189	30,068,189	0
陕西华山创业科技开发有限责任公司	国有法人	2.94%	14,953,502	14,953,502	0
陕西秦龙电力股份有限公司	国有法人	2.94%	14,949,924	14,949,924	0
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	1.94%	9,867,840	9,867,840	0
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L-FH002 深	境内非国有法人	0.49%	2,511,305	0	0
南京舟翼投资管理有限公司	境内非国有法人	0.25%	1,278,000	0	0
中国建设银行－长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.17%	855,884	0	0
梁利文	境内自然人	0.14%	725,909	0	0
前 10 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数量		股份种类		
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L-FH002 深	2,511,305		人民币普通股		
南京舟翼投资管理有限公司	1,278,000		人民币普通股		
中国建设银行－长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	855,884		人民币普通股		
梁利文	725,909		人民币普通股		
王宇洋	500,000		人民币普通股		
王兴亮	422,000		人民币普通股		
正德人寿保险股份有限公司－万能保险	392,114		人民币普通股		

产品		
张福泉	379,212	人民币普通股
姜皓	344,000	人民币普通股
张壮颇	340,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中除 5 家发起人股东之间存在关联关系之外，其他股东之间关系不详。	

二、控股股东及实际控制人情况

1、控股股东情况

(1) 公司名称：陕西省投资集团（有限）公司

(2) 法定代表人：梁平

(3) 注册资本：30 亿元人民币

(4) 成立日期：1999 年 5 月 12 日

(5) 单位性质：有限责任公司（国有独资）

(6) 主要经营业务或管理活动：经营范围对全省性重点产业领域和重大发展项目进行投资开发和经营；包括向电力、天然气、交通、高新技术产业、金融、保险、证券、化工、旅游、机械制造、农业等领域的投资及资产经营管理；房地产开发（上述经营范围中国家法律、法规有专项规定的以许可证为准）。

2、公司实际控制人情况

公司实际控制人为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

3、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未发生变更。

第五节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事和高级管理人员持股变动情况

截止报告期末，公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘的情况

2011年3月21日，监事丁世元因达到国家法定退休年龄，辞去公司职工代表监事职务。

2011年3月21日，公司职工代表大会选举廖思宇、孙涛为公司第二届监事会职工代表监事。

2011年3月21日，因新的职工代表监事已选举产生，张卫冰不再担任职工代表监事职务。

2011年6月29日，独立董事徐德龙、胡健因工作原因向董事会提出辞呈，其辞职报告在新任独立董事产生后生效。

第六节 董事会报告

一、公司总体情况

2011 年上半年，公司在董事会的领导下，围绕本年度工作计划开展各项工作：

全年购气计划指标 23.8 亿 m³，报告期内实际购气 13.08 亿 m³，完成全年计划的 54.96%；较上年同期增长 17.10%。全年销气计划指标 23.58 亿 m³，报告期内实际销气 12.94 亿 m³，完成全年计划的 54.86%；较上年同期增长 16.00%。

报告期内，公司实现营业总收入 169,033 万元，较上年同期增长 40.68%；实现利润总额 33,591 万元，较上年同期增长 14.14%；实现净利润 28,647.8 万元，较上年同期增长 14.65%。

二、报告期内公司经营情况

1、主营业务范围

公司主营业务为天然气长输管道的建设与运营，即从上游天然气开发商处购入天然气，通过本公司建设及经营的输气管道输送到省内沿线各城市或大型直供用户处，向相关城市燃气公司及直供用户销售天然气。

2、报告期内营业总收入、营业利润、归属于上市公司股东的净利润同比变动情况

单位：（人民币）元

	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	1,690,332,550.40	1,201,550,544.83	40.68%
营业利润	334,934,264.21	294,281,393.18	13.81%
归属于上市公司股东的净利润	286,477,996.82	249,867,065.98	14.65%
经营活动产生的现金流量净额	289,941,827.68	334,373,496.65	-13.29%

报告期内，公司实现营业总收入 169,033.26 万元，与上年同期相比增长 40.68%，营业利润较去年同期增长 13.81%，归属于上市公司股东的净利润较去年同期增长 14.65%，主要原因在于：销气量的增长引起销售收入增长 19,384 万元，增长幅度为 16.13%，与气量增长基本持平；价格的调增引起销售收入增长 29,494 万元，增长幅度为 24.55%。

报告期内基本每股收益、稀释每股收益较去年同期增长 14.65%；其原因在于报告期内净利润的同比增长。净资产收益率较去年同期仅增长 0.26%，主要原因在于净利润大幅增长的同时，净资产也出现了增长。

3、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
天然气销售	110,395.28	110,395.28	0.00%	52.50%	52.50%	0.00%
管道运输	56,281.63	17,895.17	68.20%	20.75%	29.99%	-2.26%
城市燃气销售	2,151.22	2,148.06	0.15%	465.20%	387.64%	15.89%
主营业务分产品情况						
无	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

4、主营业务分地区经营情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
陕西省	168,828.13	41.42%

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内公司实现净利润 28,595.58 万元，较去年同期增长 14.44%。公司净利润同比发生重大变化的原因分析如下：

（1）营业收入：报告期内公司实现营业收入 169,033.26 万元，同比增长 40.68%。主要原因为用气量的同比增长、随着市场开发力度的加大引起下游用户的增加以及价格的调增。

（2）营业税金及附加：报告期内公司营业税金及附加 472 万元，较上年同期 589 万元减少 117 万元，减幅 19.85%。主要原因是由于投资增长引起进项税增长，从而导致增值税下降，相应减少营业税金及附加。

6、报告期内，公司没有对利润产生重大影响的其它经营业务。

7、报告期内，公司没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

8、经营中的问题和困难

报告期内，公司主营业务收入和净利润呈现稳定增长态势。

三、报告期内公司投资情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额	101,403.59	本报告期投入募集资金总额	917.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	88,111.79
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
宝鸡一汉中天然气管道工程	否	53,653.00	55,378.24	807.39	44,125.91	79.68%	2010年03月01日	-1,361.68	是	否
靖西二线(四期)工程	否	19,648.00	17,922.76	32.02	16,141.90	90.06%	2009年12月01日	0.00	是	否
阀室改分输站工程	否	2,950.16	2,950.16	0.00	2,950.16	100.00%	2011年12月01日	0.00	是	否
扶风县城市气化一期工程	否	2,970.00	2,970.00	77.66	2,729.97	91.92%	2011年12月01日	325.59	是	否
泾阳永乐分输站工程	否	1,435.00	1,435.00	0.00	1,435.00	100.00%	2009年04月01日	0.00	是	否
泾河分输站扩建工程	否	1,594.19	1,594.19	0.00	1,594.19	100.00%	2008年12月01日	0.00	是	否
运用募集资金归还部分银行贷款	否	20,000.00	19,134.65	0.00	19,134.65	100.00%	2008年09月30日	0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	102,250.35	101,385.00	917.07	88,111.78	-	-	-1,036.09	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-

超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	102,250.35	101,385.00	917.07	88,111.78	-	-	-1,036.09	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 先期投入总额 220,143,900 元已经上海东华会计师事务所有限公司东会陕核[2008]024 号专项审核报告予以审核, 在经公司第一届董事会第十七次会议审议通过, 并经保荐机构于 2008 年 10 月 26 日书面同意后, 于 2008 年 11 月 13 日置换, 置换资金总额为 220,143,900 元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

四、下半年工作展望

在公司董事会的正确领导下, 经过全体员工的共同努力, 2011

年上半年，公司各项工作进展顺利，指标完成情况较好。2011 年下半年，公司将在“资源与市场”两轮驱动战略的导向下，重点做好以下几方面工作：

（一）资源争取与气量供给

我省作为全国天然气资源大省，产量大、消费量低，且受到较低的气量分配指标制约，致使我省形成“守着气源找气源”的供给格局。为了确保全省安全平稳和足量供气，尤其是冬季高峰期间，保障下游的用气安全，在未来发展中，除继续将中石油长庆气田作为主力气源外，公司需要加大力度跟踪落实中石化川东北气田、镇巴气田、中石油韩城煤层气及省内延长集团等气源的利用，争取提高西气东输二线的年供气量。努力形成以长庆气田为基础，以西气东输二线、川东北气田资源为重点，省内延长石油集团和煤层气为补充的天然气供给格局。

（二）气价争取

随着公司与西气东输二线正式开始供用气，靖边-西安三线系统工程等省内各项天然气工程建设步伐的加快，公司管道多点、多气源和环网供气的格局正在逐渐形成，省内现有的管输价格体系已经不能完全反映公司的投资和运营实际情况，因此我省必须加快天然气价格改革步伐，尽早制定出符合社会效益、公司利益的多元化价费政策，把由引进气源带来的气量增加等有利因素合理利用，引入气源气价较高等不利因素合理化解。同时，应继续加大工作力度做好相关争取工

作，做好峰谷差价政策的研究制定和实施工作，为公司发展创造良好的政策环境。

（三）工程管理与项目建设

2011 年计划安排固定资产投资项目 46 项，新建长输管道里程 770 公里，投资近 50 亿元，任务之重、压力之大属历年之首。工程建设存在着地域分布广，建设工期紧，施工环境复杂，项目属性类别差异及管理协调难度大，项目管理人员紧缺等诸多困难。对此，公司将工程项目建设作为重中之重，深入研究创新项目管理的新模式，采取积极有效措施，加大对外协调力度，合理调配人力，全力推动工程项目建设，确保工程建设任务目标按期实现。一是加强计划管理工作，建立年度工程建设项目实施进度月报及年度重点建设项目周报制度，实时监控项目进度，及时发现问题并采取有效措施；二是加大项目前期工作力度，恳请省政府、省发改委及相关部门对于该项目的资源配置、组织领导、土地征迁、穿跨越、专项手续及项目核准、优惠政策等方面予以协调和支持；三是进一步加大工程建设过程中投资控制力度，针对项目实施阶段，变更、签证过多造成工程造价大幅调增的现状，建立工程建设项目投资分析制度及加大变更签证的管理力度，加强过程控制，达到有效控制投资成本的目的；四是加强项目建设环境保护工作力度，保证工程建设顺利进行。

（四）安全管理

随着“气化陕西”工程实施，我省天然气输气管道建设和下游城

市燃气企业发展步伐加快，市场覆盖区域更加广阔，面临着工程建设、长输运营和城市燃气三重安全监管的压力，为此，公司将以确保完成各项经营指标为中心，不断强化生产运营和安全管理，全面推行安全“三化”管理，提升安全管理水平，确保安全生产运营。

（五）经济效益问题

随着全省天然气产业的迅猛发展，公司投入逐年增大，未来将会出现经济效益大幅下滑的局面，使公司生产运营面临严峻挑战，为此，我们一方面在遵循天然气产业投入产出期长，回报慢的规律基础上，加大加快市场营销与开发管理，着力提高城乡气化率，增加用气量，提高经济效益；另一方面坚持“审慎谋划延伸业务”的原则，对天然气产业相关联的多元化业务，以提高运行效率、盈利能力为目标，审慎发展支持鼓励以天然气为原料或燃料的工业产业项目，率先投资并引导促进以天然气运营调峰为目的的调峰化工项目，强力推行以天然气为燃料的分布式能源项目，提高天然气使用效率，提升经济效益。同时，积极争取政策支持，深化天然气价改革格，降低投资风险，提高投资收益。

五、对 2011 年前三季度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~ ~	30.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	314,588,653.40		
业绩变动的原因说明	业绩无大幅变动。			

第七节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及中国证监会陕西证监局的要求，结合本公司的具体情况成立了以公司领导挂帅的领导小组和组织机构，全面组织、监督和检查内控实施试点工作，报告期内形成了内控工作方案，经公司二届十次董事会审议通过并对外公告；通过不断完善公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配方案由公司 2010 年度股东大会决议通过，公告已于 2011 年 5 月 13 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。具体的利润分配方案实施公告已于 2011 年 6 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

除对发起人限售股东的现金红利由公司自行派发外，其余股东的现金红利由公司委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 6 月 29 日全部代为派发。

三、公司债的发行情况

为增强资本运作的意识、提高资本运作的能力和水平，加快发展方式的转变，确保工程项目的资金需求，公司今年2月份正式启动了发行公司债的工作。在公司领导亲自组织、安排下，经与各中介机构沟通发行方案，历经中介机构进场调研、募集说明书的编撰、公司及承销商内核等阶段，公司已于6月22日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会有条件通过发行不超过10亿元公司债券。

