

# 四川大通燃气开发股份有限公司

2011年年度报告



2012年4月26日



## 重要提示及目录

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、本报告已经公司第九届董事会第五次会议审议通过，公司九名董事出席了本次会议。

三、公司2011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被出具了标准无保留意见的审计报告。

三、公司负责人李占通先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人常士生先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和财务指标摘要	6
第三节	股份变动及股东情况	8
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	15
第六节	股东大会情况简介	19
第七节	董事会报告	20
第八节	监事会报告	33
第九节	重要事项	35
第十节	财务报告	40
第十一节	备查文件目录	93



## 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



## 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：**四川省成都市建设路55号华联东环广场10层**

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10层**

邮政编码：**610051**

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：**2011年度《证券时报》、《证券日报》**

**2012年度《上海证券报》、《证券日报》**

公司刊登年报网址：**http://www.cninfo.com.cn**

公司年度报告备置地点：**本公司董事会办公室**

六、公司股票上市交易所：**深圳证券交易所**

股票简称：**大通燃气**

股票代码：**000593**

七、其他有关资料

公司最新注册登记日期：**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：**20196187-9**

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**



## 八、公司历史沿革

## 1、首次注册登记

注册登记日期:	1994年1月1日
公司名称:	成都华联商厦股份有限公司
注册登记地点:	四川省成都市
法定代表人:	陈炜
注册资本:	5,000万元
企业法人营业执照注册号:	20196187-9
税务登记号码:	510108520250022
组织机构代码:	20196187-9
经营范围:	主营: 百货; 兼营: 针纺织品、五金交电、现代办公机械、装饰材料建筑材料、金属材料、普通机械、电器机械、汽车配件、劳保用品、家俱、工艺美术品、餐饮娱乐、其他食品、土特产、仓储。

## 2、注册资本、经营范围变更

变更注册登记日期:	1997年5月5日
注册资本:	7,000万元
经营范围:	批发、零售、代购、代销、百货、针纺织品、五金交电、现代办公机械、装饰及建筑材料、汽车配件、劳保用品、金属材料、普通机械、电器机械、家俱、工艺美术品、土特产其他食品、餐饮娱乐、仓储服务。

## 3、注册资本变更

变更注册登记日期:	1998年3月30日
注册资本:	8,650.33万元

## 4、法人代表、营业执照注册号变更

变更注册登记日期:	1999年9月16日
法人代表:	付志明
企业法人营业执照注册号:	5101001802788

## 5、注册资本变更

变更注册登记日期:	2001年7月4日
注册资本:	17,300.66万元

## 6、注册资本、法人代表、经营范围变更

变更注册登记日期:	2002年8月12日
注册资本:	19,030.73万元
法人代表:	汪俊林
经营范围:	批发、零售、代购、代销日用百货、针纺织品、服装鞋帽、通讯器材、文化用品、工艺美术品、钟表、照相器材、摄录器材、乐器、五金交电、汽车配件、金属材料、普通机械、电器机械、现代办公机械、建筑及装饰材料、家俱、炊事用俱、酒、土特产品、零售卷烟、雪茄烟、零售电子出版物; 实业投资, 餐饮娱乐, 仓储服务; 销售普通食品、特殊食品、冷冻饮品, 设计、制作、发布路牌、灯箱、霓虹灯广告, 设计印刷品广告业务, 住宿。



## 7、公司名称、经营范围变更

变更注册登记日期:	2003年7月31日
公司名称:	四川宝光药业科技开发股份有限公司
经营范围:	药业的科技开发及投资; 高新科技技术及产品的研究开发; 房地产项目的投资及开发; 设计、制作、发布路牌、灯箱、霓虹灯广告, 设计印刷广告业务; 批发、零售贸易、餐饮; 仓储服务; 实业投资。

## 8、法人代表变更

变更注册登记日期:	2004年4月30日
法人代表:	杨先本

## 9、法人代表变更

变更注册登记日期:	2005年11月3日
法人代表:	李占通

## 10、公司名称、注册资本、经营范围变更

变更注册登记日期:	2006年9月28日
公司名称:	四川大通燃气开发股份有限公司
注册资本:	22,333.6429万元
经营范围:	城市管道燃气的开发及投资、燃气器材的销售, 药业的科技开发及投资; 高新科技技术及产品的研究开发; 房地产项目的投资及开发; 设计、制作、发布路牌、灯箱、霓虹灯广告, 设计印刷广告业务; 批发、零售贸易、餐饮; 仓储服务; 实业投资。

## 11、经营范围变更

变更注册登记日期:	2007年3月22日
经营范围:	城市管道燃气的开发及投资、燃气器材的销售, 药业的科技开发及投资; 高新科技技术及产品的研究开发; 房地产项目的投资及开发; 批发、零售贸易、餐饮; 仓储服务; 实业投资。

## 12、营业执照注册号、经营范围变更

变更注册登记日期:	2008年6月4日
企业法人营业执照注册号:	510100000052625
经营范围:	城市管道燃气的开发及投资、燃气器材的销售; 批发、零售贸易; 仓储服务; 实业投资; 高新科技技术及产品的研究开发; 房地产项目的投资及开发。



## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、主要会计数据

金额单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	556,823,098.55	283,891,089.53	96.14%	329,829,330.81
营业利润	69,253,280.89	9,550,777.31	625.11%	75,833,129.39
利润总额	70,740,236.82	8,699,925.93	713.11%	76,093,387.35
归属于上市公司股东的净利润	51,222,728.83	5,972,877.11	757.59%	71,239,362.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,162,025.24	6,366,299.73	687.93%	10,814,232.47
经营活动产生的现金流量净额	91,987,985.40	54,135,958.09	69.92%	53,414,652.56
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	653,354,364.48	678,653,331.02	-3.73%	576,476,238.95
负债总额	319,414,370.06	395,912,138.39	-19.32%	299,563,464.95
归属于上市公司股东的所有者权益	333,135,203.07	281,912,474.24	18.17%	275,939,597.13
总股本	223,336,429.00	223,336,429.00	0.00%	223,336,429.00

### 二、主要财务指标

金额单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.229	0.027	748.15%	0.319
稀释每股收益 (元/股)	0.229	0.027	748.15%	0.319
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.225	0.029	675.86%	0.048
加权平均净资产收益率 (%)	16.66	2.14	增加 14.52 个百分点	29.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.31	2.28	增加 14.03 个百分点	4.51
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.412	0.242	70.25%	0.239
	2011 年	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.492	1.262	18.23%	1.236
资产负债率 (%)	48.89	58.34	下降 9.45 个百分点	51.96



### 三、非经常性损益项目

金额单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-234,146.00	-1,193,672.63	60,436,090.56
计入当期损益的政府补助	2,363,000.00	447,800.00	700,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-13,736.06	324,378.49	34,937.52
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	690,888.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-641,898.07	-104,978.75	-353,788.26
所得税影响额	-368,304.96	131,618.22	-1,070,981.53
少数股东权益影响额	-44,211.32	1,432.05	-12,017.15
合计	1,060,703.59	-393,422.62	60,425,129.95





### 第三节 股份变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### (一) 股份变动情况表（截止2011年12月31日）

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	200,163	0.09				-7,753	-7,753	192,410	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	21,523	0.01				-7,753	-7,753	13,770	0.01
二、无限售条件股份	223,136,266	99.91				7,753	7,753	223,144,019	99.91
1、人民币普通股	223,136,266	99.91				7,753	7,753	223,144,019	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	7,753	7,753	0	0	高管持股	2011年12月31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	200,163	7,753	0	192,410	-	-

注：1、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申请办理解除限售手续；

2、高管黎莉女士因离任其所持股份全部解除限售。



## (二) 证券发行与上市情况

1、至报告期末为止的前三年，本公司无股票等证券发行的情况。

2、报告期内公司没有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行等原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动。

3、至报告期末公司无内部职工股。

## 二、股东和实际控制人情况

### (一) 报告期末股东数量及持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	52,898 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	50,345 户		
<b>前 10 名股东持股情况</b>					
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	1.29	2,878,304	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
张镜明	境内自然人	0.37	830,000	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
董青	境内自然人	0.22	492,990	0	0
黄永仁	境内自然人	0.18	400,000	0	0
易宇	境内自然人	0.18	397,600	0	0
郑秀光	境内自然人	0.17	378,522	0	0
吉少杰	境内自然人	0.15	340,000	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	5,167,886	人民币普通股
天津市集睿科技投资有限公司	2,878,304	人民币普通股
深圳能源集团股份有限公司	1,540,000	人民币普通股
张镜明	830,000	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
董青	492,990	人民币普通股
黄永仁	400,000	人民币普通股
易宇	397,600	人民币普通股
郑秀光	378,522	人民币普通股
吉少杰	340,000	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

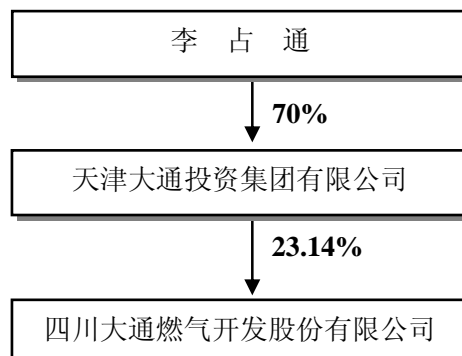
国籍：中国

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，中国民（私）营经济研究会副会长，  
天津市工商联副主席，天津市南开区工商联主席，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。

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。



## 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) 现任董事、监事、高管基本情况

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)	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	48	2008.11.21—2011.11.20 2011.11.23—2014.11.22	0	0	-	3.80	是
伍光宁	董事	男	52	2008.11.21—2011.11.20 2011.11.23—2014.11.22	0	0	-	2.50	是
刘强	董事、总经理	男	50	2008.11.21—2011.11.20 2011.11.23—2014.11.22	0	0	-	25.60	否
常士生	董事、常务副总、 财务负责人	男	45	2008.11.21—2011.11.20 2011.11.23—2014.11.22	0	0	-	21.40	否
蔡明	董事、副总经理	男	46	2008.11.21—2011.11.20 2011.11.23—2014.11.22	18,360	18,360	-	34.86	否
郑蜀闽	董事、董事会秘书	女	39	2008.11.21—2011.11.20 2011.11.23—2014.11.22	0	0	-	18.80	否
罗永泰	独立董事	男	66	2008.11.21—2011.11.20 2011.11.23—2014.11.22	0	0	-	3.80	否
史祺	独立董事	男	52	2009.09.21—2011.11.20 2011.11.23—2014.11.22	0	0	-	3.80	否
李莉	独立董事	女	50	2011.11.23—2014.11.22	0	0	-	0.50	否
艾国	监事会召集人	男	50	2011.11.23—2014.11.22	0	0	-	1.27	否
曾国壮	监事	男	48	2008.11.21—2011.11.20 2011.11.23—2014.11.22	0	0	-	2.50	是
苏启祥	监事	男	48	2011.11.23—2014.11.22	0	0	-	1.20	否
合计					18,360	18,360	-	120.03	-

#### (二) 报告期内离任董事、监事、高管情况

刘志远	独立董事	男	48	2008.11—2011.11	0	-	-	3.80	否
伍贵森	监事会召集人	男	60	2008.11—2011.11	0	-	-	13.75	否
方玲	监事	女	56	2008.11—2011.11	0	-	-	2.50	否
黎莉	总会计师	女	56	2008.11—2011.11	7,753	-	-	10.69	否
合计					7,753	-	-	30.74	-

注：公司第八届董事会、监事会于 2011 年 11 月 23 日完成了换届改选。



### (三) 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** 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，中国民（私）营经济研究会副会长，天津市工商联副主席，天津市南开区工商联主席，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** 硕士，现任天津大通投资集团有限公司董事、常务副总经理，天津新天投资公司董事长，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** 工学硕士，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；本公司控股子公司成都华联商厦有限责任公司董事长，2005 年 10 月至今任本公司董事、总经理。

**常士生** 硕士，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，2011 年 6 月至今任本公司财务负责人。

**蔡 明** 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** 硕士， 2005 年至今任本公司董事、董事会秘书。

**罗永泰** 博士，历任天津一轻职大、天津城建学院讲师，曾兼任津劝业、天房发展公司和泰达股份公司独立董事；现任天津财经大学商学院教授、博士生导师；兼任天津市政府参事，中裕燃气和泰达物流公司独立董事，中国系统工程决策科学委员会副主任、天津城市科学研究会常务理事；2008 年 11 月至今任本公司独立董事。

