

公司代码：600561

公司简称：江西长运



江西长运股份有限公司 2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人葛黎明、主管会计工作负责人谢景全及会计机构负责人（会计主管人员）陈筱慧声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、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
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第八节	财务报告.....	25
第九节	备查文件目录.....	137

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/交易所	指	上海证券交易所
江西长运/公司/本公司	指	江西长运股份有限公司
长运集团	指	江西长运集团有限公司
南昌市国资委	指	南昌市国有资产监督管理委员会
报告期	指	2015 年 1 至 6 月

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	江西长运股份有限公司
公司的中文简称	江西长运
公司的外文名称	Jiangxi Changyun Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Jiangxi Changyun
公司的法定代表人	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	吴隼	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、 基本情况变更简介

公司注册地址	江西省南昌市西湖区广场南路118号
公司注册地址的邮政编码	330003
公司办公地址	江西省南昌市西湖区广场南路118号
公司办公地址的邮政编码	330003
公司网址	http://www.jxcy.com.cn
电子信箱	jxcy@public.nc.jx.cn
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、 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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	1,377,236,855.01	1,323,852,228.81	4.03
归属于上市公司股东的净利润	45,186,003.09	63,089,887.91	-28.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,794,116.21	49,565,000.92	-41.91
经营活动产生的现金流量净额	215,110,808.13	206,938,236.32	3.95
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,499,553,481.22	1,496,470,218.63	0.21
总资产	5,313,829,242.82	4,337,066,014.46	22.52

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.19	0.27	-29.63
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.27	-29.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.12	0.21	-42.86
加权平均净资产收益率(%)	2.99	4.44	减少1.45个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.90	3.49	减少1.59 个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-3,324,615.95	
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	20,000,000.00	
受托经营取得的托管费收入	1,320,000.00	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	3,811,717.85	

少数股东权益影响额	9,511.76	
所得税影响额	-5,424,726.78	
合计	16,391,886.88	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，全国公路旅客运输量为 950,054 万人，是上年同期的 99.5%，旅客周转量为 61,651,971 万人公里，是上年同期的 103.1%。目前国内经济与道路运输业均处于结构转型的变革当中，面临较大的下行压力，道路运输需求表现乏力，道路运输行业进入新常态下的微利时代。

面对当前的严峻形势，公司以创新促发展，进一步推进战略性资源的优化整合，持续精细化管理，挖掘成本改善潜力，降低各类成本，同时加快结构调整，促进物流与旅游业务发展，提升公司差异化竞争能力与整体实力，努力弱化外部不利因素影响。

报告期内，公司共完成客运量 3641.30 万人，同比增长 2.34%；完成客运周转量 361,319.41 万人公里，同比下降 7.60%；实现营业收入 137,723.69 万元，同比增长 4.03%，实现净利润 4,518.60 万元，同比减少 28.83%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,377,236,855.01	1,323,852,228.81	4.03
营业成本	1,145,964,850.76	1,091,640,153.12	4.98
销售费用	5,997,610.18	7,233,659.47	-17.09
管理费用	138,829,520.45	112,535,948.37	23.36
财务费用	47,543,177.47	31,605,099.72	50.43
经营活动产生的现金流量净额	215,110,808.13	206,938,236.32	3.95
投资活动产生的现金流量净额	-709,171,574.22	-254,946,134.19	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	552,747,329.06	-86,407,072.46	不适用
研发支出	4,115,648.47	0	不适用

营业收入变动原因说明：主要系报告期公司合并报表范围新增子公司德兴市华能长运有限公司、于都县方通长运有限责任公司、深圳市佳捷现代物流有限公司、江西全顺投资发展有限公司和景德镇公共交通有限公司所致。

营业成本变动原因说明：主要系与收入同步增长。

销售费用变动原因说明：主要系公司全资子公司江西萍乡长运有限公司下属萍乡永安昌荣实业有限公司与公司全资子公司上饶汽运集团有限公司下属上饶市天恒汽车有限公司的汽车销售费用下降所致。

管理费用变动原因说明：主要系本报告期与上年同期相比纳入合并报表范围子公司增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系银行贷款增加，及与上年同期相比纳入合并报表范围子公司增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司强化现金流管理所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司于 2015 年上半年收购德兴市华能长运公司 90%的股权、于都县方通长运有限责任公司 51%的股权、深圳市佳捷现代物流有限公司 57%股权与江西全顺投资发展有限公司 51%股权，使取得子公司及其他营业单位支付的现金净额较上年同期增幅较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司报告期借款增加所致。

研发支出变动原因说明：主要系公司报告期新增子公司深圳佳捷现代物流有限公司供应链软件开

发支出。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

①公司因筹划非公开发行股票事项，经公司申请，公司股票于 2015 年 5 月 4 日起停牌。按照规定，公司每五个交易日披露了公司筹划非公开发行股票事项的的进展公告。

因公司控股股东江西长运集团有限公司原拟以资产认购公司本次非公开发行股份，但因上述资产注入涉及土地属性变更，经征询相关部门意见，在短期内无法完成土地属性变更，该项目暂不具备实施条件。另外，公司股票停牌后，由于二级市场情况发生了较大变化，公司与中介机构就本次非公开发行股票事项进行了反复论证与沟通，结合近期资本市场、公司实际等各方面因素，

认为继续推进非公开发行股份将面临诸多不可控因素。综上，鉴于目前公司推进非公开发行股票条件尚不成熟，为切实维护全体股东利益，经审慎研究，公司决定终止筹划本次非公开发行股份事项，并承诺自公告之日起六个月内不再筹划非公开发行股票事项。

公司已于 2015 年 8 月 18 日披露了《江西长运股份有限公司关于终止筹划非公开发行股票事项的提示性公告》，并于 2015 年 8 月 19 日召开投资者说明会，就终止筹划本次非公开发行股份事项的具体情况与投资者进行了互动交流和沟通。经向上海证券交易所申请，公司股票于 2015 年 8 月 20 日开市起复牌。

②公司于 2015 年 2 月 27 日召开 2015 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司申请发行中期票据的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行金额不超过人民币 6.4 亿元的中期票据。公司已收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2015]MTN158 号），同意接受公司中期票据注册。

公司于 2015 年 7 月 2 日发行了 2015 年度第一期中期票据（简称：15 赣长运 MTN001，代码：101570005），实际发行总额为 6.4 亿元，发行利率为 5.14%。

③公司于 2015 年 6 月 11 日召开 2015 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》与《关于发行公司债券方案的议案》。公司于 2015 年 8 月 14 日收到中国证监会出具的《关于核准江西长运股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》，核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 69,000 万元的公司债券。

公司于 2015 年 8 月 26 日完成本期债券发行，实际发行规模 6.9 亿元，最终票面利率为 4.30%。

(3) 经营计划进展说明

公司 2015 年度计划实现营业收入 310,985 万元，报告期实际完成 137,723 万元，占公司经营计划的 44.28%；拟订的营业成本为控制在 255,846 万元以内，报告期实际完成 114,596 万元，占公司经营计划的 44.79%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
道路旅客运输	851,958,885.25	716,076,211.62	15.95	-0.32	1.91	减少 1.84 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	182,055,068.96	-18.66
江西景德镇	82,233,772.23	7.96
江西新余	45,314,789.59	-1.67
江西吉安	104,631,799.20	-3.77
江西抚州	88,455,209.74	-5.08
江西萍乡	102,041,939.80	-22.37
安徽马鞍山	72,530,780.73	-5.16
安徽黄山	49,610,412.61	-9.60
江西上饶	312,523,364.11	-15.00
江西鹰潭	42,528,205.59	32.36
广东深圳	149,369,633.50	-
江西赣州	29,506,699.90	-

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资额为 28,578 万元，较上年同期增加 26,516 万元，增加幅度为 1,285.94%。

具体如下：

1、2015 年 1 月，本公司以人民币 3030 万元收购德兴市华能长运公司 90%的股权，德兴市华能有限公司主要业务为道路旅客运输。

2、2015 年 1 月，本公司与景德镇市人民政府共同投资组建景德镇公共交通有限公司，截止 2015 年 6 月 30 日，本公司实际第一期出资人民币 800 万元，占景德镇公共交通有限公司 70%的股权。景德镇公共交通有限公司主要业务为：城市（城际）公共客运、城市出租车经营、道路客运、汽车维修；汽车租赁；汽车零配件销售等。

3、2015 年 2 月，本公司以人民币 10798 万元收购于都县方通长运有限责任公司 51%的股权，于都县方通长运有限责任公司主要业务为：公路客货运输；汽车租赁；洗车、停车服务；广告发布代理；汽车配件销售等。

4、2015 年 3 月，本公司以 1.14 亿元人民币收购深圳市佳捷现代物流有限公司 57%股权，深圳市佳捷现代物流有限公司主要业务为：网络技术、物流软件、物流设备、供应链解决方案、物流方案、物联网技术的开发；物流软件的销售；普通货物仓储代理；国际货运代理；经济信息咨询；国内贸易；经营进出口业务（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）；许可经营项目：普通货运；货物专用运输（集装箱）；国内水路货运代理；食品流通；酒类批发；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。意公司。

5、2015 年 6 月，本公司以 2550 万元人民币收购江西全顺投资发展有限公司 51%股权，江西全顺投资发展有限公司主要业务为：实业投资、建筑工程机械设备租赁、电气设备及汽车零配件销售。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
吉安县长运小额贷款有限公司	40,000,000	40	40	40,000,000.00	0	0	长期股权投资	发起设立
合计	40,000,000	/	/	40,000,000	0	0	/	/

持有金融企业股权情况的说明

2012年10月,经公司第六届董事会第二十七次会议决议,公司以货币资金出资人民币4000万元,作为主发起人,联合其他五家法人单位和一位自然人共同发起设立了吉安县长运小额贷款有限公司。吉安县长运小额贷款有限公司经营范围为:在吉安及其市内周边县域开展小额贷款业务和经省政府金融办批准的其他业务。该公司注册资本为1亿元人民币,其中本公司出资4000万元,占该公司40%的股份。

根据公司第七届董事会第十八次会议决议与第七届董事会第二十四次会议决议,公司在江西省南昌公共资源交易中心通过挂牌方式公开转让吉安县长运小额贷款有限公司40%股权。

2015年7月1日,本公司与受让方吉安市巨峰混凝土有限公司签署《产权交易合同》,本公司将吉安县长运小额贷款有限公司40%股权以人民币4,747.5414万元(评估价格的95%)转让给吉安市巨峰混凝土有限公司。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	45,113.87	1,110.39	28,384.18	16,772.68	

合计	/	45,113.87	1,110.39	28,384.18	16,772.68	/
募集资金总体使用情况说明			2013 年度公司使用非公开发行募集资金 20,475.18 万元;2014 年度公司使用非公开发行募集资金 6,798.61 万元。本年度投入募投项目金额为 1,110.39 万元。截至 2015 年 6 月 30 日,公司募集资金专户余额 5,303.86 万元,加上暂时补充流动资金的闲置募集资金 12,000 万元(公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项已经公司第七届董事会第二十七次会议审议通过),公司募集资金结余金额为 17,303.86 万元(包含利息收入扣除银行手续费的净额 574.17 万元)。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
南昌综合客运枢纽工程	否	20,295.61	1,093.58	16,174.95	是	79.70		项目在建设中,未产生收益	是		
南昌高新客运站建设项目	否	9,090.10	15.81	144.59	是	1.59		见募集资金承诺使用情况说明	是		
江西长运综合物流中心	否	5,771.15	1	2,102.41	是	36.43		项目在建设中,未产生收益	是		
补充流动资金	否	10,000.00	0	9,962.23	是	99.62			是		
合计	/	45,156.86	1,110.39	28,384.18	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明		南昌高新客运站功能定位为地铁麻丘站快运功能的完善与延续,因该站所在的南昌地铁一号线延伸段麻丘站还未开工建设,未形成稳定客流,作为与周边各种交通枢纽对接的高新站尚不具备开工条件,因此截止 2014 年 12 月 31 日,募集资金投入高新客运站建设项目的金额较小。公司计划于 2015 年启动高新站的建设准备工作,预计于 2015 年年底或 2016 年年初正式开工建设。									

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

(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 66.67%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 2015 年 6 月 30 日,江西景德镇长运有限公司总资产 25,578.03 万元,净资产为 6,969.22 万元,2015 年 1-6 月共实现净利润 945.12 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 5422.3125 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 2015 年 6 月 30 日,江西吉安长运

有限公司总资产为 26,506.62 万元,净资产为 10,841.50 万元,2015 年 1-6 月共实现净利润 732.40 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 2015 年 6 月 30 日,马鞍山长运客运有限责任公司总资产 13,102.43 万元,净资产为 4,920.55 元,2015 年 1-6 月共实现净利润 825.87 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 2015 年 6 月 30 日,江西长运出租汽车有限公司总资产 11,668.45 万元,净资产为 5,513.30 万元,2015 年 1-6 月共实现净利润 522.45 万元。

(5) 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 2015 年 6 月 30 日,江西南昌科技大市场有限公司总资产为 1049.60 万元,净资产为 946.47 万元,2015 年 1-6 月共实现净利润 37.66 万元。

(6) 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 100%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 2015 年 6 月 30 日,黄山长运有限公司总资产为 19,650.73 万元,净资产为 8,995.95 万元,2015 年 1-6 月共实现净利润 729.05 万元。

(7) 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 100%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 2015 年 6 月 30 日,江西新余长运有限公司总资产为 17,980.27 万元,净资产为 5,750.09 万元,2015 年 1-6 月共实现净利润 216.40 万元。

(8) 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 2015 年 6 月 30 日,江西婺源长运胜达有限责任公司总资产为 4,989.68 万元,净资产为 2,544.32 万元,2015 年 1-6 月共实现净利润 355.37 万元。

(9) 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 2015 年 6 月 30 日,江西南昌长运有限公司总资产为 571.21 万元,净资产为 380.99 万元,2015 年 1-6 月共实现净利润-42.39 万元。

(10) 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 2015 年 6 月 30 日,江西长运物业经营有限公司总资产为 205.03 万元,净资产为 205.03 万元,2015 年 1-6 月共实现净利润 0.36 万元。

(11) 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 2015 年 6 月 30 日，江西长运大通物流有限公司总资产为 11,560.59 万元，净资产为 8,306.62 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 269.38 万元。

(12) 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 2015 年 6 月 30 日，江西抚州长运有限公司总资产为 41,865.70 万元，净资产为 9,471.30 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 679.69 万元。

(13) 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 2015 年 6 月 30 日，江西萍乡长运有限公司总资产为 20,542.82 万元，净资产为 4,455.51 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 347.60 万元。

(14) 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 3330.05 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 2015 年 6 月 30 日，江西长运新余公共交通有限公司总资产为 8,921.46 万元，净资产为 3,272.38 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润-684.49 万元。

(15) 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 2015 年 6 月 30 日，江西长运吉安公共交通有限公司总资产为 14,125.47 万元，净资产为 578.26 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润-766.68 万元。

(16) 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 5000.16 万元，公司持有其 100%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 2015 年 6 月 30 日，江西上饶集团有限公司总资产为 41,626.49 万元，净资产为 14,926.77 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 1,065.61 万元。

(17) 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 2015 年 6 月 30 日，鄱阳长途汽车运输有限公司总资产为 7,753.88 万元，净资产为 2,338.76 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 567.25 万元。

(18) 江西省鹰潭长运有限公司

江西省鹰潭长运有限公司注册资本 3000 万元，公司持有其 99.01%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 2015 年 6 月 30 日，江西省鹰潭长运有限公司总资产 25,255.31 万元，净资产为 713.95 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润-579.40 万元。

(19) 江西长运传媒有限公司

江西长运传媒有限公司注册资本 200 万元，公司持有其 100%的股权，该公司主要经营范围为：会展服务、国内贸易；国内广告的设计、制作、发布、代理等。截止 2015 年 6 月 30 日，江西长运传媒有限公司总资产 115.73 万元，净资产为 111.47 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润-7.82 万

元。

(20) 江西长运龙头岗综合枢纽物流基地有限公司

江西长运龙头岗综合枢纽物流基地有限公司注册资本 5000 万元，公司持有其 100%的股权，该公司主要经营范围为：货物信息咨询服务、货物仓储（危险化学品除外）、货物装卸搬运、陆路国际货运代理业务等。截止 2015 年 6 月 30 日，江西长运龙头岗综合枢纽物流基地有限公司总资产 4,986.35 万元，净资产为 4,986.35 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 8.39 万元。

