

陕西延长石油（集团）有限责任公司

审计报告

希会审字(2020)0456号



目 录

一、审计报告 (1-3)

二、财务报表

(一) 合并资产负债表 (4-5)

(二) 合并利润表 (6)

(三) 合并现金流量表 (7)

(四) 合并所有者权益变动表 (8-9)

三、财务报表附注 (10-154)

四、证书复印件

(一) 注册会计师资质证明

(二) 会计师事务所营业执照

(三) 会计师事务所执业证书

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2020)0456号

审计报告

陕西延长石油(集团)有限责任公司:

一、审计意见

我们审计了陕西延长石油(集团)有限责任公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2019年12月31日的合并资产负债表,2019年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2019年12月31日的合并财务状况以及2019年度的合并经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估贵公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算贵公司、

终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2020年5月28日



合并资产负债表

编制单位：陕西延长石油(集团)有限责任公司

2019年12月31日

企财01表
金额单位：元

项 目	行次	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	1			
货币资金	2	八、(一)	15,462,062,473.83	14,546,800,509.80
△结算备付金	3	八、(二)	40,857,142.86	51,318,181.81
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	八、(三)	1,998,767,320.68	2,456,326,732.94
衍生金融资产	7			
应收票据	8	八、(四)	1,735,959,886.72	1,514,717,288.85
应收账款	9	八、(五)	5,147,273,076.71	1,785,498,562.87
☆应收款项融资	10	八、(六)		145,409,817.05
预付款项	11	八、(七)	8,406,612,649.80	6,812,831,520.16
△应收保费	12	八、(八)	1,048,203,710.40	544,947,804.74
△应收分保账款	13	八、(九)	430,987,929.69	711,615,208.38
△应收分保合同准备金	14	八、(十)	408,088,471.71	351,709,841.38
其他应收款	15	八、(十一)	8,356,507,428.31	8,793,100,214.95
△买入返售金融资产	16	八、(十二)	3,037,895,000.00	7,647,281,000.00
存货	17	八、(十三)	19,908,248,796.15	18,056,621,023.42
其中：原材料	18	八、(十三)	5,916,846,638.87	4,484,324,974.37
库存商品(产成品)	19	八、(十三)	8,313,520,422.89	6,767,091,755.91
☆合同资产	20			
持有待售资产	21			
一年内到期的非流动资产	22			
其他流动资产	23	八、(十四)	4,260,050,720.91	2,018,853,281.51
流动资产合计	24		70,241,514,607.77	65,437,030,987.86
非流动资产：	25			
△发放贷款和垫款	26	八、(十五)	4,021,650,000.00	3,211,043,331.02
☆债权投资	27			
可供出售金融资产	28	八、(十六)	12,539,490,251.22	10,987,969,278.67
☆其他债权投资	29			
持有至到期投资	30	八、(十七)	1,739,783,023.25	1,161,445,379.29
长期应收款	31	八、(十八)	255,917,117.73	365,152,059.49
长期股权投资	32	八、(十九)	14,814,590,116.77	13,731,234,331.77
☆其他权益工具投资	33			200,000.00
☆其他非流动金融资产	34			
投资性房地产	35	八、(二十)	2,872,869,427.75	2,852,041,195.93
固定资产	36	八、(二十一)	81,328,849,578.80	81,558,136,262.60
在建工程	37	八、(二十二)	51,834,097,915.68	45,300,653,538.79
生产性生物资产	38	八、(二十三)	3,554,489.07	3,554,489.07
油气资产	39	八、(二十四)	131,573,749,427.68	120,674,368,422.77
☆使用权资产	40	八、(二十五)	22,069,463.79	14,323,020.96
无形资产	41	八、(二十六)	18,372,769,902.07	15,023,505,518.05
开发支出	42	八、(二十七)	249,382,493.69	278,470,187.08
商誉	43	八、(二十八)	447,995,705.29	429,304,069.77
长期待摊费用	44	八、(二十九)	3,877,211,855.10	3,187,806,991.30
递延所得税资产	45	八、(三十)	1,815,872,221.11	2,592,983,206.99
其他非流动资产	46	八、(三十一)	4,855,194,399.85	3,164,283,257.92
其中：特准储备物资	47			
非流动资产合计	48		330,625,047,388.85	304,536,474,541.47
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
资产总计	73		400,866,561,996.62	369,973,505,529.33

法定代表人：

杨悦

主管会计工作负责人：

枝沙
印春
610000491871

会计机构负责人：

张桥
印缠

合并资产负债表(续)

企财01表

编制单位：陕西延长石油(集团)有限责任公司

2019年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	附注	期末余额	年初余额
流动负债：	74		—	—
短期借款	75	八、(三十二)	78,243,622,642.95	68,890,004,862.91
△向中央银行借款	76			
△拆入资金	77	八、(三十三)	290,000,000.00	650,000,000.00
☆交易性金融负债	78			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79			
衍生金融负债	80			
应付票据	81	八、(三十四)	26,282,993,718.31	10,045,188,984.09
应付账款	82	八、(三十五)	34,113,397,770.87	35,694,145,790.03
预收款项	83	八、(三十六)	6,917,990,776.60	6,449,367,583.53
☆合同负债	84			
△卖出回购金融资产款	85	八、(三十七)	396,000,000.00	
△吸收存款及同业存放	86	八、(三十八)	2,703,499,774.09	1,666,931,463.42
△代理买卖证券款	87			
△代理承销证券款	88			
应付职工薪酬	89	八、(三十九)	735,942,225.60	992,799,164.58
其中：应付工资	90	八、(三十九)	332,479,359.84	511,394,921.39
应付福利费	91	八、(三十九)	1,516,255.45	1,587,873.72
#其中：职工奖励及福利基金	92			
应交税费	93	八、(四十)	7,547,219,630.72	7,086,938,524.89
其中：应交税金	94	八、(四十)	5,176,188,911.16	7,920,635,611.52
其他应付款	95	八、(四十一)	12,048,464,689.75	11,892,560,212.98
△应付手续费及佣金	96	八、(四十二)	120,078,057.45	122,581,039.71
△应付分保账款	97	八、(四十三)	393,241,166.18	705,016,345.47
持有待售负债	98			
一年内到期的非流动负债	99	八、(四十四)	9,630,657,170.45	12,753,769,686.53
其他流动负债	100	八、(四十五)	7,009,193,339.40	11,262,898,471.54
流动负债合计	101		186,432,300,962.37	168,212,202,129.68
非流动负债：	102		—	—
△保险合同准备金	103	八、(四十六)	7,803,511,281.54	7,065,159,628.77
长期借款	104	八、(四十七)	31,812,625,239.67	33,229,427,229.18
应付债券	105	八、(四十八)	25,403,811,798.47	22,961,182,336.03
其中：优先股	106			
永续债	107			
☆租赁负债	108	八、(四十九)	9,312,079.12	620,349.60
长期应付款	109	八、(五十)	1,496,912,900.91	1,594,171,406.86
长期应付职工薪酬	110			
预计负债	111	八、(五十一)	2,326,487,796.71	2,283,692,895.69
递延收益	112	八、(五十二)	202,032,726.21	202,140,655.44
递延所得税负债	113	八、(三十)	289,281,277.57	188,461,116.12
其他非流动负债	114	八、(五十三)	298,348,941.25	153,760,859.89
其中：特准储备基金	115			
非流动负债合计	116		69,642,324,041.45	67,678,616,477.58
负债合计	117		256,074,625,003.82	235,890,818,607.26
所有者权益(或股东权益)：	118		—	—
实收资本(或股本)	119	八、(五十四)	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	120	八、(五十四)	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	121			
集体资本	122			
民营资本	123			
外商资本	124			
#减：已归还投资	125			
实收资本(或股本)净额	126		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	127	八、(五十五)	44,413,482,000.00	29,181,796,942.71
其中：优先股	128			
永续债	129	八、(五十五)	44,413,482,000.00	29,181,796,942.71
资本公积	130	八、(五十六)	4,859,274,672.24	5,965,979,569.71
减：库存股	131			
其他综合收益	132	八、(八十)	69,042,596.87	-86,035,368.09
其中：外币报表折算差额	133	八、(八十)	-29,116,620.04	-89,690,952.69
专项储备	134	八、(五十七)	2,409,399,765.90	3,889,589,054.33
盈余公积	135	八、(五十八)	54,032,274,493.42	54,032,274,493.42
其中：法定公积金	136	八、(五十八)	8,397,249,157.62	8,397,249,157.62
任意公积金	137	八、(五十八)	45,635,025,335.80	45,635,025,335.80
#储备基金	138			
#企业发展基金	139			
#利润归还投资	140			
△一般风险准备	141		336,555,095.18	289,905,230.29
未分配利润	142	八、(五十九)	16,287,435,203.36	16,833,069,949.87
归属于母公司所有者权益合计	143		132,407,463,826.97	120,106,579,872.24
*少数股东权益	144		12,384,473,165.83	13,976,107,049.83
所有者权益(或股东权益)合计	145		144,791,936,992.80	134,082,686,922.07
负债和所有者权益(或股东权益)总计	146		400,866,561,996.62	369,973,505,529.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨悦

沙枝
春印

张桥
印

610000491871



合并利润表

企财02表

编制单位：陕西延长石油(集团)有限责任公司

2019年度

金额单位：元

项-目	行次	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	八、(六十)	326,081,812,338.73	307,937,744,869.62
其中：营业收入	2	八、(六十)	314,790,445,202.07	298,094,500,176.83
△利息收入	3	八、(六十一)	200,731,339.00	288,014,614.80
△已赚保费	4	八、(六十二)	11,090,635,797.66	9,552,211,210.07
△手续费及佣金收入	5	八、(六十三)		3,018,867.92
二、营业总成本	6		323,125,433,042.59	303,884,201,388.95
其中：营业成本	7	八、(六十)	262,754,614,267.65	242,584,081,910.41
△利息支出	8	八、(六十一)	30,251,318.89	18,257,789.58
△手续费及佣金支出	9	八、(六十三)	1,303,126,422.68	1,473,664,542.03
△退保金	10			
△赔付支出净额	11	八、(六十四)	6,074,477,690.69	5,174,666,016.25
△提取保险责任准备金净额	12	八、(六十五)	169,693,923.77	84,311,351.14
△保单红利支出	13			
△分保费用	14	八、(六十六)	7,779,780.36	4,254,700.65
税金及附加	15		29,500,284,358.47	30,841,791,683.34
销售费用	16	八、(六十七)	5,997,425,739.91	5,809,925,032.49
管理费用	17	八、(六十八)	10,672,865,507.53	10,984,194,217.68
研发费用	18	八、(六十九)	623,885,859.91	371,667,964.09
财务费用	19	八、(七十)	5,846,779,179.61	6,204,500,310.29
其中：利息费用	20	八、(七十)	5,700,083,660.96	5,839,299,458.13
利息收入	21	八、(七十)	152,952,523.10	148,035,362.76
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	八、(七十)	13,154,184.08	217,508,930.04
其他	23		144,248,993.12	332,885,871.00
加：其他收益	24	八、(七十一)	265,034,916.68	342,243,841.96
投资收益(损失以“-”号填列)	25	八、(七十二)	1,824,574,095.62	1,285,362,775.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	八、(七十二)	660,735,838.35	535,575,026.15
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28		-58,223.78	823,124.26
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	八、(七十三)	-234,376,894.20	-184,259,467.67
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	八、(七十四)	-93,721,942.02	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	八、(七十五)	-1,074,120,653.12	-2,229,275,894.33
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	八、(七十六)	-3,315,312.86	-4,757,922.57
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34		3,640,395,282.46	3,263,679,937.84
加：营业外收入	35	八、(七十七)	410,422,595.43	370,840,628.95
其中：政府补助	36	八、(七十七)	209,675,163.48	100,787,226.59
减：营业外支出	37	八、(七十八)	327,359,589.62	268,155,872.23
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38		3,723,458,288.27	3,366,364,694.56
减：所得税费用	39	八、(七十九)	2,180,284,174.02	1,357,496,129.92
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40		1,543,174,114.25	2,008,868,564.64
(一)按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42		1,486,359,288.46	1,998,861,038.17
*少数股东损益	43		56,814,825.79	10,007,526.47
(二)按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45		1,543,174,114.25	2,008,868,564.64
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47		195,358,055.62	-65,100,011.38
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	八、(八十)	155,077,964.96	43,694,204.78
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49	八、(八十)	-109,947.53	
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52		-109,947.53	
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	55	八、(八十)	155,187,912.49	43,694,204.78
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56		3,539,217.44	2,607,987.85
☆2.其他债权投资公允价值变动	57			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		91,074,362.40	-73,648,181.42
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
☆6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62			
8.外币财务报表折算差额	63		60,574,332.65	114,734,398.35
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		40,280,090.66	-108,794,216.16
七、综合收益总额	66		1,738,532,169.87	1,943,768,553.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	67		1,641,437,253.42	2,042,555,242.95
*归属于少数股东的综合收益总额	68		97,094,916.45	-98,786,689.69
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：

杨悦

主管会计工作负责人：

枝沙
印春
6100000491871

会计机构负责人：

桥张
印缠



合并现金流量表

企财03表

编制单位：陕西延长石油(集团)有限责任公司

2019年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	352,497,006,913.37	348,270,955,261.41
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	1,036,568,310.67	-491,943,438.66
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-360,000,000.00	650,000,000.00
△收到原保险合同保费取得的现金	6	11,973,147,128.49	10,922,555,085.77
△收到再保业务现金净额	7	-29,734,689.65	17,118,429.91
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	221,881,672.40	311,540,086.65
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12	396,000,000.00	
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14	327,374,694.25	416,871,157.22
收到其他与经营活动有关的现金	15	2,379,582,784.50	2,683,163,926.07
经营活动现金流入小计	16	368,441,826,814.03	362,780,260,508.37
购买商品、接受劳务支付的现金	17	284,574,907,782.39	281,990,710,540.36
△客户贷款及垫款净增加额	18	808,975,564.73	-693,752,050.37
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	171,702,997.53	-415,157,428.82
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	6,016,402,060.15	5,237,554,588.97
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	1,630,411,583.06	1,675,781,094.07
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工及为职工支付的现金	24	16,556,962,147.18	16,082,572,997.86
支付的各项税费	25	38,720,723,114.69	37,800,088,086.53
支付其他与经营活动有关的现金	26	8,544,174,531.39	7,889,118,064.01
经营活动现金流出小计	27	357,024,259,781.12	349,566,915,892.61
经营活动产生的现金流量净额	28	11,417,567,032.91	13,213,344,615.76
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—
收回投资收到的现金	30	12,348,998,069.34	8,486,324,066.25
取得投资收益收到的现金	31	1,432,267,402.04	829,728,692.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	24,297,270.63	184,625,219.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
收到其他与投资活动有关的现金	34	728,960,141.83	314,732,526.90
投资活动现金流入小计	35	14,534,522,883.84	9,815,410,505.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	23,647,585,924.38	27,391,218,554.88
投资支付的现金	37	14,064,753,282.62	10,086,238,776.48
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	54,600,000.00	2,624,507,696.34
支付其他与投资活动有关的现金	40	1,251,513,086.25	425,079,506.24
投资活动现金流出小计	41	39,018,452,293.25	40,527,044,533.94
投资活动产生的现金流量净额	42	-24,483,929,409.41	-30,711,634,028.09
三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
吸收投资收到的现金	44	15,503,525,965.64	14,345,060,475.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	334,840,908.35	361,378,475.00
取得借款收到的现金	46	115,687,135,156.75	135,939,370,384.19
△发行债券收到的现金	47		
收到其他与筹资活动有关的现金	48	31,248,647.95	168,496,477.67
筹资活动现金流入小计	49	131,221,909,770.34	150,452,927,336.86
偿还债务支付的现金	50	112,291,845,830.29	114,263,310,636.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	9,835,748,287.76	8,745,448,023.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	682,524,369.46	1,214,211,164.26
支付其他与筹资活动有关的现金	53	576,977,414.18	3,195,338,149.48
筹资活动现金流出小计	54	122,704,571,532.23	126,204,096,808.72
筹资活动产生的现金流量净额	55	8,517,338,238.11	24,248,830,528.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	27,519,400.01	61,094,990.22
五、现金及现金等价物净增加额	57	-4,521,504,738.38	6,811,636,106.03
加：期初现金及现金等价物余额	58	18,870,698,475.22	12,059,062,369.19
六、期末现金及现金等价物余额	59	14,349,193,736.84	18,870,698,475.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨悦

沙枝
印春
810000491871

张桥
印缠

合并所有者权益变动表

金额单位：元

项目	行次	2019年度											所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益											
		实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13		
一、上年年末余额	1	10,000,000.00	29,181,796.94	5,965,979.56	71	-86,145,315.62	3,889,589,054.33	54,032,274,493.42	289,965,230.29	16,827,198,729.60	120,100,598,704.44	13,971,208,176.89	134,071,806,881.33
加：会计政策变更	2					109,947.53				5,871,220.27	5,981,167.80	4,898,872.94	10,880,040.74
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	10,000,000.00	29,181,796.94	5,965,979.56	71	-86,035,368.09	3,889,589,054.33	54,032,274,493.42	289,965,230.29	16,833,069,949.87	120,106,579,872.24	13,976,107,049.83	134,082,686,922.07
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6		15,231,685,057.29	-1,106,704,897.47		155,077,964.96	-1,480,189,288.43		46,649,864.89	-545,634,746.51	12,300,883,954.73	-1,591,633,884.00	10,709,250,070.73
(一) 综合收益总额	7					155,077,964.96				1,486,359,288.46	1,641,437,253.42	97,094,916.45	1,738,532,169.87
(二) 所有者投入和减少资本	8												
1.所有者投入资本	9		15,231,685,057.29								14,123,584,896.06	-377,594,369.89	13,745,990,526.17
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11		15,231,685,057.29								15,231,685,057.29		15,231,685,057.29
4.其他	12												
(三) 专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
(四) 利润分配	16												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
盈余公积	20												
企业发行基金	21												
专项储备投资	22												
2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者(或股东)的分配	24												
4.其他	25												
(五) 所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本(或股本)	27												
2.盈余公积转增资本(或股本)	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	10,000,000.00	44,413,482,000.00	4,859,274,672.24		69,042,596.87	2,409,399,765.90	54,032,274,493.42	336,555,095.18	16,287,435,203.36	132,407,463,826.97	12,384,473,165.83	144,791,936,992.80

桥张印缠

枝沙印春

杨悦

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

合并所有者权益变动表 (续)

企财04表
金额单位: 元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
栏次	14	16	17	18	19	20	21	22	24	25	26	
一、上年年末余额	10,000,000.00	5,628,965.20		-129,859,526.40	1,956,773,293.20	51,022,274.92		17,071,740.53	103,454,914.00	15,323,795,693.67	118,778,709,900.06	
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00	5,628,965.20		-129,859,526.40	1,956,773,293.20	51,022,274.92		17,071,740.53	103,454,914.00	15,323,795,693.67	118,778,709,900.06	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额				43,694,204.78	1,932,815,761.13		185,713,600.23	-201,713,370.56	-15,999,770.33	-6,582,022.28	-22,581,792.61	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本		337,014,366.70		43,694,204.78								
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
(四) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
其中: 法定公积金												
任意公积金												
=储备基金												
=企业发展基金												
=回购专项投资												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者 (或股东) 的分配												
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
☆5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00	5,965,979,569.71		-86,145,315.62	3,889,589,054.33	51,022,274.92	289,905,230.29	16,827,198,729.60	120,100,568,704.44	13,971,268,176.89	134,071,806,881.33	

桥张印

枝沙印

杨悦

会计机构负责人:

9

主管会计工作负责人:

法定代表人:



财务报表附注

一、企业的基本情况

陕西延长石油（集团）有限责任公司（以下简称“公司”或“本公司”），是国内拥有石油和天然气勘探开发资质的四家企业之一，为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会监督的一级超大型国有企业。

本公司前身为 1905 年由清政府创办的“延长石油官厂”，1958 年下放陕西省管理，1986 年更名为延长油矿管理局，并与延安地区石化局合并，1999 年根据陕西省人民政府陕政发[1998]75 号文件，延长油矿管理局与延炼实业集团公司和榆林炼油厂等合并后组建陕西省延长石油工业集团公司。2005 年 9 月根据中共陕西省办公厅、陕西省人民政府办公厅陕办发〔2005〕31 号《关于印发〈陕北石油企业重组方案〉的通知》，以原陕西省延长石油工业集团公司为主体，整合陕北各县属 14 个石油钻采公司重组陕西延长石油（集团）有限责任公司。

本公司注册地：陕西省延安市宝塔区枣园路延长石油办公基地。总部地址：陕西省西安市科技二路 75 号延长大厦；注册资本 100.00 亿元；法定代表人：杨悦；统一社会信用代码：91610000230568570K。

本公司设立董事会、监事会、经理层等完善的治理结构，在经营上实行董事会领导下的总经理负责制，董事会下设投资与发展等 5 个委员会；管理层包括 21 个职能部门。

本公司属于原油加工及石油制品制造行业，经营范围：石油和天然气，油气共生或钻遇矿藏的勘探、开采、生产建设、加工、运输、销售和综合利用；石油化工产品（仅限办理危险化学品工业生产许可证，取得许可证后按许可内容核定经营范围）及新能源产品（专控除外）的开发、生产和销售；石油专用机械、配件、助剂（危险品除外）的制造、加工；煤炭、萤石、盐、硅、硫铁矿以及伴生矿物等矿产资源的地质勘探、开发、加工、运输、销售和综合利用（仅限于公司凭许可证在有效期内经营）；煤化工产品研发、生产及销售；煤层气的开发利用；兰炭的开发和综合利用；与上述业务相关的勘察设计、技术开发、技术服务；项目、股权投资（限企业自有资金）；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；以下经营项目仅限分支机构凭许可证在有效期内经营：房地产开发；酒店管理；电力供应、移动式压力容器充装；住宿及餐饮服务；零售服务；体育与娱乐服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司主要业务板块为油气勘探、油气开发、石油炼制与化工、油气煤盐综合化工、管道运输、产品销售、装备制造与技术研发等业务板块。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定进行确认和计量,在此基础上根据本附注四所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计年度为公历每年1月1日至12月31日止。

(二) 记账本位币

本公司会计核算以人民币为记账本位币。业务收支以外币为主的境外公司,可以选定某种外国货币作为记账本位币,上报集团公司的财务会计报告折算为人民币反映。

(三) 记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(四) 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

1. 同一控制下的企业合并:合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并:合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核确认后,计入当期损益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,应当抵减权

益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》编制。

(六) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；

(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表的折算

资产负债表的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,现金流量表中的现金流入流出项目,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。按照上述折算产生的资产负债表折算差额,在所有者权益项目的“其他综合收益”中列示;产生的现金流量表折算差额在“汇率变动对现金的影响”单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关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金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:

- (1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;
- (2) 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并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。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;

(2) 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) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;

②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:

(1) 以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公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:

(1) 放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减

值损失。

(十) 金融工具(上市公司执行)

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(1) 摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①.管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益；按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期

损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

此外，公司将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益。以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认

有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上是不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所

考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

7. 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的，作为利润分配处理。

8. 金融资产减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同按预期信用损失法进行减值会计处理并确认损失准备。

(1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指根据合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间的差额的现值。

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

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

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

(2) 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内发生违约的风险与在初始确认日所确定的预计存续期内发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具和金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征对金融工具进

行分类。

（3）已发生信用减值的金融资产

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

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（5）预期信用损失准备的列报

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

（6）核销

如果本公司认定相关金融资产无法收回，经批准后则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（十一）应收款项

应收款项坏账损失确认、坏账准备的确认标准、计提方法：

1. 坏账损失确认

公司对符合下列条件的应收款项确认为坏账，并冲销提取的坏账准备：

（1）债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；

（2）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款；

（3）债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；

（4）其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

2. 坏账损失的核算方法

公司发生的坏账损失核算采用备抵法。

3. 坏账准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，各单位结合应收款项信用风险特征，对公司应收款项采用单项单独测试（个别认定法）结合账龄分析法提取：

（1）各单位对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按照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。单项金额重大的应收款项是指单项金额超过同类应收款项总额的 10%（含）的应收款项。按单项测试结果提取坏账准备，不再按照组合提取坏账准备。

（2）对于单项金额非重大的应收款项按照组合法计提坏账准备。组合法包括两类组合：账龄分析法组合及关联方组合。

账龄分析法坏账准备计提比例为

账 龄	计提坏账准备比例(%)
1 年以内	0.00
1-2 年	20.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

关联方组合指将纳入集团合并范围的单位视为一个组合，对其应收款项不计提坏账准备。

（十二）应收款项（上市公司执行）

本公司应收款项包括：应收账款、其他应收款等。

1. 应收账款预期信用损失的确定方法

本公司对于应收票据和不包含重大融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、逾期租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计算预期信用损失；

对于经单独测试未发生减值的应收账款，及当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用

损失。确定信用风险特征组合的依据及计量预期信用损失的方法：

项目	组合类别	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	银行承兑汇票组合	银行承兑汇票承兑人为信用风险较小的银行，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备
商业承兑汇票	商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分确定预期信用损失（同“应收账款”）
一般客户应收款项	企业客户组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收融资租赁款、应收保理款	金融资产风险组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制风险资产类型与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2.其他应收款预期信用损失的确定方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合类别	预期信用损失会计估计政策
应收政府补助、税费返还、退税、金融机构利息、股利，合并报表范围内母、分、子公司之间的资金往来等类别	低风险组合	根据款项性质及付款人信用，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备
一般单位及个人往来款项	其他组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来12个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（十三）应收款项融资（上市公司执行）

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）存货

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、

在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

1. 公司存货分类：原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、半成品、库存商品、产成品以及包装物、委托代销商品、工程施工、开发成本、消耗性生物资产等。

2. 存货的确认

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该存货的成本能够可靠地计量。

3. 存货计量

（1）存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

制造费用，是指企业为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。在同一生产过程中，同时生产两种或两种以上的产品，并且每种产品的加工成本不能直接区分的，其加工成本应当按照合理的方法在各种产品之间进行分配。

存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

下列费用应当在发生时确认为当期损益，不计入存货成本：

- ①非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用。
- ②仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）。
- ③不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

公司提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

（2）存货的后续计量

对于已售存货，应当将其成本结转为当期损益，相应的存货跌价准备也应当予以结转。

存货发出一般采用加权平均法计量。

发出存货单价=（月初存货单价×月初存货数量+当月购进存货单价×当月购进存货数量）
/（月初存货数量+当月购进存货数量）

发出存货金额=发出存货单价×发出存货数量

对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，通常采用个别计价法确定发出存货的成本。

资产负债表日，存货应当按照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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货盘存制度

存货盘存采用永续盘存制，每年至少盘点一次，对存货发生的盘亏或毁损，应当作为待处理财产损溢进行核算，按管理权限报经批准后，根据造成存货盘亏或毁损的原因分别进行处理。

属于收发计量差错和管理不善等原因造成的存货短缺，应先扣除残料价值、可以收回的保险赔偿和过失人赔偿，将净损失计入管理费用。

属于自然灾害等非常原因造成的存货毁损，应当将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入营业外支出，存货的账面价值是存货成本扣减累计跌价准备后的金额。

5. 低值易耗品和包装物按一次摊销法进行摊销。

(十五) 债权投资(上市公司执行)

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

(十六) 其他债权投资(上市公司执行)

其他债权投资主要核算分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

(十七) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量，本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场信息，公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。同类或类似的房地产，对建筑物而言，是指所处地理位置和地理环境相同、性质相同、结构类型相同或相近、新旧程度相同或相近、可使用状态相同或相近的建筑物；对土地使用权而言，是指同一城区、同一位置区域、所处地理环境相同或相近、可使用状态相同或相近的土地。

（十九）固定资产

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；

(2) 使用寿命超过一个会计年度。使用寿命，是指企业使用固定资产的预计期间，或者该固定资产所能生产产品或提供劳务的数量。

固定资产予以确认应同时满足下列条件：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产按成本价进行初始计量：

(1) 外购固定资产

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预计可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

(2) 自行建造固定资产

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(3) 投资者投入固定资产

接受投资者投入的固定资产，在办理了固定资产移交手续之后，应按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为固定资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 确定弃置义务的固定资产

存在弃置义务的固定资产，应按照弃置费用的现值计算确定应计入固定资产成本的金额和相应的预计负债。

(5) 安全生产费用购置的固定资产相关政策，按照形成固定资产的成本冲减安全生产费，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

3. 固定资产的后续计量

(1) 固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则是：有确凿证据表明符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

符合下列条件之一的固定资产后续支出，应当计入固定资产成本：

- ①发生的修理支出达到固定资产原值 50%以上；
- ②经过修理后有关资产的经济使用寿命延长 2 年以上；
- ③经过修理后的固定资产被用于新的或不同的用途。

(2) 以融资租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，满足固定资产确认条件的应当予以资本化，如能够可靠预计租赁期到期后可以取得该项固定资产，则在固定资产剩余使用寿命期间内计提折旧；如不能可靠预计租赁期到期后可以取得该项固定资产，则在剩余租赁期与固定资产剩余使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出, 计入长期待摊费用, 在本次及下次两次改良期间、剩余租赁期与固定资产剩余使用寿命三者中较短的期间内进行摊销, 公司需对该类固定资产建立备查簿进行管理。

(4) 期末固定资产的计价及固定资产减值准备的计提方法

公司至少于每年年末对有迹象表明发生减值的固定资产, 计提固定资产减值准备; 减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

4. 固定资产折旧计提方法

(1) 一般规定

当月增加的固定资产当月不计提折旧, 从下月起计提折旧; 当月减少的固定资产, 当月仍计提折旧。

固定资产提足折旧后, 不论能否继续使用, 均不再计提折旧; 提前报废的固定资产也不再补提折旧。

经过评估后的固定资产计提折旧时, 应按该项固定资产评估后的账面价值和剩余使用年限进行计提。

计提减值准备后的固定资产计提折旧时, 应按该项固定资产计提减值准备后的账面价值、净残值和剩余使用年限进行计提。

(2) 固定资产累计折旧

公司按集团公司规定的固定资产使用年限、预计净残值率, 采用年限平均法计提固定资产折旧。固定(油气)资产的分类、名称、折旧年限及净残值率详见集团公司《固定资产目录》。

固定资产折旧的计算公式如下:

$$\text{单项固定资产月折旧率} = (1 - \text{残值率}) / (\text{单项资产折旧年限} \times 12) \times 100\%$$

$$\text{固定资产月折旧额} = \text{月初固定资产资产总额(原价)} \times \text{单项固定资产月折旧率}$$

在不考虑减值准备和特殊方式取得资产的情况下, 按固定资产类别、预计经济使用年限和预计的残值率 5% 分别确定折旧年限和年折旧率如下:

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用寿命(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5.00	10-40	9.50—2.375
机器设备	5.00	5-20	19.00-4.75
运输设备	5.00	4-10	23.75-9.50
电子设备	5.00	3	31.67
办公设备	5.00	5	19.00
酒店业家具及其他	5.00	5-14	19.00-6.79

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按暂估价值确定成本，计提折旧，待办理竣工决算后按实际成本调整暂估价值，但不调整原已计提折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

5. 固定资产的处置

(1) 固定资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

该固定资产处于处置状态；

该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

(2) 公司持有待售的固定资产，于资产负债表日对其预计净残值进行调整。

(3) 公司出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(4) 固定资产盘亏造成的损失计入损益。

(二十) 在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十二）生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

生物资产类别	预计净残值率(%)	预计使用寿命(年)	年折旧率(%)
牛、羊	5.00	3	19.00

3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注三之存货所述方法计提跌价准备。生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

（二十三）油气资产

1. 油气资产

油气资产是油气开采企业所拥有或控制的井及相关设施和矿区权益，主要包括取得探明经济可采储量的成本、暂时资本化的未探明经济可采储量的成本、全部油气开发支出以及预计的弃置成本。

开采油气所必需的辅助设备和设施（如房屋、机器等），作为一般固定资产管理。

2. 油气资产的初始计量

(1) 油气资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 存在弃置义务的油气资产，应当按照弃置费用的现值计算确定应计入油气资产成本的金额和相应的预计负债。

3. 为取得矿区权益而发生的成本应当在发生时予以资本化，包括购买价款、探矿权使用费、采矿权使用费、土地或海域使用权支出、中介费以及可直接归属于矿区权益的其他申请取得支出。

4. 地质勘探支出中的钻井勘探支出在完井后，确定该井发现了探明经济可采储量的，应当将钻探该井的支出结转为井及相关设施成本。

确定该井未发现探明经济可采储量的，应当将钻探该井的支出扣除净残值后计入当期损益。

确定部分井段发现了探明经济可采储量的，应当将发现探明经济可采储量的有效井段的钻井勘探支出结转为井及相关设施成本，无效井段钻井勘探累计支出转入当期损益。

未能确定该探井是否发现探明经济可采储量的，应当在完井后一年内将钻探该井的支出予以暂时资本化。

地质勘探支出中的其他支出计入发生当期损益，无效井钻井支出计入确定该井无效当期损益，无效井如果在以后发现探明经济可采储量，已经费用化的无效井成本不予转回。

5. 油气开发活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为油气开发形成的井及相关设施的初始成本。

6. 油气资产的折耗方法

根据油气田实际情况，油气资产的折耗方法采用年限平均法，年限详见本公司《固定资产目录》及《关于转发<采油(气)资源企业费用和有关固定资产折耗摊销折旧税务处理问题的通知>的通知》。

油气资产折耗的具体计算公式如下：

$$\text{单项油气资产月折耗率} = 1 / (\text{单项资产折耗年限} \times 12) \times 100\%$$

$$\text{油气资产月折耗额} = \text{月初油气资产总额(原价)} \times \text{单项油气资产月折耗率}$$

在不考虑减值准备和特殊方式取得资产的情况下，按油气资产类别、预计经济使用年限和预计的残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

油气资产类别	预计净残值率(%)	预计使用寿命(年)	年折耗率(%)
油气水开设施	0.00	18	5.56
油气水集输处理设施	5.00	18	5.28
输油气水管线设施	5.00	18	5.28
其他	5.00	18	5.28

(二十四) 使用权资产(上市公司执行)

在租赁期开始日,承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债,应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产,是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日,是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

使用权资产应当按照成本进行初始计量,该成本包括:

1. 租赁负债的初始计量金额;
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
3. 承租人发生的初始直接费用;
4. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,前述成本属于为生产存货而发生的,适用《企业会计准则第1号——存货》。

承租人应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》对本条第4项所述成本进行确认和计量。

租赁激励,是指出租人为达成租赁向承租人提供的优惠,包括出租人向承租人支付的与租赁有关的款项、出租人为承租人偿付或承担的成本等。

初始直接费用,是指为达成租赁所发生的增量成本,增量成本是指若企业不取得该租赁,则不会发生的成本。

承租人应当参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定,对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余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,应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

承租人应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定,确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

(二十五) 无形资产

1. 无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,应当自购入或转入当月开始在其预计的使用寿命内按照年限平均法进行摊销,无形资产摊销一般应计入当期损益,但如果某项无形资产是专门用于生产某种产品的,则无形资产的摊销费用构成产品成本的一部分;使用寿命不确定的无形资产不进行摊销,持有待售的无形资产不进行摊销,按照账面价值与公允价值减去处置费用后

净额孰低进行计量。

3. 使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十六) 研究与开发

研究支出作为一项费用确认入账;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,予以资本化。

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. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

3. 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经支出,但受益期限在1年以上(不含1年)的费用。

长期待摊费用能够确定受益期的,在受益期内平均摊销;不能确定受益期的,按不超过五年的期限平均摊销。

筹建期间发生的相关筹建费用(除购建固定资产以外),计入管理费用。

(二十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬的内容

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

(2) 离职后福利是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中：

① 设定提存计划是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

② 设定受益计划是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

(4) 其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

2. 职工薪酬的确认和计量

(1) 短期薪酬，企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利，企业应当在职工为企业提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利，企业向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时。

(4) 其他长期职工福利，企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当适用设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，企业应当适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本；

- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

(二十九) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具

的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(三十) 应付债券

1. 应付债券的含义

应付债券是公司为筹集资金,依照法定程序发行,约定在一定期限内还本付息的有价证券。公司应付债券包括一般公司债券。

2. 应付债券的确认与计量

(1) 公司债券的发行

债券的发行可分为面值发行、溢价发行和折价发行。

①面值发行,指债券的发行价格和票面额相等,因而发行收入的数额和将来还本数额也相等。前提是债券发行利率和市场利率相同。

②溢价发行,指债券的发行价格高于票面额,以后偿还本金时仍按票面额偿还。只有在债券票面利率高于市场利率的条件下才能采用这种方式发行。

③折价发行,指债券发行价格低于债券票面额,而偿还时却要按票面额偿还本金。折价发行是因为规定的票面利率低于市场利率。

(2) 利息调整的摊销

溢价和折价是发行债券公司在债券存续期内对利息费用的一种调整。利息调整应在债券存续期间内采用实际利率法进行摊销。

(3) 应付债券的计量

公司发行的债券可分为到期一次还本付息或分期付息、一次还本两种。

“应付债券”会计科目应按“面值”、“利息调整”、“应计利息”等进行明细核算。

资产负债表日,按摊余成本和实际利率计算确定债券利息费用;实际利率与票面利率差异较小的,也可以采用票面利率计算确定利息费用。

(三十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为

公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

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

(三十二) 租赁负债(上市公司执行)

在租赁期开始日,承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债,应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁期开始日,是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额,是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:

1. 固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;
3. 购买选择权的行权价格,前提是承租人合理确定将行使该选择权;
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;
5. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时,承租人应当采用租赁内含利率作为折现率,无法确定租赁内含利率的,应当采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率,是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率,是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产,在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

(三十三) 收入

收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入,包括商品销售收入、劳务收入、让渡资产使用权收入、建造合同收入等。

1. 销售商品收入

销售商品收入包括取得货币资产方式的商品销售、正常情况下的以商品抵偿债务的交易、非货币性交易,不包括期货交易。公司应当按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外,公司销售商品应同时符合以下五个条件才能确认收入:

(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 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；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入公司；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 劳务收入

劳务收入指提供一项劳务取得的总收入。一般按照公司与接受劳务方签订的合同和协议的金額确定。

(1) 提供劳务交易的结果能够可靠估计的，即同时满足下列四个条件时，公司应当在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入公司；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

(2) 如果公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别按下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入

(1) 让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

(2) 让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

(3) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(4) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。如果合同、协议规定使用费一次支付，且不提供后期服务的，应视同该项资产的销售一次确认收

入；提供后期服务的，应在合同、协议规定的有效期内分期确认收入；合同规定分期支付使用费的，应按合同规定的收款时间和金额或合同规定的收费方法计算的金额分期确认收入。

4. 建造合同收入

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

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

①对于当期在建过程中的工程项目，在资产负债表日，按照项目合同所确定的总造价作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额，根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入；

②对于当期已完工且已办理决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入；

③对于当期已完工尚未办理决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的差额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

(2) 在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

②合同成本不可能收回的，在发生时确认为合同费用，不确认合同收入。如果不能可靠估计的不确定因素不复存在，应当按完工百分比法确认合同收入和合同费用。

5. 钻井、录井、测井等工程收入

钻井、录井、测井等签订的合同主要有日费形式和产品形式，应区分不同合同模式对收入进行确认。

(1) 日费形式的合同，是指企业按照甲方的施工指令进行施工，并按施工天数结算收入的合同。企业应在确认合同收入的同时，结转合同成本。

日费形式合同收入=实际施工天数×合同日费

(2) 除日费形式以外的钻井工程技术服务合同，应视为产品形式合同。产品形式合同收入确认参照建造合同收入确认原则。

6. 其他收入

公司收取的其他符合收入概念的收入，应当确认为当期收入。

(三十四) 收入(上市公司执行)

本公司根据《企业会计准则第14号——收入》规定在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时,本公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;

2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;

3. 本公司履约过程中所产出商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还客户的款项作为退货负债,不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时,即以现金支付的应付金额确定交易价格,该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时,本公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;

2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;

3. 本公司履约过程中所产出商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司会考虑下列迹象:

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利;

2. 本公司已将该商品的实物转移给客户;

3. 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户;

4. 客户已接受该商品或服务等。

本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司将其日常业务过程中源自销售货品、提供服务或其他人士根据租赁使用本集团资产的收入分类为收益。

当产品或服务的控制权按本集团预期有权获取的对价(不包括代表第三方收取的金额)转移至客户时,或承租人按本集团预期有权获取的对价(不包括代表第三方收取的金额)有权使用该资产时,收益予以确认。收益不包括增值税或其他销售税,并经扣除任何贸易折扣。

若合约中包含为客户提供超过 12 个月的重重大融资利益的融资部分,则收益按应收金额的现值计量,并使用与客户的单独融资交易中反映的贴现率贴现,而利息收入按实际利率法单独计量。若合约中包含为本集团提供重大融资利益的融资部分,则根据该合约确认的收入包括按实际利率法计算的合约负债所产生的利息开支。本集团运用香港财务报告准则第 15 号第 63 段的实际权宜方法,当融资期限为 12 个月或以下时,则不会就重大融资部分的任何影响调整代价。

1. 销售商品收入

销售商品收入于客户拥有及接纳产品时确认。若产品部分履行涵盖其他货品及/或服务的合约,则确认的收益金额为合约的交易总价的适当比例,按相对独立售价基准在合约约定的所有商品及服务之间分配。

2. 提供服务收入

提供服务收入于提供服务后确认入账。若服务属部分履行涵盖其他货品及/或服务的合约,则确认的收益金额为合约的交易总价的适当比例,按相对独立售价基准在合约约定的所有商品及服务之间分配。

3. 股息收入

非上市投资的股息收入于确立股东收取有关款项之权利时予以确认。上市投资的股息收入于投资股价除息时予以确认。

4. 利息收入

利息收入于产生时按实际利率法确认。

(三十五) 建造合同

1. 建造合同的核算范围

建造合同,是指为建造一项或数项在设计、技术、功能、最终用途等方面密切相关的资产而订立的合同,一般分为固定造价合同和成本加成合同。

固定造价合同，是指按照固定的合同价或固定单价确定工程价款的建造合同。

成本加成合同，是指以合同约定或以其他方式议定的成本为基础，加上该成本的一定比例或定额费用确定工程价款的建造合同。

2. 合同的分立与合并

企业通常应当按照单项建造合同进行会计处理。但是，在某些情况下，为了反映一项或一组合同的实质，需要将单项合同进行分立或将数项合同进行合并。

一项包括建造数项资产的建造合同，同时满足下列条件的，每项资产应当分立为单项合同：

(1) 每项资产均有独立的建造计划；

(2) 与客户就每项资产单独进行谈判，双方能够接受或拒绝与每项资产有关的合同条款；

(3) 每项资产的收入和成本可以单独辨认。

追加资产的建造，满足下列条件之一的，应当作为单项合同：

(1) 该追加资产在设计、技术或功能上与原合同包括的一项或数项资产存在重大差异。

(2) 议定该追加资产的造价时，不需要考虑原合同价款。

一组合同无论对应单个客户还是多个客户，同时满足下列条件的，应当合并为单项合同：

(1) 该组合同按一揽子交易签订；

(2) 该组合同密切相关，每项合同实际上已构成一项综合利润率工程的组成部分；

(3) 该组合同同时或依次履行。

3. 收入与成本的确认与计量

(1) 合同收入

① 合同收入的构成

A 合同规定的初始收入。即公司与客户签订的合同中最初商定的合同总金额，它构成了合同收入的基本内容。

B 因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

(a) 合同变更

合同变更是指客户为改变合同规定的作业内容而提出的调整。合同变更款同时满足下列条件的，才能构成合同收入：

一是客户能够认可因变更而增加的收入；

二是该收入能够可靠地计量。

(b) 索赔

索赔款是指因客户或第三方的原因造成的、向客户或第三方收取的、用以补偿不包括在合同造价中成本的款项。

索赔款同时满足下列条件的,才能构成合同收入:

- 一是根据谈判情况,预计对方能够同意该项索赔;
- 二是对方同意接受的金额能够可靠地计量。

(c) 奖励

奖励款是指工程达到或超过规定的标准,客户同意支付的额外款项。奖励款同时满足下列条件的,才能构成合同收入:

- 一是根据合同目前完成情况,足以判断工程进度和工程质量能够达到或超过规定的标准;
- 二是奖励金额能够可靠地计量。

(2) 合同成本

合同成本是指为建造某项合同而发生的相关费用,合同成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。

① 直接费用

直接费用是指为完成合同所发生的、可以直接计入合同成本核算对象的各项费用支出,包括耗用的材料费用;耗用的人工费用;耗用的机械使用费;其他直接费用,指其他可以直接计入合同成本的费用。

② 间接费用

间接费用是指为完成合同所发生的、不宜直接归属于合同成本核算对象而应分配计入有关合同成本核算对象的各项费用支出,包括企业下属的施工单位或生产单位为组织和管理施工生产活动所发生的费用,如管理人员薪酬、劳动保护费、固定资产折旧费及修理费、物料消耗、取暖费、水电费、办公费、差旅费、财产保险费、工程保修费、排污费等。这里所说的“施工单位”是指建筑安装企业的施工队、项目经理部等。

③ 与建造合同相关的借款费用

公司为客户建造资产,通常是客户筹集资金,并根据合同约定,定期向公司支付工程进度款,但是,公司也可能在合同建造过程中因资金周转等原因向银行借入款项,发生借款费用。公司在合同建造期间发生的借款费用,符合《企业会计准则第17号——借款费用》规定的资本化条件的,应当计入合同成本,合同完成后发生的借款费用,应计入当期损益,不再计入合同成本。

④ 因订立合同而发生的费用

公司为订立合同而发生的差旅费、投标费等,能够单独区分和可靠计量且合同很可能订

立的，应当予以归集，待取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，应当计入当期损益。

⑤零星收益

与合同有关的零星收益，是指在合同执行过程中取得的，但不计入合同收入而应冲减合同成本的非经常性的收益。例如，公司完成合同后处置残余物资（指在施工过程中产生的一些材料物资的下脚料等）取得的收益。由于工程领用材料时已将领用材料的价值直接计入了工程成本，材料物资的下脚料已包括在合同成本中，因此，处置这些残余物资取得的收益应冲减合同成本。

⑥不计入合同成本的各项费用下列各项费用属于期间费用，应在发生时计入当期损益，不计入建造合同成本：

A 企业行政管理部门为组织和管理生产经营活动所发生的管理费用。

B 企业的销售费用。

C 企业为建造合同借入款项所发生的、不符合《企业会计准则第 17 号——借款费用》规定的资本化条件的借款费用。例如，企业在建造合同完成后发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费以及筹资发生的其他财务费用。

4. 结果能够可靠估计的建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，企业应根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法是根据合同完工进度确认合同收入和费用的方法，运用这种方法确认合同收入和费用，能为报表使用者提供有关合同进度及本期业绩的有用信息，体现了权责发生制的要求。

（1）建造合同的结果能够可靠估计的认定标准

建造合同的结果能够可靠估计是企业采用完工百分比法确认合同收入和合同费用的前提条件。

建造合同分为固定造价合同和成本加成合同两种类型，不同类型的合同，其结果是否能够可靠估计的标准也不同。

①固定造价合同的结果能够可靠估计的认定标准

如果同时具备以下四个条件，则固定造价合同的结果能够可靠估计：

A 合同总收入能够可靠地计量

合同总收入一般根据公司与客户签订的合同中的合同总金额来确定，如果在合同中明确规定了合同总金额，且订立的合同是合法有效的，则合同总收入能够可靠地计量；反之，合同总收入不能可靠地计量。

B 与合同相关的经济利益很可能流入企业

企业能够收到合同价款，表明与合同相关的经济利益很可能流入企业。合同价款能否收

因，取决于客户与公司双方是否都能正常履行合同。

如果客户与公司有一方不能正常履行合同，则表明公司可能无法收回工程价款，不满足经济利益很可能流入企业的条件。

C 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，实际发生的合同成本能否清楚地区分和可靠地计量，关键在于公司能否做好建造合同成本核算的各项基础工作和准确计算合同成本。如果公司能够做好建造合同成本核算的各项基础工作，准确核算实际发生的合同成本，划清当期成本与下期成本的界限、不同成本核算对象之间成本的界限、未完合同成本与已完合同成本的界限，则说明实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；反之，则说明实际发生的合同成本不能够清楚地区分和可靠地计量。

D 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定

合同完工进度能够可靠地确定，要求公司已经和正在为完成合同而进行工程施工，并已完成了一定的工程量，达到了一定的工程完工进度，对将要完成的工程量也能够作出科学、可靠的测定。如果公司尚未动工或刚刚开工，尚未形成一定的工程量，对将要完成的工程量不能够作出科学、可靠的测定，则表明合同完工进度不能可靠地确定。

②成本加成合同的结果能够可靠估计的认定标准

如果同时具备以下两个条件，则成本加成合同的结果能够可靠估计：

A 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

B 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

合同成本的组成内容一般已在合同中进行了相应规定，合同成本是确定其合同造价的基础，也是确定其完工进度的重要依据，因此要求其实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(2) 完工进度的确定

公司合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

该方法是确定合同完工进度比较常用的方法，用计算公式表示如下：

合同完工进度 = 累计实际发生的合同成本 ÷ 合同预计总成本 × 100%

累计实际发生的合同成本是指形成工程完工进度的工程实体和工程量所耗用的直接成本和间接成本，不包括下列内容：

①与合同未来活动相关的合同成本

包括施工中尚未安装、使用或耗用的材料成本。材料从仓库运抵施工现场，如果尚未安装、使用或耗用，则没有形成工程实体，因此，为保证确定完工进度的可靠性，不应将这部分成本计入累计实际发生的合同成本中来确定完工进度。

②在分包工程的工作量完成之前预付给分包单位的款项

企业的分包工程是其承建的总体工程的一部分，分包工程的工作量也是其总体工程的工

作量。企业在确定总体工程的完工进度时，应考虑分包工程的完工进度。在分包工程的工作量完成之前预付给分包单位的款项虽然是企业的一项资金支出，但是该项支出并没有形成相应的工作量，因此不应将这部分支出计入累计实际发生的合同成本中来确定完工进度。但是，根据分包工程进度支付的分包工程进度款，应构成累计实际发生的合同成本。

(3) 完工百分比法的运用

公司确定建造合同的完工进度后，就可以根据完工百分比法确认和计量当期的合同收入和费用。当期确认的合同收入和费用可用下列公式计算：

当期确认的合同收入=合同总收入×完工进度-以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的合同费用=合同预计总成本×完工进度-以前会计期间累计已确认的费用

当期确认的合同毛利=当期确认的合同收入-当期确认的合同费用

上述公式中的完工进度指累计完工进度。对于当期完成的建造合同，应当按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

(4) 结果不能可靠估计的建造合同

如果建造合同的结果不能可靠估计，则不能采用完工百分比法确认和计量合同收入和费用，而应区别以下两种情况进行会计处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

②合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，应当按照结果能够可靠估计的建造合同的规定确认与建造合同有关的收入和费用

5. 合同预计损失的处理

公司正在建造的资产，类似于工业企业的在产品，性质上属于公司的存货，期末应当对其进行减值测试。如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

(三十六) 弃置费用

1. 弃置费用的概念

弃置费用通常是指根据国家法律和行政法规、国际公约等规定，企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出，如油气资产等设施的弃置和恢复环境义务。

