

四川大通燃气开发股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李占通、主管会计工作负责人谢树江及会计机构负责人谢树江声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	27
第六节	股份变动及股东情况	39
第七节	优先股相关情况	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	46
第九节	公司治理	52
第十节	财务报告	57
第十一节	备查文件目录	136

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、大通燃气	指	四川大通燃气开发股份有限公司
大通集团	指	天津大通投资集团有限公司
上饶燃气	指	上饶市大通燃气工程有限公司
大连燃气	指	大连新世纪燃气有限公司
成都华联	指	成都华联商厦有限责任公司
鼎龙服饰	指	四川鼎龙服饰有限责任公司
东环酒店	指	成都华联商厦有限责任公司东环酒店分公司
华府金座	指	成都华联华府金座餐饮有限责任公司
华联物业	指	成都华联物业管理有限公司
大通鑫裕	指	大连大通鑫裕矿业有限公司
亚美能源	指	亚美能源控股有限公司
睿石基金	指	成都睿石股权投资基金管理有限公司
北大荒食品配送	指	成都北大荒绿色食品配送有限公司
新天投资	指	天津新天投资有限公司
旌能天然气	指	德阳市旌能天然气有限公司
罗江天然气	指	罗江县天然气有限公司
中航信托	指	中航信托股份有限公司
四川华信会计师事务所	指	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中铁信托	指	中铁信托有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	大通燃气	股票代码	000593
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川大通燃气开发股份有限公司		
公司的中文简称	大通燃气		
公司的外文名称	SICHUAN DATONG GAS DEVELOPMENT CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	Da Tong Gas.		
公司的法定代表人	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
姓名	郑蜀闽
联系地址	四川省成都市建设路 55 号
电话	028-68539558
传真	028-68539800
电子信箱	db_dtrq@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91510100201961879Q
公司上市以来主营业务的变化情况	1996 年 3 月，公司主营业务为零售商业； 2003 年 7 月，公司主营业务变更为药业、零售商业； 2006 年 9 月，公司主营业务变更为城市管道燃气业、药业、零售商业； 2008 年 6 月，公司主营业务变更为城市管道燃气业、零售商业。
历次控股股东的变更情况	1996 年 3 月，公司控股股东为成都市国有资产管理局； 1999 年 2 月，公司控股股东变更为四川郎酒集团有限责任公司（2002 年泸州宝光集团有限公司控股郎酒集团，成为公司实际控制人）； 2006 年 8 月，公司控股股东变更为天津大通投资集团有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南楼 28 楼
签字会计师姓名	张兰、武兴田

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号海通大厦 14 楼 1401 室	胡连生、周 威	2014 年 1 月 10 日至 2015 年 6 月 22 日
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层	曾琨杰、侯世飞	2015 年 6 月 22 日至 2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	421,369,385.12	442,890,181.30	-4.86%	459,968,228.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,094,561.97	17,169,150.58	-17.91%	39,098,889.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,077,779.95	14,776,308.55	-18.26%	17,270,239.16

经营活动产生的现金流量净额(元)	54,515,295.70	23,065,716.16	136.35%	20,378,915.27
基本每股收益(元/股)	0.050	0.061	-18.03%	0.175
稀释每股收益(元/股)	0.050	0.061	-18.03%	0.175
加权平均净资产收益率	2.14%	2.54%	下降 0.40 个百分点	11.00%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末 增减	2013 年末
总资产(元)	790,227,332.64	768,674,284.95	2.80%	905,953,713.39
归属于上市公司股东的净资产(元)	649,822,609.01	664,895,758.72	-2.27%	667,322,282.22

七、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	109,764,547.42	95,076,365.11	94,068,428.65	122,460,043.94
归属于上市公司股东的净利润	2,242,068.56	4,658,360.91	2,778,514.51	4,415,617.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,246,539.64	4,568,555.37	1,201,920.64	4,060,764.30
经营活动产生的现金流量净额	4,494,814.97	10,021,632.41	10,312,035.04	29,686,813.28

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-300,589.47	-90,141.93	24,435,431.14	主要是报告期燃气公司固定资产处置损益。
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）	2,580,412.26	2,543,531.41	2,603,667.51	主要是报告期大连燃气收到燃气补贴经费。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			353,661.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	409,219.90	737,066.57	1,712,106.44	主要是报告期成都华联确认呆账收入。
减：所得税影响额	672,260.67	797,614.02	7,276,216.62	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	2,016,782.02	2,392,842.03	21,828,649.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务

经过多年的发展，公司目前形成了以城市管道燃气和零售商业为主营业务的经营格局。

零售商业主要由全资子公司成都华联经营，华联商厦地处成都市建设路商圈，是该区域的老牌商业企业，商场经营各类百货商品，旗下鼎龙服饰代理暇步士等品牌服饰，并在多地区设立了专柜；华联东环酒店拥有客房百余间及全面的商务配套服务；华府金座酒楼经营特色川菜，具备接待大型婚宴的实力；华联物业管理提供整栋写字楼的物业服务和地下停车场经营管理；形成了以华联商厦为中心的多业态经营模式。

城市管道燃气主要由全资子公司上饶燃气和大连燃气经营。上饶燃气和大连燃气分别拥有江西上饶市中心城区和大连瓦房店市的城市管道燃气特许经营权，主要从事两地城市燃气管网的建设、运营和维护业务。城市燃气关系民生，公司在保障居民和工商业用户用气需求的同时，积极保障和维护燃气管网及设施安全，消除隐患，减少燃气事故发生。

（二）行业发展趋及竞争格局

国务院办公厅于2014年11月发布了《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》，明确了我国能源发展的战略思想、主要任务和保障措施。提出积极发展天然气、核电、可再生能源等清洁能源，降低煤炭比重，推动能源结构持续优化。提高天然气消费比重：到2020年，天然气在一次能源消费中的比重提高到10%以上；实施气化城市民生工程，到2020年城镇居民基本用上天然气；稳步发展天然气交通运输；适度发展天然气发电；加快天然气管网和储气设施建设；扩大天然气进口规模。

基于国家对环保治理标准的提高以及民众对于保护生存环境、治理雾霾的需求分析，作为清洁能源产品之一的天然气需求将快速增长，清洁能源领域将获得政策较大支持。未来在各级政府节能减排、优化交通能源结构等政策推动下，作为清洁能源产品之一的天然气（含 LNG）需求快速增长将是未来一定时期内能源消费领域的主流，这将为公司所处的清洁能源业务领域带来挑战和发展机遇。

据国家统计局统计数据显示，2015年我国社会消费品零售总额 300,931 亿元，比上年增长 10.7%，网

上零售额 38,773 亿元，比上年增长 33.3%。电子商务的快速发展，让传统零售业承受颇多压力，同时随着消费者消费习惯的转变，注重体验业态的购物中心对传统零售业亦造成分流。伴随租金成本不断攀升，运营成本、人工成本等逐渐升高，不断涌现关店潮，公司零售业态结构、经营模式及整体格局不断面临加速转型的思考。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末，公司可供出售金融资产 3,564.10 万元，比期初增加 3,029.94 万元，增幅 567.23%，主要是报告期购买港股亚美能源股票及其公允价值减少共同影响所致。 报告期末，公司长期股权投资 682.21 万元，比期初增加 367.80 万元，增幅 116.98%，主要是报告期新增对睿石基金投资和对北大荒食品配送投资，及对大通鑫裕期末余额全额计提减值准备共同影响所致。
在建工程	报告期末，公司在建工程 1,570.96 万元，比期初减少 697.16 万元，减幅 30.74%，主要是上饶燃气修建西气东输管网对接门站及配套设施部分新增及完工转固，以及购建上饶市吉阳中路 CNG 加气站新增所致。
货币资金	报告期末，公司货币资金 13,498.04 万元，比期初减少 8,828.42 万元，减幅 39.54%，主要是报告期支付中航信托购买资产订金，和购买港股亚美能源股票，以及新增工行贷款共同影响所致。
其他应收款	报告期末，公司其他应收款 7,525.18 万元，比期初增加 6,372.69 万元，增幅 552.95%，主要是报告期支付中航信托购买资产订金所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司主营城市管道燃气和零售商业。

公司零售商业依托“华联商厦”20余年的品牌效应，占据成都市建设路核心商圈，同时集合百货、

酒店、餐饮等多元化经营，在成都地区具有较强的竞争力。华联商厦系公司自有产业，在零售业竞争激烈的市场，仍然具备一定的经营优势。

公司城市管道燃气业具备区域垄断、收益稳定等特点，目前公司拥有江西上饶市中心城区和大连瓦房店两市燃气特许经营权，燃气管网建设伴随两地城市化进程而有序推进，天然气用户逐年增长；经过多年发展，两市燃气经营基础不断夯实。同时，公司拟以非公开发行股票募集资金收购旌能天然气和罗江天然气资产，若收购实施完成后，公司燃气经营规模将进一步扩大。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015 年，宏观经济形势复杂、严峻，公司董事会积极关注宏观政策和产业发展动态，既致力于现有主业经营的平稳发展，又推动公司产业布局的调整，保障各项工作的顺利开展，明确发展战略，制定了公司产业重心向清洁能源转型的布署，促进公司在新常态经济下创新发展，逐步提升整体盈利能力。

报告期，公司启动了非公开发行工作，拟募集资金收购旌能天然气和罗江天然气各 88% 股权，以扩大燃气经营规模；投资 6,172.45 万元参与亚美能源控股有限公司在香港联交所的首次公开发行，以参股行业内优质企业，拓宽燃气上游产业视野；与成都睿石股权投资基金管理有限公司签订了《关于发起设立能源产业投资基金合作框架协议》，拟与睿石投资合作发起设立“大通睿石能源产业投资基金”，以服务于公司战略发展方向；发布了《公司发展战略》，在零售商业持续稳定经营的基础上，将重点加强燃气产业的战略布局，逐步通过收购整合向燃气全产业链拓展；召开了发展战略研讨会，邀请能源政策、LNG、海外并购、分布式、管理等方面专家学者对公司发展战略进行深度研讨。

报告期公司总体经营情况列示如下：

项目	2015年（元）	2014年（元）	增减额（元）	增减幅度（%）
营业收入	421,369,385.12	442,890,181.30	-21,520,796.18	-4.86%
营业利润	17,296,518.51	20,223,780.98	-2,927,262.47	-14.47%
净利润	14,094,561.97	17,169,150.58	-3,074,588.61	-17.91%

报告期，公司营业收入、营业利润和净利润比上年同期均有所减少，具体情况说明如下：

1、公司营业收入比上年同期减少2,152.08万元，减幅4.86%。主要原因是：(1)华联卖场因受到周边购物中心竞争加剧和电子商务、海外代购的冲击，销售收入同比减少2,096.16万元；(2)鼎龙服饰因消费市场持续低迷导致销售收入同比减少211.22万元；(3)华联商厦东环酒店、华府金座餐饮因受消费市场大环境低迷的影响，营业收入同比减少261.57万元；(4)城市管道燃气因用户数量和配套费收入增加，营业收入同比增加416.82万元。

2、公司营业利润比上年同期减少292.73万元，减幅14.47%。主要原因是：(1) 报告期公司对大通鑫裕期末投资账面余额312.04万元全额计提了减值准备，以及对大通鑫裕确认权益性投资损失2.37万元，而上年同期对大通鑫裕确认权益性投资损失207.01万元，共同影响营业利润同比减少107.40万元；(2) 报告期取

得中铁信托投资收益比上年同期减少68.49万元；(3) 报告期主要因公司拟通过非公开发行股票方式募集资金购买旌能天然气及罗江天然气（以下简称标的公司）各88%股权，公司在对标的公司进行评估、审计过程中发生相关评估、审计、咨询等中介机构费用同比增加，使中介机构费用比上年增加378.93万元；（4）报告期上饶燃气对已基本不再使用的液化气空混设备等计提资产减值损失，影响营业利润同比减少22.27万元；（5）报告期主要因成都华联人员减少和加强绩效管理，使人工费用比上年减少334.71万元。

3、公司净利润比上年同期减少307.46万元，减幅17.91%。主要是上述营业利润减少及相应计提企业所得税共同影响所致。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	421,369,385.12	100.00%	442,890,181.30	100.00%	-4.86%
分行业					
商业零售收入	273,142,487.13	64.82%	296,216,263.56	66.88%	-7.79%
燃气供应及其相关收入	102,083,818.54	24.23%	97,915,585.63	22.11%	4.26%
其他主营业务收入	27,334,525.31	6.49%	28,862,576.15	6.52%	-5.29%
其他业务收入	18,808,554.14	4.46%	19,895,755.96	4.49%	-5.46%
分产品					
商业零售收入	273,142,487.13	64.82%	296,216,263.56	66.88%	-7.79%
燃气供应及其相关收入	102,083,818.54	24.23%	97,915,585.63	22.11%	4.26%
其他主营业务收入	27,334,525.31	6.49%	28,862,576.15	6.52%	-5.29%
其他业务收入	18,808,554.14	4.46%	19,895,755.96	4.49%	-5.46%

分地区					
四川省	318,782,140.09	75.65%	344,929,399.09	77.88%	-7.58%
江西省	74,660,064.62	17.72%	72,943,512.21	16.47%	2.35%
辽宁省	27,927,180.41	6.63%	25,017,270.00	5.65%	11.63%

注：其他主营业务收入包括东环酒店、华联物业、华府金座实现的酒店收入、物业管理收入、餐饮收入。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
商业零售收入	273,142,487.13	228,738,040.74	16.26%	-7.79%	-7.24%	-0.49%
燃气供应及其相关收入	102,083,818.54	53,635,226.85	47.46%	4.26%	-4.84%	5.03%
分产品						
商业零售收入	273,142,487.13	228,738,040.74	16.26%	-7.79%	-7.24%	-0.49%
燃气供应及其相关收入	102,083,818.54	53,635,226.85	47.46%	4.26%	-4.84%	5.03%
分地区						
四川省	318,782,140.09	236,230,531.18	25.90%	-7.58%	-7.57%	0.00%
江西省	74,660,064.62	38,085,174.58	48.99%	2.35%	-4.78%	3.82%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
商业零售成本		228,738,040.74	78.84%	246,601,555.19	79.05%	-7.24%
燃气供应及相关成本		53,635,226.85	18.49%	56,365,861.38	18.07%	-4.84%
其他主营业务成本		5,147,890.96	1.77%	6,297,682.82	2.02%	-18.26%
其他业务成本		2,622,422.95	0.90%	2,681,549.00	0.86%	-2.20%