(21) 江西长运汽车技术服务有限公司

江西长运汽车技术服务有限公司注册资本 500 万元，公司持有其 100%的股权，该公司主要经营范围为：一类汽车维修，汽车技术开发，贸易信息咨询，汽车租赁，汽车，汽车配件，润滑油，汽车装饰批发，零售等。截止 2015 年 6 月 30 日，江西长运汽车技术服务有限公司总资产 1,279.76 万元，净资产为 654.63 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 40.85 万元。

(22) 江西汇通保险代理有限公司

江西汇通保险代理有限公司注册资本 200 万元，公司持有其 51%的股权，该公司主要经营范围为：代理销售保险产品、代理收取保险费等。截止 2015 年 6 月 30 日，江西汇通保险代理有限公司总资产 185.69 万元，净资产为 178.19 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 15.46 万元。

(23) 江西长运鹰潭公共交通有限公司

江西长运鹰潭公共交通有限公司注册资本 2800 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、城市公交客运、一类汽车维修、制作发布广告、房屋租赁等。截止 2015 年 6 月 30 日，江西长运鹰潭公共交通有限公司总资产 8,628.22 万元，净资产为 2,772.33 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润-266.27 万元。

(24) 江西长运科技有限公司

江西长运科技有限公司注册资本 100 万元，公司持有其 100%的股权。该公司主要经营范围为车载终端设备、智能控制系统的研发、通信产品、电子产品、汽车零配件的研发、销售等。截止 2015 年 6 月 30 日，江西长运科技有限公司总资产 153.77 万元，净资产为 133.72 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 39.23 万元。

(25) 德兴市华能长运有限公司

德兴市华能长运有限公司注册资本 1100 万元，公司持有其 90%的股权。该公司主要经营范围为县内班车客运、县际班车客运、市际班车客运、省际班车客运、县内包车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车客运等。截止 2015 年 6 月 30 日，德兴市华能长运有限公司总资产 1,278.17 万元，净资产为 985.30 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 103.74 万元。

(26) 于都县方通长运有限责任公司

于都县方通长运有限责任公司注册资本 4000 万元，公司持有其 70%的股权。该公司主要经营范围为公路客货运输、汽车租赁、汽车配件销售、县内班车客运、县际班车客运、市际班车客运、省际班车客运、县内包车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车客运；货物装卸等。截止 2015 年 6 月 30 日，于都县方通长运有限责任公司总资产 11,952.10 万元，净资产为 7,493.59 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 775.77 万元。

(27) 景德镇公共交通有限公司

景德镇公共交通有限公司注册资本 2000 万元，公司持有其 70%的股权。该公司主要经营范围为城市（城际）公共客运、城市出租车经营、道路客运、汽车维修；汽车租赁；汽车零配件销售等。

截止 2015 年 6 月 30 日，景德镇公共交通有限公司总资产 980.33 万元，净资产为 811.90 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 10.36 万元。

(28) 深圳市佳捷现代物流有限公司

深圳市佳捷现代物流有限公司注册资本 2118 万元，公司持有其 57% 的股权。该公司主要经营范围为网络技术、物流软件、物流设备、供应链解决方案、物流方案、物联网技术的开发；物流软件的销售；普通货物仓储代理；国际货运代理等。截止 2015 年 6 月 30 日，深圳市佳捷现代物流有限公司总资产 29,190.22 万元，净资产为 6,007.90 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 143.41 万元。

(29) 江西全顺投资发展有限公司

江西全顺投资发展有限公司注册资本 5000 万元，公司持有其 51% 的股权。该公司主要经营范围为：实业投资、建筑工程机械设备租赁、电气设备及汽车零配件销售。等。截止 2015 年 6 月 30 日，江西全顺投资发展有限公司总资产 18,173.86 万元，净资产为 5,714.40 万元，2015 年 1-6 月共实现净利润 141.51 万元。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
南昌西综合枢纽站建设项目	35,900	已开工	23,245.61	26,628.77	
江西抚州长运有限公司抚州客运综合枢纽站建设项目	15,000	已开工	338.78	3,963.37	
江西抚州长运有限公司广昌客运中心站建设项目	2,857.4	建设当中	358.38	2,877.12	
合计	53,757.4	/	23,942.77	33,469.26	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2015 年 5 月 20 日召开 2014 年度股东大会，会议审议通过了公司 2014 年度利润分配方案，本次分配以公司现有总股本 237,064,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.90 元（含税），共计派发现金红利总额为 45,042,160 元（含税）。当年现金分红数额占合并报表中归属于上市公司股东净利润的 30.26%，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。

公司董事会于 2015 年 7 月 3 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 2015 年 7 月 9 日，现金红利发放日为 2015 年 7 月 10 日，派息对象为截止 2015 年 7 月 9 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。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0

每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司于2015年2月17日召开第七届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于收购于都县方通长运有限责任公司51%股权的议案》，同意公司参考中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对于都县方通长运有限责任公司股东全部权益的评估值，以壹亿零柒佰玖拾捌万元人民币收购江西新世纪汽运集团于都长运有限公司持有的于都县方通长运有限责任公司51%的股权。</p> <p>2015年2月17日，公司与江西新世纪汽运集团于都长运有限公司、于都县方通长运有限责任公司、李桂生、方媛（李桂生和方媛系新世纪集团于都公司和于都方通长运公司的实际控制人）签署股权转让协议，以人民币10798万元收购江西新世纪汽运集团于都长运有限公司持有的于都县方通长运有限责任公司51%的股权。</p>	<p>详见刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司临2015-011号公告</p>
<p>公司于2015年3月20日召开第七届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于收购深圳市佳捷现代物流有限公司57%股权的议案》，同意公司以1.14亿元人民币收购深圳市佳捷现代投资控股有限公司与深圳市华智远电子科技有限公司持有的深圳市佳捷现代物流有限公司57%股权。</p> <p>2015年3月20日，本公司与深圳市佳捷现代投资控股有限公司、深圳市华智远电子科技有限公司、张丽斌、陆叶（张丽斌和陆叶系分别现代投资公司和华智远科技公司的实际控制人）、深圳市佳捷现代物流有限公司、深圳前海康桥金融投资控股有限公司（持有深圳佳捷物流公司10%股权的其他股东）签署股权转让协议，以人民币1.14亿元收购现代投资公司与华智远科技公司持有的深圳佳捷物流公司57%股权。</p>	<p>详见刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司临2015-015号公告</p>
<p>公司于2015年6月5日召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于收购江西全顺投资发展有限公司51%股权的议案》，同意公司以2550万元人民币收购吉安市全顺投资发展有限公司持有的江西全顺投资发展有限公司51%股权。</p> <p>2015年6月8日，本公司与吉安市全顺投资发展有限公司签署股权转让合同，本公司以2550万元受让吉安市全顺投资发展有限公司持有的江西全顺投资发展有限公司51%股权。</p>	<p>详见刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司临2015-036号公告</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

□适用 √不适用

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南昌长安客运服务有限公司	江西长运股份有限公司			2014年7月1日	2015年6月30日	132	公司保证承包期间每年实现税前利润14.3万元(税后利润10.73万元),超出部分作为公司的承包收益。		是	母公司的控股子公司

租赁情况说明

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2014年7月1日起至2015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,公司保证承包期间每年实现税前利润14.3万元(税后利润10.73万元),超出部分作为公司的承包收益。2015年上半年,公司获得132万元的租赁收入。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上饶汽运集团有限公司	全资子公司	上饶市天恒汽车有限公司	70,000,000	2012年12月16日	2012年12月16日	2017年12月15日	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)						19,142,467.24							
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)						29,935,000.23							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计(B)													
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						29,935,000.23							
担保总额占公司净资产的比例(%)						1.996							
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)						0							
上述三项担保金额合计(C+D+E)						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						2012年12月,经公司第六届董事会第三十四次会议决议,公司全资子公司上饶汽运集团有限公司与其全资子公司上饶汽运高速客运有限公司与上海汽车集团财务有限责任公司签署《最高额保证合同》,上饶汽运集团有限公司与上饶汽运高速客运有限公司为上饶市天恒汽车有限公司(上饶汽运的全资子公司)在上海汽车集团财务有限责任公司办理经销商车辆买方信贷借款及票据融资形成的							

	债务提供保证担保，担保的最高债权余额为人民币7000万元，保证期间为自每笔债务确定的到期之次日起二年，担保方式为连带责任担保。
--	---

3 其他重大合同或交易

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	江西长运集团有限公司	<p>(1) 类似或构成竞争的客运业务或资产，将来也不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事或投资于与江西长运相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；</p> <p>(2) 长运集团将尽一切可能之努力使控股子公司（江西长运除外）不从事与江西长运相同、类似或在任何方面构成竞争的业务，当长运集团及其下属企业（江西长运除外，下同）与江西长运之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对江西长运带来不公平的影响时，长运集团及其下属企业自愿放弃同江西长运的业务竞争；</p> <p>(3) 长运集团不投资或控股任何业务与江西长运相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其它机构、组织；</p> <p>(4) 长运集团的董事、总经理将不自营或为他人经营与江西长运同等的营业或从事损害江西长运利益的活动；</p> <p>(5) 长运集团不向其它在业务上与江西长运相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其它机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持。长运集团在可能与江西长运存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予江西长运优先发展权。</p> <p>(6) 长运集团的子公司江西长运物流有限公司目前没有实质经营，未来亦不会进行物流及相关业务。长运集团将择机注销或转让该公司。</p> <p>(7) 就长运集团下属的长安客运服务有限公司，在长运集团与江西长运股份有限公司签署的《租赁经营合同》期限届满后，长运集团将在条件成熟时，将该公司转让给江西长运或注销该公司。</p> <p>(8) 就长运集团下属洪城客运站，在江西长运运营的班线迁出该站后，长运集团与江西长运终止双方于 2011 年 7 月签署的《洪城客运站土地使用权及地上建筑物租赁合同》，并将关闭洪城客运站，洪城客运站不再作为客运站经营。如届时江西长运运营的班线尚未迁出该站，长运集团同意上述租赁合同继续延期直至相关班线迁出该站。</p> <p>(9) 就长运集团下属企业南昌汽车修理总厂，长运集团目前已无修理资产及业务，未来也不经营修理业务，并将择机注销或转让该企业。</p>	长期有效	否	是		
其他承诺	分红	江西长运股份有限公司	<p>在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将采取现金方式分配股利。</p> <p>未来三年（2012 年至 2014 年），公司每年度以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的百分之十，且此三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。</p> <p>如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。”</p>	2012 年至 2014 年	是	是		
其他承诺	分红	江西长	<p>在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司</p>	2015	是	是		

		运股份 有限公 司	将采取现金方式分配股利。 未来三年（2015 年至 2017 年），公司每年度以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的百分之十，且此三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。 如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。”	年度至 2017 年度				
--	--	-----------------	---	-------------------	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，持续完善公司治理结构。目前，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司按照《江西长运内部控制规范实施工作方案》中的工作计划，组织实施了内部控制自我评价工作。公司第七届董事会第二十七次会议审议通过了《江西长运股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	15,397
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
江西长运集团有限公司	0	65,676,853	27.70	0	质押	32,800,000	国有法人
新华基金—工商银行—特殊策略分级 24 号资产管理计划	0	9,555,000	4.03	0	未知		未知
哈尔滨东盟建材有限公司	0	9,000,000	3.80	0	未知		其他
泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利策略分级 1 号资产管理计划	7,767,299	7,767,299	3.28	0	未知		未知
中融国际信托有限公司—非凡结构化 5 号	0	7,649,903	3.23	0	未知		未知
上海旭祺投资管理有限公司	-5,066,900	5,933,100	2.50	0	未知		其他
江西省投资集团公司	0	4,127,361	1.74	0	未知		国有法人
发达控股集团有限公司	-1,000,000	4,000,000	1.69	0	未知		其他
北京昊诚拓天投资管理有限公司	-7,648,165	3,680,000	1.55	0	未知		其他
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	0	3,458,468	1.46	0	未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
江西长运集团有限公司	65,676,853	人民币普通股	65,676,853
新华基金—工商银行—特殊策略分级 24 号资产管理计划	9,555,000	人民币普通股	9,555,000
哈尔滨东盟建材有限公司	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利策略分级 1 号资产管理计划	7,767,299	人民币普通股	7,767,299
中融国际信托有限公司—非凡结构化 5 号	7,649,903	人民币普通股	7,649,903
上海旭祺投资管理有限公司	5,933,100	人民币普通股	5,933,100
江西省投资集团公司	4,127,361	人民币普通股	4,127,361
发达控股集团有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
北京昊诚拓天投资管理有限公司	3,680,000	人民币普通股	3,680,000
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	3,458,468	人民币普通股	3,458,468
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，江西长运集团有限公司与其他股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也不存在关联关系；公司未知其他股东是否存在关联关系或者属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴隼	董事会秘书	聘任	公司于2014年12月30日以通讯表决方式召开第七届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任吴隼先生为公司董事会秘书。鉴于吴隼先生暂未取得董事会秘书资格证书，公司指定财务总监谢景全先生代为行使公司董事会秘书职责，代行时间不超过三个月。待吴隼先生取得上海证券交易所颁发的董事会秘书资格培训合格证书后，聘任正式生效。吴隼先生已于2015年1月参加了上海证券交易所第五十八期董事会秘书资格培训，并于2015年1月15日取得上海证券交易所董事会秘书资格证明。吴隼先生正式担任公司董事会秘书的任期自2015年1月20日起至本届董事会任期届满时为止。
胡建萍	离任副总经理	离任	公司原副总经理胡建萍先生因退休原因，自2015年4月起不再担任公司副总经理职务。
刘志坚	离任监事	离任	公司原监事会主席刘志坚先生因工作原因，于2015年4月向公司监事会辞去公司职工代表监事、监事会主席职务。
杨卫星	监事	选举	公司于2015年4月14日召开职工代表大会，会议选举杨卫星先生为公司第七届监事会职工代表监事。

三、其他说明

无

第八节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2015年6月30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	期初余额
流动资产：			
货币资金		631,130,130.74	583,122,633.17
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,537,258.00	2,064,000.00
应收账款		211,421,925.00	72,215,190.82
预付款项		323,441,529.58	311,914,015.96
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		240,461,944.01	188,057,572.93
买入返售金融资产			
存货		101,888,789.02	62,135,470.30
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,196,606.61
流动资产合计		1,511,881,576.35	1,220,705,489.79
非流动资产：			
发放贷款及垫款			120,003,800.00
可供出售金融资产		810,000.00	810,000.00
持有至到期投资		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应收款		3,608,944.66	
长期股权投资		82,416,753.98	42,273,840.03
投资性房地产		136,744,766.58	79,157,240.39
固定资产		1,512,981,494.64	1,516,927,487.19
在建工程		704,986,311.63	283,573,164.59
工程物资			
固定资产清理		16,486,972.31	16,486,972.31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		807,762,976.09	709,715,105.26

开发支出		4,115,648.47	-
商誉		425,023,491.49	236,800,621.75
长期待摊费用		74,523,887.31	77,425,010.73
递延所得税资产		31,386,419.31	32,087,282.42
其他非流动资产		100,000.00	100,000.00
非流动资产合计		3,801,947,666.47	3,116,360,524.67
资产总计		5,313,829,242.82	4,337,066,014.46
流动负债：			
短期借款		1,548,800,000.00	680,792,532.99
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		61,841,835.83	89,035,448.00
应付账款		336,579,632.83	148,311,947.58
预收款项		57,743,494.80	63,555,053.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		135,033,897.81	129,352,362.94
应交税费		32,612,384.43	65,961,285.56
应付利息		4,727,981.43	2,059,791.67
应付股利		32,599,340.74	23,666.04
其他应付款		494,154,885.26	390,326,591.68
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			274,087,500.00
流动负债合计		2,704,093,453.13	1,843,506,179.95
非流动负债：			
长期借款		363,057,479.11	290,093,055.58
应付债券		55,285,886.39	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		302,022,777.90	319,585,023.65
长期应付职工薪酬			
专项应付款		7,558,190.41	7,823,762.19
预计负债		1,959,443.91	1,959,443.91
递延收益		133,587,883.87	140,852,676.10
递延所得税负债		1,536,940.07	1,536,940.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		865,008,601.66	761,850,901.50
负债合计		3,569,102,054.79	2,605,357,081.45
所有者权益			