2. 弃置费用的确认和计量

确认井及相关设施的成本时，应当根据《环境保护法》和矿区所在地法律法规的要求，与利益相关方达成的协议，预计矿区废弃时应当承担的弃置义务。弃置义务应当以矿区为基

础进行预计,通常涉及井及相关设施的弃置、拆移、填埋、清理、恢复生态环境等。对于符合《企业会计准则第11号—或有事项》中预计负债确认条件的弃置义务,应确认为预计负债,同时计入油气资产成本。

对在用油气资产测算弃置成本时,应按照油气资产废弃的工艺标准进行测算,计提金额为以目前价格水平和工艺要求进行清理所需要的支出为基准,以剩余可采年限为折现期,以公司长期付息资金利率为贴现率,对未折现弃置成本进行折现并将其作为弃置成本进行相关会计处理。

各油气田公司应至少于年末对油气资产的弃置费用和采用的折现率进行评估,如果测算弃置费用的相关条件,如油气资产的废弃清理工艺标准、清理费用、贴现率、环保要求等发生重大变化,以至于影响弃置费用测算结果时,应及时调整计提的弃置费用金额,增加(或减少)油气资产原值和预计负债。

以区块为单位按资产大类计提弃置费用,作为一项单独的资产,采用年限平均法计提折旧。

(三十七) 安全生产费用

本公司根据财政部、安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》(财企[2012]16号)的规定提取和使用安全生产费用。

根据财政部2010年6月21日发布的《企业会计准则解释第3号》(财会[2010]8号),公司依照国家有关规定提取安全生产费用时,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费用时,对规定使用范围内的费用性支出,于费用发生时直接冲减专项储备;属于资本性支出的,通过在建工程科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧,该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十八) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 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。
3. 与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 本公司将与日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（四十）租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账

价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（四十一） 租赁（上市公司执行）

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1） 融资租赁

本集团作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2） 经营租赁

本集团作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减

值，并进行相应会计处理。

(四十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的组成部分(或非流动资产)确认为持有待售类别：

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2. 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成，已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额(但不得超过该项持有待售的原账面价值)，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(四十三) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，不符合终止经营定义的持

有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更情况

1. 本公司自 2019 年 1 月 1 日执行财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 相关规定，该会计政策变更导致影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收账款及应收票据	1,438,329,848.61	应收票据	1,660,257,880.78
		应收账款	1,776,071,987.83
应付票据及应付账款	45,759,334,774.12	应付票据	10,045,188,984.09
		应付账款	35,694,145,790.03

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日执行财政部《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定，该项会计政策变更对本期财务报表无影响。

3. 本公司自 2019 年 1 月 1 日执行财政部《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号) 相关规定，该项会计政策变更对本期财务报表影响情况如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
债务重组利得和损失列报项目变化	营业外收入	-883,443.32
	其他收益	883,443.32

4. 本公司在 A 股上市的二级子公司陕西兴化化学股份有限公司、陕西延长石油化建股份有限公司(2019 年 11 月 26 日无偿划出，详见本附注十二.1)自 2019 年 1 月 1 日执行财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号) 相关规定；本公司在港股上市的三级子公司延长石油国际自 2019 年 1 月 1 日执行财政部《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号) 相关规定，上述会计政策变更导致影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	143,340,391.93	应收款项融资	143,409,817.03
		递延所得税资产	19,816.23
		未分配利润	-61,108.09
		少数股东权益	-30,050.54

应收账款	2,973,682,246.90	应收账款	2,983,108,821.94
其他应收款	42,945,969.07	其他应收款	46,215,565.51
		递延所得税资产	-1,904,972.09
		未分配利润	5,972,328.36
		少数股东权益	4,838,871.03
可供出售金融资产	99,235,200.00	其他权益工具投资	99,435,200.00
		其他综合收益	109,947.53
		少数股东权益	90,052.47
无形资产	13,702,671.36	使用权资产	14,323,020.96
		租赁负债	620,349.60
其他应付款	15,569,642.23	其他应付款	14,998,496.40
		其他流动负债	571,145.83

(二) 会计估计变更情况

本年度无重大会计估计变更事项。

(三) 前期重大会计差错更正情况

1. 本公司重大会计差错更正事项

本公司所属榆林核算部对 2013 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日的补缴税款事项进行前期差错更正调整，调增 2018 年期末应交税费 6,347,641.89 元，调减 2018 年期末、期初未分配利润 6,347,641.89 元。

2. 本公司所属延长油田股份有限公司重大会计差错更正事项

延长油田股份有限公司因 2018 年度企业所得税汇算清缴进行前期差错更正调整，调减 2018 年期末应交税费 8,597,396.19 元，调增 2018 年期末未分配利润 8,597,396.19 元，调增 2018 年度净利润 8,597,396.19 元。

本公司按照对延长油田股份有限公司的持股比例，合并调减 2018 年期末应交税费 8,597,396.19 元，调增 2018 年期末未分配利润 4,323,630.54 元、少数股东权益 4,273,765.65 元；调增 2018 年度净利润 8,597,396.19 元，调增 2018 年度归属于母公司所有者的净利润 4,323,630.54 元、少数股东损益 4,273,765.65 元。

3. 本公司所属西北化工研究院有限公司重大会计差错更正事项

西北化工研究院有限公司所属西安元创化工科技股份有限公司因项目工程结算变动进行前期差错更正调整，调增 2018 年期末应收账款 2,177,233.01 元，调减 2018 年期末存货

24,117,307.29元,调减2018年期末、期初未分配利润15,358,052.00元,调减2018年期末少数股东权益6,582,022.28元。

本公司按照对西北化工研究院有限公司的持股比例,合并调增2018年期末应收账款2,177,233.01元,调减2018年期末存货24,117,307.29元,调减2018年期末、期初未分配利润15,358,052.00元,调减2018年期末少数股东权益6,582,022.28元。

4. 本公司所属陕西延长石油压裂材料有限公司重大会计差错更正事项

(1) 陕西延长石油压裂材料有限公司因固定资产入账时间错误补提折旧进行前期差错更正调整,调增2018年期末累计折旧2,110,251.85元,调减2018年期末未分配利润2,110,251.85元;调减2018年度利润总额、净利润2,110,251.85元。

(2) 陕西延长石油压裂材料有限公司因前期生产经营中债务处理等进行前期差错更正调整,调增2018年期末其他流动资产2,402,126.12元、应付账款886,090.61元、其他应付款550,000.00元、未分配利润816,035.51元,调减2018年期末预付账款150,000.00元;调增2018年度利润总额、净利润816,035.51元。

本公司按照对陕西延长石油压裂材料有限公司的持股比例,合并调增2018年期末其他流动资产2,402,126.12元、累计折旧2,110,251.85元、应付账款886,090.61元、其他应付款550,000.00元,调减2018年期末预付账款150,000.00元、未分配利润1,294,216.34元;调减2018年度利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润1,294,216.34元。

5. 本公司所属陕西延长石油榆林煤化有限公司重大会计差错更正事项

陕西延长石油榆林煤化有限公司2018年度以非同一控制下企业合并将陕西延长石油榆林煤化工有限公司、陕西延长石油凯越煤化有限责任公司、陕西延长石油榆林天然气化工有限责任公司纳入合并范围,因交易对价变化,对合并差异进行前期差错更正,调增2018年期末商誉16,608,818.59元,调增2018年期末其他应付款100,197,124.52元,调减2018年期末资本公积41,886,930.35元,调减2018年期末未分配利润41,701,375.58元;调减2018年度营业外收入41,701,375.58元,调减2018年度利润总额、净利润41,701,375.58元。

本公司按照对陕西延长石油榆林煤化有限公司的持股比例,合并调增2018年期末商誉16,608,818.59元,调增2018年期末其他应付款100,197,124.52元,调减2018年期末资本公积41,886,930.35元,调减2018年期末未分配利润41,701,375.58元;调减2018年度营业外收入41,701,375.58元,调减2018年度利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润41,701,375.58元。

6. 本公司所属陕西延长石油物流集团有限公司重大会计差错更正事项

陕西延长石油物流集团有限公司所属陕西延长石油榆林综合服务有限责任公司对2013年

1月1日至2017年12月31日的补缴税款事项进行前期差错更正调整,调减2018年期末其他流动资产7,552,328.42元,应交税费290,039.27元,调减2018年期末、期初未分配利润7,262,289.15元。

本公司按照对陕西延长石油物流集团有限公司的持股比例,合并调减2018年期末其他流动资产7,552,328.42元、应交税费290,039.27元,调减2018年期末、期初未分配利润7,262,289.15元。

7. 本公司所属陕西华特新材料股份有限公司重大会计差错更正事项

(1) 陕西华特新材料股份有限公司因补交2018年度兴平市玉祥天然气公司调峰气款进行前期会计差错更正,调增2018年期末应付账款1,399,305.60元,调减2018年期末未分配利润1,399,305.60元;调减2018年度利润总额、净利润1,399,305.60元。

(2) 陕西华特新材料股份有限公司2019年吸收合并陕西华特玻纤材料集团有限公司因税务清算及多计政府补助收入进行前期会计差错更正,调增2018年期末其他应付款910,787.00元,调减2018年期末应交税费185,099.02元,未分配利润725,687.98元;调减2018年度利润总额、净利润725,687.98元。

(3) 陕西华特新材料股份有限公司所属陕西海特克复合材料有限公司因2018年度补记确认无形资产及纳税调整进行前期会计差错更正,调增2018年期末无形资产6,081,702.37元,应付账款6,468,400.00元,应交税费385,600.00元,调减2018年期末未分配利润772,297.63元;调减2018年度利润总额、净利润772,297.63元。

本公司按照对陕西华特新材料股份有限公司的持股比例,合并调增2018年期末无形资产6,081,702.37元,应付账款7,867,705.60元,应交税费200,500.98元,其他应付款910,787.00元,调减2018年期末未分配利润2,705,780.26元,少数股东权益191,510.95元;调减2018年度利润总额、净利润2,897,291.21元,调减2018年度归属于母公司所有者的净利润2,705,780.26元,少数股东损益191,510.95元。

8. 本公司所属延长石油定边盐化工有限公司重大会计差错更正事项

延长石油定边盐化工有限公司因补计2018年度及其以前年度养老金进行前期差错更正调整,调增2018年期末其他应付款6,768,887.45元,调减2018年期末未分配利润6,768,887.45元,调减2018年期初未分配利润6,043,811.35元;调减2018年度利润总额、净利润725,076.10元。

本公司按照对延长石油定边盐化工有限公司的持股比例,合并调增2018年期末其他应付款6,768,887.45元,调减2018年期末未分配利润6,768,887.45元,调减2018年期初未分配利润6,043,811.35元;调减2018年度利润总额、净利润,归属于母公司所有者的净利润

725,076.10元。

9. 本公司所属陕西延长石油天然气有限责任公司重大会计差错更正事项

(1) 陕西延长石油天然气有限责任公司对概算估计工程成本与实际发生工程成本差异进行前期差错更正调整, 调增 2018 年期末无形资产 16,937,343.81 元、应交税费 2,745,519.37 元, 调减 2018 年期末固定资产 520,197,227.76 元、应付账款 531,349,291.48 元, 调增 2018 年期末未分配利润 25,343,888.16 元、期初未分配利润 8,600,937.37 元; 调增 2018 年度利润总额 19,697,589.17 元、净利润 16,742,950.79 元。

(2) 陕西延长石油天然气有限责任公司对未按实际完工进度或资产实际状态确认的长期资产成本进行前期差错更正调整, 调增 2018 年期末固定资产 22,011,548.12 元、在建工程 115,123,951.55 元、无形资产 1,736,582.57 元、应付账款 14,018,122.24 元, 调减 2018 年期末其他非流动资产 125,856,073.33 元、应交税费 142,058.42 元, 调减 2018 年期末未分配利润 860,054.91 元、期初未分配利润 228,656.04 元; 调减 2018 年度利润总额 733,106.22 元、净利润 631,398.87 元。

(3) 陕西延长石油天然气有限责任公司对 2018 年末跨期收入及成本进行前期差错更正调整, 调增 2018 年期末应交税费 569,216.89 元、未分配利润 3,225,562.37 元, 调减 2018 年期末存货 3,985,605.64 元、预收账款 7,780,384.90 元; 调增 2018 年度利润总额 3,794,779.26 元、净利润 3,225,562.37 元。

(4) 陕西延长石油天然气有限责任公司对 2017 年末跨期收入及成本进行前期差错更正调整, 调减 2018 年期末未分配利润 0.00 元, 调增 2018 年期初未分配利润 9,765,169.52 元; 调减 2018 年度利润总额 11,488,434.73 元、净利润 9,765,169.52 元。

(5) 陕西延长石油天然气有限责任公司对 2017 年末跨期其他费用进行前期差错更正调整, 调增 2018 年期末应交税费 812,024.56 元, 调减 2018 年期末未分配利润 812,024.56 元、期初分配利润 187,984.34 元; 调减 2018 年度利润总额 734,164.97 元、净利润 624,040.22 元。

(6) 陕西延长石油天然气有限责任公司对试运行期间产生的收入成本确认递延所得税进行前期差错更正调整, 调增 2018 年期末递延所得税资产 7,988,529.79 元、应交税费 2,221,090.80 元, 调增 2018 年期末未分配利润 5,767,438.99 元、期初分配利润 1,062,557.55 元; 调增 2018 年度净利润 4,704,881.44 元。

(7) 陕西延长石油天然气有限责任公司对前述前期差错所影响的盈余公积进行前期差错更正调整, 调增 2018 年期末盈余公积 3,216,118.75 元, 调减 2018 年期末未分配利润 3,216,118.75 元、期初分配利润 1,850,840.15 元。

(8) 陕西延长石油天然气有限责任公司进行重分类调整, 调增 2018 年期末预付账款 3,843,965.53 元、应付账款 3,843,965.53 元, 调减 2018 年期末其他应收款 48,657.21 元、其他应付款 48,657.21 元、其他流动资产 8,284,990.12 元、应交税费 8,284,990.12 元。

本公司按照对陕西延长石油天然气有限责任公司的持股比例, 合并调增 2018 年期末预付款项 3,843,965.53 元、在建工程 115,123,951.55 元、无形资产 18,673,926.38 元、递延所得税资产 7,988,529.79 元, 调减 2018 年期末存货 3,985,605.64 元、其他应收款 48,657.21 元、其他流动资产 8,284,990.12 元、固定资产 498,185,679.64 元、其他非流动资产 125,856,073.33 元、应付账款 513,487,203.71 元、预收账款 7,780,384.90 元、应交税费 2,079,196.92 元、其他应付款 48,657.21 元, 调增 2018 年期末未分配利润 32,664,810.05 元、期初分配利润 19,012,024.06 元; 调增 2018 年度利润总额 10,536,662.51 元、净利润 13,652,785.99 元、归属于母公司所有者的净利润 13,652,785.99 元。

10. 本公司对所属金融单位计提的一般风险准备在合并层面按归属于母公司所有者的份额予以恢复, 调增 2018 年期末一般风险准备 289,905,230.29 元, 调减 2018 年期末未分配利润 289,905,230.29 元、期初未分配利润 185,713,600.23 元。

(四) 按上述期初数调整类别汇总披露期初各权益项目的调整情况

项 目	上年年末数	本年年初数	差 额
	①	②	③=②-①
一、资产总额	370,459,898,415.93	369,973,505,529.33	-486,392,886.60
二、负债总额	236,299,255,034.39	235,690,818,607.26	-408,436,427.13
三、所有者权益	134,160,643,381.34	134,082,686,922.07	-77,956,459.27
1. 归属于母公司所有者权益	120,186,935,436.87	120,106,579,872.24	-80,355,564.63
其中: 实收资本	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
其他权益工具	29,181,796,942.71	29,181,796,942.71	
资本公积	6,007,866,500.06	5,963,979,569.71	-41,886,930.35
其他综合收益	-86,145,315.62	-86,035,368.09	109,947.53
专项储备	3,889,589,054.33	3,889,589,054.33	
盈余公积	54,032,274,493.42	54,032,274,493.42	
一般风险准备		289,905,230.29	289,905,230.29
未分配利润	17,161,533,761.97	16,833,069,949.87	-328,463,812.10
2. 少数股东权益	13,973,707,944.47	13,976,107,049.83	2,399,103.36
四、营业总收入	307,980,493,461.15	307,937,744,869.62	-42,748,591.53
五、利润总额	3,402,445,991.28	3,366,364,694.56	-36,081,296.72

六、净利润	2,033,236,341.69	2,008,868,564.64	-24,367,777.05
七、归属于母公司所有者的净利润	2,027,311,069.92	1,998,861,038.17	-28,450,031.75
八、少数股东损益	5,925,271.77	10,007,526.47	4,082,254.70

续表

项 目	差 额 原 因			
	合并范围变化	会计政策变更	重要前期差错更正	其他事项
一、资产总额		11,500,390.34	-497,893,276.94	
二、负债总额		620,349.60	-409,056,776.93	
三、所有者权益		10,880,040.74	-88,836,500.01	
1.归属于母公司所有者权益		5,981,167.80	-86,336,732.43	
其中：实收资本				
其他权益工具				
资本公积		-	-41,886,930.35	
其他综合收益		109,947.53		
专项储备				
盈余公积				
一般风险准备			289,905,230.29	
未分配利润		5,871,220.27	-334,355,032.37	
2.少数股东权益		4,898,872.94	-2,499,767.58	
四、营业总收入			-42,748,591.53	
五、利润总额			-36,081,296.72	
六、净利润			-24,367,777.05	
七、归属于母公司所有者的净利润			-28,450,031.75	
八、少数股东损益			4,082,254.70	

六、税项

本公司缴纳税费包含增值税、消费税、资源税、城市维护建设税及教育费附加、所得税等。各税种按照国家相关法律、法规规定进行计提和缴纳。

税项主要内容如下：

（一）增值税：按增值额的13%（16%）、9%（10%）、6%、3%计缴；

（二）消费税：按成品油销量计征，汽油1.52元/升、柴油1.20元/升；

（三）资源税：延长油田股份有限公司按照原油销售收入的4.91%计缴，其他公司按照

原油销售收入的 5.00%-10.00%计缴；天然气按销售收入的 4.91%计缴；固体盐按 10-60 元/吨计缴；

(四) 城市维护建设税和教育费附加，依据国家税收规定分别按应缴流转税的既定比例计缴；

(五) 企业所得税：根据据财政部、海关总署、国家税务总局财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》与《国家发改委 2011 年第 9 号令》，本公司及下属子公司延长油田股份有限公司、陕西延长中煤榆林能源化工有限公司、陕西省石油化工研究设计院、陕西延长保险经纪有限责任公司、陕西延长石油天然气有限责任公司、陕西延长石油延安能源化工有限责任公司、陕西华特新材料股份有限公司、陕西能源化工交易所有限公司、陕西延长石油材料有限责任公司享受西部大开发税收优惠，企业所得税减按 15.00%的税率缴纳；延长石油(泰国)有限公司、延长石油集团(香港)有限公司、PTICA 国际有限公司、PTIAL 国际有限公司按照注册地税法规定纳税；除上述公司外，其他子公司按 25.00%的税率计缴企业所得税；

(六) 个人所得税：按国家有关税收规定代扣代缴；

(七) 水利建设基金：按营业收入的 0.06%、0.05%、0.03%计缴；

(八) 其他税项：土地使用税、车船使用税、印花税、房产税等按税法规定计算缴纳。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型 (注 1)	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式 (注 2)	备注
1	延长油田股份有限公司	2	1	4,000,000.00	50.29	50.29	3,619,315.38	4	-
2	陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	2	1	1,275,100.00	83.17	83.17	1,120,000.00	1	-
3	陕西延长石油矿业有限责任公司	2	1	600,290.88	100.00	100.00	600,290.88	1	-
4	中油延长石油销售股份有限公司	2	1	21,988.10	41.00	41.00	6,671.69	1	-
5	陕西延长石油集团四川销售有限公司	2	1	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1	-
6	陕西延长石油集团山西销售有限公司	2	1	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1	-
7	延长壳牌石油有限公司	2	1	182,600.00	46.00	55.00	83,996.00	1	-
8	延长壳牌(四川)石油有限公司	2	1	119,200.00	46.00	55.00	57,123.67	1	-

序号	企业名称	级次	企业类型 (注1)	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式 (注2)	备注
9	延长壳牌(广东)石油有限公司	2	1	156,126.96	51.00	51.00	136,000.33	3	-
10	陕西省石油化工工业贸易公司	2	1	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1	-
11	陕西延长新能源有限责任公司	2	1	1,500.00	100.00	100.00	1,500.00	1	-
12	延长石油化工销售(上海)有限公司	2	1	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1	-
13	延长石油湖北销售有限公司	2	1	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1	-
14	陕西能源化工交易所有限公司	2	1	1,062.50	70.59	70.59	750.00	1	-
15	延长石油天津销售有限公司	2	1	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1	-
16	陕西延长石油延安能源化工有限公司	2	1	650,000.00	100.00	100.00	650,000.00	1	-
17	陕西石化集团有限公司	2	1	157,224.09	100.00	100.00	284,211.87	4	-
18	陕西石化化学股份有限公司	2	1	105,294.48	69.37	69.37	301,042.14	2	注3
19	陕西石化工程建设有限责任公司	2	1	4,391.43	100.00	100.00	2,042.76	1	-
20	陕西延长石化房地产开发有限公司	2	1	25,000.00	100.00	100.00	25,000.00	3	注4
21	陕西省种业集团有限公司	2	1	8,761.39	100.00	100.00	8,970.65	1	-
22	陕西延长石油西北煤业有限责任公司	2	1	296,200.00	100.00	100.00	291,600.56	3	-
23	陕西延长石油财务有限公司	2	2	350,000.00	82.87	84.00	294,319.62	1	注5
24	兴天投资有限公司	2	2	10,000.00	49.80	49.80	4,973.52	1	-
25	陕西延长低碳产业基金投资管理有限责任公司	2	2	30,129.00	100.00	100.00	31,127.44	1	-
26	北京天康源科技有限公司	2	1	10,000.00	54.79	54.79	5,478.70	4	-
27	陕西延长西大先进技术研究院有限公司	2	1	1,800.00	100.00	100.00	1,800.00	1	-
28	西北化工研究院有限公司	2	1	39,170.00	100.00	100.00	40,859.51	4	-
29	陕西省石油化工研究设计院	2	1	6,261.36	100.00	100.00	17,413.86	4	-
30	陕西延长石油压裂材料有限公司	1	1	8,000.00	90.06	100.00	102,460.00	1	注6
31	永安财产保险股份有限公司	2	2	300,941.60	25.98	25.98	501,717.48	1	注7

序号	企业名称	级次	企业类型 (注 1)	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式 (注 2)	备注
32	陕西延长石油榆林煤化工有限公司	2	1	517,000.00	100.00	100.00	517,000.00	1	-
33	陕西延长石油物流集团有限公司	2	1	22,072.15	100.00	100.00	22,072.15	1	-
34	陕西延长石油材料有限责任公司	2	1	32,975.04	100.00	100.00	32,410.00	1	-
35	陕西宾馆有限责任公司	2	1	80,400.00	43.78	43.78	34,310.00	1	-
36	陕西延长石油榆林煤化工有限公司	2	1	97,500.00	100.00	100.00	97,500.00	1	-
37	陕西延长石油地产开发有限公司	2	1	138,437.63	100.00	100.00	138,437.63	1	-
38	陕西延长石油投资有限公司	2	1	300,049.00	100.00	100.00	300,049.00	1	-
39	陕西华特新材料股份有限公司	2	1	16,513.00	86.76	86.76	21,541.33	4	-
40	西安石化氯碱化工有限责任公司	2	1	41,831.59	100.00	100.00	22,717.16	3	-
41	陕西延长保险经纪有限责任公司	2	1	5,000.00	88.50	88.50	3,883.04	1	-
42	陕西延长石油油田化学科技有限责任公司	2	1	21,225.00	51.00	51.00	10,825.00	1	-
43	延长石油集团(香港)有限公司	2	3	9,152.87	100.00	100.00	420,500.35	1	-
44	陕西延长石油集团三原销售有限公司	2	1	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1	-
45	陕西榆林实业有限责任公司	2	1	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1	-
46	榆林石化集团有限公司	2	1	1,840.00	60.00	60.00	1,161.99	1	注 8
47	陕西延长石油集团榆林后沙有限公司	2	1	1,321.08	100.00	100.00	1,321.08	1	-
48	陕西延长石油康家置业有限责任公司	2	1	2,000.00	66.67	66.67	2,000.00	1	-
49	陕西南宜山旅游发展有限公司	2	1	5,400.00	96.30	96.30	5,200.00	1	-
50	陕西非常规油气杂志有限公司	2	1	100.00	100.00	100.00	100.00	2	-
51	延长石油定边益达化工有限公司	2	1	3,350.00	100.00	100.00	2,992.15	4	-
52	陕西延长石油职业技能鉴定所	2	1	10.00	100.00	100.00	10.00	1	-
53	陕西延长石油国际勘探开发工程有限公司	2	1	106,220.06	100.00	100.00	106,220.06	1	-
54	PTICA 国际有限公司	2	3	0.15	45.80	45.80	14,117.99	1	-

序号	企业名称	级次	企业类型 (注 1)	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式 (注 2)	备注
55	PTIAL 国际有限公司	2	3	0.13	51.00	51.00	38,603.30	1	-
56	延长石油（泰国）有限公司	2	3	29,650.28	97.50	97.50	30,128.88	1	-
57	陕西延长石油天然气有限责任公司	2	1	120,000.00	100.00	100.00	120,000.00	1	-
58	陕西延长石油物资集团有限责任公司	2	1	350,000.00	100.00	100.00	350,000.00	1	-
59	陕西延长石油国际事业有限公司	2	1	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1	-
60	陕西德源招标有限责任公司	2	1	1,700.00	100.00	100.00	1,885.57	3	-
61	江苏延长中燃化学有限公司	2	1	24,000.00	51.00	51.00	12,240.00	1	-
62	北京亿联易成能源科技有限公司	2	1	3,051.00	83.61	83.61	2,551.00	1	-
63	陕西延长泾渭新材料科技产业园有限公司	2	1	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1	-

注 1：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位

注 2：取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他

注 3：本公司对陕西兴化化学股份有限公司直接持股比例 48.24%，本公司全资子公司陕西兴化集团有限责任公司对其持股比例 21.13%，合计持股比例 69.37%；

注 4：本公司对陕西延长化建房地产开发有限公司直接持股比例为 96.00%，本公司全资子公司陕西延化工程建设有限责任公司对其持股比例 4.00%，合计持股比例为 100.00%；

注 5：本公司对陕西延长石油财务有限公司持股比例 82.09%，本公司子公司中油延长石油销售股份有限公司直接持股比例为 1.91%，按照本公司对中油延长石油销售股份有限公司持股比例计算，中油延长石油销售股份有限公司对陕西延长石油财务有限公司持股比例 0.78%，合计持股比例 82.87%，合计表决权比例 84.00%；

注 6：本公司对陕西延长石油压裂材料有限公司直接持股比例为 60.00%，本公司全资子公司陕西省石油化工研究设计院对其持股比例为 20.00%，本公司子公司延长油田股份有限公司对其持股比例为 20.00%，按照本公司对延长油田股份有限公司持股比例计算，延长油田股份有限公司对陕西延长石油压裂材料有限公司持股比例 10.06%，合计持股比例为 90.06%，合计表决权比例为 100.00%；

注 7：本公司对永安财产保险股份有限公司直接持股比例为 20.00%，本公司全资子公司

陕西兴化集团有限责任公司对其持股比例为 5.96%，合计持股比例为 25.96%，合计表决权比例为 25.96%。

注 8：本公司对榆林石化集运有限公司持股比例 50.00%，本公司三级子公司陕西延长石油榆林天然气化工有限责任公司直接持股比例为 10.00%，按照本公司对陕西延长石油榆林天然气化工有限责任公司持股比例计算，陕西延长石油榆林天然气化工有限责任公司对榆林石化集运有限公司持股比例 10.00%，合计持股比例 60.00%，合计表决权比例 60.00%。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	中油延长石油销售股份有限公司	41.00	41.00	21,588.10	6,671.69	二级	实质控制
2	美天投资有限公司	49.80	49.80	10,000.00	4,973.52	二级	实质控制
3	永安财产保险股份有限公司	25.96	25.96	300,941.60	101,717.48	二级	实质控制
4	陕西宾馆有限责任公司	43.78	43.78	80,400.00	24,310.00	二级	实质控制
5	PTCA 国际有限公司	45.80	45.80	0.15	14,117.99	二级	实质控制

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	未纳入合并范围原因
1	陕西保障性住房建设工程有限公司	57.88	57.88	886,410.00	300,000.00	二级	无控制权
2	陕西文化产业投资基金(有限合伙)	53.16		15,000.00	8,000.00	二级	无控制权
3	陕西瑞丰奶牛发展有限公司	90.00	90.00	1,000.00	900.00	三级	无控制权
4	北京曼德琳食品精美有限公司	69.08	69.08	3,000.00	2,072.40	三级	无控制权
5	陕西延长油田路桥建设有限公司	55.00	55.00	1,200.00	660.00	三级	无控制权
6	延长石油(深圳)有限公司	60.00	60.00	1,000.00	592.38	六级	无控制权

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
----	------	--------------	--------------	--------------	------------

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	延长油田股份有限公司	49.71	-1,183,629,164.71		-3,507,824,103.11
2	陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	16.83	143,668,919.03	214,262,730.00	2,517,344,195.58
3	中油延长石油销售股份有限公司	59.00	63,875,976.70	34,916,300.00	362,576,076.71
4	延长壳牌石油有限公司	54.00	377,071,702.35		1,827,942,986.01
5	延长壳牌(四川)石油有限公司	54.00	166,815,773.81		1,107,960,302.16
6	延长壳牌(广东)石油有限公司	49.00	151,267,013.34		1,147,787,493.60
7	陕西能源化工交易所有限公司	29.41	2,596,470.11		21,272,813.79
8	陕西兴化化学股份有限公司	39.63	-44,765,312.32		1,140,599,540.91
9	陕西延长石油财务有限公司	17.13	60,633,383.79	20,903,000.00	783,020,472.41
10	关天投资有限公司	50.20	1,048,960.96		51,792,313.21
11	北京天房园科技有限公司	45.21	-1,447,605.45		63,820,741.35
12	陕西延长石油压裂材料有限公司	9.94	223,094.71		94,141.21
13	永安财产保险股份有限公司	74.04	213,819,543.17	62,314,900.00	3,611,741,343.93
14	陕西宾馆有限责任公司	56.22	-78,263,549.33		34,683,966.91
15	陕西华特新材料股份有限公司	13.24	1,436,644.66		15,349,477.36
16	陕西延长保险经纪有限责任公司	11.50	1,013,943.74	575,000.00	8,736,097.52
17	陕西延长石油油田化学科技有限责任公司	49.00	-11,018,181.17		120,293,344.13
18	榆林石化集运有限公司	40.00	491,020.11		24,653,655.84
19	陕西延长石油南京置业有限责任公司	33.33	1,238.53		9,805,125.84
20	陕西南富山旅游发展有限责任公司	3.70	-2,879,173.84		24,662,167.39
21	PTICA 国际有限公司	54.20	-2,152,551.14		75,963,945.73
22	PTIAL 国际有限公司	49.00	-3,721,257.95		240,921,852.29
23	延长石油(泰国)有限公司	2.50	-184,677.13		-18,013,523.55
24	江苏延长中德化学有限公司	49.00	-133,020.72		117,466,979.28
25	北京亿联易成能源科技有限公司	16.39	9,994.23		3,335,409.73

2.主要财务信息

序号	企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计
1	延长油田股份有限公司	期末/本期数	7,169,816,108.96	106,207,041,968.74	113,376,858,077.70
		年初/上期数	6,847,249,018.68	101,499,367,491.88	108,346,616,510.56
2	陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	期末/本期数	4,348,190,515.14	27,971,078,594.64	32,319,269,109.78
		年初/上期数	3,802,457,189.29	24,035,866,464.10	27,838,323,653.39

序号	企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计
3	中油延长石油销售股份有限公司	期末/本期数	3,030,061,482.43	762,729,269.16	3,792,790,751.61
		年初/上期数	2,749,878,683.38	818,393,660.36	3,568,272,343.74
4	延长壳牌石油有限公司	期末/本期数	1,387,202,221.41	4,677,126,176.28	6,064,328,397.69
		年初/上期数	1,368,789,365.53	4,863,939,645.70	6,232,729,011.23
5	延长壳牌(四川)石油有限公司	期末/本期数	342,399,436.34	2,998,516,333.74	3,340,915,770.08
		年初/上期数	436,314,724.83	2,333,858,131.02	2,770,172,855.85
6	延长壳牌(广东)石油有限公司	期末/本期数	1,106,367,486.00	2,337,699,312.00	3,444,066,798.00
		年初/上期数	672,519,516.00	1,866,704,681.00	2,539,224,197.00
7	陕西能源化工交易所有限公司	期末/本期数	188,181,027.46	14,117,400.80	202,298,428.26
		年初/上期数	144,830,656.23	13,041,503.20	157,872,159.43
8	陕西石化化学股份有限公司	期末/本期数	1,080,979,261.76	3,097,127,290.36	4,178,106,552.12
		年初/上期数	1,046,247,694.52	3,269,720,302.42	4,315,967,996.94
9	陕西延长石油财务有限公司	期末/本期数	6,345,483,145.01	11,523,238,075.17	17,868,721,220.18
		年初/上期数	9,490,299,136.81	8,456,236,623.77	17,946,535,760.58
10	天天投资有限公司	期末/本期数	82,747,461.81	422,088,550.13	504,836,011.96
		年初/上期数	90,094,936.02	403,704,600.11	493,799,536.13
11	北京天唐园科技有限公司	期末/本期数	12,355,286.53	409,334,320.40	421,589,606.93
		年初/上期数	28,869,078.78	421,114,071.17	449,983,149.95
12	永安财产保险股份有限公司	期末/本期数	3,947,138,291.60	10,749,327,112.18	14,696,465,403.78
		年初/上期数	4,703,397,491.71	9,171,493,283.98	13,874,890,775.69
13	陕西宾馆有限责任公司	期末/本期数	190,206,641.90	3,139,812,858.54	3,330,019,500.44
		年初/上期数	162,109,671.30	3,274,073,000.17	3,436,182,671.47
14	陕西华特新材料股份有限公司	期末/本期数	231,232,163.23	181,728,270.34	412,960,433.57
		年初/上期数	189,445,803.12	177,094,268.33	366,540,071.45
15	陕西延长保险经纪有限责任公司	期末/本期数	94,223,007.81	2,563,947.52	96,786,955.33
		年初/上期数	84,822,726.53	2,712,344.25	87,535,070.78
16	陕西延长石油油田化学科技有限责任公司	期末/本期数	154,254,356.36	280,306,724.11	434,561,080.47
		年初/上期数	208,023,246.42	299,547,467.81	507,570,714.23
17	榆林石化集团有限公司	期末/本期数	52,142,014.27	10,299,308.23	62,441,322.50
		年初/上期数	49,921,071.31	11,706,073.43	61,627,144.74
18	陕西延长石油国家置业有限责任公司	期末/本期数	8,820,786.81	476,048,060.72	484,868,847.53
		年初/上期数	8,816,118.83	476,048,060.72	484,864,179.55

序号	企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计
19	陕西南宜山旅游发展有限责任公司	期末/本期数	9,333,873.80	509,288,654.71	518,642,538.51
		年初/上期数	18,779,866.76	517,050,487.20	535,830,353.96
20	PTICA 国际有限公司	期末/本期数	30,630,636.58	73,588.45	30,684,225.03
		年初/上期数	33,113,775.12	94,671.94	33,208,447.06
21	PTIAL 国际有限公司	期末/本期数	146,904,467.37	384,292,558.01	531,197,025.38
		年初/上期数	152,168,228.28	378,359,073.88	530,527,302.16
22	延长石油(泰国)有限公司	期末/本期数	44,892,630.92	20,643,998.66	65,536,629.58
		年初/上期数	103,893,041.77	21,188,384.35	125,081,426.12
23	北京亿联易成能源科技有限公司	期末/本期数	19,979,545.85	390,453.88	20,368,999.73
		年初/上期数	19,918,561.08	390,453.88	20,309,014.96
24	江苏延长中燃化学有限公司	期末/本期数	91,310,719.13	149,242,327.53	240,553,046.66
		年初/上期数	239,194,735.16	962,362.16	240,157,097.32

(续上表)

序号	企业名称	项目	流动负债	非流动负债	负债合计
1	延长油田股份有限公司	期末/本期数	88,641,748,332.08	1,995,085,492.91	90,636,833,824.99
		年初/上期数	80,277,713,704.09	2,247,188,030.54	82,524,901,734.63
2	陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	期末/本期数	8,395,196,881.26	9,366,390,377.18	17,761,787,258.44
		年初/上期数	4,939,608,129.49	9,237,473,631.30	14,177,081,760.79
3	中油延长石油销售股份有限公司	期末/本期数	3,141,433,597.50	11,064,500.00	3,152,518,097.50
		年初/上期数	2,968,235,724.32	13,451,500.00	2,981,687,224.32
4	延长壳牌石油有限公司	期末/本期数	2,238,774,664.58	442,582,462.73	2,681,357,127.31
		年初/上期数	2,038,619,282.43	721,508,850.68	2,760,128,133.11
5	延长壳牌(四川)石油有限公司	期末/本期数	1,136,234,224.16	194,062,315.73	1,330,286,539.89
		年初/上期数	901,930,279.12	150,238,813.00	1,092,169,092.12
6	延长壳牌(广东)石油有限公司	期末/本期数	1,033,046,394.00	90,299,555.00	1,123,345,849.00
		年初/上期数	795,453,004.00		795,453,004.00
7	陕西能源化工交易所有限公司	期末/本期数	129,970,891.38		129,970,891.38
		年初/上期数	101,165,905.14		101,165,905.14
8	陕西兴化化学股份有限公司	期末/本期数	454,307,855.07		454,307,855.07
		年初/上期数	635,417,891.12	100,000,000.00	735,417,891.12
9	陕西延长石油财务有限公司	期末/本期数	12,896,342,322.44	28,820,519.54	12,925,162,741.98
		年初/上期数	13,433,060,031.47	1,369,950.05	13,434,429,981.52

序号	企业名称	项目	流动负债	非流动负债	负债合计
10	美天投资有限公司	期末/本期数	1,799,618.70		1,799,618.70
		年初/上期数	5,951,355.34		5,951,355.34
11	北京天盾园科技有限公司	期末/本期数	280,433,874.39		280,433,874.39
		年初/上期数	26,154,485.77	279,471,183.57	305,625,671.34
12	永安财产保险股份有限公司	期末/本期数	1,852,450,664.99	7,966,236,313.27	9,818,686,378.26
		年初/上期数	2,104,113,140.73	7,083,838,919.02	9,187,974,659.75
13	陕西真信有限责任公司	期末/本期数	3,233,893,882.86	14,428,571.43	3,268,322,454.29
		年初/上期数	3,220,362,997.74	14,714,285.72	3,235,276,383.46
14	陕西华特新材料股份有限公司	期末/本期数	203,432,823.69	93,576,326.60	297,029,332.29
		年初/上期数	210,982,370.32	59,639,559.60	261,611,829.92
15	陕西延长保险经纪有限责任公司	期末/本期数	20,646,076.90		20,646,076.90
		年初/上期数	15,329,383.77		15,329,383.77
16	陕西延长石油油田化学科技有限责任公司	期末/本期数	203,324,860.04		203,324,860.04
		年初/上期数	253,804,489.58		253,804,489.58
17	榆林石化储运有限公司	期末/本期数	902,183.11		902,183.11
		年初/上期数	1,225,557.41		1,225,557.41
18	陕西延长石油泰京置业有限责任公司	期末/本期数	455,453,470.02		455,453,470.02
		年初/上期数	455,452,517.64		455,452,517.64
19	陕西南梁山旅游发展有限责任公司	期末/本期数	563,301,913.71		563,301,913.71
		年初/上期数	553,015,668.03		553,015,668.03
20	PTCA 国际有限公司	期末/本期数	3,173,967.98		3,173,967.98
		年初/上期数	2,204,730.31		2,204,730.31
21	PTIAL 国际有限公司	期末/本期数	39,519,775.83		39,519,775.83
		年初/上期数	39,281,811.39		39,281,811.39
22	延长石油(泰国)有限公司	期末/本期数	500,594,725.99		500,594,725.99
		年初/上期数	545,765,612.95		545,765,612.95
23	北京亿联基成能源科技有限公司	期末/本期数	17,329.36		17,329.36
		年初/上期数	17,329.36		17,329.36
24	江苏延长中燃化学有限公司	期末/本期数	824,517.31		824,517.31
		年初/上期数	157,097.32		157,097.32

(续上表)

序号	企业名称	项目	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
1	延长油田股份有限公司	期末/本期数	27,154,800,472.65	-2,804,841,970.30	-2,804,841,970.30	5,871,234,070.02
		年初/上期数	28,329,886,174.85	-2,861,860,590.56	-2,861,860,590.56	7,045,597,964.48
2	陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	期末/本期数	12,252,292,608.81	764,765,774.10	764,765,774.10	2,713,616,429.29
		年初/上期数	12,392,202,690.11	1,146,917,489.93	1,146,917,489.93	3,166,720,184.27
3	中油延长石油销售股份有限公司	期末/本期数	34,975,341,488.64	111,654,197.75	111,654,197.75	224,688,234.52
		年初/上期数	26,201,639,936.62	131,639,862.88	131,639,862.88	-52,104,177.66
4	延长壳牌石油有限公司	期末/本期数	14,274,164,651.78	698,280,930.29	698,280,930.29	1,377,504,238.37
		年初/上期数	14,154,727,519.61	511,851,985.22	511,851,985.22	849,644,039.83
5	延长壳牌(四川)石油有限公司	期末/本期数	6,898,037,442.74	310,333,202.57	310,333,202.57	732,245,331.27
		年初/上期数	7,011,405,327.59	239,885,964.32	239,885,964.32	599,689,592.11
6	延长壳牌(广东)石油有限公司	期末/本期数	5,256,991,904.00	307,549,756.00	307,549,756.00	741,852,601.00
		年初/上期数	4,564,143,933.00	228,268,217.00	228,268,217.00	474,084,464.00
7	陕西能源化工交易所有限公司	期末/本期数	35,686,375.67	13,621,312.59	13,621,312.59	45,966,606.33
		年初/上期数	26,256,188.46	10,903,949.55	10,903,949.55	10,996,580.36
8	陕西兴化化学股份有限公司	期末/本期数	1,974,453,085.88	146,148,587.43	146,148,587.43	329,687,728.00
		年初/上期数	2,052,627,902.53	238,031,212.35	238,031,212.35	488,412,761.97
9	陕西延长石油财务有限公司	期末/本期数	626,296,576.28	362,710,406.90	452,196,699.14	-2,041,097,132.79
		年初/上期数	606,486,916.93	326,393,963.78	289,874,330.16	2,319,535,425.79
10	奥天投资有限公司	期末/本期数	20,948,265.51	16,934,366.89	16,934,366.89	-6,079,708.39
		年初/上期数	43,408,218.50	30,994,292.96	30,994,292.96	1,241,994,437.11
11	北京天恩西科技术有限公司	期末/本期数	29,085,186.46	-3,201,746.07	-3,201,746.07	2,836,762.41
		年初/上期数	21,699,036.76	-8,689,131.09	-8,689,131.09	284,427.61
12	永安财产保险股份有限公司	期末/本期数	11,271,067,147.70	288,782,384.00	279,342,787.58	195,120,677.19
		年初/上期数	9,629,196,089.15	181,295,352.85	55,636,096.03	445,917,922.03
13	陕西宾馆有限责任公司	期末/本期数	150,991,011.00	-139,209,443.86	-139,209,443.86	20,905,877.11
		年初/上期数	158,476,481.12	-142,590,451.76	-142,590,451.76	13,176,647.38
14	陕西华特碳纤维材料集团有限公司	期末/本期数	269,738,666.02	11,001,702.99	11,001,702.99	33,592,598.04
		年初/上期数	278,529,318.07	-2,644,631.30	-2,644,631.30	4,006,883.90
15	陕西延长保险经纪有限责任公司	期末/本期数	23,404,235.43	8,834,293.42	8,834,293.42	18,810,927.39
		年初/上期数	26,011,445.27	12,416,268.54	12,416,268.54	14,559,139.88
16	陕西延长石油油田化学科技有限责任公司	期末/本期数	91,114,280.88	-22,530,004.22	-22,530,004.22	3,292,665.38
		年初/上期数	151,612,555.46	-15,129,116.67	-15,129,116.67	-12,329,379.51

序号	企业名称	项目	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
17	榆林石化集运有限公司	期末/本期数	8,617,706.61	1,227,550.26	1,227,550.26	3,286,931.82
		年初/上期数	22,592,525.46	11,569,414.11	11,569,414.11	20,152,276.15
18	陕西延长石油秦京置业有限责任公司	期末/本期数	19,047.62	3,715.60	3,715.60	-15,332.02
		年初/上期数	29,126.22	11,219.22	11,219.22	-15,866.72
19	陕西南宫山旅游发展有限责任公司	期末/本期数	12,072,910.58	-27,474,069.13	-27,474,069.13	3,418,461.33
		年初/上期数	17,525,421.30	-16,544,698.13	-16,544,698.13	44,469,046.65
20	PTICA 国际有限公司	期末/本期数		-3,971,496.57	-3,493,459.70	-2,831,043.51
		年初/上期数		-7,218,982.88	-5,555,486.60	-8,524,719.86
21	PTIAL 国际有限公司	期末/本期数		-7,594,403.97	431,758.78	-7,221,229.94
		年初/上期数		-86,999,468.20	-61,314,274.06	-97,945,231.76
22	延长石油(泰国)有限公司	期末/本期数		-7,387,085.18	-14,373,809.58	-63,580,133.99
		年初/上期数		-143,639,783.40	-163,784,558.30	-17,103,272.56
23	北京亿联易成能源科技有限公司	期末/本期数		60,984.77	60,984.77	60,984.77
		年初/上期数		60,694.37	60,694.37	60,694.37
24	江苏延长中燃化学有限公司	期末/本期数		-271,470.85	-271,470.85	
		年初/上期数				

(五) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1. 本年新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	注册地	注册资本	持股比例(%)	级次	本期纳入合并范围的原因
1	陕西延长西大先进技术研究院有限公司	西安	30,000,000.00	100	2	投资新设

2. 本年不再纳入合并范围的主体

序号	企业名称	注册地	注册资本	持股比例(%)	级次	本期末纳入合并范围的原因
1	陕西延长石油化建股份有限公司	西安	917,952,672.00	53.61	2	无偿划出 29% 股权

(六) 本年发生的同一控制下企业合并情况

本年度集团进行了业务重组,将集团持有的陕西光伏产业有限公司 50%的股权划转至陕西延长石油矿业有限责任公司。

(七) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

序号	公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价
				金额	确定方法	
1	江苏延长桑莱特新能源有限公司	2019-08-31	57,306,431.06	72,504,395.50	评估	91,904,100.00
2	陕西地建富翰房地产开发有限公司	2019-01-01	30,803,840.86	70,313,400.00	评估	77,762,600.00

续

序号	公司名称	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
		金额	确定方法		
1	江苏延长桑莱特新能源有限公司	19,399,704.50	评估	22,094,050.75	-2,632,380.23
2	陕西地建富翰房地产开发有限公司	7,449,200.00	评估		

（八）本年发生的吸收合并

本年度集团持有 93.39%股权的陕西华特玻纤材料集团有限公司被其子公司陕西华特新材料股份有限公司吸收合并后注销；集团持有 100%股权的陕西延长石油榆林综合服务有限责任公司被集团子公司陕西延长石油物流集团有限公司吸收合并后注销。

（九）母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

1. 本期本公司对陕西延长中煤榆林能源化工有限公司增加投资，影响本公司对其持股比例由 80.95%增至 83.17%。

2. 本期本公司对延长壳牌（广东）石油有限公司增加投资，影响本公司对其持股比例由 50.83%增至 51.00%。

3. 本期本公司所持陕西延长石油化建股份有限公司部分股权划转，其所持陕西能源化工交易所有限公司股权不再计入合并，影响本公司对陕西能源化工交易所有限公司持股比例由 80.93%降至 70.59%。

4. 本期本公司及少数股东对陕西延长石油压裂材料有限公司增资，影响本公司对其持股比例由 100.00%降至 90.06%。

5. 本期本公司所持陕西延长石油化建股份有限公司部分股权划转，其所持永安财产保险股份有限公司股权不再计入合并，影响本公司对永安财产保险股份有限公司持股比例由 28.72%降至 25.96%。

6. 本期本公司子公司陕西华特玻纤材料集团有限公司被其子公司陕西华特新材料股份有限公司吸收合并，本公司对陕西华特玻纤材料集团有限公司 93.39%的持股比例调整为对陕西华特新材料股份有限公司 86.76%的持股比例。

八、合并财务报表主要项目注释

(非特别指明外本附注“期末余额”为2019年12月31日余额,“年初余额”为2018年12月31日余额,“本期发生额”指2019年度,“上期发生额”指2018年度,除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	84,839,513.34	101,942,649.23
银行存款	11,254,263,738.42	10,232,666,198.44
其他货币资金	4,122,959,222.07	4,212,191,662.13
合计	15,462,062,473.83	14,546,800,509.80
其中:存放在境外的款项总额	2,445,893,648.51	1,211,418,362.73

受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,886,023,732.56	2,269,671,686.91
信用证保证金	7,419,866.57	84,866.37
履约保证金	29,615,882.68	29,027,296.66
土地复垦保证金	181,044,017.37	156,738,432.98
信用额度抵押	15,189,725.48	14,491,153.61
存放中央银行款项	1,072,327,655.19	900,624,637.66
业务保函保证金		3,200,000.00
法院冻结账户		863,122.00
合计	4,191,620,879.83	3,374,701,216.39

(二) 结算备付金

项目	期末余额	年初余额
结算备付金	40,857,142.86	51,318,181.81
合计	40,857,142.86	51,318,181.81

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性金融资产	930,693,999.22	1,096,257,252.43
(1) 债务工具投资	51,045,476.96	49,715,520.71
(2) 权益工具投资	7,046,309.84	1,323,673.39

项目	期末公允价值	年初公允价值
(3) 其他	872,582,212.42	1,045,218,058.15
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,068,073,321.46	1,360,069,480.69
(1) 债务工具投资		
(2) 权益工具投资		
(3) 其他	1,068,073,321.46	1,360,069,480.69
合计	1,998,767,320.68	2,456,326,732.94

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,003,341,235.29		1,003,341,235.29
商业承兑汇票	732,618,631.43		732,618,631.43
合计	1,735,959,866.72		1,735,959,866.72

续表

种类	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,414,780,280.67		1,414,780,280.67
商业承兑汇票	99,937,008.18		99,937,008.18
合计	1,514,717,288.85		1,514,717,288.85

2. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	64,158,637.84
商业承兑汇票	
合计	64,158,637.84

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,764,828,965.83	
商业承兑汇票	204,820,763.17	
合计	8,969,709,729.42	

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	68,000,000.00
商业承兑汇票	
合计	68,000,000.00

