

# 四川大通燃气开发股份有限公司

2010年年度报告



2011年4月23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二十二次会议审议通过，公司九名董事出席了本次会议。

三、公司2010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
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
成都华联	指	成都华联商厦有限责任公司

# 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.....	18
第七节	董事会报告.....	19
第八节	监事会报告.....	31
第九节	重要事项.....	33
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	90

## 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：**sz000593@163.com**

五、公司信息披露报纸：**2010年度《中国证券报》、《证券日报》**

**2011年度《证券时报》、《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	9,550,777.31
利润总额	8,699,925.93
归属于上市公司股东的净利润	5,972,877.11
归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润	6,366,299.73
经营活动产生的现金流量净额	54,135,958.09

### 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、非流动性资产处置损益	-1,193,672.63
2、计入当期损益的政府补助	447,800.00
3、交易性金融资产产生的损益	324,378.49
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,978.75
5、所得税影响额	131,618.22
6、少数股东权益影响额	1,432.05
合 计	-393,422.62

## 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

	2010 年	2009 年	本年比上年增减(%)	2008 年
营业总收入	283,891,089.53	329,829,330.81	-13.93%	280,991,701.56
利润总额	8,699,925.93	76,093,387.35	-88.57%	4,730,469.31
归属于上市公司股东的净利润	5,972,877.11	71,239,362.42	-91.62%	2,981,387.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,366,299.73	10,814,232.47	-41.13%	-8,417,053.65
经营活动产生的现金流量净额	54,135,958.09	53,414,652.56	1.35%	40,700,027.20
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减(%)	2008 年末
总资产	678,653,331.02	576,476,238.95	17.72%	589,040,861.11
归属于上市公司股东的所有者权益	281,912,474.24	275,939,597.13	2.16%	203,638,116.89
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

	2010 年	2009 年	本年比上年增减(%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.027	0.319	-91.54%	0.013
稀释每股收益(元/股)	0.027	0.319	-91.54%	0.013
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.029	0.048	-39.58%	-0.038
加权平均净资产收益率(%)	2.141	29.737	减少 27.596 个百分点	1.449
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.282	4.514	减少 2.232 个百分点	-4.09
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.242	0.239	1.26%	0.182
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.262	1.236	2.10%	0.912

### 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	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

##### 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
黎莉	10,337	2,584	0	7,753	高管持股	2010年1月4日
蔡明	13,770	0	0	13,770	高管持股	-
成都保乐床上用品厂	30,800	0	0	30,800	股改限售	-
潮阳市电声有限公司	30,800	0	0	30,800	股改限售	-
浙江青田县钮扣工艺厂	40,040	0	0	40,040	股改限售	-
上海协合汽车空调配件制造有限公司	77,000	0	0	77,000	股改限售	-
合计	202,747	2,584	0	200,163	-	-

注：以上 4 家法人股东因多种原因其所持限售股份已过限售期但尚未办理解除限售手续。

**(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	60,823 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	境内一般法人	23.14	51,676,886	0	51,670,000
天津市集睿科技投资有限公司	境内一般法人	4.91	10,961,010	0	10,000,000
罗秋金	境内自然人	0.75	1,680,001	0	0
深圳能源集团股份有限公司	国有法人	0.69	1,540,000	0	0
冯硕	境内自然人	0.46	1,026,201	0	0
路永忠	境内自然人	0.30	678,949	0	0
王永明	境内自然人	0.30	675,990	0	0
深圳市深安企业有限公司	境内一般法人	0.28	616,000	0	0
马镇根	境内自然人	0.27	613,851	0	0
成都银河动力股份有限公司	境内一般法人	0.26	591,000	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
罗秋金	1,680,001	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
冯硕	1,026,201	人民币普通股
路永忠	678,949	人民币普通股

王永明	675,990	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
马镇根	613,851	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
上述股东关联关系或一致行动的说明	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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；其余股东之间有无关联关系本公司不详，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》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	51,676,886	0	51,676,886	0	51,676,886	0	51,676,886

**(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

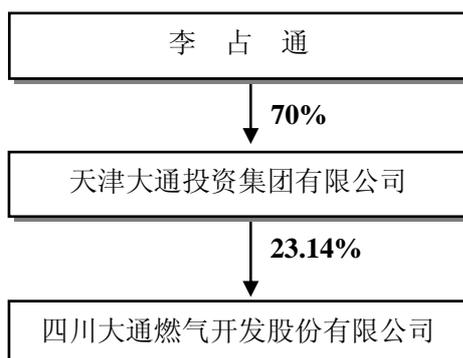
是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职务：

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，天津红日药业股份有限公司董事等职务；

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（含 10%）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	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)

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）。

2010 年 9 月 12 日，公司第一大股东天津大通投资集团有限公司在本公司股权分置改革中所做的限售承诺已全部履行完毕。

## 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	47	2008.11—2011.11	0	0	0	-	3.60	是
伍光宁	董事	男	51	2008.11—2011.11	0	0	0	-	2.40	是
刘强	董事、总经理	男	49	2008.11—2011.11	0	0	0	-	23.80	否
常士生	董事、常务副总	男	44	2008.11—2011.11	0	0	0	-	19.90	否
蔡明	董事、副总经理	男	45	2008.11—2011.11	18,360	18,360	0	-	52.20	否
郑蜀闽	董事、董事会秘书	女	38	2008.11—2011.11	0	0	0	-	17.30	否
刘志远	独立董事	男	47	2008.11—2011.11	0	0	0	-	3.60	否
罗永泰	独立董事	男	65	2008.11—2011.11	0	0	0	-	3.60	否
史祺	独立董事	男	51	2009.09—2011.11	0	0	0	-	3.60	否
伍贵森	监事会召集人	男	59	2008.11—2011.11	0	0	0	-	12.80	否
方玲	监事	女	55	2008.11—2011.11	0	0	0	-	6.38	否
曾国壮	监事	男	47	2008.11—2011.11	0	0	0	-	2.40	是
黎莉	总会计师	女	55	2008.11—2011.11	10,337	7,753	-2,584	二级市场出售	17.30	否
合计					28,697	26,113	-2,584	-	168.88	-

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要工作经历

##### 1、董事最近 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，天津红日药业股份有限公司董事；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，天津红日药业股份有限公司监事；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，天津红日药业股份有限公司监事会主席；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、天津市政协委员；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，兼任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、监事最近 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 2010 年 10 月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、高级管理人员最近 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，标准为董事长津贴 3,000 元/月（含税），外部董事、监事津贴 2,000 元/月（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、高级管理人员未发生变动

#### （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	7	1	6	0	0	否
伍光宁	董事	7	1	6	0	0	否
刘 强	董事、总经理	7	1	6	0	0	否
常士生	董事、常务副总	7	1	6	0	0	否
蔡 明	董事、副总经理	7	1	6	0	0	否
郑蜀闽	董事、董事会秘书	7	1	6	0	0	否
刘志远	独立董事	7	1	6	0	0	否
罗永泰	独立董事	7	1	6	0	0	否
史 祺	独立董事	7	1	6	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817人（含公司总部及控股子公司）。专业构成为：生产人员329人，财务人员22人，技术人员114人，行政管理人员122人，其他人员230人。按教育程度分：硕士3人，本科48人，大专174人，中专、高中及以下592人，其中具有各类高、中、初级专业技术职称的人员91人。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理实际状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的相关规定，结合自身所处行业特点，建立了一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了合理保障。

本报告期，为提高年报披露质量，加强对内幕信息的管理，公司制定了《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》。

根据深交所《主板上市公司规范运作指引》的相关规定，公司第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》、《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》。

公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等国家有关法律法规的规定，建立了财务管理制度和内部控制体系。财务部在会计核算、会计监督和财务管理工作中，制定了《财务管理制度》等一系列财务规章制度，明确了各岗位职责，并将内部控制和内部稽核的要求贯穿其中；在货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等建立了严格的内部审批程序并加以贯彻执行；公司账务系统采用电算化处理，记账、复核、过账、结账、报表都有专人负责，能够保证账簿记录内容完整、数字准确。公司各类账簿和报表都由电算化系统生成，并严格执行《企业会计准则》等有关要求。子公司单独设立财务部门，配备专业财务人员，在业务上接受公司领导。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、与财务报告相关的重大遗漏信息补充等情形。

为实施有效内部控制，公司设立审计室，配备了专职审计人员，依据《公司内部审计制度》及有关规定对公司及子公司经营管理、财务状况、内部控制等情况进行内部审计，对经济效益的真实性、合理性、合法性做出评价，取得了较好的检查、监督效果。

### 二、公司董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长李占通先生履行职责时，严格依照法律法规和《公司章程》的规定，依法召集和主持董事会及股东大会，在董事会授权范围内积极开展工作，严格执行董事会集体决策机制，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善以及规范运作，全力执行股东大会决议，积

极督促董事会决议的贯彻、执行。

### 三、公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、公司《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等相关规定，勤勉尽责地履行职责，切实维护了公司股东特别是中小股东的利益。独立董事积极出席公司董事会会议，认真审查各决策事项的背景资料，了解和收集对决策有用的相关信息，独立、客观、审慎地判断、发表意见和行使表决权。在年度报告工作中，认真听取公司管理层对公司全年生产经营情况及重大事项的汇报，审阅财务报表并发表意见，积极与会计师事务所沟通审计意见，充分发挥了独立董事的监督和检查作用。

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。

### 四、公司董事长、独立董事出席董事会会议的情况

报告期内，董事长、独立董事出席董事会会议情况如下：

姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数
李占通	董事长	7	1	6	0	0
刘志远	独立董事	7	1	6	0	0
罗永泰	独立董事	7	1	6	0	0
史祺	独立董事	7	1	6	0	0

### 五、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在人员、资产、财务，机构、业务等方面完全分开，保证了公司具有自主、完整的独立经营能力。具体情况如下：

#### （一）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，没有在控股股东单位领取薪酬的情况；公司建立了规范、独立的人事管理制度，拥有完整的人事任免权。

#### （二）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) 财务独立情况**

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），独立进行财务核算并依法纳税。

### **(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；公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层均依法独立运作；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**

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；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。

## **六、本公司内控制度的建立和健全情况**

### **(一) 内部控制自我评价**

公司目前的治理结构和现有内部控制体系基本能够适应公司管理的要求，能够保障公司各项经营活动的正常有序进行，对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证。总体而言，公司的内部控制是有效的，符合中国证监会、深交所的相关要求。随着公司发展和经营环境的变化，难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生改变，公司将按照相关要求，进一步完善公司内部控制制度，使之始终符合公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。报告期内，公司不存在中国证监会、深圳证券交易所等监管部门对公司及相关人员作出公开谴责所涉及的重点控制活动中的内控问题的情况。

公司《2010年度内部控制自我评价报告》于2011年4月23日刊载在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《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**

公司结合自身行业特点和经营发展的实际需要，建立了较为完善的内部控制制度，能够有效地覆盖公司财务和经营管理各个环节，公司内部控制体系不存在重大缺陷；公司各项内部控制制度能够得到执行且执行效果基本达到预期，保证了公司各项经营活动的正常开展，维护了公司资产的完整和安全。公司2010年度内部控制自我评价报告能够真实、完整地反映公司2010年内部控

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**

公司制定的各项内部控制制度符合国家法律、法规和监管部门的要求，各项制度的建立符合公司实际发展的需要，公司对控股子公司管理、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的控制有效，保障了公司经营管理正常进行，内部控制自我评价报告符合公司2010年度内部控制的实际情况。

## **七、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。公司对高级管理人员的考评机制、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2次股东大会，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、2010 年第一次临时股东大会

2010 年 3 月 2 日，公司召开了 2010 年第一次临时股东大会，本次会议审议通过了公司《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提案》、《关于对全资子公司成都华联增资的提案》、《关于本公司在东亚银行部分借款变更主体的提案》、《关于为全资子公司成都华联承担东亚银行贷款提供担保的提案》、《关于全资子公司成都华联申请新增银行贷款额度暨本公司提供担保的提案》，相关会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 3 日《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

