

四川大通燃气开发股份有限公司

SICHUAN DATONG GAS DEVELOPMENT Co., LTD

2010年半年度报告



2010年8月18日



重 要 提 示

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。

本半年度报告已经公司第八届董事会第十七次会议以通讯表决方式审议通过，公司九名董事参与了本次会议的表决。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司2010年半年度财务报告未经会计师事务所审计。



目 录

第一节	公司基本情况	4
第二节	主要财务数据和指标	5
第三节	股本变动和主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	8
第五节	董事会报告	9
第六节	重要事项	14
第七节	财务报告	19
第八节	备查文件目录	66



第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：四川大通燃气开发股份有限公司

公司中文名称缩写：大通燃气

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

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

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

公司互联网网址：<http://www.scdtrq.com>

公司电子信箱：scdtrq@sina.com.cn

五、公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券日报》

公司登载半年度报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：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 主要财务数据和指标

一、本报告期主要财务数据和指标

金额单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	568,438,241.32	576,476,238.95	-1.39%
归属于上市公司股东的所有者权益	287,457,295.98	275,939,597.13	4.17%
股本	223,336,429.00	223,336,429.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.287	1.236	4.13%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	150,621,691.66	150,326,571.06	0.20%
营业利润	15,388,373.74	6,531,149.00	135.62%
利润总额	15,345,185.70	7,018,809.07	118.63%
归属于上市公司股东的净利润	11,517,698.85	5,778,756.01	99.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,427,660.22	4,684,715.41	143.93%
基本每股收益(元/股)	0.052	0.026	100.00%
稀释每股收益(元/股)	0.052	0.026	100.00%
净资产收益率(%)	4.01%	2.76%	增加 1.25 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	15,984,990.66	8,993,807.34	77.73%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.072	0.040	80.00%

其中：扣除的非经常性损益项目和金额

金额单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-68,494.96
计入当期损益的政府补助	67,800.00
持有及处置交易性金融资产产生的损益	122,450.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,493.08
所得税影响额	10,774.34
少数股东权益影响额	2.21
合计	90,038.63



第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本结构变动情况（截止2010年6月30日）

单位：股

股份类别	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	202,747	0.09%				-2,584	-2,584	200,163	0.09%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	178,640	0.08%						178,640	0.08%
其中：境内非国有法人持股	178,640	0.08%						178,640	0.08%
境内自然人持股									
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	24,107	0.01%				-2,584	-2,584	21,523	0.01%
二、无限售条件股份	223,133,682	99.91%				2,584	2,584	223,136,266	99.91%
1、人民币普通股	223,133,682	99.91%				2,584	2,584	223,136,266	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%

注：年初公司高管持股按25%的比例解除限售，高管持股合计2,584股解除锁定。

二、股东情况介绍（截止2010年6月30日）

（一）股东数量及持股情况

单位：股

股东总数	57,614				
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	4.91%	10,961,010	0	10,000,000
深圳能源集团股份有限公司	国有法人	0.69%	1,540,000	0	0
罗秋金	境内自然人	0.64%	1,440,001	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
南昌百特生物高新技术股份有限公司	境内非国有法人	0.27%	596,090	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
陈茜莹	境内自然人	0.19%	426,721	0	0
易宇	境内自然人	0.19%	414,620	0	0
刘利洪	境内自然人	0.18%	397,400	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		10,961,010		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	
罗秋金		1,440,001		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	
南昌百特生物高新技术股份有限公司		596,090		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	
陈茜莹		426,721		人民币普通股	
易宇		414,620		人民币普通股	
刘利洪		397,400		人民币普通股	
上述股东关联关系 或一致行动的说明		公司前十名股东中，第一大股东天津大通投资集团有限公司与其他九名股东之间不存在关联关系，亦不属于一致行动人。除此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。			

(三) 报告期内持股 5%以上股东持股及股份增减变动情况

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	51,676,886	0	51,676,886	0	51,676,886	0	51,676,886
天津市集睿 科技投资有 限公司	15,000,304	0	15,000,304	-4,039,294	10,961,010	0	10,961,010

三、报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数量	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数量	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动 原因
蔡明	董事 副总经理	18,360	0	0	18,360	13,770	0	—
黎莉	总会计师	10,337	0	0	10,337	7,753	0	—

注：报告期内，公司其余董事、监事、高级管理人员未持有本公司股份。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。



第五节 董事会报告

今年上半年，公司认真按照董事会的工作要求，积极防御经营风险，不断拓展城市管道燃气业的市场范围，提升其精细化管理、安全运营意识；在较为严峻的经营环境中，努力创造可行条件，推进零售商业向现代百货业的转型。克服了城市管道燃气业经营成本上涨，零售商业改扩建、停业装修等不利因素的影响，实现了经营业绩的小幅增长。

一、报告期内公司经营情况

（一）总体经营情况

金额单位：人民币万元

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增减额	增减幅度
营业收入	15,062.17	15,032.66	29.51	0.20%
营业利润	1,538.84	653.11	885.73	135.62%
净利润	1,159.19	581.46	577.73	99.36%

A、本报告期，公司营业收入比上年同期增加 29.51 万元，增幅为 0.20%。营业收入增加的主要原因：一是本期零售商业主营业务收入比上年同期增加 266.32 万元；二是因上年度末公司转让了原子公司牡丹江大通燃气有限公司 100% 股权，使本期城市管道燃气业主营业务收入较上年同期减少 212.29 万元。

B、本报告期，公司营业利润比上年同期增加 885.73 万元，增幅为 135.62%。营业利润增加的主要原因：一是本期子公司上饶大通燃气工程公司确认上年的配套费预收款以及本期配套费收入增加，使本期城市管道燃气业的营业利润比上年同期增加 656.52 万元；二是公司本期银行贷款较上年同期减少、利息资本化增加等原因使利息费用和贷款手续费等减少 354.43 万元。然而，本期零售商业主营业务收入较上年同期虽略有增加，但由于促销让利幅度较大、人员增加以及停业装修等原因，本期营业利润比上年同期减少 141.34 万元。

C、本报告期，公司净利润比上年同期增加 577.73 万元，增幅为 99.36%，主要是以下因素综合影响所致：一是本期营业利润较上年同期增加 885.73 万元；二是因利润增加，本期所得税费用较上年同期增加 254.91 万元；三是本期政府补贴收入较上年同期减少 53.22 万元。



(二) 主营业务的范围及经营状况

公司主营业务范围为：城市管道燃气、零售商业。

1、公司主营业务分行业、产品情况表

金额单位：人民币万元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减(%)	营业成本 比上年同 期增减(%)	毛利率比 上年同期 增减(%)
零售商业	10,226.10	8,259.67	19.23%	2.67%	4.61%	-1.49%
城市管道燃气业	3,930.21	1,665.49	57.62%	-5.12%	-30.98%	15.87%

A、零售商业本期营业收入和成本较上年同期均有所增长，但因本期促销让利幅度较大，本期毛利率较上年同期减少 1.49 个百分点。

B、城市管道燃气业因上年末转让原控股子公司牡丹江大通燃气公司 100% 股权，本报告期该子公司不再纳入报表合并范围，使本期营业收入和成本均比上年同期下降，但上年同期由于牡丹江大通燃气公司的成本比重较大，故本期营业成本下降幅度大于营业收入下降幅度，从而使本期毛利率比上年同期增加 15.87 个百分点。

2、公司主营业务分地区

金额单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
四川省内	10,226.10	2.67%
四川省外	3,930.21	-5.12%

(三) 报告期内利润构成、主营业务盈利能力发生重大变化的分析

1、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	金 额(万元)		占利润总额的比例(%)		
	报告期	前一报告期	报告期	前一报告期	增减变动幅度
利润总额	1,534.52	7,609.34			
期间费用	3,308.87	8,064.63	215.63%	105.98%	103.46%
资产减值损失	25.51	15.44	1.66%	0.20%	730.00%
投资收益	95.66	6,129.77	6.23%	80.56%	-92.27%
公允价值变动净收益	-	1.66	0.00%	0.02%	-100.00%
营业外收支净额	-4.32	26.03	-0.28%	0.34%	-182.35%

本报告期各利润构成项目占利润总额的比例变动的因素如下：



A、本报告期，公司期间费用占利润总额的比例较上年度上升了 103.46%，主要原因是上年度因股权转让实现投资收益较大，利润总额的比较基数较大，使得本报告期期间费用占利润总额的比重与上年度相比增幅较大。

B、本报告期，公司投资收益占利润总额的比例较上年度下降了 92.27%，主要原因是上年度股权转让，实现收益 6,052.20 万元，而本期无此因素。

C、本报告期，公司营业外收支净额占利润总额的比例较上年度下降了 182.35%，主要原因是上年度收到政府补助较本期大所致。

2、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的分析

业务类型	报告期(%)	上年度(%)	增减
商业零售类	19.23%	19.09%	增加 0.14 个百分点
城市管道燃气业类	57.62%	44.09%	增加 13.53 个百分点
合计	29.89%	27.05%	增加 2.84 个百分点

本报告期，城市管道燃气业毛利率增加，主要是以下两原因所致：一是因为本期合并范围变化，减少合并上年度毛利率较低（35%）的牡丹江大通燃气公司的财务报表；二是本报告期燃气子公司配套费收入增加，使得本期毛利率上升。

