



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

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
袁小宁	董事长	公务原因	梁倩
郝晓晨	董事	公务原因	梁倩
任旭东	董事	公务原因	种保仓
曹松林	董事	公务原因	种保仓
张俊瑞	独立董事	公务原因	何雁明

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人袁小宁、主管会计工作负责人聂喜宗及会计机构负责人(会计主管人员)刘玉华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第八节 财务报告	31
第九节 备查文件目录	127

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	陕天然气	股票代码	002267
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西省天然气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	陕西省天然气股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Shaanxi Provincial Natural Gas Co.Ltd		
公司的法定代表人	袁小宁		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁倩	岳鹏
联系地址	陕西省西安经济技术开发区 A1 区开元路 2 号	陕西省西安经济技术开发区 A1 区开元路 2 号
电话	029-86156196	029-86156198
传真	029-86156196	029-86156196
电子信箱	wendyliang81@yahoo.com	sxtrquepeng@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2008 年 11 月 03 日	陕西省工商行政 管理局	610000400000319	610197220594875	22059487-5
报告期末注册	2013 年 01 月 29 日	陕西省工商行政 管理局	610000400000319	610197220594875	22059487-5

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	2,038,027,031.29	1,955,957,868.99	4.2%
归属于上市公司股东的净利润(元)	213,584,234.65	178,071,291.62	19.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	212,355,522.85	178,478,980.62	18.98%
经营活动产生的现金流量净额(元)	414,686,794.85	393,469,773.13	5.39%
基本每股收益(元/股)	0.21	0.1751	19.93%
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.1751	19.93%
加权平均净资产收益率(%)	6.96%	6.26%	0.7%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	8,041,912,132.35	7,609,222,391.05	5.69%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,023,179,774.89	2,994,023,108.98	0.97%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	213,584,234.65	178,071,291.62	3,023,179,774.89	2,994,023,108.98
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	213,584,234.65	178,071,291.62	3,023,179,774.89	2,994,023,108.98

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,512,056.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,513.14	
减：所得税影响额	216,831.50	
合计	1,228,711.80	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司在董事会的正确领导下，各方面工作都取得显著成绩。生产经营方面：主要经济技术指标完成情况良好，基本达到预期目标；安全方面：实现了上半年无安全事故发生；市场开发与工程建设方面：市场开发与工程项目建设都在按计划有序推进；经营管理方面：经营管理不断优化创新，公司制度修订工作已基本完成；资本运作方面：10亿元短期融资券获批发行，上半年成功发行5亿元，并基本完成西安中民燃气有限公司、商洛市燃气发展有限公司两个天然气项目的资产并购工作，资本运作取得新的突破。同时，“气化陕西”二期工程的顺利开展，使公司的规模和经营水平又上了一个新台阶，在全省天然气行业的控制力、影响力、竞争力进一步增强，为做大做强陕西燃气产业奠定了坚实的基础。

二、主营业务分析

概述

报告期内公司实现营业收入2,038,027,031.29元，较上年同期增长4.2%；营业成本1,640,363,533.87元，较上年同期增长2.16%；销售费用3,380,011.61元，较上年同期增长68.68%，管理费57,812,641.78元，较上年同期增长7.13%，财务费用100,724,875.05元，较上年同期增长13.81%；研发支出共计403,050元，无资本化支出，均为费用化支出；现金及现金等价物净增加额较上年同期减少105.39%。各项数据具体变动原因详见本节分项描述。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	2,038,027,031.29	1,955,957,868.99	4.2%	
营业成本	1,640,363,533.87	1,605,684,194.19	2.16%	
销售费用	3,380,011.61	2,003,848.98	68.68%	本期增加了与销售职能相关的职工薪酬等费用
管理费用	57,812,641.78	53,964,551.88	7.13%	
财务费用	100,724,875.05	88,502,276.93	13.81%	
所得税费用	37,529,875.29	34,019,962.06	10.32%	
研发投入	403,050.00	206,207.50	95.46%	本期研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	414,686,794.85	393,469,773.13	5.39%	
投资活动产生的现金流量净额	-706,710,322.66	-544,120,991.60	29.88%	
筹资活动产生的现金流量净额	278,633,747.68	398,964,338.79	-30.16%	本期偿还借款及支付利息较上年同期增长
现金及现金等价物净增加额	-13,389,780.13	248,313,120.32	-105.39%	本期投资活动及筹资活动现金流出较上年同期

				增加
--	--	--	--	----

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司在董事会的正确领导下，经过全体员工的共同努力，上半年各项工作进展顺利，基本实现本年的阶段目标。

一、市场开发情况

市场开发方面，一是召开了 2013 年市场开发与营销管理工作会议，分解任务、落实责任，明确各网络成员单位 2013 年度管道气、CNG 销售任务及市场研究任务。二是在原有促销办法的基础上，结合实际修订完善了《2013 年度市场开发促销办法》，通过提供具有较大激励力度的用气优惠，鼓励下游用户不断加大用气，最大限度促进公司销气量。三是完成了市场激励奖金的发放工作，充分发挥了奖金的激励和示范作用，确保激励资金使用的合理性、有效性和严肃性。四是组建了市场营销部，并在各分公司设立市场营销办公室，为公司市场开发工作提供强有力的队伍保障。五是合理简化办事程序，及时处理下游用户的用气申请，促成了一批用气量大、用气稳定的优质客户提早开始用气，为公司 2013 年气量的提升奠定坚实基础。六是借助我省“治理雾霾、保卫蓝天”行动和“油改气”、“煤改气”项目计划，加大市场宣传，积极发展蓝星玻璃工业用户及省内燃煤锅炉的改造工作。七是积极开展市场开发与调研工作，为公司不断开拓市场区域、延伸产业链提供依据。

二、工程管理情况

工程管理方面，一是进一步加强投资管理，组织编制了各建设项目施工阶段年、季、月度资金使用计划，控制执行；严格按照合同约定审核各类工程款和材料设备采购款支付申请；强化施工设计变更和现场签证管理；对重大项目的施工方案组织技术经济比较和论证，定期进行投资计划值与实际值比较，进一步降低投资成本。二是紧抓工期，加快建设，缩短建设周期，降低费用成本。三是积极协调各方，多措并举，压缩协调费用，降低工程成本，为施工创造良好条件。

三、经营管理工作情况

一是认真开展制度修订工作，组织召开专题会议，对公司规章制度修订工作进行研究讨论。二是认真开展精细化管理、对标管理和双增双节工作，不断提升管理水平。三是持续开展内控工作，不断提高风险防范能力。四是研究编制公司 2013 年科技创新工作计划，召开了公司 2013 年度科技创新工作会议，申报了管道巡检系统、关中环线数字化管道系统、SCADA 系统、定向钻技术和靖西三线数字化管道系统等科技创新项目。五是逐步开展生产经营性分公司管理改革工作，会同中介机构研究提出了生产经营性分公司管理改良方案。

四、人力资源管理工作情况

一是完成了公司相关机构的调整、设置及人员配置工作。二是开展了对部分紧缺专业技术人员和管理人员进行招聘、考核及选录工作。三是修订完善了公司薪酬优化方案，并着手实施前的测算、套级等相关准备工作。四是着手开展企业人才工作调研课题项目的选题、申报工作。五是按照公司教育培训计划安排，完成公司领导及部分中干的法律法规和管理知识的培训。

五、资本运作情况

一是严格执行全面预算管理，并根据公司实际下达了财务内控预算指标，有效控制费用成本。二是严格执行月度滚动资金预算制度，严格控制贷款规模，提高资金使用效率，规避短期偿债风险。三是完成了 10 亿元短期融资券方案的申报审批工作，目前已完成第一期短期融资券资金 5 亿元的发行。四是基本完成了西安中民燃气有限公司、商洛市燃气发展有限公司 2 个天然气项目的资产并购工作。目前公司正在进行相关工商注册等手续的办理工作。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
长输管道	1,932,501,939.54	1,541,738,675.77	20.22%	2.83%	-0.72%	2.85%
城市燃气	102,254,769.78	97,656,799.82	4.5%	37.28%	85.39%	-24.78%
分产品						
天然气销售	1,996,623,495.46	1,619,472,698.07	18.89%	3.87%	1.81%	1.64%
管道运输	24,341,579.86	10,913,207.01	55.17%	9.22%	26.71%	-6.19%
燃气工程安装	13,791,634.00	9,009,570.51	34.67%	49.42%	42.18%	3.32%
分地区						
陕西省	2,034,756,709.32	1,639,395,475.59	19.43%	4.15%	2.11%	1.61%

四、核心竞争力分析

本公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

一、资源的优势

在天然气资源紧缺的情况下，获得充足的气源是公司发展的基础。根据国家发改委发布的《天然气利用政策》，在气源分配时将考虑产地的合理需求，陕西是长庆油田天然气的主要资源地之一，因此，本公司在气源获得方面具有政策优势。

本公司与中石油、长庆油田、西气东输二线在长期合作中建立了良好的合作关系，有利于气源的获得。延长石油、富平煤层气、川东北气田也均是公司未来可资利用的新气源。

二、产业的优势

本公司建成天然气长输干线10条，总里程超过2600km，年输气规模达到130亿m³。形成了纵贯陕西南北，延伸关中东西两翼，覆盖全省11个市（区）的输气干线网络，是国内管网里程最长、输气规模最大、市场覆盖最广的省属天然气公司。

基于天然气管道运输行业的自然垄断特性和市场分割特点，本公司在陕西省天然气长输业务领域具有区域垄断优势。

三、政策扶持优势

基于构筑稳定、经济、清洁的能源供应体系、调整能源结构和环境保护的要求，作为一种清洁、高效能源，天然气的利用得到各级政府的大力支持。陕西省政府近年来大力提倡天然气等清洁能源的使用，并于2013年启动“治污降霾，保卫蓝天”工程，加强天然气基础设施建设，优先发展城市燃气，计划到2015年，对西安市周边100公里范围以内的所有分散燃煤锅炉实施天然气改造，市级城市气化率由81%提高到88%，县级由42%提高到60%，乡镇由30%提高到40%，实现气话总人口1500万人，天然气消费总量达到150亿立方。该工程的实施，为本公司的发展创造了良好的机遇。

本公司作为国有控股公司，多年来在陕西省负责天然气长输管道的建设和经营，并受政府委托承担陕西省天然气管网的规划工作，为陕西省天然气产业的发展做出了重要贡献，并树立起了良好形象，赢得了政府的信任，有利于获得政府的大力支持而赢得新的业务机会。陕西省政府已将西气东输二线、川气入陕等天然气资源利用工作交由本公司负责实施，并授权本公司负责陕南天然气长输管道建设及经营等业务。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
6,842,900.00	18900000.00	-63.79%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
西安中民燃气有限公司	天然气经营	6.88%

(2) 持有金融企业股权情况

不适用。

(3) 证券投资情况

不适用。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

报告期内，公司无委托理财情况。

(2) 衍生品投资情况

报告期内，公司无衍生品投资情况。

(3) 委托贷款情况

报告期内，公司无委托贷款情况。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	101,403.59
报告期投入募集资金总额	58.34

已累计投入募集资金总额	97,096.86
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	4,038.26
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	3.98%
募集资金总体使用情况说明	
公司实际募集资金净额为 101,403.59 万元，截止 2013 年 6 月 30 日，累计已使用募集资金 97,096.86 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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—汉中天然气管道工程	否	53,653	52,765.09	20.04	52,765.09	100%	2010年03月10日	-428.15	是	否
靖西二线(四期)工程	否	19,648	17,922.76	38.3	16,457.53	91.82%	2009年12月01日		是	否
阀室改分输站工程	否	2,950.16	2,950.16		2,950.16	100%	2011年12月01日		是	否
扶风县城市气化一期工程	否	2,970	2,760.24		2,760.24	100%	2011年12月01日	-42.47	是	否
泾阳永乐分输站工程	否	1,435	1,435		1,435	100%	2009年04月01日		是	否
泾河分输站扩建工程	否	1,594.19	1,594.19		1,594.19	100%	2008年12月01日		是	否
运用募集资金归还部分银行贷款		20,000	19,134.65		19,134.65	100%	2008年09月30日			
承诺投资项目小计	--	102,250.35	98,562.09	58.34	97,096.86	--	--	-470.62	--	--
超募资金投向										

合计	--	102,250.35	98,562.09	58.34	97,096.86	--	--	-470.62	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	靖西二线(四期)工程未达到投资计划进度主要是由于原按合同约定将工程和设备质保金挂账,因质保期未满等原因,施工单位未及时前来办理付款手续所致。									
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	适用 在宝鸡—汉中天然气管道工程的建设过程中,因加强管理,严格控制建设单位管理费和原建设投资概算中所包含的预备费用等,致使该募集资金投资项目节余募集资金 26,131,497.47 元。公司将宝鸡—汉中天然气管道工程节余募集资金 26,131,497.47 元、属于扶风县城市气化一期工程组成部分的法门寺段气化工程和绛帐工业园区气化工程不再实施而节余的募集资金 2,097,606.84 元,募集资金专户存款利息收入扣除手续费后的差额 11,967,584.81 元以及预留股票发行费用结余数 185,893.08 元,合计 40,382,582.20 元全部永久转为流动资金。该事项已经 2012 年 4 月 24 日第二届董事会第二十次会议审议通过,同日保荐人发表了明确同意的意见。									
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									

(3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化

合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	不适用								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见巨潮资讯网	2013 年 08 月 27 日	《2013 年 1-6 月募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号: 2013-029)

