

四川大通燃气发股份有限公司

2009年年度报告



2010年3月26日

重 要 提 示

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

二、本报告已经公司第八届董事会第十三次会议审议通过，公司九名董事出席了本次会议。

三、公司2009年度财务报告已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事长李占通先生、主管会计工作及会计机构负责人黎莉女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

释 义

报告中，除非文意另有所指，下列词语具有如下含义：

公司/本公司：指四川大通燃气开发股份有限公司

大通集团：指天津大通投资集团有限公司

天津集睿：指天津市集睿科技投资有限公司

华联商厦：指成都华联商厦有限责任公司

上饶燃气：指上饶市大通燃气工程有限公司

大连燃气：指大连新世纪燃气有限公司

牡丹江燃气：指牡丹江大通燃气有限公司

成都银行：指成都银行股份有限公司

福建金马：指福建金马投资有限公司

成都红创：指成都红创科技有限公司

深圳中燃：指深圳市中燃燃气有限公司

四川宝光：四川宝光药业股份有限公司

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五节	公司治理结构.....	14
第六节	股东大会情况简介.....	17
第七节	董事会报告.....	18
第八节	监事会报告.....	30
第九节	重要事项.....	32
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	97

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：**四川大通燃气开发股份有限公司**

公司英文名称：**SICHUAN DATONG GAS DEVELOPMENT CO.,LTD.**

公司英文名称缩写：**DaTong Gas.**

二、公司法定代表人：**李占通**

三、公司董事会秘书：**郑蜀闽**

联系地址：**四川省成都市八宝街88号国信广场21层**

邮政编码：**610031**

电 话：**(028) 86637727**

传 真：**(028) 86634633**

电子信箱：**dtrq_db@163.com.**

四、公司注册地址：**四川省成都市建设路55号**

公司办公地址：**四川省成都市八宝街88号国信广场21层**

邮政编码：**610031**

公司国际互联网网址：**http://www.dtrq.com**

公司电子信箱：**scdtrq@sina.com.cn**

五、公司信息披露报纸：**2009年度《证券时报》、《证券日报》**

2010年度《中国证券报》、《证券日报》

公司刊登年报网址：**http://www.cninfo.com.cn**

公司年度报告备置地点：**本公司董事会办公室**

六、公司股票上市交易所：**深圳证券交易所**

股票简称：**大通燃气**

股票代码：**000593**

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：**1994年1月1日**

公司变更注册登记日期：**2008年6月4日**

公司注册登记地：**四川省成都市**

企业法人营业执照注册号：**510100000052625**

税务登记号码：**510108201961879**

组织机构代码：**20196187**

公司聘请的会计师事务所：**四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司**

会计师事务所办公地址：**成都市武侯区洗面桥街18号金茂礼都南楼28楼**

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要利润指标

项 目	金 额 (元)
营业利润	75,833,129.39
利润总额	76,093,387.35
归属于上市公司股东的净利润	71,239,362.42
归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润	10,814,232.47
经营活动产生的现金流量净额	53,414,652.56

其中：扣除的非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金 额 (元)
1、长期股权投资转让损益	60,522,044.34
2、固定资产处置损益	-85,953.78
3、计入当期损益的政府补助	700,000.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	690,888.81
5、交易性金融资产产生的损益	34,937.52
6、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-353,788.26
7、所得税影响额	-1,070,981.53
8、少数股东权益影响额	-12,017.15
合 计	60,425,129.95

二、公司近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

金额单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	329,829,330.81	280,991,701.56	17.38%	302,232,523.07
利润总额	76,093,387.35	4,730,469.31	1,508.58%	6,964,997.23
归属于上市公司股东的净利润	71,239,362.42	2,981,387.31	2,289.47%	4,615,395.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,814,232.47	-8,417,053.65	228.48%	-10,684,062.09
经营活动产生的现金流量净额	53,414,652.56	40,700,027.20	31.24%	35,608,489.95
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	576,476,238.95	589,040,861.11	-2.13%	573,533,166.76
归属于上市公司股东的所有者权益	275,939,597.13	203,638,116.89	35.50%	207,999,727.57
股本	223,336,429.00	223,336,429.00	0.00%	223,336,429.00

2、主要财务指标

金额单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.319	0.013	2353.85%	0.021
稀释每股收益 (元/股)	0.319	0.013	2353.85%	0.021
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.048	-0.038	226.32%	-0.048
加权平均净资产收益率 (%)	29.737	1.449	增加 28.288 个百分点	2.268
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.514	-4.09	增加 8.604 个百分点	-5.25
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.239	0.182	31.32%	0.159
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.236	0.912	35.53%	0.931

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	63,030,479	28.22				-62,827,732	-62,827,732	202,747	0.09
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	63,002,926	28.21				-62,824,286	-62,824,286	178,640	0.08
其中：境内法人持股	62,972,126	28.20				-62,793,486	-62,793,486	178,640	0.08
境内自然人持股	30,800	0.01				-30,800	-30,800	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	27,553	0.01				-3,446	-3,446	24,107	0.01
二、无限售条件股份	160,305,950	71.78				62,827,732	62,827,732	223,133,682	99.91
1、人民币普通股	160,305,950	71.78				62,827,732	62,827,732	223,133,682	99.91
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	223,336,429	100.00						223,336,429	100.00

其中：公司限售股份变动情况

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津大通投资集团有限公司	51,676,886	51,676,886	0	0	股改承诺不出售	2009年9月25日
天津市集睿科技投资有限公司	11,000,000	11,000,000	0	0	股改	2009年9月25日
其余7家限售流通股股东	326,040	147,400	0	178,640	股改	2009年3月24日
蔡明	13,770	0	0	13,770	高管持股	2009年1月1日
黎莉	13,783	3,446	0	10,337	高管持股	2009年1月1日
合计	63,030,479	62,827,732	0	202,747	-	-

注：1、2009年3月24日和9月25日，依据相关规定及股权分置改革的相关承诺，公司4家法人股股东和1位自然人股东共计62,824,286股限售股份解除限售。

2、2009年1月1日，依据高管人员持股的相关规定，公司高管人员所持限售股份中，有合计3,446股解除限售。

(二) 证券发行与上市情况

- 1、至报告期末为止的前三年，本公司无股票等证券发行的情况。
- 2、报告期内公司没有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行等原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动。
- 3、至报告期末公司无内部职工股。

二、股东和实际控制人情况**(一) 股东数量及持股情况**

单位：股

股东总数		61,578 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
天津大通投资集团有限公司	境内非国有法人	23.14	51,676,886	0	51,670,000
天津市集睿科技投资有限公司	境内非国有法人	6.72	15,000,304	0	15,000,000
深圳能源集团股份有限公司	境内非国有法人	0.69	1,540,000	0	0
李炜权	境内自然人	0.42	929,187	0	0
陈金有	境内自然人	0.41	923,447	0	0
张兰珍	境内自然人	0.29	638,200	0	0
深圳市深安企业有限公司	境内非国有法人	0.28	616,000	0	0
成都银河动力股份有限公司	境内非国有法人	0.26	591,000	0	0
谭社英	境内自然人	0.22	493,000	0	0
浦虹	境内自然人	0.19	435,286	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
天津大通投资集团有限公司	51,676,886	人民币普通股
天津市集睿科技投资有限公司	15,000,304	人民币普通股
深圳能源集团股份有限公司	1,540,000	人民币普通股
李炜权	929,187	人民币普通股
陈金有	923,447	人民币普通股
张兰珍	638,200	人民币普通股
深圳市深安企业有限公司	616,000	人民币普通股
成都银河动力股份有限公司	591,000	人民币普通股

谭社英	493,000	人民币普通股
浦虹	435,286	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、本公司第一大股东天津大通投资集团有限公司与其余九名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人； 2、除此外，其余九名股东之间及前十名无限售流通股股东之间有无关联关系本公司不详，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

持有本公司 5%以上股份的股东年度内股份增减变动情况：

单位：股

股东名称	期初持股数量			增减变动 (+、-)	期末持股数量		
	无限售 条件股份	有限售 条件股份	合计		无限售 条件股份	有限售 条件股份	合计
天津大通投资集团有限公司	0	51,676,886	51,676,886	0	51,676,886	0	51,676,886
天津市集睿科技投资有限公司	10,833,179	11,000,000	21,833,179	-6,832,875	15,000,304	0	15,000,304

注：2009 年 9 月 25 日，依据股权分置改革的相关规定，天津大通、天津集睿所持有的 51,676,886 股、11,000,000 股限售股份解除限售。

(二) 公司控股股东情况

控股股东名称：天津大通投资集团有限公司

法定代表人：李占通

注册资本：4,548.00 万元

成立日期：1992 年 12 月

经营范围：房地产、生物医药科技、环保科技、媒体项目、城市公用设施项目投资及管理；
投资咨询；仪器仪表、机电设备、燃气设备批发兼零售。

(三) 公司实际控制人情况

实际控制人姓名：李占通

国籍：中国

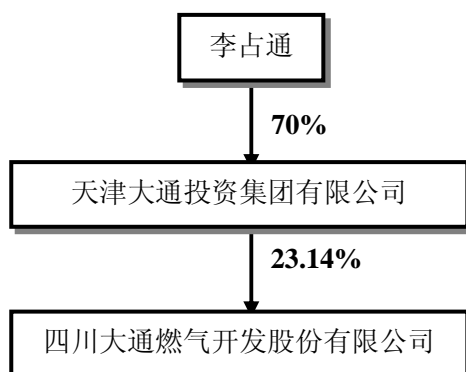
是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职务：

2005 年至今任天津大通投资集团有限公司董事长，全国政协委员、天津市工商联(商会)副会长等职务；

2005 年 10 月至今任本公司董事长。

公司与实际控制人之间的产权与控制关系的方框图:



(四) 其他持股在 10% 以上的法人股东情况

截止本报告期末, 除第一大股东天津大通投资集团有限公司外, 公司无其他持股 10% 以上的法人股东。

(五) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	天津大通投资集团有限公司	51,676,886	2009 年 9 月 12 日	51,676,886	注(1)
2	天津市集睿科技投资有限公司	11,000,000	2009 年 9 月 12 日	11,000,000	注(2)

注(1): 根据相关法律、法规的规定, 承诺人做出了法定承诺。除法定承诺外, 公司第一大股东天津大通投资集团有限公司还承诺: 其持有的本公司非流通股股票自获得上市流通权之日起, 至少在 36 个月内不上市交易; 自上述禁售期满后十二个月内, 天津大通投资集团有限公司通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份的最低减持价格不低于 6 元/股 (若自非流通股份获得上市流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权、除息事项, 则对该价格进行除权、除息处理)。

注(2): 天津集睿持有的本公司非流通股份将自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让; 在上述承诺期满后, 通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份, 出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月内不超过百分之十。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高管人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	年内股份增减变动(股)	增减变动原因	报告期内从公司领取报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李占通	董事长	男	45	2008.11—2011.11	0	0	0	-	3.60	是
伍光宁	董事	男	49	2008.11—2011.11	0	0	0	-	2.40	是
刘强	董事、总经理	男	48	2008.11—2011.11	0	0	0	-	22.60	否
常士生	董事、常务副总	男	42	2008.11—2011.11	0	0	0	-	19.30	否
蔡明	董事、副总经理	男	44	2008.11—2011.11	18,360	18,360	0	-	21.94	否
郑蜀闽	董事、董事会秘书	女	37	2008.11—2011.11	0	0	0	-	16.00	否
刘志远	独立董事	男	46	2008.11—2011.11	0	0	0	-	3.60	否
罗永泰	独立董事	男	63	2008.11—2011.11	0	0	0	-	3.60	否
史祺	独立董事	男	50	2009.09—2011.11	0	0	0	-	0.90	否
伍贵森	监事会召集人	男	57	2008.11—2011.11	0	0	0	-	10.65	否
方玲	监事	女	53	2008.11—2011.11	0	0	0	-	7.58	否
曾国壮	监事	男	46	2008.11—2011.11	0	0	0	-	2.40	是
黎莉	总会计师	女	53	2008.11—2011.11	13,783	10,337	3,446	二级市场出售	16.00	否
合计					32,143	28,697	3,446	-	130.57	-

注：报告期内，公司总会计师黎莉女士通过二级市场出售了其高管解限股份。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要工作经历

1、董事近 5 年主要工作经历：

李占通 男 博士，现任天津大通投资集团有限公司董事长，全国政协委员、天津市工商联(商会)副会长等职务；2005 年 10 月至今任本公司董事长。

伍光宁 男 硕士，现任天津大通投资集团有限公司董事、主管副总经理；2008 年 11 月至今任本公司董事。

刘强 男 工学硕士，曾任天津大通投资集团有限公司副总经理；现任天津大通投资集团有限公司董事；2005 年 10 月至今任本公司董事、总经理。

常士生 男 硕士，曾任天津大通投资集团有限公司投资管理中心总经理；2005 年至今任本公司常务副总经理；2007 年 5 月至今任本公司董事。

蔡明 男 大专，现任成都华联商厦有限责任公司总经理；2005 年至今任本公司副总经理；2008 年 11 月至今任本公司董事。

郑蜀闽 女 硕士，2005 年至今任本公司董事、董事会秘书。

刘志远 男 经济学博士，历任南开大学会计系主任，公司治理研究中心副主任，津劝业独立董事；现任南开大学商学院副院长、会计学教授、博士生导师，中国内部审计协会副会长，全国会计专业硕士学位教育指导委员会委员，中国注册会计师协会专业委员会委员，国阳新能独立董事；2005 年 10 月至今任本公司独立董事。

罗永泰 男 博士，历任天津财经大学商学院首席教授、博士生导师，天津财经大学工商管理研究中心主任，天津市市政府参事；天津一轻职大、天津城建学院讲师，津劝业和天房发展公司独立董事，兼任中国系统工程决策科学委员会副主任、天津城市开发研究会常务理事；现任天津财经大学商学院教授，中裕燃气、泰达股份和泰达物流独立董事，天津市市政府参事室参事；2008 年 11 月至今任本公司独立董事。

史祺 男 博士，历任天津市设备维修公司人事、教育科长，天津市设备维修工程联合公司总经理，天津市华津贸易公司经理。现任天津市百利电气有限公司董事长、总经理，天津百利特精电气股份有限公司董事、总经理；2009 年 9 月至今任本公司独立董事。

2、监事近 5 年主要工作经历：

伍贵森 男 大专，现任本公司党委书记、工会主席，本公司监事会召集人。

方玲 女 大专，曾任成都华联商厦有限责任公司财务部经理；2007 年 1 月至今任本公司审计部经理；2007 年 5 月至今任本公司监事。

曾国壮 男 本科，现任天津大通投资集团有限公司董事、副总经理，天津红日药业股份有限公司副董事长；2005 年 10 月至今任本公司监事。

3、高级管理人员近 5 年主要工作经历：

黎莉 女 大专，2005 年至今任本公司总会计师。

（三）公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据

1、经本公司第六届董事会第六次会议、2003 年第一次临时股东大会审议通过，本公司对独立董事实施了独立董事津贴制度，标准为每人 3,000 元/月（含税），独立董事出席公司董事会、股东大会及行使职权所需费用据实报销。

2、经本公司第七届董事会第二次会议、第七届监事会第二次会议、2005 年年度股东大会审议通过，本公司对外部董事、监事实施津贴制度，标准为董事长每月津贴 3,000 元人民币（含税），外部董事、监事每月津贴 2,000 元人民币（含税）。

3、本公司高级管理人员的年度报酬是依照本公司第五届董事会第三次及第五次会议审议通过

的《公司高级管理人员年薪制实施意见（试行）》及补充意见，并根据本公司第八届董事会第三次会议审议调整后作为报酬确定的依据。

（四）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2009年8月18日，公司独立董事唐建宇先生因身体及工作原因书面申请辞去公司独立董事职务，该申请于2009年9月21日生效。

鉴于公司独立董事唐建宇先生辞去独立董事职务，2009年9月5日，公司第八届董事会第七次会议提名史祺先生为独立董事候选人，2009年9月21日，公司2009年第二次临时股东大会选举史祺先生为本公司第八届董事会独立董事，任期与本届董事会任期一致。2009年公司第八届董事会第九次会议增选史祺先生为提名委员会、审计委员会、薪酬委员会委员，并任提名委员会主任委员，任期与本届董事会任期一致。

（五）报告期内公司董事出席会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李占通	董事长	10	1	9	0	0	否
伍光宁	董事	10	1	9	0	0	否
刘强	董事、总经理	10	2	8	0	0	否
常士生	董事、常务副总	10	2	8	0	0	否
蔡明	董事、副总经理	10	2	8	0	0	否
郑蜀闽	董事、董事会秘书	10	2	8	0	0	否
刘志远	独立董事	10	1	9	0	0	否
罗永泰	独立董事	10	0	9	1	0	否
史祺	独立董事	3	0	3	0	0	否

二、公司员工构成情况

截止本报告期末，公司在册员工总数为708人（含公司总部及控股子公司）。专业构成为：生产人员379人，财务人员21人，技术人员99人，行政管理人员54人，其他人员155人。按教育程度分：硕士3人，本科51人，大专143人，中专、高中及以下511人，其中具有各类高、中、初级专业技术职称的人员110人。

第五节 公司治理结构

一、公司治理实际状况

公司严格按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等相关法律、行政法规、部门规章的规定，不断完善公司治理结构，结合公司管理实际，建立了涵盖公司各个营运环节基本健全的内部控制体系。通过贯彻、落实内控制度，提高了公司经营管理水平和防范风险的能力，保障了公司各项工作的规范化运行。

报告期，根据深圳证券交易所《股票上市规则（2008 年修订）》等相关规定，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理细则》、《重大事项内部报告制度》的部分内容。

为保证公司信息披露无重大差错、规范信息管理工作，公司第八届董事会第十三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》。

二、公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事能够按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及本公司《独立董事工作制度》等相关规定，勤勉尽责，出席公司董事会，认真审议、表决各项会议议案，对需要发表独立意见的事项认真审查、落实后，出具独立意见；关心公司发展，积极为公司经营、管理和发展提出较好的专业意见，有效发挥了独立董事的独立监督、指导作用，切实维护了公司以及广大股东的合法权益。