（四）公司财务状况

金额单位：人民币万元

项目	2010 年 6 月末	2010 年初	增减额	增减幅度%
货币资金	8,908.06	14,198.61	-5,290.55	-37.26%
应收账款	127.09	362.03	-234.94	-64.90%
预付账款	786.27	524.02	262.25	50.05%
其他应收款	1,000.86	2,073.10	-1,072.24	-51.72%
在建工程	10,840.73	5,433.67	5,407.06	99.51%
应付职工薪酬	371.05	264.79	106.26	40.13%
应交税费	-55.19	796.58	-851.77	-106.93%
其他应付款	2,714.50	1,625.83	1,088.67	66.96%
未分配利润	2,955.78	1,804.01	1,151.77	63.84%

本报告期末，公司各项财务指标变动情况如下：

A、货币资金报告期末比年初下降 37.26%，主要是本报告期支付华联商厦二期工程 5,120.86



万元。

B、应收账款报告期末比年初下降 64.90%，主要是应收商品销售款回笼增加所致。

C、预付账款报告期末比年初上升 50.05%，主要原因是本报告期预付商品款增加所致。

D、其他应收款报告期末比年初下降 51.72%，主要原因是本报告期收回转让牡丹江大通燃气公司股权转让尾款 970.00 万元。

E、在建工程报告期末比年初上升 99.51%，主要原因是本报告期华联商厦二期工程增加投入 5,228.82 万元。

F、应付职工薪酬报告期末比年初上升 40.13%，主要原因是子公司本期提取目标完成进度奖金暂未发放所致。

G、应交税费报告期末比年初下降 106.93%，主要原因：一是华联商厦商业大楼 5 月中旬停业装修，6 月取得的进项税额暂未抵扣；二是本期缴纳上年应交房产税 250.20 万元。

H、其他应付款报告期末比年初上升 66.96%，主要原因是暂收售房定金所致。

I、未分配利润报告期末比年初上升 63.84%，主要原因是本报告期利润增加所致。

（五）现金流量

金额单位：人民币万元

	本期金额	上年同期金额	增减额	增减幅度%
经营活动产生的现金流量净额	1,598.50	899.38	699.12	77.73%
投资活动产生的现金流量净额	-5,364.65	-24.44	-5,340.21	-21,850.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,524.39	-1,271.13	-253.26	-19.92%
现金及现金等价物净增加额	-5,290.55	-396.19	-4,894.36	-1,235.36%

A、本报告期，经营活动现金净流入较上年同期增加 699.12 万元，主要原因是预收售房款及定金所致。

B、本报告期，投资活动产生的现金净流出比上年同期增加 5,340.21 万元，主要原因是支付华联商厦二期工程款比上年同期增加 4,828.58 万元，新增两公司投资款 688.74 万元。

二、经营中的问题与困难

目前，公司零售商业正面临由传统百货向现代百货业态的转型，在充分竞争的市场环境下，营运和管理模式均尚待进一步提升和更新，这对公司零售商业的营运技术和管理手段等各方面提出了更高要求。公司将调整经营思路，不断创新经营模式，细化各项管理措施，逐步形成内



部核心竞争优势，在日益激烈的经营环境中迎来新的发展商机。

城市管道燃气市场拓展是伴随着城市化进程的推进而展开的，公司城市管道燃气业具有一定的区域化经营优势，但规模较小所面临的市场空间有限，所在区域市场的扩张尚需时间培育。公司将在做好现有燃气用户服务的同时，积极创造条件拓宽市场规模，坚持安全生产，实现管理和服务的有机融合，以夯实公司该产业的区域基础。

华联商厦二期改造工程项目的顺利建成将为公司零售商业拓展新的发展空间，且原计划的部分写字楼开发销售转投入，也将会有效地减轻公司自有资金投入的压力。然而，随着国家对房地产调控各项政策的实施，房地产行业呈现出的成交量下滑、消费者观望气氛浓厚的现状，使得公司写字楼销售前景短期内不容乐观，正确判断房地产市场变化趋势及时调整营销策略是公司面临的新挑战，在做好宏观经济和房地产行业新政研究的同时，公司将积极开展市场调研，采取有效措施，把握销售时机，争取实现全年预售指标。

三、报告期内的投资情况

(一) 募集资金使用情况

报告期内，公司无新增募集资金或前期募集资金延续使用到本期的情况。

(二) 非募集资金投资项目进度及收益情况

华联商厦二期改造工程项目（现名“东环广场”）已于今年 2 月完成主体施工，至报告期末，该建设项目 1-6 层商业楼层与原华联商厦对接后融为一体，目前按照设计规划，正在与 7-26 层写字楼进行风格统一的整体内、外部装修及各配套专业安装施工中，写字楼亦于 6 月开盘对外销售。至本报告期末，华联商厦二期改造工程累计投入资金 10,297.42 万元，工程投入占预算比例为 54.80%，本报告期尚未产生收益。

四、本报告期公司未对上年度披露的本年度经营计划做出修改。

五、对下一报告期的预计

下一报告期若公司预计经营状况有较大变化，公司董事会将及时进行业绩预告。

六、本报告期公司财务报告未经会计师事务所审计。



第六节 重要事项

一、公司治理情况

本报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律、法规等规定规范运作，完善公司制度建设，不断提升公司治理水平。制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，以规范公司内、外部信息管理，强化年报信息披露的责任意识。

二、报告期，利润分配及转增股本情况

1、报告期内，公司不存在实施以前期间拟订的利润分配、公积金转增股本或发行新股的情况。

2、公司 2010 年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

1、本报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

2、以前年度披露的重大诉讼、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，截止本报告期末，该事项尚有 155,619.00 元未收回。

四、持有其他上市公司股权及参股金融企业、其他拟上市公司股权情况

(一) 公司未持有其他上市公司股权

(二) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有数量 (股)	期末 账面值 (元)	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期 损益 (元)
1	股票	002440	闰土股份	31,200.00	1,000	31,200.00	45.06%	0.00
2	股票	601000	唐山港	24,600.00	3,000	24,600.00	35.53%	0.00
3	股票	300094	国联水产	7,190.00	500	7,190.00	10.38%	0.00
4	股票	002442	龙星化工	6,250.00	500	6,250.00	9.03%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	122,450.12
合计				69,240.00	-	69,240.00	100%	122,450.12

注：为提高公司闲置资金利用率，经公司总经理办公会审议通过，同意利用不超过 500 万元的闲置流动资金投资新股。本报告期上述证券投资影响公司非经营性损益 122,450.12 元。

**(三) 参股金融企业、拟上市公司股权情况**

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
成都蓝风(集团)股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1.33%	1,000,000.00	400,000.00	400,000.00
中铁信托投资有限责任公司	4,980,000.00	4,154,361.79	0.346%	4,341,650.33	434,128.94	434,128.94
合计	5,980,000.00			5,341.650.33	834,128.94	834,128.94

注:本报告期,公司收到成都蓝风(集团)股份有限公司派发 2009 年度现金股利 400,000.00 元、中铁信托投资有限责任公司派发 2009 年前三季度现金股利 434,128.94 元。

五、报告期内,公司未发生资产收购、出售的情况,也未有以前发生但延续到本报告期的资产收购与出售情况

六、重大关联交易情况

- (一) 报告期内,公司未新增与日常经营相关的关联交易。
- (二) 报告期内,公司未与关联方发生资产收购、出售等关联交易。
- (三) 公司与关联方存在非经营性债权债务往来情况

金额单位:人民币万元

关联单位	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
天津大通投资集团有限公司	-	-	-14.63	0
天津大通环保工程有限公司	-	-	50.00	0
合计	-	-	35.37	0

注:公司归还天津大通投资集团有限公司以前年度往来款14.63万元。

七、重大合同及其履行情况

- (一) 报告期,本公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项发生。

以前发生但延续到本报告期,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,本报告期应收租金 648.00 万元,实收租金 648.00 万元,影响本公司报告期净利润增加 405.47 万元,占本报告期利



润总额的 26.42%，占利润净额的 34.98%。

（二）担保事项

本报告期，公司除为控股子公司提供担保外，未对控股企业以外的其他公司、公司股东、实际控制人及其关联方提供担保，具体担保情况如下：

金额单位：人民币万元

担保对象	贷款银行	担保金额	担保期限	担保方式
成都华联商厦有限责任公司	中国农业银行成都锦城支行	1,700.00	2006 年 3 月 30 日-2011 年 3 月 22 日	抵押
	东亚银行成都分行	8,891.38	2010 年 5 月 17 日-2017 年 12 月 4 日	抵押
上饶大通燃气工程有限公司	中国建设银行上饶市分行	520.00	2006 年 1 月 23 日-2015 年 9 月 13 日	保证
		1,300.00	2006 年 1 月 23 日-2016 年 1 月 22 日	
合计		12,411.38		

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 12,411.38 万元，占公司净资产的 43.18%。除此外，公司无其他担保事项，也无逾期担保事项。

（三）报告期内，未发生或以前期间发生延续到本报告期的公司重大委托理财事项。

（四）以前期间发生延续到本报告期的重大合同履行情况。

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。2010 年 5 月 17 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司成都分行及全资子公司成都华联商厦有限责任公司三方签署了《新增借款人补充协议》，本公司将上述贷款项下截止 2010 年 5 月 17 日余额计 89,668,957.40 元转移给全资子公司成都华联商厦有限责任公司，由其享有贷款项下的权利和义务，本公司承担相应的担保责任。