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
陕西城市燃气产业发展有限公司	子公司	燃气行业	天然气经营	35,000,000	236,076,552.08	42,523,364.01	72,304,715.57	1,144,568.96	98,102.53
汉中市天然气投资发展有限公司	子公司	燃气行业	天然气经营	50,000,000	137,779,054.41	30,238,347.46	30,325,053.62	-5,102,418.52	-5,029,226.36
安康市天然气有限公司	子公司	燃气行业	天然气经营	50,000,000	49,962,607.16	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00
咸阳新科能源有限公司	参股公司	燃气行业	天然气经营	20,000,000	55,808,767.69	47,913,755.04	81,388,644.83	9,161,254.80	7,823,002.41
咸阳市天然气有限公司	参股公司	燃气行业	天然气经营	100,000,000	658,429,219.04	272,524,525.90	200,449,508.79	13,300,187.00	11,277,908.39
陕西液化天然气投资发展有限公司	参股公司	燃气行业	天然气加工和利用等	450,000,000	290,602,836.35	239,801,783.17	0.00	-171,733.36	-171,733.36
西安中民燃气有限公司	参股公司	燃气行业	天然气销售	40,000,000	139,510,116.86	90,704,206.50	55,269,053.93	3,939,412.03	3,349,350.23

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位: 万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
靖西三线输气管道	549,418	10,538.96	219,331.75	39.92%	一期工程于 2012 年

系统工程					未投入运营,增加输气量
汉中至安康输气管道工程	80,499	3,639.6	65,851	81.8%	2013年6月投入运营,增加输气量
关中环线输气管道工程	175,914	32,765.11	50,644.76	28.79%	工程正在建设中
汉安线与中贵联络线	44,832	3.28	452.43	1.01%	工程正在建设中
商洛至商南输气管线	36,000	32.18	32.18	0.09%	工程正在建设中
合计	886,663	46,979.13	336,312.12	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	-10%	至	10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	22,536.45	至	27,544.55
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	25,040.5		
业绩变动的原因说明	正常生产经营增减		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

陕西省天然气股份有限公司2012年度权益分派方案已获2013年05月13日召开的2012年年度股东大会审议通过。具体内容详见巨潮资讯网2013年5月14日《陕西省天然气股份有限公司2012年年度股东大会决议公告》以及2013年6月21日《陕西省天然气股份有限公司2012年度分红派息实施公告》。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

不适用。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	SMC 中国基金	公司经营情况，未提供资料
2013年02月21日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、海通证券、易方达基金、建信基金、光大保德信	公司经营情况，未提供资料
2013年03月14日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际、银华基金、安信基金、璟琦投资、工银瑞信、天弘基金、安邦资产、华商基金	公司经营情况，未提供资料
2013年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券、招商证券	公司经营情况，未提供资料
2013年05月27日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	公司经营情况，未提供资料
2013年05月31日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券、上投摩根	公司经营情况，未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内本公司未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
北京中民燃气有限公司	西安中民燃气有限公司股权		2013年4月3日公司与西安市阎良区人民政府签署《股权转让协议》，以684.29万元收购其持有的西安中民燃气有限公司6.88%的股权；与原股东签				否		2012年10月19日	《陕西省天然气股份有限公司第二届董事会第二十五次会议决议公告》 公告编号：2012-042

			署《增资扩股协议》，以“入阎复线”项目的评估值入股西安中民燃气有限公司。截至2013年6月30日，公司已完成收购阎良区政府持有的6.88%股权事宜，以“入阎复线”项目的评估值入股西安中民燃气有限公司相关事宜正在办理中。待相关事宜办理完成后，公司将持有西安中民燃气40%的股权。						公告网站： 巨潮资讯网
商洛市 城市管理局	商洛市 燃气发 展有限 公司净 资产		2013年6月26日，公司与商洛市城市管理局签署《共同设立商洛市天然气有限公司出资协议书》。出资协议主要内容如下：公司对商洛市燃气发展有限公司以货币出资方式进行并购重组。并购重组后，在原商洛市燃气发展有限公司的基础上重新成立“商洛市天然气有限公司”，公司持有“商洛市天然气有限公司”51%股权，商洛市人民政府授权商洛市城市管理局持有49%股权。商洛市天然气有限公司设立的相关事宜正在办理中。				否	2013年04 月02日	《陕西省天然气股份有限公司第三届董事会第三次会议决议公告》 公告编号： 2013-005 公告网站： 巨潮资讯网

2、出售资产情况

报告期内本公司无重大出售资产的事项。

3、企业合并情况

报告期内本公司无重大合并事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

本公司尚未推出亦未实施股权激励计划。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
咸阳市天然气有限公司	公司高管为交易对方董事	天然气	天然气	《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)。	对咸阳市天然气有限公司的门站价格是1.49元/立方米;其中对咸阳彩虹彩色显像管总厂的门站价格是1.845元/立方米。	11672.67	5.74%	每月10日、20日、最后一天按实际发生气量结算	政策定价	2013年04月22日	《陕西省天然气股份有限公司日常关联交易公告》(巨潮资讯网)
渭南市天然气有限公司	公司高管为交易对方董事长	天然气	天然气	《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)	对渭南市天然气公司的门站价格是1.49元/立方米,其中对加气母站门站价格是1.69元/立方米。	5343.16	2.63%	每月10日、20日、最后一天按实际发生气量结算	政策定价	2013年04月22日	《陕西省天然气股份有限公司日常关联交易公告》(巨潮资讯网)

咸阳新科能源有限公司	公司高管为交易对方董事长	天然气	《陕西省物价局关于调整我省天然气价格的通告》(陕价发电[2010]3号)	公司给咸阳新科能源有限公司供气门站价格是1.49元/立方米。	6852.18	3.37%	每月10日、20日、最后一天按实际发生气量结算	政策定价	2013年04月22日	《陕西省天然气股份有限公司日常关联交易公告》(巨潮资讯网)
合计			--	--	23868.01	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			报告期内本公司销售给关联方的产品无大额退回情况。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有)			2013年4月22日，公司发布的《陕西省天然气股份有限公司日常关联交易公告》中，预计全年与咸阳市天然气有限公司发生关联交易总额为24170万元，现上半年实际发生总额共计11672.67万元；预计全年与渭南市天然气有限公司发生关联交易总额为11490万元，现上半年实际发生总额共计5343.16万元；预计全年与咸阳新科能源有限公司发生关联交易总额为18565万元，现上半年实际发生总额共计6852.18万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)			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、资产收购、出售发生的关联交易

不适用。

3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

4、关联债权债务往来

不适用

5、其他重大关联交易

不适用

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

不适用

(2) 承包情况

不适用

(3) 租赁情况

不适用

2、担保情况

不适用

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
陕西省天然气股份有限公司	中国石油工程集团设计有限责任公司西南分公司	2011年05月17日					公开招标	276,407.32	否	无关联关系	我公司于2011年5月,通过公开招标与中国石油工程集团设计有限责任公司西南分公司签订的《靖边至西安天然气输气管道三线系统工程EPC合同》,金额为276407.32万元,已在2011年报中进行披露构成重大合同。截至报告期末,该项目已付210712.02万元,为合同总价的76%。
陕西省天然气股份有限公司	胜利油田胜利石油化工建设	2012年12月01日					公开招标	84,602.4	否	无关联关系	我公司于2012年12月1日通过公开招标与

有限责任 公司										胜利油田胜利 石油工程建设 有限责任公司 签订的《关中 环线储气调峰 管道工程施工 总承包合同》， 该合同金额 84602.4 万元， 占公司 2012 年 度主营业总收 入的 22%，已 在 2012 年报中 进行披露构成 重大合同。截 至报告期末， 该项目已付 45894.9 万元， 为合同总价的 54%。
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西省投资集团（有限）公司 陕西省天然气股份有限公司	控股股东陕西省投资集团（有限）公司与本公司于 2007 年 9 月签订了《避免同业竞争协议》，约定了避免同业竞争的相关条款。	2008 年 07 月 30 日	至今	履行了承诺
	陕西省天然气	本公司在《陕西省天然气股份	2008 年 07 月 30	2008 年 7 月底	正在履行中

	股份有限公司	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”。	日		
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	<p>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”。</p> <p>2013 年 1 月 31 日，公司三届二次董事会会议审议通过了《关于审议〈陕西省天然气股份有限公司关于未办结承诺事项的整改报告〉》的议案，公司需办理权属证书的土地为 8 宗，房产为 8 处。公告内容详见 2013 年 2 月 1 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。</p> <p>截至报告期末，公司已取得“宜君分输站”土地证，现需办理权属证书的土地为 7 宗，房产为 8 处。</p>				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
陕西省天然气股份有限公司	其他	2012 年 12 月 3 日，公司收到中国证监会陕西监管局发来的监管关注函（陕证监函【2012】335 号），指出公司在《首次公开发行股票招股说明书》中承诺“本公司尚有部分未办理权属证书的土	其他		2013 年 02 月 01 日	《陕西省天然气股份有限公司关于未办结承诺事项的整改报告》（巨潮资讯网，公告编号：2013-002）

		地和房产，本公司承诺在 2008 年 7 月底前取得相关权属证书”。但实际未按期取得。2013 年 1 月 31 日，公司三届二次董事会会议审议通过了《关于审议<陕西省天然气股份有限公司关于未办结承诺事项的整改报告>》的议案，公司需办理权属证书的土地为 8 宗，房产为 8 处。				
陕西省天然气股份有限公司	其他	<p>2013 年 6 月 12 日，公司收到深圳证券交易所发来的监管关注函（中小板监管函【2013】第 96 号），指出自 2012 年 9 月 8 日起，公司财务总监聂喜宗担任咸阳天然气董事，公司与咸阳天然气存在关联关系。</p> <p>2012 年 9 月 8 日至 2012 年 12 月 31 日期间，与咸阳天然气合计发生关联交易 7,691.67 万元，占 2011 年末归属于上市公司股东的净资产的 2.77%，但未及时履行信息披露义务。</p>	其他			

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

一、关于未办结承诺事项的整改情况说明：

整改措施

（一）成立专项工作机构

为加快办理进度，经公司三届二次董事会会议研究决定，成立土地、房产证办理专项工作领导小组。

领导小组下设办公室，办公室设在总经理办公室。

总经理办公室牵头，负责安排专人对每日各小组成员上报的工作进展情况统一进行收集、整理、存档管理，定期汇报领导小组的组长。

（二）制定后续工作计划

根据属地性原则，结合各土地、资产权属的实际情况，划分责任区域，明确责任部门，并由各责任主体的负责人指定专人办理本部门（单位）权属内的承诺事项。同时，要求各相关责任部门（单位）认真对办理过程中的各种环节、程序及需要哪些部门协调配合等问题进行梳理，提交办理日程进度表。并定期将办理结果报送至中国证监会陕西监管局。

整改期限

公司根据相关部门时间安排，计划在2013年底前完成剩余8宗土地，8处房产的办理工作。

截至报告期末，公司已取得“宜君分输站”土地证，现需办理权属证书的土地为7宗，房产为8处。

二、关于未及时履行信息披露义务的整改情况说明

公司在深交所中小企业板业务专区上以回函的方式就此次因公司高管兼任对方公司董事形成的关联交易未经审核的事件做了回复，并在2013年4月18日召开的年度董事会上对咸阳天然气2013年的关联交易履行了审批程序。同时，公司决定以此为契机，加强对上市规则的学习，完善内部信息的沟通机制，避免类似事件再次发生。

十二、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	19,735,680	1.94%	0	0	0	0	0	19,735,680	1.94%
1、国家持股	16,744,890	1.65%	0	0	0	0	0	16,744,890	1.65%
2、国有法人持股	2,990,790	0.29%	0	0	0	0	0	2,990,790	0.29%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	997,101,670	98.06%	0	0	0	0	0	997,101,670	98.06%
1、人民币普通股	997,101,670	98.06%	0	0	0	0	0	997,101,670	98.06%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	1,016,837,350	100%	0	0	0	0	0	1,016,837,350	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		33,764 户						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西省投资集团(有限)公司	国家	60.55%	615,650,588	0	0	615,650,588		
澳门华山创业国际经济技术合作贸易有限公司	境外法人	6.05%	61,507,852	0	0	61,507,852		
西部信托有限公司	国有法人	5.91%	60,136,378	0	0	60,136,378		
陕西华山创业科技开发有限责任公司	国有法人	2.94%	29,907,004	0	0	29,907,004		
陕西秦龙电力股份有限公司	国有法人	2.94%	29,899,848	0	0	29,899,848		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	1.94%	19,735,680	0	19,765,680	0		
王宇洋	境内自然人	0.51%	5,180,000	+5,180,000	0	5,180,000		
泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-019L-FH002 深	其他	0.25%	2,494,461	-916,251	0	2,494,461		
全国社保基金六零三组合	其他	0.19%	1,899,875	+1,899,875	0	1,899,875		
中国建设银行-中小企业板交易	其他	0.14%	1,364,445	+1,364,445	0	1,364,445		

型开放式指数基金							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中，除 5 家发行人股东之间存在关联关系外，其他股东之间关系不详。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
陕西省投资集团（有限）公司	615,650,588	人民币普通股	615,650,588				
澳门华山创业国际经济技术合作贸易有限公司	61,507,852	人民币普通股	61,507,852				
西部信托有限公司	60,136,378	人民币普通股	60,136,378				
陕西华山创业科技开发有限责任公司	29,907,004	人民币普通股	29,907,004				
陕西秦龙电力股份有限公司	29,899,848	人民币普通股	29,899,848				
王宇洋	5,180,000	人民币普通股	5,180,000				
泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-019L-FH002 深	2,494,461	人民币普通股	2,494,461				
全国社保基金六零三组合	1,899,875	人民币普通股	1,899,875				
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	1,364,445	人民币普通股	1,364,445				
刘崇武	1,241,687	人民币普通股	1,241,687				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限收流通股股东之间，除 5 家发行人股东之间存在关联关系外，其他股东之间关系不详。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内，本公司不存在董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：陕西省天然气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	917,877,341.83	931,267,121.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	48,100,000.00	43,200,000.00
应收账款	166,594,189.33	305,437,801.00
预付款项	305,469,590.03	195,811,758.67
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	9,144,850.14	7,738,699.33
买入返售金融资产		
存货	48,927,234.78	52,387,246.19
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,496,113,206.11	1,535,842,627.15