注：其他主营业务成本包括东环酒店、华联物业、华府金座发生的酒店成本、物业管理成本、餐饮成本。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	23,209,690.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	5.51%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	10,573,917.12	2.51%
2	客户二	3,573,999.20	0.85%
3	客户三	3,450,313.61	0.82%
4	客户四	2,869,992.00	0.68%
5	客户五	2,741,468.51	0.65%
合计	--	23,209,690.44	5.51%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	82,942,559.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.33%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	36,109,806.83	12.77%
2	供应商二	22,199,244.43	7.85%
3	供应商三	12,656,550.76	4.48%
4	供应商四	6,140,500.24	2.17%
5	供应商五	5,836,457.41	2.06%
合计	--	82,942,559.67	29.33%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	51,370,529.10	56,981,014.38	-9.85%	主要是因报告期成都华联人员减少和加强绩效管理，使人工费用减少所致。
管理费用	49,540,020.36	43,526,920.73	13.81%	主要是因报告期公司拟通过非公开发行股票方式募集资金购买旌能天然气及罗江天然气（以下简称标的公司）各 88% 股权，公司在对标的公司进行评估、审计过程中发生相关评估、审计、咨询等中介机构费用同比增加所致。
财务费用	1,391,355.97	1,188,331.48	17.08%	主要是报告期融资费用同比增加所致。
所得税费用	5,890,999.23	6,245,086.45	-5.67%	主要是报告期利润总额减少所致。

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	493,324,970.90	509,604,525.68	-3.19%
经营活动现金流出小计	438,809,675.20	486,538,809.52	-9.81%
经营活动产生的现金流量净额	54,515,295.70	23,065,716.16	136.35%

投资活动现金流入小计	1,517,088.87	1,002,497.23	51.33%
投资活动现金流出小计	165,213,699.34	35,741,930.18	362.24%
投资活动产生的现金流量净额	-163,696,610.47	-34,739,432.95	-371.21%
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	60,690.06	49,331.49%
筹资活动现金流出小计	9,102,907.16	137,149,801.36	-93.36%
筹资活动产生的现金流量净额	20,897,092.84	-137,089,111.30	115.24%
现金及现金等价物净增加额	-88,284,221.93	-148,762,828.09	40.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期公司现金净流出8,828.42万元，比上年同期的现金净流出14,876.28万元，减少净流出6,047.86万元。原因主要是：

(1) 报告期，公司经营活动现金流量净流入5,451.53万元，比上年同期增加净流入3,144.96万元，增幅136.35%。主要是报告期商品销售、提供劳务收到的现金减少1,519.85万元，购买商品、提供劳务支付的现金减少3,340.77万元，支付其他往来减少572.58万元，以及支付的税费减少418.32万元等共同影响所致。

(2) 报告期，公司投资活动现金净流出16,369.66万元，比上年同期增加净流出12,895.72万元，主要是：①报告期支付中航信托购买资产订金6,500.00万元；②报告期购买港股亚美能源股票支付6,172.45万元。

(3) 筹资活动现金净流入2,089.71万元，比上年同期的净流出13,708.91万元，增加现金流量净额15,798.62万元，主要是：①报告期银行贷款净流入3,000.00万元，比上年同期的银行贷款净支出11,411.48万元，增加现金流量净额14,411.48万元；②报告期支付股利559.88万元，比上年同期减少净流出1,399.70万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为5,451.53万元,公司报告期净利润为1,409.46万元,经营活动现金净流量大于净利润4,042.07万元，主要是由于非付现成本的折旧摊销在报告期无需支付现金，以及报告期对大通鑫裕期末投资账面余额计提减值准备312.04万元，共同影响净利润减少而无经营活动现金流出。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	134,980,358.83	17.08%	223,264,580.76	29.05%	-11.97%	主要是报告期支付中航信托购买资产订金 6,500 万元，和购买港股亚美能源股票 6,172.45 万元，以及收到新增工行贷款 3,000 万元所致。
应收账款	10,929,014.28	1.38%	12,555,742.66	1.63%	-0.25%	主要是鼎龙服饰应收货款减少所致。
存货	49,367,384.42	6.25%	52,440,805.89	6.82%	-0.57%	主要是鼎龙服饰库存商品比年初减少所致。
投资性房地产	45,566,478.98	5.77%	47,735,751.62	6.21%	-0.44%	报告期投资性房地产摊销。
长期股权投资	6,822,106.72	0.86%	3,144,059.36	0.41%	0.45%	主要是报告期新增对睿石基金投资 300 万元和对北大荒食品配送投资 401.73 万元，及对大通鑫裕期末余额全额计提减值准备 312.04 万元共同影响所致。
固定资产	376,253,140.35	47.61%	352,098,172.38	45.81%	1.80%	主要是报告期上饶燃气修建西气东输管网对接门站工程转固新增 2,302.93 万元和燃气管网建设完工转固新增 2,313.61 万元及计提折旧 2,197.97 万元共同影响所致。
在建工程	15,709,578.86	1.99%	22,681,229.78	2.95%	-0.96%	主要是报告期上饶燃气修建西气东输管网对接门站及配套设施部分新增 1,313.56 万元及完工转固 2,302.93 万元，以及购建上饶市吉阳中路 CNG 加气站新增 255.09 万元所致。
短期借款	700,000.00	0.09%	700,000.00	0.09%	0.00%	
长期借款	30,000,000.00	3.80%	0.00	0.00%	3.80%	报告期成都华联在工商银行成都沙河支行新增的长期借款。
预付款项	5,473,092.12	0.69%	8,407,963.28	1.09%	-0.40%	主要是鼎龙服饰预付供应商货款减少所致。

其他应收款	75,251,820.26	9.52%	11,524,905.94	1.50%	8.02%	主要是报告期支付中航信托购买资产订金 6,500 万元。
可供出售金融资产	35,640,969.37	4.51%	5,341,650.33	0.69%	3.82%	主要是报告期购买港股亚美能源股票 6,172.45 万元及其公允价值减少 3,142.52 万元共同影响所致。
递延所得税资产	9,851,007.13	1.25%	843,691.79	0.11%	1.14%	主要是报告期购买港股亚美能源股票的公允价值减少 3,142.52 万元影响递延所得税资产增加 785.63 万元所致。
应付款项	60,702,421.36	7.68%	55,132,976.64	7.17%	0.51%	主要是上饶燃气新增应付账款 1,086.85 万元和商业零售减少应付账款 478.84 万元所致。
应付职工薪酬	503,384.87	0.06%	1,761,479.25	0.23%	-0.17%	主要是成都华联支付了跨年工资 123.87 万元所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产							
3.可供出售金融资产	0.00	-31,425,210.19	-31,425,210.19		61,724,529.23		30,299,319.04
金融资产小计	0.00	-31,425,210.19	-31,425,210.19		61,724,529.23		30,299,319.04
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	0.00	-31,425,210.19	-31,425,210.19		61,724,529.24		30,299,319.04
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
68,741,784.23	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
成都睿石股权投资基金管理有限公司	股权投资	新设	3,000,000.00	30.00%	自筹	成都雅睿股权投资基金管理有限公司	长期	基金	已全部出资到位	0.00	-196,843.90	否		
成都北大荒绿色食品配送有限公司	食品批发零售	收购	4,017,255.00	50.00%	自筹	北大荒营销股份有限公司	长期	食品	已全部过户	0.00	1,695.62	否		
亚美能源控股有限公司	在中国煤层气领域的勘探、开发、生产和销售	其他	61,724,529.23	0.78%	自筹	华平中国、霸菱等	长期	煤层气	已全部过户	0.00	-31,425,210.19	否		
合计	--	--	68,741,784.23	--	--	--	--	--	--	0.00	-31,620,358.47	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013年	向大通集团非公开发行	29,239.51	6,424.00	24,686.12	0.00	0.00	0.00%	4,553.39	详见： 【备注】	4,553.39
合计	--	29,239.51	6,424.00	24,686.12	0.00	0.00	0.00%	4,553.39	--	4,553.39

募集资金总体使用情况说明

公司严格按照《募集资金管理办法》对募集资金进行管理。公司 2015 年共使用募集资金 6,424.00 万元，用于补充主营业务发展所需流动资金，其中：（1）根据第十届董事会第六次会议决议，用募集资金支付对上饶燃气增资款 2,200.00 万元；（2）根据第十届董事会第六次会议决议，用募集资金支付对成都华联增资款 4,224.00 万元。截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金结余金额 5,034.34 万元（含募集资金存款利息收入减去手续费支出后金额 480.95 万元）。

备注：公司尚未使用的募集资金存储于募集资金专项账户。尚未使用的募集资金将按照计划用于补充流动资金。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
归还银行贷款	否	12,000.00	12,000.00	0.00	11,122.12	92.68%			是	否
补充公司主营业务发展所需流动资金	否	17,239.51	17,239.51	6,424.00	13,564.00	78.68%			是	否
承诺投资项目小计	--	29,239.51	29,239.51	6,424.00	24,686.12	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--		--	--
合计	--	29,239.51	29,239.51	6,424.00	24,686.12	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止 2015 年 12 月 31 日，偿还银行贷款项目已实施完毕，结余募集资金 877.88 万元，原因系在募集资金到位前，使用自有资金偿还了部分该项目计划投资额。结余募集资金未来尚需经过董事会审议，并由保荐机构发表意见后方能使用。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户。尚未使用的募集资金将按照计划用于补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
大连新世纪燃气有限公司	子公司	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等	10,000,000.00	60,336,075.62	30,323,962.44	27,927,180.41	1,506,562.39	2,431,102.17
上饶市大通燃气工程有限公司	子公司	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等	88,000,000.00	234,274,438.53	166,325,285.57	74,660,064.62	15,337,412.36	11,295,161.83

成都华联商厦有限责任公司	子公司	商业零售、住宿、对外投资、房地产开发等	84,000,000.00	211,886,719.09	110,120,242.85	304,969,536.09	2,440,332.74	1,791,374.73
--------------	-----	---------------------	---------------	----------------	----------------	----------------	--------------	--------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、大连新世纪燃气有限公司（本公司拥有100%权益）

报告期，大连燃气营业收入比上年同期增加290.99万元，增幅11.63%，净利润比上年同期增加233.23万元，增幅2,359.62%。主要是因用气户数增加，进气价格下降，以及收到上年政府未拨付的配套费收入等共同影响所致。

2、上饶市大通燃气工程有限公司（本公司拥有100%权益）

报告期，上饶燃气营业收入比上年同期增加171.66万元，增幅2.35%，净利润比上年同期增加219.70万元，增幅24.15%。主要是因用气户数增加，和配套费成本减少共同影响所致。

3、成都华联商厦有限责任公司（本公司拥有100%权益）

报告期，成都华联营业收入比上年同期减少2,596.31万元，减幅7.85%，净利润比上年同期减少155.61万元，减幅46.49%，主要是因商业零售业务因受到周边购物中心竞争加剧和电子商务、海外代购的冲击，销售收入同比减少，和华联商厦东环酒店、华府金座餐饮因受消费市场大环境低迷的影响，营业收入同比减少，以及因人员减少和加强绩效管理使人工费用同比减少共同影响所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

详见第十节《财务报告》中“九、在其他主体中的权益”。

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司将在零售商业持续稳定经营的基础上，加强对燃气产业的战略布局，抓住机遇，通过收购整合方式，逐步向燃气行业全产业链拓展。公司战略布局的方向包括：巩固和发展以城市燃气经营为主体的下游分销业务；发展以 LNG 为主的其他下游分销业务；发展油气资源及储运业务，为下游分销业务提供资源和价格保障；开发分布式能源、多联供能源系统等，提高能源利用效率，提高公司业务的科技含量；实现公

司资产、资源、人才、市场的国际化配置。

（二）经营计划

1、公司目前拥有上饶燃气和大连燃气两家燃气子公司，在非公开发行募集资金收购旌能天然气和罗江天然气资产后，公司城市燃气规模和经营模式将进一步扩大及多样化。各燃气子公司在开发、建设、运营、维护等方面沟通交流的基础上，强化系统、专业化管理，整合并发展产业协同，提升运营技术水平；并持续完善安全管理，多视野、多渠道地开拓市场，积极发展燃气用户，提高服务意识和质量，实现盈利水平的提升。

2、零售商业将以商业资产的保值增值和加速转型为目标。在市场饱和、成本上涨、电商持续冲击等诸多不利因素影响下，积极发挥华联商厦复合业态优势，保持餐饮、酒店、物业与商业运营的良性互动，丰富各业态功能，增加体验元素，满足消费者需求，不断提升消费者的满意度；同时加强成本控制，通过自我变革拓宽生存空间。

3、根据公司发展战略，重点关注和了解燃气行业相关政策，积极把握燃气产业链上、下游的投资机会。发挥产业投资基金优势，增强优质投资项目储备，结合资本市场等多种融资渠道，择机通过收购整合等方式，逐步向燃气全产业链拓展，实现公司产业发展目标。

4、公司未来发展规划对公司的管理架构、人才战略及企业文化提出了更新更高的要求。企业文化是促进企业发展的原动力，人才是企业发展的推动力，2015 年员工持股计划完成后，股东、管理层及员工与公司长远发展的利益将得到统一，立足长远发展，公司提出了人才梯队的概念，计划从内部开始建立多个年龄层面的人才储备，通过内部人才的培养来支持长期战略的实现。

5、企业内部控制是现代企业管理的重要手段。根据公司的战略规划，未来公司将涉足燃气行业产业链中的多个子行业；公司将在目前内控管理体系的基础上，以发挥灵活自主优势，最大限度地把握机遇，同时实现关键节点和风险控制为原则，不断完善内部控制体系的建设，在保障公司健康稳健发展的基础上，持续为股东创造价值。

（三）公司未来发展可能面临的风险

公司主营城市管道燃气业和零售商业。

城市管道燃气随着天然气上、下游供气价格波动，公司天然气供气价格将面临不能及时顺价调整风险。此外，在经济增速趋缓的态势下，若下游用气行业效益下滑、产能过剩，将导致工业天然气消费需求整体

减弱；同时，虽然我国城市化进程对房地产和新增城市管道燃气消费起到了长期的支撑作用，但目前出现的房地产开发增速下滑的现象可能会抑制城市天然气新增用户的增长，进而导致消费增速不达预期。

零售行业基本面未见大的改变，国内消费增速仍处于低增长状态，行业内经营分化加剧，而电商预计未来仍将保持较高发展水平，增速虽可能趋缓，但对零售商业产生持续冲击的风险未减。伴随零售商业景气度面临持续低迷的风险，公司零售商业创造更大利润空间压力较大。

根据公司发展战略，未来公司将积极拓展燃气产业链上、下游业务，可能存在能源领域相关改革措施未落实到位的风险；投资项目的价值出现较大幅度波动的风险；汇率变化产生的汇兑损益风险；天然气的部分应用领域和技术被替代的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月01日-2015年12月31日	电话沟通	个人	定期报告披露、公司经营等情况
2015年01月01日-2015年12月31日	投资者关系平台	其他	公司发展、经营管理、股东持股、定期报告等情况
接待次数	10		
接待机构数量	0		
接待个人数量	5		
接待其他对象数量	5		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2015年4月10日，公司修订了《章程》中相关利润分配政策及决策程序等条款，明确了利润分配形式、现金分红的具体条件和比例、股票股利分配条件、利润分配决策程序等具体政策。

