

四川大通燃气开发股份有限公司

SICHUAN DATONG GAS DEVELOPMENT Co., LTD

2012年半年度报告



2012年8月23日

目 录

一、基本情况	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、董事会报告	11
七、重要事项	17
八、财务会计报告	24
九、备查文件目录	118

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人李占通、主管会计工作负责人常士生及会计机构负责人(会计主管人员)常士生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司	指	四川大通燃气开发股份有限公司
大连新世纪	指	大连新世纪燃气有限公司
上饶大通	指	上饶市大通燃气工程有限公司
成都华联	指	成都华联商厦有限责任公司

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000593	B 股代码	--
A 股简称	大通燃气	B 股简称	--
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	四川大通燃气开发股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	大通燃气		
公司的法定英文名称	SICHUAN DATONG GAS DEVELOPMENT CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	DaTong Gas.		
公司法定代表人	李占通		
注册地址	四川省成都市建设路 55 号		
注册地址的邮政编码	610051		
办公地址	四川省成都市建设路 55 号		
办公地址的邮政编码	610051		
公司国际互联网网址	http://www.dtrq.com		
电子信箱	sz000593@163.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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	--
电话	028-68539558	--
传真	028-68539800	--
电子信箱	dtrq_db@163.com	--

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要**(一) 主要会计数据和财务指标**

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	204,986,418.90	183,893,893.01	11.47%
营业利润 (元)	5,473,210.65	8,054,018.36	-32.04%
利润总额 (元)	6,147,565.10	9,544,393.28	-35.59%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,860,617.00	6,942,729.47	-44.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	3,134,851.16	5,989,607.21	-47.66%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-24,883,450.91	67,737,418.51	-136.74%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产 (元)	588,814,631.67	653,354,364.48	-9.88%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	336,995,820.07	333,135,203.07	1.16%
股本 (股)	223,336,429.00	223,336,429.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.017	0.031	-45.16%
稀释每股收益 (元/股)	0.017	0.031	-45.16%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.014	0.027	-48.15%

全面摊薄净资产收益率 (%)	1.15%	2.40%	下降 1.25 个百分点
加权平均净资产收益率 (%)	1.15%	2.43%	下降 1.28 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	0.93%	2.07%	下降 1.14 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.94%	2.10%	下降 1.16 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.111	0.303	-136.63%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.509	1.492	1.14%
资产负债率 (%)	42.64%	48.89%	下降 6.25 个百分点

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无	0.00	--	--

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-39,241.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,063,200.00	
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		
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	-349,603.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-30,000.00	
所得税影响额	81,411.39	
合计	725,765.84	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡明	18,360	4,590	0	13,770	高管持股	2012年1月4日
合计	18,360	4,590	0	13,770	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 股东和实际控制人情况**1、报告期末股东总数**

报告期末股东总数为 48,161 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
天津大通投资集团有限公司	境内非国有法人	23.14%	51,676,886	0	质押	51,670,000
深圳能源集团股份有限公司	国有法人	0.69%	1,540,000	0		
顾安琪	境内自然人	0.63%	1,407,088	0		
陕西省国际信托股份有限公司-博信 3 号	境内非国有法人	0.45%	1,000,027	0		
王欣华	境内自然人	0.38%	856,423	0		
天津市集睿科技投资有限公司	境内非国有法人	0.34%	756,608	0		
成都银河动力股份有限公司	境内非国有法人	0.26%	591,000	0		
冯燕琼	境内自然人	0.23%	517,226	0		
马镇根	境内自然人	0.21%	474,700	0		
游泳	境内自然人	0.20%	439,172	0		
股东情况的说明		--				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
天津大通投资集团有限公司	51,676,886	A 股	51,676,886
深圳能源集团股份有限公司	1,540,000	A 股	1,540,000
顾安琪	1,407,088	A 股	1,407,088
陕西省国际信托股份有限公司-博信 3 号	1,000,027	A 股	1,000,027
王欣华	856,423	A 股	856,423
天津市集睿科技投资有限公司	756,608	A 股	756,608
成都银河动力股份有限公司	591,000	A 股	591,000
冯燕琼	517,226	A 股	517,226
马镇根	474,700	A 股	474,700
游泳	439,172	A 股	439,172

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

本公司第一大股东天津大通投资集团有限公司与上述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；上述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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

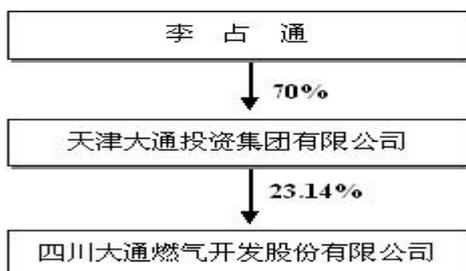
实际控制人名称	李占通
实际控制人类别	个人

情况说明

天津大通投资集团有限公司为本公司控股股东，成立于1992年12月，法定代表人：李占通，注册资本：4,548万元，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。

李占通先生持有天津大通投资集团有限公司70%股权，系公司实际控制人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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	2011年11月23日	2014年11月22日	0	0	0	0	0	0	--	是
伍光宁	董事	男	52	2011年11月23日	2014年11月22日	0	0	0	0	0	0	--	是
刘强	总经理;董事	男	50	2011年11月23日	2014年11月22日	0	0	0	0	0	0	--	否
常士生	财务总监;董事; 副总经理	男	45	2011年11月23日	2014年11月22日	0	0	0	0	0	0	--	否
蔡明	董事;副总经理	男	46	2011年11月23日	2014年11月22日	18,360	0	0	18,360	4,590	0	--	否
郑蜀闽	董事;董事会秘书	女	39	2011年11月23日	2014年11月22日	0	0	0	0	0	0	--	否
罗永泰	独立董事	男	66	2011年11月23日	2014年11月22日	0	0	0	0	0	0	--	否
史祺	独立董事	男	53	2011年11月23日	2014年11月22日	0	0	0	0	0	0	--	否
李莉	独立董事	女	50	2011年11月23日	2014年11月22日	0	0	0	0	0	0	--	否
艾国	监事会召集人	男	51	2011年11月23日	2014年11月22日	0	0	0	0	0	0	--	否
曾国壮	监事	男	49	2011年11月23日	2014年11月22日	0	0	0	0	0	0	--	是
苏启祥	监事	男	49	2011年11月23日	2014年11月22日	0	0	0	0	0	0	--	否
合计	--	--	--	--	--	18,360	0	0	18,360	4,590	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李占通	天津大通投资集团有限公司	董事长			是
伍光宁	天津大通投资集团有限公司	董事、副总经理			是
曾国壮	天津大通投资集团有限公司	董事			是
在股东单位任职情况的说明	--				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李占通	天津红日药业股份有限公司	董事			是
曾国壮	天津红日药业股份有限公司	副董事长			是
伍光宁	天津红日药业股份有限公司	监事			是
刘强	天津红日药业股份有限公司	监事会主席			是
罗永泰	天津财经大学商学院	教授、博士生导师			是
史祺	天津市百利电气有限公司	董事长、总经理			是
史祺	天津百利特精电气股份有限公司	董事、总经理			是
李莉	天津南开大学商学院	教授、博士生导师			是
李莉	天津松江股份有限公司	独立董事			是
李莉	天津海泰发展股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	--				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬委员会提出薪酬标准方案，根据《公司法》、《公司章程》的规定，公司董事、监事报酬由股东大会审议批准，高级管理人员报酬由董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司实际经营情况并参考辖区内其他企业情况合理制定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
--	--	--	--	--

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1032
公司需承担费用的离退休职工人数	11
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	77
销售人员	278
技术人员	110
财务人员	26
行政人员	166
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	61
大专	198
高中及以下	769

六、董事会报告**（一）管理层讨论与分析**

报告期，国内经济形势严峻，需求逐步放缓，房地产市场持续低迷。在市场环境竞争加剧、生产经营压力增大的情况下，公司认真分析现有行业的经营环境，强化内部控制，提升管理效能，围绕年度经营目标，以市场为导向，改良营销模式，优化经营布局，努力实现公司的经营目标。

报告期总体经营情况

金额单位：人民币万元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减额	增减幅度%
营业收入	20,498.64	18,389.39	2,109.25	11.47%
营业利润	547.32	805.40	-258.08	-32.04%
净利润	377.52	695.64	-318.12	-45.73%

(1) 营业收入比上年同期增加2,109.25万元，增幅11.47%，主要原因是商业零售业本期主营收入比上年同期增加1,290.86

万元。

(2) 营业利润比上年同期减少258.08万元, 下降32.04%, 主要原因: 一是商业零售业上年同期利息费用资本化282.14万元, 本期无此因素; 二是城市管道燃气业的管道成本及人工费增加等原因, 营业利润减少323.37万元; 三是公司收到投资分红款比上年同期增加115.43万元; 四是公司因银行贷款减少, 相应减少利息支出和相关手续费147.01万元。

(3) 净利润比上年同期减少318.12万元, 下降45.73%, 主要原因: 一是营业利润减少258.08万元; 二是子公司大连新世纪燃气有限公司本期收到政府拨付的物价补贴比上年同期减少100.00万元。

报告期财务状况

金额单位: 人民币万元

项目	2012年6月末	2012年初	增减额	增减%
货币资金	5,157.86	10,586.39	-5,428.53	-51.28%
应收账款	377.71	1,097.26	-719.55	-65.58%
预付账款	807.25	409.23	398.02	97.26%
应收股利	170.03	-	170.03	
应付职工薪酬	122.05	204.92	-82.87	-40.44%
应交税费	676.41	1,520.70	-844.29	-55.52%
其他应付款	2,069.00	3,138.86	-1,069.86	-34.08%

增减变动原因:

(1) 货币资金报告期末比年初下降51.28%, 主要原因是本期归还银行贷款3,344.01万元, 以及支付东环广场写字楼工程尾款及销售税费1,810.16万元。