四、股权激励计划实施情况

公司尚未推出亦未实施股权激励计划。

五、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

六、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

公司未持有其他上市公司股权，亦未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

七、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司未出现重大资产收购、出售及企业合并事项。

八、重大关联交易事项

(一)、关联交易企业名单

企业名称	与公司的关联关系
咸阳市天然气有限公司	公司持有该公司40%的股权
陕西省燃机热电有限公司	同一实际控制人

渭南市天然气公司	陕投集团持有该公司 51%的股权，目前该股权委托本公司代管，公司高管为交易对方董事长
咸阳新科能源有限公司	公司的原监事为交易对方董事长（根据相关法律规定，辞去公司监事后 12 个月内，和公司交易仍属于关联交易）

（二）、交易的标的、价格及定价政策

本公司与上述四家关联企业交易的标的都是天然气，具体价格及定价政策为：

1、按照政府下发的《陕西省物价局关于调整我省天然气价格的通知》（陕价发电[2010]3 号），咸阳市天然气有限公司的天然气销售价格是 1.49 元/立方米；其中咸阳市彩虹彩色显像管总厂的天然气销售价格是 1.845 元/立方米。

2、按照政府下发的《陕西省物价局关于省燃机热电有限公司天然气用气价格的通知》（陕价发电[2010]3 号），陕西省燃机热电有限公司天然气销售价格是 1.475 元/立方米。

3、按照政府下发的《陕西省物价局关于调整我省天然气价格的通知》（陕价发电[2010]3 号），渭南市天然气公司的天然气销售价格是 1.49 元/立方米，其中加气母站销售价格是 1.69 元/立方米。

4、我公司通过咸阳新科能源有限公司为中石油长庆石化总厂提供管道运输服务，只收取管道运输费，价格是 0.49 元/立方米；另外，咸阳新科能源有限公司给咸阳石化供气，按照政府下发的《陕西省物价局关于调整我省天然气价格的通知》（陕价发电[2010]3 号），对咸阳新科能源有限公司天然气销售价格是 1.49 元/立方米。

（三）、2011 上半年与关联方的交易量及交易金额

单位：人民币元

关联方名称	销售或运输量(立方米)	天然气(不含税)销售收入	管道(不含税)运输收入	收入合计	占长输管道半年收入比例(%)
咸阳市天然气有限公司	90,553,696	91,052,304.37	39,266,646.93	130,318,951.31	7.82%
陕西省燃机热电有限公司	804,863	712,268.14	338,327.37	1,050,595.51	0.06%
渭南市天然气公司	27,635,414	24,456,118.58	13,123,372.80	37,579,491.38	2.25%
咸阳新科能源有限公司	90,994,362	30,408,547.79	42,650,212.89	73,058,760.67	4.38%

(四)、有关交易及其目的简要说明

由于我公司主要负责天然气长输管道的建设与运营，下游客户主要包括各地城市天然气公司、直供用户以及运营相关供气专线的公司。上述关联方都是我公司的下游用户，我公司是在天然气的销售和输送环节与之发生的关联交易。简而言之，我公司是销气方，各关联方都是购气方。上述关联交易成交额占同类交易总额比例较低，不对公司的独立性造成影响。报告期内本公司销售给关联方的产品无高于或低于本公司正常售价的情况。

九、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

报告期内公司没有发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁本公司资产的重大事项。

（二）重大担保

报告期内，公司未有尚未履行完毕的任何担保，亦未发生本公司对任何单位包括本公司控制的子公司和个人提供担保。

（三）委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

十、公司发行时所作承诺的履行情况

公司在《陕西省天然气股份有限公司招股说明书》中承诺：“本公司尚有部分未办理权属证书的土地和房产，本公司承诺在 2008 年 7 月底前取得相关权属证书”。

公司共占用土地 84 宗，尚有两宗土地未取得土地证，具体情况为：1、杨家湾阀室土地由延安市燃气总公司代征，正在办理向我公司的过户手续；2、韩家屯阀室土地正等待临潼区土地整体调整规划的完成。

公司共有 35 处房屋建筑，截至目前尚有 15 处未取得房产证，具体情况为：（一）用于生产经营的房产共 11 处。1、公司已与渭南市天然气公司就渭南站的土地签订了土地受让协议，现正在履行相应手续，待土地证过户到我公司名下后，即可办理相应房产证，不存在障碍；2、西安末站等 10 处房屋正在办理搬迁，不需要再办理房产证。

（二）用于生产辅助设施的房屋 4 处，即西安基地门前二层临建楼、西安基地锅炉房、西安基地配电室、西安基地车库。该 4 处房屋建筑存在房地分离问题，按照现行的房屋管理规定以及陕西省房屋产权登

记部门的政策，不能办理房产证，但对公司生产经营无实质影响。

募投项目用地共涉及 21 宗土地，除扶风县城市气化工程、靖边压气站扩建工程、安塞分输站、洛川分输站、宝汉线 12 宗土地中的太白分输站、眉县分输站、上寺院阀室、杜家庄阀室、红岩阀室、马槽沟阀室、新军营阀室、汉中末站、江口阀室、南河站这 10 宗土地已取得土地证外，其余 2 宗土地已签订出让合同。杨家湾分输站、永乐分输站、泾河分输站和宜君分输站这 4 宗土地已取得省国土资源厅批文，正在办理土地出让合同。剩余 1 宗黄陵压气站土地资料已全部上报陕西省国土资源厅，正在等待陕西省人民政府的批复，上述土地证的最终取得无障碍。

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司及董事、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，未受到有权机关调查，未被司法纪检部门采取强制措施，未被移送至司法机关或被追究刑事责任。

十二、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司设立审计部，审计部由公司总经理分管，设专职人员四人；其中负责人一名，由公司董事会聘任。公司审计部严格执行公司《内部审计制度》，按照国家相关规定及公司内控制度进行内部审计。报告期内，公司审计部按要求独立完成《2010 年度业绩快报内审报告》、

《2010 年内部控制自我评价报告》、《2011 年第一季度募集资金使用及存放情况内审报告》并按时召开 2011 年第一、二次审计委员会会议；委托上海东华会计师事务所有限公司对公司《2010 年度财务报告》进行审计，出具了无保留意见的《2010 年度审计报告》以及《2010 年募集资金专项审核报告》；按照中国证券监督管理委员会陕西证监局文件《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》，配合公司董事会办公室完成公司内部控制建设工作咨询机构的招标选定工作。公司审计部依照董事会通过的《2011 年内部审计计划》开展工作，并已完成计划内上半年全部工作。

十三、公司董事履行职责情况

截止报告期末，公司共召开董事会 2 次，分别是：第二届董事会第十次会议、第二届董事会第十一次会议。各董事无代为表决情况。

报告期内，公司全体董事能够按照国家相关法律、法规及《公司章程》等规定，勤勉、诚信的履行职责。

十四、公司投资者关系管理情况

报告期内，公司严格履行信息披露义务，重视投资者关系管理。公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织并实施了报告期内公司的投资者关系管理工作。

1、报告期内，公司热情接待投资者的来访，详细回复投资者电话、电子邮件等，利用多种途径和方式，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通。报告期内投资者来访情况汇总如下：

序号	时间	接待地点	来访单位	谈论的主要内容
1	2011.1.19	公司会议室	东方证券、信诚基金、华泰柏瑞基金、长信基金、开源证券、上海福实投资	公司主要经营情况、未来发展
2	2011.5.25	公司会议室	上海大威德投资有限公司、中天证券有限责任公司、国金通用基金管理有限公司、光华辉煌(北京)资产管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、汇添富基金、美国友邦保险有限公司中国区资产管理中心、太平养老保险股份有限公司、太平洋资产管理有限责任公司、交银施罗德基金管理有限公司	公司主要经营情况、未来发展

2、积极举办业绩说明会，使投资者对公司情况进行全面了解。

2011年4月29日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2010年度报告说明会，董事长、总经理、财务总监、董事会秘书、独立董事及保荐代表人就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了良好的沟通。

十五、报告期内公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的信息披露情况如下：

1	2011.02.25	陕西省天然气股份有限公司2010年度业绩快报	2011-001
2	2011.03.24	陕西省天然气股份有限公司关于变更职工监事的公告	2011-002
3	2011.03.25	陕西省天然气股份有限公司关于拟投资项目的公告	2011-003

4	2011.04.01	陕西省天然气股份有限公司第二届董事会第十次会议决议公告	2011-004
5	2011.04.01	陕西省天然气股份有限公司内部控制规范实施方案	
6	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司 2010 年年度报告	
7	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司 2010 年年度报告摘要	2011-005
8	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司日常关联交易公告	2011-006
9	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告	2011-007
10	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司董事会关于募集资金 2010 年度使用情况的专项报告	2011-008
11	2011.04.22	关于规划建设液化天然气 (LNG) 应急储备调峰项目的公告	2011-009
12	2011.04.22	关于规划建设关中环线项目的公告	2011-010
13	2011.04.22	第二届董事会第十一次会议决议公告	2011-011
14	2011.04.22	第二届监事会第八次会议决议公告	2011-012
15	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司 2011 年第一季度季度报告正文	2011-013
16	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司 2011 年第一季度季度报告全文	
17	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会的公告	2011-014
18	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司 2010 年年度独立董事述职报告	
19	2011.04.22	中信证券股份有限公司关于陕西省天然气股份有限公司持续督导相关事项的保荐意见	
20	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司募集资金 2010 年度使用情况的专项审核报告	
21	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	
22	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司监事会关于公司 2010 年年度报告全文及摘要和 2010 年第一季度报告的审核意见	
23	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司监事会关于 2010 年度内部控制自我评价的意见	
24	2011.04.22	2010 年度审计报告	
25	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司独立董事就相关事项发表的独立意见	
26	2011.04.22	陕西省天然气股份有限公司更正公告	2011-015
27	2011.04.27	关于举办 2010 年年度报告说明会的公告	2011-016
28	2011.05.13	陕西省天然气股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	2011-017
29	2011.05.13	2010 年度股东大会有关事宜的法律意见书	
30	2011.06.22	2010 年度分红派息实施公告	2011-018
31	2011.06.23	关于发行公司债获得发审委有条件审核通过的公告	2011-019
32	2011.06.30	关于独立董事辞职的公告	2011-020

第八节 财务报告

资产负债表

编制单位：陕西省天然气股份有限公司

2011年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	535,249,265.57	498,060,811.60	522,912,539.98	482,352,840.66
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,000,000.00	2,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
应收账款	149,372,090.29	144,834,770.02	126,693,667.08	115,056,837.66
预付款项	87,123,064.76	77,997,209.84	67,692,219.17	57,323,124.36
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	17,954,524.27	18,858,495.07	11,462,249.54	12,443,077.13
买入返售金融资产				
存货	28,539,073.42	24,844,075.16	26,734,466.92	26,024,017.97
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	820,238,018.31	766,595,361.69	756,995,142.69	694,699,897.78
非流动资产：				
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	124,481,136.84	194,481,136.84	117,664,397.48	187,664,397.48
投资性房地产				
固定资产	2,556,274,719.96	2,533,949,287.45	2,433,102,218.12	2,411,012,634.99
在建工程	637,023,007.46	593,202,826.74	558,794,649.78	537,630,566.99
工程物资	46,174,580.59	45,936,350.82	40,357,243.03	40,139,013.26
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	76,506,168.33	76,506,168.33	78,046,113.09	78,046,113.09
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	12,047,176.53	11,849,097.30	11,305,411.33	11,148,071.35
其他非流动资产				