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	210,071,615.93	195,624,415.62
投资性房地产	8,619,571.01	8,849,103.44
固定资产	5,430,705,528.90	4,762,893,204.44
在建工程	699,866,104.16	917,344,364.11
工程物资	32,416,375.82	31,475,491.30
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	149,034,086.96	141,450,000.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	73,450.00	77,350.00
递延所得税资产	15,012,193.46	15,665,834.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,545,798,926.24	6,073,379,763.90
资产总计	8,041,912,132.35	7,609,222,391.05
流动负债：		
短期借款	963,319,010.38	1,179,536,326.00
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	367,235,268.92	577,866,338.88
预收款项	26,183,447.96	26,382,604.68
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,699,105.01	66,062,900.22
应交税费	-77,887,995.28	-64,130,171.61

应付利息	67,787,531.29	48,772,686.24
应付股利	159,420,334.00	
其他应付款	93,396,599.88	65,853,390.59
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	276,921,663.57	250,951,670.86
其他流动负债	498,573,771.15	
流动负债合计	2,432,648,736.88	2,151,295,745.86
非流动负债：		
长期借款	916,893,444.40	803,229,271.65
应付债券	1,588,380,341.37	1,587,374,847.20
长期应付款		
专项应付款	6,079,000.00	5,279,000.00
预计负债		
递延所得税负债	2,643,303.18	2,643,303.18
其他非流动负债	63,016,027.39	54,796,842.03
非流动负债合计	2,577,012,116.34	2,453,323,264.06
负债合计	5,009,660,853.22	4,604,619,009.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,016,837,350.00	1,016,837,350.00
资本公积	433,438,967.88	433,438,967.88
减：库存股		
专项储备	18,939,901.26	
盈余公积	230,596,380.20	230,596,380.20
一般风险准备		
未分配利润	1,323,367,175.55	1,313,150,410.90
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,023,179,774.89	2,994,023,108.98
少数股东权益	9,071,504.24	10,580,272.15
所有者权益（或股东权益）合计	3,032,251,279.13	3,004,603,381.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,041,912,132.35	7,609,222,391.05

法定代表人：袁小宁

主管会计工作负责人：聂喜宗

会计机构负责人：刘玉华

2、母公司资产负债表

编制单位：陕西省天然气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	832,982,127.24	872,121,550.58
交易性金融资产		
应收票据	47,400,000.00	43,200,000.00
应收账款	275,792,009.61	356,892,381.83
预付款项	264,980,186.82	158,831,393.98
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,861,673.90	4,259,064.86
存货	41,608,653.77	44,410,591.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,466,624,651.34	1,479,714,982.61
非流动资产：		
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	330,071,615.93	315,624,415.62
投资性房地产	8,619,571.01	8,849,103.44
固定资产	5,267,959,510.98	4,606,372,128.71
在建工程	605,978,548.37	870,242,107.74
工程物资	28,503,576.30	28,864,206.35
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	147,700,512.16	140,401,750.16
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	15,954,723.38	16,061,745.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,404,788,058.13	5,986,415,457.05
资产总计	7,871,412,709.47	7,466,130,439.66
流动负债：		
短期借款	940,000,000.00	1,165,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	286,052,190.94	494,967,535.04
预收款项	5,643,356.99	5,896,722.78
应付职工薪酬	55,501,680.17	64,627,434.09
应交税费	-67,669,938.49	-56,071,529.61
应付利息	67,787,531.29	48,717,208.13
应付股利	159,420,334.00	
其他应付款	85,050,890.04	59,319,242.46
一年内到期的非流动负债	276,921,663.57	250,951,670.86
其他流动负债	498,573,771.15	
流动负债合计	2,307,281,479.66	2,033,408,283.75
非流动负债：		
长期借款	880,893,444.40	788,229,271.65
应付债券	1,588,380,341.37	1,587,374,847.20
长期应付款		
专项应付款	6,079,000.00	5,279,000.00
预计负债		
递延所得税负债	2,643,303.18	2,643,303.18
其他非流动负债	62,835,705.99	54,667,762.43
非流动负债合计	2,540,831,794.94	2,438,194,184.46
负债合计	4,848,113,274.60	4,471,602,468.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,016,837,350.00	1,016,837,350.00
资本公积	433,438,967.88	433,438,967.88
减：库存股		
专项储备	18,939,901.26	

盈余公积	230,596,380.20	230,596,380.20
一般风险准备		
未分配利润	1,323,486,835.53	1,313,655,273.37
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,023,299,434.87	2,994,527,971.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,871,412,709.47	7,466,130,439.66

法定代表人：袁小宁

主管会计工作负责人：聂喜宗

会计机构负责人：刘玉华

3、合并利润表

编制单位：陕西省天然气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,038,027,031.29	1,955,957,868.99
其中：营业收入	2,038,027,031.29	1,955,957,868.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,797,471,532.87	1,750,963,311.93
其中：营业成本	1,640,363,533.87	1,605,684,194.19
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	1,459,374.47	1,279,598.30
销售费用	3,380,011.61	2,003,848.98
管理费用	57,812,641.78	53,964,551.88
财务费用	100,724,875.05	88,502,276.93
资产减值损失	-6,268,903.91	-471,158.35
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）	7,604,300.31	6,708,876.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,604,300.31	6,708,876.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	248,159,798.73	211,703,433.28
加：营业外收入	1,557,599.30	1,726,550.48
减：营业外支出	112,056.00	2,206,184.60
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	249,605,342.03	211,223,799.16
减：所得税费用	37,529,875.29	34,019,962.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	212,075,466.74	177,203,837.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	213,584,234.65	178,071,291.62
少数股东损益	-1,508,767.91	-867,454.52
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.21	0.1751
（二）稀释每股收益	0.21	0.1751
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	212,075,466.74	177,203,837.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	213,584,234.65	178,071,291.62
归属于少数股东的综合收益总额	-1,508,767.91	-867,454.52

法定代表人：袁小宁

主管会计工作负责人：聂喜宗

会计机构负责人：刘玉华

4、母公司利润表

编制单位：陕西省天然气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,988,739,368.91	1,918,545,796.08
减：营业成本	1,595,616,853.47	1,573,833,803.11

营业税金及附加	1,000,548.50	876,062.32
销售费用	2,322,480.16	1,768,370.94
管理费用	52,923,506.31	48,970,681.20
财务费用	99,594,241.80	88,046,113.66
资产减值损失	-2,763,287.15	173,901.95
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）	7,604,300.31	6,708,876.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,604,300.31	6,708,876.22
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	247,649,326.13	211,585,739.12
加：营业外收入	1,512,056.44	1,523,550.48
减：营业外支出		200,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	249,161,382.57	212,909,289.60
减：所得税费用	35,962,350.41	33,138,210.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	213,199,032.16	179,771,079.46
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2097	0.1768
（二）稀释每股收益	0.2097	0.1768
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	213,199,032.16	179,771,079.46

法定代表人：袁小宁

主管会计工作负责人：聂喜宗

会计机构负责人：刘玉华

5、合并现金流量表

编制单位：陕西省天然气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	2,362,748,471.79	2,065,248,538.99
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		36,554.49
收到其他与经营活动有关的现金	27,562,071.13	8,347,499.25
经营活动现金流入小计	2,390,310,542.92	2,073,632,592.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,781,092,299.94	1,433,054,048.70
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	101,419,940.46	91,808,798.45
支付的各项税费	60,450,876.42	99,568,855.10
支付其他与经营活动有关的现金	32,660,631.25	55,731,117.35
经营活动现金流出小计	1,975,623,748.07	1,680,162,819.60
经营活动产生的现金流量净额	414,686,794.85	393,469,773.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		4,000,000.00
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	61,855.68	20,000.00
投资活动现金流入小计	61,855.68	4,020,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	699,929,278.34	528,782,229.21

投资支付的现金	6,842,900.00	18,900,000.00
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		458,762.39
投资活动现金流出小计	706,772,178.34	548,140,991.60
投资活动产生的现金流量净额	-706,710,322.66	-544,120,991.60
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	1,062,782,684.38	891,642,032.00
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	1,062,782,684.38	891,642,032.00
偿还债务支付的现金	640,252,502.05	435,556,835.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,896,434.65	57,120,857.77
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	784,148,936.70	492,677,693.21
筹资活动产生的现金流量净额	278,633,747.68	398,964,338.79
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	-13,389,780.13	248,313,120.32
加：期初现金及现金等价物余额	931,267,121.96	413,508,773.32
六、期末现金及现金等价物余额	917,877,341.83	661,821,893.64

法定代表人：袁小宁

主管会计工作负责人：聂喜宗

会计机构负责人：刘玉华

6、母公司现金流量表

编制单位：陕西省天然气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	2,252,510,103.83	2,008,162,551.52
收到的税费返还		36,554.49
收到其他与经营活动有关的现金	27,766,986.47	10,483,384.87
经营活动现金流入小计	2,280,277,090.30	2,018,682,490.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,747,352,803.88	1,410,404,691.48
支付给职工以及为职工支付的现金	92,299,722.01	88,374,866.79
支付的各项税费	57,225,649.23	95,514,472.97
支付其他与经营活动有关的现金	27,569,773.88	44,915,616.79
经营活动现金流出小计	1,924,447,949.00	1,639,209,648.03
经营活动产生的现金流量净额	355,829,141.30	379,472,842.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		4,000,000.00
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		4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	638,204,931.31	491,047,686.53
投资支付的现金	6,842,900.00	18,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	645,047,831.31	509,947,686.53
投资活动产生的现金流量净额	-645,047,831.31	-505,947,686.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,033,000,000.00	891,642,032.00
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	1,033,000,000.00	891,642,032.00
偿还债务支付的现金	640,252,502.05	435,556,835.44

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,668,231.28	56,573,825.12
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	782,920,733.33	492,130,660.56
筹资活动产生的现金流量净额	250,079,266.67	399,511,371.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-39,139,423.34	273,036,527.76
加：期初现金及现金等价物余额	872,121,550.58	367,959,971.77
六、期末现金及现金等价物余额	832,982,127.24	640,996,499.53

法定代表人：袁小宁

主管会计工作负责人：聂喜宗

会计机构负责人：刘玉华

7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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	1,016,837,350.00	433,438,967.88			230,596,380.20		1,313,150,410.90		10,580,272.15	3,004,603,381.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,016,837,350.00	433,438,967.88			230,596,380.20		1,313,150,410.90		10,580,272.15	3,004,603,381.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				18,939,901.26			10,216,764.65		-1,508,767.91	27,647,898.00
(一) 净利润							213,584,234.65		-1,508,767.91	212,075,466.74
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							213,584,234.65		-1,508,767.91	212,075,466.74

							234.65		7.91	6.74
(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							-203,367,470.00			-203,367,470.00
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							-203,367,470.00			-203,367,470.00
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				18,939,901.26						18,939,901.26
1. 本期提取				28,744,101.63						28,744,101.63
2. 本期使用				9,804,200.37						9,804,200.37
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,016,837,350.00	433,438,967.88		18,939,901.26	230,596,380.20		1,323,367,175.55		9,071,504.24	3,032,251,279.13

上年金额

单位：元

项目	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
	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	935,460,990.22		1,200,289.13	196,864,535.11		1,133,377,753.99		13,408,058.20	2,788,730,301.65
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	935,460,990.22		1,200,289.13	196,864,535.11		1,133,377,753.99		13,408,058.20	2,788,730,301.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	508,418,675.00	-508,418,675.00		10,555,105.09			56,050,809.62		-867,454.52	65,738,460.19
（一）净利润							178,071,291.62		-867,454.52	177,203,837.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							178,071,291.62		-867,454.52	177,203,837.10
（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							-122,020,482.00			-122,020,482.00
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							-122,020,482.00			-122,020,482.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	508,418,675.00	-508,418,675.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	508,418,675.00	-508,418,675.00								
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				10,555,105.09						10,555,105.09

				05.09						.09
1. 本期提取				21,018,218.76						21,018,218.76
2. 本期使用				10,463,113.67						10,463,113.67
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,016,837,350.00	427,042,315.22		11,755,394.22	196,864,535.11		1,189,428,563.61		12,540,603.68	2,854,468,761.84

法定代表人：袁小宁

主管会计工作负责人：聂喜宗

会计机构负责人：刘玉华

8、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

本期金额

单位：元

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	1,016,837,350.00	433,438,967.88			230,596,380.20		1,313,655,273.37	2,994,527,971.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,016,837,350.00	433,438,967.88			230,596,380.20		1,313,655,273.37	2,994,527,971.45
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				18,939,901.26			9,831,562.16	28,771,463.42
（一）净利润							213,199,032.16	213,199,032.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							213,199,032.16	213,199,032.16
（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							-203,367,470.00	-203,367,470.00
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							-203,367,470.00	-203,367,470.00
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				18,939,901.26				18,939,901.26
1. 本期提取				28,744,101.63				28,744,101.63
2. 本期使用				9,804,200.37				9,804,200.37
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,016,837,350.00	433,438,967.88		18,939,901.26	230,596,380.20		1,323,486,835.53	3,023,299,434.87

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	508,418,675.00	935,460,990.22		1,200,289.13	196,864,535.11		1,132,089,149.56	2,774,033,639.02
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	935,460,990.22		1,200,289.13	196,864,535.11		1,132,089,149.56	2,774,033,639.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	508,418,675.00	-508,418,675.00		10,555,105.09			57,750,597.46	68,305,702.55
(一) 净利润							179,771,070.00	179,771,070.00

							9.46	9.46
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							179,771,079.46	179,771,079.46
(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							-122,020,482.00	-122,020,482.00
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							-122,020,482.00	-122,020,482.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	508,418,675.00	-508,418,675.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	508,418,675.00	-508,418,675.00						
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				10,555,105.09				10,555,105.09
1. 本期提取				21,018,218.76				21,018,218.76
2. 本期使用				10,463,113.67				10,463,113.67
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,016,837,350.00	427,042,315.22		11,755,394.22	196,864,535.11		1,189,839,747.02	2,842,339,341.57