(2) 应收账款报告期末比年初下降65.58%, 主要原因是收回上年度末商品销售款所致。

(3) 预付账款报告期末比年初上升97.26%, 主要原因是本期预付商品货款增加所致。

(4) 应收股利增加170.03万元, 是应收中铁信托公司上年度的现金股利, 该股利已于本年度7月12日收到。

(5) 应付职工薪酬报告期末比年初下降40.44%, 主要原因是本期发放上年度奖金所致。

(6) 应交税费报告期末比年初下降55.52%, 主要原因是本期缴纳上年税费所致。

(7) 其他应付款报告期末比年初下降34.08%, 主要原因是本期缴纳上年度预提的土地增值税900.00万元。

报告期现金流量情况

金额单位: 人民币万元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减额	增减%
经营活动产生的现金流量净额	-2,488.35	6,773.74	-9,262.09	-136.74%
投资活动产生的现金流量净额	-660.55	-3,411.42	2,750.87	80.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,279.63	-1,362.32	-917.31	-67.33%

增减变动原因:

(1) 经营活动产生的现金流量净额下降136.74%, 主要是本期预收货款等较上年同期减少营业现金流入4,573.87万元, 而支付货款较上年同期增加2,555.30万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额上升80.64%, 主要是本期支付华联二期工程比上年同期减少2,599.18万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额下降67.33%, 主要是银行贷款净额减少1,146.78万元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 大连新世纪燃气有限公司

报告期, 该公司总资产5,211.79万元, 净资产2,398.08万元, 实现营业收入800.21万元, 营业利润-384.56万元, 净利润-284.56万元。本报告期营业收入较上年同期减少79.96万元, 下降9.08%, 主要原因是受房地产市场影响, 配套费收入减少186.53万元; 并由于费用增加(其中支付公司资金占用费46.37万元), 以及政府补助较上年同期减少, 本期净利润较上年同期减少330.01

万元，下降726.25%。

(2) 上饶市大通燃气工程有限公司

报告期，该公司总资产15,068.50万元，净资产6,976.55万元，实现营业收入3,482.78万元，营业利润519.11万元，净利润391.92万元。由于用气户数的增加，本报告期营业收入较上年同期增加416.67万元，增幅13.59%；但由于人工费等费用增加，以及支付公司资金占用费114.64万元，本期净利润较上年同期减少155.29万元，下降28.38%。

(3) 成都华联商厦有限责任公司

报告期，该公司总资产26,050.12万元，净资产9,503.08万元，实现营业收入15,567.65万元，营业利润58.57万元，净利润-28.86万元。因商业经营店面扩大，本报告期营业收入较上年同期增加1,772.55万元，增幅12.85%，但同时商业经营的运营费用、折旧费用等也相应增大，且上年同期因工程项目利息费用资本化282.14万元，而本期无此因素，本期净利润较上年同期减少206.92万元，下降116.21%。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

随着“西气东输”二线的贯通，子公司上饶大通的天然气气源将会得到改善，也将相应降低上饶市居民和工商用户的燃气的供应价格，但由于近期该子公司与上饶市经济开发区的经营权之争，使得公司在上饶市经济开发区的管道燃气经营预期出现不确定性，并且上饶大通在开发区取得建设管道燃气接收门站所需土地的事宜被搁浅，影响了公司在开发区建设燃气门站的进度，使上饶城市管网无法对接“西气东输”二线主管网，成为了公司在上饶市发展经营管道燃气的不利因素。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
零售商业	146,603,438.99	118,767,690.76	18.99%	9.66%	10.71%	-0.77%
城市管道燃气业	42,829,874.42	27,363,553.70	36.11%	8.53%	21.01%	-6.59%
分产品						
零售商业	146,603,438.99	118,767,690.76	18.99%	9.66%	10.71%	-0.77%
城市管道燃气业	42,829,874.42	27,363,553.70	36.11%	8.53%	21.01%	-6.59%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

城市管道燃气业由于本期管道成本增加，营业成本增幅21.01%，引起本期毛利率比上年同期下降6.59个百分点。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
四川省内	152,265,155.51	13.86%
四川省外	42,829,874.42	8.53%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

同上年同期相比,主营业务及其结构未发生重大变化;

同上年度相比,主营业务减少了写字楼售房收益,上年度写字楼销售收入占主营业务收入的28.61%,本期无写字楼售房收入。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

业务类型	报告期(%)	上年度(%)	增减
商业零售类	18.99%	19.54%	减少0.55个百分点
城市管道燃气业类	36.11%	45.08%	减少8.97个百分点
写字楼售房收入	0%	47.52%	减少47.52个百分点
合计	22.86%	25.41%	减少2.55个百分点

公司综合毛利率减少的主要原因：一是上年度有写字楼转让收益，本期无此收益；二是城市管道燃气业因成本增加，毛利率下降。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

√ 适用 □ 不适用

项目	金额(万元)		占利润总额的比例(%)		
	报告期	前一报告期	报告期	前一报告期	增减变动幅度
利润总额	614.76	7,074.02			
期间费用	4,818.88	9,298.39	783.86%	131.44%	496.36%
资产减值损失	-	11.86	0.00%	0.17%	-100.00%
投资收益	157.02	47.23	25.54%	0.67%	3711.94%
营业外收支净额	67.44	148.70	10.97%	2.10%	422.38%
所得税	237.23	1,943.59	38.59%	27.48%	40.43%

由于上年度实现写字楼转让收益3,849.16万元，而本期无此因素，故影响本报告期各利润项目占利润总额比例变动较大。

本报告期，公司投资收益占利润总额的比例较上年度上升3,711.94%，主要是本期公司投资的中铁信托分红170.03万元，而上年度此项收益93.87万元。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

√ 适用 □ 不适用

中铁信托有限责任公司成立于 2002 年 12 月 11 日，注册资本 120,000 万元，该公司业务包括自营业务和信托业务，自营基金管理、自营贷款、自营证券、金融产品投资等，信托业务是其主营业务和主要收入来源，主要包括集合资金信托、单一资金信托、财产信托等，2011 年实现净利润 5.82 亿元。

(7) 经营中的问题与困难

预计 2012 年下半年，GDP 增速将下滑，投资增速继续下降，进出口形势难度加大，消费增长还需政策的引导，国内经济的走向仍具有不确定性、复杂性。①公司零售商业将面临区域市场容量有限、网购经济的扩张对实体零售商场的冲击加大、劳动力人工成本的不断攀升、商场改造后营运和折旧费用增加等困难，经营业绩下滑的趋势短期内难以得到改善。②房地产市场持续低迷，2012 年国家对于房地产的持续调控直接带来的房地产市场低迷，在短期内难以改变，对公司管道燃气业而言，势必影响燃气配套费收入的实现。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况:同向大幅下降

业绩预告填写数据类型

√ 确数 □ 区间数

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动 (%)	
累计净利润的预计数 (万元)	260.00	2,670.31	<input type="checkbox"/> -- <input type="checkbox"/> 增长 <input checked="" type="checkbox"/> 下降	90.26%
基本每股收益 (元/股)	0.012	0.12	<input type="checkbox"/> -- <input type="checkbox"/> 增长 <input checked="" type="checkbox"/> 下降	90.00%
业绩预告的说明	上年同期东环广场写字楼售房收益 2,055.83 万元, 本期无此因素。			

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□ 适用 √ 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

□ 适用 √ 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，四川证监局和深圳证券交易所的相关要求，公司结合实际情况，对《公司章程》中利润分配相关条款进行修订完善，明确了利润分配的基本原则、分配政策、审议程序、方案实施、政策调整等决策程序，以实现投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

以上章程修订事项已于 2012 年 8 月 3 日、8 月 20 日经公司召开的第九届董事会第十次会议、2012 年第一次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司 2012 年 8 月 4 日、8 月 21 日在上海证券报、证券日报、巨潮资讯网披露的信息。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

√ 适用 □ 不适用

是否分配或转增	√ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
每 10 股送红股数 (股)	--
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.60
每 10 股转增数 (股)	--
分配预案的股本基数 (股)	223,336,429
现金分红总额 (元) (含税)	13,400,185.74
可分配利润 (元)	21,857,547.20
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
截至 2012 年 6 月 30 日, 以公司实际可供股东分配的利润 21,857,547.20 元 (未经审计) 为基数, 向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元 (含税), 共计分配现金股利 13,400,185.74 元, 占截至本期末实际可供股东分配利润的 61.31%,	

剩余部分 8,457,361.46 元结转下期。

2012 年中期利润分配预案尚需提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议。

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	73,105,675.14
相关未分配资金留存公司的用途	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。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	--
其他情况说明	--

（十一）其他披露事项

2012 年 6 月 27 日，经公司第九届董事会第八次会议审议，同意公司出资 96.00 万元购买自然人陈金传持有的大连新世纪燃气有限公司 3% 股权，2012 年 8 月 6 日工商变更登记手续办理完毕，大连新世纪燃气有限公司成为本公司全资子公司。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会对加强公司治理专项活动的具体要求，不断完善法人治理结构，规范运作，使公司治理情况与《上市公司治理准则》等规范性文件要求基本一致。

报告期内，公司进一步贯彻落实《企业内部控制基本规范》及有关文件精神，为加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险控制能力，公司第九届董事会第二次会议审议通过了《公司内部控制规范实施工作方案》，通过梳理自查内控制度、流程的建设情况，识别风险点及对应的关键控制活动，完善公司内控基础体系。制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，明确了内幕信息的范围、报告程序、登记备案管理、保密管理及相关的责任追究等，加强内幕信息知情人的管理。报告期内公司未发生内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项 适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项

(四) 破产重整相关事项 适用 不适用**(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况****1、证券投资情况** 适用 不适用

证券投资情况的说明：无

2、持有其他上市公司股权情况 适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明：无

3、持有非上市金融企业股权情况 适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
中铁信托投资有限责任公司	4,980,000.00	3,860,137.13	0.346%	4,341,650.33	1,700,303.45	1,700,303.45	长期股权投资	购入
合计	4,980,000.00	3,860,137.13	--	4,341,650.33	1,700,303.45	1,700,303.45	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

本报告期，中铁信托投资有限责任公司派发上年度现金股利1,700,303.45元,于本年度7月12日收到。

4、买卖其他上市公司股份的情况 适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项**1、收购资产情况** 适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

出包方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
四川大通燃气开发股份有限公司	北京华联商厦股份有限公司	双桥商场	5,044.61	2003年02月10日	2023年02月09日	405.68	合同和收款凭据	占本期利润总额 65.99%	否	无