股本		237,064,000.00	237,064,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		475,282,476.42	476,840,236.25
减：库存股			
其他综合收益		9,706,506.42	9,706,506.42
专项储备		13,230,757.59	8,733,578.26
盈余公积		140,177,354.97	140,177,354.97
一般风险准备			
未分配利润		624,092,385.82	623,948,542.73
归属于母公司所有者权益合计		1,499,553,481.22	1,496,470,218.63
少数股东权益		245,173,706.81	235,238,714.38
所有者权益合计		1,744,727,188.03	1,731,708,933.01
负债和所有者权益总计		5,313,829,242.82	4,337,066,014.46

法定代表人：葛黎明

主管会计工作负责人：谢景全

会计机构负责人：陈筱慧

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 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	期初余额
流动资产:			
货币资金		343,092,530.06	293,606,223.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		21,564,834.87	19,574,057.84
预付款项		52,964,356.97	32,591,568.32
应收利息			
应收股利		13,903,673.14	22,903,673.14
其他应收款		1,077,947,108.09	982,182,071.87
存货		1,363,226.96	1,684,531.37
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			173,333.30
流动资产合计		1,510,835,730.09	1,352,715,459.00
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,099,866,595.62	813,896,632.66
投资性房地产		41,402,460.29	42,284,349.35
固定资产		275,510,313.59	278,832,378.29
在建工程		383,628,395.30	139,540,492.64
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		145,568,785.94	150,114,581.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,992,171.51	5,585,995.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,949,968,722.25	1,430,254,430.26
资产总计		3,460,804,452.34	2,782,969,889.26
流动负债:			
短期借款		1,530,000,000.00	670,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		42,185,022.00	83,535,448.00

应付账款		140,987,926.62	97,947,639.53
预收款项		565,453.22	607,119.02
应付职工薪酬		27,618,136.51	20,676,070.08
应交税费		1,147,580.91	12,561,022.67
应付利息		2,815,884.66	1,559,791.67
应付股利		32,563,557.93	
其他应付款		74,829,784.51	45,296,211.33
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			274,087,500.00
流动负债合计		1,852,713,346.36	1,206,270,802.30
非流动负债：			
长期借款		358,500,000.00	288,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		25,960,423.69	28,020,172.04
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		34,400,000.00	34,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		418,860,423.69	350,420,172.04
负债合计		2,271,573,770.05	1,556,690,974.34
所有者权益：			
股本		237,064,000.00	237,064,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		479,800,387.09	479,800,387.09
减：库存股			
其他综合收益		9,639,836.42	9,639,836.42
专项储备			10,800.00
盈余公积		140,160,076.53	140,160,076.53
未分配利润		322,566,382.25	359,603,814.88
所有者权益合计		1,189,230,682.29	1,226,278,914.92
负债和所有者权益总计		3,460,804,452.34	2,782,969,889.26

法定代表人：葛黎明

主管会计工作负责人：谢景全

会计机构负责人：陈筱慧

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,377,236,855.01	1,339,195,564.67
其中:营业收入		1,377,236,855.01	1,323,852,228.81
利息收入			15,296,455.86
已赚保费			
手续费及佣金收入			46,880.00
二、营业总成本		1,354,269,827.71	1,259,615,396.66
其中:营业成本		1,145,964,850.76	1,091,640,153.12
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		8,287,331.93	9,036,037.09
销售费用		5,997,610.18	7,233,659.47
管理费用		138,829,520.45	112,535,948.37
财务费用		47,543,177.47	31,605,099.72
资产减值损失		7,647,336.92	7,564,498.89
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)		142,913.95	-436,475.25
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		142,913.95	-436,475.25
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		23,109,941.25	79,143,692.76
加:营业外收入		70,877,237.48	33,798,489.31
其中:非流动资产处置利得		869,332.72	2,500,661.66
减:营业外支出		5,878,133.09	3,042,922.10
其中:非流动资产处置损失		4,193,948.67	2,042,220.62
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		88,109,045.64	109,899,259.97
减:所得税费用		28,280,379.46	31,503,463.92
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		59,828,666.18	78,395,796.05
归属于母公司所有者的净利润		45,186,003.09	63,089,887.91
少数股东损益		14,642,663.09	15,305,908.14
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分			

类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.19	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.19	0.27

法定代表人：葛黎明

主管会计工作负责人：谢景全

会计机构负责人：陈筱慧

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		147,867,709.12	175,665,060.95
减: 营业成本		108,258,226.27	118,825,851.67
营业税金及附加		2,668,607.68	3,096,375.65
销售费用			
管理费用		31,932,248.97	25,036,021.98
财务费用		22,984,436.08	14,048,524.31
资产减值损失		-4,031,605.72	513,741.93
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)		6,338,602.96	12,016,747.53
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		142,913.95	-436,475.25
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-7,605,601.20	26,161,292.94
加: 营业外收入		20,170,765.00	328,044.61
其中: 非流动资产处置利得		2,200.00	257,904.54
减: 营业外支出		2,966,612.52	676,080.58
其中: 非流动资产处置损失		2,721,233.22	434,882.51
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		9,598,551.28	25,813,256.97
减: 所得税费用		1,593,823.91	3,793,754.33
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		8,004,727.37	22,019,502.64
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.09

法定代表人: 葛黎明

主管会计工作负责人: 谢景全

会计机构负责人: 陈筱慧

合并现金流量表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,177,070,948.11	1,328,924,855.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,452,753.43	5,577,908.48
收到其他与经营活动有关的现金		102,648,700.97	97,358,887.89
经营活动现金流入小计		1,283,172,402.51	1,431,861,651.70
购买商品、接受劳务支付的现金		634,507,192.47	827,766,776.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		265,422,816.65	227,270,756.84
支付的各项税费		109,383,423.94	118,185,489.13
支付其他与经营活动有关的现金		58,748,161.32	51,700,392.60
经营活动现金流出小计		1,068,061,594.38	1,224,923,415.38
经营活动产生的现金流量净额		215,110,808.13	206,938,236.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,404,900.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		757,305.56	18,404,118.31
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			1,280,000.00
投资活动现金流入小计		10,162,205.56	19,684,118.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		442,190,959.27	262,156,008.95
投资支付的现金			930,000.00
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		262,142,820.51	-598,196.45
支付其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00	12,142,440.00

投资活动现金流出小计		719,333,779.78	274,630,252.50
投资活动产生的现金流量净额		-709,171,574.22	-254,946,134.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,470,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,470,000.00	
取得借款收到的现金		1,317,948,002.29	606,333,328.93
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,319,418,002.29	606,333,328.93
偿还债务支付的现金		690,921,924.26	563,798,644.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,377,388.97	89,042,469.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,181,814.49	16,975,342.14
支付其他与筹资活动有关的现金		4,371,360.00	39,899,287.60
筹资活动现金流出小计		766,670,673.23	692,740,401.39
筹资活动产生的现金流量净额		552,747,329.06	-86,407,072.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		58,686,562.97	-134,414,970.33
加：期初现金及现金等价物余额		567,838,625.77	659,797,090.96
六、期末现金及现金等价物余额		626,525,188.74	525,382,120.63

法定代表人：葛黎明

主管会计工作负责人：谢景全

会计机构负责人：陈筱慧

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		151,021,613.12	175,452,996.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		345,279,228.31	207,300,881.18
经营活动现金流入小计		496,300,841.43	382,753,877.45
购买商品、接受劳务支付的现金		63,170,895.61	87,779,642.82
支付给职工以及为职工支付的现金		48,035,870.39	45,520,485.44
支付的各项税费		19,050,157.26	20,419,066.24
支付其他与经营活动有关的现金		305,248,290.05	153,023,622.43
经营活动现金流出小计		435,505,213.31	306,742,816.93
经营活动产生的现金流量净额		60,795,628.12	76,011,060.52
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,404,900.00	
取得投资收益收到的现金		15,630,000.00	17,893,404.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,200.00	253,081.54
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		25,037,100.00	18,146,486.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		356,908,835.81	178,700,090.47
投资支付的现金		8,000,000.00	19,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		262,142,820.51	1,020,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00	
投资活动现金流出小计		642,051,656.32	199,320,090.47
投资活动产生的现金流量净额		-617,014,556.32	-181,173,604.44
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,240,000,000.00	558,960,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,240,000,000.00	558,960,000.00
偿还债务支付的现金		568,460,000.00	499,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,655,364.90	71,529,137.43
支付其他与筹资活动有关的现金		1,521,360.00	39,899,287.60
筹资活动现金流出小计		634,636,724.90	610,928,425.03
筹资活动产生的现金流量净额		605,363,275.10	-51,968,425.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		49,144,346.90	-157,130,968.95
加: 期初现金及现金等价物余额		289,343,241.16	381,835,559.98
六、期末现金及现金等价物余额		338,487,588.06	224,704,591.03

法定代表人: 葛黎明

主管会计工作负责人: 谢景全

会计机构负责人: 陈筱慧

合并所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	237,064,000.00				476,840,236.25		9,706,506.42	8,733,578.26	140,177,354.97		623,948,542.73	235,238,714.38	1,731,708,933.01
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	237,064,000.00				476,840,236.25		9,706,506.42	8,733,578.26	140,177,354.97		623,948,542.73	235,238,714.38	1,731,708,933.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-1,557,759.83			4,497,179.33			143,843.09	9,934,992.43	13,018,255.02
(一) 综合收益总额											45,186,003.09	14,642,663.09	59,828,666.18
(二) 所有者投入和减少资本					-1,557,759.83							3,292,501.26	1,734,741.43
1. 股东投入的普通股												1,470,000.00	1,470,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-1,557,759.83							1,822,501.26	264,741.43
(三) 利润分配											-45,042,160.00	-8,000,171.92	-53,042,331.92
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-45,042,160.00	-8,000,171.92	-53,042,331.92
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								4,497,179.33					4,497,179.33
1. 本期提取								10,578,562.13					10,578,562.13
2. 本期使用								6,081,382.80					6,081,382.80
(六) 其他													
四、本期期末余额	237,064,000.00				475,282,476.42		9,706,506.42	13,230,757.59	140,177,354.97		624,092,385.82	245,173,706.81	1,744,727,188.03

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	237,064,000.00				476,840,236.25	-	9,706,506.42	8,289,611.27	125,934,167.46		532,034,386.29	219,832,149.34	1,609,701,057.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	237,064,000.00				476,840,236.25	-	9,706,506.42	8,289,611.27	125,934,167.46		532,034,386.29	219,832,149.34	1,609,701,057.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,267,854.63			20,418,367.91	-4,776,850.78	17,909,371.76
（一）综合收益总额											63,089,887.91	15,305,908.14	78,395,796.05
（二）所有者投入和减少资本												1,069,957.55	1,069,957.55
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												1,069,957.55	1,069,957.55
（三）利润分配											-42,671,520.00	-21,152,716.47	-63,824,236.47
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-42,671,520.00	-21,152,716.47	-63,824,236.47
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								2,267,854.63					2,267,854.63
1. 本期提取								12,482,679.36					12,482,679.36
2. 本期使用								10,214,824.73					10,214,824.73
（六）其他													
四、本期期末余额	237,064,000.00				476,840,236.25		9,706,506.42	10,557,465.90	125,934,167.46		552,452,754.20	215,055,298.56	1,627,610,428.79

法定代表人：葛黎明

主管会计工作负责人：谢景全

会计机构负责人：陈筱慧

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	237,064,000.00				479,800,387.09		9,639,836.42	10,800.00	140,160,076.53	359,603,814.88	1,226,278,914.92
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	237,064,000.00				479,800,387.09	-	9,639,836.42	10,800.00	140,160,076.53	359,603,814.88	1,226,278,914.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-10,800.00		-37,037,432.63	-37,048,232.63
(一) 综合收益总额										8,004,727.37	8,004,727.37
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-45,042,160.00	-45,042,160.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-45,042,160.00	-45,042,160.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-10,800.00			-10,800.00
1. 本期提取								2,025,240.24			2,025,240.24
2. 本期使用								2,036,040.24			2,036,040.24
(六) 其他											
四、本期期末余额	237,064,000.00				479,800,387.09		9,639,836.42		140,160,076.53	322,566,382.25	1,189,230,682.29

2015 年半年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	237,064,000.00				479,800,387.09		9,639,836.42	3,600.00	125,916,889.02	321,563,938.99	1,173,988,651.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	237,064,000.00				479,800,387.09		9,639,836.42	3,600.00	125,916,889.02	321,563,938.99	1,173,988,651.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,600.00		-23,022,657.36	-23,019,057.36
（一）综合收益总额										22,019,502.64	22,019,502.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-45,042,160.00	-45,042,160.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,042,160.00	-45,042,160.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								3,600.00			3,600.00
1. 本期提取								1,465,049.14			1,465,049.14
2. 本期使用								1,461,449.14			1,461,449.14
（六）其他											
四、本期期末余额	237,064,000.00				479,800,387.09		9,639,836.42	7,200.00	125,916,889.02	298,541,281.63	1,150,969,594.16

法定代表人：葛黎明

主管会计工作负责人：谢景全

会计机构负责人：陈筱慧

三、公司基本情况

1. 公司概况

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 92,862,000.00 元，转增后公司注册资本 185,724,000.00 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，公司部分有限售条件的流通股 13,413,561 股上市流通；2008 年 4 月 28 日，公司部分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，2013 年 4 月，公司成功向特定对象非公开发行股票 5,134 万股，注册资本由人民币 18,572.40 万元变更为人民币 23,706.40 万元。截至 2015 年 6 月 30 日止，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 27.70%。

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 29 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。

2. 合并财务报表范围

截止报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司有 29 家，其中 11 家全资子公司和 18 家控股子公司，具体情况见本附注“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为前提，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，并基于本附注“三、重要会计政策和会计估计”编制财务报表。

2. 持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 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。

2. 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。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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。

6. 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期初数或上期数；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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

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。

10. 金融工具

1、金融工具的分类

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。

2、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。

3、金融工具的计量方法

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，计入其他综合收益，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、 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）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。

5、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

(1) 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

(2) 公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情下最

能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(3) 公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、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三“(十一) 应收款项”。

(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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上		
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用
 组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项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账准备

12. 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。

13. 划分为持有待售资产

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。

14. 长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、初始投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注三“（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”确定其初始投资成本。

(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：

以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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》的有关规定确定。

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》的有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当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，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，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。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

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当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

企业有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

(1) 投资性房地产开始自用。

(2) 作为存货的房地产，改为出租。

(3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。

(4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

在成本模式下，应当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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

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。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	年限平均法计	20-40 年		4.75-2.375
机器设备	年限平均法计	3-14 年		31.67-6.79
运输设备	年限平均法计	3-12 年		31.67-7.92

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

见附注三“（二十八）租赁”

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

22. 长期资产减值

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）。

23. 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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

25. 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。

26. 股份支付

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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差异，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

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不予确认：①该交易不是企业合并；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）。

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3、递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认，该交易不是企业合并，并且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）。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取得

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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以客运收入、汽车销售、车站服务收入货运、技术服务和商品销售业务收入为计税依据	17%、11%、6%、3%
消费税		
营业税	以车站的服务收入、驾驶培训收入和租赁收入为计税依据	5%
城市维护建设税	以应纳流转税税额为计税依据	7%、5%
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	25%、20%
教育费附加	以应纳流转税税额为计税依据	3%
地方教育费附加	以应纳流转税税额为计税依据	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
浮梁长运公交有限公司	20%
江西长兴物流有限公司景德镇分公司	20%

2. 税收优惠

1、根据财政部、国家税务总局“关于对城市公交站场道路客运站场免征城镇土地使用税的通知-财税[2013]20号”，对城市公交站场、道路客运站场的运营用地，免征城镇土地使用税。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,673,152.64	659,051.28
银行存款	618,904,850.97	561,779,545.08
其他货币资金	10,552,127.13	20,684,036.81
合计	631,130,130.74	583,122,633.17
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,537,258.00	2,064,000.00
商业承兑票据		
合计	3,537,258.00	2,064,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	231,636,395.47	100.00	20,214,470.47	8.73	211,421,925.00	83,411,521.68	100.00	11,196,330.86	13.42	72,215,190.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	231,636,395.47	/	20,214,470.47	/	211,421,925.00	83,411,521.68	/	11,196,330.86	/	72,215,190.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