2015年4月17日，公司制订了《未来三年（2015-2017年）分红回报规划》，明确了2015-2017年具体回报规划、回报规划的决策和监督机制、利润分配方案的实施、回报规划的制定和调整机制。

公司2014年度利润分配方案为以总股本279,940,202 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利0.20元（含税）；2015年6月8日公司实施了该分红方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015 年度利润分配预案

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

以上分配预案尚需获得公司股东大会批准。

2、2014 年度利润分配方案

公司以总股本 279,940,202 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计分配现金股利 5,598,804.04 元，剩余未分配利润 3,271,081.65 元结转下期。

3、2013 年度利润分配方案

公司以总股本 279,940,202 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），共计分配现金红利 19,595,814.14 元，剩余未分配利润 4,715,589.89 元结转下期。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司普通股股 东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方式 现金分红的 金额	以其他方式 现金分红的 比例
2015 年	0.00	14,094,561.97	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	5,598,804.04	17,169,150.58	32.61%	0.00	0.00%
2013 年	19,595,814.14	39,098,889.03	50.12%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
报告期，公司拟非公开发行股票募集资金收购旌能天然气和罗江天然气各 88% 股权，若募集资金到位实施收购后，公司对流动资金的需求将增大。为满足公司经营规模扩展和产业布局对资金的需要，同时保障公司正常生产经营的开展，公司 2015 年度拟不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。	用于补充公司流动资金。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	天津大通集团投资有限公司		1、避免同业竞争、避免和减少关联交易承诺（详情见 2014 年 1 月 9 日巨潮资讯网《非公开发行股票相关承诺公告》）。	2014 年 01 月 09 日	长期	履行中
	天津大通集团投资有限公司	减持承诺	2、股份锁定承诺"本次发行认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不转让，也不由四川大通燃气开发股份有限公司回购该部分股份。"	2014 年 01 月 09 日	限售 36 个月	履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	天津大通集团投资有限公司	支付承诺	若新天投资主要资产金谷大厦 1 号楼地下一层的规划性质发生变化，变为可售房产并产生销售收益，大通集团将向本公司支付新天投资 11.93% 股权相对应的投资收益。	2013 年 08 月 01 日	长期	履行中
	天津大通集团投资有限公司	减持承诺	2015 年 7 月 10 日起 12 个月内不减持所持公司股票。	2015 年 7 月 10 日	12 个月	履行中
		增持承诺	计划自 2015 年 7 月 10 日起 6 个月内，在符合法律法规的前提下增持公司股份，增持资金不低于 1,000 万元，增持数量不超过本公司总股份的 2%。	2015 年 7 月 10 日	6 个月	履行完毕
		减持承诺	增持的股票在 6 个月内不减持。	2015 年 9 月 17 日	6 个月	履行中
承诺是否按时履行	是					

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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18
境内会计师事务所注册会计师姓名	张兰、武兴田

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度内部控制审计机构，审计费用为20万元。

2015年，公司因非公开发行股票事项聘请中信建投证券股份有限公司为保荐人。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期，公司拟通过非公开发行股票募集资金收购中航信托股份有限公司持有的德阳市旌能天然气有限公司和罗江县天然气有限公司各 88% 股权，其中：认购对象控股股东天津大通投资集团有限公司和公司第一期员工持股计划与本公司存在关联关系，其认购公司股份构成关联交易；而大通集团持有旌能天然气和罗江天然气各 12% 股权，若本次非公开发行股票获中国证监会核准实施后，将形成本公司与控股股东大通集团对两家标的公司的共同投资，构成“购买非关联方股份而形成与关联方共同投资”的情形。公司独立董事对以上关联交易事项予以事前认可并发表了独立意见，公司董事会、股东大会在审议关联交易时，关联董事和关联股东均已回避表决。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于非公开发行股票涉及关联交易的公告	2015 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于非公开发行股票涉及关联交易事项的进展公告	2015 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司购买德阳旌能天然气有限公司及罗江县天然气有限公司各 88% 股权涉及关联交易事项的公告	2015 年 11 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

以前年度发生且延续到本报告期，其他公司租赁本公司资产的情况：按照 2002 年本公司与北京华联商厦股份有限公司签订的“双桥商场”租赁协议及补充协议的有关约定，报告期实现应收租金为 1,399.68 万

元，剩余租赁期为 7 年。本报告期实现租赁收入 1,399.68 万元，影响本公司当期净利润增加 695.18 万元，占净利润的比重 49.32%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	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	双桥商场房产	4,251.64	2003年02月11日	2023年02月10日	1,399.68	按租赁协议及补充协议	增加公司盈利	否	无

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司与子公司之间担保情况								
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
成都华联商厦有限责任公司	2015年09月29日	43,318	2015年10月29日	1,796.61	抵押	2015年10月30日-2025年10月27日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				43,318	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,796.61	

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	43,318		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	1,796.61				
子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
成都华联商厦有限责任公司	2015 年 09 月 29 日	29,015	2015 年 10 月 29 日	1,203.39	抵押	2015 年 10 月 30 日 -2025 年 10 月 27 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			29,015	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				1,203.39
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			29,015	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				1,203.39
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			72,333	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				3,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			72,333	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				3,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.62%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
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 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								

采用复合方式担保的具体情况说明: 期末余额为本期成都华联在工商银行成都沙河支行新增的长期借款。借款授信额度 1.65 亿元, 期限十年。本期已提取 3,000.00 万元, 本批次借款期限为 2015 年 10 月 30 日至 2025 年 10 月 27 日, 借款利率为对应档次的中国人民银行基准贷款利率上浮 10%。

该笔借款抵押物为归属本公司及子公司成都华联的房屋建筑物, 包括成都市建设路 53 号整栋、55 号自有部分, 分别与成都华联 (合同编号 0440200053-2015 年沙河抵字 0023 号, 最高担保余额 29,015.00 万元) 和本公司 (合同编号 0440200053-2015 年沙河抵字 0024 号, 最高担保余额 43,318.00 万元) 签订最高额抵押合同。上表中实际担保金额按实际提款额 3,000.00 万元占担保额度的比例进行分配填列。上述房产账面原值合计 211,719,218.06 元, 净值合计 131,168,320.86 元。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、非公开发行股票及其进展情况

公司分别于2015年4月17日召开了第十届董事会第三次会议、第十届监事会第三次会议；2015年5月11日召开了第十届董事会第五次会议、第十届监事会第五次会议；2015年10月19日召开了第十届董事会第十次会议、第十届监事会第七次会议；2015年11月22日召开了第十届董事会第十二次会议、第十届监事会第九次会议；2016年1月17日召开了第十届董事会第十三次会议。2015年5月28日召开了2015年第一次临时股东大会；2015年12月8日召开了2015年第三次临时股东大会。审议通过了《关于公司非公开发行股票方

案的议案》、《关于公司与特定对象签署附条件生效的〈非公开发行股票认购合同的议案〉》、《关于公司与中航信托股份有限公司签署〈附件生效的资产购买协议〉的议案》、《关于公司〈第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）〉及其摘要的议案》等与非公开发行股票相关的议案，同意公司以7.18元/股向5名特定对象非公开发行股票78,690,807股，募集资金不超过56,500万元，用于收购中航信托股份有限公司持有的旌能天然气88%股权和罗江天然气88%股权。（本次非公开发行具体情况详见巨潮资讯网相关公告）

2015年5月4日，根据公司与中航信托签订的《附条件生效的资产购买协议》的约定，公司向股权转让方中航信托支付了订金6,500万元。

2015年7月1日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（152047号），受理了公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料。

2015年9月、11月公司收到了《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（152047号）、《关于请做好相关项目发审委会议工作的函》，公司会同相关中介机构对中国证监会提出的反馈意见和问题进行了认真研究和落实，并按要求对所涉事项进行了资料补充和问题回复，并及时报送回复材料。公司于2015年10月22日、2015年11月19日、2016年1月19日对以上问题回复进行了披露（详情见巨潮资讯网相关公告）。

2016年2月1日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司本次非公开发行股票申请。公司目前尚未收到正式核准文件。

2、公司参与投资设立基金管理公司

2015年5月11日，为实现公司战略布局，公司总经理办公会经研究讨论，同意公司与成都雅睿股权投资基金管理有限公司共同投资1,000万元设立成都睿石股权投资基金管理有限公司，其中：公司出资300万元，占总股份30%，成都雅睿股权投资基金管理有限公司出资700万元，占总股份70%。2015年5月28日，成都睿石股权投资基金管理有限公司完成了工商注册，取得了成都市工商行政管理局颁发的《营业执照》。

2015年7月11日，公司与睿石投资签订了《关于发起设立能源产业投资基金合作框架协议》。

3、全额计提大通鑫裕减值准备

公司于2010年5月出资639.74万元（44.80%）与辽宁省地质勘查院、自然人李健共同设立大连大通鑫裕矿业有限公司，对草道沟多金属矿进行勘探。目前大通鑫裕连续多年亏损，勘探工作处于停滞状态，

鉴于勘探风险，除首次出资外，公司未再追加投资。经公司第十届董事会第十五次会议批准，对该项长期股权投资 2015 年年末账面余额 3,120,392.53 元全额计提减值准备，影响公司 2015 年度合并净利润减少 2,340,294.40 元。

4、换领“三证合一”营业执照情况

2016 年 4 月，公司原营业执照（注册号：510100000052625）、组织机构代码证（证号：20196187-9）、税务登记证（证号：510108201961879）进行了“三证合一”，合并后公司统一社会信用代码为 91510100201961879Q。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2015 年 9 月 28 日，公司召开了第十届董事会第九次会议审议通过了《关于全资子公司成都华联申请银行授信的议案》、《关于向全资子公司成都华联申请银行授信提供担保的议案》，并提交公司股东大会审议通过。公司拟为成都华联向工行沙河支行申请银行授信不超过 1.65 亿元人民币（含 1.65 亿元）（授信期限为十年）提供担保，具体担保事宜以与工行沙河支行正式签订的担保合同为准。

2、2015年5月18日，经公司第十届董事会第六次会议审议，同意使用募集资金6,424 万元向全资子公司上饶燃气和成都华联进行增资：使用募集资金 2,200 万元向上饶燃气增资，其中：增加注册资本1,000 万元，增加资本公积1,200万元；使用募集资金 4,224 万元向成都华联增资，其中：增加注册资本 2,400万元，增加资本公积 1,824 万元。上饶燃气于 2015 年 5 月 28 日完成了工商变更登记，注册资本由 7,800.00 万元变更为 8,800.00 万元，成都华联于 2015 年 6 月 3 日完成了工商变更登记，注册资本由 6,000.00 万元变更为 8,400.00 万元。本公司仍持有上饶燃气和成都华联各100%股权。

二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司重视履行社会责任，重视企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展，充分尊重和维护消费者、供应商、合作方等相关者的合法权益。公司关心员工健康，注重员工培养，积极构建和谐的劳资关系；强化安全教育，重视安全生产，致力于为社会提供清洁能源的发展战略；努力实现股东、员工、社会等各方面的相互协调、共同发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

是否发布社会责任报告

是 否

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	56,765,383	20.28%						56,765,383	20.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	56,765,383	20.28%						56,765,383	20.28%
其中：境内法人持股	56,751,613	20.27%						56,751,613	20.27%
境内自然人持股	13,770	0.01%						13,770	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	223,174,819	79.72%						223,174,819	79.72%
1、人民币普通股	223,174,819	79.72%						223,174,819	79.72%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	279,940,202	100.00%						279,940,202	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财

务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,850	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,173	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	39.08%	109,394,959		57,718,073	51,676,886	质押	108,230,000

中国建设银行股份有限公司—汇添富环保行业股票型证券投资基金	其他	3.57%	9,999,946					
中国银行股份有限公司—银华优质增长混合型证券投资基金	其他	2.65%	7,408,388					
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力混合型证券投资基金	其他	1.60%	4,484,053					
中国工商银行—汇添富均衡增长混合型证券投资基金	其他	1.25%	3,500,080					
中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金	其他	1.16%	3,240,848					
中国建设银行股份有限公司—信诚精萃成长混合型证券投资基金	其他	1.14%	3,199,896					
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	其他	1.12%	3,141,289					
中国建设银行股份有限公司—国投瑞银优化增强债券型证券投资基金	其他	0.92%	2,586,213					
鹏华资产—招商银行—鹏华资产锐进 5 期源乐晟全球成长配置资产管理计划	其他	0.82%	2,290,084					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	否							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东天津大通投资集团有限公司与上述 9 名股东之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其余 9 名股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
天津大通投资集团有限公司	51,676,886	人民币普通股	51,676,886
中国建设银行股份有限公司—汇添富环保行业股票型证券投资基金	9,999,946	人民币普通股	9,999,946
中国银行股份有限公司—银华优质增长混合型证券投资基金	7,408,388	人民币普通股	7,408,388
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力混合型证券投资基金	4,484,053	人民币普通股	4,484,053
中国工商银行—汇添富均衡增长混合型证券投资基金	3,500,080	人民币普通股	3,500,080
中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金	3,240,848	人民币普通股	3,240,848
中国建设银行股份有限公司—信诚精萃成长混合型证券投资基金	3,199,896	人民币普通股	3,199,896
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L-FH002 深	3,141,289	人民币普通股	3,141,289
中国建设银行股份有限公司—国投瑞银优化增强债券型证券投资基金	2,586,213	人民币普通股	2,586,213
鹏华资产—招商银行—鹏华资产锐进 5 期源乐晟全球成长配置资产管理计划	2,290,084	人民币普通股	2,290,084
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东天津大通投资集团有限公司与上述 9 名股东之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其余 9 名股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

注：本报告期末，天津大通投资集团有限公司持有公司股份 109,394,959 股，持股比例 39.08%。其中：天津大通投资集团有限公司直接持有公司股份 108,280,659 股，持股比例 38.68%；通过中信证券股份有限公司以股票收益互换方式持有公司股份 1,114,300 股，持股比例 0.40%。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天津大通投资集团有限公司	李占通	1992 年 12 月 23 日	91120000600830630P	以自有资金对房地产项目、生物医药科技项目、环保科质项目、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（小轿车除外）、燃气设备批发兼零售；涉及上述审批的，以审批有效期为准；采矿机械设备销售、租赁；工程技术服务；电子产品、电子元器件、线材、建筑材料、五金交电批发兼零售（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	至本报告期末持有天津红日药业股份有限公司股份 212,714,165 股，持股比例 21.17%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