租赁情况说明

此租赁事项为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”租赁合同及补充协议的有关约定。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)								
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
成都华联商厦有限责任公司	2006年01月01日	2,000	2012年03月27日	1,700	抵押	2012年03月28日-2015年03月27日	否	是
成都华联商厦有限责任公司	2010年02月10日	10,900	2010年05月17日	6,984.72	抵押	2010年5月19日-2017年12月4日	否	是
成都华联商厦有限责任公司	2012年06月22日	3,000	2012年05月14日	900	抵押	2012年05月14日-2013年05月14日	否	是
上饶市大通燃气工程有限公司	2006年01月24日	1,000	2005年12月13日	240	保证	2005年12月23日-2015年9月13日	否	是
上饶市大通燃气工程有限公司	2006年01月24日	2,500	2006年01月23日	600	保证	2006年1月23日-2016年1月22日	否	是
上饶市大通燃气工程有限公司	2011年11月02日	2,000	2011年10月20日	1,000	保证	2011年10月31日-2013年10月30日	否	不适用
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			3,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			21,400			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		11,424.72
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			3,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		900
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			21,400			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		11,424.72
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				33.83%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

2007年末，公司与东亚银行（中国）有限公司成都分行签订了为期10年、金额10,900.00万元的长期贷款。2010年5月17日，本公司与东亚银行（中国）有限公司成都分行及全资子公司成都华联商厦有限责任公司三方签署了《新增借款人补充协议》，本公司将上述贷款项下截止2010年5月17日余额计89,668,957.40元转移给全资子公司成都华联商厦有限责任公司，由其享有贷款项下的权利和义务，本公司承担相应的担保责任。

本报告期末，该笔长期贷款已归还3,915.28万元，累计支付贷款利息3,092.01万元。

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 1-6 月	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	草道沟探矿权更名及延期事宜

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩预告	《上海证券报》 B22 《证券日报》 A3	2012 年 01 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
股东减持股份公告	《上海证券报》 14 《证券日报》 C4	2012 年 03 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn
第九届董事会第二次会议决议公告、内幕信息知情人登记管理制度、内部控制规范实施工作方案	《上海证券报》 14 《证券日报》 C4	2012 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
关于参股公司投资收购草道沟探矿的办理情况公告	《上海证券报》 53 《证券日报》 C12	2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
第九届董事会第五次会议决议公告、第九届监事会第二次会议决议公告、2011 年年度报告及摘要、2012 年第一季度报告及摘要、独立董事对公司 2011 年度相关事项的独立意见、2011 年度审计报告、2011 年度内部控制自我评价报告、董事会关于召开 2011 年年度股东大会的通知等	《上海证券报》 B109 《证券日报》 E19	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》 B13 《证券日报》 B3	2012 年 05 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
关于为全资子公司成都华联提供担保的公告	《上海证券报》 39 《证券日报》 D3	2012 年 06 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
第九届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》 B21 《证券日报》 E9	2012 年 06 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告**(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川大通燃气开发股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		51,578,593.63	105,863,851.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		3,777,149.65	10,972,587.17
预付款项		8,072,494.70	4,092,324.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		1,700,303.45	
其他应收款		7,293,731.24	7,380,729.10
买入返售金融资产			
存货		41,080,771.37	44,227,972.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		113,503,044.04	172,537,464.98
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		56,368,463.91	56,498,600.04
投资性房地产		47,685,526.22	48,686,498.72
固定资产		337,685,581.96	341,180,373.30
在建工程		7,418,068.04	6,715,783.79
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		6,704,127.81	6,874,618.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,327,313.07	17,738,518.33
递延所得税资产		3,122,506.62	3,122,506.62

其他非流动资产			
非流动资产合计		475,311,587.63	480,816,899.50
资产总计		588,814,631.67	653,354,364.48
流动负债：			
短期借款		58,475,640.40	70,975,640.40
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		56,927,798.24	80,101,730.70
预收款项		24,856,040.73	32,546,843.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,220,498.40	2,049,237.38
应交税费		6,764,078.52	15,207,000.05
应付利息		2,028,506.83	2,068,310.58
应付股利		1,691,067.03	1,691,067.03
其他应付款		20,689,971.03	31,388,626.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		4,900,000.00	4,900,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		177,553,601.18	240,928,456.71
非流动负债：			
长期借款		73,347,199.34	78,287,324.96
应付债券			
长期应付款		198,588.39	198,588.39
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		73,545,787.73	78,485,913.35
负债合计		251,099,388.91	319,414,370.06
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
资本公积		34,563,074.96	34,563,074.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,428,616.35	2,130,023.97

一般风险准备			
未分配利润		76,667,699.76	73,105,675.14
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		336,995,820.07	333,135,203.07
少数股东权益		719,422.69	804,791.35
所有者权益（或股东权益）合计		337,715,242.76	333,939,994.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		588,814,631.67	653,354,364.48

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：常士生

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		19,623,135.00	12,781,615.25
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		133,824.08	81,941.34
应收利息			
应收股利		1,700,303.45	
其他应收款		51,008,889.02	52,911,341.68
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		72,466,151.55	65,774,898.27
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		188,140,359.79	188,270,495.92
投资性房地产		90,984,024.82	93,362,963.14
固定资产		11,026,456.61	11,706,826.21
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,054,179.94	1,185,793.36
递延所得税资产		691.36	691.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		291,205,712.52	294,526,769.99
资产总计		363,671,864.07	360,301,668.26
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	48,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		37,488.27	68,438.97
应交税费		705,908.66	583,265.45
应付利息		43,733.38	106,937.13
应付股利		1,691,067.03	1,691,067.03
其他应付款		59,942,608.53	31,086,825.32
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		82,420,805.87	82,036,533.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		198,588.39	198,588.39
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		198,588.39	198,588.39
负债合计		82,619,394.26	82,235,122.29
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
资本公积		33,429,877.26	33,429,877.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,428,616.35	2,130,023.97
一般风险准备			
未分配利润		21,857,547.20	19,170,215.74
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		281,052,469.81	278,066,545.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		363,671,864.07	360,301,668.26

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：常士生

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		204,986,418.90	183,893,893.01
其中：营业收入		204,986,418.90	183,893,893.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		201,083,375.57	176,160,926.97
其中：营业成本		149,825,417.52	130,964,324.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,069,143.16	2,826,438.03
销售费用		24,143,235.31	22,071,596.34
管理费用		18,627,812.25	16,609,607.52
财务费用		5,417,767.33	3,688,960.16
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,570,167.32	321,052.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,473,210.65	8,054,018.36
加：营业外收入		1,070,847.44	2,176,306.94
减：营业外支出		396,492.99	685,932.02
其中：非流动资产处置损失		39,241.62	101,395.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,147,565.10	9,544,393.28
减：所得税费用		2,372,316.76	2,588,030.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,775,248.34	6,956,362.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		3,860,617.00	6,942,729.47
少数股东损益		-85,368.66	13,632.93
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.017	0.031
（二）稀释每股收益		0.017	0.031

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		3,775,248.34	6,956,362.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,860,617.00	6,942,729.47
归属于少数股东的综合收益总额		-85,368.66	13,632.93

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：常士生

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		8,730,000.00	8,730,000.00
减：营业成本		2,431,801.74	2,431,801.74
营业税金及附加		1,545,210.00	1,542,736.50
销售费用		400.00	440.00
管理费用		3,207,333.84	3,317,103.95
财务费用		-422,208.66	2,516,104.07
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,570,167.32	14,758,513.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,537,630.40	13,680,327.61
加：营业外收入			1,612.31
减：营业外支出		39,241.62	
其中：非流动资产处置损失		39,241.62	-1,612.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,498,388.78	13,681,939.92
减：所得税费用		512,464.94	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,985,923.84	13,681,939.92
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		2,985,923.84	13,681,939.92

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：常士生

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	231,451,984.00	277,190,696.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,364,258.45	25,980,873.83
经营活动现金流入小计	250,816,242.45	303,171,570.05
购买商品、接受劳务支付的现金	198,361,819.58	172,808,846.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,865,186.18	18,477,795.39
支付的各项税费	26,630,631.50	18,702,675.99
支付其他与经营活动有关的现金	27,842,056.10	25,444,833.75
经营活动现金流出小计	275,699,693.36	235,434,151.54
经营活动产生的现金流量净额	-24,883,450.91	67,737,418.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		592,083.94
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,000.00	178,653.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,000.00	770,737.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,665,492.81	34,573,988.96
投资支付的现金		310,920.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	6,665,492.81	34,884,908.96
投资活动产生的现金流量净额	-6,605,492.81	-34,114,171.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	46,000,000.00	58,500,000.00
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	46,000,000.00	58,500,000.00
偿还债务支付的现金	63,440,125.62	64,472,294.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,219,538.27	7,238,897.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	136,650.00	412,000.00
筹资活动现金流出小计	68,796,313.89	72,123,192.01
筹资活动产生的现金流量净额	-22,796,313.89	-13,623,192.01
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	-54,285,257.61	20,000,055.23
加：期初现金及现金等价物余额	105,863,851.24	128,428,411.43
六、期末现金及现金等价物余额	51,578,593.63	148,428,466.66

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：常士生

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,388,089.91	8,958,906.24
经营活动现金流入小计	8,388,089.91	8,958,906.24
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,110,720.22	804,989.31
支付的各项税费	2,292,226.34	2,103,311.23
支付其他与经营活动有关的现金	2,002,607.00	2,375,266.09
经营活动现金流出小计	5,405,553.56	5,283,566.63
经营活动产生的现金流量净额	2,982,536.35	3,675,339.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		592,083.94
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,000.00	31,581.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金	3,596,960.00	
投资活动现金流入小计	3,656,960.00	623,665.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,590.00	704,050.00
投资支付的现金		310,920.00
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		
投资活动现金流出小计	2,590.00	1,014,970.00
投资活动产生的现金流量净额	3,654,370.00	-391,304.91
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	20,000,000.00	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	29,897,029.61	
筹资活动现金流入小计	49,897,029.61	48,500,000.00
偿还债务支付的现金	48,500,000.00	49,755,339.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,136,866.21	2,196,734.58
支付其他与筹资活动有关的现金	55,550.00	6,001,816.35
筹资活动现金流出小计	49,692,416.21	57,953,890.70
筹资活动产生的现金流量净额	204,613.40	-9,453,890.70
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	6,841,519.75	-6,169,856.00
加：期初现金及现金等价物余额	12,781,615.25	26,283,360.24
六、期末现金及现金等价物余额	19,623,135.00	20,113,504.24