### 二、2009 年年度股东大会

2010 年 4 月 15 日，公司召开了 2009 年年度股东大会，本次会议审议通过了公司《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配方案》、《2009 年年度报告》、《关于续聘会计师事务所的提案》，相关会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 16 日《中国证券报》、《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

2010年，公司董事会按照既定的发展战略和目标，立足稳定主业，努力扩大市场份额，在持续规范的运作中，不断加强内部管理，致力于提升公司的竞争力和盈利能力，维护股东利益，稳健发展，实现了公司经营规模的区域性扩张。

#### （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	2010年（万元）	2009年（万元）	增减额（万元）	增减幅度(%)
营业收入	28,389.11	32,982.93	-4,593.82	-13.93%
营业利润	955.08	7,583.31	-6,628.23	-87.41%
净利润	605.34	7,140.96	-6,535.62	-91.52%

本报告期，公司实现净利润较上年同期大幅下降的主要原因是：上年度公司转让了所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三家公司的全部股权，实现股权转让收益 6,052.20 万元，本期无以上因素。

#### 经营成果变动的情况：

a、2010年度，公司实现营业收入比上年同期减少 4,593.82 万元，下降 13.93%。主要原因：一是因成都华联商厦自 5 月 19 日至 9 月 27 日期间停业改造装修，影响公司商业销售收入减少 1,846.07 万元。二是上年度公司转让原子公司牡丹江大通燃气有限公司的全部股权，本报告期相应减少合并该公司营业收入 3,496.62 万元；而本期上饶燃气稳健发展，实现了供气用户增加、气价的上调以及配套费收入增加，营业收入较上年同期增加 1,208.43 万元；大连燃气因配套费收入减少，营业收入较上年同期减少 386.22 万元，以上两燃气子公司合计影响公司营业收入较上年同期增加 822.21 万元。

b、2010年度，公司实现营业利润比上年同期减少 6,628.23 万元，剔除上年度转让三公司股权的因素，公司实现营业利润比上年同期减少 576.03 万元，下降 37.62%。主要原因：一是零售商业因停业改扩建等原因，营业收入减少，费用增加，影响公司营业利润较上年同期减少 1,700.52

万元（含二期工程发生的开发营销费用 270.99 万元）；二是城市管道燃气业因合并范围变化等原因，营业利润比上年同期减少 138.50 万元；三是因贷款利息资本化增加，以及贷款及相关手续费减少等原因，公司财务费用减少 677.56 万元；上年因股权转让支付相关中介费用，本期减少此项费用 440.90 万元。

C、本报告期，公司实现净利润比上年同期减少 6,535.62 万元，剔除上年度三公司股权转让的因素，净利润比上年同期减少 569.26 万元，下降 48.46%，主要是营业利润比上年同期减少 576.03 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	19,363.14	15,726.41	18.78%	-8.70%	-8.36%	-0.31%
城市管道燃气业	7,242.11	3,361.31	53.59%	-26.97%	-39.38%	9.50%
合 计	26,605.25	19,087.72	28.26%	-14.52%	-15.93%	1.20%

### 各产业经营及指标变动的情况：

a、本报告期，零售商业因营业大楼停业 4 个月进行改造装修，以及受华联二期工程施工的影响，商品销售收入和销售成本减少。装修后新店重新开业，宣传促销力度较大，使零售商业主营业务利润率比上年同期减少 0.31 个百分点。

b、本报告期，城市管道燃气业因上年度转让原子公司牡丹江大通燃气有限公司的全部股权，本报告期相应减少合并该公司营业收入和营业成本，但由于该公司上年度营业利润率较低，本期上饶燃气子公司因回款力度较大及新用户增加等原因，使得本期城市管道燃气业营业利润率比上年同期增加 9.50 个百分点。

c、本报告期，主要由于合并范围的变化，使公司主营业务收入和主营业务成本较上年同期分别减少 14.52% 和 15.93%，由于城市管道燃气业主营业务利润率增加的原因，使公司主营业务利润率较上年同期增加 1.20 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	19,363.14	-8.70%
四川省外	7,242.11	-26.97%

**(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 1,253.16 万元，占本年度销售总额的 4.71%；公司向前五名供应商合计采购金额 4,025.99 万元，占本年度采购总额的 19.86%。

**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	2010 年末		2010 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(%)		
应收账款	725.55	1.07%	362.03	0.63%	0.44%	69.84%
其他应收款	498.27	0.73%	2,073.10	3.60%	-2.87%	-79.72%
在建工程	8,011.65	11.81%	5,433.67	9.43%	2.38%	25.24%
长期待摊费用	1,982.32	2.92%	87.62	0.15%	2.77%	1,846.67%
递延所得税资产	382.47	0.56%	168.14	0.29%	0.27%	93.10%
预收账款	10,135.53	14.93%	1,476.85	2.56%	12.37%	483.20%
应交税费	140.45	0.21%	796.58	1.38%	-1.17%	-84.78%

**资产项目变动的情况：**

a、本报告期末，公司应收账款占资产总额的比重年末较年初上升 69.84%，主要原因是应收商品销售款增加所致。

b、本报告期末，公司其他应收款占资产总额的比重年末较年初下降 79.72%，主要原因是本报告期收回牡丹江大通燃气股权转让尾款 970.00 万元和牡丹江燃气欠款 770.00 万元。

c、本报告期末，公司在建工程占资产总额的比重年末较年初上升 25.24%，主要原因是本期成都华联商厦二期改造工程项目增加投入 10,490.19 万元，预转固定资产等减少在建工程 8,382.36 万元。

d、本报告期末，公司长期待摊费用占资产总额的比重年末较年初上升 1,846.67%，主要原因是成都华联商厦二期改造工程预估旧楼装修费转入 1,967.15 万元。

e、本报告期末，公司递延所得税资产占资产总额的比重年末较年初上升 93.10%，主要原因是子公司成都华联商厦有限责任公司因亏损产生递延所得税资产 294.16 万元。

f、本报告期末，公司预收账款占资产总额的比重年末较年初上升 483.20%，主要原因是本期增加东环广场写字楼预售款 8,008.53 万元。

g、本报告期末，公司应交税费占资产总额的比重年末较年初下降 84.78%，主要原因：一是本期交纳上年应交房产税 250.20 万元；二是本期东环广场写字楼因预售预交税费 290.01 万元。

**(2) 费用构成变化:**

项 目	2010 年(万元)	2009 年(万元)	增减额(万元)	增减(%)
销售费用	3,836.13	3,346.13	490.00	14.64%
管理费用	2,883.87	3,148.45	-264.58	-8.40%
财务费用	913.63	1,570.05	-656.42	-41.81%
所得税	264.65	468.38	-203.73	-43.50%

**费用变动的情况:**

a、本报告期，公司销售费用比上年同期增加 490.00 万元，主要原因：一是华联二期工程发生开发营销费用 270.99 万元；二是孙公司鼎龙服饰公司因人员增加及扩销创利等原因，增加销售费用 272.42 万元。

b、本报告期，公司管理费用比上年同期减少 264.58 万元，主要原因：一是因合并报表范围变化，减少合并牡丹江燃气公司管理费用 510.94 万元；二是本期无上期转让股权事项，相关中介费用减少 440.90 万元；三是商业零售业增加管理费用 375.67 万元，主要是因新店重装开业，专柜装修费增加，低值易耗品购置较大；四是城市燃气管道业增加管理费用 196.44 万元，主要是人工费用增加。

c、本报告期，公司财务费用比上年同期减少 656.42 万元，主要原因：一是贷款利息转入资本化比上年增加 334.01 万元；二是由于贷款年平均占用额的减少相应减少利息支出 205.51 万元；三是公司总部减少贷款手续费等 102.33 万元，

d、本报告期，公司所得税费用比上年同期减少 203.73 万元，主要原因是本报告期提取的递延所得税比上年同期减少 281.37 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	2010 年(万元)	2009 年(万元)	增减额(万元)
经营活动产生的现金流量净额	5,413.60	5,341.47	72.13
投资活动产生的现金流量净额	-6,398.38	8,781.36	-15,179.74
筹资活动产生的现金流量净额	-370.98	-5,468.60	5,097.62
现金及现金等价物净增加额	-1,355.77	8,654.22	-10,009.99

**现金流量变动主要原因如下:**

a、本报告期，公司经营活动现金净流入较上年同期增加 72.13 万元，主要是主要是本期预收写字楼销售款所致。

b、本报告期，公司投资活动现金净流出比上年同期增加 15,179.74 万元，主要原因是：一是

本期收到股权转让款比上年度减少 13,003.05 万元；二是本期公司支付成都华联商厦二期工程款比上年同期增加 2,238.30 万元；三是燃气子公司支付管网工程款比上年同期减少 1,157.81 万元。

c、本报告期，公司筹资活动产生的现金净流出比上年同期减少 5,097.62 万元，主要是本期较上年同期增加银行贷款 2,800.00 万元，而本期归还银行贷款比上年同期减少 2,022.18 万元。

本报告期，公司现金及现金等价物净减少 1,355.77 万元，主要是经营活动产生现金净流入 5,413.60 万元，投资活动现金净流出 6,398.38 万元，筹资活动现金净流出 370.98 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）

本报告期，大连燃气总资产 5,136.49 万元，净资产 2,762.39 万元，实现营业收入 2,187.04 万元，营业利润 417.23 万元，净利润 268.47 万元。由于配套费收入下降，营业收入较上年同期减少 386.22 万元，下降 15.01%；净利润较上年同期减少 196.59 万元，下降 42.27%。

### (2) 上饶市大通燃气工程有限公司（本公司拥有 100% 权益）

本报告期，上饶燃气总资产 12,975.07 万元，净资产 6,854.92 万元，实现营业收入 5,055.07 万元，营业利润 1,346.64 万元，净利润 923.43 万元。由于燃气用户增加，售气价格上调，以及加强管道建设费的收取力度，营业收入较上年同期增加 1,208.43 万元，增幅 31.42%；净利润较上年同期增加 277.08 万元，上升 42.86%；

### (3) 成都华联商厦有限责任公司（本公司拥有 100% 权益）

本报告期，成都华联总资产 32,974.77 万元，净资产 5,644.66 万元，实现营业收入 16,545.42 万元，营业利润-874.01 万元，净利润-633.29 万元。由于从本年度 3 月起原公司本部下辖商业分公司的经营业务整体转入成都华联，虽受华联商厦营业大楼停业改造装修的影响，成都华联本期实现营业收入较上年同期增加 13,078.28 万元，因新增开发营销费用，专柜装修及低值易耗品等费用增加较大，净利润比上年同期减少 753.30 万元。

## (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：

天然气能源在国内的应用已逐渐走向成熟，随着我国经济的持续稳步增长，人民生活水平的不断提高，对清洁能源的需求也大大增强。城市管道燃气业经营发展与所在区域经济发展、城市发展、收入水平、人口规模以及清洁能源消费意识等息息相关，公司在培育燃气用户市场的过程中，树立“大通燃气”优质服务的运营意识，持续推进精细化管理理念，降低经营成本；重视安全生产，抓住城市管网并入上游供应网络的机遇，做好城市管输网络的改造及配套建设，提高天

燃气供应的安全及抗风险能力，以满足城市发展对管道燃气经营所提出的更高要求。

### **零售商业：**

随着我国经济稳步增长，人民收入水平的不断提高，消费需求日趋旺盛，使直接面向最终消费者的零售商业得到快速发展。随着城市建设的加快，城市副中心的形成，区域消费服务需求激增，零售商业成为国内外资金竞争的热点行业，各种新兴业态和经营模式的兴起，使传统零售百货业态的发展受到冲击。公司零售商业以适应市场需求为发展的根本，在快速完成现有业态转型的同时，认真分析目标市场消费结构、经营份额和市场容量的变化，及时调整经营结构和布局，提升管理和服务水平，满足客户的需求；注重“华联商厦”商业品牌的推广，积极创新多元化经营模式，以拓展公司零售商业的生存和发展空间。