本报告期末，该笔长期贷款已归还 2,008.62 万元，累计支付贷款利息 2,355.97 万元。

八、独立董事对公司控股股东及其他关联方资金占用及对外担保情况的独立意见

根据中国证监会《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》[证监会证监发（2003）56 号]和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》[证监发（2005）120 号]等相关文件规定，公司独立董事对公司控股股东及其他关联方资金占用及对外担保情况进行了仔细核查，发表意见如下：

1、报告期内，不存在公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。



2、报告期内，公司未对控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

3、截止 2010 年 6 月 30 日，公司对控股子公司担保总额为 12,411.38 万元，占公司净资产的 43.18%，均为公司为满足生产经营的需要对各控股子公司提供的担保。

九、持股 5%以上股东股权分置改革承诺及履行情况

在股权分置改革中，根据相关法律、法规的规定，公司第一大股东天津大通投资集团有限公司除法定承诺外，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，其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）。本报告期，以上承诺事项天津大通投资集团有限公司正严格履行中。

本报告期公司持股 5%以上的股东未有追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

十、报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、监管部门处罚的情况。

十一、其他重要事项

1、2010 年 3 月，经公司 2010 年第一次临时股东大会批准，原由公司投资建设的成都华联商厦二期改造工程项目投资主体变更为全资子公司成都华联商厦有限责任公司，项目投资预算由 13,612.73 万元调整为 18,791.73 万元，同时为保障华联商厦二期工程项目的顺利建成，公司以现金 4,630 万元对成都华联商厦有限责任公司增加注册资本投资。

2、2010 年 4 月，经公司第八届董事会第十五次会议审议，同意公司与辽宁省地质勘查院、非关联第三方分别出资 639.74 万元（44.8%）、428.40 万元（30%）、359.86 万元（25.2%）成立注册资本为 1,428 万元的有限责任公司，购买辽宁省草道沟多金属矿项目的探矿权，目前该项目矿藏储量尚需逐步探明，具有一定的投资风险。

十二、报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况

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
2010 年 1-6 月	公司办公地	电话沟通	投资者	公司经营情况及华联商厦二期工程项目建设情况等。



十三、报告期内，公司信息披露索引

序号	披露日期	信息披露事项	刊载报纸及版面
1	2010 年 1 月 22 日	2009 年年度业绩预告公告	中国证券报 (D10) 证券日报 (D4)
2	2010 年 2 月 3 日	股东减持股份公告 (天津市集睿科技投资有限公司)	中国证券报 (A15) 证券日报 (B3)
3	2010 年 2 月 10 日	第八届董事会第十二次会议决议公告、关于对全资子公司成都华联提供担保的公告、关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 (D003) 证券日报 (E2)
4	2010 年 3 月 3 日	2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 (D006) 证券日报 (D2)
5	2010 年 3 月 26 日	第八届董事会第十三次会议决议公告、第八届监事会第六次会议决议公告、2009 年年度报告摘要、董事会关于召开 2009 年年度股东大会的通知	中国证券报 (D013、 D014) 证券日报 (I3、I4)
6	2010 年 4 月 7 日	关于全资子公司成都华联完成增资的公告	中国证券报 (A06) 证券日报 (B4)
7	2010 年 4 月 13 日	2010 年第一季度业绩预告公告	中国证券报 (A19) 证券日报 (E4)
8	2010 年 4 月 16 日	2009 年年度股东大会决议公告	中国证券报 (A26) 证券日报 (E4)
9	2010 年 4 月 28 日	2010 年第一季度报告	中国证券报 (D008) 证券日报 (D16)
10	2010 年 5 月 19 日	关于完成借款转移的公告	中国证券报 (B015) 证券日报 (D2)
11	2010 年 5 月 20 日	关于成都华联商厦闭店装修改造的公告	中国证券报 (B007) 证券日报 (D1)

注：以上公告均同时刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。



第七节 财务报告（未经审计）

1、资产负债表

单位名称：四川大通燃气开发股份有限公司 2010 年 6 月 30 日 金额单位：元

资 产	期 末 余 额		年 初 余 额	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：				
货币资金	89,080,597.66	72,273,829.03	141,986,070.60	131,867,418.24
交易性金融资产	69,240.00	69,240.00		
应收票据				
应收账款	1,270,932.10		3,620,290.96	15,695.60
预付款项	7,862,668.32	164,696.23	5,240,200.50	82,294.90
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	10,008,596.13	41,188,361.85	20,730,960.80	67,624,269.42
买入返售金融资产				
存货	14,862,795.04		15,958,396.26	2,499,017.88
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	123,154,829.25	113,696,127.11	187,535,919.12	202,088,696.04
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	57,732,560.33	189,014,456.21	50,845,160.33	136,317,056.21
投资性房地产	51,633,646.53	100,505,623.23	52,634,619.03	102,884,561.55
固定资产	215,402,767.05	13,068,162.42	218,927,840.25	13,703,984.27
在建工程	108,407,281.06		54,336,683.28	33,366,675.37
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	9,606,379.79		9,638,467.21	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	819,383.62	819,383.62	876,156.04	872,247.04
递延所得税资产	1,681,393.69	745,177.69	1,681,393.69	773,458.87
其他非流动资产				
非流动资产合计	445,283,412.07	304,152,803.17	388,940,319.83	287,917,983.31
资产总计	568,438,241.32	417,848,930.28	576,476,238.95	490,006,679.35

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

**2、资产负债表（续）**

单位名称：四川大通燃气开发股份有限公司 2010 年 6 月 30 日 金额单位：元

负债和股东权益	期 末 余 额		年 初 余 额	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：				
短期借款	68,675,640.40	48,500,000.00	70,680,000.00	48,500,000.00
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	37,007,906.87		50,581,547.64	40,319,277.91
预收款项	12,957,393.82		14,768,513.92	9,714,025.71
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,710,544.75	156,790.29	2,647,886.69	1,734,172.69
应交税费	-551,945.02	232,274.40	7,965,756.11	4,912,221.48
应付利息	2,165,486.63	87,991.14	2,179,180.62	623,741.68
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	27,145,000.58	92,260,966.50	16,258,328.82	13,412,286.51
应付分保账款				
一年内到期的非流动负债	4,900,000.00		4,900,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	157,701,911.06	142,929,905.36	171,673,096.83	120,907,609.01
非流动负债：				
长期借款	122,026,474.89	19,812,629.76	127,685,139.73	114,385,139.73
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	122,231,703.28	20,011,218.15	127,890,368.12	114,583,728.12
负债合计	279,933,614.34	162,941,123.51	299,563,464.95	235,491,337.13
股东权益：				
股本	223,336,429.00	223,336,429.00	223,336,429.00	223,336,429.00
资本公积金	34,563,074.96	33,429,877.26	34,563,074.96	33,429,877.26
减：库存股				
盈余公积金				
一般风险准备				
未分配利润	29,557,792.02	-1,858,499.49	18,040,093.17	-2,250,964.04
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计	287,457,295.98	254,907,806.77	275,939,597.13	254,515,342.22
少数股东权益	1,047,331.00		973,176.87	
股东权益合计	288,504,626.98	254,907,806.77	276,912,774.00	254,515,342.22
负债和股东权益总计	568,438,241.32	417,848,930.28	576,476,238.95	490,006,679.35

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



3、利润表

单位名称：四川大通燃气开发股份有限公司 2010 年 1—6 月 金额单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、营业总收入	150,621,691.66	43,627,127.68	150,326,571.06	95,124,992.55
其中：营业收入	150,621,691.66	43,627,127.68	150,326,571.06	95,124,992.55
利息收入				
二、营业总成本	136,189,896.98	44,191,151.52	144,124,412.06	95,071,236.46
其中：营业成本	100,312,520.61	32,001,508.64	104,150,982.26	74,986,018.29
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
营业税金及附加	2,533,517.41	1,498,693.68	2,305,345.32	1,353,115.66
销售费用	16,734,515.64	2,268,016.25	16,415,534.90	5,836,177.84
管理费用	11,147,806.50	3,821,545.45	13,234,096.01	4,619,034.67
财务费用	5,206,394.88	4,487,013.47	8,859,273.56	8,057,395.02
资产减值损失	255,141.94	114,374.03	-840,819.99	219,494.98
加：公允价值变动净收益 (净损失以“-”号填列)			28,990.00	28,990.00
投资净收益 (净损失以“-”号填列)	956,579.06	956,579.06	300,000.00	300,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,388,373.74	392,555.22	6,531,149.00	382,746.09
加：营业外收入	67,805.20		708,766.79	77,305.36
减：营业外支出	110,993.24	90.67	221,106.72	2,756.96
其中：非流动资产处置净损失（净收益以“-”号填列）	85,894.96	90.67	2,756.96	2,756.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,345,185.70	392,464.55	7,018,809.07	457,294.49
减：所得税费用	3,753,332.72		1,204,194.54	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,591,852.98	392,464.55	5,814,614.53	457,294.49
（一）归属于母公司所有者的净利润	11,517,698.85	392,464.55	5,778,756.01	457,294.49
（二）少数股东损益	74,154.13		35,858.52	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.052		0.026	
（二）稀释每股收益	0.052		0.026	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	11,591,852.98	392,464.55	5,814,614.53	457,294.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,517,698.85	392,464.55	5,778,756.01	457,294.49
归属于少数股东的综合收益总额	74,154.13		35,858.52	