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：常士生

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	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			2,130,023.97		73,105,675.14		804,791.35	333,939,994.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	223,336,429.00	34,563,074.96			2,130,023.97		73,105,675.14		804,791.35	333,939,994.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					298,592.38		3,562,024.62		-85,368.66	3,775,248.34

(一) 净利润						3,860,617.00		-85,368.66	3,775,248.34
(二) 其他综合收益									
上述 (一) 和 (二) 小计						3,860,617.00		-85,368.66	3,775,248.34
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					298,592.38	-298,592.38			
1. 提取盈余公积					298,592.38	-298,592.38			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者 (或股东) 的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额	223,336,429.00	34,563,074.96			2,428,616.35	76,667,699.76		719,422.69	337,715,242.76

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	223,336,429.00	34,563,074.96			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										
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								
3. 其他								
(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
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(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

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：常士生

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	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			2,130,023.97		19,170,215.74	278,066,545.97
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			2,130,023.97		19,170,215.74	278,066,545.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					298,592.38		2,687,331.46	2,985,923.84
（一）净利润							2,985,923.84	2,985,923.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,985,923.84	2,985,923.84
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					298,592.38		-298,592.38	
1. 提取盈余公积					298,592.38		-298,592.38	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	223,336,429.00	33,429,877.26			2,428,616.35		21,857,547.20	281,052,469.81

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	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								
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								
3. 其他								
(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								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	223,336,429.00	33,429,877.26			2,130,023.97		19,170,215.74	278,066,545.97

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：常士生

会计机构负责人：常士生

（三）公司基本情况

1. 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股部分，总股本增至86,503,313股，其中转配股4,666,879股于2001年2月在深圳证券交易所上市流通。2001年5月以2000年年末总股份86,503,313股为基数，向全体股东按每10股送红股2股，并以资本公积金向全体股东按每10股转增8股，送股后总股份为173,006,626股；2002年6月以2001年年末总股份173,006,626股为基数，向全体股东按每10股送红股1股，送股后总股份为190,307,288股。2006年9月12日，根据董事会股权分置改革方案实施公告和2006年7月31日召开的第二次临时股东大会决议，以股权分置改革方案实施的股权登记日登记在册的全体流通股股本62,319,134股为基数，按流通股每10股转增5.3股，以资本公积金向全体流通股股东转增33,029,141股，转增后总股份为223,336,429股。

1999年2月经国家财政部财管（99）24号文件和1999年3月中国证监会成都证管办（99）05号文件批准，成都市国有资产管理局将其持有的成都华联商厦股份有限公司国家股22,389,494股中的1,500.00万股转让给四川郎酒集团有限责任公司（以

下简称郎酒集团），郎酒集团同时受让其它法人股966万股后持有公司股份比例为28.51%，成为本公司第一大股东。

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

2005年3月至9月，天津大通投资集团有限公司（以下简称大通集团）分别与郎酒集团、成都市同乐房屋开发有限责任公司、宝光集团、四川省佳乐企业集团有限公司签订《股权转让协议》，共计受让上述公司持有的本公司法人股5,167.6886万股，占本公司总股本的27.15%（股份过户手续于2006年8月4日完成）。大通集团受让股权后，成为本公司第一大股东，系本公司的实际控制人。

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是天津大通投资集团有限公司，最终实质控制人是李占通。

（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8月22日经公司第九届董事会第十次会议批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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》）。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

5、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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

(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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

1) 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现金时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

2) 公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提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账面价值的差额，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）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0%	0%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

坏账准备的计提方法：

11、存货

（1）存货的分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、产成品、库存商品、已完工开发产品。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

不同情况下存货可变现净值的确定有如下几种：

(1) 持有产成品、商品等直接用于出售的商品存货，不存在进一步加工的问题。

可变现净值=预计售价-估计的销售费用和相关税费，在不存在销售合同的情形下预计的售价应该采用产品或商品的市场价格。

(2) 持有用于出售的材料等。

可变现净值=材料的市场价格-估计的销售费用和相关税费

(3) 为生产产品而持有的原材料。

①为生产产品而持有的材料是否计提准备，应该与产品的可变现净值结合起来。

首先应该计算产品的可变现净值是否低于成本，当产品的可变现净值低于成本时然后再计算材料的可变现净值，在不存在销售合同的情形下：

产品的可变现净值=预计售价即市场价格-估计的销售费用和相关税费
材料的可变现净值=该材料所生产的产成品的估计售价（市场价格）-进一步加工的成本-估计的销售费用和相关税费

当产品的可变现净值高于成本时，即使材料的市场价格低于材料成本，也不用计提准备。

②直接出售的材料可比照产品可变现净值的确认方法确认。

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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货实行永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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) 后续计量及损益确认

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) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

各类固定资产采用直线法计提折旧，预计残值率为5%。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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-35	5%	3.17%-2.71%
机器设备			
电子设备			
运输设备	8-12	5%	11.89%-7.92%
专用设备	5-15	5%	6.33%-19.00%
通用设备	4-20	5%	23.75%-4.75%
管网设备	20-30	5%	3.17%-4.75%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产。待办理了竣工决算手续后，按决算数调整暂估数。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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”资产减值的确认方法计提减值准备。

16、借款费用

(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的各部分分别完工，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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
--	--	--

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

(一) 通常按下列规定的时点确认为收入，有证据表明不满足收入确认条件的除外：

1. 销售商品采用托收承付方式的，在办妥托收手续时确认收入。
2. 销售商品采用预收款方式的，在发出商品时确认收入，预收的货款应确认为负债。
3. 销售商品需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕前，不确认收入，待安装和检验完毕时确认收入。

如果安装程序比较简单，可在发出商品时确认收入。

4. 销售商品采用以旧换新方式的，销售的商品应当按照销售商品收入确认条件确认收入，回收的商品作为购进商品处理。
5. 销售商品采用支付手续费方式委托代销的，在收到代销清单时确认收入。

(二) 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项应确认为负债；回购价格大于原售价的，差额应在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

(三) 采用售后租回方式销售商品的，收到的款项应确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，应当采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在下列条件同时满足时确认让渡资产使用权收入：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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助

(1) 类型

货币性资产；非货币性资产

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

- 1、暂时性差异在可预计的未来很可能转回，

2、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

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

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

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

（2）确认递延所得税负债的依据

除会计准则中明确规定可不确认递延所得税负债的情况以外，本公司对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。除直接计入所有者权益的交易或事项以及企业合并外，在确认递延所得税负债的同时，应增加利润表中的所得税费用。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

如果作为出租方，则保留出租资产的帐面价值，承担出租资产的折旧以及其他费用，其享有的权利为按期取得作为其他业务收入的租金收益和为承担所有权上的风险应得的报酬。

如果作为承租方，则对租入资产不需要作为本企业的资产计价入帐，不需要计提折旧。如果该项租金于租赁月份的次月支付，在发生支付租金义务的当月，应贷记“其他应付款——应付租赁费”；如果采取预付租金方式，其预付租金应在“待摊费用”科目核算；如果采取支付押金方式，则在“其他应收款”科目核算。

（2）融资租赁会计处理

一、承租人对融资租赁的处理

1. 租赁期开始日

借：固定资产——融资租入固定资产（租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值孰低）

 未确认融资费用

 贷：长期应付款——应付融资租赁款（最低租赁付款额）

★折现率的确定（计算最低租赁付款额的现值时，其折现率可按下列顺序确定）

①出租人的租赁内含利率；

②租赁合同规定的利率；

③同期银行贷款利率。

2. 初始直接费用的处理——手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入租入资产价值：

借：固定资产——融资租入固定资产（初始直接费用）

 贷：银行存款等

3. 未确认融资费用分摊的处理——按实际利率法分摊

★未确认融资费用每一期的摊销额 = （每一期的长期应付款的期初余额 - 未确认融资费用的期初余额）×实际利率

★分摊率的确定：

(1) 以出租人的租赁内含利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租赁资产入账价值的，应当将租赁内含利率作为未确认融资费用的分摊率。

(2) 以合同规定利率为折现率将最低租赁付款额折现，且以该现值作为租赁资产入账价值的，应当将合同规定利率作为未确认融资费用的分摊率。

(3) 以银行同期贷款利率为折现率将最低租赁付款额折现，且以该现值作为租赁资产入账价值的，应当将银行同期贷款利率作为未确认融资费用的分摊率。

(4) 以租赁资产公允价值为入账价值，应当重新计算分摊率。该分摊率是使最低租赁付款额的现值等于租赁资产公允价值的折现率。

★会计处理：

借：长期应付款——应付融资租赁款

 贷：银行存款

借：财务费用

 贷：未确认融资费用

4. 租赁资产折旧的计提

★应提折旧总额的确定：

存在担保余值的：应提折旧总额 = 融资租入固定资产入账价值 - 担保余值

不存在担保余值的：应提折旧总额 = 融资租入固定资产入账价值

★折旧期间：

①如果能够合理确定租赁期届满时承租人将会取得租赁资产所有权，即可认为承租人拥有该项资产的全部使用寿命，因此应以租赁开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；

②如果无法合理确定租赁期届满后承租人是否能够取得租赁资产的所有权，则应以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

★履约成本的会计处理——履约成本发生时通常直接计入当期损益

借：管理费用等

 贷：银行存款

★或有租金的会计处理——在实际发生时确认为当期损益

①或有租金以销售百分比、使用量等为依据计算的：

借：销售费用

 贷：银行存款

②或有租金以物价指数为依据计算的：

借：财务费用

 贷：银行存款

5. 租赁期满时的会计处理

(1) 返还租赁资产

①存在承租人担保余值：

借：累计折旧

 长期应付款——应付融资租赁款

 贷：固定资产——融资租入固定资产

②不存在承租人担保余值：

借：累计折旧

 贷：固定资产——融资租入固定资产

(2) 优惠续租租赁资产

①如果承租人行使优惠续租选择权：视同该项租赁一直存在而作出相应的账务处理。

②如果租赁期届满时承租人没有续租支付的违约金

借：营业外支出

贷：银行存款

(3) 留购租赁资产

①支付购买价款时：

借：长期应付款——应付融资租赁款

贷：银行存款

②结转固定资产所有权：

借：固定资产——生产用固定资产

贷：固定资产——融资租入固定资产

二、出租人对融资租赁的处理

1. 租赁期开始日

(1) 应收融资租赁款的入账价值=最低租赁收款额+初始直接费用

(2) 未实现融资收益的计算

未实现融资收益=(最低租赁收款额+初始直接费用+未担保余值)-(最低租赁收款额的现值+初始直接费用的现值+未担保余值的现值)