### **2、公司发展机遇、发展战略以及新年度的经营计划**

2011年，公司董事会将稳定现有主业发展，着力提升公司盈利水平，利用现有产业积淀的品牌和资源优势，积极、审慎、科学地探索新的投资方向，为公司可持续发展创造条件。

(1) 公司城市管道燃气业在抓好安全生产、稳定经营的同时，积极跟进中石油大连 LNG 项目预留瓦房店燃气接口，协调西气东输管网与上饶管网对接事宜，实现公司城市管输网络融入上游燃气管输供应链条，以有利于保障燃气气源的供应，降低经营成本。

(2) 公司零售商业在硬件环境大幅提升的基础上，加快调整经营结构和布局，尽快实现重装开业后的增量销售；同时，提升现有品牌代理公司的经营管理能力，创新多层次现代服务业的经营和管理模式，赋予“华联商厦”品牌更多的文化内涵，推动商业品牌形象的对外传播。

(3) 及时了解和掌握国家产业政策，寻求公司在资源领域的发展。审慎辨析矿产投资背后隐藏的各种风险，谨慎决策，以期在资源领域能获得稳定的收益。

(4) 审慎考察投资适宜的商业地产项目，利用现代零售商业与地产开发相结合的模式，打造以公司现有商业品牌为核心的城市综合体，重新架构公司零售商业可持续发展的基础，推动公司零售商业的市场延伸与发展。

(5) 按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的要求，梳理和完善从决策到经营各层面的的内部控制制度，不断强化制度的执行力，有效地防范公司经营和管理风险，提高公司治理水平，促进公司可持续发展，为公司适时实现资本市场直接融资创造良好的内部条件。

(6) 构建和谐、健康的企业文化，明确各级公司的管理定位，重视团队建设，建立有效吸引和留住人才的激励、约束机制。

### 3、为实现经营计划资金需求及资金来源情况

为实现公司发展规划，公司将根据资金需求合理计划融资额度，以多渠道、多形式的融资方式筹集公司发展所需资金；同时加强对公司资金的管理，提高资金使用效率，降低资金使用成本。

## 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。

控股子公司成都华联商厦有限责任公司投资开发的华联东环广场（华联商厦二期工程）项目主体于 2010 年 2 月竣工，商业经营楼层与原华联商厦整体装修后于 2010 年 9 月开业，写字楼层于 2010 年 6 月开盘对外销售。至本报告期末，该项目已累计投入资金 15,558.79 万元，完成工程进度 82.80%，东环广场写字楼项目收到预售款 8,008.53 万元，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 2010 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，公司无会计政策、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 7 次董事会会议。会议情况如下：

1、2010 年 2 月 9 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第十二次会议，会议审议通过了公司《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提案》、《关于对全资子公司成都华联增资的提案》、《关于本公司在东亚银行部分借款变更主体的提案》、《关于为全资子公司成都华联承担东亚银行贷款提供担保的提案》、《关于全资子公司成都华联申请新增银行贷款额度暨本公司提供担保的提案》、《关于召开 2010 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 2010 年 2 月 10 日《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2、2010 年 3 月 24 日，公司以现场表决方式召开了第八届董事会第十三次会议，会议审议通过了公司《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度核销坏账的议案》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年年度报告及年度报告摘要》、《内部控制自我评价报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于制订〈年报信息披露重大差

错责任追究制度》的议案》、《关于制订〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》、《关于制订〈外部信息使用人管理制度〉的议案》、《关于召开 2009 年年度股东大会的议案》，本次会议的相关公告刊登于 2010 年 3 月 25 日《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

3、2010 年 4 月 13 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第十四次会议，会议审议通过了公司《2010 年度财务预算方案》、《2010 年度经营目标责任书》。

4、2010 年 4 月 23 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第十五次会议，会议审议通过了公司《关于投资瓦房店市草道沟多金属矿的议案》。

5、2010 年 4 月 27 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第十六次会议，会议审议通过了公司《2010 年第一季度报告》。本次会议的相关公告刊登于 2010 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

6、2010 年 8 月 27 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第十七次会议，会议审议通过了公司《2010 年半年度报告》。本次会议的相关公告刊登于 2010 年 8 月 28 日《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

7、2010 年 10 月 28 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第十八次会议，会议审议通过了公司《2010 年第三季度报告》。本次会议的相关公告刊登于 2010 年 10 月 29 日《中国证券报》、《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 2010 年第一次临时股东大会决议，成都华联商厦二期改造工程投资主体由本公司变更为成都华联商厦有限责任公司，将原投资预算 13,612.73 万元调整为 18,791.73 万元；对成都华联增加注册资本金投入 4,630.00 万元；公司在东亚银行剩余借款 8,966.90 万元以新增借款人方式转移至成都华联；为成都华联在上海银行成都分行申请的 3,000 万元短期借款提供了担保。

2、根据公司 2009 年年度股东大会决议，本公司 2009 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 2010 年度财务会计报表的审验机构。

## （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》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等规定，在 2010 年度报告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、2011 年 1 月 25 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 2010 年报审计工作的相关安排。

2、2011年1月28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2010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应了公司2010年度的财务状况和经营成果，并形成书面审阅意见。

3、2011年3月21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2010年度财务会计报表，发表了审阅意见。

4、2011年4月21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2010年度报告的审计工作进行总结。

5、2011年4月21日，董事会审计委员会召开了2011年第一次会议，审议通过了《公司2010年度财务会计报告》、《关于四川华信会计师事务所从事本公司2010年度审计工作的总结报告》、《续聘会计师事务所的议案》，并形成决议后提交公司第八届董事会第二十二次会议审议。

#### （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2010年度董事、高管人员的薪酬真实。

### 五、本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经四川华信会计师事务所审计，公司2010年度实现净利润为6,053,418.63元。2010年度母公司实现净利润7,733,544.31元，加年初未分配利润-2,250,964.04元，减本期提取10%的盈余公积548,258.03元，截止2010年末，可供股东分配的利润为4,934,322.24元。

为利于公司发展，本年度拟不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本，未分配利润将用于满足公司扩大生产经营规模对资金的需求。

以上利润分配的预案须提交公司2010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：

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 (万元)	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 (万元)
2009年	0	71,239,362.42	0.00%	-2,250,964.04
2008年	0	2,981,387.31	0.00%	-58,579,071.77
2007年	0	4,615,395.39	0.00%	-61,176,312.62
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			0.00%	

## 六、其他事项

### (一) 信息披露报纸的变更

2010 年公司信息披露报纸为《中国证券报》、《证券日报》，2011 年公司信息披露报纸变更为《证券时报》、《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》要求，出具了《关于四川大通燃气开发股份有限公司 2010 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

### 2010 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”）2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 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 2011 年 4 月 22 日签发了川华信审（2011）022 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 2010 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 2010 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 2010 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 2010 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。

附件一：四川大通燃气开发股份有限公司2010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

2011年4月22日

## 上市公司 2010 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

资金占用方类别	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	2010 年期初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2010 年度占用资金的利息	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	15,880,089.29			15,880,089.29	0.00	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	1,000,000.00			3,000,000.00	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	31,393,837.04			6,000,000.00	25,393,837.04	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	7,700,000.00			7,700,000.00	0.00	往来款	非经营性占用
	合计			56,973,926.33	1,000,000.00	0.00	29,580,089.29	28,393,837.04		

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会日常工作情况

本报告期，公司监事会召开了 5 次会议，各次会议情况如下：

1、2010 年 2 月 9 日，监事会对提交第八届董事会第十二次会议审议的《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》、《关于对全资子公司成都华联增资的议案》、《关于本公司在东亚银行部分借款变更主体的议案》、《关于为全资子公司成都华联承接东亚银行贷款提供担保的议案》、《关于全资子公司成都华联申请新增银行贷款额度既本公司提供担保的议案》等重大事项进行了审阅并形成会议纪要，对上述议案的内容无异议。

2、2010 年 3 月 24 日，监事会召开了第八届监事会第六次会议，会议审议通过了公司《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年利润分配预案》、《2009 年年度报告及年度报告摘要》、《公司内部控制自我评价报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》，并对公司内部控制自我评价报告发表了独立意见。

3、2010 年 4 月 27 日，监事会召开了第八届监事会第七次会议，会议审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》。

4、2010 年 8 月 16 日，监事会召开了第八届监事会第八次会议，会议审议通过了《公司 2010 年半年度报告及半年度报告摘要》。

5、2010 年 10 月 28 日，监事会召开了第八届监事会第九次会议，会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》。

### 二、监事会对公司 2010 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、股东大会和总经理办公会，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、公司各项制度的有效执行、财务日常管理、内部控制等方面进行了监督和检查。

#### 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，公司重大经营决策程序合法，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》等的规定或损害公司及股东利益的行为。

## **2、检查公司财务情况**

本报告期，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，财务会计内控制度健全，符合当前公司经营发展的需要；认真审核了公司季度、半年度、年度财务报表及财务资料，会计信息无重大遗漏和虚假记载，监事会认为公司 2010 年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，四川华信（集团）会计师事务所出具的“标准无保留意见”审计报告是客观、公允的。

## **3、募集资金投入情况**

本报告期，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、收购、出售资产情况**

本报告期，公司未发生收购、出售资产情况。

## **5、关联交易情况**

本报告期，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**

2010 年 9 月 7 日，公司为全资子公司成都华联商厦有限责任公司在上海银行成都分行申请的 3,000 万元一年期贷款提供连带责任保证。

至本报告期末，公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易及资产置换事项，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

## 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、参股金融企业及持有其他非上市公司股权情况

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	会计核算科目	股份来源
中铁信托有限责任公司	4,980,000.00	3,860,137.13	0.346%	4,341,650.33	434,128.94	434,128.94	长期股权投资	购入
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	长期股权投资	购入
合计	5,980,000.00	4,860,137.13	—	5,341,650.33	834,128.94	834,128.94	—	—

### 四、买卖其他上市公司股份的情况

金额单位: 人民币元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
二重重装	0	1,000	1,000	0	8,500.00	-225.90
杰瑞股份	0	500	500	0	29,750.00	2,926.67
伟星新材	0	500	500	0	8,985.00	4,439.60
大北农	0	500	500	0	17,500.00	11,417.98
天原集团	0	500	500	0	7,680.00	5,729.65
长青股份	0	1,000	1,000	0	51,000.00	23,775.00
安诺其	0	500	500	0	10,600.00	3,482.62
碧水源	0	500	500	0	34,500.00	37,782.50
中瑞思创	0	1,000	1,000	0	58,000.00	6,914.67
爱仕达	0	500	500	0	9,400.00	525.13
恒信移动	0	500	500	0	19,390.00	824.16
劲胜股份	0	500	500	0	18,000.00	-901.45
雅克科技	0	500	500	0	15,000.00	453.50