非流动资产合计	3,452,506,789.71	3,455,924,867.48	3,239,270,032.83	3,265,640,797.16
资产总计	4,272,744,808.02	4,222,520,229.17	3,996,265,175.52	3,960,340,694.94
流动负债:				
短期借款	609,961,962.47	609,961,962.47	546,445,181.62	546,445,181.62
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	331,252,099.41	313,831,432.54	421,496,488.23	409,254,801.65
预收款项	25,458,167.62	2,125,986.65	11,810,552.56	154,779.17
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	14,912,893.49	14,635,549.04	36,749,142.37	36,393,101.37
应交税费	6,489,951.51	9,958,405.33	23,385,970.55	25,308,578.02
应付利息	2,025,348.62	2,006,587.51	1,407,972.97	1,389,211.86
应付股利		6,150,785.20		
其他应付款	76,869,962.03	79,013,567.49	57,695,531.76	67,288,762.65
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	21,572,004.32	21,572,004.32	22,075,671.08	22,075,671.08
其他流动负债				
流动负债合计	1,088,542,389.47	1,059,256,280.55	1,121,066,511.14	1,108,310,087.42
非流动负债:				
长期借款	465,489,411.17	455,489,411.17	338,302,618.10	328,302,618.10
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债				
递延所得税负债	2,643,303.18	2,643,303.18	2,643,303.18	2,643,303.18
其他非流动负债	52,577,291.82	52,577,291.82	52,343,904.98	52,343,904.98
非流动负债合计	522,710,006.17	512,710,006.17	395,289,826.26	385,289,826.26
负债合计	1,611,252,395.64	1,571,966,286.72	1,516,356,337.40	1,493,599,913.68
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	508,418,675.00	508,418,675.00	508,418,675.00	508,418,675.00
资本公积	918,132,944.16	918,132,944.16	918,132,944.16	918,132,944.16
减:库存股				
专项储备	12,513,534.66	12,513,534.66	15,201,982.09	15,201,982.09
盈余公积	156,299,511.14	156,299,511.14	156,299,511.14	156,299,511.14
一般风险准备				
未分配利润	1,052,035,066.11	1,055,189,277.49	867,240,804.29	868,687,668.87
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,647,399,731.07	2,650,553,942.45	2,465,293,916.68	2,466,740,781.26
少数股东权益	14,092,681.31		14,614,921.44	

所有者权益合计	2,661,492,412.38	2,650,553,942.45	2,479,908,838.12	2,466,740,781.26
负债和所有者权益总计	4,272,744,808.02	4,222,520,229.17	3,996,265,175.52	3,960,340,694.94

利润表

编制单位：陕西省天然气股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,690,332,550.40	1,668,795,266.93	1,201,550,544.83	1,193,997,996.70
其中：营业收入	1,690,332,550.40	1,668,795,266.93	1,201,550,544.83	1,193,997,996.70
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,362,215,025.55	1,338,404,415.90	915,651,224.58	907,289,254.46
其中：营业成本	1,304,478,603.86	1,282,997,999.31	869,082,023.30	862,350,578.62
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	4,720,817.68	4,577,333.45	5,890,003.61	5,687,718.00
销售费用	2,268,961.75	2,046,148.15	1,662,654.85	1,572,122.00
管理费用	34,200,910.12	32,200,765.26	28,882,775.75	27,493,934.91
财务费用	15,056,651.45	15,132,665.05	8,520,232.93	8,638,657.14
资产减值损失	1,489,080.69	1,449,504.68	1,613,534.14	1,546,243.79
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）	6,816,739.36	6,816,739.36	8,382,072.93	8,382,072.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,816,739.36	6,816,739.36	8,382,072.93	8,382,072.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	334,934,264.21	337,207,590.39	294,281,393.18	295,090,815.17
加：营业外收入	977,065.00	974,065.00	9,398.00	9,098.00
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	335,911,329.21	338,181,655.39	294,290,791.18	295,099,913.17
减：所得税费用	49,955,572.52	49,996,311.77	44,423,725.20	44,423,725.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	285,955,756.69	288,185,343.62	249,867,065.98	250,676,187.97

归属于母公司所有者的净利润	286,477,996.82	288,185,343.62	249,867,065.98	250,676,187.97
少数股东损益	-522,240.13			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.5635	0.5668	0.4915	0.4931
（二）稀释每股收益	0.5635	0.5668	0.4915	0.4931
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	285,955,756.69	288,185,343.62	249,867,065.98	250,676,187.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	286,477,996.82	288,185,343.62	249,867,065.98	250,676,187.97
归属于少数股东的综合收益总额	-522,240.13			

现金流量表

编制单位：陕西省天然气股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,778,150,156.15	1,738,006,086.28	1,271,525,674.52	1,260,544,673.36
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	8,114,127.63	6,402,809.20	10,956,319.73	21,037,180.20
经营活动现金流入小计	1,786,264,283.78	1,744,408,895.48	1,282,481,994.25	1,281,581,853.56
购买商品、接受劳务	1,270,266,161.06	1,256,295,769.49	732,571,926.20	732,187,563.70

支付的现金				
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	71,830,090.31	70,422,820.31	68,166,852.23	68,166,852.23
支付的各项税费	125,359,368.15	123,361,257.95	111,197,367.82	110,589,568.78
支付其他与经营活动有关的现金	28,866,836.58	21,911,156.45	36,172,351.35	40,082,805.38
经营活动现金流出小计	1,496,322,456.10	1,471,991,004.20	948,108,497.60	951,026,790.09
经营活动产生的现金流量净额	289,941,827.68	272,417,891.28	334,373,496.65	330,555,063.47
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	263,205.04		231,852.49	
投资活动现金流入小计	263,205.04		231,852.49	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	356,933,898.77	335,939,067.54	265,252,283.28	253,503,493.89
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	356,933,898.77	335,939,067.54	265,252,283.28	253,503,493.89
投资活动产生的现金流量净额	-356,670,693.73	-335,939,067.54	-265,020,430.79	-253,503,493.89
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少				

数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	393,504,241.64	393,504,241.64	210,000,000.00	210,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			2,927,933.85	2,927,933.85
筹资活动现金流入小计	393,504,241.64	393,504,241.64	212,927,933.85	212,927,933.85
偿还债务支付的现金	200,927,335.52	200,927,335.52	131,377,168.94	131,377,168.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,511,314.48	113,347,758.92	162,713,573.80	162,713,573.80
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			922,617.78	922,617.78
筹资活动现金流出小计	314,438,650.00	314,275,094.44	295,013,360.52	295,013,360.52
筹资活动产生的现金流量净额	79,065,591.64	79,229,147.20	-82,085,426.67	-82,085,426.67
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	12,336,725.59	15,707,970.94	-12,732,360.81	-5,033,857.09
加：期初现金及现金等价物余额	522,912,539.98	482,352,840.66	443,280,458.18	359,769,289.70
六、期末现金及现金等价物余额	535,249,265.57	498,060,811.60	430,548,097.37	354,735,432.61

合并所有者权益变动表

编制单位：陕西省天然气股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	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	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	508,418,675.00	918,132,944.16		15,201,982.09	156,299,511.14		867,240,804.29		14,614,921.44	2,479,908,832.2	508,418,675.00	914,035,893.08		10,720,443.25	115,761,098.24		656,367,555.27		15,000,000.00	2,220,303,664.84		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	508,418,675.00	918,132,944.16		15,201,982.09	156,299,511.14		867,240,804.29		14,614,921.44	2,479,908,832.2	508,418,675.00	914,035,893.08		10,720,443.25	115,761,098.24		656,367,555.27		15,000,000.00	2,220,303,664.84		

	00	16		9	14		29		4	8.1	00	08		5	24		27		0	4.8	
										2										4	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,688,447.43			184,794,261.82		-52,240,138.26	181,583,574.26		4,097,051.08		4,481,538,412.90			210,873,249.02		-38,507,785.56	259,605,173.28	
（一）净利润							286,477,996.82		-52,240,138.26	285,955,756.69							403,937,264.42		-38,507,785.56	403,552,185.86	
（二）其他综合收益												4,097,051.08									4,097,051.08
上述（一）和（二）小计							286,477,996.82		-52,240,138.26	285,955,756.69		4,097,051.08					403,937,264.42		-38,507,785.56	407,649,236.94	
（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							-10 1,6 83, 735 .00			-10 1,6 83, 735 .00					40, 538 ,41 2.9 0		-19 3,0 64, 015 .40			-15 2,5 25, 602 .50
1. 提取盈余公积															40, 538 ,41 2.9 0		-40 ,53 8,4 12. 90			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-10 1,6 83, 735 .00			-10 1,6 83, 735 .00							-15 2,5 25, 602 .50			-15 2,5 25, 602 .50
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							-2,			-2,				4,4						4,4

				688 ,44 7.4 3					688 ,44 7.4 3				81, 538 .84					81, 538 .84		
1. 本期提取				11, 919 ,54 2.1 1					11, 919 ,54 2.1 1				19, 772 ,76 8.5 3					19, 772 ,76 8.5 3		
2. 本期使用				14, 607 ,98 9.5 4					14, 607 ,98 9.5 4				15, 291 ,22 9.6 9					15, 291 ,22 9.6 9		
(七) 其他																				
四、本期期末余额	508 ,41 8,6 75. 00	918 ,13 2,9 44. 16		12, 513 ,53 4.6 6	156 ,29 9,5 11. 14		1,0 52, 035 ,06 6.1 1		14, 092 ,68 1.3 1	2,6 61, 492 ,41 2.3 8	508 ,41 8,6 75. 00	918 ,13 2,9 44. 16		15, 201 ,98 2.0 9	156 ,29 9,5 11. 14		867 ,24 0,8 04. 29		14, 614 ,92 1.4 4	2,4 79, 908 ,83 8.1 2

母公司所有者权益变动表

编制单位：陕西省天然气股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	508,418,675.00	918,132,944.16		15,201,982.09	156,299,511.14		868,687,668.87	2,466,740,781.26	508,418,675.00	914,035,893.08		10,720,443.25	115,761,098.24		656,367,555.27	2,205,303,664.84
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	508,418,675.00	918,132,944.16		15,201,982.09	156,299,511.14		868,687,668.87	2,466,740,781.26	508,418,675.00	914,035,893.08		10,720,443.25	115,761,098.24		656,367,555.27	2,205,303,664.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,688,447.43			186,501,608.62	183,813,161.19		4,097,051.08		4,481,538.84	40,538,412.90		212,320,113.60	261,437,116.42
（一）净利润							288,185,343.62	288,185,343.62							405,384,129.00	405,384,129.00
（二）其他综合收益										4,097,051.08						4,097,051.08

										08					08
上述（一）和（二） 小计						288,185,343.62	288,185,343.62			4,097,051.08				405,384,129.00	409,481,180.08
（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						-101,683,735.00	-101,683,735.00					40,538,412.90		-193,064,015.40	-152,525,602.50
1. 提取盈余公积												40,538,412.90		-40,538,412.90	
2. 提取一般风险 准备															
3. 对所有者（或 股东）的分配						-101,683,735.00	-101,683,735.00							-152,525,602.50	-152,525,602.50
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				-2,68 8,447 .43				-2,68 8,447 .43				4,481 ,538. 84				4,481 ,538. 84
1. 本期提取				11,91 9,542 .11				11,91 9,542 .11				19,77 2,768 .53				19,77 2,768 .53
2. 本期使用				14,60 7,989 .54				14,60 7,989 .54				15,29 1,229 .69				15,29 1,229 .69
（七）其他																
四、本期期末余额	508,4 18,67 5.00	918,1 32,94 4.16		12,51 3,534 .66	156,2 99,51 1.14		1,055 ,189, 277.4 9	2,650 ,553, 942.4 5	508,4 18,67 5.00	918,1 32,94 4.16		15,20 1,982 .09	156,2 99,51 1.14		868,6 87,66 8.87	2,466 ,740, 781.2 6

陕西省天然气股份有限公司

财务报表附注

(金额单位: 人民币元)

2011年1-6月份

一、公司基本情况

(一) 基本情况

陕西省天然气股份有限公司(下称“本公司”或“公司”)是一家在2005年8月17日经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于陕西省天然气股份有限公司国有股权管理的批复》(陕国资产权发[2005]230号)和在2005年10月11日经国务院国有资产监督管理委员会以《关于陕西省天然气股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》(国资产权[2005]1306号)批准公司国有股权管理方案,2005年9月16日经《商务部关于同意陕西省天然气有限责任公司改制的批复》(商资批[2005]2066号)批准,并于2005年10月8日经《陕西省人民政府关于设立陕西省天然气股份有限公司的批复》(陕政函[2005]137号)批准,由陕西省天然气有限责任公司整体变更方式设立并合法存续的、外资比例低于25%的外商投资股份有限公司。经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西省天然气股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2008]924号)核准,通过深圳证券交易所公开发行人民币普通股A股10,000万股,发行后公司的注册资本和实缴注册资本为人民币508,418,675.00元,股份总额为508,418,675股。2008年8月13日,公司股票在深圳证券交易所上市,证券代码002267。

公司法定代表人为袁小宁。公司住所陕西省西安市经济技术开发区A1区。经营范围为天然气输送,天然气相关产品开发,天然气综合利用,天然气发电(上述经营范围中国家法律、法规有专项规定的除外)。

