



**江西长运股份有限公司**  
**600561**

**2011 年年度报告**

**2012 年 3 月**

# 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	5
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构.....	16
七、 股东大会情况简介.....	20
八、 董事会报告.....	22
九、 监事会报告.....	34
十、 重要事项.....	35
十一、 财务会计报告.....	40
十二、 备查文件目录.....	133

## 一、重要提示

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

(二)如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
喻景忠	独立董事	因工作原因未能出席本次董事会	吴明辉独立董事
梁广鸿	董事	因工作原因未能出席本次董事会	葛黎明董事长

(三)中审亚太会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	董事长葛黎明先生
主管会计工作负责人姓名	财务总监朱慧琴女士
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	财务部部长陈筱慧女士

公司负责人董事长葛黎明先生、主管会计工作负责人财务总监朱慧琴女士及会计机构负责人（会计主管人员）财务部部长陈筱慧女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五)是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六)是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

## (一) 公司信息

公司的法定中文名称	江西长运股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	江西长运
公司的法定英文名称	Jiangxi Changyun Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Jiangxi Changyun
公司法定代表人	葛黎明

## (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄笑	王玉惠
联系地址	江西省南昌市广场南路 118 号	江西省南昌市广场南路 118 号
电话	0791-86298107	0791-86298107
传真	0791-86217722	0791-86217722
电子信箱	dongsihui@jxcy.com.cn	dongsihui@jxcy.com.cn

## (三) 基本情况简介

注册地址	江西省南昌市广场南路 118 号
注册地址的邮政编码	330003
办公地址	江西省南昌市广场南路 118 号
办公地址的邮政编码	330003
公司国际互联网网址	http://www.jxcy.com.cn
电子信箱	jxcy@public.nc.jx.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	江西长运	600561	G 长运

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 4 月 3 日	
公司首次注册登记地点	江西省南昌市广场南路 38 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1995 年 3 月 14 日
	公司变更注册登记地点	江西省南昌市广场南路 118 号
	企业法人营业执照注册号	360000110006516
	税务登记号码	直地税证字 360101158375283
	组织机构代码	15837528-3
第二次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 23 日
	公司变更注册登记地点	南昌市高新开发区火炬大街 759 号
	企业法人营业执照注册号	360000110006516
	税务登记号码	直地税证字 360101158375283
	组织机构代码	15837528-3
第三次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 8 月 2 日

	公司变更注册登记地点	南昌市广场南路 118 号	
	企业法人营业执照注册号	360000110006516	
	税务登记号码	直地税证字 360101158375283	
	组织机构代码	15837528-3	
	公司聘请的会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司	
	公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建大厦 22-23 层	

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	139,136,590.60
利润总额	202,731,408.45
归属于上市公司股东的净利润	125,583,061.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	84,603,290.41
经营活动产生的现金流量净额	353,744,367.42

## (二)非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	14,421,895.62		19,983,253.82	4,606,942.32
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	49,394,436.52		9,511,124.60	5,660,373.34
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	90,219.48	基金买卖收益	-100,998.50	951,655.07
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				2,128,849.64
受托经营取得的托管费收入	1,782,995.00	公司租赁经营长安公司的收益	1,212,840.00	1,191,222.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	634,783.62		1,800,286.54	1,248,133.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-318,084.77	4,129,500.91
少数股东权益影响额	-9,231,967.32		-2,007,325.37	-1,807,023.79
所得税影响额	-16,112,591.73		-8,022,105.43	-3,918,988.59
合计	40,979,771.19		22,058,990.89	14,190,665.40

## (三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,917,171,590.03	1,243,239,606.93	54.21	991,600,219.39
营业利润	139,136,590.60	132,537,853.24	4.98	124,748,065.05
利润总额	202,731,408.45	171,879,184.16	17.95	138,392,364.33
归属于上市公司股东的净利润	125,583,061.60	113,847,096.09	10.31	91,854,801.50
归属于上市公司股东的扣除非	84,603,290.41	91,788,105.20	-7.83	77,664,136.10

经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	353,744,367.42	354,555,203.93	-0.23	284,400,542.55
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
资产总额	2,999,142,928.97	1,874,989,673.03	59.96	1,579,218,387.49
负债总额	2,037,354,487.28	1,116,623,093.85	82.46	910,478,775.29
归属于上市公司股东的所有者权益	763,803,688.26	668,759,307.06	14.21	586,507,470.44
总股本	185,724,000.00	185,724,000.00	0	185,724,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.68	0.61	11.48	0.49
稀释每股收益 (元 / 股)	0.68	0.61	11.48	0.49
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.68	0.61	11.48	0.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.46	0.49	-6.12	0.42
加权平均净资产收益率 (%)	17.78	17.69	增加 0.09 个百分点	17.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.98	14.27	减少 2.29 个百分点	14.41
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.905	1.91	-0.26	1.53
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.11	3.60	14.16	3.16
资产负债率 (%)	67.93	59.55	增加 8.38 个百分点	57.65

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	185,724,000	100						185,724,000	100
1、人民币普通股	185,724,000	100						185,724,000	100
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	185,724,000	100						185,724,000	100

## 2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	20,953 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	20,672 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量

江西长运集团有限公司	国有法人	35.36	65,676,853			质押 36,000,000
深圳市星耀投资有限公司	未知	3.49	6,500,000			未知
中融人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	2.72	5,054,249			未知
中融国际信托有限公司—融裕 25 号	未知	2.43	4,521,893			未知
江西省投资集团公司	国有法人	2.22	4,127,361			未知
中融人寿保险股份有限公司—传统保险产品	未知	2.17	4,036,010			未知
中融国际信托有限公司—中融恒泰一号	未知	1.19	2,222,695			未知
陈明	其他	1.16	2,156,400			未知
姚丹	未知	0.90	1,681,876			未知
严建新	未知	0.37	691,089			未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
江西长运集团有限公司	65,676,853	人民币普通股	65,676,853
深圳市星耀投资有限公司	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
中融人寿保险股份有限公司—万能保险产品	5,054,249	人民币普通股	5,054,249
中融国际信托有限公司—融裕 25 号	4,521,893	人民币普通股	4,521,893
江西省投资集团公司	4,127,361	人民币普通股	4,127,361
中融人寿保险股份有限公司—传统保险产品	4,036,010	人民币普通股	4,036,010
中融国际信托有限公司—中融恒泰一号	2,222,695	人民币普通股	2,222,695
陈明	2,156,400	人民币普通股	2,156,400
姚丹	1,681,876	人民币普通股	1,681,876
严建新	691,089	人民币普通股	691,089
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东或前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。		

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东情况

○ 法人

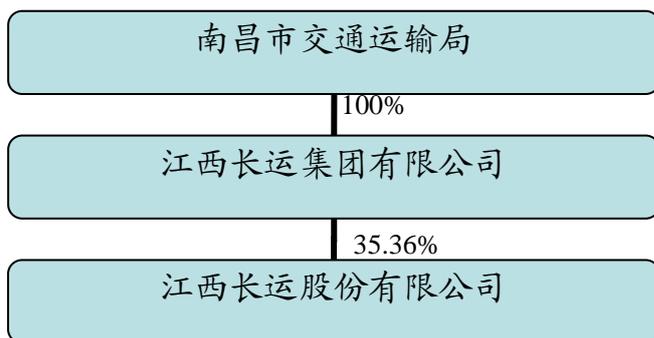
单位：元 币种：人民币

名称	江西长运集团有限公司
单位负责人或法定代表人	谢卫
成立日期	1997 年 3 月 21 日
注册资本	128,452,000
主要经营业务或管理活动	省际包车客运、普通客运、货物装卸、一类整车维修、汽车及摩托车检测等。

## (2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
葛黎明	董事长	男	49	2010年5月20日	2013年5月19日	6,176	6,176		52.386	否
谢卫	董事	男	57	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		0	是
朱卫武	董事	男	55	2010年5月20日	2013年5月19日	25,254	25,254		0	是
刘一凡	董事	男	54	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		36.19	否
刘钢	董事	男	49	2010年5月20日	2013年5月19日	16,000	16,000		0	是
梁广鸿	董事	男	47	2010年10月18日	2013年5月19日	0	0		0	否
吴明辉	独立董事	男	66	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		6	否
喻景忠	独立董事	男	47	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		6	否
彭中天	独立董事	男	48	2011年7月29日	2013年5月19日	0	0		2.5	否
刘志坚	监事会主席	男	40	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		10.11	否
樊卫凤	监事	女	44	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		0	是
郭玉瑞	监事	男	46	2010年10月18日	2013年5月19日	0	0		0	否
苏月红	监事	女	45	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			否
徐志芳	监事	女	37	2010年10月18日	2013年5月19日	0	0			否
张伟进	总经理	男	49	2010年6月8日	2013年5月19日	0	0		24.99	否
王庭伟	副总经理	男	56	2010年5月20日	2013年5月19日	3,157	3,157			否
戴豪赣	副总经理	男	46	2010年5月20日	2013年5月19日	7,892	7,892		24.34	否
周国顺	副总经理	男	53	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			否
雷和鸣	副总经理	男	53	2010年5月20日	2013年5月19日	15,784	15,784			否
姜滨	副总经理	男	48	2010年5月20日	2013年5月19日	3,157	3,157			否
陈赣平	副总经理	男	58	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		45.27	否
罗鼎斌	副总经理	男	57	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			否
胡建萍	副总经理	男	57	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			否
朱慧琴	财务总监	女	55	2010年7月22日	2013年5月19日	9,470	9,470		27.41	否
王素新	人力资源总监	女	48	2010年5月20日	2013年5月19日	1,600	1,600		24.31	否
曾国辉	行政总	男	55	2010年5月	2013年5月	18,003	18,003		24.3	否

	监			20日	19日					
黄笑	董事会 秘书	男	33	2010年7月 22日	2013年5月 19日	0	0		15.39	否
吴照云	离任独 立董事	男	55	2010年5月 20日	2011年7月 28日	0			3.5	否
张长海	离任副 总经理	男	61	2010年5月 20日	2011年3月 16日	31,568	31,568		18.92	否
刘自立	离任副 总经理	男	62	2010年5月 20日	2011年8月 10日	0	0			否
黄中	离任融 资总监	男	39	2010年5月 20日	2011年9月1 日	0	0		33.97	否
合计	/	/	/	/	/	138,061	138,061	/	355.586	/

注：副总经理王庭伟先生、周国顺先生、雷和鸣先生、姜滨先生、罗鼎斌先生、胡建萍先生及监事苏月红女士、徐志芳女士在公司控股子公司领薪。

**董事长葛黎明先生：**1963年出生，高级经济师，研究生学历。历任长运集团投资部副部长、部长；公司上市办主任、总经理助理、副总经理、董事等职；2004年3月至2007年9月任公司资产管理总监，2007年10月至2010年4月任公司副总经理，2010年5月至今任公司董事长。

**董事谢卫先生：**1954年出生，大专学历，政工师。曾任江西造船厂工会主席、党委副书记、厂长兼党委书记、江西港航运输有限责任公司董事长，江西水运集团有限公司董事长，2002年7月至2006年7月任江西水运集团有限公司党委书记，2006年8月至今任江西长运集团有限公司副董事长（法定代表人），现任公司董事。

**董事朱卫武先生：**1956年出生，研究生学历，高级经济师。曾任公司总经理助理、副总经理，江西长运集团有限公司副总经理。2001年起至今任江西长运集团有限公司总经理，现任公司董事。

**董事刘一凡先生：**1957年出生，大专学历，工程师。曾任公司技术员、客运部副经理、经理等职，2004年4月至2007年12月任公司总经理助理，2004年起至今任公司工会主席，现任公司董事。

**董事刘钢先生：**1962年出生，本科学历，高级经济师。历任江西省吉安地委组织部副科级组织员、副科长、正科级组织员，江西省委组织部组织处主任科员、干部三处助理调研员、副处长、调研员等职，2005年9月至2006年8月任江西省投资集团公司总经理助理，2006年9月起任江西省投资集团公司副总经理，现任公司董事。

**董事梁广鸿先生：**1965年3月出生，大专学历，经济师。曾任中国银行南昌分行会计；中国银行江西省信托公司信贷员；中国银行南昌市分行基建办负责人；中银房地产公司副总经理；中国东方资产管理公司南昌办事处经营二部经理等职。2009年11月至2010年12月任中国东方资产管理公司南昌办事处经营二部高级经理，2011年1月起至今任中国东方资产管理公司南昌办事处助理总经理，现任公司董事。

**独立董事吴明辉先生：**1945年出生，本科学历。历任中共江西省委农村工作部处长、副部长，中共江西省委政策研究室副主任，江西省经济体制改革委员会主任，江西省经济体制改革办公室主任，江西省国资办主任，2004年4月至2006年4月任江西省国有资产监督管理委员会主任，2005年1月至2008年1月任江西省政协常委，现任公司独立董事。

**独立董事喻景忠先生：**1964年6月出生，硕士研究生，曾任中南财经大学助教，1993年1月至今任中南财经政法大学会计学院专职教师、副教授，现任公司独立董事。

**独立董事彭中天先生：**1963年出生，工商管理博士，高级经济师。现任科瑞集团监事会主席、北京科瑞天诚投资公司监事长、北京大学产业与文化研究所理事长、江西省社科院特约研究员、北京科技大学企业与产业发展研究所副所长、北京雅昌文化公司顾问、江西省文联顾问。2011年7月29日起任公司独立董事。

**监事会主席刘志坚先生：**1971 年出生，本科学历，高级政工师。历任江西长运股份有限公司团委副书记、党委工作部副部长，1997 年 8 月至 2006 年 12 月任江西长运集团有限公司党委工作部部长、纪委副书记等职，2007 年 1 月起任公司宣传科科长，2007 年 4 月起至今任公司职工代表监事，2010 年 5 月至今任公司监事会主席。

**监事樊卫凤女士：**1968 年出生，大学本科学历，高级经济师，毕业于江西财经大学金融专业，历任昌九信用社储蓄部负责人、江西省投资集团公司计财部干部。现任公司监事、江西省投资集团公司战略管理部主任。

**监事郭玉瑞先生：**1965 年 8 月出生，大学学历，会计师。曾任南昌市运输公司团委书记；中国银行江西省分行信贷处干部、副科级项目经理；中国东方资产公司南昌办事处主任、高级主任、助理经理、副经理等职。现任公司监事、中国东方资产管理公司南昌办事处经营一部高级经理。

**职工代表监事苏月红女士：**1966 年出生，大学学历，高级会计师。曾任南昌市运输有限公司财务科主办会计，现任控股子公司江西抚州长运有限公司财务总监。2007 年 12 月起任公司职工代表监事。

**监事徐志芳女士：**1974 年 9 月出生，大学学历，会计师。曾任长运集团财务部主办会计；公司财务部税务主办、核算主管。现任公司控股子公司江西长运出租汽车有限公司财务总监，2010 年 10 月起任公司监事。

**总经理张伟进先生：**1962 年出生，本科学历，高级经济师、高级技师、国际会计师。曾任江西省吉安地区汽车运输总公司计审财务科副科长、科长、总会计师等职，2004 年 4 月至 2010 年 5 月任公司控股子公司江西吉安长运有限公司财务总监，2010 年 6 月起至今任公司总经理。

**副总经理王庭伟先生：**1956 年出生，大专学历，工程师。历任公司机务技术部副经理、一车队副队长、高速客运分公司经理等职。2002 年 4 月至 2004 年 3 月任公司总经理助理、公司控股子公司江西长运出租汽车有限公司董事长，自 2004 年 3 月起任公司副总经理，2006 年 9 月至今任公司控股子公司马鞍山长运客运有限责任公司董事长、党委书记，2010 年 3 月起任公司党委书记。

**副总经理戴豪赣先生：**1965 年出生，高级经济师，研究生学历。历任长途公司客运科副科长、公司客运部副经理、经理、总经理助理、副总经理、董事等职。2004 年 3 月至 2007 年 9 月任公司投资总监，2007 年 10 月起任公司副总经理，现兼任公司控股子公司江西长运大通物流有限公司、江西长运石油有限公司、江西长兴物流有限公司董事长。

**副总经理周国顺先生：**1958 年出生，高级经济师。曾任景德镇汽运公司副总经理、景德镇汽运集团公司总经理和董事长、景德镇市交通局副局长兼景德镇汽运集团董事长、党委书记等职。2002 年 9 月至今，任公司控股子公司江西景德镇长运有限公司董事长、总经理、党委书记，自 2006 年 3 月起任公司副总经理。

**副总经理雷和鸣先生：**1958 年出生，大专学历，政工师。历任长途公司五车队副队长、乘务分公司经理、稽查科科长、商贸城管理部经理；科技大市场董事长；公司总经理助理等职。自 1997 年 6 月起任公司副总经理，2003 年 12 月起至今任公司控股子公司江西吉安长运有限公司董事长、党委书记。

**副总经理姜滨先生：**1963 年出生，研究生学历，经济师。曾任公司客运部经理、企业管理科科长，长运集团总经理助理兼投资发展部部长、基本建设部部长等职，1999 年 4 月至 2001 年 1 月任长运集团副总经理兼江西长运汽车修理有限责任公司董事长、总经理，2001 年 1 月至 2005 年 10 月任长运集团副总经理，2005 年 11 月至 2006 年 2 月任公司营销总监，自 2006 年 3 月起任公司副总经理，2007 年 2 月起至今任公司控股子公司黄山长运有限公司董事长、党委书记。

**副总经理陈赣平先生：**1953 年出生，中专学历，助理统计师。曾任江西省汽车运输管理局直属分局统计科副科长，江西省汽车运输总公司南昌公司劳动服务公司经理，公司贸易部经理、房屋租赁分

公司经理、商贸城分公司经理，江西长运集团东联公司董事长、公司控股子公司南昌科技大市场有限公司董事长等职。2007 年 10 月起任公司副总经理。

**副总经理罗鼎斌先生：**1954 年出生，本科学历，工程师、政工师。曾任抚州地区汽运总公司党支部书记、总经理助理；抚州市汽车运输总公司副总经理、总经理、党委副书记等职。2008 年 1 月起至今任公司控股子公司江西抚州长运有限公司董事长，2008 年 3 月起任公司副总经理。

**副总经理胡建萍先生：**1955 年出生，本科学历，经济师。曾任萍乡汽运总公司 801 车队队长、城北分公司经理；萍乡长途汽车运输总公司副总经理；萍乡长途汽车运输有限公司副董事长、总经理。自 2010 年 1 月起至今任公司控股子公司江西萍乡长运有限公司董事长，2010 年 4 月起任公司副总经理。

**财务总监朱慧琴女士：**1957 年出生，本科学历，会计师。历任公司财务科副科长；长运集团财务部副部长、部长、总会计师等职。2001 年 4 月起 2007 年 9 月任公司总会计师，2007 年 10 月起任公司财务总监。

**人力资源总监王素新女士：**1963 年出生，大专学历，经济师。曾任公司营销部副经理；南昌旅游综合部经理等职。2001 年 1 月至 2007 年 11 月任公司人力资源管理部部长，2007 年 12 月起任公司人力资源总监。

**行政总监曾国辉先生：**1957 年出生，本科学历，经济师。曾任长途公司总经理办公室秘书、公司总经理办公室副主任、职工代表监事等职。自 1994 年 2 月至 2008 年 2 月任公司总经理办公室主任。2008 年 3 月起任公司行政总监。

**董事会秘书黄笑先生：**1978 年出生，本科学历，法学与经济学双学士学位，获法律职业资格、注册咨询工程师（投资）资格。2004 年 3 月至 2007 年 2 月任公司资产办股权管理专员，2007 年 3 月起至 2010 年 6 月任公司运营部副部长，2010 年 7 月至今任公司董事会秘书。

**吴照云先生：**1957 年出生，博士后研究生学历、教授、中共党员。历任江西财经大学工经系副主任、主任、工商学院院长、江西财经大学校长助理，2002 年 1 月至今任江西财经大学副校长、博士生导师，2010 年 5 月至 2011 年 7 月任本公司独立董事。

**张长海先生：**1951 年出生，大专学历，高级政工师。历任江西省汽车运输管理局直属分局团委副书记；江西省汽车运输总公司南昌公司团委副书记、宣传科副科长、党委工作部部长；江西长途汽车运输公司组织科科长。1999 年 5 月起至 2007 年 4 月任本公司职工代表监事，自 1999 年至 2010 年 3 月任本公司党委书记，2007 年 10 月起至 2011 年 3 月任本公司副总经理。

**刘自立先生：**1949 年出生，大专学历，高级政工师、经济师。曾任新余市第二运输公司车间主任、科长，新余市汽车运输公司副经理兼工会主席，新余市汽车运输总公司副总经理等职。1998 年至 2007 年 7 月任新余市汽车运输总公司总经理，2007 年 8 月起任公司控股子公司江西新余长运有限公司董事长，2007 年 10 月起至 2011 年 7 月任公司副总经理。

**黄中先生：**1972 年出生，研究生学历，工程师。曾任北大纵横管理咨询公司项目经理；中国国际经济咨询公司项目经理；北京明达方略管理咨询公司项目经理等职。2003 年 10 月至 2007 年 11 月任本公司总经理助理，2009 年 1 月至 2010 年 7 月任本公司董事会秘书，2007 年 12 月至 2011 年 9 月任本公司融资总监。注

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
葛黎明	江西长运集团有限公司	董事长(非法定代表人)	2010 年 3 月 25 日		否

谢卫	江西长运集团有限公司	副董事长	2006-08		是
朱卫武	江西长运集团有限公司	总经理	2001-01		是
刘钢	江西省投资集团公司	副总经理	2006-09		是
樊卫凤	江西省投资集团公司	战略管理部主任	2011-05		是
王庭伟	江西长运集团有限公司	董事	2010年3月25日		否

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吴明辉	江西中江地产股份有限公司	独立董事	2010年4月23日	2013年4月22日	是
吴明辉	诚志股份有限公司	独立董事	2011年6月3日	2014年6月2日	是
吴明辉	江西赣粤高速公路股份有限公司	独立董事	2009年1月24日	2012年1月23日	是
喻景忠	中南财经政法大学	专职教师、副教授	1993-01		是
喻景忠	湖北鼎龙化学股份有限公司	独立董事	2009年3月2日	2011年3月28日	是
彭中天	江西赣粤高速公路股份有限公司	独立董事	2009年1月24日	2012年1月23日	是
彭中天	科瑞集团	监事会主席	1992		是
彭中天	北京大学产业与文化研究所	理事长	2008		否
彭中天	江西省社科院	特约研究员	2007		否
彭中天	北京科技大学企业与产业发展研究所	副所长	2006		否
彭中天	北京雅昌文化公司	顾问	2008		否
彭中天	江西省文联	顾问	2010		否
梁广鸿	中国东方资产管理公司南昌办事处	助理总经理	2011-01		是
梁广鸿	方大特钢科技股份有限公司	监事	2010年4月30日	2013年4月29日	否
郭玉瑞	中国东方资产管理公司南昌办事处	经营一部高级经理	2007-06		是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事和高级管理人员薪酬系根据公司股东大会通过的《江西长运股份有限公司董事、监事及高管人员年薪暂行方案》，由董事会薪酬与考核委员会依据公司经审计的年度主要经营目标和财务指标的完成情况
---------------------	--

	<p>况，以及董事、高级管理人员分管工作范围和主要职责等，对上述人员的履职情况进行审查，并进行年度绩效考核，根据绩效考核结果确定年度薪酬计划提交公司董事会审议，特批准后发放。</p> <p>公司独立董事薪酬系按照公司股东大会通过的独立董事津贴标准发放。</p> <p>公司监事薪酬系按照其所在岗位，由其所在单位的人力资源部门进行考核后发放。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司董事和高级管理人员的考核，考核系按照《江西长运股份有限公司董事、监事及高级管理人员年薪暂行方案》的相关规定，按照董事、高级管理人员的年度绩效表现和公司经营业绩实际完成情况等综合评价确定。</p> <p>公司监事薪酬系按照其所在的具体岗位，按照其所在单位的人力资源管理制度确定。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员的报酬在履行绩效考核和相应审批程序后,已足额发放。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

- 2011年3月，张长海先生因退休原因不再担任公司副总经理职务。
- 2011年5月9日，独立董事吴照云先生向公司董事会提交《辞职书》。吴照云先生因工作原因，申请辞去公司独立董事职务。鉴于独立董事吴照云先生的辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《公司独立董事制度》的规定，吴照云先生的辞职申请应在公司股东大会选出新任独立董事填补其缺额后生效。
- 2011年7月29日，公司召开2011年第二次临时股东大会，增补彭中天先生为公司第六届董事会独立董事，同时吴照云先生的辞职生效。
- 2011年7月，刘自立先生因退休原因不再担任公司副总经理职务。
- 2011年9月，黄中先生因个人原因辞去公司融资总监职务。

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	13,728
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
一线生产人员	11,169
工程技术人员	514
财务人员	408
营销人员	148
行政人员	1,489
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及大专以上学历	2,294
中专学历	1,284
高中及高中以下学历	10,150

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

自上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会等监管部门的有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，规范治理架构，完善内部控制体系建设，及时、准确、完整地履行信息披露义务，提高投资者关系管理水平，严格经营运作，促进公司持续规范发展。

公司结合实际，不断健全公司基本制度管理框架，明确重大经营事宜分级授权决策。公司股东大会、董事会、经营层均有明确的权限划分，使得权力机构、决策机构、执行机构之间权责分明、有效制衡、各司其职，协调运作。

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东大会的通知、召集和召开均严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及《公司股东大会议事规则》的规定规范进行，确保所有股东享有并充分行使法律法规和《公司章程》赋予的对公司重大事项的知情权和决策权。报告期内，公司共召开四次股东大会，2011年第三次临时股东大会采取了现场投票与网络投票相结合的方式，切实保障股东合法权益。

#### 2、关于董事与董事会

公司董事会共九名董事，其中外部董事七名，占董事会成员比例为 78%。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和预算委员会共五个专门委员会，并注重不断深化专门委员会职能，为公司生产经营决策、内部审计、董事和高管提名、薪酬与考核等方面发挥积极作用。公司董事均严格履行忠实和勤勉义务，公司独立董事能够积极深入公司了解生产运营与企业管理情况，以独立的立场、专业的视角和丰富的经验为公司出谋划策，为公司科学决策提供了重要保障。报告期内，公司共召开十一次董事会会议，董事会会议的召集、召开程序均符合《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《公司董事会议事规则》的相关规定。