九九久	0	500	500	0	12,900.00	3,560.47
多氟多	0	500	500	0	19,695.00	-258.49
银之杰	0	500	500	0	14,000.00	1,204.25
荃银高科	0	500	500	0	17,800.00	3,137.00
常发股份	0	500	500	0	9,000.00	2,415.65
爱施德	0	500	500	0	22,500.00	-466.30
康盛股份	0	500	500	0	9,990.00	-588.29
毅昌股份	0	1,000	1,000	0	13,800.00	-41.40
科伦药业	0	1,500	1,500	0	125,040.00	1,482.29
兆驰股份	0	1,000	1,000	0	30,000.00	1,415.48
杭氧股份	0	1,000	1,000	0	18,000.00	6,276.95
兴森科技	0	500	500	0	18,250.00	1,121.71
星网锐捷	0	500	500	0	11,600.00	3,554.40
誉衡药业	0	500	500	0	25,000.00	2,492.27
唐山港	0	3,000	3,000	0	24,600.00	-704.91
闰土股份	0	1,000	1,000	0	31,200.00	-1,748.62
龙星化工	0	500	500	0	6,250.00	479.75
国联水产	0	500	500	0	7,190.00	-61.45
巨星科技	0	1,000	1,000	0	29,000.00	-1,722.08
盛路通信	0	500	500	0	8,910.00	1,957.30
高德红外	0	1,500	1,500	0	39,000.00	555.97
中原内配	0	500	500	0	10,900.00	4,468.75
国星光电	0	1000	1000	0	28,000.00	215.10
农业银行	0	753,000	753,000	0	2,018,040.00	61,168.34
向日葵	0	500	500	0	8,400.00	4,575.95
金正大	0	500	500	0	7,500.00	6,582.63
中超电缆	0	500	500	0	7,400.00	10,531.04
双环传动	0	500	500	0	14,000.00	10,082.54
瑞普生物	0	500	500	0	30,000.00	8,484.20
常宝股份	0	500	500	0	8,390.00	931.95
宁波港	0	5,000	5,000	0	18,500.00	89.05
锐奇股份	0	500	500	0	17,000.00	472.42
嘉麟杰	0	500	500	0	5,450.00	2,476.15
通鼎光电	0	500	500	0	7,250.00	3,243.42
浙江永强	0	500	500	0	19,000.00	1,084.56
山东墨龙	0	500	500	0	9,000.00	1,897.21
华斯股份	0	500	500	0	11,000.00	3,855.30
辉丰股份	0	500	500	0	24,345.00	7,605.86
超日太阳	0	1,000	1,000	0	36,000.00	11,556.90
沃森生物	0	500	500	0	47,500.00	24,782.49
东光微电	0	500	500	0	8,000.00	8,949.00
中顺洁柔	0	500	500	0	19,000.00	5,710.48
达华智能	0	500	500	0	13,000.00	10,676.56
世纪瑞尔	0	500	500	0	16,495.00	12,716.46
新时达	0	500	500	0	8,000.00	4,475.00
英飞拓	0	500	500	0	26,900.00	2,635.80
合计	0	796,000	796,000	0	3,201,100.00	330,473.24

## 五、报告期内，公司未收购或出售资产。

## 六、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。

## 七、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，本年度应收租金为 1,296 万元，剩余租赁期为 12 年。本报告期实现租赁收入 1,296.00 万元，影响本公司当期净利润增加 628.37 万元，占净利润的比重 103.80%。

### (二) 担保事项

- 1、本报告期，公司未发生为其他公司进行担保的情况。
- 2、本报告期，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	1,700.00	2009 年 03 月—2011 年 03 月	抵押
	东亚银行成都分行	8,429.28	2010 年 05 月—2017 年 12 月	抵押
	上海银行成都分行	3,000.00	2010 年 09 月—2011 年 09 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	380.00	2005 年 12 月—2015 年 09 月	保证
	中国建设银行上饶市分行	950.00	2006 年 01 月—2016 年 01 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 14,459.28 万元，合计担保金额占归属于母公司所有者权益的 51.29%。公司担保总额超过公司净资产 50%部分的金额为 322.22 万元。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。

(三) 报告期内，公司不存在委托理财的事项。

### (四) 其他重大合同

2010 年 3 月 2 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议，同意公司将原于 2007 年 11 月在东亚银行（中国）有限公司成都分行申请的贷款合同（合同编号：C07CIL0700010P）项下的剩余借款转移给全资子公司成都华联，三方于 2010 年 5 月 17 日签署了《新增借款人补充协议》，将公司截止 2010 年 5 月 17 日存量贷款计 89,668,957.40 元转移给成都华联，由其享有借款合同下的权利和义务，本公司承担连带担保责任。

2010 年 9 月 7 日，公司与上海银行股份有限公司成都分行签署了《最高额保证合同》（合同编号：DB2010050052）为全资子公司成都华联在该行的 3000 万元短期（2010 年 10 月 22 日至 2011 年 9 月 7 日）贷款提供担保。本次担保在公司 2010 年第一次临时股东大会批准的 1 亿元担保授权额度内。

## 八、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。

公司第一大股东天津大通投资集团有限公司持有的股改限售股份 51,676,886 股于 2009 年 9 月 25 日解除限售可上市流通，其在公司股权分置改革中承诺在禁售期（2006 年 9 月 12 日-2009 年 9 月 12 日）满后 12 个月内出售股份的最低减持价格不低于 6 元/股，期间其未减持股份，至 2010 年 9 月 12 日该股东在股改中的承诺已全部履行完毕。

## 九、公司聘请会计师事务所的情况

报告期内，经公司 2009 年年度股东大会审议，同意继续聘请四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司担任本公司 2010 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 2010 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。2010 年年度报告审计工作签字注册会计师为李敏、黄敏。

## 十、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。

## 十一、报告期内接受调研和采访的情况

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 1-12 月	公司办公地	电话沟通	投资者	公司经营情况、华联商厦二期改造工程项目情况。

## 十二、报告期内公司信息披露索引

序号	披露时间	披露事项	披露报刊
1	2010 年 1 月 21 日	业绩预告公告	中国证券报（D10） 证券日报（D4）
2	2010 年 2 月 1 日	股东减持股份公告	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、关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知、关于对全资子公司成都华联提供担保的公告	中国证券报（D003） 证券日报（E2）
4	2010 年 3 月 2 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、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	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)
12	2010年7月13日	业绩预告公告	中国证券报(B003) 证券日报(A4)
13	2010年8月18日	2010年半年度报告摘要	中国证券报(B020) 证券日报(D4)
14	2010年9月3日	关于公司第一大股东股权质押的公告	中国证券报(A27) 证券日报(E3)
15	2010年10月26日	关于为全资子公司成都华联提供担保的公告	中国证券报(B003) 证券日报(C3)
16	2010年10月29日	2010年第三季度报告	中国证券报(B016) 证券日报(D15)

注：上述公告内容均同时刊载于巨潮资讯网站（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(2011)022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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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:黄敏

二〇一一年四月二十二日

## 资产负债表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2010年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	128,428,411.43	26,283,360.24	141,986,070.60	131,867,418.24
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	294,900.00	294,900.00		
应收票据				
应收账款	7,255,491.92		3,620,290.96	15,695.60
预付款项	6,484,753.47	94,705.42	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		7,275,000.00		
其他应收款	4,982,718.69	28,434,283.16	20,730,960.80	67,624,269.42
买入返售金融资产				
存货	25,677,269.70		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	173,123,545.21	62,382,248.82	187,535,919.12	202,088,696.04
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	56,951,321.83	188,723,217.71	50,845,160.33	136,317,056.21
投资性房地产	50,688,443.72	98,120,839.78	52,634,619.03	102,884,561.55
固定资产	284,270,491.05	13,040,960.99	218,927,840.25	13,703,984.27
在建工程	80,116,467.24		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	9,855,168.78		9,638,467.21	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	19,823,241.81	766,520.20	876,156.04	872,247.04
递延所得税资产	3,824,651.38	34,222.36	1,681,393.69	773,458.87
其他非流动资产				
非流动资产合计	505,529,785.81	300,685,761.04	388,940,319.83	287,917,983.31
资产总计	678,653,331.02	363,068,009.86	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

## 资产负债表（续）

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2010年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	98,675,640.40	48,500,000.00	70,680,000.00	48,500,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	55,109,108.88		50,581,547.64	40,319,277.91
预收款项	101,355,300.67		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	2,894,088.72	81,850.18	2,647,886.69	1,734,172.69
应交税费	1,404,543.23	-340,079.20	7,965,756.11	4,912,221.48
应付利息	2,419,760.34	99,647.44	2,179,180.62	623,741.68
应付股利	1,916,883.03	1,691,883.03	1,691,883.03	1,691,883.03
其他应付款	15,758,452.93	32,006,943.76	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	284,433,778.20	82,040,245.21	171,673,096.83	120,907,609.01
非流动负债：				
长期借款	111,273,131.80	18,580,289.73	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	111,478,360.19	18,778,878.12	127,890,368.12	114,583,728.12
负债合计	395,912,138.39	100,819,123.33	299,563,464.95	235,491,337.13
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	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	34,563,074.96	33,429,877.26
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	548,258.03	548,258.03		
一般风险准备				
未分配利润	23,464,712.25	4,934,322.24	18,040,093.17	-2,250,964.04
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	281,912,474.24	262,248,886.53	275,939,597.13	254,515,342.22
少数股东权益	828,718.39		973,176.87	
所有者权益合计	282,741,192.63	262,248,886.53	276,912,774.00	254,515,342.22
负债和所有者权益总计	678,653,331.02	363,068,009.86	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

## 利 润 表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	283,891,089.53	52,369,667.68	329,829,330.81	198,195,653.94
其中：营业收入	283,891,089.53	52,369,667.68	329,829,330.81	198,195,653.94
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	275,207,581.15	52,593,485.65	315,310,493.39	204,338,267.30
其中：营业成本	192,998,077.54	34,433,310.38	229,175,607.75	160,259,316.22
利息支出				
手续费及佣金支出				
营业税金及附加	5,874,800.48	3,040,003.48	5,334,157.54	2,949,525.93
销售费用	38,361,275.10	2,268,166.25	33,461,299.21	12,307,948.56
管理费用	28,838,729.85	6,455,830.61	31,484,474.66	14,781,993.19
财务费用	9,136,282.28	6,345,096.24	15,700,511.60	13,345,235.97
资产减值损失	-1,584.10	51,078.69	154,442.63	694,247.43
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-5,100.00	-5,100.00	16,610.00	16,610.00
投资收益(损失以“-” 号填列)	872,368.93	8,147,368.93	61,297,681.97	62,706,875.92
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	9,550,777.31	7,918,450.96	75,833,129.39	56,580,872.56
加：营业外收入	470,313.52	10,095.50	973,215.97	173,990.34
减：营业外支出	1,321,164.90	97,691.07	712,958.01	66,003.02
其中：非流动资产处置损失	1,193,672.72	97,691.07	17,537.25	6,003.02
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	8,699,925.93	7,830,855.39	76,093,387.35	56,688,859.88
减：所得税费用	2,646,507.30	97,311.08	4,683,783.99	360,752.15
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	6,053,418.63	7,733,544.31	71,409,603.36	56,328,107.73
归属于母公司所有者的 净利润	5,972,877.11	7,733,544.31	71,239,362.42	56,328,107.73
少数股东损益	80,541.52		170,240.94	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.027		0.319	
(二) 稀释每股收益	0.027		0.319	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	6,053,418.63	7,733,544.31	71,409,603.36	56,328,107.73
归属于母公司所有者的 综合收益总额	5,972,877.11	7,733,544.31	71,239,362.42	56,328,107.73
归属于少数股东的综合 收益总额	80,541.52		170,240.94	