(二) 组织架构

根据《中华人民共和国公司法》和本公司章程的规定,股东大会为本公司最高权力机构,各股东按照出资比例行使表决权;董事会对股东大会负责,董事会由12名董事组成,其中独立董事4人,设董事长1人,副董事长1人;监事会由4名监事组成,其中股东代表担任的监事2人,职工代表担任的监事2人。公司设总经理1人,财务总监1人,董事会秘书1人,副总经理5人,

总工程师 1 人，下设董事会办公室、总经理办公室、发展计划部、财务部、审计部、人力资源部、生产运行部、市场营销部、工程管理部、技术质量部、安全与环境监察部、企业文化部、物资供应处和物业管理处等职能部门，并于 2008 年 4 月 15 日、2010 年 11 月 25 日、2010 年 12 月 6 日和 2010 年 12 月 27 日在扶风县新区东二路、延安市宝塔区枣园镇枣园村、西安市未央区草滩杜家堡村西和杨凌示范区五湖路东段分别设立了陕西省天然气股份有限公司扶风分公司、延安分公司、西安分公司和杨凌分公司。同时于 2010 年 1 月起将扶风分公司和在延长、延川、志丹、宜川、白水以及太白等地设立的生产单位所占用的资产全部委托给全资子公司陕西城市燃气产业发展有限公司经营。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司共有两家子公司和两家参股公司，子公司分别为 2009 年 10 月 27 日成立的全资子公司陕西城市燃气产业发展有限公司和由公司与汉中市住房和城乡建设管理局（原汉中城乡建设管理局）共同出资组建于 2009 年 11 月 9 日成立的控股子公司汉中市天然气投资发展有限公司（持股比例 70%），参股公司为咸阳新科能源有限公司和咸阳市天然气有限公司，持股比例均为 40%。

二、本公司采用的主要会计政策、会计估计

1. 财务报表的编制基础

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》及其应用指南的规定确认、计量和编制财务报表。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司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。

3. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4. 记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

5. 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。

6. 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。

7. 外币业务核算方法

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。

8. 金融资产和金融负债

（1）金融工具的确认依据

金融资产和金融负债的确认依据为公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融资产和金融负债的分类方法

金融资产在初始确认时划分为四类，分别为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、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类，分别为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（3）金融资产和金融负债的初始计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认成本。

（4）金融资产和金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值

损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入股东权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产减值的客观证据包括《企业会计准则 22 号—金融工具确认和计量》第四十一条所述事项。

各类金融资产减值准备计提方法如下：

①应收款项坏账准备

A、对于单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

B、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：

<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
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%

C、坏账的确认标准为：

a、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；

b、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；

c、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。

②持有至到期投资

期末单独对其进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备，计入当期损益。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备予以转回，计入当期损益。但是，该转回的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原计入损益的减值损失后的余额。

金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

9. 存货核算方法

(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由于公司生产经营的特殊性（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。

10. 投资性房地产的核算方法

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，如用于自用时，将相关投资性房地产转入相应资产。

11. 固定资产及其折旧核算方法

(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：

<u>资产类别</u>	<u>预计使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	14 年	3%	6.93%
输气管线（注）	20 年	0%	5.00%
输气专用设备	14 年	3%	6.93%
机器设备	5~20 年	3%	4.85~19.40%
交通运输设备	6~8 年	3%	12.13~16.17%
电子设备及其他	5~14 年	3%	6.93~19.40%

注：2003 年 9 月 1 日，陕西省地方税务局直属征收分局陕地税直发[2003]114 号“关于陕西省天然气有限责任公司固定资产折旧问题的通知”：“同意公司按照分类折旧率对长输管线设备在不考虑净残值的情况下采用平均年限法依 20 年的期限计提折旧，对于其他类固定资产则应按中国石油天然气股份有限公司行业财务制度所规定的折旧年限在扣除 3~5% 的净残值后计提折旧”。

(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。

12. 在建工程核算方法

在建工程主要包括西安基地调度指挥中心大楼工程、宝鸡至汉中输气管道工程、泾阳永乐分输站工程、四阀室改分输站工程、延安市五县一镇城市气化工程、咸阳至宝鸡输气管道复线工程、延安基地扩建工程等项目，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（详见附注二 17 之“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。

13. 无形资产核算方法

（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土地使用权。

（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。

14. 长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产减值

本公司于会计期末检查长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产减值是否存在《企业会计准则第 8 号—资产减值》第五条规定的各种可能发生减值的迹象，如果发现上述资产存在减值迹象，则估计可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。如果资产的可收回金额低于其账面价值，则将资产的账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司对有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15. 资产组的确认

本公司将能够独立于其他部门或者单位等形成收入、产生现金流入、或者其形成的收入和现金流入绝大部分独立于其他部门或者单位且属于可认定的最小资产组合的管线、分公司等认为一个资产组。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产品）存在活跃市场的，无论这些产品（或者其他产品）是用于对外出售还是仅供公司内部使用，均确认为这几项资产的组合能够独立产生现金流入。

资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，应当按照相关资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

16. 长期股权投资

（1）初始计量

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、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。合并方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。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果购买方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，则此差额应确认为商誉，初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值准备后的金额计量，商誉的减值应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的有关规定处理。如果购买方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，则应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式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。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》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《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

（2）后续计量

①成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②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。长期股权投资的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；长期股权投资的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，投资企业负有承担额外损失的情况除外。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适当调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司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。

17. 借款费用的核算方法

(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者可销售状态的存货、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、且中断时间连续超过 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 = Σ (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。

18. 长期待摊费用核算方法

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。

19. 预计负债的确认条件及后续计量方法

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则本公司将其确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；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。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债的入账金额为履行相关现时义务所需支出的最佳估计数。如果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，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；其他情况下，最佳估计数应按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

公司待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，将其确认为预计负债。

公司承担的重组义务符合预计负债确认条件的，将其确认为预计负债。

期末，公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 政府补助的会计核算方法

(1) 政府补助的确认条件

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①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。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后当期损益。但以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B、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。

④已确认的政府补助需要返还的，作为会计估计变更，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

B、不存在相关递延收益的，计入当期损益。

21. 收入确认方法

(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本公司，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。

公司天然气销售收入的具体确认方法是：

公司给每个客户均单独铺设单独的输气支线，输气总线与每个输气支线之间均有二条以上的管线，且均安装每年经陕西省质量技术监督局流量测试所鉴定的流量计，以保证输气正常不中

断。每天早上 8 时公司分输站值班人员根据安装在输往各客户的输气支线上的二个以上的分输站计量装置（流量计）所显示的天然气输送数量，填写一式五联的天然气气量交验单（固定格式），经客户核对无误后双方签字确认输送气量，每月根据陕西省物价局规定的天然气销售单价和管输单价，确认销售收入并结转相应的销售成本。

（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：①与交易相关的经济利益能够流入本公司；②收入的金额能够可靠地计量。

22. 递延所得税资产

公司对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限予以确认。

公司于期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来做出判断。

23. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、生育保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

（1）辞退福利

本公司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提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

（2）其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

24. 所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法。当本公司的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暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

25. 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。

26. 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。

27. 企业年金

2006年3月22日，公司第一届董事会第三次会议审议通过了《关于终止执行现行企业补充和个体性养老保险制度建立企业年金制度的议案》，公司根据董事会决议精神制定了企业年金实施方案，从2006年开始依上年工资总额为基数，按10%的比例计提。补充养老保险制度停止执行，对原提取的补充养老保险金在清算后一次性转入员工个人账户。

三、会计政策、会计估计变更和前期差错更正及其影响

（一）会计政策、会计估计变更

本公司报告期内无需披露的会计政策和会计估计变更事项。

（二）前期差错更正

本公司报告期内无需披露的前期差错更正事项。

四、本公司主要税种及税率

<u>主要税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	天然气销售收入	13%和3%
	管道运输收入（注1）	
营业税	管道运输收入（注1）	3%
	天然气安装劳务收入	3%
	兴化专线运行管理费	5%
	租赁及其他劳务收入	5%
城市建设维护税	公司本部应交流转税	7%
	下属分公司和生产单位应交流转税	5%
教育费附加	应交流转税	3%
防洪保安重点水利建设基金	营业收入	0.08%
企业所得税	应纳税所得额（注2）	15%

注 1：公司天然气销售收入按 13% 的税率计缴增值税。

根据 1998 年 4 月 10 日西安市地税局市地税字[1998]10 号“关于对陕西靖西天然气输气有限责任公司征税问题的批复”的规定，从 1998 年 8 月起公司对天然气管道输送收入按 3% 的税率计缴营业税。

根据西安市经济技术开发区国家税务局的要求，公司从 2007 年 9 月开始将天然气管道输送收入（不含仅提供管道输送劳务所取得的天然气管道输送收入）并入天然气销售收入，一并按 13% 的税率缴纳增值税，对仅提供管道输送劳务所取得的天然气管道输送收入仍计缴营业税。

公司在延长、延川、志丹、宜川、白水 and 太白等地设立的生产单位（已于 2010 年 1 月起委托全资子公司陕西城市燃气产业发展有限公司经营）的天然气管道输送收入按 3% 的税率计缴增值税。

注 2：因税务局对西部大开发企业所得税执行税率的确认证例在次年进行，故公司 2011 年度享受 15% 的优惠税率尚未取得西安市地方税务局审核批准的确认书。考虑公司该期间享受优惠税率的条件未发生重大变化，仍按照 15% 的优惠税率计缴。

六、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

<u>项 目</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
现 金	2,791,505.75	167,744.33
银行存款	532,457,759.82	522,744,795.65

合 计 535,249,265.57 522,912,539.98

注 1: 货币资金无抵押、冻结、境外存放和有潜在回收风险的情形。

注 2: 本公司无外币现金和外币存款。

(二) 应收票据

票据种类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	2,000,000.00	1,500,000.00
商业承兑汇票		
合 计	2,000,000.00	1,500,000.00

注: 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以及已经背书给他方但尚未到期的票据。

(三) 应收账款

1. 按类别分类

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	计 提 比 例	金 额	比 例	金 额	计 提 比 例
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款	16,687,047.37	9.59%	16,687,047.37	100.00%	15,499,874.43	10.41%	15,499,874.43	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法 计提坏账准备 的应收账款	157,243,779.25	90.41%	7,871,688.96	5.01%	133,361,754.82	89.59%	6,668,087.74	5.00%
组合小计	157,243,779.25	90.41%	7,871,688.96	5.01%	133,361,754.82	89.59%	6,668,087.74	5.00%
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 应收账款								
合计	173,930,826.62	---	24,558,736.33	---	148,861,629.25	---	22,167,962.17	---

注: 应收账款期末数较期初数增加了 25,069,197.37 元, 增幅 16.84%, 主要是本年度销售收入增加及气款结算时间差等综合影响所致。

2. 按账龄结构分类

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	占总额 比例	坏账准备	金 额	占总额 比例	坏账准备
一年以内	157,053,779.25	98.88%	7,852,688.96	133,361,754.82	100.00%	6,668,087.74
一至二年	190,000.00	0.12%	19,000.00			
二至三年						
三至四年						
四至五年						
五年以上						
合 计	157,243,779.25	100.00%	7,871,688.96	133,361,754.82	100.00%	6,668,087.74

3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

客户名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
陕西省燃机热电有限公司	16,687,047.37	16,687,047.37	100%	因该客户发电业务已关停，且本期未收到任何回款，故对其计提全额坏账准备。
合 计	16,687,047.37	16,687,047.37		

4. 本公司报告期前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。

5. 本公司报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款，也无实际核销的应收账款。

6. 报告期末，无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

7. 应收账款金额前五名单位情况

单 位 名 称	公司关系	账面余额	账 龄	占总额的比例	欠款内容
西安秦华天然气有限公司	非关联方	74,950,157.66	一年以内	43.09%	气款
陕西省燃机热电有限公司	同一母公司	16,687,047.37	三年以内	9.59%	气款
咸阳市天然气有限公司	联营企业	13,655,197.91	一年以内	7.85%	气款
咸阳新科能源有限公司	联营企业	12,883,218.54	一年以内	7.41%	气款
陕西通源天然气有限公司	非关联方	7,363,200.89	一年以内	4.23%	气款

合 计 125,538,822.37 72.17%

8. 应收关联方账款情况

<u>单 位 名 称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金 额</u>	<u>占应收账款总额的比例</u>
咸阳新科能源有限公司	联营企业	12,883,218.54	7.41%
咸阳市天然气有限公司	联营企业	13,655,197.91	7.85%
陕西省燃机热电有限公司	同一母公司	16,687,047.37	9.59%
渭南市天然气公司	同一母公司	6,858,217.71	3.94%
合 计		50,083,681.53	28.80%