#### 3、监事和监事会

公司监事会勤勉尽责，对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见，对公司重大决策、内部控制、财务状况、收购、出售资产情况、公司董事、高级管理人员执行职务情况以及关联交易进行了有效监督。

#### 4、信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理办法》等法律法规和《公司信息披露事务管理制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司重大事项内部报告制度》的要求，认真履行信息披露义务，严格重大事项的进展披露，增加公司的透明度。报告期内，公司共披露四份定期报告和四十三份临时公告，未出现信息披露“打补丁”的情况，未刊登补充或更正公告。

公司按照公开、公平、公正的原则对待所有股东，注重投资者关系管理，认真对待股东和投资者来电咨询，从而确保所有股东和投资者公平、及时地获取公司信息，同时通过与投资者的良性互动，增加投资者对公司的了解和认同度。

#### 5、公司治理活动情况

报告期内，公司对照相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际，持续健全和完善了公司内部控制制度。为进一步规范公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，促使董事会秘书更好地履行职责，公司制订了《董事会秘书工作制度》。另外，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕知情人登记管理制度的规定》及江西证监局的要求，公司对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，进一步强化了公司的内幕信息管理。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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
葛黎明	否	11	11	9	0	0	否
谢卫	否	11	11	9	0	0	否
朱卫武	否	11	11	9	0	0	否
刘一凡	否	11	11	9	0	0	否
刘钢	否	11	10	9	1	0	否
梁广鸿	否	11	9	9	2	0	否
吴明辉	是	11	11	9	0	0	否
喻景忠	是	11	11	9	0	0	否
彭中天	是	5	5	4	0		否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司在《公司章程》和《江西长运股份有限公司独立董事制度》中明确了独立董事的权利义务，对独立董事的任职条件、独立董事的提名、选举和更换的程序、独立董事职责等方面做出了详细规定。

公司第五届董事会第八次会议审议通过了《独立董事年报工作制度》，明确了独立董事应在年度报告的编制和披露过程中，切实履行独立董事的责任和义务，勤勉尽责。

报告期内，公司独立董事尽职尽责，积极出席董事会会议，根据法律、行政法规和《公司章程》的规定行使独立董事的特别职权，并对公司关联交易、对外担保等重大事项发表独立意见，为公司重大决策提供专业及建设性建议，并认真监督管理层的工作，维护了公司和全体股东的合法权益。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的业务及自主经营能力。公司独立提供道路运输服务，拥有独立的采购和供应体系，业务独立于股东及其他关联方。		
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整。公司拥有独立于控股股东及其他关联方的商标、特许经营权、房产、土地使用权、票务系统、主要经营场所、主要生产经营设备		

		及配套设施，不存在依赖控股股东及其他关联方的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行职能，独立进行生产经营活动，其职能的履行不受控股股东、其他有关部门或单位或个人的干预，并且与控股股东及其各职能部门之间不存在隶属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务核算体系，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度；公司独立开设银行账户，依法独立纳税。		

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，结合公司行业特点和生产经营管理实际，完善以风险管理为目标与核心，以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督为主要内容，较为完善和有效运行的内部控制规范体系。并在此基础上严格执行规范体系，并在实际运行中加强监控，及时进行整改和完善，从而形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司成立了内部控制建设领导小组，确定了管理审计部为公司内控建设牵头部门，并结合公司实际情况，按照全面、制衡、适用、成本效益等原则，对公司内部控制制度管理体系进行了健全与完善，内容涵盖公司业务、财务及预算管理、人力资源管理、集中采购、信息披露等方面，贯穿于公司生产运营管理活动的各个环节和层面，确保生产经营处于受控状态。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有管理审计部，负责对公司及子公司的内控制度建设和执行情况进行检查和监督；公司董事会审计委员会负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，并对公司财务报告和定期报告进行审核；公司监事会依法履行监督职责，对公司定期报告进行审核，对公司重大决策、内部控制、财务状况等方面进行监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司管理审计部负责组织协调公司内部控制体系的建立实施及内部监督检查、评价工作，并组织实施公司内部控制自我评估工作。报告期内，管理审计部重点对公司和子公司的内控制度健全情况与执行情况进行监督与检查，对发现问题要求及时整改，并持续跟踪问题整改情况。 公司对内部控制体系的适当性、合法性和有效性进行了全面检查与综合评价，具体内容详见《江西长运股份有限公司 2011 年度内部控制评价报告》。

<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>董事会审查公司内部控制的自我评估报告，定期听取管理审计部关于公司内控情况的汇报。根据当前内部控制的新要求、新规定，要求不断健全公司内部控制制度，健全内控体系。董事会审计委员会审查公司内部体系建设工作，监督内部控制的有效实施。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规的规定，结合行业特点及自身情况，制定有较完善的会计核算和财务管理制度，包括资金、资产、费用支出、财务会计人员管理、会计基础工作规范等专项管理制度，并得到有效实施。</p> <p>公司实行财务人员委派制，各级财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位均职务分离，能够起到相互牵制的作用，</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制情况进行了评价，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，并认为其在 2011 年 12 月 31 日有效。</p>

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制订了明确的高级管理人员绩效评价和薪酬管理制度。董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员进行绩效考评后，提出年度薪酬计划报董事会审议通过后执行。公司高级管理人员薪酬与公司业绩和个人绩效考核紧密挂钩，从绩效目标的确定、日常薪酬管理,到绩效评价等方面均按照公司相关制度和流程规范运作。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，给公司造成重大经济损失或造成不良社会影响的，依照规定追究当事人的责任，并进行处理。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司 2010 年度股东大会	2011 年 3 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 26 日

江西长运股份有限公司 2010 年度股东大会于 2011 年 3 月 25 日在本公司会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东授权代表共 5 人，代表有表决权的股份数 78,414,569 股，占本公司股份总数的 42.22%。

会议审议表决了以下议案：

审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》

审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》

审议通过了《公司 2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告》

审议通过了《公司 2010 年度利润分配方案》

审议通过了《公司 2010 年年度报告及年度报告摘要》

审议通过了《公司独立董事 2010 年度述职报告》

审议通过了《关于续聘中审亚太会计师事务所为公司 2011 年度审计机构并确定其 2010 年度审计报酬的议案》

公司 2010 年度股东大会决议公告已于 2011 年 3 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司 2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 21 日
公司 2011 年第二次临时股东大会	2011 年 7 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 30 日
公司 2011 年第三次临时股东大会	2011 年 11 月 21 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 22 日

1、江西长运股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 1 月 20 日在本公司会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东授权代表共 7 人，代表有表决权的股份数 74,327,378 股，占本公司股份总数的 40.02%。

会议审议通过了《关于公司申请发行短期融资券的议案》。

公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告已于 2011 年 1 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、江西长运股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 7 月 29 日在本公司会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东授权代表共 6 人，代表有表决权的股份数 76,924,039 股，占本公司股份总数的 41.42%。

会议审议表决了以下议案：

审议通过了《关于增补彭中天先生为公司第六届董事会独立董事候选人的议案》

审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》

公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告已于 2011 年 7 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

3、江西长运股份有限公司 2011 年第三次临时股东大会于 2011 年 11 月 21 日下午 2 时在本公司会议室召开，网络投票于 2011 年 11 月 21 日在证券交易时间通过上海证券交易所交易系统进行。出席本次股东大会现场会议和参加网络投票表决的股东及股东授权代表共 75 人，代表有表决权的股份数

71,134,119 股，占本公司股份总数的 38.30%，

会议审议表决了以下议案：

审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》

审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》

- (1) 发行股票种类和面值
- (2) 发行方式和发行时间
- (3) 发行数量
- (4) 定价原则和发行价格
- (5) 发行对象和认购方式
- (6) 股份限售期
- (7) 上市地点
- (8) 募集资金数额及用途
- (9) 本次发行前公司滚存利润分配
- (10) 发行决议有效期

审议通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》

审议通过了《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》

审议通过了《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》

审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》

审议通过了《关于公司前次募集资金使用情况的报告》

公司 2011 年第三次临时股东大会决议公告已于 2011 年 11 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司总体经营情况：

2011 年，我国经济继续保持平稳较快发展，实现了“十二五”时期经济社会发展的良好开局，全年国内生产总值比上年增长 9.2%。在平稳发展的宏观经济环境下，道路运输需求稳定增加，2011 年全国公路客运共完成客运量 327.85 亿人，完成旅客周转量 16,732.60 亿人公里，同比分别增长 7.4% 和 11.4%。但另一方面，受通胀压力和宏观调控影响，企业间接融资成本涨幅明显；同时燃油价格始终保持高位，道路运输企业生产成本持续上升。另外，私家车的普及和机动化社会进程加快，以及高速铁路对道路客运客源的分流，使道路运输行业面临较大的经营压力。

2011 年，公司克服成本上升、南昌长途汽车总站搬迁等诸多不利因素影响，努力推进服务结构和服务质量的优化，应对复杂的市场环境适时调整经营思路和营销策略，应用交通科技创新不断完善公司信息管理系统建设，优化公司管理体系和架构，增强母子公司管控能力和企业文化融合，使公司业绩继续保持稳定增长态势。

全年公司共完成客运量 5,493.27 万人，完成客运周转量 582,942.37 万人公里，客运量和客运周转量同比分别增长 42.04% 与 31.70%。报告期内，公司实现营业收入 191,717.16 万元，较上年增长 54.20%，实现营业利润 13,913.66 万元，较上年增长 4.98%，实现净利润 12,558.31 万元，较上年增长 10.31%。

报告期内，公司主要推进的重点工作如下：

#### (1) 整合南昌地区客运站场资源，顺利实施南昌长途汽车总站搬迁

2011 年 7 月，根据南昌市政府的要求，公司整合南昌地区客运站场和班线资源，顺利实施了南昌长途汽车总站搬迁。公司收购南昌昌南客运站的相关资产，租赁洪城客运站土地使用权和地上建筑物，在南昌地区的客运站场资源占有率已达到 100%。

南昌长途汽车总站实施搬迁后，其线路和车辆分流至公司运营的其他客运站场，因旅客出行习惯、其他客运站场地理区位等原因，公司南昌地区客源和客流量较搬迁前(同口径比较)均有不同程度的减少。自 2011 年 7 月 10 日南昌长途汽车总站搬迁至 12 月 31 日止，公司转场分流班线累计与去年同口径相比客运量减少 43.81 万人，站务营收减少 2,427.52 万元；日均客运量减少 0.25 万人，日均站务营收减少 13.87 万元，给公司带来较大的经营压力。

面对上述严峻的经营形势，公司及时调整经营思路，围绕旅客需求，实施差异化和特色化的营销策略，重点发挥高速客运的聚集效应，着力培育新的客运中心站场市场，同时为优化公司运营管理流程，提升生产体系整体能力，公司对南昌地区生产和运营片区的组织架构实施了管理整合，整合后组织机构得到优化，现场管理效率和劳动效率进一步提升，有效保证了南昌长途汽车总站搬迁后公司业务的平稳过渡和稳定经营。

#### (2) 道路客运主业兼并重组取得新突破

公司收购了江西省鹰潭市汽车运输有限责任公司 97.02% 的股权。收购完成后，公司子公司在江西东部地区连为一线，道路客运主业的战略性布局进一步完善，将突出公司经营的一体化协同效应、网络化效应和规模化效应，提升公司主业的整体运营能力。

#### (3) 持续提升服务质量，提高服务效率

公司始终坚持以旅客需求为导向。2011 年在公司内开展“服务提升年”活动，深入推进“创先争优”工作，深耕服务质量。公司召开客户座谈会，恳切征询旅客意见；组织员工开展服务技能培训，着力打造“六好六型”班组建设，修订“星级”班组评比考核标准和考核流程，围绕为旅客提供满意温馨服务的目标，激发公司员工热情服务的积极性，营造良好的服务氛围，公司服务效率与客户满意度均有不同程度的提高，江西长运服务品牌认可度得到进一步提升。

2011 年，公司顾客服务中心被授予 2011 年度“全国质量信得过班组”称号；公司双层豪华客车班组荣获江西省“工人先锋号”称号；李红服务组荣获“全国‘三八’红旗集体”、“江西省女职工建功立业标兵岗”称号。

2011 年 6 月，在南昌市人民政府举办的全市服务业发展大会上，公司荣获由南昌市服务业发展领导小组授予的“南昌市服务业发展明星企业”称号。

2011 年 6 月，公司荣膺由江西省企业联合会、江西省企业家协会评选的“2010 年度江西省优秀企业”。

2011 年 7 月，在中国道路运输协会评选的“中国道路运输百强诚信企业（2011 年）”中，公司名列第九位。

#### （4）增强公司道路运输枢纽站场用地储备，提升服务保障能力

道路运输枢纽站场是完善的客运网络的基础支撑。根据南昌市公路客运枢纽站场建设规划，公司于 2011 年 7 月取得南昌市国土资源局位于洛阳路隧道以北、京九铁路以东的南昌综合客运枢纽站建设用地批准书，南昌综合客运枢纽站位于南昌市主城区中心，毗邻南昌火车站东广场，与铁路、公交、地铁无缝对接，具备明显的区位优势；2011 年 10 月公司取得位于南昌市昌万公路以南、麻丘商贸城以西的南昌高新区客运站用地土地使用权，南昌高新区客运站的建设将结合地铁、出租、公交等形成综合交通枢纽，实现“零换乘”，满足南昌市瑶湖、麻丘片区旅客出行需求。

公司上述客运站点建设用地储备的增强，将完善公司客运站点网络布局，强化客运站点与铁路、公交系统的便捷衔接与换乘集散，提升公司运输服务水平和运输保障能力。

#### （5）固化成本改善

为降低采购成本，最大限度转化企业风险，公司着力推进商业保险的集中采购工作，在公司和子公司范围内全面开展了机动车辆保险和乘客意外伤害保险的集中采购。同时持续优化营运车辆的集中采购工作，2011 年度公司集中采购节约率达 8.6%。

公司聚焦经济运行与成本定额管理，已形成公司、行车、修理、驾驶员四级成本管理体制和管理网络，并制定有科学合理的营运车辆油耗定额，严格执行单车油耗统计考核，合理动态调配运力，加强车辆维护，重视车辆轮胎的正确使用与管理，运营能耗成本得到较好控制。

严格管控期间费用。2011 年，中国人民银行先后三次调整银行贷款基准利率，加上信贷紧缩下银行贷款难度加大。而面对上述困难，公司先后与多家银行达成战略合作关系，并均申请了综合授信额度，公司 2011 年度综合融资成本明显低于市场水平。同时，公司固化管理费用控制流程和控制措施，层层落实费用控制责任单位，定时与不定时跟踪与检查管理费用控制情况，公司全年费用控制水平保持在预定目标之内。

#### （6）安全管理

公司安全生产管理秉承以人为本，贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，实行安全生产三级管理体系，重点突出现场管理、全员安全意识培育、科技管理和安全管理实效，切实落实和强化安全管理责任，健全安全生产责任追究机制。在 2011 年“道路客运安全年”活动中，公司组织实施了道路客运安全隐患整治专项行动和卧铺客车隐患集中整治行动，排查问题和隐患。同时，在公司和子公司范围内积极推进质量管理体系和安全管理体系的贯标和运行工作，努力提升安全管理水平。报告期内，公司安全生产形势总体平稳。

2011 年，公司实现的安全生产关键指标如下：行车责任安全事故率 0.010 次/车，责任安全事故死亡率 0.005 人/车，责任安全事故伤人率 0.013 人/车。与 2010 年相比，责任安全事故率与上年持平，责任安全事故死亡率较上年下降 16.67%，上述三项指标均远优于交通运输部对于道路旅客运输一级资质企业的安全考核指标的要求。

#### （7）推进城乡客运一体化试点工作

发展农村客运，推进城乡客运一体化建设，是公司持续推进的重要工作之一。继公司设立江西长运新余公共交通有限责任公司与江西长运吉安公共交通有限责任公司之后，积极试点道路班线客运与城市公交经营相结合，推行城乡客运公交化，合理配置区域交通资源、要素，将线网布局、运输组织等有机整合，尝试建立相互衔接、资源共享、方便快捷的城乡道路客运服务体系。2011 年，江西长运新余公共交通有限责任公司与江西长运吉安公共交通有限责任公司均运转良好，实现预期盈利目标。

#### （8）推进信息化系统建设

公司注重交通科技成果的推广应用，不断完善信息管理系统建设。客运生产从售票、检票到运输等环节均实行电子化管理。2011 年公司着重完善了公司门户网站建设，全面施行联网售票，推出网上购票等旅客自助购票途径。公司在 GPS、行车记录仪、车载视频监控系统等其他交通科技应用等方面，在行业内也始终保持领先水平。

#### （9）节能减排

公司忠实履行环保和节能减排的社会责任，积极参与“鄱阳湖生态经济区”、“低碳交通运输体系

试点城市”、“节能减排财政政策综合示范城市”、“推广节能与新能源汽车示范推广城市”建设活动，并完成多个低碳交通工程项目，以节能项目为抓手，在公司内进行推广应用，取得一定的节能减排效果。

2011年7月，公司荣获由中国交通企业协会、国联资源网联合评选的“全国交通运输节能减排优秀贡献企业”。

#### (10) 支持物流业务发展

报告期内，公司对全资子公司江西长运大通物流有限公司增资 4600 万元，支持其组建新的物流业务基地，增强其物流业务市场的开拓能力和市场核心竞争力。实施增资后，江西长运大通物流有限公司分别于 2011 年 8 月以 1,959.43 万元收购了兴发物流（南昌）有限公司 85 的%股权；2011 年 9 月以 345.78 万元收购了兴发物流 15% 股权，取得了兴发物流 174 亩经营用地、面积 3.2 万平方米的仓库和办公楼、商务楼等经营资产，以及仓储和零担专线市场业务。较为成熟的新物流业务基地为公司物流服务平稳实施“退城进郊”和未来发展提供有力支撑。

#### (11) 其他业务单元

##### ■ 旅游与出租车业务

报告期内，公司获得 22 辆出租车汽车客运经营权，并以公车公营模式完成上述 22 辆出租车的购买、投放和运营，巩固了公司在南昌市汽车出租市场的份额和市场占有率。

旅游业务方面，公司依托道路客运主业，实施了资源的优化配置与整合，将旅游车队重组调整，实现与客运业务的有效衔接，同时推动“运游结合”的长运旅游品牌化发展。

##### ■ 物业经营

报告期内，公司物业经营工作主要致力于规范流程管理，强化内部控制和企业文化建设。业务方面，主力打造特色经营，下属的长欣大楼已基本形成专业珠宝大楼，吸引多家珠宝经营公司入驻。2011 年公司物业整体出租率达 99.4%。

#### (12) 启动非公开发行股票工作

2011 年 9 月，公司正式启动非公开发行股票的申请工作。公司本次申请非公开发行股票，将全部采取向特定对象非公开发行的方式，发行股份数量不超过 5500 万股（含 5500 万股），发行价格不低于 9.26 元/股，募集资金总额不超过 48000 万元，募集资金用于客运枢纽站场建设项目、物流中心建设项目和补充公司流动资金，将有利于公司进一步增强核心竞争能力和持续发展能力。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1)、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
道路旅客运输	1,296,673,217.66	1,003,847,633.58	22.58	45.48	56.41	减少 5.41 个百分点

### (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
江西南昌	480,144,636.89	1.46
江西景德镇	133,274,447.09	20.54
江西新余	63,784,512.53	113.68
江西吉安	166,253,220.32	41.74

江西婺源	27,777,546.65	90.99
江西抚州	137,059,453.17	20.71
江西萍乡	109,989,759.35	30.64
安徽马鞍山	106,444,480.30	28.79
安徽黄山	102,220,827.08	-3.87
江西上饶	410,631,157.42	--
江西鄱阳	16,347,907.08	--

## 3、主要供应商情况

2011 年公司向前五名车辆供应商采购的合计金额为 12,498.01 万元，占公司年度车辆采购总额的比例为 71.03%。

供应厂商	采购金额 (万元)
郑州宇通客车股份有限公司	4511.485
青年汽车集团有限公司	2536.24
厦门金龙旅行车有限公司	2274.68
金龙联合汽车工业 (苏州) 有限公司	1604.92
厦门金龙联合汽车工业有限公司	1570.685
合计	12,498.01

## 4、报告期公司资产构成情况

单

位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动情况
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
应收账款	4,303.31	1.43	3,155.72	1.68	减少 0.25 个百分点
存货	5,489.51	1.83	1,560.94	0.83	增加 1.0 个百分点
投资性房地产	8,055.35	2.69	5,342.49	2.85	减少 0.16 个百分点
长期股权投资	2,476.78	0.83	0	0	-----
固定资产	125,340.03	41.79	81,863.38	43.66	减少 1.87 个百分点
在建工程	8,034.61	2.68	2,411.18	1.29	增加 1.39 个百分点
短期借款	64,402.73	21.47	33,000	17.60	增加 3.87 个百分点
资产总额	299,914.29	100	187,498.97	100	-----

注：①、固定资产较上年增长较大，主要系公司合并报表范围新增子公司上饶汽运集团有限公司及鄱阳县长途汽车运输有限公司，以及公司和子公司购置营运车辆所致；

注：②在建工程占资产总额比重较上年增加 1.39 个百分点，主要系子公司江西长运吉安公共交通有限公司下属的吉安公交总站建设项目增加在建工程计 2839.48 万元，以及子公司上饶汽运集团有限公司及鄱阳县长途汽车运输有限公司新增纳入合并报表范围所致。

## 5、报告期公司费用及所得税情况

单位：万元

项目	2011 年实绩	2010 年实绩	增减额	增减比例 (%)
管理费用	19,580.18	13,588.81	5991.37	44.09
财务费用	2,979.42	1,654.67	1324.75	80.06
所得税	4,995.57	4,527.71	467.86	10.33

注：①管理费用较上年增长 44.09%，主要系业务规模增长及职工薪酬增加，以及子公司上饶汽运集团有限公司及鄱阳县长途汽车运输有限公司报告期内纳入公司合并报表范围所致；

②财务费用较上年增长 80.06%，主要系本公司借款增加与银行贷款利率上调所致。

## 6、公司现金流量分析

单位：万元

项目	2011 年实绩	2010 年实绩	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	35,374.44	35,455.52	-81.08	-0.23
投资活动产生的现金流量净额	-32,540.44	-39,963.26	7,422.82	---
筹资活动产生的现金流量净额	6,269.51	4,314.92	1,954.59	45.30

注：①、报告期内，公司经营活动产生的现金流入量为 216,916.76 万元，主要系公司提供道路旅客运输服务收到的现金；现金流出量为 181,542.32 万元，是正常的经营活动所必须的各项支出。公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少 0.23%。

②、2011 年度投资活动产生的现金流量净额较上年增加，主要系报告期收回投资所收到的现金增加及购建长期资产所支付的现金减少所致。

③、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加，主要是系公司新增借款所致。

## 7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

### (1)主要控股公司的经营情况及业绩

#### ①江西景德镇长运有限公司

江西景德镇长运有限公司注册资本 3000 万元，公司拥有其 66.7%的股权，该公司主要经营：道路客、货运输，高速运输服务，货运配载、仓储，城市货运，修理配件销售。截止 2011 年 12 月 31 日，江西景德镇长运有限公司总资产 17,051.73 万元，净资产为 5,501.82 万元，2011 年度共实现净利润 1,224.93 万元。

#### ②江西吉安长运有限公司

江西吉安长运公司注册资本 3080 万元，公司拥有其 60%的股权，该公司主要业务为道路运输、旅客行包、快件货运、停车站场服务、旅游服务等。截止 2011 年 12 月 31 日，江西吉安长运有限公司总资产为 23,471.36 万元，净资产为 5,603.55 万元，2011 年度共实现净利润 1,281.78 万元。

#### ③马鞍山长运客运有限责任公司

马鞍山长运客运有限责任公司注册资本 3000 万元，公司拥有其 51%的股权，该公司主要业务为道路客运、停车站场、旅客行包、小件快运、汽车修理等。截止 2011 年 12 月 31 日，马鞍山长运客运有限责任公司总资产 11,533.23 万元，净资产为 4,353.27 万元，2011 年度共实现净利润 930.01 万元。

#### ④江西长运出租汽车有限公司

江西长运出租汽车有限公司注册资本 3000 万元，公司拥有其 99.28%的股权，该公司主要业务为出租汽车、汽车租赁、汽车托管等。截止 2011 年 12 月 31 日，江西长运出租汽车有限公司总资产 8,691.62 万元，净资产为 4,517.91 万元，2011 年度共实现净利润 1,019.54 万元。

#### ⑤南昌旅游有限公司

南昌旅游有限公司注册资本 765 万元，公司拥有其 84.97%的股权，该公司主营业务为境内旅游、入境旅游、旅游商品开发、销售、旅游运输等。截止 2011 年 12 月 31 日，南昌旅游有限公司总资产为 122.05 万元，净资产为-238.05 万元，2011 年度共实现净利润 -64.22 万元。

#### ⑥江西南昌科技大市场有限公司

江西南昌科技大市场有限公司注册资本 650 万元，公司拥有其 76.92%的股权，该公司主要业务为技贸交易场地租赁、承办科技产品展示会、专利产品交易、科技成果转让等。截止 2011 年 12 月 31 日，江西南昌科技大市场有限公司总资产为 867.93 万元，净资产为 765.88 万元，2011 年度共实现净利润 69.34 万元。

#### ⑦江西长运石油有限公司

江西长运石油有限公司注册资本 200 万元，公司拥有其 100%的股权，该公司主要经营范围为石油制品、化工产品、汽车配件、摩托车及配件等。截止 2011 年 12 月 31 日，江西长运石油有限公司总资产

为 2,326.29 万元，净资产为 498.26 万元，2011 年度共实现净利润 81.64 万元。

⑧黄山长运有限公司

黄山长运有限公司注册资本 4000 万元，公司拥有其 95% 的股权，该公司主要经营范围为班车客运、包车客运、出租客运、旅游客运、高速客运、客运站经营、停车场经营、旅客行包、小件快运、物流服务等。截止 2011 年 12 月 31 日，黄山长运有限公司总资产为 21,742.57 万元，净资产为 4,611.36 万元，2011 年度共实现净利润 1,177.61 万元。

⑨江西长兴物流有限公司

江西长兴物流有限公司注册资本 1000 万元，公司持有其 100% 的股权，该公司主要经营范围为：普通货运、货运站综合服务、普通货物托运、普通货物仓储理货、停车站场、停车服务等。截止 2011 年 12 月 31 日，江西长兴物流有限公司总资产为 2,341.67 万元，净资产为 1,058.84 万元，2011 年度共实现净利润 42.80 万元。