（一）独立董事出席董事会的情况

本报告期内，独立董事出席董事会的情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
刘志远	10	10	0	0	
罗永泰	10	9	1	0	
史 祺	3	3	0	0	新增补独立董事
唐建宇	6	4	1	1	已辞职

（二）独立董事年报工作制度的执行情况

根据公司《独立董事年报工作制度》，公司独立董事履行了其在年度报告工作中的相关职责。年度末，认真听取公司管理层对公司年度生产经营情况及重大事项的汇报，审阅公司财务会计报表，积极与公司财务负责人沟通，详细了解公司财务状况。与年报审计会计师沟通年报审计工作安排、审计计划、重点审计内容、审计策略等，以电话和见面会的方式认真与年报审计会计师沟通审前、审中意见。同时，就董事会召开年报审议会议的程序，所需审议的各项议案资料进

行了审阅，并关注年报编制和披露过程中保密工作的执行情况，对公司对外担保等事项发表了独立意见。

（三）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的其他事项提出异议。

三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

本公司与控股股东天津大通投资集团有限公司均严格按照相关规定，保持人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，具体情况如下：

（一）公司人员独立情况

公司在劳动、人事及薪酬管理等方面完全独立。公司董事、监事及高级管理人员均依据公司《章程》的规定，由董事会、股东大会进行任免；公司总经理和其他高级管理人员均为专职，没有在天津大通投资集团有限公司领取薪酬的情况；公司拥有完整的人事决定权，建立了规范、独立的人事管理制度，配备专人负责公司人力资源管理。

（二）公司资产独立情况

公司与控股股东的资产产权关系明确，拥有独立的生产系统和配套设施；公司不存在控股股东占用、支配公司资产或其他资源的行为。

（三）财务分开情况

公司按有关法律、法规的要求，设有独立的财务部门，建立完整、独立的财务核算体系和健全、规范的财务会计制度（包括对子公司的财务管理制度），独立进行财务预、决算；公司与天津大通投资集团有限公司之间拥有独立的财务负责人和财务工作人员，独立开设银行帐户，并依法独立纳税。

（四）机构独立情况

公司按照相关法律、法规的规定，建立了适合自身管理和经营的组织机构和经营管理体系，制定相关工作制度，公司董事会和监事会独立运作；各机构独立于控股股东，依法行使各自职权。

（五）业务独立情况

本公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的产、供、销营运体系，严格依照法定经营范围从事经营管理活动，承担相关风险和责任，具备独立、自主开展生产经营活动的能力和条件，公司控股股东及其关联企业未从事与公司相同或相近的业务，不存在同业竞争的情形。

四、本公司内控制度的建立和健全情况

（一）内部控制自我评价

本公司已结合行业特点、自身管理需要，建立了一套有效的内部控制体系，贯穿公司各层面、

各环节的内部控制架构，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。年内，公司严格执行内部控制制度，规范运作，并及时完善相关内控制度，有效保证了公司财产安全和投资者权益。

公司董事会认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全，内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展需要，在公司经营活动中能得到有效执行，保证了公司经营管理各个关键环节的顺利运转。

公司《2009年内部控制自我评价报告》于2010年3月26日刊载在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上（网址<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》等有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表如下意见：

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立并不断完善涵盖公司各个运行环节的内控制度，同时建立了完整的内部控制组织机构，较好地保证了公司内部控制重点活动的执行，监督充分有效。公司设立了内部审计部门，配备专职人员负责内部控制的审计监督，积极通过开展定期与不定期经营目标责任、财务管理、重大事项等审计工作，督促公司各管理部门、经营单位规范运作，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的完整和安全。

公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

（三）公司独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》等有关规定，公司独立董事对公司内部控制自我评价发表如下意见：

公司董事会、管理层根据公司实际情况和管理需要，已建立并不断完善了贯穿于公司经营活动各层面和各环节的内部控制体系，各项内控制度和措施符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司对控股子公司、募集资金使用、关联交易、重大投资、对外担保及信息披露等重点活动实施的内控措施有效，保障了公司经营管理正常进行，内控体系适应公司管理和发展的需要，为编制真实、公允的财务报表提供了合理的保证。

公司内部控制自我评价报告真实、准确地反映了公司内部控制的现状。

五、本公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖惩制度的建立、实施情况

报告期内，公司根据董事会年初制定的总体发展计划和年度经营业绩目标，对高级管理人员进行年终述职考核；依据与下属各控股子公司签订的年度目标责任书，对相关业务负责人实施综合指标绩效考核，并根据公司内审部门出具的目标责任审计结论给予奖励和惩罚。上述考评机制、奖惩制度实施情况良好。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会，股东大会的通知、召集及召开符合《公司法》、公司《章程》等规定，北京金杜律师事务所对各次股东大会出具了《法律意见书》，会议情况如下：

一、2008 年年度股东大会

2009 年 4 月 17 日，公司召开了 2008 年年度股东大会，本次会议审议通过了公司《2008 年年度报告及年度报告摘要》、《关于修订公司〈章程〉部分内容的提案》、《关于续聘会计师事务所的提案》等十四项提案，相关会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 18 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

二、2009 年第一次临时股东大会

2009 年 7 月 21 日，公司召开了 2009 年第一次临时股东大会，本次会议审议通过了公司《关于转让成都银行股权的提案》，同意公司将持有的成都银行股份有限公司 12,438,800 股股份以 40,550,488 元的价格转让给福建金马投资有限公司。相关会议决议公告刊登在 2009 年 7 月 22 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

三、2009 年第二次临时股东大会

2009 年 9 月 21 日，公司召开了 2009 年第二次临时股东大会，本次会议审议通过了公司《关于提名增补史祺为第八届董事会独立董事候选人的提案》，同意增补史祺先生为公司第八届董事会独立董事。相关会议决议公告刊登在 2009 年 9 月 22 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

四、2009 年第三次临时股东大会

2009 年 11 月 26 日，公司召开了 2009 年第三次临时股东大会，本次会议审议通过了公司《关于出售子公司牡丹江燃气股权的提案》，同意公司将子公司牡丹江大通燃气有限公司 100% 股权出售给深圳市中燃燃气有限公司，股权转让价款为 9,700 万元。相关会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 27 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2009 年，在国际经济仍旧动荡，宏观经济政策推动国内经济逐步复苏的形势下，公司董事会坚定以规范、稳定、发展为主线，从容应对微观经营环境的变化，按照年初既定目标，调整现有产业经营策略，优化资产结构，持续规范公司内部运作，依法认真履责，努力提升公司主业的整体盈利能力和竞争力，实现了公司经营效益的稳步增长，切实地维护了投资者的利益。

（一）报告期内，公司总体经营情况回顾

1、报告期总体经营情况

报告期公司总体经营情况列示如下：

项 目	2009 年（万元）	2008 年（万元）	增减额（万元）	增减幅度(%)
营业收入	32,982.93	28,099.17	4,883.76	17.38%
营业利润	7,583.31	553.51	7,029.80	1,270.04%
净利润	7,140.96	304.49	6,836.47	2,245.22%

本报告期，公司转让了持有的成都银行股份有限公司、牡丹江大通燃气有限公司和四川宝光药业股份有限公司的全部股权，实现股权转让收益 6,052.20 万元。

经营成果变动的具体分析如下：

（1）本报告期，公司营业收入比上年同期增加 4,883.76 万元，增长 17.38%。其中：城市管道燃气营业收入增加 2,700.45 万元，增长 37.42%；零售商品销售收入增加 2,141.99 万元，增长 11.23%。

（2）本报告期，公司营业利润比上年同期增加 7,029.80 万元，剔除三公司股权转让因素，公司营业利润比上年同期增加 977.60 万元，增长 176.62%，主要由以下因素影响所致：①燃气子公司本期因管道配套费收入增加，以及减值准备提取减少，本期营业利润比上年同期增加 2,122.27 万元；②上年同期出售公司所持有的国金证券实现投资收益 933.38 万元，而本期无此因素；③本期由于银行借款减少、贷款利率下降以及部分利息资本化等原因，公司本部银行利息及相关贷款费用减少 471.96 万元；④零售商业因营业收入增加及人工费用增加等原因，销售费用增加 453.15 万元。

（3）本报告期，公司实现净利润比上年同期增加 6,836.47 万元，剔除三公司股权转让因素，公司净利润为 1,174.60 万元，比上年同期增加 870.11 万元，增长 430.92%，主要是以下因素影响：①营业利润比上年同期增加 977.60 万元；②上年同期公司因启动成都华联商厦二期改造工程，拆除原址建筑物产生净损失 343.75 万元，而本期无此因素；③燃气子公司收到政府财政补贴比上年同期减少 206.85 万元，又因利润增加使当期所得税比上年同期增加 262.72 万元。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业列示情况表:

业务类型	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	营业利 润率(%)	营业收入比上 年增减(%)	营业成本比上 年增减(%)	营业利润率比上 年增减百分比
零售商业	21,209.21	17,160.71	19.09%	11.23%	13.40%	-1.54%
城市管道燃气业	9,916.52	5,544.47	44.09%	37.42%	13.91%	11.54%
合计	31,125.73	22,705.18	27.05%	18.42%	13.52%	3.15%

各产业经营及指标变化情况:

A、本报告期，零售商业克服市场竞争加剧，华联商厦二期改造工程施工的影响，积极做好促销创利，提高服务质量，使主营业务收入较上年度同期增长 11.23%，但受促销费用增加等因素影响，零售商业主营业务利润率比上年同期减少 1.54 个百分点。

B、本报告期，城市管道燃气业克服房地产市场下滑带来的不利影响，加强内部管理，加大回款力度，努力发展新的燃气用户，全年主营业务收入和主营业务利润率均较上年同期增长较大。

本报告期，由于城市管道燃气业务收入的增加，公司主营业务收入较上年同期增长 18.42%，主营业务利润率较上年同期增加 3.15 个百分点。

(2) 主营业务分地区列示情况表:

地区	主营业务收入(万元)	主营业务收入比上年增减(%)
四川省内	21,209.21	11.23%
四川省外	9,916.52	37.42%

(3) 主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名客户合计销售金额为 1,127.46 万元，占本年度销售总额的 3.62%；公司向前五名供应商合计采购金额 4,117.51 万元，占本年度采购总额的 17.51%。

3、报告期末公司资产构成及费用变化情况

(1) 资产构成情况:

项 目	2009 年末		2009 年初		比重增 减百分 点	比重增减幅 度(%)
	金额 (万元)	占资产总额 的比重(%)	金额 (万元)	占资产总额 的比重(%)		
货币资金	14,198.61	24.63%	5,544.39	9.41%	15.22%	161.74%
应收账款	362.03	0.63%	194.23	0.33%	0.30%	90.91%
预付账款	524.02	0.91%	378.26	0.64%	0.27%	42.19%
在建工程	5,433.67	9.43%	1,762.74	2.99%	6.44%	215.38%
无形资产	963.85	1.67%	2,069.67	3.51%	-1.84%	-52.42%
长期待摊费用	87.62	0.15%	170.92	0.29%	-0.14%	-48.28%
递延所得税资产	168.14	0.29%	374.97	0.64%	-0.35%	-54.69%

预收账款	1,476.85	2.56%	3,380.14	5.74%	-3.18%	-55.40%
一年内到期的非流动负债	490.00	0.85%	3,490.00	5.92%	-5.07%	-85.64%
未分配利润	1,804.01	3.13%	-5,319.93	-9.03%	12.16%	134.66%
少数股东权益	97.32	0.17%	175.31	0.30%	-0.13%	-43.33%

2009年12月，因将持有的原全资子公司牡丹江大通燃气有限公司的股权全部转让，报告期末该公司的资产不再纳入合并范围，是公司资产总额比年初减少的主要原因，也是资产各项目比重变化的主要因素。此外，资产项目变化的其他原因如下：

A、货币资金占资产总额的比重年末较年初上升 161.74%，主要原因是：本期收到转让三个公司的股权转让款 13,973.05 万元，支付成都华联商厦二期改造工程款 3,600.35 万元，支付燃气子公司管网工程费用 2,435.46 万元。

B、应收账款占资产总额的比重年末较年初上升 90.91%，主要是应收商品销售款增加所致。

C、预付账款占资产总额的比重年末较年初上升 42.19%，主要是预付商品货款和购买天然气货款增加所致。

D、在建工程占资产总额的比重年末较年初上升 215.38%，主要是本期成都华联商厦二期改造工程投入款增加 3,657.56 万元。

E、一年内到期的非流动负债占资产总额的比重年末较年初下降 85.64%，主要是本期偿还恒丰银行贷款 3000 万元所致。

F、未分配利润占资产总额的比重年末较年初上升 134.66%，主要是本期净利润增加所致。

G、少数股东权益占资产总额的比重年末较年初下降 43.33%，主要是控股子公司大连新世纪燃气有限公司收购其所控股的两子公司少数股东股权所致。

(2) 费用构成变化：

项 目	2009 年(万元)	2008 年(万元)	增减额(万元)	增减(%)
销售费用	3,346.13	2,690.04	656.09	24.39%
管理费用	3,148.45	2,656.28	492.17	18.53%
财务费用	1,570.05	2,092.68	-522.63	-24.97%
所 得 税	468.38	168.55	299.83	177.89%

影响本期费用变动的主要原因如下：

A、本期销售费用比上年同期增加 656.09 万元，主要原因是：①零售商业因营业收入增加及人工费用增加等原因，销售费用增加 453.15 万元；②城市燃气管道业因营业收入较上年同期增加，相应增加销售费用 205.44 万元（主要是人工费用增加，管道工程完工和设备增加，相应增加资产折旧费和修理费等）。

B、本期管理费用比上年同期增加 492.17 万元，主要是本期三个公司实现股权转让产生相关中介费用和城市燃气管道业人工费用增加所致。

C、本期财务费用比上年同期减少 522.63 万元，主要是本期公司本部由于银行借款减少、贷款利率下降以及部分利息资本化等原因，银行利息及相关贷款费用减少 471.96 万元。

D、本期所得税费用比上年同期增加 299.83 万元，主要原因是：①因本期利润增加相应增加当期所得税 182.61 万元；②本报告期提取的递延所得税比上年同期增加 117.21 万元。

4、报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量情况

项 目	2009 年(万元)	2008 年(万元)	增减额 (万元)
经营活动产生的现金流量净额	5,341.47	4,070.00	1,271.47
投资活动产生的现金流量净额	8,781.36	-3,517.98	12,299.34
筹资活动产生的现金流量净额	-5,468.60	-178.70	-5,289.90
现金及现金等价物净增加额	8,654.22	373.33	8,280.89

变动的主要原因如下：

(1) 公司经营活动现金净流入较上年同期增加 1,271.47 万元，主要是营业收入增加所致。

(2) 公司投资活动现金净流入比上年同期增加 12,299.34 万元，主要原因是：①本期转让全资子公司牡丹江大通燃气有限公司的全部股权，收到股权转让款 8,730.00 万元，转让成都银行股权收到股权转让款 4,055.05 万元，转让四川宝光药业股份有限公司股权收到股权转让款 1,188.00 万元；②本期公司支付成都华联商厦二期改造工程款 3,600.35 万元，比上年同期增加 2,456.65 万元；③燃气子公司支付管网工程及其设备款 2,435.46 万元，比上年同期增加 1,247.04 万元；④本期公司收回北京天达华联等公司借款及利息 1,301.44 万元，而上年同期因发生外单位借款，两因素迭同比本期增加净流入 2,529.73 万元。

(3) 筹资活动产生的现金净流入比上年同期减少 5,289.90 万元，主要是本期银行贷款比上年同期减少 3,400.00 万元，而本期归还银行贷款比上年同期增加 2,369.20 万元。

本报告期，公司现金及现金等价物净增加额 8,654.22 万元，主要是经营活动产生现金净流入 5,341.47 万元，投资活动现金净流入 8,781.36 万元，弥补筹资活动现金净流出 5,468.60 万元所致。

5、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

本报告期内，公司控股子公司的情况如下：

(1) 大连新世纪燃气有限公司（本公司拥有 97% 权益）

该公司注册资本人民币 1,000.00 万元，经营范围包括：管道燃气供应、销售；燃气管道安装

等。报告期，该公司总资产 5,138.51 万元，净资产 3,243.92 万元，实现营业收入 2,573.26 万元，营业利润 629.58 万元，净利润 465.06 万元。由于气价上调，加大配套费的收取力度，本报告期，该公司实现营业收入较上年同期增加 1,019.06 万元，增长了 65.57%，本期净利润较上年同期增加 316.16 万元，增长了 212.33%。

(2) 上饶市大通燃气工程有限公司（本公司拥有 100% 权益）

该公司注册资本人民币 4,800.00 万元，经营范围包括：管道燃气供应、销售；燃气管道安装等。报告期，该公司总资产 11,980.88 万元，净资产 5,931.49 万元，实现营业收入 3,846.64 万元，营业利润 671.19 万元，净利润 646.35 万元。由于用气户的增加，加强了管道建设费的收取，本报告期，该公司实现营业收入较上年同期增加 422.73 万元，增长了 12.35%，本期净利润较上年同期增加 733.03 万元，增长了 845.64%。

(3) 牡丹江大通燃气有限公司（本公司拥有 100% 权益，报告期末全部转让）

该公司注册资本人民币 4,000.00 万元，经营范围包括：燃气生产、安装、销售等。报告期末，因该公司全部股权实现转让，期末该公司未纳入本期合并报表范围。本报告期，该公司实现营业收入 3,496.62 万元，较上年同期增加 1,258.66 万元，增长了 56.24%；净利润 426.44 万元，较上年同期增加 495.85 万元，增长了 714.40%；

(4) 成都华联商厦有限责任公司（本公司拥有 100% 权益）

该公司注册资本人民币 1,370.00 万元，经营范围包括：商业零售等。报告期，该公司总资产 6,015.06 万元，净资产 1,647.95 万元，实现营业收入 3,467.14 万元，营业利润 163.09 万元，净利润 120.01 万元。该公司本期净利润比上年同期增加 68.49 万元，增长了 132.94%，主要是期间费用减少所致。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业发展趋势、面临的市场竞争格局

