

四川大通燃气开发股份有限公司

SICHUAN DATONG GAS DEVELOPMENT Co., LTD

2011年半年度报告



2011年8月13日



重 要 提 示

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

本半年度报告已经公司第八届董事会第二十六次会议以通讯表决方式审议通过，公司九名董事出席了本次会议。

公司董事长李占通先生、主管会计工作负责人常士生先生、会计机构负责人王辉先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。



目 录

第一节	公司基本情况	4
第二节	主要财务数据和指标	5
第三节	股本变动和主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	8
第五节	董事会报告	9
第六节	重要事项	14
第七节	财务报告	19
第八节	备查文件目录	72



第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：四川大通燃气开发股份有限公司

公司中文名称缩写：大通燃气

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

公司英文名称缩写：DaTong Gas.

二、公司法定代表人：李占通

三、公司董事会秘书：郑蜀闽

办公地址：四川省成都市建设路 55 号华联东环广场 10F

邮政编码：610051

电 话：(028) 68539558

传 真：(028) 68539800

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：四川省成都市建设路 55 号华联东环广场 10F

邮政编码：610051

公司互联网网址：<http://www.scdtrq.com>

公司电子信箱：sz000593@163.com

五、公司信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》

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

公司半年度报告备置地点：本公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：大通燃气

股票代码：000593

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1994 年 1 月 1 日

公司变更注册登记日期：2008 年 6 月 4 日

公司注册登记地：四川省成都市

企业法人营业执照注册号：510100000052625

税务登记号码：510108201961879

组织机构代码：20196187

公司聘请的会计师事务所：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南楼 28 楼



第二节 主要财务数据和指标

一、本报告期主要财务数据和指标

金额单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减（%）
总资产	728,870,699.56	678,653,331.02	7.40%
归属于上市公司股东的所有者权益	288,855,203.71	281,912,474.24	2.46%
股本	223,336,429.00	223,336,429.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.293	1.262	2.46%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减（%）
营业总收入	183,893,893.01	150,621,691.66	22.09%
营业利润	8,054,018.36	15,388,373.74	-47.66%
利润总额	9,544,393.28	15,345,185.70	-37.80%
归属于上市公司股东的净利润	6,942,729.47	11,517,698.85	-39.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,989,607.21	11,427,660.22	-47.59%
基本每股收益（元/股）	0.031	0.052	-40.38%
稀释每股收益（元/股）	0.031	0.052	-40.38%
加权净资产收益率（%）	2.43%	4.09%	减少 1.66 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.10%	4.06%	减少 1.96 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	67,737,418.51	15,984,990.66	323.76%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.303	0.072	320.83%

其中：扣除的非经常性损益项目和金额

金额单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-101,395.60
计入当期损益的政府补助	2,170,300.00
持有及处置交易性金融资产产生的损益	-13,736.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-578,529.48
所得税影响额	-478,921.63
少数股东权益影响额	-44,594.97
合计	953,122.26



第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本结构变动情况

截至2011年6月30日，公司股本结构未发生变动。

二、股东情况介绍（截至 2011 年 6 月 30 日）

（一）股东数量及持股情况

单位：股

股东总数	51,849				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
天津大通投资集团有限公司	境内非国有法人	23.14%	51,676,886	0	51,670,000
天津市集睿科技投资有限公司	境内非国有法人	2.24%	5,000,000	0	5,000,000
罗秋金	境内自然人	0.84%	1,870,001	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
陈顺水	境内自然人	0.54%	1,214,200	0	0
深圳市深安企业有限公司	境内非国有法人	0.28%	616,000	0	0
成都银河动力股份有限公司	境内非国有法人	0.26%	591,000	0	0
陈秋芬	境内自然人	0.18%	400,150	0	0
马镇根	境内自然人	0.18%	400,001	0	0
陈志杰	境内自然人	0.18%	400,000	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	5,000,000		人民币普通股		
罗秋金	1,870,001		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		
陈顺水	1,214,200		人民币普通股		
深圳市深安企业有限公司	616,000		人民币普通股		
成都银河动力股份有限公司	591,000		人民币普通股		
陈秋芬	400,150		人民币普通股		



马镇根	400,001	人民币普通股
陈志杰	400,000	人民币普通股
上述股东关联关系 或一致行动的说明	公司前十名股东中，第一大股东天津大通投资集团有限公司与其他九名股东之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；除此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

(三) 报告期内持股 5%以上股东持股及股份增减变动情况

单位：股

股东名称	期初持股数量			增减变动 (+、-)	期末持股数量		
	无限售 条件股份	有限售 条件股份	合计		无限售 条件股份	有限售 条件股份	合计
天津大通投资集团有限公司	51,676,886	0	51,676,886	0	51,676,886	0	51,676,886

三、报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股没有发生变化。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年5月31日，公司总会计师黎莉女士因退休辞去总会计师职务；2011年6月17日经公司第八届董事会第二十五次会议审议，同意聘任常士生先生为公司财务负责人，负责公司财务工作，其任期与本届董事会任期一致。



第五节 董事会报告

今年上半年，公司按照董事会既定的稳定中求发展的目标，深入剖析公司面临的经营环境，克服城市管道燃气业和零售商业不可避免的经营成本上涨因素的影响，不断强化经营管理水平的提高，增强安全运营意识，以防御和降低经营中的各项风险。本报告期，公司现有主业整体经营情况基本正常，零售商业店面改造后扩大了经营面积，销售收入出现了一定的增长，但尚未达到经营面积扩增后的预期销售目标；城市管道燃气企业本期主营业务收入中供气收入占比上升，但配套费收入占比下降，盈利能力有一定幅度的下降。且本期商业新增资产的折旧摊销、人工成本、城市管道燃气业进货成本、管道安装成本等各种费用增加，综合影响公司营业利润较上年同期下降 47.66%，具体情况如下：

一、报告期内公司经营情况

（一）总体经营情况

金额单位：人民币万元

	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减额	增减幅度
营业收入	18,389.39	15,062.17	3,327.22	22.09%
营业利润	805.40	1,538.84	-733.44	-47.66%
净利润	695.64	1,159.19	-463.55	-39.99%

1、本报告期，公司营业收入比上年同期增加 3,327.22 万元，增幅 22.09%。营业收入增加的主要原因是商业零售业收入比上年同期增加 3,146.98 万元，增幅 30.77%。

2、本报告期，公司营业利润比上年同期减少 733.44 万元，下降 47.66%。营业利润下降的主要原因：一是零售商业本期因新增资产折旧摊销费、员工增加等原因，虽然销售收入有所增长但费用增加较大，使零售商业的营业利润较去年同期减少 224.33 万元；二是城市管道燃气业本期营业收入中因盈利能力较强的配套费收入较去年同期减少 546.08 万元，而相关的管道安装成本增加 129.04 万元，使城市管道燃气业营业利润较上年同期减少 608.74 万元。

3、本报告期，公司净利润比上年同期减少 463.55 万元，下降 39.99%，主要是以下因素综合影响所致：一是本期公司营业利润减少 733.44 万元；二是子公司大连新世纪燃气有限公司本期收到政府拨付的物价补贴 200.00 万元。

（二）主营业务的范围及经营状况

公司主营业务范围为：城市管道燃气、零售商业。

1、公司主营业务分行业、产品情况表

金额单位：人民币万元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
零售商业	13,369.48	10,728.05	19.76%	30.74%	29.88%	0.53%
城市管道燃气业	3,946.28	2,261.26	42.70%	0.41%	35.77%	-14.92%

本报告期，城市管道燃气业因配套费收入占比下降、燃气进货价格提高及管道安装成本增加，使营业成本较上年同期增加 35.77%，也使得本期毛利率比上年同期减少 14.92 个百分点。

2、公司主营业务分地区

金额单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
四川省内	13,369.48	30.74%
四川省外	3,946.28	0.41%

(三) 报告期内利润构成、主营业务盈利能力发生重大变化的分析

1、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的分析

业务类型	报告期 (%)	上年度 (%)	增减
商业零售类	19.76%	18.78%	增加 0.98 个百分点
城市管道燃气业类	42.70%	53.59%	减少 10.89 个百分点
合计	24.99%	28.26%	减少 3.27 个百分点

本报告期，公司城市管道燃气业毛利率减少 10.89 个百分点，主要是本期配套费收入减少、燃气进货价格提高及管道安装成本增加所致，这也是公司综合毛利率减少的主要原因。