**史 祺** 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。

**李 莉** 博士，历任北京师范大学讲师，天津对外贸易学院讲师，天津普林电路股份有限公司独立董事；现任南开大学商学院教授、博士生导师，天津松江股份有限公司独立董事，天津海泰发展股份有限公司独立董事，兼任天津市政府咨询顾问，山西六味斋股份有限公司财务顾问；2011 年 11 月至今任本公司独立董事

#### 2、监事最近 5 年主要工作经历：

**艾 国** 大学，现任天津大通环保工程有限公司总经理，本公司子公司上饶市大通燃气工程有限公司、大连新世纪燃气有限公司董事长，2011 年 11 月至今任本公司监事会召集人。

**曾国壮** 大学，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。

**苏启祥** 大学，现任成都华联商厦有限责任公司副总经理，2011 年 11 月至今任本公司职工



监事。

### 3、高级管理人员最近 5 年主要工作经历：

刘强先生、常士生先生、蔡明先生、郑蜀闽女士工作经历见董事工作经历。

#### （四）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。

4、经公司第八届董事会第二十九次会议、2011 年第一次临时股东大会审议同意，对以下津贴标准（含税）调整如下：独立董事津贴由 3,000 元/月调整为 5,000 元/月，外部董事津贴由 2,000 元/月调整为 3,000 元/月，董事长津贴由 3,000 元/月调整为 5,000 元/月。

5、经公司第八届监事会第十四次会议、2011 年第一次临时股东大会审议通过，同意将公司外部监事津贴标准（含税）由 2,000 元/月调整为 3,000 元/月。

6、经本公司第九届董事会第一次会议审议通过，同意按以下标准调整公司高管年薪（含税）：公司总经理 35 万元/年、常务副总经理 28 万元/年、副总经理 25 万元/年、董事会秘书 25 万元/年。

#### （五）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2011年5月31日，公司总会计师黎莉女士因退休申请辞去总会计师职务。

2、2011年6月17日，经公司第八届董事会第二十五次会议审议通过，聘请常士生先生为公司财务负责人，负责公司财务工作，任期与本届董事会任期一致。

3、鉴于第八届董事会任期届满，2011年11月7日公司第八届董事会第二十九次会议提名李占通、伍光宁、刘强、常士生、蔡明、郑蜀闽为公司第九届董事会非独立董事候选人，提名罗永泰、史祺、李莉为公司第九届董事会独立董事候选人。2011年11月23日公司2011年第一次临时股东大会通过累积投票方式，选举李占通、伍光宁、刘强、常士生、蔡明、郑蜀闽为公司第九届董事会非独立董事，选举罗永泰、史祺、李莉为公司第九届董事会独立董事，以上董事任期三年。刘志远先生因任期已满不再任公司独立董事。

4、2011年11月23日，公司第九届董事会第一次会议选举产生了第九届董事会专门委员会委



员；选举李占通先生为公司董事长；聘任刘强先生为公司总经理、郑蜀闽女士为董事会秘书、常士生先生为公司常务副总经理、财务负责人、蔡明先生为公司副总经理，以上人员任期与本届董事会任期一致。

5、鉴于第八届监事会任期届满，2011年11月7日公司第八届监事会第十四次会议提名曾国壮、艾国为监事候选人。2011年11月23日公司2011年第一次临时股东大会通过累积投票方式，选举艾国、曾国壮为公司第九届监事会监事，2011年11月21日经公司职工大会选举苏启祥为第九届监事会职工监事，以上监事任期三年。伍贵森先生、方玲女士因任期已满不再任公司监事、职工监事。

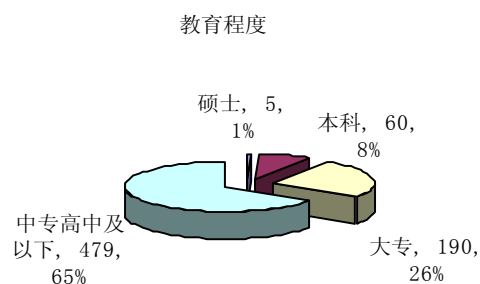
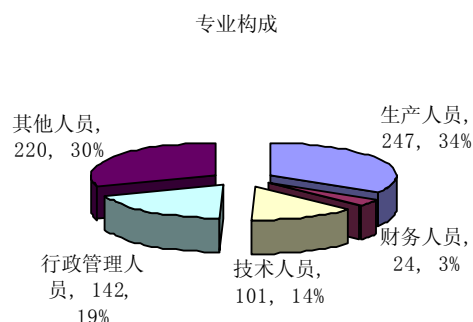
6、2011年11月23日，公司第九届监事会第一次会议选举艾国为监事会召集人。

#### (六) 报告期内公司董事出席董事会会议情况

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	12	2	10	0	0	否
伍光宁	董事	12	2	10	0	0	否
刘强	董事、总经理	12	2	10	0	0	否
常士生	董事、常务副总	12	2	10	0	0	否
蔡明	董事、副总经理	12	2	10	0	0	否
郑蜀闽	董事、董事会秘书	12	2	10	0	0	否
罗永泰	独立董事	12	2	10	0	0	否
史祺	独立董事	12	2	10	0	0	否
李莉	独立董事	1	1	0	0	0	否
刘志远	独立董事（离任）	11	1	10	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734人（含公司总部及控股子公司）。按专业构分：生产人员247人，财务人员24人，技术人员101人，行政管理人员142人，其他人员220人。按教育程度分：硕士5人，本科60人，大专190人，中专、高中及以下479人，其中具有各类高、中、初级专业技术职称的人员116人。需公司承担费用的离休人员8人。





## 第五节 公司治理

### 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》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关法律法规的要求，结合所处行业、经营方式、资产结构以及自身特点和发展需要，逐步建立、健全贯穿于公司管理层面和业务层面的内部控制制度体系，不断提高公司抵御风险的能力，促进公司规范运作和健康发展。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及公司管理层分别行使权力机构、决策机构、监督机构及执行机构的职责，履行各自义务，同时相互配合、相互协调及相互制衡，整体运行规范，效果良好。公司各层级、各部门、各岗位通过制定各项内控制度明确界定了控制目标、职责、权限和业务流程，建立了相应的授权、检查和逐级问责制度，通过完善控制架构和各层级之间合理控制程序的运行，保证了董事会及经营管理层各项指示能得到严格和有效的贯彻执行。

### 二、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，本着诚信、勤勉、尽责的工作态度，积极出席公司董事会会议，以自身的专业优势和长期积累的工作经验，有效、独立地履行职责，切实维护了公司股东特别是中小股东的合法权益；同时为优化公司治理促进公司健康发展，对公司董事会建设和经营管理献计献策，为公司发展作出了积极贡献。

报告期内，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
罗永泰	独立董事	12	2	10	0	0
史 祺	独立董事	12	2	10	0	0
李 莉	独立董事	1	1	0	0	0
刘志远	独立董事(离任)	11	1	10	0	0

### 三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力：





### **(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。

## **四、本公司内控制度的建立和健全情况**

### **(一) 内部控制制度建设情况**

公司建立了较为完整、系统的内部控制制度，公司除了按国家颁布的相关法律制定和修改《公司章程》外，先后制定和修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会专门委员会工作细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《总经理办公会制度》、《控股子公司管理办法》、《募集资金管理办法》、《内部审计制度》、《财务管理制度》、《行政管理制度》、《人事管理制度》、《信息披露管理细则》、《重大事项内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《接待与推广制度》、《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》、《内幕信息知情人登记管理办法》等制度。



## （二）内部控制检查监督部门的设置及工作的主要情况

公司设立了独立的内部审计部，配备 2 名专职审计人员，负责对公司及控股参股公司的经营活动和内部控制进行独立的审计监督，其审计活动受董事会审计委员会监督和指导。

审计部门每年按照规定对有关部门和子公司进行例行审计，并根据公司的安排进行专项审计；定期与不定期的对职能部门及分子公司财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。

## （三）建立财务报告内部控制的依据

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，未发生财务报告控制重大缺陷的情况。

## （四）建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2010年3月24日，公司第八届董事会第十三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确公司各部门、各控股子公司及有关人员在年报信息披露工作中的责任，进一步规范公司年报信息披露工作。报告期内，公司年报信息披露工作未出现重大差错。

## （五）内部控制自我评价

报告期内，公司未发现存在内部控制制度设计或执行方面的重大缺陷，公司未发生中国证监会、交易所对公司内控问题作公开处分的情况。

公司结合自身情况已建立了基本健全的、合理的内部控制制度；各项内控制度能适应当前公司管理的要求和公司发展的需要，能够为公司各项业务活动的规范运行、编制真实公允的财务报表提供合理的保证。为提高公司科学决策能力和风险防范能力，实现公司持续、健康、稳定的发展奠定了基础。随着公司的发展和经营环境变化，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，公司将不断修订和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。



#### **(六) 监事会对内部控制自我评价的意见**

公司建立了一套适合自身特点的内部控制制度并在各项经营活动得到有效执行，确保了公司资产安全完整，经营活动有效进行，会计信息真实、准确、完整和及时等控制目标的实现，为实施公司长远发展战略，防范经营风险提供了有效的制度保证。公司2011年度内部控制自我评价报告符合公司内部控制的实际情况。

#### **(七) 独立董事对内部控制自我评价的意见：**

公司内部控制制度较为完整、系统，并在执行当中得到了有效的实施，发挥了较好的控制与防范作用。公司内部控制制度已涵盖了公司各个经营管理环节，包括但不限于：生产、采购、销售、资产管理、资金管理、对子公司管理、对外担保、募集资金使用、信息披露等。公司内部控制符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，公司2011年度内部控制自我评价报告符合公司内部控制的实际情况。

### **五、本公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖惩制度的建立、实施情况**

报告期内，公司根据董事会年初制定的总体发展计划和年度经营目标，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、2011 年年度股东大会

2011 年 5 月 16 日，公司召开了 2010 年年度股东大会，本次会议审议通过了公司《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配方案》、《2010 年年度报告》、《关于续聘会计师事务所的提案》、《关于授权公司管理层竞买商业地块的提案》、《关于修订公司〈章程〉的提案》、《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的提案》、《关于修订公司〈董事会议事规则〉的提案》、《关于修订公司〈监事会议事规则〉的提案》。相关会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 17 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

### 二、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 11 月 23 日，公司召开了 2011 年第一次临时股东大会，本次会议审议通过了公司《关于董事会换届选举的提案》、《关于监事会换届选举的提案》、《关于调整公司独立董事津贴的提案》、《关于调整公司外部董事津贴的提案》、《关于调整公司外部监事津贴的提案》，本次会议以累积投票方式选举李占通、伍光宁、刘强、常士生、蔡明、郑蜀闽为公司第九届董事会非独立董事，选举罗永泰、史祺、李莉为公司第九届董事会独立董事，选举曾国壮、艾国为公司第九届监事会监事，与职工大会选举的职工监事苏启祥组成公司第九届监事会。相关会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 24 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。



## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2011 年，公司董事会坚持“稳定现有主业发展、提升盈利能力、探索新投资方向”的经营策略，审慎分析各产业复杂的经营环境，对外加大各产业在区域市场的渗透和开拓能力，寻找、调研、规划、参与新产业项目的投资，对内深化规范管理，推动现有业务的精细化管理和产业升级，切实提升了公司的经营规模和盈利水平，稳步推进公司主业的健康发展，积极为公司探索新的利润增长点。

#### （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	2011 年（万元）	2010 年（万元）	增减额（万元）	增减幅度(%)
营业收入	55,682.31	28,389.11	27,293.20	96.14%
营业利润	6,925.33	955.08	5,970.25	625.10%
净利润	5,130.43	605.34	4,525.09	747.53%

#### 经营成果变动情况：

本报告期，公司营业收入和利润大幅增加的主要原因是本年度确认华联东环广场写字楼售房收入和利润所致。

（1）2011 年度，公司实现营业收入比上年同期增加 27,293.20 万元，增幅 96.14%。主要原因：一是本期确认华联东环广场写字楼售房收入 15,285.19 万元；二是商业零售业因上年度商场停业装修改造 4 个月，以及本期零售商业营业面积扩大销售收入增加，自营品牌公司经营规模扩大，综合影响本期商业零售收入较上年同期增加 9,765.57 万元；三是管道燃气子公司燃气用户增加，以及配套费收入增加，影响营业收入增加 1,443.43 万元。