(3) 会计处理

借：长期应收款(最低租赁收款额+初始直接费用)

未担保余值

营业外支出(融资租赁资产公允价值小于账面价值的差额)

贷：融资租赁资产(原账面价值)

银行存款(初始直接费用)

营业外收入(融资租赁资产公允价值大于账面价值的差额)

未实现融资收益

2. 未实现融资收益分配的会计处理

(1) 分配方法——按实际利率法分配

未实现融资收益每一期的摊销额=(每一期的长期应收款的期初余额-未实现融资收益的期初余额)×租赁内含利率

(2) 会计处理

①按收到的租金：

借：银行存款

贷：长期应收款

②按当期应确认的融资收入金额：

借：未实现融资收益

贷：租赁收入

3. 应收融资租赁款坏账准备的计提

出租人只需对应收融资租赁款减去未实现融资收益的差额部分(在金额上等于本金的部分)合理计提坏账准备,而不是对应收融资租赁款全额计提坏账准备。

对应收融资租赁款计提坏账准备的会计处理与应收账款计提坏账准备的会计处理相同。

4. 未担保余值发生变动的会计处理

(1) 期末

①未担保余值的预计可收回金额低于其账面价值的差额

借：资产减值损失

贷：未担保余值减值准备

②将减值金额与由此产生的租赁投资净额的减少额的差额

借：未实现融资收益

贷：资产减值损失

(2) 已确认损失的未担保余值得以恢复的

①按未担保余值恢复的金额

借：未担保余值减值准备

贷：资产减值损失

②原减值额与由此产生的租赁投资净额的增加额的差额

借：资产减值损失

贷：未实现融资收益

5. 或有租金的会计处理

出租人对或有租金应在实际发生时确认为当期收入

借：应收账款

贷：租赁收入

6. 租赁期满时的会计处理

(1) 收回租赁资产

①存在担保余值（长期应收款有余额），不存在未担保余值（未担保余值无余额）

借：融资租赁资产

贷：长期应收款

应向承租人收取的价值损失补偿金：

借：其他应收款

贷：营业外收入

②存在担保余值，也存在未担保余值

借：融资租赁资产

贷：长期应收款

未担保余值

应向承租人收取的价值损失补偿金：

借：其他应收款

贷：营业外收入

③不存在担保余值，但存在未担保余值

借：融资租赁资产

贷：未担保余值

④不存在担保余值，也不存在未担保余值——不做会计处理，只需做备查登记

(2) 优惠续租租赁资产

①如果承租人行使优惠续租选择权——则视同该项租赁一直存在而做出相应的会计处理

②如果租赁期届满时承租人没有续租——承租人返还资产的会计处理同上述（1）收回租赁资产的会计处理。

(3) 留购租赁资产

①收到购买价款时

借：银行存款

贷：长期应收款

②如存在未担保余值

借：营业外支出

贷：未担保余值

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税所得额	13%、17%
消费税		
营业税	应纳税所得额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	自用房产原值	1.2%
房产税	房屋租赁收入	12%
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	0.1%、1%
河道维护管理费	应税收入	0.12%

各分公司、分厂执行的所得税税率
均为25%

2、税收优惠及批文

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

企业合并是指企业为了达到某种经营目的，通过兼并、控股等形式控制和操纵其他企业生产经营活动的行为。企业合并主要包括吸收合并、创立合并和控股合并三种形式。只有在控股合并的情况下，才需要编制合并财务报表。合并财务报表，它是以母公司为核心将整体企业集团视为一个经济实体，以组成企业集团的母公司和子公司的个别会计报表为基础编制的、综合反映集团经营成果和财务状况及其变动情况的报表。

1、子公司情况

本公司有3个子公司：分别是成都华联商厦有限责任公司（本公司占100%的股权比例）、大连新世纪燃气有限公司（本公司占97%的股权比例）、上饶市大通燃气工程有限公司（本公司占100%的股权比例）。成都华联商厦有限责任公司下面又有四川鼎龙服饰有限责任公司、成都华联投资开发有限公司、成都华联物业管理有限公司、成都华联餐饮有限责任公司4个全资子公司。大连新世纪燃气有限公司下面有大连新创燃气器材销售有限公司和大连新纪元管道设备经销有限公司2个全资子公司。一共就是9个子、孙公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

本公司通过设立或投资方式取得的子、孙公司有5个：分别是成都华联商厦有限责任公司（本公司占100%的股权比例）、四川鼎龙服饰有限责任公司（成都华联商厦有限责任公司占100%的股权比例）、成都华联投资开发有限公司（成都华联商厦有限责任公司占100%的股权比例）、成都华联物业管理有限公司（成都华联商厦有限责任公司占100%的股权比例）、成都华联餐饮有限责任公司（成都华联商厦有限责任公司占100%的股权比例）。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
成都华联商厦有限责任公司	控股子公司	成都市	商业	60,000,000.00	CNY	商业零售、住宿、对外投资、房地产开发等	60,000,000.00		100%	100%	是			
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	10,000,000.00	CNY	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			
四川鼎龙服饰有限责任公司	控股孙公司	成都市	商业服饰零售	5,000,000.00	CNY	商业服饰零售	5,000,000.00		100%	100%	是			
成都华联物业管理有限公司	控股孙公司	成都市	物业管理	1,000,000.00	CNY	物业管理	1,000,000.00		100%	100%	是			
成都华联华府金座餐饮有限责任公司	控股孙公司	成都市	中餐类制售	1,000,000.00	CNY	中餐类制售	1,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

本公司通过同一控制下企业合并取得的子、孙公司有4个：分别是大连新世纪燃气有限公司（本公司占97%的股权比例）、大连新创燃气器材销售有限公司（大连新世纪燃气有限公司占100%的股权比例）、大连新纪元管道设备经销有限公司（大连新世纪燃气有限公司占100%的股权比例）和上饶市大通燃气工程有限公司（本公司占100%的股权比例）

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
大连新世纪燃气有限公司	控股子公司	瓦房店市	服务业	10,000,000.00	CNY	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等	15,899,146.65		97%	97%	是	719,422.69		
上饶市大通燃气工程有限公司	控股子公司	上饶市	服务业	48,000,000.00	CNY	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等	55,872,749.23		100%	100%	是			
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	100,000.00	CNY	经销燃气灶具、燃气报警设备等	100,000.00		100%	100%	是			
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	100,000.00	CNY	经销燃气管材、管道附属设备等	100,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

单位：元

子公司 全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投 资额	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	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	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本报告期内无合并范围发生变化的子公司。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本报告期内无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体变化的子公司。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
--	--	--

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
--	--	--

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
--	--	--	--	--	--

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
--	--	--

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
--	--	--

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
--	--	--	--

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	--	--	--	--
非同一控制下吸收合并	--	--	--	--

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	1,011,791.67	--	--	829,737.57
人民币	--	--	1,011,791.67	--	--	829,737.57
银行存款：	--	--	50,566,801.96	--	--	105,034,113.67
人民币	--	--	50,566,801.96	--	--	105,034,113.67
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	51,578,593.63	--	--	105,863,851.24

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

期末货币资金较期初减少54,285,257.61元，下降51.28%，主要系本期归还农业银行贷款本金28,500,000.00元，归还东亚银行贷款本金4,940,125.62元，支付东环广场写字楼前期未付款9,095,138.24元，及缴纳东环广场写字楼土地增值税9,006,526.41元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
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变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
--	--	

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
--		
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
--	--	--		--
合计	--	--		--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
--	--	--		--
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
--	--	--		--
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利		1,700,303.45		1,700,303.45
其中：				
应收中铁信托有限责任公司股利		1,700,303.45		1,700,303.45
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计		1,700,303.45		1,700,303.45

说明：应收股利 1,700,303.45 元为应收中铁信托有限责任公司 2011 年分红，已于 2012 年 7 月 12 日收到。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
--	--	
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	3,885,222.14	100%	108,072.49	2.78%	11,080,659.66	100%	108,072.49	0.98%
组合小计	3,885,222.14	100%	108,072.49	2.78%	11,080,659.66	100%	108,072.49	0.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	3,885,222.14	--	108,072.49	--	11,080,659.66	--	108,072.49	--

应收账款种类的说明：

应收货款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,772,808.65	97.11%		10,968,246.17	98.99%	
1 至 2 年						
2 至 3 年	4,907.00	0.13%	981.40	4,907.00	0.04%	981.40
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年	2,077.00	0.05%	1,661.60	2,077.00	0.02%	1,661.60
5 年以上	105,429.49	2.71%	105,429.49	105,429.49	0.95%	105,429.49
合计	3,885,222.14	--	108,072.49	11,080,659.66	--	108,072.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--	--	--		--
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--				--
合计			--	--

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账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
农行信用卡部	应收信用卡刷卡款	805,328.20	1 年以内	20.73%
成都时代奥特莱斯商业有限公司	商业结算点	584,531.71	1 年以内	15.05%
成都市青羊区仁和春天百货有限公司	商业结算点	429,600.88	1 年以内	11.06%
重庆商社新世纪百货连锁经营有限责任公司世纪新都	商业结算点	206,071.42	1 年以内	5.3%
昆明云顺和商业发展有限公司	商业结算点	188,194.31	1 年以内	4.84%
合计	--	2,213,726.52	--	56.98%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	

负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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款								
	7,968,858.87	100%	675,127.63	8.47%	8,079,856.73	100%	699,127.63	8.65%
组合小计	7,968,858.87	100%	675,127.63	8.47%	8,079,856.73	100%	699,127.63	8.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	7,968,858.87	--	675,127.63	--	8,079,856.73	--	699,127.63	--

其他应收款种类的说明：

其他应收款主要是付出的押金、保证金。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内小计	6,928,889.86	86.95%		6,993,387.72	86.55%	
1 至 2 年	270,484.20	3.39%	27,048.42	276,484.20	3.42%	27,648.42