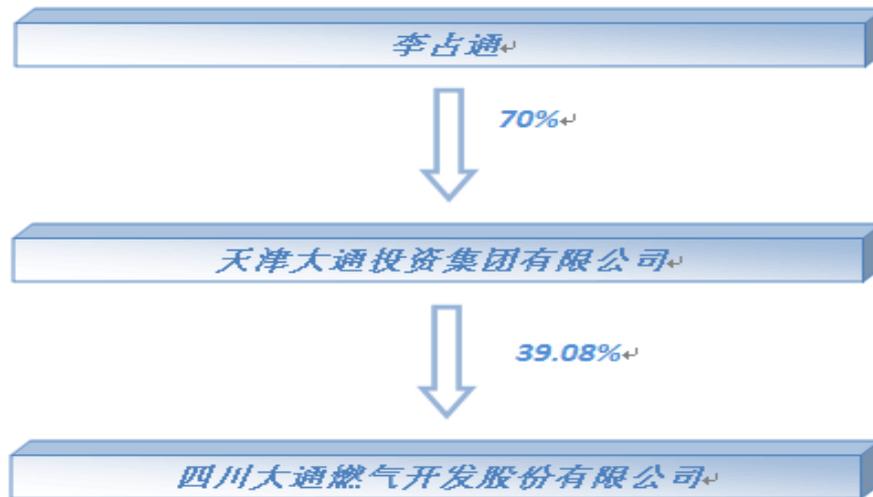
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李占通	中国	否
主要职业及职务	现任全国政协委员，全国工商联常委，中国民（私）营经济研究会副会长，天津市商会副会长，天津市南开区政协副主席，天津大通投资集团有限公司董事长，天津红日药业股份有限公司董事，大通燃气董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
李占通	董事长	现任	男	52	2005年10月26日	2017年11月25日	0	0	0	0	0
伍光宁	董事	现任	男	56	2005年10月26日	2017年11月25日	0	0	0	0	0
刘强	董事、总经理	现任	男	54	2005年10月26日	2017年11月25日	0	0	0	0	0
常士生	董事、常务副总经理	现任	男	49	2005年10月26日	2017年11月25日	0	0	0	0	0
蔡明	董事	现任	男	50	2008年11月21日	2017年11月25日	13,770	0	0	0	13,770
	副总经理				2002年5月18日	2017年11月25日					
郑蜀闽	董事、董事会秘书	现任	女	43	2003年10月26日	2017年11月25日	0	0	0	0	0
李莉	独立董事	现任	女	54	2011年11月23日	2017年11月25日	0	0	0	0	0
钟彦	独立董事	现任	女	46	2014年11月26日	2017年11月25日	0	0	0	0	0
曾勇华	独立董事	现任	男	38	2014年11月26日	2017年11月25日	0	0	0	0	0
艾国	监事	现任	男	54	2011年11月23日	2017年11月25日	0	0	0	0	0
解溟	监事	现任	男	49	2014年11月26日	2017年11月25日	0	0	0	0	0
苏启祥	监事	现任	男	52	2011年11月23日	2017年11月25日	0	0	0	0	0
谢树江	财务负责人	现任	男	50	2014年11月26日	2017年11月25日	0	0	0	0	0
合计							13,770	0	0	0	13,770

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

李占通 男，博士，现任全国政协委员，全国工商联常委，全联城市基础设施商会会长，中国光彩事业促进会副会长，中国民（私）营经济研究会副会长，天津市商会副会长，天津市南开区政协副主席；天津大通投资集团有限公司董事长，天津红日药业股份有限公司董事；本公司董事长。

伍光宁 男，硕士，现任天津大通投资集团有限公司董事、常务副总经理，天津红日药业股份有限公司监事；本公司董事。

刘 强 男，工学硕士，现任天津大通投资集团有限公司董事；本公司董事、总经理，本公司控股子公司成都华联商厦有限责任公司董事长。

常士生 男，硕士，现任本公司董事、常务副总经理。

蔡 明 男，研究生学历，现任成都市零售商协会常务副会长兼百货及购物中心分会会长，成都市成华区工商联副主席；本公司董事、副总经理，本公司控股子公司成都华联商厦有限责任公司总经理。

郑蜀闽 女，硕士，现任本公司董事、董事会秘书。

李 莉 女，博士，教授，现任南开大学商学院教授、博士生导师，天津松江股份有限公司独立董事，天津滨海能源发展股份有限公司独立董事；兼任天津市政府咨询顾问；本公司独立董事。

钟 彦 女，本科，现任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）权益合伙人，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所副所长；本公司独立董事。

曾勇华 男，硕士，现任和君集团有限公司合伙人、和君资本合伙人，江西和君投资管理有限公司董事长，海南文盛新材料科技股份有限公司董事；本公司独立董事。

2、监事

艾 国 男，大学学历，现任天津大通环保工程有限公司总经理；本公司监事会召集人，本公司控股子公司上饶市大通燃气工程有限公司董事长、大连新世纪燃气有限公司董事长。

解 溟 男，大学本科，现任天津大通投资集团有限公司行政人力资源服务中心总经理，兼任天津大通投资集团有限公司工会主席；本公司监事。

苏启祥 男，大学本科，现任成都华联商厦有限责任公司副总经理。

3、高级管理人员

刘 强，总经理，同董事简历。

常士生，常务副总经理，同董事简历。

蔡 明，副总经理，同董事简历。

郑蜀闽，董事会秘书，同董事简历。

谢树江 男，大专，注册会计师，审计师。现任本公司财务负责人。

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	1992年11月23日	-	是
伍光宁	天津大通投资集团有限公司	董事、常务副总经理	1992年11月23日	-	是
刘强	天津大通投资集团有限公司	董事	1992年11月23日	-	否
解溟	天津大通投资集团有限公司	行政人力资源服务中心总经理	2012年04月01日	-	是

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	2013年04月16日	2019年04月13日	是
刘强	天津红日药业股份有限公司	监事会主席	2013年04月16日	2016年04月13日	是
伍光宁	天津红日药业股份有限公司	监事	2013年04月16日	2019年04月13日	是
李莉	天津南开大学商学院	教授、博士生导师	2003年12月01日		是
	天津松江股份有限公司	独立董事	2013年07月18日	2016年07月17日	是
	天津滨海能源发展股份有限公司	独立董事	2014年05月30日	2017年05月30日	是
艾国	天津大通环保工程有限公司	总经理	2002年01月01日		是
曾勇华	和君集团有限公司	合伙人	2008年06月01日		是
	江西和君投资管理有限公司	董事长	2014年07月10日		是
	海南文盛新材料科技股份有限公司	董事	2012年08月15日		是

钟彦	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013年12月13日		是
	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	副所长	2005年08月17日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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、确定依据、实际支付情况

公司参照所处行业、地区的薪酬水平，综合考虑人员岗位职责及工作业绩等因素确定董事、监事、高管人员报酬。公司董事、监事报酬分别经董事会、监事会审议通过后，提请股东大会审议批准；公司高级管理人员薪酬由董事会审议批准。现行标准如下：

1、经公司第八届董事会第二十九次会议、2011年第一次临时股东大会审议同意，按以下标准支付外部董事津贴（含税）：独立董事津贴5,000元/月，外部董事津贴3,000元/月，董事长津贴5,000元/月。

2、经公司第八届监事会第十四次会议、2011年第一次临时股东大会审议同意，按3,000元/月（含税）支付外部监事津贴。

3、经公司第十届董事会第一次会议审议同意，公司高管年薪（含税）支付标准为：公司总经理39万元/年、常务副总经理36万元/年、副总经理36万元/年、董事会秘书36万元/年、财务负责人36万元/年。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李占通	董事长	男	52	现任	6	是
伍光宁	董事	男	56	现任	3.60	是
刘强	董事、总经理	男	54	现任	39	是
常士生	董事、常务副总经理	男	49	现任	36	否
蔡明	董事、副总经理	男	50	现任	25.80	是
郑蜀闽	董事、董事会秘书	女	43	现任	36	否
李莉	独立董事	女	54	现任	6	否
钟彦	独立董事	女	46	现任	6	否
曾勇华	独立董事	男	38	现任	6	否
艾国	监事会召集人	男	54	现任	55.50	是
苏启祥	监事	男	52	现任	7.20	是

解溟	监事	男	49	现任	3.60	是
谢树江	财务负责人	男	50	现任	36	否

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	18
主要子公司在职员工的数量（人）	976
在职员工的数量合计（人）	994
当期领取薪酬员工总人数（人）	994
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	451
销售人员	295
技术人员	64
财务人员	29
行政人员	138
其他	17
合计	994
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	62
大专	136
高中、中专及以下	792
合计	994

2、薪酬政策

公司根据当地物价水平、行业标准制定了符合公司实际的薪酬标准，鼓励优化生产岗位劳动组合，激励各岗位在生产经营中降本增效，并按照不同工作岗位、任职、工作能力、业绩情况等进行综合评价的薪

酬体系。通过降低成本、扩大销售、提升服务质量、创新发展等增强公司盈利能力，提升员工整体收入水平，有效激发全员工作活力。

3、培训计划

公司重视员工培训工作的开展，根据各岗位的工作技能要求，结合员工实际技能水平，针对管理人员、技术人员、营销人员开展各类技能培训、专项培训，不断提高员工的业务技能和专业化程度；重视安全教育，邀请安全管理专家进行安全培训，开展丰富多彩的安全培训教育和实地演练，增强在岗人员安全意识。通过开展各类培训，帮助员工完善自身知识体系，提升自主学习能力，为员工发展奠定良好的基础，为企业发展做好人才保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规及中国证监会相关文件的要求，进一步规范公司运作，提升公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会和管理层在决策、执行、监督方面根据不同的职责权限、程序以及应履行的义务，形成了权利机构、决策机构、经营机构和执行机构的科学分工，各司其职，有效制衡的治理结构。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在资产、人员、财务、业务、机构等五方面严格与控股股东分离，享有独立法人地位和市场竞争主体地位，具有独立完整的业务体系和直接面向市场自主经营的能力。

1、业务方面：具有独立的经营能力，与控股股东之间无同业竞争，不受控股股东及其他关联方的控制和影响，不存在对股控股股东及其他关联方的依赖。

2、人员方面：公司在劳动、人事、工资管理等方面完全独立于控股股东。

3、资产方面：公司现有资产产权明晰，独立于控股股东，不存在控股股东及其他关联方占用公司资产的情形。

4、机构方面：公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，不存在受控股股东及其他关联方干预的情形。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，配置有独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，资金使用不受控股股东干预。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2015 年 04 月 10 日	2015 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-11/1200815365.PDF
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 05 月 28 日	2015 年 05 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-29/1201078723.PDF
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 10 月 14 日	2015 年 10 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-10-15/1201694845.PDF
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.15%	2015 年 12 月 08 日	2015 年 12 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-12-09/1201821419.PDF

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李 莉	11	1	10	0	0	否
钟 彦	11	1	10	0	0	否
曾勇华	11	1	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用 不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据专业知识和专业能力对公司董事会审议的相关事项进行独立判断，对报告期内公司的非公开发行、关联交易、资金占用、募集资金使用等发表了独立意见，并针对公司经营发展、战略规划等提出了建设性意见，积极发挥独立董事作用，有效维护了公司和中小股东利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期，公司董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，依据公司章程、各专门委员会工作细则履行职责。

1、战略委员会

战略委员会加强对行业发展及市场环境的分析，对公司长期发展规划及其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议，讨论通过了公司发展战略，为公司未来的发展部署发挥了积极的作用。

2、审计委员会

审计委员会在公司年报的编制和披露过程中严格履行职责，及时与华信会计师事务所协商确定审计工作的时间安排，认真审阅公司报表形成书面意见，审计期间加强与年审注册会计师的沟通联系，在审计完成后，对华信会计师事务所的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于续聘会计师事务所等议案进行审议。同时，审计委员会对报告期内公司募集资金使用和存放情况、内部控制进行了监督和审查。

3、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会对公司薪酬及绩效考核情况进行了监督，审查了公司董事、高级管理人员2015年薪酬发放情况，并出具了核实意见，认为公司薪酬发放情况符合公司薪酬标准。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会根据年初制定的总体发展计划和年度经营目标完成情况，对高级管理人员实行年终述职考评。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司《2015 年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：公司高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，内部控制在运行中未发现该错报；公司对内部控制的监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：未依照会计准则选择和应用会计政策，未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：缺乏民主决策程序，决策过程不民主，造成严重决策失误；经营行为严重违反国家法律、法规等相关规定；管理人员或技术人员大量流失；重大缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或控制失效。</p> <p>2、重要缺陷：缺乏民主决策程序，决策过程不民主，造成决策失误；</p> <p>经营行为违反国家法律、法规等相关规定；管理人员或技术人员部分流失；重要缺陷未得到整改；一般业务缺乏制度控制或控制失效。</p> <p>3、一般缺陷：决策部分失误；经营行为轻度违反国家法律、法规；管理人员或技术人员少部分流失；一般缺陷未得到整改。</p>

定量标准	1、重大缺陷：错报 > 营业收入 1.5%，且绝对值金额 > 300 万元。 2、重要缺陷：营业收入 0.5% ≤ 错报 ≤ 营业收入 1.5%，且绝对值金额 ≥ 100 万元。 3、一般缺陷：错报 < 营业收入 0.5%，且绝对值金额 > 10 万元。	1、重大缺陷：损失 > 营业收入 1.5%，且绝对值金额 > 300 万元。 2、重要缺陷：营业收入 0.5% ≤ 损失 ≤ 营业收入 1.5%，且绝对值金额 ≥ 100 万元。 3、一般缺陷：损失 < 营业收入 0.5%，且绝对值金额 > 10 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	《2015 年度内部控制审计报告》川华信审（2016）188 号 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 28 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2016）012 号
注册会计师姓名	张兰、武兴田

审计报告正文

川华信审（2016）012 号

四川大通燃气开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川大通燃气开发股份有限公司（以下简称贵公司）合并财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表、2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·成都

中国注册会计师：张 兰

中国注册会计师：武兴田

二〇一六年四月二十八日

二、财务报表

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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	134,980,358.83	223,264,580.76
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,000.00	
应收账款	10,929,014.28	12,555,742.66
预付款项	5,473,092.12	8,407,963.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	123.20	
应收股利		200,000.00
其他应收款	75,251,820.26	11,524,905.94
买入返售金融资产		
存货	49,367,384.42	52,440,805.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	276,021,793.11	308,393,998.53
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	35,640,969.37	5,341,650.33
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	6,822,106.72	3,144,059.36
投资性房地产	45,566,478.98	47,735,751.62
固定资产	376,253,140.35	352,098,172.38
在建工程	15,709,578.86	22,681,229.78
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	15,451,896.40	15,881,801.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,910,361.72	12,553,929.93
递延所得税资产	9,851,007.13	843,691.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	514,205,539.53	460,280,286.42
资产总计	790,227,332.64	768,674,284.95
流动负债：		
短期借款	700,000.00	700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据		
应付账款	60,702,421.36	55,132,976.64
预收款项	23,153,052.41	21,476,843.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	503,384.87	1,761,479.25
应交税费	5,884,230.09	4,926,811.02
应付利息	2,230,946.69	2,134,738.35
应付股利	1,851,458.80	1,712,134.23