城市管道燃气业：

城市管道燃气产业在我国经济快速增长，产业升级、消费升级、城市化进程加快的形势下，发展前景长期向好。由于该行业占有资源的特殊性，呈现明显的地域经营优势，其发展与地区经济密切相关。该产业经过近年来的充分开放，市场发展较为成熟，竞争激烈，低成本规模化扩张空间有限。公司现有城市管道燃气经营公司均处国内二级城市，用户规模偏小，发展速度缓慢。面对气源供应受限、天然气涨价预期、管网更新、延伸铺设、安全运营等困难，公司将立足于长远，推行精细化管理理念，做好服务，不断提高经营管理水平，提升企业抵御风险的能力，伴随城市化进程的步伐，持续稳定地发展。

零售商业:

随着我国经济发展趋势的持续向好,零售商业将逐步迎来国内经济从生产型向消费型大国转型的有利时机,但由于市场开放程度的不断提高,居民消费向多元化和多层级发展,对零售商业细分市场的要求越来越高,只有适应现代零售业发展需要的经营模式,才能做到在转型和机遇中不被淘汰。公司零售商业在传统业态转型过程中,要抓住经营环境改造的机会,正视在产品结构、人才引入机制、经营管理能力、现代信息技术应用、创新能力等方面与竞争对手存在的差距,用好十六年老店经营积累的经验,扬长避短,以崭新的视角抓住机遇,开拓进取,创新社区百货店的现代经营模式,增强公司零售商业的核心竞争力。

2、公司发展机遇、发展战略以及新年度的经营计划

2010年,国际经济尚未进入实质性复苏阶段,国内宏观经济环境尚存众多不确定因素,公司董事会将本着做好现有产业,挖掘有效资源,继续实施产业结构的优化调整,增强企业盈利能力,投资与退出并举,探索可持续发展的多种途径。具体做好以下工作:

(1) 抓住发展时机,做好现有产业。加强基础管理,努力提高现有产业的核心竞争力和盈利能力,提升公司在社会中的整体形象。燃气公司要抓住西气东输管线铺设途经所在城市的契机,争取预留管线接入口,使公司获得稳定的气源供应。全面推进成都华联商厦二期改造项目的建设,尽快完成商场的整体装修、招商及经营等工作,增强其区域竞争力。合理确定写字楼营销方案,争取开发效益最大化。

(2) 审时度势,做好投资决策。在保持公司现有产业经营稳定的同时,逐步明晰公司发展战略。用好公司现有资产和资金优势,积极寻找新的投资项目,优化公司产业结构;创新运作模式,长、短期发展目标相结合,谨慎选择适合现阶段公司发展需要项目。

(3) 满足发展需求,合理融资。按照公司投资和经营发展对资金的需求,多层次合理筹措资金。做好现有资金利用规划,加强风险控制,保证资金安全。

(4) 持续推进公司治理,不断完善内控体系。完善公司治理结构是一项长期任务,公司将根据监管部门的相关要求,从自身实际需求出发,持续推进公司治理工作,不断完善公司内控体系,加强内控制度建设和流程管理,使公司运作更加规范。

(5) 加强管理团队和企业文化建设。进一步完善绩效挂钩的经营目标责任制,发挥经营团队的协调作战能力。推进企业文化建设,增强企业凝聚力;不断提高管理团队的经营管理水平,抓好人才的引进和培训,优化人才考评、激励、培养机制,提升公司综合竞争力。

3、为实现经营计划资金需求及资金来源情况

为实现公司2010年度经营计划,本公司预计资金需求约6,500万元。主要用于成都华联商厦二期改造工程和新店招商经营6,000万元,燃气子公司新建燃气输配管网投入500万元,将主要以自有资金、银行融资的方式筹集完成上述计划所需资金。

二、报告期内投资情况

1、报告期内本公司没有新增募集资金，也没有报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

2、报告期内公司非募集资金投资的重大项目。

公司用非募集资金投资的成都华商厦二期改造工程，报告期末该项目已完成地下三层、地面二十一层的施工建设，累计投入资金 5,068.60 万元，完成工程进度 26.97%，本报告期尚未产生收益。

三、会计师事务所审计意见及会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正

（一）会计师事务所审计意见

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司对本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）报告期，公司会计政策、会计估计变更的原因及影响

报告期内，无会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

四、报告期内董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

本报告期内，公司董事会共召开了十次董事会会议。会议情况如下：

1、2009 年 3 月 26 日，公司以现场表决方式召开了第八届董事会第二次会议，会议审议通过了《2008 年年度报告及年度报告摘要》等 14 项议案。本次会议的相关公告刊登于 2008 年 3 月 28 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2、2009 年 4 月 16 日，公司以现场和通讯表决相结合方式召开了第八届董事会第三次会议，会议审议通过了公司《2009 年年度财务预算方案》及《2009 年年度经营目标责任书》。

3、2009 年 4 月 27 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第四次会议，会议审议通过了公司《2009 年第一季度报告》。本次会议的相关公告刊登于 2009 年 4 月 28 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

4、2009 年 7 月 18 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第五次会议，会议审议通过了公司《关于转让成都银行股权的议案》及《董事会关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》。本次会议的相关公告刊登于 2009 年 7 月 19 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

5、2009 年 8 月 20 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第六次会议，会议审议通过了公司《2009 年半年度报告及摘要》。本次会议的相关公告刊登在 2009 年 8 月 21 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

6、2009年9月4日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第七次会议，会议审议通过了公司《关于提名增补史祺先生为公司独立董事候选人的议案》、《董事会关于召开2009年第二次临时股东大会的议案》。本次会议的相关公告刊登于2009年9月5日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

7、2009年9月16日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第八次会议，会议审议通过了公司董事会《关于授权经营班子办理转让宝光药业股权事宜的议案》。

8、2009年10月15日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于选举第八届董事会专门委员会委员的议案》。本次会议的相关公告刊登于2009年10月16日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

9、2009年10月28日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第十次会议，会议审议通过了《公司2009年第三季度报告》。本次会议的相关公告刊登于2009年10月29日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

10、2009年11月10日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第十一次会议，会议审议通过了《出售子公司牡丹江燃气股权的议案》、《董事会关于召开2009年第三次临时股东大会的议案》。本次会议的相关公告刊登于2009年11月11日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内，公司董事会认真按照《公司法》和公司《章程》正确行使职权，严格执行股东大会的各项决议。

1、根据公司2008年年度股东大会决议，本公司2008年度未进行利润分配或资本公积金转增股本；继续聘请了四川华信（集团）会计师事务所担任公司2009年度财务会计报表的审验机构。

2、根据公司2009年第一次临时股东大会决议，公司将持有的成都银行股份有限公司股份转让给福建金马投资有限公司，并完成了股权过户手续。

3、根据公司2009年第二次临时股东大会决议，增补史祺为公司第八届董事会独立董事。

4、根据公司2009年第三次临时股东大会决议，公司将子公司牡丹江大通燃气有限公司100%股权出售给深圳市中燃燃气有限公司，并完成了相关工商变更及资产交接等事宜。

（三）董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会严格按照相关法律法规、《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》等规定，在2009年度的审计工作中认真履行监督职责，积极维护审计工作的独立性，具体情况如下：

1、2010年1月20日，审计委员会与执行本公司年度财务报告审计的会计师进行了沟通，确定了公司2009年年报审计工作的相关安排。

2、2010年1月24日，在年审会计师进场前，董事会审计委员会认真审阅了公司财务部提交的2009年度财务会计报表，认为该未经审计的财务报表基本客观反映了公司2009年度的财务状况和经营成果，并形成书面审阅意见。

3、2010年3月13日，在年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会与年审会计师进行了沟通，协商确定审计过程的相关问题；并再次审阅了公司财务部提交的2009年度财务会计报表，发表了审阅意见。

4、2010年3月23日，在年审注册会计师出具最终审计意见及董事会召开前，董事会审计委员会与年审会计师再次进行了沟通，对年审会计师在公司2009年度报告的审计工作进行总结。

5、2010年3月23日，董事会审计委员会召开了2010年第一次会议，审议通过了《公司2009年度财务会计报告》、《关于四川华信会计师事务所从事公司2009年度审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》等，形成决议后提交公司第八届董事会第十三次会议审议。

（四）董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会按照相关法律法规、公司《章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定，认真履行职责，报告期公司能够按照相关规定发放薪酬，公司披露的2009年度董事、高管人员的薪酬真实。

（五）董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会按照相关法律法规、公司《章程》及《提名委员会工作细则》等规定履行职责，报告期内审查了独立董事候选人相关资料，同意推举史祺先生为公司第八届董事会独立董事候选人。

五、本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

2009年度本公司实现利润总额76,093,387.35元，减去所得税费用4,683,783.99元，减去少数股东损益170,240.94元，归属于上市公司股东所有的净利润为71,239,362.42元，加年初未分配利润-53,199,269.25元，2009年度可供分配利润为18,040,093.17元。

为保障公司生产经营的有序进行和投资发展的需要，本年度拟不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本，未分配利润将主要用于补充公司经营和发展所需的流动资金。

以上利润分配的预案须提交公司2009年年度股东大会审议，待股东大会审议通过后实施。

公司最近三年现金分红情况：

单位：元

分红年度	现金分红 金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率 (%)	年度可分配利润
2008 年	0	2,981,387.31	0	-53,199,269.25
2007 年	0	4,615,395.39	0	-56,180,656.56
2006 年	0	9,823,048.38	0	-60,796,051.95
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				0

六、其他事项

(一) 信息披露报纸的变更

2009 年公司信息披露报纸为《证券时报》、《证券日报》，2010 年公司信息披露报纸变更为《中国证券报》、《证券日报》。

(二) 会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金的专项说明

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求，出具了《关于四川大通燃气开发股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》：

关于四川大通燃气开发股份有限公司

2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

四川大通燃气开发股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了四川大通燃气开发股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的利润表、现金流量表以及股东权益变动表(以下简称“财务报表”)，并于 2010 年 3 月 24 日签发了川华信审(2010)020 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）、《中国证券监督管理委员会中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号文）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表

所载资料与我们审计贵公司2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于2009 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露大股东及其他关联方资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件1: 四川大通燃气开发股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

四川华信（集团）会计师事务所
有限责任公司

2010 年 3 月 24 日

上市公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

单位：元

资金占用方	资金占用方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2009 年度占用资金的利息	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
类别										
现大股东及其附属企业	天津大通投资集团有限公司	第一大股东	其他应付款	-200,000.00			-53,654.90	-146,345.10	往来款	非经营性占用
	天津大通环保工程公司	第一大股东附属企业	其他应付款	-800,000.00	-1,800,000.00		-2,600,000.00	0.00	往来款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	成都华联商厦有限责任公司	全资子公司	其他应收款	23,384,057.38	45,651,131.91		53,155,100.00	15,880,089.29	往来款	非经营性占用
	成都华联商厦有限责任公司	全资子公司	其他应付款	-9,424,389.35	-75,385,807.29		-84,810,196.64	0.00	往来款	非经营性占用
	成都华联投资开发有限公司	全资孙公司	其他应付款	-	-4,000,000.00			-4,000,000.00	往来款	非经营性占用
	大连新世纪燃气有限公司	控股子公司	其他应收款	2,000,000.00				2,000,000.00	往来款	非经营性占用
	上饶市大通燃气工程有限公司	全资子公司	其他应收款	28,393,837.04	3,000,000.00			31,393,837.04	往来款	非经营性占用
	牡丹江大通燃气有限公司	全资子公司	其他应收款	5,000,000.00	2,700,000.00			7,700,000.00	往来款	非经营性占用
小计				48,353,505.07	-29,834,675.38	0.00	-34,308,751.54	52,827,581.23		

第八节 监事会报告

一、监事会会议情况

2009 年度，公司监事会共召开 4 次监事会会议，各次会议情况如下：

1、2009 年 3 月 26 日，监事会召开了第八届监事会第二次会议，会议审议通过了《公司 2008 年年度报告及年度报告摘要》、《公司 2008 年度监事会工作报告》；审查了四川华信（集团）会计师事务所对公司出具的 2008 年度审计报告、公司董事会提交公司 2008 年年度股东大会审议的相关文件；审议了公司资金往来和对外担保的情况；对公司内部控制自我评价发表了独立意见。

2、2009 年 4 月 27 日，监事会召开了第八届监事会第三次会议，会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》。

3、2009 年 8 月 20 日，监事会召开了第八届监事会第四次会议，会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告及半年度报告摘要》。

4、2009 年 10 月 28 日，监事会召开了第八届监事会第五次会议，会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》。

二、监事会对公司 2009 年度相关事项的独立意见

本报告期，公司监事会列席了公司董事会会议和股东大会，了解和掌握公司经营决策情况，并对会议召开程序、决策程序、董事会执行股东大会决议等情况进行了监督；对公司高级管理人员履职情况、公司对各项制度的执行情况及公司生产经营情况进行了检查。

1、公司依法运作情况

本报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的要求规范运作，决策程序合法，逐步完善了法人治理结构，建立了较好的内部控制机制，形成了规范的管理体系。公司董事及高级管理人员在履行职责时，勤勉尽职，不存在违反法律、法规、规章以及《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

2009 年度，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了监督和检查，并认真审核了公司季度、半年度、年度定期报告。公司财务管理规范，各项内控制度得到了严格执行，会计信息无重大遗漏和虚假记载。公司 2009 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，监事会认为四川华信（集团）会计师事务所出具的标准无保留意见的 2009 年度审计报告是客观、公允的。

3、募集资金投入情况

报告期内，本公司未新增募集资金，也无报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

4、出售资产情况

报告期内，公司分别出售了所持有的成都银行股份有限公司 12,438,800 股股份、子公司牡丹江大通燃气有限公司 100% 股权、四川宝光药业股份有限公司 19% 股权，出售资产的交易定价是以经审计或评估后的价值为依据，遵循公开、公平、公正的原则，定价基础合理，审议、表决程序合法，监事会未发现内幕交易及损害公司和股东利益的情况。

5、关联交易情况

本报告期内，公司未发生关联交易。

6、公司对外担保及股权、资产置换情况

2009 年度，公司无违规对外担保，无债务重组、无大股东及其关联方违规占用上市公司资金、也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

7、内部控制情况

监事会对公司 2009 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了认真审核，认为公司建立并不断完善涵盖各个运行环节的内控制度，同时建立了完整的内部控制组织机构，较好地保证了公司内部控制重点活动的执行；公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

(一) 本报告期内，公司未新增重大诉讼、仲裁事项。

(二) 本公司在以前年度中披露的重大诉讼、仲裁事项的进展情况：

本公司在以前年度中披露的“双流土地”一案，相关裁定正在履行过程中。截止本报告期末，该事项尚有 155,619.00 元未收回。

二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

三、参股金融企业股权，以及其他上市公司或拟上市公司情况

(一) 持有非上市金融企业股权的情况

金额单位：人民币元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量(股)	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
中铁信托有限责任公司	4,980,000.00	4,154,361.79	0.346%	4,341,650.33	457,310.11	457,310.11	长期股权投资	购入
合计	4,980,000.00	4,154,361.79	0.346%	4,341,650.33	457,310.11	457,310.11		

(二) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
中国平安	1,000	0	1,000	0	33,800.00	21,213.46
中煤能源	1,000	0	1,000	0	16,830.00	-3,361.53
中国铁建	1,000	0	1,000	0	9,080.00	71.46

注：公司将利用闲置流动资金申购的中签新股卖出。

四、报告期内公司出售资产情况

(一) 出售成都银行股份有限公司股权

为优化公司存量资产结构，2009 年 7 月 18 日，公司与福建金马投资有限公司签署了《股份转让协议》，将公司持有的成都银行股份有限公司 12,438,800 股股份出售给福建金马，交易双方以中联资产评估有限公司出具的中联评报字(2009)268 号《资产评估报告书》为定价依据，确定交易价格为 40,550,488.00 元。

本次交易经公司第八届董事会第五次会议审议同意，并经公司 2009 年第一次临时股东大会批准，具体内容详见公司于 2009 年 7 月 19 日、8 月 2 日刊载于《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第八届董事会第五次会议决议公告》、《出售资产公告》、《2009 年第一次临时股东大会决议公告》等相关公告。

截至 2009 年 11 月，公司收到福建金马支付的全部转让款项 40,550,488.00 元。经成都银行董事会、中国银行业监督管理委员会四川监管局审批同意，交易双方于 2009 年 11 月办理了股权过户手续，至此，公司不再持有成都银行股权。

本次交易完成后，增加公司报告期资产转让收益 3,055.05 万元，占公司当期利润总额的 40.15%。

（二）出售牡丹江大通燃气有限公司股权

为降低公司经营风险，2009 年 11 月 11 日，公司与深圳市中燃燃气有限公司签署了《股权转让协议》，将公司子公司牡丹江大通燃气有限公司 100% 股权转让给深圳中燃，交易双方以中联资产评估有限公司出具的中联评报字（2009）578 号《资产评估报告书》为定价依据，确定交易价格为 9,700 万元。

本次交易经公司第八届董事会第十一次会议审议同意，并经公司 2009 年第三次临时股东大会批准，具体内容详见公司于 2009 年 11 月 11 日、11 月 27 日刊载于《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第八届董事会第十一次会议决议公告》、《关于拟出售子公司牡丹江燃气股权的公告》、《2009 年第三次临时股东大会公告》等相关公告。

截至 2010 年 1 月，公司收到深圳中燃支付的全部转让款项 9,700 万元。牡丹江大通燃气已完成股权转让工商变更登记及资产、资料交接等事宜，至此，公司不再持有牡丹江燃气股权。

本次交易完成后，增加公司当期投资收益 2,899.46 万元，占公司当期利润总额的 38.10%。

（三）出售四川宝光药业股份有限公司股权

2009 年 12 月 25 日，公司与成都红创科技有限公司签署了《股份转让合同》，将公司持有的四川宝光药业股份有限公司 19% 股份转让给成都红创，交易双方根据四川华信会计师事务所出具的川华信审（2009）第 184 号《审计报告》为依据，协商确定股份交易价格为 1,188 万元。

本次交易经公司第八届董事会第八次会议审议同意，截至 2009 年 12 月，公司收到成都红创支付的全部股权转让款项 1,188 万元。目前相关工商变更登记手续尚在办理中。