2、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

项目	金额 (万元)		占利润总额的比例 (%)		
	报告期	前一报告期	报告期	前一报告期	增减变动幅度
利润总额	954.44	869.99			
期间费用	4,237.02	7,633.63	443.93%	877.44%	-49.41%
投资收益	32.11	87.24	3.36%	10.03%	-66.50%
营业外收支净额	149.04	-85.09	15.62%	-9.78%	259.71%
所得税	258.80	264.65	27.12%	30.42%	-10.85%

本报告期各利润项目占利润总额比例变动的具体因素如下：

1、本报告期，公司期间费用占利润总额的比例较上年度下降 49.41%，主要是因本期利息资本化较



大，使期间费用的占比下降。

2、本报告期，公司投资收益占利润总额的比例较上年度下降 66.50%，主要原因：一是本期为规避投资风险，于 4 月上旬停止新股申购，卖出中签新股亏损 0.08 万元，而上年度此项收益为 33.05 万元；二是按权益法核算的参股公司大连大通鑫裕矿业有限公司本期确认投资收益-21.12 万元，而上年度该项为-29.12 万元；

3、本报告期，公司营业外收支净额占利润总额的比例较上年度增长 259.71%，主要是本期收到政府补助较大所致。

4、本报告期，公司所得税占利润总额的比例较上年度下降 10.85%，主要是本期利润水平提高，使所得税的占比下降。

（四）公司财务状况

金额单位：人民币万元

项目	2011 年 6 月末	2011 年初	增减额	增减幅度%
交易性金融资产	-	29.49	-29.49	-100.00%
应收账款	198.25	725.55	-527.30	-72.68%
预付账款	861.14	648.48	212.66	32.79%
应收股利	54.60	-	54.60	
其他应收款	894.00	498.27	395.73	79.42%
在建工程	10,673.28	8,011.65	2,661.63	33.22%
预收账款	16,966.44	10,135.53	6,830.91	67.40%
应交税费	-1,040.04	140.45	-1,180.49	-840.51%

本报告期末，公司各项财务指标变动情况如下：

- 1、交易性金融资产本报告期末比年初下降 100.00%，主要是本期公司售出期初持有的易方达基金；
- 2、应收账款本报告期末比年初下降 72.68%，主要是本期应收商品销售款回笼增加所致；
- 3、预付账款本报告期末比年初增长 32.79%，主要是本期预付商品款增加所致；
- 4、应收股利本报告期末为 54.60 万元，主要是本期投资参股公司分配股利，其中应收成都蓝风(集团)股份有限公司股利 20.00 万元，应收中铁信托有限责任公司股利 34.60 万元；
- 5、其他应收款本报告期末比年初增长 79.42%，主要是本期子公司上饶市大通燃气工程有限公司预付营业店面购房款 207.75 万元；



- 6、在建工程本报告期末比年初增长 33.22%，主要是本期华联商厦二期工程增加投入 2,880.28 万元；
- 7、预收账款本报告期末比年初增长 67.40%，主要是本期预收写字楼销售款 6,562.37 万元；
- 8、应交税费报告期末比年初下降 840.51%，主要是本期写字楼预售款预缴税费 883.03 万元。

(五) 现金流量

金额单位：人民币万元

项 目	本期金额	上年同期金额	增减额	增减幅度%
经营活动产生的现金流量净额	6,773.74	1,598.50	5,175.24	323.76%
投资活动产生的现金流量净额	-3,411.42	-5,364.65	1,953.23	36.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,362.32	-1,524.39	162.07	10.63%
现金及现金等价物净增加额	2,000.01	-5,290.55	7,290.56	137.80%

1、本报告期，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 323.76%，主要是本期营业收入和预收账款等增加现金流入 10,029.71 万元，支付货款等增加现金流出 4,323.52 万元。

2、本报告期，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 36.41%，主要原因：一是支付华联商厦二期工程款项比上年同期减少 2,521.68 万元；二是上年同期收到转让牡丹江大通燃气有限公司股权尾款 970.00 万元，支付大连大通鑫裕矿业有限公司投资款 639.74 万元，本期无此二因素。

3、本报告期，筹资活动产生的现金流量净额增比上年同期增长 10.63%，主要是本期子公司大连新世纪燃气有限公司归还往来款等 147.63 万元。

二、经营中的问题与困难

公司城市管道燃气业受上游供气企业供气价格上调、铺设管网安装费用上升等因素影响，公司管道燃气经营成本呈上升趋势，随着城市建设发展，公司将多种思路争取低成本气源，积极跟进拓展燃气用户，以扩大管输燃气销售摊薄经营成本；做好燃气管网安全管理，周期性对管网进行检测，加强突发事件应急演练，为安全生产提供保障；同时，不断增强服务意识，提高服务效率，积极推广用户安全用气知识普及工作，避免安全事故的发生。

公司零售商业随着华联商厦二期改造工程的完工，商业经营面积从 1.6 万平方米增加到 2.78 万平方米，在营业收入增加的同时，营业成本亦不断增长，在原有销售规模的基础上实现增量销售，控制经营成本，对公司零售商业的内部营运和经营管理提出了更高的要求；同时，综合考虑零售商业多元化、细分化的特点，在商品进货、定价及服务方面充分了解消费者的消费需求和承受能力，积极调整经营思路，创新经营模式，在同质化竞争中突出特色经营，争取逐步在商圈中形成竞争优势。



三、报告期内的投资情况

(一) 募集资金使用情况

报告期内，公司无新增募集资金或前期募集资金延续使用到本期的情况。

(二) 非募集资金投资项目进度及收益情况

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项目（华联商厦二期工程）至本报告期末，累计投入资金 18,439.07 万元，工程投入占预算比例为 98.12%，东环广场写字楼项目收到预售款 14,570.90 万元，本报告期尚未产生收益。

四、本报告期公司未对上年度披露的本年度经营计划做出修改。

五、对下一报告期的预计

下一报告期若公司预计经营状况有较大变化，公司董事会将及时进行业绩预告。

六、本报告期公司财务报告未经会计师事务所审计。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

本报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律、法规等规定规范运作，不断完善法人治理结构，提高法人治理水平，通过加强企业内部控制制度的学习、强化执行力等措施，推动对控股子公司、对外担保、信息披露等内部控制重点活动的有效执行；同时不断完善制度建设，按照深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》的规定，修订了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等制度，公司实际治理状况基本符合中国证监会有关文件的规定。

二、报告期，利润分配及转增股本情况

- 1、报告期内，公司不存在实施以前期间拟订的利润分配、公积金转增股本或发行新股的情况。
- 2、公司 2011 年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

- 1、本报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。
- 2、以前年度披露的重大诉讼、仲裁事项的进展情况。

本公司在以前年度中披露的“双流土地”一案，截止本报告期末，该事项尚有 155,619.00 元未收回。

四、持有其他上市公司股权及参股金融企业、其他拟上市公司股权情况

（一）公司未持有其他上市公司股权

（二）证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有数量 (股)	期末 账面值 (元)	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期 损益 (元)
-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-13,736.06
合计				0.00	-	0.00	0.00%	-13,736.06
证券投资情况说明				系申购新股亏损 805.45 元，投资基金亏损 12,930.61 元，本报告期影响公司非经营性损益-13,736.06 元。				

（三）参股金融企业、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
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	200,000.00	200,000.00
中铁信托投资有限责任公司	4,980,000.00	4,154,361.79	0.346%	4,341,650.33	345,996.15	345,996.15
合计	5,980,000.00			5,341,650.33	545,996.15	545,996.15

注：本报告期，成都蓝风（集团）股份有限公司分派现金股利 200,000.00 元、中铁信托投资有限责任公司分派现金股利 345,996.15 元。

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

六、重大关联交易情况

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

七、重大合同及其履行情况

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

以前发生但延续到本报告期，其他公司租赁本公司资产的情况：按照 2002 年本公司与北京华联商厦股份有限公司签订的“双桥商场”租赁协议及补充协议的有关约定，本报告期应收租金 648.00 万元，实收租金 648.00 万元，影响本公司报告期利润总额增加 405.86 万元，占本报告期利润总额的 42.52%，占利润净额的 58.34%。