其他应付款	14,810,313.59	15,533,768.49
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	109,835,807.81	103,378,751.22
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	198,588.39	198,588.39
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	370,327.43	201,186.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,568,915.82	399,775.01
负债合计	140,404,723.63	103,778,526.23
所有者权益：		
股本	279,940,202.00	279,940,202.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	270,113,976.60	270,113,976.60
减：库存股		
其他综合收益	-23,568,907.64	
专项储备		
盈余公积	12,473,884.10	4,651,765.06
一般风险准备		

未分配利润	110,863,453.95	110,189,815.06
归属于母公司所有者权益合计	649,822,609.01	664,895,758.72
少数股东权益		
所有者权益合计	649,822,609.01	664,895,758.72
负债和所有者权益总计	790,227,332.64	768,674,284.95

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：谢树江

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	88,788,480.05	130,861,586.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	81,642.76	52,872.04
应收利息	123.20	
应收股利		200,000.00
其他应收款	128,844,898.15	135,659,671.45
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	217,715,144.16	266,774,130.03
非流动资产：		
可供出售金融资产	35,640,969.37	5,341,650.33
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	271,175,051.98	207,275,955.24
投资性房地产	74,331,456.58	79,089,333.22
固定资产	8,497,102.28	9,463,901.95
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	237,886.00	396,112.84
递延所得税资产	8,637,757.04	1,152.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	398,520,223.25	301,568,106.19
资产总计	616,235,367.41	568,342,236.22
流动负债：		
短期借款		
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		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	38,140.69	32,746.48
应交税费	-128,028.22	2,139,459.06
应付利息		
应付股利	1,851,458.80	1,712,134.23
其他应付款	2,538,520.12	1,576,099.10
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,300,091.39	5,460,438.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	198,588.39	198,588.39
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	4,498,679.78	5,659,027.26
所有者权益：		
股本	279,940,202.00	279,940,202.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	269,221,356.21	269,221,356.21
减：库存股		
其他综合收益	-23,568,907.64	
专项储备		
盈余公积	12,473,884.10	4,651,765.06
未分配利润	73,670,152.96	8,869,885.69
所有者权益合计	611,736,687.63	562,683,208.96
负债和所有者权益总计	616,235,367.41	568,342,236.22

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：谢树江

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	421,369,385.12	442,890,181.30
其中：营业收入	421,369,385.12	442,890,181.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	403,856,731.34	421,460,034.64
其中：营业成本	290,143,581.50	311,946,648.39

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	7,994,153.25	7,743,116.93
销售费用	51,370,529.10	56,981,014.38
管理费用	49,540,020.36	43,526,920.73
财务费用	1,391,355.97	1,188,331.48
资产减值损失	3,417,091.16	74,002.73
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）	-216,135.27	-1,206,365.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-218,815.11	-2,070,129.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,296,518.51	20,223,780.98
加：营业外收入	3,554,356.78	3,372,076.28
其中：非流动资产处置利得	414,601.69	5,215.63
减：营业外支出	865,314.09	181,620.23
其中：非流动资产处置损失	715,191.16	95,357.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,985,561.20	23,414,237.03
减：所得税费用	5,890,999.23	6,245,086.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,094,561.97	17,169,150.58
归属于母公司所有者的净利润	14,094,561.97	17,169,150.58
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-23,568,907.64	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-23,568,907.64	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-23,568,907.64	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类		

进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-23,568,907.64	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-9,474,345.67	17,169,150.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,474,345.67	17,169,150.58
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.050	0.061
（二）稀释每股收益	0.050	0.061

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，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：谢树江

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	18,496,800.00	18,496,800.00
减：营业成本	4,863,603.48	4,863,603.48
营业税金及附加	3,268,384.56	3,268,384.56
销售费用		
管理费用	14,556,048.29	9,059,389.77
财务费用	-5,533,710.77	-6,618,819.13
资产减值损失	3,121,207.53	795.00
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）	79,435,211.22	-1,206,365.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-220,510.73	-2,070,129.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,656,478.13	6,717,080.64
加：营业外收入	173,000.00	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	19,811.83	32,036.38

其中：非流动资产处置损失	19,811.83	22,036.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,809,666.30	6,685,044.26
减：所得税费用	-411,524.05	2,069,160.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,221,190.35	4,615,884.22
五、其他综合收益的税后净额	-23,568,907.64	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-23,568,907.64	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-23,568,907.64	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	54,652,282.71	4,615,884.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：谢树江

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	478,202,731.11	493,401,235.89
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	15,122,239.79	16,203,289.79
经营活动现金流入小计	493,324,970.90	509,604,525.68
购买商品、接受劳务支付的现金	329,118,366.48	362,526,095.56
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	52,465,022.29	52,989,013.70
支付的各项税费	24,080,368.12	28,263,574.95
支付其他与经营活动有关的现金	33,145,918.31	42,760,125.31
经营活动现金流出小计	438,809,675.20	486,538,809.52
经营活动产生的现金流量净额	54,515,295.70	23,065,716.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	378,904.52	863,763.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,138,184.35	138,733.65
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	1,517,088.87	1,002,497.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,359,661.43	35,741,930.18
投资支付的现金	68,741,784.23	
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	66,112,253.68	
投资活动现金流出小计	165,213,699.34	35,741,930.18
投资活动产生的现金流量净额	-163,696,610.47	-34,739,432.95
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	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		60,690.06
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	60,690.06
偿还债务支付的现金		114,114,783.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,693,025.52	21,479,121.18
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	3,409,881.64	1,555,896.43
筹资活动现金流出小计	9,102,907.16	137,149,801.36
筹资活动产生的现金流量净额	20,897,092.84	-137,089,111.30
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	-88,284,221.93	-148,762,828.09
加：期初现金及现金等价物余额	223,264,580.76	372,027,408.85
六、期末现金及现金等价物余额	134,980,358.83	223,264,580.76

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：谢树江

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	18,496,800.00	18,496,800.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,270,138.18	2,207,238.08
经营活动现金流入小计	21,766,938.18	20,704,038.08
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	3,895,241.80	2,648,210.02
支付的各项税费	6,391,049.86	9,706,069.65
支付其他与经营活动有关的现金	8,290,382.01	5,946,354.16
经营活动现金流出小计	18,576,673.67	18,300,633.83
经营活动产生的现金流量净额	3,190,264.51	2,403,404.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	80,031,946.63	863,763.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120.00	47,412.80
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	75,527,277.44	
投资活动现金流入小计	155,559,344.07	911,176.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	272,100.00	1,025,152.00
投资支付的现金	128,964,529.23	71,400,000.00
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	66,112,253.68	94,515,323.41
投资活动现金流出小计	195,348,882.91	166,940,475.41
投资活动产生的现金流量净额	-39,789,538.84	-166,029,299.03
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,140.06
筹资活动现金流入小计		30,140.06
偿还债务支付的现金		17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,463,950.52	19,795,957.94
支付其他与筹资活动有关的现金	9,881.64	34,261.04
筹资活动现金流出小计	5,473,832.16	36,830,218.98
筹资活动产生的现金流量净额	-5,473,832.16	-36,800,078.92
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	-42,073,106.49	-200,425,973.70

加：期初现金及现金等价物余额	130,861,586.54	331,287,560.24
六、期末现金及现金等价物余额	88,788,480.05	130,861,586.54

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：谢树江

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	279,940,202.00				270,113,976.60					4,651,765.06		110,189,815.06		664,895,758.72
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	279,940,202.00				270,113,976.60					4,651,765.06		110,189,815.06		664,895,758.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,822,119.04		673,638.89		-15,073,149.71
（一）综合收益总额												14,094,561.97		-9,474,345.67
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								7,822,119.04		-13,420,923.08			-5,598,804.04
1. 提取盈余公积								7,822,119.04		-7,822,119.04			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,598,804.04			-5,598,804.04
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	279,940,202.00				270,113,976.60		-23,568,907.64	12,473,884.10		110,863,453.95			649,822,609.01

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	279,940,202.00				270,113,836.54					4,190,176.64		113,078,067.04		667,322,282.22
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	279,940,202.00				270,113,836.54					4,190,176.64		113,078,067.04		667,322,282.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					140.06					461,588.42		-2,888,251.98		-2,426,523.50
（一）综合收益总额												17,169,150.58		17,169,150.58
（二）所有者投入和减少资本					140.06									140.06
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					140.06									140.06
（三）利润分配										461,588.42		-20,057,402.56		-19,595,814.14
1. 提取盈余公积										461,588.42		-461,588.42		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-19,595,814.14	-19,595,814.14
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	279,940,202.00				270,113,976.60			4,651,765.06		110,189,815.06		664,895,758.72	

法定代表人：李占通

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：谢树江

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	279,940,202.00				269,221,356.21				4,651,765.06	8,869,885.69	562,683,208.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	279,940,202.00				269,221,356.21				4,651,765.06	8,869,885.69	562,683,208.96

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-23,568,907.64		7,822,119.04	64,800,267.27	49,053,478.67
（一）综合收益总额						-23,568,907.64			78,221,190.35	54,652,282.71
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								7,822,119.04	-13,420,923.08	-5,598,804.04
1. 提取盈余公积								7,822,119.04	-7,822,119.04	
2. 对所有者（或股东）的分配									-5,598,804.04	-5,598,804.04
3. 其他										
（四）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										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	279,940,202.00			269,221,356.21		-23,568,907.64		12,473,884.10	73,670,152.96	611,736,687.63

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	279,940,202.00				269,221,216.15				4,190,176.64	24,311,404.03	577,662,998.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	279,940,202.00				269,221,216.15				4,190,176.64	24,311,404.03	577,662,998.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					140.06				461,588.42	-15,441,518.34	-14,979,789.86
（一）综合收益总额										4,615,884.22	4,615,884.22
（二）所有者投入和减少资本					140.06						140.06
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					140.06						140.06
（三）利润分配									461,588.42	-20,057,402.56	-19,595,814.14
1. 提取盈余公积									461,588.42	-461,588.42	
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,595,814.14	-19,595,814.14
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	279,940,202.00				269,221,356.21				4,651,765.06	8,869,885.69	562,683,208.96

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

1、设立及股份变动情况

四川大通燃气开发股份有限公司（以下简称“公司”或“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年期末总股份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年期末总股份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。

2013年12月，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）。该次发行通过了公司第九届董事会第十九次会议、2013年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1568号《关于核准四川大通燃气开发股份有限公司非公开发行股票批复》核准。本次非公开发行公司及主承销商海通证券股份有限公司最终确定向特定对象天津大通投资集团有限公司发行人民币普通股56,603,773股，每股面值1元，每股发行价格为人民币5.3元，其中增加注册资本及股本人民币56,603,773.00元，增加资本公积235,791,338.89元。增发后公司总股份为279,940,202股。

2、实质控制人变更情况

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（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；高新科技技术及产品的开发；房地产项目的投资及开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（四）财务报表的批准报出

本公司财务报表业经全体董事于2016年4月28日批准报出。

本公司合并财务报表范围包括成都华联商厦有限责任公司、大连新世纪燃气有限公司、上饶市大通燃气工程有限公司、成都华联投资开发有限公司、四川鼎龙服饰有限责任公司、成都华联物业管理有限公司、成都华联华府金座餐饮有限责任公司、大连新创燃气器材销售有限公司、大连新纪元管道设备经销有限公司。与上年度相比，本年度合并范围无变化。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

1、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。

2、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。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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、同一控制下的企业合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合

《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生当日的人民币中间价作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，计入当期损益。

对于外币非货币性项目，分别两种情况。以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不产生汇兑差额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，作为公允价值变动（含汇率变动）处理。

10、金融工具

1、金融资产、金融负债的分类

（1）金融资产在初始确认时划分为以下四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 贷款和应收款项；

4) 可供出售金融资产。

（2）金融负债在初始确认时划分为以下两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

1) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

2) 公司可供出售金融资产，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

3) 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益；

4) 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

(2) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

3、金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

4、金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

对于可供出售权益工具投资，发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，公允价值低于其成本本身并不足以说明可供出售权益工具投资已发生减值，应综合相关因素进行判断，对于持有的以战略合作为主要目的、不因股价临时变动而做出售决定的可供出售权益工具投资，则对被投资单位基本运营情况进行分析：若被投资单位经营状况发生严重恶化，营业收入连续三年减少10%以上，或息税折旧摊销前盈余连续三年减少20%以上，则表明其发生减值；对于以股价获利等为主要目的的可供出售权益工具投资，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%或低于其初始投资成本持续时间超过24个月的，则表明其发生减值。

5、金融资产转移的确认和计量

公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

11、应收款项

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款。

本公司应收款项按下列标准确认坏账损失：

公司于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，计提坏账准备。

表明应收款项发生减值的客观证据，包括以下情形：债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组等。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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。
单项金额重大并单独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，计提坏账准备；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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合的确定依据	账龄分析法、个别认定法

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）	0.00%	0.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

计提坏账准备的说明：纳入合并范围的公司之间的应收款项不计提坏账准备。

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的具体标准为：金额在 100 万元以下（不含）。

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

1、存货分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、产成品、库存商品。

2、存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

3、存货计价方法和摊销方法

各类存货购入时采用实际成本核算。原材料发出时按加权平均法结转成本；包装物、低值易耗品在领用时一次性摊销；燃气类公司产成品发出按加权平均法结转成本；商业类公司库存商品发出时按先进先出法结转成本。

4、存货跌价准备的确认标准及计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

13、划分为持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产确认为持有待售组成部分：

- (1) 该非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该非流动资产作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

2、划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一

控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；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；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计

处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、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。

16、固定资产

1、固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产作为固定资产：A、为生产商品、提供劳务、出租和经营管理而持有；B、使用年限超过一年；C、单位价值超过2,000.00元。

2、固定资产计价

按固定资产取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

3、折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	30-35	5	3.17-2.71
专用设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
通用设备	年限平均法	4-20	5	23.75-4.75
运输设备	年限平均法	8-12	5	11.89-7.92
管网设备	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原值减去累计折旧和已计提减值准备）以及尚可使用年限重新计算折旧率和折旧额。