本次交易完成后，增加公司当期投资收益 97.70 万元，占公司当期利润总额的 1.28%。

报告期，在做到业务、员工稳定的前提下，公司出售了牡丹江燃气全部股权，降低了公司经营风险，更好地发挥了资金的效能；出售成都银行、四川宝光股权均为与公司主业无关资产，对公司业务的连续性、管理层的稳定性无影响。

五、重大关联交易事项

- (一) 报告期内，公司未发生重大购销商品、提供和接受劳务的关联交易。
- (二) 报告期内，公司未发生重大资产、股权转让收购的关联交易。
- (三) 报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，本公司未有重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项发生。

以前年度发生且延续到本报告期，其他公司租赁本公司资产的情况：按照 2002 年本公司与北京华联商厦股份有限公司签订的“双桥商场”租赁协议及补充协议的有关约定，本年度实现应收租金为 1,296 万元，剩余租赁期为 13 年。本报告期实现租赁收入 1,296 万元，影响本公司当期净利润增加 615.35 万元，占净利润的比重 8.62%。

(二) 担保事项

1、报告期，公司未发生为其他公司进行担保的情况。

2、报告期，本公司为控股子公司提供担保的情况：

担保对象	贷款银行	贷款金额 (万元)	担保期	担保方式
成都华联商厦有限责任公司	农业银行成都锦城支行	1,700	2009 年 3 月—2011 年 3 月	抵押
上饶市大通燃气工程有限公司	中国建设银行上饶市分行	520	2005 年 12 月—2015 年 9 月	保证
	中国建设银行上饶市分行	1,300	2006 年 1 月—2016 年 1 月	

注：截止本报告期末，本公司为控股子公司担保的贷款余额累计为 3,520 万元，合计担保金额占归属于母公司所有者权益的 12.76%。除此外，公司无其他担保事项，也无逾期担保事项。

3、本报告期，公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保；公司发生的担保总额没有超过公司净资产的 50%。

(三) 报告期内，公司不存在委托理财的事项。

(四) 其他重大合同。

2007 年末，公司与东亚银行（中国）有限公司成都分行签订了为期 10 年、金额 10,900.00 万元的长期贷款合同正常履行中。截止本报告期末，公司已归还贷款 1,561.86 万元，本报告期支付贷款利息 668.99 万元，累计支付贷款利息 2,046.06 万元。

七、公司或持股 5%以上的股东承诺履行情况

(一) 公司未有承诺事项在报告期内履行情况。

(二) 公司持股 5%以上的股东持续到本报告期内的承诺及履行情况。

1、公司第一大股东天津大通投资集团有限公司在公司股权分置改革中作出的相关承诺，现正在严格履行中。

2、公司第二大股东天津市集睿科技投资有限公司严格履行了其在公司股权分置改革中的相关承诺。

八、公司聘请会计师事务所的情况

报告期内，经 2008 年年度股东大会审议通过，公司继续聘请四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司担任本公司 2009 年度财务会计报表的审计机构，支付四川华信（集团）会计师事务所 2009 年度财务审计费用总计 38 万元，与本公司年报审计相关的差旅费用据实报销。2009 年年度报告审计工作签字注册会计师为李敏、张兰、黄敏。

九、报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受监管部门处罚的情况。

十、报告期内接受调研和采访的情况

报告期接待调研、沟通、采访活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 6 月 3 日	公司办公地	实地调研	投资者	公司经营情况、重组、传闻情况，提供公司 2008 年年度报告。
2009 年 9 月 9 日	四川地区上市公司投资者关系互动平台	网上交流	投资者	投资者所关心的问题。
2009 年 1 月-12 月	公司办公地	电话沟通	投资者	公司经营、重组等情况。

十一、报告期内，公司发生其他重大事项索引。

报告期内发生的上述法律、法规所列重大事项的公告索引如下：

序号	披露时间	披露事项	披露地址
1	2009 年 3 月 23 日	限售股份解除限售提示性公告	证券时报（D10） 证券日报（B4）
2	2009 年 3 月 28 日	第八届董事会第二次会议决议公告、2008 年度报告摘要、第八届监事会第二次会议决议公告、关于召开 2008 年年度股东大会的通知	证券时报（B60） 证券日报（C3、C4）
3	2009 年 4 月 18 日	2008 年年度股东大会决议公告	证券时报（B68） 证券日报（C3）
4	2009 年 4 月 28 日	2009 年第一季度报告	证券时报（D47） 证券日报（A4）
5	2009 年 5 月 12 日	澄清公告	证券时报（B6） 证券日报（C2）

6	2009年6月16日	关于公司第一大股东股权解、质押的公告	证券时报 (A11) 证券日报 (A4)
7	2009年7月21日	第八届董事会第五次会议决议公告、出售资产公告、关于召开2009年第一次临时股东大会的通知	证券时报 (D14) 证券日报 (C1)
8	2009年8月6日	2009年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 (C7) 证券日报 (B2)
9	2009年8月19日	独立董事辞职公告	证券时报 (D20) 证券日报 (B4)
10	2009年8月21日	2009年半年度报告摘要	证券时报 (D55) 证券日报 (F1)
11	2009年9月5日	第八届董事会第七次会议决议公告、独立董事提名人声明、独立董事候选人声明、关于召开2009年第二次临时股东大会的通知	证券时报 (B2) 证券日报 (A4)
12	2009年9月15日	关于公司第一大股东股权解、质押的公告	证券时报 (B11) 证券日报 (A4)
13	2009年9月22日	2009年第二次临时股东大会决议公告	证券时报 (D12) 证券日报 (C3)
14	2009年9月24日	限售股份解除限售提示性公告	证券时报 (D3) 证券日报 (C3)
15	2009年10月16日	第八届董事会第九次会议决议公告	证券时报 (C8) 证券日报 (A4)
16	2009年10月29日	2009年第三季度报告	证券时报 (D18) 证券日报 (D4)
17	2009年11月11日	第八届董事会第十一次会议决议公告、关于拟出售子公司牡丹江燃气股权的公告、关于召开2009年第三次临时股东大会的通知	证券时报 (C7) 证券日报 (B4)
18	2009年11月17日	关于出售成都银行股份完成过户手续的公告	证券时报 (A7) 证券日报 (C3)
19	2009年11月27日	2009年第三次临时股东大会决议公告	证券时报 (B5) 证券日报 (C3)
20	2009年12月2日	股东减持股份公告	证券时报 (D21) 证券日报 (A3)
21	2009年12月15日	关于公司第一大股东股权解、质押的公告	证券时报 (B3) 证券日报 (A4)
22	2009年12月24日	关于出售子公司牡丹江燃气股权完成工商变更登记的公告	证券时报 (D16) 证券日报 (A4)

注：上述公告内容均同时刊载于公告当日的巨潮资讯网站上（网址：<http://www.cninfo.com.cn>）。

第十节 财务报告

公司财务会计报表业经具有从事证券期货相关业务资格的四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计，并出具了『川华信审（2010）020号』标准无保留意见的审计报告。

审计报告

四川大通燃气开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川大通燃气开发股份有限公司（以下简称大通燃气）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是大通燃气管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，大通燃气财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了大通燃气 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所
有限责任公司
中国 · 成都

中国注册会计师：李敏
中国注册会计师：张兰
中国注册会计师：黄敏

二〇一〇年三月二十四日

资产负债表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2009年12月31日

金额：元

项 目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：				
货币资金	141,986,070.60	131,867,418.24	55,443,855.47	44,003,588.53
交易性金融资产	-	-	43,100.00	43,100.00
应收票据	-	-	-	-
应收账款	3,620,290.96	15,695.60	1,942,294.38	-
预付款项	5,240,200.50	82,294.90	3,782,610.30	605,561.74
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	20,730,960.80	67,624,269.42	17,264,994.91	52,679,130.77
存货	15,958,396.26	2,499,017.88	17,424,552.86	2,543,417.15
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	187,535,919.12	202,088,696.04	95,901,407.92	99,874,798.19
非流动资产：				
可供出售金融资产	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	50,845,160.33	136,317,056.21	71,748,161.31	218,116,305.92
投资性房地产	52,634,619.03	102,884,561.55	54,636,564.03	107,642,438.19
固定资产	218,927,840.25	13,703,984.27	322,971,717.17	13,802,091.12
在建工程	54,336,683.28	33,366,675.37	17,627,386.77	10,105,791.92
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
无形资产	9,638,467.21	-	20,696,728.12	5,603,315.02
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	876,156.04	872,247.04	1,709,159.48	1,056,021.48
递延所得税资产	1,681,393.69	773,458.87	3,749,736.31	275,801.32
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	388,940,319.83	287,917,983.31	493,139,453.19	356,601,764.97
资产总计	576,476,238.95	490,006,679.35	589,040,861.11	456,476,563.16

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

会计工作负责人：黎莉

资产负债表（续）

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2009年12月31日

金额：元

项 目	年末数		年初数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款	70,680,000.00	48,500,000.00	61,680,000.00	48,500,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	50,581,547.64	40,319,277.91	57,713,121.58	36,137,593.51
预收款项	14,768,513.92	9,714,025.71	33,801,410.78	8,277,948.50
应付职工薪酬	2,647,886.69	1,734,172.69	3,538,543.35	1,087,431.54
应交税费	7,965,756.11	4,912,221.48	12,200,070.53	443,251.09
应付利息	2,179,180.62	623,741.68	2,111,909.67	796,851.56
应付股利	1,691,883.03	1,691,883.03	1,691,883.03	1,691,883.03
其他应付款	16,258,328.82	13,412,286.51	20,317,033.17	6,164,431.38
一年内到期的非流动负债	4,900,000.00	-	34,900,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	171,673,096.83	120,907,609.01	227,953,972.11	133,099,390.61
非流动负债：				
长期借款	127,685,139.73	114,385,139.73	155,490,489.97	125,123,349.67
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	198,588.39	198,588.39	198,588.39	198,588.39
专项应付款	6,640.00	-	6,640.00	-
预计负债	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	127,890,368.12	114,583,728.12	155,695,718.36	125,321,938.06
负债合计	299,563,464.95	235,491,337.13	383,649,690.47	258,421,328.67
股东权益：				
股本	223,336,429.00	223,336,429.00	223,336,429.00	223,336,429.00
资本公积	34,563,074.96	33,429,877.26	33,500,957.14	33,297,877.26
减：库存股	-	-	-	-
盈余公积	-	-	-	-
未分配利润	18,040,093.17	-2,250,964.04	-53,199,269.25	-58,579,071.77
归属于母公司所有者权益合计	275,939,597.13	254,515,342.22	203,638,116.89	198,055,234.49
少数股东权益	973,176.87	-	1,753,053.75	-
股东权益合计	276,912,774.00	254,515,342.22	205,391,170.64	198,055,234.49
负债和股东权益合计	576,476,238.95	490,006,679.35	589,040,861.11	456,476,563.16

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

会计工作负责人：黎莉

利 润 表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

金额：元

项目	2009 年度		2008 年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	329,829,330.81	198,195,653.94	280,991,701.56	163,247,859.35
减：营业成本	229,175,607.75	160,259,316.22	201,948,508.60	128,038,427.88
营业税金及附加	5,334,157.54	2,949,525.93	4,779,233.75	2,927,401.18
销售费用	33,461,299.21	12,307,948.56	26,900,396.47	9,868,984.35
管理费用	31,484,474.66	14,781,993.19	26,562,808.60	8,236,231.03
财务费用	15,700,511.60	13,345,235.97	20,926,754.64	17,052,673.23
资产减值损失	154,442.63	694,247.43	3,951,000.11	-142,639.07
加：公允价值变动收益	16,610.00	16,610.00	-88,910.00	-88,910.00
投资收益	61,297,681.97	62,706,875.92	9,701,036.75	9,701,036.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
二、营业利润	75,833,129.39	56,580,872.56	5,535,126.14	6,878,907.50
加：营业外收入	973,215.97	173,990.34	3,417,554.41	76,503.62
减：营业外支出	712,958.01	66,003.02	4,222,211.24	3,540,440.46
其中：非流动资产处置净损失	17,537.25	6,003.02	3,878,477.52	3,425,936.84
三、利润总额	76,093,387.35	56,688,859.88	4,730,469.31	3,414,970.66
减：所得税费用	4,683,783.99	360,752.15	1,685,549.25	817,729.81
四、净利润	71,409,603.36	56,328,107.73	3,044,920.06	2,597,240.85
其中：归属于母公司所有者的净利润	71,239,362.42	56,328,107.73	2,981,387.31	2,597,240.85
其中：少数股东损益	170,240.94	-	63,532.75	-
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.32		0.01	
（二）稀释每股收益	0.32		0.01	
六、其他综合收益	-	-	-	-
七、综合收益总额	71,409,603.36	56,328,107.73	3,044,920.06	2,597,240.85
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	71,239,362.42	56,328,107.73	2,981,387.31	2,597,240.85
（二）归属于少数股东的综合收益总额	170,240.94	-	63,532.75	-

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

会计工作负责人：黎莉

现金流量表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

金额：元

项 目	2009 年度		2008 年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	352,564,051.18	215,757,362.50	298,290,459.02	176,717,558.58
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	29,858,987.62	20,993,341.14	34,914,003.41	31,197,115.86
经营活动现金流入小计	382,423,038.80	236,750,703.64	333,204,462.43	207,914,674.44
购买商品、接受劳务支付的现金	256,926,724.09	177,310,704.64	221,876,741.50	137,240,303.23
支付给职工以及为职工支付的现金	28,397,253.77	12,470,061.06	24,149,993.76	10,510,581.73
支付的各项税费	12,168,229.85	6,652,218.88	14,069,038.55	7,832,612.78
支付其他与经营活动有关的现金	31,516,178.53	13,389,491.24	32,408,661.42	17,773,675.94
经营活动现金流出小计	329,008,386.24	209,822,475.82	292,504,435.23	173,357,173.68
经营活动产生的现金流量净额	53,414,652.56	26,928,227.82	40,700,027.20	34,557,500.76
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	52,508,121.39	52,508,121.39	10,351,764.16	10,351,764.16
取得投资收益收到的现金	757,714.24	757,714.24	300,762.26	300,762.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	295,418.94	15,418.94	1,286,184.58	796,980.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	86,287,299.63	87,300,000.00	-	6,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	13,014,416.67	2,377,750.00	950,000.00	950,000.00
投资活动现金流入小计	152,862,970.87	142,959,004.57	12,888,711.00	18,599,506.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,049,388.08	23,138,939.66	28,687,073.51	12,795,505.25
投资支付的现金	-	-	7,098,550.00	12,836,971.57
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	5,700,000.00	12,282,850.00	12,082,850.00
投资活动现金流出小计	65,049,388.08	28,838,939.66	48,068,473.51	37,715,326.82
投资活动产生的现金流量净额	87,813,582.79	114,120,064.91	-35,179,762.51	-19,115,820.32
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	67,500,000.00	48,500,000.00	101,500,000.00	91,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	4,000,000.00	800,000.00	-
筹资活动现金流入小计	67,700,000.00	52,500,000.00	102,300,000.00	91,500,000.00
偿还债务支付的现金	104,138,209.94	89,238,209.94	80,446,170.65	57,546,170.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,534,212.78	12,917,439.22	21,000,076.15	17,239,812.83
支付其他与筹资活动有关的现金	2,713,597.50	3,528,813.86	2,640,740.00	26,103,745.23
筹资活动现金流出小计	122,386,020.22	105,684,463.02	104,086,986.80	100,889,728.71
筹资活动产生的现金流量净额	-54,686,020.22	-53,184,463.02	-1,786,986.80	-9,389,728.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	86,542,215.13	87,863,829.71	3,733,277.89	6,051,951.73
加：期初现金及现金等价物余额	55,443,855.47	44,003,588.53	51,710,577.58	37,951,636.80
六、期末现金及现金等价物余额	141,986,070.60	131,867,418.24	55,443,855.47	44,003,588.53

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

会计工作负责人：黎莉

合并股东权益变动表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

金额：元

项目	2009 年度								
	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 存 股	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余额	223,336,429.00	33,500,957.14	-	-	-	-53,199,269.25	-	1,753,053.75	205,391,170.64
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年年初余额	223,336,429.00	33,500,957.14	-	-	-	-53,199,269.25	-	1,753,053.75	205,391,170.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	1,062,117.82	-	-	-	71,239,362.42	-	-779,876.88	71,521,603.36
(一) 净利润						71,239,362.42		170,240.94	71,409,603.36
(二) 其他综合收益		132,000.00							132,000.00
上述(一)和(二)小计	-	132,000.00	-	-	-	71,239,362.42	-	170,240.94	71,541,603.36
(三)所有者投入和减少 资本	-	930,117.82	-	-	-	-	-	-950,117.82	-20,000.00
1. 所有者投入资本								-20,000.00	-20,000.00
2. 股份支付计入所有者 权益的金额									-
3. 其他		930,117.82						-930,117.82	0
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对所有者(或股东) 的分配									-
4. 其他									-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或 股本)									-
2. 盈余公积转增资本(或 股本)									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
四、本期期末余额	223,336,429.00	34,563,074.96	-	-	-	18,040,093.17	-	973,176.87	276,912,774.00

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

会计工作负责人：黎莉

合并股东权益变动表（续）

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

金额：元

项目	2008 年度								少数股东权益	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)	资本公积	减 存 股	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			
一、上年年末余额	223,336,429.00	40,843,955.13				-56,180,656.56		1,689,521.00	209,689,248.57	
加：会计政策变更				-					-	
前期差错更正									-	
其他									-	
二、本年年初余额	223,336,429.00	40,843,955.13	-	-	-	-56,180,656.56	-	1,689,521.00	209,689,248.57	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-7,342,997.99	-	-	-	2,981,387.31	-	63,532.75	-4,298,077.93	
(一) 净利润						2,981,387.31		63,532.75	3,044,920.06	
(二) 其他综合收益		-7,342,997.99							-7,342,997.99	
上述(一)和(二)小计	-	-7,342,997.99	-	-	-	2,981,387.31	-	63,532.75	-4,298,077.93	
(三)所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入资本									-	
2. 股份支付计入所有者 权益的金额									-	
3. 其他									-	
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积						-			-	
2. 提取一般风险准备									-	
3. 对所有者(或股东) 的分配									-	
4. 其他									-	
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或 股本)									-	
2. 盈余公积转增资本(或 股本)									-	
3. 盈余公积弥补亏损									-	
4. 其他									-	
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取									-	
2. 本期使用									-	
四、本期期末余额	223,336,429.00	33,500,957.14	-	-	-	-53,199,269.25	-	1,753,053.75	205,391,170.64	