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



4、现金流量表

单位名称：四川大通燃气开发股份有限公司 2010 年 1—6 月 金额单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
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	176,893,631.19	32,015,027.00	156,214,177.74	99,619,422.71
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	16,229,023.44	9,977,583.99	15,609,264.01	10,864,745.25
经营活动现金流入小计	193,122,654.63	41,992,610.99	171,823,441.75	110,484,167.96
购买商品、接受劳务支付的现金	129,573,623.20	72,852,790.14	125,468,402.44	95,202,848.26
支付给职工以及为职工支付的现金	13,982,889.37	5,040,349.36	14,101,026.89	6,156,851.35
支付的各项税费	15,624,202.88	7,122,569.61	7,095,359.09	4,262,536.95
支付的其他与经营活动有关的现金	17,956,948.52	7,589,458.04	16,164,845.99	5,496,412.33
经营活动现金流出小计	177,137,663.97	92,605,167.15	162,829,634.41	111,118,648.89
经营活动产生的现金流量净额	15,984,990.66	-50,612,556.16	8,993,807.34	-634,480.93
二.投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	758,330.12	758,330.12		
取得投资收益所收到的现金	834,128.94	834,128.94	300,000.00	300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	152,100.00	33,426,675.37	209,878.82	9,878.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,700,000.00	9,700,000.00		
收到的其他与投资活动有关的现金		13,862,814.02	13,014,416.67	2,377,750.00
投资活动现金流入小计	11,444,559.06	58,581,948.45	13,524,295.49	2,687,628.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	57,498,575.67	16,750.00	13,768,723.40	3,419,426.11
投资所支付的现金	7,592,520.00	7,102,520.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		46,300,000.00		
支付的其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00		1,200,000.00
投资活动现金流出小计	65,091,095.67	54,419,270.00	13,768,723.40	4,619,426.11
投资活动产生的现金流量净额	-53,646,536.61	4,162,678.45	-244,427.91	-1,931,797.29
三.筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金				
借款所收到的现金	58,500,000.00	48,500,000.00	60,500,000.00	48,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,097,063.84	895,000.00	13,014,464.07
筹资活动现金流入小计	58,500,000.00	49,597,063.84	61,395,000.00	61,514,464.07
偿还债务所支付的现金	66,158,664.84	53,403,552.57	63,767,748.41	53,767,748.41
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,598,917.05	4,827,222.17	8,399,628.12	7,094,629.14
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,986,345.10	4,510,000.00	1,938,942.60	1,588,392.60
筹资活动现金流出小计	73,743,926.99	62,740,775.34	74,106,319.13	62,450,770.15
筹资活动产生的现金流量净额	-15,243,926.99	-13,143,711.50	-12,711,319.13	-936,306.08
四.汇率变动对现金的影响				
五.现金及现金等价物净增加额	-52,905,472.94	-59,593,589.21	-3,961,939.70	-3,502,584.30
期初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
六.期末现金及现金等价物余额	89,080,597.66	72,273,829.03	51,481,915.77	40,501,004.23

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



5、合并所有者权益变动表

单位名称：四川大通燃气开发股份有限公司 2010 半年度 金额单位：元

项 目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减 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	34,563,074.96	-	-	-	18,040,093.17		973,176.87	276,912,774.00
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	34,563,074.96	-	-	-	18,040,093.17		973,176.87	276,912,774.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-		-	-	-	11,517,698.85		74,154.13	11,591,852.98
(一) 净利润						11,517,698.85		74,154.13	11,591,852.98
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计	-		-	-	-	11,517,698.85		74,154.13	11,591,852.98
(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	34,563,074.96	-	-	-	29,557,792.02		1,047,331.00	288,504,626.98

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



6、合并所有者权益变动表（续）

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2010 半年度

金额单位：元

项 目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减 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	-
(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



7、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2010 半年度

金额：元

项目	本期金额					
	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	33,429,877.26	-	-	-2,250,964.04	254,515,342.22
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	33,429,877.26	-	-	-2,250,964.04	254,515,342.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-		-	-	392,464.55	392,464.55
(一) 净利润					392,464.55	392,464.55
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计	-		-	-	392,464.55	392,464.55
(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	-	-	-1,858,499.49	254,907,806.77

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

**8、母公司所有者权益变动表（续）**

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2010 半年度

金额：元

项目	上年金额					
	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



财务报表附注

一、公司简介

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股部分，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。

公司最近一次企业法人营业执照由成都市工商行政管理局于 2008 年 6 月 4 日颁发，注册号：510100000052625，住所：成都市建设路 55 号，法定代表人：李占通，注册资本 22,333.6429 万元，经营范围：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）。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司声明基于以下编制基础与会计政策编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

三、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易与事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并基于以下所述主要会计政策，会计估计进行编制。

四、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础及计量属性

以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售的金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、投资者投入的非货币资产、交易性金融负债等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

4、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。

5、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。

6、金融资产和金融负债

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产包括交易性金融资产、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、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) 金融工具确认依据和计量方法

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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司购入的股票、债券、基金等，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产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持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。



持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除下列各类资产以外的金融资产：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，B、持有至到期投资，C、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售金融资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债按摊余成本计量。

⑥其他金融负债。本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融



负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产的减值准备

期末，本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。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备方法分别如下：

①可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

②持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值损失，计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失予以转回，记入当期损益，但该转回的价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7、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。

8、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。

9、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。

10、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：

A、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。

B、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。

C、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。

D、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。

11、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。

12、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。

13、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：

- A、与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- B、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：

A、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。

B、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。



C、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：

D、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：

A、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。

B、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
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。



14、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。

15、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：

- A、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。
- B、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。
- C、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。
- D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- F、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。
- G、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。

16、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=至期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

五、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。

六、税（费）项

项 目	计税依据	税（费）率%
增值税	应纳税所得额	13 、 17
营业税	应纳税所得额	3、 5
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
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
主要副食品调控基金	应税收入	0. 1
河道维护管理费	应税收入	0. 12
价格调节基金	应税收入	0. 08 、 0. 12

七、控股子公司

1、本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	实际投资 (万元)	所占权益 比例%
(一) 子公司					
成都华联商厦有限责任公司	四川成都	商业	6,000.00	6,000.00	100
大连新世纪燃气有限公司	大连瓦房店	工业	1,000.00	970.00	97
上饶市大通燃气工程有限公司	江西上饶	工业	4,800.00	4,800.00	100



(二) 孙公司					
成都华联投资开发有限公司	四川成都	投资	1,000.00	1,000.00	100
四川鼎龙服饰有限责任公司	四川成都	商业	100.00	100.00	100
成都华联物业管理有限公司	四川成都	物业管理	100.00	100.00	100
大连新创燃气器材销售有限公司	大连瓦房店	商业	10.00	10.00	100
大连新纪元管道设备经销有限公司	大连瓦房店	商业	10.00	10.00	100

上述纳入公司合并报表范围的单位均系通过同一控制下企业合并取得的子公司和孙公司。

2、本期合并报表单位的变化

与上年末比较，公司合并范围未发生变化。但与上年同期比较，公司本期减少牡丹江大通燃气有限公司的报表合并，增加成都华联物业管理有限公司报表的合并。

八、合并财务报表项目注释

以下注释数据货币单位均为人民币元。

1、货币资金

项 目	期末数	年初数
库存现金	1,301,827.26	1,472,751.25
银行存款	87,778,770.40	140,513,319.35
其他货币资金		
合 计	89,080,597.66	141,986,070.60

(1) 银行存款中有 7,000,000.00 元系定期存款，其中 2,000,000.00 元存款期为 3 年，到期日为 2010 年 11 月 30 日，且已作借款质押；5,000,000.00 元存款期为 3 个月，到期日为 2010 年 8 月 20 日。

(2) 期末货币资金较期初减少 52,905,472.94 元，下降 37.26%，系本期支付华联商厦二期工程款 51,208,576.85 万元。

2、交易性金融资产

项 目	期末数	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	69,240.00	
衍生金融资产		
其他		
合 计	69,240.00	

期末金融资产，均为公司利用闲置资金在二级市场上申购中签且尚未上市的证券。



3、应收账款

(1) 按应收账款账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,253,550.50	91.33		3,602,909.36	96.8	-
1-2 年		0.00		-	-	-
2-3 年	2,077.00	0.15	415.40	2,077.00	0.06	415.4
3-4 年	7,193.40	0.52	3,596.70	7,193.40	0.19	3,596.70
4-5 年	60,616.50	4.42	48,493.20	60,616.50	1.63	48,493.20
5 年以上	49,171.59	3.58	49,171.59	49,171.59	1.32	49,171.59
合 计	1,372,608.99	100.00	101,676.89	3,721,967.85	100	101,676.89

(2) 按应收账款种类列示

种 类	期末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收账款						
其他不重大应收账款	1,372,608.99	100	101,676.89	3,721,967.85	100	101,676.89
合 计	1,372,608.99	100	101,676.89	3,721,967.85	100	101,676.89

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) 期末单项减值测试，未发现减值迹象，故本期末对单项应收帐款计提减值准备。

(4) 期末余额中欠款前五名单位金额合计为 866,618.54 元，占应收账款期末余额的 63.14%，明细如下：

单 位	与本公司关系	金额	账龄	占期末余额比例 %
成都时代奥特莱斯商业公司	客户	246,224.00	1 年以内	17.94
昆明云顺和商业发展有限公司	客户	236,021.85	1 年以内	17.20
成都仁和春天百货公司	客户	163,296.95	1 年以内	11.90
成都太平洋百货有限公司	客户	132,950.72	1 年以内	9.69
重庆大都会广场太平洋百货有限公司	客户	88,125.02	1 年以内	6.42
合 计		866,618.54		63.14