(五) 应收账款

1. 应收账款情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,318,094,526.07	88.62	489,570,882.74	9.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	683,066,690.93	11.38	364,317,257.55	53.34
合计	6,001,161,217.00	—	853,888,140.29	—

续表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,459,189,266.66	84.21	779,962,182.30	31.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	461,038,470.00	15.79	354,766,991.49	76.95
合计	2,920,227,736.66	—	1,134,729,173.79	—

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	4,707,060,412.40	88.51	7,664,249.28	1,100,966,369.13	44.76	6,248,805.26
1至2年	99,719,856.66	1.88	20,400,407.30	394,102,793.51	16.03	48,351,092.58

2至3年	58,054,247.96	1.09	17,582,630.81	257,912,287.23	10.49	77,373,686.19
3年以上	453,260,009.05	8.52	443,923,565.35	706,207,816.79	28.72	647,988,598.27
合计	5,318,094,526.07	—	489,370,882.74	2,439,189,266.66	—	779,962,182.30

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
天津市油通物产有限公司	219,322,973.30	10,966,148.77	1年以内	5.00	预计部分可收回
榆林卓越能源化工有限责任公司	90,270,973.57	90,270,973.57	3年以上	100.00	预计无法收回
西化氯碱其他小额无法收回	49,327,717.99	49,327,717.99	5年以上	100.00	预计无法收回
太原诚成石油有限公司	47,956,061.77	47,956,061.77	3-5年	100.00	预计无法收回
延长县化工厂	40,617,209.08	40,617,209.08	5年以上	100.00	预计无法收回
新疆天合意达投资有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00	1-2年	100.00	预计无法收回
常州求非物资有限公司	28,000,000.00	16,800,000.00	1-2年	60.00	预计部分可收回
青岛惠兰德国际贸易有限公司	24,777,074.10		1-2年		预计可收回
大连日港石油化工有限公司	20,778,000.00	20,778,000.00	2-3年	100.00	预计无法收回
天津物产进出口贸易有限公司	20,000,000.00	1,000,000.00	1年以内	5.00	预计部分可收回
随州市金福贸易有限公司	20,000,000.00	12,000,000.00	2-3年	60.00	预计部分可收回
青岛盛丰国际贸易有限公司	16,337,387.00		1-2年		预计可收回
青岛恒泰国际贸易有限公司	10,810,042.33		1-2年		预计可收回
杭州泽同塑料有限公司	10,473,852.62	10,473,852.62	5年以上	100.00	预计无法收回
江苏亿和新材料有限公司	8,343,122.48	3,534,490.28	1-2年	42.38	预计部分可收回
ITDW, INC	6,876,374.00		1-2年		预计可收回
河南中联新能源公司	4,705,640.00	4,705,640.00	4-5年	100.00	预计无法收回
中联煤层气有限责任公司	4,350,102.68		2-3年		预计可收回
甘肃省白银锦茂工贸公司	3,600,404.71	3,600,404.71	5年以上	100.00	预计无法收回
兴平纸厂	2,712,169.48	2,712,169.48	5年以上	100.00	预计无法收回
宝鸡新德纸厂	2,654,837.51	2,654,837.51	5年以上	100.00	预计无法收回
济南塑料一厂(方信集团)	2,282,702.33	2,282,702.33	5年以上	100.00	预计无法收回
荆州管材厂	2,217,250.48	2,217,250.48	5年以上	100.00	预计无法收回
延长油矿管理局	1,365,603.81		5年以上		预计可收回
应收特许经营款	1,320,905.00		1年以内		预计可收回
宁夏灵武宝塔大古储运有限公司	997,673.00	997,673.00	5年以上	100.00	预计无法收回
威海兴成渔具公司	979,492.08	979,492.08	5年以上	100.00	预计无法收回

陕西日鑫隆房地产开发有限公司	963,336.94	963,336.94	4-5年	100.00	预计无法收回
保定市化工原料厂	783,693.87	783,693.87	5年以上	100.00	预计无法收回
车队卡信贷客户	762,467.00		1-2年		预计可收回
中国石油天然气股份有限公司山西煤层气勘探开发分公司	350,000.00		5年以上		预计可收回
Importadora Uranga SA DE CV	255,890.50		2-3年		预计可收回
青岛龙宇化工有限公司	192,875.23		1年以内		预计可收回
西宁排水公司	159,646.00	159,646.00	5年以上	100.00	预计无法收回
岚皋县川惠旅游开发有限公司	78,275.00	78,275.00	3年以上	100.00	预计无法收回
陕西神木泰安精细化工有限公司	75,968.16	75,968.16	3年以上	100.00	预计无法收回
河南黄河明珠实业有限公司	55,000.00	55,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
陕西金奥能源有限责任公司	50,000.00	50,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
山西三维化工集团有限公司	47,563.28	47,563.28	3年以上	100.00	预计无法收回
内蒙古九州危货运销有限公司	43,039.71	43,039.71	5年以上	100.00	预计无法收回
陕西宝辰建设工程有限公司延安分公司	34,589.50	34,589.50	2至3年	100.00	预计无法收回
四川省华昌建筑工程有限公司	26,923.90	26,923.90	1-2年	100.00	预计无法收回
中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司	24,000.00	24,000.00	4-5年	100.00	预计无法收回
安康矿粉厂	11,700.00	11,700.00	5年以上	100.00	预计无法收回
高光荣	8,003.00	8,003.00	1-2年	100.00	预计无法收回
其他零星	84,147.30	78,894.30	1-3年、3年以上	93.76	预计部分可收回
合计	683,066,690.93	364,317,257.55	—	—	—

3. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海秦盛公司	内部单位款项	2,681,647.57	长期无联系、无法收回	内部审批	否
武汉丽融商贸有限责任公司	内部单位款项	1,685,980.90	单位注销	内部审批	否
陕西明德集中供热公司	工程款	1,284,948.00	无法收回	法院判决	否
西安洪涛装饰工程有限公司	装饰款	1,242,343.96	无法收回	内部审批	否
山东鑫甜生物科技有限公司	设计费	540,000.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
芮城县斯普伦迪生物工程有限公司	设计费	376,000.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
昆明市金马玖昌水果批发市场	内部单位款项	327,148.47	长期无联系、无法收回	内部审批	否
东莞水果批发市场	内部单位款项	311,585.79	长期无联系、无法收回	内部审批	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联 交易产生
			收回		
捷克光伏	借款	233,489.24	无法收回	内部审批	否
运城氮肥厂	业务往来	208,333.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
长葛化肥厂(河南)	业务往来	194,758.31	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
陕西奥利德能源科技有限公司	设计费	130,000.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
咸阳氮肥厂	业务往来	127,314.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
韩县化肥厂(山西)	业务往来	123,610.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
神华宁煤公司白灰沟煤矿	设计费	120,000.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
武昌区武大用户工商局农副产品批发市场管理	内部单位款项	116,348.22	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
武汉公司西安办事处	内部单位款项	108,180.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
贵州鸿安能源科技有限公司	设计费	100,000.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
晋城一化	业务往来	88,769.02	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
金乡氮肥厂(陕西)	业务往来	87,221.60	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
西安海陆化工有限公司	设计费	69,200.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
运城氮肥厂(山西)	业务往来	61,341.68	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
铜川氮肥厂	业务往来	52,356.53	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
省化工安装公司四社	业务往来	50,000.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
锦城一化(四川)	业务往来	49,350.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
深圳康悦平	内部单位款项	47,888.66	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
西安恒通油液供销社	业务往来	42,600.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
陕西轮胎制氧厂	设计费	40,000.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
县教育局	业务往来	39,300.69	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
西安蓝旗工贸有限公司车队	内部单位款项	35,780.77	单位核销	内部审批	否
河南宜阳第四化工厂	业务往来	30,961.21	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
安泽氮肥厂(山西)	业务往来	24,730.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
韩城工业投资司	业务往来	24,500.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
陕西金鑫高科技开发有限公司	设计费	20,000.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否
合阳橡胶制品公司	业务往来	19,000.00	长期无联系, 无法收回	内部审批	否

债务人名称	应收账款性质	账面金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
县保险公司	业务往来	19,000.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
驻马店化肥厂(山西)	业务往来	16,296.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
宝鸡应用化学厂贵州	业务往来	15,300.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
永济氮肥厂(山西)	业务往来	12,260.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
晋城二化	业务往来	12,033.48	长期无联系,无法收回	内部审批	否
陕西渭河化肥厂	业务往来	11,400.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
宝鸡催化剂厂	业务往来	10,000.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
县地税局	业务往来	10,000.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
随江氮肥厂	业务往来	8,332.37	长期无联系,无法收回	内部审批	否
省军区服务社古城印刷厂	业务往来	8,130.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
西安福明公司	业务往来	7,860.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
西安自力橡胶厂	业务往来	7,275.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
西安华夏建筑材料厂	业务往来	6,850.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
三原通力集团	业务往来	6,400.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
西安建德化工有限公司	设计费	6,000.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
上海斯得奥车辆配件有限公司	货款	5,848.31	催收成本高于应收账款	内部审批	否
武汉武南车站地质市场经营	内部单位款项	5,551.10	长期无联系,无法收回	内部审批	否
中国进出口公司(北京)	业务往来	5,248.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
旬阳县金鑫矿业有限公司	设计费	3,000.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
渭南康泰化肥公司	业务往来	4,050.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
西安电子公司	业务往来	3,793.67	长期无联系,无法收回	内部审批	否
西康宜孔安队	业务往来	3,000.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
县磷化肥厂	业务往来	2,412.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
陕西鼓风机厂	业务往来	2,153.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
甘肃庄浪县粮食局	设计费	2,000.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
万祥电器厂(陕西)	业务往来	1,600.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否
交口塑料厂联营体(陕西)	业务往来	1,610.15	长期无联系,无法收回	内部审批	否
陕西农工贸药械公司	业务往来	1,562.00	长期无联系,无法收回	内部审批	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
法国质检杭州办	业务往来	1,000.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
代王西柳林建筑队	业务往来	992.67	长期无联系、无法收回	内部审批	否
西安采购站	业务往来	626.79	长期无联系、无法收回	内部审批	否
西安延炼公贸有限责任公司纪检委	内部单位款项	580.00	单位撤销	内部审批	否
长安磁性材料元件厂	业务往来	400.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
西安信力石棉制品厂	业务往来	345.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
温州机床电机厂	业务往来	326.97	长期无联系、无法收回	内部审批	否
兰州化学公司	业务往来	282.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
中国书店（北京）	业务往来	206.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
煤化工利用委员会（陕西）	业务往来	128.64	长期无联系、无法收回	内部审批	否
辽阳宏伟康达树脂厂	业务往来	100.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
西安铝制品厂	业务往来	60.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
华县氮肥厂	业务往来	58.60	长期无联系、无法收回	内部审批	否
石家庄水泵厂	业务往来	54.59	长期无联系、无法收回	内部审批	否
中心中电仪表实业公司	业务往来	26.30	长期无联系、无法收回	内部审批	否
合计		10,903,431.46	——	——	——

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
中国石油天然气股份有限公司西北销售广西分公司	1,202,888,121.52	20.04	
陕西省天然气股份有限公司	608,890,050.97	10.15	
陕西长恒实业有限公司	108,844,195.30	1.81	
国网陕西省电力公司榆林供电公司	105,924,537.29	1.77	
榆林市横山区能源运销有限责任公司	93,003,537.37	1.55	
合计	2,119,550,442.45	35.32	

(六) 应收款项融资

种类	期末余额	年初余额
应收票据		145,409,817.05
应收账款		

合计		145,409,817.03
----	--	----------------

(七) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	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	5,737,840,763.13	66.17	39,813,334.83	3,982,349,053.77	36.34	0.00
1至2年	1,215,337,466.02	13.97	21,079,343.69	1,164,203,719.93	16.47	37,914,826.14
2至3年	125,730,741.14	1.45	14,028,318.78	1,150,507,739.33	16.27	13,060,137.91
3年以上	1,601,631,530.71	18.41	219,246,833.90	771,980,831.55	10.92	205,425,840.39
合计	8,700,780,501.00	—	294,167,831.20	7,069,241,344.60	—	256,409,824.44

2. 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
延长油田股份有限公司靖边采油厂	靖边县国土资源局	966,014,500.00	3年以上	发票未开回来结算
陕西延长石油(集团)有限责任公司延安核算部	延安市国土资源局	176,021,314.32	2-3年/3-4年	发票未开回来结算
延长油田股份有限公司南泥湾采油厂采油厂	延安市宝塔区马家湾小区开发建设指挥部办公室	170,825,582.02	3年以上	发票未开回来结算
陕西延长石油(集团)有限责任公司延安核算部	陕西省外经贸实业集团有限公司	150,000,000.00	4-5年/5年以上	发票未开回来结算
陕西延长石油(集团)有限责任公司延安核算部	陕西诚和实业有限公司	143,837,815.78	1-2年/2-3年/4-5年	发票未开回来结算
陕西延长石油物资集团有限责任公司	天津格安矿产有限公司	100,000,000.00	1-2年	发票未开回来结算
延长壳牌(广东)石油有限公司	清远市国土资源局清新分局	95,370,000.00	1至2年	发票未开回来结算
延长油田股份有限公司南泥湾采油厂采油厂	陕西延安房地产开发有限公司延安分公司	76,713,162.10	3年以上	发票未开回来结算
陕西延长石油物资集团有限责任公司	Ellen Ebara Turbomachinery Corpor	73,293,186.15	1-2年	发票未开回来结算
延长油田股份有限公司南泥湾采油厂采油厂	延安市房产管理局	66,343,293.80	3年以上	发票未开回来结算
陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	陕西双合盛国际贸易有限公司	64,107,079.95	2-3年	发票未开回来结算
陕西延长石油物资集团有限责任公司	lanco & tosho limited	53,256,967.51	1-2年	发票未开回来结算
陕西延长石油物资集团有限责任公司	BASF SE	47,732,643.00	1-2年	发票未开回来结算

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
合计		2,190,517,544.53	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
靖边县国土资源局	969,014,500.00	11.14	
江苏丹投能源化工有限公司	640,516,371.70	7.36	
天津市浩通物产有限公司	400,000,000.00	4.60	20,000,000.00
延安市宝塔区马家湾小区开发建设指挥办公室	170,825,582.02	1.96	25,832,642.92
江苏行投能源化工有限公司	153,490,212.50	1.76	
合计	2,333,846,666.22	—	45,832,642.92

(八) 应收保费

账龄	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	净额
3个月以内(含3个月)	393,204,897.65	36.35		393,204,897.65
3个月至1年(含1年)	365,518,044.42	33.79	281,435.07	365,236,609.35
1年以上	323,000,029.27	29.86	33,237,825.87	289,762,203.40
合计	1,081,722,971.34	100.00	33,519,260.94	1,048,203,710.40

(续表)

账龄	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	净额
3个月以内(含3个月)	145,806,920.74	25.39		145,806,920.74
3个月至1年(含1年)	263,610,028.42	45.90	104,680.27	263,505,348.15
1年以上	164,874,952.54	28.71	29,239,416.69	135,635,535.85
合计	574,291,901.70	100.00	29,344,096.96	544,947,804.74

(九) 应收分保账款

账龄	期末余额			
	期末余额	比例（%）	坏账准备	净额
3个月以内(含3个月)	194,661,165.63	44.46		194,661,165.63
3个月至1年(含1年)	112,014,824.75	25.59		112,014,824.75
1年以上	131,106,874.37	29.95	6,794,935.06	124,311,939.31
合计	437,782,864.75	100.00	6,794,935.06	430,987,929.69

(续表)

账龄	年初余额			
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	净额
3个月以内(含3个月)	315,932,495.47	71.82		315,932,495.47
3个月至1年(含1年)	93,332,290.65	12.99		93,332,290.65
1年以上	109,145,357.32	13.19	6,794,935.06	102,350,422.26
合计	718,410,143.44	100.00	6,794,935.06	711,615,208.38

(十) 应收分保合同准备金

种类	期末余额	年初余额
应收分保未到期责任准备金	101,084,351.49	100,537,510.56
应收分保未决赔款准备金	307,004,120.22	251,172,330.82
合计	408,088,471.71	251,709,841.38

(十一) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	193,013,230.87	107,349,114.00
应收股利	465,739.65	469,377.44
其他应收款	8,163,028,458.39	8,685,281,523.51
合计	8,356,307,428.31	8,793,100,214.95

1. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	183,527.37	1,396,282.57
委托贷款		307,777.83
债券投资		
其他	193,829,703.50	105,545,053.58
合计	193,013,230.87	107,349,114.00

2. 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	45,979.76	49,818.15		
其中：应收股利-交易性金融资产股利	45,979.76	49,818.15	—	否
账龄一年以上的应收股利	419,759.29	419,759.29		

其中：陕西环境权交易所有限公司股利分配	419,759.29	419,759.29	—	否
合计	465,739.05	469,577.44	—	—

3. 其他应收款

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,610,200,071.00	58.84		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,160,083,040.45	22.46	723,348,022.22	33.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,764,312,953.59	18.50	648,219,584.43	36.74
合计	9,534,596,065.04	—	1,371,567,606.65	—

续表

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,446,294,937.16	54.00		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,075,649,130.56	30.52	706,067,461.57	22.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,559,317,378.56	15.48	683,912,461.20	43.86
合计	10,071,261,446.28	—	1,389,979,922.77	—

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	期末余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
陕西省产业投资有限公司	5,610,200,071.00		1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上		缴纳财政厅“陕北侏罗纪煤田榆林矿区孟家湾西勘委区探矿权”价款及利息
合计	5,610,200,071.00	—	—	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	1,303,992,077.15	35.74	23,116.91	2,070,745,346.14	67.32	386,318.19
1至2年	122,240,387.95	9.66	24,422,077.58	124,183,365.74	4.04	24,428,316.20

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2至3年	71,337,018.25	3.30	21,371,105.48	105,138,428.19	3.42	21,528,269.64
3年以上	762,613,557.10	33.30	677,531,722.25	775,381,996.49	25.22	649,713,697.63
合计	2,160,083,043.45	—	725,348,022.22	3,075,649,136.36	—	706,067,461.37

(3) 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

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
永安保险公司垫款小计合计	708,203,266.18	84,299,121.93	1-4年	11.92	预计部分可收回
榆林卓越能源化工有限责任公司	426,770,495.22	426,770,495.22	3年以上	100.00	预计无法收回
壳牌广东公司押金合计	126,935,143.00		1年以内		预计可收回
精密破产清算组	111,434,162.23		3年以上		预计可收回
上海陕西商务酒店有限公司	56,284,670.74		1-2年、4-5年、3年以上		预计可收回
韩京中心医院	47,810,870.80	47,810,870.80	1年以内、1-2年、2-3	100.00	预计无法收回
吉尔吉斯斯坦项目垫支费用	44,084,513.41		1-3年		预计可收回
陕西精密金属(集团)有限责任公司	27,983,201.11		3年以上		预计可收回
吉国项目公司清欠款	26,344,175.62		1年以内、1-2年		预计可收回
西化厂地热能工程费用	24,679,306.13		2-3年		预计可收回
高俊堂承包清理	23,287,484.09	23,287,484.09	3年以上	100.00	预计无法收回
榆林市群利化工经销有限责任公司	13,666,769.16	13,666,769.16	3年以上	100.00	预计无法收回
延峰实业集团	13,045,220.08		3年以上		预计可收回
咸阳市公积金管理中心	10,890,000.00		3年以上		预计可收回
江阴亚特机械制造有限公司	10,715,011.39	10,715,011.39	7年	100.00	预计无法收回
尖草坪区光远石油化工经销中心	10,319,200.96		1-4年		预计可收回
精密破产资产转让	7,327,882.80	7,327,882.80	3年以上	100.00	预计无法收回
陕西省驻京办事处	4,708,039.33	4,708,039.33	3年以上	100.00	预计无法收回
佛山市华特气体有限公司	4,600,000.00		4-5年		预计可收回
刘忠智	4,251,720.00		3年以上		预计可收回
陕西延长石油锦星化工有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00	1至2年	100.00	预计无法收回
尖草坪区鑫达石化经销部	3,369,139.72	3,369,139.72	3年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
陕西秦光制药厂	3,047,888.69	3,047,888.69	3年以上	100.00	预计无法收回
太原市诚城石油有限公司	3,031,945.30	3,031,945.30	5年以上	100.00	预计无法收回
兴平市人力资源和社会保障局	6,818,992.07		1年以内		预计可收回
西安久荣工贸有限公司	2,450,000.00		3-4年		预计可收回
陕西省交通建设集团公司	2,300,000.00		5年以上		预计可收回
赵玉科	1,885,621.29	1,885,621.29	5年以上	100.00	预计无法收回
甘谷驿采油厂服务公司	1,685,553.96	1,685,553.96	5年以上	100.00	预计无法收回
陕西省人民政府驻北京办事处	1,494,654.72		5年以上		预计可收回
西安隆源汽车新燃料有限公司	1,460,000.00		1-2年		预计可收回
靖边县劳动保障监察大队	1,300,000.00		3年以上		预计可收回
西安创客联邦资产管理有限 公司	1,275,008.75		1-2年		预计可收回
雄达公司	1,154,389.97	1,154,389.97	5年以上	100.00	预计无法收回
综合服务公司	1,029,729.28	1,029,729.28	5年以上	100.00	预计无法收回
吉尔吉斯斯坦项目垫支费用 (投资)	1,016,037.15		1年以内, 5 年以上		预计可收回
历史遗留待清理内部往来	748,687.65		5年以上		预计可收回
吴起交警队肇事款	700,000.00	700,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
马 3113 区块项目联管会专 家小组	650,480.13		3-4年		预计可收回
陈准	586,613.56	586,613.56	5年以上	100.00	预计无法收回
SecurityDeposits	506,817.02		3年以上		预计可收回
陕西省西安市中级人民法院	506,555.00	506,555.00	3年以上	100.00	预计无法收回
绿洲阳光小区业主委员会	492,943.96	492,943.96	1-2年	100.00	预计无法收回
陕西延长石油隆星化工有限 公司	485,900.00	485,900.00	2至3年	100.00	预计无法收回
北京车到网络科技有限公司	460,900.00		3-4年		预计可收回
李明	441,661.30	441,661.30	3-4年	100.00	预计无法收回
山西吕梁汾阳巨源加油站	379,999.96	379,999.96	5年以上	100.00	预计无法收回
刘建斌	378,000.00	378,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
靖边县地方电力供电分公司	340,006.65		3年以上		预计可收回
李毅	325,312.00	325,312.00	5年以上	100.00	预计无法收回
新能源公司前期费用	272,962.00		2-3年		预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
三民村专线	267,388.66	267,388.66	5年以上	100.00	预计无法收回
韩城市新城加油站	225,000.00	225,000.00	3-4年	100.00	预计无法收回
天津泰达发展有限公司	194,976.21		3-4年		预计可收回
玉米分公司、小麦分公司	191,870.13	191,870.13	1-2年	100.00	预计无法收回
SCI,SYM	166,000.84		1-4年		预计可收回
王海	163,057.00	163,057.00	3年以上	100.00	预计无法收回
黄亮亮	151,089.71	151,089.71	4-5年	100.00	预计无法收回
陕西精密合金股份有限公司	150,000.00		5年以上		预计可收回
张亚亚	150,000.00		1-2年		预计可收回
北京量子伟业时代信息技术有限公司	135,000.00		1-5年		预计可收回
李桦	114,805.46	114,805.46	2-3年	100.00	预计无法收回
赵樟楠	102,964.00	102,964.00	3年以上	100.00	预计无法收回
刘怀林	100,000.00	100,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
其他押金及备用金等合计	14,259,744.16	4,716,460.74	1-5年	33.08	预计部分可收回
合计	1,764,312,953.59	648,219,584.43	—	—	—

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
昆山点	业务往来	957,951.79	长期无联系、无法收回	内部审批	否
化肥公司	业务往来	834,779.05	长期无联系、无法收回	内部审批	否
预付10吨锅炉款	业务往来	308,000.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
延安宝塔区土豆基地	内部单位款项	303,279.28	长期无联系、无法收回	内部审批	否
西安丽融土特产延安分公司	内部单位款项	282,016.19	长期无联系、无法收回	内部审批	否
种植土豆基地（张卫明）	内部单位款项	200,000.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
陕西丽融拍卖有限责任公司	内部单位款项	154,000.00	单位已注销	内部审批	否
气化楼加压工程	业务往来	150,000.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
百灵厂	业务往来	122,638.49	长期无联系、无法收回	内部审批	否
各公司	资金往来	107,650.30	结算尾款，收回成本高	内部审批	否
车站派出所	业务往来	79,653.22	长期无联系、无法收回	内部审批	否

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
西安咨询处	业务往来	70,194.12	长期无联系、无法收回	内部审批	否
陕西丽融储运有限公司	内部单位款项	48,908.86	单位已注销	内部审批	否
子校冷饮厂	业务往来	42,608.31	长期无联系、无法收回	内部审批	否
山西万来	业务往来	40,000.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
上海秦盛商贸公司	内部单位款项	32,642.44	长期无联系、无法收回	内部审批	否
渭南生司	业务往来	30,000.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
家属楼暖气工程	业务往来	28,127.57	长期无联系、无法收回	内部审批	否
新疆石油供应处	业务往来	28,080.64	长期无联系、无法收回	内部审批	否
西安丽融土特产公司	内部单位款项	24,429.78	单位已注销	内部审批	否
浦城氮肥厂	业务往来	21,906.89	长期无联系、无法收回	内部审批	否
西安催化剂厂	业务往来	17,473.23	长期无联系、无法收回	内部审批	否
南城南队	业务往来	9,894.90	长期无联系、无法收回	内部审批	否
湖南株化公司	业务往来	9,446.81	长期无联系、无法收回	内部审批	否
县玻璃厂	业务往来	9,100.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
王亚平	借款	9,000.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
岐山化工厂	业务往来	8,874.50	长期无联系、无法收回	内部审批	否
美达公司	业务往来	6,320.15	长期无联系、无法收回	内部审批	否
武汉丽融商贸有限责任公司	内部单位款项	5,899.97	单位已注销	内部审批	否
其他供应商	保证金	5,000.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
谢守坤	备用金	4,600.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
院外商店	业务往来	4,499.45	长期无联系、无法收回	内部审批	否
西安碑林化工厂	业务往来	4,369.37	长期无联系、无法收回	内部审批	否
长安压缩机厂	业务往来	4,220.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
县木材厂	业务往来	3,600.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
武汉丽融商贸有限责任公司西安办事处	内部单位款项	3,369.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
西安丽融茶叶厂	内部单位款项	3,269.27	单位已注销	内部审批	否
李书林	借款	3,049.50	长期无联系、无法收回	内部审批	否
程德海	业务往来	3,047.20	长期无联系、无法收回	内部审批	否

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
李书林	备用金	3,000.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
气化改造--机械厂	业务往来	2,375.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
周至氮肥厂	业务往来	2,108.66	长期无联系、无法收回	内部审批	否
2241 城固氮肥厂	业务往来	1,511.55	长期无联系、无法收回	内部审批	否
吴涛	借款	860.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
许绍强	借款	700.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
兰州化机院	业务往来	580.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
陕西残联	业务往来	438.69	长期无联系、无法收回	内部审批	否
西安氮肥厂	业务往来	200.00	长期无联系、无法收回	内部审批	否
西安焦化厂	业务往来	71.83	长期无联系、无法收回	内部审批	否
西安永红消防器材公司	业务往来	0.60	长期无联系、无法收回	内部审批	否
合计		3,993,746.61	—	—	—

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额
陕西省产业投资有限公司	煤田矿权价款及利息	5,610,200,071.00
榆林卓越能源化工有限责任公司	往来款	426,770,495.22
碱滩新村棚户区改造项目专户	履约保证金	169,750,000.00
张村驿镇人民政府	土地款	87,000,000.00
陕西华信益原投资发展有限公司	职工住宅楼建设款项	36,935,645.00
合计	—	6,330,656,211.22

续表

债务人名称	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
陕西省产业投资有限公司	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上	58.84	
榆林卓越能源化工有限责任公司	5年以上	4.48	426,770,495.22
碱滩新村棚户区改造项目专户	1年以内(含1年)	1.78	
张村驿镇人民政府	1年以内(含1年)	0.91	
陕西华信益原投资发展有限公司	1年以内/1-2年	0.39	6,435,443.50
合计	—	66.40	433,205,938.72

(十二) 买入返售金融资产

项目	期末余额	年初余额
证券		800,000,000.00
其他	1,037,895,000.00	6,847,281,000.00
合计	1,037,895,000.00	7,647,281,000.00

(十三) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,939,877,029.70	43,030,386.81	5,916,846,638.87
自制半成品及在产品	2,365,160,848.50	6,304,597.97	2,158,856,250.53
库存商品(产成品)	8,689,376,298.42	375,855,875.53	8,313,520,422.89
周转材料(包装物、低值易耗品等)	36,828,457.02	198,656.53	36,629,800.49
消耗性生物资产	12,326,457.34		12,326,457.34
其他	1,271,348,397.60	1,316,171.57	1,270,069,226.03
合计	20,334,914,484.58	436,705,688.43	19,908,248,796.15

续表

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,329,921,063.73	43,660,089.35	4,484,324,974.37
自制半成品及在产品	4,034,898,273.45	10,206,664.09	4,024,691,609.37
库存商品(产成品)	6,975,202,847.72	208,611,091.81	6,767,091,755.91
周转材料(包装物、低值易耗品等)	52,226,067.87	2,208,881.63	50,017,186.24
消耗性生物资产	12,539,111.50		12,539,111.50
其他	2,719,342,937.60	1,316,171.57	2,718,046,766.03
合计	18,324,563,921.87	267,942,898.45	18,056,621,023.42

2. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	312,741,881.23
累计已确认毛利	25,040,403.01

项目	期末余额
减：预计损失	
已办理结算的金额	253,944,496.83
建造合同形成的已完工未结算资产	83,837,787.41

(十四) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额等税费	3,927,315,006.93	1,873,929,088.12
理财产品	123,300,000.00	140,000,000.00
待摊费用	3,170,843.06	4,474,688.10
待处理流动资产损益	2,052,378.93	1,316,396.66
预缴社保	102,579.00	139,108.63
合计	4,360,050,730.91	2,018,833,281.51

(十五) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	年初余额
企业贷款和垫款	4,021,650,000.00	3,212,674,433.27
贷款		
贴现		
其他	4,021,650,000.00	3,212,674,433.27
贷款和垫款总额	4,021,650,000.00	3,212,674,433.27
减：贷款损失准备		1,631,104.23
其中：单项计提数		
组合计提数		1,631,104.23
贷款和垫款账面价值	4,021,650,000.00	3,211,043,331.02

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例(%)	年初余额	比例(%)
房地产业	2,343,760,000.00	58.28	1,942,480,000.00	60.46
建筑业			150,000,000.00	4.67
金融保险业	200,000,000.00	4.97	200,000,000.00	6.23
其他行业	1,477,890,000.00	36.75	930,194,433.27	28.64
贷款和垫款总额	4,021,650,000.00	100.00	3,212,674,433.27	100.00

行业分布	期末余额	比例(%)	年初余额	比例(%)
减: 贷款损失准备			1,631,104.25	0.05
其中: 单项计提数				
组合计提数			1,631,104.25	0.05
贷款和垫款账面价值	4,021,650,000.00	100.00	3,211,043,331.02	99.95

3. 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例(%)	年初余额	比例(%)
华南地区	688,760,000.00	17.13	872,480,000.00	27.16
华北地区	871,890,000.00	21.68	429,000,000.00	13.35
东北地区	100,000,000.00	2.49	70,000,000.00	2.18
华中地区	196,000,000.00	4.87	90,000,000.00	2.99
华东地区	1,815,000,000.00	45.13	1,479,900,265.28	46.06
西南地区	300,000,000.00	7.46	300,000,000.00	9.33
西北地区	50,000,000.00	1.24	65,244,169.89	2.03
贷款和垫款总额	4,021,650,000.00	100.00	3,212,674,435.27	100.00
减: 贷款损失准备			1,631,104.25	0.05
其中: 单项计提数				
组合计提数			1,631,104.25	0.05
贷款和垫款账面价值	4,021,650,000.00	100.00	3,211,043,331.02	99.95

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	年初余额
贷款及应收款项投资	4,021,650,000.00	3,212,674,435.27
贷款和垫款总额	4,021,650,000.00	3,212,674,435.27
减: 贷款损失准备		1,631,104.25
其中: 单项计提数		
组合计提数		1,631,104.25
贷款和垫款账面价值	4,021,650,000.00	3,211,043,331.02

(十六) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
1. 可供出售债务工具	2,253,918,207.50		2,253,918,207.50

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
2. 可供出售权益工具	9,989,037,870.10	233,497,076.00	9,755,540,794.10
其中：按公允价值计量的	2,742,784,356.68	211,278,219.29	2,531,506,137.39
按成本计量的	7,246,253,513.42	14,218,856.71	7,232,034,656.71
3. 其他	522,031,249.62		522,031,249.62
合计	12,764,987,327.22	233,497,076.00	12,531,490,251.22

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
1. 可供出售债务工具	1,016,016,786.30		1,016,016,786.30
2. 可供出售权益工具	8,943,631,731.80	47,092,358.82	8,896,539,372.98
其中：按公允价值计量的	1,806,606,576.00	33,410,982.11	1,773,195,593.89
按成本计量的	7,137,025,155.80	13,681,376.71	7,123,343,779.09
3. 其他	1,075,393,119.29		1,075,393,119.29
合计	11,035,041,637.49	47,092,358.82	10,987,949,278.67

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	2,482,240,705.26	2,221,285,191.66	514,569,007.49	5,418,414,904.41
公允价值	2,531,506,131.39	2,253,918,207.50	522,031,249.62	5,307,455,588.51
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额	60,223,645.42	32,633,019.84	7,462,242.13	100,318,903.39
已计提减值金额		211,278,219.29		211,278,219.29

(十七) 持有至到期投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	189,135.59	189,135.59	
委托贷款	2,200,000.00	2,200,000.00	
中期票据	698,550,337.31		698,550,337.31
企业债券	1,041,232,685.94		1,041,232,685.94
合计	1,742,172,158.84	2,389,135.59	1,739,783,023.25

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
信托投资	189,135.59	189,135.59	
委托贷款	2,200,000.00	2,200,000.00	
中期票据	708,218,944.99		708,218,944.99
企业债券	453,226,434.30		453,226,434.30
合计	1,163,834,514.88	2,389,135.59	1,161,445,379.29

(十八) 长期应收款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	844,001,839.40	588,084,721.67	255,917,117.73	844,001,839.40	478,849,779.91	365,152,059.49
合计	844,001,839.40	588,084,721.67	255,917,117.73	844,001,839.40	478,849,779.91	365,152,059.49

(十九) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	272,064,994.64	129,800.24	25,976,668.03	246,218,126.85
对联营企业投资	13,686,147,432.84	1,433,775,756.02	324,573,103.23	14,795,350,085.63
小计	13,958,212,427.48	1,433,905,556.26	350,549,771.26	15,041,568,212.48
减:长期股权投资减值准备	226,978,095.71			226,978,095.71
合计	13,731,234,331.77	1,433,905,556.26	350,549,771.26	14,814,590,116.77

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	12,583,277,715.92	13,958,212,427.48	720,283,162.60		660,715,838.35	20,018.14
一、合营企业	302,918,135.04	272,064,994.64			-3,825,715.08	
1.西安烽火光伏科技股份有限公司	225,000,000.00	208,784,539.25			-4,011,212.22	
2.陕西长峰光伏电气有限公司	50,000,000.00	35,203,989.10			188,036.14	
3.延长石油凯洛格(北京)技术有限公司	1,899,240.00	2,057,580.25			829.62	
4.延长石油(浙江自贸区)有限公司	20,095,082.08	20,095,082.08				
5.延长石油(深圳)有限公司	5,923,812.96	5,923,812.96			-3,368.62	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
二、联营企业	12,380,339,380.88	13,686,147,402.84	720,285,162.60		664,361,553.43	20,018.34
1.西安海粤股份有限公司	318,000.00	318,000.00				
2.榆林市神木工业功能区能源发展有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00				
3.西安华阳化工科技有限公司	2,450,000.00	2,450,000.00				
4.陕西华瑞印花胶卷有限公司	2,159,943.44	2,293,332.08			20,971.80	
5.陕西红地味业食品有限公司	2,000,000.00	1,856,807.26				
6.西安大鼎生物科技有限公司	26,000,000.00	26,365,210.86				
7.北京绿特奶牛有限公司	20,000,000.00	12,006,858.28				
8.陕西康丰肉类食品公司	9,000,000.00	9,000,000.00				
9.陕西中佳食品有限公司	4,500,000.00	3,757,188.83				
10.北京拓普能源科技股份有限公司	13,600,000.00	23,212,831.90			-442,553.00	
11.西安中富科技发展有限责任公司	8,525,200.00	8,525,200.00				
12.陕西环境权交易所有限公司	800,000.00	1,131,442.27			-466,710.66	
13.陕西延长石油西海煤化工有限公司	120,000,000.00	30,267,777.41				
14.陕西延长石油耀星化工有限公司	64,000,000.00	5,732,616.92				
15.陕西延长石油榆林三江煤化工有限公司	80,000,000.00	9,566,663.00				
16.陕西延长石油鑫庆金属镁业有限公司	100,000,000.00	62,789,485.99				
17.陕西延长石油鑫鑫鸿盛煤化工有限公司	64,000,000.00	16,839,135.37				
18.陕西延长石油晟源镁业有限公司	64,000,000.00					
19.陕西神星煤炭有限公司	1,068,200,000.00	1,399,731,281.04			363,429,217.90	
20.长安银行股份有限公司	1,570,101,857.00	1,600,741,048.22			317,472,947.70	
21.陕西高速延长石油有限责任公司	67,500,000.00	73,479,528.97				
22.陕西交通延长石油有限公司	46,123,534.34	53,225,470.44			223,630.43	
23.陕西延安石油天然气有限责任公司	980,000,000.00	731,202,846.60			-41,752,250.04	
24.陕西文化产业基金	80,000,000.00	92,596,336.65			2,432,831.04	
25.陕西汽车集团有限责任公司	329,755,819.00	1,651,729,316.10			194,343,923.66	11,804.34
26.西安交通燃气有限责任公司	261,334,374.53	286,341,233.48			1,970,799.15	8,214.00
27.陕西天宏硅材料公司	396,000,000.00	297,795,678.15			-139,920,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
28.陕西汽车实业有限公司	281,539,500.00	46,913,561.27			-21,180,380.65	
29.延安市黄河引水工程有限责任公司	137,445,000.00	162,397,824.07			-26,660,016.47	
30.陕西保障性住房建设工程有限公司	5,000,000,000.00	5,002,632,138.34			24,793,498.05	
31.陕西环保产业集团有限公司	200,000,000.00	234,809,221.23			-10,344,896.05	
32.西安基金投资管理有限公司	588,000.00	646,376.47			860,604.26	
33.陕西延安产业扶贫开发有限公司	40,000,000.00	40,489,134.89			1,714,428.71	
34.延安南沟门水利枢纽工程有限责任公司	259,360,000.00	217,698,858.79			-8,147,359.37	
35.陕西环保油气工程有限公司	49,000,000.00	50,389,478.71			5,117,081.38	
36.陕北能源化工创新中心	4,000,000.00	4,000,000.00				
37.南京延长反应技术研究有限公司	52,500,000.00	51,250,000.00	1,250,000.00		44,163.08	
38.陕西延长石油化建股份有限公司	719,035,162.60		719,035,162.60		3,851,613.71	
39.陕西瑞丰奶牛有限公司	9,000,000.00	772,628.39				
40.北京曼德祥食品有限公司	20,724,000.00	16,750,323.40				
41.陕西延长石油路桥建设有限公司	6,600,000.00	6,600,000.00				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	48,442,310.69	299,536,114.27		-46,591,430.71	13,041,568,212.48	226,978,095.71
一、合营企业				-23,021,152.71	246,218,126.85	
1.西安烽火光伏科技股份有限公司					204,773,318.03	
2.陕西长峰光伏电气有限公司					35,392,025.24	
3.延长石油凯洛格(北京)技术有限公司				-3,058,409.87		
4.延长石油(浙江自贸区)有限公司				-20,095,082.08		
5.延长石油(深圳)有限公司				132,339.24	6,052,783.58	
二、联营企业	48,442,310.69	299,536,114.27		-24,570,278.00	14,795,350,085.63	226,978,095.71
1.西安海康股份有限公司					318,000.00	318,000.00
2.榆林市神木工业区能源集团有限责任公司					20,000,000.00	
3.西安华阳化工科技有限公司					2,450,000.00	2,450,000.00

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
4.陕西华瑞印花胶卷有限公司					2,316,303.88	
5.陕西红地球乳业有限公司					1,836,807.26	1,836,807.26
6.西安大明生物科技有限公司					26,365,210.86	26,365,210.86
7.北京雄特奶牛有限公司					12,006,858.28	12,006,858.28
8.杨凌秦丰肉夹馍食品公司					9,000,000.00	9,000,000.00
9.杨凌中农食品有限公司					3,757,388.83	3,757,388.83
10.北京拓普能源科技股份有限公司				-24,570,278.00		
11.西安中富科技发展有限责任公司					8,525,500.00	8,525,500.00
12.陕西环境权交易所有限公司					664,731.31	
13.陕西延长石油西内煤化工有限公司					30,267,777.41	30,267,777.41
14.陕西延长石油隆基化工有限公司					3,732,616.92	3,732,616.92
15.陕西延长石油榆阳三江煤化工有限公司					9,566,663.00	9,566,663.00
16.陕西延长石油鑫茂金属镁业有限公司					62,789,485.99	62,789,485.99
17.陕西延长石油鑫森同盛煤化工有限公司					16,839,135.37	16,839,135.37
18.陕西延长石油煤源镁业有限公司						
19.陕西神星煤炭有限公司	43,001,793.21	208,415,320.38			1,597,946,771.77	
20.长安银行股份有限公司		90,262,676.80			2,827,950,919.12	
21.陕西高速延长石油有限责任公司					75,479,526.97	
22.陕西交通延长石油有限公司	247,752.25				53,696,853.12	
23.陕西延安石油天然气有限责任公司	-412,593.89				687,038,002.67	
24.陕西文化产业基金					94,989,387.09	
25.陕西汽车集团有限责任公司	5,249,115.31				1,211,554,261.41	
26.西安交通燃气有限责任公司					288,220,242.63	
27.陕西天宝硅材料公司	585,960.57				158,461,638.72	
28.陕西汽车实业有限公司	-8,024,178.41				17,709,002.21	
29.延安市黄河引水工程有限责任公司					125,737,807.60	
30.陕西保障性住房建设工程有限公司					5,037,425,628.39	
31.陕西环保产业集团有限责任公司	-3,258,000.33				224,906,724.89	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
12.西安基金投资管理有限公 司		857,917.09			849,063.64	
13.陕西延安产业扶贫开发有 限公司					42,203,563.60	
14.延安南沟门水利枢纽工程 有限责任公司					308,331,499.42	
15.陕西环保油气工程有限公 司					33,306,360.11	
16.陕北能源化工创新中心					4,000,000.00	
17.南京延长反应技术研究有 限公司	12,500,000.00				63,044,163.08	
18.陕西延长石油化建股份有 限公司	-1,147,338.03				721,759,238.29	
19.陕西瑞丰奶牛有限公司					772,628.39	772,628.39
40.北京曼德琳食品有限公司					16,730,323.40	16,730,323.40
41.陕西延长石油路桥建设有 限公司					6,600,000.00	

3.重要合营企业的主要财务信息

企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计
1.西安烽火光伏科技股份 有限公司	本期数	542,888,468.06	225,981,489.87	768,869,957.93
	上年数	549,310,329.31	256,657,241.17	805,967,570.48
2.陕西长峰光伏电气有限 公司	本期数	192,131,890.48	36,389,087.60	248,720,978.08
	上年数	143,432,500.39	35,213,069.61	198,645,569.90
3.延长石油(深圳)有限公 司	本期数	10,305,411.34	9,420.12	10,314,831.46
	上年数	10,000,000.00		10,000,000.00

续表 1

企业名称	项目	流动负债	非流动负债	负债合计
1.西安烽火光伏科技股份 有限公司	本期数	359,053,312.88	270,000.00	359,323,312.88
	上年数	387,862,334.72	340,000.00	388,402,334.72
2.陕西长峰光伏电气有限 公司	本期数	127,936,927.60		127,936,927.60
	上年数	128,237,591.48		128,237,591.48
3.延长石油(深圳)有限公 司	本期数	320,324.62		320,324.62
	上年数			

续表 2

企业名称	项目	净资产	按持股比例计算的 净资产份额	调整事项	对合营企业权益 投资的账面价值
------	----	-----	-------------------	------	--------------------

1.西安烽火光伏科技股份有限公司	本期数	409,546,636.05	204,773,318.00		204,773,318.00
	上年数	417,363,435.96	208,784,550.30		208,784,550.30
2.陕西长岭光伏电气有限公司	本期数	130,784,050.48	35,392,025.24		35,392,025.24
	上年数	76,497,978.22	35,203,989.10		35,203,989.10
3.延长石油(深圳)有限公司	本期数	9,994,307.04	5,994,584.22		6,052,783.58
	上年数	10,000,000.00	6,000,000.00		5,923,812.96

续表 3

企业名称	项目	存在公开报价的权益投资的公允价值	营业收入	财务费用	所得税费用
1.西安烽火光伏科技股份有限公司	本期数		653,638,717.40	16,526,196.20	888,074.66
	上年数		848,807,624.10	19,159,541.76	407,423.03
2.陕西长岭光伏电气有限公司	本期数		516,703,048.40	1,681,620.09	
	上年数		322,109,739.40	1,863,359.01	
3.延长石油(深圳)有限公司	本期数		12,482,812.25	29,566.53	
	上年数				

续表 4

企业名称	项目	净利润	其他综合收益	综合收益总额	企业本期收到的来自联营企业的股利
1.西安烽火光伏科技股份有限公司	本期数	-7,931,028.24		-7,931,028.24	
	上年数	3,477,473.73		3,477,473.73	
2.陕西长岭光伏电气有限公司	本期数	376,072.26		376,072.26	
	上年数	2,935,878.42		2,935,878.42	
3.延长石油(深圳)有限公司	本期数	-5,692.96		-5,692.96	
	上年数				

4.重要联营企业的主要财务信息

企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计
1.陕西延长煤炭有限责任公司	本期数	1,047,043,368.52	3,169,840,726.94	6,216,886,295.46
	上年数	1,080,163,838.04	5,103,485,345.26	6,183,649,183.30
2.陕西延长石油能源储运有限责任公司	本期数	1,215,922.28	4,801,236.67	6,317,158.95
	上年数	1,618,808.94	4,801,236.67	6,420,045.61
3.陕西延长石油隆基化工	本期数	176,667,623.14	133,013,449.82	311,683,072.96

企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计
有限公司	上年数	154,616,299.01	145,564,515.87	300,180,814.88
4.陕西延长石油四海煤化工有限公司	本期数	152,625,295.91	342,036,572.97	494,661,868.88
	上年数	194,974,860.86	331,570,645.46	526,545,506.32
5.陕西延长石油鑫庆镁业有限公司	本期数	250,219,173.88	386,527,914.02	636,747,087.90
	上年数	209,090,866.95	270,609,686.53	479,700,553.48
6.陕西延长石油鑫磊鸿盛煤化工有限公司	本期数	173,376,812.39	141,567,503.94	314,944,316.33
	上年数	192,391,866.70	144,971,251.49	337,363,118.19
7.陕西保障性住房建设工程有限公司	本期数	68,354,965,416.94	740,375,782.99	69,095,341,199.93
	上年数	69,489,560,097.10	722,784,309.47	70,212,344,406.57
8.陕西延长石油榆阳三江煤化工有限公司	本期数	91,743,182.05	183,155,994.32	274,899,176.37
	上年数	99,707,177.42	194,605,536.56	294,312,713.98
9.陕西延安石油天然气有限责任公司	本期数	577,037,626.48	1,492,068,508.08	2,069,106,134.56
	上年数	696,130,509.63	1,351,705,166.63	2,047,835,676.26
10.陕西华瑞印花胶带有限公司	本期数	6,470,752.45	340,516.34	6,811,268.79
	上年数	6,577,735.29	367,183.09	6,944,918.38
11.陕西环保产业集团有限责任公司	本期数	4,874,259,412.61	3,976,290,860.77	8,850,550,273.38
	上年数	3,393,586,719.16	3,063,473,487.55	6,457,060,206.71
12.长安银行股份有限公司	本期数	41,166,314,458.05	247,033,220,549.38	288,199,535,007.43
	上年数	57,267,240,719.51	183,990,256,239.71	241,257,496,959.22
13.陕西天宏硅材料公司	本期数	484,726,270.79	7,495,350,339.12	7,980,076,609.91
	上年数	516,115,641.11	7,124,723,643.33	7,640,839,284.44

续表 1

企业名称	项目	流动负债	非流动负债	负债合计
1.陕西神延煤炭有限责任公司	本期数	1,115,770,434.70	1,840,000,000.00	2,955,770,434.70
	上年数	1,432,054,732.19	1,875,000,000.00	3,307,054,732.19
2.陕西延长石油漠源镁业有限责任公司	本期数	156,328,055.69		156,328,055.69
	上年数	150,721,459.85		150,721,459.85
3.陕西延长石油隆星化工有限公司	本期数	314,723,311.82		314,723,311.82
	上年数	290,761,344.56		290,761,344.56
4.陕西延长石油四海煤化工有限公司	本期数	347,886,088.78	28,000,000.00	375,886,088.78
	上年数	400,876,062.80		400,876,062.80

5.陕西延长石油鑫庆镁业有限公司	本期数	488,964,850.75		488,964,850.75
	上年数	322,726,838.51		322,726,838.51
6.陕西延长石油鑫磊鸿盛煤化工有限公司	本期数	230,015,578.07	60,000,000.00	290,015,578.07
	上年数	295,265,279.76		295,265,279.76
7.陕西保障性住房建设工程有限公司	本期数	4,002,483,022.93	56,390,869,848.00	60,393,352,870.93
	上年数	3,667,703,423.54	57,867,465,802.00	61,535,169,225.54
8.陕西延长石油榆阳三江煤化工有限公司	本期数	267,977,677.75		267,977,677.75
	上年数	270,396,056.48		270,396,056.48
9.陕西延安石油天然气有限责任公司	本期数	525,232,415.03	141,755,852.07	666,988,267.10
	上年数	430,687,839.23	124,896,190.25	555,584,029.48
10.陕西华瑞印花胶带有限公司	本期数	813,589.14		813,589.14
	上年数	1,001,541.68		1,001,541.68
11.陕西环保产业集团有限责任公司	本期数	2,787,940,845.80	3,842,762,996.83	6,630,703,842.63
	上年数	2,565,280,614.60	1,676,533,371.87	4,241,813,986.47
12.长安银行股份有限公司	本期数	236,310,289,205.35	35,398,062,686.68	271,708,351,892.03
	上年数	191,811,388,323.37	34,598,357,031.60	226,409,745,354.97
13.陕西天宏硅材料公司	本期数	7,240,499,972.52		7,240,499,972.52
	上年数	6,795,673,993.59		6,795,673,993.59