⑩江西新余长运有限公司

江西新余长运有限公司注册资本 3000 万元，公司持有其 90% 的股权，该公司主要经营范围为：班车客运、包车运输、出租汽车客运、高速客运、客运站经营、货运等。截止 2011 年 12 月 31 日，江西新余长运有限公司总资产为 11,639.56 万元，净资产为 3,428.14 万元，2011 年度共实现净利润 299.24 万元。

(11)江西婺源长运胜达有限责任公司

江西婺源长运胜达有限责任公司注册资本 1500 万元，公司持有其 51% 的股权，该公司主要经营县内班车客运。截止 2011 年 12 月 31 日，江西婺源长运胜达有限责任公司总资产为 5,041.51 万元，净资产为 1,877.76 万元，2011 年度共实现净利润 298.11 万元。

(12)江西南昌长运有限公司

江西南昌长运有限公司注册资本 200 万元，公司持有其 100% 的股权，该公司主要经营范围为：客运站综合服务、货运站综合服务、普通货运、县内班车客运等。截止 2011 年 12 月 31 日，江西南昌长运有限公司总资产为 883.55 万元，净资产为 438.79 万元，2011 年度共实现净利润 70.10 万元。

(13)江西长运物业经营有限公司

江西长运物业经营有限公司注册资本 200 万元，公司持有其 100% 的股权，该公司主要经营范围为：自有房出租、物业管理等。截止 2011 年 12 月 31 日，江西长运物业经营有限公司总资产为 203.17 万元，净资产为 202.94 万元，2011 年度共实现净利润 0.70 万元。

(14)江西长运大通物流有限公司

江西长运大通物流有限公司注册资本 5500 万元，公司持有其 100% 的股权，该公司主要经营范围为：一类整车修理、大中型客车整车修理、大型货车整车修理、小型车整车修理等。截止 2011 年 12 月 31 日，江西长运大通物流有限公司总资产为 10,020.24 万元，净资产为 5,601.61 万元，2011 年度共实现净利润-2.63 万元。

(15)江西抚州长运有限公司

江西抚州长运有限公司注册资本 5000 万元，公司持有其 90% 的股权，该公司主要经营范围为：班车客运、包车客运、普通货运、货物专用运输、仓储、汽车维修等。截止 2011 年 12 月 31 日，江西抚州长运有限公司总资产为 29,854.31 万元，净资产为 7,632.40 万元，2011 年度共实现净利润 1,059.83 万元。

(16)江西萍乡长运有限公司

江西萍乡长运有限公司注册资本 3000 万元，公司持有其 100% 的股权，该公司主要经营范围为：班车客运、包车客运、汽车配件及轮胎销售、停车服务、国内贸易、货物装卸、物业管理等。截止 2011 年 12 月 31 日，江西萍乡长运有限公司总资产为 10,439.72 万元，净资产为 3,302.85 万元，2011 年度共实现净利润 204.37 万元。

(17)江西长运新余公共交通有限公司

江西长运新余公共交通有限公司注册资本 1000 万元，公司持有其 70%的股权，该公司主要经营范围为：城市公共交通客运业务、物业管理。截止 2011 年 12 月 31 日，江西长运新余公共交通有限公司总资产为 4,148.63 万元，净资产为 1138.03 万元，2011 年度共实现净利润 138.03 万元。

(18)江西长运吉安公共交通有限公司

江西长运吉安公共交通有限公司注册资本 800 万元，公司持有其 70%的股权，该公司主要经营范围为：城市公共客运、县际班车客运、县内包车客运、县际包车客运、市际包车客运、出租客运。截止 2011 年 12 月 31 日，江西长运吉安公共交通有限公司总资产为 9,808.01 万元，净资产为 929.09 万元，2011 年度共实现净利润 129.09 万元。

(19)江西上饶汽运集团有限公司

江西上饶汽运集团有限公司注册资本 8800 万元，公司持有其 56.82%的股权，该公司主要经营范围为：道路旅客运输、道路货物运输、旅游客运、城市出租车客运、城市公共汽车客运、汽车站经营服务等。截止 2011 年 12 月 31 日，江西上饶集团有限公司总资产为 57,709.71 万元，净资产为 23,699.95 万元，2011 年度共实现净利润 1679.32 万元。

(20)鄱阳长途汽车运输有限公司

鄱阳长途汽车运输有限公司注册资本 500 万元，公司持有其 100%的股权，该公司主要经营范围为：班车客运、保险兼业代理、汽车配件、摩托车销售等。截止 2011 年 12 月 31 日，鄱阳长途汽车运输有限公司总资产为 7,638.27 万元，净资产为 1,255.69 万元，2011 年度共实现净利润 609.57 万元。

(二)、对公司未来发展的展望

1、 公司所处行业的发展趋势

“十二五”期间，我国经济将继续保持平稳较快发展，而随着居民生活水平的提高，城镇化进程的稳妥推进，区域间的协调发展，以及我国公路基础设施建设的持续投入，道路运输业有着进一步的发展空间。

2011 年全国完成客运量 327.85 亿人次，比 2005 年增长了 93.19%；完成客运周转量 16,732.60 亿人公里，比 2005 年增长了 80.07%。道路运输完成的客运量、客运周转量在综合运输体系中的比重持续增加，道路运输已成为综合运输体系中最具基础保障功能的运输方式。

2011 年 10 月 20 日，交通运输部正式印发了《道路运输业“十二五”发展规划纲要》(交运发(2011)590 号，以下简称《规划纲要》)。在《规划纲要》中，明确了“道路运输业重点发展任务为：构建便捷的客运服务网络，推进城乡客运一体化；提升货运组织化水平，服务现代物流发展；强化出租汽车市场管理，促进行业稳定健康发展；提升运输辅助业服务水平，强化规范诚信经营；加快国际道路运输发展，提高运输服务能力；加快枢纽站场建设，提升集约化组织与服务能力；健全安全监管和应急保障体系，提升整体保障能力；加快推进信息化建设，提升道路运输发展质量；大力发展绿色道路运输，促进行业节能减排”共九个方面的重大任务。”结合我国道路运输实际情况，以上九大重点发展任务将会得到逐步落实。

道路运输管理部门预期：至 2015 年，道路运输客运量、旅客周转量、货运量、货物周转量分别达到 375 亿人次、20800 亿人公里、300 亿吨、58400 亿吨公里。客运班车、营运货车实载率达到 60%。

综上所述，伴随着我国经济的持续稳定发展和城镇化、工业化进程加快，以及居民出行需求的增加，将使道路运输需求保持旺盛增长态势。道路运输业将抓住“十二五”时期这一重要战略机遇期，着力推进产业转型与升级，加快道路运输结构调整，提高道路运输的灵活性、机动性和多样性，满足个性化、多样化特别是高品质运输服务需求，提高集约化发展水平。道路运输行业在未来一段时间内，仍将处于发展期。

2、 公司面临的市场竞争格局

随着各种运输方式竞相加快发展，一定程度上使不同运输方式之间在交叉线路和重叠市场内的竞争更加激烈，尤其是铁路快速客运系统的高速发展，已经并将继续对道路客运产生巨大影响。道路运输业实施与铁路快速客运系统差异化的发展方式，注意发挥道路客运的比较优势，并强化与其他运输

方式的有效衔接，延伸服务领域和服务覆盖面，从而应对行业外的激烈市场竞争。

道路运输行业内的竞争格局主要有以下几方面特点：①区域性的兼并重组明显加快，逐步形成跨区域经营企业与地方性企业集团并存的格局；②企业成本压力日益加重；③国内道路运输企业为加强产业链管理，向与道路运输相关联的产业和上、下游产业延伸，开展竞争、联盟与合作；④国外交通运输企业正加强与我国道路运输企业的交流与合作。

### 3、未来公司发展机遇和挑战，以及发展战略

#### (1) 未来公司发展面临的机遇

“十二五”期间，是我国加快转变经济发展方式的攻坚时期，工业化、信息化、城镇化、市场化、国际化进程进一步加速，内需拉动作用显著增强，对道路运输的需求将保持旺盛的态势，为道路运输企业建立起新的持续性的竞争优势创造了条件。

国家推进区域一体化战略为道路运输企业发展农村客运，加快城乡客运一体化进程提供了发展机遇。

国家关于道路运输市场对内、对外开放，消除行政壁垒的政策为道路运输企业实施行业内整合、重组和合作营造了良好环境。

2011年8月国务院办公厅发布了《关于促进物流业健康发展政策措施的意见》，为物流业务发展提供了有力政策支持。

2011年，江西省高速公路通车里程达到3642公里，济广高速江西境内全线贯通，实现了鄱阳湖生态经济区城市群高速公路网络化。2012年江西省高速公路通车里程将跨越4000公里的历史性台阶，到2015年将突破5000公里，江西省所有县（市、区）将全部建成高速公路，提前五年实现全省县县通高速公路的规划目标。而安徽省高速公路通车里程2011年亦达到3009公里。良好的公路基础设施为公司发展道路运输业奠定了坚实基础。

江西省和安徽省丰富的旅游资源，是公司发展旅游客运的有利依托，而江西省和安徽省旅游业的迅速发展也对道路旅客运输有着明显的拉动效应。

#### (2) 未来公司面临的挑战

随着我国国民经济转型和内需较快启动，道路运输企业能否在服务产品结构优化、服务质量等方面满足新要求和新需求，成为能否创造差异化竞争优势和取得竞争胜利的关键。

成本竞争力是决定道路运输企业生存的关键因素。受燃油价格持续上涨、通胀压力、国内收入分配调整等影响，道路运输企业在未来一段时间内将承受日益严峻的成本上涨压力。

高铁时代的到来，将分流道路客运的旅客资源。道路客运企业面临实施战略调整、优化资源配置的挑战。

### 4、新年度经营计划

2012年公司将围绕发展战略，持续推进成本改善，提升整体运营能力，推进道路客运资源整合与合作、优化公司信息管理系统建设和内控体系建设，塑造公司的竞争新优势。

2012年，公司计划实现营业收入199,523万元，营业成本控制在151,112万元以内。

为保证上述经营目标的实现，公司在2012年拟开展的重点工作为：

- (1) 优化客运网络布局与结构，加快客运枢纽站场建设；
- (2) 强化道路运输主业的一体化协同，提高生产体系的整体运营能力；
- (3) 优化营销体系和服务体系，完善以旅客需求为导向的运营机制；
- (4) 强化服务质量管理，提升江西长运的服务品牌形象；
- (5) 优化资源配置，推进城乡客运一体化工作进程；
- (6) 依托客运网络，发展公司小件快运业务；
- (7) 严格安全管理，提升安全管理水平；
- (8) 优化集中采购模式，降低采购成本；
- (9) 强化管理费用的集中管控，严格期间费用控制；
- (10) 推进重点建设工程项目的投资控制，提升投资全过程管控能力；
- (11) 发展绿色道路运输，推进节能减排工作；
- (12) 完善信息管理平台，加快推进公司信息管理体系建设；
- (13) 加大人才培养力度，持续优化公司绩效考评和薪酬分配体系；
- (14) 以风险识别为导向，优化业务流程，完善内控体系建设；
- (15) 强化母子公司管控，推进长运企业文化融合；

- (16) 发展物流与旅游业务，实现与道路客运的互促发展；  
 (17) 加快行业整合步伐，推进与优质道路运输企业的合作。

#### 5、 资金需求及使用计划

2012 年公司预算安排固定资产投资 62,676 万元人民币，主要用于车辆购置、客运站场建设项目等方面。此外公司还计划投资同行业合作、兼并收购项目，需要一定数额的投资资金。

公司将通过自有资金、债务融资、申请非公开发行股票及其他多种途径合理筹措资金以满足公司发展的资金需求。

#### 6、 风险分析与应对措施

##### (1) 成本上涨风险

燃油支出是道路运输企业的主要运营成本之一。近年来，国际油价保持上涨趋势，并推动国内燃油价格上涨。如燃油价格维持上涨趋势，则相应增加公司运营成本。另外，通胀压力下，银根紧缩的情况在未来短时期内不会改变，企业融资成本仍将维持高位；国内收入分配调整将相应增加公司人力资源成本，公司面临成本上涨风险。

公司已固化成本改善流程，以油耗作为选购客车的重要指标，保证公司车辆油耗水平低于行业限值；研究新型 LNG 客车应用的可能性与适用性；公司全面执行车辆油耗定额管理与考核制度，同时严格管控期间费用，有效降低成本上涨对公司盈利的不利影响。

##### (2) 财务风险

道路运输行业是一个充分竞争的行业，为保持公司核心竞争力与可持续发展能力，公司近年来成功收购了多家道路运输企业的资产或股权，并加大在车辆更新、站场建设等方面的固定资产投资力度，公司通过短期贷款方式对流动资金进行补充，使公司短期负债维持在较高水平。截止 2011 年 12 月 31 日，公司流动负债占负债总额的比例为 75.62%，流动比率和速动比率分别为 0.49 和 0.29，短期偿债压力较大。

公司充分重视流动负债风险，将通过增加长期借款、申请非公开发行股票等方式调整公司债务结构，注重长、短期债务的匹配，发挥债务的最大经济效益。

#### 公司投资情况

##### 1、 委托理财及委托贷款情况

###### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

###### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

##### 2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
对全资子公司江西长运大通物流有限公司增资项目	4,600	已完成	
收购江西省鹰潭市汽车运输有限责任公司 97.02% 的股权项目	3,905.4	正在办理工商变更登记手续	

#### (二) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

## (三) 董事会日常工作情况

## 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第十次会议	2011年1月19日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月20日
第六届董事会第十一次会议	2011年1月28日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月29日
第六届董事会第十二次会议	2011年2月25日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年3月1日
第六届董事会第十三次会议	2011年4月19日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年4月21日
第六届董事会第十四次会议	2011年5月12日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年5月13日
第六届董事会第十五次会议	2011年7月12日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年7月13日
第六届董事会第十六次会议	2011年8月27日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月30日
第六届董事会第十七次会议	2011年9月28日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年9月29日
第六届董事会第十八次会议	2011年10月27日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月29日
第六届董事会第十九次会议	2011年11月17日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年11月18日
第六届董事会第二十次会议	2011年12月14日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月15日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

## (1) 利润分配方案执行情况：

根据 2011 年 3 月 25 日召开的公司 2010 年度股东大会决议，公司认真组织实施了 2010 年度利润分配方案，即按 2010 年度母公司净利润实现数的 10%提取法定公积金，按 5%提取任意公积金后，以公司现有总股本 185,724,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），共计派发股利 33,430,320 元。对于流通股个人股东，实际派发的现金红利为每股 0.162 元，对于其他机构投资者及法人股股东，实际派发现金红利为每股 0.18 元。

公司董事会于 2011 年 4 月 6 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了分红派息实施公告，并确定派息股权登记日为 2011 年 4 月 11 日，除息日为 2011 年 4 月 12 日，现金红利发放日为 2011 年 4 月 20 日，派息对象为截止 2011 年 4 月 11 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东。

## (2) 修改公司章程有关事项：

公司于 2011 年 7 月 29 日召开 2011 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》，同意将《公司章程》的第五条修改为：公司住所：南昌市广场南路 118 号，邮政编码：330003。

根据上述决议事项，公司于 2011 年 8 月 2 日办理完毕住所变更的相关工商变更登记手续。

## (3) 非公开发行股票事项：

公司于 2011 年 11 月 21 日召开 2011 年第三次临时股东大会，会议审议通过了关于公司非公开发行股票的相关议案。

根据上述决议事项，公司向中国证监会报送关于非公开发行股票的相关申请事宜。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司已制订《董事会审计委员会工作细则》与《董事会审计委员会年报工作规程》，对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则，以及审计委员会在公司年报编制和披露工作中的监督

职责等做出了详细规定。

报告期内，董事会审计委员会共召开三次会议，对公司财务、内部控制等方面进行了深入讨论，提出了建设性意见和建议。

董事会审计委员会在 2011 年年度报告工作中，严格按照《公司董事会审计委员会年报工作规程》的规定，对公司年度财务报告的审计工作、选聘审计机构和 2011 年年报的编制和披露工作认真履行了监督职责。

在年度审计会计师进场前，董事会审计委员会全体委员和独立董事审阅了公司编制的 2011 年度财务报表以及主要会计报表项目变动的说明，与负责公司年度审计工作的中审亚太会计师事务所协商确定了公司年度财务报告审计工作的时间安排。在年审会计师进场后，董事会审计委员会委员与年审会计师保持了持续的沟通，督促其按照审计计划的安排，按时完成审计工作。在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会全体委员和独立董事再次审阅了财务会计报表，并形成书面意见，认为公司的财务报告真实、准确、完整地反映了公司 2011 年度的财务整体财务情况；审计委员会对年审会计师完成本年度审计工作情况及其执业质量做出了全面评价，审核了《关于续聘中审亚太会计师事务所为公司 2012 年度审计机构的议案》，同意将此议案提交董事会审议。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开了二次会议，对公司 2010 年年度报告披露的董事、监事和高级管理人员薪酬情况进行了审核；审查了《公司经营管理者 2010 年年薪标准的报告》，根据平衡计分卡指标对公司董事和高级管理人员 2010 年度履职情况进行了年度绩效考核，薪酬与考核委员会审议通过了公司董事和高级管理人员的 2010 年度绩效考核结果，并同意将根据考核结果测算的《公司高管人员 2010 年度绩效考核及年薪分配报告》提交董事会审议。

薪酬与考核委员会于 2012 年召开专门会议，对公司拟披露的公司董事、监事和高级管理人员的年度薪酬情况进行了审阅，认为：公司董事、监事和高级管理人员 2011 年度内领取的薪酬，系严格按照公司相关薪酬制度执行，公司 2011 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员薪酬数据真实、准确，与实际发放情况相符。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定有《内幕信息知情人登记备案制度》，明确规定了外部信息使用人包括：因履行工作职责而获取公司内幕信息的外部单位及个人、参与公司重大事件的各相关单位及有关人员、其他因工作原因获悉内幕信息的单位和人员为公司内幕信息知情人。公司应如实、完整记录内幕信息在公开前的筹划、编制、传递、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案。内幕信息知情人对其知晓的内幕信息负有保密的责任，在内幕信息依法披露前，应将信息知情范围控制到最小，并不得擅自以任何形式对外泄露。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制情况进行了评价，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，并认为其在 2011 年 12 月 31 日有效。

#### 7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年公司将按照《企业内部控制基本规范》及相关配套规定，结合公司实际情况，强化内部控制制度的系统化和实时更新，不断完善公司内部控制制度体系，并切实增强内部控制制度的执行力，以确保公司内部控制的健全、有效，促进公司可持续发展。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）及江西证监局《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（赣证监发[2011]234 号）的要求，公司于 2011 年 11 月对《内幕信息知情人登记制度》进行修订，并严格按制度执行。

#### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

## (六) 现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为：按照股东持有的股份比例分配利润；可以采取现金或者股票方式分配利润，可以进行中期现金分红；重视对投资者的合理投资回报，每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于这三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司 2010 年度利润分配方案为向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），共计派发现金股利 33,430,320.00 元，现金分红占公司当年可供分配利润的 47.28%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润为 66,860,640.00 元，占最近三年实现的年均可分配利润的 123.61%。

公司于 2011 年 4 月 6 日刊登了 2010 年度利润分配方案实施公告，股权登记日为 2011 年 4 月 11 日，除息日为 4 月 12 日，该项工作已于 2011 年 4 月 20 日实施完毕。

## (七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中审亚太会计师事务所有限公司审计，2011 年公司母公司实现净利润 87,660,027.04 元。根据《公司章程》的规定，按 2011 年度母公司净利润实现数提取 10% 的法定公积金 8,766,002.70 元，提取 5% 的任意公积金 4,383,001.35 元后，公司 2011 年实现的可供分配利润为 74,511,022.99 元，加年初未分配利润 223,478,132.52 元，扣除 2011 年 4 月已实施的利润分配 33,430,320 元，本年度可供股东分配的利润为 264,558,835.51 元。

2011 年度公司利润分配方案为：以公司现有总股本 18,572.4 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度分配。

本年度公司不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配方案需提交股东大会审议。

## (八) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2010 年度	0	1.80	0	33,430,320.00	113,847,096.09	29.36
2009 年度	0	1.80	0	33,430,320.00	91,854,801.50	36.39
2008 年度	0	0	0	0	64,154,041.96	0

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

报告期内，公司共召开了四次监事会会议，具体如下：

2011 年 2 月 25 日，公司第六届监事会第四次会议在本公司会议室召开，会议审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年年度报告及年度报告摘要》，会议决议刊登于 2011 年 3 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

2011 年 4 月 19 日，公司第六届监事会第五次会议以通讯表决方式召开，会议审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》。

2011 年 8 月 27 日，公司第六届监事会第六次会议在本公司会议室召开，会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告与半年度报告摘要》，会议决议刊登于 2011 年 8 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

2011 年 10 月 27 日，公司第六届监事会第七次会议以通讯表决方式召开，会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会依照相关法律、法规的规定，对公司重大决策、内部控制和公司董事、高级管理人员执行职务情况进行了监督。报告期内，公司在履行决策程序时严格遵守有关法律、法规的规定，规范运作，建立了较完善的内部控制制度。公司董事及高级管理人员尽职尽责，认真执行股东大会和董事会的决议，未发现上述人员在执行公司职务时有违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

中审亚太会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为审计报告客观、公正，公司财务报告在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购了南昌昌南客运站的相关资产，受让了江西长运集团有限公司位于安义县文峰路 119 号、新建县交通局西侧长征路旁和南莲路青云谱货场 2 号门对面的三宗土地使用权及四处房屋建筑物。上述资产或股权的交易价格均依据具有证券从业资格的评估机构出具的评估报告确定，交易决策和运作程序合法、合规，未发现收购、出售资产交易价格不合理、内幕交易或损害股东权益造成资产流失的行为。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易均按照《江西长运股份有限公司关联交易决策制度》的相关规定执行，交易公平，定价合理，未发现内幕交易或损害公司利益的情况。

### (七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会审阅了《江西长运股份有限公司 2011 年度内部控制评价报告》，认为公司内部控制设计合理完整，公司内部控制制度基本健全并执行有效，对公司内部控制自我评价报告无异议。

## 十、重要事项

## (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (四) 资产交易事项

## 1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
江西长运集团有限公司	位于安义县文峰路119号、新建县交通局西侧长征路旁和南莲路青云谱货场2号门对面的三宗土地使用权及四处房屋建筑物	2011年5月3日	26,100,961.08			是	按照中铭国际资产评估(北京)有限责任公司对土地使用权和房屋建筑物的评估值确定	否	是		控股股东
南昌市公共交通总公司与南昌昌南汽车客运站有限责任公司	南昌市公共交通总公司提供给南昌客运站使用的有关土地与房产,以及南昌昌南汽车客运站有限责任公司拥有的昌南客运站的全部资产及业务	2011年7月12日	90,000,000			否	按照中铭国际资产评估(北京)有限责任公司对昌南客运站相关资产的评估结果确定	否	是		
桂斌、吕美元、吴乐生、熊饶福、陈金和、朱克正、梁文喜、蔡跃斌、付瑜、刘小明和熊国胜	江西省鹰潭市汽车运输有限责任公司97.02%的股权	2011年12月30日	39,054,500			否	参考中铭国际资产评估(北京)有限责任公司对江西省鹰潭市汽车运输有限责任公司股权所涉及的全部资产及相关负债的评估结果确定	否	否		

(1) 2011年5月,经公司第六届董事会第十三次会议决议,本公司从江西长运集团有限公司受让位于安义县文峰路119号、新建县交通局西侧长征路旁和南莲路青云谱货场2号门对面的三宗土地使用权及四处房屋建筑物,资产受让价款按照中铭国际资产评估(北京)有限责任公司对上述三宗土地使用权和房屋建筑物的评估值确定(评估结果已经南昌市国有资产监督管理委员会备案),共计26,100,961.08元。本公司已取得位于新建县交通局西侧长征路旁和南莲路青云谱货场2号门对面的二宗土使用权的权属证书,其他资产的相关产权过户手续正在办理当中。

(2) 2011年7月,经公司第六届董事会第十五次会议决议,本公司与南昌市公共交通总公司、南昌昌南汽车客运站有限责任公司签署《资产转让协议》,本公司收购南昌市公共交通总公司提供给昌南客运站使用的有关土地与房产,以及南昌昌南汽车客运站有限责任公司拥有的昌南客运站的全部资产及业务,同时停止南昌至安义班线,移交安义班线车辆。上述资产已经中铭国际资产评估(北京)有限责任公司评估,昌南客运站相关资产转让价格为人民币玖仟万元,在扣除南昌市公共交通总公司支付给本公司的因停止经营南昌至安义班线、移交安义班线车辆及办理相关变更手续后的补偿金额后

为捌仟元。相关资产的产权过户手续正在办理当中。

(3) 2011 年 12 月, 本公司与桂斌、吕美元、吴乐生、熊饶福、陈金和、朱克正、梁文喜、蔡跃斌、付瑜、刘小明和熊国胜签署《股权转让合同》。本公司参考中铭国际资产评估(北京)有限责任公司对江西省鹰潭市汽车运输有限责任公司股权所涉及的全部资产及相关负债的评估结果(评估结果已经南昌市国有资产监督管理委员会备案), 以自有资金人民币 3905.45 万元收购桂斌、吕美元、吴乐生、熊饶福、陈金和、朱克正、梁文喜、蔡跃斌、付瑜、刘小明和熊国胜持有的江西省鹰潭市汽车运输有限责任公司 97.02% 的股权。相关股权变更登记手续正在办理当中。

## 2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是, 说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
南昌市公共交通总公司	南昌至安义班线车辆	2011年7月12日	10,000,000			否	按照中铭国际资产评估(北京)有限责任公司已对上述资产的评估结果确定	是	是		

2011 年 7 月, 经公司第六届董事会第十五次会议决议, 本公司与南昌市公共交通总公司、南昌昌南汽车客运站有限责任公司签署《资产转让协议》, 本公司收购南昌市公共交通总公司提供给昌南客运站使用的有关土地与房产, 以及南昌昌南汽车客运站有限责任公司拥有的昌南客运站的全部资产及业务, 同时停止南昌至安义班线, 移交安义班线车辆。上述资产已经中铭国际资产评估(北京)有限责任公司评估, 昌南客运站相关资产转让价格为人民币玖仟万元, 在扣除南昌市公共交通总公司应支付给本公司的因停止经营南昌至安义班线、移交安义班线车辆及办理相关变更手续后的补偿金额后为捌仟元。公司已移交安义班线车辆, 相关资产的产权过户手续已办理完毕。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