（二）担保事项

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



公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额		担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
-	-	0.00	-	0.00		-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00		
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
成都华联商厦有限责任公司	2006年1月1日	2,000.00	2009年3月24日	1,700.00	抵押	2009年3月23日-2011年3月22日	否	否	
成都华联商厦有限责任公司	2010年2月10日（2010-004）	10,900.00	2010年6月17日	7,957.59	抵押	2010年5月19日-2017年12月4日	否	否	
成都华联商厦有限责任公司	2010年10月26日（2010-020）	3,000.00	2010年9月7日	3,000.00	抵押	2010年9月7日-2011年9月8日	否	否	
上饶市大通燃气工程有限公司	2006年1月24日（临2006-001）	1,000.00	2005年12月13日	380.00	保证	2005年12月23日-2015年9月13日	否	否	
上饶市大通燃气工程有限公司	2006年1月24日（临2006-001）	2,500.00	2006年1月23日	950.00	保证	2006年1月23日-2016年1月22日	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		19,400.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			13,987.59		
公司担保总额（即前两大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		0.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			0.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		19,400.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			13,987.59		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例					48.42%				
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）					0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）					0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）					0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无				

（三）报告期内，未发生或以前期间发生延续到本报告期的公司重大委托理财事项。

（四）以前期间发生延续到本报告期的重大合同履行情况。

2007 年末，公司与东亚银行（中国）有限公司成都分行签订了为期 10 年、金额 10,900.00 万元的长期贷款。2010 年 5 月 17 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司成都分行及全资子公司成都华联商厦



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

本报告期末，该笔长期贷款已归还 2,942.41 万元，累计支付贷款利息 2,535.60 万元。

八、独立董事对公司控股股东及其他关联方资金占用及对外担保情况的独立意见

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

- 1、报告期内，不存在公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。
- 2、报告期内，公司未对控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。
- 3、截至 2011 年 6 月 30 日，公司对控股子公司担保总额为 13,987.59 万元，占公司期末净资产的 48.42%，均为公司为满足生产经营的需要对各控股子公司提供的担保。

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

十、其他重要事项

1、2011 年 6 月 22 日，公司办公地已从四川省成都市八宝街 88 号国信广场 21F 迁至公司注册地四川省成都市建设路 55 号华联东环广场 10F。

2、2010 年 7 月 9 日，本公司投资参股的大连大通鑫裕矿业有限公司与辽宁省地质勘察院签订了《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 800.00 万元。截至 2011 年 6 月 30 日，探矿权尚未更名为大连大通鑫裕矿业有限公司。

十一、报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 1-6 月	公司办公地	电话沟通	投资者	公司经营情况、股票临时停牌及复牌情况。
2011 年 6 月 10 日	四川上市公司投资者关系互动平台	网上交流	投资者	公司 2010 年年度报告网上说明会及投资者所关心的问题。

十三、报告期内，公司信息披露索引

序号	披露日期	信息披露事项	刊载报纸及版面
1	2011 年 1 月 13 日	关于公司第一大股东股权解、质押的公告	证券时报 (D3) 证券日报 (E7)
2	2011 年 1 月 15 日	关于公司股东股权解、质押的公告	证券时报 (B11) 证券日报 (C3)
3	2011 年 1 月 29 日	业绩预告公告	证券时报 (B18) 证券日报 (C8)
4	2011 年 2 月 26 日	关于变更股权分置改革保荐人的公告	证券时报 (B7) 证券日报 (A4)
5	2011 年 3 月 3 日	股东减持股份公告 简式权益变动报告书 (信息披露义务人: 天津市集睿科技投资有限公司)	证券时报 (D22) 证券日报 (B3)
6	2011 年 3 月 30 日	停牌公告	证券时报 (D22) 证券日报 (DB3)
7	2011 年 3 月 31 日	股票交易异常波动公告	证券时报 (D11) 证券日报 (E32)
8	2011 年 4 月 14 日	2011 年第一季度业绩预告公告	证券时报 (D11) 证券日报 (B3)
9	2011 年 4 月 20 日	股东减持股份公告	证券时报 (C8) 证券日报 (C4)
10	2011 年 4 月 23 日	公司第八届董事会第二十二次会议决议公告; 公司第八届监事会第十次会议决议公告; 公司 2010 年年度报告摘要	证券时报 (B97)、 证券日报 (C33、 C35)
11	2011 年 4 月 30 日	2011 年第一季度报告	证券时报 (B58) 证券日报 (C28)
12	2011 年 5 月 17 日	2010 年年度股东大会决议公告	证券时报 (A10) 证券日报 (E6)
13	2011 年 6 月 1 日	关于高管辞职的公告	证券时报 (D33) 证券日报 (E9)
14	2011 年 6 月 8 日	关于 2010 年年度报告网上集体说明会公告	证券时报 (D18) 证券日报 (E9)
15	2011 年 6 月 18 日	第八届董事会第二十五次会议决议公告	证券时报 (B3) 证券日报 (E9)
16	2011 年 6 月 22 日	关于办公地址变更的公告	证券时报 (D3) 证券日报 (D4)

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



第七节 财务报告（未经审计）

1、资产负债表

单位名称：四川大通燃气开发股份有限公司 2011 年 6 月 30 日 金额单位：元

资 产	期 末 余 额		年 初 余 额	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：				
货币资金	148,428,466.66	20,113,504.24	128,428,411.43	26,283,360.24
交易性金融资产			294,900.00	294,900.00
应收票据				
应收账款	1,982,486.00		7,255,491.92	
预付款项	8,611,435.97	162,512.42	6,484,753.47	94,705.42
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	545,996.15	22,258,457.70		7,275,000.00
其他应收款	8,939,986.36	28,433,202.01	4,982,718.69	28,434,283.16
买入返售金融资产				
存货	26,800,846.14		25,677,269.70	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	195,309,217.28	70,967,676.37	173,123,545.21	62,382,248.82
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	56,740,114.06	188,512,009.94	56,951,321.83	188,723,217.71
投资性房地产	49,687,471.22	95,741,901.46	50,688,443.72	98,120,839.78
固定资产	287,328,570.91	12,490,032.90	284,270,491.05	13,040,960.99
在建工程	106,732,824.85		80,116,467.24	
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	9,758,267.34		9,855,168.78	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	19,489,582.52	1,317,406.78	19,823,241.81	766,520.20
递延所得税资产	3,824,651.38	34,222.36	3,824,651.38	34,222.36
其他非流动资产				
非流动资产合计	533,561,482.28	298,095,573.44	505,529,785.81	300,685,761.04
资产总计	728,870,699.56	369,063,249.81	678,653,331.02	363,068,009.86

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：王辉



2、资产负债表（续）

单位名称：四川大通燃气开发股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

金额单位：元

负债和股东权益	期 末 余 额		年 初 余 额	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：				
短期借款	98,675,640.40	48,500,000.00	98,675,640.40	48,500,000.00
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	45,008,799.59		55,109,108.88	
预收款项	170,272,601.48		101,355,300.67	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,062,276.28	129,286.73	2,894,088.72	81,850.18
应交税费	-10,400,440.75	-640,813.35	1,404,543.23	-340,079.20
应付利息	1,867,390.11	90,130.50	2,419,760.34	99,647.44
应付股利	2,022,412.27	1,691,883.03	1,916,883.03	1,691,883.03
其他应付款	19,363,928.34	25,838,398.10	15,758,452.93	32,006,943.76
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	333,772,607.72	75,608,885.01	284,433,778.20	82,040,245.21
非流动负债：				
长期借款	105,300,837.66	17,324,949.96	111,273,131.80	18,580,289.73
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	105,506,066.05	17,523,538.35	111,478,360.19	18,778,878.12
负债合计	439,278,673.77	93,132,423.36	395,912,138.39	100,819,123.33
股东权益：				
股本	223,336,429.00	223,336,429.00	223,336,429.00	223,336,429.00
资本公积金	34,563,074.96	33,429,877.26	34,563,074.96	33,429,877.26
减：库存股				
盈余公积金	548,258.03	548,258.03	548,258.03	548,258.03
一般风险准备				
未分配利润	30,407,441.72	18,616,262.16	23,464,712.25	4,934,322.24
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计	288,855,203.71	275,930,826.45	281,912,474.24	262,248,886.53
少数股东权益	736,822.08		828,718.39	
股东权益合计	289,592,025.79	275,930,826.45	282,741,192.63	262,248,886.53
负债和股东权益总计	728,870,699.56	369,063,249.81	678,653,331.02	363,068,009.86