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

会计工作负责人：黎莉

母公司股东权益变动表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

金额：元

项 目	2009 年度					
	股本	资本公积	减库 存股	盈余 公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	223,336,429.00	33,297,877.26	-	-	-58,579,071.77	198,055,234.49
加：会计政策变更				-		-
前期差错更正						-
其他						-
二、本年年初余额	223,336,429.00	33,297,877.26	-	-	-58,579,071.77	198,055,234.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	132,000.00	-	-	56,328,107.73	56,460,107.73
(一) 净利润					56,328,107.73	56,328,107.73
(二) 其他综合收益		132,000.00				132,000.00
上述(一)和(二)小计	-	132,000.00	-	-	56,328,107.73	56,460,107.73
(三) 所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本						-
2. 股份支付计入所有者 权益的金额						-
3. 其他						-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积					-	-
2. 提取一般风险准备						-
3. 对所有者(或股东) 的分配						-
4. 其他						-
(五) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或 股本)						-
2. 盈余公积转增资本(或 股本)						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取						-
2. 本期使用						-
四、本期期末余额	223,336,429.00	33,429,877.26	-	-	-2,250,964.04	254,515,342.22

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

会计工作负责人：黎莉

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

金额：元

项目	2008 年度					
	股本	资本公积	减库 存股	盈余 公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	223,336,429.00	40,360,074.13	-	-	-61,176,312.62	202,520,190.51
加：会计政策变更				-		-
前期差错更正						-
其他						-
二、本年初余额	223,336,429.00	40,360,074.13	-	-	-61,176,312.62	202,520,190.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-7,062,196.87	-	-	2,597,240.85	-4,464,956.02
(一) 净利润					2,597,240.85	2,597,240.85
(二) 其他综合收益		-7,062,196.87				-7,062,196.87
上述(一)和(二)小计	-	-7,062,196.87	-	-	2,597,240.85	-4,464,956.02
(三) 所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本						-
2. 股份支付计入所有者 权益的金额						-
3. 其他						-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积					-	-
2. 提取一般风险准备						-
3. 对所有者(或股东) 的分配						-
4. 其他						-
(五) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或 股本)						-
2. 盈余公积转增资本(或 股本)						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取						-
2. 本期使用						-
四、本期期末余额	223,336,429.00	33,297,877.26	-	-	-58,579,071.77	198,055,234.49

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

会计工作负责人：黎莉

财务报表附注

一、 公司简介

(一) 公司历史沿革

四川大通燃气开发股份有限公司（以下简称本公司）前身为成都华贸股份有限公司，1994年3月经成都市体改委以成体改函（1994）字第19号同意更名为成都华联商厦股份有限公司，2003年7月经成都华联商厦股份有限公司第二次临时股东大会同意更名为四川宝光药业科技开发股份有限公司，2006年9月5日更为现名。1996年经中国证监会证监发审字（1996）12号文批准发行1300万股社会公众股，经深圳证券交易所深证市发（1996）第46号《上市通知书》审核批准，于1996年3月12日在深圳证券交易所挂牌交易。

1996年7月根据股东大会批准的1995年度利润分配和资本公积转增股本的方案，按每10股送红股2股并用资本公积金转增2股，本次送股后，总股本由50,000,020股增至70,000,028股。1997年11月经中国证监会证监上字（1997）93号文批准，以70,000,028股总股本为基数，按10:3的比例向全体股东配售，社会公众股东还可按10:5.034的比例认购法人股转配部分，总股本增至86,503,313股，其中转配股4,666,879股于2001年2月在深圳证券交易所上市流通。2001年5月以2000年年末总股份86,503,313股为基数，向全体股东按每10股送红股2股，并以资本公积金向全体股东按每10股转增8股，送股后总股份为173,006,626股；2002年6月以2001年年末总股份173,006,626股为基数，向全体股东按每10股送红股1股，送股后总股份为190,307,288股。2006年9月12日，根据董事会股权分置改革方案实施公告和2006年7月31日召开的第二次临时股东大会决议，以股权分置改革方案实施的股权登记日登记在册的全体流通股股本62,319,134股为基数，按流通股每10股转增5.3股，以资本公积金向全体流通股股东转增33,029,141股，转增后总股份为223,336,429股。

1999年2月经国家财政部财管（99）24号文件和1999年3月中国证监会成都证管办（99）05号文件批准，成都市国有资产管理局将其持有的成都华联商厦股份有限公司国家股22,389,494股中的1,500.00万股转让给四川郎酒集团有限责任公司（以下简称郎酒集团），郎酒集团同时受让其它法人股966万股后持有公司股份比例为28.51%，成为本公司第一大股东。

2002年3月，古蔺县人民政府与泸州宝光集团有限公司（以下简称宝光集团）签订股权《转让协议》及《转让补充协议》，古蔺县人民政府将郎酒集团76.56%的股权转让给宝光集团。宝光集团受让股权后，成为本公司的第一大股东的控股股东，系本公司的实际控制人。

2005年3月至9月，天津大通投资集团有限公司（以下简称大通集团）分别与郎酒集团、成都市同乐房屋开发有限责任公司、宝光集团、四川省佳乐企业集团有限公司签订《股权转让协议》，共计受让上述公司持有的本公司法人股5,167.6886万股，占本公司总股本的27.15%（股份过户手续于2006年8月

4 日完成)。大通集团受让股权后,成为本公司第一大股东,系本公司的实际控制人。

2005 年 12 月,天津市集睿科技投资有限公司(以下简称天津集睿)与郎酒集团签订《股权转让协议》,受让其持有的本公司 3,300.00 万股国有法人股,占本公司总股本的 17.34%(股份过户手续于 2006 年 9 月 7 日完成)。天津集睿受让股权后,成为本公司第二大股东。

(二) 公司注册地址、组织形式、总部地址

公司注册地址即总部地址位于四川省成都市建设路 55 号,组织形式为股份有限公司。

(三) 公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

1、业务性质

本公司所处行业为商业零售业、燃气加工和供应业。

2、主要提供的产品和服务

本公司主要从事商业零售、天然气、煤气加工及供应。

3、经营范围

本公司业务范围主要包括:城市管道燃气的开发及投资、燃气器材的销售;批发、零售贸易(不含国家法律法规限制和禁止项目);仓储服务;实业投资;高新科技技术及产品的开发;房地产项目的投资及开发(凭相关资质证经营)。(以上项目涉及许可证的凭取得相关许可证后方可经营,国家法律、法规限制和禁止的不得经营)。

(四) 第一大股东以及最终实质控制人名称

本公司的第一大股东及最终实质控制人是天津大通投资集团有限公司。

(五) 财务报告的批准报出者

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会,本次财务报告于 2010 年 3 月 24 日经公司第八届董事会第十三次会议批准报出。

二、 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 财务报表的编制基础

本公司具有完全的持续经营条件。公司财务报告执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》(以下统一称为《企业会计准则》)。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于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。合并方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。

公司对同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(六) 合并会计报表的编制方法

1、合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，统一母子公司所采用的会计政策，将对子公司采取成本法核算的长期股权投资按照权益法进行调整后，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。

2、合并范围的确定原则

本公司将控制的所有子公司全部纳入合并财务报表的合并范围。

(七) 现金等价物的确定标准

将所持有的期限短、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视为现金等价物。

(八) 外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与固定资产有关的借款费用产生的汇兑损益，按照借款费用资本化

的原则进行处理。

(九) 金融工具

1、金融资产、金融负债的分类

(1) 金融资产在初始确认时划分为以下四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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) 持有至到期投资；

3) 贷款和应收款项；

4) 可供出售金融资产。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；

2) 其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

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) 公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

1) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置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，同时调整公允价值变动损益；

2) 公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

3) 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

(2) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交

易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

3、金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

4、金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司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，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。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

5、金融资产转移的确认和计量

公司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时，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；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（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间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，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将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终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款

1、坏账准备的确认标准

本公司于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，计提坏账准备。

表明应收款项发生减值的客观证据，包括以下情形：债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组等。

2、坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

3、坏账准备的计提方法和计提比例

在资产负债表日，本公司按信用风险特征，将全部应收款项划分为单项金额重大与单项金额不重大两类；单项金额重大指金额 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项，单项金额不重大指除单项金额重大以外的其他应收款项。

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额不重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定坏账准备。

除合并范围内公司之间应收款项不计提坏账准备外，本公司以及下属子公司的应收款项根据债务人的财务状况、现金流量等情况，计提坏账准备比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	0
1-2 年	10 %
2-3 年	20 %
3-4 年	50 %
4-5 年	80 %
5 年以上	100 %

如有确凿证据表明应收款项不能收回或收回可能性很小，经批准后作为坏账损失核销，并冲销计提的坏账准备。

(十一) 存货核算方法

1、存货分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品。

2、存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

3、存货计价方法和摊销方法

各类存货购入时采用实际成本核算。原材料发出时按加权平均法结转成本；包装物、低值易耗品在领用时一次性摊销；在产品按直接材料成本计价；燃气类公司产成品发出按“以存计销”方法结转成本；药业类公司产成品发出时按加权平均法结转成本；商业类公司库存商品发出时按先进先出法结转成本。

4、存货跌价准备的确认标准及计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

(十二) 长期股权投资核算方法

1、初始投资成本的确定

长期股权投资的初始投资成本按取得的方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，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，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也应将其计入初始投资成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出, 但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利, 应作为应收项目单独核算。

2) 以付出的非货币性资产或发行权益性证券取得的长期股权投资, 应当按照公允价值作为初始投资成本。

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

4) 通过债务重组取得的长期股权投资, 以债权转为股权所享有股份的公允价值作为初始投资成本。

2、长期股权投资后续计量及收益确认方法

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%或 50%以上的且有实质控制权, 或虽投资不足 50%但具有实质控制权的以及对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20%以下, 或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上, 但不具有重大影响的, 采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价, 追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 但仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额, 所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上、50%以下的, 或虽投资不足 20%但具有重大影响的、虽投资大于 50%但不具有实质控制权的, 采用权益法核算。在确认应享有被投资单位净损益时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小, 投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制是指按照合同约定被投资单位的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

对被投资单位具有重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定, 当公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或以上, 或虽投资不足 20%但在该单位派有董事的, 即对被投资单位有重大影响。

4、长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

(十三) 投资性房地产

1、投资性房地产的种类：分为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、已出租的房屋建筑物。

2、投资性房地产的计量模式：

投资性房地产按购置或实际建造成本进行初始计量，后续计量采用成本计量模式。

3、按成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销、减值准备计提方法：

已出租房屋建筑物：计提折旧方法和减值准备计提方法与固定资产一致。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

已出租的土地使用权和持有并准备增值后转让的土地使用权：摊销方法和减值准备计提方法与无形资产一致。

(十四) 固定资产及累计折旧核算方法

1、固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产作为固定资产：A、为生产商品、提供劳务、出租和经营管理而持有；B、使用年限超过一年；C、单位价值超过 2,000.00 元。

2、固定资产计价

按固定资产取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

3、固定资产分类和折旧方法

各类固定资产采用直线法计提折旧，预计残值率为 5%。固定资产分类、预计使用年限、年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率 %
房屋及建筑物	30-35	3.17-2.71
专用设备	5-15	6.33-19.00
通用设备	4-20	23.75-4.75
运输设备	8-12	11.89-7.92
管网设备	20-30	3.17-4.75

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原值减去累

计折旧和已计提减值准备)以及尚可使用年限重新计算折旧率和折旧额。

4、固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时,对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

(十五) 在建工程核算方法

在建工程核算企业正在进行的各项工程,包括固定资产新建工程、改扩建工程和需安装设备等实际发生的支出。各项工程项目以实际成本计价,与购建在建工程直接相关的借款利息支出,在该项资产达到预定可使用状态之前且满足借款费用资本化的三个条件时计入该项资产的成本,在达到预定可使用状态后列入财务费用。交付使用但尚未办理竣工决算的工程,依据估价转入固定资产,竣工决算办理完毕后,按决算数调整暂估数。

在建工程减值准备的计提方法:资产负债表日,检查在建工程预计给公司带来未来经济利益的能力,有迹象表明在建工程发生减值的,按“会计政策和会计估计”第二十项所述方法计提减值准备。

(十六) 借款费用的会计处理方法

1、借款的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,应当予以资本化,计入相关资产成本;符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

其他借款费用,应当在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

2、借款费用资本化期间,在以下三个条件同时具备时开始: a.资产支出已经发生 b.借款费用已经发生 c.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始;在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,应当暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法如下:

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

(十七) 无形资产核算方法

1、无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产成本的计量。

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

(2) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(3) 自行开发的无形资产，应当区分研究阶段支出与开发阶段支出。企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。企业内部研究开发项目开发阶段的支出，符合资本化条件的才能确认为无形资产：

(4) 投资者投入无形资产的成本，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。

3、无形资产的摊销

企业应当于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，应当估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额应当在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产应摊销的金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值应当视为零，

但下列情况除外：

- (1) 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。
- (2) 可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

本公司无形资产类别及摊销期限如下：

项目	摊销年限
土地使用权 - 工业	50
土地使用权 - 商业	40
药品专用权	5-10
管理软件	3-5

除上述无形资产外，以后年度取得的无形资产摊销期限不得超过合同规定的受益年限及法律规定的有限年限，如无上述规定年限，不应超过10年。

企业至少应当于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。企业应当在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的规定进行处理。

(十八) 长期待摊费用

发生金额在 10 万元以上，受益期在 3 年以上的支出计入长期待摊费用，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将该项目尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

在筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次转入损益。

(十九) 预计负债核算方法

1. 预计负债的确认原则：与或有事项相关的义务同时满足以下条件的，公司将其确认为预计负债：该义务是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；该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

(二十) 资产减值的确认方法

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值计量的投资性房地产、金融资产外的其他资产。上述资产减值的确认方法，见本会计政策各资产相关内容。

1、资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

2、资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失。

3、资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，资产组按能否独立产生现金流入作为认定标准。

（二十一） 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、养老保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。本公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，保险费一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

（二十二） 收入确认原则

1、销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对所出售的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠的计量。

2、提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

3、让渡资产使用权收入

在下列条件同时满足时确认收入：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

(二十三) 政府补助

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1、企业能够满足政府补助所附条件；
- 2、企业能够收到政府补助。

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- 1、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- 2、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产、负债

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

- 1、暂时性差异在可预计的未来很可能转回，
- 2、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。公司取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额和适用的所得税税率确定递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断，主要是依据公司经营活动正常，预计未来一个会计年度所实现利润的应纳税所得额不低于已确认的递延所得税资产。

(二十五) 所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

(二十六) 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

公司本期无会计政策、会计估计变更以及重大会计差错更正。

三、 税（费）项

项 目	计税依据	税（费）率 %	备注
增值税	应纳税所得额	13、 17	注 1
营业税	应纳税所得额	3、 5	注 2
城市维护建设税	应纳流转税额	7	
房产税	自用房产原值	1.2	
房产税	房屋租赁收入	12	
所得税	应纳税所得额	25	注 3
教育费附加	应纳流转税额	3	
地方教育费附加	应纳流转税额	1	
价格调节基金	应税收入	0.08、 0.12	
河道维护管理费	应税收入	0.12	

注：1、成都华联商厦有限责任公司（以下简称华联商厦）部分商品增值税率为 13%。

2、燃气类子公司管道安装收入营业税率为 3%。

3、子公司上饶市大通燃气工程有限公司在上饶县收取的燃气配套费，上饶县地方税务局一律实行核定征收，按燃气配套费收入的 2.5% 征收企业所得税。

四、 企业合并及合并财务报表的编制方法

1、公司所控制的所有子公司情况：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	取得方式
成都华联商厦有限责任公司	控股子公司	成都市	商业	1,370.00	商业零售	13,700,000.00		100	100	是	非企业合并取得控股子公司
大连新世纪燃气有限公司	控股子公司	瓦房店市	服务业	1,000.00	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等	15,899,146.65		97	97	是	同一控制下企业合并取得
上饶市大通燃气工程有限公司	控股子公司	上饶市	服务业	4,800.00	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等	55,872,749.23		100	100	是	同一控制下企业合并取得
牡丹江大通燃气有限公司	控股子公司	牡丹江市	服务业	4,000.00	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等			100	100	是	同一控制下企业合并取得
成都华联投资开发有限公司	控股孙公司	成都市	房地产投资	1,000.00	实业投资；房地产开发物业管理；企业管理咨询	10,000,000.00		100	100	是	非企业合并取得控股子公司
四川鼎龙服饰有限责任公司	控股孙公司	成都市	商业	200.00	商业服饰零售	2,000,000.00		100	100	是	非企业合并取得控股子公司
成都华联物业管理有限公司	控股孙公司	成都市	物业	100.00	物业管理	1,000,000.00		100	100	是	新设
大连新创燃气器材销售有限公司	控股孙公司	瓦房店市	商业	10.00	经销燃气灶具、燃气报警设备等	100,000.00		100	100	是	同一控制下企业合并取得
大连新纪元管道设备经销有限公司	控股孙公司	瓦房店市	商业	10.00	经销燃气管材、管道附属设备等	100,000.00		100	100	是	同一控制下企业合并取得

2、报告期内合并范围发生变化的子公司

(1)因转让股权而减少合并范围

2009年11月11日，本公司与深圳中燃燃气有限公司签订《股权转让协议》，将子公司牡丹江大通燃气有限公司100%的股权以9700万元转让与该公司，于2009年12月18日收到股权转让款8730万元，子公司牡丹江大通燃气有限公司2009年1-12月利润表和现金流量表纳入合并范围，2009年12月31日资产负债表不再纳入合并范围。