2至3年	32,000.00	0.4%	6,400.00	25,500.00	0.32%	5,100.00
3年以上						
3至4年	190,840.00	2.39%	95,420.00	233,840.00	2.9%	116,920.00
4至5年	1,928.00	0.02%	1,542.40	5,928.00	0.07%	4,742.40
5年以上	544,716.81	6.84%	544,716.81	544,716.81	6.74%	544,716.81
合计	7,968,858.87	--	675,127.63	8,079,856.73	--	699,127.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
押金	退回押金	账龄分析	24,000.00	50,500.00
合计	--	--	24,000.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
--	--	--		--	--
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
--		--	
合计		--	

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	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	37.45%
成都电业局	非关联方	1,662,622.43	1 年以内	20.86%
四川世和企业管理有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	2.51%
华润置地（成都）发展有限公司	非关联方	122,476.00	1 年以内	1.54%
香港大学专业进修学院	非关联方	101,389.08	1 年以内	1.27%
合计	--	5,070,487.51	--	63.63%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	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	37.45%
合计	--	2,984,000.00	37.45%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
--	
资产小计	
负债：	
--	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	8,038,337.50	99.58%	3,292,324.68	80.45%
1 至 2 年	34,157.20	0.42%	800,000.00	19.55%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	8,072,494.70	--	4,092,324.68	--

预付款项账龄的说明：

99.58%的预付账款为一年以内预付的货款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京天达华联服装服饰有限公司	供应商	3,645,576.56	2012 年 05 月 08 日	预付暇步士货款
中石油昆仑燃气有限公司新疆分公司	供应商	1,656,284.24	2012 年 4 月 16 日	预付液化气款
贵阳凯盛达贸易有限公司	供应商	800,000.00	2011 年 09 月 10 日	预付货款
上海佰雅富服饰有限公司	供应商	660,306.71	2012 年 04 月 16 日	预付货款
江西省天然气有限公司（景德镇分公司）	供应商	354,688.54	2012 年 1 月 5 日	预付天然气款
合计	--	7,116,856.05	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

期末预付账款较年初增加3,980,170.02元，增幅97.26%，主要系孙公司鼎龙服饰公司支付暇步士服饰货款所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,501,067.26	14,038.45	7,487,028.81	6,200,473.61	14,038.45	6,186,435.16
在产品						
库存商品	27,299,366.20		27,299,366.20	31,113,520.91		31,113,520.91
周转材料						
消耗性生物资产						
已完工开发产品	6,294,376.36		6,294,376.36	6,294,376.36		6,294,376.36
包装物			0.00	1,862.00		1,862.00
低值易耗品			0.00	557,420.63		557,420.63
自制半成品			0.00	74,357.73		74,357.73
合计	41,094,809.82	14,038.45	41,080,771.37	44,242,011.24	14,038.45	44,227,972.79

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	14,038.45				14,038.45
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	14,038.45				14,038.45

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面成本		
库存商品			

在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

期末存货较年初数减少3,147,201.42元，减幅7.11%，主要系零售自营商品库存减少所致。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
--		
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
--								
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
--		
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
--		
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	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	有限责任公司	大连市	艾国	矿产品销售	14,280,000.00	CNY	44.8%	44.8%	15,314,136.92	2,985,245.00	12,328,891.92		-290,482.43

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
大连大通鑫裕 矿业有限公司	权益法	6,397,400.00	5,653,439.71	-130,136.13	5,523,303.58	44.8%	44.8%				
成都蓝风（集 团）股份有限 公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1.33%	1.33%				
中铁信托有限 责任公司	成本法	4,980,000.00	4,341,650.33		4,341,650.33	0.346%	0.346%				1,700,303.45
天津新天投资 公司	成本法	45,503,510.00	45,503,510.00		45,503,510.00	11.93%	11.93%				
合计	--	57,880,910.00	56,498,600.04	-130,136.13	56,368,463.91	--	--	--			1,700,303.45

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--	--	

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	69,720,257.35			69,720,257.35
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
二、累计折旧和累计摊销合计	21,033,758.63	1,000,972.50		22,034,731.13
1.房屋、建筑物	20,492,294.63	985,210.44		21,477,505.07
2.土地使用权	541,464.00	15,762.06		557,226.06
三、投资性房地产账面净值合计	48,686,498.72	-1,000,972.50		47,685,526.22
1.房屋、建筑物	47,792,451.72	-985,210.44		46,807,241.28
2.土地使用权	894,047.00	-15,762.06		878,284.94
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	48,686,498.72	-1,000,972.50		47,685,526.22
1.房屋、建筑物	47,792,451.72	-985,210.44		46,807,241.28
2.土地使用权	894,047.00	-15,762.06		878,284.94

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,000,972.50
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况, 说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	477,531,130.20	6,585,428.04		495,324.51	483,621,233.73
其中: 房屋及建筑物	236,648,974.15				236,648,974.15
机器设备	45,798,333.86	571,455.73			46,369,789.59
运输工具	15,874,651.98			495,324.51	15,379,327.47
管网设备	179,209,170.21	6,013,972.31			185,223,142.52
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	133,681,969.03		9,678,669.25	93,774.38	143,266,863.90
其中: 房屋及建筑物	66,356,516.56		3,708,953.86		70,065,470.42
机器设备	19,977,266.32		1,605,112.08		21,582,378.40
运输工具	6,174,494.42		929,076.40	93,774.38	7,009,796.44
管网设备	41,173,691.73		3,435,526.91		44,609,218.64
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	343,849,161.17	--			340,354,369.83
其中: 房屋及建筑物	170,292,457.59	--			166,583,503.73
机器设备	25,821,067.54	--			24,787,411.19
运输工具	9,700,157.56	--			8,369,531.03
管网设备	138,035,478.48	--			140,613,923.88
四、减值准备合计	2,668,787.87	--			2,668,787.87
其中: 房屋及建筑物	424,970.63	--			424,970.63
机器设备	2,166,504.53	--			2,166,504.53
运输工具		--			
管网设备	77,312.71	--			77,312.71
五、固定资产账面价值合计	341,180,373.30	--			337,685,581.96
其中: 房屋及建筑物	169,867,486.96	--			166,158,533.10
机器设备	23,654,563.01	--			22,620,906.66
运输工具	9,700,157.56	--			8,369,531.03
管网设备	137,958,165.77	--			140,536,611.17

本期折旧额 9,678,669.25 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 3,608,183.24 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

 适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

 适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
--				

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
长天路 12 号商品房	改制遗留问题	
上饶市大通燃气工程有限公司原气源厂划拨地整理费	等待拆迁	

固定资产说明：

期末固定资产中，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原气源厂90亩土地等待拆迁，未办理过户手续。固定资产原值本期增加主要原因：本公司子公司上饶大通燃气有限公司购置资产及在建管网工程完工转入。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
管网工程	7,418,068.04		7,418,068.04	6,715,783.79		6,715,783.79
合计	7,418,068.04		7,418,068.04	6,715,783.79		6,715,783.79

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
--												
合计						--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：

期末较年初增加702,284.25元，增幅10.46%，主要是管网工程增加所致。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
--					
合计					--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
--		

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
--				
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
--			
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 □ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 □ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	9,209,006.37	20,000.00		9,229,006.37

财务软件	1,294,111.20	20,000.00		1,314,111.20
土地使用权	7,914,895.17			7,914,895.17
二、累计摊销合计	2,334,387.67	190,490.89		2,524,878.56
财务软件	959,729.75	80,920.75		1,040,650.50
土地使用权	1,374,657.92	109,570.14		1,484,228.06
三、无形资产账面净值合计	6,874,618.70	-170,490.89		6,704,127.81
财务软件	334,381.45	-60,920.75		273,460.70
土地使用权	6,540,237.25	-109,570.14		6,430,667.11
四、减值准备合计				
财务软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	6,874,618.70	-170,498.89		6,704,127.81
财务软件	334,381.45	-60,920.75		273,460.70
土地使用权	6,540,237.25	-109,570.14		6,430,667.11

本期摊销额 190,490.89 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
--					
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
仓库租赁费	660,793.36		52,863.42		607,929.94	
装修费	17,077,724.97		1,358,341.84		15,719,383.13	
合计	17,738,518.33		1,411,205.26		16,327,313.07	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用均采用直线法在受益期限或规定的摊销期限摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	872,506.62	872,506.62
开办费		
可抵扣亏损		
预提土地增值税产生的递延所得税资产	2,250,000.00	2,250,000.00
小 计	3,122,506.62	3,122,506.62
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
--			
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	108,072.49	108,072.49
其他应收款坏账准备	699,127.63	699,127.63
存货跌价准备	14,038.45	14,038.45
固定资产减值准备	2,668,787.87	2,668,787.87
预提土地增值税	9,000,000.00	9,000,000.00
小计	12,490,026.44	12,490,026.44

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示 适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	807,200.12		24,000.00		783,200.12
二、存货跌价准备	14,038.45				14,038.45
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,668,787.87				2,668,787.87
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					

其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	3,490,026.44		24,000.00	3,466,026.44

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	47,775,640.40	60,275,640.40
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	700,000.00	700,000.00
合计	58,475,640.40	70,975,640.40

短期借款分类的说明：

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。信用借款系子公司大新世纪燃气有限公司向农业银行大连分行借款70万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
--					
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	43,690,694.38	74,273,662.57
1-2 年	7,446,190.72	639,152.86
2-3 年	85,342.34	88,698.35
3 年以上	5,705,570.80	5,100,216.92
合计	56,927,798.24	80,101,730.70

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本期末1年以上的应付账款主要系尚待支付的购货款及尚未结算的工程款等。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,803,818.23	32,501,824.15
1-2 年	5,839.80	15,338.58
2-3 年	5,843.25	
3 年以上	40,539.45	29,681.10
合计	24,856,040.73	32,546,843.83

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末1年以上的预收账款主要系未结清的购货款等。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,531,743.05	18,068,986.98	18,842,167.80	758,562.23
二、职工福利费	0.00	331,974.88	364,172.38	-32,197.50
三、社会保险费	-100,446.39	3,903,367.27	3,970,733.39	-167,812.51
1、医疗保险	576.25	822,593.34	843,600.55	-20,430.96
2、基本养老保险	-92,138.10	2,749,491.36	2,795,170.29	-137,817.03
3、失业保险	-7,655.83	235,561.99	236,241.97	-8,335.81
4、工伤保险	-1,228.71	49,754.77	49,754.77	-1,228.71
5、生育保险		45,965.81	45,965.81	
四、住房公积金	-5,554.00	1,695,137.00	1,695,816.00	-6,233.00
五、辞退福利				
六、其他	623,494.72	378,040.14	333,355.68	623,494.72
合计	2,049,237.38			1,220,498.40