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：王辉



3、利润表

单位名称：四川大通燃气开发股份有限公司

2011 年 1—6 月

金额单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、营业总收入	183,893,893.01	8,730,000.00	150,621,691.66	43,627,127.68
其中：营业收入	183,893,893.01	8,730,000.00	150,621,691.66	43,627,127.68
利息收入				
二、营业总成本	176,160,926.97	9,808,186.26	136,189,896.98	44,191,151.52
其中：营业成本	130,964,324.92	2,431,801.74	100,312,520.61	32,001,508.64
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
营业税金及附加	2,826,438.03	1,542,736.50	2,533,517.41	1,498,693.68
销售费用	22,071,596.34	440.00	16,734,515.64	2,268,016.25
管理费用	16,609,607.52	3,317,103.95	11,147,806.50	3,821,545.45
财务费用	3,688,960.16	2,516,104.07	5,206,394.88	4,487,013.47
资产减值损失			255,141.94	114,374.03
加：公允价值变动净收益 (净损失以“-”号填列)				
投资净收益 (净损失以“-”号填列)	321,052.32	14,758,513.87	956,579.06	956,579.06
三、营业利润 （亏损以“-”号填列）	8,054,018.36	13,680,327.61	15,388,373.74	392,555.22
加：营业外收入	2,176,306.94	1,612.31	67,805.20	
减：营业外支出	685,932.02		110,993.24	90.67
其中：非流动资产处置净损失（净收益以“-”号填列）	101,395.60	-1,612.31	85,894.96	90.67
四、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）	9,544,393.28	13,681,939.92	15,345,185.70	392,464.55
减：所得税费用	2,588,030.88		3,753,332.72	
五、净利润 （净亏损以“-”号填列）	6,956,362.40	13,681,939.92	11,591,852.98	392,464.55
（一）归属于母公司所有者的净利润	6,942,729.47	13,681,939.92	11,517,698.85	392,464.55
（二）少数股东损益	13,632.93		74,154.13	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.031		0.052	
（二）稀释每股收益	0.031		0.052	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	6,956,362.40	13,681,939.92	11,591,852.98	392,464.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,942,729.47	13,681,939.92	11,517,698.85	392,464.55
归属于少数股东的综合收益总额	13,632.93		74,154.13	

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：王辉



4、现金流量表

单位名称：四川大通燃气开发股份有限公司

2011 年 1—6 月

金额单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一.经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	277,190,696.22		176,893,631.19	32,015,027.00
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	25,980,873.83	8,958,906.24	16,229,023.44	9,977,583.99
经营活动现金流入小计	303,171,570.05	8,958,906.24	193,122,654.63	41,992,610.99
购买商品、接受劳务支付的现金	172,808,846.41		129,573,623.20	72,852,790.14
支付给职工以及为职工支付的现金	18,477,795.39	804,989.31	13,982,889.37	5,040,349.36
支付的各项税费	18,702,675.99	2,103,311.23	15,624,202.88	7,122,569.61
支付的其他与经营活动有关的现金	25,444,833.75	2,375,266.09	17,956,948.52	7,589,458.04
经营活动现金流出小计	235,434,151.54	5,283,566.63	177,137,663.97	92,605,167.15
经营活动产生的现金流量净额	67,737,418.51	3,675,339.61	15,984,990.66	-50,612,556.16
二.投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	592,083.94	592,083.94	758,330.12	758,330.12
取得投资收益所收到的现金			834,128.94	834,128.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	178,653.75	31,581.15	152,100.00	33,426,675.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			9,700,000.00	9,700,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				13,862,814.02
投资活动现金流入小计	770,737.69	623,665.09	11,444,559.06	58,581,948.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34,573,988.96	704,050.00	57,498,575.67	16,750.00
投资所支付的现金	310,920.00	310,920.00	7,592,520.00	7,102,520.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				46,300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				1,000,000.00
投资活动现金流出小计	34,884,908.96	1,014,970.00	65,091,095.67	54,419,270.00
投资活动产生的现金流量净额	-34,114,171.27	-391,304.91	-53,646,536.61	4,162,678.45
三.筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金				
借款所收到的现金	58,500,000.00	48,500,000.00	58,500,000.00	48,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				1,097,063.84
筹资活动现金流入小计	58,500,000.00	48,500,000.00	58,500,000.00	49,597,063.84
偿还债务所支付的现金	64,472,294.14	49,755,339.77	66,158,664.84	53,403,552.57
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	7,238,897.87	2,196,734.58	5,598,917.05	4,827,222.77
支付的其他与筹资活动有关的现金	412,000.00	6,001,816.35	1,986,345.10	4,510,000.00
筹资活动现金流出小计	72,123,192.01	57,953,890.70	73,743,926.99	62,740,775.34
筹资活动产生的现金流量净额	-13,623,192.01	-9,453,890.70	-15,243,926.99	-13,143,711.50
四.汇率变动对现金的影响				
五.现金及现金等价物净增加额	20,000,055.23	-6,169,856.00	-52,905,472.94	-59,593,589.21
期初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
六.期末现金及现金等价物余额	148,428,466.66	20,113,504.24	89,080,597.66	72,273,829.03

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：王辉



5、合并所有者权益变动表

单位名称：四川大通燃气开发股份有限公司

2011 半年度

金额单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减 库 存 股	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配 利润	其 他		
一、上年年末余额	223,336,429.00	34,563,074.96		548,258.03		23,464,712.25		828,718.39	282,741,192.63
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		548,258.03		23,464,712.25		828,718.39	282,741,192.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						6,942,729.47		-91,896.31	6,850,833.16
(一) 净利润						6,942,729.47		13,632.93	6,956,362.40
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						6,942,729.47		13,632.93	6,956,362.40
(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								-105,529.24	-105,529.24
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东) 的分配								-105,529.24	-105,529.24
4. 其他									
(五)所有者权益内部结 转									
1. 资本公积转增资本(或 股本)									
2. 盈余公积转增资本(或 股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	223,336,429.00	34,563,074.96	-	548,258.03		30,407,441.72		736,822.08	289,592,025.79

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：王辉



6、合并所有者权益变动表（续）

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2011 半年度

金额单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减 库 存 股	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配 利润	其 他		
一、上年年末余额	223,336,429.00	34,563,074.96				18,040,093.17		973,176.87	276,912,774.00
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	223,336,429.00	34,563,074.96				18,040,093.17		973,176.87	276,912,774.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				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. 对所有者(或股东)的分配								-225,000.00	-225,000.00
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	223,336,429.00	34,563,074.96		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：常士生

会计机构负责人：王辉



7、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2011 半年度

金额单位：元

项目	本期金额					
	股本	资本公积	减库 存股	盈余 公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	223,336,429.00	33,429,877.26		548,258.03	4,934,322.24	262,248,886.53
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	33,429,877.26		548,258.03	4,934,322.24	262,248,886.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					13,681,939.92	13,681,939.92
（一）净利润					13,681,939.92	13,681,939.92
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					13,681,939.92	13,681,939.92
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配						
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
四、本期期末余额	223,336,429.00	33,429,877.26		548,258.03	18,616,262.16	275,930,826.45

公司法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：王辉



8、母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

2011半年度

金额单位：元

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减库 存股	盈余 公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	223,336,429.00	33,429,877.26			-2,250,964.04	254,515,342.22
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	223,336,429.00	33,429,877.26			-2,250,964.04	254,515,342.22
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）				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. 对所有者（或股东）的分配						
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
四、本期期末余额	223,336,429.00	33,429,877.26		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：常士生

会计机构负责人：王辉



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 8 月 10 日经公司第八届董事会第二十六次会议批准报出。

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；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
管理软件	3-5

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

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

(十八) 长期待摊费用

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

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

(十九) 预计负债核算方法

1. 预计负债的确认原则：与或有事项相关的义务同时满足以下条件的，公司将其确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

（二十）资产减值的确认方法

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

1、资产减值的判定

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

2、资产减值损失的确认

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

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

3、资产组的划分

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

(二十一) 职工薪酬

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

(二十二) 收入确认原则

1、销售商品的收入

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

2、提供劳务的收入

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

3、让渡资产使用权收入

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

(二十三) 政府补助

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1、企业能够满足政府补助所附条件；
- 2、企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