2009年12月31日子公司牡丹江大通燃气有限公司净资产为68,005,442.68元，2009年1-12月净利润为4,264,434.70元。

(2)因新设而增加合并范围

2009年11月，本公司子公司成都华联商厦有限责任公司以100万元投资新设成都华联物业管理有限公司，故2009年成都华联物业管理有限公司的报表纳入合并范围。2009年12月31日成都华联物业管理有限公司净资产为100万元，2009年11-12月净利润为0元。

3、各重要子公司中少数股东权益情况

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (资不抵债子公司适用)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益所享有份额后的余额
大连新世纪燃气有限公司	973,176.87		

五、合并会计报表主要项目注释

以下注释除非特别指明，金额单位均为人民币元；年末指2009年12月31日，年初指2008年12月31日；本年指2009年度，上年指2008年度。

1、货币资金

(1)分类列示

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金						
人民币 (RMB)			1,472,751.25			1,780,758.51
银行存款						
人民币 (RMB)			140,513,319.35			53,663,096.96
其他货币资金						
人民币 (RMB)						
合 计			141,986,070.60			55,443,855.47

注 1、年末货币资金较年初增加 86,542,215.13 元，主要系公司转让长期股权投资收回现金所致；

注 2、银行存款中有 52,000,000.00 元系定期存款，其中：50,000,000.00 元存款期为 3 个月，到期日 2010 年 3 月 25 日；2,000,000.00 元存款期为 3 年，到期日 2010 年 11 月 30 日，且已作借款质押。

2、交易性金融资产

项 目	年末数	年初数
交易性债券投资	-	-
交易性权益工具投资	-	-
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	-	43,100.00
衍生金融资产	-	-
其他	-	-
合 计	-	43,100.00

注：期初持有的证券，均为公司利用闲余资金在二级市场上申购中签所持证券。

3、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	年末数			年初数		
	金 额	比例 %	坏账准备	金 额	比例 %	坏账准备
1 年以内	3,602,909.36	96.80	-	1,419,561.36	66.11	-
1-2 年	-	-	-	19,870.00	0.93	1,987.00
2-3 年	2,077.00	0.06	415.40	587,652.90	27.37	117,530.58
3-4 年	7,193.40	0.19	3,596.70	60,794.00	2.83	30,397.00
4-5 年	60,616.50	1.63	48,493.20	21,653.50	1.01	17,322.80
5 年以上	49,171.59	1.32	49,171.59	37,528.09	1.75	37,528.09
合 计	3,721,967.85	100.00	101,676.89	2,147,059.85	100.00	204,765.47

(2) 应收账款按类别分析列示如下：

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收账款	3,721,967.85	100.00	101,676.89	100.00	2,147,059.85	100.00	204,765.47	100.00
合 计	3,721,967.85	100.00	101,676.89	100.00	2,147,059.85	100.00	204,765.47	100.00

单项金额重大指金额 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项；其他不重大应收账款指除单

项金额重大以外的其他应收款项。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
成都商厦太平洋百货有限公司	客户	813,786.02	1 年以内	21.86%
成都王府井百货有限公司	客户	499,195.55	1 年以内	13.41%
昆明云顺和商业发展有限公司	客户	428,350.80	1 年以内	11.51%
重庆大都会广场太平洋百货有限公司	客户	348,582.55	1 年以内	9.37%
成都全兴大厦太平洋百货有限公司	客户	253,664.60	1 年以内	6.82%
合 计		2,343,579.52		62.97%

(4) 年末无应收持本公司 5% 及以上股份股东单位的欠款。

4、预付款项

(1) 分账龄列示

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
1 年以内	5,235,500.50	99.91	3,782,610.30	100.00
1-2 年	4,700.00	0.09	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合 计	5,240,200.50	100.00	3,782,610.30	100.00

注：预付账款年末较上期年初增加 1,457,590.20 元，增加 38.53%，主要系子公司预付货款和液化气款增加所致。

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	预付金额	预付年限	比例 (%)	未结算原因
北京天达华联服装服饰有限公司	供应商	2,182,463.01	1 年以内	41.65%	预付暇步士货款
上海巨源石化工贸公司	供应商	840,000.00	1 年以内	16.03%	预付气款
上虞振能天然气有限公司	供应商	583,464.86	1 年以内	11.13%	预付气款
辽阳天奥燃气有限公司	供应商	349,394.65	1 年以内	6.67%	预付气款
中国石油青海油田销售公司	供应商	258,978.30	1 年以内	4.94%	预付气款
合 计		4,214,300.82		80.42%	

(3) 年末无预付持本公司 5% 及以上股份股东单位的欠款。

5、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	年末数			年初数		
	金 额	比例 %	坏账准备	金 额	比例 %	坏账准备
1 年以内	18,867,602.12	87.87	-	16,742,368.04	85.69	-
1-2 年	1,897,136.75	8.83	189,713.68	293,370.70	1.50	29,337.07
2-3 年	161,547.00	0.75	32,309.40	61,390.52	0.31	12,278.10
3-4 年	13,626.57	0.06	6,813.28	173,523.58	0.89	86,761.79
4-5 年	99,423.59	0.46	79,538.88	613,595.16	3.14	490,876.13
5 年以上	436,858.83	2.03	436,858.82	1,654,005.75	8.47	1,654,005.75
合 计	21,476,194.86	100.00	745,234.06	19,538,253.75	100.00	2,273,258.84

(2) 按类别分析列示如下:

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的 应收款	17,400,000.00	81.02	-	-	12,282,850.00	62.87	-	-
其他不重大应收款	4,076,194.86	18.98	745,234.06	100.00	7,255,403.75	37.13	2,273,258.84	100.00
合 计	21,476,194.86	100.00	745,234.06	100.00	19,538,253.75	100.00	2,273,258.84	100.00

单项金额重大指金额 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项；其他不重大应收款指除单项金额重大以外的其他应收款项。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总 额的比例%
深圳市中燃燃气有限公司 注 1	非关联方	9,700,000.00	1 年以内	45.17
牡丹江大通燃气有限公司 注 2	关联方	7,700,000.00	1 年以内	35.85
工行信用卡部	非关联方	810,545.27	1 年以内	3.77
郑丽	非关联方	800,000.00	1-2 年	3.73
成都添姿商贸有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	0.93
合 计		19,210,545.27		89.45

注 1: 详见十三、资产负债表日后事项说明;

注 2: 应收牡丹江大通燃气有限公司款项系股权转让前往来款形成, 股权受让方深圳中燃燃气有限公司承诺, 于股权转让基准日后 180 日内清偿完毕;

(4) 年末无应收持本公司 5% 及以上股份股东单位的欠款;

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
牡丹江大通燃气有限公司	本年转让的子公司	7,700,000.00	35.85

6、存货

(1) 存货账面余额及跌价准备列示如下:

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	金额	跌价准备	账面净值
原材料	3,771,267.42	196,751.20	3,574,516.22	7,913,348.52	196,751.20	7,716,597.32
包装物	6,650.00	-	6,650.00	-	-	-
低值易耗品	59,972.52	-	59,972.52	35,575.46	-	35,575.46
自制半成品	-	-	-	-	-	-
库存商品	12,317,257.52	-	12,317,257.52	9,672,380.08	-	9,672,380.08
合 计	16,155,147.46	196,751.20	15,958,396.26	17,621,304.06	196,751.20	17,424,552.86

注: 年末较年初减少 1,466,156.60 元, 较年初减少了 8.32%, 主要系库存商品增加与原材料减少综合所致。

7、长期股权投资

(1) 分类列示

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
其他股权投资	71,748,161.31	-	20,903,000.98	50,845,160.33
合 计	71,748,161.31	-	20,903,000.98	50,845,160.33

(2) 按成本法核算的其他股权投资

被投资单位 单位名称	占被投资单 位的 股权比例%	初始投资 金额	年初数	本年 增加	本年减少	年末数
成都蓝风(集团)股份有限 公司	1.33	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
成都市商业银行	3.33	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
中铁信托有限责任公司	0.346	4,980,000.00	4,341,650.33	-	-	4,341,650.33
四川宝光药业股份有限公 司	19	10,903,000.98	10,903,000.98	-	10,903,000.98	-
天津新天投资公司	11.93	45,503,510.00	45,503,510.00	-	-	45,503,510.00
合 计		72,386,510.98	71,748,161.31	-	20,903,000.98	50,845,160.33

注：长期股权投资中本年减少的成都市商业银行、四川宝光药业股份有限公司股权系股权转让减少，详见其他重大事项十四、1和2。

8、投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值				
1、房屋建筑物	68,228,976.66			68,228,976.66
2、土地使用权	1,435,511.00			1,435,511.00
3、其他	-	-	-	-
合 计	69,664,487.66	-	-	69,664,487.66
二、累计折旧和累计摊销合计				
1、房屋建筑物	14,585,419.49	1,966,033.38		16,551,452.87
2、土地使用权	442,504.14	35,911.62		478,415.76
3、其他				
合 计	15,027,923.63	2,001,945.00	-	17,029,868.63
三、投资性房地产减值准备				
1、房屋建筑物	-	-	-	-
2、土地使用权	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
四、账面净值				
1、房屋建筑物	53,643,557.17	-	-	51,677,523.79
2、土地使用权	993,006.86	-	-	957,095.24
3、其他	-	-	-	-
合 计	54,636,564.03	-	-	52,634,619.03

注：年末已抵押的投资性房地产参见本附注八、15 及 24。

9、固定资产

(1) 分类列示

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原值		-	-	-
1、房屋建筑物	149,403,239.09	232,120.51	23,884,159.40	125,751,200.20
2、专用设备	118,488,931.88	489,803.45	104,362,811.63	14,615,923.70
3、通用设备	35,517,875.86	512,344.04	9,796,173.28	26,234,046.62
4、交通运输设备	11,510,563.15	2,027,305.96	1,691,356.33	11,846,512.78
5、管网设备	132,694,043.95	14,719,679.69	413,706.85	147,000,016.79
合 计	447,614,653.93	17,981,253.65	140,148,207.49	325,447,700.09
二、固定资产累计折旧		-	-	-
1、房屋建筑物	53,167,111.83	4,021,133.39	2,552,609.06	54,635,636.16
2、专用设备	20,204,725.46	932,773.28	16,938,149.69	4,199,349.05
3、通用设备	13,319,272.68	1,338,938.27	3,571,271.15	11,086,939.80
4、交通运输设备	3,097,566.37	1,633,717.68	606,981.54	4,124,302.51
5、管网设备	24,963,598.85	4,924,857.77	83,612.17	29,804,844.45
合 计	114,752,275.19	12,851,420.39	23,752,623.61	103,851,071.97
三、固定资产净值				
1、房屋建筑物	96,236,127.26	-3,789,012.88	21,331,550.34	71,115,564.04
2、专用设备	98,284,206.42	-442,969.83	87,424,661.94	10,416,574.65
3、通用设备	22,198,603.18	-826,594.23	6,224,902.13	15,147,106.82
4、交通运输设备	8,412,996.78	393,588.28	1,084,374.79	7,722,210.27
5、管网设备	107,730,445.10	9,794,821.92	330,094.68	117,195,172.34
合 计	332,862,378.74	5,129,833.26	116,395,583.88	221,596,628.12
四、固定资产减值准备		-	-	-
1、房屋建筑物	5,657,644.40	75,391.49	5,308,065.26	424,970.63
2、专用设备	3,255.58	3,898,475.66	2,003,462.02	1,898,269.22
3、通用设备	181,367.42	264,542.90	177,675.01	268,235.31
4、交通运输设备	63,731.59	-	63,731.59	-

5、管网设备	3,984,662.58	-	3,907,349.87	77,312.71
合计	9,890,661.57	4,238,410.05	11,460,283.75	2,668,787.87
五、固定资产账面价值		-	-	-
1、房屋建筑物	90,578,482.86	-3,864,404.37	16,023,485.08	70,690,593.41
2、专用设备	98,280,950.84	-4,341,445.49	85,421,199.92	8,518,305.43
3、通用设备	22,017,235.76	-1,091,137.13	6,047,227.12	14,878,871.51
4、交通运输设备	8,349,265.19	393,588.28	1,020,643.20	7,722,210.27
5、管网设备	103,745,782.52	9,794,821.92	-3,577,255.19	117,117,859.63
合计	322,971,717.17	891,423.21	104,935,300.13	218,927,840.25

(2) 年末已抵押的固定资产参见本附注八、15 及 24。

(3) 年末固定资产中，本公司母公司有原值 146,682.65 元的房屋尚未办理产权。子公司上饶市大通燃气工程有限公司有房屋建筑物对应的 90 亩土地使用权尚未办理过户手续。子公司大连新世纪燃气有限公司原值 838,540.00 元的房屋尚待过户至公司名下。

(4) 固定资产原值增加 17,981,253.65 元，其中：由在建工程转入 15,124,324.70 元。

(5) 固定资产本年减少主要原因：A、因牡丹江大通燃气有限公司转让不纳入合并报表，减少各项固定资产原值 134,865,198.62 元；B、报废资产原值合计 5,283,008.87 元。

(6) 本年固定资产减值准备增减原因：A、增加系子公司大连新世纪燃气有限公司对闲置资产个别计提减值准备 339,934.39 元，上饶市大通燃气工程有限公司专用设备重分类调整增加 3,898,475.66 元；B、减少系牡丹江大通燃气有限公司转让股权转出减少 5,520,810.68 元，上饶市大通燃气工程有限公司处置报废资产转出 2,040,997.41 元，管网设备重分类调整减少 3,898,475.66 元。

10、在建工程

(1) 分类列示

项目	年初数		本年增加	本年减少		年末数		资金来源
	金额	其中:利息 资本化金 额		转入固定 资产	其他转 出	金额	其中:利息 资本化金 额	
管网工程	7,521,594.85		15,777,111.31	15,124,324.70	519,040.80	7,655,340.66	-	自筹
建设路 55# 工程	10,105,791.92		36,575,550.70	-	-	46,681,342.62	1,079,658.93	自筹 和借 款
合计	17,627,386.77		52,352,662.01	15,124,324.70	519,040.80	54,336,683.28	1,079,658.93	

(2) 年末较年初增加 36,709,296.51 元，主要是建设路 55#工程增加所致；

(3) 建设路 55#工程 46,681,342.62 元, 加上已支付的土地征购款(在无形资产中核算)4,004,682.25 元, 至年末工程总投入 50,686,024.87 元, 该项目工程投资预算 187,917,300.00 元, 工程投入占预算比例为 26.97%。。

(4) 其他转出系上饶市大通燃气工程有限公司管网工程进户安装支出转入费用。

(5) 本报告期末未发现在建工程可变现净值低于账面成本的情形, 故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

(1) 分类列示

项 目	取得方式	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值					
1、财务软件	外购	805,920.00	25,130.00	-	831,050.00
2、土地使用权	出让	22,990,390.44	844,916.00	13,224,435.20	10,610,871.24
合 计		23,796,310.44	870,046.00	13,224,435.20	11,441,921.24
二、累计摊销					
1、财务软件		725,176.89	45,676.28	-	770,853.17
2、土地使用权		2,374,405.43	90,842.28	1,432,646.85	1,032,600.86
合 计		3,099,582.32	136,518.56	1,432,646.85	1,803,454.03
三、帐面净值					
1、财务软件		80,743.11	-20,546.28	0.00	60,196.83
2、土地使用权		20,615,985.01	754,073.72	11,791,788.35	9,578,270.38
合 计		20,696,728.12	733,527.44	11,791,788.35	9,638,467.21
四、减值准备					
1、财务软件		-	-	-	-
2、土地使用权		-	-	-	-
合 计		-	-	-	-
五、账面价值					
1、财务软件		80,743.11	-20,546.28	-	60,196.83
2、土地使用权		20,615,985.01	754,073.72	11,791,788.35	9,578,270.38
合 计		20,696,728.12	733,527.44	11,791,788.35	9,638,467.21

注 1: 本期摊销额 136,518.56 元。

注 2: 本期土地使用权原值增加 844,916.00 元, 系缴纳的土地使用权相关契税; 本期土地使用权原值减少 13,224,435.20 元, 系转让牡丹江大通燃气有限公司股权相应减少。

注 3: 年末已抵押的无形资产见附注八、15 及 24。

注 4: 本报告期末未发现无形资产可变现净值低于账面成本的情形, 故未计提无形资产减值准备。

12、长期待摊费用

项 目	原始金额	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	年末数	剩余 摊销期
仓库租赁费	2,000,000.00	977,973.88	-	-	105,726.84	872,247.04	混合
装修费	1,087,014.14	731,185.60	-	653,138.00	78,047.60	-	混合
开办费	3,909.00		3,909.00		-	3,909.00	
合 计	3,090,923.14	1,709,159.48	3,909.00	653,138.00	183,774.44	876,156.04	混合

本年转出系转让子公司牡丹江大通燃气有限公司股权减少合并报表单位转出。

13、递延所得税资产

(1) 公司已确认的递延所得税资产如下:

项 目	期末数	年初数
应收账款坏账准备产生的递延所得税资产	25,419.22	51,191.37
其他应收款坏账准备产生的递延所得税资产	186,308.52	568,314.71
存货跌价准备产生的递延所得税资产	49,187.80	49,187.80
固定资产减值准备产生的递延所得税资产	667,196.97	2,472,665.39
交易性金融资产公允价值变动产生的递延所得税资产	-	4,152.50
预提修理费用产生的递延所得税资产	-	604,224.54
预提促销费用产生的递延所得税资产	753,281.18	
合 计	1,681,393.69	3,749,736.31

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	101,676.89
其他应收款坏账准备	745,234.06
存货跌价准备	196,751.20
固定资产减值准备	2,668,787.87
预提费用	3,013,124.71
合 计	6,725,574.73

14、资产减值准备明细表

(1) 分类列示

项目	年初数	本期计提额	本期减少额				年末数
			转回	转销	其他转出	合计	
一、坏账准备	2,478,024.31	349,265.14	715,844.98	1,136,662.32	127,871.20	1,980,378.50	846,910.95
二、存货跌价准备	196,751.20	-	-	-	-	-	196,751.20
三、固定资产减值准备	9,890,661.57	339,934.39	-	2,040,997.41	5,520,810.68	7,561,808.09	2,668,787.87
四、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
合计	12,565,437.08	689,199.53	715,844.98	3,177,659.73	5,648,681.88	9,542,186.59	3,712,450.02