### 1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
江西长运集团有限公司	控股股东	购买除商外的资产	受让位于安义县文峰路 119 号、新建县交通局西侧长征路旁和南莲路青云谱货场 2 号门对面的三宗土地使用权及四处房屋建筑物	按照中铭国际资产评估(北京)有限责任公司对上述三宗土地使用权和房屋建筑物的评估值确定	12,037,357.84	26,100,961.08	26,100,961.08		在合同生效之日起七个工作日内, 本公司支付转让价款的 30%; 在领到土地使用证后一个月内, 向江西长运集团有限公司付清土地使用权全部剩余款项; 房屋资产余款根据转让资产产权过户到位情况, 在办理好资产过户手续后由本公司付清转让价款。	

2011 年 5 月, 经公司第六届董事会第十三次会议决议, 本公司从江西长运集团有限公司受让位于

安义县文峰路 119 号、新建县交通局西侧长征路旁和南莲路青云谱货场 2 号门对面的三宗土地使用权及四处房屋建筑物,资产受让价款按照中铭国际资产评估(北京)有限责任公司对上述三宗土地使用权和房屋建筑物的评估值确定(评估结果已经南昌市国有资产监督管理委员会备案),共计 26,100,961.08 元。

## 2、 其他重大关联交易

2011 年 9 月 30 日,经公司第六届董事会第十七次会议决议,本公司与江西长运集团有限公司签署《洪城客运站土地使用权及地上建筑物等资产租赁合同》,本公司向江西长运集团有限公司租赁位于南昌市建设西路 288 号的洪城客运站土地使用权及地上建筑物,租赁期为 2011 年 7 月 8 日起至 2012 年 7 月 7 日;租金的确定依据为江西长运集团有限公司取得租赁资产实际转让价格除以该土地使用权的出让年限或建筑物等资产的折旧年限,加上长运集团就该土地使用权及地上建筑物缴纳的土地使用税、房产税和租金收入的营业税,即:年租金 = 长运集团取得租赁的实际转让价格/折旧年限+土地使用税/年+房产税/年+营业税/年。鉴于长运集团取得租赁资产的实际转让价格尚未最终确定,双方同意暂按南昌市公共交通总公司与长运集团签订的《资产转让协议》中约定的资产转让价格 29,769.00 万元按上述公式计算确定租金金额,即租金为 740.83 万元/年。双方将根据长运集团实际支付转让价款金额,按照上述公式计算实际租金金额,以"多退少补"原则进行实际补差。

### (六) 重大合同及其履行情况

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

#### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

报告期内,公司继续租赁经营南昌长安客运服务有限公司,租赁期限为 2010 年 7 月 1 日起至 2013 年 6 月 30 日止。根据公司与南昌长安客运服务有限公司签订的租赁经营合同,公司保证南昌长安客运服务有限公司税前利润每年 13 万元,并确保净利润 9.75 万元,租赁期内当年实现的利润数额超过部分归公司所有。2011 年度,公司获得 178.30 万元的租赁收入。

## 2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	3

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政

处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

#### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第六届董事会第九次会议决议暨召开 2011 年第一次临时股东大会通知公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于收购鄱阳县长途汽车运输有限公司 78.80% 股权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于子公司黄山长运有限公司屯溪站项目进行合作开发的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第十二次会议决议暨召开 2010 年度股东大会通知公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运股份有限公司公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于上饶汽运集团有限公司股东进行股权合作的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于进贤县汽车站和进贤货运信息站用地由进贤县人民政府出储的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于进贤县汽车站项目进行合作的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于独立董事辞职公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于办公地址变更的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运股份有限公司公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运关于与靖安县人民政府就江西靖安武侠世界主题文化园区项目签署战略合作意向的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运关于南昌长途汽车总站搬迁的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运关于与南昌市公共交通总公司、南昌昌南汽车客运站有限责	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

任公司签署资产转让协议的公告			
江西长运关于第六届董事会第十五次会议决议暨召开 2011 年第二次临时股东大会通知公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运关于收购南昌昌南汽车客运站相关资产的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于控股股东减持股份的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运股份有限公司公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于联系电话升位的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运第六届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运第六届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运关于对子公司江西长运大通物流有限公司增资的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运股份有限公司公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于与上饶汽运有限公司股东进行股权合作的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运第六届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运第六届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2011 年第三次临时股东大会通知公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于非公开发行股票事宜获国资委批复的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运关于召开 2011 年第三次临时股东大会的二次通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运第六届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运 2011 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江西长运第六届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中审亚太会计师事务所有限公司注册会计师余秉立、芦平审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)审计报告

#### 审计报告

中审亚太审字(2012)010144号

#### 江西长运股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西长运股份有限公司(以下简称江西长运)财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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江西长运管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，江西长运财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江西长运2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司

中国·北京市

中国注册会计师：余秉立

中国注册会计师：芦平

二〇一二年三月十七日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2011 年 12 月 31 日

编制单位:江西长运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		294,627,757.21	176,948,298.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		7,301,000.00	1,300,000.00
应收账款		43,033,056.34	31,557,187.52
预付款项		250,862,878.59	166,640,131.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		95,734,133.05	112,810,425.57
买入返售金融资产			
存货		54,895,140.33	15,609,418.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		746,453,965.52	504,865,462.46
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		1,384,140.74	2,044,702.59
长期股权投资		24,767,834.39	
投资性房地产		80,553,480.16	53,424,896.67
固定资产		1,253,400,327.26	818,633,789.99
在建工程		80,346,093.38	24,111,770.00
工程物资			
固定资产清理		54,009,655.52	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		568,271,774.58	361,209,547.35
开发支出			
商誉		154,979,527.41	80,036,671.82
长期待摊费用		22,191,249.29	21,334,055.15
递延所得税资产		12,784,880.72	9,328,777.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,252,688,963.45	1,370,124,210.57
资产总计		2,999,142,928.97	1,874,989,673.03

法定代表人:葛黎明

主管会计工作负责人:朱慧琴

会计机构负责人:陈筱慧

**合并资产负债表（续）**  
2011 年 12 月 31 日

编制单位:江西长运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		644,027,281.96	330,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		102,620,430.00	6,294,950.00
应付账款		123,333,621.37	87,697,056.49
预收款项		99,417,894.75	20,913,935.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		74,597,867.89	48,718,030.88
应交税费		41,632,557.36	33,271,860.82
应付利息		844,000.00	474,890.00
应付股利			
其他应付款		460,477,768.90	238,522,650.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,546,951,422.23	765,893,373.58
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		26,029,234.35	
应付债券			
长期应付款		414,236,955.16	307,406,307.32
专项应付款		13,178,992.60	10,295,842.88
预计负债			307,439.00
递延所得税负债		1,015,711.87	1,084,756.91
其他非流动负债		35,942,171.07	31,635,374.16
非流动负债合计		490,403,065.05	350,729,720.27
负债合计		2,037,354,487.28	1,116,623,093.85
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		185,724,000.00	185,724,000.00
资本公积		103,742,861.48	102,653,391.54
减：库存股			
专项储备		6,196,650.52	4,394,480.86
盈余公积		101,720,972.62	88,571,968.57
一般风险准备			
未分配利润		366,419,203.64	287,415,466.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		763,803,688.26	668,759,307.06
少数股东权益		197,984,753.43	89,607,272.12
所有者权益合计		961,788,441.69	758,366,579.18
负债和所有者权益总计		2,999,142,928.97	1,874,989,673.03

法定代表人：葛黎明

主管会计工作负责人：朱慧琴

会计机构负责人：陈筱慧

**母公司资产负债表**  
2011 年 12 月 31 日

编制单位:江西长运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		148,073,528.30	67,008,148.39
交易性金融资产			
应收票据		3,551,000.00	
应收账款		7,508,851.76	4,928,822.95
预付款项		49,035,098.84	119,120,185.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款		529,964,766.72	421,278,743.45
存货		1,455,463.32	1,306,419.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		739,588,708.94	613,642,319.92
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		536,087,309.20	297,333,409.20
投资性房地产		47,577,896.39	49,342,469.99
固定资产		223,162,861.12	185,936,456.69
在建工程		15,942,828.72	
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		102,502,561.28	53,085,985.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,082,586.54	2,060,831.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		927,356,043.25	587,759,152.29
资产总计		1,666,944,752.19	1,201,401,472.21

法定代表人:葛黎明

主管会计工作负责人:朱慧琴

会计机构负责人:陈筱慧

**母公司资产负债表**  
2011 年 12 月 31 日

编制单位:江西长运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		515,000,000.00	330,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		102,620,430.00	3,721,900.00
应付账款		78,000,390.41	46,313,381.76
预收款项		20,713,686.27	810,689.89
应付职工薪酬		15,711,164.23	17,375,543.64
应交税费		11,140,532.10	13,003,919.64
应付利息		844,000.00	474,890.00
应付股利			
其他应付款		176,653,668.90	54,631,009.70
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		920,683,871.91	466,331,334.63
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		91,598,109.88	134,118,947.86
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		781,205.10	1,299,331.46
非流动负债合计		92,379,314.98	135,418,279.32
负债合计		1,013,063,186.89	601,749,613.95
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		185,724,000.00	185,724,000.00
资本公积		101,895,035.61	101,895,035.61
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		101,703,694.18	88,554,690.13
一般风险准备			
未分配利润		264,558,835.51	223,478,132.52
所有者权益(或股东权益)合计		653,881,565.30	599,651,858.26
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,666,944,752.19	1,201,401,472.21

法定代表人:葛黎明

主管会计工作负责人:朱慧琴

会计机构负责人:陈筱慧

**合并利润表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,917,171,590.03	1,243,239,606.93
其中: 营业收入		1,917,171,590.03	1,243,239,606.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,778,109,600.33	1,104,093,856.64
其中: 营业成本		1,489,191,149.59	914,471,476.32
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		58,370,763.07	40,566,312.55
销售费用		9,726,932.39	4,270,245.99
管理费用		195,801,843.64	135,888,059.98
财务费用		29,794,193.17	16,546,696.47
资产减值损失		-4,775,281.53	-7,648,934.67
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)		74,600.90	-6,607,897.05
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		139,136,590.60	132,537,853.24
加: 营业外收入		70,612,150.27	44,030,062.77
减: 营业外支出		7,017,332.42	4,688,731.85
其中: 非流动资产处置损失		1,774,663.14	667,840.64
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		202,731,408.45	171,879,184.16
减: 所得税费用		49,955,708.53	45,277,076.41
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		152,775,699.92	126,602,107.75
归属于母公司所有者的净利润		125,583,061.60	113,847,096.09
少数股东损益		27,192,638.32	12,755,011.66
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.68	0.61
(二) 稀释每股收益		0.68	0.61
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		152,775,699.92	126,602,107.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		125,583,061.60	113,847,096.09
归属于少数股东的综合收益总额		27,192,638.32	12,755,011.66

法定代表人: 葛黎明

主管会计工作负责人: 朱慧琴

会计机构负责人: 陈筱慧

**母公司利润表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		369,299,827.77	352,739,802.29
减：营业成本		239,709,765.02	232,932,795.22
营业税金及附加		15,370,620.59	14,378,079.56
销售费用		0.00	
管理费用		54,768,735.04	45,253,946.90
财务费用		11,402,862.85	8,852,138.26
资产减值损失		596,115.63	-7,671,689.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		44,163,502.50	22,842,085.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		91,615,231.14	81,836,617.27
加：营业外收入		12,114,689.67	21,870,372.94
减：营业外支出		806,079.85	930,423.55
其中：非流动资产处置损失		64,368.00	56,971.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		102,923,840.96	102,776,566.66
减：所得税费用		15,263,813.92	19,601,176.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		87,660,027.04	83,175,390.07
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.47	0.45
（二）稀释每股收益		0.47	0.45
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		87,660,027.04	83,175,390.07

法定代表人：葛黎明

主管会计工作负责人：朱慧琴

会计机构负责人：陈筱慧

## 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,940,708,187.07	1,268,165,329.51
收到的税费返还		2,688,698.03	904,664.77
收到其他与经营活动有关的现金		225,770,715.14	277,763,538.62
经营活动现金流入小计		2,169,167,600.24	1,546,833,532.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,198,271,210.16	820,870,718.76
支付给职工以及为职工支付的现金		308,538,889.25	210,578,543.39
支付的各项税费		138,087,971.38	97,546,519.58
支付其他与经营活动有关的现金		170,525,162.03	63,282,547.24
经营活动现金流出小计		1,815,423,232.82	1,192,278,328.97
经营活动产生的现金流量净额		353,744,367.42	354,555,203.93
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		122,810,000.00	19,899,701.50
取得投资收益收到的现金		90,219.48	11,660,494.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,471,037.46	9,067,095.57
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		17,831,593.60	5,850,000.00
投资活动现金流入小计		223,202,850.54	46,477,291.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		368,433,557.35	284,049,638.94
投资支付的现金		116,000,000.00	22,099,700.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		37,784,677.29	
支付其他与投资活动有关的现金		26,389,000.00	139,960,524.34
投资活动现金流出小计		548,607,234.64	446,109,863.28
投资活动产生的现金流量净额		-325,404,384.10	-399,632,571.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		4,564,000.00	6,910,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,564,000.00	6,910,000.00
取得借款收到的现金		724,586,000.00	360,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		729,150,000.00	466,910,000.00
偿还债务支付的现金		546,186,030.44	355,148,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,107,011.36	68,594,563.68
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		4,810,677.02	3,055,799.00
支付其他与筹资活动有关的现金		36,161,811.95	17,869.02
筹资活动现金流出小计		666,454,853.75	423,760,832.70
筹资活动产生的现金流量净额		62,695,146.25	43,149,167.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		91,035,129.57	-1,928,200.11
加:期初现金及现金等价物余额		176,948,298.64	178,876,498.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		267,983,428.21	176,948,298.64

法定代表人:葛黎明

主管会计工作负责人:朱慧琴

会计机构负责人:陈筱慧

**母公司现金流量表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		349,870,183.81	347,300,252.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		240,109,254.41	165,049,176.13
经营活动现金流入小计		589,979,438.22	512,349,428.57
购买商品、接受劳务支付的现金		124,174,808.77	209,692,201.08
支付给职工以及为职工支付的现金		78,316,974.48	68,374,629.77
支付的各项税费		40,583,812.05	32,113,752.86
支付其他与经营活动有关的现金		199,489,255.08	71,845,488.95
经营活动现金流出小计		442,564,850.38	382,026,072.66
经营活动产生的现金流量净额		147,414,587.84	130,323,355.91
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			19,899,701.50
取得投资收益收到的现金		31,112,839.65	24,811,614.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,165,888.70	6,373,135.46
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		75,278,728.35	51,084,451.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,438,118.04	60,785,412.68
投资支付的现金			19,999,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		106,323,900.00	42,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		7,600,000.00	109,430,000.00
投资活动现金流出小计		263,362,018.04	232,815,112.68
投资活动产生的现金流量净额		-188,083,289.69	-181,730,661.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		585,000,000.00	360,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		585,000,000.00	460,000,000.00
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,748,435.29	52,757,516.17
支付其他与筹资活动有关的现金		36,161,811.95	
筹资活动现金流出小计		489,910,247.24	402,757,516.17
筹资活动产生的现金流量净额		95,089,752.76	57,242,483.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		54,421,050.91	5,835,178.14
加: 期初现金及现金等价物余额		67,008,148.39	61,172,970.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		121,429,199.30	67,008,148.39

法定代表人: 葛黎明

主管会计工作负责人: 朱慧琴

会计机构负责人: 陈筱慧

**合并所有者权益变动表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	185,724,000.00	102,653,391.54		4,394,480.86	88,571,968.57		287,415,466.09		89,607,272.12	758,366,579.18
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	185,724,000.00	102,653,391.54		4,394,480.86	88,571,968.57		287,415,466.09		89,607,272.12	758,366,579.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,089,469.94		1,802,169.66	13,149,004.05		79,003,737.55		108,377,481.31	203,421,862.51
(一)净利润							125,583,061.60		27,192,638.32	152,775,699.92
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							125,583,061.60		27,192,638.32	152,775,699.92
(三)所有者投入和减少资本		1,082,519.06							95,026,471.75	96,108,990.81
1.所有者投入资本									4,564,000.00	4,564,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		1,082,519.06							90,462,471.75	91,544,990.81
(四)利润分配					13,149,004.05		-46,579,324.05		-13,841,628.76	-47,271,948.76
1.提取盈余公积					13,149,004.05		-13,149,004.05			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-33,430,320.00		-13,841,628.76	-47,271,948.76
4.其他										
(五)所有者权益内部结转		6,950.88								6,950.88
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		6,950.88								6,950.88
(六)专项储备				1,802,169.66						1,802,169.66
1.本期提取				7,835,235.56						7,835,235.56
2.本期使用				6,033,065.90						6,033,065.90
(七)其他										
四、本期期末余额	185,724,000.00	103,742,861.48		6,196,650.52	101,720,972.62		366,419,203.64		197,984,753.43	961,788,441.69

法定代表人：葛黎明

主管会计工作负责人：朱慧琴  
合并所有者权益变动表（续）  
2011 年 1—12 月

会计机构负责人：陈筱慧

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	185,724,000.00	101,516,408.58		3,713,681.73	76,078,381.62		219,474,998.51		82,232,141.76	668,739,612.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	185,724,000.00	101,516,408.58		3,713,681.73	76,078,381.62		219,474,998.51		82,232,141.76	668,739,612.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,136,982.96		680,799.13	12,493,586.95		67,940,467.58		7,375,130.36	89,626,966.98
（一）净利润							113,847,096.09		12,755,011.66	126,602,107.75
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							113,847,096.09		12,755,011.66	126,602,107.75
（三）所有者投入和减少资本		1,136,982.96							5,367,738.02	6,504,720.98
1. 所有者投入资本									6,910,000.00	6,910,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,136,982.96							-1,542,261.98	-405,279.02
（四）利润分配					12,493,586.95		-45,906,628.51		-10,747,619.32	-44,160,660.88
1. 提取盈余公积					12,476,308.51		-12,476,308.51			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,430,320.00		-10,747,619.32	-44,177,939.32
4. 其他					17,278.44					17,278.44
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				680,799.13						680,799.13
1. 本期提取				6,061,609.02						6,061,609.02

2. 本期使用				5,380,809.89						5,380,809.89
(七) 其他										
四、本期末余额	185,724,000.00	102,653,391.54		4,394,480.86	88,571,968.57		287,415,466.09		89,607,272.12	758,366,579.18

法定代表人：葛黎明

主管会计工作负责人：朱慧琴

会计机构负责人：陈筱慧

### 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,724,000.00	101,895,035.61			88,554,690.13		223,478,132.52	599,651,858.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	185,724,000.00	101,895,035.61			88,554,690.13		223,478,132.52	599,651,858.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					13,149,004.05		41,080,702.99	54,229,707.04
（一）净利润							87,660,027.04	87,660,027.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							87,660,027.04	87,660,027.04
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					13,149,004.05		-46,579,324.05	-33,430,320.00
1. 提取盈余公积					13,149,004.05		-13,149,004.05	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,430,320.00	-33,430,320.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				1,636,043.87				1,636,043.87
2. 本期使用				1,636,043.87				1,636,043.87

(七) 其他							
四、本期期末余额	185,724,000.00	101,895,035.61			101,703,694.18	264,558,835.51	653,881,565.30

法定代表人：葛黎明

主管会计工作负责人：朱慧琴

会计机构负责人：陈筱慧

## 母公司所有者权益变动表(续)

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,724,000.00	101,895,035.61			76,078,381.62		186,209,370.96	549,906,788.19
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	185,724,000.00	101,895,035.61			76,078,381.62		186,209,370.96	549,906,788.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					12,476,308.51		37,268,761.56	49,745,070.07
(一)净利润							83,175,390.07	83,175,390.07
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							83,175,390.07	83,175,390.07
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					12,476,308.51		-45,906,628.51	-33,430,320.00
1.提取盈余公积					12,476,308.51		-12,476,308.51	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-33,430,320.00	-33,430,320.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取				2,660,190.19				2,660,190.19
2.本期使用				2,660,190.19				2,660,190.19
(七)其他								
四、本期期末余额	185,724,000.00	101,895,035.61			88,554,690.13		223,478,132.52	599,651,858.26

法定代表人:葛黎明

主管会计工作负责人:朱慧琴

会计机构负责人:陈筱慧

### （三）财务报表附注

#### 附注一、公司基本情况

江西长运股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经江西省股份制改革和股票发行联审小组以赣股（1992）第 03 号文批准，于 1993 年 4 月采取定向募集方式设立的股份有限公司。2002 年 6 月 12 日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2002）61 号文批准，本公司于 2002 年 7 月 1 日向社会公众发行人民币普通股 3000 万股，并于 2002 年 7 月 16 日在上海证券交易所正式挂牌交易。根据公司 2004 年第一次临时股东大会决议，公司以 2004 年 6 月 30 日总股本 92,862,000 股为基数，于 2004 年 10 月 21 日，按股权登记日 2004 年 10 月 20 日登记在册的股东持股数，按每 10 股转增 10 股，新增注册资本 92,862,000 元，转增后公司注册资本 185,724,000 元，公司于 2004 年 12 月 17 日在江西省工商行政管理局办理了注册变更登记。2006 年 4 月 26 日经江西省国有资产监督管理委员会赣国资产权字[2006]90 号《关于江西长运股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》及上海证券交易所上证上字[2006]270 号《关于实施江西长运股份有限公司股权分置改革方案的通知》，完成股权分置改革，非流通股股东向流通股股东合计支付 1,219.7704 万股。2007 年 4 月 26 日，公司部份有限售条件的流通股 13,413,561 股上市流通；2008 年 4 月 28 日，公司部份有限售条件的流通股 3,095,882 股上市流通，2009 年 4 月 27 日，公司控股股东江西长运集团公司所持公司有限售条件的流通股 72,176,853 股上市流通。2011 年 7 月 28 日公司控股股东江西长运集团公司通过上海证券交易所大宗交易系统售出本公司股份 6,500,000 股，截止至 2011 年 12 月 31 日，江西长运集团有限公司持有本公司股份 65,676,853 股，占公司总股本的 35.36%。

本公司属交通运输行业，由本公司及下属江西吉安长运有限公司、江西景德镇长运有限公司、黄山长运有限公司、马鞍山长运客运有限责任公司、江西新余长运有限公司、江西抚州长运有限公司等 20 家一级子公司组成。

本公司经营范围：公路客货运输、仓储、集装箱货运、道路清障及停车、汽车修理一级、货物装卸、汽车摩托车检验、轿车出租、进出口贸易、橡胶制品、汽车零部件、针纺织品、百货、玻璃仪器、五金交电化工、电子产品、计算机及配件、办公机械、农副产品、汽车、家具、金属材料、建筑材料的批发、零售，物业管理（以上国家有专项规定除外）。

本公司法人营业执照注册号：360000110006516。

本公司法定住所：南昌市广场南路 118 号。

本公司法定代表人：葛黎明。

本公司财务报告于 2012 年 3 月 17 日经公司第六届董事会第二十三次会议批准报出。

#### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础进行编制，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

#### 2、 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；

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

益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## （六）合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

无对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入情况。

## （七）会计计量属性

### 1、计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

### 2、计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、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。

## （九）外币业务

### 1、发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

### 2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### 3、外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## （十）金融工具

### 1、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### 2、金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：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。

### 3、金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 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，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

### 4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

### 5、金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流

量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，应当先将单项金额重大（500 万元以上）的金融资产区分开来，单独进行减值测试。对其他单项金额不重大的资产，以具有类似信用风险特征为组合进行减值测试。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继续确认减值损失的金融资产将不被列入组合评价的范围内。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提准备。

## （2）应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二（十一）。

## （3）可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

## （4）其他

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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 6、金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

## （十一）应收款项

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	单项金额大于 500 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1: 账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据
组合 2: 合并报表范围内应收款项	合并报表范围内应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄组合	账龄分析法
组合 2: 合并报表范围内应收款项	经测试未发生减值, 不需计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的:

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏

对应收票据和预付款项, 本公司单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生减值的, 根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认为资产损失, 计提坏账准备。

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末, 本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时, 产品更新换代等原因, 使存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中, 以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

### （十三）长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

#### 1、长期股权投资的投资成本确定

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

（2）除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②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初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

#### 2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

① 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

② 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③ 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，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损益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## (十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括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和已出租的建筑物。

### 1、 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

(1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

## 2、投资性房地产初始计量

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

## 3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》和《企业会计准则第 6 号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

## 4、投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

## 5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

## (十五) 固定资产

### 1、固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定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，固定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，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，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。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则第 21 号-租赁》的有关规定确定。

### 3、固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备等。

### 4、固定资产折旧

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限	年折旧率(%)
房屋、建筑物	5	20-40 年	4.75-2.375
机器设备	5	3-14 年	31.67-6.79
运输设备	5	3-12 年	31.67-7.92

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

### 5、固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

## （十六）在建工程

### 1、在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

### 2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

## （十七）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- （1）资产支出已经发生。
- （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。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用,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之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;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之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

## (十八) 无形资产

### 1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产:

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

### 2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定:

(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。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,除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本,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) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出,区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,证明其有用性。
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产。
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产,其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

- (4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本,分

别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

### 3、无形资产的后续计量

本公司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，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本公司带来经济利益期限的，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，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销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。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

#### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

#### （二十）资产减值

1、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）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，从而影响公司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。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，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。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## （二十一）预计负债

### 1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## （二十二）股份支付及权益工具

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结

算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

1、本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

(4) 本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

2、本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

(4) 本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

3、权益工具的公允价值按照以下方法确定：

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

### **(二十三) 收入确认**

1、销售商品的收入，在下列条件均能满足时确认：

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施

控制；

- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (5) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

## 2、提供劳务的收入确认

(1) 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。

(2) 如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，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

## 3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (二十四) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，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。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

### (二十五) 所得税

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

1、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

2、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

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

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

## （二十六）租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

## 1、融资性租赁

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 2、经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （二十七）持有待售资产

#### 1、确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

①公司已经就处置该非流动资产作出决议；

②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

③该项转让将在一年内完成。

#### 2、会计处理

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，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得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，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