(二十四) 递延所得税资产、负债



本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

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

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

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

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

（二十五） 所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

（二十六） 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

公司本期无会计政策、会计估计变更以及重大会计差错更正。

三、税（费）项

项 目	计税依据	税（费）率%	备注
增值税	应纳税所得额	13、 17	注 1
营业税	应纳税所得额	3、 5	注 2
城市维护建设税	应纳流转税额	7、 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	
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	2	
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	736,822.08	

五、合并财务报表项目注释

以下注释除非特别说明，金额单位均为人民币元；期末指 2011 年 6 月 30 日，年初指 2010 年 12 月 31 日；本报告期指 2011 年度 1-6 月，上年同期指 2010 年度 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末数			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)			556,892.99			1,316,970.79
银行存款						
人民币 (RMB)			147,871,573.67			127,111,440.64
其他货币资金						
人民币 (RMB)						
合 计			148,428,466.66			128,428,411.43

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	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



3、应收账款

(1) 按种类列示

种类	期末数				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	2,099,558.01	100	117,072.01	5.58	7,372,563.93	100	117,072.01	1.59
其中：账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合	2,099,558.01	100	117,072.01	5.58	7,372,563.93	100	117,072.01	1.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	2,099,558.01	100	117,072.01	5.58	7,372,563.93	100	117,072.01	1.59

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			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	1,975,592.52	94.10	-	7,248,598.44	98.31	-
1 至 2 年	4,907.00	0.23	490.70	4,907.00	0.07	490.70
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	2,077.00	0.10	1,038.50	2,077.00	0.03	1,038.50
4 至 5 年	7,193.40	0.34	5,754.72	7,193.40	0.10	5,754.72
5 年以上	109,788.09	5.23	109,788.09	109,788.09	1.49	109,788.09
合计	2,099,558.01	100.00	117,072.01	7,372,563.93	100.00	117,072.01

(3) 期末余额中无持本公司 5%(含 5%)股份以上股东单位的欠款。

(4) 期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(%)
成都市青羊区仁和春天百货有限公司	商业结算点	228,748.85	一年以内	10.90
昆明云顺和商业发展有限公司	商业结算点	228,134.41	一年以内	10.87
贵阳星力百货购物广场有限公司	商业结算点	178,479.63	一年以内	8.50
贵阳南国花锦百货公司	商业结算点	160,929.02	一年以内	7.66
昆明云顺和商业发展有限公司人民中路	商业结算点	134,273.17	一年以内	6.40
合计		930,565.08		44.33



(5) 本报告期内无应收关联方账款情况。

(6) 期末应收账款较年初下降 71.52%，主要系商业子公司收回上年销售货款所致。

4、预付款项

(1) 分账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	8,546,725.55	99.25	6,420,043.05	99.00
1-2 年	64,710.42	0.75	64,710.42	1.00
2-3 年	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	8,611,435.97	100.00	6,484,753.47	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	5,124,179.56	1 年以内	59.50	预付暇步士货款
贵阳凯盛达商贸有限公司	供应商	800,000.00	1 年以内	9.29	预付货款
成都市凯斯堡贸易有限公司	供应商	646,674.11	1 年以内	7.51	预付货款
上海佰雅富服饰有限公司	供应商	558,140.63	1 年以内	6.48	预付货款
江西省天然气有限公司	供应商	475,330.20	1 年以内	5.52	预付气款
合计		7,604,324.50		88.30	

(3) 期末无预付持本公司 5% 及以上股份股东单位的欠款。

(4) 期末预付账款较年初增加 32.80%，主要系商业子公司引进新品预付货款增加所致。

5、其他应收款

(1) 按种类列示

种类	期末数				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	9,667,141.20	100	727,154.84	7.52	5,709,873.53	100	727,154.84	12.74
其中：账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款组合	9,667,141.20	100	727,154.84	7.52	5,709,873.53	100	727,154.84	12.74
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	9,667,141.20	100	727,154.84	7.52	5,709,873.53	100	727,154.84	12.74

(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	期末数			年初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	8,392,121.30	86.81	-	4,434,853.63	77.66	-
1-2 年	124,234.94	1.29	12,423.49	124,234.94	2.18	12,423.49
2-3 年	440,693.50	4.56	88,138.70	440,693.50	7.72	88,138.70
3-4 年	161,547.00	1.67	80,773.50	161,547.00	2.83	80,773.50
4-5 年	13,626.57	0.14	10,901.26	13,626.57	0.24	10,901.26
5 年以上	534,917.89	5.53	534,917.89	534,917.89	9.37	534,917.89
合 计	9,667,141.20	100	727,154.84	5,709,873.53	100	727,154.84

(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	欠款年限	占其他应收款总额的比例%
农行信用卡部	非关联方	2,299,453.44	1 年以内	23.79
上饶友邦房地产开发有限公司	非关联方	2,077,499.33	1 年以内	21.49
成都电业局	非关联方	1,376,701.95	1 年以内	14.24
郑丽(商业备用金合计)	非关联方	750,000.00	1 年以内	7.76
成都市第一建筑工程公司	非关联方	390,000.00	1 年以内	4.03
合计		6,893,654.72		71.31

(6) 本报告期内无应收关联方账款情况。

(7) 期末较年初增加 3,957,267.67 元，增幅为 69.31%，主要系：上饶市大通燃气工程有限公司购商业铺面支付上饶友邦房地产开发有限公司购房款 2,077,499.33 元，产权证正在办理中；成都华联商厦有限公司应收回农行信用卡部顾客信用卡消费款期末余额较年初增加 1,912,349.98 元。

**6、存货**

项 目	期末数			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	5,985,015.37	14,038.45	5,970,976.92	5,397,695.56	14,038.45	5,383,657.11
包装物	1,862.00		1,862.00	1,862.00	-	1,862.00
低值易耗品			0.00	68,219.69	-	68,219.69
自制半成品			0.00	-	-	-
库存商品	20,828,007.22		20,828,007.22	20,223,530.90	-	20,223,530.90
合 计	26,814,884.59	14,038.45	26,800,846.14	25,691,308.15	14,038.45	25,677,269.70

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	期末数
对子公司投资				-
对合营企业投资				-
对联营企业投资	6,106,161.50		211,207.77	5,894,953.73
其他股权投资	50,845,160.33			50,845,160.33
合计	56,951,321.83	-	211,207.77	56,740,114.06

(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	44.8	44.8	13,159,752.16	1,284.00	13,158,468.16		-471,445.91
--------------	------	------	---------------	----------	---------------	--	-------------

(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	期末数
大连大通鑫裕矿业有限公司	44.8	6,397,400.00	6,106,161.50		-211,207.77	5,894,953.73
合计		6,397,400.00	6,106,161.50	0.00	-211,207.77	5,894,953.73

注：2010年5月10日，公司与辽宁省地质勘察院、李建联合投资设立大连大通鑫裕矿业有限公司，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	期末数
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

(1) 投资性房地产增减变动情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
一、原值				
1、房屋建筑物	68,284,746.35			68,284,746.35
2、土地使用权	1,435,511.00			1,435,511.00
3、其他				-
合计	69,720,257.35			69,720,257.35
二、累计折旧和累计摊销合计				-
1、房屋建筑物	18,521,873.75	985,210.44		19,507,084.19
2、土地使用权	509,939.88	15,762.06		525,701.94
3、其他				-
合计	19,031,813.63	1,000,972.50		20,032,786.13
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	49,762,872.60	-985,210.44		48,777,662.16
2、土地使用权	925,571.12	-15,762.06		909,809.06
3、其他		0.00		-
合计	50,688,443.72	-1,000,972.50		49,687,471.22