(四) 预付款项

1. 按账龄结构分类

<u>账 龄</u>	<u>期 末 数</u>		<u>期 初 数</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比 例</u>	<u>金 额</u>	<u>比 例</u>
一年以内	67,039,700.21	76.95%	61,046,422.26	90.18%
一至二年	14,019,488.7	16.09%	1,526,205.06	2.25%
二至三年	3,314,198.10	3.80%	2,475,675.95	3.66%
三至四年	137,677.75	0.16%	31,915.90	0.05%
四至五年	32,000.00	0.04%	330,000.00	0.49%
五年以上	2,580,000.00	2.96%	2,282,000.00	3.37%
合 计	87,123,064.76	100.00%	67,692,219.17	100.00%

2. 期末账龄超过一年的大额预付款项情况

<u>单位名称</u>	<u>预付金额</u>	<u>账 龄</u>	<u>款项内容</u>	<u>未结算的原因</u>
渭南市天然气公司	2,000,000.00	五年以上	合作项目款	工程结算分割滞后
长沙远大空调有限公司	1,443,260.00	二至三年	备料款	尚未办理结算手续
陕西长远建安防腐工程公司	580,000.00	四年以上	工程款	尚未办理结算手续
中十冶集团有限公司	561,800.00	二至三年	工程款	尚未办理结算手续
合 计	4,585,060.00	—	—	—

3. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额的比例	款项内容
长庆油田销售公司	非关联方	13,238,412.99	一年以内	15.20%	气款
中国石油集团工程设计有限责任公司西南分公司	非关联方	12,104,000.00	一年以内	13.89%	工程款
陕西邦正科技有限公司	非关联方	6,937,212.06	一年以内	7.96%	工程款
汉滨区统一征地领导小组办公室	非关联方	4,847,000.00	一年以内	5.56%	征地款
陕西建工集团第六建筑工程有限公司	非关联方	4,783,551.00	一年以内	5.49%	工程款
合 计		41,910,176.05		48.10%	

4. 报告期末，无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

5. 报告期末，预付关联方渭南市天然气公司2,000,000.00元，占预付款项总额的2.30%。

(五) 其他应收款

1. 按类别分类

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	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	20,332,549.37	100.00%	2,378,025.10	11.70%	14,741,968.11	100.00%	3,279,718.57	22.25%
组合小计	20,332,549.37	100.00%	2,378,025.10	11.70%	14,741,968.11	100.00%	3,279,718.57	22.25%
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	20,332,549.37		2,378,025.10		14,741,968.11		3,279,718.57	

注：其他应收款期末数较期初数增加了 5,590,581.26 元，增幅 37.92%，主要是由于下属子公

司业务展开备用金增加所致。

2. 按账龄结构分类

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	占总额 比例	坏账准备	金 额	占总额 比例	坏账准备
一年以内	15,858,219.50	77.99%	792,910.97	8,140,845.09	55.22%	407,042.26
一至二年	2,024,045.88	9.96%	202,404.58	3,149,818.03	21.37%	314,981.80
二至三年	1,227,484.07	6.04%	245,496.81	1,092,561.63	7.41%	218,512.33
三至四年	149,212.00	0.73%	74,606.00			
四至五年	36,603.94	0.18%	25,622.76	65,203.94	0.44%	45,642.76
五年以上	1,036,983.98	5.10%	1,036,983.98	2,293,539.42	15.56%	2,293,539.42
合 计	20,332,549.37	100.00%	2,378,025.10	14,741,968.11	100.00%	3,279,718.57

3. 本公司报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款，也无实际核销的其他应收款。

4. 报告期末，无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款金额前五名单位情况

单 位 名 称	与本公司关系	账面余额	年 限	占总额的比例	欠款内容
陕西省住房资金管理中心	非关联方	1,870,196.00	一年以内	9.20%	住房公积金
陕西兴化化学股份有限公司	非关联方	1,665,513.72	二年以内	8.19%	运行管理费
澄城县 483 户居民用户	非关联方	1,015,350.00	一年以内	4.99%	安装工程款
宝鸡市公路管理处	非关联方	1,000,000.00	一年以内	4.92%	公路占用押金
金堆城铝业股份有限公司矿冶分公司	非关联方	824,000.00	一年以内	4.05%	减压工程款
合 计		6,375,059.72		31.35%	

6. 报告期末，本公司无应收关联方款项的情况。

（六）存货

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
原材料	10,714,672.52		10,714,672.52	16,363,067.85		16,363,067.85

在产品				
库存商品	17,824,400.90	17,824,400.90	10,371,399.07	10,371,399.07
周转材料				
消耗性生物资产				
合 计	28,539,073.42	28,539,073.42	26,734,466.92	26,734,466.92

注1：期末结余的存货主要为管存天然气、钢管和钢材等，不存在减值情况，故不需计提跌价准备。

注2：存货期末数不含借款费用资本化的金额。

（七）长期股权投资

<u>被投资单位</u>	<u>核算方法</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>期初余额</u>	<u>增减变动</u>	<u>期末余额</u>	<u>在被投资单位持股比例</u>	<u>在被投资单位表决权比例</u>	<u>减值准备</u>	<u>现金红利</u>
咸阳新科能源有限公司	权益法	6,708,571.73	14,725,475.57	1,391,539.64	16,117,015.21	40.00%	40.00%		
咸阳市天然气有限公司	权益法	82,096,000.00	102,938,921.91	5,425,199.72	108,364,121.63	40.00%	40.00%		
合 计		88,804,571.73	117,664,397.48	6,816,739.36	124,481,136.84				

（八）固定资产及累计折旧

<u>项 目</u>	<u>期 初 数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期 末 数</u>
一、固定资产原值				
房屋建筑物	329,208,080.38			329,208,080.38
输气管线	2,725,403,171.15	226,540,000.00		2,951,943,171.15
输气专用设备	94,153,554.68	36,324.80		94,189,879.48
机器设备	390,899,635.27			390,899,635.27
交通运输设备	70,574,308.93	1,588,013.54		72,162,322.47
电子设备及其他	36,288,433.21	908,221.21		37,196,654.42
合 计	3,646,527,183.62	229,072,559.55		3,875,599,743.17
二、累计折旧				
房屋建筑物	93,029,717.35	6,385,336.80		99,415,054.15
输气管线	849,649,115.01	78,206,975.45		927,856,090.46

输气专用设备	54,740,846.66	3,222,828.37	57,963,675.03
机器设备	161,176,085.07	11,972,380.74	173,148,465.81
交通运输设备	28,253,221.97	4,431,877.86	32,685,099.83
电子设备及其他	25,699,925.95	1,680,658.49	27,380,584.44
合 计	1,212,548,912.01	105,900,057.71	1,318,448,969.72

三、固定资产净值

房屋建筑物	236,178,363.03		229,793,026.23
输气管线	1,875,754,056.14		2,024,087,080.69
输气专用设备	39,412,708.02		36,226,204.45
机器设备	229,723,550.20		217,751,169.46
交通运输设备	42,321,086.96		39,477,222.64
电子设备及其他	10,588,507.26		9,816,069.98
合 计	2,433,978,271.61		2,557,150,773.45

四、固定资产减值准备

房屋建筑物	12,069.88		12,069.88
输气管线	477,245.22		477,245.22
输气专用设备	386,738.39		386,738.39
机器设备			
交通运输设备			
电子设备及其他			
合 计	876,053.49		876,053.49

五、固定资产账面价值

房屋建筑物	236,166,293.15		229,780,956.35
输气管线	1,875,276,810.92		2,023,609,835.47
输气专用设备	39,025,969.63		35,839,466.06
机器设备	229,723,550.20		217,751,169.46
交通运输设备	42,321,086.96		39,477,222.64
电子设备及其他	10,588,507.26		9,816,069.98
合 计	2,433,102,218.12		2,556,274,719.96

注 1：本期固定资产增加 229,072,559.55 元，其中在建工程完工转入固定资产 226,540,000.00 元。

注 2：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 62,193,051.91 元，净值为 1,828,261.71 元。

注 3：本期增加的累计折旧全部为当期计提的折旧，全部计入当期损益。

注 4：期末闲置的固定资产为陕西省泾渭工业园区陕西重型汽车用气项目专线，主要包括 520 米天然气输气管线、计量撬装及其他配套设备，具体情况如下：

项 目	原 值	累计折旧	减值准备	账面净值	闲置原因
房屋建筑物	14,011.46	1,941.58	12,069.88		用户西安玉祥天然气有限公司已另行建设输气管线。
输气管线	556,786.05	79,540.83	477,245.22		
输气专用设备	448,950.00	62,211.61	386,738.39		
合 计	1,019,747.51	143,694.02	876,053.49		

注 5：公司期末经营租出的固定资产主要为 914 平方米的公司门前二层临建楼房（原值为 4,085,120.32 元，净值 265,007.25 元，年租金 22 万元）和 28,000 米西安洪庆—蓝田天然气输气管线（原值 8,387,591.13 元，净值 4,556,687.15 元，租赁费以公司临潼站分输支路输气量为准，公司累计收到租金 20 万元），除此两项固定资产外公司无其他通过经营租赁租出的固定资产。

注 6：报告期末，本公司按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》第五条的规定对固定资产是否存在减值进行了测试，发现除已闲置不能为公司带来经济利益的陕西重型汽车用气项目专线外，其余固定资产不存在减值迹象。

注 7：报告期末，公司尚有 31 项房产尚未办妥产权证书，这些资产原值为 186,493,151.69 元，折旧 35,535,996.64 元，净值 150,957,155.05 元，主要为基地调度指挥中心大楼、泾河西站房屋建筑物、靖边站房屋建筑物、靖边站压缩机房、泾河分输站综合楼、西安站办公楼、黄陵压气站综合楼、黄陵压气站压缩机房等。未办妥的原因主要是由于土地使用权证尚未办理完毕所致。

（九）在建工程

1. 在建工程分项列示如下：

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
汉中至安康输气管道工程	409,242,159.50		409,242,159.50	277,326,354.86		277,326,354.86
西安至商州输气管道工程	-		-	174,489,644.76		174,489,644.76
靖边新增压缩机组	13,636,535.48		13,636,535.48	-		-
商洛CNG加气母站工程	14,636,639.80		14,636,639.80	2,966,103.35		2,966,103.35
室外总体景观工程	6,795,879.00		6,795,879.00	-		-

杨凌液化天然气应急储备调峰项目	894,645.00	894,645.00	-	-
动力中心搬迁改造工程	5,643,084.48	5,643,084.48	472,966.43	472,966.43
靖边至西安天然气输气管道三线系统工程	1,842,202.65	1,842,202.65	-	-
关中环线	461,790.50	461,790.50	-	-
扶风二期工程	9,162,085.18	9,162,085.18	4,695,003.99	4,695,003.99
调度指挥中心大楼办公配套项目	5,756,440.15	5,756,440.15	-	-
延安基地扩建项目	5,486,042.54	5,486,042.54	-	-
义和至阎良输气管道复线工程	744,316.00	744,316.00	739,659.00	739,659.00
其他	162,721,207.18	162,721,207.18	98,104,917.39	98,104,917.39
合计	637,023,007.46	637,023,007.46	558,794,649.78	558,794,649.78

2. 重大在建工程项目变动情况

工程项目	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转 入 固定资产	其他减 少	期末数	工程投入 占预算 的比例	工程 进度	资金 来源
汉中至安康输气管道工程	35,500.00	277,326,354.86	131,915,804.64			409,242,159.50	37%	在建	自筹
西安至商州输气管道工程	9,249.00	174,489,644.76	52,050,355.24	226,540,000.00		-	56%	完工	自筹
靖边新增压缩机组		-	13,636,535.48			13,636,535.48		在建	自筹
商洛CNG加气母站工程	510.00	2,966,103.35	11,670,536.45			14,636,639.80	229%	在建	自筹
室外总体景观工程		-	6,795,879.00			6,795,879.00		在建	自筹
杨凌液化天然气应急储备调峰项目	50,000.00	-	894,645.00			894,645.00	1%	在建	自筹
动力中心搬迁改造工程		472,966.43	5,170,118.05			5,643,084.48		在建	自筹
靖边至西安天然气输气管道三线系统工程	300,000.00	-	1,842,202.65			1,842,202.65	1%	在建	自筹
关中环线	60,000.00	-	461,790.50			461,790.50	1%	在建	自筹
扶风二期工程		4,695,003.99	4,467,081.19			9,162,085.18		在建	自筹