**(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更及前期差错更正****1、会计政策变更**

无此事项。

**2、会计估计变更**

无此事项。

**(二十九) 前期差错更正**

无此事项。

**附注三、税项****(一) 增值税**

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品的增值税税率为 17%。

**(二) 营业税**

本公司按应税营业额的 3%、5%计缴营业税。

**(三) 城市维护建设税**

本公司按当期应纳流转税的 7%、5%计缴城市维护建设税。

**(四) 教育费附加**

本公司按当期应纳流转税的 3%计缴教育费附加。

**(五) 地方教育附加**

根据《江西省人民政府办公厅转发江西省财政厅等部门关于江西省地方教育附加征收管理办法的通知》（赣府厅发【2010】36 号），本公司从 2010 年 9 月起按流转税的 2%计缴。

**(六) 企业所得税**

本公司及所属子公司的所得税税率为 25%，其中小型微利企业的所得税税率为 20%。

**附注四、企业合并及合并财务报表（本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元）****(一) 子公司情况****1、通过设立或投资等方式取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性	注册资本
南昌旅游有限公司	控股子公司	南昌市八一大道 161 号	旅游服	765.00
江西抚州长运有限公司	控股子公司	抚州市环城南路 306 号	汽车运	5,000.00
江西景德镇长运有限公司	控股子公司	景德镇市新风路 69 号	汽车运	3,000.00
江西长运出租汽车有限公司	控股子公司	南昌市广场南路 118 号	出租服	3,000.00

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性	注册资本
江西吉安长运有限公司	控股子公司	吉安市吉州区井冈山大道 67 号	汽车运	3,080.00
江西南昌科技大市场有限公司	控股子公司	南昌市广场南路 118 号	房屋租	650.00
江西长运石油有限公司	全资子公司	南昌市青山南路 29 号	商品销	200.00
马鞍山长运客运有限责任公司	控股子公司	马鞍山市花山区红旗北路 96 号	汽车运	3,000.00
黄山长运有限公司	全资子公司	黄山市屯溪区荷花西路 2 号	汽车运	4,000.00
江西长兴物流有限公司	全资子公司	南昌市京山北路 45 号	物流服	1,000.00
江西新余长运有限公司	控股子公司	新余市通济路 368 号	汽车运	3,000.00
江西婺源长运胜达有限责任公司	控股子公司	婺源县才仕大道路	汽车运	1,500.00
江西南昌长运有限公司	全资子公司	南昌市广场南路 118 号	汽车运	200.00
江西长运物业经营有限公司	全资子公司	南昌市西湖区八一大道 135 号	物业管	200.00
江西长运大通物流有限公司	全资子公司	南昌市洪都南大道 313 号	维修服	5,500.00
江西长运吉安公共交通有限公司	控股子公司	吉安市吉州区长岗南路 61 号	汽车运	800.00
江西长运新余公共交通有限公司	控股子公司	新余市长青南路 198 号	汽车运	1,000.00
江西萍乡长运有限公司	全资子公司	江西萍乡市经济开发区安源中大道 10 号	汽车运输	3,000.00

续表 1

子公司全称	经营范围	期末实际出资
南昌旅游有限公司	境内、入境旅游、旅游商品开发、销售	647.18
江西抚州长运有限公司	班车客运、包车客运、仓储、物流车展、客运站综合服务、货运等	5,000.00
江西景德镇长运有限公司	公路客、货运输、高速客运等	2,000.00
江西长运出租汽车有限公司	出租汽车、汽车租赁等	2,998.92
江西吉安长运有限公司	道路运输、旅客行包、快件货运、停车站场服务、旅游服务等	1,848.00
江西南昌科技大市场有限公司	技贸交易场地租赁、承办科技产品展示会、专利产品交易、科技成果转化等	358.88
江西长运石油有限公司	石油制品、化工产品（危险品除外）、汽车配件、摩托车及配件、五金、交电、仪器仪表等	225.35
马鞍山长运客运有限责任公司	班车客运、高速客运、包车客运	1,530.00
黄山长运有限公司	班车客运、包车运输、出租客运、旅游客运、高速客	4,000.00
江西长兴物流有限公司	普通货运、货运站综合服务机械维修、停车服务等	1,000.00
江西新余长运有限公司	班车客运、包车客运、出租汽车客运、高速客运、客运站经营、货运、普通货运等	2,700.00
江西婺源长运胜达有限责任公司	县内班车客运(在许可证有效期内经营)	765.00
江西南昌长运有限公司	客运站综合服务、货运站综合服务、普通货运、县内班车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车	200.00

子公司全称	经营范围	期末实际出资
江西长运物业经营有限公司	自有房出租、物业管理	200.00
江西长运大通物流有限公司	一类整车维修、大中型客车整车修理、大型货车整车修理、小型车整车修理等	5,500.00
江西长运吉安公共交通有限公司	城市公共客运	560.00
江西长运新余公共交通有限公司	城市公共客运	700.00
江西萍乡长运有限公司	县内班车客运，县际班车客运，市际班车客运，省际班车客运	3,000.00

续表 2

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
南昌旅游有限公司		84.97	84.97	是	-45.38
江西抚州长运有限公司		99.93	99.93	是	86.06
江西景德镇长运有限公司		66.67	66.67	是	2,322.19
江西长运出租汽车有限公司		99.28	99.28	是	37.70
江西吉安长运有限公司		60.00	60.00	是	2,652.76
江西南昌科技大市场有限公司		76.92	76.92	是	176.76
江西长运石油有限公司		100.00	100.00	是	
马鞍山长运客运有限责任公司		51.00	51.00	是	2,133.11
黄山长运有限公司		100.00	100.00	是	24.31
江西长兴物流有限公司		100.00	100.00	是	181.15
江西新余长运有限公司		90.00	90.00	是	341.60
江西婺源长运胜达有限责任公司		51.00	51.00	是	915.59
江西南昌长运有限公司		100.00	100.00	是	
江西长运物业经营有限公司		100.00	100.00	是	
江西长运大通物流有限公司		100.00	100.00	是	16.20
江西长运吉安公共交通有限公司		70.00	70.00	是	278.73
江西长运新余公共交通有限公司		70.00	70.00	是	341.41
江西萍乡长运有限公司		100.00	100.00	是	

续表 3

子公司全称	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份

子公司全称	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的金额
南昌旅游有限公司		
江西抚州长运有限公司		
江西景德镇长运有限公司		
江西长运出租汽车有限公司		
江西吉安长运有限公司		
江西南昌科技大市场有限公司		
江西长运石油有限公司		
马鞍山长运客运有限责任公司		
黄山长运有限公司		
江西长兴物流有限公司		
江西新余长运有限公司		
江西婺源长运胜达有限责任公司		
江西南昌长运有限公司		
江西长运物业经营有限公司		
江西长运大通物流有限公司		
江西长运吉安公共交通有限公司		
江西长运新余公共交通有限公司		
江西萍乡长运有限公司		

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

无此事项。

## 3、非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本
上饶汽运集团有限公司	控股子公司	上饶市信州区带湖路 15 号	汽车运输	8800.00
鄱阳县长途汽车运输有限公	全资子公司	上饶市鄱阳县鄱阳镇大芝路 128	汽车运输	500.00

续表 1

子公司全称	经营范围	期末实际出资额
上饶汽运集团有限公司	道路客运、道路货运、旅游客运、城市公共客运、出租车	13,500.00
鄱阳县长途汽车运输有限公	班车客运、保险兼业代理、汽车配件、摩托车销售等	5,775.39

续表 2

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益

上饶汽运集团有限公司		56.82	56.82	是	10,305.93
鄱阳县长途汽车运输有限公		100.00	100.00	是	30.35

续表 3

子公司全称	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上饶汽运集团有限公司		
鄱阳县长途汽车运输有限公司		

注 1、本公司于 2010 年 12 月收购了鄱阳县长途汽车运输有限公司 78.80%的股权，并于 2011 年 3 月收购其余下的 21.20%的股权。现江西长运股份有限公司持有鄱阳县长途汽车运输有限公司股权为 100%，鄱阳县长途汽车运输有限公司注册资本 500 万元，注册号 361128110000308，注册地址：江西省鄱阳县鄱阳镇大芝路 128 号；法人代表：王庭伟。

注 2、本公司于 2010 年 12 月收购上饶汽运集团有限公司 56.82%的股权。上饶汽运集团有限公司注册资本 8,800 万元，注册号 361100210003232，注册地址：上饶市信州区带湖路 15 号；法人代表：陈桂朝。

## (二) 合并范围发生变更的说明

1、和 2010 年度相比，公司 2011 年度减少纳入合并范围的公司 2 家。包括：

(1) 深圳市财汇投资发展有限公司，是本公司的控股子公司，不纳入合并范围的原因是该公司已进入清算程序。

(2) 江西省婺源县汽运机动车驾驶员培训学校，是本公司子公司江西婺源长运胜达有限责任公司的子公司，不纳入合并的原因是该公司已清算注销。

2、和 2010 年度相比，公司 2011 年度增加了纳入合并范围的公司 23 家。包括：

(1) 上饶汽运集团有限公司，是本公司的子公司，增加的原因是公司收购股权。上饶汽运集团有限公司下属子公司共 17 家。

(2) 鄱阳县长途汽车运输有限公司，是本公司的子公司，增加的原因是公司收购股权。

(3) 本公司的子公司江西吉安长运有限公司新设子公司 2 家。

(4) 本公司子公司江西婺源长运胜达有限责任公司新设子公司 1 家。

(5) 本公司子公司江西长运大通物流有限公司增加子公司 1 家。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
上饶汽运集团有限公司	23,699.95	1,679.32
鄱阳县长途汽车运输有限公司	1,255.69	609.57

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

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
深圳市财汇投资发展有限公司	2,938.73	528.36
江西省婺源县汽运机动车驾驶员培训学校	42.30	-4.04

### (四) 本期发生的同一控制下企业合并

无此事项。

### (五) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、上饶汽运集团有限公司，是本公司的子公司，增加的原因是公司收购股权。

2、鄱阳县长途汽车运输有限公司，是本公司的子公司，增加的原因是公司收购股权。

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
上饶汽运集团有限公司	1,086.62	割差法
鄱阳县长途汽车运输有限公司	5,129.27	割差法

### (六) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

无此事项。

### (七) 本期发生的反向购买

无此事项。

### (八) 本期发生的吸收合并

无此事项。

### (九) 其他

无此事项。

附注五、合并财务报表重要项目注释（本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元）

### (一) 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算	人民币金额	外币金	折算	人民币金额
现金：			7,746,441.42			1,527,068.33
人民币			7,746,441.42			1,527,068.33
银行存款：			258,505,944.01			167,373,601.31
人民币			258,505,944.01			167,373,601.31
其他货币资金：			28,375,371.78			8,047,629.00
人民币			28,375,371.78			8,047,629.00
合计			294,627,757.21			176,948,298.64

注：期末其他货币资金中有 26,644,329.00 元为应付票据的承兑保证金，票据到期日为 2012 年 4 月 12 日至 2012 年 6 月 30 日。

## （二）应收票据

### 1、应收票据分类

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	7,301,000.00	1,300,000.00
商业承兑汇票		
合 计	7,301,000.00	1,300,000.00

### 2、期末公司已抵押的应收票据情况

无此事项。

### 3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无此事项。

### 4、公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无此事项。

### 5、如有已贴现或抵押的商业承兑票据，应予说明

无此事项。

## （三）应收账款

### 1、应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提的应收账款	49,149,417.85	100.00	6,116,361.51	100.00	36,022,359.35	100.00	4,465,171.83	100.00
合并报表范围内应收账款								
组合小计	49,149,417.85	100.00	6,116,361.51	100.00	36,022,359.35	100.00	4,465,171.83	100.00

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	49,149,417.85	100.00	6,116,361.51	100.00	36,022,359.35	100.00	4,465,171.83	100.00

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	41,074,289.31	83.57	2,053,714.47	31,287,020.30	86.85	1,564,351.02
1 至 2 年	3,456,797.38	7.03	345,679.74	1,188,601.90	3.30	118,860.19
2 至 3 年	794,370.88	1.62	238,311.26	438,391.43	1.22	131,517.43
3 至 4 年	435,356.13	0.88	217,678.07	793,032.30	2.20	396,516.15
4 至 5 年	638,130.92	1.30	510,504.74	306,931.93	0.85	245,545.54
5 年以上	2,750,473.23	5.60	2,750,473.23	2,008,381.49	5.58	2,008,381.50
合计	49,149,417.85	100.00	6,116,361.51	36,022,359.35	100.00	4,465,171.83

## 3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

无此事项。

## 4、本期转回或收回情况

无此事项。

## 5、本报告期实际核销的应收账款情况

无此事项。

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

无此事项。

## 7、应收账款金额前五名单位情况

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

江西变压器科技股份有限公司	非关联方	4,087,633.18	1 年以内	8.32
南昌长安客运服务有限公司	关联方	1,171,188.52	1 年以内	2.38
新国线黄山风景区游客集散中心	关联方	1,118,332.90	1 年以内	2.28
上饶市众鑫驾驶员培训学校	非关联方	860,000.00	1 年以内	1.75
特变电工衡阳变压器有限公司	非关联方	833,051.67	1 年以内	1.69
合 计	——	8,070,206.27	——	16.42

## 8、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
南昌长安客运服务有限公司	受同一股东控制	1,171,188.52	2.38
新国线黄山风景区游客集散中心	联营企业	1,118,332.90	2.28
合 计	——	2,289,521.42	4.66

## 9、终止确认的应收账款情况

无此事项。

## 10、以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无此事项。

## (四) 其他应收款

## 1、其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					83,175,712.70	61.57	3,070,179.20	13.78
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	115,052,086.00	100.00	19,317,952.95	100.00	51,920,976.76	38.43	19,216,084.69	86.22
合并报表范围内其他应收款								
组合小计	115,052,086.00	100.00	19,317,952.95	100.00	51,920,976.76	38.43	19,216,084.69	86.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的								

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收账款								
合计	115,052,086.00	100.00	19,317,952.95	100.00	135,096,689.46	100.00	22,286,263.89	100.00

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	74,383,218.45	64.65	3,719,160.92	18,191,055.08	35.04	909,552.75
1至2年	25,263,395.93	21.96	2,526,339.59	15,109,228.50	29.10	1,510,922.85
2至3年	2,886,138.56	2.51	865,841.57	1,639,670.49	3.16	491,901.15
3至4年	538,319.09	0.47	269,159.55	859,120.54	1.65	429,560.27
4至5年	217,813.25	0.19	174,250.60	1,238,772.38	2.39	991,017.90
5年以上	11,763,200.72	10.22	11,763,200.72	14,883,129.77	28.66	14,883,129.77
合计	115,052,086.00	100.00	19,317,952.95	51,920,976.76	100.00	19,216,084.69

## 3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

无此事项。

## 4、本期转回或收回情况

无此事项。

## 5、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
景德镇长运圣山酒店	往来款	2,642,341.00	公司已注销无法收回	否
X0068车一事故借款	事故款	60,000.00	时间长法院直接扣款	否
江西新余长运有限公司改制费用	往来款	148,188.70	收购前原企业长期挂账无法收回	否
合计	——	2,850,529.70	——	——

注 1、景德镇长运圣山酒店于 2008 年向本公司二级子公司乐平长运客运有限公司借款 5,950,000 元，2010 年 12 月 20 日，江西景德镇市中级人民法院下达“涉被执行人原景德镇市圣山酒店系列债务纠纷案件执行分配方案”，乐平长运客运有限公司以标的本金 1,281 万元参与清偿，清偿比例 27.52%，乐平长运可得分配款 352.53 万元。2011 年 3 月，乐平长运客运有限公司收到清偿款 3,307,659 元，剩余 2,642,341 元无法收回，乐平长运客运有限公司已确认损失。

注 2、本公司子公司上饶汽运集团有限公司的子公司上饶汽运旅游汽车出租有限公司的 X0068 号出租车于 2007 年发生交通事故，经法院判决该起交通事故造成对伤者的赔偿款由该出租车责任经营车主承担，上饶汽运旅游汽车出租有限公司承担连带责任。该出租车经出售清偿赔偿款后，尚需赔偿 6 万元，因责任经营车主无力偿付，上饶市中级人民法院于同年 8 月强制从上饶汽运旅游汽车出租有限公司银行账户上扣划 6 万元用于偿付伤者赔偿金。该笔款项无法收回，上饶汽运旅游汽车出租有限公司已确认损失。

注 3、江西新余长运有限公司改制费用 148,188.70 元，是原公司改制时遗留问题，因年限长，人员已离开公司，无法收回，江西新余长运有限公司已确认损失。

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

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
江西长运集团有限公司			44,165,888.70	
合计			44,165,888.70	

#### 7、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额
江西省鹰潭市汽车运输有限责	非关联方	7,600,000.00	1 年以内	6.61
招银租赁公司	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	4.35
徐南建	非关联方	3,797,534.62	1 年以内	3.30
景德镇市土地储备中心	非关联方	2,909,824.00	1-2 年	2.53
德兴市交通运输管理局	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	1.74
合计	——	21,307,358.62	——	18.53

#### 8、应收关联方账款情况

无此事项。

#### 9、终止确认的其他应收款情况

无此事项。

#### 10、以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无此事项。

### （五）预付款项

#### 1、按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	232,019,618.37	92.49	153,187,582.33	91.93
1-2 年	4,598,145.20	1.83	742,866.40	0.44

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2-3 年	3,081,908.76	1.23	4,050,070.79	2.43
3 年以上	11,163,206.26	4.45	8,659,612.38	5.20
合计	250,862,878.59	100.00	166,640,131.90	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关	金额	预付时间	未结算原因
上饶汽运集团有限公司少数股东	非关联方	64,253,132.87	2011 年	预付资产处理款项
江西省腾泰房地产开发有限公司	非关联方	20,000,000.00	2011 年	项目未完成
大众新店建设工程	非关联方	17,450,000.00	2011 年	项目未完成
分宜项目投资款	非关联方	14,700,000.00	2011 年	预付投资款
抚州豪德贸易广场开发有限公司	非关联方	7,875,560.26	2007 年	预付工程款
合计	——	124,278,693.13	——	——

## 预付款项主要单位的说明：

## (1) 上饶汽运集团有限公司少数股东

2010 年 12 月 18 日，本公司与武汉亿贝实业有限公司、上饶市闽融投资有限公司、福州新德投资有限公司、上饶市汉翔投资有限公司、上饶市翔昇投资有限公司、上饶汽运集团有限公司签订《股权合作框架协议》，并于同日与武汉亿贝实业有限公司签订《股权转让协议》，以 1.35 亿元收购武汉亿贝实业有限公司所持上饶汽运集团有限公司 56.82% 的股权后，上饶汽运集团有限公司将进行派生分立。上饶汽运集团有限公司正对《股权合作框架协议》约定的剥离资产进行相关分立处理。针对已处置收现的部分剥离资产，在扣除相关税费后，上饶汽运集团支付给除江西长运股份有限公司以外的其他股东形成预付账款。

## (2) 江西省腾泰房地产开发有限公司

本公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于进贤县新汽车站项目进行合作的议案》。

2011 年 5 月 28 日，本公司与江西省腾泰房地产开发有限公司签署《车站买卖协议》，约定由江西省腾泰房地产开发有限公司为本公司在进贤县民和镇进贤大道武装部西侧建设新汽车站。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司预付江西省腾泰房地产开发有限公司款项 20,000,000 元。

## (3) 大众新店建设工程

预付大众新 4S 店建设工程款 17,450,000 元为保证金。上饶汽运集团有限公司大众 4S 店原所在地块被政府收储，根据上饶汽运集团有限公司与江西上饶经济开发区土地储备中心签署的协议，双方同意经济开发区以 10 亩商业用地等价置换上饶汽运集团有限公司 7.2 亩综合用地，超出 10 亩部分按竞拍成交价格由上饶汽运集团有限公司承担。上饶汽运集团有限公司于 2011 年 11 月 22 日向上饶市国土资源市场交易管理所支付竞买保证金 13,650,000 元，2011 年 12 月 20 日大众 4S 店与上海大众网络发展部签署了新店建设意向协议，根据协议规定，于 12 月 27 日向上海上汽大众汽车销售有限公司支付 3,800,000 元新店建设保证金。以上两

项合计 17,450,000 元。

#### (4) 分宜项目投资款

2011 年 10 月 25 日，江西新余长运有限公司与支建华、黎相荣、黎子路、辛小红、熊义国和柳连喜六人签署了《股权转让协议》，拟以 16,100,000 元的价格收购支建华、黎相荣、黎子路、辛小红、熊义国和柳连喜持有的分宜县长途汽车运输有限公司 70% 的股权。截止 2011 年 12 月 31 日本公司预付分宜项目股东款项 14,700,000 元。目前与该项目有关的各项工作尚在办理中。

#### (5) 抚州豪德贸易广场开发有限公司

预付抚州豪德贸易广场开发有限公司项目期末余额 7,875,560.26 元，为本公司的子公司抚州长运有限公司承接抚州市汽车运输总公司经营性整体资产中，所包括的预付抚州豪德贸易广场开发有限公司开发的抚州豪德贸易广场车站房屋及土地价值，由于截止 2011 年 12 月 31 日尚未取得相关产权证，所以该笔款项一直在预付款项反映。

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

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)
江西长运集团有限公司	本公司母公司	7,771,271.35	3.10
合计	——	7,771,271.35	3.10

## (六) 存货

### 1、存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,500,319.75	14,530.75	8,485,789.00	5,051,069.88	14,530.75	5,036,539.13
低值易耗品	717,617.80		717,617.80	706,106.00		706,106.00
库存商品	45,955,642.81	263,909.28	45,691,733.53	9,836,046.43		9,836,046.43
周转材料				30,727.27		30,727.27
合计	55,173,580.36	278,440.03	54,895,140.33	15,623,949.58	14,530.75	15,609,418.83

注：本公司存货项目在 2011 年 12 月 31 日余额中不存在借款费用资本化金额，无用于抵押、质押的存货项目。

### 2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	14,530.75				14,530.75
库存商品		263,909.28			263,909.28
周转材料					

合 计	14,530.75	263,909.28		278,440.03
-----	-----------	------------	--	------------

注：存货跌价准备的计提额为本期非同一控制下合并上饶汽运集团有限公司期初存货跌价准备金额 263,909.28 元

### 3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	积压、淘汰	无	无
库存商品	积压、淘汰		
周转材料			

### (七) 长期应收款

项目	期末数	期初数
融资租赁	1,384,140.74	2,044,702.59
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合 计	1,384,140.74	2,044,702.59

### (八) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
新国线黄山风景区游客集散中心有限公司	20.00	20.00	48,465,142.74	36,528,564.01	11,936,578.73	11,783,401.43	1,282,499.64
上饶新东方旅游公司	15.00	15.00	17,961,789.32	6,538,578.57	11,423,210.75	8,460,567.37	2,004,260.21
上饶市宏达出租汽车有限公司	44.80	44.80	1,000,100.00	100.00	1,000,000.00	-	-

合 计	—	—	67,427,032.06	43,067,242.58	24,359,789.48	20,243,968.80	3,286,759.85
-----	---	---	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------

## (九) 长期股权投资

### 1、分类

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)
新国线黄山风景区游客集散中心有限公司	权益法	2,000,000.00				20.00
上饶新东方旅游公司	成本法	810,000.00		810,000.00	810,000.00	15.00
上饶市宏达出租汽车有限公司	权益法	448,000.00		448,000.00	448,000.00	44.80
深圳市财汇投资发展有限公司	成本法	16,000,000.00		23,509,834.39	23,509,834.39	80.00
合 计	—	19,258,000.00		24,767,834.39	24,767,834.39	—

被投资单位	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新国线黄山风景区游客集散中心有限公司	20.00				
上饶新东方旅游公司	15.00				
上饶市宏达出租汽车有限公司	44.80				
深圳市财汇投资发展有限公司	80.00				
合 计	—				

2、无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

## (十) 投资性房地产

### 1、按成本计量的投资性房地产

项目	期初账面余	本期增加	本期减少	期末账面余
一、账面原值合计	82,631,347.16	69,148,328.54	37,685,893.20	114,093,782.50
1. 房屋、建筑物	82,631,347.16	69,148,328.54	37,685,893.20	114,093,782.50
2. 土地使用权				

项目	期初账面余	本期增加	本期减少	期末账面余
二、累计折旧和累计摊销合	29,206,450.49	7,194,423.16	2,860,571.31	33,540,302.34
1. 房屋、建筑物	29,206,450.49	7,194,423.16	2,860,571.31	33,540,302.34
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值	53,424,896.67			80,553,480.16
1. 房屋、建筑物	53,424,896.67			80,553,480.16
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值	53,424,896.67			80,553,480.16
1. 房屋、建筑物	53,424,896.67			80,553,480.16
2. 土地使用权				

注：本期投资性房地产累计折旧和摊销额中含有非同一控制下合并上饶汽运集团有限公司期初投资性房地产累计折旧和摊销额 2,439,291.99 元。

## （十一）固定资产

### 1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,384,849,035.75		879,230,606.14	133,309,712.95	2,130,769,928.94
其中：房屋及建筑物	427,333,937.47		283,435,165.13	26,606,701.00	684,162,401.60
机器设备	101,836,960.99		35,135,568.80	24,326,029.11	112,646,500.68
运输工具	855,678,137.29		560,659,872.21	82,376,982.84	1,333,961,026.66
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	566,215,245.76	142,249,813.26	270,473,822.71	101,569,280.05	877,369,601.68
其中：房屋及建筑物	84,323,887.25	21,792,696.57	18,984,634.66	2,326,364.09	122,774,854.39
机器设备	61,078,008.05	6,140,419.31	12,597,186.69	17,571,516.08	62,244,097.97
运输工具	420,813,350.46	114,316,697.38	238,892,001.36	81,671,399.88	692,350,649.32
三、固定资产账面净值合计	818,633,789.99				1,253,400,327.26
其中：房屋及建筑物	343,010,050.22				561,387,547.21
机器设备	40,758,952.94				50,402,402.71
运输工具	434,864,786.83				641,610,377.34
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
五、固定资产账面价值合计	818,633,789.99			1,253,400,327.26
其中：房屋及建筑物	343,010,050.22			561,387,547.21
机器设备	40,758,952.94			50,402,402.71
运输工具	434,864,786.83			641,610,377.34

注：本期折旧额为 270,473,822.71 元。本期由在建工程转入固定资产原值为 38,172,242.08 元。

## 2、暂时闲置的固定资产情况

无此事项。

## 3、通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备			
运输工具	113,497,159.16	41,079,386.61	72,417,772.55
合 计	113,497,159.16	41,079,386.61	72,417,772.55

## 4、通过经营租赁租出的固定资产

无此事项。

## 5、期末持有待售的固定资产情况

无此事项。

## (十二) 在建工程

### 1、在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
合计	80,346,093.38		80,346,093.38	24,111,770.00		24,111,770.00