(5) 期末无应收持本公司 5% 及以上股份的股东单位款项。

(6) 期末应收账款较年初下降 64.89%，主要系商业子公司收回上年销售货款所致。

4、预付款项



(1) 按预付账款账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	账面余额	占期末余额比例%	账面余额	占期末余额比例%
1 年以内	7,862,668.32	100.00	5,235,500.50	99.91
1-2 年			4,700.00	0.09
2-3 年			-	
3 年以上			-	
合计	7,862,668.32	100.00	5,240,200.50	100.00

(2) 期末余额中预付前五名单位金额合计为 6,190,237.42 元，占预付账款期末余额的 78.73%，明细如下：

单位	金额	账龄	占期末余额比例%
北京天达华联服装服饰有限公司	2,915,532.46	1 年以内	37.08
成都市凯斯堡贸易有限公司	2,000,000.00	1 年以内	25.44
福建省建阳市燃气储运有限公司	523,071.00	1 年以内	6.65
上海佰雅富服饰有限公司	434,945.31	1 年以内	5.53
雅度夫服装贸易(上海)有限公司	316,688.65	1 年以内	4.03
合计	6,190,237.42		78.73

(3) 期末无预付持本公司 5% 及以上股份的股东单位款项。

(4) 期末预付账款较年初增加 50.05%，主要系商业子公司引进新品预付货款增加所致。

5、其他应收款

(1) 按其他应收款账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	8,147,937.46	75.77		18,867,602.12	87.87	-
1-2 年	1,894,136.75	17.61	189,413.68	1,897,136.75	8.83	189,713.68
2-3 年	161,547.00	1.50	32,309.40	161,547.00	0.75	32,309.40
3-4 年	13,626.56	0.13	6,813.28	13,626.57	0.06	6,813.28
4-5 年	99,423.60	0.92	79,538.88	99,423.59	0.46	79,538.88
5 年以上	436,858.82	4.06	436,858.82	436,858.83	2.03	436,858.82
合计	10,753,530.19	100.00	744,934.06	21,476,194.86	100.00	745,234.06

(2) 按其他应收款分类列示

种类	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收款	8,820,000.00	82.02	-	17,400,000.00	81.02	-
其他不重大应收款	1,933,530.19	17.98	744,934.06	4,076,194.86	18.98	745,234.06
合计	10,753,530.19	100.00	744,934.06	21,476,194.86	100.00	745,234.06



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) 期末对单项金额重大的其他应收款进行了减值测试，未发现减值迹象，故本期未计提减值准备。

(4) 期末余额中欠款前五名单位金额合计为 9,335,619.00 元，占其他应收款期末余额的 86.81%。明细如下：

单 位	与本公司关系	期末余额	账龄	占期末余额%
牡丹江大通燃气有限公司	非关联方	7,700,000.00	1 年内	71.60
成都电业局	非关联方	1,120,000.00	1 年内	10.42
成都添姿商贸有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年内	1.86
北京长京益康物科技公司	非关联方	160,000.00	1 年内	1.49
太兴房屋开发公司	非关联方	155,619.00	3-4 年	1.45
合 计		9,335,619.00		86.81

(5) 期末无应收持本公司 5%及以上股份的股东单位款项。

(6) 期末其他应收款较年初数下降 51.72%，系本期收回深圳市中燃燃气有限公司债权 9,700,000.00 元。

6、存货

项 目	期末数	跌价准备	年初数	跌价准备
原材料	3,978,940.49	196,751.20	3,771,267.42	196,751.20
包装物	6,650.00		6,650.00	-
低值易耗品			59,972.52	-
库存商品（产成品）	11,073,955.75		12,317,257.52	-
合 计	15,059,546.24	196,751.20	16,155,147.46	196,751.20

本期末未发现存货可变现净值低于账面成本的情形，故本期未计提存货减值准备。

7、长期股权投资

(1) 分类明细

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
按成本法核算的长期投资	50,845,160.33			50,845,160.33
按权益法核算的长期投资		6,887,400.00		6,887,400.00
合 计	50,845,160.33	6,887,400.00		57,732,560.33

期末长期股权投资较年初增幅 13.55%，其中公司投资 6,397,400.00 元，组建大连大通鑫裕矿业有限公司，占被投资公司注册资本的 44.80%；子公司成都华联商厦有限责任公司投资 490,000.00 元，组建成都鼎龙装饰有限公司，占被投资公司注册资本的 49.00%。



(2) 按成本法核算的长期股权投资明细

单位名称	年初数	本期变动		期末数	本期分回红利
		增加数	减少数		
成都蓝风(集团)股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	400,000.00
中铁信托投资有限公司	4,341,650.33			4,341,650.33	434,128.94
天津新天投资有限公司	45,503,510.00			45,503,510.00	
小 计	50,845,160.33			50,845,160.33	834,128.94

(3) 按权益法核算的长期股权投资明细

单位名称	年初数	本期变动		期末数
		增加数	减少数	
大连大通鑫裕矿业有限责任公司		6,397,400.00		6,397,400.00
成都鼎龙装饰有限公司		490,000.00		490,000.00
小 计		6,887,400.00		6,887,400.00

(续表)

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例
大连大通鑫裕矿业有限责任公司	有限责任公司	大连瓦房店	艾国	矿业产品销售	14,280,000.00	44.80%
成都鼎龙装饰有限公司	有限责任公司	成都	蔡明	装修	1,000,000.00	49.00%

8、投资性房地产

(1) 投资性房地产增减变动情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原值合计	69,664,487.66			69,664,487.66
其中：房屋、建筑物	68,228,976.66			68,228,976.66
土地使用权	1,435,511.00			1,435,511.00
累计折旧合计	17,029,868.63	1,000,972.50		18,030,841.13
其中：房屋、建筑物	16,551,452.87	985,210.44		17,536,663.31
土地使用权	478,415.76	15,762.06		494,177.82
减值准备累计				-
其中：房屋、建筑物				-
土地使用权				-
账面价值合计	52,634,619.03	-1,000,972.50		51,633,646.53
其中：房屋、建筑物	51,677,523.79	-985,210.44		50,692,313.35
土地使用权	957,095.24	-15,762.06		941,333.18



(2) 期末投资性房地产抵押情况

抵押物	账面价值	评估价值
经华北路 2 号房产	44,985,303.22	140,823,100.00
成华区建设路 47 号房产	6,052,911.31	26,280,000.00
合计	51,038,214.53	167,103,100.00

(3) 本期末未发现投资性房地产可变现净值低于账面成本的情形，故本期末计提资产减值准备。

9、固定资产

(1) 固定资产增减变动情况

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原值合计	325,447,700.09	3,504,471.79	575,380.00	328,376,791.88
其中：房屋及建筑物	125,751,200.20			125,751,200.20
通用及专用设备	40,849,970.32	143,069.27		40,993,039.59
交通运输设备	11,846,512.78	1,142,677.04	575,380.00	12,413,809.82
管网设备	147,000,016.79	2,218,725.48		149,218,742.27
折旧合计	103,851,071.97	6,817,347.90	363,182.91	110,305,236.96
其中：房屋及建筑物	54,635,636.16	2,015,793.54		56,651,429.70
通用及专用设备	15,286,288.85	1,385,301.20		16,671,590.05
交通运输设备	4,124,302.51	691,205.86	363,182.91	4,452,325.46
管网设备	29,804,844.45	2,725,047.30		32,529,891.75
减值准备合计	2,668,787.87			2,668,787.87
其中：房屋及建筑物	424,970.63			424,970.63
通用及专用设备	2,166,504.53			2,166,504.53
交通运输设备				-
管网设备	77,312.71			77,312.71
账面价值合计	218,927,840.25	-3,312,876.11	212,197.09	215,402,767.05
其中：房屋及建筑物	70,690,593.41	-2,015,793.54		68,674,799.87
通用及专用设备	23,397,176.94	-1,242,231.93		22,154,945.01
交通运输设备	7,722,210.27	451,471.18	212,197.09	7,961,484.36
管网设备	117,117,859.63	-506,321.82		116,611,537.81

(2) 期末固定资产抵押情况

已抵押房地产项目	账面价值	评估价值
成华区建设路 53/55 号房产	52,607,935.23	222,400,000.00
瓦房店气源厂部份房产	647,063.23	1,153,000.00
瓦房店部份机器设备	528,024.28	2,585,000.00
合计	53,783,022.74	226,138,000.00



(3) 本期末未发现固定资可变现净值低于账面成本的情形，故本期末计提资产减值准备。

(4) 本期固定资产原值增加 3,504,471.79 元，其中燃气管网工程由在建工程转入 1,722,193.79 元；购入生产经营设备 1,782,278.00 元。本期固定资产原值减少 575,380.00 元，其中子公司上饶大通燃气因更换处置 4 辆货车减少固定资产 326,965.00 元。

(5) 期末固定资产中，权证手续尚需完善的资产为：子公司上饶大通燃气有房屋建筑物对应的 90 亩土地使用权，账面原值 6,630,131.40 元；子公司大连新世纪燃气及其子公司的房屋产权，账面原值 838,540.00 元；母公司 8 套住宅资产，账面原值 146,682.65 元，以上资产共计金额 7,615,354.05 元。