法定代表人：袁小宁

主管会计工作负责人：聂喜宗

会计机构负责人：刘玉华

三、公司基本情况

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。

公司根据2012年5月17日股东大会审议通过的2011年度权益分派方案,以2012年07月13日下午深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东以资本公积金按每10股转增10股的比例转增股本,转增后公司的注册资本和实缴注册资本为人民币1,016,837,350.00元,股份总额为1,016,837,350股。

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)。

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4人,总工程师1人,下设董事会办公室、总经理办公室、纪检监察室、人力资源部、经营计划部、财务部、生产技术部、安全与环境监察部、企业文化部、审计部、市场营销部、管道建设项目部、城市燃气事业部、物资供应处和物业管理处等职能部门,并于2010年11月25日、2010年12月6日、2010年12月27日和2011年3月16日在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、杨凌示范区五湖路东段和汉中市经济开发区鑫源办事处千户村分别设立了陕西省天然气股份有限公司延安分公司、西安分公司、杨凌分公司和汉中分公司。同时于2010年1月起陆续将已注销的原扶风分公司和在延长、延川、志丹、宜川、白水、太白、澄城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2013年6月30日,公司共有三家子公司和四家参股公司,子公司为由公司出资组建于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2012年12月3日成立的全资子公司安康市天然气有限公司,以及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%),参股公司为持股比例均为40%的咸阳新科能源有限公司和咸阳市天然气有限公司,以及持股比例为21%的陕西液化天然气投资发展有限公司和持股比例为6.88%的西安中民燃气有限公司。

四、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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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。

（2）外币财务报表的折算

不适用

9、金融工具

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。

（1）金融工具的分类

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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1. 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。

2. 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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

不适用

(4) 金融负债终止确认条件

不适用

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

不适用

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

1. 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。

2. 各类金融资产减值准备计提方法如下：

(1) 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。

(2) 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。

3. 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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 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。

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

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	50%
四至五年	70%
五年以上	100%

3. 坏账的确认标准为：

- 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；
- 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；
- 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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	300 万以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。单独进行减值测试未发生减值的，根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

(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	不适用
坏账准备的计提方法	不适用

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括天然气、库存材料（备品备件）、低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

(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

1. 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。

2. 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。

(4) 存货的盘存制度

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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) 后续计量及损益确认

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

不适用

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

1. 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。

2. 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。

13、投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权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。

2. 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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

1.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。

2.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。

3.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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20年、50年	3%	1.94%、4.85%
机器设备	5~20年	3%	4.85~19.40%
电子设备	5~14年	3%	6.93~19.40%
运输设备	6~8年	3%	12.13~16.17%
输气管线	20年	0%	5.00%
输气专用设备	14年	3%	6.93%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

1.本公司于会计期末检查固定资产是否存在《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。

2.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。

(5) 其他说明

2003年9月1日,按照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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程主要包括汉中至安康输气管道工程、靖西三线输气管道工程(一期)、关中环线输气管道工程、眉县 CNG 加气母站、榆林(靖边) CNG 加气母站等项目,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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

1.公司于会计期末检查在建工程是否存在《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。

2.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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

1.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。

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

(2) 借款费用资本化期间

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。

1、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。

2、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。

(3) 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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

(1) 专门借款费用的资本化金额

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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

(2) 一般借款利息费用的资本化金额

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

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

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = \sum (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

(3) 借款辅助费用的资本化

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

一般借款发生的辅助费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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，但合同或协议预定价值不公允的除外。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	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	10 年	在估计的其能够带来经济利益的期限内平均摊销

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

1. 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。

2. 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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

1. 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。
2. 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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用

20、长期待摊费用

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

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时, 确定合同完工进度的依据和方法

不适用

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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, 直接计入当然损益。

(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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1. 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。

2. 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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

不适用

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

不适用

(2) 融资租赁会计处理

不适用

(3) 售后租回的会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

为更正确反映公司房屋建筑物的实际使用状况，使财务报表更加真实客观地反映公司资产状况，公司从2013年4月1日起变更了房屋建筑物的折旧年限，经公司第三届第三次董事会会议审议批准执行。变更前后的房屋建筑物折旧政策如下：

1. 砖混结构的房屋建筑物的预计使用年限由原先的14年调整为20年；框架结构的房屋建筑物的预计使用年限由原先的14年调整为50年。

2. 所有房屋建筑物的预计净残值率均维持3%不变。

3. 砖混结构的房屋建筑物的年折旧率由6.93%变更为4.85%；框架结构的房屋建筑物的年折旧率由6.93%变更为1.94%。

本项会计估计变更采用未来适用法，预计增加2013年度净利润832万元。对本公司前期财务状况、经营成果和现金流量没有影响。

除上述事项外报告期内无其他需披露的会计政策和会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

为更正确反映公司房屋建筑物的实际使用状况，使财务报表更加真实客观地反映公司资产状况，公司从2013年4月1日起变更了房屋建筑物的折旧年限，经公司第三届第三次董事会会议审议批准执行。变更前后的房屋建筑物折旧政策如下：

1. 砖混结构的房屋建筑物的预计使用年限由原先的14年调整为20年；框架结构的房屋建筑物的预计使用年限由原先的14年调整为50年。

2. 所有房屋建筑物的预计净残值率均维持3%不变。

3. 砖混结构的房屋建筑物的年折旧率由6.93%变更为4.85%；框架结构的房屋建筑物的年折旧率由6.93%变更为1.94%。

本项会计估计变更采用未来适用法，预计增加2013年度净利润832万元。对本公司前期财务状况、经营成果和现金流量没有影响。

除上述事项外报告期内无其他需披露的会计政策和会计估计变更事项。

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为更正确反映公司房屋建筑物的实际使用状况，使财务报表更加真实客观地反映公司资产状况，公司从2013年4月1日起变更了房屋建筑物的折旧年限	第三届第三次董事会会议审议批准	净利润	8,320,000.00

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司在本报告期内没有发现前期会计差错

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	天然气销售收入	13%和 3%
营业税	管道运输收入、天然气安装劳务收入、兴化专线运行管理费、租赁及其他劳务收入	3%和 5%
城市维护建设税	应交流转税、下属子公司之分公司应交流转税	7%和 5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
防洪保安重点水利建设基金	营业收入	0.08%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

2、税收优惠及批文

2013年4月25日，公司获得省发改委2012年度符合国家鼓励类目录企业年审的批复，公司依此批复已到主管税务机关办理了2012年度西部大开发项目企业所得税税收优惠备案。2013年度企业所得税减免优惠政策确认工作尚未开始，因公司享受优惠税收政策的条件未发生重大变化，2013年度公司企业所得税仍按照优惠税率15%计缴。

3、其他说明

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。

公司全资子公司陕西城市燃气产业发展有限公司下属分公司中除澄城分公司仍为小规模纳税人按其天然气销售收入3%计缴增值税外，其余七家分公司被认定为一般纳税人，按天然气销售收入13%的税率计缴增值税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

截止2013年6月30日，公司共有三家子公司，分别为由公司出资组建于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2012年12月3日成立的全资子公司安康市天然气有限公司，以及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%）。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西城市燃气产业发展有限公司	全资	西安	天然气经营	35,000,000.00	注 1	35,000,000.00		100%	100%	是			
汉中市天然气投资发展有限公司	控股	汉中	天然气经营	50,000,000.00	注 2	35,000,000.00		70%	70%	是	9,071,504.24	1,508,767.91	
安康市天然气有限公司	全资	安康	天然气经营	50,000,000.00	注 3	50,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：陕西城市燃气产业发展有限公司的经营范围：天然气城市气化工程及相关辅助设施的设计、投资、安装、施工、

运营管理，燃气设施的研发生产、技术服务、质量检测、物资贸易，天然气供应、汽车加气站的建设和运营（限分公司凭有效期限内的资质证和许可证从事经营活动）。

陕西城市燃气产业发展有限公司无少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额，也无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。

注2：汉中市天然气投资发展有限公司的经营范围：城市天然气、工业天然气燃料、天然气发电和天然气化工等气化工程相关辅助设施的投资、建设、运营、管理和其他天然气利用相关业务；汉中市所属各县天然气项目经营权。

汉中市天然气投资发展有限公司少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额为1,508,767.91元（冲减后少数股东权益金额为9,071,504.24元），但无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。

注3：安康市天然气有限公司的经营范围：天然气城市气化工程及相关辅助设施的设计、投资、安装、施工、运营管理；天然气供应、销售；燃气设施的制造和经营；质量检测，物资贸易，科研开发，技术服务；LNG、CNG、汽车加气站的投资、建设和运营管理；燃气器具的销售、维修；其他天然气利用相关业务。（上述经营范围中凡涉及国家法律、法规有专项规定的凭许可证在有效期内经营）。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

本公司报告期内无同一控制下企业合并取得的子公司。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司报告期内无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司报告期内合并范围未发生变更。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

1. 本公司报告期内无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。
2. 本公司报告期内无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

本公司报告期内无同一控制下企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

本公司报告期内无非同一控制下企业合并。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

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：	--	--	212,396.41	--	--	389,898.76
人民币	--	--	212,396.41	--	--	389,898.76
银行存款：	--	--	917,664,945.42	--	--	930,877,223.20
人民币	--	--	917,664,945.42	--	--	930,877,223.20
合计	--	--	917,877,341.83	--	--	931,267,121.96

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

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。

2、交易性金融资产**(1) 交易性金融资产**

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	48,100,000.00	43,200,000.00
合计	48,100,000.00	43,200,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

4、应收股利

无

5、应收利息**(1) 应收利息**

无

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
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	176,304,764.18	100%	9,710,574.85	5.51%	321,643,663.22	100%	16,205,862.22	5.04%
组合小计	176,304,764.18	100%	9,710,574.85	5.51%	321,643,663.22	100%	16,205,862.22	5.04%
合计	176,304,764.18	--	9,710,574.85	--	321,643,663.22	--	16,205,862.22	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	175,049,130.44	99.29%	9,472,031.48	319,875,281.89	99.45%	15,993,764.09
1 至 2 年	409,333.74	0.23%	40,933.37	1,415,781.33	0.44%	141,578.13
2 至 3 年	751,800.00	0.43%	150,360.00	352,600.00	0.11%	70,520.00
3 至 4 年	94,500.00	0.05%	47,250.00			
合计	176,304,764.18	--	9,710,574.85	321,643,663.22	--	16,205,862.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
西安秦华天然气有限公司	61,760,632.51	3,088,031.63	5%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
兴平市台玻专线供气有限公司	16,957,517.31	847,875.87	5%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
咸阳市天然气有限公司	10,500,589.87	525,029.49	5%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
中冶陕压重工设备有限公司庄里分公司	9,871,979.80	493,598.99	5%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
咸阳新科能源有限公司	8,210,828.96	410,541.45	5%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
陕西通源天然气有限公司	5,986,719.83	299,335.99	5%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
渭南市天然气公司	4,846,449.31	242,322.47	5%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结

				合现时情况确定计提坏账准备的比例。
汉中锌业有限责任公司	4,251,268.85	212,563.44	5%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
延安市燃气总公司	4,230,777.37	211,538.87	5%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
西安市西蓝天然气股份有限公司	4,215,625.92	210,781.30	5%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
陕西兴化化学股份有限公司	3,524,386.36	176,219.32	5%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
中石油长庆石化分公司	3,116,342.18	155,817.11	5%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
合计	137,473,118.27	6,873,655.93	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 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

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安秦华天然气有限公司	非关联方	61,760,632.51	一年以内	35.03%
兴平市台玻专线供气有限公司	非关联方	16,957,517.31	一年以内	9.62%
咸阳市天然气有限公司	联营企业	10,500,589.87	一年以内	5.96%
中冶陕压重工设备有限公司庄里分公司	非关联方	9,871,979.80	一年以内	5.6%
咸阳新科能源有限公司	联营企业	8,210,828.96	一年以内	4.66%
合计	--	107,301,548.45	--	60.87%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
咸阳新科能源有限公司	联营企业	8,210,828.96	4.66%
渭南市天然气公司	公司高管控制之公司	4,846,449.31	2.75%
咸阳市天然气有限公司	联营企业	10,500,589.87	5.96%
陕西省燃机热电有限公司	公司实际控制人控制之公司	151,581.33	0.09%
合计	--	23,709,449.47	13.46%

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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 (%)						
按组合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	12,414,517.67	100%	3,269,667.53	26.34%	10,781,983.40	100%	3,043,284.07	28.23%
组合小计	12,414,517.67	100%	3,269,667.53	26.34%	10,781,983.40	100%	3,043,284.07	28.23%
合计	12,414,517.67	--	3,269,667.53	--	10,781,983.40	--	3,043,284.07	--

其他应收款种类的说明

根据公司对其他应收款回收情况的分析,账龄三至五年的其他应收款收回可能性较小,账龄五年以上的其他应收款收回可能性极小,因此对账龄三至四年和四至五年的其他应收款确定的坏账准备的计提比例分别为50%和70%,对账龄五年以上的其他应收款的坏账准备的计提比例确定为100%,并将符合上述条件的其他应收款中扣除单项金额重大部分确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位: 元

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						
其中:						
1 年以内小计	6,110,033.91	49.22%	273,203.36	5,207,098.03	48.29%	246,256.14
1 至 2 年	1,289,828.99	10.39%	128,982.90	1,154,010.97	10.7%	115,401.10
2 至 3 年	1,705,969.11	13.74%	341,193.82	1,213,666.16	11.26%	242,733.23
3 至 4 年	1,028,167.15	8.28%	514,083.58	1,000,000.00	9.27%	500,000.00
4 至 5 年	894,382.14	7.2%	626,067.50	894,382.14	8.3%	626,067.50
5 年以上	1,386,136.37	11.17%	1,386,136.37	1,312,826.10	12.18%	1,312,826.10
合计	12,414,517.67	--	3,269,667.53	10,781,983.40	--	3,043,284.07