1 年以内小计	178,198,200.11	8,909,910.01	5.00
1 至 2 年	41,234,913.50	4,123,491.35	10.00
2 至 3 年	4,585,745.63	1,375,723.69	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,999,266.92	1,499,633.46	50.00
4 至 5 年	1,562,786.73	1,250,229.38	80.00
5 年以上	3,055,482.58	3,055,482.58	100.00
合计	231,636,395.47	20,214,470.47	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,998,023.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
乐百氏集团	非关联方	32,517,672.70	1 年以内	14.04
深圳市司普瑞明科技有限公司	非关联方	12,998,116.00	1 年以内	5.61
怡宝集团	非关联方	12,172,588.95	1 年以内	5.26
茂名市长晟油脂工业有限公司	非关联方	12,073,373.25	1 年以内	5.21
广东盈泉高新材料有限公司	非关联方	9,091,302.76	1 年以内	3.92
合计	—	78,853,053.66	—	34.04

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	255,538,027.04	79.01	205,525,450.38	65.89
1 至 2 年	44,871,307.44	13.87	28,083,472.53	9.00
2 至 3 年	3,530,560.44	1.09	63,140,501.26	20.24
3 年以上	19,501,634.66	6.03	15,164,591.79	4.87
合计	323,441,529.58	100.00	311,914,015.96	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

—

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关	金额	预付时间	未结算原因
浮梁县财政局	非关联方	54,664,851.50	2015 年	项目未完成
景德镇恒通物流有限公司	非关联方	20,000,000.00	2014 年	履约保证金
江西长运集团有限公司	关联方	12,058,319.35	2011 年、2015 年	项目未完成
江西大觉山旅游投资有限公司	非关联方	15,000,000.00	2015 年	预付项目款
永新财政局	非关联方	7,630,619.00	2014 年	预付土地押金
合计	—	114,142,714.35	—	—

其他说明

预付款项主要单位的说明:

(1) 浮梁县财政局

经公司第七届董事会第二十三次会议决议, 本公司控股子公司江西景德镇长运有限公司的全资子公司景德镇长运物流园有限公司于 2015 年 1 月 29 日, 以 5,466.49 万元人民币竞得位于景德镇赣东北综合物流园(景湘公路西侧、土地编号为 DHD2014073)的 95.14 亩景德镇长运物流园建设用地。截至 2015 年 6 月 30 日, 景德镇长运物流园有限公司预付浮梁县财政局土地出让金共计 5,466.49 万元。

(2) 景德镇恒通物流有限公司

本公司控股子公司江西景德镇长运有限公司截止 2015 年 6 月 30 日预付景德镇恒通物流有限公司项目 2,000 万元履约保证金。目前与该项目有关的各项工作尚在办理中。

(3) 江西长运集团有限公司

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司预付江西长运集团有限公司 12,058,319.35 元，系公司根据与江西长运集团有限公司签订的《洪城客运站土地使用权及地上建筑物等资产租赁合同》、《土地使用权及地上建筑物租赁合同》等，向其支付租赁位于洪城客运站的土地及地上建筑物等资产的租金；以及租赁京山北路 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租金、租赁南昌市西湖区广场南路 118 号（中心站长运停车场）的租金，以及受让江西长运集团有限公司位于安义县文峰路 119 号土地使用权的预付款。

(4) 江西大觉山旅游投产有限公司

本公司截止至 2015 年 6 月 30 日预付江西大觉山旅游投资有限公司抚州旅游项目保证金款项计 15,000,000.00 元

(5) 永新财政局

本公司的子公司江西吉安长运有限公司截止至 2015 年 6 月 30 日预付永新综合枢纽客运站土地竞买保证金等款项共计 7,630,619.00 元。

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,875,560.26	2.86			7,875,560.26	7,875,560.26	3.62			7,875,560.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	267,316,925.31	97.02	34,730,541.56	12.99	232,586,383.75	209,286,969.65	96.23	29,104,956.98	13.91	180,182,012.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	336,254.27	0.12	336,254.27	100.00		336,254.27	0.15	336,254.27	100.00	
合计	275,528,739.84	/	35,066,795.83	/	240,461,944.01	217,498,784.18	/	29,441,211.25	/	188,057,572.93

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
抚州德豪开发有限公司	7,875,560.26			法院判决抚州德豪开发有限公司应付抚州长运返还占用资产的部分对价，因对方单位未支付相关对价，故抚州长运仍占用相关资产进行经营，相应债权不存在坏账风险，故未提坏账。
合计	7,875,560.26		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	175,070,486.74	8,753,524.34	5.00
1 至 2 年	66,577,812.34	6,657,781.23	10.00
2 至 3 年	6,715,149.38	2,014,544.81	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,655,337.82	1,327,668.91	50.00
4 至 5 年	1,605,583.81	1,284,467.05	80.00
5 年以上	14,692,555.22	14,692,555.22	100.00
合计	267,316,925.31	34,730,541.56	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,649,313.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
鹰潭市财政局	土地补偿款	31,000,000.00	1年以内	11.25	1,550,000.00
江西新世纪汽运集团于都长运有限公司	往来款	29,179,249.42	1年以内	10.59	1,458,962.47
江西绿和投资有限公司	资产补偿款	8,000,000.00	1年以内	2.90	400,000.00
抚州德豪开发有限公司	往来款	7,875,560.26	2年以内	2.85	
深圳市前海长运供应链	往来款	5,814,200.00	1年以内	2.11	290,710.00
合计	/	81,869,009.68	/	29.70	3,699,672.47

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
吉安市财政局	燃油补贴	1,833,700.00	1年以内	2015年、1,833,700.00元、吉安市财政补贴通知
永新县财政局	燃油补贴	1,028.00	1年以内	2015年、1,028.00元、永新县财政补贴通知
合计	/	1834728.00	/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,594,599.91	6,500.00	11,588,099.91	10,234,637.48	6,500.00	10,228,137.48
在产品						
库存商品	90,564,598.39	263,909.28	90,300,689.11	52,171,242.10	263,909.28	51,907,332.82
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	102,159,198.30	270,409.28	101,888,789.02	62,405,879.58	270,409.28	62,135,470.30

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,500.00					6,500.00
在产品						
库存商品	263,909.28					263,909.28
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	270,409.28					270,409.28

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期融资券手续费		173,333.30
增值税待抵扣进项税额		1,023,273.31
合计		1,196,606.61

其他说明

发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款		
其中：对公贷款		53,000,000.00
对私贷款		73,610,000.00
小计		126,610,000.00
发放贷款及垫款损失准备		6,606,200.00
合计		120,003,800.00

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	810,000.00		810,000.00	810,000.00		810,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	810,000.00		810,000.00	810,000.00		810,000.00
合计	810,000.00		810,000.00	810,000.00		810,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上饶新东方旅游公司	810,000.00			810,000.00					15.00	
合计	810,000.00			810,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

√适用 □不适用

(1). 持有至到期投资情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鹰潭公交持有的上饶银行理财产品	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2). 期末重要的持有至到期投资:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
鹰潭公交持有的上饶银行理财产品	1,000,000.00		9%	2015.12.04
合计	1,000,000.00	/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

无

其他说明:

无

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品	3,608,944.66		3,608,944.66				
分期收款提供劳务							
合计	3,608,944.66		3,608,944.66				/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新国线黄山风景区游客集散中心有限公司	3,196,903.55			434,310.99						3,631,214.54	
上饶市宏达出租汽车有限公司	448,000.00									448,000.00	
江西靖安武侠世界文化产业股份有限公司	37,971,836.48			-291,397.04						37,680,439.44	
其他											
江西省婺源县汽运机动车驾驶员培	357,100.00									357,100.00	

训学校											
婺源县长运胜达国际旅行社有限公司	300,000.00									300,000.00	
吉安县长运小额贷款有限公司								40,000,000.00		40,000,000.00	
小计	42,273,840.03			142,913.95				40,000,000.00		82,416,753.98	
合计	42,273,840.03			142,913.95				40,000,000.00		82,416,753.98	

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	124,881,231.50			124,881,231.50
2. 本期增加金额	61,923,110.28			61,923,110.28
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加	61,923,110.28			61,923,110.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	186,804,341.78			186,804,341.78
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	45,723,991.11			45,723,991.11
2. 本期增加金额	4,335,584.09			4,335,584.09
(1) 计提或摊销	4,335,584.09			4,335,584.09
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	50,059,575.20			50,059,575.20
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	136,744,766.58			136,744,766.58
2. 期初账面价值	79,157,240.39			79,157,240.39

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	938,955,764.87	151,454,660.58	1,672,030,539.93	2,762,440,965.38
2. 本期增加金额	13,630,774.12	9,105,331.60	150,170,524.64	172,906,630.36
(1) 购置	2,139,784.32	2,753,554.38	107,384,022.83	112,277,361.53
(2) 在建工程转入	5,639,928.00			5,639,928.00
(3) 企业合并增加	5,851,061.80	6,351,777.22	42,786,501.81	54,989,340.83
3. 本期减少金额	2,245,524.74	1,531,887.21	49,818,651.68	53,596,063.63
(1) 处置或报废	2,245,524.74	1,205,344.14	49,594,281.68	53,045,150.56
(2) 企业合并减少		326,543.07	224,370.00	550,913.07
4. 期末余额	950,341,014.25	159,028,104.97	1,772,382,412.89	2,881,751,532.11
二、累计折旧				
1. 期初余额	195,128,716.55	90,942,603.98	959,442,157.66	1,245,513,478.19
2. 本期增加金额	20,004,498.44	15,384,564.87	131,967,410.02	167,356,473.33
(1) 计提	17,830,357.46	14,134,131.09	123,932,614.95	155,897,103.50
(2) 企业合并增加	2,174,140.98	1,250,433.78	8,034,795.07	11,459,369.83
3. 本期减少金额	582,854.33	1,164,838.73	42,352,220.99	44,099,914.05
(1) 处置或报废	582,854.33	1,126,106.39	42,341,680.49	44,050,641.21
2) 企业合并减少		38,732.34	10,540.50	49,272.84
4. 期末余额	214,550,360.66	105,162,330.12	1,049,057,346.69	1,368,770,037.47
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	735,790,653.59	53,865,774.85	723,325,066.20	1,512,981,494.64
2. 期初账面价值	743,827,048.32	60,512,056.60	712,588,382.27	1,516,927,487.19

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
进贤车站	39,500,000.00	正在办理中

其他说明：

注 1：本期计提的固定资产折旧额为 155,897,103.50 元；对子公司江西长运汇通保险代理有限公司、江西鹰潭长运有限公司、上饶汽运集团有限公司、深圳市佳捷现代物流有限公司、德兴市华能长运有限公司、于都县方通长运有限公司、江西全顺投资发展有限公司固定资产公允价值调整，影响本期折旧额 1,328,392.87 元。

注 2：本期由在建工程转入固定资产原值为 5,639,928.00 元。

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	704,986,311.63		704,986,311.63	283,573,164.59		283,573,164.59

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
公交总站(吉安公交)	65,000,000.00	56,241,249.89	12,092,129.12			68,333,379.01	105.13	主体完工	11,538,506.75	1,748,662.49	5.89	自筹资金
综合办公楼等工程(吉安全顺)	25,200,000.00	23,502,015.32	1,675,933.58			25,177,948.90	99.91	主体完工	2,632,124.95	117,261.95	5.89	自筹资金
考试中心场地等工程(吉安全顺)	107,680,000.00	93,255,844.87	9,038,303.31			102,294,148.18	95.00	正在建设中	10,528,499.78	469,047.78	5.89	自筹资金
西客运站(财务部)	375,000,000.00	17,952,983.57	232,456,111.68		9,226.50	250,399,868.75	66.77	正在建设中	1,343,174.94		6.18	自筹资金
南昌综合客运枢纽工程(财务部)	202,956,100.00	118,993,763.27	11,219,013.68			130,212,776.95	64.16	正在建设中				募集资金
南昌高新客运站建设项目(财务部)	104,470,000.00	1,570,330.03	158,100.00			1,728,430.03	1.65	正在建设中				募集资金
新客运站工程(抚州长运)	150,000,000.00	12,789,960.14	3,387,796.30			16,177,756.44	10.79	正在建设中	2,416,283.34		6.60	自筹资金
东乡分公司新站工程(抚州长运)	7,000,000.00	11,461,869.67	5,423,600.00			16,885,469.67	241.22	主体完工	953,816.66		6.60	自筹资金
高铁项目(萍乡综合客运枢纽站)	59,970,000.00	19,297,385.15	7,675,926.96			26,973,312.11	44.98	正在建设中	109,810.20	109,810.20	6.60	自筹资金
合计	1,097,276,100	355,065,401.91	283,126,914.63	0.00	9,226.50	638,183,090.04	/	/	29,522,216.62	2,444,782.42	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工业园区(一)土地使用权	4,306,454.13	4,306,454.13

工业园区大众建筑物固定资产	11,463,365.30	11,463,365.30
工业园区土地收储清理保养厂驾校房产	717,152.88	717,152.88
合计	16,486,972.31	16,486,972.31

其他说明：

因上饶市高铁建设原因，2011年本公司的子公司上饶汽运集团有限公司与上饶经济技术开发区土地储备中心签订的《土地及房产收购协议书》中所述62.39亩园区工业用地暂未完成置换工作。

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	814,575,544.79			1,346,664.40	815,922,209.19
2. 本期增加金额	110,555,716.74			932,781.71	111,488,498.45
(1) 购置	44,698,517.52			498,893.36	45,197,410.88
(2) 内部研发	0.00			0.00	0.00
(3) 企业合并增加	65,857,199.22			433,888.35	66,291,087.57
3. 本期减少金额	2,813,700.00				2,813,700.00
(1) 处置	2,813,700.00				2,813,700.00
4. 期末余额	922,317,561.53			2,279,446.11	924,597,007.64
二、累计摊销					
1. 期初余额	105,342,112.43			864,991.50	106,207,103.93
2. 本期增加金额	10,734,474.45			115,086.06	10,849,560.51
(1) 计提	10,734,474.45			115,086.06	10,849,560.51

3. 本期减少金额	222,632.89			0.00	222,632.89
(1) 处置	222,632.89			0.00	222,632.89
4. 期末余额	115,853,953.99			980,077.56	116,834,031.55
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	806,463,607.54			1,299,368.55	807,762,976.09
2. 期初账面价值	709,233,432.36			481,672.90	709,715,105.26

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

其他说明:

26、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
供应链软件开发支出			4,115,648.47					4,115,648.47
合计			4,115,648.47					4,115,648.47

其他说明

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
婺源县汽车运输总公司	5,051,981.13					5,051,981.13
抚州市汽车运输总公司	51,714,373.56					51,714,373.56
吉安市腾飞客运旅游有限公司	3,844,526.22					3,844,526.22
永丰县汽车运输有限公司	7,626,826.89					7,626,826.89
黄山市汽车运输总公司	37,994,085.23					37,994,085.23
黄山市祁门县长途汽车运输公司	999,656.65					999,656.65
景德镇新世纪客运有限公司	1,616,520.24					1,616,520.24
鄱阳县弘鑫汽车运输有限公司	1,294,603.56					1,294,603.56
江西萍乡长运有限公司	14,471,080.04					14,471,080.04
东风汽车上饶技术服务有限公司	392,647.21					392,647.21
上饶汽运旅行社有限公司	1,097,539.97					1,097,539.97
江西南昌港汽车运输有限公司	5,676,000.00					5,676,000.00
上饶汽运集团有限公司	10,866,200.07					10,866,200.07
兴发物流（南昌）有限公司	4,925,441.95					4,925,441.95
鄱阳县长途汽车运输有限公司	51,292,695.39					51,292,695.39
含山县彩虹汽车客运有限责任公司	1,491,693.60					1,491,693.60
含山县彩虹汽车出租有限责任公司	1,497,670.00					1,497,670.00
含山县城北客运有限责任公司	2,355,029.92					2,355,029.92
江西鹰潭长运有限公司	12,278,053.89					12,278,053.89
贵溪市市内公交汽车有限公司	31,059,888.77					31,059,888.77
鹰潭交通运输有限责任公司	4,126,905.57					4,126,905.57
江西龙虎山旅游客运有限公司	16,411,020.89					16,411,020.89
江西长运科技有限公司	145,992.99					145,992.99
江西汇通保险代理有限公司	71,718.98					71,718.98
景德镇市平安运输有限公司	2,599,989.27					2,599,989.27
鄱阳县安泰运输服务有限公司		4,773,043.66				4,773,043.66
德兴市华能长运有限公司		24,052,636.70				24,052,636.70
于都县方通长运有限责任公司		74,041,224.51				74,041,224.51
和谐驾驶员培训有限公司		3,488,533.69				3,488,533.69
深圳市佳捷现代物流有限公司		80,691,813.07				80,691,813.07
深圳年益投资发展有限公司		1,011,140.61				1,011,140.61
深圳市纳智成科技有限公司		164,477.50				164,477.50
合计	270,902,141.99	188,222,869.74	—	—	—	459,125,011.73