17、在建工程

在建工程核算企业正在进行的各项工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程和需安装设备等实际发生的支出。各项工程项目以实际成本计价，与购建在建工程直接相关的借款利息支出，在该项资产达到预定可使用状态之前且满足借款费用资本化的三个条件时计入该项资产的成本，在达到预定可使用状态后列入财务费用。交付使用但尚未办理竣工决算的工程，依据估价转入固定资产，竣工决算办理完毕后，按决算数调整暂估数。

18、借款费用

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

1、借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

19、无形资产

1、无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产成本的计量。

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(3) 自行开发的无形资产，应当区分研究阶段支出与开发阶段支出。企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。企业内部研究开发项目开发阶段的支出，符合资本化条件的才能确认为无形资产：

(4) 投资者投入无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3、无形资产的摊销

企业应当于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，应当估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额应当在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产应摊销的金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值应当视为零，

但下列情况除外：

- (1) 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。
- (2) 可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

无形资产类别及摊销期限如下：

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

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

20、长期资产减值

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

1、资产减值的判定

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

2、资产减值损失的确认

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

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

3、资产组的划分

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

21、长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上的各项费用，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将该项目尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、养老保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划主要系参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行计算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行计算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

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

2、预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

24、收入

1、销售商品的收入

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。

本公司商业零售及服务以消费者实际消费时作为收入确认的时间，管道燃气销售以实际使用作为收入确认的时间。

公司在销售产品的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的款项在商品销售收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分应首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

2、提供劳务的收入

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

公司提供的燃气配套安装，在工程完工时确认收入，如工程跨越不同会计年度，在资产负债表日按完工百分比法确认相关配套安装收入。

公司因建设主干管线而从政府取得的燃气挂网费，在收到时确认收入。

3、让渡资产使用权收入

使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定，并应同时满足：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。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

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

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

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

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

27、所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应纳税所得额	13、17
营业税	应纳税所得额	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
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	0.10、0.07
河道维护管理费	应税收入	0.12

2、注：

- (1) 成都华联商厦有限责任公司部分商品增值税率为13%。
(2) 燃气类子公司管道安装收入营业税率为3%。

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	964,319.45	1,472,499.01
银行存款	132,852,822.29	221,792,081.75
其他货币资金	1,163,217.09	
合计	134,980,358.83	223,264,580.76

其他说明：

(1) 货币资金期末较期初减少88,284,221.93元，减少比例39.54%，主要系本期支付购买资产订金（见本附注十六、其他重要事项5）及其他费用所致。

(2) 其他货币资金期末余额系本公司投资的境外证券投资定向资产管理计划托管账户余额，使用未受到限制。

(3) 截止期末，公司募集资金专户余额50,343,439.48元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,000.00	
合计	20,000.00	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	500,000.00	
合计	500,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,054,688.04	100.00%	125,673.76	1.14%	10,929,014.28	12,676,417.70	100.00%	120,675.04	0.95%	12,555,742.66
合计	11,054,688.04	100.00%	125,673.76	1.14%	10,929,014.28	12,676,417.70	100.00%	120,675.04	0.95%	12,555,742.66

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

(2) 按信用风险特征组合中，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,925,105.35		

1 年以内小计	10,925,105.35		
1 至 2 年	189.70	18.97	10.00%
2 至 3 年	570.50	114.10	20.00%
4 至 5 年	16,409.00	13,127.20	80.00%
5 年以上	112,413.49	112,413.49	100.00%
合计	11,054,688.04	125,673.76	1.14%

确定该组合依据的说明：

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,998.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	计提坏账	占应收款总额的比例%
成都时代奥特莱斯商业有限公司	非关联方	2,543,382.09	1年以内		23.01
群光大陆实业（成都）有限公司	非关联方	654,357.64	1年以内		5.92
成都王府井百货有限公司	非关联方	594,136.77	1年以内		5.37
昆明云顺和商业发展有限公司	非关联方	456,613.00	1年以内		4.13
贵阳星力百货购物广场有限公司	非关联方	397,266.90	1年以内		3.59
合计		4,645,756.40			42.02

(6) 本报告期内无应收关联方账款情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	3,960,187.76	72.36%	7,842,901.57	93.28%
1 至 2 年	1,211,304.36	22.13%	65,061.71	0.77%
2 至 3 年	1,600.00	0.03%		
3 年以上	300,000.00	5.48%	500,000.00	5.95%
合计	5,473,092.12	--	8,407,963.28	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：按合同约定。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	预付金额	预付年限	比例 (%)	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司西气东输销售分公司	供应商	1,349,190.28	1年以内	24.65	预付气款尚未结算
成都泰和荣亨贸易有限公司	供应商	1,300,000.00	1年以内	23.75	预付货款尚未结算
盘锦恒泰利能源技术开发有限公司	供应商	500,000.00	1年以内	9.14	预付气款尚未结算
上海柯罗芭服饰有限公司	供应商	198,193.27	1年以内	3.62	预付货款尚未结算
江西省天然气投资有限公司	供应商	164,521.84	1年以内	3.01	预付管输费尚未结算
合计		3,511,905.39		64.17	

(3) 期末无预付持本公司 5% 及以上股份股东单位的欠款。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	123.20	
合计	123.20	

注：期末应收利息为境外证券投资定向资产管理计划账户剩余资金的已结算未收到利息。

6、应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成都蓝风(集团)股份有限公司		200,000.00
合计		200,000.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,313,826.40	100%	1,062,006.14	1.39%	75,251,820.26	12,470,861.72	100%	945,955.78	7.59%	11,524,905.94
合计	76,313,826.40	100%	1,062,006.14	1.39%	75,251,820.26	12,470,861.72	100%	945,955.78	7.59%	11,524,905.94

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

(2) 按信用风险特征组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	74,761,108.93		
1 年以内小计	74,761,108.93		
1 至 2 年	91,200.00	9,120.00	10.00%
2 至 3 年	232,200.00	46,440.00	20.00%
3 至 4 年	428,282.66	214,141.33	50.00%
4 至 5 年	43,650.00	34,920.00	80.00%
5 年以上	757,384.81	757,384.81	100.00%
合计	76,313,826.40	1,062,006.14	1.39%

确定该组合依据的说明：

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

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 116,050.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金借款	1,126,471.63	1,222,950.00
保证金及押金	7,220,737.66	5,701,517.41
单位往来	2,820,822.96	4,997,665.05
股权收购订金	65,000,000.00	
其他	145,794.15	548,729.26
合计	76,313,826.40	12,470,861.72

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中航信托股份有限公司	订金	65,000,000.00	1 年以内	85.17%	
深圳市迪澳珠宝有限公司	单位往来	4,000,000.00	1 年以内	5.24%	
国网四川省电力公司成都供电公司	单位往来	1,574,160.32	1 年以内	2.06%	
四川鄂锦商贸有限公司	单位往来	1,000,000.00	1 年以内	1.31%	
郑丽（商业备用金合计）	备用金	750,000.00	1 年以内	0.98%	
合计	--	72,324,160.32	--	94.76%	

8、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	9,169,521.28	14,038.45	9,155,482.83	8,967,633.93	14,038.45	8,953,595.48
在产品	39,201.99		39,201.99	35,786.01		35,786.01
库存商品	40,172,699.60		40,172,699.60	43,451,424.40		43,451,424.40
合计	49,381,422.87	14,038.45	49,367,384.42	52,454,844.34	14,038.45	52,440,805.89

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,038.45					14,038.45
合计	14,038.45					14,038.45

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	35,640,969.37		35,640,969.37	5,341,650.33		5,341,650.33
按公允价值计量的	30,299,319.04		30,299,319.04			
按成本计量的	5,341,650.33		5,341,650.33	5,341,650.33		5,341,650.33
合计	35,640,969.37		35,640,969.37	5,341,650.33		5,341,650.33

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	61,724,529.23		61,724,529.23
公允价值	30,299,319.04		30,299,319.04
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-31,425,210.19		-31,425,210.19

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都蓝风（集团）股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					1.33%	
中铁信托有限责任公司	4,341,650.33			4,341,650.33					0.227%	178,904.52
合计	5,341,650.33			5,341,650.33					--	178,904.52

(4) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
亚美能源控股有限公司	61,724,529.23	30,299,319.04	50.91%	6		注 1
合计	61,724,529.23	30,299,319.04	--	--		--

其他说明：

注1：2015年6月，本公司与中国国际金融股份有限公司签订境外证券投资定向资产管理计划（资金规模为6,400万元），作为基石投资者，参与亚美能源控股有限公司在香港联合交易所的首次公开发行。亚美能源主要业务涉及在中国煤层气领域的勘探、开发、生产和销售，属于本公司的上游企业，本次投资具有进一步推进公司燃气业务的健康发展，并拟与行业内优质企业建立沟通与合作关系的目的，具有战略投资意义，并非为短期交易而持有，所以本公司将持有的对亚美能源股票的投资划分为以公允价值计量的可供出售权益工具。

至2015年12月31日，亚美能源股价1.4港元，折合人民币1.17元。该项投资的公允价值较本公司初始投资成本下降31,425,210.19元。公司按照会计政策，在扣除递延所得税资产影响后，将公允价值变动净额计入了其他综合收益。

根据亚美能源2015年年报，其2015年度净亏损人民币5,694万元，而2014年度净利润为人民币1.95亿元，本年度亏损主要由非现金开支或非营运性相关开支所产生，包括以美元计值的公司间贷款产生的非现金汇兑亏损人民币1.613亿元、支付上市费用2,770万元、增值税退税相关的递延税项产生的非现金所得税开支人民币3,850万元等。根据附注五(10)4的会计政策，亚美能源未出现营业收入连续三年减少10%以上或息税折旧摊销前盈余连续三年减少20%以上的情况。综合考虑各相关因素后，管理层基于已制订的可供出售金融资产减值判断的量化标准认为，此项可供出售金融资产于2015年12月31日尚无需进行减值的会计处理。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
成都北大荒绿色食品配送有限公司		4,017,255.00		1,695.62						4,018,950.62	
小计		4,017,255.00		1,695.62						4,018,950.62	
二、联营企业											
大连大通鑫裕矿业有限公司	3,144,059.36			-23,666.83					3,120,392.53	3,120,392.53	3,120,392.53
成都睿石股权投资基金管理有限公司		3,000,000.00		-196,843.90						2,803,156.10	
小计	3,144,059.36	3,000,000.00		-220,510.73					3,120,392.53	5,923,548.63	3,120,392.53
合计	3,144,059.36	7,017,255.00		-218,815.11					3,120,392.53	9,942,499.25	3,120,392.53

其他说明：

注1：成都华联商厦2015年8月以4,017,255.00收购北大荒营销股份有限公司所持有的成都北大荒绿色食品配送有限公司50%股权，收购完成后，成都华联与北大荒营销股份有限公司各持有成都北大荒绿色食品配送有限公司50%股份，均不能单独对该公司形成控制，成都华联商厦对该笔股权投资按合营企业核算。

注2：大连大通鑫裕矿业有限公司连续多年亏损，勘探工作处于停滞状态，本期已将该笔投资全额计提减值准备。

注3：成都睿石股权投资基金管理有限公司成立于2015年5月，本公司与成都雅睿股权投资基金管理有限公司分别投资300.00万元和700.00万元，本公司占30%股权，按权益法进行核算。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	73,507,161.89	1,435,511.00		74,942,672.89
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	73,507,161.89	1,435,511.00		74,942,672.89
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	26,394,782.27	812,139.00		27,206,921.27
2.本期增加金额	2,137,748.52	31,524.12		2,169,272.64
(1) 计提或摊销	2,137,748.52	31,524.12		2,169,272.64
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	28,532,530.79	843,663.12		29,376,193.91
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	44,974,631.10	591,847.88		45,566,478.98
2.期初账面价值	47,112,379.62	623,372.00		47,735,751.62

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 其他说明

本期投资性房地产不存在减值迹象，未计提减值准备。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	管网设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	253,175,980.81	20,828,682.57	31,993,007.59	15,848,069.86	224,728,654.42	546,574,395.25
2.本期增加金额	15,637,852.47	7,832,255.68	349,464.87	1,166,026.92	23,136,120.99	48,121,720.93
(1) 购置		440,818.52	349,464.87	1,166,026.92		1,956,310.31
(2) 在建工程转入	15,637,852.47	7,391,437.16			23,136,120.99	46,165,410.62
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,900,405.64	242,251.92	495,972.56	1,469,104.82	589,103.45	4,696,838.39
(1) 处置或报废	1,900,405.64	242,251.92	495,972.56	1,469,104.82	589,103.45	4,696,838.39
4.期末余额	266,913,427.64	28,418,686.33	31,846,499.90	15,544,991.96	247,275,671.96	589,999,277.79
二、累计折旧						
1.期初余额	89,493,395.33	9,238,011.73	19,679,415.84	9,966,519.30	63,453,731.70	191,831,073.90
2.本期增加金额	8,068,072.42	1,446,823.65	1,945,627.93	1,516,654.23	9,002,530.00	21,979,708.23
(1) 计提	8,068,072.42	1,446,823.65	1,945,627.93	1,516,654.23	9,002,530.00	21,979,708.23
3.本期减少金额	504,037.46	164,486.66	470,490.45	1,395,649.58	350,779.06	2,885,443.21
(1) 处置或报废	504,037.46	164,486.66	470,490.45	1,395,649.58	350,779.06	2,885,443.21
4.期末余额	97,057,430.29	10,520,348.72	21,154,553.32	10,087,523.95	72,105,482.64	210,925,338.92
三、减值准备						
1.期初余额	424,970.63	1,874,630.32	268,235.31		77,312.71	2,645,148.97
2.本期增加金额	64,171.42	111,478.13				175,649.55
(1) 计提	64,171.42	111,478.13				175,649.55
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	489,142.06	1,986,108.45	268,235.31		77,312.71	2,820,798.52
四、账面价值						
1.期末账面价值	169,366,855.30	15,912,229.16	10,423,711.27	5,457,468.01	175,092,876.61	376,253,140.35
2.期初账面价值	163,257,614.85	9,716,040.52	12,045,356.44	5,881,550.56	161,197,610.01	352,098,172.38

其他说明：

(1) 本期折旧额为21,979,708.23元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原值为46,165,410.62元。主要由上饶市天然气利用工程门气站办公楼及配套构筑物完工转固及上饶、大连城市燃气管道建设完工构成。

(3) 期末固定资产中，本公司有原值8,825,747.14元的房屋尚未办理产权，其中，包括原值为8,696,428.92元的本期预转固的上饶新门气站办公楼。

(4) 固定资产本期原值减少4,696,838.39元，主要系本期处置了部分固定资产。

(5) 本期固定资产新增减值为上饶市大通燃气工程有限公司全面使用西气东输气源后，对原配气站液化气空混设备及配套构筑物计提的减值。

(6) 本期末不存在闲置的固定资产。

(7) 期末固定资产抵押情况见附注七、25长期借款。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城市管网工程	11,198,184.37		11,198,184.37	10,827,049.62		10,827,049.62
上饶市吉阳中路CNG加气站	4,165,050.49		4,165,050.49	1,614,124.00		1,614,124.00
上饶市天然气利用工程及配套设施	346,344.00		346,344.00	10,240,056.16		10,240,056.16
合计	15,709,578.86		15,709,578.86	22,681,229.78		22,681,229.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
管网工程		10,827,049.62	28,290,123.20	23,136,120.99	4,782,867.46	11,198,184.37						其他