续表 2

企业名称	项目	净资产	按持股比例计算的净资产份额	调整事项
1.陕西神延煤炭有限责任公司	本期数	3,261,115,860.76	1,597,946,771.77	
	上年数	2,856,594,451.11	1,399,731,281.04	
2.陕西延长石油漠源镁业有限责任公司	本期数	-150,010,896.74	-60,004,358.70	60,004,358.70
	上年数	-144,301,414.24	-57,720,565.70	57,720,565.70
3.陕西延长石油隆星化工有限公司	本期数	-3,040,238.86	-1,216,095.54	1,216,095.54
	上年数	9,419,470.32	3,767,788.13	-3,767,788.13
4.陕西延长石油四海煤化工有限公司	本期数	118,775,780.10	47,510,312.04	-47,510,312.04
	上年数	125,669,443.52	50,267,777.41	-50,267,777.41
5.陕西延长石油鑫庆镁业有限公司	本期数	147,782,237.15	59,112,894.86	-59,112,894.86
	上年数	156,973,714.97	62,789,485.99	-62,789,485.99
6.陕西延长石油鑫磊鸿盛煤化工有限公司	本期数	24,928,738.26	9,971,495.30	-9,971,495.30
	上年数	42,097,838.43	16,839,135.37	-16,839,135.37

7.陕西保障性住房建设工程有限公司	本期数	8,701,988,329.00	5,037,425,628.39	
	上年数	8,677,175,181.03	5,002,632,138.34	
8.陕西延长石油榆阳三江煤化工有限公司	本期数	6,921,498.62	2,768,599.45	-2,768,599.45
	上年数	23,916,657.50	9,566,663.00	-9,566,663.00
9.陕西延安石油天然气有限责任公司	本期数	1,402,117,867.46	687,038,002.67	
	上年数	1,492,251,646.78	731,202,846.60	
10.陕西华瑞印花胶带有限公司	本期数	5,997,679.65	2,316,303.88	
	上年数	5,943,376.70	2,295,332.08	
11.陕西环保产业集团有限责任公司	本期数	2,219,846,430.75	224,906,724.89	
	上年数	2,215,246,220.24	238,809,221.27	
12.长安银行股份有限公司	本期数	16,491,183,115.40	3,827,950,919.12	
	上年数	14,847,751,604.25	3,600,741,048.22	
13.陕西天宏硅材料公司	本期数	739,576,637.39	158,461,638.72	
	上年数	845,165,290.85	297,795,678.15	

续表 3

企业名称	项目	对合营企业权益投资的账面价值	存在公开报价的权益投资的公允价值	营业收入
1.陕西神延煤炭有限责任公司	本期数	1,597,946,771.77		2,679,423,567.72
	上年数	1,399,731,281.04		2,245,515,144.86
2.陕西延长石油漠源镁业有限责任公司	本期数			
	上年数			
3.陕西延长石油隆星化工有限公司	本期数			74,135,241.57
	上年数			
4.陕西延长石油四海煤化工有限公司	本期数			487,626,965.82
	上年数			228,863,829.13
5.陕西延长石油鑫庆镁业有限公司	本期数			343,553,642.30
	上年数			243,113,842.70
6.陕西延长石油鑫磊鸿盛煤化工有限公司	本期数			228,471,384.77
	上年数			159,684,784.87
7.陕西保障性住房建设工程有限公司	本期数	5,037,425,628.39		225,850.12
	上年数	5,002,632,138.34		
8.陕西延长石油榆阳三江煤化工有限公司	本期数			
	上年数			
9.陕西延安石油天然气有	本期数	687,038,002.67		282,686,263.81

限责任公司	上年数	771,202,845.60		367,391,780.11
10.陕西华瑞印花胶卷有限公司	本期数	2,314,303.88		2,979,866.70
	上年数	2,295,332.08		3,836,909.48
11.陕西环保产业集团有限责任公司	本期数	224,906,724.89		2,456,210,193.28
	上年数	238,809,221.27		1,865,175,523.88
12.长安银行股份有限公司	本期数	3,827,950,919.13		7,581,527,752.67
	上年数	3,600,781,048.22		5,538,444,900.43
13.陕西天宏硅材料公司	本期数	158,461,638.72		4,579,401.65
	上年数	297,793,678.15		1,817,949,914.70

续表 4

企业名称	项目	净利润	其他综合收益	综合收益总额	企业本期收到的来自联营企业的股利
1.陕西神县煤炭有限责任公司	本期数	742,100,444.70		742,100,444.70	208,405,520.38
	上年数	592,009,086.64		592,009,086.64	
2.陕西延长石油渭源矿业有限责任公司	本期数	-5,709,482.50		-5,709,482.50	
	上年数	-5,709,482.50		-5,709,482.50	
3.陕西延长石油隆基化工有限公司	本期数	-12,459,709.18		-12,459,709.18	
	上年数				
4.陕西延长石油田海煤化工有限公司	本期数	-8,660,798.21		-8,660,798.21	
	上年数	-4,113,576.91		-4,113,576.91	
5.陕西延长石油鑫庆矿业有限责任公司	本期数	-9,191,477.82		-9,191,477.82	
	上年数	-9,518,686.02		-9,518,686.02	
6.陕西延长石油鑫源鸿盛煤化工有限公司	本期数	-17,169,100.17		-17,169,100.17	
	上年数	-5,094,818.68		-5,094,818.68	
7.陕西保博居住工程建设工程有限公司	本期数	60,113,147.97		60,113,147.97	
	上年数	1,298,122.69		1,298,122.69	
8.陕西延长石油榆林三江煤化工有限公司	本期数	-16,995,158.88		-16,995,158.88	
	上年数	-16,995,158.88		-16,995,158.88	
9.陕西延安石油天然气有限责任公司	本期数	-89,290,396.20		-89,290,396.20	
	上年数	-41,863,463.03		-41,863,463.03	
10.陕西华瑞印花胶卷有限公司	本期数	54,302.95		54,302.95	
	上年数	-78,476.65		-78,476.65	
11.陕西环保产业集团有限责任公司	本期数	54,720,531.73		54,720,531.73	
	上年数	64,127,062.21		64,127,062.21	

12.长安银行股份有限公司	本期数	1,759,463,927.51		1,759,463,927.51	90,262,676.80
	上年数	1,548,051,542.62		1,548,051,542.62	56,414,173.00
13.陕西天宏硅材料公司	本期数	-424,000,000.00		-424,000,000.00	
	上年数	-77,728,376.20		-77,728,376.20	

5.不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	期末/本期数	年初/上期数
合营企业:		
投资账面价值合计		2,057,580.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		40,156.92
其他综合收益		
综合收益总额		40,156.92
联营企业:		
投资账面价值合计	3,032,326,000.48	2,184,830,349.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	639,773,772.33	28,675,426.99
其他综合收益		12,410.09
综合收益总额	639,773,772.33	28,687,837.08

(二十) 投资性房地产

项目	年初公允价值	本期增加		
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益
一、成本合计	2,971,188,769.89	97,086,579.02		—
其中: 1.房屋、建筑物	2,961,189,842.64	97,086,579.02		—
2.土地使用权	9,998,927.25			—
二、公允价值变动合计	-119,147,573.96			-55,396,086.98
其中: 1.房屋、建筑物	-116,677,372.46			-55,396,086.98
2.土地使用权	-2,470,201.50			
三、投资性房地产账面价值合计	2,852,041,195.93	97,086,579.02		-55,396,086.98
其中: 1.房屋、建筑物	2,844,512,470.18	97,086,579.02		-55,396,086.98
2.土地使用权	7,528,725.75			

(续上表)

项目	本期减少		期末公允价值
	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	10,668,379.86	11,286,081.86	3,043,720,887.19
其中：1.房屋、建筑物	669,452.61	11,286,081.86	3,043,720,887.19
2.土地使用权	9,998,927.25		
二、公允价值变动合计	-2,470,201.50	778,000.00	-172,851,459.44
其中：1.房屋、建筑物		778,000.00	-172,851,459.44
2.土地使用权	-2,470,201.50		
三、投资性房地产账面价值合计	8,198,178.36	12,664,081.86	2,872,669,427.73
其中：1.房屋、建筑物	669,452.61	12,664,081.86	2,872,669,427.73
2.土地使用权	7,528,725.75		

(二十一) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	81,022,306,712.98	81,234,581,006.80
固定资产清理	306,542,845.82	333,555,355.80
合计	81,328,849,578.80	81,568,136,362.60

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	132,356,375,451.90	7,179,871,469.61	2,964,739,912.13	136,567,407,009.38
其中：土地资产	144,679,371.76			144,679,371.76
房屋及建筑物	45,309,931,295.44	2,226,531,666.17	1,114,371,547.30	46,422,091,414.31
机器设备	75,923,853,016.30	3,593,023,341.63	1,144,166,559.46	78,372,709,598.47
运输工具	4,830,205,894.27	173,626,832.09	506,402,290.06	4,697,430,436.30
电子设备	1,251,475,547.72	178,479,377.64	20,439,183.21	1,409,515,742.15
办公设备	771,836,464.39	98,766,088.28	14,599,544.88	856,003,007.79
酒店业家具	511,280,125.75	2,617,902.63	6,963,408.63	506,934,619.75
其他	3,613,013,736.27	902,826,441.15	357,797,378.59	4,158,042,798.83
二、累计折旧合计：	48,655,167,188.70	6,022,067,968.82	1,576,216,054.33	53,101,019,103.19
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	11,760,792,695.55	1,371,647,028.87	430,396,828.23	12,704,042,896.19
机器设备	29,184,750,873.67	3,371,339,714.74	759,777,514.96	32,196,313,073.45
运输工具	4,222,189,053.66	158,681,405.89	286,743,865.64	4,094,126,595.91

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	790,244,412.99	161,541,909.65	13,692,780.07	938,093,542.57
办公设备	496,016,333.57	70,192,682.33	12,909,398.26	553,299,617.64
酒店业家具	194,438,227.56	93,771,628.02	3,143,917.88	285,065,937.70
其他	1,806,715,367.70	590,893,619.32	63,549,549.29	2,334,059,437.73
三、固定资产账面净值合计	83,701,198,263.20	—	—	83,466,387,886.19
其中：土地资产	144,679,371.76	—	—	144,679,371.76
房屋及建筑物	33,549,138,799.89	—	—	33,718,048,518.12
机器设备	46,539,102,142.63	—	—	46,176,396,325.02
运输工具	608,016,838.61	—	—	603,303,860.39
电子设备	461,231,134.73	—	—	473,422,199.58
办公设备	275,820,108.82	—	—	302,703,568.15
酒店业家具	316,821,898.19	—	—	221,850,682.07
其他	1,806,298,168.57	—	—	1,825,983,161.10
四、减值准备合计	2,466,527,256.40	828,619.43	23,274,762.64	2,444,081,113.21
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	567,022,816.38	—	1,339,483.79	565,683,332.59
机器设备	1,847,734,590.79	828,619.43	23,461,422.02	1,827,101,828.22
运输工具	4,665,139.98	—	58,041.33	4,607,118.63
电子设备	13,153,332.00	—	44,113.90	13,109,218.10
办公设备	117,739.06	—	14,417.54	103,321.52
酒店业家具	—	—	—	—
其他	33,833,618.19	—	357,283.94	33,476,334.25
五、固定资产账面价值合计	81,234,671,006.80	—	—	81,022,306,772.98
其中：土地资产	144,679,371.76	—	—	144,679,371.76
房屋及建筑物	32,982,115,783.51	—	—	33,152,365,185.53
机器设备	44,691,367,551.84	—	—	44,349,294,696.82
运输工具	603,351,678.63	—	—	598,696,741.96
电子设备	448,077,802.73	—	—	460,312,981.48
办公设备	275,702,369.76	—	—	302,600,346.63
酒店业家具	316,821,898.19	—	—	221,850,682.07
其他	1,772,464,530.38	—	—	1,792,368,826.75

注1：本公司所属陕西延长石油矿业有限责任公司由于融资性售后回租造成固定资产所有权受限，涉及固定资产价值 451,992,138.96 元。

注2：本公司所属陕西兴化集团有限责任公司由于融资性售后回租造成固定资产所有权受限，涉及固定资产价值 796,298,532.77 元。

注3：本公司所属西北化工研究院有限公司，其子公司昆山市精细化工研究所有限公司因抵押借款造成固定资产所有权受限，涉及固定资产价值 5,247,838.77 元。

注4：本公司所属陕西延长石油榆林煤化有限公司因法院判决查封以及用于抵押借款造成固定资产所有权受限，涉及固定资产价值 31,534,051.11 元。

注5：本公司所属陕西华特碳纤维材料集团有限公司固定资产贵金属铂铑合金用于担保取得借款造成固定资产所有权受限，涉及固定资产价值 17,727,268.49 元。

2. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	306,342,845.82	336,693,347.44	资产报废待处置
固定资产清理减值准备		13,140,091.64	
合计	306,342,845.82	323,553,255.80	

(二十二) 在建工程

项目	期末余额	年初余额
在建工程	55,924,384,601.37	43,988,104,482.18
工程物资	909,211,314.31	1,312,549,056.61
合计	56,833,595,915.68	45,300,653,538.79

1. 在建工程情况

序号	项目	期末余额			年初余额		
		账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1	延安煤油气资源综合利用项目	18,803,868,181.15		18,803,868,181.15	16,080,832,858.41		16,080,832,858.41
2	一期启动填平补齐项目	3,376,720,766.31		3,376,720,766.31	647,761,910.81		647,761,910.81
3	延长油田伴生气资源循环利用项目	4,091,369,739.90		4,091,369,739.90	1,669,604,554.67		1,669,604,554.67
4	180万吨煤焦油加氢项目	3,651,264,119.42		3,651,264,119.42	3,294,258,531.87		3,294,258,531.87
5	巴拉素矿井及选煤厂	2,129,117,634.57		2,129,117,634.57	2,329,000,182.11		2,329,000,182.11
6	固地共采试验	2,095,400,737.97		2,095,400,737.97	1,968,646,123.72		1,968,646,123.72

序号	项目	期末余额			年初余额		
		账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	试油项目						
7	榆林麟游项目 资源综合利用 制油示范装置 项目	1,129,516,609.04		1,129,516,609.04	1,073,772,531.02		1,073,772,531.02
8	一期装置技术 改造项目	1,067,144,006.09		1,067,144,006.09	1,000,998,598.87		1,000,998,598.87
9	延长石油榆林 煤制烯烃升级 项目	1,006,574,134.07		1,006,574,134.07	642,265,301.62		642,265,301.62
10	延安区域天然 气井建设支出	853,894,375.22		853,894,375.22	1,658,385,118.35		1,658,385,118.35
11	集输站建设	808,521,479.18	10,390,260.19	798,131,218.99	602,315,078.66	8,996,423.33	593,318,655.33
12	配套建设	703,280,810.67	24,683,474.41	678,597,336.26	387,480,702.56	28,127,296.40	559,353,406.16
13	10万吨/年合成 气制乙醇	594,804,267.08		594,804,267.08	589,985,403.96		589,985,403.96
14	油田专项建设	585,526,661.75		585,526,661.75	456,193,412.58		456,193,412.58
15	西虹地矿井及 洗煤厂	516,614,153.87		516,614,153.87	504,122,113.46		504,122,113.46
16	西湾煤炭综合 利用项目	504,576,423.98		504,576,423.98	505,911,748.60		505,911,748.60
17	注水工程	439,207,026.53	14,043,697.30	425,163,329.23	397,606,295.74	2,799,303.42	394,806,992.32
18	400万吨/年聚 量子午线树脂	422,317,354.40		422,317,354.40	448,138,659.88		448,138,659.88
19	定边-靖边输油 管输二线工程	405,650,754.18		405,650,754.18	341,332,919.50		341,332,919.50
20	西高滩煤炭勘 探费	401,146,808.29		401,146,808.29	127,398,289.48		127,398,289.48
21	志丹二期	332,673,323.40		332,673,323.40	245,048,308.27		245,048,308.27
22	定边盐化工项 目	266,191,835.84		266,191,835.84	262,982,076.38		262,982,076.38
23	油田开发	237,814,002.86		237,814,002.86	378,755,806.78		378,755,806.78
24	榆林区域天然 气井建设支出	235,804,761.67		235,804,761.67	674,194,713.28		674,194,713.28
25	技改项目	216,789,551.81		216,789,551.81	141,635,030.17		141,635,030.17
26	延长石油新材 料科技产业园 一期项目	211,073,372.31		211,073,372.31	9,004,879.70		9,004,879.70
27	三原炼油建设 项目	204,959,250.04		204,959,250.04	3,116,319.15		3,116,319.15
28	50万吨/年煤基 乙醇项目	204,696,443.09		204,696,443.09	42,964,135.36		42,964,135.36
29	志丹长成品油 管道输煤线工 程	184,425,059.84		184,425,059.84	190,374,758.63		190,374,758.63
30	紫石坪选厂	167,055,291.90		167,055,291.90	163,840,261.25		163,840,261.25
31	延坪煤化工装置 烟气脱硝改造	159,309,434.61		159,309,434.61	106,437,442.41		106,437,442.41

序号	项目	期末余额			年初余额		
		账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	项目						
32	能源中心项目	147,606,647.83		147,606,647.83	144,343,992.84		144,343,992.84
33	延炼区域能源生产装置及配套系统技术改造	143,077,777.14		143,077,777.14	2,046,537.70		2,046,537.70
34	PC项目	143,193,420.04		143,193,420.04	143,198,370.04		143,198,370.04
35	董里坪办公基地	132,547,683.83		132,547,683.83	131,121,750.84		131,121,750.84
36	集团筹建处坪盖项目	129,311,226.89		129,311,226.89	78,715,882.18		78,715,882.18
37	延长气田尾969井区地面集输工程	128,093,238.18		128,093,238.18	109,245,872.05		109,245,872.05
38	1200万瓦/年轿车子午线项目	123,778,134.41		123,778,134.41	127,251,441.84		127,251,441.84
39	橡胶中心项目	119,384,140.93		119,384,140.93	113,113,780.02		113,113,780.02
40	环保项目	116,122,786.04		116,122,786.04	22,860,956.48		22,860,956.48
41	三聚长安项目支链	101,624,884.26		101,624,884.26			101,624,884.26
42	其他	1,759,820,713.33	80,015,010.63	1,679,805,702.68	4,983,646,168.39	73,408,154.96	4,910,237,973.93
	合计	51,053,921,043.92	129,034,442.55	50,924,886,601.37	44,101,435,704.29	113,331,222.11	43,988,104,482.18

2.重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额
1.延安煤油气资源综合利用项目	21,600,000,000.00	16,080,832,858.41	2,723,031,322.74		
2.一期启动填平补齐项目	12,950,894,500.00	647,761,910.81	4,728,958,855.50		
3.延长油田伴生气资源循环利用项目	5,297,032,000.00	1,669,604,554.67	2,421,765,185.23		
4.100万吨煤焦油加氢项目	2,549,167,460.00	3,294,258,531.87	337,605,587.55		
5.巴拉素矿井及选煤厂	13,282,354,100.00	3,329,000,182.11	684,589,838.12		1,884,472,385.66
6.煤油共炼试验示范项目	1,930,541,280.00	1,968,646,123.72	126,754,634.23		
7.榆林能源项目资源综合利用制油示范装置项目	1,074,831,700.00	1,073,772,531.02	55,744,078.02		
8.一期装置技术改造项目	1,255,698,800.00	1,000,998,598.87	66,145,407.22		
9.延长石油榆林煤制烯烃项目	18,700,000,000.00	642,265,301.62	364,308,832.45		

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额
烃项目					
10.延安区域天然气井建设支出	9,379,535,900.00	1,658,385,118.35	4,858,109,915.24		5,662,600,658.37
11.集油站建设	334,980,000.00	602,315,078.66	369,022,258.68	162,815,858.16	
12.配套建设	194,324,878.00	587,480,702.56	214,755,883.74	98,955,775.63	
13.10万吨/年合成气制乙醇	743,000,000.00	589,985,403.96	4,818,863.12		
14.油田专项建设	958,519,340.57	456,195,412.58	710,251,682.28	580,920,433.11	
15.西红墩矿井及洗煤厂	11,356,880,000.00	504,122,113.46	12,492,040.41		
16.西湾煤炭综合利用项目	33,652,010,000.00	505,911,748.60			1,335,324.62
17.注水工程	552,472,855.00	397,606,295.74	481,403,143.85	439,802,413.06	
18.400万条/年载重子午线轮胎	1,351,081,100.00	448,138,659.88	37,912,978.81	8,679,040.76	55,055,243.53
19.定边-靖边输油管线三线工程	562,174,500.00	341,332,919.50	64,317,834.68		
20.海测滩煤炭勘探费	7,376,530,000.00	127,398,289.48	273,748,518.81		
21.志丹县20万吨/年LNG二期	417,766,100.00	245,048,308.27	98,892,473.14		11,267,458.01
22.定边盐化工项目	534,130,000.00	262,982,076.28	3,209,759.56		
23.油田开发	8,806,389,641.90	378,755,806.78	9,073,200,371.00	9,214,142,174.92	
24.榆林区域天然气井建设支出	2,035,994,100.00	674,194,713.28	1,212,566,878.07		1,650,956,829.68
25.延长泾渭新材料科技产业园一期项目	1,288,460,800.00	9,004,879.70	202,117,158.55		46,665.94
26.三原油库建设项目	652,000,000.00	3,116,319.15	201,842,930.89		
27.50万吨/年煤基乙醇项目	6,980,922,000.00	42,964,135.36	163,405,708.05	1,673,400.32	
28.兰郑长成品油管道联络线工程	206,000,000.00	190,374,758.63	1,083,800.00		7,033,498.79
29.萤石浮选厂	137,527,000.00	163,840,261.25	3,215,030.65		
30.能源中心项目	258,456,300.00	144,243,992.84	15,327,506.99	1,433,008.62	10,531,843.38
31.延炼区域航煤生产装置及配套系统技术改造	227,397,300.00	2,046,537.70	143,031,239.44		
32.PC项目	3,071,320,000.00	143,198,370.04			4,950.00

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额
33. 雷里坪办公基地	150,000,000.00	131,121,750.84	1,425,932.99		
34. 1200 万条/年碳纤维项目	504,017,900.00	127,251,441.84	26,213,750.11	6,703,875.32	22,983,182.02
35. 研发中心项目	363,619,900.00	111,113,780.02	23,341,617.40	2,172,600.42	14,898,636.07
36. 兰郑长新建支链	108,285,600.00	101,624,884.26			
合计	170,906,335,153.47	38,658,894,302.11	29,724,015,017.34	10,317,298,380.32	9,321,186,696.07

续表

项目名称	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1.延安煤油气资源综合利用项目	18,893,868,181.13	87.03	87.03	1,633,647,367.70	607,180,777.77	4.96	自筹和贷款
2.一附启动填平补齐项目	5,376,720,766.31	41.31	30.00	116,320,533.56	115,433,833.31	4.80	自筹和银行贷款
3.延长油田伴生气资源循环利用项目	4,093,369,739.90	77.24	77.24	89,921,508.00	23,741,252.00	4.33	自筹和贷款
4.100 万吨煤焦油加氢项目	3,651,264,119.42	143.28	93.00	649,673,893.74	108,632,849.08	4.33	借款
5.巴拉素矿井及洗煤厂	2,129,117,634.57	16.03	16.03	260,162,684.90	80,083,533.56	4.75	借款
6.煤油共炼试验示范项目	2,093,400,757.97	109.00	99.00				自筹
7.榆林麟游项目资源综合利用制油示范装置项目	1,129,516,609.04	105.00	99.90	96,122,906.00			自筹
8.一期装置技术改造项目	1,067,144,006.09	85.00	85.00	53,463,533.30	53,463,533.30	4.21	自筹和贷款
9.延长石油榆林煤制油装置项目	1,006,574,134.07	5.39	5.39	32,357,120.83	31,498,892.68	4.21	自筹和贷款
10.延安区域天然气井建设支出	853,894,375.22	9.10	93.20	350,956,152.52	43,007,969.52	4.22	自筹和贷款
11.集油站建设	808,521,479.18	110.16	16.76				自筹
12.配管建设	703,280,810.67	110.51	12.33				自筹
13.10 万吨/年合成气制乙醇	594,804,267.08	83.00	98.00				自筹
14.油库专项建设	583,526,661.75	74.10	49.80				自筹
15.西红墩矿井及洗煤厂	516,614,133.87	4.33	5.28	1,991,688.16	1,628,986.08	4.75	自筹和贷款
16.西湾煤炭综合利用项目	504,576,423.98	1.49	1.49				自筹
17.注水工程	439,207,026.53	87.14	30.03				自筹
18.450 万条/年纸重子午线轮胎	422,317,354.46	84.07	84.07	178,008,618.11	7,396,983.89	4.38	自筹及贷款

项目名称	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中, 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
19.定边-靖边输油管线三改工程	405,650,754.18	72.04	99.00				自筹
20.海西神煤质检测费	401,146,808.29	5.44	5.44	10,341,128.05	10,341,128.05	4.75	自筹和贷款
21.志丹县 20 万吨/年 LNG 二期	332,673,323.40	80.00	80.00				自筹
22.定边盐化工项目	266,191,835.84	62.40	62.38				自筹
23.油田开发	237,814,002.86	100.03	97.48				自筹
24.榆林区域天然气井建设支出	235,804,763.67	11.38	93.50	913,948,108.38	7,449,092.76	4.22	自筹和贷款
25.延长泾渭新材料科技产业园一期项目	211,073,372.31	16.94	17.00				自筹
26.三原油库建设项目	204,939,230.04	31.44	31.44				自筹
27.50 万吨/年煤基乙醇项目	204,696,443.09	2.93	2.93	79,660,287.56	1,242,408.33	4.31	自筹和贷款
28.三原长庆成品油管道联络线工程	184,423,019.84	99.00	99.00	10,303,769.30			自筹
29.萤石浮选厂	167,663,291.90	121.47	99.00				自筹
30.能源中心项目	147,606,647.83	85.39	85.39	87,654,995.32	1,437,303.36	4.38	资本金及贷款
31.榆林区域机煤生产装置及配套系统技术改造	145,077,777.14	63.80	90.00				自筹
32.PC 项目	143,193,420.04	5.00	5.00				自筹
33.富里坪办公基地	132,547,683.83	88.35	89.00				自筹
34.1200 万头/年奶牛千吨项目	123,778,134.41	85.46	85.46	117,963,718.66	3,139,035.33	4.38	资本金及贷款
35.煤校中心项目	119,384,140.93	85.20	85.20	69,247,203.10	2,028,816.04	4.38	资本金及贷款
36.三原长新港支栈	101,624,884.26	93.85	93.85				自筹
合计	48,544,424,993.06	—	—	4,747,650,337.31	1,097,730,391.36	—	—

注：其他减少金额主要系本期转出的油气资产。

3. 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
供水工程	9,806,314.46	停建
道路建设	3,837,943.36	停建
川口采油厂小亭渠供水站	1,262,923.15	停建设
南泥湾采油厂榆林供水站	1,678,862.62	停建设

项目	本期计提金额	计提原因
电力工程	627,564.02	停建
其他	518,231.17	停建
郝家坪联合站锅炉煤改气（站内和站外）	497,544.30	停建
吴起采油厂吴仓堡2号注水站技改	289,140.56	停建
青化砭采油厂空气泡沫站工程	287,735.85	公司投资计划取消
南泥湾采油厂冯坪35kv变电站改造工程	169,800.00	停缓建
青化砭采油厂丰富川油田污水处理装置	146,226.41	公司投资计划取消
集油站建设	138,116.10	停建
青化砭采油厂丰富川集油站改造	94,339.62	公司投资计划取消
青化砭采油厂房子沟增压站配套	83,773.58	公司投资计划取消
青化砭采油厂王皮湾35kv变电站扩容工程	54,528.30	公司投资计划取消
青化砭采油厂房子沟增压站扩容	23,396.23	公司投资计划取消
吴起采油厂袁托子2号至王沟门1号注水站输水工程	800.00	停建
合计	20,537,439.73	—

4.工程物资

项目	期末余额	年初余额
专用材料	655,751,731.09	1,090,834,366.36
专用设备	206,285,633.41	215,205,985.51
其他	47,173,949.81	6,508,704.74
合计	909,211,314.31	1,312,549,056.61

(二十三) 生产性生物资产

项目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业	27,476.33			27,476.33
果树	27,476.33			27,476.33
二、林业	3,527,012.74			3,527,012.74
公益性生物资产-苗木	3,527,012.74			3,527,012.74
合计	3,554,489.07			3,554,489.07

(二十四) 油气资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、原价合计	239,032,929,301.01	19,113,242,086.86	1,032,692,212.82	257,113,479,175.05

其中：1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益	118,673,495.13	180,978,371.52		299,651,866.65
3. 井及相关设施	238,914,255,805.88	18,932,263,715.34	1,032,692,212.82	256,813,827,308.40
二、累计折耗合计	107,582,024,674.92	7,507,926,540.32	613,231,931.09	114,476,719,284.15
其中：1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施	107,582,024,674.92	7,507,926,540.32	613,231,931.09	114,476,719,284.15
三、油气资产减值准备累计金额合计	10,776,536,203.32	333,220,674.50	46,746,414.60	11,063,010,463.22
其中：1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益	32,573,175.03	181,628,850.85		214,202,025.88
3. 井及相关设施	10,743,963,028.29	151,591,823.65	46,746,414.60	10,848,808,437.34
四、油气资产账面价值合计	120,634,368,422.77	—	—	131,573,749,427.68
其中：1. 探明矿区权益		—	—	
2. 未探明矿区权益	86,100,320.10	—	—	85,449,840.77
3. 井及相关设施	120,588,268,102.67	—	—	131,488,299,586.91

(二十五) 使用权资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计：	14,323,020.96	9,392,136.29		23,715,157.25
其中：房屋及建筑物	620,349.60	2,528,864.31		3,149,213.91
机器运输办公设备		6,863,271.98		6,863,271.98
其他	13,702,671.36			13,702,671.36
二、累计折旧合计：		1,645,693.46		1,645,693.46
其中：房屋及建筑物		311,168.39		311,168.39
机器运输办公设备		1,334,525.07		1,334,525.07
其他				
三、使用权资产账面净值合计	14,323,020.96	—	—	22,069,463.79
其中：房屋及建筑物	620,349.60	2,217,695.92		2,838,045.52
机器运输办公设备		5,528,746.91		5,528,746.91
其他	13,702,671.36			13,702,671.36
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
五、使用权资产账面价值合计	14,323,820.96	—	—	22,069,463.79
其中：房屋及建筑物	620,349.60	2,217,695.92		2,838,045.52
机器运输办公设备		5,528,746.91		5,528,746.91
其他	13,702,671.36			13,702,671.36

(二十六) 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	18,330,839,993.59	4,040,133,003.64	303,827,166.55	22,167,145,830.68
其中：软件	750,438,430.90	206,860,133.94	66,904,076.38	890,394,488.46
土地使用权	11,500,950,567.77	1,446,050,065.10	112,639,504.30	12,834,360,928.57
专利权	348,579,511.58	22,400,139.37	14,328.74	370,965,322.21
非专利技术	145,830,153.77	57,864,758.62	1,227,431.10	202,467,479.29
商标权	3,709,873.01	129,858.49		3,839,731.50
著作权				
特许权	3,326,971,246.21	1,206,680,092.12	23,041,825.83	4,510,609,512.50
探矿权	313,663,617.98			313,663,617.98
其他	811,925,461.08			811,925,461.08
技术转让费	8,417,669.81			8,417,669.81
采矿权	1,118,353,663.48	1,000,147,954.00		2,118,501,617.48
二、累计摊销合计	2,361,545,602.59	583,188,230.31	96,146,777.04	2,848,587,053.86
其中：软件	374,136,194.47	100,272,636.27	56,903,383.15	417,505,447.59
土地使用权	1,129,839,473.95	259,423,507.83	29,733,297.16	1,359,531,726.62
专利权	123,002,921.86	34,807,273.60	14,328.74	157,795,868.72
非专利技术	98,067,335.63	10,887,818.66	491,757.32	108,463,396.97
商标权	1,698,511.29	373,483.70		2,071,994.99
著作权				
特许权	563,279,292.36	152,963,413.46	9,004,050.67	707,238,655.15
探矿权				
其他	32,490,546.88	1,415,103.31		33,905,650.19
技术转让费	1,733,681.25	841,767.00		2,585,448.25
采矿权	37,257,643.00	22,199,202.48		59,456,845.48
三、无形资产减值准备合计	943,788,872.95			943,788,872.95
其中：软件	142,599.91			142,599.91

土地使用权	549,316,836.72			549,316,836.72
专利权	11,266,731.84			11,266,731.84
非专利技术	25,503,899.78			25,503,899.78
商标权				
著作权				
特许权	13,375,796.93			13,375,796.93
探矿权				
其他	346,183,017.75			346,183,017.75
技术转让费				
采矿权				
四、账面价值合计	15,023,503,518.05	—	—	18,372,789,902.07
其中：软件	376,159,836.52	—	—	472,746,822.96
土地使用权	9,821,774,065.10	—	—	10,903,493,375.23
专利权	214,309,857.88	—	—	291,992,721.63
非专利技术	22,258,916.36	—	—	68,500,182.54
商标权	2,011,361.72	—	—	1,765,736.51
著作权				
特许权	2,750,316,157.00	—	—	3,889,993,058.50
探矿权	313,663,617.98	—	—	313,663,617.98
其他	433,251,896.43	—	—	431,836,793.14
技术转让费	6,663,988.56	—	—	5,822,231.56
采矿权	1,081,096,020.48	—	—	2,059,044,772.00

注1：本公司所属西北化工研究院有限公司，其子公司昆山市精细化工研究所有限公司的土地使用权用于抵押取得借款造成无形资产使用权受限，涉及无形资产价值 2,592,000.00 元。

注2：本公司所属陕西延长石油榆林煤化有限公司无形资产土地使用权用于抵押和担保取得借款造成无形资产使用权受限，涉及无形资产账面价值 109,860,246.54 元。

（二十七）开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
1.合成气直接制烯烃技术研究及开发	33,966,327.09	18,032,583.48	
2.安沟-朱溪河机井疏浚矿	24,275,331.49	85,124.72	

项目	年初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
3.页岩气项目研究	113,999,800.63	7,466,512.36	6,375,280.00
4.高县官元镇铁磁铁矿	15,123,808.32	93,801.49	
5.中县铁磁铁矿	12,632,323.40	2,385,236.34	
6.延安石化厂中试项目	9,730,134.44	6,108,598.90	
7.邻苯二甲酸二(2-丙基庚)酯中试制备及工业技术开发	11,886,792.48		
8.煤油共炼试验项目及项目		33,290,152.82	
9.降低LLDPE装置单耗研究		8,879,029.21	
10.财务共享服务中心	8,713,757.03	2,127,138.87	
11.ERP总体设计项目	6,982,343.16	16,497,421.99	
12.单段式橡胶密封圈	4,056,603.79		
13.集中机房		3,493,736.31	
14.MES升级改造	462,364.14	2,713,232.91	
15.大型高温高压程序综合衬套油装置研制	2,692,307.69		
16.ERP系统(财务部)		2,619,445.34	
17.延长油田勘探开发研究与决策平台研发(二期)	578,400.00	1,981,166.04	
18.高分子改性材料研发中心建设及一期项目研究	2,482,830.20		
19.反式1,3,1,3-四氢萘的小试	2,147,439.82		
20.油泥分离与资源利用项目(JT1014SKF0015)	1,987,733.85		
21.10 中研 UHP 系列产品开发 (ycsy2014ky-A-21)	1,886,792.46		
22.504 项目	321,809.40	1,606,505.35	
23.人力资源信息化软件及研发项目	756,226.41	1,008,301.88	
24.井筒防冲水	392,619.63		1,233,849.06
25.白河县汤家沟铅锌铁矿	1,249,044.96	320,283.02	
26.税务服务专属云平台项目		1,560,150.25	
27.其他项目	22,273,094.66	395,532,041.18	2,524,793.16
合计	278,470,187.08	725,800,455.06	10,135,922.28

(续上表)

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
1.页岩气直接控制降阻技术研究及开发				51,998,912.37

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
2.安内-米周河机抽铁矿				24,360,656.21
3.页岩气项目研究		7,466,512.56	98,326,613.66	22,048,467.05
4.延川县官元机抽铁矿				15,217,609.81
5.中陕机抽铁矿				15,017,559.75
6.延安石化厂中试项目		3,808,252.11		12,030,481.23
7.邻苯二甲酸二(3-丙基庚)酯中试制备及工业技术开发				11,886,792.48
8.煤油共炼试验试高项目		41,895,425.83		11,394,726.99
9.降低LLDPE装置单耗研究				8,879,029.21
10.财务共享服务中心	2,463,905.98			8,374,989.92
11.ERP总体设计项目	15,543,863.95	2,251,886.80		5,684,214.40
12.单段式橡胶密封罐				4,056,603.79
13.集中机房				3,493,726.51
14.MES升级改造				3,175,497.05
15.大型高温高扬程两级全衬离心泵研发研制				2,692,307.69
16.ERP系统(财务部)				2,619,445.34
17.延长油田勘探开发研究与决策平台研发(二期)				2,559,566.04
18.高分子改性材料研发中心建设及一期项目研究				2,452,830.20
19.反式 1, 3, 3, 3-四氟丙烯的小试				2,147,439.83
20.油泥分离与资源利用项目(JT10145KCP0015)				1,987,535.85
21.10 平铜 LHP 系列产品开发(jcay2014ky-A-21)				1,886,792.46
22.504 项目				1,828,314.95
23.人力资源信息化软件及研发项目				1,764,528.29
24.井筒防冲水				1,628,468.69
25.白河县漫家沟铅锌铁矿				1,569,327.98
26.税务服务专属云平台项目				1,560,150.25
27.其他项目	17,743,634.29	568,463,782.61	7,028,192.84	27,066,319.16
合计	35,753,404.32	623,887,879.91	105,384,806.50	249,382,495.69

(二十八) 商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安国泰基础能源发展有限公司	922,976.32			922,976.32
陕西德源招标有限责任公司	628,635.81			628,635.81
延长先锋(广东)石油有限公司	356,521,742.80			356,521,742.80
北京石油化工工程公司	8,157,268.98		8,157,268.98	
陕西恒太能源科技有限公司	4,062,943.98			4,062,943.98
恒太投资有限公司	38,006,184.58			38,006,184.58
延长石油国际有限公司	1,158,882,630.36			1,158,882,630.36
陕西延长石油榆林煤化工有限公司	4,395,498.71			4,395,498.71
陕西延长石油榆林天然气化工有限公司	16,608,818.59			16,608,818.59
江苏延长桑斯特新能源有限公司		19,399,704.30		19,399,704.30
陕西地建富翰房地产开发有限公司		7,449,200.00		7,449,200.00
合计	1,388,186,700.13	26,848,904.50	8,157,268.98	1,606,878,335.65

2. 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
延长石油国际有限公司	1,158,882,630.36			1,158,882,630.36
合计	1,158,882,630.36			1,158,882,630.36

注：根据香港估值国际有限公司出具的B00518(S)号评估报告，2018年12月31日，本公司所属延长石油集团(香港)有限公司对延长石油国际有限公司的权益价值可收回金额为1,356,822,000.00港元，折合人民币1,188,900,608.40元，2018年12月31日延长石油国际有限公司按照合并日公允价值持续计量金额和完全商誉账面价值合计3,355,002,523.97元，发生减值2,166,102,515.57元。本公司所属延长石油集团(香港)有限公司根据对延长石油国际有限公司的持股比例确认商誉减值准备1,158,882,630.36元。

(二十九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租赁费	2,323,704,326.38	1,391,795,518.77	807,293,013.23	330,298.68	3,077,876,533.24	处置
经营租入固定资产改良	455,669,846.33	216,116,456.42	65,961,134.82	11,607,973.32	594,217,194.61	处置
维修费	90,372,565.72	84,429,611.44	65,042,861.83	18,420,961.68	91,338,353.65	资本化
装修费	72,040,224.83	20,885,607.59	29,777,405.70	3,778,302.23	59,370,124.49	处置股份划转转出
资产管理费	5,599,240.20		2,099,715.12		3,499,525.08	
催化剂	5,063,506.54	29,936,480.13	12,348,023.20		22,651,963.47	

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
耕地占用税分摊额	2,552,882.96		182,608.44		2,370,274.52	
技术服务费	2,210,299.15		712,084.00		1,518,209.15	
水煤浆添加剂工程项目	1,476,668.46		279,231.96		1,197,436.50	
保险费	916,264.42	3,602,734.35	3,502,676.35		1,016,322.42	
开办费	793,869.77	106,314.19			900,183.92	
其他	27,387,502.54	21,422,796.42	13,823,436.02	13,732,928.87	21,255,934.07	化建股份划转转出
合计	3,187,806,991.30	1,768,293,519.27	1,093,050,190.69	47,870,464.78	3,877,211,855.10	

(三十) 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

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	1,813,872,221.11	10,382,881,248.68	2,392,983,206.99	16,216,249,084.36
资产减值准备	673,963,267.76	4,124,368,313.01	710,744,038.57	4,660,182,282.82
可抵扣亏损	239,379,570.98	966,329,509.73	509,137,687.96	2,896,900,597.84
投资性房地产公允价值变动			6,348,389.83	23,394,359.32
未弥补亏损确认	124,345,399.90	895,635,945.97	348,718,085.25	2,324,787,215.00
已计提未支付的工资	20,638,338.33	120,978,057.45	30,182,795.23	186,217,488.62
预计负债暂时性差异	306,117,885.24	1,963,042,238.37	500,698,856.23	1,908,138,809.17
专项储备形成的暂时性差异	311,625,913.96	2,043,100,911.88	526,227,280.95	3,470,876,913.29
保险资产暂时性差异	97,109,316.63	114,246,254.86	106,881,668.45	427,326,673.80
可供出售金融资产公允价值变动	8,890,000.00	35,360,000.00	11,268,194.59	45,072,778.36
未实现内部交易损益			21,781,244.34	145,208,296.93
试运行收入及成本	7,912,209.89	32,731,399.30	7,988,329.78	53,256,865.27
其他小额暂时性差异	12,887,826.42	67,888,618.11	12,996,135.61	72,686,783.84
二、递延所得税负债	289,281,277.57	1,270,963,472.73	188,461,316.12	833,693,291.27
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	46,506,571.75	198,873,193.00	14,597,441.76	63,873,847.04
非同一控制企业合并资产评估增值	1,712,511.23	6,950,126.74	29,272,102.16	116,848,711.26
弃置费用对应油气资产余额	31,342,178.53	208,947,856.87	33,710,364.39	224,733,763.97
未确认税项资产	2,895,927.57	11,625,752.00	33,456,963.27	123,913,204.70
资产折旧暂时性差异	206,824,078.49	844,566,543.12	77,024,642.34	303,321,764.30

2.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	10,851,951,088.94	10,551,771,326.40
可抵扣亏损	24,302,066,468.07	21,952,662,236.13
合计	35,154,017,557.01	32,504,433,562.53

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2019		2,432,847,878.66	
2020	3,795,787,242.27	3,826,892,523.98	
2021	6,035,373,884.56	6,331,322,277.24	
2022	5,534,836,719.50	5,137,221,639.97	
2023	4,483,114,925.03	4,224,377,916.48	
2024	4,522,753,696.71		
合计	24,302,066,468.07	21,952,662,236.13	

(三十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程项目建设款	1,606,381,383.60	1,096,410,543.06
项目投资款	1,795,831,797.6	721,030,997.60
存出保证金	617,661,750.93	621,736,118.24
中非政府借款	311,929,000.00	308,844,000.00
应收保证金	369,695,430.00	208,983,300.00
预缴税款	9,492,419.60	86,264,667.31
委托贷款	70,000,000.00	70,000,000.00
待抵扣增值税进项税	54,470,645.37	27,480,903.83
加油站购买或租赁款	704,132.00	12,917,632.00
待处理非流动资产损益	5,304,682.69	4,319,609.04
预缴土地款	9,478,355.00	3,778,355.00
未实现售后租回损益	2,344,801.06	2,417,131.63
合计	4,855,194,399.83	3,164,283,257.92

(三十二) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		20,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	944,833,400.00	498,006,496.00
信用借款	77,288,789,242.95	68,361,998,366.91
合计	78,243,622,642.95	68,890,004,862.91

(三十三) 拆入资金

项目	期末余额	年初余额
其他银行拆入资金	290,000,000.00	650,000,000.00
合计	290,000,000.00	650,000,000.00

(三十四) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	833,165,057.49	209,333,966.01
银行承兑汇票	25,449,828,660.82	9,835,855,018.08
合计	26,282,993,718.31	10,045,188,984.09

(三十五) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	26,733,946,640.77	26,157,351,631.94
1-2年(含2年)	3,887,914,810.53	5,096,939,913.45
2-3年(含3年)	1,152,610,342.29	2,455,005,258.68
3年以上	2,338,925,977.28	1,984,848,985.96
合计	34,113,397,770.87	35,694,145,790.03

账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
华陆工程科技有限公司	170,606,207.95	未达到付款条件
中建三局集团有限公司	121,896,310.28	工程未结算
陕西建工集团总公司	60,216,513.41	工程未结算
志丹县国土资源局	40,884,002.40	尚未结算

大庆石油管理局有限公司松源装备制造分公司	32,089,466.17	资金紧张
重庆中环建设有限公司	26,193,109.29	无资金计划
延长县国土资源局	25,739,108.00	尚未结算
延长油田丰源实业总公司	25,032,097.39	尚未结算
延峰实业集团公司综合服务公司	15,966,534.71	尚未结算
榆林市晋鑫建设工程有限公司-靖边生态基地	14,493,574.32	工程未结算
陕西建工集团第五公司	13,337,733.59	工程未结算
苏州纽威阀门股份有限公司	13,140,043.68	尚未结算
西安地质矿产勘查开发集团有限公司	13,083,981.55	无资金计划
澄城县华盛绿能农业科技分公司	12,708,500.00	无资金计划
榆林市正源建设工程有限公司	12,013,447.70	工程未结算
合计	597,628,638.44	—

(三十六) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	3,896,646,273.34	3,800,908,148.22
1年以上	1,021,344,301.26	648,439,433.31
合计	4,917,990,574.60	4,449,347,581.53

账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
文县路车位租赁预收款	83,100,000.00	未结算
唐延九里车位租赁预收款	64,048,880.00	工程尚未竣工决算
榆林和勒盟安博矿业开发有限公司	21,009,288.01	尚未结算
西区预收款	21,299,026.31	工程未结算
商业楼预收款	21,146,363.54	工程未结算
零星土地拍卖	15,154,000.00	工程未结算
延安至延川高速公路建设征地和环境保障工作协调办公室	12,323,300.00	尚未结算
国华(榆林)新能源有限公司	11,879,102.23	靖边开压站建设款按资产使用年限分摊
合计	258,961,960.09	—

(三十七) 卖出回购金融资产款

项目	期末余额	年初余额
证券		

项目	期末余额	年初余额
原值		
贷款		
其他	396,000,000.00	
合计	396,000,000.00	

(三十八) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	年初余额
活期存款	906,499,774.09	114,931,463.42
其中：公司活期存款	906,499,774.09	114,931,463.42
定期存款（含通知存款）	1,747,110,000.00	1,532,000,000.00
其中：公司定期存款	1,747,110,000.00	1,532,000,000.00
其他存款（含汇出汇款、应解汇款等）	49,890,000.00	
合计	2,703,499,774.09	1,666,931,463.42

(三十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	842,093,752.75	15,967,688,330.76	16,218,008,964.42	591,773,119.09
二、离职后福利-设定提存计划	150,703,411.83	1,746,539,198.07	1,753,075,563.39	144,167,186.51
三、辞退福利		62,689,596.63	62,689,596.63	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	992,797,164.58	17,776,917,125.46	18,033,774,064.44	735,942,325.60

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	511,394,921.39	10,871,457,779.63	11,058,373,341.20	332,479,359.84
二、职工福利费	1,587,879.72	1,246,418,218.43	1,246,489,836.70	1,516,235.45
三、社会保险费	69,871,107.30	884,944,471.09	885,600,151.74	69,215,426.65
其中：医疗保险费	69,690,841.03	698,742,945.32	692,390,972.32	76,042,813.93
工伤保险费	1,098,414.68	106,042,626.09	106,694,308.07	446,732.10
生育保险费	-918,148.01	78,958,900.68	85,396,762.69	-7,374,280.25

其他	158.20	1,208,111.33	1,208,108.66	160.87
四、住房公积金	26,501,227.18	911,910,870.50	919,278,112.08	23,133,985.60
五、工会经费和职工教育经费	212,900,688.31	350,688,224.73	412,034,316.91	151,554,596.13
六、短期带薪缺勤		274,963.72	274,963.72	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	15,839,934.85	1,701,993,800.62	1,703,958,240.07	13,875,495.40
合计	842,095,732.75	13,967,688,330.76	14,218,008,964.42	591,773,119.09

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	107,132,852.74	1,464,636,697.05	1,467,172,304.69	104,397,250.10
二、失业保险费	27,327,522.70	49,136,143.50	54,662,756.92	21,820,911.28
三、企业年金缴费	16,243,031.39	232,746,355.52	231,340,441.78	17,748,945.13
合计	150,703,411.83	1,746,519,196.07	1,753,075,503.39	144,167,106.51

(四十) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	387,366,344.96	6,973,371,889.86	7,193,235,435.40	367,842,799.42
消费税	6,051,884,393.19	18,210,394,846.67	18,407,621,302.86	3,854,857,937.00
资源税	324,932,473.71	1,768,617,043.49	1,820,838,199.67	210,731,287.53
企业所得税	392,047,616.72	1,522,908,538.23	1,564,909,882.76	350,046,272.21
城市维护建设税	238,048,669.60	1,268,398,634.74	1,415,427,762.23	91,019,562.11
房产税	60,166,932.65	171,377,588.60	188,243,042.71	43,301,478.54
土地使用税	76,120,930.34	178,336,739.21	207,482,264.68	47,175,434.87
个人所得税	100,149,763.74	203,830,810.38	223,544,501.13	80,436,074.99
教育费附加	161,489,901.99	1,236,400,253.42	1,307,356,734.56	90,533,420.45
其他税费	-905,428,503.61	9,353,487,743.99	8,036,783,866.78	411,275,373.60
合计	7,086,938,524.89	40,823,724,098.61	40,365,442,992.78	7,547,219,630.72

(四十一) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	1,468,696,197.55	1,721,532,999.13
应付股利	253,133,631.03	299,297,339.71
其他应付款	10,326,634,861.17	9,871,729,874.14

项 目	期末余额	年初余额
合 计	12,048,464,688.75	11,892,560,212.98

1. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	61,319,668.64	440,843,459.93
企业债券利息	895,436,602.75	863,565,479.45
短期借款应付利息	368,820,821.35	142,659,900.60
划分为金融负债的优先股/永续债利息		
其他利息	143,079,104.81	372,464,159.15
合 计	1,468,696,197.55	1,721,532,999.13

2. 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
普通股股利	253,122,432.93	299,136,141.63
划分为权益工具的优先股/永续债股利		
其他	11,198.08	161,198.08
合 计	253,133,631.03	299,297,339.71