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
婺源县汽车运输总公司						
抚州市汽车运输总公司						
吉安市腾飞客运旅游有限公司						
永丰县汽车运输有限公司						
黄山市汽车运输总公司	32,485,000.00					32,485,000.00
黄山市祁门县长途汽车运输公司						
景德镇新世纪客运有限公司	1,616,520.24					1,616,520.24
鄱阳县弘鑫汽车运输有限公司						
江西萍乡长运有限公司						
东风汽车上饶技术服务有限公司						
上饶汽运旅行社有限公司						
江西南昌港汽车运输有限公司						
上饶汽运集团有限公司						
兴发物流(南昌)有限公司						
鄱阳县长途汽车运输有限公司						
含山县彩虹汽车客运有限责任公司						
含山县彩虹汽车出租有限责任公司						
含山县城北客运有限责任公司						
江西鹰潭长运有限公司						
贵溪市市内公交汽车有限公司						
鹰潭交通运输有限责任公司						
江西龙虎山旅游客运有限公司						
江西长运科技有限公司						
江西汇通保险代理有限公司						
景德镇市平安运输有限公司						
鄱阳县安泰运输服务有限公司						
德兴市华能长运有限公司						
于都县方通长运有限责任公司						
和谐驾驶员培训有限公司						
深圳市佳捷现代物流有限公司						
深圳年益投资发展有限公司						
深圳市纳智成科技有限公司						
合计	34,101,520.24					34,101,520.24

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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 2014 年《企业绩效评价标准值》中的中型运输企业净资产收益率的良好值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。

其他说明

(1) 江西婺源长运胜达有限责任公司于 2008 年 1 月以人民币 7,170,000.00 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。2011 年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。

(2) 江西抚州长运有限公司以人民币 150,000,000.00 元收购抚州市汽车运输总公司经营性整体资产，支付价款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) 吉安长运有限公司，于 2007 年以人民币 3,860,000.00 元收购万绍发持有的吉安市腾飞客运旅游有限公司 51% 股权，支付价款大于收购基准日资产公允价值形成商誉 3,844,526.22 元。

(4) 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 14,390,000.00 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。

(5) 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，将前期未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。

(6) 2009 年 6 月 1 日由黄山长运有限公司和吴建青共同投资 6,000,000.00 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至 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 7,890,000.00 元，产权交易费用 157,800.00 元，形成商誉 999,656.65 元。

(7) 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。

(8) 2004 年 12 月，景德镇长运有限公司以 2,560,000.00 元的价格收购景德镇新世纪客运有限公司 100% 股权。收购方式为吸收合并，公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，根据新准则的要求确认商誉为 1,616,520.24 元，并全额计提了减值准备。

(9) 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 3,980,000.00 元。

(10) 2012年9月江西萍乡长运有限公司与萍乡市永安实业公司签订合作协议，将萍乡市永安实业公司名下的土地、客运班线及萍乡市永安实业有限公司汽车销售分公司（一汽大众4S店）的整体资产纳入合作范围。

2012年9月25日江西萍乡长运有限公司与萍乡市永安实业有限公司共同出资200万元成立萍乡市永安昌荣实业有限公司，其中：萍乡市永安实业有限公司占比70%，江西萍乡长运有限公司占比30%，2013年11月萍乡市永安实业有限公司以实物资产（合作范围内资产）评估价1,680万元，江西萍乡长运有限公司以货币资金720万元向萍乡市永安昌荣实业有限公司增资，股份比例不变，2013年11月26日萍乡市永安昌荣实业有限公司与萍乡市永安实业有限公司签订《资产收购协议》，萍乡市永安昌荣实业有限公司将合作范围内剩余资产按评估价1,864万元收购，并按合作范围之净资产按溢价率0.3473，支付溢价金额1,231万元，形成商誉12,310,000.00元。2013年12月江西萍乡长运有限公司收购萍乡市永安实业有限公司持有的萍乡市永安昌荣实业有限公司40%股权，截止2013年12月31日江西萍乡长运有限公司持有萍乡市永安昌荣实业有限公司70%股权。2014年萍乡市永安昌荣实业有限公司与萍乡市永安实业有限公司签定不能交割资产明细表剔减收购资产8,057,061.66元，剔减溢价1,818,919.96元，减少商誉1,818,919.96元。

(11) 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135,000,000.00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。2012年1月，子公司上饶汽运集团有限公司处置子公司上饶双达房地产开发有限公司，减少商誉172,397.74元。2012年12月，子公司上饶汽运集团有限公司处置子公司上饶汽运建筑有限公司，减少商誉535,551.84元。截止2013年12月31日，子公司上饶汽运集团有限公司合并形成的商誉余额为7,166,187.18元。

(12) 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。

(13) 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45,510,100.00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12,243,800.00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。

(14) 2012年1月，马鞍山长运客运有限责任公司收购含山县彩虹汽车客运有限责任公司60%股权，收购价款1,500,000.00元，超过被购买方收购基准日2012年1月1日可辨认净资产公允价值形成商誉1,491,693.60元。

(15) 2012年1月，马鞍山长运客运有限责任公司控股子公司含山县彩虹客运有限责任公司收购含山县彩虹汽车出租有限责任公司100%股权，收购价款1,500,000.00元，超过被购买方收购基准日2012年1月1日可辨认净资产公允价值形成商誉1,497,670.00元。

(16) 2012年1月，马鞍山长运客运有限责任公司控股子公司含山县彩虹客运有限责任公司收购含山县城北客运有限责任公司100%股权，收购价款1,610,000.00元，超过被购买方收购基准日2012年1月1日可辨认净资产公允价值形成商誉2,355,029.92元。

(17) 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《股权转让合同》，以人民币46,415,900.00元受让上述原股东持有的鹰潭市汽车运输有限责任公司97.02%的股权。支付的转让价款超过收购基准日鹰潭市汽车运输有限责任公司97.02%的股权净资产公允价值的差额形成商誉12,278,053.89元。

(18) 2013年3月，江西鹰潭长运有限公司与江西龙虎山旅游客运有限公司和鹰潭市交通运输有限责任公司签署《股权转让合同》，以人民币15,409,300.00元受让江西龙虎山旅游客运有限

公司 90%的股权，以人民币 4,960,700.00 元受让鹰潭市交通运输有限责任公司 90%的股权。支付的转让价款超过收购基准日 2013 年 1 月 1 日江西龙虎山旅游客运有限公司和鹰潭市交通运输有限责任公司 90%的股权净资产公允价值的差额形成商誉共计 20,537,926.46 元。

(19) 2013 年 1 月，江西鹰潭长运有限公司子公司江西贵溪长运有限公司以 17,800,000.00 元收购贵溪市市内公交汽车有限公司客运资产、以 8,560,000.00 元收购贵溪市金贵公交客运有限公司客运资产、以 3,000,000.00 元收购贵溪市贵港公交客运有限公司客运资产、以 4,800,000.00 元收购贵溪市文坊客运有限责任公司客运资产、以 4,600,000.00 元收购贵溪市贵塘客运有限公司客运资产，以 4,200,000.00 元收购贵溪市良发客运有限公司客运资产，上述事项支付的转让价款超过其收购基准日净资产公允价值的差额形成商誉共计 31,059,888.77 元。

(20) 2014 年 10 月，江西长运科技有限公司以 1,254,400.00 元取得南昌市交安科技有限公司 49%股权，取得被收购单位合并日可辨认净资产公允价值份额 1,108,407.01 元，上述事项支付的转让价款超过其收购基准日净资产公允价值的差额形成商誉共计 145,992.99 元。

(21) 2014 年 1 月，江西长运股份有限公司以 1,020,000.00 元取得江西汇通保险代理有限公司 51%股权，取得被收购单位合并日可辨认净资产公允价值份额 948,281.00 元，上述事项支付的转让价款超过其收购基准日净资产公允价值的差额形成商誉共计 71,718.98 元。

(22) 2014 年 12 月，景德镇长运有限公司以 3,441,300.00 元取得景德镇市平安运输有限公司 100%股权，取得被收购单位合并日可辨认净资产公允价值份额 841,310.73 元，上述事项支付的转让价款超过其收购基准日净资产公允价值的差额形成商誉共计 2,599,989.27 元。

(23) 2015 年 2 月，鄱阳县长途汽车运输有限公司控股子公司鄱阳县安泰运输服务有限公司收购鄱阳县诚鑫运输服务有限公司经营性资产，收购价为 19,870,997.65 元，取得被收购单位合并日可辨认净资产公允价值份额 15,097,953.99 元，上述事项支付的转让价款超过其收购基准日净资产公允价值的差额形成商誉共计 4,773,043.66 元。

(24) 2015 年 1 月，江西长运股份有限公司以人民币 30,300,000.00 元取得德兴市华能客运有限公司 90%的股权，取得被收购单位合并日可辨认净资产公允价值份额 6,247,363.30 元，上述事项支付的转让价款超过其收购基准日净资产公允价值的差额形成商誉共计 24,052,636.70 元。

(25) 2015 年 2 月，江西长运股份有限公司以人民币 107,980,000.00 元取得于都县方通长运有限责任公司 51%的股权，取得被收购单位合并日可辨认净资产公允价值份额 33,938,775.49 元，上述事项支付的转让价款超过其收购基准日净资产公允价值的差额形成商誉共计 74,041,224.51 元。

(26) 江西全顺投资发展有限公司合并日带入商誉 3,488,533.69 元。

(27) 2015 年 1 月，江西长运股份有限公司以人民币 114,000,000.00 元取得深圳市佳捷现代物流有限公司 57%的股权，取得被收购单位合并日可辨认净资产公允价值份额 33,308,186.93 元，上述事项支付的转让价款超过其收购基准日净资产公允价值的差额形成商誉共计 80,691,813.07 元。

(28) 深圳市佳捷现代物流有限公司合并日带入商誉 1,175,618.11 元。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造工程 (鄱阳)	125,787.00		16,407.00		109,380.00
收购杨家店班线 (浮梁公交)		892,000.00	44,600.01		847,399.99
景德镇长运收购 车辆报废摊销 (平安)	1,265,291.83		138,031.74		1,127,260.09
班线收购摊销	0.00	2,500,000.00	333,333.36		2,166,666.64

(景德镇长运)					
装修改造工程 (景德镇长运)	253,647.45		23,644.62		230,002.83
鹰潭长运考试 场地路考仪	316,666.54		280,000.02		36,666.52
鹰潭长运责任 经营合同权益	16,368,328.15		1,023,020.52		15,345,307.63
鹰潭余江线路 经营权	19,648,981.45		1,708,607.10		17,940,374.35
鹰潭长运车辆 线路经营权	302,988.40	760,665.27	67,174.60		996,479.07
上饶万年城东 车站租金	23,333.44		19,999.98		3,333.46
上饶万年办公 室装修费		69,910.00	2,912.92		66,997.08
上饶万年城东 车站装修费	33,186.72		14,218.14		18,968.58
上饶汽运房屋 装修费	24,000.00		6,000.00		18,000.00
装修费(上饶汽 运)		22,833.38	2,602.49		20,230.89
上饶汽运南昌 港出租出有偿 使用费	1,046,671.80		139,998.60		906,673.20
上饶汽运丰城 车辆收购款	4,055,512.55		426,240.00		3,629,272.55
上饶余干车站 整改工程	162,569.28			26,370.00	136,199.28
上饶火车站售 票点装修款	35,333.36		13,249.98		22,083.38
安检维修台(上 饶汽运)		62,556.95	5,213.10		57,343.85
吉安租赁办公 场所装修费	62,172.76		25,197.96		36,974.80
吉安租赁客运 资产	1,098,657.80		164,798.70		933,859.10
吉安客运班线 租赁费	2,157,402.05		385,668.00		1,771,734.05
吉安农村班线 租赁费	10,455,839.48		1,386,334.20		9,069,505.28
车辆有偿使用 费	16,038,552.66	313,188.00	2,751,468.50		13,600,272.16
抚州华威出租 车经营使用权	2,862,525.20		478,892.56		2,383,632.64
出租车经营管 理权		455,000.00	56,874.86		398,125.14
城乡公交经营 管理权		450,000.00	56,250.00		393,750.00
鄱阳县安泰运	0.00	1,154,162.75	131,154.85		1,023,007.90

输服务有限公司装修款					
鄱阳县安泰运输服务有限公司租金 2013.9-2015.9	0.00	106,666.67	66,666.65		40,000.02
鄱阳县安泰运输服务有限公司租金 2015.9-2017.9	0.00	200,000.00			200,000.00
鹰潭公交装修费	26,599.28		4,762.32		21,836.96
新余长运安福班线购车款	1,060,963.53		88,413.66		972,549.87
合计	77,425,010.73	6,986,983.02	9,861,736.44	26,370.00	74,523,887.31

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,368,870.46	8,497,568.16	43,749,416.84	10,877,463.57
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	79,500,231.50	19,871,544.30	75,750,380.39	18,909,050.05
递延收益	10,946,820.16	2,736,705.04	9,134,698.08	2,283,674.53
无形资产	1,122,407.24	280,601.81	68,377.08	17,094.27
合计	125,938,329.36	31,386,419.31	128,702,872.39	32,087,282.42

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,563,369.32	640,842.33	2,563,369.32	640,842.33
可供出售金融资产公允价值变动				
合并固定资产评估增值	3,148,231.04	787,057.76	3,148,231.04	787,057.76
合并无形资产评估增值	436,159.92	109,039.98	436,159.92	109,039.98
合计	6,147,760.28	1,536,940.07	6,147,760.28	1,536,940.07

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

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。

30、其他非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
存出营业保证金	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

其他说明:

注:系本公司的子公司江西汇通保险代理有限公司存出的保险行业营业保证金

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	8,800,000.00	
保证借款		10,792,532.99
信用借款	1,540,000,000.00	670,000,000.00
合计	1,548,800,000.00	680,792,532.99

短期借款分类的说明:

注:本公司子公司深圳市佳捷现代物流有限公司向兴业银行深圳前海支行借款 13,000,000.00 元,以华强北新亚洲国利大厦 1B088、1B093、1B096 等 10 套产权作为抵押物,截止 2015 年 6 月 30 日余额 8,800,000.00 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	61,841,835.83	89,035,448.00
合计	61,841,835.83	89,035,448.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

注：下一会计期间将到期的票据金额为 61,841,835.83 元，票据到期日为 2015 年 7 月 13 日至 2015 年 12 月 30 日。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	244,469,229.81	136,423,341.46
1—2 年	83,202,391.07	4,021,351.60
2—3 年	828,803.13	319,319.60
3 年以上	8,079,208.82	7,547,934.92
合计	336,579,632.83	148,311,947.58

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
金光道环境建设集团公司	71,835,837.67	工程款
合计	71,835,837.67	/

其他说明

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	51,573,221.96	46,494,243.43
1—2 年	4,026,740.26	14,245,572.58
2—3 年	42,401.15	1,028,191.00
3 年以上	2,101,131.43	1,787,046.48
合计	57,743,494.80	63,555,053.49

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石化有限公司	1,050,000.00	预收中石化 20 年租金
合计	1,050,000.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	127,990,633.16	250,530,326.57	245,393,977.41	133,126,982.32
二、离职后福利-设定提存计划	1,361,729.78	28,390,049.28	27,844,863.57	1,906,915.49
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	129,352,362.94	278,920,375.85	273,238,840.98	135,033,897.81

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	120,196,475.70	210,233,197.08	205,754,905.24	124,674,767.54
二、职工福利费		10,553,445.52	10,553,445.52	
三、社会保险费	945,461.36	13,308,710.42	13,087,682.22	1,166,489.56
其中：医疗保险费	678,069.58	10,342,938.57	10,310,321.63	710,686.52
工伤保险费	192,572.88	2,221,124.27	2,033,719.34	379,977.81
生育保险费	74,818.90	744,647.58	743,641.25	75,825.23
四、住房公积金	290,127.25	9,741,075.47	9,872,154.84	159,047.88
五、工会经费和职工教育经费	6,558,568.85	5,531,795.26	4,998,252.35	7,092,111.76

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		1,162,102.82	1,127,537.24	34,565.58
合计	127,990,633.16	250,530,326.57	245,393,977.41	133,126,982.32