上饶市吉阳中路CNG加气站	8,250,000.00	1,614,124.00	2,550,926.49			4,165,050.49	55.94%	50%				其他
上饶市天然气利用工程及配套设施	79,784,200.00	10,240,056.16	13,135,577.47	23,029,289.63		346,344.00	78.09%	75%				其他
合计	88,034,200.00	22,681,229.78	43,976,627.16	46,165,410.62	4,782,867.46	15,709,578.86	--	--				--

(3) 其他说明

(1) 期末较期初减少6,971,650.92元，减少比例30.74%，主要系上饶市天然气利用工程办公大楼及部分设备预转固所致。

(2) 管网工程其他转出系上饶市大通燃气工程有限公司管网工程安装支出转入费用4,782,867.46元。

(3) 本报告期末未发现在建工程可变现净值低于账面成本的情形，故未计提在建工程减值准备。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	18,055,309.77			1,494,227.20	19,549,536.97
2.本期增加金额				53,176.07	53,176.07
(1) 购置				53,176.07	53,176.07
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,055,309.77			1,547,403.27	19,602,713.04
二、累计摊销					
1.期初余额	2,322,790.42			1,344,945.32	3,667,735.74
2.本期增加金额	421,948.56			61,132.34	483,080.90
(1) 计提	421,948.56			61,132.34	483,080.90
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,744,738.98			1,406,077.66	4,150,816.64

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	15,310,570.79			141,325.61	15,451,896.40
2.期初账面价值	15,732,519.35			149,281.88	15,881,801.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 其他说明

本报告期末未发现无形资产可变现净值低于账面成本的情形，故未计提无形资产减值准备。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
仓库租赁费	343,612.84		105,726.84		237,886.00
装修费	12,210,317.09	1,825,404.70	5,363,246.07		8,672,475.72
合计	12,553,929.93	1,825,404.70	5,468,972.91		8,910,361.72

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,641,021.08	1,660,255.27	3,173,580.52	793,395.13
可抵扣亏损	1,017,819.16	254,454.79		
可供出售金融资产公允价值变动产生的递延所得税资产	31,425,210.20	7,856,302.55		
销售积分形成递延收益	319,978.08	79,994.52	201,186.64	50,296.66
合计	39,404,028.52	9,851,007.13	3,374,767.16	843,691.79

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或 负债期初余额
递延所得税资产		9,851,007.13		843,691.79

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,145,499.27	6,656,108.51
合计	6,145,499.27	6,656,108.51

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年		1,452,385.49	
2016 年	1,358,077.42	1,358,077.42	
2017 年	1,324,332.57	1,324,332.57	
2018 年	1,268,035.78	1,268,035.78	
2019 年	1,253,277.25	1,253,277.25	
2020 年	941,776.25		
合计	6,145,499.27	6,656,108.51	--

其他说明：

本公司二级子公司鼎龙服饰、华联物业本年度首次出现亏损，该两家公司经营正常，预计未来可以产生盈利用于抵扣，对本年度亏损计提了递延所得税资产；大连新创、大连新纪元已多年未开展经营，预计未来不会产生盈利，未对其亏损计提递延所得税资产。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	700,000.00	700,000.00
合计	700,000.00	700,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 700,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国农业银行瓦房店支行	700,000.00	7.56%	1997 年 07 月 01 日	
合计	700,000.00	--	--	--

18、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	52,742,241.34	49,428,356.78
1-2 年	2,797,405.90	725,763.98
2-3 年	504,304.36	162,481.63
3 年以上	4,658,469.76	4,816,374.25
合计	60,702,421.36	55,132,976.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

19、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,909,093.16	18,193,655.48
1-2 年	122,964.11	2,119,658.24
2-3 年	56,062.64	1,036,171.02
3 年以上	64,932.50	127,358.50
合计	23,153,052.41	21,476,843.24

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

期末无账龄超过1年的重要预收款项。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,912,915.68	46,020,967.36	47,276,803.74	657,079.30
二、离职后福利-设定提存计划	-151,436.43	5,170,626.18	5,172,884.18	-153,694.43
三、辞退福利		25,800.00	25,800.00	
合计	1,761,479.25	51,217,393.54	52,475,487.92	503,384.87

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,270,708.71	39,740,008.93	40,978,701.64	32,016.00
2、职工福利费		1,128,415.55	1,128,415.55	
3、社会保险费	-33,124.75	2,338,841.04	2,344,554.94	-38,838.65
其中：医疗保险费	-31,896.04	1,958,360.34	1,964,074.24	-37,609.94
工伤保险费	-1,228.71	234,850.60	234,850.60	-1,228.71
生育保险费		145,630.10	145,630.10	
4、住房公积金	-608.00	1,803,024.00	1,800,496.00	1,920.00
5、工会经费和职工教育经费	598,477.54	1,010,677.84	1,024,635.61	584,519.77
其他短期薪酬	77,462.18			77,462.18
合计	1,912,915.68	46,020,967.36	47,276,803.74	657,079.30

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-135,179.30	5,041,913.29	5,051,423.88	-144,689.89
2、失业保险费	-16,257.13	128,712.89	121,460.30	-9,004.54
合计	-151,436.43	5,170,626.18	5,172,884.18	-153,694.43

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	174,914.80	-31,115.30
营业税	711,515.50	747,885.78
企业所得税	3,228,465.58	2,451,027.45
个人所得税	40,953.37	50,757.27
城市维护建设税	228,784.78	181,757.48
教育费附加	100,070.65	80,190.36
地方教育费附加	64,280.57	50,948.90
土地使用税	156,528.51	155,410.47
房产税	438,172.56	459,035.13
印花税	73,953.96	101,433.69
其他	666,589.81	679,479.79
合计	5,884,230.09	4,926,811.02

其他说明：

本公司各项应交税费以主管税务机关汇算为准，所属各公司期末应交税费尚待汇算。

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	49,408.34	
短期借款应付利息	2,181,538.35	2,134,738.35
合计	2,230,946.69	2,134,738.35

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国农业银行瓦房店支行	2,181,538.35	未与农行就 70 万元逾期贷款偿还方式和金额达成一致。公司目前仍按原合同利息每年计提利息费用。
合计	2,181,538.35	--

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,851,458.80	1,712,134.23
合计	1,851,458.80	1,712,134.23

其他说明：包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：未领取。

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工借款	20,500.00	33,596.79
保证金及押金	5,804,048.90	4,121,103.05
单位往来	5,669,126.38	8,883,413.09
其他	3,316,638.31	2,495,655.56
合计	14,810,313.59	15,533,768.49

(2) 其他说明

本期1年以上其他应付款余额中主要由供应商保证金组成。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

其他说明：

期末余额为本期成都华联在工商银行成都沙河支行新增的长期借款。借款授信额度1.65亿元，期限十年。本期已提取3,000.00万，本批次借款期限为2015年10月30日至2025年10月27日，借款利率为对应档次的中国人民银行基准贷款利率上浮10%。

该笔借款抵押物为归属本公司及子公司成都华联的房屋建筑物，包括成都市建设路53号整栋、55号自有部分，分别与成都华联（合同编号0440200053-2015年沙河抵字0023号，最高担保余额29,015.00万元）和本公司（合同编号0440200053-2015年沙河抵字0024号，最高担保余额43,318.00万元）签订最高额抵押合同。上述房产账面原值合计211,719,218.06元，净值合计131,168,320.86元。

26、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代管集体企业公积金等	198,588.39	198,588.39

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
销售积分	201,186.62	169,140.81		370,327.43	商场销售形成的可兑换积分
合计	201,186.62	169,140.81		370,327.43	--

其他说明：

销售积分期末金额由公司按销售积分规则，在期末时按当年实际兑换情况计算得出。

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	279,940,202.00						279,940,202.00

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	235,791,478.95			235,791,478.95
其他资本公积	34,322,497.65			34,322,497.65
合计	270,113,976.60			270,113,976.60

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益		-31,425,210.19		-7,856,302.55	-23,568,907.64		-23,568,907.64
可供出售金融资产公允价值变动损益		-31,425,210.19		-7,856,302.55	-23,568,907.64		-23,568,907.64
其他综合收益合计		-31,425,210.19		-7,856,302.55	-23,568,907.64		-23,568,907.64

注：如附注七、9所述，本期其他综合收益为所投资亚美能源股票的公允价值变动扣除递延所得税资产影响后的净额。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,651,765.06	7,822,119.04		12,473,884.10
合计	4,651,765.06	7,822,119.04		12,473,884.10

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	110,189,815.06	113,078,067.04
调整后期初未分配利润	110,189,815.06	113,078,067.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,094,561.97	17,169,150.58
减：提取法定盈余公积	7,822,119.04	461,588.42
应付普通股股利	5,598,804.04	19,595,814.14
期末未分配利润	110,863,453.95	110,189,815.06

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

(1) 营业收入及成本：

项目	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
主营业务	402,560,830.98	287,521,158.55	422,994,425.34	309,265,099.39
其他业务	18,808,554.14	2,622,422.95	19,895,755.96	2,681,549.00
合计	421,369,385.12	290,143,581.50	442,890,181.30	311,946,648.39

(2) 主营业务收入分行业

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	273,142,487.13	228,738,040.74	296,216,263.56	246,601,555.19
燃气供应及其相关收入	102,083,818.54	53,635,226.85	97,915,585.63	56,365,861.38
其他主营业务收入	27,334,525.31	5,147,890.96	28,862,576.15	6,297,682.82
合计	402,560,830.98	287,521,158.55	422,994,425.34	309,265,099.39

(3) 主营业务收入分地区

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	300,477,012.44	233,885,931.70	325,078,839.71	252,899,238.01
江西省	74,156,638.13	37,807,351.11	72,928,315.63	39,998,200.43
辽宁省	27,927,180.41	15,827,875.74	24,987,270.00	16,367,660.95
合计	402,560,830.98	287,521,158.55	422,994,425.34	309,265,099.39

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,968,363.03	3,777,540.53
城市维护建设税	780,906.46	687,233.81
教育费附加	337,370.06	297,066.89
地方教育费附加	224,913.35	198,044.51
防洪基金	47,009.96	39,801.54
价调基金	57,386.09	52,637.36
其他	2,578,204.30	2,690,792.29
合计	7,994,153.25	7,743,116.93

其他说明：

其他系房屋租赁所缴纳的房产税。

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	26,803,319.47	31,988,521.39
折旧费	9,509,533.96	7,769,229.82
商场管理费	2,882,712.23	2,431,362.80
水电费	1,802,809.12	4,612,465.40
机物料消耗	1,400,697.45	1,041,418.83
品牌形象展示费	1,090,957.48	726,279.16
宣传广告费	598,268.20	1,689,053.04
修理费	555,695.93	863,595.10
差旅费及交通费	541,509.12	546,615.29
保险费	269,175.52	1,515,822.93
邮电通讯费	251,364.50	329,768.82
福利费	191,398.21	220,810.00
其他	5,473,087.91	3,246,071.80
合计	51,370,529.10	56,981,014.38

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,156,128.71	8,085,479.68
折旧费	10,008,679.72	10,228,265.41
社保费用及公积金	7,115,916.53	5,818,648.78
长期待摊费用摊销	4,220,388.66	3,687,442.77
审计评估验资费用	4,096,727.55	525,820.75
税金	2,228,880.04	2,132,763.86
修理费	1,994,823.45	2,945,792.26
咨询费	1,455,000.00	1,140,000.00
业务招待费	881,048.78	839,316.93
工会经费	723,715.14	763,176.12
其他	6,658,711.78	7,360,214.17
合计	49,540,020.36	43,526,920.73

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	325,283.34	1,808,170.90
减：利息收入	-3,640,970.97	-2,217,152.28
银行手续费及其他	4,707,043.60	1,597,312.86
合计	1,391,355.97	1,188,331.48

其他说明：

本期其他项目中包含融资费用3,400,000.00 元。

38、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	121,049.08	74,002.73
二、长期股权投资减值损失	3,120,392.53	
三、固定资产减值损失	175,649.55	
合计	3,417,091.16	74,002.73

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-218,815.11	-2,070,129.26
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	178,904.52	863,763.58
其他	-176,224.68	
合计	-216,135.27	-1,206,365.68

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	414,601.69	5,215.63	414,601.69
其中：固定资产处置利得	414,601.69	5,215.63	414,601.69
政府补助	2,630,946.34	2,543,531.41	2,630,946.34
其他	508,808.75	823,329.24	508,808.75
合计	3,554,356.78	3,372,076.28	3,554,356.78

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
燃气补贴经费		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	2,400,000.00	2,400,000.00	与收益相关
其他政府补助		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	230,946.34	143,531.41	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,630,946.34	2,543,531.41	--

其他说明：

其他项目主要系子公司成都华联商厦有限责任公司处置长期挂账的确实无法支付款项形成。

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	715,191.16	95,357.56	715,191.16
其中：固定资产处置损失	715,191.16	95,357.56	715,191.16
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
罚款支出	94,168.03	2,368.15	94,168.03
其他	45,954.90	73,894.52	45,954.90
合计	865,314.09	181,620.23	865,314.09

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,042,012.02	6,118,638.86
递延所得税费用	-1,151,012.79	126,447.59
合计	5,890,999.23	6,245,086.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	19,985,561.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,996,390.30
调整以前期间所得税的影响	494,653.61
非应税收入的影响	-55,127.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	219,638.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	235,444.06
所得税费用	5,890,999.23

43、其他综合收益

详见附注七、30 其他综合收益。

44、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收供应商代垫费用、保证金等	5,953,449.20	9,974,132.19
收财政补贴款	2,630,946.34	2,543,531.41
收存款息	3,640,970.97	2,217,152.28
收到的其他款项	2,896,873.28	1,468,473.91
合计	15,122,239.79	16,203,289.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向供应商退还保证金、代付费用等	7,118,834.86	12,844,561.60
现金支付的与销售费用相关款项	13,058,155.90	17,002,453.17
现金支付的与管理费用相关款项	12,834,737.06	12,811,144.11
其他支出	134,190.49	101,966.43
合计	33,145,918.31	42,760,125.31

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付中航信托购买资产订金	65,000,000.00	
投资亚美能源股票购汇及管理费用	1,112,253.68	
合计	66,112,253.68	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款抵押手续费退回		60,550.00
零碎股出售		140.06
合计		60,690.06