(2) 期末已抵押的投资性房地产参见本附注五、14 及 23。

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



9、固定资产

(1) 分类列示

项 目	年初数	本年增加		本年减少	期末数
一、固定资产原值合计	403,543,795.91	11,669,261.34		1,041,807.60	414,171,249.65
1、房屋建筑物	188,825,155.86			341,790.60	188,483,365.26
2、通用及专用设备	43,596,968.79	400,031.71			43,997,000.50
3、交通运输设备	14,549,445.32	1,678,122.51		700,017.00	15,527,550.83
4、管网设备	156,572,225.94	9,591,107.12			166,163,333.06
	年初数	本期新增	本期计提	本年减少额	期末数
二、固定资产累计折旧合计	116,604,516.99		8,323,405.33	754,031.45	124,173,890.87
1、房屋建筑物	59,047,091.03		2,996,601.40		62,043,692.43
2、通用及专用设备	17,336,523.65		1,496,875.80	280,949.13	18,552,450.32
3、交通运输设备	5,191,269.71		849,027.99	473,082.32	5,567,215.38
4、管网设备	35,029,632.60		2,980,900.14		38,010,532.74
三、固定资产净值合计	286,939,278.92	3,345,856.01		287,776.15	289,997,358.78
1、房屋建筑物	129,778,064.83	-2,996,601.40		341,790.60	126,439,672.83
2、通用及专用设备	26,260,445.14	-1,096,844.09		-280,949.13	25,444,550.18
3、交通运输设备	9,358,175.61	829,094.52		226,934.68	9,960,335.45
4、管网设备	121,542,593.34	6,610,206.98		-	128,152,800.32
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、通用及专用设备	2,166,504.53				2,166,504.53
3、交通运输设备					-
4、管网设备	77,312.71				77,312.71
五、固定资产账面价值合计	284,270,491.05	3,345,856.01		287,776.15	287,328,570.91
1、房屋建筑物	129,353,094.20	-2,996,601.40		341,790.60	126,014,702.20
2、通用及专用设备	24,093,940.61	-1,096,844.09		-280,949.13	23,278,045.65
3、交通运输设备	9,358,175.61	829,094.52		226,934.68	9,960,335.45
4、管网设备	121,465,280.63	6,610,206.98		-	128,075,487.61

本报告期折旧额为 8,323,405.33 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 5,795,013.28 元。

(2) 期末已抵押的固定资产参见本附注五、14 及 23。

(3) 期末固定资产中，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) 固定资产本期减少主要原因：本公司母公司、子公司成都华联商厦有限责任公司、上饶大通燃气有限公司各处处置汽车 1 辆，合计减少固定资产原值 700,017.00 元。



(5) 本期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		期末数		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	12,356,894.86		4,056,859.51	5,795,013.28	448,334.72	10,170,406.37		自筹
建设路 55#工程	67,759,572.38	3,190,586.20	28,802,846.10			96,562,418.48	6,011,995.12	自筹和借款
合计	80,116,467.24	3,190,586.20	32,859,705.61	5,795,013.28	448,334.72	106,732,824.85	6,011,995.12	

(2) 期末较年初增加 26,616,357.61 元，增幅 33.22%，主要是建设路 55#工程增加所致；

(3) 建设路 55#工程期初投入 151,583,210.92 元，本期投入 28,802,846.10 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，至本期末工程总投入 184,390,739.27 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 98.12%。上年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 7.011%。

(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 448,334.72 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	期末数
一、原值					
1、财务软件	外购	1,175,530.86	69,580.34		1,245,111.20
2、土地使用权	出让	10,636,918.24			10,636,918.24
合计		11,812,449.10	69,580.34	-	11,882,029.44
二、累计摊销					-
1、财务软件		807,293.72	67,973.72		875,267.44
2、土地使用权		1,149,986.60	98,508.06		1,248,494.66
合计		1,957,280.32	166,481.78	-	2,123,762.10
三、帐面净值					-
1、财务软件		368,237.14	1,606.62	-	369,843.76
2、土地使用权		9,486,931.64	-98,508.06	-	9,388,423.58
合计		9,855,168.78	-96,901.44	-	9,758,267.34
四、减值准备					-
1、财务软件					-
2、土地使用权					-
合计		-	-	-	-



五、账面价值					-
1、财务软件		368,237.14	1,606.62	-	369,843.76
2、土地使用权		9,486,931.64	-98,508.06	-	9,388,423.58
合计		9,855,168.78	-96,901.44	-	9,758,267.34

注 1：期末已抵押的无形资产见附注五、14 及 23。

注 2：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	期末数	剩余
							摊销期
仓库租赁费	2,000,000.00	766,520.20			52,863.42	713,656.78	混合
装修费	20,677,731.01	19,056,721.61	1,006,276.44		1,287,072.31	18,775,925.74	混合
合计	22,677,731.01	19,823,241.81	1,006,276.44	0.00	1,339,935.73	19,489,582.52	混合

注：本年增加系母公司搬到建设路 55#东环广场的装修费 630,000.00 元和孙公司成都华联投资开发有限公司二环路东二段房屋的装修费 376,276.44 元。

13、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				期末数
			转回	转销	其他转出	合计	
一、坏账准备	844,226.85						844,226.85
二、存货跌价准备	14,038.45						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	3,527,053.17						3,527,053.17

14、短期借款

(1) 分类列示

借款条件	期末数	年初数
抵押借款	97,275,640.40	97,275,640.40
保证借款	-	-
信用借款	1,400,000.00	1,400,000.00
合计	98,675,640.40	98,675,640.40



(2) 期末抵押借款如下:

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 号第 1 层 5265.61 平方米, 第 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 号第 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 号在建工程第 1 至第 3 层	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
小计:	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。

15、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	39,856,044.65	88.55	44,789,701.92	81.27
1-2 年	552,416.99	1.23	4,490,381.02	8.15
2-3 年	359,507.77	0.80	430,663.54	0.78
3 年以上	4,240,830.18	9.42	5,398,362.40	9.80
合 计	45,008,799.59	100.00	55,109,108.88	100.00

(2) 期末应付账款较年初减少 10,100,309.29 元, 减幅 18.33%, 主要系子公司成都华联商厦有限责任公司支付了供应商货款。

(3) 本期末无欠付持本公司 5% 及以上股份股东单位的款项。

(4) 本期末 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。

16、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	170,205,064.63	99.96	101,252,352.92	99.90
1-2 年	31,346.35	0.02	54,999.65	0.05
2-3 年	14,919.10	0.01	15,247.30	0.02
3 年以上	21,271.40	0.01	32,700.80	0.03
合 计	170,272,601.48	100.00	101,355,300.67	100



(2) 期末预收账款较年初增加 68,917,300.81 元，增幅 68%，主要系房屋销售预收款增加了 65,623,650.70 元。

(3) 期末无预收持本公司 5% 及以上股份股东单位的款项。

(4) 期末 1 年以上的预收账款主要系未结清的购货款等。

17、应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,443,835.77	13,995,459.26	14,946,007.03	1,493,288.00
二、职工福利费		590,463.28	547,569.40	42,893.88
三、社会保险费	-125,198.66	5,579,318.61	5,560,472.80	-106,352.85
其中：1. 医疗保险费	-14,868.72	1,188,684.35	1,187,066.38	-13,250.75
2. 基本养老保险费	-101,269.65	3,891,328.75	3,875,478.24	-85,419.14
3. 年金缴费				-
4. 失业保险费	-2,284.55	395,865.02	401,263.43	-7,682.96
5. 工伤保险费	-6,558.97	56,333.22	49,774.25	-
6. 生育保险费	-216.77	47,107.27	46,890.50	-
四、住房公积金	-4,702.00	1,443,180.00	1,442,933.00	-4,455.00
五、工会经费和职工教育经费	500,987.91	326,962.92	276,073.56	551,877.27
六、非货币性福利				-
七、因解除劳动关系给予的补偿				-
八、其他	79,165.70	112,315.96	106,456.68	85,024.98
合 计	2,894,088.72	22,047,700.03	22,879,512.47	2,062,276.28

(1) 期末应付职工薪酬余额中无拖欠性质的金额。

18、应交税费

税 种	期末数	年初数
增值税	-2,443,904.20	-61,287.56
营业税	-6,343,185.39	-1,150,916.91
城市建设税	-608,265.18	-48,066.45
教育费附加	-258,040.60	-17,909.82
地方教育费附加	-118,777.74	-2,668.57
土地使用税	58,762.18	59,893.10
房产税	-248,917.12	409,961.72
企业所得税	1,312,472.75	2,384,460.71
应交个人所得税	25,665.50	37,456.08
应交印花税	-58,971.11	34,538.92
土地增值税	-2,084,350.54	-533,890.02
其他	367,070.70	292,972.03
合 计	-10,400,440.75	1,404,543.23



注：期末应交税费较年初减少 11,804,983.98 元，较年初减少 840.49%，主要系子公司成都华联商厦有限责任公司预售东环广场写字楼售房款已预交了相关的营业税及附加、土地增值税、印花税和企业所得税所致。本期应交增值税为负值，系商业子公司增值税进项税抵扣中的时间差影响所致。