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
宝鸡市公路管理处	1,000,000.00	500,000.00	50%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
合计	1,000,000.00	500,000.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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 (%)
宝鸡市公路管理处	非关联方	1,000,000.00	三至四年	8.06%
金堆城铝业股份有限公司矿冶分公司	非关联方	824,000.00	二至三年	6.64%
泾阳县国土资源局	非关联方	772,220.00	四至五年	6.22%
陕西燃气集团有限公司	公司董事长控制之公司	523,920.00	一年以内	4.22%
陕西省高速公路建设集团公司	非关联方	500,000.00	一至二年	4.03%
合计	--	3,620,140.00	--	29.17%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
陕西燃气集团有限公司	公司董事长控制之公司	523,920.00	4.22%
合计	--	523,920.00	4.22%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	280,536,250.97	91.84%	175,798,458.25	89.78%
1至2年	11,855,686.06	3.88%	11,260,707.20	5.75%
2至3年	8,988,653.00	2.94%	8,752,593.22	4.47%
3年以上	4,089,000.00	1.34%		
合计	305,469,590.03	--	195,811,758.67	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
胜利油田胜利石油化工建设有限责任公司	非关联方	192,835,690.30	一年以内	尚未办理结算手续
长庆油田销售公司	非关联方	22,001,497.86	一年以内	尚未办理结算手续
商洛市人民政府	非关联方	15,000,000.00	一年以内	尚未办理结算手续
卢县人民政府	非关联方	11,253,359.20	一年以内	尚未办理结算手续
安康市国土资源局汉滨	非关联方	8,800,000.00	二年以内	尚未办理结算手续

分局土地统征筹备中心				
合计	--	249,890,547.36	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(4) 预付款项的说明

预付款项期末数较期初数增加了 109,657,831.36 元，增幅 56.00%，主要是由于预付关中环线的工程款尚未结算及天然气购气款增加所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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
周转材料	56,080.00		56,080.00			
管存天然气	22,461,560.01		22,461,560.01	20,890,920.50		20,890,920.50
材料采购				37,500.00		37,500.00
备品备件	24,903,336.85		24,903,336.85	28,834,920.01		28,834,920.01
工程施工	285,818.00		285,818.00	1,403,465.76		1,403,465.76
委托加工材料	1,220,439.92		1,220,439.92	1,220,439.92		1,220,439.92
合计	48,927,234.78		48,927,234.78	52,387,246.19		52,387,246.19

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	

(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（%）

存货的说明

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。

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
咸阳新科能源有限公司	40%	40%	55,808,767.69	7,895,012.65	47,913,755.04	81,388,644.83	7,823,002.41
咸阳市天然气有限公司	40%	40%	658,429,219.04	385,904,693.14	272,524,525.90	200,449,508.79	11,277,908.39

陕西液化天然气投资发展有限公司	21%	21%	290,602,836.35	50,801,053.18	239,801,783.17	0.00	-171,733.36
西安中民燃气有限公司	6.88%	6.88%	139,510,116.86	48,805,910.36	90,704,206.50	55,269,053.93	3,349,350.23

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

注1：咸阳市天然气有限公司、咸阳新科能源有限公司和陕西液化天然气投资发展有限公司均执行财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南的规定，执行分别开始于2010年1月1日、2011年1月1日和2012年7月2日（成立之日），公司在对上述三个被投资单位进行权益法核算时，已按公司会计政策对各自损益分别进行了调整。

注2：投资变现及投资收益汇回无重大限制。

15、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位：元

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(%)	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
咸阳新科能源有限公司	权益法	5,963,500.00	18,444,485.88	3,129,200.96	21,573,686.84	40%	40%				
咸阳市天然气有限公司	权益法	82,096,000.00	126,779,929.74	4,511,163.36	131,291,093.10	40%	40%				
陕西液化天然气投资发展有限公司	权益法	50,400,000.00	50,400,000.00	-36,064.01	50,363,935.99	21%	21%				
西安中民燃气有限公司	权益法	6,842,900.00		6,842,900.00	6,842,900.00	6.88%	6.88%				
合计	--	145,302,400.00	195,624,415.62	14,447,200.31	210,071,615.93	--	--	--			

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

期末公司按照《企业会计准则第8号—资产减值》第五条的规定对长期股权投资是否存在减值进行了测试，期末长期股权投资不存在减值，故未计提长期股权投资减值准备。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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	10,703,019.14			10,703,019.14
1.房屋、建筑物	10,703,019.14			10,703,019.14
二、累计折旧和累计摊销合计	1,853,915.70	229,532.43		2,083,448.13
1.房屋、建筑物	1,853,915.70	229,532.43		2,083,448.13
三、投资性房地产账面净值合计	8,849,103.44	-229,532.43		8,619,571.01
1.房屋、建筑物	8,849,103.44	-229,532.43		8,619,571.01
五、投资性房地产账面价值合计	8,849,103.44	-229,532.43		8,619,571.01
1.房屋、建筑物	8,849,103.44	-229,532.43		8,619,571.01

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	229,532.43

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

- 1.公司投资性房地产为2012年6月已出租给陕西燃气集团有限公司的调度指挥中心大楼9—12层1,735平方米的办公场所，采用成本法计量。
- 2.公司投资性房地产本期计提折旧229,532.43元，全部计入当期损益。
- 3.报告期末，公司投资性房地产尚未取得产权证，正在办理中，预计下一年度内办结产权证书。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	6,434,299,946.82	839,962,718.54			7,274,262,665.36
其中：房屋及建筑物	495,495,976.50	6,143,270.90			501,639,247.40
机器设备	454,079,872.45	3,899,034.39			457,978,906.84
运输工具	107,868,435.74	14,000,251.69			121,868,687.43
电子设备及其他	41,168,394.17	22,293,780.17			63,462,174.34
输气管线	4,953,210,192.11	789,267,765.55			5,742,477,957.66
输气专用设备	382,477,075.85	4,358,615.84			386,835,691.69
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,670,530,688.89		172,150,394.08		1,842,681,082.97
其中：房屋及建筑物	158,065,481.03		9,820,735.68		167,886,216.71
机器设备	212,282,538.04		14,567,880.77		226,850,418.81
运输工具	47,871,919.91		7,524,884.92		55,396,804.83
电子设备及其他	26,946,810.47		5,363,678.98		32,310,489.45
输气管线	1,130,422,944.99		122,648,490.60		1,253,071,435.59
输气专用设备	94,940,994.45		12,224,723.13		107,165,717.58
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	4,763,769,257.93	--			5,431,581,582.39
其中：房屋及建筑物	337,430,495.47	--			333,753,030.69
机器设备	241,797,334.41	--			231,128,488.03
运输工具	59,996,515.83	--			66,471,882.60
电子设备及其他	14,221,583.70	--			31,151,684.89
输气管线	3,822,787,247.12	--			4,489,406,522.07
输气专用设备	287,536,081.40	--			279,669,974.11
四、减值准备合计	876,053.49	--			876,053.49
其中：房屋及建筑物	12,069.88	--			12,069.88
电子设备及其他		--			
输气管线	477,245.22	--			477,245.22
输气专用设备	386,738.39	--			386,738.39
五、固定资产账面价值合计	4,762,893,204.44	--			5,430,705,528.90

其中：房屋及建筑物	337,418,425.59	--	333,740,960.81
机器设备	241,797,334.41	--	231,128,488.03
运输工具	59,996,515.83	--	66,471,882.60
电子设备及其他	14,221,583.70	--	31,151,684.89
输气管线	3,822,310,001.90	--	4,488,929,276.85
输气专用设备	287,149,343.01	--	279,283,235.72

本期折旧额 172,150,394.08 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 824,894,747.02 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	14,011.46	1,941.58	12,069.88		
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		

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
运输工具	1,161,140.40
输气管线	3,639,721.34

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
基地房产 4 处	未经验收或土地权证尚未办理完毕等	本年度及下一年度内逐步办结
场站生产用房产 23 处	未经验收或土地权证尚未办理完毕等	本年度及下一年度内逐步办结

场站非生产用房产 7 处	未经验收或土地权证尚未办理完毕等	本年度及下一年度内逐步办结
--------------	------------------	---------------

固定资产说明

注1：本期固定资产增加839,962,718.54元，其中在建工程完工转入824,894,747.02元。

注2：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值175,020,957.09元，净值为5,005,380.88元。

注3：本期增加的累计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。

注5：公司期末经营租出的固定资产主要为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3,639,721.34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）和两台丰田牌SCT6493E4小型越野客车（原值1,385,058.00元，净值1,161,140.40元），除此二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34项房产尚未办妥产权证书，这些资产原值221,242,493.11元，净值170,960,831.48元，主要为调度指挥中心大楼、泾河西站房屋建筑物、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。未办妥主要是由于未经验收和土地权证尚未办理完毕等所致，预计本年度及下一年度内逐步办结产权证书。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
靖西三线输气管道工程（一期）	0.00		0.00	0.00		0.00
汉中至安康输气管道工程	0.00		0.00	622,113,984.49		622,113,984.49
关中环线输气管道工程	506,447,574.32		506,447,574.32	178,796,440.78		178,796,440.78
恒口至五里气化工程	30,787,443.58		30,787,443.58	22,862,430.95		22,862,430.95
眉县 CNG 加气母站	21,469,577.87		21,469,577.87	21,373,153.44		21,373,153.44
城燃办公楼购置装修工程	20,235,964.90		20,235,964.90	20,235,964.90		20,235,964.90
榆林（靖边）CNG 加气母站	18,445,953.29		18,445,953.29	820,680.40		820,680.40
志丹压缩天然气城市气化工程	6,399,544.02		6,399,544.02			
北区 CNG 加气站	5,821,380.03		5,821,380.03	5,597,213.30		5,597,213.30
其他工程	90,258,666.15		90,258,666.15	45,544,495.85		45,544,495.85
合计	699,866,104.16		699,866,104.16	917,344,364.11		917,344,364.11

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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(%)	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
靖西三线输气管道工程（一期）	2,932,098,300.00		105,389,553.80	105,389,553.80			主体工程完工				自筹等	
汉中至安康输气管道工程	804,990,000.00	622,113,984.49	36,396,050.14	651,617,452.63	6,892,582.00		主体工程完工	30,871,046.30	5,234,836.68	5.88%	自筹等	
关中环线输气管道工程	1,759,140,000.00	178,796,440.78	327,651,133.54			28.79%	在建	10,208,824.76	9,357,914.27	5.88%	自筹等	506,447,574.32
恒口至五里气化工程	63,000,000.00	22,862,430.95	7,925,012.63			48.87%	在建				自筹	30,787,443.58
眉县CNG加气母站	30,110,000.00	21,373,153.44	96,424.43			71.3%	在建				自筹等	21,469,577.87
城燃办公楼购置装修工程	25,500,000.00	20,235,964.90				79.36%	在建				自筹	20,235,964.90
榆林（靖边）CNG加气母站	45,160,000.00	820,680.40	17,625,272.89			40.85%	在建				自筹	18,445,953.29
志丹压缩天然气城市气化工程	21,908,200.00		6,399,544.02			29.21%	在建				自筹	6,399,544.02
北区CNG加气站	14,223,600.00	5,597,213.30	224,166.73			40.93%	在建				自筹	5,821,380.03
其他工程		45,544,495.85	114,744,061.89	67,887,740.59	2,142,151.00		在建	17,403.53	11,905.43		自筹	90,258,666.15

合计	5,696,130,100.00	917,344,364.11	616,451,220.07	824,894,747.02	9,034,733.00	--	--	41,097,274.59	14,604,656.38	--	--	699,866,104.16
----	------------------	----------------	----------------	----------------	--------------	----	----	---------------	---------------	----	----	----------------

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
靖西三线输气管道系统工程（一期）	90%	主体工程已完工，辅助工程正在进行中
汉中至安康输气管道工程	90%	主体工程已完工，辅助工程正在进行中
关中环线输气管道工程	60%	建设中

(5) 在建工程的说明

1.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。

2.其他减少包括：转入无形资产核算的土地使用权8,532,962.00元及软件501,771.00元。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基建用库存材料	29,164,195.70	273,911,248.06	272,458,812.43	30,616,631.33
委托加工材料	2,311,295.60		511,551.11	1,799,744.49
合计	31,475,491.30	273,911,248.06	272,970,363.54	32,416,375.82

工程物资的说明

注1：期末结余的工程物资主要为工程项目建设使用的阀门、钢管和钢材等物资。

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。

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	154,115,119.28	9,340,758.64		163,455,877.92
二、累计摊销合计	12,665,119.12	1,756,671.84		14,421,790.96
三、无形资产账面净值合计	141,450,000.16	7,584,086.80		149,034,086.96
无形资产账面价值合计	141,450,000.16	7,584,086.80		149,034,086.96

本期摊销额 1,756,671.84 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
气化陕西项目前期研究费	0.00	403,050.00	403,050.00	0.00	0.00
合计	0.00	403,050.00	403,050.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
留坝分公司基地办公楼装修款	77,350.00		3,900.00		73,450.00	
合计	77,350.00		3,900.00		73,450.00	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用为公司控股子公司汉中天然气投资发展有限公司下属的留坝分公司基地办公楼装修款，摊销期10年，原值78,000元，本期摊销3,900元，期末余额73,450元。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备-坏账准备	1,968,548.95	2,929,661.74
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）	8,265,031.02	7,878,809.60
递延收益（管线赔偿收入）	2,598,750.00	2,677,500.00
地方发展资金（计提未付金额）	2,048,455.47	2,048,455.47
小计	15,012,193.46	15,665,834.83
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
小计	2,643,303.18	2,643,303.18

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	15,012,193.46	99,937,872.47	15,665,834.83	104,156,966.89
递延所得税负债	2,643,303.18	17,622,021.20	2,643,303.18	17,622,021.20

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

报告期末无未确认的递延所得税资产。

27、资产减值准备明细

单位：元

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	19,249,146.29	-6,268,903.91			12,980,242.38
七、固定资产减值准备	876,053.49				876,053.49
合计	20,125,199.78	-6,268,903.91			13,856,295.87

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	963,319,010.38	1,179,536,326.00
合计	963,319,010.38	1,179,536,326.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