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 590,717.00，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬次月发放上月的工资、奖金等。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-758,640.00	1,052,930.28
消费税		
营业税	656,280.83	703,877.85
企业所得税	5,923,070.84	11,698,141.65
个人所得税	18,455.72	26,655.08
城市维护建设税	-3,241.99	161,746.56
房产税	380,585.73	680,914.63
土地使用税	57,969.06	59,666.06
其他	489,598.33	823,067.94
合计	6,764,078.52	15,207,000.05

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,028,506.83	2,068,310.58
合计	2,028,506.83	2,068,310.58

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
无限售条件流通股股东	1,660,312.47	1,660,312.47	未领取
子公司少数股东	30,754.56	30,754.56	未领取
合计	1,691,067.03	1,691,067.03	--

应付股利的说明：

38、其他应付款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,141,614.13	20,720,329.80
1-2 年	636,518.47	1,847,662.72
2-3 年	348,514.60	369,648.89
3 年以上	4,563,323.83	8,450,985.33
合计	20,689,971.03	31,388,626.74

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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1,761,011.30元。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	4,900,000.00	4,900,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	4,900,000.00	4,900,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	4,900,000.00	4,900,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	4,900,000.00	4,900,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行股份有限公司上饶市分行	2011 年 09 月 14 日	2012 年 09 月 14 日	CNY	9.165%		4,900,000.00		4,900,000.00
合计	--	--	--	--	--	4,900,000.00	--	4,900,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
--						
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
--									

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
--						

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	73,347,199.34	78,287,324.96
保证借款		
信用借款		
合计	73,347,199.34	78,287,324.96

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
东亚银行(中国)有限公司成都分行	2007年12月04日	2017年12月04日	CNY	8.037%		69,847,199.34		74,787,324.96

建行股份有 限公司上饶 市分行	2005年09月 14日	2014年01月 23日	CNY	9.165%		8,400,000.00		8,400,000.00
合计	--	--	--	--	--	78,247,199.34	--	83,187,324.96

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
--									

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
代管集体企业公积金等		198,588.39			198,588.39	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
--				
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

长期应付款为历史遗留的代管集体企业公积金等。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
--					
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
--		
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	223,336,429						223,336,429

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（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

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,130,023.97	298,592.38		2,428,616.35
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,130,023.97	298,592.38		2,428,616.35

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	73,105,675.14	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	73,105,675.14	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,860,617.00	--
减：提取法定盈余公积	298,582.38	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	76,667,699.76	

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	195,095,029.93	173,157,634.60
其他业务收入	9,891,388.97	10,736,258.41
营业成本	149,825,417.52	130,964,324.92

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业零售收入	146,603,438.99	118,767,690.76	133,694,797.43	107,280,511.15
燃气供应及其相关收入	42,829,874.42	27,363,553.70	39,462,837.17	22,612,640.34
其他主营业务收入	5,661,716.52	2,474,674.80		
合计	195,095,029.93	148,605,919.26	173,157,634.60	129,893,151.49

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省	152,265,155.51	121,242,365.56	133,694,797.43	107,280,511.15
江西省	34,827,786.70	20,220,552.57	30,661,131.24	16,270,423.54
辽宁省	8,002,087.72	7,143,001.13	8,801,705.93	6,342,216.80
合计	195,095,029.93	148,605,919.26	173,157,634.60	129,893,151.49

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	6,480,000.00	3.16%
客户二	1,859,200.00	0.91%
客户三	1,564,673.70	0.76%
客户四	1,369,755.00	0.67%
客户五	1,361,703.00	0.66%
合计	12,635,331.70	6.16%

营业收入的说明

本期主营收入较去年同期增加21,937,395.33元，增幅12.67%，主要系子公司华联商厦有限责任公司商品零售和鼎龙服饰销售收入增加12,720,356.95元，成都华联华府金座餐饮有限责任公司营业收入增加4,502,545.07元，燃气公司营业收入增加3,445,291.43元所致。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,442,338.86	1,425,821.62	3%,5%
城市维护建设税	173,832.15	71,785.06	7%,3%
教育费附加	74,970.80	32,177.01	3%
资源税			
地方教育费附加	49,980.57	23,018.80	2%
副食品调控基金	16,793.30	15,482.80	0.10%
防洪保安基金	12,066.07	22,132.13	0.12%
房产税	1,281,986.88	1,236,020.61	12%
土地使用税	17,174.53		20 元,16 元
合计	3,069,143.16	2,826,438.03	--

营业税金及附加的说明：

本报告期营业税金及附加较上年同期增加242,705.13元，增幅8.59%，主要系子公司华联商厦有限责任公司实际交纳增值税较去年同期增加，使增值税附加的城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加较上年大幅增加。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,700,303.45	545,996.15
权益法核算的长期股权投资收益	-130,136.13	-211,207.77
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-13,736.06
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,570,167.32	321,052.32

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中铁信托有限责任公司	1,700,303.45	345,996.15	红利所属期间不可比
成都蓝风（集团）股份有限公司		200,000.00	尚未分回
合计	1,700,303.45	545,996.15	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连大通鑫裕矿业有限公司	-130,136.13	-211,207.77	亏损减少
合计	-130,136.13	-211,207.77	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

投资收益本期较上年同期增加1,249,115.00元,增幅389.07%，主要系本期成本法核算投资取得的分红增加所致。本期成本法核算投资取得的分红1,700,303.45元系中铁信托投资有限公司分配2011年现金股利。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		6,006.94
其中：固定资产处置利得		6,006.94
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,063,200.00	2,170,300.00
其他	7,647.44	
合计	1,070,847.44	2,176,306.94

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政拨款	1,000,000.00	2,000,000.00	子公司大连新世纪燃气有限公司
财政拨款	63,200.00	52,300.00	子公司上饶市大通燃气工程有限公司
财政拨款		118,000.00	子公司成都华联商厦有限责任公司
合计	1,063,200.00	2,170,300.00	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	39,241.62	101,395.60
其中：固定资产处置损失	39,241.62	107,402.54
无形资产处置损失		

债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	34,400.00	
罚款支出	18,979.56	87,319.81
非常损失		11,209.67
其他	303,871.81	480,000.00
合计	396,492.99	685,932.02

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,372,316.76	2,588,030.88
递延所得税调整		
合计	2,372,316.76	2,588,030.88

63、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	3,860,617.00
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	725,765.84
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	3,134,851.16
年初股份总数	4	223,336,429
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	
报告期因回购等减少的股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	223,336,429
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.017
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.014
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)×(1-16)]÷(12+18)	0.017
稀释每股收益（II）	20=[3+(15-17)×(1-16)]÷(12+18)	0.014

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
房租收入	6,480,000.00
利息收入	296,997.22

收财政补贴款	1,063,200.00
收回代垫费用	9,177,682.14
收厂家保证金等	1,171,830.07
其他	1,174,549.02
合计	19,364,258.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付装修、汽车、机器等修理费	1,559,949.55
付水电气费	6,512,010.80
付广告促销费	1,643,863.89
付业务招待费宣传费	483,133.22
店堂装饰费	792,146.78
付顾问、咨询费	134,000.00
商场管理费	759,214.43
品牌形象费	736,933.15
付运杂费	955,389.07
付办公费	373,909.59
付审计、评估费	547,000.00
付差旅费	416,458.50
付车辆费用	22,323.00
付租赁费	114,848.85
付保险费	519,134.78
付职工借款和备用金等	827,651.78
退保证金代收款	6,617,178.71
购原材料、物料、低值易耗品等	856,777.17
付离退休支出	598,723.04
其他	3,371,409.79
合计	27,842,056.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付财务顾问费、贷款合同公证费等	136,650.00
合计	136,650.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,775,248.34	6,956,362.40
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,684,029.25	9,328,765.33

无形资产摊销	186,103.39	162,094.28
长期待摊费用摊销	1,411,428.34	963,659.29
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）	39,241.62	-12,079.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,925,472.31	4,280,441.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,570,167.32	-321,052.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,050,591.97	-1,230,780.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,653,193.63	618,918.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,038,592.44	46,991,089.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,883,450.91	67,737,418.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	51,578,593.63	148,428,466.66
减：现金的期初余额	105,863,851.24	128,428,411.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-54,285,257.61	20,000,055.23

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	51,578,593.63	105,863,851.24
其中：库存现金	1,011,791.67	829,737.57
可随时用于支付的银行存款	50,566,801.96	105,034,113.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	51,578,593.63	105,863,851.24

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
--						

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津大通投资集团有限公司	控股股东	有限责任公司	天津市南开区黄河道 467 号大通大厦	李占通	以自有资金对房地产、生物医药科技、城市公共设施等投资	45,480,000.00	CNY	23.14%	23.14%	天津大通投资集团有限公司	60083063-0

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	控股子公司	有限责任公司	成都市	刘 强	商业零售	60,000,000.00	CNY	100%	100%	75597645-8
成都华联投资开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	刘 强	实业投资（不含国家限制项目）；房地产开发和物业管理；企业管理咨询。	10,000,000.00	CNY	100%	100%	66965050-7
四川鼎龙服饰有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	蔡 明	商业服饰零售	5,000,000.00	CNY	100%	100%	76537387-X
成都华联物业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	蔡 明	物业管理	1,000,000.00	CNY	100%	100%	69885892-1

成都华联华府金座餐饮有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	蔡明	中餐类制售	1,000,000.00	CNY	100%	100%	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	10,000,000.00	CNY	97%	97%	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	100,000.00	CNY	100%	100%	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	100,000.00	CNY	100%	100%	12361972-7
上饶市大通燃气工程有限公司	控股子公司	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	48,000,000.00	CNY	100%	100%	16146379-4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	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	14,280,000.00	CNY	44.8%	44.8%	15,314,136.92	2,985,245.00	12,328,891.92		-290,482.43	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	与本公司关系	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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

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，本报告期末本公司此项担保贷款余额为69,847,199.34元。