19、应付利息

项 目	期末数	年初数
短期借款利息	1,867,390.11	1,944,095.83
长期借款利息		475,664.51
应付债券利息	-	-
合 计	1,867,390.11	2,419,760.34

20、应付股利

股份类别	期末数	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	330,529.24	225,000.00	
合 计	2,022,412.27	1,916,883.03	

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	16,214,879.43	83.74	6,578,433.99	41.75
1-2 年	260,518.68	1.35	506,030.11	3.21
2-3 年	42,000.00	0.21	1,349,359.49	8.56
3 年以上	2,846,530.23	14.70	7,324,629.34	46.48
合 计	19,363,928.34	100.00	15,758,452.93	100

(2) 期末应付前五位债权人款项合计 6,110,309.17 元，占期末余额的 31.56%。

(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 2,345,868.65 元。

(4) 期末无欠付持本公司 5% 及以上股份股东单位的款项。

(5) 期末其他应付款较年初数增加 3,605,475.41 元，增幅 22.88%，主要系本期增加的售房定金款所致。

**22、一年内到期的长期负债**

账龄	期末数		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：期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、23 长期借款。

23、长期借款

(1) 分类列示

借款条件	期末数	年初数
抵押借款	105,300,837.66	111,273,131.80
担保借款	-	-
信用借款	-	-
合计	105,300,837.66	111,273,131.80

(2) 期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	17,324,949.96	经华北路 2 号负 1 层、第 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	79,575,887.70	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
建银行股份有限公司 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
小计：	110,200,837.66		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	年初数
东亚银行(中国)有限公司成都分行	2006-12-30	2017-12-4	7.5240%-7.8200%	96,900,837.66	102,873,131.80
建银行股份有限公司 上饶市分行	2005-9-14	2014-1-23	7.7220%-8.3200%	13,300,000.00	13,300,000.00
合计				110,200,837.66	116,173,131.80

注：东亚银行(中国)有限公司成都分行详见关联交易。

**24、长期应付款**

项目	期末数	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

25、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	

26、股本

(1) 本年股本增减变动情况

项目	年初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	200,163						200,163
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	200,163						200,163
其中：境内法人持股	178,640						178,640
境内自然人持股	21,523						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	223,136,266						223,136,266
1、人民币普通股	223,136,266						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

**27、资本公积**

(1) 分类列示

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
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

28、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

29、未分配利润

项目	本年利润分配比例%	本年数
期初未分配利润		23,464,712.25
加：本年净利润		6,942,729.47
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
年末未分配利润		30,407,441.72

30、营业收入及营业成本

(1) 营业收入：

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	173,157,634.60	141,563,104.98
其他业务收入	10,736,258.41	9,058,586.68
营业成本	130,964,324.92	100,312,520.61

(2) 主营业务收入分行业

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业零售收入	133,694,797.43	107,280,511.15	102,260,993.44	82,596,749.97
燃气供应及其相关收入	39,462,837.17	22,612,640.34	39,302,111.54	16,654,862.54
合计	173,157,634.60	129,893,151.49	141,563,104.98	99,251,612.51



(3) 主营业务收入分地区

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省	133,694,797.43	107,280,511.15	102,260,993.44	82,596,749.97
江西省	30,661,131.24	16,270,423.54	27,560,116.67	11,975,336.22
辽宁省	8,801,705.93	6,342,216.80	11,741,994.87	4,679,526.32
合计	173,157,634.60	129,893,151.49	141,563,104.98	99,251,612.51

注：本年主营收入增加 31,594,529.62 元，增幅 22.32%，主要系华联商场装修后卖场面积扩大及鼎龙服饰零售收入增加 29,757,073.33 元所致。

31、销售费用

项目	本期数	上年同期数
工资	10,537,197.11	8,835,492.85
福利费	727,623.61	317,147.63
修理费	181,105.79	130,670.31
宣传广告费	1,029,934.00	629,432.00
折旧费	2,995,202.04	3,308,610.41
机物料消耗	1,105,158.08	165,849.51
水电费	1,206,975.61	1,622,488.21
业务招待费	29,250.00	7,535.00
差旅费及交通费	216,493.80	165,093.50
运输费	265,337.80	193,633.57
邮电通讯费	157,661.80	136,056.04
商场管理费	330,058.90	396,286.13
品牌形象展示费	558,256.50	408,670.00
财产保险费	59,162.50	73,873.85
售楼代理费	1,054,282.00	
其他	1,617,896.80	343,676.63
合计	22,071,596.34	16,734,515.64

注：本报告期销售费用较上年同期增加 5,337,080.70 元，增幅 31.89%，主要系人员增加致工资增加 1,701,704.26 元，本期支付东环广场写字楼销售代理费 1,054,282 元，临时工费、保洁费、店堂装饰费、DM 单等其他支出增加 1,274,220.17 元，广告宣传费增加 400,502.00 元。

32、管理费用

项目	本期数	上年同期数
工资	2,901,299.87	2,368,455.50
社会保险费用及住房公积金	2,603,181.99	1,662,731.32
福利费	100,532.51	205,919.07
工会经费	266,999.74	158,979.34
职工教育经费	53,738.10	24,692.90



折旧费	4,243,511.57	2,307,150.33
修理费	1,039,494.47	454,514.96
业务招待费	657,265.18	309,933.05
低值易耗品摊销	133,921.65	42,306.99
长期待摊费用摊销	1,229,465.94	
审计评估验资	622,500.00	426,500.00
印花税	81,584.95	90,360.45
房产税	29,432.06	115,623.35
土地使用税	322,218.48	323,417.96
车船使用税	20,996.20	17,480.89
房屋租赁费	89,733.76	153,480.64
差旅费及交通费	144,993.60	212,932.24
保险费	138,000.18	185,199.81
财产损溢	777,273.82	37,566.61
其他	1,153,463.45	2,050,561.09
合 计	16,609,607.52	11,147,806.50

注：本报告期管理费用较上年同期增加 5,461,801.02 元，增幅 48.99%，主要系折旧费增加 1,936,361.24 元，长期待摊费用增加 1,229,465.94 元，社会保险费用及住房公积金增加 940,450.67 元。

33、财务费用

类 别	本期数	上年同期数
利息支出	6,686,527.64	6,513,214.15
减：利息收入	795,431.19	420,502.72
减：工程利息转出	2,821,408.92	1,464,933.72
汇兑损失		-
汇兑收入		-
其 他	415,322.70	515,377.90
手续费支出	203,949.93	63,239.27
合 计	3,688,960.16	5,206,394.88

注：本报告期财务费用较上年同期减少 1,517,434.72 元，减幅 29.15%，主要系利息收入增加 374,928.47 元，工程利息转出增加 1,356,475.20 元。

34、资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
一、坏账损失		
二、存货跌价损失		255,141.94
三、固定资产减值损失		
四、无形资产减值损失		
合 计	0.00	255,141.94

**35、投资收益**

项目	本期数	上年同期数
成本法核算投资取得的分利	545,996.15	834,128.94
权益法核算按持股比例应享有的利润	-211,207.77	
处置长期股权投资收益		
交易性金融资产收益	-13,736.06	122,450.12
出售可供出售金融资产收益		
合 计	321,052.32	956,579.06

注：投资收益本期较上年同期减少 635,526.74 元,减少 66.44%，主要系本期成本法核算投资取得的分利减少及权益法核算按持股比例应享有的利润减少所致。本期成本法核算投资取得的分利 545,996.15 元系中铁信托投资有限公司分配 2010 年上半年现金股利 345,996.15 元；成都蓝风（集团）股份有限公司分配 2010 年度现金股利 200,000.00 元。上年同期该两项收益合计为 834,128.94 元。

36、营业外收入**(1) 营业外收入明细**

项目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
处理固定资产净收益	6006.94		6006.94
出售无形资产净收益			
罚款收入			
固定资产盘盈			
非货币性交易收入			
政府补助	2,170,300.00	67,800.00	2,170,300.00
其他		5.20	
合 计	2,176,306.94	67,805.20	2,176,306.94

注：本期营业外收入较去年同期增加 2,108,501.74 元，增幅 3109.65%，主要系本期子公司大连新世纪燃气有限公司收到政府燃气补贴 2,000,000.00 元，去年同期无此因素。