截止2013年6月30日，短期借款中无逾期借款。

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

不适用

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	302,197,660.21	497,563,154.38
一至二年	41,503,929.93	62,377,411.43
二至三年	14,054,904.07	11,785,862.92
三年以上	9,478,774.71	6,139,910.15
合计	367,235,268.92	577,866,338.88

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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
陕西化建工程有限责任公司	10,914,563.68	一至二年	工程款	未结算
陕西建工集团总公司	4,607,609.46	一至二年	工程款	未结算
中原石油勘探局工程建设总公司	3,089,853.92	三年以内	工程款	未结算
安塞、杨家湾工程预留费用	2,723,980.52	二至三年	工程预留费	未结算
吴起鑫园建筑有限责任公司	2,680,601.21	二至三年	工程款	未结算
合 计	24,016,608.79			

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	25,624,933.69	25,848,685.29
一至二年	208,510.19	283,919.39
二至三年	350,004.08	250,000.00
合计	26,183,447.96	26,382,604.68

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

报告期无账龄超过的一年的大额预收账款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	51,071,605.08	62,417,369.09	71,730,643.51	41,758,330.66
二、职工福利费		8,846,377.24	8,846,377.24	
三、社会保险费	11,304,849.70	19,141,783.40	18,520,319.11	11,926,313.99
其中：医疗保险费	177,924.37	3,252,643.50	3,252,643.50	177,924.37
基本养老保险费	0.00	9,827,503.48	9,827,503.48	0.00
失业保险费	96,619.82	928,075.91	928,075.91	96,619.82
工伤保险费	0.00	479,586.54	479,586.54	0.00
生育保险费	11,587.06	229,973.97	229,973.97	11,587.06
补充医疗保险	9,007,498.45	2,212,000.00	685,315.71	10,534,182.74
年金	2,011,220.00	2,212,000.00	3,117,220.00	1,106,000.00
四、住房公积金		9,099,452.00	9,099,452.00	
六、其他	3,686,445.44	2,639,474.67	2,311,459.75	4,014,460.36
合计	66,062,900.22	102,144,456.40	110,508,251.61	57,699,105.01

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,014,460.36 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额计划将于2013年度考核完成后发放完毕。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-85,041,302.29	-84,437,842.10
营业税	605,475.67	857,862.04
企业所得税	4,560,866.52	17,960,373.99
个人所得税	979,620.58	220,354.33
城市维护建设税	-15,628.43	25,539.61
房产税	7,834.29	13,914.36
土地使用税	51,256.29	89,050.97
印花税	737,667.22	589,817.05
教育费附加	-22,961.01	989.54
地方教育费附加	21,459.42	37,340.20
防洪保安水利基金	230,859.10	504,004.92
其他税金	-3,142.64	8,423.48
合计	-77,887,995.28	-64,130,171.61

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,825,788.51	1,770,447.71
企业债券利息	59,072,222.23	27,900,000.00
短期借款应付利息	1,485,000.00	1,836,238.53
私募债券利息	890,000.00	17,266,000.00
短期融资券利息	4,514,520.55	
合计	67,787,531.29	48,772,686.24

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
陕西省投资集团（有限）公司	123,130,117.60		
澳门华山创业国际技术合作与贸易公司	5,979,969.60		
西部信托有限公司	5,981,400.80		
陕西华山创业科技开发有限责任公司	12,301,570.40		
陕西秦龙电力股份有限公司	12,027,275.60		
社会保障金基金理事会	0.00		
社会公众股	0.00		
合计	159,420,334.00		--

应付股利的说明

根据公司2013年5月13日股东大会审议通过的2012年度权益分派方案，以公司现有总股本1,016,827,350股为基数，向全体股东每10股派2.0元人民币现金，共计应分配现金红利203,367,470.00元。其中社会保障金基金理事会及公众股红利已于2013年6月支付。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	57,125,342.16	41,139,756.05
一至二年	21,661,914.44	11,289,635.52
二至三年	5,038,855.64	2,576,576.45
三年以上	9,570,487.64	10,847,422.57
合计	93,396,599.88	65,853,390.59

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过一年的大额其他应付款明细

单位名称	欠付金额	账龄	款项内容	未偿还或未结转的原因
靖边县财政局（注1）	13,113,759.95	一至二年	地方发展资金	未到支付期
代扣代交年金	7,738,989.04	一至三年	个人部分年金等	未到支付期
靖西二线（四期）工程预留费	3,169,073.07	一至三年	工程预留费用	土地证尚未取得，土地出让金和

				办证费用尚未支付
延安市财政局（注2）	3,113,069.11	一至二年	地方发展资金	未到支付期
宝汉线工程预留费	1,385,449.12	一至二年	工程预留费用	未到支付期
合 计	28,520,340.29			
合 计	28,520,340.29			

（4）金额较大的其他应付款说明内容

1.根据陕西省人民政府陕政函（1997）131 号“关于榆林地区输出天然气收取地方发展资金的批复”、陕西省物价局陕价电发[1997]44 号《陕西省物价局关于天然气价格的通知》和陕西省物价局陕价电发[1997]108 号《关于榆林地区收取天然气地方发展资金结算问题会议纪要通知》的规定，天然气地方发展资金由公司与靖边县财政局结算，结算周期初期按年，后期按月或季，专项用于靖边县道路、供水、供电、通信等基础设施建设，结算时依据销气量按每立方米 0.01 元扣除流转税及其附加计交当地财政局。

2.公司于 2010 年 1 月 21 日取得的陕西省物价局陕价价函【2010】7 号《关于天然气地方发展资金有关问题的函》，就公司从 2003 年起依据榆林市靖边县提取地方发展资金的标准和政策提取地方发展资金予以确认。随着此文件的出台，公司与安塞县人民政府签订的《关于天然气地方发展资金提取与使用协议》生效，公司根据双方约定条款（2007 年 12 月 31 日以前计提的地方发展资金和 2008—2012 年计提的地方发展资金中 40%归公司所有，用于公司在安塞县境内天然气长输管道安全隐患整治项目及在延安市辖区内天然气产业的投资建设和运营维护），将归公司所有且具有专项用途的 29,384,701.00 元转入“其他非流动负债”项目单独核算管理。

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	276,921,663.57	250,951,670.86
合计	276,921,663.57	250,951,670.86

（2）一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	20,595,670.78	20,951,670.86
信用借款	256,325,992.79	230,000,000.00

合计	276,921,663.57	250,951,670.86
----	----------------	----------------

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行高新支行	2010年08月10日	2013年08月09日	人民币元			50,000,000.00		50,000,000.00
浙商银行西安分行	2011年03月25日	2014年03月24日	人民币元			40,000,000.00		
浙商银行西安分行	2010年10月22日	2013年10月21日	人民币元			30,000,000.00		30,000,000.00
兴业银行高新支行	2010年10月25日	2013年10月24日	人民币元			30,000,000.00		30,000,000.00
浙商银行西安分行	2011年10月31日	2013年10月30日	人民币元			30,000,000.00		30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	180,000,000.00	--	140,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

截止2013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，本期利息尚欠付23,368.85元。

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	498,573,771.15	

合计	498,573,771.15
----	----------------

其他流动负债说明

经中国银行间市场交易商协会中市协注[2013]CP43号注册,公司在银行间债券市场成功发行了2013年度第一期短期融资券(简称13陕天然气CP001),本次发行规模为人民币5亿元,募集资金已于2013年4月15日全部到账,发行期限为365天,到期一次还本付息,票面价格为100元/百元,采用固定利率方式,票面利率为4.28%。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	30,893,444.40	41,903,278.86
信用借款	886,000,000.00	761,325,992.79
合计	916,893,444.40	803,229,271.65

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行经济开发区支行	2012年12月20日	2015年12月19日	人民币元			200,000,000.00		200,000,000.00
工商银行北大街支行	2012年11月28日	2015年11月27日	人民币元			148,266,883.30		148,266,883.30
工商银行北大街支行	2013年01月30日	2015年12月31日	人民币元			100,000,000.00		
交通银行西安凤城五路支行	2012年12月03日	2015年12月02日	人民币元			100,000,000.00		100,000,000.00
西安银行新城支行	2013年01月29日	2016年01月28日	人民币元			100,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	648,266,883.30	--	448,266,883.30

长期借款说明,因逾期借款获得展期形成的长期借款,应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 陕气债	100.00	2011 年 07 月 22 日	8 年	1,000,000,000.00	29,924,942.26	31,970,173.97		61,895,116.23	989,642,894.00
12 陕天然气 PPN001	100.00	2012 年 06 月 21 日	3 年	600,000,000.00	17,575,904.94	15,951,542.43	32,040,000.00	1,487,447.37	598,737,447.37

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

1.经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1109号《关于核准陕西省天然气股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准，公司于2011年7月21日采取网上面向公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式，发行数量为1,000万张，每张面值和发行价格均为100元（发行金额为10亿元）的公司债券；债券发行期限8年，发行票面利率6.20%，起息日为2011年7月22日，还款付息方式为分期（年）付息、到期一次还本。

2.经中国银行间市场交易商协会中市协注[2012]PPN52号注册，公司于2012年6月20日在银行间债券市场成功发行了2012年度第一期非公开定向债务融资工具（简称“12陕天然气PPN001”）。本次发行规模为人民币6亿元，发行期限3年，发行票面利率5.34%，起息日为2012年6月21日，还款付息方式为分期（年）付息、到期一次还本。

44、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

不适用

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
关中环线控制性工程及渭南支线数字化管网系统科技创新专项资金	1,500,000.00			1,500,000.00	
靖西天然气管道一线交叉改移补偿费	779,000.00			779,000.00	
咸宝天然气管道改移补偿费	3,000,000.00	800,000.00		3,800,000.00	
合计	5,279,000.00	800,000.00		6,079,000.00	--

专项应付款说明

1.根据陕西省财政厅《关于拨付2012年度省级国有资本经营预算科技创新专项资金的通知》（陕财办企[2012]174号），公司于2012年12月收到用于关中环线输气管道项目控制性工程及渭南输气支线数字化管网系统建设项目的科技创新专项资金

1,500,000.00元。截止2013年6月30日，该工程项目尚未完工。

2.根据与陕西省西咸新区秦汉新城管委会签订的“陕西省咸新区秦汉新城规划建设与靖西天然气管道一线交叉改移补偿协议”，公司于2012年10—11月收到天然气管道改移补偿款779,000.00元。截止2013年6月30日，该工程项目尚未完工。

3.根据与宝鸡市陈仓物流园区开发建设管理委员会签订的“宝鸡市陈仓物流园区段咸宝天然气管道改移协议”，公司分别于2012年11月和2013年4月收到天然气管道改移补偿款共计3,800,000.00元。截止2013年6月30日，该工程项目尚未完工。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	33,451,004.99	25,283,061.43
具有专项用途的资金	29,384,701.00	29,384,701.00
留坝县城市公网建设配套费	180,321.40	129,079.60
合计	63,016,027.39	54,796,842.03

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

1.截止2013年6月30日，公司共收到杨凌农业高新技术产业示范区规划建设局支付的杨陵区五湖路规划建设与咸宝天然气管道交叉改移补偿费用4,099,400.00元、安塞县人民政府支付的安塞县境内部分天然气管道改移费用21,000,000.00元，武功县人民政府支付的武功县台资工业园区规划建设与咸宝天然气管道交叉改移补偿费用2,440,000.00元，陕西省财政厅支付的靖西天然气管网监控补助资金2,000,000.00元，杨凌农业高新技术产业示范区规划建设局支付的杨凌示范区漆水河至揉谷乡规划建设与咸宝天然气管道交叉改移补偿费用9,680,000.00元。因报告期末相关的天然气管道改线工程均已达到预定可使用状态，故列入“递延收益”科目，在该等资产剩余使用寿命内平均分摊计入各期损益。本期计入营业外收入的金额为1,512,056.44元。

2.公司于2010年1月21日取得的陕西省物价局陕价价函【2010】7号《关于天然气地方发展资金有关问题的函》，就公司从2003年起依据榆林市靖边县提取地方发展资金的标准和政策提取地方发展资金予以确认。随着此文件的出台，公司与安塞县人民政府签订的《关于天然气地方发展资金提取与使用协议》生效，公司根据双方约定条款（2007年12月31日以前计提的地方发展资金和2008—2012年计提的地方发展资金中40%归公司所有，用于公司在安塞县境内天然气长输管道安全隐患整治项目及在延安市辖区内天然气产业的投资建设和运营维护），将归公司所有且具有专项用途的29,384,701.00元转入“其他非流动负债”项目单独核算管理。

3.公司控股子公司汉中市天然气投资发展有限公司根据2011年7月25日留坝县住房和城乡建设管理局《关于留坝县天然气管网建设费收取事宜的函》（留住建函[2011]16号），公司对前期已建天然气工程的天然气管网建设费按建筑面积以3.5元/平方米直接从用户收取，截止2013年6月30日，已收取180,321.40元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,016,837,350.00						1,016,837,350.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

专项储备		
项 目	期 末 数	期 初 数
安全费用	18,939,901.26	/
合 计	18,939,901.26	/

注：安全费用本期计提 28,744,101.63 元，本期支付 9,804,200.37 元，支付明细如下：

项 目	金 额
安全设施和安全生产技术设施	3,981,309.08
安全管理活动	3,862,840.03
安全隐患整治与突发事件应急预备费	1,032,028.81
以前年度遗留项目	928,022.45
合 计	9,804,200.37

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	405,617,218.08			405,617,218.08
其他资本公积	27,821,749.80			27,821,749.80
合计	433,438,967.88			433,438,967.88

资本公积说明

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后超出新增股本的金额。

2.其他资本公积系被投资单位咸阳市天然气有限公司累计增加的属于合资双方共享的资本公积按持股比例40%确认的公司拥有的份额。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	230,596,380.20			230,596,380.20
合计	230,596,380.20			230,596,380.20

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,313,150,410.90	--
调整后年初未分配利润	1,313,150,410.90	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	213,584,234.65	--
应付普通股股利	203,367,470.00	
期末未分配利润	1,323,367,175.55	--