其他转出系出售子公司牡丹江大通燃气有限公司股权相应转出减值准备。

15、短期借款

(1) 分类列示

借款条件	年末数	年初数
抵押借款	69,280,000.00	60,280,000.00
保证借款	-	-
信用借款	1,400,000.00	1,400,000.00
合计	70,680,000.00	61,680,000.00

(2) 年末抵押借款如下:

贷款单位	本金(元)	抵(质)押物	评估价值(万元)
农行锦城支行 注1	48,500,000.00	经华北路2号1层5265.61平方米,2层和负2层10946.20平方米	9,115.14
农行锦城支行	17,000,000.00	经华北路2号4层及第5层	2,940.14
上饶市商业银行 注2	2,000,000.00	液化气槽车2辆、天然气槽车5辆及污水房(房权证上饶市字第225582号)	未评估
大连市商行瓦房店支行	1,780,000.00	机器设备	258.50
		房屋建筑物	115.30
小计:	69,280,000.00		12,429.08

注1: 农行锦城支行贷款1700万元系子公司成都华联商厦有限责任公司的借款, 由本公司提供担保。

注 2: 上饶市信州区中小企业贷款担保中心为子公司上饶市大通燃气工程有限公司在上饶市商业银行贷款 200 万元提供担保, 同时公司以上述资产作抵押向上饶市信州区中小企业贷款担保中心设立反担保。

16、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 %	金 额	比例 %
1 年以内	43,731,916.00	86.46	43,556,541.93	75.47
1-2 年	1,112,457.59	2.20	2,980,092.98	5.16
2-3 年	717,708.90	1.42	1,143,125.83	1.98
3 年以上	5,019,465.15	9.92	10,033,360.84	17.39
合 计	50,581,547.64	100.00	57,713,121.58	100.00

(2) 年末无欠付持本公司 5% 及以上股份股东单位的款项。

(3) 年末 1 年以上的应付账款主要系尚待支付的购货款及尚未结算的工程款等。

17、预收账款

(1) 账龄分析

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 %	金 额	比例 %
1 年以内	14,664,623.07	99.30	9,309,235.28	27.54
1-2 年	43,264.90	0.29	14,164.35	0.04
2-3 年	14,164.35	0.10	13,689.30	0.04
3 年以上	46,461.60	0.31	24,464,321.85	72.38
合 计	14,768,513.92	100.00	33,801,410.78	100.00

(2) 年末预收账款较年初减少 19,032,896.86 元, 主要系转让子公司牡丹江大通燃气有限公司股权减少合并报表单位所致。

(3) 年末无预收持本公司 5% 及以上股份股东单位的款项。

(4) 年末 1 年以上的预收账款主要系未结清的购货款等。

18、应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年支付	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,296,590.76	17,529,699.78	16,629,627.08	2,196,663.46
二、职工福利费	-	689,929.08	689,929.08	-

三、社会保险费	708,535.93	4,231,631.10	5,023,710.13	-83,543.10
其中：1. 医疗保险费	-172,490.55	925,972.61	766,826.12	-13,344.06
2. 基本养老保险费	887,011.53	2,952,255.79	3,902,308.44	-63,041.12
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	-686.81	76,346.30	76,475.42	-815.93
5. 工伤保险费	-5,279.45	230,308.85	231,350.92	-6,321.52
6. 生育保险费	-18.79	46,747.55	46,749.23	-20.47
四、住房公积金	13,843.81	1,483,696.00	1,500,710.81	-3,171.00
五、工会经费和职工教育经费	705,486.94	460,275.59	702,276.23	463,486.30
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	740,148.73	1,600.00	741,748.73	-
八、其他	73,937.18	53,137.27	52,623.42	74,451.03
合计	3,538,543.35	24,449,968.82	25,340,625.48	2,647,886.69

(1)期末应付职工薪酬余额中无拖欠性质的金额；

(2)本报告期无因解除劳动关系给予补偿。

19、应交税费

税种	年末数	年初数
增值税	1,855,317.32	1,599,105.30
营业税	447,343.18	2,021,107.80
城市建设税	13,000.68	452,398.53
教育费附加	6,976.37	262,655.25
地方教育费附加	4,212.01	16,813.96
土地使用税	236,244.84	59,893.08
房产税	2,831,502.10	310,666.44
企业所得税	2,338,924.82	7,213,464.55
应交个人所得税	46,379.31	99,805.97
应交印花税	24,297.36	20,513.49
其他	161,558.12	143,646.16
合计	7,965,756.11	12,200,070.53

注：本公司各项应交税费以主管税务机关汇算为准，所属各公司年末应交税费尚待汇算。

20、应付利息

项 目	年末数	年初数
短期借款利息	1,652,229.18	1,443,490.00
长期借款利息	526,951.44	668,419.67
应付债券利息	-	
合 计	2,179,180.62	2,111,909.67

21、应付股利

股份类别	年末数	年初数	欠付原因
无限售条件流通股股东	1,691,883.03	1,691,883.03	未领取
合 计	1,691,883.03	1,691,883.03	

22、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 %	金 额	比例 %
1 年以内	6,406,757.28	39.41	6,413,275.44	31.57
1-2 年	1,888,420.09	11.62	2,629,773.93	12.94
2-3 年	538,183.38	3.31	1,333,521.98	6.56
3 年以上	7,424,968.07	45.66	9,940,461.82	48.93
合 计	16,258,328.82	100.00	20,317,033.17	100.00

(2) 年末应付前五位债权人款项合计 9,770,146.69 元，占年末余额的 60.09%。

(3) 本期 1 年以上其他应付款余额中包含有尚未支付的改制专款 2,969,997.88 元。

(4) 年末应付持本公司 5% 及以上股份股东单位的款项如下：

单位名称	期末数	期初数
天津大通投资集团有限公司	146,345.10	200,000.00
合 计	146,345.10	200,000.00

(5) 本报告期其他应付款中应付关联方款项情况如下表所述：

单位名称	期末数	期初数
天津大通环保工程公司	-	800,000.00
合 计		800,000.00

23、一年内到期的长期负债

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 %	金额	比例 %
1 年以内	4,900,000.00	100.00	34,900,000.00	100.00
合计	4,900,000.00	100.00	34,900,000.00	100.00

注：年末子公司上饶市大通燃气工程有限公司长期借款中的 4,900,000.00 元将于 2010 年到期。

抵押情况详见附注五、24 长期借款。

24、长期借款

(1) 分类列示

借款条件	年末数	年初数
抵押借款	127,685,139.73	143,323,349.67
担保借款	-	-
信用借款	-	12,167,140.30
合计	127,685,139.73	155,490,489.97

(2) 年末长期借款和一年内到期的长期负债抵押借款如下：

贷款单位	本金(元)	抵(质)押物	评估价值 (万元)
东亚银行有限公司成都分行	21,003,705.25	经华北路 2 号负 1 层、3 层和成华区建设路 47 号办公楼及仓库	7,243.00
东亚银行有限公司成都分行	93,381,434.48	成都市成华区建设路 55 号及相应土地使用权	22,240.00
		抵押物的售楼款及租金收益	
		200 万同行定期存单	
建行上饶市分行	18,200,000.00	上饶市大通燃气工程有限公司燃气收费权	16,929.00
小计：	132,585,139.73		46,412.00

(3) 金额前五名的长期借款及一年内到期的长期负债

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	期初数
东亚银行成都分行	2006-12-30	2017-12-4	6.7716%-6.9768%	114,385,139.73	125,123,349.67
恒丰银行成都分行	2008-6-27	2009-12-26	8.3160%		30,000,000.00

建行股份有限公司 上饶市分行	2005-9-14	2014-1-23	基准利率上浮 30%,自起息日起每 12个月调整一次	18,200,000.00	23,100,000.00
合 计				132,585,139.73	178,223,349.67

25、长期应付款

项目	年末数	年初数
国债专项	-	-
代管集体企业公积金等	198,588.39	198,588.39
合 计	198,588.39	198,588.39

26、专项应付款

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
国家拨入的具有专门 用途的拨款	6,640.00	-	-	6,640.00	其他
合 计	6,640.00	-	-	6,640.00	

27、股本

(1) 本年股本增减变动情况

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	63,030,479				-62,827,732	-62,827,732	202,747
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	63,030,479				-62,827,732	-62,827,732	202,747
其中：境内法人持股	62,972,126				-62,793,486	-62,793,486	178,640
境内自然人持股	58,353				-34,246	-34,246	24,107
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	160,305,950				62,827,732	62,827,732	223,133,682
1、人民币普通股	160,305,950				62,827,732	62,827,732	223,133,682
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	223,336,429						223,336,429

本年变化系有限售条件的流通股转为无限售条件流通股。现有的有限售条件的股份主要系高管股与股改时的其他限售股。

28、资本公积

(1) 分类列示

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
股本溢价	-	-	-	-
其他资本公积	33,500,957.14	1,062,117.82		34,563,074.96
合计	33,500,957.14	1,062,117.82		34,563,074.96

注：本期增加 1,062,117.82 元，其中：成都市成华区人民政府拨企业扶持金 132,000.00 元，子公司大连新世纪燃气有限公司收购孙公司少数股东股权入账增加资本公积 930,117.82 元。

据成华委（2004）42 号文，所拨企业扶持金列入资本公积。

29、未分配利润

项目	本年利润分配比例 %	本年数
期初未分配利润		-53,199,269.25
加：本年净利润		71,239,362.42
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
年末未分配利润		18,040,093.17

30、营业收入及营业成本

(1) 营业收入：

项目	本年数	上年数
主营业务收入	311,257,262.90	262,832,797.66
其他业务收入	18,572,067.91	18,158,903.90
营业成本	229,175,607.75	201,948,508.60

(2) 主营业务收入分行业

行业名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业零售收入	212,092,102.22	171,607,070.23	190,672,186.65	151,333,180.00
燃气供应及其相关收入	99,165,160.68	55,444,650.44	72,160,611.01	48,673,300.49
合计	311,257,262.90	227,051,720.67	262,832,797.66	200,006,480.49

(3) 主营业务收入分地区

地区名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省	212,092,102.22	171,607,070.23	190,672,186.65	151,333,180.00
江西省	25,732,599.67	11,782,491.90	15,541,995.85	10,168,179.54
辽宁省	38,466,402.77	20,932,651.24	34,239,068.70	22,402,175.72
黑龙江省	34,966,158.24	22,729,507.30	22,379,546.46	16,102,945.23
合计	311,257,262.90	227,051,720.67	262,832,797.66	200,006,480.49

注：本年营业收入增加 48,837,629.25 元，较上年上升 17.38%，其中：商业零售收入增加 21,419,915.57 元，较上年上升 11.23%；燃气供应及其相关收入增加 27,004,549.67 元，较上年上升 37.42%。商业零售收入增加原因系零售行业转暖及公司本年加大促销力度形成；燃气供应及其相关收入增加主要是公司配套费收入增加及客户数量上升等因素综合所致。

31、营业税金及附加

项目	本年数	上年数
营业税	2,446,865.06	2,148,035.94
城建税	569,617.91	499,535.87
教育费附加	245,843.26	215,239.36
地方教育费附加	71,936.28	65,823.52
防洪基金	25,593.26	17,441.98
价调基金	42,986.33	3,704.61
其他	1,931,315.44	1,829,452.47
合计	5,334,157.54	4,779,233.75

32、财务费用

类别	本年数	上年数
利息支出	14,523,065.86	21,062,741.14
减：利息收入	923,969.18	1,030,091.48
汇兑损失	-	-
汇兑收入	-	-
其他	1,560,262.60	60,361.50
手续费支出	541,152.32	833,743.48
合计	15,700,511.60	20,926,754.64

注：财务费用本年较上年减少 5,226,243.04 元，主要系本年借款减少以及借款利率下降使利息支出减少所致。

33、资产减值损失

项目	本年数	上年数
一、坏账损失	-756,044.60	-2,543,176.47
二、存货跌价损失	570,552.84	498,657.78
三、固定资产减值损失	339,934.39	5,995,518.80
四、无形资产减值损失	-	-
合计	154,442.63	3,951,000.11

注：资产减值损失本年较上年减少 3,796,557.48 元，主要系本期计提的各项准备较上期减少所致。

本期坏账损失主要系上饶市大通燃气工程有限公司转回了以前年度计提的坏账准备；本期固定资产减值损失系子公司大连新世纪燃气有限公司对闲置固定资产计提的减值准备。

34、投资收益

项目	本年数	上年数
成本法核算投资取得的分利	757,310.11	300,000.00
权益法核算按持股比例应享有的利润	-	-
处置长期股权投资收益	60,522,044.34	-
交易性金融资产收益	18,327.52	67,265.98
出售可供出售金融资产收益	-	9,333,770.77
合计	61,297,681.97	9,701,036.75

注 1：处置长期股权投资收益 60,522,044.34 元，其中：处置商业银行股权收益 30,550,488.00 元；转让子公司牡丹江大通燃气有限公司股权收益 28,994,557.32 元；转让四川宝光药业股份有限公司的股权收益 976,999.02 元。

注 2：期末公司对各投资单位的投资收益汇回不存在重大限制。

35、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年数	上年数
处理固定资产净收益	-	78,384.01
出售无形资产净收益	-	-
罚款收入	-	-

固定资产盘盈	173.57	-
非货币性交易收入	-	-
政府补助	700,000.00	2,768,495.58
其他	273,042.40	570,674.82
合计	973,215.97	3,417,554.41

(2) 政府补助明细

项目	本年数	备注
财政拨款	700,000.00	子公司大连新世纪燃气有限公司
合计	700,000.00	

36、营业外支出

项目	本年数	上年数
处理固定资产净损失	85,953.78	3,921,384.40
出售无形资产净损失	-	-
罚款支出	186,084.10	709.26
固定资产盘亏	47,711.72	33,331.21
非货币性交易支出	-	-
非常损失	-	130.00
其他	393,208.41	266,656.37
合计	712,958.01	4,222,211.24

37、所得税费

项目	本年数	上年数
当期所得税	4,013,391.81	2,187,262.27
递延所得税	670,392.18	-501,713.02
合计	4,683,783.99	1,685,549.25

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	71,239,362.42
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	60,425,129.95
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	10,814,232.47

年初股份总数	4	223,336,429
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	
报告期因回购等减少的股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	223,336,429
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.32
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.05
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	
所得税率	16	
转换费用	17	
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	18	
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.32
稀释每股收益（II）	$20=[3+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.05

39、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		7,416,997.99
小计		-7,416,997.99
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
四、外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
五、其他	132,000.00	74,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	132,000.00	74,000.00
合计	132,000.00	-7,342,997.99

40、现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年数
房租收入	18,368,359.47
收保证金、往来款等	1,825,520.74
收垫付厂家促销费等	7,157,433.46
收财政补贴款	700,000.00
其他	1,807,673.95
合计	29,858,987.62

(2)支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年数
付水电气费	7,630,838.37
付广告促销费	3,674,532.68

付装修、汽车、机器等修理费	3,566,283.96
付业务招待费宣传费	1,252,865.20
付运杂费	1,531,696.73
付办公费	1,043,096.25
付审计、评估费等	1,169,500.00
付顾问、咨询费	1,131,800.00
付差旅费	962,884.88
退厂家保证金等	898,163.90
付车辆费用	757,877.38
付租赁费	676,906.08
付职工个人及办事处备用金及借款	537,327.43
付保险费	647,547.29
其他	6,034,858.38
合计	31,516,178.53

(3)收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年数
北京天达华联公司往来款	10,000,000.00
收恒跻商贸往来款	2,282,850.00
北京天达华联公司利息收入	636,666.67
收天津兆通利息	94,900.00
合计	13,014,416.67

(4)收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年数
昌盛房地产公司往来款	200,000.00
合计	200,000.00

(5)支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年数
付农行贷款评级费、财务顾问费、贷款合同公证费等	644,100.00
付金森投资管理公司贷款代理手续费	964,292.60

付农行贷款手续费	20,550.00
还天津大通投资公司往来款	53,654.90
还天津大通环保公司往来款	800,000.00
归还职工个人借款	195,000.00
上饶市商业银行江城支行贷款担保费	36,000.00
合计	2,713,597.50

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本年数	上年数
将净利润调节为经营活动现金流量：	-	
净利润	71,409,603.36	3,044,920.06
加：资产减值准备	-416,110.21	3,397,832.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,939,524.33	19,584,948.27
无形资产摊销	401,007.32	462,586.45
长期待摊费用摊销	469,363.56	265,513.80
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）	85,953.78	3,831,804.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	47,538.15	44,170.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,610.00	88,910.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,083,328.46	21,062,741.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,297,681.97	-9,701,036.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,068,342.62	-483,638.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-2,490,407.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,466,156.60	-4,193,724.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,970,439.31	4,616,840.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,012,675.87	1,094,566.38
其他	132,000.00	74,000.00
经营活动产生的现金流量净额	53,414,652.56	40,700,027.20

(2) 现金及现金等价物

单位：元 币种：人民币

项 目	本年数	上年数
现金的期末余额	141,986,070.60	55,443,855.47
减：现金的期初余额	55,443,855.47	51,710,577.58
加：现金的等价物的期末余额	-	-
减：现金的等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	86,542,215.13	3,733,277.89

六、 关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
天津大通投资集团有限公司	天津市南开区黄河道467号大通大厦	以自有资金对房地产、生物医药科技、城市公用设施等投资	第一大股东	有限责任	李占通
成都华联商厦有限责任公司	四川省成都市建设路55号	商业零售	子公司	有限责任	刘 强
成都华联投资开发有限公司	成都市建设路47号	实业投资(不含国家限制项目); 房地产开发和物业管理, 企业管理咨询。	孙公司	有限责任	刘 强
四川鼎龙服饰有限责任公司	成都市建设路47号	商业服饰零售	孙公司	有限责任	蔡 明
成都华联物业管理有限公司	四川省成都市建设路55号	物业管理	孙公司	有限责任	蔡 明
大连新世纪燃气有限公司	瓦房店市工联街二段133号	管道燃气供应、销售; 燃气管道工程安装等	子公司	有限责任	艾 国
大连新创燃气器材销售有限公司	瓦房店市工联街二段133号	经销燃气灶具、燃气报警设备等	孙公司	有限责任	王庚奎
大连新纪元管道设备经销有限公司	瓦房店市工联街二段133号	经销燃气管材、管道附属设备等	孙公司	有限责任	孙占卿
上饶市大通燃气工程有限公司	上饶市信州区带湖路5号	管道燃气供应、销售; 燃气管道工程安装等	子公司	有限责任	艾 国
牡丹江大通燃气有限公司	牡丹江市北安路89号	管道燃气供应、销售; 燃气管道工程安装等	子公司	有限责任	艾 国