10、在建工程

(1) 按在建工程明细列示

项 目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转入固定资产	其他转出	
华联二期工程	46,681,342.62	52,288,151.36			98,969,493.98
管网工程	7,655,340.66	3,560,272.74	1,722,193.79	55,632.53	9,437,787.08
合 计	54,336,683.28	55,848,424.10	1,722,193.79	55,632.53	108,407,281.06

(2) 在建工程利息资本化累计情况

项 目	年初在建工程余额		本期增加在建工程金额		期末在建工程余额	
	金额	其中：利息资本化金额	金额	其中：利息资本化金额	金额	其中：利息资本化金额
华联二期工程	46,681,342.62	1,079,658.93	52,288,151.36	1,464,933.72	98,969,493.98	2,544,952.65

(3) 重大工程项目工程进展情况

项目	预算数	工程累计投入数	工程投入数占预算(%)	资金来源
华联二期工程	187,917,300.00	102,974,176.23	54.80	自有资金及借款

①经本公司召开第一次临时股东大会同意，该工程原投资预算从 136,127,300.00 元调整为 187,917,300.00 元，并将投资建设主体变更为全资子公司成都华联商厦有限责任公司。（详见十三、1）

②截止本期末，公司已投入该工程资金总额 102,974,176.23 元。其中包括未纳入在建工程核算的土地征购款 4,004,682.25 元(在无形资产中核算)。

(4) 本期末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。

(5) 期末在建工程较年初数增幅 99.51%，主要系华联二期工程投入增加 52,288,151.36 元。

**11、无形资产**

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原值合计	11,441,921.24	27,667.52		11,469,588.76
其中：土地使用权	10,610,871.24	26,047.00		10,636,918.24
软件	831,050.00	1,620.52		832,670.52
摊销合计	1,803,454.03	59,754.94		1,863,208.97
其中：土地使用权	1,032,600.86	45,421.14		1,078,022.00
软件	770,853.17	14,333.80		785,186.97
减值准备合计				
其中：土地使用权				
软件				
账面价值合计	9,638,467.21	-32,087.42		9,606,379.79
其中：土地使用权	9,578,270.38	-19,374.14		9,558,896.24
软件	60,196.83	-12,713.28		47,483.55

本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、资产减值准备

项目	年初数	本期计提额	本期减少			期末数
			转回	转销	合计	
坏账准备	846,910.95	-	300.00	-	300.00	846,610.95
其中：应收账款	101,676.89					101,676.89
其他应收款	745,234.06		300.00		300.00	744,934.06
存货跌价准备	196,751.20				-	196,751.20
固定资产减值准备	2,668,787.87				-	2,668,787.87
无形资产减值准备					-	-
合计	3,712,450.02	-	300.00		300.00	3,712,150.02

13、短期借款**(1) 借款分类**

借款条件	期末数	年初数
抵押借款	67,275,640.40	69,280,000.00
担保借款		-
信用借款	1,400,000.00	1,400,000.00
合计	68,675,640.40	70,680,000.00

(2) 抵押借款明细

贷款单位	贷款额	抵押物	评估价值
农行锦城支行	48,500,000.00	经华北路 2 号 1 层—2 层、负 2 层	91,151,400.00
农行锦城支行	17,000,000.00	经华北路 2 号 4 层—5 层	29,401,400.00
大连市商行瓦房店支行	1,775,640.40	瓦房店气源厂部份房产	1,153,000.00
		瓦房店机器设备	2,585,000.00
小计	67,275,640.40		124,290,800.00



14、应付账款

(1) 按应付账款账龄列示

项 目	期末数	比例%	年初数	比例%
1 年以内	34,682,132.04	93.72	43,731,916.00	86.46
1-2 年	388,629.61	1.05	1,112,457.59	2.20
2-3 年	448,901.33	1.21	717,708.90	1.42
3 年以上	1,488,243.89	4.02	5,019,465.15	9.92
合 计	37,007,906.87	100.00	50,581,547.64	100.00

(2) 期末无应付持本公司 5% 及以上股份的股东单位款项。

(3) 期末应付账款较年初数下降 26.84%，原因系本期商业子公司货款结算支付增加所致。

(4) 期末余额中应付账款前五名单位金额合计为 5,421,920.26 元，占应付账款期末余额的 14.65%。

15、预收款项

(1) 按预收款项账龄分析

项 目	期末数	比例%	年初数	比例
1 年以内	12,856,499.17	99.22	14,664,623.07	99.30
1-2 年	40,268.70	0.31	43,264.90	0.29
2-3 年	14,464.35	0.11	14,164.35	0.10
3 年以上	46,161.60	0.36	46,461.60	0.31
合 计	12,957,393.82	100.00	14,768,513.92	100.00

(2) 期末无预收持本公司 5% 及以上股份的股东单位款项。

16、应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,196,663.46	10,846,895.60	9,802,076.10	3,241,482.96
职工福利费		352,444.09	341,844.04	10,600.05
社会保险费	-83,543.10	3,861,215.21	3,860,259.47	-82,587.36
住房公积金	-3,171.00	606,347.01	608,117.01	-4,941.00
工会经费和职工教育经费	463,486.30	969,685.38	939,456.98	493,714.70
其他	74,451.03	16,892.28	39,067.91	52,275.40
总 计	2,647,886.69	16,653,479.57	15,590,821.51	3,710,544.75

17、应交税费

项 目	期末数	年初数
增值税	-4,565,779.42	1,855,317.32
营业税	572,422.81	447,343.18
城市建设税	-289,319.35	13,000.68
教育费附加	-121,323.01	6,976.37



地方教育费附加	-39,407.13	4,212.01
土地使用税	77,317.52	236,244.84
房产税	407,025.60	2,831,502.10
企业所得税	3,045,996.21	2,338,924.82
应交个人所得税	79,566.78	46,379.31
应交印花税	10,877.60	24,297.36
其他	270,677.37	161,558.12
合计	-551,945.02	7,965,756.11

期末应交税费较年初下降 106.93%，本期应交增值税为负值，系商业子公司增值税进项税抵扣中的时间差影响所致。本期应交房产税下降较大，主要系上年度的房产税延期于本期支付所致。

18、其他应付款

项目	期末数	比例%	年初数	比例%
1 年以内	22,511,474.40	82.94	6,406,757.28	39.41
1-2 年	164,099.38	0.60	1,888,420.09	11.62
2-3 年	1,118.28	0.00	538,183.38	3.31
3 年以上	4,468,308.52	16.46	7,424,968.07	45.67
合计	27,145,000.58	100.00	16,258,328.82	100.00

期末其他应付款较年初数增幅 66.96%，主要系本期增加的售房定金款所致。

19、一年内到期的长期借款

项目	期末数	年初数
抵押借款	4,900,000.00	4,900,000.00

以上借款系子公司上饶大通燃气的长期借款，于 2010 年 9 月 10 日到期。

20、长期借款

(1) 借款分类

借款条件	期末数	年初数
抵押借款	122,026,474.89	127,685,139.73
担保借款		-
信用借款		-
合计	122,026,474.89	127,685,139.73

(2) 抵押借款明细（包括一年内到期的长期借款）

贷款单位	贷款额	抵押物	评估价值
东亚银行成都分行	19,812,629.76	经华北路 2 号负 1 层、3 层、成华区建设路 47 号	72,430,000.00



东亚银行成都分行	88,913,845.13	成华区建设路 53/55 号房产	222,400,000.00
		抵押物的售楼款及租金收益	
		200 万元同行定期存单	
建行上饶市分行	18,200,000.00	上饶大通燃气公司燃气收费权	169,290,000.00
		母公司同时提供信用担保	
合 计	126,926,474.89		464,120,000.00

21、股本

项目	年初数	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	202,747				-2,584	-2,584	200,163
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	202,747				-2,584	-2,584	200,163
其中：境内法人持股	178,640						178,640
境内自然人持股	24,107				-2,584	-2,584	21,523
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	223,133,682				2,584	2,584	223,136,266
1、人民币普通股	223,133,682				2,584	2,584	223,136,266
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

22、未分配利润

项 目	期末数
上年未分配利润	18,040,093.17
加：本期净利润	11,517,698.85
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	29,557,792.02

23、营业收入

(1) 按营业收入分类列示

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	141,563,104.98	141,022,810.44
其他业务收入	9,058,586.68	9,303,760.62
合 计	150,621,691.66	150,326,571.06



(2) 按主营业务收入行业列示

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业零售收入	102,260,993.44	82,596,749.97	99,597,759.41	78,960,032.13
燃气供应及其相关收入	39,302,111.54	16,654,862.54	41,425,051.03	24,129,798.88
合计	141,563,104.98	99,251,612.51	141,022,810.44	103,089,831.01

(3) 本期公司主营业务收入较上年同期仅增幅 0.38%，影响因素：①上年末子公司牡丹江大通燃气有限公司股权出让使公司主营业务收入合并数减少，上年同期该子公司主营业务收入为 12,488,489.03 元；②子公司华联商厦有限公司因营业店堂全面装修，于 2010 年 5 月 19 日暂停营业，华联商厦店堂装修改造期间，对公司主营收入有较大的影响。

(4) 主营业务收入分地区

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省	102,260,993.44	82,596,749.97	99,597,759.41	78,960,032.13
江西省	27,560,116.67	11,975,336.22	16,480,638.93	10,676,071.70
辽宁省	11,741,994.87	4,679,526.32	12,455,923.07	5,361,734.14
黑龙江省			12,488,489.03	8,091,993.04
合计	141,563,104.98	99,251,612.51	141,022,810.44	103,089,831.01