调度指挥中心大楼 办公配套项目	-	5,756,440.15		5,756,440.15		在建	自筹
延安基地扩建项目	-	5,486,042.54		5,486,042.54		在建	自筹
义和至阎良输气管 道复线工程	7,170.00	739,659.00	4,657.00	744,316.00	1%	在建	自筹
其他	39,832.94	98,104,917.39	64,616,289.79	162,721,207.18	16%	在建	自筹
合 计	502,261.94	558,794,649.78	304,768,357.68	226,540,000.00	637,023,007.46	6%	

注 1：在建工程本期利息资本化金额为 5,459,825.99 元，其中已暂估转固的利息资本化金额为 2,375,766.36 元，期末数中利息资本化金额为 4,354,659.63 元，综合资本化率为 5.96%。

注 2：报告期末，本公司按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》第五条的规定对在建工程是否存在减值进行了测试，确认期末在建工程不存在减值情况，故不计提在建工程减值准备。

（十）工程物资

类 别	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
基建用库存材料	40,357,243.03	49,263,009.68	43,445,672.12	46,174,580.59
合 计	40,357,243.03	49,263,009.68	43,445,672.12	46,174,580.59

注 1：工程物资期末数较期初数增加了 5,817,337.56 元，增幅 14.41%，主要是全省气化工程施工采购物资尚未领用所致。

注 2：期末结余的工程物资主要为工程项目建设使用的阀门、钢管和钢材等专用物资。

注 3：报告期末，本公司按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》第五条的规定对工程物资是否存在减值进行了测试，未发现本公司期末工程物资存在减值迹象，故无需计提减值准备。

（十一）无形资产

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
一、无形资产原值	85,475,597.69			85,475,597.69
土地使用权	73,439,990.69			73,439,990.69
软 件	1,035,607.00			1,035,607.00
天然气特许经营权	11,000,000.00			11,000,000.00
二、累计摊销	7,429,484.60	1,539,944.76		8,969,429.36
土地使用权	6,703,258.44	1,148,088.64		7,851,347.08
软 件	206,781.74	86,300.56		293,082.3

天然气特许经营权	519,444.42	305,555.56	824,999.98
三、无形资产净值	78,046,113.09		76,506,168.33
土地使用权	66,736,732.25		65,588,643.61
软件	828,825.26		742,524.70
天然气特许经营权	10,480,555.58		10,175,000.02

注 1：报告期末，本公司对各项无形资产进行了减值测试，期末无形资产不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

注 2：报告期末，公司尚有 17 宗土地因相关手续正在办理尚未取得产权证明外，其余土地均已办妥产权登记手续。

（十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

<u>项 目</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
递延所得税资产		
资产减值准备—坏账准备	3,950,434.12	3,890,348.39
资产减值准备—固定资产减值准备	131,408.02	131,408.02
固定资产折旧（房屋建筑物）	4,774,755.16	4,291,154.92
递延收益（管线赔偿收入）	2,992,500.00	2,992,500.00
合 计	11,849,097.30	11,305,411.33
递延所得税负债		
固定资产折旧（长输管线）	2,643,303.18	2,643,303.18
合 计	2,643,303.18	2,643,303.18

2. 公司期末无未确认的递延所得税资产。

3. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

<u>项 目</u>	<u>暂时性差异金额</u>
资产减值准备—坏账准备	26,936,761.43
资产减值准备—固定资产减值准备	876,053.49
固定资产折旧（房屋建筑物）	31,831,701.07
递延收益（管线赔偿收入）	19,950,000.00
固定资产折旧（长输管线）	-17,622,021.20

合 计				61,972,494.79
(十三) 资产减值准备				
<u>项 目</u>	<u>期 初 数</u>	<u>本期计提额</u>	<u>本期减少数</u> <u>转回 转销</u>	<u>期 末 数</u>
坏账准备	25,447,680.74	1,489,080.69		26,936,761.43
存货跌价准备				
可供出售金融资产减值准备				
持有至到期投资减值准备				
长期股权投资减值准备				
投资性房地产减值准备				
固定资产减值准备	876,053.49			876,053.49
工程物资减值准备				
在建工程减值准备				
无形资产减值准备				
商誉资产减值准备				
合 计	26,323,734.23	1,489,080.69		27,812,814.92

(十四) 短期借款

<u>借款类别</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
信用借款	609,961,962.47	546,445,181.62
抵押借款		
保证借款		
质押借款		
合 计	609,961,962.47	546,445,181.62

注：截至 2011 年 6 月 30 日，短期借款中无逾期借款。

(十五) 应付账款

1. 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	298,854,141.98	90.22%	396,722,308.40	94.12%
一至二年	14,774,613.64	4.46%	18,287,787.45	4.34%
二至三年	12,585,095.33	3.80%	893,994.60	0.21%
三年以上	5,038,248.46	1.52%	5,592,397.78	1.33%
合 计	331,252,099.41	100.00%	421,496,488.23	100.00%

2. 应付账款期末数较期初数减少了90,244,388.82元，减幅21.41%，主要是由于本期结算气款及工程款所致。

3. 期末账龄超过一年的大额应付账款明细

单位名称	欠付金额	账 龄	款项内容	未 偿 还 或 未 结 转 的 原 因
江苏通宇钢管集团有限公司	5,952,262.93	2-3 年	材料款	未结账
陕西建工集团设备安装工程有限公司	1,450,000.00	1-2 年	工程及设备款	未结账
胜利油田胜利工程设计咨询有限公司	1,026,000.00	2-3 年	设计费	未结账
黄延高速公路公司	916,200.00	1-2 年	工程款	未结账
合 计	9,344,462.93			

4. 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	所欠金额	占总额的比例	账 龄	欠款内容
西商线暂估工程款	32,606,995.59	9.84%	一年以内	工程款
陕西化建工程有限责任公司	12,962,983.55	3.91%	一年以内	工程款
江苏通宇钢管集团有限公司	7,179,505.68	2.17%	一年以内	工程款
江苏通宇钢管集团有限公司	5,952,262.93	1.80%	一至二年	工程款
浙江金洲管道工业有限公司	3,928,380.96	1.19%	一年以内	工程款
合 计	62,630,128.71	18.91%		

5. 期末无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（十六）预收款项

1. 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	24,458,432.62	96.07%	11,810,552.56	100.00%
一至二年	999,735.00	3.93%		
二至三年				
三年以上				
合 计	25,458,167.62	100.00%	11,810,552.56	100.00%

2. 预收款项期末金额明细情况如下:

单位名称	所欠金额	占总额的比例	账 龄	欠款内容
天然气入户安装费	10,903,602.00	42.83%	一年以内	预收安装款
IC卡售气款	10,421,109.30	40.93%	一年以内	预收气款
下游定金	2,933,474.32	11.52%	一年以内	定金
金堆城铝业股份有限公司	850,000.00	3.34%	一年以内	气款
陕西天强工贸有限公司	350,000.00	1.37%	一年以内	槽车运费
合 计	25,458,185.62	100.00%		

3. 期末无预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和关联方单位的款项。

(十七) 应付职工薪酬

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
工资、奖金、津贴和补贴	29,410,469.47	20,342,894.13	45,537,996.66	4,215,366.94
职工福利费		3,088,890.36	3,090,540.36	-1,650.00
社会保险费	5,523,632.50	10,683,939.57	8,938,178.17	7,269,393.90
其中：医疗保险费	177,924.37	1,669,466.93	1,669,466.93	177,924.37
基本养老保险费		5,001,033.80	5,001,033.80	
失业保险费	96,619.82	463,909.10	463,909.10	96,619.82
工伤保险费		231,954.55	231,954.55	
生育保险费	11,587.06	117,085.19	117,085.19	11,587.06
补充医疗保险	4,876,001.17	1,422,440.00	1,093,228.52	5,205,212.65
年金	361,500.08	1,778,050.00	361,500.08	1,778,050.00
住房公积金	750,247.00	4,497,072.00	3,003,118.00	2,244,201.00

工会经费和职工教育经费	1,064,793.40	886,559.19	765,770.94	1,185,581.65
非货币性福利				
合 计	36,749,142.37	39,499,355.25	61,335,604.13	14,912,893.49

注：本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的职工薪酬。

（十八）应交税费

<u>税费项目</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
增值税	-11,394,391.51	2,592,489.76
营业税	515,014.13	801,040.11
城建税	832,950.83	1,627,224.26
个人所得税	2,017,415.83	725,854.52
企业所得税	12,819,304.03	16,473,189.82
房产税	-223,039.81	-224,720.00
土地使用税	101,700.02	69,257.15
印花税	1,292,146.29	260,200.35
教育费附加	354,782.72	704,355.11
防洪保安水利基金	168,750.80	341,225.88
副食品价调基金	5,318.18	15,853.59
合 计	6,489,951.51	23,385,970.55

注 1：应交增值税期末数为 2011 年 6 月预缴纳的增值税。

注 2：应交所得税期末数为 2011 年第 2 季度计提暂未缴纳的企业所得税。

注 3：应交房产税期末负数余额为 2010 年预缴的房产税。

（十九）应付利息

<u>项 目</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
短期借款利息	1,151,459.44	801,998.44
长期借款利息	873,889.18	605,974.53
合 计	2,025,348.62	1,407,972.97

注：应付利息期末数较期初数增加了 617,375.65 元，增幅 43.85%。主要是由于本期借款规模增加所致。

（二十）其他应付款

1. 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	41,971,310.97	54.60%	37,075,772.43	64.26%
一至二年	21,660,758.51	28.18%	14,744,201.38	25.56%
二至三年	10,416,219.83	13.55%	2,046,201.41	3.55%
三年以上	2,821,672.72	3.67%	3,829,356.54	6.63%
合 计	76,869,962.03	100.00%	57,695,531.76	100.00%

注：其他应付款期末数较期初数增加了19,174,430.27元，增幅33.23%，主要是由于本期对靖边县财政局计提的地方发展资金挂账未付款增加和澳门华山创业国际经济技术合作与贸易有限公司应付股利未付所致。

2. 报告期末无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

3. 其他应付款期末金额前五名单位情况

单位名称	所欠金额	占总额的比例	账 龄	款项内容
靖边县财政局	25,810,387.91	33.58%	二年以内	地方发展资金
陕西省高速公路建设集团公司西宝高速公路改扩建项目管理处	6,210,737.00	8.08%	一年以内	赔偿款
澳门华山创业国际经济技术合作与贸易有限公司	6,150,785.20	8.00%	一年以内	应付股利
陕西建工集团总公司	4,473,976.35	5.82%	一年以内	工程款
靖西二线四期工程暂估款	4,201,818.48	5.47%	一年以内	工程预留费用
合 计	46,847,704.94	60.94%		

（二十一）一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债

项 目	期 末 数	期 初 数
-----	-------	-------

一年内到期的长期借款	21,572,004.32	22,075,671.08
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	21,572,004.32	22,075,671.08

2. 一年内到期的长期借款

<u>借款类别</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
信用借款		
抵押借款		
保证借款	21,572,004.32	22,075,671.08
质押借款		
合 计	21,572,004.32	22,075,671.08

注 1：一年内到期的长期借款中无逾期借款。

注 2：一年内到期的长期借款明细

<u>贷款单位</u>	<u>借款期限</u>	<u>币种</u>	<u>年利率</u>	<u>期 末 数</u>	
				<u>外币金额</u>	<u>本币金额</u>
中国银行陕西省分行	2001.1.19—2011.11.20	美元	浮动利率	1,666,667.00	10,786,002.16
中国银行陕西省分行	2001.1.19—2012.5.20	美元	浮动利率	1,666,667.00	10,786,002.16
合 计				3,333,334.00	21,572,004.32

注 3：期末一年内到期的长期借款中无已逾期的借款。

注 4：本公司于 2002 年 1 月 31 日与中行陕西省分行就公司承继原陕西靖西天然气输气有限责任公司编号为“陕中信工字（97）004 号”《转贷协议》项下 5,000 万美元日本输银资金协力贷款事宜，签订了 2001 年“陕中司业天承字 001 号”外币借款合同，合同约定：5,000 万美元贷款分 30 次偿还，每次偿还间隔期为 6 个月，每次偿还金额为 1,666,667.00 美元。截止 2011 年 6 月 30 日，需在一年内偿还的本项目外币借款本金余额为 3,333,334.00 美元，与此外币借款本金相关的以前年度利息已全部结清。

（二十二）长期借款

1. 长期借款分类

<u>借款类别</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
信用借款	389,987,460.79	250,000,000.00