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
质保金	5,402,970,374.39	5,248,137,609.89
单位押金	395,267,087.54	344,913,891.41
代扣个人社会保险金	329,999,121.43	413,811,043.97
个人押金	29,692,879.21	24,482,997.24
其他暂收代付款项	4,268,715,448.60	3,640,384,332.47
合 计	10,326,634,861.17	9,871,729,874.14

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
新伦贝德长和油田工程有限公司	458,300,634.29	质保金
靖边县住房保障中心	39,989,309.64	未达到支付条件

陕西唐园置业有限公司	41,125,248.00	未达到支付条件
林州凤宝管业有限公司	40,586,804.99	质保金
宁夏斯伦贝谢长和物资有限公司	36,582,796.21	质保金
内蒙古包钢钢联股份有限公司	19,821,798.92	质保金
靖边县森华钻井技术服务有限公司	19,110,107.72	未达到支付条件
汉中市中源商贸有限公司	18,913,810.60	未达到支付条件
精密集团城产债算组	18,187,882.53	代垫款
泸县高雁运输加油站/周安容/陆富春	18,057,142.86	未达到支付条件
咸阳红信石化物资贸易有限公司	15,111,549.60	未达到支付条件
广元市朋利工程咨询服务有限责任公司	14,026,160.48	未达到支付条件
延安兰天油田服务有限公司	13,067,868.33	未达到支付条件
中国科学院大连化学物理研究所	13,000,000.00	未达到支付条件
陕西腾龙煤电集团有限责任公司	12,834,396.96	未达到支付条件
延安腾天石油钻采工程技术服务有限公司	12,632,675.18	未达到支付条件
神木县慈善协会	12,000,000.00	未达到支付条件
商洛晨光昆仑置业有限公司	11,890,476.00	未达到支付条件
陕西德诚能源开发有限公司	11,693,199.51	未达到支付条件
四川省南充市汇丰建筑工程有限公司	10,777,355.29	未达到支付条件
咸阳北方石化有限公司	10,057,143.00	未达到支付条件
合计	867,789,388.91	—

(四十二) 应付手续费及佣金

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	120,078,057.45	122,581,039.71
合计	120,078,057.45	122,581,039.71

(四十三) 应付分保账款

账龄	期末余额	年初余额
一年以内	242,475,227.81	586,158,773.32
一年以上	150,765,938.37	118,857,572.15
合计	393,241,166.18	705,016,345.47

(四十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	2,631,830,736.64	4,390,941,665.93
一年内到期的应付债券	6,998,826,433.81	6,495,770,119.48
一年内到期的长期应付款		1,867,057,901.12
一年内到期的其他长期负债		
合计	9,630,657,170.45	12,753,769,686.53

(四十五) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资券	7,000,000,000.00	11,000,000,000.00
待确认销项税		253,704,998.60
其他	9,193,339.40	9,193,472.94
合计	7,009,193,339.40	11,262,898,471.54

(四十六) 保险合同准备金

1. 保险合同准备金增减变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			赔付款项	其他	合计	
未到期责任准备金	3,722,962,526.93	11,824,238,028.80		11,311,412,089.20	11,311,412,089.20	4,235,788,466.53
未决赔款准备金	3,342,197,101.84	6,459,523,239.17	6,233,997,526.00		6,233,997,526.00	3,567,722,815.01
合计	7,065,159,628.77	18,283,761,267.97	6,233,997,526.00	11,311,412,089.20	17,545,409,615.20	7,803,511,281.54

2. 保险合同准备金未到期期限

项目	期末余额		年初余额	
	1年以下(含1年)	1年以上	1年以下(含1年)	1年以上
未到期责任准备金	3,981,244,623.46	254,543,843.07	3,364,096,911.60	358,865,615.33
其中：原保险合同	3,981,025,849.79	249,270,586.44	3,360,430,901.70	356,881,470.21
再保险合同	218,773.67	5,273,256.63	3,666,009.90	1,984,145.12
未决赔款准备金	2,675,237,916.84	892,484,898.17	2,536,645,995.30	805,551,106.54
其中：原保险合同	2,673,326,790.87	892,484,898.17	2,508,043,948.62	805,551,106.54
再保险合同	1,911,125.97		28,602,046.68	
合计	6,656,482,540.30	1,147,028,741.24	5,900,742,906.90	1,164,416,721.87

3.原保险合同未决赔款准备金的明细

项目	期末余额	年初余额
已发生已报案未决赔款准备金	2,905,626,506.43	2,564,573,354.88
已发生未报案未决赔款准备金	563,575,536.66	662,718,702.01
理赔费用准备金	96,609,645.95	86,302,998.27
合计	3,565,811,689.04	3,313,595,055.16

(四十七) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		140,000,000.00
抵押借款	322,820,000.00	432,820,000.00
保证借款	22,476,357,634.67	23,390,619,804.51
信用借款	9,013,447,605.00	9,265,987,424.67
合计	31,812,625,239.67	33,229,427,229.18

(四十八) 应付债券

1. 应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
中期票据	19,419,365,519.42	16,988,563,249.57
公司债	5,984,446,279.05	5,972,619,086.46
合计	25,403,811,798.47	22,961,182,336.03

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
1.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2014 年度第三期中期票据（14 陕延油 MTN003）	3,000,000,000.00	2014-09-15	10 年	3,000,000,000.00	2,994,267,995.86
2.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2015 年度第一期中期票据（15 陕延油 MTN001）	3,000,000,000.00	2015-02-03	5 年	3,000,000,000.00	2,997,863,286.43
3.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2015 年度第二期中期票据（15 陕延油 MTN002）	4,000,000,000.00	2015-05-19	5 年	4,000,000,000.00	3,996,431,967.28
4.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2016 年度第一期中期票据（16 陕延油 MTN001）	4,000,000,000.00	2016-02-26	5 年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
5.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2017 年度第二期中期票据(17 陕延油 MTN002)	3,000,000,000.00	2017-11-08	5 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
6.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2018 年公司债券（第一期）(18 延长 01)	6,000,000,000.00	2018-03-30	5 年	6,000,000,000.00	5,972,619,086.46
7.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2019 年度第一期中期票据（19 陕延油 MTN001）	3,000,000,000.00	2019-01-16	5 年	3,000,000,000.00	
8.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2019 年度第四期中期票据（19 陕延油 MTN004）	3,000,000,000.00	2019-05-29	3 年	3,000,000,000.00	
9.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2019 年度第八期中期票据（19 陕延油 MTN008）	3,000,000,000.00	2019-07-17	3 年	3,000,000,000.00	
10.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2019 年度第十期中期票据（9 陕延油 MTN010）	3,000,000,000.00	2019-08-14	3 年	3,000,000,000.00	
合计	35,000,000,000.00	—	—	35,000,000,000.00	22,961,182,336.03

续表 1

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销
1.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2014 年度第三期中期票据（14 陕延油 MTN003）		125,249,753.43	-5,097,523.56
2.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2015 年度第一期中期票据（15 陕延油 MTN001）		142,500,000.00	-1,967,031.77
3.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2015 年度第二期中期票据（15 陕延油 MTN002）		172,000,000.00	-2,564,148.33
4.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2016 年度第一期中期票据（16 陕延油 MTN001）		140,000,000.00	
5.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2017 年度第二期中期票据(17 陕延油 MTN002)		155,400,000.00	
6.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2018 年公司债券（第一期）(18 延长 01)		313,800,000.00	-11,827,192.59
7.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2019 年度第一期中期票据（19 陕延油 MTN001）	3,000,000,000.00		

8.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2019 年度第四期中期票据 (19 陕延油 MTN004)	3,000,000,000.00		
9.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2019 年度第八期中期票据 (19 陕延油 MTN008)	3,000,000,000.00		
10.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2019 年度第十期中期票据 (19 陕延油 MTN010)	3,000,000,000.00		
合计	12,000,000,000.00	1,048,949,753.43	-21,435,896.25

续表 2

债券名称	本期偿还	其他减少	期末余额
1.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2014 年度第三期中期票据 (14 陕延油 MTN003)	2,703,249,753.43		419,363,519.42
2.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2015 年度第一期中期票据 (15 陕延油 MTN001)	142,500,000.00	2,998,826,318.20	
3.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2015 年度第二期中期票据 (15 陕延油 MTN002)	172,000,000.00	3,998,996,115.61	
4.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2016 年度第一期中期票据 (16 陕延油 MTN001)	140,000,000.00		4,000,000,000.00
5.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2017 年度第二期中期票据(17 陕延油 MTN002)	155,400,000.00		3,000,000,000.00
6.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2018 年公司债券(第一期) (18 延长 01)	313,800,000.00		3,984,446,279.05
7.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2019 年度第一期中期票据 (19 陕延油 MTN001)			3,000,000,000.00
8.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2019 年度第四期中期票据 (19 陕延油 MTN004)			3,000,000,000.00
9.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2019 年度第八期中期票据 (19 陕延油 MTN008)			3,000,000,000.00
10.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2019 年度第十期中期票据 (19 陕延油 MTN010)			3,000,000,000.00
合计	3,628,949,753.43	6,998,826,433.81	25,403,811,798.47

注：本期其他减少系将 2020 年到期的 15 陕延油 MTN001、15 陕延油 MTN002 共 6,998,826,433.81 元重分类计入一年内到期的非流动负债。

(四十九) 租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额	9,312,079.12	620,349.60
租赁负债净额	9,312,079.12	620,349.60

(五十) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	554,418,233.54	228,216,440.52	175,592,663.96	607,082,012.10
专项应付款	1,039,753,171.32	947,367,347.04	1,097,289,629.33	889,830,888.81
合计	1,594,171,404.86	1,175,623,787.56	1,272,882,293.31	1,496,912,900.91

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	年初余额
合计	607,082,012.10	554,418,233.54
其中：1. 应付融资租赁款	701,272,104.70	613,026,489.67
2. 未确认融资费用	-94,190,092.60	-58,608,254.13

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

序号	项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	合计	1,039,753,171.32	1,218,572,290.62	1,368,494,373.13	889,830,888.81
1	“三供一业”专项资金	915,310,680.65	1,200,642,804.87	1,337,339,730.64	778,613,754.88
2	页岩气项目科研专项费用	15,915,591.30	168,400.00	218,390.60	15,865,600.70
3	油气化工项目科研专项费用	24,591,650.67	13,599,591.15	7,269,400.00	30,921,843.82
4	其他项目科研专项费用	83,935,248.70	4,161,492.60	23,667,651.89	64,429,089.41

(五十一) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
弃置费用	2,317,069,225.79	2,267,174,616.18
未决诉讼	215,673.80	454,496.80
其他	9,202,897.16	16,063,792.71
合计	2,326,487,796.71	2,283,692,895.69

(五十二) 递延收益

序号	项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1	科研拨款	95,488,362.73		12,747,110.98	82,741,251.75
2	积分计划		34,073,089.95	6,235,583.76	27,837,506.19
3	靖边光伏电站专项财政补贴	19,440,000.00		1,080,000.00	18,360,000.00
4	沪灞办公楼建设补助	18,483,616.45		599,671.23	17,883,945.22
5	16号楼网球馆专项资金	9,714,285.72		285,714.29	9,428,571.43
6	修建定边县城献忠路、田园路政府补助	15,453,660.44		7,335,800.64	8,117,859.80
7	安康甲醇汽（柴）油调制生产线建设项目	8,704,000.00		1,088,000.00	7,616,000.00
8	陕西省委办公厅拨付的污水处理专项资金	5,000,000.00			5,000,000.00
9	政府奖励资金购置办公设备	4,844,389.34	286,130.00	674,269.08	4,456,250.26
10	技改资金	3,892,000.00		570,000.00	3,322,000.00
11	陕西省四主体一联合洁净煤转化工程技术研究中心		3,000,000.00		3,000,000.00
12	工业转型升级专项资金	2,400,000.00		150,000.00	2,250,000.00
13	甲醇汽（柴）油调制中心（含成品油库）	2,000,000.00		300,000.00	1,700,000.00
14	定边县政府拨款购置供热中心锅炉款项	1,601,289.04		20,299.20	1,580,989.84
15	模具技改资金补助	1,875,000.00		375,000.00	1,500,000.00
16	10、11号联合站市级补助	1,680,000.00		210,000.00	1,470,000.00
17	年产150万吨甲醇汽（柴）油工程项目	2,000,000.00		700,000.00	1,300,000.00
18	省级电力需求侧管理专项资金项目补助	740,000.00			740,000.00
19	石油装备制造（大型）关键技术研究及其产业化	500,000.00			500,000.00
20	醇基液体燃料项目	747,500.00		299,000.00	448,500.00
21	国家自然科学基金委补贴		380,700.00		380,700.00
22	墩洼联合站省级补助	400,000.00		50,000.00	350,000.00
23	子午轮胎项目项目贴息	600,000.00		300,000.00	300,000.00
24	能耗检测设备	220,000.00			220,000.00
25	科技补助资金	140,000.00			140,000.00
26	合成气制醋酸甲酯或乙醇（DMTE）专利技术在海外国家的推广		50,000.00		50,000.00
27	定边采油厂政府奖励资金购置车辆	6,551.72			6,551.72

28	151 项目政府拨款	2,400,000.00		2,400,000.00	
29	陕西突破发展科研项目 财政贴息	3,000,000.00		3,000,000.00	
30	陕西省科学技术厅科技 项目补助	300,000.00		300,000.00	
31	科技专项经费	510,000.00	160,000.00	670,000.00	
32	其他		1,332,600.00		1,332,600.00
	合 计	302,140,633.44	39,382,519.95	39,390,449.18	202,032,716.21

(五十三) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
应付购货款	483,601.77	483,601.77
陕西旅游集团公司	150,000,000.00	150,000,000.00
应付器材款	875,286.89	875,286.89
应付工程款	2,364,639.88	2,401,971.23
保费准备金	37,225,129.65	
存入保证金	104,003,096.44	
其他	3,397,186.62	
合 计	298,348,941.25	153,760,839.89

(五十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	10,000,000,000.00	—			10,000,000,000.00	—
陕西省人民政府国有 资产监督管理委员会	5,100,000,000.00	51.00			5,100,000,000.00	51.00
延安市人民政府国有 资产监督管理委员会	4,400,000,000.00	44.00			4,400,000,000.00	44.00
榆林市人民政府国有 资产监督管理委员会	500,000,000.00	5.00			500,000,000.00	5.00

(五十五) 其它权益工具

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
中期票据	19,906,000,000.00	12,958,000,000.00	9,437,000,000.00	23,427,000,000.00
可续期债务	9,275,796,942.71	14,986,800,000.00	3,276,114,942.71	20,986,482,000.00
合 计	29,181,796,942.71	27,944,800,000.00	12,713,114,942.71	44,413,482,000.00

注：截至期末本公司共计发行中期票据 12,958,000,000.00 元、可续期债务 14,986,800,000.00 元，均约定在发行期内本公司有续期选择权，除发生强制付息事件外，本公司可将计息周期的利息以及按照协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受任何递延支付次数的限制。

（五十六）资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	111,265,558.99	48,381,950.23	13,513,991.37	146,133,517.85
二、其他资本公积	5,854,714,010.72	147,874,178.18	1,289,447,034.51	4,713,141,154.39
合计	5,965,979,569.71	196,256,128.41	1,302,961,025.88	4,859,274,672.24
其中：国有独享资本公积	5,965,979,569.71	196,256,128.41	1,302,961,025.88	4,859,274,672.24

注 1：本期资本公积-资本溢价变动说明如下：

（1）资本公积-资本溢价增加主要系本公司对陕西延长中煤榆林能源化工有限公司、陕西延长石油压裂材料有限公司等子公司增资，导致少数股东股权变动，影响资本公积增加 48,381,950.23 元；

（2）资本公积-资本溢价减少主要系本公司对延长壳牌（广东）石油有限公司、延长石油集团（香港）有限公司等子公司增资，导致少数股东股权比例变动，影响资本公积减少 13,513,991.37 元。

注 2：本期资本公积-其他资本公积变动说明如下：

（1）其他资本公积增加主要系本公司及子陕西延长石油矿业有限责任公司、永安财产保险股份有限公司等合并范围变化、收购少数股东股权、股东未同比例增资、权益法核算被投资单位其他权益变动享有的份额等事项影响资本公积增加 147,874,178.18 元。

（2）其他资本公积减少主要包括

本公司按陕西省国资委陕国资本发(2019)293 号文件精神，无偿划转陕西延长石油化建股份有限公司 29%股权，影响资本公积减少 1,226,255,721.98 元；

本公司对永续债及类永续债行使了赎回权，价格差额减少其他资本公积 63,000,000.00 元；

本公司按股权比例确认子公司其他权益变动影响资本公积减少 191,312.53 元。

（五十七）专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	备注
安全生产费	3,828,675,687.27	571,613,068.58	2,050,407,093.25	2,349,881,662.60	

维简费	32,020,674.97			32,020,674.97	
其他	28,892,692.09		1,395,263.76	27,497,428.33	
合计	3,889,589,054.33	571,613,068.58	2,051,802,357.01	2,409,399,765.90	—

注：本期专项储备其他增加 3,866,338.01 元，系公司按照权益法核算长期股权投资在被投资单位专项储备变动享有的份额。

（五十八） 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	8,397,249,157.62			8,397,249,157.62
任意盈余公积金	45,635,025,335.80			45,635,025,335.80
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	54,032,274,493.42			54,032,274,493.42

（五十九） 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	16,827,198,729.60	16,870,027,166.60
会计政策变更	5,871,220.27	
本期初未分配利润	16,833,069,949.87	16,870,027,166.60
本期增加额	1,486,359,288.46	1,998,861,038.17
其中：本期净利润转入	1,486,359,288.46	1,998,861,038.17
其他调整因素		
本期减少额	2,031,994,034.97	2,041,689,475.17
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备	46,649,864.89	104,191,630.06
本期分配现金股利数	584,189,564.37	
转增资本		
其他减少	1,401,154,605.71	1,937,497,845.11
本期期末余额	16,287,435,203.36	16,827,198,729.60

注：本期减少 1,401,154,605.71 元，主要系支付永续债利息 1,256,791,338.89 元、确认三供一业费用等支出 144,363,266.82 元。

(六十) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	311,938,101,079.22	260,430,283,317.64	294,942,873,508.71	239,979,141,806.67
其他业务	2,852,344,122.85	2,334,330,950.01	2,151,626,668.12	2,604,940,103.74
合计	314,790,445,202.07	262,764,614,267.65	298,094,500,176.83	242,584,081,910.41

(六十一) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	200,731,339.00	288,014,614.80
—存放同业	124,340,639.88	149,838,351.91
—存放中央银行	12,651,741.33	14,966,401.12
—拆出资金	317,916.66	3,394,791.67
—发放贷款及垫款	1,351,133.68	2,974,418.62
—买入返售金融资产	16,393,942.01	86,181,019.88
—债券投资	45,475,963.22	28,439,631.60
利息支出	30,251,318.89	18,237,789.58
—拆入资金	1,134,938.89	1,373,808.61
—吸收存款	23,312,936.26	16,683,980.97
—卖出回购的金融资产	2,003,443.74	
利息净收入	170,480,020.11	269,776,825.22

(六十二) 已赚保费

项目	本期发生额	上期发生额
车险	7,643,442,574.47	6,676,311,407.36
财产险	1,557,583,145.15	1,044,834,256.86
人身险	1,889,610,078.04	1,831,040,551.63
合计	11,090,635,797.66	9,552,211,216.07

(六十三) 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		3,018,867.93
—代理业务手续费		3,018,867.93
手续费及佣金支出	1,303,126,422.68	1,473,664,342.03

项目	本期发生额	上期发生额
—手续费支出	1,303,126,422.68	1,473,664,342.03
—佣金支出		
手续费及佣金净收入	-1,303,126,422.68	-1,470,645,674.11

(六十四) 赔付支出净额

1. 按保险合同列示赔付支出

项目	本期发生额	上期发生额
原保险合同	6,045,541,695.20	5,171,634,015.10
再保险合同	28,935,995.49	3,032,001.15
合计	6,074,477,690.69	5,174,666,016.25

2. 按内容列示赔付支出

项目	本期发生额	上期发生额
机动车辆保险	4,346,368,306.84	3,851,427,710.47
意外伤害保险	257,703,096.36	274,751,430.31
短期健康保险	348,364,312.65	360,436,083.92
企业财产保险	120,048,043.15	179,008,871.07
责任保险	212,982,453.18	224,183,954.84
其他	889,008,878.51	384,837,965.64
合计	6,074,477,690.69	5,174,666,016.25

(六十五) 提取保险合同准备金净额

项目	本期发生额	上期发生额
提取/转回提取未决赔款准备金	223,523,713.17	133,827,633.43
—原保险合同	232,216,633.88	130,732,581.88
—再保险合同	-28,690,920.71	3,095,053.55
转回保险责任准备金	55,831,789.40	49,516,284.29
合计	169,693,923.77	84,311,351.14

(六十六) 分保费用

项目	本期发生额	上期发生额
分保费用	7,779,780.36	4,254,700.63
合计	7,779,780.36	4,254,700.63

(六十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
1. 包装费	1,312,695.12	986,374.94
2. 运输费	2,176,743,978.38	2,312,078,090.63
3. 装卸费	144,949,586.17	130,432,598.66
4. 仓储保管费	37,984,048.40	25,399,704.29
5. 保险费	9,540,816.11	8,600,467.57
6. 展览费	1,053,174.74	5,689,853.23
7. 广告费	41,214,953.30	31,387,385.86
8. 销售服务费	4,572,793.29	3,950,637.30
9. 职工薪酬	1,261,076,570.29	1,132,443,195.03
10. 业务经费	123,052,026.00	117,384,536.68
11. 委托代销手续费	703,276.48	10,256.92
12. 折旧费	1,064,946,557.00	304,497,026.97
13. 修理费	83,190,936.89	70,436,122.16
14. 样品及产品损耗	513,357.26	4,951,994.34
15. 其他	628,286,572.48	1,462,054,785.91
合计	5,997,425,739.91	5,809,925,032.49

(六十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	4,947,528,692.83	4,365,526,493.30
2. 保险费	17,555,407.23	18,618,013.55
3. 折旧费	992,733,261.67	740,239,210.54
4. 修理费	140,436,907.06	145,460,499.76
5. 无形资产摊销	326,751,265.95	246,825,733.77
6. 存货盘亏	171,972,129.42	163,023,587.19
7. 业务招待费	70,876,371.87	75,916,530.13
8. 差旅费	89,020,709.62	91,334,930.55
9. 办公费	243,699,962.30	177,436,209.56
10. 会议费	43,727,482.02	39,692,443.57
11. 诉讼费	16,336,177.61	5,768,305.50
12. 聘请中介机构费	46,734,090.22	47,695,350.91

项目	本期发生额	上期发生额
其中：年度决算审计费用	7,267,153.88	9,616,575.04
13.咨询费	572,613,235.55	522,642,128.69
14.董事会费	831,304.06	1,246,745.46
15.排污费	15,042,793.87	13,825,680.23
16.其他	2,978,968,316.35	4,331,352,352.77
合计	10,672,865,307.53	10,984,194,217.68

(六十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	183,415,741.77	21,587,765.38
直接人工	233,367,779.64	160,398,972.79
其他	302,902,338.50	189,681,225.92
合计	623,825,859.91	371,667,964.09

(七十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,700,083,660.96	5,839,299,438.13
减：利息收入	152,952,523.19	148,035,362.76
金融机构手续费	230,759,128.82	253,026,911.08
汇兑净损益	13,254,184.08	217,508,930.04
非货币性折现利息支出	55,734,728.85	42,700,373.80
合计	5,846,779,179.61	6,204,500,310.29

(七十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 增值税即征即退	879,977.57	2,028,930.93
2. 增值税返还	16,604,684.24	7,825,813.01
3. 消费税返还	227,217,105.52	319,984,700.23
4. 其他税收返还	19,447,703.83	12,404,397.77
5. 债务重组利得	883,445.52	
合计	365,034,916.68	342,243,841.94

（七十二）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	660,735,838.35	535,525,279.58
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,418,649.26	-6,040,100.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	41,504,786.65	85,277,388.13
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	658,734.35	3,905,940.95
持有至到期投资在持有期间的投资收益	67,969,211.35	70,443,777.46
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	694,786,592.71	279,579,014.25
处置可供出售金融资产取得的投资收益	64,655,884.22	61,506,128.07
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	300,681,697.25	255,165,347.66
合计	1,824,574,095.62	1,285,362,775.52

（七十三）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-178,980,807.22	-122,842,684.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	-55,396,086.98	-61,416,782.86
合计	-234,376,894.20	-184,259,467.67

（七十四）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（新金融资产准则适用）	-93,721,942.02	
债权投资信用减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
合计	-93,721,942.02	

（七十五）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-251,428,887.54	-623,974,524.86

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-218,115,164.20	-160,629,608.95
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失	-189,622,911.29	-10,638,194.11
持有至到期投资减值损失		1,410,864.41
长期股权投资减值损失		-65,487,331.13
投资性房地产减值损失		-
固定资产减值损失		-183,782,809.01
工程物资减值损失		-
在建工程减值损失	-20,537,459.75	-25,376,957.03
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失	-151,591,823.65	
无形资产减值损失		
商誉减值损失		-1,158,882,630.36
其他	-243,424,426.71	-1,734,703.29
合计	-1,074,120,651.12	-2,229,275,894.33

(七十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	-3,315,312.86	-4,757,922.57	-3,315,312.86
合计	-3,315,312.86	-4,757,922.57	-3,315,312.86

(七十七) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

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
非流动资产毁损报废利得	27,814,743.58	3,845,422.65	27,814,743.58
债务重组利得		991,318.09	
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	209,675,163.48	100,787,226.59	209,675,163.48
罚款收入	20,410,028.10	21,604,724.91	20,410,028.10
赔偿收入	23,041,716.38	74,380,427.40	23,041,716.38
无法支付的款项	68,647,133.10	158,321,844.49	68,647,133.10
其他	60,833,790.79	10,999,664.82	60,833,790.79

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
合计	410,422,595.43	370,840,628.95	410,422,595.43

2.政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
1、离退休统筹补助	45,487,638.92	55,241,964.43
2、递延收益摊销	9,235,368.92	18,918,797.30
3、政府奖励款项	73,282,080.45	3,220,669.80
4、科技补助专项资金	15,337,260.83	3,674,342.19
5、其他政府补助	66,332,814.36	19,731,452.87
合计	209,675,163.48	100,787,226.59

(七十八) 营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	66,004,568.18	39,451,640.44	66,004,568.18
债务重组损失			
对外捐赠支出	35,443,874.97	28,120,028.43	35,443,874.97
离退休补助	23,421,230.05	35,727,859.66	23,421,230.05
赔偿支出	14,356,124.29	21,176,473.46	14,356,124.29
停工损失	6,138,484.18	8,179,529.65	6,138,484.18
事故损失费	33,307,583.15	34,143,295.22	33,307,583.15
其他	148,687,724.80	101,357,045.37	148,687,724.80
合计	327,359,589.62	268,155,872.23	327,359,589.62

(七十九) 所得税费用

1.所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,392,014,161.38	1,342,064,903.44
递延所得税调整	788,270,012.64	15,431,226.48
其他		
合计	2,180,284,174.02	1,357,496,129.92

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	3,723,458,288.27
按15%税率计算的所得税费用	558,518,743.24
子公司适用不同税率的影响	424,671,478.20
调整以前期间所得税的影响	-57,125,678.50
非应税收入的影响	-513,707,600.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,049,714,689.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-58,762,529.84
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	776,975,072.42
其他	
所得税费用合计	2,180,284,174.02

(八十) 其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-109,947.53		-109,947.53
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3. 其他权益工具投资公允价值变动(新准则适用)	-109,947.53		-109,947.53
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	183,955,066.83	28,767,154.34	155,187,912.49
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	3,539,217.44		3,539,217.44
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	3,539,217.44		3,539,217.44
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	119,841,516.74	28,767,154.34	91,074,362.40
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	119,841,516.74	28,767,154.34	91,074,362.40
3. 外币财务报表折算差额	60,574,332.65		60,574,332.65
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	60,574,332.65		60,574,332.65
三、其他综合收益合计	183,845,119.30	28,767,154.34	155,077,964.96

(续上表)

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3.其他权益工具投资公允价值变动(新准则适用)			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	36,296,093.52	-7,398,111.26	43,694,204.78
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,607,987.85		2,607,987.85
减:前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	2,607,987.85		2,607,987.85
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-81,046,292.68	-7,398,111.26	-73,648,181.42
减:前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-81,046,292.68	-7,398,111.26	-73,648,181.42
3.外币财务报表折算差额	129,933,800.64		129,933,800.64
减:前期计入其他综合收益当期转入损益	15,199,402.29		15,199,402.29
小计	114,734,398.35		114,734,398.35
三、其他综合收益合计	36,296,093.52	-7,398,111.26	43,694,204.78

2.其他综合收益各项目的调节情况

项目	其他权益工具投资公允价值变动	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益	外币财务报表折算差额	小计
一、上年年初余额		14,306,655.05	60,279,175.59	-204,425,351.04	-129,839,520.40
二、上年增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,607,987.85	-73,648,181.42	114,734,398.35	43,694,204.78
会计政策变更	109,947.53				109,947.53
三、本年年初余额	109,947.53	16,914,642.90	-13,369,005.83	-89,690,952.69	-86,035,368.09
四、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-109,947.53	3,539,217.44	91,074,362.40	60,574,332.65	155,077,964.96
五、本年年末余额		20,453,860.34	77,705,356.57	-29,116,620.04	69,042,596.87

(八十一) 债务重组

1.债务人披露情况

债务重组方式	债务账面价值	债务重组利得金额	股本等所有者权益增加金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	168,985.86	195,610.86	
修改其他债务条件	574,716.09	689,834.66	
合计	743,701.95	885,445.52	

（八十二）借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额为 1,568,173,957.01 元。
2. 当年用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为同期银行借款及债券利率。

（八十三）外币折算

本公司计入当期损益的汇兑净损失为 13,154,184.08 元。

（八十四）租赁

1. 经营租赁出租的资产情况

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
1. 房屋建筑物	28,561,448.60	65,349,752.31
2. 机器设备及其他设备	1,234,357.28	1,101,634.41
合计	29,795,805.88	66,451,386.72

2. 融资租赁承租情况

以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	267,660,371.51
1年以上2年以内（含2年）	508,037,290.56
2年以上3年以内（含3年）	296,117,141.59
3年以上	
合计	1,071,814,803.66

3. 对于重大的经营租赁情况

剩余租赁期	经营租赁额
1年以内（含1年）	2,844,146.70
1年以上2年以内（含2年）	2,000,000.04
2年以上3年以内（含3年）	2,000,000.04

剩余租赁期	经营租赁额
3年以上	13,666,666.15
合计	20,510,812.93

（八十五）合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,543,174,114.25	2,008,868,564.64
加：资产减值准备	1,074,120,653.12	2,229,275,894.33
信用减值损失（新金融准则）	93,721,942.02	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,431,983,199.84	12,150,555,782.87
无形资产摊销	568,354,290.92	439,376,049.44
长期待摊费用摊销	1,227,610,996.65	1,015,565,619.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	3,315,312.86	-4,757,922.57
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	38,189,824.60	35,304,841.82
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	234,376,894.20	184,259,467.67
财务费用（收益以“—”号填列）	5,955,577,540.90	6,099,064,941.11
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,824,574,095.62	-1,285,362,775.52
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	713,868,347.43	25,520,511.03
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	74,401,665.21	-10,089,284.55
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,033,584,387.98	-2,875,197,467.13
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-13,921,057,970.96	-673,678,818.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	6,238,088,705.47	-6,125,360,789.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,417,567,032.91	13,213,344,615.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,311,298,736.84	11,223,417,475.22
减：现金的年初余额	11,223,417,475.22	7,323,775,369.19

补充资料	本期发生额	上期发生额
加: 现金等价物的期末余额	3,037,895,000.00	7,647,281,000.00
减: 现金等价物的年初余额	7,647,281,000.00	4,735,287,000.00
现金及现金等价物净增加额	-4,521,504,738.38	6,811,436,106.03

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	11,311,298,736.84	11,223,413,475.22
其中: 库存现金	84,839,513.34	101,942,649.23
可随时用于支付的银行存款	8,210,762,999.24	8,643,362,596.50
可随时用于支付的其他货币资金	1,003,665,997.41	837,493,445.74
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	1,992,030,226.85	1,640,621,783.75
拆放同业款项		
二、现金等价物	3,037,895,000.00	7,647,281,000.00
其中: 三个月内到期的债券投资	3,037,895,000.00	7,647,281,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	14,349,193,736.84	18,870,694,475.22
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

(八十六) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金			2,211,632,870.80
其中: 美元	306,399,732.67	6.9762	2,137,305,813.03
欧元	152,820.33	7.8265	1,196,048.31
港币	39,518,850.49	0.8958	35,400,986.27
中非镑	14,048,513.00	0.0119	167,177.20
加元	6,612,850.10	5.3421	35,326,306.52
阿曼里亚	4,255,409.73	0.0019	8,085.28
英镑	8,712,423.00	0.2328	2,028,252.07
应收账款			231,203,096.54
其中: 美元	30,591,923.93	6.9762	213,413,379.72
加元	3,329,723.67	5.3421	17,787,716.82
短期借款			16,636,939,960.00
其中: 美元	1,995,800,000.00	6.9762	13,923,099,960.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
港币	2,600,000,000.00	0.8958	2,329,000,000.00
日元	6,050,000,000.00	0.0636	384,780,000.00
长期借款			379,374,701.80
其中：美元	19,600,000.00	6.9762	136,733,520.00
加元	45,458,000.00	1.3421	342,841,181.80

(八十七) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金(注1)	4,191,620,879.85	票据保证金及存款准备金等
应收票据及应收账款(注2)	64,158,657.84	票据质押、质押取得借款
固定资产(注3)	1,202,789,770.10	抵押取得借款
无形资产(注4)	112,452,246.54	质押取得借款

注1：使用权受限的货币资金

银行承兑汇票保证金、信用证保证金、财务公司存款准备金等原因造成所有权受限的货币资金金额为4,191,620,879.85元。

注2：使用权受限的应收票据

本公司所属陕西延长石油西北橡胶有限责任公司质押银行承兑汇票64,158,657.84元用于取得小额应付票据，造成该部分应收票据使用受限。

注3：使用权受限的固定资产

1. 本公司所属陕西延长石油矿业有限责任公司由于融资性售后回租造成固定资产所有权受限，涉及固定资产价值451,992,138.96元。

2. 本公司所属陕西兴化集团有限责任公司由于融资性售后回租造成固定资产所有权受限，涉及固定资产价值796,298,532.77元。

3. 本公司所属西北化工研究院有限公司，其子公司昆山市精细化工研究所有限公司因抵押借款造成固定资产所有权受限，涉及固定资产价值3,247,838.77元。

4. 本公司所属陕西延长石油榆林煤化有限公司因法院判决查封以及用于抵押借款造成固定资产所有权受限，涉及固定资产价值31,524,051.11元。

5. 本公司所属陕西华特碳纤维材料集团有限公司固定资产贵金属铂钨合金用于担保取得借款造成固定资产所有权受限，涉及固定资产价值17,727,208.49元。

注4：使用权受限的无形资产

1. 本公司所属西北化工研究院有限公司, 其子公司昆山市精细化工研究所有限公司的土地使用权用于抵押取得借款造成无形资产使用权受限, 涉及无形资产价值 2,592,000.00 元。

2. 本公司所属陕西延长石油榆林煤化有限公司无形资产土地使用权用于抵押和担保取得借款造成无形资产使用权受限, 涉及无形资产账面价值 109,860,246.54 元。

九、或有事项

(一) 未决诉讼

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司子公司陕西延长石油榆林天然气化工有限责任公司(以下简称“榆天化”)职工集资建设的绿洲阳光小区涉及未决诉讼案件 6 起, 榆天化均被纳入共同被告, 涉案金额 4,025.97 万元, 具体情况见下表:

序号	被告	原告	涉诉金额(万元)	诉讼阶段	备注
1	榆天化、绿洲小区筹建处	陕西华山建设有限公司	349.00	执行	注 1
2	榆天化、榆天化职工合作建房小组、绿洲小区筹建处	陕西唐信消防安全工程有限责任公司	119.29	执行	注 2
3	榆天化、榆天化职工合作建房小组	榆林建工集团有限公司	354.07	执行	注 3
4	榆天化、榆林聚泰物业公司	国网陕西省电力公司榆林供电公司	59.72	执行	注 4
5	榆天化、绿洲小区筹建处	陕西中承建工集团有限公司	274.89	执行	注 5
6	榆天化	陕西建工第一建设集团有限公司	2,469.00	执行	注 6
	合计	-	4,025.97	--	--

注: 上述涉诉金额不包含利息(利息、加倍延期支付利息)、诉讼费(案件受理费、执行费和律师费)。

注 1: 榆天化与陕西华山建设有限公司诉榆天化工程施工合同纠纷案件正在执行中。

注 2: 2018 年 5 月 2 日, 榆林市榆阳区人民法院作出(2018)陕 0802 民初 2188 号民事判决, 由榆天化支付陕西唐信消防安全工程有限责任公司工程款 1,192,873.03 元(其中 501,993.75 元不支付利息, 余下 690,881.28 元从 2018 年 3 月 1 日起至付款日按中国人民银行同期贷款基准利率计算利息, 该案正在执行阶段。

注 3: 2018 年 8 月 6 日, 榆林市榆阳区人民法院作出(2018)陕 0802 民初 1662 号民事判决, 判决榆天化公司一次性支付原告榆林建工集团有限公司剩余工程款 293.73 万元及相应利息, 该案正在执行阶段。

注 4: 2018 年 5 月 30 日, 榆林市中级人民法院作出(2018)陕 08 民终 973 号民事判决, 终审判决由榆天化公司、榆林聚泰物业公司支付国网陕西省电力公司榆林供电公司电费 597,243.48 元及利息, 该案正在执行阶段。

注 5: 2017 年 12 月 28 日, 榆阳区人民法院作出(2017)陕 0802 民初 7440 号民事判决, 判决榆天化公司一次性支付陕西中承建工集团有限公司工程款 274.89 万元及相应利息, 该案正在执行阶段。

注 6: 2019 年 5 月 13 日, 陕西省高级人民法院作出(2019)陕民终 515 号民事判决, 终审判决维持原判, 判决榆天化公司支付陕西建工第一建设集团有限公司工程款 2469 万元及相应利息, 该案正在执行阶段。根据榆林市中级人民法院(2019)陕 08 执 221 号执行裁定书, 查封榆天化在榆林高新区集运路西侧国有土地使用权(AAA), 期限为三年, 该土地截止 2019 年 12 月 31 日账面价值 3,991.07 万元。

(二) 本公司对外担保

被担保单位	担保方式	担保种类	期末担保总额	是否逾期	是否被诉
陕西延长石油安源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	284,000,000.00	否	否
陕西延长石油安源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	26,000,000.00	否	否
西北化工研究院有限公司	连带责任保证	贷款担保	115,000,000.00	否	否
陕西兴化集团有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	1,733,279,000.00	否	否
陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	12,128,000,000.00	否	否
陕西延长石油集团橡胶有限公司	连带责任保证	贷款担保	1,548,438,399.96	否	否
陕西延长石油物资集团有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	2,157,000,000.00	否	否
陕西延长石油榆林煤化有限公司	连带责任保证	贷款担保	630,000,000.00	否	否
陕西省石油化工研究设计院	连带责任保证	贷款担保	20,000,000.00	否	否
陕西华特新材料股份有限公司	连带责任保证	贷款担保	30,000,000.00	否	否
延长橡胶(泰国)有限公司	连带责任保证	贷款担保	136,733,543.32	否	否
延长石油集团(香港)有限公司	连带责任保证	贷款担保	2,092,300,000.00	否	否
陕西腾辉光伏发电有限公司	连带责任保证	贷款担保	103,720,000.00	否	否
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	8,887,600,000.00	否	否
陕西电子信息集团有限公司	连带责任保证	贷款担保	700,000,000.00	否	否
陕西保障性住房建设工程有限公司	连带责任保证	贷款担保	428,650,000.00	否	否
延安南沟门水利枢纽工程有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	530,188,000.00	否	否
陕西未来能源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	1,307,500,000.00	否	否

被担保单位	担保方式	担保种类	期末担保总额	是否逾期	是否被诉
陕西靖神铁路有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	400,000,000.00	否	否
合计	—	—	33,258,408,943.48	—	—

(三) 本公司所属子公司抵押、质押和担保

1. 截止 2019 年 12 月 31 日, 陕西延长石油榆林天然气化工有限责任公司(以下简称“榆天化”)对陕西榆林凯越煤化有限责任公司(以下简称“凯越煤化”)提供借款抵押、担保和质押情况如下:

借款人	借款银行	借款类别	2019年12月31日借款余额	备注
凯越煤化	中国银行股份有限公司榆林分行	抵押、保证借款	160,000,000.00	注 1
凯越煤化	华夏银行股份有限公司西安分行	抵押、质押、保证借款	162,820,000.00	注 2
合计	—	—	322,820,000.00	—

注 1: 2017 年 3 月 24 日, 凯越煤化与中国银行榆林分行签订固定资产借款合同(编号: 2017 年陕中银榆固借字 001 号), 取得中国银行榆林分行 3.20 亿元借款, 借款利率为 1-3 年期基准利率下降 10.00%, 一年一变, 借款用于归还榆天化编号为(2009)年陕中银榆林长借字第 001 号的《人民币借款合同(长期)》项下的存量 3.20 亿元贷款本金, 借款期间自 2017 年 4 月 17 日起, 共 58 个月。

同日, 榆天化与中国银行榆林分行签订保证合同(编号: 2017 年陕中银榆保字 001 号), 榆天化为凯越煤化与中国银行榆林分行签订的 2017 年陕中银榆固借字 001 号固定资产合同提供连带责任担保, 被担保债权包括本金、利息、违约金、赔偿金、实现债权的费用等费用支出, 保证期间为清借期限届满起两年。

同日, 榆天化与中国银行榆林分行签订抵押合同(编号: 2017 年陕中银榆抵字 001 号), 榆天化以其所有的土地、机器设备、房屋建筑物(抵押物清单详见附件一)评估价值 38,473.32 万元为凯越煤化与中国银行榆林分行签订的 2017 年陕中银榆固借字 001 号固定资产合同提供抵押担保, 抵押担保债务包括本金、利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用。

注 2: 2015 年 12 月 16 日, 凯越煤化与华夏银行股份有限公司西安分行(以下简称“华夏银行”)签订固定资产借款合同(编号: XA3410220150012), 取得华夏银行 343,720,000.00 元借款, 借款期限为 2015 年 12 月 18 日至 2021 年 10 月 20 日, 借款利率为 4.41%, 按期还款前提下同档同期基准利率下浮 10.00%, 次年第一个结息日调整, 借款用于归还榆天化在华夏银行贷款余额。

同日, 榆天化与华夏银行签订保证合同(编号: XA3410220150012-11), 榆天化为凯越

煤化与华夏银行签订的 XA3410220150012 号借款合同提供连带责任保证, 被担保债权为借款合同项下本金、利息、违约金、复利、罚息等费用, 借款期限为债务履行期届满两年, 榆天化承诺放弃先诉抗辩权。

同日, 凯越煤化与华夏银行签订抵押合同(编号: XA3410220150012-21), 凯越煤化以其所有的坐落于榆横工业园 C18, 权证编号为榆国用(2009)第 043210 号工业用地使用权为与华夏银行签订的 XA3410220150012 号借款合同提供抵押担保, 抵押担保范围为主债权 343,720,000.00 元及利息、违约金、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、汇率损失, 银行为保管质押财产的费用以及鉴定费、评估费、拍卖费等, 质押担保期间为 2015 年 12 月 18 日至 2021 年 10 月 20 日。

2、截止 2019 年 12 月 31 日, 榆天化为职工购房提供阶段性担保情况如下:

借款人	借款银行	借款类别	2019 年 12 月 31 日借款金额 (万元)	备注
榆天化职工	中国建设银行股份有限公司榆林分行	榆天化提供连带责任保证	4,873.00	注 1
榆天化职工	中国招商银行股份有限公司榆林分行	榆天化提供连带责任保证	293.00	注 2
合计	--	--	5,170.00	--

注 1: 2008 年 6 月 20 日, 榆天化与中国建设银行股份有限公司榆林分行(以下简称“建行榆林分行”)签订《个人住房(商业用房)借款最高额保证合同》, 榆天化为因购置绿洲小区而与建行榆林分行发生借贷关系的全部债务人提供最高额保证, 担保责任最高限额为人民币叁亿柒仟肆佰万元, 保证方式为连带责任保证, 被担保债权包括本金、利息、违约金、赔偿金等, 担保期间自建行榆林分行对每个债务人签订担保借款合同之日起至借款债务履行期限届满之日后两年止。

注 2: 2010 年 11 月 3 日, 榆天化与中国招商银行股份有限公司榆林分行(以下简称“招商银行榆林分行”)签订《招商银行个人购房贷款合作协议书》, 榆天化为购置绿洲小区商住楼的购房人提供无条件、不可撤销的连带保证, 保证责任范围为贷款本金、利息、罚息、复息、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用, 担保期限为购房人与招商银行榆林分行签订购房合同之日起至购房人所购房屋办妥抵押登记并将房地产权证或房地他项证交由招商银行之日止。

十、资产负债表日后事项

经陕西省国资委批准, 本公司计划 2020 年公开发行不超过 200 亿元公司债券(面向合格投资者), 期限不超过 10 年(含), 用于偿还债务本息、补充流动资金或项目投资等其他公司经营需要, 2020 年 1 月 20 日本公司申报至上交所审核, 2020 年 2 月 18 日正式获取中国证监会核准发行的批复。

本次公司债券采取分期发行方式,2020年第一期公司债券20亿元已于2020年4月21日发行完成,期限5年,票面利率3.14%。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司的有关信息

本公司的实际控制人为陕西省国资委,对本公司的持股比例为51.00%。

(二) 本公司的子公司

本公司的子公司有关信息详见附注七、(一)本年纳入合并报表范围的子公司基本情况。

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见附注八、(十八)长期股权投资。

(四) 关联方

1. 关联方担保事项

被担保单位	担保方式	担保种类	期末担保总额	是否逾期	是否被诉
陕西延长石油安能化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	284,000,000.00	否	否
陕西延长石油安能化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	26,000,000.00	否	否
西北化工研究院有限公司	连带责任保证	贷款担保	113,000,000.00	否	否
陕西兴化集团有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	1,733,279,000.00	否	否
陕西延长石油延安能化化工有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	12,128,000,000.00	否	否
陕西延长石油集团橡胶有限公司	连带责任保证	贷款担保	1,548,438,399.96	否	否
陕西延长石油物资集团有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	2,157,000,000.00	否	否
陕西延长石油榆林煤化有限公司	连带责任保证	贷款担保	630,000,000.00	否	否
陕西省石油化工研究设计院	连带责任保证	贷款担保	20,000,000.00	否	否
陕西华博新材料股份有限公司	连带责任保证	贷款担保	30,000,000.00	否	否
延长橡胶(泰国)有限公司	连带责任保证	贷款担保	136,733,543.52	否	否

被担保单位	担保方式	担保种类	期末担保总额	是否逾期	是否被诉
延长石油集团（香港）有限公司	连带责任保证	贷款担保	2,092,300,000.00	否	否
陕西翱腾光伏发电有限公司	连带责任保证	贷款担保	103,720,000.00	否	否
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	8,887,600,000.00	否	否
陕西保障性住房建设工程有限公司	连带责任保证	贷款担保	428,650,000.00	否	否
延安南沟门水利枢纽工程有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	530,188,000.00	否	否
陕西未来能源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	1,307,500,000.00	否	否
陕西靖神铁路有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	400,000,000.00	否	否
合计	—	—	32,558,408,943.48	—	—

2. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方名称与本公司关系
陕西延长石油化建股份有限公司	参股公司
重庆石油天然气交易中心有限公司	参股公司
陕西金融资产管理股份有限公司	参股公司
陕西未来能源化工有限公司	参股公司
陕西秦风气体股份有限公司	参股公司
陕西循环经济工程技术院	参股公司
西部信托投资公司	参股公司
榆林文化旅游产业投资有限公司	参股公司
陕西法门寺文化景区建设有限公司	参股公司
西北妇女儿童医院	参股公司
中国光大银行股份有限公司	参股公司
延安南沟门水利枢纽工程有限责任公司	参股公司
陕西延安产业扶贫开发有限公司	参股公司
陕西保障性住房建设工程有限公司	参股公司
西安延金投资管理有限公司	参股公司
陕西环保产业集团有限责任公司	参股公司
延安市黄河饮水工程有限责任公司	参股公司
陕西汽车实业有限公司	参股公司
陕西天宏硅材料公司	参股公司
西安交通燃气有限责任公司	参股公司
陕西汽车集团有限责任公司	参股公司
陕西文化产业基金	参股公司

其他关联方名称	其他关联方名称与本公司关系
陕西延安石油天然气有限责任公司	参股公司
陕西交通延长石油有限公司	参股公司
陕西高速延长石油有限责任公司	参股公司
长安银行股份有限公司	参股公司
陕西靖神铁路有限责任公司	参股公司
陕西环保油气工程有限公司	参股公司
南京延长反应技术研究院有限公司	参股公司
陕北能源化工创新中心	参股公司
陕西投融资担保有限责任公司	参股公司
陕西神星煤炭有限责任公司	参股公司
陕西延长石油西海煤化工有限公司	参股公司
陕西延长石油隆基化工有限公司	参股公司
陕西延长石油鑫磊煤化工有限公司	参股公司
陕西延长石油榆阳三江煤化工有限公司	参股公司
陕西延长石油鑫庆金属镁业有限公司	参股公司
陕西延长石油渭源镁业有限责任公司	参股公司
咸阳恒越化工有限公司	参股公司
陕西华瑞印花胶浆有限公司	参股公司
北京雄特奶牛有限公司	参股公司
西安大鵬生物科技有限公司	参股公司
陕西红地球果业有限公司	参股公司
杨凌泰丰肉类食品有限公司	参股公司
北京曼德琳食品有限公司	参股公司
陕西瑞丰奶牛有限公司	参股公司
榆林市榆神煤炭榆河湾煤矿有限公司	参股公司
延安腾格尔实业公司	参股公司
陕西长叶光伏电气有限公司	参股公司
西安烽火光伏科技股份有限公司	参股公司
西部煤气化工程中心	参股公司
陕西煤业化工技术中心	参股公司
兴化(江西)化工有限公司	参股公司
深圳化研所	参股公司
陕西金泰氯碱化工有限公司	参股公司
西安海粤股份有限公司	参股公司
陕西民丰投资(集团)有限责任公司	参股公司

其他关联方名称	其他关联方名称与本公司关系
榆林市水务集团王圪堵水库有限责任公司	参股公司
北京拓普能源科技股份有限公司	参股公司
延长石油凯洛格(北京)技术有限公司	参股公司
西安中富科技发展有限公司	参股公司
西安瑞通化工有限公司	参股公司
陕西环博权交易所有限公司	参股公司
杨凌中法食品有限公司	参股公司
四川玻璃股份有限公司	参股公司
榆林市水务集团王圪堵水库有限责任公司	参股公司
西安华阳化工科技有限公司	参股公司
彩虹显示科技股份有限公司	参股公司
榆林市榆神工业区能源集团有限责任公司	参股公司
定边县汉源运输有限责任公司	参股公司
陕西延长油田路桥建设有限公司	参股公司
延长石油(深圳)有限公司	参股公司
陕西企业对外投资服务有限公司	参股公司
四川省国新航程物流集团有限公司	参股公司

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1. 关于陕西延长石油化建股份有限公司 29%股份无偿划转事项

2019年9月23日,陕西省国资委下发《关于将陕西延长石油(集团)有限责任公司所持陕西延长石油化建股份有限公司29%股份无偿划转陕西建工控股集团有限公司的批复》(陕国资资本发(2019)293号),将本公司所持陕西延长石油化建股份有限公司29%股权,共计266,206,275股无偿划转陕西建工控股集团有限公司。

2019年11月26日,陕西延长石油化建股份有限公司完成工商变更及中国证券登记结算有限责任公司股份过户登记手续。本次股权无偿划转完成后,本公司仍持有陕西延长石油化建股份有限公司股权比例24.61%。

2. 关于对陕西燃气集团有限公司增资事项

2019年9月26日,陕西省国资委下发《关于核实陕西延长石油(集团)有限责任公司增资陕西燃气集团有限公司出资的批复》(陕国资资本发(2019)296号),同意本公司以管道运输公司相关资产增资陕西燃气集团有限公司,增资资产经省国资委备案评估值共计605,960.28万元。增资完成后,本公司持有陕西燃气集团有限公司股权比例52.45%。

截至目前,本公司对陕西燃气集团有限公司的增资工作仍在办理过程中,相关增资资产的交割及工商变更登记尚未完成。

陕西延长石油(集团)有限责任公司

2020年5月28日



证书编号: 610100470702
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 04 月 01 日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/ /

同意调入 (经所改制名称变更)
Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙) 盖章
CPA

注册会计师
特所专用章
2015 年 6 月 27 日
转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

姓名: 朱新
Full name: 朱新
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1968-12-22
Date of birth: 1968-12-22
工作单位: 希格玛会计师事务所有限公司
Working unit: 希格玛会计师事务所有限公司
身份证号码: 610103196812223628
Identity card No.: 610103196812223628



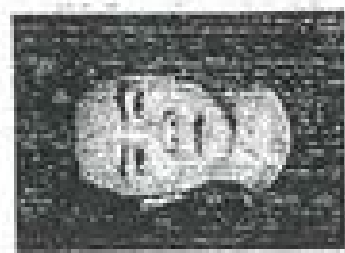
陕西省注册会计师协会
年度检验登记
Annual Renewal Registration
合格专用章
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

合格专用章
2018年3月30日

年 月 日
/ /



姓名	陈忠
Full name	陈忠
性别	男
Sex	1984-06-27
出生日期	1984-06-27
Date of birth	内江市注册会计师事务所—特殊普通合伙
工作单位	内江
Working unit	420117198406270318
身份证号码	
Identity card No.	