### 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减 少	工程投入占 预算比例 (%)
西站二期（黄山长运）	10,080,000.00	1,322,476.40	5,458,196.13			67.53
永丰新站（吉安长运）	8,100,000.00	4,902,011.08	2,792,347.69			94.99
新干城南车站（吉安长运）	12,000,000.00		10,848,529.87			90.40

公交总站（吉安公交）	46,426,130.00		28,394,767.67			61.16
综合客运枢纽站	202,956,100.00		1,693,430.00			0.83
高新客运站	104,470,000.00		14,213,330.00			13.61
合计	——	6,224,487.48	63,400,601.36			——

续表 1:

项目名称	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
西站二期（黄山长运）	主体完工				自筹资金	6,780,672.53
永丰新站（吉安长运）	正在建设中				自筹资金	7,694,358.77
新干城南车站（吉安长运）	主体完工				自筹资金	10,848,529.87
公交总站（吉安公交）	主体完工	1,352,224.09			自筹资金	28,394,767.67
综合客运枢纽站（财务部）	前期报建				自筹资金	1,693,430.00
高新客运站（财务部）	已取得土地				自筹资金	14,213,330.00
合计	——	1,352,224.09			——	69,625,088.84

3、无在建工程减值准备。

**（十三）固定资产清理**

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
工业园区（一）土地使用权		2,171,150.06	园区土地政府收储
工业园区大众建筑物固定资产		1,047,991.82	园区土地政府收储
工业园区土地收储清理保养厂驾校房产		717,152.88	园区土地政府收储
万年青云站、横峰加油站		389,464.26	资产处置
房屋及土地		49,683,896.50	上饶汽运集团有限公司拟拨离资产
合计		54,009,655.52	——

**（十四）无形资产**

## 1、无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计		248,929,698.98	22,863,843.23	622,292,658.76
土地使用权		248,488,224.58	22,863,843.23	621,205,624.36
财务软件		441,474.40		1,087,034.40
二、累计摊销合计	35,017,255.66	20,022,	1,019,190.48	54,020,884.18
土地使用权	34,673,057.43	19,801,731.49	1,019,190.48	53,455,598.44
财务软件		221,087.51		565,285.74
三、无形资产账面净值	361,209,547.35			568,271,774.58
土地使用权	360,908,185.58			567,750,025.92
财务软件	301,361.77			521,748.66
四、减值准备合计				
土地使用权				
财务软件				
五、无形资产账面价值	361,209,547.35			568,271,774.58
土地使用权	360,908,185.58			567,750,025.92
财务软件	301,361.77			521,748.66

注：本期无形资产摊销额中含有非同一控制下合并上饶汽运集团有限公司期初无形资产累计摊销额 4,299,857.10 元。

## 2、公司开发项目支出

无此事项。

## (十五) 商誉

## 1、商誉情况：

被投资单位名称	形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
婺源县汽车运输总公司	购并	5,067,599.71		15,618.58	5,051,981.13	
抚州市汽车运输总公司	购并	51,714,373.56			51,714,373.56	
吉安市腾飞客运旅游有限公司	购并	3,844,526.22			3,844,526.22	
永丰县汽车运输有限公司	购并	7,626,826.89			7,626,826.89	
黄山市汽车运输总公司	购并	37,994,085.23			37,994,085.23	32,485,000.0
黄山市祁门县长途汽车运输公司	购并	999,656.65			999,656.65	
景德镇新世纪客运有限公司	购并	1,616,520.24			1,616,520.24	1,616,520.24
鄱阳县弘鑫汽车运输有限公司	购并	1,294,603.56			1,294,603.56	
江西萍乡长运有限公司	购并	3,980,000.00			3,980,000.00	

被投资单位名称	形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
东风汽车上饶技术服务 有限公司	购并		392,647.21		392,647.21	
上饶市汽运建筑工程有 限公司	购并		535,551.84		535,551.84	
上饶双达房地产开发有 限公司	购并		172,397.74		172,397.74	
上饶汽运旅行社有限公 司	购并		1,097,539.97		1,097,539.97	
江西南昌港汽车运输有 限公司	购并		5,676,000.00		5,676,000.00	
兴发物流（南昌）有限 公司	购并		4,925,441.95		4,925,441.95	
上饶汽运集团有限公司	购并		10,866,200.07		10,866,200.07	
鄱阳县长途汽车运输有 限公司	购并		51,292,695.39		51,292,695.39	
合计	——	114,138,192.06	74,958,474.17	15,618.58	189,081,047.6	34,101,520.2

## 2、商誉的形成

(1) 黄山长运有限公司受让黄山市国资委持有的黄山市汽车运输总公司的净资产，支付转让款大于收购基准日黄山市汽车运输总公司净资产公允价值形成的商誉 41,120,346.91 元。

2009 年黄山市国有资产管理委员会第一号会议纪要原则同意原黄山市汽车运输总公司资产交割有关遗留问题的请示，将前期末拨离的资产进行拨离，并从收购转让款中抵扣，因而冲减前期因购买价大于可辨认资产公允价值而产生的商誉部分。包括屯溪站职工宿舍、岩寺车站职工宿舍和徽州区交通局占地、休宁县桃林车站和汉口车站房产、屯溪汽车站瓜果市场、汤口汽车站土地及房产、垫付款等共计 518.41 万元，购买上述资产时因价款超出可辨认资产的公允价值而产生的商誉共计 3,126,261.68 元。冲减拨离资产后的商誉为 37,994,085.23 元。

(2) 江西抚州长运有限公司以人民币 150,000,000 元收购抚州市汽车运输总公司经营性整体资产，支付价款及交易佣金合计大于收购基准日抚州市汽车运输总公司经营性整体资产公允价值形成商誉 51,714,373.56 元。

(3) 江西永丰长运有限公司根据吉安长运有限公司与永丰县交通局、永丰县国有资产监督管理委员会于 2008 年 9 月 23 日签订《永丰县汽车运输有限公司整体资产出让协议》及《补充协议》，受让永丰县汽车运输有限公司整体资产，受让价款为人民币 14,390,000 元。支付收购价款及佣金大于收购基准日永丰县汽车运输有限公司整体资产公允价值形成商誉 7,626,826.89 元。

(4) 江西婺源长运胜达有限责任公司于 2008 年 1 月以人民币 7,170,000 元受让婺源县汽车运输总公司经营性资产，收购基准日婺源县汽车运输总公司可辨认资产的公允价值 2,102,400.29 元，形成商誉 5,067,599.71 元。本期注销原子公司江西省婺源县汽运机动车驾驶员培训学校，冲销原购入时确认的商誉 15,618.58 元，期末余额为 5,051,981.13 元。

(5) 江西景德镇长运有限公司与自然人苏勇签订的股权转让协议书, 收购苏勇持有的鄱阳县弘鑫汽车运输有限公司 70% 股权, 支付的转让款超过收购基准日 2007 年 12 月 31 日鄱阳县弘鑫汽车运输有限公司 70% 股权净资产公允价值的差额形成商誉 1,294,603.56 元。

(6) 2009 年 6 月 1 日由黄山长运有限公司和吴建青共同投资 6,000,000 元成立了黄山市长运祁门有限公司, 并于成立时与黄山市祁门县交通局签订了黄山市祁门县长途汽车运输公司国有净资产转让合同, 吸收合并了黄山市祁门县长途汽车运输公司截止 2009 年 5 月 31 日止的资产、负债, 购买日净资产 7,048,143.35 元 (经中磊会计师事务所审计, 并出具中磊赣专审字 (2009) 第 006 号专项审计报告), 收购价格 7,890,000 元, 产权交易费用 157,800 元, 形成商誉 999,656.65 元。

(7) 2010 年 1 月江西萍乡长运有限公司以人民币 58,886,653.58 元收购江西省萍乡市长途汽车运输有限公司经营性整体资产, 支付价款及交易佣金合计大于收购基准日江西省萍乡市长途汽车运输有限公司经营性整体资产公允价值形成商誉 3,980,000 元。

(8) 2010 年 12 月 18 日, 本公司与武汉亿贝实业有限公司签署《股权转让协议》, 以人民币 135,000,000 元受让武汉亿贝实业有限公司持有的上饶汽运集团有限公司 56.82% 的股权。支付的转让价款超过收购基准日上饶汽运集团有限公司 56.82% 的股权净资产公允价值的差额形成商誉 10,866,200.07 元。另外, 子公司上饶汽运集团有限公司合并形成商誉 7,874,136.76 元。

(9) 2010 年 12 月, 本公司与郭争先、余新华、胡建华和邓正军四人签署了《股权转让协议》, 以人民币 45,510,100 元受让郭争先、余新华、胡建华和邓正军四人持有的鄱阳县长途汽车运输有限公司 78.80% 的股权。2011 年 4 月, 本公司与邵平义、余道文、王清明三人签署《股权转让协议》, 以人民币 12,243,800 元受让邵平义、余道文、王清明三人持有的鄱阳县长途汽车运输有限公司 21.20% 的股权。支付的转让价款超过收购基准日鄱阳县长途汽车运输有限公司净资产公允价值的差额形成商誉 51,292,695.39 元。

(10) 2011 年 10 月 23 日, 江西长运大通物流有限公司受让刘开伟和吴艺辉持有的兴发物流 (南昌) 有限公司的净资产, 支付转让款大于收购基准日兴发物流 (南昌) 有限公司净资产公允价值, 形成商誉 4,925,441.95 元。

### 3、商誉减值的测试方法为未来现金流量折现法, 具体过程如下:

首先将各公司作为资产组, 预测其报表日以后未来 5 年的净现金流量, 第 6 年以后采用稳定的净现金流量, 然后选用能够代表公司收益率的多家同类运输公司近三年平均净资产收益率与一年期商业银行同期贷款利率中较大者作为折现率进行折现, 计算出公司报表日的可收回金额, 再减去公司报表日账面可辨认净资产按公允价值持续计算的结果, 计算出商誉的可收回金额, 若商誉的可收回金额大于商誉账面价值, 则无需提取商誉减值准备, 若商誉的可收回金额小于商誉账面价值, 则按其差额提取商誉减值准备。

### (十六) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
萍乡公司房租	205,000.00		120,000.00		85,000.00	
汽车总站装修费	37,873.24		12,624.36		25,248.88	
二检场地施工费	7,110.28		2,133.12		4,977.16	

车辆有偿使用费	18,667,014.23	7,237,246.6	8,002,412.5		17,901,848.28
租赁客运资产	2,417,057.40	1,912,616.6	329,582.40		4,000,091.65
万年城东车站租		183,333.34	40,000.02		143,333.32
房屋装修费		51,388.00	20,638.00		30,750.00
合计	21,334,055.15	9,384,584.6	8,527,390.4		22,191,249.29

### (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,732,594.66	4,833,637.35
开办费		1,975.45
应付职工薪酬	5,802,414.15	4,240,441.68
安全基金	649,012.53	236,286.56
其他	600,859.38	16,435.96
小 计	12,784,880.72	9,328,777.00
递延所得税负债：		
固定资产	898,442.46	964,744.35
无形资产	117,269.41	120,012.56
小 计	1,015,711.87	1,084,756.91

##### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
应纳税差异项目	
固定资产	3,593,769.84
无形资产	469,077.64
小 计	4,062,847.48
可抵扣差异项目	
资产减值准备	25,712,754.49
安全基金	2,596,050.11
应付职工薪酬	23,404,992.01
其他	2,403,437.52
小 计	54,117,234.13

注：公司递延所得税负债是以前年度子公司江西新余长运有限公司收到政府对新建车站项目的补贴确认递延收益，使资产的计税价值和会计账面价值不一致产生的。

**(十八) 资产减值准备明细**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	26,751,435.72	5,535,088.44	4,000,000.00	2,852,209.70	25,434,314.46
二、存货跌价准备	14,530.75	263,909.28			278,440.03
三、可供出售金融资产					
四、持有至到期投资减值					
五、长期股权投资减值					
六、投资性房地产减值					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值					
其中：成熟生产性生物					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	34,101,520.24				34,101,520.24
十四、其他					
合计	60,867,486.71	5,798,997.72	4,000,000.00	2,852,209.70	59,814,274.73

注 1、本期坏账准备增加额里含有非同一控制下合并上饶汽运集团有限公司期初坏账准备金额 6,310,369.97 元，本期存货跌价准备增加额里含有非同一控制下合并上饶汽运集团有限公司期初存货跌价准备金额 263,909.28 元。

注 2、本公司的子公司深圳市财汇投资发展有限公司应收其股东广州中海世纪实业有限公司款项 4,000,000 元。目前，深圳市财汇投资发展有限公司已进入清算程序，并于 2011 年 12 月 22 日在《深圳特区报》第八版刊登了清算公告，该公司国税和地税的税务登记证已注销。截止 2011 年 12 月 31 日，深圳市财汇投资发展有限公司的净资产为 29,387,292.98 元，广州中海世纪实业有限公司按其持股比例应享有的分配资产大于其欠款，故转回已计提的坏账准备 4,000,000 元，并转销期末其他应收款坏账准备余额 1,680 元。

**(十九) 短期借款**

## 1、短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	84,500,000.00	
保证借款	37,627,281.96	
信用借款	521,900,000.00	330,000,000.00
合计	644,027,281.96	330,000,000.00

注 1、本公司的子公司上饶汽运集团有限公司以保养厂面积为 919.31 平方米，原值为 2,984,849.75 元的十七间门面为抵押物，取得交通银行南昌南莲支行 640 万元短期借款；以上饶汽运集团有限公司办公楼(信州区带湖路 15 号)、客运中心站主站房(信州区带湖路 13 号)、客运中心站车库及夹层(信州区带湖路 13 号)、乐乐快运(信州区带湖路 11 号)、仁爱医院(原汽运招待所)(信州区带湖路 9 号)、广丰新车站等面积为 9,025.60 平方米，原值为 13,216,890.76 元的房屋建筑物以及上饶市信州区带湖路 33 号、广丰县永丰镇芦林客运西站等面积为 27,358.60 平方米，原值为 6,078,956.21 元的土地为抵押物，取得交通银行南昌南莲支行 1,600 万元短期借款；以万年、横峰、铅山新车站等面积为 11,403.82 平方米，原值为 21,868,438.48 元的房屋建筑物以及万年县城万盛大道西侧、上德公路西侧、铅山县河口镇城西等面积为 55,514.37 平方米，原值为 4,830,600 元的土地为抵押物，取得工商银行上饶分行信州支行 1,910 万元的短期借款；以弋阳、玉山新车站等面积为 13,764.17 平方米，原值为 23,186,918.05 元的房屋建筑物以及弋阳 320 国道与 311 高速挂线交叉口、人民北路东侧(原汽配园内)等面积为 47,989.88 平方米，原值为 19,897,519.36 元的土地为抵押物，取得招商银行上饶分行 3,000 万元短期借款；以上饶市信州区带湖路 33 号面积为 18,719.30 平方米，原值为 8,558,243.79 元的土地为抵押物，取得工商银行上饶分行信州支行 500 万元的短期借款。

注 2、本公司子公司江西长运大通物流有限公司的子公司兴发物流(南昌)有限公司以面积为 14,785.68 平方米，原值为 8,427,837.60 元的仓库以及面积为 59,285 平方米，原值为 14,406,255 元的公司厂区土地为抵押物，取得交通银行南昌分行南莲支行 800 万元的短期借款。

## 2、已到期未偿还的短期借款情况

无此事项。

## (二十) 应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	102,620,430.00	6,294,950.00
合计	102,620,430.00	6,294,950.00

注：下一会计期间将到期的金额 102,620,430 元，票据到期日为 2012 年 4 月 12 日至 2012 年 6 月 30 日。

## (二十一) 应付账款

### 1、分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	107,884,717.17	79,702,397.05
1—2 年	8,867,506.57	1,928,900.53
2—3 年	497,794.94	1,119,928.21
3 年以上	6,083,602.69	4,945,830.70
合 计	123,333,621.37	87,697,056.49

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

无此事项。

## （二十二）预收款项

### 1、分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	96,368,230.78	19,971,120.11
1—2 年	2,126,525.13	448,495.06
2—3 年	380,609.74	470,539.24
3 年以上	542,529.10	23,780.75
合 计	99,417,894.75	20,913,935.16

2、本报告期预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

## （二十三）应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和	45,082,553.88	262,302,630.05	238,965,943.92	68,419,240.01
二、职工福利费		24,250,088.98	24,250,088.98	
三、社会保险费	2,381,426.12	49,830,687.10	50,230,070.69	1,982,042.53
其中：1. 医疗保险费	244,057.92	9,953,316.22	10,067,488.71	129,885.43
2. 基本养老	1,541,810.47	33,841,282.48	33,846,348.40	1,536,744.55
3. 失业保险	330,874.50	2,566,704.33	2,762,873.04	134,705.79
4. 工伤保险	173,842.11	2,563,090.40	2,612,225.07	124,707.44
5. 生育保险	90,841.12	906,293.67	941,135.47	55,999.32
四、住房公积金	111,510.64	10,847,005.23	10,754,331.59	204,184.28
五、辞退福利				
六、其他	1,142,540.24	14,422,351.26	11,572,490.43	3,992,401.07
合 计	48,718,030.88	361,652,762.62	335,772,925.61	74,597,867.89

## （二十四）应交税费

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
增值税	-1,419,462.02	61,606,502.16	64,033,422.70	-3,846,382.56
营业税	5,471,606.74	52,355,140.73	50,011,265.91	7,815,481.56
企业所得税	20,432,821.63	55,406,346.30	50,237,672.28	25,601,495.65
个人所得税	170,882.06	16,894,875.89	12,827,385.11	4,238,372.84

城建税	403,627.11	3,730,114.90	3,475,352.20	658,389.81
教育费附加	217,191.26	1,796,429.39	1,660,072.81	353,547.84
地方教育附加	60,806.28	980,443.75	858,273.10	182,976.93
车船使用税	22,402.54	318,480.47	305,031.23	35,851.78
印花税	179,164.99	761,376.89	301,700.68	638,841.20
房产税	1,214,120.68	6,656,516.67	6,558,571.66	1,312,065.69
土地使用税	1,723,155.50	7,256,923.26	6,596,138.63	2,383,940.13
防洪保安基金	507,092.94	2,147,362.98	1,743,175.68	911,280.24
价格调节基金	294,057.54	1,394,279.33	932,971.60	755,365.27
契税		146,891.68		146,891.68
土地增值税	2,874,756.66	363,197.18	3,237,953.84	
其他	1,119,636.91	141,934.37	817,131.98	444,439.30
合 计	33,271,860.82	211,956,815.95	203,596,119.41	41,632,557.36

## (二十五) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息	844,000.00	474,890.00
合 计	844,000.00	474,890.00

## (二十六) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	236,087,182.94	157,312,223.83
1—2 年	90,954,159.65	9,773,229.17
2—3 年	11,490,840.73	67,953,635.04
3 年以上	121,945,585.58	3,483,562.19
合 计	460,477,768.90	238,522,650.23

## (二十七) 长期借款

## 1、长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	26,029,234.35	
保证借款		
信用借款		
合计	26,029,234.35	

注：本公司长期借款全部为按揭购车形成，由本公司的子公司上饶汽运集团有限公司以原值为 50,637,848.47 元的 115 台车辆为抵押物，取得银行长期借款 26,029,234.35 元。

## 2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
光大银行 郑州分行	2010年12月20日	2012年12月20日	人民币	7.315		4,539,950.04		9,079,920.00
交通银行 苏州分行	2011年9月20日	2014年9月20日	人民币	7.315		4,457,777.78		
中信银行 郑州分行	2011年12月20日	2012年12月20日	人民币	7.98		3,950,000.00		
广发银行 杭州分行	2011年4月20日	2014年4月20日	人民币	6.65		2,267,733.41		
广发银行 杭州分行	2010年5月20日	2013年5月20日	人民币	6.65		2,112,825.76		3,503,048.60
合计	—	—	—	—	—	17,328,286.99	—	12,582,968.60

## (二十八) 预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	307,439.00		307,439.00	
合计	307,439.00		307,439.00	

## (二十九) 长期应付款

## 1、长期应付款情况：

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	51,970,482.43	84,612,732.95
责任经营保证金	358,988,062.47	220,256,753.68
租赁保证金	3,278,410.26	2,536,820.69
合计	414,236,955.16	307,406,307.32

## 2、金额前五名长期应付款情况：

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	3 年	109,474,716.99			54,472,501.50	
合 计	—	109,474,716.99			54,472,501.50	

## 3、长期应付款中的应付融资租赁款明细：

单 位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		51,970,482.43		84,612,732.95
合 计		51,970,482.43		84,612,732.95

期末无由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额。

注 1、期末长期应付款中应付融资租赁款余额为 54,472,501.50 元，未确认融资费用 2,502,019.07 元，期末长期应付款中应付融资租赁款净额为 51,970,482.43 元。

注 2、2010 年 5 月 28 日，公司第六届董事会第二次会议审议并通过了《关于向招银金融租赁有限公司申请办理总额一亿元售后回租融资租赁业务的议案》。公司与招银金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，将部分车辆设备以售后回租方式，向招银金融租赁有限公司融资 4,300 万元。公司和子公司江西抚州长运有限公司作为共同承租人与招银租赁公司签署《融资租赁合同》，将部分车辆设备以售后回租方式，向招银金融租赁有限公司融资 1,800 万元。公司和子公司江西吉安长运有限公司作为共同承租人与招银租赁公司签署《融资租赁合同》，将部分车辆设备以售后回租方式，向招银金融租赁有限公司融资 2,500 万元。公司和子公司江西景德镇长运有限公司作为共同承租人与招银租赁公司签署《融资租赁合同》，将部分车辆设备以售后回租方式，向招银金融租赁有限公司融资 1,400 万元。

## (三十) 专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
职工身份置换专项款	10,295,842.88	5,659,579.88	2,776,430.16	13,178,992.60	
合计	10,295,842.88	5,659,579.88	2,776,430.16	13,178,992.60	/

注 1、本账户期末余额中职工身份置换专项款系永丰县财政局根据永丰县人民政府《关于永丰县汽车运输有限公司与江西吉安长运有限公司合作方案和永丰县汽车运输有限公司改制方案的批复》（永府办字【2008】152 号）文精神，拨给子公司江西长运吉安有限公司的尚未支付完毕的改制职工安置费。

注 2、吉安市财政局根据吉安市人民政府《投资合作经营协议书》精神拨给子公司江西长运吉安公共交通有限公司尚未支付完毕的改制职工安置费。

## (三十一) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	35,942,171.07	31,635,374.16
合 计	35,942,171.07	31,635,374.16

注：1、根据江西省交通厅公路运输管理局赣运计基【2000】第 35 号《关于吉安城南汽

车站工程可行性研究报告的批复》，江西吉安长运有限公司收到的吉安城南汽车站工程专项款 140 万元及根据江西省交通厅公路运输管理局赣运计基【2005】第 5 号《关于转发省交通厅关于遂川汽车客运中心站工程可行性研究报告批复的通知》收到的遂川汽车客运中心站工程款 100 万元；2008 年 1 月根据江西省交通厅赣交计字【2007】第 218 号《关于下达 2007 年交通基本建设项目计划的通知》，收到的吉安市交通局拨付的遂川车站工程专项拨款 20 万元；2009 年吉安城南站拨付 60 万元，安检仪拨付 36 万元，藤田车站财政拨款 10 万元。2010 年财政拨付藤田车站专款 5 万元。2011 年财政拨付藤田车站建站专款 14 万元。

2、根据江西省发展改革委员会下发的“赣发改基础字【2004】784 号”文件，即“关于抚州货运（物流）中心工程可行性研究报告的批复”，江西省在交通重点建设费中补助该工程 800 万元，江西抚州长运有限公司于 2007 年、2008 年、2010 年分五批取得政府对物流中心简易房屋建设的补贴资金共计 600 万元，计入递延收益科目，并按工程达到预定可使用状态后次月起按折旧年限 20 年，分期将递延收益结转转入营业外收入。2009 年度政府对新购入的安检仪给予补贴，补贴标准为每台 6 万元，2009 年新增安检仪 8 台，共取得政府补贴款 48 万元，计入递延收益，按 14 年的折旧年限分期结转营业外收入，2011 年新增安检仪 7 台，共取得政府补贴款 42 万元，计入递延收益，按 14 年的折旧年限分期结转营业外收入。

3、根据安徽省发改委、安徽省交通厅《关于下达安徽省 2008 年交通计划（第一批）通知》（发改交通【2008】456 号），2008 年黄山长运有限公司收到黄山旅游集散中心专项拨款 200 万元，该项目于 2008 年完成并投入使用，按 40 年摊销。

根据祁门发改委 2006 年 127 号文，将收到财政部门拨付农村客运站建站补助资金 63 万元于 2010 年末列入递延收益，分 40 年摊销。

黄山长运徽州区分公司、黄山长运黟县有限公司和黄山长运祁门有限公司等三家单位因客运站安检的要求，分别购进一台安检仪，根据安徽省公路运输管理局 2010 年 11 月 2 日下发的关于拨付汽车客运站安检设备补助的函，于 2011 年初收到 30 万元的补助，均列入递延收益。

4、根据黟县人民政府领导阅文批示转告单（秘字第 566 号）《关于黟县旅游汽车站项目土地出让金超收部分用于基础设施建设的安排意见》的请示批复，黄山长运黟县有限公司收到黟县旅游汽车站项目基础设施拨款 369.05 万元；根据发改交通【2009】304 号文件，省交通局在配合国家成品油税费改革，按照相关文件通知，拨付黄山长运黟县有限公司 200 万元用于汽车客运站基础交通设施建设。黟县旅游汽车站于 2009 年 7 月完工，并于 8 月投入使用，按 40 年摊销。

5、本公司收购新余市国资委持有的新余市汽车运输总公司整体资产所带入的原新余市汽车运输总公司根据江西省发展和改革委员会赣发改基础字[2004]205 号《关于新余货运（物流）中心工程可行性研究报告的批复》收到的物流中心工程款 260 万元，根据江西省发展和改革委员会赣发改基础字【2004】205 号《关于新余货运（物流）中心工程可行性研究报告的批复》，2008 年收到 80 万元、2009 年 8 月收到 100 万元、2009 年 12 月收到 100 万、2011 年元月份收到 100 万元。