抵押借款		
保证借款	75,501,950.38	88,302,618.10
质押借款		
合 计	465,489,411.17	338,302,618.10

(二十三) 专项应付款

<u>项 目</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>	<u>备注说明</u>
靖西天然气管网监控补助资金	2,000,000.00			2,000,000.00	注 1
天然气管道改移补偿费					
合 计	2,000,000.00			2,000,000.00	

注 1: 根据《陕西省财政厅关于下达 2008 年省级建设支出预算(拨款)的通知》(陕财办建(2008)490 号), 公司于 2009 年 7 月 9 日收到靖西天然气管网监控补助资金 2,000,000.00 元。截止 2011 年 6 月 30 日, 该工程项目尚未完工。

(二十四) 其他非流动负债

<u>项 目</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
递延收益(注 1)	25,595,945.00	26,284,430.00
具有专项用途的资金(注 2)	26,981,346.82	26,059,474.98
合 计	52,577,291.82	52,343,904.98

(二十五) 股本

<u>项 目</u>	<u>期初数</u>	比例 (%)	<u>本次变动增减(+、-)</u>				<u>期末数</u>	比例 (%)
			<u>送股</u>	<u>股票期 权行权</u>	<u>公积金 转 股</u>	<u>其他</u>		
1.有限售条件股份								
(1) 境内法人持有股份	377,664,748.77	74.28				377,664,748.77	74.28	
(2) 境外法人持有股份	30,753,926.23	6.05				30,753,926.23	6.05	
小 计	408,418,675.00	80.33				408,418,675.00	80.33	
2.无限售条件股份								
人民币普通股	100,000,000.00	19.67				100,000,000.00	19.67	
小 计	100,000,000.00	19.67				100,000,000.00	19.67	
合 计	508,418,675.00	100.00				508,418,675.00	100.00	

注: 注册资本已经上海东华会计师事务所有限公司东会陕验[2008]002 号验资报告予以验证。

(二十六) 资本公积

<u>项 目</u>	<u>期 初 数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期 末 数</u>
股本溢价	914,035,893.08			914,035,893.08
其他资本公积	4,097,051.08			4,097,051.08
合 计	918,132,944.16			918,132,944.16

注 1：股本溢价系公司 2008 年度首次发行股票（A 股），发行募集资金总额扣除股票发行费用后超出新增股本的金额。

注 2：其他资本公积系被投资单位咸阳市天然气有限公司本期增加的属于合资双方共享的资本公积 10,242,627.71 元按持股比例 40%确认的公司拥有的份额。

（二十七）专项储备

<u>项 目</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
安全费用	12,513,534.66	15,201,982.09
合 计	12,513,534.66	15,201,982.09

注：公司作为高危行业，根据陕西省安全生产监督管理局、陕西省财政厅2004年12月22日陕安监管发[2004]64号《关于印发〈陕西省非煤矿山、烟花爆竹、民爆器材、危险化学品、建筑施工、交通运输企业安全费用提取和使用管理办法〉的通知》和2005年4月6日陕西省安全生产监督管理局陕安监管函[2005]39号《关于确定陕西省天然气有限责任公司行业归属问题的复函》，经2006年8月18日第一届董事会第四次会议决议审议通过，公司从2006年开始按上年销售收入的1%提取安全费用。

（二十八）盈余公积

<u>项 目</u>	<u>期 初 数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期 末 数</u>
法定盈余公积	156,299,511.14			156,299,511.14
任意盈余公积				
合 计	156,299,511.14			156,299,511.14

（二十九）未分配利润

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
调整前上期末未分配利润	867,240,804.29
调整期初未分配利润合计数	
调整后期初未分配利润	867,240,804.29

加：本期归属于母公司所有者的净利润	286,477,996.82
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	101,683,735.00
期末未分配利润	1,052,035,066.11

（三十）营业收入及成本

1. 营业收入

项 目	本期发生额	上年发生额
主营业务收入	1,688,281,353.18	1,193,815,533.33
其他业务收入	2,051,197.22	7,735,011.50
营业收入小计	1,690,332,550.40	1,201,550,544.83
主营业务成本	1,304,385,131.10	865,975,510.79
其他业务成本	93,472.76	3,106,512.51
营业成本小计	1,304,478,603.86	869,082,023.30

注：主营业务收入本期较上期增加了 494,465,819.85 元，增幅 41.42%，主要是由于本期运输气量增加所致。

2. 主营业务（分行业和产品）

行业名称	本期发生额			上期发生额		
	收 入	成 本	毛 利	收 入	成 本	毛 利
天然气销售	1,103,952,800.75	1,089,218,187.50		723,901,210.36	723,901,210.36	
管道运输	562,816,333.01	178,951,597.36	383,864,735.65	466,108,233.67	137,669,332.55	328,438,901.12
城市燃气销售	21,512,219.42	36,215,346.24	214,816.43	3,806,089.30	4,404,967.88	-598,878.58
合 计	1,688,464,683.18	1,304,385,131.10	384,079,552.08	1,193,815,533.33	865,975,510.79	327,840,022.54

注：本公司的主营业务均为在陕西省境内的天然气销售相关业务。

3. 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>营业收入金额</u>	<u>占公司全部营业收入的比例</u>
西安秦华天然气有限公司	754,954,199.41	44.66%
咸阳市天然气有限公司	130,270,381.88	7.71%
陕西兴化化学股份有限公司	103,399,078.53	6.12%
宝鸡中燃城市燃气发展有限公司	83,341,326.40	4.93%
泾阳天然气公司	57,973,839.32	3.43%
合 计	1,129,938,825.54	66.85%

(三十一) 营业税金及附加

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
营业税	1,059,866.67	1,191,684.45
城建税	2,550,338.12	3,286,566.67
教育费附加	1,110,612.89	1,411,752.49
合 计	4,720,817.68	5,890,003.61

注：各项营业税金及附加计缴标准详见附注四。

(三十二) 资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	1,489,080.69	1,613,534.14
存货跌价损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
工程物资减值损失		
生产性生物资产减值损失		
无形资产减值损失		
合 计	1,489,080.69	1,613,534.14

(三十三) 投资收益

1. 投资收益明细情况

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	6,816,739.36	8,382,072.93
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
合 计	6,816,739.36	8,382,072.93

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>本期比上期增减变动的的原因</u>
咸阳新科能源有限公司	1,391,539.64	2,401,953.89	本期实现净利润小于上年同期
咸阳市天然气有限公司	5,425,199.72	5,980,119.04	本期实现净利润小于上年同期
合 计	6,816,739.36	8,382,072.93	

注：投资收益的汇回不存在重大限制。

(三十四) 营业外收入

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
非流动资产处置利得合计	283,900.00	
政府补助	688,485.00	
其他收入	4,680.00	9,098.00
合 计	977,065.00	9,098.00

注：政府补助明细

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>备 注</u>
递延收益转入	688,485.00		
合 计	688,485.00		

(三十五) 所得税费用

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
按税法及相关规定计算的当期所得税	50,697,337.72	44,926,494.92
递延所得税调整	-741,765.20	-502,769.72
合 计	49,955,572.52	44,423,725.20

(三十六) 收到其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
暂收款	5,459,308.81	8,728,730.43
存款利息收入	2,654,818.82	2,227,589.30
合 计	8,114,127.63	10,956,319.73

(三十七) 支付其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
暂付款	6,124,149.15	6,751,604.59
维修费	615,172.18	542,734.10
广告宣传费	338,493.00	177,769.00
电话费	372,123.78	515,439.43
办公费	366,242.32	332,606.25
水电气费	2,081,710.84	1,853,996.72
差旅费	1,267,370.04	1,652,924.19
保险费	308,541.92	287,674.80
中介咨询费	1,192,766.90	595,657.40
董事会经费	284,999.60	594,749.80
安全费用	10,651,549.41	6,233,817.82
物业管理费	277,381.70	920,000.00
培训费	94,800.00	24,625.00
研究开发费	658,301.85	769,745.39
汽车费用及零星采购等	4,233,233.89	14,919,006.86
合 计	28,866,836.58	36,172,351.35

(三十八) 合并现金流量表补充资料

1. 合并现金流量表补充资料

<u>补充资料</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	285,955,756.69	249,867,065.98
加：资产减值准备	1,489,080.69	1,613,534.14
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	105,900,057.71	79,161,207.68
无形资产摊销	1,539,944.76	860,380.66
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（收益以“-”填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-	
财务费用（收益以“-”填列）	15,132,665.05	10,682,329.09
投资损失（收益以“-”填列）	-6,816,739.36	-8,382,072.93
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-741,765.20	-502,769.72
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	-	
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,804,606.50	8,518,299.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-56,342,662.20	-7,491,994.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-54,369,903.96	47,517.55
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	289,941,827.68	334,373,496.65
(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	-	
融资租入固定资产	-	
其他	-	
(3) 现金及现金等价物增加情况：		
现金的期末余额	535,249,265.57	430,548,097.37
减：现金的期初余额	522,912,539.98	443,280,458.18
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	12,336,725.59	-12,732,360.81

2. 本期公司无取得或处置子公司及其他营业单位。

3. 现金和现金等价物的构成

<u>项 目</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
(1) 现金	535,249,265.57	522,912,539.98
其中：库存现金	2,791,505.75	167,744.33
可随时用于支付的银行存款	532,457,759.82	522,744,795.65
可随时用于支付的其他货币资金		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	535,249,265.57	522,912,539.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方认定标准

本公司将符合《企业会计准则第 36 号—关联方披露》规定的单位或个人认定为关联方，本公司的关联方主要包括：

1. 本公司的母公司和子公司；
2. 与本公司受同一母公司控制的其他公司；
3. 对本公司实施共同控制或施加重大影响的投资方；
4. 本公司的合营企业、联营企业；
5. 本公司及母公司董事、监事、高级管理人员及与其关系密切的家庭成员；
6. 本公司及母公司董事、监事、高级管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

(二) 本公司的母公司情况

<u>母公司名称</u>	<u>关联关系</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本(万元)</u>	<u>母公司对本企业的持股比例(%)</u>	<u>母公司对本企业的表决权比例(%)</u>	<u>组织机构代码</u>
陕西省投资集团(有限)公司	本公司实际控制人、第一大股东	有限责任公司(国有独资)	西安市	梁平	投资开发	300,000	60.55	60.55	71971583-2

注：本公司母公司与本企业最终控制方均为陕西省投资集团（有限）公司。

(三) 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	组织 机构代码
陕西城市燃气产业发展有限公司	全资	有限责任	西安	尚长印	天然气经营	3,500	100.00	100.00	69493317-0
汉中市天然气投资发展有限公司	控股	有限责任	汉中	郝晓晨	天然气经营	5,000	70.00	70.00	69494573-7

(四) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股 比例	本企业表决 权比例	关联 关系	组织 机构代码
咸阳新科能源有限公司	有限责任	咸阳	丁世元	天然气经营	200	40.00%	40.00%	联营	78695594-0
咸阳市天然气有限公司	有限责任	咸阳	石德恒	天然气经营	10,000	40.00%	40.00%	联营	68158945-4

注：本公司联营企业的其他情况详见附注六（七）之说明。

(五) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	注册地址	与本公司关系	经济性质或类型	法定 代表人	组织 机构代码
陕西省电力建设投资开发公司	西安市	本公司实际控制人控制之公司	国有企业	梁平	22052824-5
西部信托有限公司	西安市	本公司股东、实际控制人控制之公司	有限责任公司	隋舵	74125211-7
陕西秦龙电力股份有限公司	西安市	本公司股东、实际控制人控制之公司	股份有限公司	袁小宁	29420977-3
陕西华山创业科技开发有限责任公司	西安市	本公司股东、实际控制人控制之公司	有限责任公司	刘勇力	72736776-X
澳门华山创业国际技术合作与贸易有限公司	澳门	本公司股东、实际控制人控制之公司	有限责任公司	/	/
陕西省燃机热电有限公司	西安市	本公司实际控制人控制之公司	有限责任公司	刘斌	71357834-7
陕西金泰恒业房地产有限公司	西安市	本公司实际控制人控制之公司	有限责任公司	王生坤	74128958-5
陕西神木化学工业有限公司	西安市	本公司实际控制人之参股企业	有限责任公司	赵军	74864649-3
渭南市天然气公司	渭南市	本公司实际控制人控制之公司	有限责任公司	荆雷	70996822-X
陕西咸阳化学工业有限公司	咸阳市	本公司实际控制人之参股企业	有限责任公司	赵军	78698114-5