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

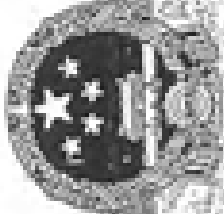


证书编号: 61010613068
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 11 月 21 日
Date of issuance

年 月 日



营业执照

(副本) 10-0



统一社会信用代码
9161013100738016932

名称 哈尔滨益丰隆税务师事务所(有限合伙)

类型 特殊普通合伙企业

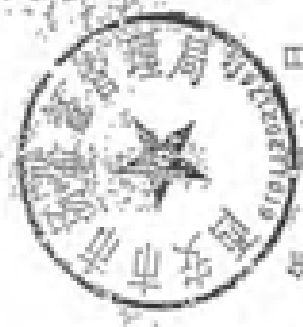
执行事务合伙人 吕静 曹爱国 (吕静 曹爱国)

经营范围 许可经营项目、非企业会计准则核算、出具审计报告；股权投资
资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审
计业务，出具相关报告，基本建设年度财务决算审计，代理记
账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规
规定的其它业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开
展经营活动)

成立日期 2017年05月25日

合伙期限 长期

主要经营场所 陕西省西安市雁塔区大雁塔路六号六楼六座



登记机关

2024年08月10日

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址是：<http://www.gsxt.gov.cn>

证书序号:0006585

说明

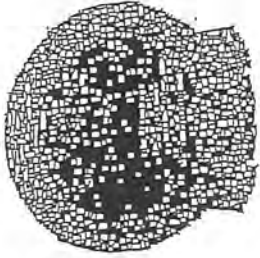
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2015

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 希格理会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市户县生态区户福大道一号外
第九层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

61010047

执业证书编号:

陕财会会(2013)28号

批准执业文号:

2013年6月27日

批准执业日期:

陕西延长石油（集团）有限责任公司

审计报告

希会审字(2020) 0459号



目 录

一、审计报告····· (1-3)

二、财务报表

(一) 母公司资产负债表····· (4-5)

(二) 母公司利润表····· (6)

(三) 母公司现金流量表····· (7)

(四) 母公司所有者权益变动表····· (8-9)

三、财务报表附注····· (10-98)

四、证书复印件

(一) 注册会计师资质证明

(二) 会计师事务所营业执照

(三) 会计师事务所执业证书

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2020)0459号

审计报告

陕西延长石油(集团)有限责任公司:

一、审计意见

我们审计了陕西延长石油(集团)有限责任公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2019年12月31日的母公司资产负债表,2019年度的母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关母公司财务报表附注。

我们认为,后附的母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司母公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对母公司财务报表的责任

贵公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制母公司财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使母公司财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制母公司财务报表时,管理层负责评估贵公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算贵公司、终止

运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司母公司的财务报告过程。

四、注册会计师对母公司财务报表审计的责任

我们的目标是对贵公司母公司财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响母公司财务报表使用者依据母公司财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的母公司财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意母公司财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反

映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

为了更好地理解贵公司 2019 年度财务状况及经营成果，后附的母公司财务报表应当与合并财务报表一并阅读。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市



中国注册会计师：

中国注册会计师：

2020 年 5 月 28 日





母公司资产负债表

编制单位：陕西延长石油（集团）有限责任公司

2019年12月31日

企财01表
金额单位：元

项 目	行次	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	1			
货币资金	2	七、（一）	6,642,435,428.62	8,964,425,122.00
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8	七、（二）	6,550,000.00	2,550,000.00
应收账款	9	七、（三）	9,068,582,624.36	8,353,994,796.80
☆应收款项融资	10			
预付款项	11	七、（四）	71,057,471,924.04	57,529,235,558.92
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	七、（五）	31,551,158,050.36	29,013,688,011.13
△买入返售金融资产	16			
存货	17	七、（六）	5,260,466,982.99	4,721,542,291.37
其中：原材料	18	七、（六）	2,266,002,038.02	2,548,990,918.68
库存商品（产成品）	19	七、（六）	2,575,582,773.81	1,854,896,064.60
☆合同资产	20			
持有待售资产	21			
一年内到期的非流动资产	22	七、（七）	753,850,000.00	365,000,000.00
其他流动资产	23	七、（八）	194,447,158.26	325,757,736.01
流动资产合计	24		124,534,962,168.63	109,276,193,516.23
非流动资产：	25			
△发放贷款和垫款	26			
☆债权投资	27			
可供出售金融资产	28	七、（九）	5,743,796,269.09	5,709,109,199.09
☆其他债权投资	29			
持有至到期投资	30			
长期应收款	31			
长期股权投资	32	七、（十）	113,180,348,016.11	106,253,373,704.09
☆其他权益工具投资	33			
☆其他非流动金融资产	34			
投资性房地产	35			
固定资产	36	七、（十一）	22,191,574,181.51	20,366,942,949.55
在建工程	37	七、（十二）	9,808,530,421.60	10,412,755,085.68
生产性生物资产	38			
油气资产	39	七、（十三）	44,296,296,988.21	38,215,707,683.81
☆使用权资产	40			
无形资产	41	七、（十四）	1,636,827,142.81	1,114,173,731.86
开发支出	42	七、（十五）	131,067,821.15	98,476,415.97
商誉	43			
长期待摊费用	44	七、（十六）	85,398,744.35	107,299,296.47
递延所得税资产	45	七、（十七）	607,413,547.75	995,369,086.53
其他非流动资产	46	七、（十八）	926,470,382.57	903,615,977.28
其中：特准储备物资	47			
非流动资产合计	48		198,607,723,515.15	184,176,823,130.33
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
资产总计	73		323,142,685,683.78	293,453,016,646.56

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表(续)

企财01表

编制单位：陕西延长石油(集团)有限责任公司

2019年12月31日

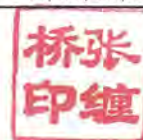
金额单位：元

项 目	行次	附注	期末余额	年初余额
流动负债：	74			
短期借款	75	七、(十九)	75,194,896,905.00	65,700,960,700.00
△向中央银行借款	76			
△拆入资金	77			
☆交易性金融负债	78			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79			
衍生金融负债	80			
应付票据	81	七、(二十)	21,978,549,197.50	7,441,440,254.22
应付账款	82	七、(二十一)	10,947,501,922.17	14,273,267,886.96
预收款项	83	七、(二十二)	4,998,130,856.77	6,081,874,060.15
☆合同负债	84			
△卖出回购金融资产款	85			
△吸收存款及同业存放	86			
△代理买卖证券款	87			
△代理承销证券款	88			
应付职工薪酬	89	七、(二十三)	88,786,822.27	80,400,051.11
其中：应付工资	90	七、(二十三)	3,780,561.12	1,563,451.50
应付福利费	91	七、(二十三)	789,268.00	862,031.27
#其中：职工奖励及福利基金	92			
应交税费	93	七、(二十四)	5,697,486,045.16	5,907,456,524.64
其中：应交税金	94	七、(二十四)	4,257,941,289.56	5,849,280,874.55
其他应付款	95	七、(二十五)	6,577,297,664.27	7,150,083,686.27
△应付手续费及佣金	96			
△应付分保账款	97			
持有待售负债	98			
一年内到期的非流动负债	99	七、(二十六)	13,144,666,433.81	9,871,610,119.48
其他流动负债	100	七、(二十七)	7,000,000,000.00	11,000,000,000.00
流动负债合计	101		145,627,315,846.95	127,507,093,282.83
非流动负债：	102			
△保险合同准备金	103			
长期借款	104	七、(二十八)	7,988,700,000.00	12,470,540,000.00
应付债券	105	七、(二十九)	25,403,811,798.47	22,961,182,336.03
其中：优先股	106			
永续债	107			
☆租赁负债	108			
长期应付款	109	七、(三十)	461,465,965.17	943,296,428.34
长期应付职工薪酬	110			
预计负债	111	七、(三十一)	221,801,096.01	206,548,072.40
递延收益	112			
递延所得税负债	113	七、(十七)	18,400,048.69	18,790,312.20
其他非流动负债	114			
其中：特准储备基金	115			
非流动负债合计	116		34,094,178,908.34	36,600,357,148.97
负 债 合 计	117		179,721,494,755.29	164,107,450,431.80
所有者权益(或股东权益)：	118			
实收资本(或股本)	119	七、(三十二)	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	120		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	121	七、(三十二)		
集体资本	122			
民营资本	123			
外商资本	124			
#减：已归还投资	125			
实收资本(或股本)净额	126		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	127	七、(三十三)	44,413,482,000.00	29,181,796,942.71
其中：优先股	128			
永续债	129	七、(三十三)	44,413,482,000.00	29,181,796,942.71
资本公积	130	七、(三十四)	2,947,646,758.62	3,075,572,858.13
减：库存股	131			
其他综合收益	132	七、(五十)	41,866,050.97	27,050,023.13
其中：外币报表折算差额	133			
专项储备	134	七、(三十五)	1,998,730,006.54	3,422,106,402.85
盈余公积	135	七、(三十六)	54,032,274,493.42	54,032,274,493.42
其中：法定公积金	136	七、(三十六)	8,397,249,157.62	8,397,249,157.62
任意公积金	137	七、(三十六)	45,635,025,335.80	45,635,025,335.80
#储备基金	138			
#企业发展基金	139			
#利润归还投资	140			
△一般风险准备	141			
未分配利润	142	七、(三十七)	29,987,191,618.94	29,606,765,494.52
归属于母公司所有者权益合计	143		143,421,190,928.49	129,345,566,214.76
*少数股东权益	144			
所有者权益(或股东权益)合计	145		143,421,190,928.49	129,345,566,214.76
负债和所有者权益(或股东权益)总计	146		323,142,685,683.78	293,453,016,646.56

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



母公司利润表

企财02表

编制单位：陕西延长石油(集团)有限责任公司

2019年度

金额单位：元

项 目	行次	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	七、(三十八)	109,617,216,915.54	102,619,222,564.82
其中：营业收入	2	七、(三十八)	109,617,216,915.54	102,619,222,564.82
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6		108,417,830,676.17	100,773,948,848.86
其中：营业成本	7	七、(三十八)	78,986,304,039.44	69,766,424,047.52
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15		19,853,653,163.63	19,920,671,849.78
销售费用	16	七、(三十九)	2,222,060,950.47	2,060,725,809.47
管理费用	17	七、(四十)	1,663,280,988.83	3,192,706,873.91
研发费用	18	七、(四十一)	403,331,921.07	330,195,742.35
财务费用	19	七、(四十二)	5,267,006,471.23	5,483,243,444.42
其中：利息费用	20	七、(四十二)	5,097,052,027.74	5,131,634,162.60
利息收入	21	七、(四十二)	54,528,957.68	60,884,137.04
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	七、(四十二)	32,870,551.56	237,139,484.41
其他	23	七、(四十三)	22,193,141.50	9,981,081.41
加：其他收益	24	七、(四十四)	1,056,332.04	659,153.53
投资收益(损失以“-”号填列)	25	七、(四十五)	2,121,327,646.77	2,978,029,246.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	七、(四十五)	302,020,628.59	261,655,267.66
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28			
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30			
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	31			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	七、(四十六)	-489,278,648.94	-151,615,503.26
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33		2,598,408.54	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34		2,835,089,977.78	4,672,346,612.26
加：营业外收入	35	七、(四十七)	29,812,585.59	10,804,617.69
其中：政府补助	36	七、(四十七)	10,831,662.00	6,210,259.92
减：营业外支出	37	七、(四十八)	118,034,308.45	72,363,922.23
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38		2,746,868,254.92	4,610,787,307.72
减：所得税费用	39	七、(四十九)	525,461,227.24	-73,230,414.94
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40		2,221,407,027.68	4,684,017,722.66
(一)按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42		2,221,407,027.68	4,684,017,722.66
*少数股东损益	43			
(二)按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45		2,221,407,027.68	4,684,017,722.66
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47		14,816,027.84	-7,054,109.42
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	七、(五十)	14,816,027.84	-7,054,109.42
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49			
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	55	七、(五十)	14,816,027.84	-7,054,109.42
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56		20,018.34	239,698.08
☆2.其他债权投资公允价值变动	57			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		14,796,009.50	-7,293,807.50
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
☆6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66		2,236,223,055.52	4,676,963,613.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	67		2,236,223,055.52	4,676,963,613.24
*归属于少数股东的综合收益总额	68			
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

企财03表

编制单位：陕西延长石油（集团）有限责任公司

2019年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	122,601,060,212.16	119,944,268,676.93
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14		
收到其他与经营活动有关的现金	15	79,780,888.07	68,073,155.66
经营活动现金流入小计	16	122,680,841,100.23	120,012,341,832.59
购买商品、接受劳务支付的现金	17	91,491,167,023.63	85,761,221,035.97
△客户贷款及垫款净增加额	18		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19		
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22		
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工及为职工支付的现金	24	3,018,285,831.95	2,920,791,532.67
支付的各项税费	25	23,124,564,078.22	24,766,975,262.84
支付其他与经营活动有关的现金	26	3,614,608,361.97	4,593,546,970.76
经营活动现金流出小计	27	121,248,625,295.77	118,042,534,802.24
经营活动产生的现金流量净额	28	1,432,215,804.46	1,969,807,030.35
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—
收回投资收到的现金	30	505,100,000.00	832,429,999.99
取得投资收益收到的现金	31	1,875,284,966.60	2,502,278,314.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	6,877,533.22	1,923,804.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
收到其他与投资活动有关的现金	34		
投资活动现金流入小计	35	2,387,262,499.82	3,336,632,118.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	10,874,912,990.83	13,100,382,671.17
投资支付的现金	37	6,367,755,622.25	6,628,978,184.04
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
支付其他与投资活动有关的现金	40	3,107,703,000.00	172,328,678.85
投资活动现金流出小计	41	20,350,371,613.08	19,901,689,534.06
投资活动产生的现金流量净额	42	-17,963,109,113.26	-16,565,057,415.34
三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
吸收投资收到的现金	44	15,168,685,057.29	13,983,682,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
取得借款收到的现金	46	137,638,789,916.50	122,052,669,700.00
△发行债券收到的现金	47		
收到其他与筹资活动有关的现金	48	6,000,000.00	81,310,000.00
筹资活动现金流入小计	49	152,813,474,973.79	136,117,661,700.00
偿还债务支付的现金	50	131,038,491,338.17	108,861,724,594.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	7,937,752,760.13	6,190,618,080.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52		
支付其他与筹资活动有关的现金	53	117,299,359.62	3,152,573,734.76
筹资活动现金流出小计	54	139,093,543,457.92	118,204,916,409.89
筹资活动产生的现金流量净额	55	13,719,931,515.87	17,912,745,290.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	-27,900.45	-9,786.21
五、现金及现金等价物净增加额	57	-2,810,989,693.38	3,317,485,118.91
加：期初现金及现金等价物余额	58	7,749,425,122.00	4,431,940,003.09
六、期末现金及现金等价物余额	59	4,938,435,428.62	7,749,425,122.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

金额单位：元

2019年度

本年金额

项目	行次	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	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	普通股										
一、上年年末余额	1	10,000,000.00	29,181,796.94	3,075,572.85	3,075,572.85	3,422,106.40	51,032,274.89	29,606,765.49	129,345,566.21	129,345,566.21	13	129,345,566.21	
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	10,000,000.00	29,181,796.94	3,075,572.85	3,075,572.85	3,422,106.40	51,032,274.89	29,606,765.49	129,345,566.21	129,345,566.21	13	129,345,566.21	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6												
(一) 综合收益总额	7												
(二) 所有者投入和减少资本	8												
1. 所有者投入资本	9												
2. 其他权益工具持有者投入资本	10												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11												
4. 其他	12												
(三) 专项储备提取和使用	13												
1. 提取专项储备	14												
2. 使用专项储备	15												
(四) 利润分配	16												
1. 提取盈余公积	17												
其中：法定盈余公积	18												
任意盈余公积	19												
盈余公积	20												
企业投资基金	21												
专项储备	22												
2. 提取一般风险准备	23												
3. 对所有者(或股东)的分配	24												
4. 其他	25												
(五) 所有者权益内部结转	26												
1. 资本公积转增资本(或股本)	27												
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28												
3. 盈余公积弥补亏损	29												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30												
☆5. 其他综合收益结转留存收益	31												
6. 其他	32												
四、本年年末余额	33	10,000,000.00	44,413,482.00	2,947,546.75	2,947,546.75	41,865,050.97	51,032,274.89	29,987,191.81	143,421,190.92	143,421,190.92	13	143,421,190.92	



会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

母公司所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

2019年度

上年金额

项目	行次	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	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		14	15										
一、上年年末余额	1	10,000,000.00		3,093,072.81	814.04			51,022,374.49		26,815,888.56	110,351,216.07	25	110,351,216.07
加: 会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年期初余额	5	10,000,000.00		3,093,072.81	814.04			51,022,374.49		26,815,888.56	110,344,868.43		110,344,868.43
三、本年年末余额 (减少以“-”号填列)	6												
(一) 综合收益总额	7												
(二) 所有者投入和减少资本	8												
1. 所有者投入资本	9												
2. 其他权益工具持有者投入资本	10												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11												
4. 其他	12												
(三) 专项储备提取和使用	13												
1. 提取专项储备	14												
2. 使用专项储备	15												
(四) 利润分配	16												
1. 提取盈余公积	17												
其中: 法定公积金	18												
任意公积金	19												
=储备基金	20												
=企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2. 提取一般风险准备	23												
3. 对所有者(或股东)的分配	24												
4. 其他	25												
(五) 所有者权益内部结转	26												
1. 资本公积转增资本(或股本)	27												
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28												
3. 盈余公积弥补亏损	29												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30												
☆5. 其他综合收益结转留存收益	31												
6. 其他	32												
四、本年年末余额	33	10,000,000.00		3,075,572.85	13			51,022,374.49		29,606,765.49	129,345,566.21		129,345,566.21

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



财务报表附注

一、企业的基本情况

陕西延长石油（集团）有限责任公司（以下简称“公司”或“本公司”），是国内拥有石油和天然气勘探开发资质的四家企业之一，为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会监督的一级超大型国有企业。

本公司前身为 1905 年由清政府创办的“延长石油官厂”，1958 年下放陕西省管理，1986 年更名为延长油矿管理局，并与延安地区石化局合并，1999 年根据陕西省人民政府陕政发[1998]75 号文件，延长油矿管理局与延炼实业集团公司和榆林炼油厂等合并后组建陕西省延长石油工业集团公司，2005 年 9 月根据中共陕西省办公厅、陕西省人民政府办公厅陕办发〔2005〕31 号《关于印发〈陕北石油企业重组方案〉的通知》，以原陕西省延长石油工业集团公司为主体，整合陕北各县属 14 个石油钻采公司重组陕西延长石油（集团）有限责任公司。

本公司注册地：陕西省延安市宝塔区枣园路延长石油办公基地；总部地址：陕西省西安市科技二路 75 号延长大厦；注册资本 100.00 亿元；法定代表人：杨悦；统一社会信用代码：91610000220568570K。

本公司设立董事会、监事会、经理层等完善的治理结构，在经营上实行董事会领导下的总经理负责制，董事会下设投资与发展等 5 个委员会；管理层包括 21 个职能部门。

本公司属于原油加工及石油制品制造行业，经营范围：石油和天然气、油气共生或钻遇矿藏的勘探、开采、生产建设、加工、运输、销售和综合利用；石油化工产品（仅限办理危险化学品工业生产许可证，取得许可证后按许可内容核定经营范围）及新能源产品（专控除外）的开发、生产和销售；石油专用机械、配件、助剂（危险品除外）的制造、加工；煤炭、萤石、盐、硅、硫铁矿以及伴生矿物等矿产资源的地质勘探、开发、加工、运输、销售和综合利用（仅限于公司凭许可证在有效期内经营）；煤化工产品研发、生产及销售；煤层气的开发利用；兰炭的开发和综合利用；与上述业务相关的勘察设计、技术开发、技术服务；项目、股权投资（限企业自有资金）；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；以下经营项目仅限分支机构凭许可证在有效期内经营：房地产开发；酒店管理；电力供应、移动式压力容器充装；住宿及餐饮服务；零售服务；体育与娱乐服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四所

述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计年度为公历每年1月1日至12月31日止。

(二) 记账本位币

本公司会计核算以人民币为记账本位币。业务收支以外币为主的境外公司，可以选定某种外国货币作为记账本位币，上报集团公司的财务会计报告折算为人民币反映。

(三) 记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从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。

(五) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表的折算

资产负债表的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，现金流量表中的现金流入流出项目，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额；按照上述折算产生的资产负债表折算差额，在所有者权益项目的“其他综合收益”中列示；产生的现金流量表折算差额在“汇率变动对现金的影响”单独列示。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关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金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

（2）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并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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

（2）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）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）以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公允价值变动形成

的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃

市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值，现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（七）应收款项

应收款项坏账损失确认、坏账准备的确认标准、计提方法：

1. 坏账损失确认

公司对符合下列条件的应收款项确认为坏账，并冲销提取的坏账准备：

（1）债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；

（2）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款；

（3）债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；

（4）其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

2. 坏账损失的核算方法

公司发生的坏账损失核算采用备抵法。

3. 坏账准备的确认标准、计提方法

资产负债表日,各单位结合应收款项信用风险特征,对公司应收款项采用单项单独测试(个别认定法)结合账龄分析法提取:

(1)各单位对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,按照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。单项金额重大的应收款项是指单项金额超过同类应收款项总额的10%(含)的应收款项,按单项测试结果提取坏账准备,不再按照组合提取坏账准备。

(2)对于单项金额非重大的应收款项按照组合法计提坏账准备,组合法包括两类组合:账龄分析法组合及关联方组合。

账龄分析法坏账准备计提比例为

账 龄	计提坏账准备比例(%)
1年以内	0.00
1-2年	20.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

关联方组合指将纳入集团合并范围的单位视为一个组合,对其应收款项不计提坏账准备。

(八) 存货

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

1. 公司存货分类:原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、半成品、库存商品、产成品以及包装物、委托代销商品、工程施工、开发成本、消耗性生物资产等。

2. 存货的确认

存货同时满足下列条件的,才能予以确认:

- (1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该存货的成本能够可靠地计量。

3. 存货计量

(1) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

制造费用，是指企业为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。在同一生产过程中，同时生产两种或两种以上的产品，并且每种产品的加工成本不能直接区分的，其加工成本应当按照合理的方法在各种产品之间进行分配。

存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

下列费用应当在发生时确认为当期损益，不计入存货成本：

- ①非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用。
- ②仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）。
- ③不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

公司提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

（2）存货的后续计量

对于已售存货，应当将其成本结转为当期损益，相应的存货跌价准备也应当予以结转。

存货发出一般采用加权平均法计量。

发出存货单价=（月初存货单价×月初存货数量+当月购进存货单价×当月购进存货数量）/（月初存货数量+当月购进存货数量）

发出存货金额=发出存货单价×发出存货数量

对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，通常采用个别计价法确定发出存货的成本。

资产负债表日，存货应当按照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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货盘存制度

存货盘存采用永续盘存制，每年至少盘点一次，对存货发生的盘亏或毁损，应当作为待处理财产损失进行核算，按管理权限报经批准后，根据造成存货盘亏或毁损的原因分别进行处理。

属于收发计量差错和管理不善等原因造成的存货短缺，应先扣除残料价值、可以收回的保险赔偿和过失人赔偿，将净损失计入管理费用。

属于自然灾害等非常原因造成的存货毁损，应当将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入营业外支出，存货的账面价值是存货成本扣减累计跌价准备后的金额。

5.低值易耗品和包装物按一次摊销法进行摊销。

（九）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

（3）除企业合并形成以外的，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十）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和已

出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用公允价值模式进行后续计量,本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场信息,公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息,从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。同类或类似的房地产,对建筑物而言,是指所处地理位置和地理环境相同、性质相同、结构类型相同或相近、新旧程度相同或相近、可使用状态相同或相近的建筑物;对土地使用权而言,是指同一城区、同一位置区域、所处地理环境相同或相近、可使用状态相同或相近的土地。

(十一) 固定资产

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产:

(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的;

(2) 使用寿命超过一个会计年度。使用寿命,是指企业使用固定资产的预计期间,或者该固定资产所能生产产品或提供劳务的数量。

固定资产予以确认应同时满足下列条件:

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产按成本价进行初始计量:

(1) 外购固定资产

外购固定资产的成本,包括购买价款、相关税费,使固定资产达到预计可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

(2) 自行建造固定资产

自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成,包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(3) 投资者投入固定资产

接受投资者投入的固定资产,在办理了固定资产移交手续之后,应按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为固定资产的入账价值,但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 确定弃置义务的固定资产

存在弃置义务的固定资产,应按照弃置费用的现值计算确定应计入固定资产成本的金额和相应的预计负债。

(5) 安全生产费用购置的固定资产相关政策,按照形成固定资产的成本冲减安全生产费,并确认相同金额的累计折旧,该固定资产在以后期间不再计提折旧。

3. 固定资产的后续计量

(1) 固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则是：有确凿证据表明符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

符合下列条件之一的固定资产后续支出，应当计入固定资产成本：

- ①发生的修理支出达到固定资产原值50%以上；
- ②经过修理后有关资产的经济使用寿命延长2年以上；
- ③经过修理后的固定资产被用于新的或不同的用途。

(2) 以融资租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，满足固定资产确认条件的应予以资本化。如能够可靠预计租赁期到期后可以取得该项固定资产，则在固定资产剩余使用寿命期间内计提折旧；如不能可靠预计租赁期到期后可以取得该项固定资产，则在剩余租赁期与固定资产剩余使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，计入长期待摊费用。在本次及下次两次改良期间、剩余租赁期与固定资产剩余使用寿命三者中较短的期间内进行摊销。公司需对该类固定资产建立备查簿进行管理。

(4) 期末固定资产的计价及固定资产减值准备的计提方法

公司至少于每年年末对有迹象表明发生减值的固定资产，计提固定资产减值准备，减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

4. 固定资产折旧计提方法

(1) 一般规定

当月增加的固定资产当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧。

固定资产提足折旧后，不论能否继续使用，均不再计提折旧；提前报废的固定资产也不再补提折旧。

经过评估后的固定资产计提折旧时，应按该项固定资产评估后的账面价值和剩余使用年限进行计提。

计提减值准备后的固定资产计提折旧时，应按该项固定资产计提减值准备后的账面价值、净残值和剩余使用年限进行计提。

(2) 固定资产累计折旧

公司按集团公司规定的固定资产使用年限、预计净残值率，采用年限平均法计提固定资产折旧。固定(油气)资产的分类、名称、折旧年限及净残值率详见集团公司《固定资产目录》。

固定资产折旧的计算公式如下:

单项固定资产月折旧率= (1-残值率) / (单项资产折旧年限×12) ×100%

固定资产月折旧额=月初固定资产资产总额(原价)×单项固定资产月折旧率

在不考虑减值准备和特殊方式取得资产的情况下,按固定资产类别、预计经济使用年限和预计的残值率5%分别确定折旧年限和年折旧率如下:

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用寿命(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5.00	10-40	9.50—2.375
机器设备	5.00	5-20	19.00-4.75
运输设备	5.00	4-10	23.75-9.50
电子设备	5.00	3	31.67
办公设备	5.00	5	19.00
酒店业家具及其他	5.00	5-14	19.00-6.79

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产,按暂估价值确定成本,计提折旧,待办理竣工决算后按实际成本调整暂估价值,但不调整原已计提折旧。

已计提减值准备的固定资产,按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时,对此前已计提的累计折旧不作调整。已全额计提减值准备的固定资产,不再计提折旧。

5. 固定资产的处置

(1) 固定资产满足下列条件之一的,予以终止确认:

该固定资产处于处置状态;

该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

(2) 公司持有待售的固定资产,于资产负债表日对其预计净残值进行调整。

(3) 公司出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损,将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(4) 固定资产盘亏造成的损失计入损益。

(十二) 在建工程

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

2. 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差

额计提相应的减值准备。

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十四）油气资产

1. 油气资产

油气资产是油气开采企业所拥有或控制的井及相关设施和矿区权益，主要包括取得探明经济可采储量的成本、暂时资本化的未探明经济可采储量的成本、全部油气开发支出以及预计的弃置成本。

开采油气所必需的辅助设备和设施（如房屋、机器等），作为一般固定资产管理。

2. 油气资产的初始计量

（1）油气资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）存在弃置义务的油气资产，应按照弃置费用的现值计算确定应计入油气资产成本的金额和相应的预计负债。

3. 为取得矿区权益而发生的成本应当在发生时予以资本化,包括购买价款、探矿权使用费、采矿权使用费、土地或海域使用权支出、中介费以及可直接归属于矿区权益的其他申请取得支出。

4. 地质勘探支出中的钻井勘探支出在完井后,确定该井发现了探明经济可采储量的,应当将钻探该井的支出结转为井及相关设施成本。

确定该井未发现探明经济可采储量的,应当将钻探该井的支出扣除净残值后计入当期损益。

确定部分井段发现了探明经济可采储量的,应当将发现探明经济可采储量的有效井段的钻井勘探支出结转为井及相关设施成本,无效井段钻井勘探累计支出转入当期损益。

未能确定该探井是否发现探明经济可采储量的,应当在完井后一年内将钻探该井的支出予以暂时资本化。

地质勘探支出中的其他支出计入发生当期损益,无效井钻井支出计入确定该井无效当期损益,无效井如果在以后发现探明经济可采储量,已经费用化的无效井成本不予转回。

5. 油气开发活动所发生的支出,应当根据其用途分别予以资本化,作为油气开发形成的井及相关设施的初始成本。

6. 油气资产的折耗方法

根据油气田实际情况,油气资产的折耗方法采用年限平均法,年限详见本公司《固定资产目录》及《关于转发<采油[气]资源企业费用和有关固定资产折耗摊销折旧税务处理问题的通知>的通知》。

油气资产折耗的具体计算公式如下:

$$\text{单项油气资产月折耗率} = 1 / (\text{单项资产折耗年限} \times 12) \times 100\%$$

$$\text{油气资产月折耗额} = \text{月初油气资产总额(原价)} \times \text{单项油气资产月折耗率}$$

在不考虑减值准备和特殊方式取得资产的情况下,按油气资产类别、预计经济使用年限和预计的残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下:

油气资产类别	预计净残值率(%)	预计使用寿命(年)	年折耗率(%)
油气水井设施	0.00	18	5.56
油气水集输处理设施	5.00	18	5.28
输油气水管线设施	5.00	18	5.28
其他	5.00	18	5.28

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产：应当自购入或转入当月开始在其预计的使用寿命内按照年限平均法进行摊销。无形资产摊销一般应计入当期损益，但如果某项无形资产是专门用于生产某种产品的，则无形资产的摊销费用构成产品成本的一部分。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。持有待售的无形资产不进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后净额孰低进行计量。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 研究与开发

研究支出作为一项费用确认入账；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经支出，但受益期限在1年以上(不含1年)的费用。

长期待摊费用能够确定受益期的，在受益期内平均摊销；不能确定受益期的，按不超过五年的期限平均摊销。

筹建期间发生的相关筹建费用（除购建固定资产以外），计入管理费用。

（十八）职工薪酬

1. 职工薪酬的内容

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

（2）离职后福利是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中：

①设定提存计划是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；

②设定受益计划是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

（4）其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

2. 职工薪酬的确认和计量：

（1）短期薪酬，企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利，企业应当在职工为企业提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利，企业向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时。

（4）其他长期职工福利，企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当适用设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外，企业应当适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本；

②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

(十九) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格,参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条

件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十）应付债券

1. 应付债券的含义

应付债券是公司筹集资金，依照法定程序发行，约定在一定期限内还本付息的有价证券。公司应付债券包括一般公司债券。

2. 应付债券的确认与计量

（1）公司债券的发行

债券的发行可分为面值发行、溢价发行和折价发行。

①面值发行，指债券的发行价格和票面额相等，因而发行收入的数额和将来还本数额也相等。前提是债券发行利率和市场利率相同。

②溢价发行，指债券的发行价格高于票面额，以后偿还本金时仍按票面额偿还。只有在债券票面利率高于市场利率的条件下才能采用这种方式发行。

③折价发行，指债券发行价格低于债券票面额，而偿还时却要按票面额偿还本金。折价发行是因为规定的票面利率低于市场利率。

（2）利息调整的摊销

溢价和折价是发行债券公司在债券存续期内对利息费用的一种调整；利息调整应在债券存续期间内采用实际利率法进行摊销。

（3）应付债券的计量

公司发行的债券可分为到期一次还本付息或分期付款、一次还本两种。

“应付债券”会计科目应按“面值”、“利息调整”、“应计利息”等进行明细核算。

资产负债表日，按摊余成本和实际利率计算确定债券利息费用；实际利率与票面利率差异较小的，也可以采用票面利率计算确定利息费用。

（二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠

的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

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

(二十二) 收入

1. 收入

收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入,包括商品销售收入、劳务收入、让渡资产使用权收入、建造合同收入等。

2. 销售商品收入

销售商品收入包括取得货币资产方式的商品销售,正常情况下的以商品抵偿债务的交易、非货币性交易,不包括期货交易,公司应当按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外,公司销售商品应同时符合以下五个条件才能确认收入:

(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

(2) 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;

(3) 收入的金额能够可靠地计量;

(4) 相关的经济利益很可能流入公司;

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3. 劳务收入

劳务收入指提供一项劳务取得的总收入,一般按照公司与接受劳务方签订的合同和协议的金额确定。

(1) 提供劳务交易的结果能够可靠估计的,即同时满足下列四个条件时,公司应当在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入:

①收入的金额能够可靠地计量;

②相关的经济利益很可能流入公司;

③交易的完工进度能够可靠地确定;

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

(2) 如果公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,应当分别按下列

情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4. 让渡资产使用权收入

(1) 让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

(2) 让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

(3) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(4) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。如果合同、协议规定使用费一次支付，且不提供后期服务的，应视同该项资产的销售一次确认收入；提供后期服务的，应在合同、协议规定的有效期内分期确认收入；合同规定分期支付使用费的，应按合同规定的收款时间和金额或合同规定的收费方法计算的金额分期确认收入。

5. 建造合同收入

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

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

①对于当期在建过程中的工程项目，在资产负债表日，按照项目合同所确定的总造价作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额，根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入；

②对于当期已完工且已办理决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入；

③对于当期已完工尚未办理决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的差额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

(2) 在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

②合同成本不可能收回的,在发生时确认为合同费用,不确认合同收入,如果不能可靠估计的不确定因素不复存在,应当按完工百分比法确认合同收入和合同费用。

6. 钻井、录井、测井等工程收入

钻井、录井、测井等签订的合同主要有日费形式和产品形式,应区分不同合同模式对收入进行确认。

日费形式合同收入=实际施工天数×合同日费。

产品形式收入确认要区分以下几种情况:

- (1) 期末完工并已办理完工结算的;
- (2) 期末完工未办理完工结算手续;
- (3) 前期完工本期办理完工结算手续。

7. 其他收入

公司收取的其他符合收入概念的收入,应当确认为当期收入。

(二十三) 弃置费用

1. 弃置费用的概念

弃置费用通常是指根据国家法律和行政法规、国际公约等规定,企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出,如油气资产等设施的弃置和恢复环境义务。

2. 弃置费用的确认和计量

确认井及相关设施的成本时,应当根据《环境保护法》和矿区所在地法律法规的要求,与利益相关方达成的协议,预计矿区废弃时应当承担的弃置义务,弃置义务应当以矿区为基础进行预计,通常涉及井及相关设施的弃置、拆移、填埋、清理、恢复生态环境等,对于符合《企业会计准则第 11 号—或有事项》中预计负债确认条件的弃置义务,应确认为预计负债,同时计入油气资产成本。

对在用油气资产测算弃置成本时,应按照油气资产废弃的工艺标准进行测算,计提金额为以目前价格水平和工艺要求进行清理所需要的支出为基础,以剩余可采年限为折现期,以公司长期付息资金利率为贴现率,对未折现弃置成本进行折现并将其作为弃置成本进行相关会计处理。

各油气田公司应至少于年末对油气资产的弃置费用和采用的折现率进行评估,如果测算弃置费用的相关条件,如油气资产的废弃清理工艺标准、清理费用、贴现率、环保要求等发生重大变化,以至于影响弃置费用测算结果时,应及时调整计提的弃置费用金额,增加(或减少)油气资产原值和预计负债。

以区块为单位按资产大类计提弃置费用,作为一项单独的资产,采用年限平均法计提折旧。

(二十四) 安全生产费用

本公司根据财政部、安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号）的规定提取和使用安全生产费用。

根据财政部2010年6月21日发布的《企业会计准则解释第3号》（财会[2010]8号），公司依照国家有关规定提取安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费用时，对规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 本公司将与日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十七）租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）持有待售

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
2. 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（二十九） 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更情况

1. 本公司自 2019 年 1 月 1 日执行财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。该会计政策变更导致影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	8,356,544,796.80	应收票据	2,550,000.00
		应收账款	8,353,994,796.80
应付票据及应付账款	21,714,708,141.18	应付票据	7,441,440,254.22
		应付账款	14,273,267,886.96

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定。该会计政策变更对本期财务报表无影响。

3. 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定。该会计政策变更对本期财务报表无影响。

（二）会计估计变更情况

本年度无重大会计估计变更事项。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司所属榆林核算部依据国家税务总局靖边县税务局第二税务局税务事项通知书（靖边税通[2019]12342 号），对核算部 2013 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日的纳税申报情况进行纳税评估自行改正。经自查，该期间少缴纳城镇土地使用税 2,993,922.37 元，少缴纳房产税 3,353,719.52 元。本公司对该事项进行前期差错更正调整，调增 2018 年期末应交税费 6,347,641.89 元，调减 2018 年期初、期末未分配利润 6,347,641.89 元。

（四）按上述期初数调整类别汇总披露期初各权益项目的调整情况

项 目	上年年末数	本年年初数	差 额
	①	②	③=②-①
一、所有者权益总额	129,351,913,856.65	129,345,566,214.76	-6,347,641.89
二、归属于母公司所有者权益总额	129,351,913,856.65	129,345,566,214.76	-6,347,641.89
其中：实收资本	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
资本公积	3,075,572,858.13	3,075,572,858.13	
盈余公积	54,032,274,493.42	54,032,274,493.42	
未分配利润	29,613,113,136.41	29,606,765,494.52	-6,347,641.89
三、少数股东权益			
四、营业总收入	102,619,222,564.82	102,619,222,564.82	
五、利润总额	4,610,787,307.72	4,610,787,307.72	
六、归属于母公司所有者的净利润	4,684,017,722.66	4,684,017,722.66	
七、少数股东损益			

续表

项 目	差 额 原 因			
	合并范围变化	会计政策变更	重要前期差错更正	其他事项
一、所有者权益总额			-6,347,641.89	

二、归属于母公司所有者权益总额			-6,347,641.89	
其中：实收资本				
资本公积				
盈余公积				
未分配利润			-6,347,641.89	
三、少数股东权益				
四、营业总收入				
五、利润总额				
六、归属于母公司所有者的净利润				
七、少数股东损益				

六、税项

本公司缴纳税费包含增值税、消费税、城市维护建设税及教育费附加、所得税等。各种税按照国家相关法律、法规规定进行计提和缴纳。

税项主要内容如下：

- (一) 增值税：按增值额的 13%（16%）、9%（10%）、6%、计缴；
- (二) 消费税：按成品油销量计征，汽油 1.52 元/升、柴油 1.20 元/升；
- (三) 资源税：按天然气销售收入 4.91%计缴；
- (四) 城市维护建设税和教育费附加：依据国家税收规定分别按应缴纳增值税、消费税的既定比例计缴；
- (五) 企业所得税：根据财政部、海关总署、国家税务总局财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》与《国家发改委 2011 年第 9 号令》，本公司享受西部大开发税收优惠，企业所得税减按 15%的税率缴纳。
- (六) 个人所得税：按国家有关税收规定代扣代缴；
- (七) 其他税项：土地使用税、车船使用税、印花税、房产税等按税法规定计算缴纳。

七、财务报表主要项目注释

（非特别指明外本附注“期末余额”为 2019 年 12 月 31 日余额，“年初余额”为 2018 年 12 月 31 日余额，“本期发生额”指 2019 年度，“上期发生额”指 2018 年度。除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

库存现金	144,346.55	249,573.15
银行存款	4,154,504,965.62	6,721,581,299.23
其他货币资金	2,487,786,116.45	2,240,594,249.62
合计	6,642,435,428.62	8,964,425,122.00
其中：存放在境外的款项总额		

注：本公司期末货币资金中除存在使用受限的银行承兑汇票保证金 1,704,000,000.00 元外，不再存在抵押、质押及其他使用受限(除上述外)的情形，无其他潜在不可收回风险。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	6,550,000.00		6,550,000.00
商业承兑汇票			
合计	6,550,000.00		6,550,000.00

续表

种类	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,550,000.00		2,550,000.00
商业承兑汇票			
合计	2,550,000.00		2,550,000.00

2. 已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,100,000.00	
商业承兑汇票		
合计	10,100,000.00	

(三) 应收账款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,305,603,893.11	100.00	237,021,268.75	2.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	9,305,603,893.11	—	237,021,268.75	—

续表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,588,901,773.50	100.00	234,906,976.70	2.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,588,901,773.50	—	234,906,976.70	—

1.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	2,271,514,691.06	90.45		2,396,448,437.51	90.88	
1至2年	1,273,961.03	0.05	254,049.59	1,619,319.15	0.06	323,863.83
2至3年	291,349.75	0.01	87,404.93	1,002,265.96	0.04	300,679.79
3年以上	238,461,352.83	9.49	236,679,814.23	237,903,145.81	9.02	234,282,433.08
合计	2,511,541,354.67	100.00	237,021,268.75	2,636,973,168.43	100.00	234,906,976.70

(2) 采用其他组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
陕西省石油化工工业贸易公司	3,508,767,410.10			2,630,864,241.11		
陕西延长石油集团四川销售有限公司	989,131,963.25			989,196,598.39		
陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	838,774,348.70			49,155,316.00		
延长石油化工销售(上海)有限公司	436,475,685.47			263,442,329.86		
陕西延长石油集团山西销售有限公司	317,377,369.89			297,128,399.89		
陕西延长石油集团三原销售有限公司	292,380,000.00			77,380,000.00		

延长石油湖北销售有限公司	192,291,322.46		133,773,286.46	
河南延长石油销售有限公司	111,999,569.04			
陕西延长石油天然气有限责任公司	68,648,916.16		27,312,805.30	
陕西延长石油矿业有限责任公司	21,614,584.60		22,098,603.80	
陕西兴化集团有限责任公司	8,657,818.71		691,470.00	
延长油田股份有限公司	7,285,306.40		14,539,611.23	
陕西延长石油榆林煤化有限公司	407,759.00		196,494.00	
陕西延长石油物资集团有限责任公司	101,299.20		57,873,554.31	
中油延长石油销售股份有限公司	96,698.46		590,802.42	
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	36,039.00		1,371,531,276.82	
陕西延长新能源有限责任公司			16,042,582.48	
其他	16,448.00		111,233.00	
合计	6,794,062,538.44		5,951,928,605.07	

2.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
陕西省石油化工工业贸易公司	3,508,767,410.10	37.71	
中石化四川销售有限公司	1,124,384,921.10	12.08	
陕西延长石油集团四川销售有限公司	989,131,963.25	10.63	
陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	838,774,348.70	9.01	
陕西省天然气股份有限公司	608,890,050.97	6.54	
合计	7,069,948,694.12	75.97	

3.本公司本期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

4.本公司本期无实际核销的应收账款。

5.本公司本期无终止确认的应收账款及以应收账款为标的进行证券化的情形。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	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	49,484,940,920.78	69.61		36,651,001,852.84	63.67	

1至2年	20,920,048,752.20	29.43		19,970,320,228.85	34.69	976,119.37
2至3年	78,461,684.74	0.11	15,960.00	277,113,982.82	0.48	36,483.84
3年以上	607,472,316.27	0.85	33,435,789.95	669,467,075.90	1.16	37,654,978.28
合计	71,090,923,673.99	100.00	33,451,749.95	57,567,903,140.41	100.00	38,667,581.49

2. 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
本公司	延长油田股份有限公司	20,757,452,524.15	1-2年	发票未开回未结算
本公司	延安市国土资源局	176,021,314.22	3-4年/4-5年	发票未开回未结算
本公司	陕西省外经贸实业集团有限公司	150,000,000.00	4-5年/5年以上	发票未开回未结算
本公司	陕西诚和实业有限公司	145,837,815.78	1-2年/3-4年/5年以上	发票未开回未结算
本公司	延安疾病控制中心急救楼基建领导小组	40,000,000.00	2-3年/4-5年/5年以上	发票未开回未结算
本公司	延安市城市土地统征管理办公室	28,000,000.00	5年以上	发票未开回未结算
	合计	21,297,311,654.15	——	——

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
延长油田股份有限公司	67,108,794,559.85	94.40	
陕西延长石油集团(香港)有限公司	1,587,048,885.53	2.23	
山东寿光鲁清石化有限公司	1,089,787,057.41	1.53	
东营市海科瑞林化工有限公司	444,028,500.00	0.62	
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	192,547,466.29	0.27	
合计	70,422,206,469.08	——	

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		20,000,000.00
其他应收款	31,551,158,050.36	28,993,688,011.13
合计	31,551,158,050.36	29,013,688,011.13

1. 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值
----	------	------	--------	--------

				及其判断依据
账龄一年以内的应收股利				
账龄一年以上的应收股利		20,000,000.00		
其中：陕西延长石油榆林综合 服务有限责任公司		20,000,000.00		
合计		20,000,000.00	—	—

2. 其他应收款

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,610,200,071.00	17.60		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,024,015,049.65	81.64	278,911,104.37	1.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	243,810,211.36	0.76	47,956,177.28	19.67
合计	31,878,025,332.01	—	326,867,281.65	—

续表

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,440,390,052.00	18.60		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,036,157,877.38	78.75	209,201,989.03	0.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	773,930,832.37	2.65	47,608,761.79	6.15
合计	29,250,498,761.95	—	256,810,750.82	—

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	期末余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
陕西省产业投资有限公司	5,610,200,071.00		1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上		缴纳财政厅“陕北侏罗纪煤田榆林矿区孟家湾西勘查区探矿权”价款及利息
合计	5,610,200,071.00	—	—	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

账龄	期末余额			年初余额		
	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	370,495,624.94	49.05		178,716,533.99	34.16	
1至2年	44,390,399.84	5.88	8,878,079.97	14,245,079.69	2.72	2,849,015.95
2至3年	12,465,762.45	1.65	3,739,728.74	59,746,176.71	11.42	17,923,853.02
3年以上	327,910,970.47	43.42	266,293,295.66	270,514,732.37	51.70	188,429,120.06
合计	755,262,757.70	100.00	278,911,104.37	523,222,522.76	100.00	209,201,989.03

② 采用其他组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
陕西延长石油矿业有限责任公司	5,743,788,510.07			4,170,525,131.91		
陕西延长石油榆林煤化有限公司	5,311,831,447.36			3,251,589,114.54		
陕西宾馆有限责任公司	3,179,630,684.92			3,045,622,804.58		
陕西延长石油房地产开发有限公司	3,466,492,003.00			3,468,705,007.62		
陕西延长化建房地产开发有限责任公司	1,459,904,583.35			1,205,679,791.67		
陕西兴化集团有限责任公司	1,389,544,819.71			1,389,544,819.71		
陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	866,247,045.00			466,247,045.00		
西安西化氟碱化工有限责任公司	796,804,872.56			745,192,641.53		
陕西延长石油集团(香港)有限公司	680,570,560.00			680,931,714.21		
陕西南宫山旅游发展有限责任公司	492,563,500.00			462,230,000.00		
陕西延长石油国际勘探开发工程师有限公司	490,368,032.75			489,160,250.54		
陕西延长石油秦京置业有限责任公司	455,313,182.23			455,313,182.23		
陕西省种业集团有限责任公司	272,088,100.00			272,088,100.00		
陕西延长石油物流集团有限公司	267,496,689.67					
陕西榆炼实业有限责任公司	117,297,229.93					
西北化工研究院有限公司	67,700,000.00			67,700,000.00		
陕西省石油化工研究设计院	66,307,631.25			67,482,000.00		
陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	63,575,427.24			61,634,843.91		