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

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	386,835,137.05	32,015,027.00	352,564,051.18	215,757,362.50
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	19,539,342.23	19,375,068.91	29,858,987.62	20,993,341.14
经营活动现金流入小计	406,374,479.28	51,390,095.91	382,423,038.80	236,750,703.64
购买商品、接受劳务支付的现金	265,161,948.06	72,852,790.14	256,926,724.09	177,310,704.64
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	36,531,672.95	5,860,032.30	28,397,253.77	12,470,061.06
支付的各项税费	22,590,858.51	8,927,545.23	12,168,229.85	6,652,218.88
支付其他与经营活动有关的现金	27,954,041.67	8,730,514.83	31,516,178.53	13,389,491.24
经营活动现金流出小计	352,238,521.19	96,370,882.50	329,008,386.24	209,822,475.82
经营活动产生的现金流量净额	54,135,958.09	-44,980,786.59	53,414,652.56	26,928,227.82
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	3,531,573.24	3,531,573.24	52,508,121.39	52,508,121.39
取得投资收益收到的现金	834,128.94	834,128.94	757,714.24	757,714.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	190,897.04	33,474,237.59	295,418.94	15,418.94
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	86,287,299.63	87,300,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	7,700,000.00	13,700,000.00	13,014,416.67	2,377,750.00
投资活动现金流入小计	21,956,599.22	61,239,939.77	152,862,970.87	142,959,004.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,041,924.37	591,414.00	65,049,388.08	23,138,939.66
投资支付的现金	9,898,500.00	56,198,500.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00		5,700,000.00
投资活动现金流出小计	85,940,424.37	57,789,914.00	65,049,388.08	28,838,939.66
投资活动产生的现金流量净额	-63,983,825.15	3,450,025.77	87,813,582.79	114,120,064.91
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	95,500,000.00	48,500,000.00	67,500,000.00	48,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			200,000.00	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计	95,500,000.00	48,500,000.00	67,700,000.00	52,500,000.00
偿还债务支付的现金	83,916,367.53	54,635,892.60	104,138,209.94	89,238,209.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,307,079.48	7,100,326.65	15,534,212.78	12,917,439.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	1,986,345.10	50,817,077.93	2,713,597.50	3,528,813.86
筹资活动现金流出小计	99,209,792.11	112,553,297.18	122,386,020.22	105,684,463.02
筹资活动产生的现金流量净额	-3,709,792.11	-64,053,297.18	-54,686,020.22	-53,184,463.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-13,557,659.17	-105,584,058.00	86,542,215.13	87,863,829.71
加：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	128,428,411.43	26,283,360.24	141,986,070.60	131,867,418.24

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（一）

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

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
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
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、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					548,258.03		5,424,619.08	-144,458.48	5,828,418.63
(一) 净利润							5,972,877.11	80,541.52	6,053,418.63
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							5,972,877.11	80,541.52	6,053,418.63
(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					548,258.03		-548,258.03	-225,000.00	-225,000.00
1. 提取盈余公积					548,258.03		-548,258.03		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配								-225,000.00	-225,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	223,336,429.00	34,563,074.96			548,258.03		23,464,712.25	828,718.39	282,741,192.63

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（二）

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

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	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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、本年增减变动金额 (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. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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										
(七) 其他										
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

## 母公司股东权益变动表（一）

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					548,258.03		7,185,286.28	7,733,544.31
(一) 净利润							7,733,544.31	7,733,544.31
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,733,544.31	7,733,544.31
(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					548,258.03		-548,258.03	
1. 提取盈余公积					548,258.03		-548,258.03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	223,336,429.00	33,429,877.26			548,258.03		4,934,322.24	262,248,886.53

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

## 母公司股东权益变动表（二）

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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、本年增减变动金额 (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. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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								
(七) 其他								
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

#### (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 2011 年 4 月 21 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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

(1) 单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备计提方法:

单项金额重大的应收款项的确认标准	期末余额在 100 万元（含 100 万元，下同）以上的应收款项；逾期单项余额在 100 万元以上的预付账款、长期应收款。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司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帐面价值的差额，确定减值损失，计提坏帐准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按风险特征在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据	风险特征的划分标准以应收款项的账龄为主，辅以债务单位的财务状况、现金流量等情况进项调整。
---------------	--

根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法、个别认定法

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0	0
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	纳入合并范围的公司之间的应收款项不计提坏账准备	

### (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、投资成本的确定

持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资（不包括在活跃市场中有报价、公允价值能可靠计量的权益性投资）等，确认为长期股权投资。

（1）合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

被投资企业属同一控制下的，以合并日按照取得被投资企业所有者权益账面价值（统一会计政策后）的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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以及发行股份（以发行权益性证券作为合并对价的情况下）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。

被投资企业不属于同一控制下的，投资成本包括在购买日为取得对被投资企业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，也将其计入投资成本。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按所取得的长期股权投资公允价值加上所支付的补价（或减去收到的补价）和应支付的相关税费，作为投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照所取得的长期股权投资公允价值确认。

（3）企业无论以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的投资成本。

### 2、后续计量及收益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的被投资单位，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影

响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；投资收益于被投资单位宣派现金股利或利润时确认，而该等现金股利或利润超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算，投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

公司能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为其子公司，将其子公司纳入合并财务报表的范围。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 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、 3	
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%。

### 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	6,000.00	商业零售	60,000,000.00		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
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	500.00	商业服饰零售	5,000,000.00		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

本报告期内无合并范围发生变化的子公司。

## 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)
大连新世纪燃气有限公司	828,718.39	

## 五、合并会计报表主要项目注释

以下注释除非特别说明，金额单位均为人民币元；年末指 2010 年 12 月 31 日，年初指 2009 年 12 月 31 日；本年指 2010 年度，上年指 2009 年度。

## 1、货币资金

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)			1,316,970.79			1,472,751.25
银行存款						
人民币 (RMB)			127,111,440.64			140,513,319.35
其他货币资金						
人民币 (RMB)						
合 计			128,428,411.43			141,986,070.60

## 2、交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
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	294,900.00	-
衍生金融资产		
套期工具	-	-
其他	-	-
合 计	294,900.00	-

注：系公司购买的易方达消费行业基金。

## 3、应收账款

## (1) 按种类列示

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%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项								
按组合计提坏账准备的应收账款	7,372,563.93	100.00	117,072.21	1.59	3,721,967.85	100.00	101,676.89	2.73

其中：账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合	7,372,563.93	100.00	117,072.01	1.59	3,721,967.85	100.00	101,676.89	2.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	7,372,563.93	100.00	117,072.01		3,721,967.85	100.00	101,676.89	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	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(%)	
1 年以内	7,248,598.44	98.31	-	3,602,909.36	96.80	-
1 至 2 年	4,907.00	0.07	490.70	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	2,077.00	0.06	415.40
3 至 4 年	2,077.00	0.03	1,038.50	7,193.40	0.19	3,596.70
4 至 5 年	7,193.40	0.10	5,754.72	60,616.50	1.63	48,493.20
5 年以上	109,788.09	1.49	109,788.09	49,171.59	1.32	49,171.59
合计	7,372,563.93	100.00	117,072.01	3,721,967.85	100.00	101,676.89

(3) 年末余额中无持本公司 5%(含 5%)股份以上股东单位的欠款。

(4) 年末余额中欠款金额前五名债务人详细情况如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	占应收款项总额的比例(%)
成都时代奥特莱斯商业有限公司	商业结算点	1,009,262.98	一年以内	13.69
成都王府井百货有限公司	商业结算点	877,777.11	一年以内	11.91
成都商厦太平洋百货有限公司	商业结算点	758,099.92	一年以内	10.28
重庆大都会广场太平洋百货有限公司	商业结算点	603,270.26	一年以内	8.18
昆明云顺和商业发展有限公司	商业结算点	500,547.14	一年以内	6.79
合计		3,748,957.41		50.85

(5) 本报告期内无应收关联方账款情况。

#### 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	6,420,043.05	99.00	5,235,500.50	99.91
1-2 年	64,710.42	1.00	4,700.00	0.09
2-3 年	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	6,484,753.47	100.00	5,240,200.50	100.00

## (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	2,211,632.77	1 年以内	34.11	预付暇步士货款
成都市凯斯堡贸易有限公司	供应商	1,388,743.25	1 年以内	21.42	预付专柜款
鹰潭奥通非开挖工程有限公司	供应商	800,000.00	1 年以内	12.34	安装工程款
贵阳凯盛达贸易有限公司	供应商	800,000.00	1 年以内	12.34	预付货款
上虞振能天然气有限公司	供应商	336,115.07	1 年以内	5.18	预付气款
合计		5,536,491.09		85.39	

(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) 按种类列示

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 %
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款	5,709,873.53	100.00	727,154.84	12.74	21,476,194.86	100.00	745,234.06	3.47
其中：账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款组合	5,709,873.53	100.00	727,154.84	12.74	21,476,194.86	100.00	745,234.06	3.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	5,709,873.53	100.00	727,154.84	12.74	21,476,194.86	100.00	745,234.06	3.47

注：年末较年初减少 15,766,321.33 元，减幅为 73.41%，主要系：收回牡丹江大通燃气有限公司往来款 7,700,000.00 元，深圳中燃燃气有限公司支付牡丹江大通燃气有限公司股权转让款 9,700,000.00 元；

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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	4,434,853.63	77.66	-	18,867,602.12	87.87	-
1-2 年	124,234.94	2.18	12,423.49	1,897,136.75	8.83	189,713.68
2-3 年	440,693.50	7.72	88,138.70	161,547.00	0.75	32,309.40

3-4 年	161,547.00	2.83	80,773.50	13,626.57	0.06	6,813.28
4-5 年	13,626.57	0.24	10,901.26	99,423.59	0.46	79,538.88
5 年以上	534,917.89	9.37	534,917.89	436,858.83	2.03	436,858.82
合 计	5,709,873.53	100.00	727,154.84	21,476,194.86	100.00	745,234.06

(3) 本期核销的应收账款账面余额合计 1,100.00 元, 相应的坏账准备 1,100.00 元。

(4) 年末余额中无持本公司 5%(含 5%)股份以上股东单位的欠款。

(5) 年末余额中欠款金额前五名债务人详细情况如下:

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%
成都市农村产权交易所有限责任公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	26.27
郑丽(商业备用金合计)	非关联方	750,000.00	1 年以内	13.14
成都电业局	非关联方	716,493.13	1 年以内	12.55
成都市第一建筑工程公司	非关联方	390,000.00	1 年以内	6.83
农行信用卡部	非关联方	387,103.46	1 年以内	6.78
合计		3,743,596.59		65.57

(6) 本报告期内无应收关联方账款情况。

## 6、存货

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	5,397,695.56	14,038.45	5,383,657.11	3,771,267.42	196,751.20	3,574,516.22
包装物	1,862.00	-	1,862.00	6,650.00	-	6,650.00
低值易耗品	68,219.69	-	68,219.69	59,972.52	-	59,972.52
自制半成品	-	-	-	-	-	-
库存商品	20,223,530.90	-	20,223,530.90	12,317,257.52	-	12,317,257.52
合计	25,691,308.15	14,038.45	25,677,269.70	16,155,147.46	196,751.20	15,958,396.26

注: 年末较年初增加 9,536,160.69 元, 增幅 59.03%, 主要系商厦经营面积扩大后库存商品相应增加综合所致。

## 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	-	6,397,400.00	291,238.50	6,106,161.50
其他股权投资	50,845,160.33	-	-	50,845,160.33
合计	50,845,160.33	6,397,400.00	291,238.50	56,951,321.83

## (2) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
大连大通鑫裕矿业有限公司	44.80	44.80	13,638,179.07	8,265.00	13,629,914.07		-650,085.93

## (3) 按权益法核算的对联营企业投资

被投资单位名称	占被投资单位的股权比例 %	初始投资金额	年初数	本年追加投资	损益调整	年末数
大连大通鑫裕矿业有限公司	44.80	6,397,400.00	-	6,397,400.00	-291,238.50	6,106,161.50
合计		6,397,400.00	-	6,397,400.00	-291,238.50	6,106,161.50

注：2010年5月10日，公司与辽宁省地质勘察院、李建合营投资设立大连大通鑫裕矿业有限公司投资，其中：公司出资 6,397,400.00 元，占注册资本的 44.8%；辽宁省地质勘察院出资 4,284,000.00 元，占注册资本的 30.00%；李建出资 3,598,000.00 元，占注册资本的 25.20%。

## (4) 按成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	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
中铁信托有限责任公司	0.346	4,980,000.00	4,341,650.33	-	-	4,341,650.33
天津新天投资公司	11.93	45,503,510.00	45,503,510.00	-	-	45,503,510.00
合计		51,483,510.00	50,845,160.33	-	-	50,845,160.33