调整年初未分配利润明细：

- 1.由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0.00元。
- 2.由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 3.由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0.00元。
- 4.由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 5.其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,034,756,709.32	1,953,767,780.51
其他业务收入	3,270,321.97	2,190,088.48
营业成本	1,640,363,533.87	1,605,684,194.19

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
长输管道	1,932,501,939.54	1,541,738,675.77	1,879,282,959.32	1,552,902,941.92
城市燃气	102,254,769.78	97,656,799.82	74,484,821.19	52,677,510.79

合计	2,034,756,709.32	1,639,395,475.59	1,953,767,780.51	1,605,580,452.71
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	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
天然气销售	1,996,623,495.46	1,619,472,698.07	1,922,251,519.37	1,590,630,891.35
管道运输	24,341,579.86	10,913,207.01	22,286,026.14	8,612,945.31
燃气工程安装	13,791,634.00	9,009,570.51	9,230,235.00	6,336,616.05
合计	2,034,756,709.32	1,639,395,475.59	1,953,767,780.51	1,605,580,452.71

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
陕西省境内	2,034,756,709.32	1,639,395,475.59	1,953,767,780.51	1,605,580,452.71
合计	2,034,756,709.32	1,639,395,475.59	1,953,767,780.51	1,605,580,452.71

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
西安秦华天然气有限公司	858,708,048.48	42.13%
咸阳市天然气有限公司	116,726,698.51	5.74%
陕西兴化化学股份有限公司	106,469,564.14	5.22%
宝鸡中燃城市燃气发展有限公司	89,738,096.40	4.52%
咸阳新科能源有限公司	68,521,768.12	3.37%
合计	1,240,164,175.65	60.98%

营业收入的说明

55、合同项目收入

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,270,108.63	1,102,015.80	3%、5%
城市维护建设税	102,344.79	94,337.17	7%、5%
教育费附加	52,152.65	49,792.29	3%
地方教育费附加	34,768.40	33,453.04	2%
合计	1,459,374.47	1,279,598.30	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,398,573.50	0.00
福利费	220,606.94	0.00
职工教育经费	32,350.46	0.00
工会经费	25,880.59	0.00
社会保险费	315,622.97	0.00
住房公积金	208,873.00	0.00
折旧费	55,506.51	0.00
保险费	16,589.06	0.00
车辆费	61,118.07	0.00
临聘员工劳务费	17,897.00	0.00
劳保费	37,252.34	0.00
通讯费	25,139.10	0.00
办公费	53,153.77	0.00
差旅费	70,187.50	0.00
会议费	183,878.80	70,644.80
广告宣传费	4,000.00	218,400.00
市场开发费	606,843.37	154,709.60
用户管理费	28,323.00	1,259,179.17
经济政策研究费	16,012.00	300,915.41
其他	2,203.63	0.00
合计	3,380,011.61	2,003,848.98

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,799,988.65	14,995,193.06
福利费	2,256,036.11	1,634,519.60
职工教育经费	285,951.76	456,054.91
工会经费	219,383.59	319,351.67
社会保险费	3,548,010.54	3,792,247.62
住房公积金	2,297,347.00	2,484,228.00
税金	8,284,030.51	7,364,663.67
水电气费	1,837,132.81	1,404,958.60
维修费	703,461.01	527,878.89
信息系统服务费	56,840.00	0.00
折旧费	9,141,210.13	4,222,031.41
摊销费	158,728.99	375,140.36
保险费	247,536.55	190,031.23
车辆费	2,127,501.27	2,476,720.07
临聘员工劳务费	2,603,069.94	409,535.36
劳保费	437,077.66	403,830.00
低值易耗品摊销	424,491.81	253,253.37
人事管理费	39,638.00	48,797.00
通讯费	335,398.66	422,243.06
办公费	585,441.83	752,212.00
差旅费	874,208.50	1,144,786.73
研究开发费	403,050.00	206,207.00
会议费	370,992.90	370,840.00
招待费	430,221.00	337,793.80
董事会经费	583,413.20	1,325,732.30
上市管理费	351,390.82	121,717.90
宣传费	13,432.00	146,715.94
咨询服务费	657,107.20	1,456,653.71
审计费	998,196.90	839,105.00
企业文化建设费	3,937,196.10	0.00
法律事务费	170,370.30	117,934.70

协会及学会会费	165,860.00	146,000.00
物业管理费	2,511,162.90	1,296,863.94
三项认证费	110,398.79	40,870.00
党团经费	302,815.02	373,355.75
档案管理费	458,810.00	492,459.00
经济政策研究费	22,603.00	0.00
其他	63,136.33	3,014,626.23
合计	57,812,641.78	53,964,551.88

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	106,233,776.44	90,055,552.54
利息收入	-4,608,601.61	-2,260,139.24
汇兑损益	-1,113,332.49	335,333.16
金融机构手续费及其他	213,032.71	371,530.47
合计	100,724,875.05	88,502,276.93

60、公允价值变动收益

不适用

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,604,300.31	6,708,876.22
合计	7,604,300.31	6,708,876.22

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
咸阳新科能源有限公司	3,129,200.96	2,116,707.84	本期实现净利润大于上期
咸阳市天然气有限公司	4,511,163.36	4,592,168.38	本期实现净利润小于上期
陕西液化天然气投资发展有限公司	-36,064.01		
合计	7,604,300.31	6,708,876.22	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

注：投资收益的收回不存在重大限制。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-6,268,903.91	-471,158.35
合计	-6,268,903.91	-471,158.35

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		84,309.00	
其中：固定资产处置利得		84,309.00	
政府补助	1,512,056.44	986,056.42	1,512,056.44
其他收入	45,542.86	656,185.06	45,542.86
合计	1,557,599.30	1,726,550.48	1,557,599.30

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
价格补贴		100,000.00	志丹县财政局、物价局、住房与城乡建设局拨付。
业绩考核奖励款		100,000.00	志丹县政府拨付。
改线赔偿款	1,512,056.44	786,056.42	按资产使用年限分摊计入的政府补助。
合计	1,512,056.44	986,056.42	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		200,000.00	
其他支出	112,056.00	2,006,184.60	112,056.00
合计	112,056.00	2,206,184.60	112,056.00

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

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	36,876,233.92	34,502,426.37
递延所得税调整	653,641.37	-482,464.31
合计	37,529,875.29	34,019,962.06

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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) 2013年1—6月

	报告期利润	净利润	净资产收益率		每股收益	
			全面摊薄	加权平均	基本	稀释
					每股收益	每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		213,584,234.65	7.06%	6.96%	0.2100	0.2100
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		212,355,522.85	7.02%	6.92%	0.2088	0.2088

(2) 2012年1—6月

	报告期利润	净利润	净资产收益率		每股收益	
			全面摊薄	加权平均	基本	稀释
					每股收益	每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		178,071,291.62	6.27%	6.26%	0.1751	0.1751
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		178,478,980.62	6.28%	6.28%	0.1755	0.1755

2.净资产收益率和每股收益的计算过程

项 目	本 期 数	上 期 数
P: 为归属于公司普通股股东的净利润	213,584,234.65	178,071,291.62
P非: 为扣除非经常性损益的归属于普通股股东的净利润	212,355,522.85	178,478,980.62
NP为归属于公司普通股股东的净利润	213,584,234.65	178,071,291.62
E为归属于公司普通股股东的期末净资产	3,023,179,774.89	2,841,928,158.16
E0: 为归属于公司普通股股东的期初净资产	2,994,023,108.98	2,775,322,243.45
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	203,367,470.00	122,020,482.00
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	1	1
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	1,016,837,350.00	1,016,837,350.00
S0: 为期初股份总数	1,016,837,350.00	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	7.06%	6.27%
全面摊薄净资产收益率=P非/E	7.02%	6.28%
加权平均净资产收益率=P/ (E0+NP ÷2+Ei ×Mi ÷M0-Ej ×Mj ÷M0 ±Ek ×Mk ÷M0)	6.96%	6.26%
加权平均净资产收益率=P非/ (E0+NP ÷2+Ei ×Mi ÷M0-Ej ×Mj ÷M0 ±Ek ×Mk ÷M0)	6.92%	6.28%
基本每股收益=P ÷S (S=S0+S1+Si ×Mi ÷M0-Sj ×Mj ÷M0-Sk)	0.2100	0.1751
基本每股收益=P非 ÷S (S=S0+S1+Si ×Mi ÷M0-Sj ×Mj ÷M0-Sk)	0.2088	0.1755
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	0.2100	0.1751
稀释每股收益(扣除非经常性损益)	0.2088	0.1755

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+Si ×Mi ÷M0-Sj ×Mj ÷M0-Sk+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)。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
赔偿及奖励	566,590.37
存款利息收入	4,608,601.61
改线工程款	18,414,820.00
其他	3,972,059.15
合计	27,562,071.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
维修费	703,461.01
市场开发及宣传费	624,275.37
车辆费	2,188,619.34
通讯费	360,537.76
办公费	638,595.60
水电气费	1,837,132.81
差旅费	944,396.00
保险费	264,125.61
招待费	430,221.00
中介咨询费	1,825,674.40
劳务费	2,620,966.94
董事会经费	583,413.20
物业管理费	2,511,162.90
协会及学会会费	165,860.00
三项认证	110,398.79
研究开发费	441,665.00
上市管理费	351,390.82

企业文化建设费	3,937,196.10
会议费	554,871.70
党团经费	302,815.02
档案管理费	458,810.00
用户管理费	28,323.00
信息系统服务费	56,840.00
人事管理费	41,088.00
其他	10,678,790.88
合计	32,660,631.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
基建专户利息收入	61,855.68
合计	61,855.68

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	212,075,466.74	177,203,837.10

加：资产减值准备	-6,268,903.91	-471,158.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	172,379,926.51	118,431,033.17
无形资产摊销	1,756,671.84	1,465,671.42
长期待摊费用摊销	3,900.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	105,120,443.95	90,419,322.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,604,300.31	-6,708,876.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	653,641.37	482,464.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,460,011.41	-2,700,223.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	116,034,866.91	12,590,841.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-182,924,929.66	2,756,861.52
经营活动产生的现金流量净额	414,686,794.85	393,469,773.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	917,877,341.83	661,821,893.64
减：现金的期初余额	931,267,121.96	413,508,773.32
现金及现金等价物净增加额	-13,389,780.13	248,313,120.32

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	917,877,341.83	931,267,121.96
其中：库存现金	212,396.41	389,898.76
可随时用于支付的银行存款	917,664,945.42	930,877,223.20
三、期末现金及现金等价物余额	917,877,341.83	931,267,121.96

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
陕西省投资集团(有限公司)	控股股东	有限责任公司(国有独资)	西安市	梁平	投资开发	3,000,000,000.00	60.55%	60.55%	陕西省国资委	71971583-2

本企业的母公司情况的说明

母公司为本公司实际控制人、第一大股东。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
陕西城市燃气产业发展有限公司	控股子公司	有限责任	西安	尚长印	天然气经营	35,000,000.00	100%	100%	69493317-0
汉中市天然气投资发展有限公司	控股子公司	有限责任	汉中	聂喜宗	天然气经营	50,000,000.00	70%	70%	69494573-7
安康市天然气有限公司	控股子公司	有限责任	安康	荆雷	天然气经营	50,000,000.00	100%	100%	05694334-x

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	-------------	----------------	------	--------

							(%)			
一、合营企业										
二、联营企业										
咸阳新科能源有限公司	有限责任	咸阳	李谦益	天然气经营	20,000,000.00	40%	40%	联营	78695594-0	
咸阳市天然气有限公司	有限责任	咸阳	申健	天然气经营	100,000,000.00	40%	40%	联营	68158945-4	
陕西液化天然气投资发展有限公司	有限责任	杨凌	张卫冰	天然气加工和利用等	450,000,000.00	21%	21%	联营	59878762-8	
西安中民燃气有限公司	有限责任	阎良	靳松	天然气销售	40,000,000.00	6.88%	6.88%	联营	22094928-5	

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
陕西省电力建设投资开发公司	本公司实际控制人控制之公司	22052824-5
陕西燃气集团有限公司	本公司董事长控制之公司	58351063-4
西部信托有限公司	本公司股东、实际控制人控制之公司	74125211-7
陕西秦龙电力股份有限公司	本公司股东、实际控制人控制之公司	29420977-3
陕西华山创业科技开发有限责任公司	本公司股东、实际控制人控制之公司	72736776-X
澳门华山创业国际技术合作与贸易有限公司	本公司股东、实际控制人控制之公司	
陕西省燃机热电有限公司	本公司实际控制人控制之公司	71357834-7
陕西金泰恒业房地产有限公司	本公司实际控制人控制之公司	74128958-5
渭南市天然气公司	本公司高管控制之公司	70996822-X

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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	金额	占同类交

				易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
--	--	--	--	----------------	--	----------------

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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 (%)
陕西省燃机热电有限公司	销售天然气	按陕西省物价局批准的价格执行	0.00	0%	1,536,698.07	0.08%
渭南市天然气公司	销售天然气	按陕西省物价局批准的价格执行	53,431,601.42	2.63%	47,667,770.70	2.44%
咸阳新科能源有限公司	销售天然气	按陕西省物价局批准的价格执行	68,521,768.12	3.37%	80,731,421.18	4.13%
咸阳市天然气有限公司	销售天然气	按陕西省物价局批准的价格执行	116,726,698.51	5.74%	112,968,809.70	5.78%
西安中民燃气有限公司	销售天然气	按陕西省物价局批准的价格执行	40,800,524.80	2.01%		

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
陕西省天然气股份有限公司	陕西燃气集团有限公司	房屋及车辆	2012年06月01日	2015年05月31日	市场法	538,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