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,219,282.03	26,812,693.59	26,263,540.55	1,768,435.07
2、失业保险费	142,447.75	1,577,355.69	1,581,323.02	138,480.42
3、企业年金缴费				
合计	1,361,729.78	28,390,049.28	27,844,863.57	1,906,915.49

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-5,673,496.36	
消费税		
营业税	3,500,698.99	6,922,787.39
企业所得税	23,479,249.34	46,427,202.74
个人所得税	1,319,649.93	1,125,159.24
城市维护建设税	568,707.28	1,002,421.33
教育费附加	313,580.95	423,005.05
地方教育附加	174,644.11	226,777.40
车船使用税	8,488.34	9,913.34
印花税	121,534.67	394,477.46
房产税	3,174,627.72	3,490,543.50
土地使用税	2,171,764.39	2,178,345.45
防洪保安基金	1,816,486.92	1,655,891.28
价格调节基金	1,085,782.39	1,083,030.06
契税	146,891.68	174,270.31
土地增值税		617,115.52
合计	403,774.08	230,345.49
	32,612,384.43	65,961,285.56

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,105,041.67	1,000,680.67
企业债券利息	1,412,096.77	
短期借款应付利息	2,210,842.99	1,059,111.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	4,727,981.43	2,059,791.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	32,599,340.74	23,666.04
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	32,599,340.74	23,666.04

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：截止2015年6月30日，主要是本公司2014年度应付股东股利32,563,557.93元。

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保险款项	17,497,962.65	11,118,297.87
广告费	59,500.00	60,348.42
代扣代付款	27,989,908.26	36,679,794.14
待付报销款	256,649.81	1,744,255.54
水电费、燃油费	2,926,021.74	224,609.79
往来款	247,194,639.70	159,673,262.82
保证金及押金	123,036,017.81	142,112,043.21
工会会费	4,820,184.82	1,888,076.40
出租车资产保障款	9,700,623.66	9,713,600.00

未结事故款、事故基金	4,810,528.38	2,466,960.76
土地出让金	6,726,680.03	6,302,859.61
股权转让款（上饶汽运原股东）	6,740,000.01	6,740,000.01
未确认股息	304,446.67	107,215.16
其他	42,091,721.72	11,495,267.95
合计	494,154,885.26	390,326,591.68

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代扣代付款	1,167,784.41	未结算款
往来款	28,191,018.47	未结算款
保证金及押金	74,214,810.46	未结算款
出租车资产保障款	8,329,400.00	未结算款
股权转让款（上饶汽运原股东）	6,740,000.01	未结算款
土地出让金	6,302,859.61	未结算款
合计	124,945,872.96	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付短期融资款本金		260,000,000.00
应付短期融资款利息		14,087,500.00
合计		274,087,500.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	37,500,000.00	47,000,000.00
抵押借款	4,557,479.11	2,093,055.58
保证借款		
信用借款	321,000,000.00	241,000,000.00
合计	363,057,479.11	290,093,055.58

长期借款分类的说明：

注 1：本公司长期借款中质押借款为 2012 年借入，借款金额 6,750 万元，截止 2015 年 6 月 30 日期末余额 3,750 万元。该笔借款以本公司的子公司上饶汽运集团有限公司股权质押取得，质押物账面价值为 1.35 亿元。

注 2：本公司长期借款中的抵押借款为：（1）本公司的子公司上饶汽运集团有限公司营运车辆为抵押物的按揭购车，截止 2015 年 6 月 30 日期末余额 1,371,666.6 元。（2）本公司的子公司深圳市佳捷现代物流有限公司 2014 年 9 月购入奔驰汽车向工商银行抵押借款，截止 2015 年 6 月 30 日期末余额 584,012.11 元。（3）本公司的子公司鄱阳长途汽车运输有限公司，2015 年收购诚鑫运输服务有限公司时替其承担的光大银行借款，截止 2015 年 6 月 30 日期末余额为 2,601,800.40 元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳市佳捷现代物流有限公司 2014 年中小企业私募债券	55,285,886.39	
合计	55,285,886.39	

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
14 佳捷债	60,000,000.00	2014 年 9 月 22 日	3 年期	60,000,000.00		54,238,543.54	2,550,000.00	3,597,342.85	2,550,000.00	55,285,886.39
合计	/	/	/	60,000,000.00		54,238,543.54	2,550,000.00	3,597,342.85	2,550,000.00	55,285,886.39

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

□适用 √不适用

其他说明:

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
责任经营保证金	296,866,458.70	284,658,426.94
租赁保证金	5,156,319.20	34,926,596.71

其他说明:

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
职工身份置换专项款	7,823,762.19		265,571.78	7,558,190.41	改制职工安置费
合计	7,823,762.19		265,571.78	7,558,190.41	/

其他说明:

形成原因说明: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。

50、预计负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	1,959,443.91	1,959,443.91	未决诉讼
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

其他			
合计	1,959,443.91	1,959,443.91	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

形成原因说明：本账户期末余额中未决诉讼系鹰潭公共交通有限责任公司及江西鹰潭长运有限公司因未决诉讼计提的预计负债。

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	140,852,676.10	4,193,986.80	11,458,779.03	133,587,883.87	政府补助
合计	140,852,676.10	4,193,986.80	11,458,779.03	133,587,883.87	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
吉安长运吉州城南站	1,625,262.82		25,394.76		1,599,868.06	与资产相关
吉安长运遂川水南站	964,102.90		15,064.08		949,038.82	与资产相关
吉安长运安检仪	205,714.08		12,857.16		192,856.92	与资产相关
吉安长运新干城南车站		2,550,000.00			2,550,000.00	与资产相关
吉安长运车站专项补助	2,171,750.08		40,749.96		2,131,000.12	与资产相关
抚州长运物流中心	5,107,291.38		131,250.06		4,976,041.32	与资产相关
抚州长运安检仪	631,071.54		34,285.68		596,785.86	与资产相关
抚州长运广昌新站土地补贴	7,817,430.00		55,740.00		7,761,690.00	与资产相关
抚州长运乐安汽车站补贴	3,708,333.60		124.98		3,708,208.62	与资产相关
抚州长运客运枢纽站	1,700,000.00				1,700,000.00	与资产相关
抚州长运东乡公交燃油补助		100,000.00	100,000.00			与资产相关

抚州长运资溪公交成品油补贴		83,986.80	83,986.80			与资产相关
黄山长运旅游集散中心项目	1,714,285.7		0		1,714,285.70	与资产相关
黄山长运祁门长运分站工程	567,000		7,875		559,125.00	与资产相关
黄山长运黟县安检仪补助款	61,309.4		3,571.44		57,737.96	与资产相关
黄山长运祁门长运安检仪	64,880.86		3,571.44		61,309.42	与资产相关
黄山长运黟县车站基础设施费	3,190,717.4		46,130.88		3,144,586.52	与资产相关
黄山长运黟县建新站补助资金	1,729,166.45		25,000.02		1,704,166.43	与资产相关
黄山长运祁门公交候车亭补助	593,055.58		58,333.32		534,722.26	与资产相关
新余长运物流中心	4,635,942.60		160,000.02		4,475,942.58	与资产相关
新余长运孔目江车站	110,001.46		4,999.92		105,001.54	与资产相关
新余长运土地出让金	3,887,675.78		114,343.38		3,773,332.40	与资产相关
新余长运 LNG 车节能减排项目	518,000.00				518,000.00	与资产相关
马鞍山东门汽车站建站补助	2,806,901.28	0.00	46,449.66	0.00	2,760,451.62	与资产相关
上饶汽运弋阳车站	330,000.21		4,999.98		325,000.23	与资产相关
上饶汽运横峰车站	412,499.79		6,250.02		406,249.77	与资产相关
上饶汽运黄金埠车站	281,875.00		3,750.00		278,125.00	与资产相关
上饶汽运安检仪	225,000.00		24,000.00		201,000.00	与资产相关
上饶汽运大众土地收储补助	21,626,598.14		288,996.84		21,337,601.30	与资产相关
上饶汽运水南农贸市场	562,128.85		9,747.9		552,380.95	与资产相关
大通兴发物	1,833,300.00		25,000.02		1,808,299.98	与资产相

流园财政补贴收入						关
新余公交节能减排补贴	13,658,707.34		1,492,298.77	3,250,000.00	8,916,408.57	与资产相关
新余公交购车补贴	13,339,722.26		1,311,666.66		12,028,055.60	与资产相关
吉安公交(政府补助)	2,739,618.28	1,460,000.00	255,673.62		3,943,944.66	与资产相关
鹰潭长运(政府补助)	7,633,333.32		3,816,666.66		3,816,666.66	与资产相关
综合物流中心政府补助	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
进贤车站政府补助	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
南昌综合客运枢纽补助	3,700,000.00				3,700,000.00	与资产相关
南昌市出租车综合服务中心补助	700,000.00				700,000.00	与资产相关
合计	140,852,676.10	4,193,986.80	8,208,779.03	3,250,000.00	133,587,883.87	/

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	237,064,000.00						237,064,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	412,446,152.03			412,446,152.03
其他资本公积	64,394,084.22		1,557,759.83	62,836,324.39
合计	476,840,236.25		1,557,759.83	475,282,476.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	9,706,506.42						9,706,506.42
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	9,706,506.42						9,706,506.42
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法							

下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	9,706,506.42						9,706,506.42

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

注 1：其他综合收益期末数组成项目：2002 年收到 1998 年以前所得税返还 8,539,836.42 元；2004 年收到景德镇公司基建拨款 66,670.00 元；2008 年收到公路客运节能补助 1,100,000.00 元。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,733,578.26	10,578,562.13	6,081,382.80	13,230,757.59
合计	8,733,578.26	10,578,562.13	6,081,382.80	13,230,757.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本公司依据“财政部、安全监管总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知”（财企【2012】16 号）和《企业会计准则解释第 3 号》规定，交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据，客运业务按照 1.5%、普通货运业务按照 1%提取高危行业企业安全生产费用，并计入专项储备科目

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	97,124,216.59			97,124,216.59

任意盈余公积	43,035,859.94			43,035,859.94
储备基金				
企业发展基金				
其他	17,278.44			17,278.44
合计	140,177,354.97			140,177,354.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	623,948,542.73	532,034,386.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	623,948,542.73	532,034,386.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,186,003.09	63,089,887.91
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	45,042,160.00	42,671,520.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	624,092,385.82	552,452,754.20

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,260,801,676.00	1,090,642,702.14	1,210,611,871.46	1,041,724,777.74
其他业务	116,435,179.01	55,322,148.62	113,240,357.35	49,915,375.38
合计	1,377,236,855.01	1,145,964,850.76	1,323,852,228.81	1,091,640,153.12

利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
发放贷款及垫款		15,296,455.86
合计		15,296,455.86

手续费及佣金收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		46,880.00
合计		46,880.00

62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	2,958,496.50	3,796,580.07
城市维护建设税	2,202,589.44	2,097,005.11
教育费附加	1,025,475.19	984,344.84
资源税		
地方教育附加	712,690.68	643,105.93
房产税	1,221,165.48	1,426,911.79
其他	166,914.64	88,089.35
合计	8,287,331.93	9,036,037.09

其他说明：

63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,749,834.20	2,772,057.52
财产保险费	7,399.17	62,201.50
折旧费	385,581.52	463,442.39
低值易耗品摊销	2,007.50	2,519.00
业务招待费	7,705.50	11,736.20
广告费	941,039.68	931,275.23
业务费	92,620.61	30,498.00
其他	1,811,422	2,959,929.63
合计	5,997,610.18	7,233,659.47

其他说明：

64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,990,769.96	72,075,313.89
董事会费	216,021.81	233,221.87
公务用车费	2,724,299.87	2,883,725.22
折旧费	9,919,893.09	7,689,735.68
修理费	761,596.52	831,931.55
低值易耗品摊销	395,890.27	392,502.40

无形资产摊销	7,284,054.92	7,407,490.76
审计、诉讼、咨询费	4,917,453.09	1,784,852.09
税金	3,449,493.11	3,062,407.09
业务招待费	4,013,856.58	3,604,711.24
广告费	282,092.04	153,088.08
业务费	388,438.53	604,455.52
财产保险费	867,530.26	187,448.30
其他	13,618,130.40	11,625,064.68
合计	138,829,520.45	112,535,948.37

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,685,424.48	35,857,730.47
减：利息收入	-2,971,971.96	-5,773,904.93
金融机构手续费	666,244.97	1,276,801.49
其他	163,479.98	244,472.69
合计	47,543,177.47	31,605,099.72

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,647,336.92	2,163,598.89
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		5,400,900.00
合计	7,647,336.92	7,564,498.89

其他说明：

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	142,913.95	-436,475.25
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	142,913.95	-436,475.25

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	869,332.72	2,500,661.66	869,332.72
其中：固定资产处置利得	869,332.72	2,500,661.66	869,332.72
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	65,203,755.34	29,578,349.97	20,000,000.00
罚款收入	513,302.39	347,481.10	513,302.39
预计事故损失转回			
不能支付的负债转收			

入			
其他	4,290,847.03	1,371,996.58	4,290,847.03
合计	70,877,237.48	33,798,489.31	25,673,482.14

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新余公交四类人免费乘车补贴	1,050,000.00	1,050,000.00	与收益相关
新余公交城乡公共交通补贴及追加“四类人”补贴	2,180,000.00	2,180,000.00	与收益相关
新余公交购车补贴	1,311,666.66	769,999.98	与收益相关
新余公交节能减排补贴	1,492,298.77	833,333.34	与收益相关
新余公交车辆更新报废补贴	79,000.00		与收益相关
鹰潭公交线路补助	1,000,000.00		与收益相关
鹰潭公交燃油补贴	3,998,940.00		与收益相关
鹰潭公交社保补贴	9,120.00		与收益相关
鹰潭公交对老人、残疾人、军人、学生给予的公益性补贴	797,147.90		与收益相关
景德镇长运增值税财政扶持款		138,194.52	与收益相关
景德镇长运营业税增量奖励款		367,544.72	与收益相关
景德镇长运燃油补贴	369,032.24	50,548.67	与收益相关
景德镇长运基建项目补助		250,000.00	与收益相关
景德镇长运出租车运营补贴	360,000.00		与收益相关
上饶汽运收财政扶持发展基金	120,000.00		与收益相关
上饶汽运车辆报废补贴		77,000.00	与收益相关
上饶汽运递延收益确认	337,744.74	145,246.92	与收益相关
上饶汽运财政见习补贴、岗位补贴	31,050.00	72,000.00	与收益相关
新余长运递延收益	279,343.32	279,343.32	与收益相关
新余长运油料补贴	262,500.00	213,100.00	与收益相关
新余长运城西车站补助	300,000.00		与收益相关
新余长运生产经营补		18,849.00	与收益相关

助			
新余长运工程补助款	800,000.00		与收益相关
吉安吉运所得税返还		396,143.00	与收益相关
吉安吉运递延收益	94,065.96	67,815.96	与收益相关
吉安吉运燃油补贴	5,040,241.84	3,732,602.20	与收益相关
吉安吉运其他补贴	140,000.00		与收益相关
吉安吉运税控机返还税款	1,017.09		与收益相关
大通物流兴发物流仓库建设扶持(递延收益)	25,000.02	25,000.02	与收益相关
大通物流景德镇企业发展扶持金	372,900.00	867,500.00	与收益相关
吉安公交公交车辆以旧换新补贴(递延收益)	255,673.62	96,304.46	与收益相关
吉安公交开通新线路培育补贴	280,000.00	280,000.00	与收益相关
吉安公交四类人员免费乘车补贴	187,000.00	800,000.00	与收益相关
吉安公交2013年-2014年公交线路经营性亏损补贴	1,408,600.00		与收益相关
吉安公交线路培育补贴	60,000.00		与收益相关
抚州长运安检仪项目	34,285.68	34,285.68	与收益相关
抚州长运物流中心递延收益	131,250.06	131,250.06	与收益相关
抚州长运所得税返还			与收益相关
抚州长运社保补贴			与收益相关
抚州长运乐安新居汽车站拆迁补助款	124.98	124.98	与收益相关
抚州长运东乡公交燃油补助	100,000.00	205,000.00	与收益相关
抚州长运广昌新站土地补贴	55,740.00	55,740.00	与收益相关
抚州长运资溪公交成品油补贴	83,986.80		与收益相关
抚州长运增值税减免	3,184.47		与收益相关
黄山长运大学生就业补贴		13,800.00	与收益相关
黄山长运公益及社保补贴	66,882.53	56,428.94	与收益相关
黄山长运燃油补贴	1,059,797.13	271,910.70	与收益相关
黄山长运黟县站基础设施建设费及省局建站补助资金	71,130.90	71,130.90	与收益相关
黄山长运安检仪补助款	7,142.88	7,142.88	与收益相关