（2）2011 年度，公司实现营业利润比上年同期增加 5,970.25 万元，增幅 625.10%，主要原因：一是本期华联东环广场写字楼实现售房收益 5,132.21 万元，而上年同期写字楼无收入实现，但发生营销开发费用 270.99 万元，两项因素影响本期增加售房营业利润 5,403.20 万元。二是零售商业经营规模扩大，经营收入增加，与此同时带来商场的折旧摊销和相关营运费用增大，加之去年同期有停业重装的因素，综合影响营业利润较上年同期增加 598.72 万元。

（3）2011 年度，公司实现净利润比上年同期增加 4,525.09 万元，主要是上述营业利润增加



所致。

## 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	29,128.72	23,437.37	19.54%	50.43%	49.03%	0.76%
城市管道燃气业	8,685.55	4,770.15	45.08%	19.93%	41.91%	-8.51%
写字楼销售	15,285.19	8,022.37	47.52%			47.52%
合 计	53,099.46	36,229.89	31.77%	99.58%	89.81%	3.51%

### 各产业经营及指标变动情况:

a、本报告期，零售商业因上年度商场停业装修改造，以及本期营业面积增加，营业收入和营业成本均较上年出现较大增幅，而本期营业利润率则与上年基本持平。

b、本报告期，城市管道燃气业因管道建设成本增加，以及燃气成本上升等原因，使得本期营业利润率比上年同期下降 8.51 个百分点。

c、本报告期，新增写字楼售房收入，实现营业利润率 47.52 个百分点。

d、本报告期，以上因素综合影响公司主营业务利润率增加 3.51 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	44,745.42	131.09%
四川省外	8,685.55	19.93%

### (3) 主要供应商、客户情况

本报告期，公司向前五名客户合计销售金额为 713.21 万元，占本年度销售总额的 1.33%；公司向前五名供应商合计采购金额 6,298.44 万元，占本年度采购总额的 16.32%。

## 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	2011 年末		2011 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	1,097.26	1.68%	725.55	1.07%	0.61%	57.01%
预付账款	409.23	0.63%	648.48	0.96%	-0.33%	-34.38%
其他应收款	738.07	1.13%	498.27	0.73%	0.40%	54.79%
存 货	4,422.80	6.77%	2,567.73	3.78%	2.99%	79.10%



固定资产	34,118.04	52.22%	28,427.05	41.89%	10.33%	24.66%
在建工程	671.58	1.03%	8,011.65	11.81%	-10.78%	-91.28%
无形资产	687.46	1.05%	985.52	1.45%	-0.40%	-27.59%
应付账款	8,010.17	12.26%	5,510.91	8.12%	4.14%	50.99%
预收账款	3,254.68	4.98%	10,135.53	14.93%	-9.95%	-66.64%
应交税费	1,520.70	2.33%	140.45	0.21%	2.12%	1,009.52%
其他应付款	3,138.86	4.80%	1,575.85	2.32%	2.48%	106.90%
未分配利润	7,310.57	11.19%	2,346.47	3.46%	7.73%	223.41%

#### 资产项目变动情况：

a、本报告期末，应收账款占资产总额的比重年末较年初上升 57.01%，主要原因是应收商品销售款增加所致。

b、本报告期末，预付账款占资产总额的比重年末较年初下降 34.38%，主要原因是预付商品货款和燃气入库所致。

c、本报告期末，其他应收款占资产总额的比重年末较年初上升 54.79%，主要原因是本报告期新增大连大通鑫裕矿业公司往来款 298.40 万元。

d、本报告期末，存货占资产总额的比重年末较年初上升 79.10%，主要原因是本报告期库存商品增加，以及新增已完工未销售的写字楼转入存货 629.44 万元。

e、本报告期末，固定资产占资产总额的比重年末较年初上升 24.66%，主要原因是本报告期成都华联商厦二期工程完工转入固定资产 4,536.23 万元。

f、本报告期末，在建工程占资产总额的比重年末较年初下降 91.28%，主要原因是本报告期成都华联商厦二期工程本期投入 5,967.34 万元，完工转出 12,743.30 万元。

g、本报告期末，无形资产占资产总额的比重年末较年初下降 27.59%，主要原因是成都华联商厦二期工程完工相应结转已对外销售写字楼所占用的土地。

h、本报告期末，应付账款占资产总额的比重年末较年初上升 50.99%，主要原因是成都华联二期工程完工预计应付工程款 1,438.42 万元，以及应付采购商品货款增加。

i、本报告期末，预收账款占资产总额的比重年末较年初下降 66.64%，主要原因是上年预收的写字楼销售款 8,008.53 万元于本报告期确认销售收入转出所致。

j、本报告期末，应交税费占资产总额的比重年末较年初上升 1,009.52%，主要原因是本报告期确认写字楼销售收入相应增加应缴流转税和所得税所致。

k、本报告期末，其他应付款占资产总额的比重年末较年初上升 106.90%，主要原因是本报告期预计应缴土地增值税 900.00 万元，以及工程质保金增加所致。

1、本报告期末，未分配利润占资产总额的比重年末较年初上升 223.41%，主要原因是本报告期利润增加所致。

**(2) 费用构成变化:**

项 目	2011 年(万元)	2010 年(万元)	增减额(万元)	增减(%)
销售费用	4,710.35	3,836.13	874.22	22.79%
管理费用	3,483.12	2,883.87	599.25	20.78%
财务费用	1,104.92	913.63	191.29	20.94%
所 得 税	1,943.59	264.65	1,678.94	634.40%

**费用变动情况:**

a、本报告期销售费用比上年同期增加 874.22 万元，主要原因：一是本期零售商业因人工费用增加，以及扩大经营规模等原因，相应增加销售费用；二是上年同期零售商业停业装修改造 4 个月，本期营业面积扩大，水电费等运行费用增加。

b、本报告期管理费用比上年同期增加 599.25 万元，主要是零售商业因新增商业资产相应增加固定资产折旧和摊销费用 591.79 万元；

c、本报告期财务费用比上年同期增加 191.29 万元，主要原因是本期因成都华联二期工程完工贷款利息于 6 月停止资本化，增加当期财务费用 196.50 万元。

d、本报告期所得税费用比上年同期增加 1,678.94 万元，主要是本报告期利润增加所致。

**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	2011 年(万元)	2010 年(万元)	增减额(万元)
经营活动产生的现金流量净额	9,198.80	5,413.60	3,785.20
投资活动产生的现金流量净额	-4,232.94	-6,398.38	2,165.44
筹资活动产生的现金流量净额	-7,222.31	-370.98	-6,851.33

**现金流量变动情况:**

(1) 本报告期，公司经营活动现金净流入较上年同期增加 3,785.20 万元，主要是营业收入增加所致。

(2) 本报告期，公司投资活动现金净流出比上年同期减少 2,165.44 万元，主要原因是本期支付成都华联二期工程款比上年同期减少 3,750.95 万元；上年同期收到原子公司牡丹江燃气股权转让尾款及应收款 1,740.00 万元，本期无此因素。





(3) 本报告期，筹资活动产生的现金净流出比上年同期增加 6,851.33 万元，主要是本期收到银行贷款比上年同期减少 2,700.00 万元，而本期归还银行贷款比上年同期增加 4,456.95 万元。

### 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，该公司总资产 5,388.25 万元，净资产 2,682.64 万元，实现营业收入 2,336.62 万元，营业利润 213.47 万元，净利润 272.01 万元。本报告期营业收入较上年同期增加 149.58 万元，增幅 6.84%，但由于燃气成本上升，以及费用增加（向公司支付资金占用费 60.84 万元），本期净利润较上年同期仅增加 3.54 万元，增幅 1.32%。

#### (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，该公司总资产 15,210.60 万元，净资产 6,584.63 万元，实现营业收入 6,348.93 万元，营业利润 1,139.62 万元，净利润 832.25 万元。由于用气户数的增加，以及配套费收入增加，本报告期营业收入较上年同期增加 1,293.85 万元，增幅 25.60%，但由于管道成本上升以及人工和利息等费用增加（向公司支付资金占用费 220.71 万元），本期净利润较上年同期减少 91.18 万元，下降 9.87%。

#### (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，该公司总资产 29,619.46 万元，净资产 9,531.94 万元，实现营业收入 45,700.76 万元，营业利润 5,344.19 万元，净利润 3,887.28 万元。本报告期，该公司由于确认华联东环广场写字楼售房收入、营业面积扩大、上年同期营业大楼停业改造等因素，综合影响营业收入较上年同期增加 29,155.33 万元，增幅 176.21%；其中写字楼售房收入 15,285.19 万元。同时本期增加商业资产摊销折旧费用 591.79 万元，因 6 月起贷款利息停止资本化，增加当期财务费用 196.50 万元，以及人工费用和运营费用增加，综合影响本期净利润较上年同期增加 4,520.57 万元，增幅 713.82%，其中写字楼销售直接收益 3,849.16 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：

2012 年，在国内经济增速放缓的宏观环境下，公司城市管道燃气业仍将面临市场增量不足，

成本上升的压力。公司将继续强化内部管理，保证燃气管网的建设质量，多管齐下保障安全生产。着力解决燃气来源问题，发展工商企业用户。

### **零售商业：**

随着城市综合体的快速发展，城市中心由原来相对的单中心向多中心发展。公司零售商业受到消费模式多元化的冲击，同时面临劳动力成本上升的压力。公司将依托华联东环广场将商业经营与餐饮、酒店、写字楼有机结合，突出区域商业中心特色。同时认真分析消费对象的需求，及时调整经营结构。

## **2、公司发展机遇、发展战略以及新年度的经营计划**

2012 年，公司董事会将加强对宏观经济形势的研判，规避和化解经营风险，实施“牢固主业根基、实施产业升级，探寻多元化发展机遇”的经营策略，确保公司年度经营目标的实现。

(1) 公司城市管道燃气业在保障安全生产，细化管理挖潜的同时，尽快实现公司燃气管网并入上游管输供气网络，气源供应的改善将对公司下一步发展燃气用户产生正向影响。上饶燃气积极做好与“西气东输”二线对接的门站建设，以及燃气管网的并网连接工作；大连燃气密切关注大连 LNG 项目的建设进展情况，策划、洽商力争在瓦房店市预留接口处建设门站，并与市内管网连接等事宜。

(2) 随着周边城市综合体的快速崛起，公司零售商业将面临更为严峻的挑战，坚持理智的市场调研和预判，积极实施差异化和错位经营，依托华联东环广场发展多元化经营模式，推广和提升华联商厦品牌效应，不断沉淀商业底蕴，以良好的社会形象、优质的商品和满意的服务赢得顾客。

(3) 公司曾涉足商业地产和尝试投资矿业，鉴于房地产政策调控及矿业蕴含的风险，公司将更加审慎地探索和研究地产、矿业的行业发展趋势，关注国家对房地产和矿业的政策导向，跟踪行业发展动向，提升公司对新产业发展的研判能力，在寻求发展机遇的同时，注意防范和控制投资风险。

(4) 贯彻实施证监会等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，结合公司所处行业和自身经营情况，积极开展企业内部控制建设与实施工作。通过落实组织保障、实施范围、工作计划，通过识别和评估风险，梳理关键业务流程，制定并执行相应控制措施，完善公司内控体系。为公司规范运作和依法经营提供制度保障，有效地防范和控制企业经营风险。



(5) 倡导“理性务实、开拓创新、和谐共赢”的企业文化，提高员工对企业文化和价值的认同感，进而增强企业凝聚力。加强人才和团队建设，企业的发展，关键是人才的竞争，重视专业化人才的培养和引进，为企业发展储存必须的智力资本。

### 3、为实现经营计划资金需求及资金来源情况

按照公司发展规划合理确定融资额度，及时筹集发展所需资金。公司将以多种形式拓展融资渠道，优化资金配置，降低融资本。

## 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。

由本公司转入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，于本报告期末已累计投入资金 21,672.01 万元（含旧楼的改造）。本报告期，因该工程已完工尚未完成竣工决算，按使用性质预转自用商业资产 11,225.60 万元、预转旧楼装修改造待摊费用 1,952.46 万元、预转开发产品 8,493.95 万元。上述项目开发的写字楼产品，售出部分已确认销售收入 15,285.19 万元，实现售房直接收益 3,849.16 万元。