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
提前还款手续费		1,521,635.39
支付现金股利手续费	9,881.64	34,261.04
支付银行融资服务费	3,400,000.00	
合计	3,409,881.64	1,555,896.43

45、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	14,094,561.97	17,169,150.58
加：资产减值准备	3,417,091.16	74,002.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,117,456.75	22,983,260.34
无形资产摊销	514,605.02	523,733.92
长期待摊费用摊销	5,468,972.91	4,273,402.63
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）	300,589.47	88,336.93

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,805.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,770,854.97	3,466,419.68
投资损失（收益以“-”号填列）	216,135.27	1,206,365.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,151,012.79	126,447.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,073,421.47	-648,892.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,714,290.51	-6,846,719.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,021,671.01	-19,351,597.63
经营活动产生的现金流量净额	54,515,295.70	23,065,716.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	134,980,358.83	223,264,580.76
减：现金的期初余额	223,264,580.76	372,027,408.85
现金及现金等价物净增加额	-88,284,221.93	-148,762,828.09

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	134,980,358.83	223,264,580.76
其中：库存现金	964,319.45	1,472,499.01
可随时用于支付的银行存款	132,852,822.29	221,792,081.75
可随时用于支付的其他货币资金	1,163,217.09	
二、期末现金及现金等价物余额	134,980,358.83	223,264,580.76

八、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都华联商厦有限责任公司	成都市	成都市	商业零售	100.00%		新设

成都华联投资开发有限公司	成都市	成都市	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。	100.00%		新设
四川鼎龙服饰有限责任公司	成都市	成都市	商业服饰零售	100.00%		新设
成都华联物业管理有限公司	成都市	成都市	物业管理	100.00%		新设
成都华联华府金座餐饮有限责任公司	成都市	成都市	中餐类制售	100.00%		新设
大连新世纪燃气有限公司	大连瓦房店市	大连瓦房店市	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等	100.00%		同一控制下企业合并取得
大连新创燃气器材销售有限公司	大连瓦房店市	大连瓦房店市	经销燃气灶具、燃气报警设备等	100.00%		同一控制下企业合并取得
大连新纪元管道设备经销有限公司	大连瓦房店市	大连瓦房店市	经销燃气管材、管道附属设备等	100.00%		同一控制下企业合并取得
上饶市大通燃气工程有限公司	上饶市	上饶市	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等	100.00%		同一控制下企业合并取得

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都北大荒绿色食品配送有限公司	成都市	成都市	食品批发零售		50.00%	权益法
大连大通鑫裕矿业有限公司	大连市	大连市	矿产品销售	44.80%		权益法
成都睿石股权投资基金管理有限公司	成都市	成都市	股权投资	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

大连大通鑫裕矿业有限公司连续多年亏损，勘探工作处于停滞状态，本期已将该笔投资全额计提减值准备；北大荒配送与睿石股权投资系本年度新增投资企业，投资情况详见本附注七、10长期股权投资。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	成都北大荒绿色食品配送有限公司	成都北大荒绿色食品配送有限公司
流动资产	8,386,413.58	13,791,098.09
其中：现金和现金等价物	687,714.21	165,110.87
非流动资产	59,861.17	80,094.07
资产合计	8,446,274.75	13,871,192.16
流动负债	906,816.41	6,443,992.96
归属于母公司股东权益	7,539,458.34	7,427,199.20
按持股比例计算的净资产份额	3,769,729.17	0.00
--其他	249,221.45	
对合营企业权益投资的账面价值	4,018,950.62	
营业收入	1,947,890.91	22,803,983.98
财务费用	533.81	1,722.45
所得税费用	3.78	
净利润	112,259.14	-447,280.08
综合收益总额	112,259.14	-447,280.08
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	大连大通鑫裕矿业 有限公司	成都睿石股权投资 基金管理有限公司	大连大通鑫裕矿业 有限公司	成都睿石股权投资 基金管理有限公司
流动资产	6,212.19	9,408,183.50	15,064.39	
非流动资产	10,534,953.99		10,578,929.54	
资产合计	10,541,166.18	9,408,183.50	10,593,993.93	
流动负债	3,575,915.00	64,329.82	3,575,915.00	
负债合计	3,575,915.00		3,575,915.00	
归属于母公司股东 权益	6,965,251.18	9,343,853.68	7,018,078.93	
按持股比例计算的 净资产份额	3,120,432.53	2,803,156.10	3,144,099.36	

对联营企业权益投资的账面价值	0.00	2,803,156.10	3,144,099.36	
净利润	-52,827.75	-656,146.32	-4,620,824.23	
综合收益总额	-52,827.75	-656,146.32	-4,620,824.23	
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00

十、与金融工具相关的风险

本公司正常生产经营所面临的金融风险主要为信用风险、市场风险及流动性风险。本公司从事风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

本公司信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司所面临信用风险主要为赊销导致的客户应收款项违约。为此，公司会对交易客户进行调查，综合评估其信用风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核应收款项的回收情况，并确保就无法回收的款项计提了充分的坏账准备。

2、市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要来源于长期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

本公司除本期所投资的境外证券投资定向资产管理计划外，不存在其他外汇业务，受外汇风险影响较小。

3、流动性风险

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。本报告期末，公司流动比率为2.51，速动比率为2.06；公司现金流能够满足未来偿还到期债务的需求，流动性风险较小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）可供出售金融资产	30,299,319.04			30,299,319.04
（1）权益工具投资	30,299,319.04			30,299,319.04
持续以公允价值计量的资产总额	30,299,319.04			30,299,319.04
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

本公司根据以下层级确定及披露金融工具的公允价值：

第一层：输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层：输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

因特殊情况对相同资产或负债在活跃市场上的报价进行调整的，公允价值计量结果应当划分为较低层次。

因使用重要的不可观察输入值对第二层次输入值进行调整，且该调整对公允价值计量整体而言是重要的，公允价值计量结果应当划分为第三层次。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于持续和非持续的第一层次公允价值计量，市价取自公开交易市场的未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持续和非持续的第二层次的公允价值计量，市价取自被投资方的向社会的公告。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持续和非持续的第三层次的公允价值计量，公司以与被投资方的协议价计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天津大通投资集团有限公司	天津市南开区黄河道 467 号大通大厦	以自有资金对房地产、生物医药科技、城市公用设施等投资	4,548.00 万元	39.08%	38.68%

本企业的母公司情况的说明：

大通集团直接以及通过中信证券收益互换方式合计持有本公司股份109,394,959股，占本公司股份总数的39.08%，其中：大通集团直接持有本公司股份108,280,659股，占本公司股份总数的38.68%，大通集团通过股票收益互换方式持有本公司股份1,114,300股，占本公司股份总数的0.40%。

本企业最终控制方是李占通。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九“在其他主体中的权益”相关内容。

4、关联交易情况

如本附注十六、5所述，本公司拟通过非公开发行股票收购中航信托股份有限公司所持有的德阳市旌能天然气有限公司和罗江县天然气有限公司各88%股权，而大通集团持有德阳市旌能天然气有限公司和罗江县天然气有限公司其余的各12%股权。本次非公开发行股票并购买资产如获得通过，将形成本公司与母公司大通集团对两家标的公司的共同投资，构成“购买非关联方股份而形成与关联方共同投资”的情形。独立董事对该涉及关联交易事项发表了认可意见，该交易事项在董事会、股东大会进行表决时，关联董事、股东均已回避。

5、关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	266.70 万元	197.52 万元

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

2016年4月28日，公司召开第十届董事会第十五次会议并通过决议，为满足公司经营规模扩展和产业布局对资金的需要，同时保障公司正常生产经营的开展，公司2015年度拟不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，并以此进行管理。具体经营分部如下：

商业零售

商业零售主要为本公司及子公司华联商厦经营业务。包括：百货零售、品牌代理、餐饮住宿、房屋租赁等业务，业务区域主要为成都。

城市管道燃气

城市燃气主要为子公司上饶大通及大连新世纪经营业务。包括城市管道燃气输送、配套安装等业务，业务区域包括上饶和大连。

其他

无法确定经营分部范围的其他业务。

管理层对上述业务分部的经营成果进行监控，并据此作出向分部分配资源的决策和评价分部的业绩。分部资产及负债和分部收入及利润，按照本公司统一的会计政策计量。

分部间除资金拆借及房屋租赁外，无其他交易。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	商业零售	城市管道燃气	其他	分部间抵销	合计
1、营业收入	304,969,536.09	102,587,245.03	18,496,800.00	-4,684,196.00	421,369,385.12
2、营业支出	303,178,161.36	88,860,981.03	19,928,651.76	-4,692,971.00	407,274,823.15
3、分部利润	1,791,374.73	13,726,264.00	-1,431,851.76	8,775.00	14,094,561.97
4、总资产	211,886,719.09	294,610,514.15	616,235,367.41	-332,505,268.01	790,227,332.64
5、总负债	101,766,476.24	97,961,266.14	4,498,679.78	-63,821,698.53	140,404,723.63
6、其他：					
支出中的折旧和摊销	10,541,093.60	13,433,644.76	6,135,071.32	-8,775.00	30,101,034.68
购置资产支出	1,897,459.77	47,830,741.93	272,100.00		50,000,301.70

2、前期会计差错调整

截止资产负债表日，本公司无需披露的前期会计差错调整事项。

3、至2015年12月31日，本公司第一大股东天津大通投资集团有限公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将其持有的本公司10,823万股（其中无限售流通股共计5,167万股、限售流通股5,656万股），分次质押给上海浦东发展银行天津分行、国元证券股份有限公司及天津信托有限责任公司，质押期限至双方申请解冻为止，目前尚未解冻。上述股份占其所持本公司股份总数的99.95%，占本公司总股本的38.66%。

4、公司2013年12月24日通过非公开发行股票56,603,773股，向母公司天津大通投资集团有限公司募集

资金292,395,111.89元。截止 2015年12月31日，公司共使用募集资金246,861,179.62元，其中，本年度使用64,240,000.00元：分别为向子公司上饶燃气增资22,000,000.00元，向子公司成都华联增资42,240,000.00元。置换发行费用1,604,885.01元以及结算银行利息、手续费后，2015年12月31日，募集资金专项账户余额为50,343,439.48元。

5、根据本公司于2015年5月公告的非公开发行股票预案以及2015年10月公告的调整方案，公司拟向大通集团、李可珍、李朝波、陈蓉章、本公司第一期员工持股计划(尚未正式成立)非公开发行不超过78,690,807股，募集资金总额不超过56,500.00万元人民币，用于收购中航信托股份有限公司所持有的德阳市旌能天然气有限公司和罗江县天然气有限公司各 88%股权。本公司已就该笔收购，向中航信托股份有限公司支付了订金6,500.00万元。

中国证券监督管理委员会发行审核委员会于 2016 年 2 月 1 日对本公司非公开发行股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得通过。公司目前尚未收到正式核准文件。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	128,850,323.57	100%	5,425.42	0.00%	128,844,898.15	135,664,281.87	100%	4,610.42	0.00%	135,659,671.45
合计	128,850,323.57	100%	5,425.42	0.00%	128,844,898.15	135,664,281.87	100%	4,610.42	0.00%	135,659,671.45

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	128,844,188.15		
1 年以内小计	128,844,188.15		
1 至 2 年	200.00	20.00	10.00%
4 至 5 年	2,650.00	2,120.00	80.00%
5 年以上	3,285.42	3,285.42	100.00%
合计	128,850,323.57	5,425.42	0.00%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 815.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	63,821,698.53	135,657,526.54
股权收购订金	65,000,000.00	
保证金及押金	4,090.00	4,090.00
其他	24,535.04	2,665.33
合计	128,850,323.57	135,664,281.87

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中航信托股份有限公司	订金	65,000,000.00	1 年以内	50.44%	
上饶市大通燃气工程有限公司	子公司借款	40,215,186.71	1 年以内	31.21%	
大连新世纪燃气有限公司	子公司借款	18,169,220.97	1 年以内	14.10%	
成都华联商厦有限责任公司	子公司借款	5,437,290.85	1 年以内	4.22%	

租房押金	保证金及押金	19,800.00	1 年以内	0.02%	
合计	--	128,841,498.53	--	99.99%	

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	268,371,895.88		268,371,895.88	204,131,895.88		204,131,895.88
对联营、合营企业投资	5,923,548.63	3,120,392.53	2,803,156.10	3,144,059.36		3,144,059.36
合计	274,295,444.51	3,120,392.53	271,175,051.98	207,275,955.24		207,275,955.24

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都华联商厦有限责任公司	60,000,000.00	42,240,000.00		102,240,000.00		
大连新世纪燃气有限公司	16,859,146.65			16,859,146.65		
上饶市大通燃气工程有限公司	127,272,749.23	22,000,000.00		149,272,749.23		
合计	204,131,895.88	64,240,000.00		268,371,895.88		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
大连大通鑫裕矿业 有限公司	3,144,059.36			-23,666.83					3,120,392.53	3,120,392.53	3,120,392.53

成都睿石股权投资基金管理 有限公司		3,000,000.00	-196,843.90					2,803,156.10	
小计	3,144,059.36	3,000,000.00	-220,510.73				3,120,392.53	5,923,548.63	3,120,392.53
合计	3,144,059.36	3,000,000.00	-220,510.73				3,120,392.53	5,923,548.63	3,120,392.53

(3) 其他说明

大连大通鑫裕矿业有限公司连续多年亏损，勘探工作处于停滞状态，本期已将该笔投资全额计提减值准备。本年度新增投资详见本附注七、10长期股权投资。

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	18,496,800.00	4,863,603.48	18,496,800.00	4,863,603.48
合计	18,496,800.00	4,863,603.48	18,496,800.00	4,863,603.48

其他说明：

其他业务收入为房屋租赁收入，其他业务成本为相应的投资性房地产的折旧及摊销。

4、投资收益

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	79,653,042.11	
权益法核算的长期股权投资收益	-220,510.73	-2,070,129.26
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	178,904.52	863,763.58
其他	-176,224.68	
合计	79,435,211.22	-1,206,365.68

注：成本法核算的长期股权投资收益为本期收到子公司华联商厦和上饶大通分别分配的股利42,696,171.87元、36,956,870.24元。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-300,589.47	主要是报告期燃气公司固定资产处置损益。
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)	2,580,412.26	主要是报告期大连燃气收到燃气补贴经费。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	409,219.90	主要是报告期成都华联确认呆账收入。
减: 所得税影响额	672,260.67	
合计	2,016,782.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.050	0.050
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.83%	0.043	0.043

3、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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人李占通、主管会计工作负责人及会计机构负责人谢树江签名并盖章的财务报表；
- 二、载有四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师张兰、武兴田签名并盖章的[川华信审（2016）012 号]审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四川大通燃气开发股份有限公司

董事长：李占通

二〇一六年四月三十日