本公司以自有房产经华北路2号第2层对成都华联商厦有限责任公司农行锦城支行贷款1700万元提供抵押担保，担保合同期限为2012年3月28日至2015年3月27日。

本公司以自有房产经华北路2号第3层对成都华联商厦有限责任公司上海银行成都分行贷款总额3000万元提供抵押担保，担保合同期限为2012年5月14日至2013年5月14日。且成都华联与本公司就该项担保签订了反担保协议。该项贷款根据公司资金需求分次提取，本报告期末本公司已提取900万元。

本公司为子公司上饶市大通燃气工程有限公司在建设银行贷款240万元和600万元提供担保，担保合同期限分别为2005年12月23日至2015年9月13日、2006年1月23日至2016年1月22日，本报告期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。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
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

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
资产负债表日后发生企业合并	购买子公司大连新世纪燃气有限公司 3% 少数股东股权	-240,577.31	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	13,400,185.74
经审议批准宣告发放的利润或股利	--

3、其他资产负债表日后事项说明**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换****2、债务重组****3、企业合并****4、租赁****5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具****6、年金计划主要内容及重大变化****7、其他需要披露的重要事项**

1、至2012年6月30日，本公司第一大股东天津大通投资集团有限公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将其持有的本公司限售流通股共计5,167万股（占本公司总股本的23.14%），分次质押给上海浦东发展银行天津分行，质押期限至双方申请解冻为止，目前尚未解冻。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款**

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计		--		--		--		--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

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账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		--	

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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款								
其中：账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款组合	51,011,654.44	100%	2,765.42	0.01%	52,914,107.10	100%	2,765.42	0.01%
组合小计	51,011,654.44	100%	2,765.42	0.01%	52,914,107.10	100%	2,765.42	0.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	51,011,654.44	--	2,765.42	--	52,914,107.10	--	2,765.42	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	51,008,169.02	100%		52,910,621.68	100%	
1 年以内小计	51,008,169.02	100%		52,910,621.68	100%	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年	1,440.00		720.00	1,440.00		720.00
4 至 5 年						
5 年以上	2,045.42		2,045.42	2,045.42		2,045.42
合计	51,011,654.44	--	2,765.42	52,914,107.10	--	2,765.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	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	33,549,400.00	1 年以内	65.77%
大连新世纪燃气有限公司	子公司	14,372,119.02	1 年以内	28.17%
大连大通鑫裕矿业公司	联营企业	2,984,000.00	1 年以内	5.85%
四川华信会计师事务所	往来单位	100,000.00	1 年以内	0.2%
万科金域蓝湾	往来单位	2,650.00	1 年以内	0.01%
合计	--	51,008,169.02	--	99.99%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	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	33,549,400.00	65.77%
大连新世纪燃气有限公司	子公司	14,372,119.02	28.17%
大连大通鑫裕矿业公司	联营企业	2,984,000.00	5.85%
合计	--	50,905,519.02	99.79%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都华联商厦有限责任公司	成本法	8,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100%	100%				
大连新世纪燃气有限公司	成本法	15,899,146.65	15,899,146.65		15,899,146.65	97%	97%				
上饶市大通燃气工程有限公司	成本法	55,872,749.23	55,872,749.23		55,872,749.23	100%	100%				
大连大通鑫裕矿业有限公司	权益法	6,397,400.00	5,653,439.71	-130,136.13	5,523,303.58	44.8%	44.8%				
中铁信托有限责任公司	成本法	4,980,000.00	4,341,650.33		4,341,650.33	0.346%	0.346%				1,700,303.45
成都蓝风(集团)股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1.33%	1.33%				
天津新天投资公司	成本法	45,503,510.00	45,503,510.00		45,503,510.00	11.93%	11.93%				
合计	--					--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	8,730,000.00	8,730,000.00
营业成本	2,431,801.74	2,431,801.74
合计	11,161,801.74	11,161,801.74

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	6,480,000.00	74.23%
客户二	2,250,000.00	25.77%
合计	8,730,000.00	100%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,700,303.45	14,983,457.70
权益法核算的长期股权投资收益	-130,136.13	-211,207.77

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-13,736.06
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,570,167.32	14,758,513.87

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上饶大通燃气有限工程公司		11,025,349.58	本期未分红
大连新世纪燃气有限公司		3,412,111.97	本期未分红
中铁信托有限责任公司	1,700,303.45	345,996.15	红利所属期间不可比
成都蓝风（集团）股份有限公司		200,000.00	本期未分红
合计	1,700,303.45	14,983,457.70	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连大通鑫裕矿业有限公司	-130,136.13	-211,207.77	亏损减少
合计	-130,136.13	-211,207.77	--

投资收益的说明：

投资收益本期较上年同期减少13,188,346.55元,减幅89.36%，主要系上年同期子公司大连新世纪燃气有限公司分红3,412,111.97元，子公司上饶大通燃气有限工程公司分红11,025,349.58元，本期未取得该两项分红所致。本期成本法核算投资取得的分红1,700,303.45元系中铁信托投资有限责任公司分配2011年现金股利。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,985,923.84	13,681,939.92

加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,930,769.06	2,942,655.13
无形资产摊销	33,852.24	33,852.24
长期待摊费用摊销	131,613.42	79,113.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	39,241.62	-1,612.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-389,118.75	2,599,217.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,570,167.32	-14,758,513.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,282.74	-500.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,043,295.02	-900,812.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,982,536.35	3,675,339.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	19,623,135.00	20,113,504.24
减：现金的期初余额	12,781,615.25	26,283,360.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,841,519.75	-6,169,856.00

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	1.152%	0.017	0.017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.936%	0.014	0.014

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

变动项目	期末	期初	变动金额	变动幅度
货币资金	51,578,593.63	105,863,851.24	-54,285,257.61	-51.28%
应收账款	3,777,149.65	10,972,587.17	-7,195,437.52	-65.58%
预付账款	8,072,494.70	4,092,324.68	3,980,170.02	97.26%
在建工程	7,418,068.04	6,715,783.79	702,284.25	10.46%
短期借款	58,475,640.40	70,975,640.40	-12,500,000.00	-17.61%
应付账款	56,927,798.24	80,101,730.70	-23,173,932.46	-28.93%
预收款项	24,856,040.73	32,546,843.83	-7,690,803.10	-23.63%
应付职工薪酬	1,220,498.40	2,049,237.38	-828,738.98	-40.44%
应交税费	6,764,078.52	15,207,000.05	-8,442,921.53	-55.52%
其他应付款	20,689,971.03	31,388,626.74	-10,698,655.71	-34.08%
营业收入	204,986,418.90	183,893,893.01	21,092,525.89	11.47%
营业成本	149,825,417.52	130,964,324.92	18,861,092.60	14.40%
销售费用	24,143,235.31	22,071,596.34	2,071,638.97	9.39%
管理费用	18,708,912.25	16,609,607.52	2,099,304.73	12.64%
财务费用	5,336,667.33	3,688,960.16	1,647,707.17	44.67%
投资收益	1,570,167.32	321,052.32	1,249,115.00	389.07%
营业外收入	1,070,847.44	2,176,306.94	-1,105,459.50	-50.80%
营业外支出	396,492.99	685,932.02	-289,439.03	-42.20%

(1) 本报告期货币资金期末较期初减少54,285,257.61元，减幅51.28%，主要系本期归还农业银行贷款本金28,500,000.00元，归还东亚银行贷款本金4,940,125.62元，支付东环广场写字楼前期未付款9,095,138.24元，及缴纳东环广场写字楼土地增值税9,006,526.41元。

(2) 本报告期应收账款期末较期初减少7,195,437.52元，减幅65.58%，主要系商业子公司收回上年销售货款所致。

(3) 本报告期预付账款期末较期初增加3,980,170.02元，增幅97.26%，主要系孙公司鼎龙服饰公司支付暇步士服饰货款所致。

(4) 本报告期在建工程期末较期初增加702,284.25元，增幅10.46%，主要系管网工程增加所致。

(5) 本报告期短期借款期末较期初减少12,500,000.00元，减幅17.61%，主要系本公司母公司归还了农行的到期借款。

(6) 本报告期应付账款期末较期初减少23,173,932.46元，减幅28.93%，主要系子公司成都华联商厦有限责任公司支付

了供应商货款。

(7) 本报告期预收款项期末较期初减少7,690,803.10元，减幅23.63%，主要系子公司成都华联商厦有限责任公司结清了购货款和上饶市大通燃气工程有限公司完成了工程。

(8) 本报告期应付职工薪酬期末较期初减少828,738.98元，减幅40.44%，主要系支付了上年度奖金。

(9) 本报告期应交税费期末较期初减少8,442,921.53元，减幅55.52%，主要系本期缴纳了企业所得税8,150,946.98元。

(10) 本报告期其他应付款期末较期初减少10,698,655.71元，减幅34.08%，主要系本期缴纳上年预提的东环广场写字楼土地增值税9,000,000.00元。

(11) 本报告期营业收入较上年同期增加21,092,525.89元，增幅11.47%，主要系子公司华联商厦有限责任公司商品零售和鼎龙服饰销售收入增加12,720,356.95元，成都华联华府金座餐饮有限责任公司营业收入增加4,502,545.07元，燃气公司营业收入增加3,445,291.43元所致。

(12) 本报告期营业成本较上年同期增加18,861,092.60元，增幅14.40%，主要系商业零售收入和燃气供应及其相关收入增加相应成本增加。

(13) 本报告期销售费用较上年同期增加2,071,638.97元，增幅9.39%，主要系人工费用、水电费、商场管理费、品牌形象展示费等支出较上年大幅增加。

(14) 本报告期管理费用较上年同期增加2,099,304.73元，增幅12.64%，主要系人工费用较上年大幅增加。

(15) 本报告期财务费用较上年同期增加1,647,707.17元，增幅44.67%，主要系利息从去年6月开始停止资本化，计入了财务费用。

(16) 本报告期投资收益较上年同期增加1,249,115.00元，增幅389.07%，主要系本期成本法核算投资取得的分红增加所致。

(17) 本报告期营业外收入较上年同期减少1,105,459.50元，减幅50.80%，主要系取得的政府补助收入较去年同期减少1,107,100.00元。

(18) 本报告期营业外支出较上年同期减少289,439.03元，减幅42.20%，主要系子公司成都华联商厦有限责任公司赔款支出减少180,000.00元。

九、备查文件目录

备查文件目录
1、 载有董事长签名的公司 2012 年半年度报告文本； 2、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 3、 报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露的公司公告文件正本； 4、 公司章程文本。

董事长：李占通

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日