黄山长运分站补助款	7,875.00	7,875.00	与收益相关
黄山长运公交运营补助	109,232.00	100,000.00	与收益相关
黄山长运市长质量奖奖励		50,000.00	与收益相关
黄山长运公交站亭补助	58,333.32	48,611.10	与收益相关
萍乡长运培训补贴		24,700.00	与收益相关
萍乡长运燃油补贴	8,253,100.00		与收益相关
萍乡长运社保补贴	448,462.08		与收益相关
深圳佳捷财政局补助	260,900.00		与收益相关
婺源长运车辆报废补贴	6,700.00		与收益相关
婺源长运燃油补贴	448,700.00	269,957.30	与收益相关
婺源长运税收奖励	114,738.00	136,939.00	与收益相关
鹰潭长运收到所得税返还款	476,218.00	315,210.00	与收益相关
鹰潭长运贵溪城南站递延收益	3,816,666.66	3,816,666.66	与收益相关
鹰潭长运贵溪长运收到所得税返还款	227,535.43	490,000.00	与收益相关
鹰潭长运贵溪收到燃油补贴		2,036,600.00	与收益相关
于通方通小额贷款贴息补贴	15,000.00		与收益相关
长运出租燃油补贴	1,484,470.00		与收益相关
长运出租车更新奖励		1,390,000.00	与收益相关
长运出租收市财政局2014年旅游产业发展专项资金款	102,400.00		与收益相关
南昌长运进贤公司燃油补贴	804,380.00	270,225.00	与收益相关
吉安县长运小额贷款公司税收返还		3,380,000.00	与收益相关
马鞍山-渣湾等班线油补	143,604.00		与收益相关
马鞍山-当涂安全补助	250,000.00		与收益相关
马鞍山-含山校车通勤补助	44,000.00		与收益相关
马鞍山-当涂开发区四季度补贴	180,000.00		与收益相关
马鞍山-当涂校车补助	24,600.00		与收益相关
马鞍山-当马线油料补贴	796,000.00		与收益相关
马鞍山-马博公交补贴	720,000.00	600,000.00	与收益相关
马鞍山-含山燃油补贴	529,625.60		与收益相关
马鞍山-当涂博宁线燃油补贴	571,284.00	271,635.00	与收益相关

马鞍山-当涂公交燃油补贴	934,614.00	1,594,517.00	与收益相关
马鞍山-2014 年安全考核奖励	5,000.00		与收益相关
马鞍山-含山-仙踪油补	28,000.00	319,300.00	与收益相关
马鞍山-2014 年经济工作会议奖励	40,000.00		与收益相关
马鞍山-当涂东站补助(递延)	46,449.66	46,446.66	与收益相关
马鞍山-当涂开发园区公交补助		360,000.00	与收益相关
马鞍山-创建补助		150,000.00	与收益相关
马鞍山-2013 年企业纳税奖励		30,000.00	与收益相关
马鞍山-车辆报废补贴(责任车)		8,800.00	与收益相关
马鞍山-马鞍山长运公交车车辆购置税返还		303,527.00	与收益相关
本公司收新建县经营补贴	20,000,000.00		与收益相关
合计	65,203,755.34	29,578,349.97	/

其他说明：

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,193,948.67	2,042,220.62	4,193,948.67
其中：固定资产处置损失	1,602,881.56	2,042,220.62	1,602,881.56
无形资产处置损失	2,591,067.11		2,591,067.11
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	15,000.00	2,500.00	15,000.00
罚款支出	189,292.51	68,662.19	189,292.51
防洪基金	691,752.85	792,185.01	
其他	788,139.06	137,354.28	788,139.06
合计	5,878,133.09	3,042,922.10	5,186,380.24

其他说明：

71、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,897,059.12	31,871,469.17
递延所得税费用	-616,679.66	-368,005.25
合计	28,280,379.46	31,503,463.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	88,109,045.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,117,974.20
子公司适用不同税率的影响	-425,478.36
调整以前期间所得税的影响	-676,217.49
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,735,898.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	28,280,379.46

其他说明：

72、 其他综合收益

详见附注

73、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
税收返还以外的政府补贴收入	37,695,335.53	17,031,373.69
手续费收入		46,880.00
利息收入	2,971,971.96	3,375,767.11
收到的押金及保证金	23,679,001.00	27,894,505.53
收到的各项赔款	5,269,786.69	6,892,502.23
其他收入	376,882.33	347,481.10
票款往来	32,655,723.46	41,770,378.23
合计	102,648,700.97	97,358,887.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费等支出	666,860.77	1,521,274.18
罚没支出	223,780.51	68,662.19
业务招待费、公务用车费、水电费、办公费等付现费用	25,932,219.73	20,931,739.55
支付的押金及保证金	13,665,978.38	11,909,808.01
支付的赔款	4,106,717.27	4,686,487.38
支付洪城客运站等土地、房屋租金	11,909,808.01	5,527,933.28
其他	2,242,796.65	7,054,488.01
合计	58,748,161.32	51,700,392.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到水南农贸市场补贴款		580,000.00
收到建公交站亭补贴款		700,000.00
合计		1,280,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付余江项目款		3,000,000.00
支付昌泰公司项目款		5,000,000.00
支付万年公交项目款		1,000,000.00
支付万年广源汽运公司项目款		3,000,000.00
支付抚州华威出租公司项目款		100,000.00
支付北站改造项目款		42,440.00
支付抚州旅游项目款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	12,142,440.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款		39,899,287.60
支付短融承销费用	1,040,000.00	
收购传媒少数股东款项	481,360.00	
黄山屯溪公司收购少数股东股权	2,850,000.00	
合计	4,371,360.00	39,899,287.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	59,828,666.18	78,395,796.05
加：资产减值准备	7,647,336.92	7,564,498.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,689,794.44	120,214,779.91
无形资产摊销	8,105,406.33	8,943,195.84
长期待摊费用摊销	3,844,580.96	5,935,884.34
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）	632,517.83	-1,454,647.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,096,537.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	47,543,177.47	35,219,627.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-142,913.95	-436,475.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,029,956.06	-583,095.09
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）	-39,753,318.72	-24,956,085.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-104,990,829.80	-11,387,124.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	103,736,346.53	-11,614,655.02

其他		
经营活动产生的现金流量净额	215,110,808.13	206,938,236.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	626,525,188.74	525,382,120.63
减: 现金的期初余额	567,838,625.77	659,797,090.96
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	58,686,562.97	-134,414,970.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	274,980,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,837,179.49
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	262,142,820.51

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	626,525,188.74	567,838,625.77
其中: 库存现金	1,673,152.64	659,051.28
可随时用于支付的银行存款	618,904,850.97	561,779,545.08
可随时用于支付的其他货币资	5,947,185.13	5,400,029.41
金		
项		
可用于支付的存放中央银行款		
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	626,525,188.74	567,838,625.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

注 1：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；2015 年 9-12 月到期的应付票据承兑保证金 4,604,942.00 元。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,353,035.60	票据承兑保证金
应收票据		
存货		
固定资产	52,110,837.71	抵押借款
无形资产		
合计	62,463,873.31	/

其他说明：

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
德兴市华能长运有限公司	2015年1月1日	30,300,000.00	90.00	收购股权	2015年1月1日	收购合同	6,425,313.96	1,037,439.79
于都县方通长运有限公司	2015年2月1日	107,980,000.00	51.00	收购股权	2015年2月1日	收购合同	30,135,253.72	7,757,683.79
深圳市佳捷现代物流有限公司	2015年1月1日	114,000,000.00	57.00	收购股权	2015年1月1日	收购合同	150,854,209.89	1,434,079.10
江西全顺投资发展有限公司	2015年6月9日	25,500,000.00	51.00	收购股权	2015年6月9日	收购合同	2,833,797.36	1,415,093.18

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	德兴市华能长运有限公司	于都县方通长运有限公司	深圳市佳捷现代物流有限公司	江西全顺投资发展有限公司
—现金	30,300,000.00	107,980,000.00	114,000,000.00	25,500,000.00
—非现金资产的公允价值				
—发行或承担的债务的公允价值				
—发行的权益性证券的公允价值				
—或有对价的公允价值				
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值				
—其他				
合并成本合计	30,300,000.00	107,980,000.00	114,000,000.00	25,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,247,363.30	33,938,775.49	33,308,186.93	28,207,450.79
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	24,052,636.70	74,041,224.51	80,691,813.07	-2,707,450.79

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

见附注五“商誉”

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	德兴市华能长运有限公司		于都县方通长运有限责任公司		深圳市佳捷现代物流有限公司		江西全顺投资发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	9,650,230.97	11,524,233.79	116,985,009.02	74,781,547.28	190,077,422.26	184,952,161.38	183,227,482.93	174,563,887.09
货币资金	69.95	69.95	853,359.19	853,359.19	9,684,737.18	9,684,737.18	2,299,083.12	2,299,083.12
应收款项	3,300,000.00	3,300,000.00	54,563,396.24	50,956,967.72	114,297,112.25	114,338,620.25	4,181,139.87	4,181,139.87
存货								
固定资产	6,350,161.02	8,224,163.84	18,562,460.41	19,354,454.63	5,872,434.78	5,386,521.85	10,244,322.86	9,981,647.91
无形资产			43,005,793.18	3,616,765.74			39,030,840.00	39,009,587.00
投资性房地产					60,223,138.05	55,542,282.10		
在建工程							127,472,097.08	119,092,429.19
负债：	2,708,716.19	2,708,716.19	50,227,070.45	50,227,070.45	125,642,006.60	125,642,006.60	127,494,522.02	127,494,522.02
借款					11,598,385.50	11,598,385.50		
应付款项	2,708,716.19	2,708,716.19	50,227,070.45	50,227,070.45	114,043,621.10	114,043,621.10	127,494,522.02	127,494,522.02
递延所得税负债								
净资产	6,941,514.78	8,815,517.60	66,757,938.57	24,554,476.83	64,435,415.66	59,310,154.78	55,732,960.91	47,069,365.07
减：少数股东权益	694,151.48	881,551.76	32,819,163.08	12,626,329.96	31,127,228.73	28,923,366.55	27,525,510.12	24,213,250.79
取得的净资产	6,247,363.30	7,933,965.84	33,938,775.49	11,928,146.87	33,308,186.93	30,386,788.23	28,207,450.79	22,856,114.28

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6). 其他说明：

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、 公司 2015 年上半年度纳入合并范围的新设各级子公司 5 家：

景德镇公共交通有限公司，是本公司的子公司，增加的原因是新设成立。

本公司子公司上饶汽运集团有限公司新设子公司 1 家。

本公司子公司鄱阳县长途汽车运输有限公司新设子公司 1 家。

本公司子公司江西抚州长运有限公司新设子公司 2 家。

本公司子公司深圳市佳捷现代物流有限公司新设子公司 4 家。

2、 公司 2015 年上半年度减少纳入合并范围的子公司 1 家：

本公司挂牌转让本公司子公司吉安县长运小额贷款有限公司股权，不再纳入合并范围。

3、 本期新纳入合并范围的新设子公司情况说明：

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

名 称	期末净资产	本期净利润
景德镇公共交通有限公司	8,119,008.50	103,623.96
万年县长运公交客运有限公司	2,424,637.53	-575,362.47
鄱阳县安泰运输服务有限公司	7,883,618.95	-124,585.48
抚州长运公共交通有限公司	9,316,517.75	-110,621.55
金溪长运公共交通有限公司	2,600,466.15	-137,995.41
吉安佳睿商贸有限公司		
乌苏市佳捷现代物流有限公司		
深圳市供应链管理有限公司		
金华青年佳捷汽车销售有限公司		

4、 本期不再纳入合并范围的子公司情况说明：

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
吉安县长运小额贷款有限公司	119,814,521.06	0.00

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西抚州长运有限公司	控股子公司	抚州市环城南路306号	汽车运输	90.00	9.93	设立
江西景德镇长运有限公司	控股子公司	景德镇市新凤路69号	汽车运输	66.67		设立
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	出租服务	99.28		设立
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	汽车运输	60.00		设立
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	房屋租赁	76.92		设立
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	汽车运输	51.00		设立
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	汽车运输	100.00		设立
江西新余长运有限公司	全资子公司	新余市通济路368号	汽车运输	100.00		设立
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	汽车运输	51.00		设立
江西南昌长运有限公司	全资子公司	南昌市广场南路118号	汽车运输	100.00		设立
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	物业管理	100.00		设立
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	维修服务	100.00		设立
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	汽车运输	70.00		设立
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	汽车运输	70.00		设立
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	100.00		设立
江西长运龙头岗综合枢纽物流基地有限公司	全资子公司	江西新建县樵舍镇樵新路001号	货运仓储	100.00		设立
江西长运传媒有限公司	全资子公司	南昌市西湖区广场南路118号	广告代理	100.00		设立
江西长运汽车技术服务有限公司	全资子公司	南昌市西湖区广场南路118号	维修服务	100.00		设立
江西长运鹰潭公共交通有限公司	控股子公司	鹰潭市月湖区龙虎山大道59号	公交客运	70.00		设立
江西长运科技有限公司	全资子公司	南昌市西湖区广场南路118号	软件研发	100.00		设立
上饶汽运集团有限公司	全资子公司	上饶市信州区带湖路15号	汽车运输	100.00		非同一控制下企业合并
鄱阳县长途汽车运输有限公司	全资子公司	上饶市鄱阳县鄱阳镇大芝路128号	汽车运输	100.00		非同一控制下企业合并
江西鹰潭长运有限公司	控股子公司	鹰潭市龙虎山大道18号	汽车运输	99.01		非同一控制下企业合并
江西汇通保险	控股子公司	南昌市西湖区广	保险代理	51.00		非同一控制下企业

代理有限公司		场南路 118 号				合并
德兴市华能长运有限公司	控股子公司	德兴市银城镇张潜路 1 号	汽车运输	90.00		非同一控制下企业合并
于都县方通长运有限公司	控股子公司	赣州市于都县贡江镇红军大道 9 号	汽车运输	51.00		非同一控制下企业合并
深圳市佳捷现代物流有限公司	控股子公司	深圳市南山区蛇口兴工路美年广场 2 栋 301	现代物流	57.00		非同一控制下企业合并
江西全顺投资发展有限公司	控股子公司	吉安市吉州区工业园 C8-1-a	实业投资	51.00		非同一控制下企业合并
景德镇市公共交通有限公司	控股子公司	景德镇市瓷都大道 1251 号	汽车运输	70.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

对子公司江西抚州长运有限公司持股比例为 99.93%，表决权比例 100.00%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西抚州长运有限公司	0.07	-252,124.73		-189,613.58
江西景德镇长运有限公司	33.33	4,185,396.41		21,591,444.36
江西长运出租汽车有限公司	0.72	37,616.27		383,430.71
江西吉安长运有限公司	40.00	3,108,518.07		40,430,453.15
江西南昌科技大市场有限公司	23.08	86,912.98		2,184,442.18
马鞍山长运客运有限责任公司	49.00	4,151,616.11	6,630,000.00	23,568,640.02
江西婺源长运胜达有限责任公司	49.00	1,741,337.27		12,391,926.80
江西长运吉安	30.00	-1,900,216.99		1,444,656.58

公共交通有限公司				
江西长运新余公共交通有限公司	30.00	-2,053,460.64		9,633,723.78
江西鹰潭长运有限公司	0.99	-385,487.76		764,003.67
江西汇通保险代理有限公司	49.00	71,189.33		922,275.80
江西长运鹰潭公共交通有限公司	30.00	-798,803.83		8,258,188.60
德兴市华能长运有限公司	10.00	128,330.68		822,482.16
于都县方通长运有限公司	49	3,908,512.94		36,306,066.09
深圳市佳捷现代物流有限公司	43	613,863.28		25,745,988.03
江西全顺投资发展有限公司	49	711,542.63		27,777,236.57
景德镇公共交通有限公司	30			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