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
陕西华特玻纤材料集团有限公司	57,500,000.00			38,000,000.00		
陕西延长石油集团榆林治沙有限公司	6,790,000.00			6,790,000.00		
延长石油定边盐化工有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
陕西延长石油物资集团有限公司	3,919,701.49			753,753,991.97		
延长油田股份有限公司	3,808,428.75			19,373,128.75		
延长石油(泰国)有限公司	2,834,219.44			2,834,219.44		
PTIAL 国际公司	401,813.00			401,813.00		
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	342,442.00			342,442.00		
陕西延长新能源有限责任公司	287,575.00					
陕西延长石油压裂材料有限公司	167,484.40			15,383,802.42		
陕西德源招标有限责任公司	152,978.38					
陕西延长石油集团山西销售有限公司	85,429.64					
陕西省石油化工工业贸易公司	62,554.00			1,445,042.00		
陕西延长石油榆神能源化工有限公司				526,132,629.30		
陕西延长石油天然气有限责任公司				440,412,327.53		
陕西延长石油工贸有限公司				264,887,991.10		
陕西榆炼实业有限责任公司				117,390,602.43		
陕西延长石油国际事业有限公司				20,000,000.00		
陕西延长石油榆林综合服务有限责任公司				905,627.84		
其他	75,346.81			435,289.39		
合计	25,268,752,291.95			22,512,935,354.62		

(3) 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

债务人名称	期末余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
精密破产指导组	111,434,162.23		5年以上		托管经营尚未结算

债务人名称	期末余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
上海陕西商务酒店有限公司	56,284,670.74		1-2年/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上		承包经营尚未结算
靖京中心医院	47,810,870.80	47,810,870.80	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上	100.00	持续亏损无力偿还
陕西精密金属（集团）有限责任公司	27,985,201.11		5年以上		托管经营尚未结算
陕西精密合金股份有限公司	150,000.00		5年以上		尚未结算
王世峰	77,705.87	77,705.87	5年以上	100.00	去世无法收回
榆炼神盘加油站	50,939.67	50,939.67	5年以上	100.00	收款困难
井娟	16,660.94	16,660.94	5年以上	100.00	去世无法收回
合计	243,810,211.36	47,956,177.28	—	—	—

(4) 本公司本期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本公司本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额
陕西延长石油矿业有限责任公司	借款及垫付款项	5,743,788,510.07
陕西省产业投资有限公司	探矿权价款及利息	5,610,200,071.00
陕西延长石油榆林煤化有限公司	借款及垫付款项	5,311,831,447.36
陕西延长石油房地产开发有限公司	借款及垫付款项	3,466,492,003.00
陕西宾馆有限责任公司	借款及垫付款项	3,179,630,684.92
合计	—	23,311,942,716.35

续表

债务人名称	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
陕西延长石油矿业有限责任公司	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上	18.02	
陕西省产业投资有限公司	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上	17.60	
陕西延长石油榆林煤化有限公司	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上	16.66	
陕西延长石油房地产开发有限公司	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上	10.87	

陕西宾馆有限责任公司	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上	9.97	
合计	—	73.12	

(7) 本公司本期无终止确认的以其他应收款为标的的进行证券化的情形。

(六) 存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,278,679,526.36	12,677,488.34	2,266,002,038.02
自制半成品及在产品	415,360,676.34		415,360,676.34
库存商品（产成品）	2,862,894,326.80	287,311,552.99	2,575,582,773.81
周转材料（包装物、低值易耗品等）	3,470,435.19		3,470,435.19
消耗性生物资产			
其他	51,059.63		51,059.63
合计	5,560,456,024.32	299,989,041.33	5,260,466,982.99

续表

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,561,906,065.12	12,915,146.44	2,548,990,918.68
自制半成品及在产品	268,524,962.85		268,524,962.85
库存商品（产成品）	1,965,840,878.21	110,944,813.61	1,854,896,064.60
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,526,177.49		2,526,177.49
消耗性生物资产			
其他	46,604,167.75		46,604,167.75
合计	4,845,402,251.42	123,859,960.05	4,721,542,291.37

(七) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的委托贷款	753,850,000.00	365,000,000.00
一年内应摊销的长期待摊费用		
合计	753,850,000.00	365,000,000.00

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	193,689,457.48	321,079,377.31
待认证进项税	757,700.78	4,678,358.70
合 计	194,447,158.26	325,757,736.01

(九) 可供出售金融资产

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	5,743,796,269.09		5,743,796,269.09
按公允价值计量的	108,119,970.00		108,119,970.00
按成本计量的	5,635,676,299.09		5,635,676,299.09
其他			
合 计	5,743,796,269.09		5,743,796,269.09

续表

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	5,709,109,199.09		5,709,109,199.09
按公允价值计量的	90,712,900.00		90,712,900.00
按成本计量的	5,618,396,299.09		5,618,396,299.09
其他			
合 计	5,709,109,199.09		5,709,109,199.09

1. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其 他	合 计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	76,002,700.00			76,002,700.00
公允价值	108,119,970.00			108,119,970.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	32,117,270.00			32,117,270.00
已计提减值金额				

2. 期末按成本计量的权益工具明细如下:

序号	被投资单位	持股比例(%)	期末余额	年初余额
1	陕西未来能源化工有限公司	19.80	3,841,200,000.00	3,841,200,000.00
2	陕西金融资产管理股份有限公司	17.74	800,000,000.00	800,000,000.00
3	陕西法门寺文化景区建设有限公司	12.15	200,000,000.00	200,000,000.00
4	榆林文化旅游产业投资有限公司	15.00	150,000,000.00	150,000,000.00
5	陕西靖神铁路有限责任公司	4.00	216,000,000.00	100,000,000.00
6	西部信托投资公司	5.24	76,456,299.09	76,456,299.09
7	重庆石油天然气交易中心有限公司	7.00	52,500,000.00	52,500,000.00
8	陕西秦风气体股份有限公司	10.00	50,000,000.00	50,000,000.00
9	嘉兴德健投资合伙企业（有限合伙）	15.83		100,720,000.00
10	西北妇女儿童医院		25,000,000.00	25,000,000.00
11	陕西循环经济工程技术院	6.67	10,000,000.00	10,000,000.00
12	陕西投融资担保有限责任公司	7.019	212,520,000.00	212,520,000.00
13	陕西企业对外投资服务有限公司	6.896	2,000,000.00	
	合 计	—	5,635,676,299.09	5,618,396,299.09

（十）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资	94,338,881,713.58	7,312,350,622.25	1,322,022,043.35	100,329,210,292.48
对合营企业投资				
对联营企业投资	12,004,198,449.84	1,027,766,327.01	91,120,593.89	12,940,844,182.96
小 计	106,343,080,163.42	8,340,116,949.26	1,413,142,637.24	113,270,054,475.44
减：长期投资减值准备	89,706,459.33			89,706,459.33
合 计	106,253,373,704.09	8,340,116,949.26	1,413,142,637.24	113,180,348,016.11

2. 长期股权投资明细

序号	被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动		
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
	合计	10,574,482,437.44	12,004,198,449.84	720,285,162.60		302,020,628.59
	一、合营企业					
	二、联营企业	10,574,482,437.44	12,004,198,449.84	720,285,162.60		302,020,628.59

序号	被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动		
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
1	陕西环保产业集团有限责任公司	200,000,000.00	238,809,221.27			-10,344,496.05
2	长安银行股份有限公司	1,570,101,857.00	3,600,741,048.22			317,472,547.70
3	陕西高速延长石油有限责任公司	67,500,000.00	75,479,526.97			
4	陕西交通延长石油有限公司	46,122,524.31	53,225,470.44			223,630.43
5	陕西延安石油天然气有限责任公司	980,000,000.00	731,202,846.60			-43,752,250.04
6	陕西文化产业基金	80,000,000.00	92,556,536.05			2,432,851.04
7	陕西汽车集团有限责任公司	329,755,819.00	1,051,729,516.10			194,543,925.66
8	西安交通燃气有限责任公司	261,334,574.53	286,241,233.48			1,970,795.15
9	陕西汽车实业有限公司	381,539,500.00	46,913,561.27			-21,180,380.65
10	延安市黄河引水工程有限责任公司	137,445,000.00	162,397,824.07			-36,660,016.47
11	陕西保障性住房建设工程有限公司	5,000,000,000.00	5,002,632,138.34			34,793,490.05
12	西安延金投资管理有限公司	588,000.00	646,376.47			860,604.26
13	陕西天宏硅材料公司	396,000,000.00	297,795,678.15			-139,920,000.00
14	陕西延安产业扶贫开发有限公司	40,000,000.00	40,489,134.89			1,714,428.71
15	延安南沟门水利枢纽工程有限责任公司	259,560,000.00	217,698,858.79			-9,147,359.37
16	陕西环保油气工程有限公司	49,000,000.00	50,389,478.73			5,117,081.38
17	陕北能源化工创新中心	4,000,000.00	4,000,000.00			
18	南京延长反应技术研究院有限公司	52,500,000.00	51,250,000.00	1,250,000.00		44,163.08
19	陕西延长石油化建股份有限公司	719,035,162.60		719,035,162.60		3,851,613.71

续表

序号	被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
	合计	20,018.34	5,440,517.48	91,120,593.89			12,940,844,182.96	
	一、合营企业							
	二、联营企业	20,018.34	5,440,517.48	91,120,593.89			12,940,844,182.96	

序号	被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1	陕西环保产业集团有限责任公司		-3,558,000.33				224,906,724.89	
2	长安银行股份有限公司			90,262,676.80			3,827,950,919.12	
3	陕西高速延长石油有限责任公司						75,479,526.97	
4	陕西交通延长石油有限公司		247,752.25				53,696,853.12	
5	陕西延安石油天然气有限责任公司		-412,593.89				687,038,002.67	
6	陕西文化产业基金						94,989,387.09	
7	陕西汽车集团有限责任公司	11,804.34	5,249,115.31				1,251,534,361.41	
8	西安交通燃气有限责任公司	8,214.00					288,220,242.63	
9	陕西汽车实业有限公司		-8,024,178.41				17,709,002.21	
10	延安市黄河引水工程有限责任公司						125,737,807.60	
11	陕西保障性住房建设工程有限公司						5,037,425,628.39	
12	西安延金投资管理有限公司			857,917.09			649,063.64	
13	陕西天宏硅材料公司		585,960.57				158,461,638.72	
14	陕西延安产业扶贫开发有限公司						42,203,563.60	
15	延安南沟门水利枢纽工程有限责任公司						208,551,499.42	
16	陕西环保油气工程有限公司						55,506,560.11	
17	陕北能源化工创新中心						4,000,000.00	
18	南京延长反应技术研究院有限公司		12,500,000.00				65,044,163.08	
19	陕西延长石油化建股份有限公司		-1,147,538.02				721,739,238.29	

注：本公司持有陕西保障性住房建设工程有限公司股权 59.31%、持有陕西文化产业投资基金（有限合伙）股权 53.16%，本公司对上述企业不具有控制，也不具有重大影响。

3. 重要联营企业有关信息

企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计
长安银行	本期数	41,166,314,458.05	247,033,220,549.38	288,199,535,007.43
	上年数	57,267,240,719.51	183,990,256,239.71	241,257,496,959.22
陕西延安石油天然气有限责任公司	本期数	577,037,626.48	1,492,068,508.08	2,069,106,134.56
	上年数	696,130,509.63	1,351,705,166.63	2,047,835,676.26
陕西天宏硅材料公司	本期数	484,726,270.79	7,495,350,339.12	7,980,076,609.91
	上年数	516,115,641.11	7,124,723,643.33	7,640,839,284.44
陕西保障性住房建设工程有限公司	本期数	68,354,965,416.94	740,375,782.99	69,095,341,199.93
	上年数	69,489,560,097.10	722,784,309.47	70,212,344,406.57
陕西环保产业集团有限责任公司	本期数	4,874,259,412.61	3,976,290,860.77	8,850,550,273.38
	上年数	3,393,586,719.16	3,063,473,487.55	6,457,060,206.71

续表 1

企业名称	项目	流动负债	非流动负债	负债合计
长安银行	本期数	236,310,289,205.35	35,398,062,686.68	271,708,351,892.03
	上年数	191,811,388,323.37	34,598,357,031.60	226,409,745,354.97
陕西延安石油天然气有限责任公司	本期数	525,232,415.03	141,755,852.07	666,988,267.10
	上年数	430,687,839.23	124,896,190.25	555,584,029.48
陕西天宏硅材料公司	本期数	7,240,499,972.52		7,240,499,972.52
	上年数	6,795,673,993.59		6,795,673,993.59
陕西保障性住房建设工程有限公司	本期数	4,002,483,022.93	56,390,869,848.00	60,393,352,870.93
	上年数	3,667,703,423.54	57,867,465,802.00	61,535,169,225.54
陕西环保产业集团有限责任公司	本期数	2,787,940,845.80	3,842,762,996.83	6,630,703,842.63
	上年数	2,565,280,614.60	1,676,533,371.87	4,241,813,986.47

续表 2

企业名称	项目	净资产	按持股比例计算的净资产份额	调整事项	对合营企业权益投资的账面价值
长安银行	本期数	16,491,183,115.40	3,827,950,919.12		3,827,950,919.12
	上年数	14,847,751,604.25	3,600,741,048.22		3,600,741,048.22
陕西延安石油天然气有限责任公司	本期数	1,402,117,867.46	687,038,002.67		687,038,002.67
	上年数	1,492,251,646.78	731,202,846.60		731,202,846.60
陕西天宏硅材料公司	本期数	739,576,637.39	158,461,638.72		158,461,638.72
	上年数	845,165,290.85	297,795,678.15		297,795,678.15
陕西保障性住房建设工程有限公司	本期数	8,701,988,329.00	5,037,425,628.39		5,037,425,628.39
	上年数	8,677,175,181.03	5,002,632,138.34		5,002,632,138.34
陕西环保产业集团有限责任公司	本期数	2,219,846,430.75	224,906,724.89		224,906,724.89
	上年数	2,215,246,220.24	238,809,221.27		238,809,221.27

续表 3

企业名称	项目	存在公开报价的权益投资的公允价值	营业收入
长安银行	本期数		7,581,527,752.67
	上年数		5,538,446,900.43
陕西延安石油天然气有限责任公司	本期数		282,686,263.81
	上年数		367,391,780.11
陕西天宏硅材料公司	本期数		4,579,401.65
	上年数		1,517,949,914.70
陕西保障性住房建设工程有限公司	本期数		225,850.12
	上年数		
陕西环保产业集团有限责任公司	本期数		2,456,210,193.28
	上年数		1,865,175,525.88

续表 4

企业名称	项目	净利润	其他综合收益	综合收益总额	企业本期收到的来自联营企业的股利
长安银行	本期数	1,759,463,927.51		1,759,463,927.51	90,262,676.80
	上年数	1,548,051,542.62		1,548,051,542.62	56,414,173.00
陕西延安石油天然气有限责任公司	本期数	-89,290,306.20		-89,290,306.20	
	上年数	-41,865,463.03		-41,865,463.03	
陕西天宏硅材料公司	本期数	-424,000,000.00		-424,000,000.00	
	上年数	-77,728,376.20		-77,728,376.20	
陕西保障性住房建设工程有限公司	本期数	60,113,147.97		60,113,147.97	
	上年数	1,298,122.69		1,298,122.69	
陕西环保产业集团有限责任公司	本期数	54,720,531.73		54,720,531.73	
	上年数	64,127,062.21		64,127,062.21	

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上年数
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,005,061,269.17	2,133,017,517.26

下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	638,773,772.33	27,409,000.37
其他综合收益		12,410.09
综合收益总额	638,773,772.33	27,421,410.46

5. 本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(十一) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	21,913,823,730.33	20,977,063,243.42
固定资产清理	272,730,451.18	289,879,706.13
合计	22,186,554,181.51	21,266,942,949.55

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	40,842,078,165.71	3,782,778,608.45	137,192,419.94	44,507,664,354.22
其中: 土地资产	109,403,470.24			109,403,470.24
房屋及建筑物	8,138,078,440.69	721,507,871.43	37,903,517.10	8,821,682,795.02
机器设备	29,273,250,916.27	2,601,048,945.56	34,070,877.39	31,840,229,184.44
运输工具	2,569,608,814.32	61,659,753.72	57,160,266.97	2,574,108,291.07
电子设备	174,568,621.00	64,640,214.24	2,976,294.10	236,232,541.14
办公设备	184,474,836.64	4,348,056.81	1,922,451.28	186,900,442.17
酒店业家具	132,775,458.28	836,333.00	798,711.34	132,813,080.34
其他	479,917,600.27	328,737,433.69	2,400,491.96	806,254,540.00
二、累计折旧合计:	20,783,257,331.97	1,922,862,331.59	113,966,148.45	22,593,153,515.11
其中: 土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	2,982,396,145.06	236,039,191.50	26,394,722.36	3,212,040,614.20
机器设备	15,013,738,984.71	1,308,474,419.21	28,314,454.35	16,293,898,949.57
运输工具	2,173,804,848.99	52,138,166.53	53,539,347.98	2,172,403,667.54
电子设备	99,950,743.47	39,293,923.37	1,333,858.67	137,892,810.17
办公设备	160,971,550.98	5,129,861.99	1,847,504.98	164,253,907.99
酒店业家具	44,310,344.54	44,188,029.95	338,072.09	108,160,292.40
其他	307,882,814.62	197,584,797.04	2,178,588.42	503,291,233.24
三、固定资产账面净值合计	20,078,820,833.74	—	—	21,915,310,839.11
其中: 土地资产	109,403,470.24	—	—	109,403,470.24

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	5,155,482,295.63	—	—	5,609,442,180.82
机器设备	14,259,511,931.56	—	—	15,546,330,234.87
运输工具	195,803,965.73	—	—	201,704,463.53
电子设备	74,617,877.53	—	—	98,379,730.97
办公设备	23,501,283.66	—	—	22,634,534.18
酒店业家具	88,465,213.74	—	—	24,632,877.74
其他	172,034,793.65	—	—	302,963,326.76
四、减值准备合计	1,757,590.32	—	70,501.54	1,687,088.78
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	177,886.93	—	—	177,886.93
机器设备	1,579,703.39	—	70,501.54	1,509,201.85
运输工具	—	—	—	—
电子设备	—	—	—	—
办公设备	—	—	—	—
酒店业家具	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
五、固定资产账面价值合计	20,077,063,343.42	—	—	21,913,823,730.33
其中：土地资产	109,403,470.24	—	—	109,403,470.24
房屋及建筑物	5,155,304,408.70	—	—	5,609,264,293.89
机器设备	14,257,932,228.17	—	—	15,544,821,033.02
运输工具	195,803,965.73	—	—	201,704,463.53
电子设备	74,617,877.53	—	—	98,379,730.97
办公设备	23,501,283.66	—	—	22,634,534.18
酒店业家具	88,465,213.74	—	—	24,632,877.74
其他	172,034,793.65	—	—	302,963,326.76

2. 固定资产清理情况

项目	期末余额	年初余额	转入清理的原因
固定资产清理	277,750,451.18	289,879,706.13	资产报废待处置
合计	277,750,451.18	289,879,706.13	—

(十二) 在建工程

项目	期末余额	年初余额
在建工程	9,797,450,149.51	10,370,864,703.70
工程物资	11,080,272.09	41,890,381.98
合计	9,808,530,421.60	10,412,755,085.68

1. 在建工程情况

序号	项目	期末余额			年初余额		
		账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1	延长油田伴生气资源循环利用项目	4,091,369,739.90		4,091,369,739.90	1,669,604,554.67		1,669,604,554.67
2	煤油共炼试验示范项目	2,095,400,757.97		2,095,400,757.97	1,968,646,123.72		1,968,646,123.72
3	延安区域天然气井建设支出	853,894,375.22		853,894,375.22	1,658,385,118.35		1,658,385,118.35
4	定边-靖边输油管线三线工程	405,650,754.18		405,650,754.18	341,332,919.50		341,332,919.50
5	定边盐化工项目	266,191,835.84		266,191,835.84	262,982,076.28		262,982,076.28
6	榆林区域天然气井建设支出	235,804,761.67		235,804,761.67	674,194,713.28		674,194,713.28
7	延炼催化装置烟气脱硝改造项目	159,309,434.61		159,309,434.61	106,437,442.41		106,437,442.41
8	延炼区域航煤生产装置及配套系统技术改造	145,077,777.14		145,077,777.14			
9	崖里坪办公基地	132,547,683.83		132,547,683.83	131,121,750.84		131,121,750.84
10	集团筹建处洋县项目	129,311,226.89		129,311,226.89	78,715,882.18		78,715,882.18
11	延长气田延 969 井区地面集输工程	128,093,238.18		128,093,238.18	109,245,872.05		109,245,872.05
12	污水总排放质提标升级改造	86,820,685.06		86,820,685.06			
13	临镇-子长天然气管道工程	78,486,737.53		78,486,737.53	71,939,452.65		71,939,452.65
14	益业 240 万吨甲醇项目	70,387,413.34		70,387,413.34	69,053,488.96		69,053,488.96
15	合成气直接制低碳烯烃工业中试装置建设及研究（ycsy2018sfzs-A-04）	61,191,601.23		61,191,601.23			
16	邻二甲苯液相氧化技术中试研究	50,395,442.33		50,395,442.33	47,337,657.54		47,337,657.54
17	甲醇甲苯制芳烃联产低碳烯烃移动床中试研究	49,574,730.12		49,574,730.12	40,106,627.65		40,106,627.65
18	延长石油展示中心	43,117,813.52		43,117,813.52	26,431,032.94		26,431,032.94
19	炼化河湾小区公共租赁房	38,995,285.05		38,995,285.05			
20	小河、天赐湾-靖边管输系统适应性改	28,676,705.90		28,676,705.90	24,675,796.81		24,675,796.81

序号	项目	期末余额			年初余额		
		账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	造工程						
21	火车栈桥油气回收技改工程	25,501,175.67		25,501,175.67	25,494,383.22		25,494,383.22
22	180万吨/年催化脱硝装置	21,276,705.95		21,276,705.95	10,913,622.04		10,913,622.04
23	榆炼新建库房	12,887,998.08		12,887,998.08	10,406,409.63		10,406,409.63
24	炼化指挥部轻烃综合利用项目				1,991,335,990.90		1,991,335,990.90
25	延炼催化装置烟气脱硫脱硝除尘技术改造项目				36,529,615.74		36,529,615.74
26	延安石化厂轻烃综合利用项目				34,382,170.89		34,382,170.89
27	靖边原油库工程				298,540,020.67		298,540,020.67
28	榆林炼油厂成品油库项目				95,918,623.10		95,918,623.10
29	席麻湾-靖边工业园区天然气管输干线工程				50,186,367.92		50,186,367.92
30	榆林炼油厂催化装置烟气脱硫脱硝除尘项目				32,678,447.94		32,678,447.94
31	榆林炼油厂航煤生产装置及配套系统技术改造项目				32,081,954.39		32,081,954.39
32	新建消防楼项目				14,738,765.50		14,738,765.50
33	其他工程项目	593,637,306.41	6,151,036.11	587,486,270.30	463,598,858.04	6,151,036.11	457,447,821.93
	合计	9,803,601,185.62	6,151,036.11	9,797,450,149.51	10,377,015,739.81	6,151,036.11	10,370,864,703.70

重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额
1. 炼化指挥部轻烃综合利用项目	3,898,410,000.00	1,991,335,990.90	1,269,839,819.97	3,261,175,810.87	
2. 延长油田伴生气资源循环利用项目	5,297,032,000.00	1,669,604,554.67	2,421,765,185.23		
3. 延安区域天然气井建设支出	9,379,535,900.00	1,658,385,118.35	4,858,109,915.24		5,662,600,658.37
4. 煤油共炼试验示范项目	1,930,561,380.00	1,968,646,123.72	126,754,634.25		
5. 榆林区域天然气井建设支出	2,035,994,100.00	674,194,713.28	1,212,566,878.07		1,650,956,829.68
6. 定边-靖边输油管线三线工程	562,174,500.00	341,332,919.50	64,317,834.68		
7. 靖边原油库工程	419,954,500.00	298,540,020.67		298,540,020.67	

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额
8.定边盐化工项目	534,130,000.00	262,982,076.28	3,209,759.56		
9.崖里坪办公基地	150,000,000.00	131,121,750.84	1,425,932.99		
10.延炼区域航煤生产装置及配套系统技术改造	227,397,300.00	2,046,537.70	143,031,239.44		
11.合成气直接制低碳烯烃工业中试装置建设及研究 (ycsy2018sfzs-A-04)	131,919,900.00		61,191,601.23		
合计	24,567,109,580.00	8,998,189,805.91	10,162,212,800.66	3,559,715,831.54	7,313,557,488.05

续表

项目名称	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1.炼化指挥部轻烃综合利用项目		72.00	100.00	73,811,669.00	16,723,800.00	4.35	自筹和贷款
2.延长油田伴生气资源循环利用项目	4,091,369,739.90	77.24	77.24	89,921,508.00	23,741,252.00	4.22	自筹和贷款
3.延安区域天然气井建设支出	853,894,375.22	9.10	93.20	350,956,152.52	43,007,969.52	4.22	自筹和贷款
4.煤油共炼试验示范项目	2,095,400,757.97	109.00	99.00				自筹资金
5.榆林区域天然气井建设支出	235,804,761.67	11.58	93.50	913,948,108.38	7,449,092.76	4.22	自筹和贷款
6.定边-靖边输油管线三线工程	405,650,754.18	72.04	99.00				自筹资金
7.靖边原油库工程		70.98	99.00				自筹资金
8.定边盐化工项目	266,191,835.84	62.40	62.38				自筹资金
9.崖里坪办公基地	132,547,683.83	88.35	89.00				自筹资金
10.延炼区域航煤生产装置及配套系统技术改造	145,077,777.14	63.80	90.00				自筹资金
11.合成气直接制低碳烯烃工业中试装置建设及研究 (ycsy2018sfzs-A-04)	61,191,601.23	46.39	80.00				自筹资金
合计	8,287,129,286.98	—	—	1,428,637,437.90	90,922,114.28	—	—

注:其他减少金额主要系本期转出的油气资产。

2. 工程物资

项目	期末余额	年初余额
专用设备		
专用材料	11,080,272.09	41,890,381.98
合计	11,080,272.09	41,890,381.98

(十三) 油气资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、原价合计	40,920,757,357.05	7,087,376,716.34		48,008,134,073.39
其中：1.探明矿区权益				
2.未探明矿区权益				
3.井及相关设施	40,920,757,357.05	7,087,376,716.34		48,008,134,073.39
二、累计折耗合计	2,705,049,673.24	1,006,787,411.94		3,711,837,085.18
其中：1.探明矿区权益				
2.未探明矿区权益				
3.井及相关设施	2,705,049,673.24	1,006,787,411.94		3,711,837,085.18
三、油气资产减值准备累计金额合计				
其中：1.探明矿区权益				
2.未探明矿区权益				
3.井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	38,215,707,683.81	—	—	44,296,296,988.21
其中：1.探明矿区权益		—	—	
2.未探明矿区权益		—	—	
3.井及相关设施	38,215,707,683.81	—	—	44,296,296,988.21

(十四) 无形资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、原价合计	1,467,688,834.82	594,843,293.74	16,340,429.89	2,046,191,698.67
其中：软件	218,252,281.72	58,446,492.67	5,184,591.37	271,514,183.02
土地使用权	1,121,772,905.77	478,819,152.37	9,928,407.42	1,590,663,650.72
专利权	70,748,465.59	3,262,701.40		74,011,166.99
非专利技术	46,141,861.00	54,314,947.30	1,227,431.10	99,229,377.20
特许权	10,773,320.74			10,773,320.74
二、累计摊销额合计	353,515,102.96	66,869,488.80	11,020,035.90	409,364,555.86

其中：软件	105,345,113.03	25,727,735.26	5,184,591.37	125,888,256.92
土地使用权	168,455,260.84	28,175,508.79	5,343,687.21	191,287,082.42
专利权	38,672,751.85	6,801,848.97		45,474,600.82
非专利技术	38,822,864.82	5,530,363.66	491,757.32	43,861,471.16
特许权	2,219,112.42	634,032.12		2,853,144.54
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
特许权				
四、账面价值合计	1,114,173,731.86	—	—	1,636,827,142.81
其中：软件	112,907,168.69	—	—	145,625,926.10
土地使用权	953,317,644.93	—	—	1,399,376,568.30
专利权	32,075,713.74	—	—	28,536,566.17
非专利技术	7,318,996.18	—	—	55,367,906.04
特许权	8,554,208.32	—	—	7,920,176.20

(十五) 开发支出

序号	项 目	年初余额	本期增加金额	
			内部开发支出	其他
1	合成气直接制烯烃技术研究及开发	33,966,327.09	18,032,585.48	
2	延安石化厂中试项目	9,730,134.44	6,108,598.90	
3	邻苯二甲酸二(2-丙基庚)酯中试制备及工业技术开发	11,886,792.48		
4	煤油共炼试验示范项目		53,290,152.82	
5	财务共享服务中心	8,713,757.03	2,127,138.87	
6	ERP总体设计项目	6,982,543.16	16,497,421.99	
7	单段式橡胶密封膜	4,056,603.79		
8	延长油田勘探开发研究与决策平台研发(二期)	578,400.00	1,981,166.04	
9	高分子改性材料研发中心建设及一期项目研究	2,452,830.20		
10	油泥分离与资源利用项目(JT1014SKF0015)	1,987,735.85		
11	半钢UHP系列产品开发(ycsy2014ky-A-21)	1,886,792.46		

序号	项目	年初余额	本期增加金额	
			内部开发支出	其他
12	人力资源信息化软件及研发项目	756,236.41	1,008,301.88	
13	税务服务专属云平台项目		1,560,150.25	
14	半钢 SPORT TRUCK 系列产品开发 (ycsy2014ky-A-22)	1,415,094.34		
15	一维十元环分子筛的合成及应用研究 (ycsy2017ky-A-20)	1,226,415.10		
16	Y-CCO 项目 (VCC)(ycsy2012zjz-A-02)		20,086,782.00	
17	原煤提质和气化一体化综合利用技术 试验费用 (ycsy2017zjz-A-02)		11,274,425.50	
18	页岩气钻井及储层评价与产液预测 技术研究		25,600,000.00	
19	温粘基费托合成制高碳脂肪醇及油催 化剂研究		8,629,245.28	
20	2019 年联合研发费用		5,825,342.80	
21	其他项目	12,836,763.62	296,983,834.35	
	合计	98,476,415.97	469,005,056.16	

续表

序号	项目	本期减少金额			期末余额
		确认为无形 资产	转入当期损益	其他	
1	合成气直接制烯烃技术研究及开发				51,998,912.57
2	延安石化厂中试项目		3,808,252.11		12,050,481.23
3	邻苯二甲酸二(2-丙基庚)酯中试制 备及工业技术开发				11,886,792.48
4	煤油共炼试验示范项目		41,895,425.83		11,394,726.99
5	财务共享服务中心	2,465,905.98			8,374,989.92
6	ERP 总体设计项目	15,543,863.95	2,251,886.80		5,684,214.40
7	单段式橡胶密封膜				4,056,603.79
8	延长油田勘探开发与决策平台研 发(二期)				2,559,566.04
9	高分子改性材料研发中心建设及一期 项目研究				2,452,830.20
10	油泥分离与资源利用项目 (JT1014SKP0015)				1,587,735.85
11	半钢 LHP 系列产品开发 (ycsy2014ky-A-21)				1,886,792.46
12	人力资源信息化软件及研发项目				1,364,528.29
13	税务服务专属云平台项目				1,560,150.25

序号	项目	本期减少金额			期末余额
		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
14	半钢 SPORT TRUCK 系列产品开发 (ycsy2014ky-A-22)				1,415,094.34
15	一维十元环分子筛的合成及应用研究 (ycsy2015ky-A-20)				1,226,415.10
16	Y-CCO 项目 (VCC)(ycsy2012sfjs-A-03)		20,086,782.00		
17	原煤提质和气化一体化综合利用技术试验费用 (ycsy2017sfjs-A-02)		11,274,435.50		
18	页岩气钻完井及储层评价与产能预测技术研究		25,600,000.00		
19	温钴基费托合成制高碳脂肪醇及油催化剂研究		8,629,245.28		
20	2019 年联合研发费用		5,825,242.80		
21	其他项目	15,071,959.98	283,960,650.75		10,787,987.24
	合计	33,081,729.91	403,331,921.07		131,067,821.15

(十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额
延安石化厂大修费	58,527,944.74		18,008,598.36
榆炼大酒店装修费	20,926,778.99	815,339.81	3,321,157.12
油气勘探公司办公楼租赁费	15,833,739.00	7,152,693.35	15,467,829.29
管输公司办公楼装修费	5,571,317.53	1,899,800.00	2,518,835.28
油气勘探公司钻具摊销费	2,534,629.00		1,561,498.00
榆林炼油厂装修费	1,916,088.35	15,661,026.11	4,072,762.75
永坪炼油厂大修费	1,898,798.86	9,214,596.20	2,154,759.87
榆林炼油厂路产占用费	90,000.00		30,000.00
CNG 房屋租赁费		762,238.12	
催化剂摊销		5,566,760.94	231,948.35
枣园宾馆维修改造		3,608,134.25	792,790.20
合计	107,299,296.47	44,680,588.78	48,160,179.22

续表

项目	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
----	-------	------	---------

项目	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
延安石化厂大修费		40,519,346.38	
榆炼大酒店装修费用	18,420,961.68		资本化
油气勘探公司办公楼租赁费		7,518,603.06	
管输公司办公楼装修费		4,952,282.25	
油气勘探公司钻具摊销费		973,131.00	
榆林炼油厂装修费		13,504,351.71	
永坪炼油厂大修费		8,958,635.19	
榆林炼油厂路产占用费		60,000.00	
CNG房屋租赁费		762,238.12	
催化剂摊销		5,334,812.59	
枣园宾馆维修改造		2,815,344.05	
合计	18,420,961.68	85,398,744.35	—

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
一、递延所得税资产	607,413,547.75	4,049,423,651.51	995,369,086.53	6,635,793,910.09
资产减值准备	130,763,788.86	871,758,592.38	94,493,236.54	629,954,910.24
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动				
应付职工薪酬	13,318,023.35	88,786,822.27	12,060,007.67	80,400,051.11
安全费用	295,684,886.73	1,971,232,578.21	508,982,056.62	3,393,213,710.76
已费用化税务局要求资本化金额以及跨期费用调整	31,292.50	208,616.67	133,489.59	889,930.58
预计负债	33,270,164.41	221,801,096.01	30,982,210.86	206,548,072.40
可抵扣亏损	134,345,391.90	895,635,945.97	348,718,085.25	2,324,787,235.00
投资性房地产公允价值变动				
二、递延所得税负债	18,400,048.69	122,666,991.14	18,790,312.20	125,268,747.90
弃置费用	13,582,458.19	90,549,721.14	16,583,782.20	110,558,547.90
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	4,817,590.50	32,117,270.00	2,206,530.00	14,710,200.00

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额	备注
可抵扣暂时性差异	368,636,460.52	367,426,571.58	

可抵扣亏损	1,027,462,848.54	1,468,082,054.83	
合计	1,396,099,309.06	1,835,508,626.41	

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2020			
2021	1,027,462,848.54	1,468,082,054.83	
2022			
合计	1,027,462,848.54	1,468,082,054.83	

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
1. 待处理非流动资产损益	5,029,923.93	4,244,850.28
2. 委托贷款	15,000,000.00	653,850,000.00
3. 预付工程款及设备款	906,440,458.64	
4. 石油项目投资款	245,521,127.00	245,521,127.00
减：减值准备	245,521,127.00	
石油项目投资款净额		
合计	926,470,382.57	903,615,977.28

(十九) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	75,194,896,905.00	65,700,960,700.00
合计	75,194,896,905.00	65,700,960,700.00

(二十) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	92,530,000.00	93,440,254.22
银行承兑汇票	21,886,019,197.50	7,348,000,000.00
合计	21,978,549,197.50	7,441,440,254.22

(二十一) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	8,148,182,842.60	11,119,042,625.75
1-2年(含2年)	1,533,172,258.38	1,868,328,715.22
2-3年(含3年)	493,105,631.56	924,339,667.22
3年以上	773,041,189.63	361,556,878.77
合计	10,947,501,922.17	14,273,267,886.96

账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
陕西延长石油物资集团有限公司	95,002,648.13	尚未结算
中石化工程建设有限公司	64,313,460.91	尚未结算
北京石油化工工程有限公司	50,118,277.47	尚未结算
志丹县国土资源局	40,884,002.40	尚未结算
延长县国土资源局	25,739,108.00	尚未结算
延长油田丰源实业总公司	25,032,097.39	尚未结算
延长油田股份有限公司	20,612,880.35	尚未结算
苏州纽威阀门股份有限公司	13,140,045.68	尚未结算
合计	334,842,520.33	—

(二十二) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	4,865,842,912.17	5,909,205,700.75
1年以上	132,287,944.60	172,668,359.40
合计	4,998,130,856.77	6,081,874,060.15

账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
锡林郭勒盟宏博矿业开发有限公司(原油分成款)	23,009,288.01	尚未结算
延安至延川高速公路建设征迁和环境保障工作协调办公室	12,325,300.00	尚未结算
陕西双翼石化有限责任公司(补价差扣款)	9,152,000.00	尚未结算
东乌珠穆沁旗天浩石化有限公司	3,550,000.00	尚未结算

内蒙古镶黄旗巴音矿业投资开发有限责任公司（原油分成款）	3,501,433.04	尚未结算
深圳石油实业有限公司	2,135,076.41	尚未结算
陕西东大石油化工有限公司	2,108,505.17	尚未结算
合 计	55,781,602.63	—

（二十三）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,326,195.49	3,191,857,256.02	3,189,455,947.18	62,727,504.33
二、离职后福利-设定提存计划	20,073,855.62	412,354,597.63	406,369,135.31	26,059,317.94
三、辞退福利		1,488,543.69	1,488,543.69	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	80,400,051.11	3,605,700,397.34	3,597,313,626.18	88,786,822.27

2. 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,563,451.50	2,142,025,425.71	2,139,808,316.09	3,780,561.12
二、职工福利费	862,031.27	286,470,235.30	286,542,998.57	789,268.00
三、社会保险费	10,471,882.75	262,314,852.23	255,031,141.52	17,755,593.46
其中：医疗保险费	12,540,745.66	215,412,918.37	201,692,236.84	26,261,427.19
工伤保险费	-275,509.72	25,366,873.71	25,366,696.43	-275,332.44
生育保险费	-1,793,353.19	21,535,060.15	27,972,208.25	-8,230,501.29
其他				
四、住房公积金	10,338,658.02	225,851,603.15	231,687,537.57	4,502,723.60
五、工会经费和职工教育经费	36,874,843.95	123,418,086.40	125,317,547.54	34,975,382.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	215,328.00	151,777,053.23	151,068,405.89	923,975.34
合 计	60,326,195.49	3,191,857,256.02	3,189,455,947.18	62,727,504.33

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	9,020,571.68	324,462,821.18	319,950,910.14	13,532,482.72
二、失业保险费	4,304,983.54	14,674,731.54	14,781,770.88	4,197,944.20
三、企业年金缴费	6,748,500.40	73,217,044.91	71,636,454.29	8,329,091.02
合计	20,073,855.62	412,354,597.63	406,369,135.31	26,039,317.94

(二十四) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	13,983,727.13	2,733,010,826.44	2,677,101,468.41	89,693,085.16
消费税	5,666,312,297.67	17,117,979,396.29	16,993,876,587.11	3,790,415,106.85
资源税	27,770,594.99	293,292,460.14	290,380,547.68	29,682,507.45
企业所得税	-106,256,994.58	140,659,022.54		34,402,027.96
城市维护建设税	303,382,224.07	971,840,768.61	1,104,961,830.48	72,461,162.20
房产税	11,544,798.71	34,522,379.71	36,144,664.22	9,922,514.20
土地使用税	9,590,168.74	47,050,617.76	49,638,440.37	7,002,346.13
个人所得税	20,593,218.75	43,232,802.90	41,251,919.89	32,574,101.76
教育费附加	120,743,022.40	970,571,044.05	1,028,505,328.75	72,808,737.70
其他税费	-72,408,533.26	584,686,180.13	943,325,211.20	-431,247,564.33
合计	5,907,456,324.64	22,933,843,318.63	23,163,813,998.11	5,697,486,045.16

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	1,143,310,310.67	1,481,758,172.87
应付股利	229,714,743.00	282,312,380.63
其他应付款	5,294,972,408.60	5,385,813,232.77
合计	6,577,997,462.27	7,150,883,786.27

1. 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	17,851,866.06	413,510,467.56
企业债券利息	895,436,602.73	885,563,479.43
短期借款应付利息	136,976,266.24	102,400,499.83
划分为金融负债的优先股/永续债利息		

其他利息	93,243,835.62	100,779,726.03
合计	1,143,510,510.67	1,481,758,172.87

2. 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
普通股股利	229,714,745.00	282,512,280.63
划分为权益工具的优先股/永续债股利		
其他		
合计	229,714,745.00	282,512,280.63

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
质保金	1,789,680,366.21	1,922,854,538.93
单位押金	271,183,035.13	372,088,070.34
代扣个人社会保险金	75,904,768.46	61,004,849.81
代扣个人住房公积金	4,641,811.60	5,326,370.71
个人股利	1,707,685.20	1,707,685.20
个人押金	1,727,907.32	1,044,919.14
其他暂收代付款项	3,059,226,834.68	3,021,786,798.64
合计	5,204,072,408.60	5,385,813,232.77

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
陕西延长石油投资有限公司	2,562,120,000.00	资金紧张
斯伦贝谢长和油田工程有限公司	458,303,634.29	质保金
陕西延长石油物资集团有限责任公司	102,890,980.93	质保金
宁夏斯伦贝谢长和物资有限公司	36,582,796.21	质保金
北京石油化工工程有限公司	35,605,722.93	质保金
靖边县森华钻井技术服务有限公司	19,110,107.72	质保金
延长油田丰源实业总公司	18,410,286.80	质保金
陕西德源招标有限责任公司	14,455,691.90	质保金
延安蓝天油田服务有限公司	13,067,868.33	质保金

中国科学院大连化学物理研究所	13,000,000.00	质保金
延安腾天石油钻采工程技术服务有限公司	12,652,675.18	质保金
陕西德诚能源开发有限公司	11,693,199.51	质保金
合计	3,297,892,963.80	—

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	6,145,840,000.00	3,380,840,000.00
一年内到期的应付债券	6,998,826,433.81	6,490,770,119.48
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的其他长期负债		
合计	13,144,666,433.81	9,871,610,119.48

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资券	7,000,000,000.00	11,000,000,000.00
合计	7,000,000,000.00	11,000,000,000.00

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率期间
信用借款	7,988,700,000.00	12,470,540,000.00	1.2%—4.75%
合计	7,988,700,000.00	12,470,540,000.00	—

(二十九) 应付债券

1. 应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
中期票据	19,419,365,519.42	16,988,563,249.57
公司债	5,984,446,279.05	5,972,619,086.46
合计	25,403,811,798.47	22,961,182,336.03

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
1. 陕西延长石油（集团）有限责任公司 2014 年度第三期中期票据（14 陕延油 MTN003）	3,000,000,000.00	2014-09-15	10 年	3,000,000,000.00	2,994,267,995.86
2. 陕西延长石油（集团）有限责任公司 2015 年度第	3,000,000,000.00	2015-02-03	5 年	3,000,000,000.00	2,997,863,286.43

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
一期中期票据（15 陕延油 MTN001）					
3.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2015 年度第二期中期票据（15 陕延油 MTN002）	4,000,000,000.00	2015-05-19	5 年	4,000,000,000.00	3,996,431,967.28
4.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2016 年度第一期中期票据（16 陕延油 MTN001）	4,000,000,000.00	2016-02-26	5 年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
5.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2017 年度第二期中期票据（17 陕延油 MTN002）	3,000,000,000.00	2017-11-08	5 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
6.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2018 年公司债券（第一期）（18 延长 01）	6,000,000,000.00	2018-03-30	5 年	6,000,000,000.00	5,972,619,086.46
7.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2019 年度第一期中期票据（19 陕延油 MTN001）	3,000,000,000.00	2019-01-16	5 年	3,000,000,000.00	
8.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2019 年度第四期中期票据（19 陕延油 MTN004）	3,000,000,000.00	2019-05-29	3 年	3,000,000,000.00	
9.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2019 年度第八期中期票据（19 陕延油 MTN008）	3,000,000,000.00	2019-07-17	3 年	3,000,000,000.00	
10.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2019 年度第十期中期票据（19 陕延油 MTN010）	3,000,000,000.00	2019-08-14	3 年	3,000,000,000.00	
合计	35,000,000,000.00	—	—	35,000,000,000.00	22,961,182,336.03

续表 1

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销
1.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2014 年度第三期中期票据（14 陕延油 MTN003）		125,249,753.43	-5,097,523.56
2.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2015 年度第一期中期票据（15 陕延油 MTN001）		142,500,000.00	-1,967,031.77
3.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2015 年度第二期中期票据（15 陕延油 MTN002）		172,000,000.00	-2,564,148.33
4.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2016 年度第一期中期票据（16 陕延油 MTN001）		140,000,000.00	

5.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2017 年度第二期中期票据（17 陕延油 MTN002）		155,400,000.00	
6.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2018 年公司债券（第一期）（18 延长 01）		313,800,000.00	-11,827,192.59
7.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2019 年度第一期中期票据（19 陕延油 MTN001）	3,000,000,000.00		
8.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2019 年度第四期中期票据（19 陕延油 MTN004）	3,000,000,000.00		
9.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2019 年度第八期中期票据（19 陕延油 MTN008）	3,000,000,000.00		
10.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2019 年度第十期中期票据（19 陕延油 MTN010）	3,000,000,000.00		
合计	12,000,000,000.00	1,048,949,753.43	-21,455,896.25

续表 2

债券名称	本期偿还	其他减少	期末余额
1.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2014 年度第三期中期票据（14 陕延油 MTN003）	2,705,249,753.43		419,365,519.42
2.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2015 年度第一期中期票据（15 陕延油 MTN001）	142,500,000.00	2,999,830,318.20	
3.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2015 年度第二期中期票据（15 陕延油 MTN002）	172,000,000.00	3,998,996,115.61	
4.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2016 年度第一期中期票据（16 陕延油 MTN001）	140,000,000.00		4,000,000,000.00
5.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2017 年度第二期中期票据（17 陕延油 MTN002）	155,400,000.00		3,000,000,000.00
6.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2018 年公司债券（第一期）（18 延长 01）	313,800,000.00		5,984,446,279.05
7.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2019 年度第一期中期票据（19 陕延油 MTN001）			3,000,000,000.00
8.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2019 年度第四期中期票据（19 陕延油 MTN004）			3,000,000,000.00
9.陕西延长石油（集团）有限责任公司 2019 年度第八期中期票据（19 陕延油 MTN008）			3,000,000,000.00

10.陕西延长石油(集团)有限责任公司 2019 年度第十期中期票据 (9 陕西油 MTN010)			3,000,000,000.00
合计	3,628,949,753.43	6,998,826,433.81	25,403,811,798.47

注：本期其他减少系将 2020 年到期的 15 陕西油 MTN001、15 陕西油 MTN002 共 6,998,826,433.81 元重分类计入一年内到期的非流动负债。

(三十) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款				
专项应付款	943,296,428.34	806,280,947.17	1,288,111,410.34	461,465,965.17
合计	943,296,428.34	806,280,947.17	1,288,111,410.34	461,465,965.17

专项应付款情况

序号	项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	合计	943,296,428.34	806,280,947.17	1,288,111,410.34	461,465,965.17
1	三供一业改造费用	845,118,285.65	774,113,400.00	1,257,447,068.50	361,784,617.15
2	煤、油共炼试验示范项目	13,559,243.82			13,559,243.82
3	提高页岩气单井产量工程技术攻关与推广	7,303,912.57			7,303,912.57
4	15 万吨/年合成气制油示范装置开发	7,310,000.00			7,310,000.00
5	陕西延长页岩气资源高效勘探	5,814,712.21			5,814,712.21
6	碳捕集、封存、利用的示范及新一代技术研究	3,823,904.12		355,600.00	3,470,304.12
7	煤与重油共加氢及产品加工关键技术	2,033,000.00	8,489,000.00	7,269,400.00	3,252,600.00
8	高层次人才发展专项资金项目	3,510,000.00	1,200,000.00	1,485,000.00	3,225,000.00
9	中-澳 CCUS 一体化国际合作示范项目	3,356,608.49		205,342.55	3,151,265.94
10	10 万吨/年合成气制乙醇科技示范项目	3,000,000.00			3,000,000.00
11	低阶煤热解与气化一体化技术工业化示范		3,000,000.00		3,000,000.00
12	陆相页岩气水平井体积压裂工艺研究及应用	2,796,966.52	168,400.000	218,390.60	2,746,975.92
13	陕西省特低渗透油气田勘探与开发工程技术研究中心	2,600,000.00			2,600,000.00
14	其他项目	43,067,794.96	19,310,147.17	21,130,608.69	41,247,333.44

(三十一) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

弃置费用	221,801,096.01	206,548,072.40
合计	221,801,096.01	206,548,072.40

(三十二) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	5,100,000,000.00	51.00			5,100,000,000.00	51.00
延安市人民政府国有资产监督管理委员会	4,400,000,000.00	44.00			4,400,000,000.00	44.00
榆林市人民政府国有资产监督管理委员会	500,000,000.00	5.00			500,000,000.00	5.00

(三十三) 其它权益工具

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
中期票据	19,906,000,000.00	12,958,000,000.00	9,437,000,000.00	23,427,000,000.00
可续期债务	9,275,796,942.71	14,986,800,000.00	3,276,114,942.71	20,986,482,000.00
合计	29,181,796,942.71	27,944,800,000.00	12,713,114,942.71	44,413,482,000.00

截至期末本公司共计发行中期票据 12,958,000,000.00 元、可续期债务 14,986,800,000.00 元，均约定在发行期内本公司有续期选择权，除发生强制付息事件外，本公司可将计息周期的利息以及按照协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受任何递延支付次数的限制。

(三十四) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、资本（股本）溢价				
二、其他资本公积	3,075,572,858.13	6,835,781.24	134,761,880.75	2,947,646,758.62
合计	3,075,572,858.13	6,835,781.24	134,761,880.75	2,947,646,758.62
其中：国有独享资本公积	3,075,572,858.13	6,835,781.24	134,761,880.75	2,947,646,758.62

注：

1. 本期其他资本公积增加 6,835,781.24 元，系公司按照权益法核算长期股权投资在被投资单位其他权益变动享有的份额。

2. 本期其他资本公积减少 134,761,880.75 元，其中公司对部分永续债行使了赎回权的价格差减少资本公积 63,000,000.00 元；无偿划出陕西延长石油化建股份有限公司 29% 股权减少资本公积 71,761,880.75 元。

（三十五）专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	备注
安全生产费	3,393,213,710.76	216,865,403.03	1,638,846,535.58	1,971,232,578.21	
维简费					
其他	28,892,692.09		1,395,263.76	27,497,428.33	
合计	3,422,106,402.85	216,865,403.03	1,640,241,799.34	1,998,730,006.54	—

（三十六）盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	8,397,249,157.62			8,397,249,157.62
任意盈余公积金	45,635,025,335.80			45,635,025,335.80
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	54,032,274,493.42			54,032,274,493.42