根据江西省交通厅赣交字【2005】48 号《关于下达 2005 年交通部固定资产投资车购税计划的通知》，收到的孔目江汽车站工程款 20 万元。

2008 年 12 月根据新余市人民政府余府办抄字【2008】54 号收到的返还土地出让金 4,573,736.06 元用于新客运中心站建设款。

6、2010 年 6 月根据财建（2010）730 号文马鞍山长运客运有限责任公司收到安徽省财政厅当涂汽车东站建设补助 200 万元；2010 年 12 月收到马鞍山市交通局东站建设补助 15 万元、收到改造补助 10 万元、行包安检设备补助 10 万元；2010 年 7 月收到当涂县交通局东站建设补助 20 万元、2011 年 4 月收到当涂县交通局东站建设补助 12 万元；2011 年 9 月马鞍山交通局给予当涂客运东站建站补助 50 万元。共计 317 万元。

7、根据江西省交通运输厅《关于下达 2004 年交通基本建设项目计划的通知》(赣交计字【2004】1 号), 收到弋阳汽车站专项拨款 40 万元; 根据江西省交通运输厅《关于下达 2007 年交通基本建设项目计划的通知》(赣交计字【2007】218 号), 2008 年收到横峰汽车站专项拨款 50 万元; 根据江西省交通运输厅《关于下达 2009 年交通运输部农村公路建设车购税计划的通知》(赣交计字【2009】433 号), 2010 年收到黄金埠汽车站专项拨款 30 万元。在工程达到预定可使用状态后次月起按折旧年限 40 年, 分期将递延收益结转转入营业外收入, 因政府对新购入的安检仪给予补贴, 补贴标准为每台 6 万元, 2009 年新增安检仪 6 台, 2011 年新增安检仪 2 台, 共取得政府补贴款 48 万元, 计入递延收益, 按 10 年的折旧年限分期结转营业外收入。

8、根据江西省财政厅《江西省财政厅关于下达 2010 年物流业调整和振兴项目中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》(赣财建【2010】305 号)下拨给兴发物流园区二期建设项目资金 200 万元, 分 10 年摊销。

### (三十二) 股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转	其他	小计	
股份总数	185,724,000.00						185,724,000.00

### (三十三) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	12,647,418.98			12,647,418.98
其他资本公积	90,005,972.56	1,089,469.94		91,095,442.50
合计	102,653,391.54	1,089,469.94		103,742,861.48

### (三十四) 专项储备

项目	期初数	本期增加	本期费用性	本期资本性	期末数
安全生产费	4,394,480.86	6,193,378.92	4,391,209.26	-	6,196,650.52
合计	4,394,480.86	6,193,378.92	4,391,209.26	-	6,196,650.52

注: 依据“财政部、国家安全生产监管总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知”, 即: 财企【2006】478 号文件, 和企业会计准则解释第 3 号, 客运业务按企业营业收入的 0.5% 计提高危行业企业安全生产费用, 并计入专项储备科目。

### (三十五) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	62,720,625.66	8,766,002.70		71,486,628.36
任意盈余公积	25,834,064.47	4,383,001.35		30,217,065.82
储备基金				

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
企业发展基金				
其他	17,278.44			17,278.44
合计	88,571,968.57	13,149,004.05		101,720,972.62

**(三十六) 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	287,415,466.09	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	287,415,466.09	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,583,061.60	--
减：提取法定盈余公积	8,766,002.70	10%
提取任意盈余公积	4,383,001.35	5%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,430,320.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	366,419,203.64	

**(三十七) 营业收入**

## 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,917,171,590.03	1,243,239,606.93
其中：主营业务收入	1,753,927,947.88	1,132,205,674.71
其他业务收入	163,243,642.15	111,033,932.22
营业成本	1,489,191,149.59	914,471,476.32
其中：主营业务成本	1,422,594,738.87	861,306,400.97
其他业务支出	66,596,410.72	53,165,075.35

## 2、主营业务（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
汽车客运	1,296,673,217.66	1,003,847,633.58	891,314,468.65	641,791,112.30
货物运输	64,793,820.99	54,882,490.76	54,331,957.65	44,568,591.90
销售业务	323,044,509.07	301,176,871.59	127,154,157.69	120,408,681.56
旅游业务	60,828,386.31	59,049,120.85	49,665,330.00	51,143,392.16
租赁业务	3,531,455.00	1,723,978.01	5,239,212.11	1,527,347.49
其他业务	5,056,558.85	1,914,644.08	4,500,548.61	1,867,275.56
合计	1,753,927,947.88	1,422,594,738.87	1,132,205,674.71	861,306,400.97

## 3、主营业务（分地区，客户所在地或资产所在地）

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
江西南昌	480,144,636.89	361,762,625.05	473,225,713.28	348,770,580.10
江西景德镇	133,274,447.09	95,861,510.81	110,560,236.57	77,721,046.14
江西新余	63,784,512.53	64,974,238.57	29,851,038.95	22,816,682.79
江西吉安	166,253,220.32	139,953,547.82	117,292,462.95	92,812,729.25
江西婺源	27,777,546.65	19,722,357.53	14,544,252.90	8,396,055.41
江西抚州	137,059,453.17	115,282,636.75	113,548,042.55	93,322,694.92
江西萍乡	109,989,759.35	102,996,344.13	84,195,851.02	74,807,165.49
安徽马鞍山	106,444,480.30	75,616,164.49	82,650,297.70	56,915,949.71
安徽黄山	102,220,827.08	82,864,944.83	106,337,778.79	85,743,497.16
江西上饶	410,631,157.42	360,262,891.17		
江西鄱阳	16,347,907.08	3,297,477.72		
合计	1,753,927,947.88	1,422,594,738.87	1,132,205,674.71	861,306,400.97

## （三十八）营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	49,634,316.13	34,849,480.08	3%、5%
城建税	3,463,611.50	2,442,972.93	5%、7%
教育费附加	1,715,708.25	1,168,967.34	3%
地方教育附加	932,468.71	146,582.66	2%
房产税	2,395,969.10	1,945,369.27	
其他	228,689.38	12,940.27	
合计	58,370,763.07	40,566,312.55	——

## （三十九）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,100,436.62	2,330,467.83
财产保险费	3,146.92	6,639.54
折旧费	168,129.14	156,711.79
低值易耗品摊销	220.00	2,611.90
公务用车	21,265.14	29,572.00
业务招待费	6,638.00	111,413.40
广告费	1,095,822.75	63,876.60
业务费	192,485.70	100,084.99
其他	5,138,788.12	1,468,867.94

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	9,726,932.39	4,270,245.99

**(四十) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,763,068.80	75,057,188.79
董事会费	1,681,296.10	1,695,215.21
公务用车费	4,949,874.14	3,530,122.90
折旧费	13,077,796.39	8,714,402.60
修理费	2,937,475.79	2,239,303.39
低值易耗品摊销	759,014.38	475,087.42
无形资产摊销	9,805,139.56	8,411,971.71
审计、诉讼、咨询费	4,954,503.90	3,059,881.07
税金	6,719,219.86	5,140,700.06
业务招待费	9,781,497.12	5,974,823.02
广告费	1,862,815.80	471,901.00
业务费	3,657,073.51	1,561,562.51
财产保险费	362,354.27	221,540.54
其他	33,490,714.02	19,334,359.76
合 计	195,801,843.64	135,888,059.98

**(四十一) 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,899,655.62	13,133,953.73
减：利息收入	5,256,168.44	1,327,677.19
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
金融机构手续费	625,317.66	771,509.72
其他	1,525,388.33	3,968,910.21
合 计	29,794,193.17	16,546,696.47

**(四十二) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,775,281.53	-7,663,465.42
二、存货跌价损失		14,530.75
三、可供出售金融资产减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,775,281.53	-7,648,934.67

**(四十三) 投资收益**

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-15,618.58	-6,509,570.47
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	90,219.48	-100,998.50
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		2,671.92
合计	74,600.90	-6,607,897.05

注：本公司投资收益汇回没有重大限制。

**(四十四) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	16,196,558.76	29,332,498.33
其中：固定资产处置利得	16,196,558.76	8,446,738.49
无形资产处置利得		20,885,759.84
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		

政府补助	49,394,436.52	9,511,124.60
罚款收入	354,578.56	544,006.16
预计事故损失转回		
不能支付的负债转收入		1,831,636.83
其他	4,666,576.43	2,810,796.85
合计	70,612,150.27	44,030,062.77

其中，政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
出租公司收小排量汽车惠民补贴	9,000.00	44,000.00	
景德镇长运收车辆报废补贴	185,000.00	713,053.00	
景德镇长运收珠山区营业税增量返还款	232,600.00		
景德镇长运收燃油补贴	1,044,641.00		
吉安长运收所得税返还	41,596.00	61,543.00	
吉安长运收燃油补贴	1,275,618.38		
吉安长运安检仪补贴	66,428.58		
吉安长运收车辆报废补贴	72,000.00		
吉安长运建站补贴	100,203.42		
黄山长运收社保返还	392,490.86	1,006,807.24	
黄山长运黟县车站站场建设	50,000.04	50,000.04	
黄山长运收燃油补贴	1,149,816.43	79,617.67	
黄山长运收税收奖励	236,598.85		
黄山长运收黟县旅游汽车站	92,261.76	92,261.76	
黄山长运安检仪补助	45,238.18		
黄山长运收报废车辆补助	18,000.00		
黄山长运客运站补助	15,750.00		
黄山长运收黟县公交站亭补助	10,000.00		
旅游集散中心战场建设	50,000.00	50,000.00	
抚州长运安检仪项目	83,486.72	234,554.68	
抚州长运物流中心递延收益	200,000.00		
抚州长运收所得税返还	1,243,655.32	1,274,133.82	
抚州长运收社保补贴	1,895,620.08	1,279,659.16	
抚州长运新居汽车站拆迁补助款	268.96		
抚州长运收车辆报废补助	144,200.00		
抚州公交补贴	138,900.00		
新余长运物流中心及孔目江车站递延收益	349,057.11	339,999.84	
新余长运收所得税返还款	438,917.88	661,282.12	

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新余长运收机场班线补贴	500,000.00		
吉安公交收公交车油料补贴	9,407,400.00		
吉安公交车辆以旧换新补贴	108,000.00		
吉安公交开通新线路培育补贴	153,200.00		
吉安公交四类人员免费乘车补贴	800,000.00		
新余公交中央油补	12,601,400.00		
新余公交春节专项补贴	2,600,000.00		
新余公交收"四类人员"免费乘车补贴	4,200,000.00		
上饶长运站场建设补助	70,500.00		
上饶长运收车辆报废及以旧换新补贴	559,623.14		
上饶长运收财政岗位补贴	24,000.00		
萍乡长运收燃油补贴	6,140,939.00	1,874,008.00	
萍乡长运收社保补贴	560,455.20	1,150,000.00	
萍乡长运收车辆报废补贴	55,000.00		
母公司收南昌市财政局补贴	50,000.00		
母公司收小蓝经济开发区土地补偿款	575,725.85		
母公司节能减排补贴	300,000.00		
母公司创卫生城补贴	10,000.00		
婺源长运收税收补贴	185,055.00	205,428.00	
婺源长运收车辆报废补贴	18,000.00		
道路协会 GPS 补助	50,700.00		
马鞍山长运收税收返还	295,500.00	250,776.27	
马鞍山长运递延收益	84,418.76		
南昌长运燃油补贴	229,470.00		
南昌长运车辆购置补贴		124,000.00	
大通物流兴发物流园区建设递延收益	16,700.00		
南旅公司收车辆补贴	217,000.00		
江西省交通厅拨款		20,000.00	
合计	49,394,436.52	9,511,124.60	—

#### (四十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,774,663.14	667,840.64
其中：固定资产处置损失	1,754,414.75	667,840.64
无形资产处置损失	20,248.39	
债务重组损失	-	
非货币性资产交换损失		

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	127,179.67	339,368.68
罚款支出	549,264.18	245,734.46
防洪基金	856,297.91	796,023.77
其他	3,709,927.52	2,639,764.30
合计	7,017,332.42	4,688,731.85

**(四十六) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	51,657,783.45	44,292,823.76
递延所得税调整	-1,702,074.92	984,252.65
合计	49,955,708.53	45,277,076.41

**(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程****1、基本每股收益的计算过程**

项目	序号	本期发生	上期发生	
期初股份总数	a	185,724,00	185,724,00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增	b			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d			
报告期月份数	e	12.00	12.00	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g$	185,724,00	185,724,00	
归属于公司普通股股东的净利润	j	125,583,06	113,847,096	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	k	84,603,290.	91,788,105.	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利	$l=j \div i$	0.68	0.61
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div i$	0.46	0.49

**2、稀释每股收益的计算过程**

项目	序号	本期发生	上期发生额
期初股份总数	a	185,724,000	185,724,000.
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股	b		

项 目	序号	本期发生	上期发生额	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d			
报告期月份数	e	12.00	12.00	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e$	185,724,000	185,724,000.	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股	j			
归属于公司普通股股东的净利润	K	125,583,061	113,847,096.	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利	l	84,603,290.	91,788,105.2	
稀 释 每 股 收 益	按归属于公司普通股股东的净利润	$m=k \div (i+j)$	0.68	0.61
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div (i+j)$	0.46	0.49

**(四十八) 现金流量表项目附注**

## 1、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
税收返还以外的政府补贴收入	46,720,514.47
利息收入	5,136,634.54
收到的押金及保证金	88,452,594.16
收到的各项赔款	7,822,275.83
罚款收入	354,578.56
票款往来	76,803,741.72
保险代理收入	480,375.86
合 计	225,770,715.14

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付履约保证金	2,226,363.30
手续费支出	1,258,180.63
罚没支出	549,264.18
业务招待费、公务用车费、水电费、办公费等付现费用	70,894,985.66
支付的押金及保证金	25,871,255.09
支付的赔款	2,742,008.21
洪城客运站土地、房屋租金	3,704,152.00
其他	63,278,952.96
合 计	170,525,162.03

## 3、收到其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
抚州安检仪、物流中心补助	920,000.00
马鞍山东门站补助款	620,000.00
投资预付款收回	200,000.00
吸收合并收到的现金	16,091,593.60
合计	17,831,593.60

## 4、支付其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
投资项目款	26,389,000.00
合计	26,389,000.00

## 5、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
融资租入固定资产	36,161,811.95
合计	36,161,811.95

**(四十九) 现金流量表补充资料**

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	152,775,699.92	126,602,107.75
加: 资产减值准备	-4,775,281.53	-7,648,934.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	215,576,564.35	131,946,752.03
无形资产摊销	14,436,463.46	10,143,817.91
长期待摊费用摊销	4,376,487.10	4,862,338.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-15,027,968.51	-28,664,657.69
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	606,072.89	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	18,841,929.14	16,587,626.42
投资损失(收益以“—”号填列)	-74,600.90	6,607,897.05
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,702,074.92	1,053,297.68
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-69,045.04	-69,045.03
存货的减少(增加以“—”号填列)	-39,549,630.78	-7,131,554.73
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-164,313,998.20	-9,486,064.22
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	172,643,750.44	109,751,623.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	353,744,367.42	354,555,203.93

补充资料	本期金额	上期金额
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	267,983,428.21	176,948,298.64
减: 现金的期初余额	176,948,298.64	178,876,498.75
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	91,035,129.57	-1,928,200.11

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	215,806,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	177,195,580.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	41,899,902.71	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	135,295,677.29	
4. 取得子公司的净资产	128,275,160.93	
流动资产	112,217,229.00	
非流动资产	428,059,385.43	
流动负债	221,569,056.31	
非流动负债	190,432,397.19	
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	422,986.96	
流动资产	430,678.10	
非流动资产	89,025.38	
流动负债	96,716.52	
非流动负债		

## 3、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	267,983,428.21	176,948,298.64

项目	期末数	期初数
其中：库存现金	7,746,441.42	1,527,068.33
可随时用于支付的银行存款	258,521,934.18	167,373,601.31
可随时用于支付的其他货币资金	1,715,052.61	8,047,629.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	267,983,428.21	176,948,298.64

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 五、资产证券化业务的会计处理

无此事项。

## 六、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
江西长运集团有限公司	本公司的母公司	国有独资企业	南昌市广场南路 118 号	谢卫	公路客货运输、商品仓储、集装箱货运、货物装卸

续表 1

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江西长运集团有限公司	128,452,000.00	35.36	35.36	江西长运集团有限公司	26179943-9

### （二）本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类	企业类型	注册地
南昌旅游有限公司	控股子公	有限责任公	南昌市八一大道 161 号
江西抚州长运有限公司	控股子公	有限责任公	抚州市环城南路 306 号
江西景德镇长运有限公司	控股子公	有限责任公	景德镇市新风路 69 号
江西长运出租汽车有限公司	控股子公	有限责任公	南昌市广场南路 118 号
江西吉安长运有限公司	控股子公	有限责任公	吉安市吉州区井冈山大道 67 号
江西南昌科技大市场有限公司	控股子公	有限责任公	南昌市广场南路 118 号

子公司全称	子公司类	企业类型	注册地
江西长运石油有限公司	全资子公	有限责任公	南昌市青山南路 29 号
马鞍山长运客运有限责任公司	控股子公	有限责任公	马鞍山市花山区红旗北路 96 号
黄山长运有限公司	全资子公	有限责任公	黄山市屯溪区荷花西路 2 号
江西长兴物流有限公司	全资子公	有限责任公	南昌市京山北路 45 号
江西新余长运有限公司	控股子公	有限责任公	新余市通济路 368 号
江西婺源长运胜达有限责任公司	控股子公	有限责任公	婺源县才仕大道路
江西南昌长运有限公司	全资子公	有限责任公	南昌市广场南路 118 号
江西长运物业经营有限公司	全资子公	有限责任公	南昌市西湖区八一大道 135 号
江西长运大通物流有限公司	全资子公	有限责任公	南昌市洪都南大道 313 号
江西萍乡长运有限公司	全资子公	有限责任公	江西萍乡市经济开发区安源中大道 10 号
江西长运新余公共交通有限公司	控股子公	有限责任公	新余市长青南路 198 号
江西长运吉安公共交通有限公司	控股子公	有限责任公	吉安市吉州区长岗南路 61 号
鄱阳县长途汽车运输有限公司	全资子公	有限责任公	上饶市鄱阳县鄱阳镇大芝路 128 号
上饶汽运集团有限公司	控股子公	有限责任公	上饶市信州区带湖路 15 号

续表 1

子公司全称	法人代表	业务性质	注册 资 本(万元)	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构 代码
南昌旅游有限公 司	余文勇	境内、入境旅游、旅游商品开发、销售	765.00	84.97	84.97	71655500-1
江西抚州长运有 限公司	罗鼎斌	班车客运、包车客运、仓储、物流车展、 客运站综合服务、货运等	5,000.00	99.93	99.93	66978262-2
江西景德镇长运 有限公司	周国顺	公路客、货运输、高速客运等	3,000.00	66.67	66.67	74198526-5
江西长运出租汽 车有限公司	葛黎明	出租汽车、汽车租赁等	3,000.00	99.28	99.28	70554778-6
江西吉安长运有 限公司	雷和鸣	道路运输、旅客行包、快件货运、停车 站场服务、旅游服务等	3,080.00	60.00	60.00	75676880-2
江西南昌科技大 市场有限公司	江琳	技贸交易场地租赁、承办科技产品展示 会、专利产品交易、科技成果转让等	650.00	76.92	76.92	72391622-3
江西长运石油有 限公司	戴豪赣	石油制品、化工产品（危险品除外）、 汽车配件、摩托车及配件、五金、交电、 仪器仪表等	200.00	100.00	100.00	15856244-1
马鞍山长运客运 有限责任公司	王庭伟	班车客运、高速客运、包车客运	3,000.00	51.00	51.00	77909007-X
黄山长运有限公 司	姜滨	班车客运、包车运输、出租客运、旅游 客运、高速客运等	4,000.00	100.00	100.00	78650651-2
江西长兴物流有 限公司	戴豪赣	普通货运、货运站综合服务机械维修、	1,000.00	100.00	100.00	79475771-7

子公司全称	法人代表	业务性质	注册 资 本(万元)	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构 代码
有限公司		停车服务等				
江西新余长运有 限公司	刘自立	班车客运、包车客运、出租汽车客运、 高速客运、客运站经营、货运、普通货 运等	3,000.00	90.00	90.00	66746298-3
江西婺源长运胜 达有限责任公司	周国顺	县内班车客运(在许可证有效期内经 营)	1,500.00	51.00	51.00	66976923-3
江西南昌长运有 限公司	张长海	客运站综合服务、货运站综合服务、普 通货运、县内班车客运、县际包车客运、 市际包车客运、省际包车客运等	200.00	100.00	100.00	66975143-9
江西长运物业经 营有限公司	刘延生	自有房出租、物业管理	200.00	100.00	100.00	66977627-3
江西长运大通物 流有限公司	戴豪赣	一类整车维修、大中型客车整车修理、 大型货车整车修理、小型车整车修理等	5500.00	100.00	100.00	66975877-X
江西萍乡长运有 限公司	胡建萍	班车客运、包车客运、汽车配件及轮胎 销售、停车服务、国内贸易、货物装卸、 物业管理等	3,000.00	100.00	100.00	55085286-5
江西长运新余公 共交通有限公司	刘自立	城市公共交通客运业务、物业管理	1,000.00	70.00	70.00	56626045-0
江西长运吉安公 共交通有限公司	张伟进	城市公共客运、县际班车客运、县内包 车客运、县际包车客运、市际包车客运、 出租客运	800.00	70.00	70.00	56628760-2
鄱阳县长途汽车 运输有限公司	王庭伟	班车客运、保险兼业代理、汽车配件、 摩托车销售、日常百货等	500.00	100.00	100.00	75676666-3
上饶汽运集团有 限公司	陈桂朝	道路旅运、道路货运、旅游客运、城市 出租车客运、城市公共汽车客运、商 品贸易、汽车经销、工程建设、房地产 开发、物业管理、物流配送、汽车维修、 驾驶员培训、住宿服务等	8800.00	56.82	56.82	16144256-3

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名 称	企业 类型	注册地	法人 代表	业务性质	注册资 本	本企 业持 股比 例(%)	本企 业在 被投 资单 位表 决权 比例 (%)	关联 关系	组织机 构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
新国线黄山 风景区游客 集散中心有 限公	有 限公	黄山 区汤 口镇	王旭	站场及 附属经 营	1000万 元	20.00	20.00	联营	76278976-5

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
有限公司	司	寨西村							
上饶新东方旅游公司	有限公司	上饶市信州区解放路16号	曾兵	旅游服务	100万元	15.00	15.00	联营	78145721-3
上饶市宏达出租汽车有限公司	有限公司	上饶市信州区胜利路3号	陈一礁	出租服务	100万元	44.80	44.80	联营	55604697-9

#### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南昌长安客运服务有限公司	与本公司同一母公司	26182104-2

#### (五) 关联方交易

- (1) 无采购商品/接受劳务情况。
- (2) 无出售商品/提供劳务情况。
- (3) 关联受托管理/承包情况

公司承包情况表:

出包方名称	承包方名称	承包资产类型	承包起始日	承包终止日	承包收益定价依据	承包收益
南昌长安客运服务有限公司	江西长运股份有限公司	全部资产	2010年7月1日	2013年6月30日	保证税前利润13万元(税后利润9.75万元)超出部分作为承包方的收益	1,782,995.00

2010年双方续签了承包经营合同,承包期限为2010年7月1日至2013年6月30日,公司保证承包期间每年实现税前利润13万元(税后利润9.75万元),超出部分作为公司的承包收益。

- (4) 无关联委托管理/出包情况。
- (5) 关联租赁情况

公司出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
江西长运股份有限公司	江西长运集团有限公司	房屋	2011年10月15日	2012年10月14日	建筑面积	166,698.96

司

## 公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁收益
江西长运集团有限公司	江西长运股份有限公司	土地	2001年7月1日	2021年6月30日	土地出让金除以年限加上土地每年的税金	938,608.01
江西长运集团有限公司	江西长运股份有限公司	土地及地上建筑物	2011年1月1日	2011年12月31日	土地成本除以年限加上土地每年的税金	2,980,000.00
江西长运集团有限公司	江西长运股份有限公司	洪城汽车客运站土地使用权及地上建筑物	2011年7月8日	2012年7月7日	土地成本除以年限加上土地每年的税金	7,408,300.00

2011年3月本公司与江西长运集团有限公司签署了《补充协议》，双方约定：将位于南昌市西湖区广场南路118号（中心站长运停车场）的土地租金自2011年1月1日起，确定为每年938,608.01元。

2011年3月本公司与江西长运集团有限公司签署关于京山北路32号、沿江南路25号、洪都南大道313号三宗土地及地上建筑物的《土地使用权及地上建筑物租赁合同》，租赁期为2011年1月1日起至2011年12月31日，租金为每年2,980,000元。

根据南昌市人民政府办公厅《关于印发南昌长途汽车总站搬迁专题会议纪要的通知》与《关于同意南昌长途汽车总站搬迁实施方案的批复》（洪府厅字[2011]272号）要求，本公司下属的南昌长途汽车总站需要实施搬迁，南昌长途汽车总站所有运输班线、车辆需分流至昌南客运站、徐坊客运站、洪城客运站和青山北站。因生产经营所需，租赁使用江西长运集团有限公司位于洪城客运站的土地及地上建筑物等资产。本公司于2011年9月30日与江西长运集团有限公司签订了《洪城客运站土地使用权及地上建筑物等资产租赁合同》。双方在合同中约定：江西长运集团有限公司将位于南昌市建设西路288号的洪城汽车客运站土地使用权及地上建筑物租赁给江西长运股份有限公司使用，用于生产经营；原洪城客运站人员遵循随资产、业务走及自愿原则，有意愿到江西长运股份有限公司工作者，本公司全部予以聘用，并签订劳动合同，工资福利待遇按本公司政策执行。租赁期限自2011年7月8日起至2012年7月7日止，租金为740.83万元/年。

(6) 无关联担保情况。

(7) 无关联方资金拆借。

(8) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

江西长运集团有限公司	新建县交通局西侧长征路、南莲路青云谱货场2号门对面两宗土地	购买	市场价格	22,802,647.39	18.03		
江西长运有限公司	洪都南大道313号、京山北路32号、沿江南路25号三宗土地使用权及地上建筑物	出售	市场价格			63,094,126.71	75.40

(9) 无其他关联交易。

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南昌长安客运服务有限公司	1,171,188.52	58,559.43	678,411.24	33,920.56
	新国线黄山风景区游客集散中心	1,118,332.90	55,916.65		
	小计	2,289,521.42	114,476.08	678,411.24	33,920.56
预付款项	江西长运集团有限公司	7,771,271.35			
	小计	7,771,271.35			
其他应收款	江西长运集团有限公司			44,165,888.70	
	小计			44,165,888.70	