(5) 本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

## 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	55,769.69		68,284,746.35
2、土地使用权	1,435,511.00			1,435,511.00
3、其他	-			
合计	69,664,487.66	55,769.69		69,720,257.35
二、累计折旧和累计摊销合计				
1、房屋建筑物	16,551,452.87	1,970,420.88		18,521,873.75
2、土地使用权	478,415.76	31,524.12		509,939.88
3、其他	-			
合计	17,029,868.63	2,001,945.00		19,031,813.63

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	51,677,523.79	-1,914,651.19		49,762,872.60
2、土地使用权	957,095.24	-31,524.12		925,571.12
3、其他	-			
合 计	52,634,619.03	-1,946,175.31		50,688,443.72

注 1: 本期增加系子公司成都华联投资开发有限公司办理产权证支付的契税等。

注 2: 年末已抵押的投资性房地产参见本附注五、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、固定资产原值合计	325,447,700.09	80,699,241.88		2,603,146.06	403,543,795.91
1、房屋建筑物	125,751,200.20	63,178,766.92		104,811.26	188,825,155.86
2、专用设备	14,615,923.70	528,898.88		-	15,144,822.58
3、通用设备	26,234,046.62	2,860,183.59		642,084.00	28,452,146.21
4、交通运输设备	11,846,512.78	3,278,312.54		575,380.00	14,549,445.32
5、管网设备	147,000,016.79	10,853,079.95		1,280,870.80	156,572,225.94
	年初数	本期新增	本期计提	本年减少额	年末数
二、固定资产累计折旧合计	103,851,071.97		14,033,326.41	1,279,881.39	116,604,516.99
1、房屋建筑物	54,635,636.16		4,466,935.82	55,480.95	59,047,091.03
2、专用设备	4,199,349.05		936,561.41	-	5,135,910.46
3、通用设备	11,086,939.80		1,695,400.92	581,727.53	12,200,613.19
4、交通运输设备	4,124,302.51		1,430,150.11	363,182.91	5,191,269.71
5、管网设备	29,804,844.45		5,504,278.15	279,490.00	35,029,632.60
三、固定资产净值合计	221,596,628.12	66,665,915.47		1,323,264.67	286,939,278.92
1、房屋建筑物	71,115,564.04	58,711,831.10		49,330.31	129,778,064.83
2、专用设备	10,416,574.65	-407,662.53			10,008,912.12
3、通用设备	15,147,106.82	1,164,782.67		60,356.47	16,251,533.02
4、交通运输设备	7,722,210.27	1,848,162.43		212,197.09	9,358,175.61
5、管网设备	117,195,172.34	5,348,801.80		1,001,380.80	121,542,593.34
四、固定资产减值准备合计	2,668,787.87	-		-	2,668,787.87
1、房屋建筑物	424,970.63	-		-	424,970.63
2、专用设备	1,898,269.22	-		-	1,898,269.22
3、通用设备	268,235.31	-		-	268,235.31
4、交通运输设备	-	-		-	-
5、管网设备	77,312.71	-		-	77,312.71

五、固定资产账面价值合计	218,927,840.25	66,665,915.47	1,323,264.67	284,270,491.05
1、房屋建筑物	70,690,593.41	58,711,831.10	49,330.31	129,353,094.20
2、专用设备	8,518,305.43	-407,662.53	-	8,110,642.90
3、通用设备	14,878,871.51	1,164,782.67	60,356.47	15,983,297.71
4、交通运输设备	7,722,210.27	1,848,162.43	212,197.09	9,358,175.61
5、管网设备	117,117,859.63	5,348,801.80	1,001,380.80	121,465,280.63

本年折旧额为 14,033,326.41 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 74,079,179.81 元。

(2) 年末已抵押的固定资产参见本附注五、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) 固定资产本年减少主要原因：上饶大通燃气有限公司胜利大桥燃气管线报废，减少固定资产原值 1,280,870.80 元。

(5) 本年固定资产不存在新增减值情况。

## 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	7,655,340.66	-	14,700,661.31	9,926,995.84	72,111.27	12,356,894.86		自筹
建设路 55#工程	46,681,342.62	1,079,658.93	104,901,868.30	64,152,183.97	19,671,454.57	67,759,572.38	3,190,586.20	自筹和借款
合计	54,336,683.28	1,079,658.93	119,602,529.61	74,079,179.81	19,743,565.84	80,116,467.24	3,190,586.20	

(2) 年末较年初增加 25,779,783.96 元，增幅 47.44%，主要是建设路 55#工程增加所致；

(3) 建设路 55#工程期初投入 46,681,342.62 元，本期投入 104,901,868.30 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 155,587,893.17 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 82.80%。期末该工程商业部分局部完工暂估转入固定资产 64,152,183.97 元。本年利息资本化率为 6.59%。

(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 72,111.27 元，以及建设路 55#工程装修费用转入长期待摊费用 19,671,454.57 元。

(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**

项 目	取得方式	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>一、原值</b>					
1、财务软件	外购	831,050.00	344,480.86		1,175,530.86
2、土地使用权	出让	10,610,871.24	26,047.00		10,636,918.24
合计		11,441,921.24	370,527.86	-	11,812,449.10
<b>二、累计摊销</b>					
1、财务软件		770,853.17	36,440.55		807,293.72
2、土地使用权		1,032,600.86	117,385.74		1,149,986.60
合计		1,803,454.03	153,826.29	-	1,957,280.32
<b>三、帐面净值</b>					
1、财务软件		60,196.83	308,040.31		368,237.14
2、土地使用权		9,578,270.38	-91,338.74	-	9,486,931.64
合计		9,638,467.21	216,701.57	-	9,855,168.78
<b>四、减值准备</b>					
1、财务软件					
2、土地使用权					
合计					
<b>五、账面价值</b>					
1、财务软件		60,196.83	308,040.31		368,237.14
2、土地使用权		9,578,270.38	-91,338.74	-	9,486,931.64
合计		9,638,467.21	216,701.57	-	9,855,168.78

注 1：本期土地使用权原值增加 26,047.00 元，系缴纳的土地变更手续费。

注 2：年末已抵押的无形资产见附注五、15 及 24。

注 3：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	872,247.04	-	-	105,726.84	766,520.20	混合
装修费	19,671,454.57	-	19,671,454.57	-	614,732.96	19,056,721.61	混合
开办费	3,909.00	3,909.00	-	3,909.00	-	-	
合计	21,675,363.57	876,156.04	19,671,454.57	3,909.00	720,459.80	19,823,241.81	混合

注：本年增加系建设路 55#工程预估装修费转入，本年转出系物业公司开办费转入管理费用。

**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	年末数	年初数
应收账款坏账准备产生的递延所得税资产	29,268.00	25,419.22
其他应收款坏账准备产生的递延所得税资产	181,788.71	186,308.52
存货跌价准备产生的递延所得税资产	3,509.61	49,187.80
固定资产减值准备产生的递延所得税资产	667,196.97	667,196.97

交易性金融资产公允价值变动产生的递延所得税资产	1,275.00	-
预提促销费用产生的递延所得税资产	-	753,281.18
可弥补亏损金额产生的递延所得税资产	2,941,613.09	-
合计	3,824,651.38	1,681,393.69

## (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	117,072.01
其他应收款坏账准备	727,154.84
存货跌价准备	14,038.45
固定资产减值准备	2,668,787.87
交易性金融资产公允价值变动	5,100.00
可弥补亏损金额	11,766,452.37
合计	15,298,605.54

## 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	846,910.95	119,015.90	120,600.00	1,100.00	-	121,700.00	844,226.85
二、存货跌价准备	196,751.20	-	-	182,712.75	-	182,712.75	14,038.45
三、固定资产减值准备	2,668,787.87	-	-	-	-	-	2,668,787.87
四、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
合计	3,712,450.02	119,015.90	120,600.00	183,812.75	-	304,412.75	3,527,053.17

注：本期存货跌价准备转销 182,712.75 元，系公司子公司上饶市大通燃气工程有限公司审批报废一批原材料已计提的减值准备。

## 15、短期借款

## (1) 分类列示

借款条件	年末数	年初数
抵押借款	97,275,640.40	69,280,000.00
保证借款	-	-
信用借款	1,400,000.00	1,400,000.00
合 计	98,675,640.40	70,680,000.00

## (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	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
上海银行成都分行	30,000,000.00	建设路 53、55 号在建工程	7,632.59
大连市商行瓦房店支行	1,775,640.40	机器设备	258.50
		房屋建筑物	115.30
合计	97,275,640.40		20,061.67

注：上海银行成都分行借款 3,000 万元系子公司成都华联商厦有限责任公司的借款，除上述抵押外，由本公司提供担保。

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，除上述抵押外，由本公司提供担保。

## 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	44,789,701.92	81.27	43,731,916.00	86.46
1-2 年	4,490,381.02	8.15	1,112,457.59	2.20
2-3 年	430,663.54	0.78	717,708.90	1.42
3 年以上	5,398,362.40	9.80	5,019,465.15	9.92
合计	55,109,108.88	100.00	50,581,547.64	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	101,252,352.92	99.90	14,664,623.07	99.30
1-2 年	54,999.65	0.05	43,264.90	0.29
2-3 年	15,247.30	0.02	14,164.35	0.10
3 年以上	32,700.80	0.03	46,461.60	0.31
合计	101,355,300.67	100.00	14,768,513.92	100.00

(2) 年末预收账款较年初增加 86,586,786.75 元，增幅 586.29%，主要系房屋销售预收款增加了 80,085,339.00 元。

(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	2,196,663.46	23,977,518.00	23,730,345.69	2,443,835.77
二、职工福利费	-	1,069,223.13	1,069,223.13	-
三、社会保险费	-83,543.10	9,028,081.91	9,069,737.47	-125,198.66
其中：1. 医疗保险费	-13,344.06	1,977,072.99	1,978,597.65	-14,868.72
2. 基本养老保险费	-63,041.12	6,323,076.58	6,361,305.11	-101,269.65
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	-815.93	546,517.65	547,986.27	-2,284.55
5. 工伤保险费	-6,321.52	101,863.14	102,100.59	-6,558.97

6. 生育保险费	-20.47	79,551.55	79,747.85	-216.77
四、住房公积金	-3,171.00	1,919,451.00	1,920,982.00	-4,702.00
五、工会经费和职工教育经费	463,486.30	542,530.14	505,028.53	500,987.91
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	5,400.00	5,400.00	-
八、其他	74,451.03	241,070.80	236,356.13	79,165.70
合计	2,647,886.69	36,783,274.98	36,537,072.95	2,894,088.72

(1) 期末应付职工薪酬余额中无拖欠性质的金额；

### 19、应交税费

税种	年末数	年初数
增值税	-61,287.56	1,855,317.32
营业税	-1,150,916.91	447,343.18
城市建设税	-48,066.45	13,000.68
教育费附加	-17,909.82	6,976.37
地方教育费附加	-2,668.57	4,212.01
土地使用税	59,893.10	236,244.84
房产税	409,961.72	2,831,502.10
企业所得税	2,384,460.71	2,338,924.82
应交个人所得税	37,456.08	46,379.31
应交印花税	34,538.92	24,297.36
其他	-240,917.99	161,558.12
合计	1,404,543.23	7,965,756.11

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	1,944,095.83	1,652,229.18
长期借款利息	475,664.51	526,951.44
应付债券利息	-	-
合计	2,419,760.34	2,179,180.62

### 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
子公司少数股东	225,000.00		
合计	1,916,883.03	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	6,578,433.99	41.75	6,406,757.28	39.41
1-2年	506,030.11	3.21	1,888,420.09	11.62
2-3年	1,349,359.49	8.56	538,183.38	3.31
3年以上	7,324,629.34	46.48	7,424,968.07	45.66
合计	15,758,452.93	100.00	16,258,328.82	100.00