## 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 2011 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12次董事会会议。会议情况如下：

1、2011年2月20日，公司第八届董事会第十九次会议审议同意公司向中国农业银行锦城支



行贷款 750 万元，贷款期限一年，此笔贷款系还款后续贷。

2、2011 年 3 月 1 日，公司第八届董事会第二十次会议审议同意向中国农业银行锦城支行贷款 2,100 万元，贷款期限一年，此笔贷款系还款后续贷。

3、2011 年 4 月 1 日，公司第八届董事会第二十一次会议审议同意公司向中国农业银行股份有限公司成都锦城支行贷款 2,000 万元，贷款期限一年，此笔贷款系还款后续贷。

4、2011 年 4 月 22 日，公司以现场表决方式召开了第八届董事会第二十二次会议，会议审议通过了公司《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年年度报告及年度报告摘要》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于授权公司管理层竞买商业地块的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于修订公司〈章程〉的议案》、《关于修订公司〈股东大会会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》、《公司董事会关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。本次会议的相关公告刊登于 2011 年 4 月 23 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

5、2011 年 4 月 29 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第二十三次会议，会议审议通过了公司《2011 年第一季度报告》。本次会议的相关公告刊登于 2011 年 4 月 30 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

6、2011 年 6 月 16 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第二十四次会议，会议审议通过了公司《2011 年度财务预算方案》、《2011 年度经营目标责任书》。

7、2011 年 6 月 17 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第二十五次会议，会议审议通过了公司《关于聘任财务负责人的议案》，本次会议的相关公告刊登于 2011 年 6 月 18 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

8、2011 年 8 月 16 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第二十六次会议，会议审议通过了公司《2011 年半年度报告》。本次会议的相关公告刊登于 2011 年 8 月 13 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

9、2011 年 9 月 16 日，公司第八届董事会第二十七次会议审议同意公司为上饶燃气向招商银行股份有限公司借款提供保证担保，担保最高余额为本息合计不超过人民币 2,200 万元。

10、2011 年 10 月 26 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第二十八次会议，会议审议通过了公司《2011 年第三季度报告》。本次会议的相关公告刊登于 2011 年 10 月 27 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。



11、2011 年 11 月 7 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第二十九次会议，会议审议通过了公司《关于董事会换届选举的议案》、《公司董事会关于提名李占通为第九届董事会非独立董事候选人的议案》、《公司董事会关于提名伍光宁为第九届董事会非独立董事候选人的议案》、《公司董事会关于提名刘强为第九届董事会非独立董事候选人的议案》、《公司董事会关于提名常士生为第九届董事会非独立董事候选人的议案》、《公司董事会关于提名蔡明为第九届董事会非独立董事候选人的议案》、《公司董事会关于提名郑蜀闽为第九届董事会非独立董事候选人的议案》、《公司董事会关于提名罗永泰为第九届董事会独立董事候选人的议案》、《公司董事会关于提名史祺为第九届董事会独立董事候选人的议案》、《公司董事会关于提名李莉为第九届董事会独立董事候选人的议案》、《关于调整公司独立董事津贴的议案》、《关于调整公司外部董事津贴的议案》、《公司董事会关于召开 2011 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 2011 年 11 月 5 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

12、2011 年 11 月 23 日，公司以现场表决方式召开了第九届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举第九届董事会专门委员会委员的议案》、《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理和财务负责人的议案》、《关于调整高管基本年薪标准的议案》。本次会议的相关公告刊登于 2011 年 11 月 24 日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

### **（二）董事会对股东大会决议的执行情况**

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

1、根据公司2010年年度股东大会决议，本公司2010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2011年度财务会计报表的审验机构。

2、根据公司2011年第一次临时股东大会决议，本公司完成了董事会和监事会换届改选，选举产生的第九届董事会董事和第九届监事会监事于当选日开始履职；本公司调整了独立董事、外部董事、外部监事的津贴标准。

### **（三）董事会审计委员会履职情况**

根据中国证监会（2011）41号公告、深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》要求及公司《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，董事会审计委员会充分发挥审计委员会的监督作用，积极维护审计的独立性，



认真履行职责，具体履责情况如下：

1、2012年1月28日，审计委员会与负责公司年度审计工作的四川华信会计师事务所主审注册会计师进行了沟通，协商年报工作计划等事项的安排，确定了公司2011年度财务报告审计工作的相关安排。

2、2012年2月10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2011年度财务会计报表，认为该未经审计的财务报表基本客观反映了公司2011年度的财务状况和经营成果，并形成书面审阅意见。

3、2012年4月13日，在年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会与年审注册会计师进行了沟通，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2011年度财务会计报表，发表了审阅意见。

4、2012年4月23日，在年审注册会计师出具最终审计意见及董事会召开前，董事会审计委员会与年审会计师再次进行了沟通，对年审会计师在公司2011年度报告的审计工作进行总结。

5、2012年4月23日，董事会审计委员会召开了2012年第一次会议，审议通过了《公司2011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2011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九届董事会第五次会议审议。

#### **（四）董事会提名委员会履职情况**

公司董事会提名委员会按照相关法律法规、公司《章程》及《董事会提名委员会工作细则》等规定，认真履行职责，报告期内公司第八届董事会任期届满，提名委员会推举李占通、伍光宁、刘强、常士生、蔡明、郑蜀闽等6人为公司第九届董事会非独立董事候选人，推举罗永泰、史祺、李莉等3人为公司第九届董事会独立董事候选人。

#### **（五）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2011年度董事、高管人员的薪酬真实。

### **五、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况**

2010年3月24日，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，为进一步完善内幕信息知情人的管理，2012年3月20日，按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。公司严格按照制度规定控制内幕信息知情人范围，及时登记知悉内幕信息的人员信息，禁止内幕信息对外传播，以防范内幕交易行为发生。



## 六、现金分红政策的制定及执行情况

根据公司《章程》的规定：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司可供股东分配的利润超过公司净资产的 30%，且当年公司净资产收益率超过 6%时，公司必须以现金方式分配利润，分配比例不低于累计可分配利润总额的 20%。可供股东分配的利润低于前述标准，但公司认为必要时，也可进行分配。

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 (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 (元)
2010 年	0	5,972,877.11	0.00%	4,934,322.24
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
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%	

公司董事会自查认为：公司以前年度虽实现盈利，但未分配利润用于弥补亏损，可供分配利润不足以用以分配，且公司近年来经营发展尚需资金，故未实施红利分配。

## 七、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，2011年度母公司实现净利润15,817,659.44元，减去本期提取10%的法定盈余公积金1,581,765.94元，加年初未分配利润4,934,322.24元，截止2011年末，累计可供股东分配的利润为19,170,215.74元。

公司董事会认真、审慎地提请公司2011年年度股东大会审议以下利润分配的预案：为有利于公司长远发展，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，寻找新投资项目对资金的需求。

本预案尚需提交公司2011年年度股东大会审议表决。

## 八、其他事项

### (一) 信息披露报纸的变更

2011 年公司信息披露报纸为《证券时报》、《证券日报》，2012 年公司信息披露报纸变更为《上海证券报》、《证券日报》。

### (二) 会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金的专项说明

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司根据中国证监会《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 2011 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

### 2011 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”）2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2011 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 2012 年 4 月 24 日签发了川华信审（2012）024 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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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

2012 年 4 月 24 日





## 四川大通燃气开发股份有限公司 2011 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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司及联营公司	大连新世纪燃气有限公司	控股子公司	其他应收款	3,000,000.00	10,600,000.00	608,371.68	300,000.00	13,908,371.68	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	25,393,837.04	18,606,162.96	2,207,128.50	10,207,128.50	36,000,000.00	往来款	非经营性占用
	大连大通鑫裕矿业公司	联营企业	其他应收款	-	5,000,000.00		2,016,000.00	2,984,000.00	往来款	非经营性占用
	合计	-	其他应收款	28,393,837.04	34,206,162.96	2,815,500.18	12,523,128.50	52,892,371.68	-	-



## 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 6 次会议，各次会议情况如下：

1、2011 年 4 月 22 日，监事会召开了第八届监事会第十次会议，会议审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度报告及年度报告摘要》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》、《关于授权公司管理层竞买商业地块的议案》，审查了华信会计师事务所出具的审计报告、提交董事会审议的相关文件资料及公司资金往来和对外担保等情况，并对公司内部控制自我评价报告发表了独立意见。

2、2011 年 4 月 29 日，监事会召开了第八届监事会第十一次会议，会议审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》。

3、2011 年 8 月 12 日，监事会召开了第八届监事会第十二次会议，会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告及半年度报告摘要》。

4、2011 年 10 月 26 日，监事会召开了第八届监事会第十三次会议，会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

5、2011 年 11 月 7 日，监事会召开了第八届监事会第十四次会议，会议审议通过了《公司关于监事会换届选举的议案》、《公司监事会关于提名曾国壮为第九届监事会监事候选人的议案》、《公司监事会关于提名艾国为第九届监事会监事候选人的议案》。

6、2011 年 11 月 23 日，监事会召开了第九届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举监事会召集人的议案》。

### 二、监事会对公司 2011 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，并对各次会议召开程序、决策程序、董事会执行股东大会决议等情况进行了监督；积极关注公司经营管理的重大活动，列席总经理办公会了解和掌握公司经营决策情况；对公司高级管理人员履职情况、公司各项制度执行情况、财务日常管理工作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，经营决策程序合法，建立了较完善的内部控制制度。公司董事及高级管理人员在履行职责时，勤勉尽职，认真执行股东会和董事会的决议，在履职时未发现有违反法律、法规、规章以及《公司章程》等规定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，公司认真执行企业财务会计准则，财务管理规范，财务会计内控制度执行有效，会计信息无重大遗漏和虚假记载。监事会认为公司 2011 年度财务报告及四川华集（集团）会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告真实反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。

## **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、资金往来和对外担保的情况**

本报告期，公司现有对外担保决策程序严格，不存在任何违规对外提供担保的情况。公司大股东及其关联方没有违规占用上市公司资金的情况。



## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期内，公司未新增重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 三、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				-	-	-	-	-18,836.06
合计				0.00	-	0.00	0.00%	-18,836.06
证券投资情况说明				系申购新股亏损 805.45 元，投资基金亏损 18,030.61 元，本报告期影响公司非经营性损益-13,736.06 元。				

### 四、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	738,736.96	738,736.96	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	200,000.00	200,000.00	长期股权投资	购入
合计	5,980,000.00	4,860,137.13	—	5,341,650.33	938,736.96	938,736.96	—	—

注：本报告期，中铁信托有限责任公司分派现金股利 738,736.96 元，成都蓝风(集团)股份有限公司分派现金股利 200,000.00 元。

### 五、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
易基消费行业	296,150.05		296,150.05	-	300,000.00	-16,512.00
东吴中证新兴		19,801.98	19,801.98	-	20,000.00	-1,518.61
东方国信		500	500	-	27,680.00	-3,578.30
天瑞仪器		500	500	-	32,500.00	-5,030.06



天晟新材		500	500	-	16,000.00	1,719.48
万和电气		1000	1000	-	30,000.00	-2,210.70
汉得信息		500	500	-	12,660.00	-674.02
中电环保		500	500	-	12,580.00	1,886.00
东富龙		500	500	-	43,000.00	1,144.54
杰赛科技		500	500	-	14,000.00	1,983.96
惠博普		500	500	-	13,000.00	1,700.54
宝鼎重工		500	500	-	10,000.00	3,205.53
重裕重工		1,500	1,500	-	37,500.00	-1,232.68
贝因美		1,000	1,000	-	42,000.00	280.26
合计					610,920.00	-18,836.06

注：为防范投资风险，公司于 2011 年 5 月停止了证券投资。

## 六、报告期内，公司未收购或出售资产。

## 七、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。

## 八、重大合同及其履行情况

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

以前年度发生且延续到本报告期，其他公司租赁本公司资产的情况：按照 2002 年本公司与北京华联商厦股份有限公司签订的“双桥商场”租赁协议及补充协议的有关约定，本年度实现应收租金为 1,296 万元，剩余租赁期为 11 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 12.25%。