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
天津大通投资集团有限公司	45,480,000.00			45,480,000.00
成都华联商厦有限责任公司	8,000,000.00	5,700,000.00		13,700,000.00
四川鼎龙服饰有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00
成都华联物业管理有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
大连新世纪燃气有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
大连新创燃气器材销售有限公司	90,000.00	10,000.00		100,000.00
大连新纪元管道设备经销有限公司	90,000.00	10,000.00		100,000.00
上饶市大通燃气工程有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00
牡丹江大通燃气有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
成都华联投资开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份（或权益）及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
天津大通投资集团有限公司	51,676,886.00	23.14					51,676,886.00	23.14
成都华联商厦有限责任公司	8,000,000.00	100.00	5,700,000.00	100.00			13,700,000.00	100.00
四川鼎龙服饰有限责任公司	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	100.00			2,000,000.00	100.00
成都华联物业管理有限公司			1,000,000.00	100.00			1,000,000.00	100.00
大连新世纪燃气有限公司	9,700,000.00	97.00					9,700,000.00	97.00
大连新创燃气器材销售有限公司	90,000.00	90.00	10,000.00	10.00			100,000.00	100.00
大连新纪元管道设备经销有限公司	90,000.00	90.00	10,000.00	10.00			100,000.00	100.00
上饶市大通燃气工程有限公司	48,000,000.00	100.00					48,000,000.00	100.00
牡丹江大通燃气有限公司	40,000,000.00	100.00			40,000,000.00	100.00		
成都华联投资开发有限公司	10,000,000.00	100.00					10,000,000.00	100.00

注：2009 年 12 月 31 日，公司以土地使用权对成都华联商厦有限责任公司增资 570 万元；2009 年 6 月，子公司成都华联商厦有限责任公司以货币资金对四川鼎龙服饰有限责任公司增资 100 万元；2009 年 11 月，子公司成都华联商厦有限责任公司以货币资金 100 万元设立全资子公司成都

华联物业管理有限公司；2009年5月，子公司大连新世纪燃气有限公司分别收购大连新创燃气器材销售有限公司、大连新纪元管道设备经销有限公司少数股东持有的1万元股份；2009年12月，公司转让牡丹江大通燃气有限公司股权，详其他重大事项。

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
天津新天投资有限公司	联营企业
四川宝光药业股份有限公司	联营企业
天津大通环保工程公司	同受天津大通投资集团有限公司控制

5、关联方往来与交易

(1) 关联方往来余额

科目名称	债权(债务人)名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	款项性质
其他应收款	牡丹江大通燃气有限公司	5,000,000.00	2,700,000.00		7,700,000.00	非经营性占用
其他应付款	天津大通投资集团有限公司	200,000.00	-	53,654.90	146,345.10	非经营性占用
其他应付款	天津大通环保工程公司	800,000.00	1,800,000.00	2,600,000.00	-	非经营性占用

(2) 关联交易

本公司为子公司成都华联商厦有限责任公司在中国农业银行贷款1,700万元提供担保，担保合同期限为2009年3月23日至2011年3月22日。年末该公司此项担保贷款余额为1,700万元。

本公司为子公司上饶市大通燃气工程有限公司在建设银行贷款520万元和1,300万元提供担保，担保合同期限分别为2005年12月23日至2015年9月13日、2006年1月23日至2016年1月22日，年末该公司此项担保贷款余额为1,820万元。

七、或有事项

本报告期无需披露的或有事项。

八、承诺事项

本报告期无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、2010年3月2日，本公司召开第一次临时股东大会，审议通过了公司《关于成都华联商厦二期改造工程变更投资主体暨调整投资预算的议案》，同意原由公司投资的成都华联商厦二期改造工程由全资子公司成都华联商厦有限责任公司投资开发，并根据工程实际进展需要将原投资预算从13,612.73万元调整为18,791.73万元。

2、2010年3月2日，本公司召开第一次临时股东大会，审议通过了公司《关于对全资子公司成都华联增资的议案》，同意公司为保障成都华联商厦二期改造工程的顺利建成，以自有资金对全资子公司成都华联商厦有限责任公司增加注册资本投入4,630万元。

十、 其他重要事项

1、2009年7月18日，本公司与福建金马投资有限公司签定《股权转让协议》，将本公司持有成都银行股份有限公司12,438,800股股份(占该银行总股份的0.38%)以每股价格3.26元转让给福建金马投资有限公司，转让价款共计人民币40,550,488.00元。截止11月30日该股权的转让价款已全部收到，公司帐面投资成本10,000,000.00元，本次股权转让增加收益30,550,488.00元。

2、2009年12月25日，本公司与成都红创科技有限公司签订《四川宝光药业股份有限公司股份转让合同》，将所持宝光药业股份有限公司19%的股权作价11,880,000.00元转让与成都红创科技有限公司。截止2009年12月30日该转让款已全部收到。公司帐面投资成本10,903,000.98元，本次股权转让增加收益976,999.02元。

3、2009年11月11日，本公司与深圳中燃燃气有限公司签订《股权转让协议》，将公司持有牡丹江大通燃气有限公司100%的股权以9700万元转让给深圳中燃燃气有限公司。公司于2009年12月18日收到股权转让款8730万元，于2010年1月11日收到尾款970万元。2009年12月31日，子公司牡丹江大通燃气有限公司净资产为68,005,442.68元，本次股权转让增加收益28,994,557.32元。

4、至2009年12月31日，本公司第一大股东天津大通投资集团有限公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将其持有的本公司限售流通股共计5,167万股(占本公司总股本的23.14%)，分次质押给上海浦东发展银行天津分行，质押期限至双方申请解冻为止，目前尚未解冻。

十一、 母公司会计报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	年末数			年初数		
	金 额	比例 %	坏账准备	金 额	比例 %	坏账准备
1 年以内	67,087,997.86	99.09	-	52,463,998.80	97.58	-
1-2 年	452,736.75	0.67	45,273.68	155,619.00	0.29	15,561.90
2-3 年	155,619.00	0.23	31,123.80	9,445.92	0.02	1,889.18
3-4 年	8,626.57	0.01	4,313.28	8,200.00	0.01	4,100.00
4-5 年	-	-	-	317,090.67	0.59	253,672.54
5 年以上	-	-	-	811,371.65	1.51	811,371.65
合 计	67,704,980.18	100.00	80,710.76	53,765,726.04	100.00	1,086,595.27

(2) 按类别分析列示如下:

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收款	66,673,926.33	98.47	-	-	51,636,355.07	96.04	-	-
其他不重大应收款	1,031,053.85	1.53	80,710.76	100.00	2,129,370.97	3.96	1,086,595.27	100.00
合计	67,704,980.18	100.00	80,710.76	100.00	53,765,726.04	100.00	1,086,595.27	100.00

单项金额重大指金额 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项；其他不重大应收款指除单项金额重大以外的其他应收款项。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例%
上饶市大通燃气工程有限公司	子公司	31,393,837.04	1 年以内	46.37
成都华联商厦有限责任公司	子公司	15,880,089.29	1 年以内	23.45
深圳市中燃燃气有限公司 注 1		9,700,000.00	1 年以内	14.33
牡丹江大通燃气有限公司 注 2		7,700,000.00	1 年以内	11.37
大连新世纪燃气有限公司	子公司	2,000,000.00	1 年以内	2.95
合计		66,673,926.33		98.47

注 1: 详见十三、资产负债表日后事项说明;

注 2: 应收牡丹江大通燃气有限公司款项系股权转让前往来款形成, 股权受让方深圳中燃燃气有限公司承诺, 于股权转让基准日后 180 日内清偿完毕;

(4) 年末无应收持本公司 5% 及以上股份股东单位的欠款。

2、长期股权投资

(1) 分类列示

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	146,368,144.61	5,700,000.00	66,596,248.73	85,471,895.88
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
其他股权投资	71,748,161.31	-	20,903,000.98	50,845,160.33
合计	218,116,305.92	5,700,000.00	87,499,249.71	136,317,056.21

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初数	本年增加	本年减少	年末数
成都华联商厦有限责任公司注 1	8,000,000.00	8,000,000.00	5,700,000.00		13,700,000.00
大连新世纪燃气有限公司	15,899,146.65	15,899,146.65			15,899,146.65
上饶市大通燃气工程有限公司	55,872,749.23	55,872,749.23			55,872,749.23
牡丹江大通燃气有限公司 注 2	66,596,248.73	66,596,248.73		66,596,248.73	-
合 计	146,368,144.61	146,368,144.61	5,700,000.00	66,596,248.73	85,471,895.88

注 1: 2009 年 12 月 31 日, 公司根据大通燃气董事会决议, 以位于成都市成华区建设路 53、55 号总面积为 3893.42 平方米的土地使用权对成都华联商厦有限责任公司进行增资, 双方确认投资金额 5,700,000.00 元。

注 2: 长期股权投资中本年减少的牡丹江大通燃气有限公司股权系股权转让减少, 详见十三、资产负债表日后事项说明。

(3) 按成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年增加	本年减少	期末数
成都市商业银行	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	-
中铁信托有限责任公司	4,980,000.00	4,341,650.33			4,341,650.33
成都蓝风(集团)股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
四川宝光药业股份有限公司	5,164,579.41	10,903,000.98		10,903,000.98	-
天津新天投资公司	45,503,510.00	45,503,510.00			45,503,510.00
合 计	66,648,089.41	71,748,161.31		20,903,000.98	50,845,160.33

注: 本期减少原因详附注其他重大事项十四、1 和 2。

3、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年数	上年数
主营业务收入	184,275,653.94	148,874,438.15
其他业务收入	13,920,000.00	14,373,421.20
营业成本	160,259,316.22	128,038,427.88

(2) 主营业务收入分行业

行业名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业零售收入	184,275,653.94	155,395,712.74	148,874,438.15	122,957,910.51
合计	184,275,653.94	155,395,712.74	148,874,438.15	122,957,910.51

注：本期营业收入较上年增加 34,947,794.59 元，较上年上升 21.41%，主要系零售行业转暖及公司本年加大促销力度形成。

4、投资收益

项目	本年数	上年数
成本法核算投资取得的股利	757,310.11	300,000.00
权益法核算按持股比例应享有的利润	-	-
处置长期股权投资收益	61,931,238.29	-
交易性金融资产收益	18,327.52	67,265.98
出售可供出售金融资产收益	-	9,333,770.77
合计	62,706,875.92	9,701,036.75

注 1：处置长期股权投资收益 61,931,238.29 元，其中：处置商业银行股权收益 30,550,488.00 元；转让子公司牡丹江大通燃气有限公司股权收益 30,403,751.27 元；转让四川宝光药业股份有限公司的股权收益 976,999.02 元。

注 2：期末公司对各投资单位的投资收益汇回不存在重大限制。

5、现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	56,328,107.73	2,597,240.85
加：资产减值准备	130,777.81	-430,218.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,821,268.99	5,992,548.35
无形资产摊销	75,953.94	363,791.27
长期待摊费用摊销	183,774.44	190,869.48
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）	60,000.00	3,383,629.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,003.02	35,486.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,610.00	88,910.00

补充资料	本年数	上年数
财务费用（收益以“-”号填列）	13,194,613.01	17,068,316.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,706,875.92	-9,701,036.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-497,657.55	138,910.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-2,490,407.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,399.27	-1,984,810.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	487,206.61	6,132,034.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,781,951.45	13,098,236.73
其他	35,315.02	74,000.00
经营活动产生的现金流量净额	26,928,227.82	34,557,500.76

十二、 补充资料

1、 非经常性损益

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，公司报告期内发生的非经常性损益项目列示如下：

非经常性损益项目（损失-，收益+）	2009 年度	2008 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	60,436,090.56	-3,876,331.60
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	700,000.00	2,768,495.58
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	690,888.81	896,515.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-
非货币性资产交换损益		-
委托他人投资或管理资产的损益		-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-
债务重组损益		-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融	34,937.52	9,312,126.75

资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,400,000.00
对外委托贷款取得的损益		-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-
受托经营取得的托管费收入		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-353,788.26	303,179.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
扣除非经常性损益的所得税影响数	-1,070,981.53	-324,701.26
扣除非经常损益合计金额	60,437,147.10	11,479,283.66
归属于母公司所有者的非经常性损益	60,425,129.95	11,398,440.96
归属于少数股东的非经常性损益	12,017.15	80,842.70

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.74%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.05	0.05

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

变动项目	期末	期初	变动金额	变动幅度
货币资金	141,986,070.60	55,443,855.47	86,542,215.13	156.09%
长期股权投资	50,845,160.33	71,748,161.31	-20,903,000.98	-29.13%
固定资产	218,927,840.25	322,971,717.17	-104,043,876.92	-32.21%
在建工程	54,336,683.28	17,627,386.77	36,709,296.51	208.25%
无形资产	9,638,467.21	20,696,728.12	-11,058,260.91	-53.43%
短期借款	70,680,000.00	61,680,000.00	9,000,000.00	14.59%

应付账款	50,581,547.64	57,713,121.58	-7,131,573.94	-12.36%
预收款项	14,768,513.92	33,801,410.78	-19,032,896.86	-56.31%
一年内到期的非流动负债	4,900,000.00	34,900,000.00	-30,000,000.00	-85.96%
长期借款	127,685,139.73	155,490,489.97	-27,805,350.24	-17.88%
营业收入	329,829,330.81	280,991,701.56	48,837,629.25	17.38%
营业成本	229,175,607.75	201,948,508.60	27,227,099.15	13.48%
销售费用	33,461,299.21	26,900,396.47	6,560,902.74	24.39%
财务费用	15,700,511.60	20,926,754.64	-5,226,243.04	-24.97%
投资收益	61,297,681.97	9,701,036.75	51,596,645.22	531.87%

(1) 本报告期货币资金期末较期初增加 86,542,215.13 元, 增幅 156.09%, 主要系公司转让长期股权投资收回现金。

(2) 本报告期长期股权投资期末较期初减少 20,903,000.98 元, 减幅 29.13%, 主要系成都市商业银行股权转让减少 10,000,000.000 元、四川宝光药业股份有限公司股权转让减少 10,903,000.98 元。

(3) 本报告期固定资产期末较期初减少 104,043,876.92 元, 减幅 32.21%, 主要系原子公司牡丹江大通燃气有限公司股权转让, 期末不纳入合并报表影响所致。

(4) 本报告期在建工程期末较期初增加 36,709,296.51 元, 增幅 208.25%, 主要系建设路 55# 工程增加 36,575,550.70 元。

(5) 本报告期无形资产期末较期初减少 11,058,260.91 元, 减幅 53.43%, 主要系转让原子公司牡丹江大通燃气有限公司股权, 期末不纳入合并报表, 减少土地使用权原值 13,224,435.20 元, 净值 11,791,788.35 元。

(6) 本报告期短期借款期末较期初增加 9,000,000.00 元, 增幅 14.59%, 其中: 子公司成都华联商厦有限责任公司增加 7,000,000.00 元, 子公司上饶燃气工程有限公司增加短期借款 2,000,000.00 元。

(7) 本报告期应付账款期末较期初减少 7,131,573.94 元, 减幅 12.36%, 主要系转让原子公司牡丹江大通燃气有限公司股权, 期末不纳入合并报表, 减少 7,738,640.12 元。

(8) 本报告期预收款项期末较期初减少 19,032,896.86 元, 减幅 56.31%, 主要系转让原子公司牡丹江大通燃气有限公司股权, 期末不纳入合并报表, 减少 25,116,624.00 元。

(9) 本报告期一年内到期的非流动负债期末较期初减少 30,000,000.00 元, 减幅 85.96%, 主要系本期还清恒丰银行成都分行的借款 30,000,000.00 元。

(10) 本报告期长期借款期末较期初减少 27,805,350.24 元, 减幅 17.88%, 其中: 转让原子

公司牡丹江大通燃气有限公司股权，期末不纳入合并报表，减少 12,167,140.30 元；其余减少系归还到期借款。

(11) 本报告期营业收入本年较上年增加 48,837,629.25 元，增幅 17.38%，主要系零售行业转暖及公司本年加大促销力度使商业零售收入增加 21,419,915.57 元、公司配套费收入增加及客户数量上升让燃气供应及其相关收入增加 27,004,549.67 元。

(12) 本报告期营业成本本年较上年增加 27,227,099.15 元，增幅 13.48%，主要系伴随商业零售收入和燃气供应及其相关收入增加引起的成本增加。

(13) 本报告期销售费用本年较上年增加 6,560,902.74 元，增幅 24.39%，主要系商业零售销售费用增加。

(14) 本报告期财务费用本年较上年减少 5,226,243.04 元，减幅 24.97%，主要系本年归还借款减少利息支出。

(15) 本报告期投资收益本年较上年增加 51,596,645.22 元，增幅 531.87%，主要系处置商业银行股权收益 30,550,488.00 元；转让子公司牡丹江大通燃气有限公司股权收益 28,994,557.32 元；转让四川宝光药业股份有限公司的股权收益 976,999.02 元。

四川大通燃气开发股份有限公司

公司法定代表人：李占通

主管会计工作的公司负责人：黎 莉

公司会计机构负责人：黎 莉

二〇一〇年三月二十四日

第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签署的《四川大通燃气开发股份有限公司 2009 年年度报告正本》。
- 2、载有四川大通燃气开发股份有限公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的《会计报表》。
- 3、载有四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师签名并盖章的『川华信审（2010）020 号』《审计报告》原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、《四川大通燃气开发股份有限公司章程》。

四川大通燃气开发股份有限公司

董事长： 李占通

二〇一〇年三月二十六日