永安财产保险股份有限公司 西安市 本公司实际控制人之 股份有限公司 张东武 10002382-4
参股企业

（六）关联方交易情况

1. 销售天然气和提供劳务

<u>关联方名称</u>	<u>本期收入</u>	<u>占本期 收入比例</u>	<u>上年同期收入</u>	<u>占上年同期 收入比例</u>
陕西省燃机热电有限公司	1,050,595.53	0.06%	1,420,162.70	0.12%
渭南市天然气公司	21,944,305.97	1.30%	22,675,787.35	1.89%
咸阳新科能源有限公司	73,058,760.66	4.32%	60,788,802.67	5.06%
咸阳市天然气有限公司	130,270,381.88	7.71%	109,246,202.85	9.09%

公司对关联方的天然气销售及管输劳务价格按陕西省物价局批准的价格执行；报告期内本公司销售给关联方的产品无高于或低于本公司正常售价的情况。

2. 采购天然气

公司全资子公司陕西城市燃气产业发展有限公司本期从渭南市天然气公司采购天然气1,087,813.45 立方米，采购气款 2,447,580.47 元，并已全额付款。采购天然气的价格按陕西省物价局批准的价格执行。

3. 接受担保

<u>贷款单位</u>	<u>金 额</u>	<u>期 限</u>	<u>年利率</u>	<u>借款类别</u>	<u>担 保 人</u>
中国银行陕西省分行	110,378,289.18	2001.1.19—2015.11.20	浮动利率	担保借款	陕西省电力建设投资 开发公司
合 计	110,378,289.18				

（七）关联方应收应付款项余额

<u>关联方名称</u>	<u>期 末 余 额</u>	<u>年 初 余 额</u>
应收账款		
咸阳新科能源有限公司	12,883,218.54	5,950,945.74
咸阳市天然气有限公司	13,655,197.91	5,455,742.75
陕西省燃机热电有限公司	16,687,047.37	15,499,874.43
渭南市天然气公司	6,858,217.71	1,456,426.29
陕西咸阳化学工业有限公司		104,754.38
小 计	50,083,681.53	28,467,743.59
预付款项		

渭南市天然气公司	2,000,000.00	2,000,000.00
小 计	2,000,000.00	2,000,000.00
应付账款		
渭南市天然气公司		178,457.19
小 计		178,457.19

八、股份支付

本公司报告期内无股份支付情况。

九、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重要承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2011 年 8 月 5 日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按类别分类

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	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,687,047.37	9.88%	16,687,047.37	100.00%	15,499,874.43	11.35%	15,499,874.43	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法	147,688,195.95	87.44%	7,384,409.80	5.00%	121,112,460.69	88.65%	6,668,087.74	5.00%

计提坏账准备的应收账款								
组合小计	147,688,195.95	87.44%	7,384,409.80	5.00%	121,112,460.69	88.65%	6,668,087.74	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,530,983.87	2.68%						
合计	168,906,227.19	---	24,071,457.17	---	136,612,335.12	---	21,555,497.46	---

报告期末，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为应收合并范围内子公司款项。

2. 按账龄结构分类

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	占总额比例	坏账准备	金 额	占总额比例	坏账准备
一年以内	147,688,195.95	100.00%	7,384,409.80	121,112,460.69	100.00%	6,668,087.74
一至二年						
二至三年						
三至四年						
四至五年						
五年以上						
合 计	147,688,195.95	100.00%	7,384,409.80	121,112,460.69	100.00%	6,668,087.74

3. 本公司报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款，也无实际核销的应收账款。

4. 报告期末，无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 应收账款金额前五名单位情况

单 位 名 称	与本公司关系	账面余额	年 限	占总额的比例
西安秦华天然气有限公司	非关联方	74,950,157.66	一年以内	44.37%
陕西省燃机热电有限公司	同一母公司	16,687,047.37	三年以内	9.88%
咸阳市天然气有限公司	联营企业	13,655,197.91	一年以内	8.08%
咸阳新科能源有限公司	联营企业	12,883,218.54	一年以内	7.63%
陕西通源天然气有限公司	非关联方	7,363,200.89	一年以内	4.36%
合 计		125,538,822.37		74.32%

(二) 其他应收款

1. 按类别分类

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	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	18,402,365.95	87.12%	2,264,770.25	12.31%	15,774,302.41	100.00%	3,331,225.28	21.12%
组合小计	18,402,365.95	87.12%	2,264,770.25	12.31%	15,774,302.41	100.00%	3,331,225.28	21.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,720,899.37	12.88%						
合计	21,123,265.32		2,264,770.25		15,774,302.41		3,331,225.28	

报告期末，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项为应收合并范围内子公司款项。

2. 按账龄结构分类

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	14,262,949.92	77.51%	13,147.50	9,175,379.39	58.17%	458,768.97
一至二年	1,689,132.04	9.18%	168,913.20	3,147,618.03	19.95%	314,761.80
二至三年	1,227,484.07	6.67%	245,496.81	1,092,561.63	6.93%	218,512.33
三至四年	149,212.00	0.81%	74,606.00			
四至五年	36,603.94	0.20%	25,622.76	65,203.94	0.41%	45,642.76
五年以上	1,036,983.98	5.63%	1,036,983.98	2,293,539.42	14.54%	2,293,539.42
合计	18,402,365.95	100.00%	2,264,770.25	15,774,302.41	100.00%	3,331,225.28

3. 本公司报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款，也无实际核销的其他应收款。

4. 报告期末，无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占总额的比例
陕西省住房资金管理中心	非关联方	1,870,196.00	一年以内	8.85%
陕西兴化化学股份有限公司	非关联方	1,665,513.72	二年以内	7.88%
澄城县 483 户居民用户	非关联方	1,015,350.00	一年以内	4.81%
宝鸡市公路管理处	非关联方	1,000,000.00	一年以内	4.73%
金堆城钼业股份有限公司矿冶分公司	非关联方	824,000.00	一年以内	3.90%
合 计		6,375,059.72		30.17%

（三）长期股权投资

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	现金红利
陕西城市燃气产业发展有限公司	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	100.00	100.00		
汉中市天然气投资发展有限公司	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	70.00	70.00		
咸阳新科能源有限公司	权益法	6,708,571.73	14,725,475.57	1,391,539.64	16,117,015.21	40.00	40.00		
咸阳市天然气有限公司	权益法	82,096,000.00	102,938,921.91	5425,199.72	108,364,121.63	40.00	40.00		
合 计		158,804,571.73	187,664,397.48	6,816,739.36	194,481,136.84				

（四）营业收入及成本

1. 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,666,769,133.81	1,191,954,211.65
其他业务收入	2,026,133.12	2,043,785.05
营业收入小计	1,668,795,266.93	1,193,997,996.70

主营业务成本	1,282,904,526.55	861,570,542.91
其他业务成本	93,472.76	780,035.71
营业成本小计	1,282,997,999.31	862,350,578.62

2. 主营业务（分行业和产品）

行业名称	本期发生额			上期发生额		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
天然气销售	1,103,952,800.80	1,103,952,800.80		725,089,679.46	725,089,679.46	
管道运输	562,816,333.01	178,951,725.75	383,864,607.26	466,864,532.19	136,480,863.45	330,383,668.74
合计	1,666,769,133.81	1,282,904,526.55	383,864,607.26	1,191,954,211.65	861,570,542.91	330,383,668.74

注：本公司的主营业务均为在陕西省境内的天然气销售相关业务。

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例
西安秦华天然气有限公司	754,954,199.41	45.29%
陕西兴化化学股份有限公司	103,399,078.53	7.82%
宝鸡中燃城市燃气发展有限公司	83,341,326.40	6.20%
咸阳市天然气有限公司	73,584,992.31	5.00%
泾阳天然气公司	57,973,839.32	3.48%
合计	1,073,253,435.97	67.79%

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	6,816,739.36	8,382,072.93
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益

持有至到期投资取得的投资收益

可供出售金融资产等取得的投资收益

其 他

合 计 **6,816,739.36** **8,382,072.93**

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>本期比上期增减变动的原因</u>
咸阳新科能源有限公司	1,391,539.64	2,401,953.89	本期实现净利润小于上年同期
咸阳市天然气有限公司	5,425,199.72	5,980,119.04	本期实现净利润小于上年同期
合 计	6,816,739.36	8,382,072.93	

注：投资收益的收回不存在重大限制。

（六）现金流量表补充资料

<u>补 充 资 料</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	288,185,343.62	250,676,187.97
加：资产减值准备	1,449,504.68	1,546,243.79
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	104,272,190.79	79,044,965.92
无形资产摊销	1,539,944.76	860,380.66
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（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	15,132,665.05	10,682,329.09
投资损失（收益以“-”填列）	-6,816,739.36	-8,382,072.93
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-701,025.95	-502,769.72
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	1,179,942.81	9,094,203.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-57,367,435.78	-5,752,183.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-74,456,499.34	-6,712,222.03

其他		
经营活动产生的现金流量净额	272,417,891.28	330,555,063.47
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		
融资租入固定资产		
其他		
3、现金及现金等价物增加情况：		
现金的期末数	498,060,811.60	354,735,432.61
减：现金的期初余额	482,352,840.66	359,769,289.70
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,707,970.94	-5,033,857.09

十四、补充资料

（一）根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，公司非经常性损益列示如下：

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
非流动资产处置损益	283,900.00	
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）	688,485.00	
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

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支净额 4,680.00 9,398.00

其他符合非经常性定义的损益项目

小 计 977,065.00 9,398.00

所得税影响 -146,859.75 1,,409.70

扣除少数股东损益

合 计 830,205.25 7,988.30

(二) 根据证监会公告[2010]2号—《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)的规定，公司净资产收益率和每股收益计算结果及计算过程列示如下：

1. 净资产收益率和每股收益计算结果

(1) 2011年度 1-6月

<u>报告期利润</u>	<u>净利润</u>	<u>净资产收益率</u>		<u>每股收益</u>	
		<u>全面摊薄</u>	<u>加权平均</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	286,477,996.82	10.82%	10.98%	0.5635	0.5635
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	285,647,791.57	10.79%	10.95%	0.5618	0.5618

(2) 2010年 1-6月

<u>报告期利润</u>	<u>净利润</u>	<u>净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>
--------------	------------	---------------	-------------

		<u>全面摊薄</u>	<u>加权平均</u>	<u>基本</u> <u>每股收益</u>	<u>稀 释</u> <u>每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	249,867,065.98	10.85%	10.72%	0.4915	0.4915
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	249,859,077.68	10.85%	10.72%	0.4914	0.4914

2、净资产收益率和每股收益的计算过程

<u>项 目</u>	<u>本 期 数</u>	<u>上 期 数</u>
P: 为归属于公司普通股股东的净利润	286,477,996.82	249,867,065.98
P 非: 为扣除非经常性损益的归属于普通股股东的净利润	285,647,791.57	249,859,077.68
NP 为归属于公司普通股股东的净利润	286,477,996.82	249,867,065.98
E 为归属于公司普通股股东的期末净资产	2,647,399,731.07	2,303,656,359.70
E0: 为归属于公司普通股股东的期初净资产	2,465,293,916.68	2,205,303,664.84
Ei: 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		
Ej: 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		
Ek: 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动		
M0: 为报告期月份数	6	6
Mi: 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
Mj: 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
Mk: 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数		
S: 为发行在外的普通股加权平均数	508,418,675.00	508,418,675.00
S0: 为期初股份总数	508,418,675.00	508,418,675.00
S1: 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
Si: 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
Sj: 为报告期因回购等减少股份数		
Sk: 为报告期缩股数		
全面摊薄净资产收益率=P/E	10.82%	10.85%
全面摊薄净资产收益率=P 非/E	10.79%	10.85%

加权平均净资产收益率=P/ (E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)	10.98%	10.72%
加权平均净资产收益率=P 非/ (E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)	10.95%	10.72%
基本每股收益=P÷S (S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk)	0.5635	0.4915
基本每股收益=P 非÷S (S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk)	0.5618	0.4914
已确认为费用的稀释性潜在普通股-利息转换费用		
1-所得税税率	85.00%	85.00%
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
稀释每股收益	0.5635	0.4915
稀释每股收益 (扣除非经常性损益)	0.5618	0.4914

注：稀释每股收益=[P+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用) × (1-所得税率)] / (S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)。

陕西省天然气股份有限公司

二〇一一年八月三日

第九节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本

二、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿

四、其他有关资料

五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

法定代表人：袁小宁

陕西省天然气股份有限公司

董 事 会

二〇一一年八月三日