(2) 政府补助明细

项目	本期数	备注
财政拨款	118,000.00	子公司成都华联商厦有限责任公司
财政拨款	2,000,000.00	子公司大连新世纪燃气有限公司
财政拨款	52,300.00	子公司上饶市大通燃气工程有限公司
合计	2,170,300.00	

**37、营业外支出**

项目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
处理固定资产净损失	107,402.54	68,494.96	107,402.54
出售无形资产净损失			
罚款支出	87,319.81	20,098.28	87,319.81
固定资产盘亏			
非货币性交易支出			
对外捐赠		17,400	
非常损失	11,209.67		11,209.67
其他	480,000.00	5,000.00	480,000.00
合计	685,932.02	110,993.24	685,932.02

注：本期营业外支出中其他支出为子公司成都华联有限责任公司支付给丰顺酒楼的提前收回出租房屋的赔款。

38、所得税费

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	2,588,030.88	3,753,332.72
递延所得税		
合计	2,588,030.88	3,753,332.72

注：本期所得税费用较上年同期减少 1,165,301.84 元，减少 31.05%，系本期计税利润较去年同期减少所致。

39、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	6,942,729.47
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	953,122.26
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	5,989,607.21
年初股份总数	4	223,336,429
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	



发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	
报告期因回购等减少的股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	223,336,429
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.031
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.027
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）	$19=[1+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.031
稀释每股收益（II）	$20=[3+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.027

40、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
房租收入	9,293,777.57	8,939,699.57
利息收入	784,978.80	432,788.20
收财政补贴款	2,170,300.00	67,800.00
收回代垫费用	8,574,645.36	5,228,711.00
收厂家保证金等	2,836,670.18	1,445,265.03
其他	2,320,501.92	114,759.64
合计	25,980,873.83	16,229,023.44

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
付装修、汽车、机器等修理费	1,847,304.80	898,867.44
付水电气费	5,866,297.35	3,880,619.73
付广告促销费	2,552,542.96	1,413,089.89
付业务招待费宣传费	760,016.18	653,165.23



店堂装饰费	798,921.67	250,480.00
付顾问、咨询费	20,000.00	
商场管理费	323,483.59	385,705.26
品牌形象费	21,949.30	8,225.00
付运杂费	1,069,127.42	1,016,965.81
付办公费	491,647.35	418,415.48
付审计、评估费	613,500.00	3,341,000.00
付差旅费	435,628.40	318,614.74
付车辆费用	169,228.61	144,170.18
付租赁费	96,933.76	159,090.64
付保险费	474,213.09	531,310.89
付职工借款和备用金等	1,366,081.12	1,866,740.33
退保证金代收款	2,325,885.19	1,319,912.11
购原材料、物料、低值易耗品等	1,947,674.49	349,504.94
售楼代理费	1,054,282.00	
其他	3,210,116.47	1,001,070.85
合计	25,444,833.75	17,956,948.52

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
付农行财务顾问费、贷款合同公证费等	412,000.00	510,000.00
归还职工个人借款		1,476,345.10
合计	412,000.00	1,986,345.10

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期数	上年同期数
将净利润调节为经营活动现金流量：	-	
净利润	6,956,362.40	11,591,852.98
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,328,765.33	7,822,707.90
无形资产摊销	162,094.28	53,746.92
长期待摊费用摊销	963,659.29	52,863.42
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)	-12,079.54	68,494.96



补充资料	本期数	上年同期数
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,280,441.42	5,558,280.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-321,052.32	-956,579.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-1,230,780.74	1,095,601.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	618,918.61	-65,033.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,991,089.78	-9,236,944.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,737,418.51	15,984,990.66

(2) 现金及现金等价物

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
现金的期末余额	148,428,466.66	89,080,597.66
减：现金的期初余额	128,428,411.43	141,986,070.60
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	20,000,055.23	-52,905,472.94

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、城市公共设施等投资	4,548万	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 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) 本期关联方无往来

(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(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 89,668,957.4 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，本期末本公司此项担保贷款余额为 79,575,887.70 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，本期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，本期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，本期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800.00万元。截至2011年6月30日，探矿权尚未更名为大连大通鑫裕矿业有限公司。

2、至2011年6月30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	期末数				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	28,564,991.46	100	131,789.45	0.46	28,566,072.61	100	131,789.45	0.46
其中：账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款组合	28,564,991.46	100	131,789.45	0.46	28,566,072.61	100	131,789.45	0.46
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	28,564,991.46	100	131,789.45	0.46	28,566,072.61	100	131,789.45	0.46



(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	期末数			年初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	28,164,827.42	98.60		28,165,908.57	98.60	
1-2 年	1,050.00	0.01	105.00	1,050.00	0.01	105.00
2-3 年	234,868.47	0.82	46,973.69	234,868.47	0.82	46,973.69
3-4 年	155,619.00	0.54	77,809.50	155,619.00	0.54	77,809.50
4-5 年	8,626.57	0.03	6,901.26	8,626.57	0.03	6,901.26
5 年以上		-			-	
合 计	28,564,991.46	100.00	131,789.45	28,566,072.61	100	131,789.45

(3) 期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 28,555,656.04 元, 占其他应收款总额的 99.97%;

(5) 期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	1-2 年	88.90
大连新世纪燃气有限公司	子公司	3,000,000.00	1-2 年	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	期末数
对子公司投资	131,771,895.88			131,771,895.88
对合营企业投资				0.00
对联营企业投资	6,106,161.50		211,207.77	5,894,953.73
其他股权投资	50,845,160.33			50,845,160.33
合 计	188,723,217.71	0.00	211,207.77	188,512,009.94

(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	期末数
成都华联商厦有 限责任公司	8,000,000.00	60,000,000.00			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	131,771,895.88			131,771,895.88



(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	13,159,752.16	1,284.00	13,158,468.16		-471,445.91

(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	期末数
大连大通鑫裕矿 业有限公司	44.8	6,397,400.00	6,106,161.50		-211,207.77	5,894,953.73
合计		6,397,400.00	6,106,161.50	0.00	-211,207.77	5,894,953.73

(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	本期数	上年同期数
主营业务收入		35,487,127.68
其他业务收入	8,730,000.00	8,140,000.00
营业成本	2,431,801.74	32,001,508.64

(2) 主营业务收入分行业

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业零售收入			35,487,127.68	29,569,706.90
合计	0.00	0.00	35,487,127.68	29,569,706.90



注：本期无主营业务收入是由于 2010 年 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	14,983,457.70	834,128.94
权益法核算按持股比例应享有的利润	-211,207.77	
处置长期股权投资收益		
交易性金融资产收益	-13,736.06	122,450.12
出售可供出售金融资产收益		
合计	14,758,513.87	956,579.06

注：母公司投资收益本期较上年同期增加 13,801,934.81 元,增加 1442.84%，主要系本期成本法核算投资取得的分利增加 14,149,328.76 元,其中子公司大连新世纪燃气有限公司分红 3,412,111.97 元，子公司上饶大通燃气有限工程公司分红 11,025,349.58 元。上述子公司分红款已在 2011 年 7 月收到。

5、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,681,939.92	392,464.55
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,942,655.13	2,937,567.26
无形资产摊销	33852.24	33,852.24
长期待摊费用摊销	79,113.42	52,863.42
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）	-1,612.31	90.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,599,217.64	4,801,472.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,758,513.87	-956,579.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-500.00	899,795.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-900,812.56	-61,273,100.41
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	3,675,339.61	-50,612,556.16



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＋）	2011年1-6月	2010年1-6月
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	-101,395.60	-68,494.96
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	2,170,300.00	67,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-13,736.06	122,450.12
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	-578,529.48	-42,493.08
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	-478,921.63	10,774.34
扣除非经常损益合计金额	997,717.23	90,036.42
归属于母公司所有者的非经常性损益	953,122.26	90,038.63
归属于少数股东的非经常性损益	44,594.97	-2.21



2、净资产收益率及每股收益

项目	报告期			上年同期		
	加权平均净资产收益率 %	每股收益		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	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	2.433	0.031	0.031	4.089	0.052	0.052
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.099	0.027	0.027	4.057	0.051	0.051



第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的公司 2011 年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、公司章程文本。

四川大通燃气开发股份有限公司

董事长： 李占通

二〇一一年八月十三日