### (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	1,000.00	2009 年 03 月—2011 年 03 月	抵押
	东亚银行成都分行	7,478.73	2010 年 05 月—2017 年 12 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	240.00	2005 年 12 月—2015 年 09 月	保证
	中国建设银行上饶市分行	600.00	2006 年 01 月—2016 年 01 月	保证
	招商银行上饶分行	1,000.00	2011 年 10 月—2013 年 10 月	保证

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 10,318.73 万元，合计担保



金额占归属母公司所有者权益的 30.97%。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，由其享有贷款合同下的权利和义务，本公司承担连带担保责任。截止本报告期末，已归还贷款 3,421.27 万元，本报告期支付贷款利息 558.09 万元，累计支付贷款利息 2,799.69 万元。

## **九、其他事项**

2010 年 5 月 10 日，公司与辽宁省地质勘查院、自然人李建分别出资 639.74 万元（44.80%）、428.40 万元（30.00%）、359.80 万元（25.20%）设立大连大通鑫裕矿业有限公司。2010 年 7 月 9 日，大连大通鑫裕矿业有限公司与辽宁省地质勘查院签订《探矿权转让合同书》，出资 1,028.40 万元购买其持有的辽宁省大连瓦房店市草道沟多金属矿探矿权。

2012 年 2 月 6 日，该探矿权由辽宁省地质勘查院更名为大连大通鑫裕矿业有限公司，有效期限自 2012 年 2 月 6 日至 2012 年 3 月 25 日。鉴于该探矿权于 2012 年 3 月 25 日到期，大通鑫裕公司申请延期，现已获批准，探矿权有效期限自 2012 年 3 月 26 日至 2014 年 3 月 25 日。目前草道沟多金属矿勘探工作尚进行中，该矿区蕴含的矿种及储量尚不明确。

## **十、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%以上的股东无持续到本报告期内的承诺及履行情况。**

## **十一、公司聘请会计师事务所的情况**

报告期内，经公司 2010 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 2011 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 2011 年度财务审计费用总计 42 万元，与本公司年报审计相关的差旅费用据实报销。2011 年年度报告审计工作签字注册会计师为李敏、黄敏。

## **十二、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。**

## **十三、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
2011 年 1-12 月	公司办公地	电话沟通	投资者	公司经营情况、写字楼销售情况、草道沟探矿情况。
2011 年 6 月 10 日	四川上市公司投资者关系互动平台	网络沟通	投资者	与公司 2010 年年报相关。

#### 十四、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	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 (天津集睿)	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 (A06) 证券日报 (B4)
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 (E4)
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	第八届董事会第二十二次会议决议公告、第八届监事会第十次会议决议公告、2010 年年度报告摘要、董事会关于召开 2010 年年度股东大会的通知	证券时报 (B97) 证券日报 (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	2011 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 (4)
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 (C2)
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)



17	2011 年 7 月 7 日	股东减持股份公告	证券时报 (D11) 证券日报 (B4)
18	2011 年 8 月 13 日	2011 年半年度报告摘要	证券时报 (B49) 证券日报 (C7)
19	2011 年 10 月 14 日	2011 年前三季度业绩预告	证券时报 (C8) 证券日报 (E8)
20	2011 年 10 月 18 日	关于公司第一大股东股权解、质押的公告	证券时报 (D8) 证券日报 (E12)
21	2011 年 10 月 27 日	2010 年第三季度报告	证券时报 (D55) 证券日报 (E9)
22	2011 年 11 月 2 日	关于为全资子公司上饶燃气提供担保的公告	证券时报 (D15) 证券日报 (E2)
23	2011 年 11 月 8 日	第八届董事会第二十九次会议决议公告、第八届监事会第十四次会议决议公告、董事会关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知、独立董事提名人声明、独立董事候选人声明、独立董事对公司第八届董事会第二十九次会议相关事项的独立意见	证券时报 (D2) 证券日报 (E3)
24	2011 年 11 月 24 日	关于选举职工监事的公告、2011 年第一次临时股东大会决议公告、第九届董事会第一次会议决议公告、第九届监事会第一次会议决议公告	证券时报 (A8) 证券日报 (B3)
25	2011 年 12 月 24 日	关于公司第一大股东股权解、质押的公告	证券时报 (A8) 证券日报 (B3)

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（2012）024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”）2011 年度财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大通燃气管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，大通燃气财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大通燃气 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司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

二〇一二年四月二十四日



## 资产负债表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

金额单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：				
货币资金	105,863,851.24	12,781,615.25	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	10,972,587.17		7,255,491.92	
预付款项	4,092,324.68	81,941.34	6,484,753.47	94,705.42
应收利息				
应收股利				7,275,000.00
其他应收款	7,380,729.10	52,911,341.68	4,982,718.69	28,434,283.16
存货	44,227,972.79		25,677,269.70	
一年内到期的非流动性资产				
其他流动资产				
流动资产合计	172,537,464.98	65,774,898.27	173,123,545.21	62,382,248.82
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	56,498,600.04	188,270,495.92	56,951,321.83	188,723,217.71
投资性房地产	48,686,498.72	93,362,963.14	50,688,443.72	98,120,839.78
固定资产	341,180,373.30	11,706,826.21	284,270,491.05	13,040,960.99
在建工程	6,715,783.79		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	6,874,618.70		9,855,168.78	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	17,738,518.33	1,185,793.36	19,823,241.81	766,520.20
递延所得税资产	3,122,506.62	691.36	3,824,651.38	34,222.36
其他非流动性资产				
非流动资产合计	480,816,899.50	294,526,769.99	505,529,785.81	300,685,761.04
资产总计	653,354,364.48	360,301,668.26	678,653,331.02	363,068,009.86

公司法定代表人：李占通

主管会计工作的公司负责人：常士生

会计机构负责人：常士生



## 资产负债表（续）

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

金额单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款	70,975,640.40	48,500,000.00	98,675,640.40	48,500,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	80,101,730.70	-	55,109,108.88	-
预收款项	32,546,843.83	-	101,355,300.67	-
应付职工薪酬	2,049,237.38	68,438.97	2,894,088.72	81,850.18
应交税费	15,207,000.05	583,265.45	1,404,543.23	-340,079.20
应付利息	2,068,310.58	106,937.13	2,419,760.34	99,647.44
应付股利	1,691,067.03	1,691,067.03	1,916,883.03	1,691,883.03
其他应付款	31,388,626.74	31,086,825.32	15,758,452.93	32,006,943.76
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	240,928,456.71	82,036,533.90	284,433,778.20	82,040,245.21
非流动负债：				
长期借款	78,287,324.96	-	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	-
预计负债	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动资产合计	78,485,913.35	198,588.39	111,478,360.19	18,778,878.12
负债合计	319,414,370.06	82,235,122.29	395,912,138.39	100,819,123.33
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	2,130,023.97	2,130,023.97	548,258.03	548,258.03
一般风险准备	-	-	-	-
未分配利润	73,105,675.14	19,170,215.74	23,464,712.25	4,934,322.24
归属于母公司所有 者权益合计	333,135,203.07	278,066,545.97	281,912,474.24	262,248,886.53
少数股东权益	804,791.35	-	828,718.39	-
所有者权益合计	333,939,994.42	278,066,545.97	282,741,192.63	262,248,886.53
负债及所有者权益合计	653,354,364.48	360,301,668.26	678,653,331.02	363,068,009.86

公司法定代表人：李占通

主管会计工作的公司负责人：常士生

会计机构负责人：常士生



## 利 润 表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

金额单位：元

项目	2011 年度		2010 年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	556,823,098.55	17,460,000.00	283,891,089.53	52,369,667.68
减：营业成本	367,310,955.07	4,863,603.48	192,998,077.54	34,433,310.38
营业税金及附加	27,628,669.19	3,089,103.60	5,874,800.48	3,040,003.48
销售费用	47,103,546.87	872.60	38,361,275.10	2,268,166.25
管理费用	34,831,179.47	5,748,472.36	28,838,729.85	6,455,830.61
财务费用	11,049,153.90	1,931,928.44	9,136,282.28	6,345,096.24
资产减值损失	118,592.27	26,594.97	-1,584.10	51,078.69
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)	-	-	-5,100.00	-5,100.00
投资收益(损失以“-”填列)	472,279.11	14,909,740.66	872,368.93	8,147,368.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-452,721.79	-452,721.79	-291,238.50	-291,238.50
二、营业利润(亏损以“-”填列)	69,253,280.89	16,709,165.21	9,550,777.31	7,918,450.96
加：营业外收入	2,412,787.99	53,512.76	470,313.52	10,095.50
减：营业外支出	925,832.06	45,180.23	1,321,164.90	97,691.07
其中：非流动资产处置损失	271,693.39	45,107.70	1,193,672.72	97,691.07
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)	70,740,236.82	16,717,497.74	8,699,925.93	7,830,855.39
减：所得税费用	19,435,905.79	899,838.30	2,646,507.30	97,311.08
四、净利润(净亏损以“-”填列)	51,304,331.03	15,817,659.44	6,053,418.63	7,733,544.31
(一) 归属于母公司所有者的净利润	51,222,728.83	15,817,659.44	5,972,877.11	7,733,544.31
(二) 少数股东损益	81,602.20	-	80,541.52	-
五、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.23		0.03	
(二) 稀释每股收益	0.23		0.03	
六、其他综合收益	-	-	-	-
七、综合收益总额	51,304,331.03	15,817,659.44	6,053,418.63	7,733,544.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	51,222,728.83	15,817,659.44	5,972,877.11	7,733,544.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	81,602.20	-	80,541.52	-

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：



## 现金流量表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

金额单位：元

项目	2011 年度		2010 年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	518,871,357.79	-	386,835,137.05	32,015,027.00
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	39,742,716.78	18,071,797.53	19,539,342.23	19,375,068.91
经营活动现金流入小计	558,614,074.57	18,071,797.53	406,374,479.28	51,390,095.91
购买商品、接受劳务支付的现金	358,621,564.25	-	265,161,948.06	72,852,790.14
支付给职工以及为职工支付的现金	37,622,726.32	1,861,864.07	36,531,672.95	5,860,032.30
支付的各项税费	31,797,742.51	3,662,664.15	22,590,858.51	8,927,545.23
支付其他与经营活动有关的现金	38,584,056.09	2,923,888.83	27,954,041.67	8,730,514.83
经营活动现金流出小计	466,626,089.17	8,448,417.05	352,238,521.19	96,370,882.50
经营活动产生的现金流量净额	91,987,985.40	9,623,380.48	54,135,958.09	-44,980,786.59
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	3,531,573.24	3,531,573.24
取得投资收益收到的现金	938,736.96	22,651,198.51	834,128.94	834,128.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	434,133.75	172,061.15	190,897.04	33,474,237.59
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
收到其他与投资活动有关的现金		2,207,128.50	7,700,000.00	13,700,000.00
投资活动现金流入小计	1,964,954.65	25,622,472.10	21,956,599.22	61,239,939.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,999,432.33	714,350.00	76,041,924.37	591,414.00
投资支付的现金	310,920.00	310,920.00	9,898,500.00	56,198,500.00
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	2,984,000.00	23,890,162.96	-	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	44,294,352.33	24,915,432.96	85,940,424.37	57,789,914.00
投资活动产生的现金流量净额	-42,329,397.68	707,039.14	-63,983,825.15	3,450,025.77
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金	68,500,000.00	48,500,000.00	95,500,000.00	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				
筹资活动现金流入小计	68,500,000.00	48,500,000.00	95,500,000.00	48,500,000.00
偿还债务支付的现金	128,485,806.84	67,080,289.73	83,916,367.53	54,635,892.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,514,215.16	4,215,969.88	13,307,079.48	7,100,326.65
支付其他与筹资活动有关的现金	723,125.91	1,035,905.00	1,986,345.10	50,817,077.93
筹资活动现金流出小计	140,723,147.91	72,332,164.61	99,209,792.11	112,553,297.18
筹资活动产生的现金流量净额	-72,223,147.91	-23,832,164.61	-3,709,792.11	-64,053,297.18
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	-22,564,560.19	-13,501,744.99	-13,557,659.17	-105,584,058.00
加：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	105,863,851.24	12,781,615.25	128,428,411.43	26,283,360.24