(5) 其他业务分类

项目	本期数		上年同期数	
	其他业务收入	其他业务利润	其他业务收入	其他业务利润
房屋租赁	9,019,046.38	6,253,365.77	9,249,443.52	6,683,844.36
票务	31,910.00	30,113.48	41,031.00	38,721.97
其他	7,630.30	520.40	13,286.10	5,297.32
合计	9,058,586.68	6,283,999.65	9,303,760.62	6,727,863.65

24、销售费用

项目	本期数	上年同期数
销售费用	16,734,515.64	16,415,534.90
其中大额的费用明细：		
运杂费	193,633.57	108,100.77
广告费	629,432.00	616,445.00
水电费	1,622,488.21	1,452,340.59
修理费	130,670.31	828,195.16
租赁费	10,700.00	28,735.00
工资	8,835,492.85	6,290,695.85



福利费	317,147.63	128,010.48
差旅费	165,093.50	144,247.10
折旧费	3,308,610.41	3,012,290.02
合计	15,213,268.48	12,609,059.97

25、管理费用

项 目	本期数	上年同期数
管理费用	11,147,806.50	13,234,096.01
其中大额的费用明细：		
工资	2,368,455.50	2,908,421.93
社会保险费及住房公积金	1,662,731.32	1,460,263.84
工会福利教育经费	418,778.62	635,799.74
劳动保护费	233,397.40	69,161.88
费用性税金	626,992.60	499,796.16
折旧费	2,307,150.33	2,378,221.74
物料消耗费	292,072.88	227,631.79
修理费	454,514.96	284,960.44
财产损益	338,772.99	773,077.04
差旅费	212,932.24	227,079.11
业务招待费	309,933.05	338,246.10
审计费	424,500.00	432,000.00
合计	9,650,231.89	10,234,659.77

26、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,627,777.71	7,079,199.97
其中：银行借款利息支出	6,513,214.15	8,345,118.81
银行存款利息收入	420,502.72	130,925.09
非金融机构利息收入		690,888.81
工程利息转出	1,464,933.72	444,104.94
手续费支出	63,239.27	246,010.99
其他支出	515,377.90	1,534,062.60
合计	5,206,394.88	8,859,273.56

本期公司财务费用较上年同期下降 41.23%，主要系银行贷款减少以及华联二期工程利息费用资本化因素所致。

27、资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-1,022,490.74
存货跌价损失	255,141.94	181,670.75
合计	255,141.94	-840,819.99



本期资产减值损失较上年同期增加 1,095,961.93 元，增幅 130.34%，主要系上年同期子公司上饶大通燃气收回了以前年度的债权，冲销已计提的坏账准备 1,112,482.01 元，本期无此因素。

28、投资收益

种 类	本期数	上年同期数
成本法核算投资取得的股利	834,128.94	300,000.00
权益法核算按持股比例应享有的利润		
交易性金融资产收益	122,450.12	
出售可供出售金融资产收益		
合 计	956,579.06	300,000.00

本期投资收益较上年同期增幅 218.86%，主要系本期分回现金股利所致。其中从中铁信托投资有限公司分回 2009 年前三季度现金股利 434,128.94 元；从成都蓝风（集团）股份有限公司分回 2009 年度现金股利 400,000.00 元。

29、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得		
政府补助	67,800.00	600,000.00
盘盈利得		
其他	5.20	108,766.79
合 计	67,805.20	708,766.79

本期营业外收入较上年同期下降 90.43%。主要系子公司大连新世纪燃气上年同期收到政府补助 600,000.00 元，本期无此因素。

30、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失	68,494.96	2,756.96
其中:固定资产处置损失	68,494.96	2,756.96
公益性捐赠支出	17,400.00	
罚款	20,098.28	145,761.85
其他	5,000.00	72,587.91
合 计	110,993.24	221,106.72

31、所得税

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,753,332.72	1,025,233.30
递延所得税		178,961.24
合 计	3,753,332.72	1,204,194.54



本期所得税费用较上年同期增幅 211.69%，系本期计税利润增加所致。

32、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动相关的现金，明细项目如下：

项 目	本期数	上年同期数
房租收入	8,939,699.57	9,115,902.22
收回代垫费用	5,228,711.00	4,707,241.64
收政府补贴及奖励款	67,800.00	600,000.00
收厂家保证金等	1,445,265.03	588,540.74
其他	547,547.84	597,579.41
合 计	16,229,023.44	15,609,264.01

(2) 支付的其他与经营活动相关的现金，明细项目如下：

项 目	本期数	上年同期数
付水电费	3,880,619.73	3,652,011.17
付装饰装修费及汽车等修理费	898,867.44	2,139,541.49
付广告促销费	1,413,089.89	1,599,054.85
付职工借款和备用金等	1,866,740.33	2,397,368.70
付审计咨询等中介费	3,341,000.00	584,500.00
付运杂费等车辆营运费用	1,016,965.81	1,183,092.41
退保证金、代收款	1,319,912.11	443,374.95
购原材料、物料、低易品等	349,504.94	576,775.04
其他大额费用	2,307,211.60	1,791,458.53
其他	1,563,036.67	1,797,668.85
合 计	17,956,948.52	16,164,845.99

(3) 支付的与其他筹资活动有关的现金，明细项目如下：

项 目	本期数	上年同期数
银行贷款相关费用	510,000.00	674,650.00
付金森投资管理公司贷款代理手续费		964,292.60
还非金融单位及个人往来款	1,476,345.10	300,000.00
合 计	1,986,345.10	1,938,942.60

(4) 现金流量补充资料

项 目	本期数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	11,591,852.98	5,814,614.53
加：资产减值准备		39,741.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,822,707.90	9,952,411.75
无形资产摊销	53,746.92	193,391.86
长期待摊费用摊销	52,863.42	90,185.58
待摊费用的减少	-149,118.93	-91,831.45
预提费用的增加	-7,407.76	-3,832.62



处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	68,494.96	-76,997.20
固定资产报废损失		2,448.80
公允价值变动损失		-28,990.00
财务费用	5,558,280.43	8,813,235.00
投资损失	-956,579.06	-300,000.00
递延所得税资产减少		178,961.24
递延所得税负债增加		
存货的减少	1,095,601.22	993,841.47
经营性应收项目的减少	-65,033.73	-4,053,568.26
经营性应付项目的增加	-9,080,417.69	-12,661,804.63
其他		132,000.00
经营活动产生的现金流量净额	15,984,990.66	8,993,807.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	89,080,597.66	51,481,915.77
减:现金的年初余额	141,986,070.60	55,443,855.47
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-52,905,472.94	-3,961,939.70

九、关联方关系及其交易的披露

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	房地产、生物医药、城市公用等投资	第一大股东	有限责任	李占通
成都华联商厦有限责任公司	成都市建设路	商业零售	子公司	有限责任	刘强
大连新世纪燃气有限公司	瓦房店市	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
上饶市大通燃气工程有限公司	上饶市	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	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	经销燃气管材、管道附属设备等	孙公司	有限责任	孙占卿
四川鼎龙服饰有限责任公司	成都市建设路	商业服饰零售	孙公司	有限责任	蔡明
成都华联投资开发有限公司	成都市建设路 47 号	实业投资, 房地产开发, 物业管理; 企业管理咨询。	孙公司	有限责任	刘强
成都华联物业管理有限公司	成都市建设路 55 号	物业管理	孙公司	有限责任	蔡明

**2、存在控制关系的关联方注册资本及变化**

企业名称	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
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	13,700,000.00	46,300,000.00		60,000,000.00
四川鼎龙服饰有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00
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	100,000.00			100,000.00
大连新纪元管道设备经销有限公司	100,000.00			100,000.00
上饶市大通燃气工程有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00
成都华联投资开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
成都华联物业管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00

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金投入 46,300,000.00 元。

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	2009 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少		2010 年 6 月 30 日	
	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	13,700,000.00	100	46,300,000.00				60,000,000.00	100
四川鼎龙服饰有限责任公司	2,000,000.00	100					2,000,000.00	100
大连新世纪燃气有限公司	9,700,000.00	97					9,700,000.00	97
大连新创燃气器材销售有限公司	100,000.00	100					100,000.00	100
大连新纪元管道设备经销有限公司	100,000.00	100					100,000.00	100
上饶市大通燃气工程有限公司	48,000,000.00	100					48,000,000.00	100
成都华联投资开发有限公司	10,000,000.00	100					10,000,000.00	100
成都华联物业管理有限公司	1,000,000.00	100					1,000,000.00	100

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司关系
天津新天投资有限公司	联营企业
大连大通鑫裕矿业有限公司	联营企业
成都鼎龙装饰有限公司	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	本期增加	本期减少	期末数	款项性质
其他应付款	天津大通投资集团有限公司	146,345.10		146,345.10	0.00	非经营性占用
其他应付款	天津大通环保工程有限公司		500,000.00	500,000.00	0.00	非经营性占用

(2) 提供担保

被担保单位	担保合同期限	贷款银行	担保贷款金额	期末担保贷款余额
成都华联商厦有限责任公司	2009年3月23日—2011年3月22日	中国农业银行 成都锦城支行	20,000,000.00	17,000,000.00
成都华联商厦有限责任公司	2010年5月17日—2017年12月4日	东亚银行 成都分行	109,000,000.00	88,913,845.13
上饶市大通燃气工程有限公司	2006年1月23日—2015年9月13日	中国建设银行 上饶市支行	10,000,000.00	5,200,000.00
	2006年1月23日—2016年1月22日		25,000,000.00	13,000,000.00