#### 七、股份支付

无此事项。

#### 八、或有事项的说明

无此事项。

#### 九、承诺事项的说明

无此事项。

## 十、资产负债表日后事项

无此事项。

## 十一、其他重要事项

### (一) 重要资产转让及其出售的说明

1、2011 年 4 月 19 日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于受让三宗土地使用权及部分资产的议案》，同意受让江西长运集团有限公司拥有的位于安义县文峰路 119 号、新建县交通局西侧长征路旁和南莲路青云谱货场 2 号门对面的三宗土地使用权，及位于南莲路的四处房屋建筑物，资产受让价款共计 26,100,961.08 元人民币。以上资产经中铭国际资产评估（北京）有限责任公司评估，并出具中铭评报字[2011]第 2009 号《资产评估报告书》。

2011 年 5 月 6 日，本公司与江西长运集团有限公司在江西省南昌市公共资源交易中心签署了关于受让上述三宗土地使用权和四处房产的《产权交易合同》，交易价格为 26,100,961.08 元。上述资产中，位于安义县文峰路 119 号的土地及四处房产正在办理过户手续，其余资产已办理完毕过户登记手续。

2、2011 年 7 月 7 日南昌公共交通总公司与江西长运股份有限公司签订资产转让协议，公司按照中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对昌南客运站相关资产的评估结果，收购南昌公共交通总公司提供给昌南客运站使用的有关土地与房产，以及南昌昌南汽车客运站有限责任公司拥有的昌南客运站的全部资产及业务。转让价格为人民币 9,000 万元，同时，本公司停止南昌至安义班线经营，移交安义班线车辆至南昌公共交通总公司，本公司获得补偿款人民币 1,000 万元。本公司在扣除南昌公共交通总公司应支付给本公司的补偿款后应支付给南昌公共交通总公司的金额为人民币 8,000 万元。双方资产交接手续已完成。

### (二) 企业合并、分立等事项说明

无此事项。

### (三) 非货币性资产交换

无此事项。

### (四) 债务重组

无此事项。

### (五) 其他

1、2010 年 12 月 18 日，本公司与武汉亿贝实业有限公司、上饶市闽融投资有限公司、福州新德投资有限公司、上饶市汉翔投资有限公司、上饶市翔昇投资有限公司、上饶汽运集团有限公司签订《股权合作框架协议》，并于同日与武汉亿贝实业有限公司签订《股权转让协议》，以 1.35 亿元收购武汉亿贝实业有限公司所持上饶汽运集团有限公司 56.82%的股权后，上饶汽运集团有限公司将进行派生分立。2011 年 9 月 9 日，武汉亿贝实业有限公司持有的上饶汽运集团有限公司 56.82%股权已变更至本公司名下，上述工商登记变更手续已在上饶市工商行政管理局办理完毕。

截止本报告出具日，上饶汽运集团有限公司正以剥离资产方式进行分立，分立基准日为 2011 年 12 月 31 日，并对《股权合作框架协议》约定的剥离资产进行相关分立处理。针对已

处置收现的部分剥离资产，在扣除相关税费后，上饶汽运集团有限公司支付给除江西长运股份有限公司以外的其他股东，未处置的剥离资产归入固定资产清理科目。最终本公司持有分立后上饶汽运集团有限公司 100% 股权。

2、2005 年 4 月 23 日，上饶汽运集团有限公司与江西金苑房地产开发有限公司（以下简称“金苑公司”）签署《土地置换协议书》，金苑公司用位于玉山县冰溪镇怀玉大道边玉山县城车辆服务园区内 32 亩综合开发用地置换上饶汽运集团有限公司同区域内 19 亩工业用地。后江西日景置业发展有限公司（以下简称“日景置业”）取代金苑公司履行上饶汽运集团有限公司与金苑公司签署的《土地置换协议》。2008 年 8 月，日景置业将 32 亩土地过户给上饶汽运集团有限公司，但上饶汽运集团有限公司只向日景置业交付 12.978 亩土地，尚有 6.022 亩土地没有交付给日景置业。2010 年 5 月 11 日，日景置业向江西省上饶市中级人民法院提起诉讼，主张按照双方在《土地置换协议》项下约定的置换比例，日景置业只需用 21.857 亩土地对换上饶汽运的 12.978 亩土地，故日景置业实际多交付了上饶汽运 10.143 亩土地，要求上饶汽运集团有限公司返还 10.143 亩土地或折价返还人民币 1,200 万元。

2011 年 6 月 2 日，江西省上饶市中级人民法院作出《民事判决书》（[2010]饶中民一初字第 14 号），判决上饶汽运赔偿日景置业 1,118.40 万元。上饶汽运集团有限公司不服该判决，向江西省高级人民法院上诉。2011 年 9 月 23 日，江西省高级人民法院作出《民事判决书》（[2011]赣民一终字第 59 号），驳回上饶汽运集团有限公司上诉，维持原判。

根据 2010 年 12 月 18 日本公司与上饶汽运集团有限公司股东武汉亿贝实业有限公司签署的《股权合作框架协议》，对于股权交割之前存在的诉讼争议，由原股东承担责任。截止 2011 年 12 月 31 日，公司尚有 3,500 万元收购尾款作为履约保证金未支付给武汉亿贝实业有限公司，该款项大于上述案件的执行标的，对公司不会构成不利影响。

3、2011 年 12 月 30 日，本公司与桂斌、吕美元、吴乐生、熊饶福、陈金和、朱克正、梁文喜、蔡跃斌、付瑜、刘小明和熊国胜签署了《股权转让合同》。本公司参考中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对江西省鹰潭市汽车运输有限责任公司股权所涉及的全部资产及相关负债的评估结果（评估结果已经南昌市国有资产监督管理委员会备案），以自有资金人民币 3,905.45 万元收购桂斌、吕美元、吴乐生、熊饶福、陈金和、朱克正、梁文喜、蔡跃斌、付瑜、刘小明和熊国胜持有的江西省鹰潭市汽车运输有限责任公司 97.02% 的股权。截至本报告出具日，公司已支付 750 万元作为本次收购股权的诚意保证金，该诚意保证金将等额抵扣公司购买股权所支付的股权转让价款。

4、本公司于 2011 年 11 月 4 日收到江西省国有资产监督管理委员会《关于同意江西长运股份有限公司非公开发行股票的批复》（赣国资产权字 [2011] 466 号），同意江西长运股份有限公司非公开发行不超过 5,500 万 A 股，募集资金用于南昌综合客运枢纽工程、南昌高新区客运站等项目建设以及补充公司流动资金。2011 年 12 月 2 日，中国证券监督管理委员会正式受理公司非公开发行上报材料。截至本报告出具日，公司上述非公开发行申请事项正在审核当中。

5、2011 年 1 月 20 日召开第一次临时股东大会，通过本公司申请发行金额不超过人民币 2.6 亿元的短期融资券。2011 年 11 月 4 日，中国银行间市场交易商协会受理了公司短期融资券上报材料。截至本报告出具日，公司上述短期融资券申请事项正在审核当中。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	8,903,247.11	100.00	1,394,395.35	100.00	6,075,920.69	100.00	1,147,097.74	100.00
合并报表范围内应收账款								
组合小计	8,903,247.11	100.00	1,394,395.35	100.00	6,075,920.69	100.00	1,147,097.74	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	8,903,247.11	100.00	1,394,395.35	100.00	6,075,920.69	100.00	1,147,097.74	100.00

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,724,373.57	86.76	386,218.68	4,714,334.65	77.60	235,716.74
1 至 2 年	49,502.75	0.56	4,950.28	274,783.00	4.52	27,478.30
2 至 3 年	55,000.00	0.62	16,500.00	54,207.60	0.89	16,262.28
3 至 4 年	45,268.00	0.51	22,634.00	327,017.00	5.38	163,508.50
4 至 5 年	325,052.00	3.64	260,041.60	7,232.60	0.12	5,786.08
5 年以上	704,050.79	7.91	704,050.79	698,345.84	11.49	698,345.84
合计	8,903,247.11	100.00	1,394,395.35	6,075,920.69	100.00	1,147,097.74

3、期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

4、本期无转回或收回情况。

5、本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

7、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南昌长安客运服务有限公司	关联方	1,171,188.52	1 年内	13.15
江西省闽翔实业发展有限公司	非关联方	254,078.00	4-5 年	2.85
山东省交通运输集团公司	非关联方	245,660.68	1 年内	2.76
山东省临沂交通运输有限责任公司	非关联方	173,903.34	1 年内	1.95
湖南省益阳汽车运输总公司	非关联方	170,698.13	1 年内	1.92
合计	——	2,015,528.67	——	22.63

## 8、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
南昌长安客运服务有限公司	受同一股东控制	1,171,188.52	13.15
合计	——	1,171,188.52	13.15

9、无不符合终止确认条件的应收账款的转移金额。

10、无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					408,859,957.49	95.56	250,000.00	3.80
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	52,229,543.25	9.73	6,935,950.82	100.00	19,005,918.76	4.44	6,337,132.80	96.20
合并报表范围内其他应收款	484,671,174.29	90.27						
组合小计	536,900,717.54	100.00	6,935,950.82	100.00	19,005,918.76	4.44	6,337,132.80	96.20
单项金额虽								

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	536,900,717.54	100.00	6,935,950.82	100.00	427,865,876.25	100.00	6,587,132.80	100.00

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	36,373,471.56	69.64	1,818,673.58	9,984,023.23	52.54	499,201.16
1 至 2 年	6,224,626.19	11.92	622,462.62	1,138,347.30	5.99	113,834.73
2 至 3 年	5,213,928.74	9.98	1,564,178.62	1,693,667.80	8.91	508,100.34
3 至 4 年	2,946,659.67	5.64	1,473,329.84	1,606,167.72	8.45	803,083.86
4 至 5 年	67,754.65	0.13	54,203.72	854,000.00	4.49	683,200.00
5 年以上	1,403,102.44	2.69	1,403,102.44	3,729,712.71	19.62	3,729,712.71
合计	52,229,543.25	100.00	6,935,950.82	19,005,918.76	100.00	6,337,132.80

## 3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

无此事项。

## 4、本期转回或收回情况。

无此事项。

## 5、本报告期实际核销的其他应收款情况。

无此事项。

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

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
江西长运集团有限			44,165,888.70	
合计			44,165,888.70	

## 7、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
江西抚州长运有限公司	本公司的子公司	102,960,590.50	1 年内	19.18
黄山长运有限公司	本公司的子公司	61,745,900.00	1 年内	11.50

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
江西景德镇长运有限公司	本公司的子公司	59,386,188.81	1 年内	11.06
江西吉安长运有限公司	本公司的子公司	56,461,364.19	1 年内	10.52
江西新余长运有限公司	本公司的子公司	54,354,840.00	1 年内	10.12
合 计	—	334,908,883.50	—	62.38

## 8、其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江西吉安长运有限公司	本公司的子公司	56,461,364.19	10.52
马鞍山长运客运有限责任公司	本公司的子公司	16,363,700.00	3.05
江西景德镇长运有限公司	本公司的子公司	59,386,188.81	11.06
黄山长运有限公司	本公司的子公司	61,745,900.00	11.50
江西长兴物流有限公司	本公司的子公司	1,000,000.00	0.19
江西新余长运有限公司	本公司的子公司	54,354,840.00	10.12
江西长运大通物流有限公司	本公司的子公司	20,100,000.00	3.74
江西婺源长运胜达有限责任公司	本公司的子公司	8,313,990.00	1.55
江西抚州长运有限公司	本公司的子公司	102,960,590.50	19.18
江西南昌长运有限公司	本公司的子公司	1,352,000.00	0.25
江西萍乡长运有限公司	本公司的子公司	39,318,753.58	7.32
江西长运新余公共交通有限公司	本公司的子公司	10,819,477.65	2.02
南昌旅游有限公司	本公司的子公司	2,031,833.25	0.38
江西长运吉安公共交通有限责任公司	本公司的子公司	36,135,681.78	6.73
上饶汽运集团有限公司	本公司的子公司	36,476,617.78	6.79
合 计	—	506,820,937.54	94.40

9、无不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额。

10、无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

## (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动
南昌旅游有限公司	按成本法核	6,400,000.00	6,471,800.61	
深圳市财汇投资发展有限公司	按成本法核	16,000,000.00	16,000,000.00	
江西吉安长运有限公司	按成本法核	18,480,000.00	18,480,000.00	
马鞍山长运客运有限责任公司	按成本法核	15,300,000.00	15,300,000.00	
江西景德镇长运有限公司	按成本法核	20,000,000.00	20,000,000.00	
黄山长运有限公司	按成本法核	40,000,000.00	40,000,000.00	

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动
江西南昌科技大市场有限公司	按成本法核	3,050,000.00	3,588,833.75	
江西长运出租汽车有限公司	按成本法核	29,964,050.00	29,989,229.69	
江西长运石油有限公司	按成本法核	2,254,300.00	2,253,545.15	
江西长兴物流有限公司	按成本法核	10,000,000.00	10,000,000.00	
江西新余长运有限公司	按成本法核	27,000,000.00	27,000,000.00	
江西长运物业经营有限公司	按成本法核	2,000,000.00	2,000,000.00	
江西长运大通物流有限公司	按成本法核	9,000,000.00	9,000,000.00	46,000,000.00
江西南昌长运有限公司	按成本法核	2,000,000.00	2,000,000.00	
江西婺源长运胜达有限责任公司	按成本法核	7,650,000.00	7,650,000.00	
江西抚州长运有限公司	按成本法核	45,000,000.00	45,000,000.00	
江西萍乡长运有限公司	按成本法核	30,000,000.00	30,000,000.00	
江西长运新余公共交通有限公司	按成本法核	7,000,000.00	7,000,000.00	
江西长运吉安公共交通有限责任公司	按成本法核	5,600,000.00	5,600,000.00	
上饶汽运集团有限公司	按成本法核	135,000,000.00		135,000,000.00
鄱阳县长途汽车运输有限公司	按成本法核			57,753,900.00
合计	——	489,452,250.00	297,333,409.20	238,753,900.00

续表 1:

被投资单位	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
南昌旅游有限公司	6,471,800.61	84.97	84.97	无			
深圳市财汇投资发展有限公司	16,000,000.00	80.00	80.00	无			
江西吉安长运有限公司	18,480,000.00	60.00	60.00	无			
马鞍山长运客运有限责任公司	15,300,000.00	51.00	51.00	无			
江西景德镇长运有限公司	20,000,000.00	66.67	66.67	无			
黄山长运有限公司	40,000,000.00	100.00	100.00	无			
江西南昌科技大市场有限公司	3,588,833.75	76.92	76.92	无			
江西长运出租汽车有限公司	29,989,229.69	99.28	99.28	无			
江西长运石油有限公司	2,253,545.15	100.00	100.00	无			

被投资单位	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
江西长兴物流有限公司	10,000,000.00	100.00	100.00	无			
江西新余长运有限公司	27,000,000.00	90.00	90.00	无			
江西长运物业经营有限公司	2,000,000.00	100.00	100.00	无			
江西长运大通物流有限公司	55,000,000.00	100.00	100.00	无			
江西南昌长运有限公司	2,000,000.00	100.00	100.00	无			
江西婺源长运胜达有限责任公司	7,650,000.00	51.00	51.00	无			
江西抚州长运有限公司	45,000,000.00	90.00	90.00	无			
江西萍乡长运有限公司	30,000,000.00	100.00	100.00	无			
江西长运新余公共交通有限公司	7,000,000.00	70.00	70.00	无			
江西长运吉安公共交通有限责任公司	5,600,000.00	70.00	70.00	无			
上饶汽运集团有限公司	135,000,000.00	56.82	56.82	无			
鄱阳县长途汽车运输有限公司	57,753,900.00	100.00	100.00	无			
合计	536,087,309.20	—	—	—			

#### (四) 营业收入

##### 1、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	317,552,102.69	312,773,209.33
其他业务收入	51,747,725.08	39,966,592.96
合计	369,299,827.77	352,739,802.29

##### 2、主营业务（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
汽车客运	309,080,004.25	223,043,577.16	309,109,891.33	217,605,444.41
其他业务	8,472,098.44	2,678,764.76	3,663,318.00	

合计	317,552,102.69	225,722,341.92	312,773,209.33	217,605,444.41
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## 3、主营业务（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
江西南昌	317,552,102.69	225,722,341.92	312,773,209.33	217,605,444.41
合计	317,552,102.69	225,722,341.92	312,773,209.33	217,605,444.41

## (五) 投资收益

## 1、投资收益明细

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	44,163,502.50	29,698,247.18
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,755,163.28
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-100,998.50
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	44,163,502.50	22,842,085.40

注：本公司投资收益汇回没有重大限制。

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西吉安长运有限公司	5,665,531.25	4,851,891.33	分配利润不同
马鞍山长运客运有限责任公司	3,613,397.14	3,180,525.50	分配利润不同
江西景德镇长运有限公司	6,505,709.82	4,743,083.38	分配利润不同
江西长运出租汽车有限公司	7,760,899.73	6,952,153.22	分配利润不同
江西新余长运有限公司	3,173,565.22	3,224,824.43	分配利润不同
黄山长运有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	
江西婺源长运胜达有限责任公	1,393,634.03	1,745,769.32	分配利润不同
江西抚州长运有限公司	9,000,000.00		分配利润不同
江西萍乡长运有限公司	2,050,765.31		分配利润不同
合计	44,163,502.50	29,698,247.18	——

## (六) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	87,660,027.04	83,175,390.07
加: 资产减值准备	596,115.63	-7,671,689.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,262,740.95	57,078,884.13
无形资产摊销	2,381,071.47	2,711,571.96
长期待摊费用摊销		
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)	-10,550,155.02	-20,921,740.37
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	11,783,769.45	8,270,928.88
投资损失(收益以“—”号填列)	-44,163,502.50	-22,842,085.40
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-21,755.49	2,412,466.18
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-149,043.77	9,199.22
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-96,032,915.43	-46,386,283.01
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	140,648,235.51	74,486,713.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	147,414,587.84	130,323,355.91
<b>补充资料</b>	<b>本期金额</b>	<b>上期金额</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	121,429,199.30	67,008,148.39
减: 现金的期初余额	67,008,148.39	61,172,970.25
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	54,421,050.91	5,835,178.14

(七) 反向购买下以评估值入账的资产、负债情况  
无此事项。

### 十三、补充资料

#### (一) 本年度非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	14,421,895.62	转让安义班线及车辆
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	49,394,436.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	90,219.48	基金买卖收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	1,782,995.00	公司受托管理长安公司的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	634,783.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-16,112,591.73	
少数股东权益影响额（税后）	-9,231,967.32	
合 计	40,979,771.19	

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

无此事项。

## （三）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	17.78	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.98	0.46	0.46

#### (四) 公司主要会计报表项目的重大情况及原因的说明

##### 1、主要会计报表项目的异常情况

项目	期末数	期初数	变动额	变动率 (%)	占资产比率 (%)
货币资金	294,627,757.21	176,948,298.64	117,679,458.57	66.50	9.82
应收票据	7,301,000.00	1,300,000.00	6,001,000.00	461.62	0.24
应收账款	43,033,056.34	31,557,187.52	11,475,868.82	36.37	1.43
预付款项	250,862,878.59	166,640,131.90	84,222,746.69	50.54	8.36
存货	54,895,140.33	15,609,418.83	39,285,721.50	251.68	1.83
投资性房地产	80,553,480.16	53,424,896.67	27,128,583.49	50.78	2.69
固定资产	1,253,400,327.26	818,633,789.99	434,766,537.27	53.11	41.79
在建工程	80,346,093.38	24,111,770.00	56,234,323.38	233.22	2.68
固定资产清理	54,009,655.52	-	54,009,655.52	--	1.80
无形资产	568,271,774.58	361,209,547.35	207,062,227.23	57.32	18.95
商誉	154,979,527.41	80,036,671.82	74,942,855.59	93.64	5.17
短期借款	644,027,281.96	330,000,000.00	314,027,281.96	95.16	21.47
应付票据	102,620,430.00	6,294,950.00	96,325,480.00	1,530.20	3.42
应付账款	123,333,621.37	87,697,056.49	35,636,564.88	40.64	4.11
预收款项	99,417,894.75	20,913,935.16	78,503,959.59	375.37	3.31
应付职工薪酬	74,597,867.89	48,718,030.88	25,879,837.01	53.12	2.49
其他应付款	460,477,768.90	238,522,650.23	221,955,118.67	93.05	15.35
长期借款	26,029,234.35	-	26,029,234.35	--	0.87
长期应付款	414,236,955.16	307,406,307.32	106,830,647.84	34.75	13.81
少数股东权益	197,984,753.43	89,607,272.12	108,377,481.31	120.95	6.60
营业收入	1,917,171,590.03	1,243,239,606.93	673,931,983.10	54.21	63.92
营业成本	1,489,191,149.59	914,471,476.32	574,719,673.27	62.85	49.65
营业税金及附加	58,370,763.07	40,566,312.55	17,804,450.52	43.89	1.95
销售费用	9,726,932.39	4,270,245.99	5,456,686.40	127.78	0.32
管理费用	195,801,843.64	135,888,059.98	59,913,783.66	44.09	6.53
财务费用	29,794,193.17	16,546,696.47	13,247,496.70	80.06	0.99
投资收益	74,600.90	-6,607,897.05	6,682,497.95	-101.13	0.00
营业外收入	70,612,150.27	44,030,062.77	26,582,087.50	60.37	2.35

营业外支出	7,017,332.42	4,688,731.85	2,328,600.57	49.66	0.23
-------	--------------	--------------	--------------	-------	------

## 2、原因说明

(1) 货币资金变动主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司、鄱阳县长途汽车运输有限公司货币资金及本公司短期借款增加。

(2) 应收票据变动主要原因：本年度本公司收子公司江西景德镇长运有限公司背书邯鄹黑猫炭黑有限公司、四川长虹民生物流有限公司银行承兑汇票 355 万元；子公司江西景德镇长运有限公司收邯鄹黑猫炭黑有限公司、四川长虹民生物流有限公司银行承兑汇票 345 万元。

(3) 应收账款变动主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司、鄱阳县长途汽车运输有限公司应收账款及各公司未结算运费增加。

(4) 预付款项变动主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司预付款账。

(5) 存货变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司存货。

(6) 投资性房地产变动主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司投资性房地产 2,912.87 万元。

(7) 固定资产变动主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司固定资产 19,056.28 万元，新增子公司鄱阳县长途汽车运输有限公司固定资产 5,786.50 万元；本年度本公司增加 3,722.64 万元，子公司江西长运吉安公共交通有限公司增加 3,164.55 万元，子公司江西长运新余公共交通有限公司增加 1,980.27 万元。

(8) 在建工程变动主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司在建工程 500.33 万元；本公司高新客运站、火车站综合枢纽等项目增加 1,594.28 万元，子公司江西长运吉安公共交通有限公司增加 2,855.60 万元。

(9) 固定资产清理变动主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司固定资产清理 5,400.97 万元。

(10) 无形资产变动主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司无形资产 10,335.13 万元；本公司购买土地使用权增加 5,179.76 万元；子公司江西长运大通物流有限公司并购孙公司兴发（南昌）物流有限公司增加土地使用权 2,734 万元。

(11) 商誉变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司合并商誉 1,086.62 万元及其子公司合并形成商誉 787.41 元；新增子公司鄱阳县长途汽车运输有限公司增加合并商誉 5,129.27 万元；子公司江西长运大通物流有限公司并购兴发（南昌）物流有限公司增加合并商誉 492.54 万元。

(12) 短期借款变动的主要原因：本年度本公司增加短期借款 18,500 万元；新增子公司上饶汽运集团有限公司短期借款 12,102.73 万元。

(13) 应付票据变动的主要原因：本年度本公司为购置经营车辆增加银行承兑汇票 9,889.53 万元。

(14) 应付账款变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司、鄱阳县长途汽车运输有限公司应付账款及各子公司增加待结算运费。

(15) 预收款项变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司预收账款 1,758.38 万元，新增子公司鄱阳县长途汽车运输有限公司预收账款 511.33 万元；本公司预收进贤县土地储备中心预付土地收购款 2,000 万元；子公司江西吉安长运有限公司增加 830.05 万元，子公司江西长运石油有限公司增加 704.92 万元，子公司江西长运出租汽车有限公司增加 700.81 万元，子公司江西长运吉安公共交通有限公司增加 282.61 万元，子公司江西长运新余公共交通有限公司增加 223.92 万元。

(16) 应付职工薪酬变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司应付职工薪酬 1,134.97 万元；子公司江西长运吉安公共交通有限公司增加 605.72 万元，子公司江西长运新余公共交通有限公司增加 465.37 万元。

(17) 其他应付款变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司其他应付款 5,634.71 万元，新增子公司鄱阳县长途汽车运输有限公司其他应付款 389.25 万元；子公司江西长运吉安公共交通有限公司增加 7,183.54 万元，子公司江西长运新余公共交通有限公司增加 2,303.07 万元。

(18) 长期借款变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司长期借款。

(19) 长期应付款变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司、鄱阳县长途汽车运输有限公司长期应付款。

(20) 少数股东权益变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司少数股东权益。

(21) 营业收入变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司、鄱阳县长途汽车运输有限公司；本公司通过增加客运班线及车辆更新增加营业收入。

(22) 营业成本变动的主要原因：主要是本期营业收入增加导致相应营业成本增加。

(23) 营业税金及附加变动的主要原因：主要是本期营业收入增加导致相应营业成本增加。

(24) 销售费用变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司销售费用 546.55 万元。

(25) 管理费用变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司、鄱阳县长途汽车运输有限公司；本公司生产经营增长同增管理费用支出。

(26) 财务费用变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司财务费用 718.49 万元；本公司因短期借款增加财务费用。

(27) 投资收益变动的主要原因：去年同期清算上海迅达公铁联运有限公司、上海北郊物流开发管理有限公司两家子公司。

(28) 营业外收入变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司营业外收入 585.43 万元；子公司江西长运吉安公共交通有限公司营业外收入增加 1,097.86 万元，子公司江西长运新余公共交通有限公司营业收入增加 1,940.14 万元。

(29) 营业外支出变动的主要原因：本年度新增子公司上饶汽运集团有限公司营业外支出 157.04 万元；子公司江西长运新余公共交通有限公司营业支出增加 242.52 万元。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人（总会计师）、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：葛黎明

江西长运股份有限公司

2012年3月17日