公司法定代表人：李占通

主管会计工作的公司负责人：常士生

会计机构负责人：常士生



## 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

金额单位：元

项目	2011 年度								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	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）					1,581,765.94		49,640,962.89		-23,927.04	51,198,801.79
（一）净利润							51,222,728.83		81,602.20	51,304,331.03
（二）其他综合收益										
1、可供出售金融资产公允价值变动净额										
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
上述（一）和（二）小计							51,222,728.83		81,602.20	51,304,331.03
（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										
（四）利润分配					1,581,765.94		-1,581,765.94		-105,529.24	-105,529.24
1. 提取盈余公积					1,581,765.94		-1,581,765.94			
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
（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										
（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			2,130,023.97		73,105,675.14		804,791.35	333,939,994.42

公司法定代表人：李占通

主管会计工作的公司负责人：常士生

会计机构负责人：常士生



## 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

金额单位：元

项目	2010 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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									
二、本年年初余额	223,336,429.00	34,563,074.96					18,040,093.17	973,176.87	276,912,774.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					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									
1、可供出售金融资产公允价值变动净额									
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
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									
（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
（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									
（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

主管会计工作的公司负责人：常士生

会计机构负责人：常士生



## 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

金额单位：元

项目	2011 年度							
	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			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）					1,581,765.94		14,235,893.50	15,817,659.44
（一）净利润							15,817,659.44	15,817,659.44
（二）其他综合收益								
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4、其他								
上述（一）和（二）小计							15,817,659.44	15,817,659.44
（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								
（四）利润分配					1,581,765.94		-1,581,765.94	
1. 提取盈余公积					1,581,765.94		-1,581,765.94	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
（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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	223,336,429.00	33,429,877.26			2,130,023.97		19,170,215.74	278,066,545.97

公司法定代表人：李占通

主管会计工作的公司负责人：常士生

会计机构负责人：常士生





## 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

金额单位：元

项目	2010 年度							
	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								
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4、其他								
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								
（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								
（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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	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

主管会计工作的公司负责人：常士生

会计机构负责人：常士生



## 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 2012 年 4 月 24 日经公司第九届董事会第五次会议批准报出。

## 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) 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。

### （九）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) 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、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；燃气类公司产成品发出按加权平均方法结转成本；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。

## (十一) 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。

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。



## (十二) 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。

## (十三) 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。

#### (十四) 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。

#### (十五) 借款费用的会计处理方法

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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。

##### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

##### 3、暂停资本化期间



符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用及其辅助费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额

### (十六) 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。

无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限	摊销年限
土地使用权	按合同约定的使用年限	按合同约定的使用年限
计算机软件	3—5 年	3—5 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。

#### (十七) 长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上的各项费用，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。

#### (十八) 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。

#### (十九) 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) 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。

### **(二十一) 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。

### **(二十二) 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。

### **(二十三) 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。

#### （二十四） 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。

#### （二十五） 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

公司本期无会计政策、会计估计变更以及重大会计差错更正。

### 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	0.10、 1	
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、住宿、对外投资、房地产开发等	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
成都华府金座餐饮有限责任公司	控股孙公司	成都市	服务业	100.00	中餐类制售	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

成都华府餐饮有限责任公司成立于 2011 年 9 月 2 日，由本公司子公司成都华联商厦有限责任公司出资人民币 100 万元设立，持股比例 100%。本期新增纳入合并范围。

成都华府餐饮有限责任公司 2011 年 12 月 31 日资产总额 1,910,490.10 元，净资产 1,005,298.24 元，设立日至年末实现净利润 5,298.24 元。

## 3、各重要子公司中少数股东权益情况



子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (资不抵债子公司适用)
大连新世纪燃气有限公司	804,791.35	

### 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 2011 年 12 月 31 日，年初指 2010 年 12 月 31 日；本年指 2011 年度，上年指 2010 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)			829,737.57			1,316,970.79
银行存款						
人民币 (RMB)			105,034,113.67			127,111,440.64
其他货币资金						
人民币 (RMB)						
合 计			105,863,851.24			128,428,411.43

#### 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

#### 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	11,080,659.66	100.00	108,072.49	0.98	7,372,563.93	100.00	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	11,080,659.66	100.00	108,072.49	0.98	7,372,563.93	100.00	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	11,080,659.66	100.00	108,072.49		7,372,563.93	100.00	117,072.01	



(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	10,968,246.17	98.99		7,248,598.44	98.31	-
1 至 2 年				4,907.00	0.07	490.70
2 至 3 年	4,907.00	0.04	981.40			
3 至 4 年				2,077.00	0.03	1,038.50
4 至 5 年	2,077.00	0.02	1,661.60	7,193.40	0.10	5,754.72
5 年以上	105,429.49	0.95	105,429.49	109,788.09	1.49	109,788.09
合计	11,080,659.66	100.00	108,072.49	7,372,563.93	100.00	117,072.01

(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	1,567,090.69	一年以内	14.14
中国人寿四川省分公司	写字楼销售	1,338,323.63	一年以内	12.08
重庆大都会广场太平洋百货有限公司	商业结算点	648,608.71	一年以内	5.85
成都王府井百货有限公司	商业结算点	647,242.00	一年以内	5.84
昆明云顺和商业发展有限公司	商业结算点	638,737.84	一年以内	5.76
合计		4,840,002.87		43.68

(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	3,292,324.68	80.45	6,420,043.05	99.00
1-2 年	800,000.00	19.55	64,710.42	1.00
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	4,092,324.68	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	1,062,909.62	1 年以内	25.97	预付暇步士货款尚未结算
上海佰雅富服饰有限公司	供应商	802,207.29	1 年以内	19.60	预付货款尚未结算
贵阳凯盛达贸易有限公司	供应商	800,000.00	1 至 2 年	19.55	预付货款尚未结算
江西省天然气有限公司景德镇分公司	供应商	595,158.20	1 年以内	14.54	预付气款尚未结算
成都润捷商业有限公司	供应商	275,606.06	1 年以内	6.73	预付货款尚未结算
合计		3,535,881.17		86.40	



(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	8,079,856.73	100.00	699,127.63	8.65	5,709,873.53	100.00	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	8,079,856.73	100.00	699,127.63	8.65	5,709,873.53	100.00	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	8,079,856.73	100.00	699,127.63	8.65	5,709,873.53	100.00	727,154.84	12.74

注：年末较年初增加 2,369,983.20 元，增幅为 41.51%，主要系向大连大通鑫裕矿业公司支付往来款 2,984,000.00 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	6,993,387.72	86.55		4,434,853.63	77.66	
1-2 年	276,484.20	3.42	27,648.42	124,234.94	2.18	12,423.49
2-3 年	25,500.00	0.32	5,100.00	440,693.50	7.72	88,138.70
3-4 年	233,840.00	2.90	116,920.00	161,547.00	2.83	80,773.50
4-5 年	5,928.00	0.07	4,742.40	13,626.57	0.24	10,901.26
5 年以上	544,716.81	6.74	544,716.81	534,917.89	9.37	534,917.89
合计	8,079,856.73	100.00	699,127.63	5,709,873.53	100.00	727,154.84

(3) 本期核销其他应收款合计 155,619.00 元，相应的坏账准备 155,619.00 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 %
大连大通鑫裕矿业公司	联营企业	2,984,000.00	1 年以内	36.93
农行信用卡部	非关联方	1,254,576.20	1 年以内	15.53
成都电业局	非关联方	1,148,226.30	1 年以内	14.21
郑丽（商业备用金合计）	非关联方	750,000.00	1 年以内	9.28
中国石油天然气股份有限公司四川销售成品分公司	非关联方	60,413.84	1 年以内	0.75
合计		6,197,216.34		76.70



(6) 本报告期内应收关联方账款情况。

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例%
大连大通鑫裕矿业公司	联营企业	2,984,000.00	36.93

## 6、存货

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
原材料	6,200,473.61	14,038.45	6,186,435.16	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	557,420.63		557,420.63	68,219.69		68,219.69
自制半成品	74,357.73		74,357.73			
库存商品	31,113,520.91		31,113,520.91	20,223,530.90		20,223,530.90
已完工开发产品	6,294,376.36		6,294,376.36			
合 计	44,242,011.24	14,038.45	44,227,972.79	25,691,308.15	14,038.45	25,677,269.70

注：年末较年初增加 18,550,703.09 元，增幅 72.21%，主要系华联商厦经营扩大后库存商品相应增加，及本期已完工尚未销售的写字楼转入开发产品所致。

## 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	6,106,161.50		452,721.79	5,653,439.71
其他股权投资	50,845,160.33			50,845,160.33
合 计	56,951,321.83		452,721.79	56,498,600.04

(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	15,604,314.35	2,984,940.00	12,619,374.35		-1,010,539.72

(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	6,106,161.50		-452,721.79	5,653,439.71
合计		6,397,400.00	6,106,161.50		-452,721.79	5,653,439.71

## (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	68,284,746.35			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	1,970,420.88		20,492,294.63
2、土地使用权	509,939.88	31,524.12		541,464.00
3、其他				
合计	19,031,813.63	2,001,945.00		21,033,758.63
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	49,762,872.60			47,792,451.72
2、土地使用权	925,571.12			894,047.00
3、其他				
合计	50,688,443.72			48,686,498.72

注：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	403,543,795.91	75,884,234.07	1,896,899.78	477,531,130.20
1、房屋建筑物	188,825,155.86	47,841,182.72	17,364.43	236,648,974.15
2、专用设备	15,144,822.58	51,277.73		15,196,100.31
3、通用设备	28,452,146.21	2,559,855.94	409,768.60	30,602,233.55
4、交通运输设备	14,549,445.32	2,794,973.41	1,469,766.75	15,874,651.98
5、管网设备	156,572,225.94	22,636,944.27		179,209,170.21
二、固定资产累计折旧合计	116,604,516.99	18,244,365.29	1,166,913.25	133,681,969.03
1、房屋建筑物	59,047,091.03	7,315,107.44	5,681.91	66,356,516.56
2、专用设备	5,135,910.46	963,726.84		6,099,637.30
3、通用设备	12,200,613.19	2,021,617.70	344,601.87	13,877,629.02
4、交通运输设备	5,191,269.71	1,799,854.18	816,629.47	6,174,494.42
5、管网设备	35,029,632.60	6,144,059.13		41,173,691.73
三、固定资产净值合计	286,939,278.92			343,849,161.17
1、房屋建筑物	129,778,064.83			170,292,457.59
2、专用设备	10,008,912.12			9,096,463.01
3、通用设备	16,251,533.02			16,724,604.53
4、交通运输设备	9,358,175.61			9,700,157.56
5、管网设备	121,542,593.34			138,035,478.48
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	284,270,491.05			341,180,373.30
1、房屋建筑物	129,353,094.20			169,867,486.96
2、专用设备	8,110,642.90			7,198,193.79
3、通用设备	15,983,297.71			16,456,369.22
4、交通运输设备	9,358,175.61			9,700,157.56
5、管网设备	121,465,280.63			137,958,165.77

本年折旧额为 18,244,365.29 元。

本年由在建工程转入固定资产原值为 58,308,610.37 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 129,318.22 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) 固定资产本年增加主要原因：成都华联商厦有限责任公司所投资建设建设路 55#东环



广场工程本期已完工，其地下停车场、商场及办公写字楼自用部分本期转为固定资产。

(5) 固定资产本年原值减少 1,896,899.78 元，主要系本期处置了部分固定资产。

(6) 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	12,356,894.86		8,077,021.78	12,946,322.11	771,810.74	6,715,783.79		自筹
建设路 55#工程	67,759,572.38	3,190,586.20	59,673,408.30	45,362,288.26	82,070,692.42			自筹和借款
合计	80,116,467.24	3,190,586.20	67,750,430.08	58,308,610.37	82,842,503.16	6,715,783.79		

(2) 年末较年初减少 73,400,683.45 元，减幅 91.62%，主要是建设路 55#工程完工结转所致；

(3) 建设路 55#工程总计投入预计 216,720,102.88 元（包括在无形资产中核算的土地款 6,570,963.00 元）。该工程转入固定资产 108,406,992.89 元（其中上年暂估结转 63,044,704.63 元，本期转入 45,362,288.26 元），转入长期待摊费用 19,524,621.15（其中上年暂估结转 19,671,454.57 元，本期调整-146,833.42 元），作为无形资产核算的自用部分土地 3,848,939.93 元，结转已完工开发产品 84,939,548.91 元（包括对应的土地款 2,722,023.07 元）。本年利息资本化率为 6.91%。