（三十七）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	29,606,765,494.52	26,809,540,916.83
本期增加额	2,221,407,027.68	4,684,017,722.66
其中：本期净利润转入	2,221,407,027.68	4,684,017,722.66
其他调整因素		
本期减少额	1,840,980,903.26	1,886,793,144.97
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	584,189,564.37	
转增资本		
其他减少	1,256,791,338.89	1,886,793,144.97
本期期末余额	29,987,191,618.94	29,606,765,494.52

注：本期减少 1,256,791,338.89 元，系支付永续债利息 1,256,791,338.89 元。

(三十八) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务	109,116,354,065.63	78,722,836,592.84	102,000,757,651.28	69,443,972,288.88
2. 其他业务	500,862,849.91	263,467,446.60	618,464,913.54	322,451,758.64
合计	109,617,216,915.54	78,986,304,039.44	102,619,222,564.82	69,766,424,047.52

(三十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,344,291,376.21	1,225,110,306.89
折旧费	224,977,482.80	233,317,828.21
职工薪酬	359,454,385.63	339,190,499.18
装卸费	76,379,877.08	66,421,246.54
仓储保管费	10,029,805.24	6,603,773.59
租赁费	77,163,486.03	67,223,933.90
水电物业费	20,651,689.59	20,216,326.80
修理费	24,500,759.81	18,580,955.07
保险费	4,106,713.04	3,370,646.74
其他	80,505,375.04	80,690,292.55
合计	2,222,060,950.47	2,060,725,809.47

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
安全经费	216,865,403.03	2,068,934,188.57
职工薪酬	621,056,529.22	567,161,422.11
存货盘亏	170,067,447.56	163,175,301.66
折旧费	347,146,855.02	117,612,240.12
无形资产摊销	52,578,876.43	56,568,075.25
租赁费	32,193,458.03	34,898,282.28
水电物业费	48,412,372.40	26,027,800.59
差旅费	12,644,527.00	12,993,200.57
业务招待费	5,551,202.62	4,875,272.83
办公费	13,352,046.29	12,267,769.69
修理费	20,844,507.80	17,328,721.84
咨询费	11,589,938.17	8,551,468.37

项目	本期发生额	上期发生额
会议费	5,077,404.67	4,349,139.94
聘请中介机构费	5,662,734.08	4,600,944.97
其他	100,237,686.51	93,363,045.12
合计	1,663,280,988.83	3,192,706,873.91

(四十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	24,808,201.37	15,354,400.68
直接人工	175,563,896.92	142,480,094.64
其他	202,959,822.78	172,361,247.03
合计	403,331,921.07	330,195,742.35

(四十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,097,052,027.74	5,131,634,162.60
减：利息收入	54,528,957.68	60,884,137.04
利息净支出	5,042,523,070.06	5,070,750,025.56
汇兑损失	32,870,551.56	237,139,484.41
减：汇兑收益		
汇兑净损失	32,870,551.56	237,139,484.41
弃置费用	8,346,583.21	30,905,569.78
其他	183,266,266.40	154,448,364.67
合计	5,267,006,471.23	5,493,243,444.42

(四十三) 其他

项目	本期发生额	上期发生额
暂时资本化的前期油气勘探支出		
本期地质调查、地球物理勘探研究支出	22,193,141.50	9,981,081.41
本期钻井勘探支出		
合计	22,193,141.50	9,981,081.41

注：本期发生额为本公司油气勘探板块的油气开采活动支出。

(四十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	44,612.92	659,153.53

进项税加计扣除	221,399.12	
土地使用税返还	790,320.00	
合 计	1,056,332.04	659,153.53

（四十五）投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,343,080,745.90	2,620,332,047.56
权益法核算的长期股权投资收益	302,020,628.59	261,655,267.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	393,724,718.26	9,687,816.15
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	82,501,554.02	86,354,114.66
合 计	2,121,327,646.77	2,978,029,246.03

注：其它投资收益分为：

（1）公司本期委托贷款形成的收益 44,960,341.59 元；

（2）公司与锡林郭勒盟宏博矿业开发有限公司、镶黄旗巴音矿业投资开发有限责任公司、正蓝旗太庆能源有限公司、内蒙古镶黄旗巴音矿业投资开发有限责任公司合作开发、开采油气的税前分成收益 37,541,212.43 元。

2. 本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

（四十六）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-67,346,266.21	-52,442,074.16
二、存货跌价损失	-176,411,255.73	-99,173,429.10
三、可供出售金融资产减值损失		

项 目	本期发生额	上期发生额
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	-343,321,127.00	
合 计	-489,278,648.94	-151,615,503.26

(四十七) 营业外收入

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
非流动资产毁损报废利得	2,995,239.55	1,722,139.38	2,995,239.55
与企业日常活动无关的政府补助	10,831,662.00	6,210,279.92	10,831,662.00
罚款收入	1,267,429.83	1,154,048.60	1,267,429.83
赔偿收入	11,808,188.50	758,135.00	11,808,188.50
其他	2,910,065.71	960,034.79	2,910,065.71
合 计	29,812,585.59	10,804,617.69	29,812,585.59

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 稳岗补贴	7,590,912.00	4,907,134.92
2. 交口河镇小学下拨“两免一补”款	2,191,750.00	1,095,725.00
3. 燃煤锅炉拆改奖励	456,000.00	3,400.00
4. 2017年促投资稳增长奖励	301,000.00	
5. 3A 级标准化良好行为企业奖励	100,000.00	
6. 省人社厅 2019 年高级技师培训补贴款	72,000.00	
7. 科技厅科学技术成果奖	40,000.00	
8. 靖边县人民政府办公室“四上”奖励	30,000.00	
9. 2017 年工业企业特殊贡献奖励奖	30,000.00	

10.靖边县财政局国库集中支付中心财政零余额专户拨入款项	20,000.00	
11.陕西省人力资源和社会保障厅高级技术培训费		160,000.00
12.促进商贸服务业发展奖励		44,000.00
合计	10,831,662.00	6,210,259.92

（四十八）营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	19,445,239.00	4,946,170.90	19,445,239.00
对外捐赠支出	31,089,200.00	26,626,850.86	31,089,200.00
罚款支出	18,251,353.27	3,717,769.07	18,251,353.27
子校经费	10,193,229.74	7,850,633.18	10,193,229.74
收益补偿款	14,645,882.09	28,309,237.06	14,645,882.09
法律纠纷	23,514,590.31		23,514,590.31
其他	894,814.04	913,261.16	894,814.04
合计	118,034,308.45	72,363,922.23	118,034,308.45

注：根据本公司和陕西省高速公路建设集团公司于2016年6月23日签署的《关于2016-2021年高速延长经营管理协议》有关约定，2019年度应支付其收益补偿款14,645,882.09元。

（四十九）所得税费用

1. 所得税费用表

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	140,507,012.47	
递延所得税调整	384,954,214.77	-73,230,414.94
其他		
合计	525,461,227.24	-73,230,414.94

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,746,868,254.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	412,030,238.24
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-305,823,913.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	425,402,914.83

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,306,238.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,158,226.58
其他	
所得税费用	525,461,227.24

(五十) 其他综合收益

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	17,427,088.34	2,611,060.50	14,816,027.84
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	20,018.34		20,018.34
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	20,018.34		20,018.34
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	17,407,070.00	2,611,060.50	14,796,009.50
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	17,407,070.00	2,611,060.50	14,796,009.50
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
4.现金流量套期损益的有效部分			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
5.外币财务报表折算差额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
三、其他综合收益合计	17,427,088.34	2,611,060.50	14,816,027.84

续表

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,341,251.92	-1,287,142.50	-7,054,109.42
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	239,698.08		239,698.08
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	239,698.08		239,698.08
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-8,580,950.00	-1,287,142.50	-7,293,807.50
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-8,580,950.00	-1,287,142.50	-7,293,807.50
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
4.现金流量套期损益的有效部分			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
5.外币财务报表折算差额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
三、其他综合收益合计	-8,341,251.92	-1,287,142.50	-7,054,109.42

其他综合收益各项目的调节情况如下：

项 目	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益
一、上年年初余额			14,306,655.05	19,797,477.50
二、上年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			239,698.08	-7,293,807.50
三、本年年初余额			14,546,353.13	12,503,670.00
四、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			20,018.34	14,796,009.5
五、本年年末余额			14,566,371.47	27,299,679.50

续表

项目	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	现金流量套期损益的有效部分	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年年初余额					34,104,132.33
二、上年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-7,034,109.42
三、本年年初余额					27,069,023.13
四、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					14,816,027.84
五、本年年末余额					41,885,050.97

(五十一) 外币折算

本公司计入当期损益的汇兑净损失为 32,870,551.56 元。

(五十二) 租赁

本公司本期无经营租赁出租、融资租赁承租情况。

(五十三) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,221,407,027.68	4,684,017,722.66
加: 资产减值准备	489,278,648.94	151,615,360.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,911,783,077.17	2,381,798,809.24
无形资产摊销	64,741,252.77	63,933,111.28
长期待摊费用摊销	46,598,681.22	30,666,905.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-2,598,408.54	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	16,449,999.45	3,224,031.52
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,311,176,914.48	3,521,416,363.59
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,121,327,646.77	-2,978,029,246.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	387,955,538.78	-74,940,083.46
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,001,324.01	1,709,668.32
存货的减少(增加以“-”号填列)	-715,333,947.35	-1,362,896,199.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,053,591,867.12	-8,184,969,285.33

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,878,677,857.76	1,732,259,727.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,432,215,804.46	1,969,807,030.35
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,938,435,428.62	7,749,425,122.00
减: 现金的期初余额	7,749,425,122.00	4,431,540,603.09
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,810,989,693.38	3,317,885,118.91

2. 现金和现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	4,938,435,428.62	7,749,425,122.00
其中: 库存现金	144,346.55	249,573.15
可随时用于支付的银行存款	4,154,504,963.62	6,723,581,299.23
可随时用于支付的其他货币资金	783,786,116.45	1,025,594,249.62
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	4,938,435,428.62	7,749,425,122.00
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五十四) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	25,258.56
其中: 美元	3,176.12	6.9762	22,137.25

欧元			
港币	3,462.06	0.8958	3,101.31
日元			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元			
短期借款			16,588,126,560.00
其中：美元	1,988,800,000.00	6.9762	13,874,266,560.00
欧元			
港币	2,600,000,000.00	0.8958	2,329,080,000.00
日元	6,050,000,000.00	0.0636	384,780,000.00
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元			

八、或有事项

(一) 本公司对外担保事项明细如下：

被担保单位	担保方式	担保种类	期末担保总额	是否逾期	是否被诉
陕西延长石油安源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	284,000,000.00	否	否
陕西延长石油安源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	26,000,000.00	否	否
西北化工研究院有限公司	连带责任保证	贷款担保	115,000,000.00	否	否
陕西兴化集团有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	1,733,279,000.00	否	否
陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	12,128,000,000.00	否	否
陕西延长石油集团橡胶有限公司	连带责任保证	贷款担保	1,548,438,399.96	否	否
陕西延长石油物资集团有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	2,157,000,000.00	否	否

被担保单位	担保方式	担保种类	期末担保总额	是否逾期	是否被诉
陕西延长石油榆林煤化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	630,000,000.00	否	否
陕西省石油化工研究设计院	连带责任保证	贷款担保	20,000,000.00	否	否
陕西华特新材料股份有限公司	连带责任保证	贷款担保	30,000,000.00	否	否
延长橡胶(泰国)有限公司	连带责任保证	贷款担保	136,733,543.32	否	否
延长石油集团(香港)有限公司	连带责任保证	贷款担保	2,092,300,000.00	否	否
陕西韩牌光伏发电有限公司	连带责任保证	贷款担保	103,720,000.00	否	否
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	8,887,600,000.00	否	否
陕西保障性住房建设工程有限公司	连带责任保证	贷款担保	428,630,000.00	否	否
延安南沟门水利枢纽工程有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	530,188,000.00	否	否
陕西未来能源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	1,307,500,000.00	否	否
陕西靖神铁路有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	400,000,000.00	否	否
合计	—	—	12,558,468,943.48	—	—

(二) 除上述对外担保事项外, 本公司无其他或有负债。

九、资产负债表日后事项的说明

经陕西省国资委批准, 本公司计划 2020 年公开发行不超过 200 亿元公司债券(面向合格投资者), 期限不超过 10 年(含), 用于偿还债务本息、补充流动资金或项目投资等其他公司经营需要。2020 年 1 月 20 日本公司申报至上交所审核, 2020 年 2 月 18 日正式获取中国证监会核准发行的批复。

本次公司债券采取分期发行方式, 2020 年第一期公司债券 20 亿元已于 2020 年 4 月 21 日发行完成, 期限 5 年, 票面利率 3.14%。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司的实际控制人为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会, 对本公司的持股比例为 51.00%。

(二) 本公司的子公司情况

子公司名称	注册地	被投资企业所属行业	实收资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
1.陕西延长石油天然气有限责任公司	延安市宝塔区宝塔办事处东苑社区祥瑞小区	燃气生产及供应业	120,000.00	100.00	100.00
2.延长油田股份有限公司	延安市延川县永坪镇	石油开采	4,000,000.00	50.29	50.29
3.陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	靖边县能源化工综合利用产业园区	专项化学用品制造	1,273,100.00	83.17	78.57
4.陕西延长石油矿业有限责任公司	陕西省西安市高新区光泰路	烟煤和无烟煤开采洗选	600,290.88	100.00	100.00
5.中油延长石油销售股份有限公司	西安市临潼区斜口街办岳沟村 108 国道南侧	原油加工及石油制品制造	21,988.10	41.00	41.00
6.陕西延长石油集团四川销售有限公司	成都市龙泉驿区大面镇群益街	石油及制品批发	5,000.00	100.00	100.00
7.陕西延长石油集团山西销售有限公司	山西太原市	石油及制品批发	3,000.00	100.00	100.00
8.延长壳牌石油有限公司	西安市高新区唐延路	机动车燃料零售	182,600.00	46.00	46.00
9.延长壳牌(四川)石油有限公司	成都市锦江区东大街	机动车燃料零售	119,200.00	46.00	46.00
10. 延长壳牌(广东)石油有限公司	广州市天河区珠江新城珠江东路	机动车燃料零售	156,126.96	51.00	51.00
11.陕西省石油化工工业贸易公司	西安市雁塔中路	石油及制品批发	3,000.00	100.00	100.00
12.陕西延长新能源有限责任公司	西安市长安区	其他化工产品批发	1,500.00	100.00	100.00
13.延长石油化工销售(上海)有限公司	上海市延安中路	其他化工产品批发	5,000.00	100.00	100.00
14.延长石油湖北销售有限公司	武汉市江汉区金墩街	其他化工产品批发	5,000.00	100.00	100.00
15 陕西能源化工交易所有限公司	西安市文景北路	其他未列明服务业	1,062.50	75.00	75.00
16.陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	延安市富县洛阳村	其他基础化学原料制造	650,000.00	100.00	100.00
17.陕西兴化集团有限责任公司	兴平市东城区	氮肥制造	157,224.09	100.00	100.00
18.陕西延化工程建设有限公司	陕西省杨陵区西农路	其他建筑安装业	4,591.45	100.00	100.00
19.陕西延长化建房地产开发有限责任公司	陕西省杨陵区新桥路	房地产开发经营	25,000.00	100.00	100.00
20.陕西省种业集团有限责任公司	西安市经济技术开发区	小麦种植	8,761.39	100.00	100.00
21.陕西非常规油气杂志有限公司	西安市碑林区太白北路 229 号学府大厦 5 层	期刊出版	100.00	100.00	100.00
22.陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	陕西省咸阳市咸阳秦都区	橡胶板、管、带制造	296,200.00	100.00	100.00
23.关天投资有限公司	西安市高新区科技二路 75 号	其他资本市场服务	10,000.00	49.80	49.80

子公司名称	注册地	被投资企业所属行业	实收资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
24.陕西延长低碳产业基金投资管理有限公司	陕西省西安市高新区团结南路23号一幢一层	其他资本市场服务	30,129.00	100.00	100.00
25.西北化工研究院有限公司	西安市临潼区火车站街1号	其他基础化学原料制造	39,170.00	100.00	100.00
26.陕西省石油化工研究设计院	西安市西延路61号	化学试剂和助剂制造	6,261.36	100.00	100.00
27.陕西延长石油压裂材料有限公司	渭南市蒲城县	其他水泥类似制品制造	8,000.00	90.06	90.06
28.永安财产保险股份有限公司	陕西省西安市	财产保险	300,941.60	20.00	20.00
29.陕西延长石油榆林煤化有限公司	榆林市榆横煤化学工业区	其他基础化学原料制造	517,000.00	100.00	100.00
30.陕西延长石油物流集团有限公司	西安市长安北段7号	其他未列明批发业	22,072.15	100.00	100.00
31.陕西延长石油材料有限责任公司	西安市莲湖区枣园东路2号	金属表面处理及热处理加工	32,975.04	100.00	100.00
32.陕西宾馆有限责任公司	西安市丈八北路1号	旅游饭店	80,400.00	43.78	43.78
33.陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司	陕西省榆林市榆神工业区	其他专用化学产品制造	975,000.00	100.00	100.00
34.陕西延长石油房地产开发有限公司	西安市高新区光泰路1号	房地产开发经营	138,437.63	100.00	100.00
35.陕西延长石油投资有限公司	西安市高新区科技二路七十五号	其他未列明服务业	300,049.00	100.00	100.00
36.陕西华特新材料股份有限公司	兴平市西城友谊路	玻璃纤维及制品制造	16,513.00	86.76	93.39
37.西安西化氯碱化工有限责任公司	西安市西郊昆明路356号	其他基础化学原料制造	41,831.59	100.00	100.00
38.陕西延长保险经纪有限责任公司	西安市高新区高新二路	保险经纪与代理服务	5,000.00	88.50	77.00
39.陕西延长石油油田化学科技有限责任公司	陕西省西安市	化学试剂和助剂制造	21,225.00	51.00	51.00
40.延长石油集团(香港)有限公司	FLAT/RM150215/FTHECHINESEBANKBLDG61-65DESVOEUXRDCESTRALHK	石油开采	9,152.87	100.00	100.00
41.陕西榆炼实业有限责任公司	西安市未央区文景路18号	其他未列明批发业	2,000.00	100.00	100.00
42.榆林石化集运有限公司	榆林市开发区集运路5号	其他铁路运输辅助活动	1,840.00	50.00	50.00
43.陕西延长石油集团榆林治沙有限公司	陕西省靖边县海则滩乡徐家坑防沙治沙种植养殖区	其他农业	1181.08	100.00	100.00
44.陕西延长石油秦京置业有限责任公司	西安市高新区光泰路1号	房地产开发经营	3,000.00	66.67	66.67
45.北京亿联易成能源科技有限公司	北京市朝阳区	其他化工产品批发	3,051.00	83.61	83.61

子公司名称	注册地	被投资企业所属行业	实收资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
46.陕西南高山旅游发展有限公司	陕西省安康市岚皋县	其他娱乐业	3,400.00	96.30	96.30
47.延长石油定边盐业化工有限公司	榆林市定边县	采盐	3,350.00	100.00	100.00
48.陕西延长石油职业技能鉴定所	西安市高新区光泰路1号	其他未列明专业技术服务业	10.00	100.00	100.00
49.陕西延长石油国际勘探开发工程有限公司	西安市高新区科技二路	石油开采	106,220.06	100.00	100.00
50.PTICA 国际有限公司	英属维尔京群岛	石油开采	0.15	45.90	45.90
51.陕西延长石油财务有限公司	陕西省西安市高新区光泰路	货币银行服务	350,000.00	82.09	82.09
52.PTIAL 国际有限公司	英属维尔京群岛	石油开采	0.13	51.00	51.00
53.延长石油(泰国)有限公司	泰国曼谷	石油开采	29,650.38	97.50	97.50
54.延长石油天津销售有限公司	天津市滨海新区第二大街	石油及制品批发	3,000.00	100.00	100.00
55.陕西兴化化学股份有限公司	陕西省咸阳市兴平市东城区	化学原料和化学制品制造业	103,294.48	48.24	48.24
56.陕西延长石油物资集团有限责任公司	陕西省西安市高新区唐延路61号	批发业	330,000.00	100.00	100.00
57.陕西延长石油国际事业有限公司	陕西省西安市高新区唐延路61号	批发业	3,000.00	100.00	100.00
58.陕西德源招标有限责任公司	陕西省西安市碑林区友谊西路169号	招标代理	1,700.00	100.00	100.00
59.北京天居园科技有限公司	北京市朝阳区天居园	其他化工产品批发	10,000.00	54.79	54.79
60.江苏延长中燃化学有限公司	泰兴市泰兴经济开发区福泰路1号	其他化工产品批发	24,000.00	51.00	51.00
61.陕西延长经济新材料科技产业园有限公司	陕西省西安经济技术开发区泾渭新城高水路西段3号	其他化工产品批发	20,000.00	100.00	100.00
62.陕西延长石油集团三原销售有限公司	陕西省咸阳市三原县地阳大街中段	油及制品批发	3,000.00	100.00	100.00
63.陕西延长西大先进技术研究院有限公司	陕西省西安市高新区丈八街办唐延路61号701室	科学研究和技术服务业	1,800.00	60.00	

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息详见长期股权投资。

(四) 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方名称与本公司关系
陕西保障性住房建设工程有限公司	参股公司
陕西未来能源化工有限公司	参股公司
陕西延安南沟门水利枢纽工程有限责任公司	参股公司

陕西靖神铁路有限责任公司	参股公司
陕西延长石油集团橡胶有限公司	二级以下子公司
陕西延长石油交通化工有限公司	二级以下子公司
延长橡胶(泰国)有限公司	二级以下子公司
陕西福隆光伏发电有限公司	二级以下子公司

(五) 关联方交易

企业名称	交易类型	关联方关系性质	本期金额	上期金额	定价政策
1. 购买商品、接受劳务的关联交易					
延长油田股份有限公司	原油采购	子公司	26,604,177,636.29	26,518,180,306.34	市场价结算
延长油田股份有限公司	工程建设	子公司	17,031,318.16	37,171,486.15	市场价结算
延长油田股份有限公司	设备及材料	子公司	60,726.00	7,420,170.14	市场价结算
延长油田股份有限公司	综合服务	子公司	314,993,844.33	17,772,497.31	市场价结算
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	设备及材料	子公司	10,147,832,016.98	10,449,828,138.33	市场价结算
陕西延长石油矿业有限责任公司	设备及材料	子公司	209,966,432.71	233,310,327.37	市场价结算
中油延长石油销售股份有限公司	综合服务	子公司	8,236,008.33	16,472,607.13	市场价结算
延长壳牌石油有限公司	设备及材料	子公司	14,818,261.49	14,488,340.94	市场价结算
陕西省石油化工工业贸易公司	设备及材料	子公司	75,910,734.37	717,001,727.96	市场价结算
陕西延长新能源有限责任公司	设备及材料	子公司	2,515,730.00	1,260,455.00	市场价结算
陕西延长石油延安能源化工有限公司	设备及材料	子公司	4,121,421,772.28		市场价结算
陕西石化集团有限责任公司	设备及材料	子公司	4,130,721.88	3,028,693.18	市场价结算
陕西延长石油化建股份有限公司	综合服务	子公司	89,889,926.40	181,921,751.27	市场价结算
陕西延长石油化建股份有限公司	工程建设	子公司	1,946,495,226.49	6,615,928,155.79	市场价结算
陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	设备及材料	子公司	302,481.90	479,821.90	市场价结算
陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	综合服务	子公司		300,150.09	市场价结算
西北化工研究院有限公司	设备及材料	子公司	3,443,006.03	3,221,792.64	市场价结算
西北化工研究院有限公司	综合服务	子公司	207,547.16		市场价结算
陕西省石油化工研究设计院	综合服务	子公司	861,056.79	1,319,764.02	市场价结算
陕西省石油化工研究设计院	设备及材料	子公司	883,710.00	7,182,123.74	市场价结算
陕西延长石油压裂材料有限公司	设备及材料	子公司	70,649,627.63		市场价结算

企业名称	交易类型	关联方关系性质	本期金额	上期金额	定价政策
永安财产保险股份有限公司	综合服务	子公司	810,689.89	88,296.93	市场价结算
陕西延长石油榆林煤化有限公司	设备及材料	子公司	190,608,778.08	231,295,073.85	市场价结算
陕西延长石油物流集团有限公司	综合服务	子公司	89,949,724.89	6,867,576.34	市场价结算
陕西延长石油物流集团有限公司	设备及材料	子公司	139,839,225.32	226,433,662.69	市场价结算
陕西延长石油材料有限责任公司	设备及材料	子公司	81,127,267.29	96,203.39	市场价结算
陕西宾馆有限责任公司	综合服务	子公司		122,982.28	市场价结算
陕西延长石油房地产开发有限公司	工程建设	子公司		50,192,855.85	市场价结算
陕西延长石油房地产开发有限公司	综合服务	子公司	18,244,182.96	14,768,395.46	市场价结算
陕西延长石油保险经纪有限责任公司	综合服务	子公司	7,407,846.13	11,308,356.55	市场价结算
陕西延长石油油田化学科技有限责任公司	综合服务	子公司	1,862,842.00	3,060,420.77	市场价结算
陕西延长石油集团(香港)有限公司	原油采购	子公司	4,088,337,543.53		市场价结算
陕西延长石油榆林综合服务有限责任公司	设备及材料	子公司	49,302,866.98	82,468,225.73	市场价结算
陕西榆林炼实业有限公司	综合服务	子公司	5,092,131.60		市场价结算
榆林石化集运有限公司	综合服务	子公司	5,741,632.08	19,160,179.26	市场价结算
陕西延长石油集团榆林治沙有限公司	综合服务	子公司		99,600.00	市场价结算
陕西非常规油气杂志有限公司	综合服务	子公司		194,174.76	市场价结算
延长石油定边盐化工有限公司	设备及材料	子公司	0.13	27,265.00	市场价结算
陕西延长石油天然气有限责任公司	设备及材料	子公司		7,215,064.77	市场价结算
陕西延长石油物资集团有限责任公司	设备及材料	子公司	2,847,972,196.13	3,197,918,669.28	市场价结算
陕西德源招标有限公司	综合服务	子公司	157,287.86		市场价结算
陕西延长泾渭新材料科技产业园有限公司	综合服务	子公司		140,000.00	市场价结算

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

延长油田股份有限公司	综合服务	子公司	3,557,018.77	525,874.26	市场价结算
延长油田股份有限公司	设备及材料	子公司	2,781,940.27	7,908,005.81	市场价结算
延长油田股份有限公司	天然气等销售	子公司	1,202,636.20	2,004,545.45	市场价结算
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	天然气等销售	子公司	771,346,314.22	630,290,059.23	市场价结算
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	油品及化工产品销售	子公司	4,335,742,279.85	4,160,508,869.85	市场价结算
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	综合服务	子公司	3,938.68	67,953.77	市场价结算

企业名称	交易类型	关联方关系性质	本期金额	上期金额	定价政策
陕西延长石油矿业有限责任公司	综合服务	子公司	887,882.47	1,018,699.05	市场价结算
陕西延长石油矿业有限责任公司	设备及材料	子公司	233,935.78	1,038,406.64	市场价结算
中油延长石油销售股份有限公司	油品及化工产品销售	子公司	2,270,511,892.65	2,868,297,184.52	市场价结算
中油延长石油销售股份有限公司	综合服务	子公司		878,789.49	市场价结算
陕西延长石油集团四川销售有限公司	油品及化工产品销售	子公司	3,344,627,246.01	1,523,605,456.65	市场价结算
陕西延长石油集团山西销售有限公司	油品及化工产品销售	子公司	4,670,352,685.56	2,885,143,127.21	市场价结算
陕西延长石油集团山西销售有限公司	综合服务	子公司	795.28		
陕西省石油化工工业贸易公司	综合服务	子公司	2,509.43		
陕西省石油化工工业贸易公司	油品及化工产品销售	子公司	3,918,414,951.53	2,473,788,670.24	市场价结算
陕西延长新能源有限责任公司	油品及化工产品销售	子公司	498,655,665.54	286,973,643.14	市场价结算
陕西延长新能源有限责任公司	综合服务	子公司	8,875,000.00	343,881.12	市场价结算
延长石油化工销售(上海)有限公司	油品及化工产品销售	子公司	3,614,978,765.25	2,644,556,603.22	市场价结算
延长石油湖北销售有限公司	油品及化工产品销售	子公司	81,071,129.56	13,968,723.04	市场价结算
延长石油湖北销售有限公司	综合服务	子公司	4,253,773.58		市场价结算
延长石油天津销售有限公司	油品及化工产品销售	子公司	4,275,225.31	10,211,742.64	市场价结算
延长石油天津销售有限公司	综合服务	子公司	3,988,207.55		
陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	设备及材料	子公司	1,197,388,979.60	153,962.26	市场价结算
陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	油品及化工产品销售	子公司	246,425,599.43	540,355,057.90	市场价结算
陕西兴化集团有限责任公司	设备及材料	子公司	7,870,744.28		市场价结算
陕西延长石油化建股份有限公司	综合服务	子公司	1,784,843.14	965,724.84	市场价结算
陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	担保服务	子公司	20,727,169.82	5,249,056.60	市场价结算
西北化工研究院有限公司	设备及材料	子公司		800,215.52	市场价结算
陕西省石油化工研究设计院	设备及材料	子公司	8,856,508.32	15,090,855.39	市场价结算
陕西省石油化工研究设计院	综合服务	子公司		110,344.34	市场价结算
陕西延长石油榆林煤化有限公司	综合服务	子公司	551,079.00	701,104.72	市场价结算
陕西延长石油物流集团有限公司	综合服务	子公司	3,939,893.23	3,078,101.85	市场价结算

企业名称	交易类型	关联方关系性质	本期金额	上期金额	定价政策
陕西延长石油材料有限责任公司	设备及材料	子公司	16,916.98	-	市场价结算
陕西延长石油榆林能源化工有限公司	综合服务	子公司	326,973.00	98,643.40	市场价结算
陕西华特碳纤维材料集团有限公司	担保服务	子公司	4,453,867.93	150,000.00	市场价结算
延长石油集团(香港)有限公司	油品及化工产品销售	子公司	2,932,990,614.49	2,967,353,454.78	市场价结算
陕西延长石油榆林综合服务有限责任公司	综合服务	子公司	94,238.68	81,811.32	市场价结算
陕西延长石油天然气有限责任公司	天然气等销售	子公司	1,414,470,555.98	1,093,548,445.22	市场价结算
陕西延长石油天然气有限责任公司	设备及材料	子公司		84,095.74	市场价结算
陕西延长石油天然气有限责任公司	综合服务	子公司		-	市场价结算
陕西延长石油物资集团有限责任公司	设备及材料	子公司	33,732.26	103,346,081.14	市场价结算
陕西延长石油物资集团有限责任公司	综合服务	子公司		34,871.70	市场价结算
陕西延长石油国际事业有限公司	油品及化工产品销售	子公司	12,730,896,991.33	7,373,998,393.79	市场价结算

3. 委托贷款收益

陕西延长石油矿业有限责任公司	委托收益	子公司	44,257,991.03	45,362,157.71	借款合同
陕西延长石油房地产开发有限公司	委托收益	子公司	429,748.42		借款合同
陕西宾馆有限责任公司	委托收益	子公司		939,327.82	借款合同
延长石油定边县盐化工有限公司(原延长石油定边长城盐化有限公司)	委托收益	子公司	272,602.26	177,751.57	借款合同
陕西延长石油投资有限公司	委托收益	子公司		784,233.26	借款合同

4. 存款利息收入

陕西延长石油财务有限公司	存款利息	子公司	13,427,478.65	16,579,488.04	同期银行存款利率
--------------	------	-----	---------------	---------------	----------

5. 利息支出

陕西延长石油财务有限公司	利息支出	子公司	326,459,500.00	216,334,875.00	同期银行贷款利率
陕西延长石油榆林盐化有限公司	利息支出	子公司		12,938,270.55	同期银行贷款利率

6. 融资租赁售后回租租赁费

关天投资有限公司	租赁费	二级以下子公司		34,418,630.14	市场价结算
----------	-----	---------	--	---------------	-------

(六) 关联方担保事项

被担保单位	担保方式	担保种类	期末担保总额	是否逾期	是否被诉
陕西延长石油安源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	284,000,000.00	否	否
陕西延长石油安源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	26,000,000.00	否	否
西北化工研究院有限公司	连带责任保证	贷款担保	115,000,000.00	否	否
陕西兴化集团有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	1,733,279,000.00	否	否
陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	12,128,000,000.00	否	否
陕西延长石油集团橡胶有限公司	连带责任保证	贷款担保	1,548,438,399.96	否	否
陕西延长石油物资集团有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	2,157,000,000.00	否	否
陕西延长石油榆林煤化有限公司	连带责任保证	贷款担保	630,000,000.00	否	否
陕西省石油化工研究设计院	连带责任保证	贷款担保	20,000,000.00	否	否
陕西华特新材料股份有限公司	连带责任保证	贷款担保	30,000,000.00	否	否
延长橡胶（泰国）有限公司	连带责任保证	贷款担保	136,733,543.52	否	否
延长石油集团（香港）有限公司	连带责任保证	贷款担保	2,092,300,000.00	否	否
陕西翱腾光伏发电有限公司	连带责任保证	贷款担保	103,720,000.00	否	否
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	8,887,600,000.00	否	否
陕西电子信息集团有限公司	连带责任保证	贷款担保	700,000,000.00	否	否
陕西保障性住房建设工程有限公司	连带责任保证	贷款担保	428,650,000.00	否	否
延安南沟门水利枢纽工程有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	530,188,000.00	否	否
陕西未来能源化工有限公司	连带责任保证	贷款担保	1,307,500,000.00	否	否
陕西靖神铁路有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	400,000,000.00	否	否
合计	—	—	33,258,408,943.48	—	—

（七）关联方应收、应付款项

项目和单位	期末余额	年初余额
1. 银行存款		
财务公司存款	1,621,511,693.92	3,915,262,119.44
银行存款小计	4,154,504,965.62	6,723,581,299.23
银行存款关联方余额占期末余额的比例	39.03%	58.23%

项目和单位	期末余额	年初余额
2. 应收账款		
陕西省石油化工工业贸易公司	3,508,767,410.10	2,630,864,241.11
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	36,039.00	1,371,531,276.82
陕西延长石油集团四川销售有限公司	989,131,963.25	989,196,598.39
陕西延长石油集团山西销售有限公司	317,377,369.89	297,128,399.89
延长石油化工销售（上海）有限公司	436,475,685.47	263,442,329.86
延长石油湖北销售有限公司	192,291,322.46	133,773,286.46
陕西延长石油集团三原销售有限公司	292,380,000.00	77,380,000.00
陕西延长石油物资集团有限责任公司	101,299.20	57,873,554.31
陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	838,774,348.70	49,155,316.00
陕西延长石油天然气有限责任公司	68,648,916.16	27,312,805.30
陕西延长石油矿业有限责任公司	21,614,584.60	22,098,603.80
陕西延长新能源有限责任公司		16,042,582.48
延长油田股份有限公司	7,285,306.40	14,539,611.23
陕西兴化集团有限责任公司	8,657,818.71	691,470.00
中油延长石油销售股份有限公司	96,698.46	590,802.42
陕西延长石油材料有限责任公司	2,660.00	
陕西延长石油榆林煤化有限公司	407,759.00	196,494.00
陕西延长石油榆林综合服务有限责任公司		86,720.00
陕西延长石油化建股份有限公司		14,152.00
陕西延长石油房地产开发有限公司	1,904.00	6,722.00
陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司	10,200.00	3,639.00
陕西延长石油物流集团有限公司	1,684.00	
延长石油集团（香港）有限公司	111,999,569.04	
应收账款小计	6,794,062,538.44	5,951,928,605.07
应收账款关联方余额占期末余额的比例	73.01%	69.30%
3. 预付款项		

项目和单位	期末余额	年初余额
延长油田股份有限公司	67,108,794,559.85	52,504,092,749.94
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	192,547,466.29	
延长石油集团（香港）有限公司	1,587,048,885.53	
陕西延长石油物资集团有限责任公司	62,357,258.78	622,587,557.24
陕西延长石油化建股份有限公司		469,368,137.16
陕西延长石油压裂材料有限公司	20,000,000.00	
陕西省石油化工工业贸易公司	15,941,389.21	14,453,496.30
陕西省石油化工研究设计院	468,932.04	9,865,506.07
延长壳牌石油有限公司	4,751,909.58	4,715,622.54
陕西延长保险经纪有限责任公司	17,292.51	392,361.34
陕西延长石油榆林综合服务有限责任公司		91,862.07
中油延长石油销售股份有限公司	7,161,741.92	
陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	15,800.00	
西北化工研究院	18,000.00	
永安财产保险股份有限公司	419,970.40	
陕西延长石油榆林煤化有限公司	27,640,685.00	
陕西延长石油房地产开发有限公司	11,327,300.00	
预付款项小计	69,038,511,191.11	53,625,567,292.66
预付款项关联方余额占期末余额的比例	97.11%	93.15%
4. 应收股利		
陕西延长石油榆林综合服务有限责任公司		20,000,000.00
应收股利关联方余额占期末余额的比例		100%
5. 其他应收款		
陕西延长石油矿业有限责任公司	5,743,788,510.07	4,170,525,131.91
陕西延长石油房地产开发有限公司	3,466,492,003.00	3,468,705,007.62
陕西延长石油榆林煤化有限公司	5,311,831,447.36	3,251,589,114.54
陕西宾馆有限责任公司	3,179,630,684.92	3,045,622,804.58

项目和单位	期末余额	年初余额
陕西兴化集团有限责任公司	1,389,544,819.71	1,389,544,819.71
陕西延长化建房地产开发有限公司	1,459,904,583.35	1,205,679,791.67
陕西延长石油物资集团有限责任公司	3,919,701.49	753,753,991.97
西安西化氯碱化工有限责任公司	796,804,872.56	745,192,641.53
延长石油集团（香港）有限公司	680,570,560.00	680,931,714.21
陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司		526,132,629.30
陕西延长石油国际勘探开发工程有限公司	490,368,032.75	489,160,250.54
陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	866,247,045.00	466,247,045.00
陕西南宫山旅游发展有限责任公司	492,563,500.00	462,230,000.00
陕西延长石油秦京置业有限责任公司	455,313,182.23	455,313,182.23
陕西延长石油天然气有限责任公司		440,412,327.53
陕西省种业集团有限责任公司	272,088,100.00	272,088,100.00
陕西延长石油物流集团有限公司	267,496,689.67	264,887,991.10
陕西榆炼实业有限责任公司	117,297,229.93	117,390,602.43
西北化工研究院	67,700,000.00	67,700,000.00
陕西省石油化工研究设计院	66,307,631.25	67,482,000.00
陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	63,575,427.24	61,634,843.91
陕西华特玻纤材料集团有限公司	57,500,000.00	38,000,000.00
陕西延长石油国际事业有限公司		20,000,000.00
延长油田股份有限公司	3,808,428.75	19,373,128.75
陕西延长石油压裂材料有限公司	167,484.40	15,383,802.42
陕西延长石油集团榆林治沙有限公司	6,790,000.00	6,790,000.00
延长石油定边盐化工有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00
延长石油（泰国）有限公司	2,834,219.44	2,834,219.44
陕西省石油化工工业贸易公司	62,554.00	1,445,042.00
陕西延长石油榆林综合服务有限责任公司		905,627.84
PTIAL 国际公司	401,813.00	401,813.00

项目和单位	期末余额	年初余额
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	342,442.00	342,442.00
陕西延长石油集团山西销售有限公司	85,429.64	188,955.00
陕西延长新能源有限责任公司	287,575.00	116,155.00
陕西延长石油集团四川销售有限公司	39,679.78	
陕西延长石油化建股份有限公司		45,353.85
延长石油化工销售(上海)有限公司		25,362.00
陕西石化化学股份有限公司	24,695.27	24,695.27
延长石油天津销售有限公司		16,098.00
延长石油湖北销售有限公司		13,329.00
延长壳牌石油有限公司	8,600.20	5,341.27
陕西延长保险经纪有限责任公司	2,371.56	
陕西德源招标有限公司	152,978.38	
其他应收款小计	25,268,752,291.95	22,512,935,354.62
其他应收款关联方余额占期末余额的比例	79.27%	76.97%
6. 一年内到期的非流动资产(委托贷款)		
陕西延长石油矿业有限责任公司	747,850,000.00	350,000,000.00
陕西延长石油房地产开发有限公司		15,000,000.00
延长石油定边盐业化工有限公司	6,000,000.00	
一年内到期的非流动资产小计	753,850,000.00	365,000,000.00
一年内到期的非流动资产关联方余额占期末余额的比例	100%	100%
7. 其他非流动资产(委托贷款)		
陕西延长石油矿业有限责任公司		647,850,000.00
延长石油定边盐业化工有限公司		6,000,000.00
陕西延长石油房地产开发有限公司	15,000,000.00	
其他非流动资产小计	15,000,000.00	653,850,000.00
其他非流动资产关联方余额占期末余额的比例	1.62%	72.36%
8. 应付票据		

项目和单位	期末余额	年初余额
延长油田股份有限公司	19,242,530,000.00	4,849,370,254.22
应付票据小计	19,242,530,000.00	4,849,370,254.22
应付票据关联方余额占期末余额的比例	86.79%	65.17%
9. 应付账款		
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司		2,243,802,397.98
陕西延长石油物贸集团有限责任公司	1,817,726,121.26	1,575,644,854.10
陕西延长石油化建股份有限公司		724,710,234.50
陕西延长石油延安能源化工有限公司	193,426,542.08	431,333,316.71
陕西延长石油榆林煤化有限公司	10,959,325.68	118,219,677.78
陕西延长石油物流集团有限公司	212,325,287.65	86,126,960.61
陕西延长石油矿业有限责任公司	169,287,263.31	71,184,124.30
延长油田股份有限公司	157,262,210.61	67,543,740.45
陕西延长石油压裂材料有限公司	60,135,669.99	
陕西延长石油榆林综合服务有限公司	33,809,079.97	23,410,990.76
陕西省石油化工工业贸易公司	43,442,834.44	19,882,766.02
中油延长石油销售股份有限公司	20,000,000.00	12,276,729.36
陕西省石油化工研究设计院	2,930,310.58	7,011,150.77
陕西延长石油油田化学科技有限责任公司	4,172,427.99	6,352,273.25
陕西延长石油房地产开发有限公司	21,676,469.56	3,032,300.25
陕西延长石油材料有限责任公司	60,176,203.56	1,996,238.99
陕西兴化集团有限责任公司	7,117,358.06	3,249,622.39
陕西延长保险经纪有限责任公司	1,556,474.70	1,943,628.75
西北化工研究院	2,493,985.23	733,144.00
陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	422,716.77	619,135.26
陕西兴化化学股份有限公司	289,908.67	509,290.83
西安西化氯碱化工有限责任公司		195,910.10
陕西延长新能源有限责任公司	92,225.00	98,770.00

项目和单位	期末余额	年初余额
陕西榆林实业有限责任公司		93,372.50
延长石油定边盐化工有限公司		83,673.26
陕西延长石油集团榆林治沙有限公司	231,198.80	62,000.00
永安财产保险股份有限公司	25,040.00	25,040.00
陕西延长石油国际勘探开发有限公司	22,395.00	22,395.00
延长壳牌石油有限公司	101,630.00	22,319.76
陕西延长石油天然气有限责任公司	158,125.00	
应付账款小计	2,819,841,005.91	3,406,187,039.88
应付账款关联方余额占期末余额的比例	23.76%	37.88%
10. 预收款项		
陕西延长石油国际事业有限公司	3,542,286,690.66	3,677,046,922.14
陕西省石油化工工业贸易公司	110,187,097.14	921,518,620.39
陕西延长石油天然气有限责任公司		399,474,416.87
延长石油化工销售(上海)有限公司	475,154,616.60	182,777,668.72
陕西延长石油集团山西销售有限公司	192,306,302.99	113,604,799.34
延长石油集团(香港)有限公司		43,122,526.38
中油延长石油销售股份有限公司	28,239,638.75	20,662,860.70
延长石油天津销售有限公司	54,941,564.63	12,519,863.70
陕西省石油化工研究设计院	97,144.00	1,038,818.00
陕西延长石油榆林综合服务有限公司	656,359.73	656,359.73
陕西延长石油矿业有限责任公司	186.00	
延长油田股份有限公司	223,672.41	242,476.32
陕西延长石油物流集团有限公司		87,660.38
陕西延长新能源有限责任公司	146,743,047.13	
陕西南宜山旅游发展有限责任公司	22,500.00	
陕西延长石油物流集团有限公司	94,304.38	
预收款项小计	4,550,955,024.42	1,626,138,413.32

项目和单位	期末余额	年初余额
预收款项关联方余额占期末余额的比例	91.05%	80.54%
11. 应付利息		
陕西延长石油财务有限公司	7,946,250.00	6,061,000.00
陕西延长石油榆林煤化有限公司		664,583.33
应付利息小计	7,946,250.00	6,725,583.33
应付利息关联方余额占期末余额的比例	0.69%	0.73%
12. 其他应付款		
陕西延长石油投资有限公司	2,562,120,000.00	2,562,119,999.94
陕西延长石油化建股份有限公司		151,762,631.27
陕西延长石油物资集团有限责任公司	106,084,951.97	104,357,696.06
陕西延长石油榆林综合服务有限责任公司	17,945,298.99	39,537,789.65
陕西德源招标有限公司	14,455,691.90	14,455,691.90
陕西延长石油材料有限责任公司	11,113,103.96	8,250,434.84
延长油田股份有限公司	53,502,401.65	5,051,357.51
陕西榆炼实业有限责任公司	14,418,984.37	
陕西省石油化工研究设计院	3,362,261.83	4,720,250.40
陕西延长石油物流集团有限公司	4,734,784.79	3,708,215.91
陕西省石油化工工业贸易公司	2,913,873.00	2,054,881.97
陕西延长石油矿业有限责任公司	2,648,895.98	1,627,025.66
陕西延长石油油田化学科技有限责任公司	513,625.99	1,454,395.24
陕西延长石油榆林煤化有限公司	151,527.76	1,080,620.00
西北化工研究院	101,630.00	617,196.09
中油延长石油销售股份有限公司	760,561.53	512,414.07
榆林石化集运有限公司	1,054,860.00	492,480.00
陕西延长石油集团山西销售有限公司	50,000.00	301,383.17
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	295,927.00	275,927.00
陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	106,859.71	235,201.12

项目和单位	期末余额	年初余额
陕西延长新能源有限责任公司	542,632.00	199,091.00
陕西延长石油房地产开发有限公司	19,844,681.91	164,749.27
延长壳牌石油有限公司	183,983.60	153,131.60
陕西延长石油国际勘探开发工程有限公司	845,834.97	114,823.00
陕西延长石油压裂材料有限公司	3,989,250.01	80,228.07
陕西能源化工交易所有限公司	70,335.00	
陕西延长石油集团四川销售有限公司	26,738.00	67,794.23
陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	63,430.00	63,430.00
陕西兴化集团有限责任公司		59,711.20
延长石油定边盐化工有限公司	21,492.00	58,763.00
陕西延长保险经纪有限责任公司	49,368.32	51,739.88
陕西兴化化学股份有限公司		43,957.80
陕西延长石油天然气有限责任公司		20,920.00
延长石油集团（香港）有限公司		20,354.67
延长壳牌（广东）石油有限公司	50,258.00	20,147.00
延长石油化工销售（上海）有限公司	2,036,375.00	18,648.00
延长石油天津销售有限公司	4,268,063.80	18,048.00
延长石油湖北销售有限公司	4,545,876.00	15,579.00
延长壳牌（四川）石油有限公司		12,423.00
陕西延长石油集团榆林治沙有限公司	20,000.00	9,960.00
关天投资有限公司	1,607.00	1,607.00
陕西省石油化工建设公司		
陕西华特玻纤材料集团有限公司		
其他应付款小计	2,832,895,166.04	2,903,810,697.52
其他应付款关联方余额占期末余额的比例	44.38%	53.62%
13. 一年内到期的非流动负债		
陕西延长石油财务有限公司	6,000,000,000.00	

项目和单位	期末余额	年初余额
一年内到期的非流动负债小计	6,000,000,000.00	
一年内到期的非流动负债关联方余额占期末余额的比例	45.63%	
14. 长期借款		
陕西延长石油财务有限公司		4,640,000,000.00
长期借款小计		4,640,000,000.00
长期借款关联方余额占期末余额的比例		17.21%

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1. 关于陕西延长石油化建股份有限公司 29%股份无偿划转事项

2019年9月23日,陕西省国资委下发《关于将陕西延长石油(集团)有限责任公司所持陕西延长石油化建股份有限公司29%股份无偿划转陕西建工控股集团有限公司的批复》(陕国资资本发(2019)293号),将本公司所持陕西延长石油化建股份有限公司29%股权,共计266,206,275股无偿划转陕西建工控股集团有限公司。

2019年11月26日,陕西延长石油化建股份有限公司完成工商变更及中国证券登记结算有限责任公司股份过户登记手续。本次股权无偿划转完成后,本公司仍持有陕西延长石油化建股份有限公司股权比例24.61%。

2. 关于对陕西燃气集团有限公司增资事项

2019年9月26日,陕西省国资委下发《关于核实陕西延长石油(集团)有限责任公司增资陕西燃气集团有限公司出资的批复》(陕国资资本发(2019)295号),同意本公司以管道运输公司相关资产增资陕西燃气集团有限公司,增资资产经省国资委备案评估值共计605,960.28万元。增资完成后,本公司持有陕西燃气集团有限公司股权比例52.45%。

截至目前,本公司对陕西燃气集团有限公司的增资工作仍在办理过程中,相关增资资产的交割及工商变更登记尚未完成。

陕西延长石油(集团)有限责任公司

2020年5月28日

证书编号: 610100470702
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 04 月 01 日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
日 月 年

同意转入 (经行政判决书变更)
Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)事务所
CPAs

注册会计师

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 6 月 27 日
日 月 年

姓名	张晋
Sex	女
Date of birth	1968-12-22
Working unit	希格玛会计师事务所有限公司
Identity card No.	610103196812223626



陕西省注册会计师协会
年度检验登记
Annual-Renewal Registration

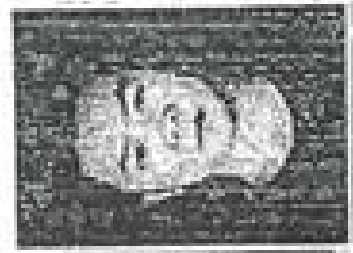
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
日 月 年



姓名	陈志
Full name	陈
性别	男
Sex	1984-08-27
出生日期	1984-08-27
Date of birth	中国注册会计师协会——特聘首席
工作单位	合伙
Working unit	420117198408278318
身份证号码	420117198408278318
Identity card No.	



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 610100473098
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 11 月 21 日
Date of issuance

年 月 日

证书序号:0006585

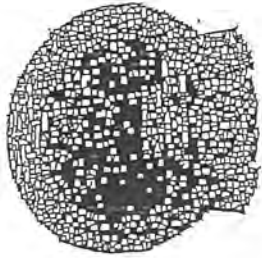
说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 陕西省财政厅
2013年11月30日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 希格盟会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外
崇大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日