(2) 年末应付前五位债权人款项合计 7,826,239.25 元，占年末余额的 49.66%。

(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 2,910,369.15 元。

(4) 年末无欠付持本公司 5% 及以上股份股东单位的款项。

### 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	4,900,000.00	100.00
合计	4,900,000.00	100.00	4,900,000.00	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 2011 年 9 月到期。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	111,273,131.80	127,685,139.73
担保借款	-	-
信用借款	-	-
合计	111,273,131.80	127,685,139.73

(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(中国)有限公司成都分行	18,580,289.73	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(中国)有限公司成都分行	84,292,842.07	成都市成华区建设路 55 号及相应土地使用权 抵押物的售楼款及租金收益	22,240.00
建行上饶市分行	13,300,000.00	上饶市大通燃气工程有限公司燃气收费权	16,929.00
合计	116,173,131.80		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(中国)有限公司成都分行	2006-12-30	2017-12-4	6.7716%-6.9768%	102,873,131.80	114,385,139.73
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	13,300,000.00	18,200,000.00
合计				116,173,131.80	132,585,139.73

东亚银行(中国)有限公司成都分行详见关联交易。

**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	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

**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	34,563,074.96			34,563,074.96
合 计	34,563,074.96			34,563,074.96

**29、盈余公积**

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
法定公积金		548,258.03	-	548,258.03
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计		548,258.03	-	548,258.03

**30、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		18,040,093.17
加：本年净利润		5,972,877.11
减：提取法定盈余公积		548,258.03
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		23,464,712.25

**31、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	266,052,523.30	311,257,262.90
其他业务收入	17,838,566.23	18,572,067.91
营业成本	192,998,077.54	229,175,607.75

## (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	193,631,373.76	157,060,677.54	212,092,102.22	171,607,070.23
燃气供应及其相关收入	72,421,149.54	33,613,084.14	99,165,160.68	55,444,650.44
合计	266,052,523.30	190,673,761.68	311,257,262.90	227,051,720.67

## (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	193,631,373.76	157,060,677.54	212,092,102.22	171,607,070.23
江西省	50,550,721.52	24,026,704.33	25,732,599.67	11,782,491.90
辽宁省	21,870,428.02	9,586,379.81	38,466,402.77	20,932,651.24
黑龙江省	-	-	34,966,158.24	22,729,507.30
合计	266,052,523.30	190,673,761.68	311,257,262.90	227,051,720.67

注：本年主营收入减少 45,204,739.60 元，减幅 14.52%，其中：商业零售收入减少 18,460,728.46 元，较上年减少 8.70%；燃气供应及其相关收入减少 26,744,011.14 元，较上年减少 26.97%。商业零售收入减少原因系由于商场停业改造装修所致；燃气供应及其相关收入减少主要系 2009 年将牡丹江燃气公司转让所致。

**32、营业税金及附加**

项 目	本年数	上年数
营业税	2,586,788.26	2,446,865.06
城建税	524,290.30	569,617.91
教育费附加	229,007.31	245,843.26
地方教育费附加	69,912.30	71,936.28
防洪基金	51,228.29	25,593.26
价调基金	83,351.92	42,986.33
其他	2,330,222.10	1,931,315.44
合 计	5,874,800.48	5,334,157.54

**33、销售费用**

项目	本年数	上年数
工资	15,502,431.61	14,047,382.98
奖金	174,000.00	245,000.00
福利费	844,231.16	558,280.71
修理费	1,102,321.33	1,149,424.41
宣传广告费	1,947,832.00	2,263,965.00
折旧费	5,502,148.65	6,096,414.32
机物料消耗	1,008,184.27	323,925.40
水电费	2,696,108.04	4,755,318.08
业务招待费	49,474.00	46,901.90
差旅费及交通费	389,688.74	400,630.10
运输费	470,916.53	345,875.14
保险费	132,575.47	183,183.62
邮电通讯费	306,549.67	333,153.35
其他	8,234,813.63	2,711,844.20
合计	38,361,275.10	33,461,299.21

上年数中，已转让的牡丹江燃气公司销售费用支出 430,508.58 元。本年其他支出增加主要原因：上年促销活动收大于支冲销其他支出较本年多，本年支付商场管理费、品牌费以及店堂装饰等支出较上年大幅增加。

**34、管理费用**

项目	本年数	上年数
工资	3,757,177.57	4,870,857.34
奖金	120,000.00	215,500.00
养老保险费	3,385,340.64	3,244,926.17
福利费	511,934.02	870,227.29
工会经费	393,837.56	377,962.66
职工教育经费	77,343.41	107,496.64
折旧费	6,600,217.54	5,166,648.99
修理费	4,843,828.42	1,759,233.68
业务招待费	1,093,832.17	1,107,953.30
低值易耗品摊销	1,269,312.02	186,955.01
审计评估验资	473,500.00	1,091,000.00
印花税	470,112.49	80,506.95
房产税	127,216.48	1,701,093.44
土地使用税	568,767.68	832,455.80
车船使用税	22,485.00	42,612.00
房屋租赁费	397,859.28	416,223.54
差旅费及交通费	379,250.34	707,094.98
保险费	312,414.77	258,770.67
运输费	20,182.38	387,010.63
其他	4,014,118.08	8,059,945.57
合计	28,838,729.85	31,484,474.66

上年数中，已转让的牡丹江燃气公司管理费支出 5,109,371.05 元。上年其他支出中含股权转让

让财务顾问费 3,900,000.00 元。

### 35、财务费用

类别	本年数	上年数
利息支出	9,127,881.69	14,523,065.86
减：利息收入	1,003,384.61	923,969.18
汇兑损失	-	-
汇兑收入	-	-
其他	5,120.00	1,560,262.60
手续费支出	1,006,665.20	541,152.32
合计	9,136,282.28	15,700,511.60

注：财务费用本年较上年减少 6,564,229.32 元，减幅 41.81%，主要系本年生产经营借款减少所致(本期报表项目借款增加为工程建设用借款)。

### 36、资产减值损失

项目	本年数	上年数
一、坏账损失	-1,584.10	-756,044.60
二、存货跌价损失	-	570,552.84
三、固定资产减值损失	-	339,934.39
四、无形资产减值损失	-	-
合计	-1,584.10	154,442.63

### 37、投资收益

项目	本年数	上年数
成本法核算投资取得的分利	834,128.94	757,310.11
权益法核算按持股比例应享有的利润	-291,238.50	-
处置长期股权投资收益	-	60,522,044.34
交易性金融资产收益	329,478.49	18,327.52
出售可供出售金融资产收益	-	-
合计	872,368.93	61,297,681.97

### 38、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
处理固定资产净收益	-	-	-
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	447,800.00	700,000.00	447,800.00
其他	22,513.52	273,042.40	22,513.52
合计	470,313.52	973,215.97	470,313.52

## (2) 政府补助明细

项目	本年数	备注
财政拨款	440,000.00	子公司成都华联商厦有限责任公司
财政拨款	7,800.00	子公司上饶市大通燃气工程有限公司
合计	447,800.00	

## 39、营业外支出

项目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
处理固定资产净损失	1,193,672.63	85,953.78	1,193,672.63
出售无形资产净损失	-	-	-
罚款支出	90,092.27	186,084.10	90,092.27
固定资产盘亏		47,711.72	
非货币性交易支出	-	-	-
对外捐赠	37,400.00		37,400.00
非常损失	-	-	-
其他	-	393,208.41	-
合计	1,321,164.90	712,958.01	1,321,164.90

## 40、所得税费

项目	本年数	上年数
当期所得税	4,789,764.99	4,013,391.81
递延所得税	-2,143,257.69	670,392.18
合计	2,646,507.30	4,683,783.99

## 41、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	5,972,877.11
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	-393,422.62
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	6,366,299.73
年初股份总数	4	223,336,429.00
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	12.00
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	223,336,429.00
本每股收益 ( I )	13=1÷12	0.03
基本每股收益 ( II )	14=3÷12	0.03

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 )	$19=[1+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.03
稀释每股收益 ( II )	$20=[3+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.03

#### 42、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		
小计		
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
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
合计		132,000.00

#### 43、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	17,089,174.89
利息收入	1,003,384.61
收财政补贴款	447,800.00
其他	998,982.73
合计	19,539,342.23

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年数
付装修、汽车、机器等修理费	5,946,149.75
付水电气费	2,696,108.04
付广告促销费	1,947,832.00
付业务招待费宣传费	1,143,306.17
店堂装饰费	1,810,048.51
付顾问、咨询费	3,018,300.00
商场管理费	966,949.90
品牌形象费	999,648.64
付运杂费	491,098.91
付办公费	389,688.74
付审计、评估费	473,500.00
付差旅费	768,939.08
付车辆费用	491,098.91
付租赁费	397,859.28
付保险费	444,990.24
其他	5,968,523.50
合计	27,954,041.67

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年数
收到牡丹江大通往来款	7,700,000.00
合计	7,700,000.00

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年数
付农行财务顾问费、贷款合同公证费等	510,000.00
归还职工个人借款	1,330,000.00
归还天津大通投资公司借款	146,345.10
合计	1,986,345.10

## 44、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	6,053,418.63	71,409,603.36
加：资产减值准备	-1,584.10	-416,110.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,035,271.41	20,939,524.33

补充资料	本年数	上年数
无形资产摊销	153,826.29	401,007.32
长期待摊费用摊销	724,368.80	469,363.56
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）	1,133,538.15	85,953.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	60,134.48	47,538.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,100.00	-16,610.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,637,881.69	16,083,328.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-872,368.93	-61,297,681.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,143,257.69	2,068,342.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,536,160.69	1,466,156.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,871,172.28	-4,970,439.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,014,617.77	7,012,675.87
其他	-	132,000.00
经营活动产生的现金流量净额	54,135,958.09	53,414,652.56

## (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	128,428,411.43	141,986,070.60
减：现金的期初余额	141,986,070.60	55,443,855.47
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	-13,557,659.17	86,542,215.13

## 六、 关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1、本企业的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津大通投资集团有限公司	控股股东	有限责任公司	天津市南开区黄河道467号大通大厦	李占通	以自有资金对房地产、生物医药科技、城市公用设施等投资	4,548万元	23.14	23.14	天津大通投资集团有限公司	60083063-0

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 万元	持股比例 (%)	表决权比例(%)	组织机构代码
成都华联商厦有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	刘强	商业零售	6000	100.00	100.00	75597645-8
成都华联投资开发有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	成都市	刘强	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	1000	100.00	100.00	66965050-7

四川鼎龙服饰有限责任公司	全资子公司 的子公司	有限责任 公司	成都市	蔡明	商业服饰零售	500	100.00	100.00	76537387-X
成都华联物业管理 有限公司	全资子 公司的 子公司	有限责 任公司	成都市	蔡明	物业管理	100	100.00	100.00	69885892-1
大连新世纪燃气有 限公司	控股子 公司	有限责 任公司	大连瓦 房店市	艾国	管道燃气供应、销售；燃气管 道工程安装等	1000	97.00	97.00	73275860-X
大连新创燃气器材 销售有限公司	控股子 公司的 子公司	有限责 任公司	大连瓦 房店市	王庚奎	经销燃气灶具、燃气报警设备等	10	100.00	100.00	24117208-1
大连新纪元管道设 备经销有限公司	控股子 公司的 子公司	有限责 任公司	大连瓦 房店市	丁福波	经销燃气管材、管道附属设备等	10	100.00	100.00	12361972-7
上饶市大通燃气工 程有限公司	全资子 公司	有限责 任公司	上饶市	艾国	管道燃气供应、销售；燃气管 道工程安装等	4800	100.00	100.00	16146379-4

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

被投资 单位名称	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	本企业 持股比 例(%)	本企业在被 投资单位 表决权比 例(%)	关 联 关 系	组 织 机 构 代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
大连大通鑫 裕矿业有限 公司	有限 责任 公司	大连市	艾国	矿产品 销售	1428 万	44.8	44.8	联 营 企 业	55495603-9