建设路 55#工程其他转出 82,070,692.42 元，其中：转入存货—完工开发产品 82,217,525.84 元，冲原暂估长期待摊费用-146,833.42 元。

(4) 管网工程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 771,810.74 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
一、原值					
1、财务软件	外购	1,175,530.86	122,366.75	3,786.41	1,294,111.20
2、土地使用权	出让	10,636,918.24		2,722,023.07	7,914,895.17
合计		11,812,449.10	122,366.75	2,725,809.48	9,209,006.37
二、累计摊销					
1、财务软件		807,293.72	152,436.03		959,729.75
2、土地使用权		1,149,986.60	224,671.32		1,374,657.92
合计		1,957,280.32	377,107.35		2,334,387.67





三、帐面净值					
1、财务软件		368,237.14			334,381.45
2、土地使用权		9,486,931.64			6,540,237.25
合 计		9,855,168.78			6,874,618.70
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			334,381.45
2、土地使用权		9,486,931.64			6,540,237.25
合 计		9,855,168.78			6,874,618.70

注 1：本期土地使用权原值减少 2,722,023.07 元，系已完工开发产品应分摊的土地。

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	766,520.20			105,726.84	660,793.36	混合
装修费	19,671,454.57	19,056,721.61	859,443.02		2,838,439.66	17,077,724.97	混合
合计	21,671,454.57	19,823,241.81	859,443.02		2,944,166.50	17,738,518.33	混合

### 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	27,018.12	29,268.00
其他应收款坏账准备产生的递延所得税资产	174,781.92	181,788.71
存货跌价准备产生的递延所得税资产	3,509.61	3,509.61
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
可弥补亏损金额产生的递延所得税资产		2,941,613.09
预提土地增值税产生的递延所得税资产	2,250,000.00	
合 计	3,122,506.62	3,824,651.38



## (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	108,072.49
其他应收款坏账准备	699,127.63
存货跌价准备	14,038.45
固定资产减值准备	2,668,787.87
预提土地增值税	9,000,000.00
合 计	12,490,026.44

**14、资产减值准备**

## (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	844,226.85	118,592.27		155,619.00		155,619.00	807,200.12
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	118,592.27		155,619.00		155,619.00	3,490,026.44

**15、短期借款**

## (1) 分类列示

借款条件	年末数	年初数
抵押借款	60,275,640.40	97,275,640.40
保证借款	10,000,000.00	-
信用借款	700,000.00	1,400,000.00
合 计	70,975,640.40	98,675,640.40

## (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	10,000,000.00	经华北路2号4层及第5层	2,940.14
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:	60,275,640.40		12,429.08



(3) 保证借款系子公司上饶市大通燃气工程有限公司向招商银行上饶分行借款 1000 万元，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	74,273,662.57	92.72	44,789,701.92	81.27
1-2 年	639,152.86	0.80	4,490,381.02	8.15
2-3 年	88,698.35	0.11	430,663.54	0.78
3 年以上	5,100,216.92	6.37	5,398,362.40	9.80
合 计	80,101,730.70	100.00	55,109,108.88	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	32,501,824.15	99.86	101,252,352.92	99.90
1-2 年	15,338.58	0.05	54,999.65	0.05
2-3 年			15,247.30	0.02
3 年以上	29,681.10	0.09	32,700.80	0.03
合 计	32,546,843.83	100.00	101,355,300.67	100.00

(2) 年末预收账款较年初减少 68,808,456.84 元，减幅 67.89%，主要系期初房屋销售预收款本期转为收入所致。

(3) 年末无预收持本公司 5% 及以上股份股东单位的款项。

(4) 年末 1 年以上的预收账款主要系未结清的购货款等。

## 18、应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年支付	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,443,835.77	28,483,757.94	29,395,850.66	1,531,743.05
二、职工福利费		1,775,877.10	1,775,877.10	
三、社会保险费	-125,198.66	6,729,449.67	6,704,697.40	-100,446.39
其中：1. 医疗保险费	-14,868.72	1,454,540.97	1,439,096.00	576.25
2. 基本养老保险费	-101,269.65	4,633,473.09	4,624,341.54	-92,138.10



3. 年金缴费				
4. 失业保险费	-2,284.55	439,474.30	444,845.58	-7,655.83
5. 工伤保险费	-6,558.97	106,689.88	101,359.62	-1,228.71
6. 生育保险费	-216.77	95,271.43	95,054.66	
四、住房公积金	-4,702.00	2,235,515.00	2,236,367.00	-5,554.00
五、工会经费和职工教育经费	500,987.91	708,600.36	663,555.73	546,032.54
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	200,417.70	202,121.22	77,462.18
合计	2,894,088.72	40,133,617.77	40,978,469.11	2,049,237.38

注：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	1,052,930.28	-61,287.56
营业税	703,877.85	-1,150,916.91
城市建设税	161,746.56	-48,066.45
教育费附加	117,998.59	-17,909.82
地方教育费附加	104,380.45	-2,668.57
土地使用税	59,666.06	59,893.10
房产税	680,914.63	409,961.72
企业所得税	11,698,141.65	2,384,460.71
应交个人所得税	26,655.08	37,456.08
应交印花税	48,105.81	34,538.92
其他	552,583.09	-240,917.99
合计	15,207,000.05	1,404,543.23

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	2,068,310.58	1,944,095.83
长期借款利息		475,664.51
应付债券利息		
合计	2,068,310.58	2,419,760.34

**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	1,660,312.47	1,691,883.03	未领取
子公司少数股东	30,754.56	225,000.00	
合 计	1,691,067.03	1,916,883.03	

**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	20,720,329.80	66.01	6,578,433.99	41.75
1-2 年	1,847,662.72	5.89	506,030.11	3.21
2-3 年	369,648.89	1.18	1,349,359.49	8.56
3 年以上	8,450,985.33	26.92	7,324,629.34	46.48
合 计	31,388,626.74	100.00	15,758,452.93	100.00

注：年末其他应付款较年初增加 15,630,173.81 元，增幅 99.19%，主要系本期预提 9,000,000.00 元土地增值税及工程质保押金增加所致。

(2) 年末应付前五位债权人款项合计 16,985,121.49 元，占年末余额的 54.11%。

(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 2,314,257.70 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 2012 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	78,287,324.96	111,273,131.80
担保借款		
信用借款		
合 计	78,287,324.96	111,273,131.80



(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	74,787,324.96	成都市成华区建设路 53、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	8,400,000.00	上饶市大通燃气工程有限公司燃气收费权	16,929.00
小计	83,187,324.96		39,169.00

注: 东亚银行借款除上述抵押物外, 本公司及本公司第一大股东天津大通投资集团有限公司法定代表人李占通同时提供连带的保证担保。

(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	2007-12-30	2017-12-4	6.7716%-6.9768%	74,787,324.96	102,873,131.80
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	8,400,000.00	13,300,000.00
合计				83,187,324.96	116,173,131.80

## 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	200,163				-7,753		192,410
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	200,163				-7,753		192,410
其中: 境内法人持股	178,640						178,640
境内自然人持股	21,523				-7,753		13,770
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				7,753		223,144,019
1、人民币普通股	223,136,266				7,753		223,144,019
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**

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	1,581,765.94		2,130,023.97
任意盈余公积				
合 计	548,258.03	1,581,765.94		2,130,023.97

**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		23,464,712.25
加：本年净利润		51,222,728.83
减：提取法定盈余公积	10%	1,581,765.94
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		73,105,675.14

**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	534,309,701.38	266,052,523.30
其他业务收入	22,513,397.17	17,838,566.23
营业成本	367,310,955.07	192,998,077.54

## (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	291,287,153.85	234,373,699.54	193,631,373.76	157,060,677.54
燃气供应及其相关收入	86,855,539.61	47,701,500.41	72,421,149.54	33,613,084.14
房地产销售收入	152,851,863.47	80,223,704.12		
其他主营业务收入	3,315,144.45	906,789.91		
合 计	534,309,701.38	363,205,693.98	266,052,523.30	190,673,761.68



## (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	447,454,161.77	315,504,193.57	193,631,373.76	157,060,677.54
江西省	63,489,270.22	35,325,948.65	50,550,721.52	24,026,704.33
辽宁省	23,366,269.39	12,375,551.76	21,870,428.02	9,586,379.81
合计	534,309,701.38	363,205,693.98	266,052,523.30	190,673,761.68

注：本年主营收入增加 268,257,178.08 元，增幅 100.83%，其中：本期新增销售写字楼收入 152,851,863.47 元；商业零售收入增加 97,655,780.09 元，增加原因系由于商场上年停业改造装修所致；燃气供应及其相关收入增加 14,434,390.07 元，主要系燃气用户量增长所致；其他主营业务收入系孙公司成都华联物业管理有限公司、成都华联华府金座餐饮有限责任公司的物业、餐饮收入。

## 32、营业税金及附加

项目	本年数	上年数
营业税	10,857,606.75	2,586,788.26
城建税	1,128,892.52	524,290.30
教育费附加	486,504.36	229,007.31
地方教育费附加	325,121.19	69,912.30
防洪基金	42,832.93	51,228.29
价调基金	207,346.51	83,351.92
土地增值税	11,292,777.95	
其他	3,287,586.98	2,330,222.10
合计	27,628,669.19	5,874,800.48

注：本年营业税金及附加较上年增加 21,753,868.71 元，增幅 370.29%，主要原因：1、本年写字楼销售缴纳及预计相关税金；2、主营业务收入增长税金及附加相应增加。

## 33、销售费用

项目	本年数	上年数
工资	20,115,913.95	15,502,431.61
奖金	207,500.00	174,000.00
福利费	1,516,932.56	844,231.16
修理费	1,317,865.66	1,102,321.33
宣传广告费	2,214,336.10	1,947,832.00
折旧费	6,213,343.73	5,502,148.65
机物料消耗	779,612.75	1,008,184.27
水电费	5,368,712.32	2,696,108.04
业务招待费	99,979.00	49,474.00
差旅费及交通费	514,039.60	389,688.74
运输费	361,633.26	470,916.53
保险费	845,405.15	132,575.47
邮电通讯费	543,063.12	306,549.67
其他	7,005,209.67	8,234,813.63
合计	47,103,546.87	38,361,275.10

注：本年较上年增加 8,742,271.77 元，增幅 22.79%，其中：工资增加 4,613,482.34 元，主要系人员增多，同时提高了职工薪酬水平所致；水电费增加 2,672,604.28 元，主要系上年商场因装修停业，同时装修后本年营业面积较上年增加所致。



**34、管理费用**

项目	本年数	上年数
工资	4,935,604.56	3,757,177.57
奖金	95,500.00	120,000.00
养老保险费	3,848,755.89	3,385,340.64
福利费	427,316.95	511,934.02
工会经费	506,282.01	393,837.56
职工教育经费	188,644.80	77,343.41
折旧费	9,873,675.15	6,600,217.54
修理费	2,332,803.98	4,843,828.42
业务招待费	1,196,986.63	1,093,832.17
低值易耗品摊销	781,011.81	1,269,312.02
审计评估验资	579,500.00	473,500.00
印花税	304,723.86	470,112.49
房产税	35,505.80	127,216.48
土地使用税	497,787.00	568,767.68
车船使用税	23,710.00	22,485.00
房屋租赁费	290,039.76	397,859.28
差旅费及交通费	387,074.77	379,250.34
保险费	219,861.38	312,414.77
运输费	840.00	20,182.38
其他	8,305,555.12	4,014,118.08
合计	34,831,179.47	28,838,729.85

注：本年较上年增加 5,992,449.62 元，主要系折旧费增加所致，本年东环广场工程完工，地下停车场、商场、及自用写字楼开始计提折旧。

**35、财务费用**

类别	本年数	上年数
利息支出	10,831,420.16	9,127,881.69
减：利息收入	1,460,743.16	1,003,384.61
汇兑损失		
汇兑收入		
其他	1,678,476.90	1,011,785.20
合计	11,049,153.90	9,136,282.28

注：其他项目中含贷款公证费、财务顾问费、提前还款手续费及其他支出。

**36、资产减值损失**

项目	本年数	上年数
一、坏账损失	118,592.27	-1,584.10
二、存货跌价损失		
三、固定资产减值损失		
四、无形资产减值损失		
合计	118,592.27	-1,584.10