①以上被担保单位均为公司的控股子公司。

②公司对子公司成都华联商厦有限公司在东亚银行成都分行贷款 89,668,957.40 元，提供的担保事宜详见十四、5。

十、或有事项

截止 2010 年 6 月 30 日，公司没有需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

本期无需披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

十三、其他重要事项的说明

1、2010 年 3 月，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（即建设路 55#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 136,127,300.00 元调整为 187,917,300.00 元。

2、2010 年 4 月，经公司第八届董事会第十五次会议审议，同意公司与辽宁省地质勘查院、非关联第三方，在大连瓦房店设立大连大通鑫裕矿业有限公司。该公司注册资本 14,280,000.00 元，用于购买辽宁省草道沟多金属矿项目的矿权。三家出资额分别为 6,397,400.00 元（44.8%）、4,284,000.00 元（30%）、3,598,600.00 元（25.2%）。



十四、母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	年初数
库存现金	88,156.27	822,645.40
银行存款	72,185,672.76	131,044,772.84
合 计	72,273,829.03	131,867,418.24

期末母公司货币资金较年初减少 59,593,589.21 元，下降 45.19%，主要系本期增加长期股权投资所致。（详见十四、3）

2、其他应收款

(1) 按其他应收款账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	40,652,090.29	98.50		67,087,997.86	99.09	-
1-2 年	452,736.75	1.10	45,273.68	452,736.75	0.67	45,273.68
2-3 年	155,619.00	0.38	31,123.80	155,619.00	0.23	31,123.80
3-4 年	8,626.57	0.02	4,313.28	8,626.57	0.01	4,313.28
4-5 年				-		-
5 年以上				-		-
合 计	41,269,072.61	100.00	80,710.76	67,704,980.18	100.00	80,710.76

(2) 按其他应收款分类列示

种 类	期末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收账款	38,093,837.04	92.31		66,673,926.33	98.47	-
其他不重大应收账款	3,175,235.57	7.69	80,710.76	1,031,053.85	1.53	80,710.76
合 计	41,269,072.61	100.00	80,710.76	67,704,980.18	100.00	80,710.76

(3) 期末无应收持本公司 5%及以上股份的股东单位款项。

(4) 期末母公司其他应收款较年初下降 39.05%，主要系收回深圳市中燃燃气有限公司债权 9,700,000.00 元和子公司华联商厦有限责任公司往来款 15,880,089.29 元。

(5) 期末账面余额中欠款前五名单位金额合计为 41,254,456.04 元，占其他应收款期末余额的 99.96%。明细如下：

单 位	金 额	占期末余额比例 (%)
上饶大通燃气工程有限公司	30,393,837.04	73.65
牡丹江大通燃气有限公司	7,700,000.00	18.66
大连新世纪燃气有限公司	3,000,000.00	7.27



太兴房屋开发公司	155,619.00	0.38
加利亚实业发展公司	5,000.00	0.01
合 计	41,254,456.04	99.96

3、长期股权投资

(1) 分类明细

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	85,471,895.88	46,300,000.00		131,771,895.88
其他投资	50,845,160.33	6,397,400.00		57,242,560.33
合 计	136,317,056.21	52,697,400.00		189,014,456.21

期末母公司长期投资较年初增幅 38.66%，其中增加对子公司华联商厦有限责任公司注册资本投入 46,300,000.00 元，公司持股 100%；组建大连大通鑫裕矿业有限公司投资 6,397,400.00 元，该公司注册资本 14,280,000.00 元，公司占 44.80%。

(2) 对子公司投资明细

单位名称	年初数	本期变动		期末数
		增加数	减少数	
成都华联商厦有限责任公司	13,700,000.00	46,300,000.00		60,000,000.00
大连新世纪燃气有限公司	15,899,146.65			15,899,146.65
上饶市大通燃气管道工程有限公司	55,872,749.23			55,872,749.23
合 计	85,471,895.88	46,300,000.00		131,771,895.88

(3) 其他投资明细

单位名称	年初数	本期变动		期末数
		增加数	减少数	
成本法核算：				
中铁信托投资有限公司	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
天津新天投资有限公司	45,503,510.00			45,503,510.00
权益法核算：				
大连大通鑫裕矿业有限公司		6,397,400.00		6,397,400.00
合 计	50,845,160.33	6,397,400.00		57,242,560.33

4、其他应付款

项 目	期末数	比例%	年初数	比例%
1 年以内	92,260,966.50	100.00	13,412,286.51	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合 计	92,260,966.50	100.00	13,412,286.51	100.00



期末母公司其他应付款较年初增加 78,848,679.99 元，增幅 587.88%，主要系母公司将部分存量贷款转予子公司华联商厦有限责任公司后相应增加的往来款。（详见十四、5、（2））

5、长期借款

借款条件	期末数	年初数
抵押借款	19,812,629.76	114,385,139.73
担保借款		-
信用借款		-
合计	19,812,629.76	114,385,139.73

（1）期末母公司长期借款较年初减少94,572,509.97 元，下降82.68%，主要系银行负债转予子公司华联商厦有限责任公司所致。（详见十四、5、（2））

（2）依据 2010 年第一次临时股东大会决议及与银行的相关协议，母公司将原于 2007 年 11 月在东亚银行成都分行申请的长期贷款 89,668,957.40 元，转予子公司华联商厦有限责任公司，由该子公司承续享有相应的权利和义务。母公司对原贷款抵押的相关资产不变，并为该子公司承续此笔贷款提供连带的保证担保。

6、未分配利润

项 目	期末数
上年未分配利润	-2,250,964.04
加：本期净利润	392,464.55
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-1,858,499.49

7、营业收入及营业成本

（1）营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	35,487,127.68	88,164,992.55
其他业务收入	8,140,000.00	6,960,000.00
合计	43,627,127.68	95,124,992.55

（2）营业收入分行业

项 目	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业零售收入	35,487,127.68	29,569,706.90	88,164,992.55	72,554,216.55
租赁收入	8,140,000.00	2,431,801.74	6,960,000.00	2,431,801.74
合计	43,627,127.68	32,001,508.64	95,124,992.55	74,986,018.29



本期母公司商业零售收入较上年同期下降59.75%，主要系母公司撤销所属商业分公司建制，于今年3月将分公司的商业零售业务全部归并到子公司成都华联商厦有限责任公司所致。

8、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,977,013.47	6,382,760.33
其中：银行借款利息支出	4,291,472.23	6,576,097.03
银行存款利息收入	314,458.76	103,779.57
非金融机构利息收入		89,557.13
手续费支出		140,692.09
其他支出	510,000.00	1,533,942.60
合 计	4,487,013.47	8,057,395.02

本期母公司财务费用较上年同期下降44.31%，主要系公司归还恒丰银行30,000,000.00元贷款，而相应减少的利息及相关费用所致。

9、现金流量补充资料

项 目	本期数	上年同期数
A.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	392,464.55	457,294.49
加:资产减值准备		39,741.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,937,567.26	2,901,082.20
无形资产摊销	33,852.24	33,852.24
长期待摊费用摊销	52,863.42	52,863.42
待摊费用的减少	-82,401.33	-72,926.07
预提费用的增加		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	90.67	-76,997.20
固定资产报废损失		2,448.80
公允价值变动损失		-28,990.00
财务费用	4,801,472.23	8,069,589.63
投资损失	-956,579.06	-300,000.00
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	2,499,017.88	557,248.74
经营性应收项目的减少	899,795.06	-355,590.14
经营性应付项目的增加	-61,190,699.08	-12,046,098.31
其他		132,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-50,612,556.16	-634,480.93



十五、其他补充资料

1、非经常性收益

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损益	-68,494.96	-2,756.96
政府补助	67,800.00	600,000.00
收取的资金占用费		690,888.81
持有及处置交易性金融资产产生的损益	122,450.12	28,990.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-42,493.08	-109,582.97
所得税影响	10,774.34	-103,277.92
合 计	90,036.42	1,104,260.96
其中：归属母公司所有者的非经常性损益	90,038.63	1,094,040.60
少数股东权益影响额	-2.21	10,220.36

2、净资产收益率和每股收益

本期利润	净资产收益率%				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本		稀释	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	4.007	2.758	4.089	2.797	0.052	0.026	0.052	0.026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.975	2.236	4.057	2.268	0.051	0.021	0.051	0.021

3、计算过程

项 目	序号	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
分子：			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	11,517,698.85	5,778,756.01
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	90,038.63	1,094,040.60
归属于本公司普通股股东，扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	11,427,660.22	4,684,715.41
分母：			
年初股份总数	4	223,336,429	223,336,429
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等下月份起至报告期年末的月份数	7		



报告期回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4	223,336,429	223,336,429
归属于母公司普通股股东的期初净资产	12	275,939,597.13	203,638,116.89
其他交易或事项引起的净资产增减变动	13		132,000.00
其他转入	14		
其他转入下月份起至报告期年末的月份数	15		
归属于本公司普通股股东的期末净资产	16	287,457,295.98	209,548,872.90
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	17=12+1×50 %+13×50%	281,698,446.56	206,593,494.90



第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的公司 2010 年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、公司章程文本。

四川大通燃气开发股份有限公司

董事长： 李占通

二〇一〇年八月十八日