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
天津新天投资有限公司	本企业参股公司	73034998-4

## 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	7,700,000.00	-	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	146,345.10	-	146,345.10	-	非经营性 占用

## (2) 关联交易

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《关于本公司在东亚银行部分借款变更主体的提案》，同意公司将原于2007年11月在东亚银行申请的贷款合同（合同

编号：C07CIL0700010P)项下的剩余借款转移给全资子公司成都华联商厦有限责任公司承担，由其享有相应的权利和义务。2010年5月17日，本公司、东亚银行（中国）有限公司成都分行、成都华联商厦有限责任公司、李占通签订《新增借款人补充协议》，四方同意新增成都华联商厦有限责任公司为借款人，有该贷款项下借款人之权利并承担相应之完整的借款人义务，即成都华联商厦有限责任公司有权使用存量贷款额度 89,668,957.40 元，承担借款人包括不限于归还借款本金和支付利息的所有义务。本公司对成都华联商厦有限责任公司使用的贷款承担不可撤销的连带保证责任，李占通同意为成都华联商厦有限责任公司的借款提供连带的保证担保。担保合同期限为 2010 年 5 月至 2017 年 12 月，年末本公司此项担保贷款余额为 84,292,842.07 元。

本公司为子公司成都华联商厦有限责任公司在上海银行成都分行贷款 3,000 万元提供担保，担保合同期限为 2010 年 9 月 7 日至 2011 年 9 月 8 日，年末该公司此项担保贷款余额为 3,000 万元。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成都锦城支行贷款 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 380 万元和 950 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 1,330 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

本报告期无需披露的日后事项。

#### 十、其他重要事项

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7月9日，本公司联营企业大连大通鑫裕矿业有限公司与辽宁省地质勘察院签订《探矿权转让合同书》，向辽宁省地质勘察院购买辽宁省大连瓦房店市草道沟多金属矿探矿权，转让金额共计 1,028.40 万元，已支付了 800 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，探矿权尚未更名为大连大通鑫裕矿业有限公司。

3、至 2010 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) 按种类列示

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%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款	28,566,072.61	100	131,789.45	0.46	67,704,980.18	100	80,710.76	0.12
其中：账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款组合	28,566,072.61	100	131,789.45	0.46	67,704,980.18	100	80,710.76	0.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	28,566,072.61	100	131,789.45	0.46	67,704,980.18	100	80,710.76	0.12

注：年末较年初减少 39,138,907.57 元，减幅为 57.81%，主要系：本年收回牡丹江大通燃气有限公司往来款 7,700,000.00 元，深圳中燃燃气有限公司支付牡丹江大通燃气有限公司股权转让款 9,700,000.00 元，成都华联商厦有限责任公司往来款 15,880,089.29 元，上饶市大通燃气工程有限公司往来款 6,000,000.00 元；

#### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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	28,165,908.57	98.60		67,087,997.86	99.09	-
1-2 年	1,050.00	0.01	105.00	452,736.75	0.67	45,273.68
2-3 年	234,868.47	0.82	46,973.69	155,619.00	0.23	31,123.80
3-4 年	155,619.00	0.54	77,809.50	8,626.57	0.01	4,313.28
4-5 年	8,626.57	0.03	6,901.26	-	-	-
5 年以上		-		-	-	-
合计	28,566,072.61	100.00	131,789.45	67,704,980.18	100.00	80,710.76

(3) 年末余额中无持本公司 5%(含 5%)股份以上股东单位的欠款；

(4) 其他应收款前五名共欠款 28,558,956.04 元，占其他应收款总额的 99.98%；

(5) 年末无应收持本公司 5% 及以上股份股东单位的欠款。

(6) 年末应收关联方款项情况

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	25,393,837.04	1 年以内	88.90
大连新世纪燃气有限公司	子公司	3,000,000.00	1 年以内	10.50
合计		28,393,837.04		99.40

## 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	85,471,895.88	46,300,000.00	-	131,771,895.88
对合营企业投资	-			
对联营企业投资	-	6,397,400.00	291,238.50	6,106,161.50
其他股权投资	50,845,160.33	-	-	50,845,160.33
合计	136,317,056.21	52,697,400.00	291,238.50	188,723,217.71

### (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	8,000,000.00	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			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
合计	79,771,895.88	85,471,895.88	46,300,000.00		131,771,895.88

注：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 4,630 万元。

### (3) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
大连大通鑫裕矿业有 限公司	44.80	44.80	13,638,179.07	8,265.00	13,629,914.07		-650,085.93

### (4) 按权益法核算的对合营企业投资

被投资单位名称	占被投资单位的股权比例%	初始投资金额	年初数	本年追加投资	损益调整	年末数
大连大通鑫裕矿业有 限公司	44.80	6,397,400.00	-	6,397,400.00	-291,238.50	6,106,161.50
合计		6,397,400.00	-	6,397,400.00	-291,238.50	6,106,161.50

注：2010 年 5 月 10 日，公司与辽宁省地质勘察院、李建一起合营投资设立大连大通鑫裕矿

业有限公司投资，其中：公司出资 6,397,400.00 元，占注册资本的 44.8%；辽宁省地质勘察院出资 4,284,000.00 元，占注册资本的 30.00%；李建出资 3,598,000.00 元，占注册资本的 25.20%。

(5) 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
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
天津新天投资公司	45,503,510.00	45,503,510.00			45,503,510.00
合计	51,483,510.00	50,845,160.33			50,845,160.33

### 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	35,487,127.68	184,275,653.94
其他业务收入	16,882,540.00	13,920,000.00
营业成本	34,433,310.38	160,259,316.22

#### (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	35,487,127.68	29,569,706.90	184,275,653.94	155,395,712.74
合计	35,487,127.68	29,569,706.90	184,275,653.94	155,395,712.74

注：本期营业收入较上年减少 148,788,526.26 元，较上年减少 80.74%，主要系 3 月后华联分公司将所有业务转至成都华联商厦有限责任公司。

### 4、投资收益

项 目	本年数	上年数
成本法核算投资取得的分利	8,109,128.94	757,310.11
权益法核算按持股比例应享有的利润	-291,238.50	-
处置长期股权投资收益	-	61,931,238.29
交易性金融资产收益	329,478.49	18,327.52
出售可供出售金融资产收益	-	-
合 计	8,147,368.93	62,706,875.92

### 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	7,733,544.31	56,328,107.73
加：资产减值准备	51,078.69	130,777.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,945,123.20	5,821,268.99
无形资产摊销	-	75,953.94
长期待摊费用摊销	105,726.84	183,774.44
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）	59,918.21	60,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,084.81	6,003.02

补充资料	本年数	上年数
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,100.00	-16,610.00
财务费用（收益以“-”号填列）	7,086,232.41	13,194,613.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,147,368.93	-62,706,875.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	739,236.51	-497,657.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,499,017.88	44,399.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,998,982.10	487,206.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-93,063,462.62	13,781,951.45
其他	-	35,315.02
经营活动产生的现金流量净额	-44,980,786.59	26,928,227.82

## 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+）	2010 年度	2009 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	-1,193,672.63	60,436,090.56
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	447,800.00	700,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		690,888.81
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	324,378.49	34,937.52
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-
受托经营取得的托管费收入		-

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,978.75	-353,788.26
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	131,618.22	-1,070,981.53
扣除非经常损益合计金额	-394,854.67	60,437,147.10
归属于母公司所有者的非经常性损益	-393,422.62	60,425,129.95
归属于少数股东的非经常性损益	-1,432.05	12,017.15

## 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	2.14%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28%	0.03	0.03

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

变动项目	期末	期初	变动金额	变动幅度
其他应收款	5,709,873.53	21,476,194.86	-15,766,321.33	-73.41%
存货	25,691,308.15	16,155,147.46	9,536,160.69	59.03%
固定资产	403,543,795.91	325,447,700.09	78,096,095.82	24.00%
在建工程	80,116,467.24	54,336,683.28	25,779,783.96	47.44%
长期待摊费用	19,823,241.81	876,156.04	18,947,085.77	2162.52%
短期借款	98,675,640.40	70,680,000.00	27,995,640.40	39.61%
预收款项	101,355,300.67	14,768,513.92	86,586,786.75	586.29%
长期借款	111,273,131.80	127,685,139.73	-16,412,007.93	-12.85%
营业收入	283,891,089.53	329,829,330.81	-45,938,241.28	-13.93%
营业成本	192,998,077.54	229,175,607.75	-36,177,530.21	-15.79%
销售费用	38,361,275.10	33,461,299.21	4,899,975.89	14.64%
管理费用	28,838,729.85	31,484,474.66	-2,645,744.81	-8.40%
财务费用	9,136,282.28	15,700,511.60	-6,564,229.32	-41.81%
投资收益	872,368.93	61,297,681.97	-60,425,313.04	-98.58%

(1) 本报告期其他应收账款期末较期初减少 15,766,321.33 元，减幅 73.41%，主要系：收回牡丹江大通燃气有限公司往来款 7,700,000.00 元，深圳中燃燃气有限公司支付牡丹江大通燃气有限公司股权转让款 9,700,000.00 元。

(2) 本报告期存货期末较期初增加 9,536,160.69 元，增幅 59.03%，主要系库存商品增加与原材料增加综合所致

(3) 本报告期固定资产期末较期初增加 78,096,095.82 元，增幅 24.00%，主要系本年建设路 55#工程部分完工暂估转入影响。

(4) 本报告期在建工程期末较期初增加 25,779,783.96 元，增幅 47.44%，主要系建设路 55#工程增加所致。

(5) 本报告期长期待摊费用期末较期初增加 18,947,085.77 元，增幅 2162.52%，主要系建设路 55#工程预估装修费影响。

(6) 本报告期短期借款期末较期初增加 27,995,240.40 元, 增幅 39.61%, 其中: 子公司成都华联商厦有限责任公司增加 30,000,000.00 元, 子公司上饶燃气工程有限公司归还短期借款 2,000,000.00 元。

(7) 本报告期预收款项期末较期初增加 86,586,786.75 元, 增幅 586.29%, 主要系房屋销售预收款增加影响。

(8) 本报告期长期借款期末较期初减少 16,412,007.93 元, 减幅 12.85%, 主要系本期归还借款, 其中: 子公司上饶燃气工程有限公司归还借款 4,900,000.00 元; 子公司成都华联商厦有限责任公司归还借款 5,376,115.33 元, 母公司归还借款 6,135,892.60 元。

(9) 本报告期营业收入本年较上年减少 45,938,241.28 元, 减幅 13.93%, 其中: 公司本年对商场停业改造装修等原因商业零售收入减少 18,460,728.46 元, 公司 2009 年将牡丹江燃气公司转让等原因, 本年燃气供应及其相关收入相应减少 26,744,011.14 元。

(10) 本报告期营业成本本年较上年减少 36,177,530.21 元, 减幅 15.79%, 主要系商业零售收入和燃气供应及其相关收入减少相应成本减少。

(11) 本报告期销售费用本年较上年增加 4,899,975.89 元, 增幅 14.64%, 主要系用工工资及商场装修费增加以及上年转让牡丹江大通燃气有限公司减少综合影响所致。

(12) 本报告期管理费用本年较上年减少 2,645,744.81 元, 减幅 8.40%, 主要系上年转让牡丹江大通燃气有限公司, 本期相关管理费用相应减少所致。

(13) 本报告期财务费用本年较上年减少 6,564,229.32 元, 减幅 41.81%, 主要系本年生产经营用借款减少所致。

(14) 本报告期投资收益本年较上年减少 60,425,313.04 元, 减幅 98.58%, 主要系上年转让股权所致, 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。

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

二〇一一年四月二十二日

## 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 2010 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（2011）022 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

二〇一一年四月二十三日