**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	938,736.96	834,128.94
权益法核算按持股比例应享有的利润	-452,721.79	-291,238.50
处置长期股权投资收益		
交易性金融资产收益	-13,736.06	329,478.49
出售可供出售金融资产收益		
合 计	472,279.11	872,368.93

**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	37,547.39		37,547.39
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	2,363,000.00	447,800.00	2,363,000.00
其 他	12,240.60	22,513.52	12,240.60
合 计	2,412,787.99	470,313.52	2,412,787.99

## (2) 政府补助明细

项 目	本年数	备 注
企业扶持奖励	24,000.00	本公司
节能补贴、障碍设施补贴等	286,700.00	子公司成都华联商厦有限责任公司
上饶经贸委工业企业上台阶奖励	52,300.00	子公司上饶市大通燃气工程有限公司
燃气补贴经费	2,000,000.00	子公司大连新世纪燃气有限公司
合 计	2,363,000.00	

**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	271,693.39	1,193,672.63	271,693.39
出售无形资产净损失			
罚款支出	97,511.12	90,092.27	97,511.12
盘亏损失	17,918.35		17,918.35
非货币性交易支出			
对外捐赠	20,000.00	37,400.00	20,000.00
赔偿支出	480,000.00		480,000.00
其 他	38,709.20		38,709.20
合 计	925,832.06	1,321,164.90	925,832.06

**40、所得税费**

项 目	本年数	上年数
当期所得税	18,733,761.03	4,789,764.99
递延所得税	702,144.76	-2,143,257.69
合 计	19,435,905.79	2,646,507.30

**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	51,222,728.83
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	1,060,703.59
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	50,162,025.24
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
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	223,336,429.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.23
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.22
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）	$19=[1+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.23
稀释每股收益（II）	$20=[3+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.22

**42、其他综合收益**

本期公司无其他综合收益

**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	19,847,661.64
收垫付厂家促销费等	14,957,360.34
收财政补贴款	2,363,000.00
收存款息	1,460,743.16
其他	1,113,951.64
合 计	39,742,716.78



## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年数
水电气费	5,459,139.99
购物料、低值易耗品等	4,855,124.74
修理费	3,650,669.64
运杂费	2,226,739.25
广告促销费	2,214,336.10
商场管理费	1,672,926.71
房屋维修基金	1,578,531.57
业务招待费宣传费	1,296,965.63
东环广场售楼代理费	1,203,925.00
店堂装饰费	1,168,307.43
保险费	1,065,266.53
差旅费	901,114.37
排污费	737,994.47
品牌形象费	704,444.47
罚款、赔款支出	593,011.12
监测、检验费	579,841.75
审计、评估费	579,500.00
办公费	431,585.53
其他	7,664,631.79
合 计	38,584,056.09

## (3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年数
付大通鑫裕矿业往来款	2,984,000.00
合 计	2,984,000.00

## (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	412,000.00
付东亚银行提前归还长期借款手续费	245,525.91
付流动资金贷款担保费	65,600.00
合 计	723,125.91

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	单位：元 币种：人民币	
	本年数	上年数
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	51,304,331.03	6,053,418.63
加：资产减值准备	118,592.27	-1,584.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,246,310.29	16,035,271.41
无形资产摊销	377,107.35	153,826.29
长期待摊费用摊销	2,944,166.50	724,368.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	234,146.00	1,133,538.15



补充资料	本年数	上年数
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-	60,134.48
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	5,100.00
财务费用（收益以“—”号填列）	11,554,546.07	9,637,881.69
投资损失（收益以“—”号填列）	-472,279.11	-872,368.93
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	702,144.76	-2,143,257.69
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）	-18,550,703.09	-9,536,160.69
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-738,676.87	10,871,172.28
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	24,268,300.20	22,014,617.77
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	91,987,985.40	54,135,958.09

## (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	105,863,851.24	128,428,411.43
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	-22,564,560.19	-13,557,659.17

## 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	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	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	有限责任公司	成都市	蔡明	物业管理	100	100.00	100.00	69885892-1
成都华联华府金座餐饮有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	蔡明	中餐类制售	100	100.00	100.00	58260158-5
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	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	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	大连大通鑫裕矿业公司往来款		2,984,000.00		2,984,000.00	非经营性占用

## (2) 关联交易

本公司对成都华联商厦有限责任公司使用的东亚银行（中国）有限公司成都分行贷款承担不可撤销的连带保证责任，本公司第一大股东天津大通投资集团有限公司法定代表人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 74,787,324.96 元。

本公司以自有房产经华北路 2 号 4 层及第 5 层对成都华联商厦有限责任公司农行锦城支行贷款 1000 万元提供抵押担保。

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 8,400,000.00 元。本公司为子公司上饶市大通燃气工程有限公司向招商银行上饶分行短期借款 1000 万元提供担保，担保合同期限为 2011 年 10 月 31 日至 2013 年 10 月 30 日。

## 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、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款								



按组合计提坏账准备的其他应收账款	52,914,107.10	100	2,765.42	0.01	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	52,914,107.10	100	2,765.42	0.01	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	52,914,107.10	100	2,765.42	0.01	28,566,072.61	100	131,789.45	0.46

注：年末较年初增加 24,348,034.49 元，增幅为 85.23%，主要系：本年新增上饶市大通燃气工程有限公司往来款 10,606,162.96 元，新增大连新世纪燃气有限公司往来款 10,908,371.68 元，新增大连大通鑫裕矿业公司往来款 2,984,000.00 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	52,910,621.68	100.00		28,165,908.57	98.60	
1-2 年				1,050.00	0.01	105.00
2-3 年				234,868.47	0.82	46,973.69
3-4 年	1,440.00		720.00	155,619.00	0.54	77,809.50
4-5 年				8,626.57	0.03	6,901.26
5 年以上	2,045.42		2,045.42			
合计	52,914,107.10	100.00	2,765.42	28,566,072.61	100.00	131,789.45

(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 52,910,621.68 元，占其他应收款总额的 99.99%；

(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	36,000,000.00	1 年以内	68.03
大连新世纪燃气有限公司	子公司	13,908,371.68	1 年以内	26.28
大连大通鑫裕矿业公司	联营企业	2,984,000.00	1 年以内	5.64
合计		52,892,371.68		99.95

## 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	131,771,895.88			131,771,895.88
对合营企业投资				
对联营企业投资	6,106,161.50		452,721.79	5,653,439.71
其他股权投资	50,845,160.33			50,845,160.33
合计	188,723,217.71		452,721.79	188,270,495.92





## (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	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
上饶市大通燃气工程有限公司	55,872,749.23				55,872,749.23
合计	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							
大连大通鑫裕矿业公司	44.80	44.80	15,604,314.35	2,984,940.00	12,619,374.35		-1,010,539.72

## (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	6,106,161.50-		-452,721.79	5,653,439.71
合计		6,397,400.00	6,106,161.50-		-452,721.79	5,653,439.71

## (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
其他业务收入	17,460,000.00	16,882,540.00
营业成本	4,863,603.48	34,433,310.38

**(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
合计			35,487,127.68	29,569,706.90

注：2010 年 3 月后所有商业零售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	15,376,198.51	8,109,128.94
权益法核算按持股比例应享有的利润	-452,721.79	-291,238.50
处置长期股权投资收益		
交易性金融资产收益	-13,736.06	329,478.49
出售可供出售金融资产收益		
合 计	14,909,740.66	8,147,368.93

**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	15,817,659.44	7,733,544.31
加：资产减值准备	26,594.97	51,078.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,951,022.90	5,945,123.20
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	210,726.84	105,726.84
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）	15,594.94	59,918.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	6,084.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	5,100.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,224,926.46	7,086,232.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,909,740.66	-8,147,368.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	33,531.00	739,236.51
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）	6,064.08	31,998,982.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	247,000.51	-93,063,462.62
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	9,623,380.48	-44,980,786.59



## 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 年度	2010 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	-234,146.00	-1,193,672.63
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	2,363,000.00	447,800.00
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	324,378.49
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	-641,898.07	-104,978.75
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	-368,304.96	131,618.22
扣除非经常损益合计金额	1,104,914.91	-394,854.67
归属于母公司所有者的非经常性损益	1,060,703.59	-393,422.62
归属于少数股东的非经常性损益	44,211.32	-1,432.05

**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	16.66%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.31%	0.22	0.22

**3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

单位：元 币种：人民币

变动项目	期末	期初	变动金额	变动幅度
其他应收款	8,079,856.73	5,709,873.53	2,369,983.20	41.51%
存货	44,242,011.24	25,691,308.15	18,550,703.09	72.21%
固定资产	477,531,130.20	403,543,795.91	73,987,334.29	18.33%
在建工程	6,715,783.79	80,116,467.24	-73,400,683.45	-91.62%
无形资产	6,874,618.70	9,855,168.78	-2,980,550.08	-30.24%
短期借款	70,975,640.40	98,675,640.40	-27,700,000.00	-28.07%
预收款项	32,546,843.83	101,355,300.67	-68,808,456.84	-67.89%
长期借款	78,287,324.96	111,273,131.80	-32,985,806.84	-29.64%
营业收入	556,823,098.55	283,891,089.53	272,932,009.02	96.14%
营业成本	367,310,955.07	192,998,077.54	174,312,877.53	90.32%
销售费用	47,103,546.87	38,361,275.10	8,742,271.77	22.79%
管理费用	34,831,179.47	28,838,729.85	5,992,449.62	20.78%
财务费用	11,049,153.90	9,136,282.28	1,912,871.62	20.94%
投资收益	472,279.11	872,368.93	-400,089.82	-45.86%

(1) 本报告期其他应收账款期末较期初增加 2,369,983.20 元，增幅 41.51%，主要系：新增大连大通鑫裕矿业公司往来款 2,984,000.00 元。

(2) 本报告期存货期末较期初增加 18,550,703.09 元，增幅 72.21%，主要系库存商品增加与年末未销售的已完工开发产品增加综合所致。

(3) 本报告期固定资产期末较期初增加 73,987,334.29 元，增幅 18.33%，主要系本年建设路 55#东环广场工程完工转入所致。

(4) 本报告期在建工程期末较期初减少 73,400,683.45 元，减幅 91.62%，主要系建设路 55#工程东环广场工程完工结转所致。

(5) 本报告期无形资产期末较期初减少 2,980,550.08 元，减幅 30.24%，主要系结转建设路 55#工程对外销售部分所占用的土地所致。

(6) 本报告期短期借款期末较期初减少 27,700,000.00 元，减幅 28.07%，主要系归还部分借款所致。

(7) 本报告期预收款项期末较期初减少 68,808,456.84 元，减幅 67.89%，主要系年初房屋销售预收款本期结转收入所致。

(8) 本报告期长期借款期末较期初减少 32,985,806.84 元，减幅 29.64%，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 9,505,517.11 元，母公司归还借款 18,580,289.73 元。

(9) 本报告期营业收入本年较上年增加 272,932,009.02 元，增幅 96.14%，主要系本期新增写字楼销售收入，以及商场上年装修停业，本年全年开业及卖场面积增大致本年零售收入较上年增加以及燃气用户量增长等所致。

(10) 本报告期营业成本本年较上年增加 174,312,877.53 元，增幅 90.32%，主要系销售写字楼结转成本及零售收入增加而引起相应成本增加所致。

(11) 本报告期销售费用本年较上年增加 8,742,271.77 元，增幅 22.79%，主要系本年业务增长综合影响所致。

(12) 本报告期管理费用本年较上年增加 5,992,449.62 元，增幅 20.78%，主要系本年业务增长综合影响所致。

(13) 本报告期财务费用本年较上年增加 1,912,871.62 元，增幅 20.94%，主要系银行贷款利率上升及本年 5 月起工程借款停止资本化，全部进入财务费用所致。

(14) 本报告期投资收益本年较上年减少 400,089.82 元，减幅 45.86%，主要系联营企业大连大通鑫裕矿业公司本期亏损所致。

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：常士生

公司会计机构负责人：常士生

二〇一二年四月二十四日



## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有四川大通燃气开发股份有限公司负责人李占通、主管会计工作负责人及会计机构负责人常士生签名并盖章的财务报表。
- 2、载有四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师李敏及黄敏签名并盖章的『川华信审（2012）024 号』《审计报告》原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四川大通燃气开发股份有限公司

董事长：李占通

二〇一二年四月二十六日