2013年5月13日，公司与陕西燃气集团有限公司就上述租赁资产相关服务签订了补充协议，约定对陕西燃气集团有限公司提供租赁资产的相关物业管理服务，服务期限为2012年6月1日至2013年5月31日止，年服务费538,000.00元。公司于2013年6月28日确认了此服务收入，并于7月17日收回该笔款项。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西省电力建设投资开发公司	陕西省天然气股份有限公司	51,489,115.18	2001年01月19日	2015年11月20日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

2008年11月12日，公司与渭南市天然气公司签订了编号为“G-2008-52号”的渭南三合一站等费用结算的协议和编号为“G-2008-53”土地转让协议，协议约定公司支付3,982,350.00元，取得位于渭南市开发区朝阳大街西段南侧、光华路西侧的渭南市三合一站西侧总面积9.035亩土地（用途为公用设施）的使用权及地上公用设施的所有权。交易价格以评估价值为基础协商确定。

2012年12月6日，公司与渭南天然气公司签订了编号为“G-2012-59”的渭南三合一站土地转让协议的补充协议，就公司承担三合一站共用部分工程费进行了补充约定，较2008年签订的两份协议金额增加了675,900.00元。截止2013年6月30日，已累计付款4,658,250.00元，土地使用权过户手续正在办理之中。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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	陕西省燃机热电有限公司	151,581.33	30,316.27	151,581.33	15,158.13
应收账款	咸阳新科能源有限公司	8,210,828.96	410,541.45	21,781,231.00	1,089,061.55
应收账款	渭南市天然气公司	4,846,449.31	242,322.47	171,272.08	8,563.61
应收账款	咸阳市天然气有限公司	10,500,589.87	525,029.49	150,218.01	7,510.90
预收款项	西安中民燃气有限	2,000,000.00	100,000.00	0.00	0.00

	公司				
其他应收款	陕西燃气集团有限 公司	523,920.00	26,196.00	0.00	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大或有事项。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2013年6月30日，本公司无需披露的重要承诺事项。

2、前期承诺履行情况

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”。

2013 年 1 月 31 日，公司三届二次董事会会议审议通过了《关于审议<陕西省天然气股份有限公司关于未办结承诺事项的整改报告>》的议案，公司需办理权属证书的土地为 8 宗，房产为 8 处。公告内容详见 2013 年 2 月 1 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

截至报告期末，公司已取得“宜君分输站”土地证，现需办理权属证书的土地为7宗，房产为8处。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

截止2013年8月23日，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项的非调整事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

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

9、其他

2011年8月31日，公司接到第一大股东陕西省投资集团（有限）公司书面通知，该公司于当日接到陕西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于对陕西省天然气股份有限公司股东发生重大变动情况进行信息披露的函》，陕西省政府决定组建陕西燃气集团有限公司，同意将陕西省投资集团（有限）公司持有的公司307,825,294股国家股（占总股本60.55%）无偿划转给陕西燃气集团有限公司持有，由陕西燃气集团有限公司行使国家股股东权利。

陕西燃气集团有限公司已于2011年9月28日成立，鉴于股权划转需签订股权划转协议并上报国务院国有资产监督管理委员会审批，同时需将收购报告书报送中国证监会审核无异议，并在获得中国证监会豁免收购人的要约收购义务后方可生效，上述手续正在办理当中，故股权划转尚未生效。

除上述事项外，截止2013年8月23日，本公司无需披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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 (%)
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	292,337,695.28	100%	16,545,685.67	5.66%	376,180,751.66	100%	19,288,369.83	5.13%
组合小计	292,337,695.28	100%	16,545,685.67	5.66%	376,180,751.66	100%	19,288,369.83	5.13%
合计	292,337,695.28	--	16,545,685.67	--	376,180,751.66	--	19,288,369.83	--

应收账款种类的说明

公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款，也无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，故按账龄组合计提坏账准备的应收账款分为一年以内、一至二年和二至三年。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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						

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	259,312,109.13	88.7%	12,965,605.45	366,815,530.85	97.51%	18,340,776.54
1 至 2 年	30,250,370.15	10.35%	3,025,037.02	9,254,508.74	2.46%	925,450.87
2 至 3 年	2,775,216.00	0.95%	555,043.20	110,712.07	0.03%	22,142.42
合计	292,337,695.28	--	16,545,685.67	376,180,751.66	--	19,288,369.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 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

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
陕西城市燃气产业发展有限公司	全资子公司	76,074,984.05	二年以内	26.02%
汉中市天然气投资发展有限公司	控股子公司	62,811,143.97	三年以内	21.49%
西安秦华天然气有限公司	非关联方	61,760,632.51	一年以内	21.13%
兴平市台玻专线供气有限公司	非关联方	16,957,517.31	一年以内	5.8%

咸阳市天然气有限公司	联营企业	10,500,589.87	一年以内	3.59%
合计	--	228,104,867.71	--	78.03%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
陕西城市燃气产业发展有限公司	全资子公司	76,074,984.05	26.02%
汉中市天然气投资发展有限公司	控股子公司	62,811,143.97	21.49%
咸阳市天然气有限公司	联营企业	10,500,589.87	3.59%
咸阳新科能源有限公司	联营企业	8,210,828.96	2.81%
渭南市天然气公司	公司高管控制之公司	4,846,449.31	1.66%
陕西省燃机热电有限公司	公司实际控制人控制之公司	151,581.33	0.05%
合计	--	162,595,577.49	55.62%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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(%)
按组合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	6,723,180.69	100%	2,861,506.79	42.56%	7,141,174.64	100%	2,882,109.78	37.85%
组合小计	6,723,180.69	100%	2,861,506.79	42.56%	7,141,174.64	100%	2,882,109.78	37.85%

合计	6,723,180.69	--	2,861,506.79	--	7,141,174.64	--	2,882,109.78	--
----	--------------	----	--------------	----	--------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明

公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款，故按账龄组合计提坏账准备的其他应收款分为一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年和五年以上。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,885,806.77	28.05%	94,290.33	1,823,791.34	25.54%	91,189.56
1 至 2 年	564,755.42	8.4%	56,475.54	700,083.92	9.8%	70,008.39
2 至 3 年	991,709.84	14.75%	198,341.97	1,410,091.14	19.75%	282,018.23
3 至 4 年	1,000,390.15	14.88%	500,195.08	1,000,000.00	14.01%	500,000.00
4 至 5 年	894,382.14	13.3%	626,067.50	894,382.14	12.52%	626,067.50
5 年以上	1,386,136.37	20.62%	1,386,136.37	1,312,826.10	18.38%	1,312,826.10
合计	6,723,180.69	--	2,861,506.79	7,141,174.64	--	2,882,109.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

宝鸡市公路管理处	1,000,000.00	500,000.00	50%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的预计损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
合计	1,000,000.00	500,000.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
宝鸡市公路管理处	非关联方	1,000,000.00	三至四年	14.87%
金堆城铝业股份有限公司矿冶分公司	非关联方	824,000.00	二至三年	12.26%
泾阳县国土资源局	非关联方	772,220.00	四至五年	11.49%
陕西燃气集团有限公司	公司董事长控制之公司	523,920.00	一年以内	7.79%
陕西省高速公路建设集团公司	非关联方	500,000.00	一至二年	7.44%
合计	--	3,620,140.00	--	53.85%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
陕西燃气集团有限公司	公司董事长控制之公司	523,920.00	7.79%
合计	--	523,920.00	7.79%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

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(%)	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
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%	100%				
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%	70%				
安康市天然气有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
咸阳新科能源有限公司	权益法	5,963,500.00	18,444,485.88	3,129,200.96	21,573,686.84	40%	40%				
咸阳市天然气有限公司	权益法	82,096,000.00	126,779,929.74	4,511,163.36	131,291,093.10	40%	40%				
陕西液化天然气投资发展有限公司	权益法	50,400,000.00	50,400,000.00	-36,064.01	50,363,935.99	21%	21%				
西安中民燃气有限公司	权益法	6,842,900.00		6,842,900.00	6,842,900.00	6.88%	6.88%				
合计	--	265,302,400.00	315,624,400.00	14,447,200.00	330,071,600.00	--	--	--			

		00.00	15.62	0.31	15.93					
--	--	-------	-------	------	-------	--	--	--	--	--

长期股权投资的说明

注 1: 2013 年 4 月 3 日, 公司与西安市阎良区人民政府签订了《股权转让协议》, 与北京中民燃气有限公司、西安市阎良区人民政府签订了《增资扩股协议》。截止 2013 年 6 月 30 日, 公司已履行了《股权转让协议》, 受让取得西安中民燃气有限公司 6.88% 的股权, 《增资扩股协议》正在履行之中。鉴于《增资扩股协议》将于近期履行完毕, 且履行完毕后公司将持有西安中民燃气有限公司 40% 的股权, 故将西安中民燃气有限公司认定为联营企业。

注 2: 咸阳市天然气有限公司、咸阳新科能源有限公司和陕西液化天然气投资发展有限公司均执行财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南的规定, 执行分别开始于 2010 年 1 月 1 日、2011 年 1 月 1 日和 2012 年 7 月 2 日 (成立之日), 公司在对上述三个被投资单位进行权益法核算时, 已按公司会计政策对各自损益分别进行了调整。

注 3: 投资变现及投资收益汇回无重大限制。

注 4: 期末公司按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》第五条的规定对长期股权投资是否存在减值进行了测试, 期末长期股权投资不存在减值, 故未计提长期股权投资减值准备。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,985,477,379.63	1,916,273,441.77
其他业务收入	3,261,989.28	2,272,354.31
合计	1,988,739,368.91	1,918,545,796.08
营业成本	1,595,616,853.47	1,573,833,803.11

(2) 主营业务 (分行业)

单位: 元

行业名称	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
长输管道	1,985,477,379.63	1,594,934,489.21	1,916,273,441.77	1,573,731,271.63
合计	1,985,477,379.63	1,594,934,489.21	1,916,273,441.77	1,573,731,271.63

(3) 主营业务 (分产品)

单位: 元

产品名称	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
天然气销售	1,961,135,799.77	1,584,021,282.20	1,893,987,415.63	1,565,118,326.32
管道运输	24,341,579.86	10,913,207.01	22,286,026.14	8,612,945.31

合计	1,985,477,379.63	1,594,934,489.21	1,916,273,441.77	1,573,731,271.63
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
陕西省境内	1,985,477,379.63	1,594,934,489.21	1,916,273,441.77	1,573,731,271.63
合计	1,985,477,379.63	1,594,934,489.21	1,916,273,441.77	1,573,731,271.63

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
西安秦华天然气有限公司	858,708,048.48	43.18%
咸阳市天然气有限公司	116,726,698.51	5.87%
陕西兴化化学股份有限公司	106,469,564.14	5.35%
宝鸡中燃城市燃气发展有限公司	89,738,096.40	4.51%
咸阳新科能源有限公司	68,521,768.12	3.45%
合计	1,240,164,175.65	62.36%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,604,300.31	6,708,876.22
合计	7,604,300.31	6,708,876.22

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
咸阳新科能源有限公司	3,129,200.96	2,116,707.84	本期实现净利润大于上期
咸阳市天然气有限公司	4,511,163.36	4,592,168.38	本期实现净利润小于上期
陕西液化天然气投资发展有限公司	-36,064.01	0.00	
合计	7,604,300.31	6,708,876.22	--

投资收益的说明

注：投资收益的收回不存在重大限制。

因全资子公司陕西城市燃气产业发展有限公司、安康市天然气有限公司和控股子公司汉中市天然气投资发展有限公司成立时间较短，尚处于起步阶段，故无按成本法核算的长期股权投资收益。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	213,199,032.16	179,771,079.46
加：资产减值准备	-2,763,287.15	173,901.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	164,162,125.50	112,914,990.63
无形资产摊销	1,735,971.00	1,465,671.42
财务费用（收益以“-”号填列）	103,954,656.32	90,419,322.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,604,300.31	-6,708,876.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	107,021.65	-580,452.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,801,937.59	-2,392,095.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	58,059,552.47	-2,603,752.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-177,823,567.93	7,013,052.66
经营活动产生的现金流量净额	355,829,141.30	379,472,842.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
减：现金的期初余额	832,982,127.24	640,996,499.53
加：现金等价物的期末余额	872,121,550.58	367,959,971.77
现金及现金等价物净增加额	-39,139,423.34	273,036,527.76

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,512,056.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,513.14	
减：所得税影响额	216,831.50	
合计	1,228,711.80	--

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	213,584,234.65	178,071,291.62	3,023,179,774.89	2,994,023,108.98
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	213,584,234.65	178,071,291.62	3,023,179,774.89	2,994,023,108.98
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	6.96%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.92%	0.2088	0.2088

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或 本期发生额）	期初余额（或上 年同期发生额）	变动比率 (%)	变动原因
应收账款	166,594,189.33	305,437,801.00	-45.46%	夏季销售气量减少及气款结算及时等综合影响
预付款项	305,469,590.03	195,811,758.67	56.00%	预付关中环线的工程款尚未结算及天然气购气款增加
应付账款	367,235,268.92	577,866,338.88	-36.45%	本期支付了上年末未结算的上游气款
应付利息	67,787,531.29	48,772,686.24	38.99%	公司债券利息未到付息期挂账
其他应付款	93,396,599.88	65,853,390.59	41.83%	本期计提的地方发展资金挂账未付等综合影响
其他流动负债	498,573,771.15	0.00	100.00%	本期发行了5亿元的短期融资券
销售费用	3,380,011.61	2,003,848.98	68.68%	本期增加了与销售职能相关的职工薪酬等费用
资产减值损失	-6,268,903.91	-471,158.35	1230.53%	期末应收账款减少,前期计提的坏账准备本期转回
营业外支出	112,056.00	2,206,184.60	-94.92%	上期全资子公司安全事故发生赔偿罚款等支出较多,本期无此支出
筹资活动产生的现金流量净额	278,633,747.68	398,964,338.79	-30.16%	本期偿还借款及支付利息所支付的现金大于上年同期
现金及现金等价物净增加额	-13,389,780.13	248,313,120.32	-105.39%	本期投资活动及筹资活动现金流出较上年同期增加

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
二〇一三年八月二十三日