江西抚州长运有限公司少数股东持股比例 0.07%，表决权比例为 0。

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西抚州长运有限公司	70,534,913.53	348,122,062.92	418,656,976.45	263,638,764.79	60,305,215.16	323,943,979.95	55,702,966.61	340,831,479.22	396,534,445.83	246,892,789.61	63,374,452.56	310,267,242.17
江西景德镇长运有限公司	126,325,891.42	129,454,368.91	255,780,260.33	171,442,657.55	14,645,412.55	186,088,070.10	141,854,682.67	124,773,032.32	266,627,714.99	189,322,992.24	15,480,400.51	204,803,392.75
江西长运出租汽车有限公司	64,363,385.68	52,321,077.90	116,684,463.58	40,214,506.93	21,336,974.00	61,551,480.93	55,818,282.25	59,093,740.01	114,912,022.26	41,126,140.50	24,343,983.00	65,470,123.50
江西吉安长运有限公司	57,266,375.86	207,799,841.44	265,066,217.30	93,383,155.66	63,268,055.25	156,651,210.91	52,505,309.19	214,706,667.18	267,211,976.37	105,058,078.34	61,304,345.29	166,362,423.63
江西南昌科技大市场有限公司	10,193,805.86	302,204.09	10,496,009.95	1,031,355.81	-	1,031,355.81	9,938,304.27	312,669.63	10,250,973.90	1,162,892.46		1,162,892.46
马鞍山长运客运有限责任公司	33,745,835.86	97,278,463.69	131,024,299.55	63,245,103.49	18,573,721.86	81,818,825.35	29,004,588.12	103,907,106.53	132,911,694.65	56,674,586.32	22,531,229.61	79,205,815.93
江西婺源长运胜达有限责任公司	9,060,311.18	40,836,510.31	49,896,821.49	19,102,977.55	5,350,659.69	24,453,637.24	8,697,356.23	38,538,761.09	47,236,117.32	22,223,805.12	3,256,533.46	25,480,338.58
江西长运吉安公共交通有限公司	16,293,424.92	124,961,324.86	141,254,749.78	130,608,106.72	4,864,052.69	135,472,159.41	19,931,693.22	116,759,502.62	136,691,195.84	118,473,952.32	3,826,396.89	122,300,349.21
江西长运新余公共交通有限公司	23,296,726.56	65,917,884.72	89,214,611.28	35,546,362.30	20,944,464.17	56,490,826.47	39,086,630.87	72,544,207.95	111,630,838.82	45,164,732.22	26,998,429.60	72,163,161.82
江西长运传媒有限公司	1,139,834.10	17,419.66	1,157,253.76	42,546.75	-	42,546.75	1,211,001.13	9,576.92	1,220,578.05	27,662.37		27,662.37
江西鹰潭长运有限公司	51,112,634.64	201,440,447.86	252,553,082.50	240,815,041.89	4,598,531.96	245,413,573.85	55,008,408.49	247,774,667.64	302,783,076.13	240,301,419.00	8,476,498.62	248,777,917.62
江西汇通保险代理有限公司	1,741,172.96	115,748.92	1,856,921.88	75,032.53	-	75,032.53	1,580,483.84	225,136.33	1,805,620.17	68,709.00		68,709.00
江西长运鹰潭公共交通有限公司	44,466,023.08	41,816,212.51	86,282,235.59	56,754,579.12	1,804,323.61	58,558,902.73	52,161,798.17	38,006,347.98	90,168,146.15	57,965,542.84	1,804,323.61	59,769,866.45
德兴市华能长运有限公司	5,691,827.43	7,089,828.08	12,781,655.51	754,057.89	2,174,640.23	2,928,698.12						
于都县方通长运有限公司	53,887,555.44	65,633,408.02	119,520,963.46	37,106,482.64	7,478,624.63	44,585,107.27						
深圳市佳捷现代物流有限公司	221,467,601.41	70,434,557.74	291,902,159.15	176,465,185.89	55,869,898.50	232,335,084.39						
江西全顺投资发展有限公司	1,739,807.14	179,998,819.82	181,738,626.96	124,594,662.03		124,594,662.03						
景德镇公共交通有限公司	1,346,692.11	8,456,580.79	9,803,272.90	1,684,264.40		1,684,264.40						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西抚市长运有限公司	97,689,431.89	6,796,925.84	6,796,925.84	32,362,464.22	100,361,182.29	7,410,022.28	7,410,022.28	30,472,508.52
江西景德镇长运有限公司	83,414,233.10	9,451,216.74	9,451,216.74	-494,875.23	78,580,025.91	8,919,486.72	8,919,486.72	11,012,999.03
江西长运出租汽车有限公司	24,472,551.98	5,224,481.95	5,224,481.95	-28,060,900.95	34,766,173.28	4,075,185.63	4,075,185.63	12,973,501.84
江西吉安长运有限公司	89,413,913.85	7,324,037.68	7,324,037.68	22,570,739.75	92,088,272.65	9,246,928.01	9,246,928.01	-4,836,427.02
江西南昌科技大市场有限公司	1,995,499.00	376,572.70	376,572.70	27,552.05	2,122,143.00	383,711.09	383,711.09	42,999.27
马鞍山长运客运有限责任公司	72,530,780.73	8,258,680.82	8,258,680.82	21,539,575.41	76,474,333.60	7,965,208.60	7,965,208.60	14,051,649.76
江西婺源长运胜达有限责任公司	26,776,633.85	3,553,749.54	3,553,749.54	6,201,620.65	25,499,123.59	3,304,403.52	3,304,403.52	8,187,974.09
江西长运吉安公共交通有限公司	25,924,527.77	-7,666,778.08	-7,666,778.08	16,044,373.66	26,414,197.12	-7,940,034.32	-7,940,034.32	2,138,017.35
江西长运新余公共交通有限公司	17,566,489.54	-6,844,868.81	-6,844,868.81	-15,173,076.40	18,877,104.72	-7,472,123.91	-7,472,123.91	7,856,066.23
江西长运传媒有限公司		-78,208.67	-78,208.67	-60,442.03	40,776.70	-37,839.68	-37,839.68	-8,048.21
江西鹰潭长运有限公司	33,510,412.32	-5,793,985.89	-5,793,985.89	4,922,936.46	35,995,865.00	2,582,970.07	2,582,970.07	20,149,670.33
江西汇通保险代理有限公司	361,919.45	154,591.49	154,591.49	-121,105.24	48,562.55	-82,460.05	-82,460.05	-63,114.49
江西长运鹰潭公共交通有限公司	12,524,608.31	-2,662,679.42	-2,662,679.42	7,159,001.38				
德兴市华能长运有限公司	6,425,313.96	1,037,439.79	1,037,439.79	1,493,246.63				
于都县方通长运有限公司	30,135,253.72	7,757,683.79	7,757,683.79	41,821,577.18				
深圳市佳捷现代物流有限公司	150,854,209.89	1,434,079.10	1,434,079.10	7,178,036.13				
江西全顺投资发展有限公司	2,833,797.36	1,415,093.18	1,415,093.18	-7,835.93				
景德镇公共交通有限公司	1,146,635.68	103,623.96	103,623.96	2,009,726.21				

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新国线黄山风景区游客集散中心有限公司	黄山	黄山区汤口镇寨西村	站场及附属经营	20.00		权益法
上饶市宏达出租汽车有限公司	上饶	上饶市信州区胜利路3号	出租服务	44.80		权益法
江西靖安武侠世界文化产业股份有限公司	南昌	江西省宜春市靖安县仁首镇象湖村	文化产业投资管理及旅游产品开发	40.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	新国线黄山风	上饶市宏达出	江西靖安武侠	新国线黄山风	上饶市宏达出	江西靖安武侠

	景区游客集散中心有限公司	租汽车有限公司	世界文化产业股份有限公司	景区游客集散中心有限公司	租汽车有限公司	世界文化产业股份有限公司
流动资产	24,676,580.18	1,000,183.46	62,196,816.91	6,897,835.95	1,000,183.46	62,570,495.54
非流动资产	40,619,397.37		34,542,036.06	40,302,555.60		35,312,131.08
资产合计	65,295,977.55	1,000,183.46	96,738,852.97	47,200,391.55	1,000,183.46	97,882,626.62
流动负债	17,287,302.71	100.00	1,614,343.14	3,647,354.60	100.00	1,971,782.98
非流动负债	21,000,000.00			18,500,000.00		
负债合计	38,287,302.71	100.00	1,614,343.14	22,147,354.60	100.00	1,971,782.98
少数股东权益			922,973.17			980,814.37
归属于母公司股东权益	27,008,674.84	1,000,183.46	94,201,536.66	25,053,036.95	1,000,183.46	94,930,029.27
按持股比例计算的净资产份额	5,401,734.97	448,037.40	37,680,614.66	5,010,607.39	448,037.40	38,364,337.46
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	3,631,214.54	448,000.00	37,680,439.44	3,196,903.55	448,000.00	37,971,836.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	9,060,069.89		2,099,605.18	8,462,860.42	1,908,771.18	343,982.27
净利润	1,955,637.89		-786,333.81	1,908,771.18		-1,817,074.18
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额						
本年度收到的来自联营企业的股利						

(3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

(4). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(5). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施：

1. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2015 年 6 月 30 日，本公司应收账款 34.04%源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要正常往来款项，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融工具按剩余到期日分类：

项目	期末数	期初数
金融资产		
货币资金	631,130,130.74	583,122,633.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	3,537,258.00	2,064,000.00
应收账款	211,421,925.00	72,215,190.82
其他应收款	240,461,944.01	188,057,572.93
可供出售金融资产	810,000.00	810,000.00
小计	1,087,361,257.75	846,269,396.92
金融负债		
短期借款	1,548,800,000.00	680,792,532.99
应付票据	61,841,835.83	89,035,448.00
应付账款	336,579,632.83	336,579,632.83

其他应付款	494,154,885.26	390,326,591.68
长期借款	363,057,479.11	290,093,055.58
应付债券	55,285,886.39	
小计	2,859,719,719.42	1,786,827,261.08

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司以同期同档次国家基准利率或上浮一定百分比的利率计息的长短期银行借款总计 1,911,857,479.11 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50% 基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括长短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司的资产负债比率为 67.17%。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
江西长运集团有限公司	南昌市广场南路 118 号	公路客货运输、商品仓储、集装箱货运、货物装卸	128,452,000.00	27.70	27.70

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是南昌市国有资产监督管理委员会

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南昌长安客运服务有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/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	其他资产托管	2014/7/1	2015/6/30	保证税前利润14.3万元（税后利润10.73万元）超出部分作为承包方的收益	1,320,000.00

关联托管/承包情况说明

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江西长运集团有限	房屋	83,349.48	83,349.48

公司			

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江西长运集团有限公司	土地	469,304.01	469,304.01
江西长运集团有限公司	土地及地上建筑物	1,490,000.00	1,490,000.00
江西长运集团有限公司	洪城汽车客运站土地 使用权及地上建筑物	3,995,600.00	3,704,150.00

关联租赁情况说明

注：1、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。2、2015年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2015年1月1日起至2015年12月31日，租金为每年2,980,000.00元。3、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2012年9月24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2012年7月8日起至2014年7月7日止，租金为740.83万元/年。2014年7月7日双方续签租赁合同，租赁期限自2014年7月8日起至2015年7月7日止，租金为799.12万元/年。2015年双方续签租赁合同，租赁期限自2015年7月8日起至2016年7月7日止，租金为799.12万元/年。

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上饶市天恒汽车有限公司	29,935,000.23	2012年12月16日	2017年12月15日	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

注：本公司子公司上饶汽运集团有限公司的全资子公司上饶市天恒汽车有限公司通过上海汽车集团财务有限责任公司借款 29,935,000.23 元，因向上海上汽大众汽车销售有限公司采购车辆形成，该借款由上饶汽运集团有限公司和上饶市高速客运有限公司提供保证担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	82.46	89.44

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	1,092,052.83	54,602.64	1,670,756.90	83,537.85
应收账款	江西长运集团有限公司	83,349.48	4,167.47		
预付款项	江西长运集团有限公司	12,058,319.35		4,067,119.35	

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、公司于 2012 年 7 月 18 日召开 2012 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《江西长运股份有限公司分红规划》。公司承诺：“满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将采取现金方式分配股利。未来三年（2012 年至 2014 年），公司每年度以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的百分之十，且此三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。”

承诺期限：2012 年至 2014 年

公司切实履行承诺，2012 年度公司以现金方式分配的利润占合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率为 31.51%。2013 年度公司以现金方式分配的利润占合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率为 31.46%。2014 年度公司拟以现金方式分配的利润占合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率为 30.26%。

2、公司于 2015 年 5 月 20 日召开 2014 年年度股东大会，会议审议通过了《江西长运股份有限公司分红规划（2015 年度至 2017 年度）》。公司承诺：“满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将采取现金方式分配股利。未来三年（2015 年至 2017 年），公司每年度以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的百分之十，且此三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。”

承诺期限：2015 年至 2017 年

2、或有事项

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	安徽省	江西省	广东省	分部间抵销	合计
主营业务收入	130,946,150.18	1,107,853,776.90	150,854,209.89		1,389,654,136.97
主营业务成本	101,674,501.90	932,533,003.86	127,242,545.56		1,161,450,051.32
总资产	327,531,639.67	4,694,395,444.00	291,902,159.15		5,313,829,242.82
总负债	188,366,674.85	3,148,912,226.71	231,823,153.23		3,569,102,054.79

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,961,780.70	100	2,396,945.83	10	21,564,834.87	21,879,298.60	100	2,305,240.76	10.54	19,574,057.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	23,961,780.70	/	2,396,945.83	/	21,564,834.87	21,879,298.60	/	2,305,240.76	/	19,574,057.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	21,356,716.62	1,067,835.83	5.00

1 至 2 年	1,278,257.71	127,825.77	10.00
2 至 3 年	8,397.50	2,519.25	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	238,820.87	119,410.44	50.00
4 至 5 年	1,167.30	933.84	80.00
5 年以上	1,078,420.70	1,078,420.70	100.00
合计	23,961,780.70	2,396,945.83	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 91,705.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海天雅物联网科技有限公司	非关联方	6,852,537.39	1 年以内	28.60
青年汽车集团有限公司	非关联方	2,296,650.00	1 年以内	9.58
南昌长安客运服务有限公司	关联方	1,092,052.83	1 年以内	4.56
南运汽车公司	非关联方	348,019.84	1 年以内	1.45
江苏启东汽车运输集团有限公司	非关联方	252,057.91	1 年以内	1.05
合计	—	10,841,317.97	—	45.24

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,410,870.26	3.08	5,042,852.91	15.09	28,368,017.35	34,415,291.67	3.46	4,568,423.49	13.27	29,846,868.18
合并报表范围内其他应收款	1,051,722,677.35	96.89	2,143,586.61	0.2	1,049,579,090.74	959,076,530.51	96.51	6,741,326.82	0.7	952,335,203.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	336,254.27	0.03	336,254.27	100		336,254.27	0.03	336,254.27	100	
合计	1,085,469,801.88	/	7,522,693.79	/	1,077,947,108.09	993,828,076.45	/	11,646,004.58	/	982,182,071.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南昌旅游有限公司	336,254.27	336,254.27	100.00	该公司已资不抵债，进入清算程序
合计	336,254.27	336,254.27	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	17,782,866.47	889,143.32	5.00

1 至 2 年	12,441,964.92	1,244,196.49	10.00
2 至 3 年	124,350.21	37,305.06	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	287,363.64	143,681.82	50.00
4 至 5 年	228,994.00	183,195.20	80.00
5 年以上	2,545,331.02	2,545,331.02	100.00
合计	33,410,870.26	5,042,852.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-4,123,310.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西鹰潭长运有限公司		212,750,087.81	1 年以内	19.60	
江西抚州长运有限公司		144,180,065.83	1 年以内	13.28	
江西景德镇长运有限公司		123,055,564.77	1 年以内	11.34	
江西萍乡长运有限公司		121,380,633.58	1 年以内	11.18	
江西长运吉安公共交通有限公司		79,796,712.68	1 年以内	7.35	
合计	/	681,163,064.67	/	62.75	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

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(%)
江西鹰潭长运有限公司	本公司子公司	218,288,734.12	20.75
江西抚州长运有限公司	本公司子公司	161,558,883.83	15.35
江西景德镇长运有限公司	本公司子公司	114,349,321.48	10.87
江西萍乡长运有限公司	本公司子公司	114,020,613.58	10.84
江西长运吉安公共交通有限公司	本公司子公司	90,453,128.33	8.60
江西新余长运有限公司	本公司子公司	74,574,368.51	7.09
黄山长运有限公司	本公司子公司	45,115,225.40	4.29
上饶汽运集团有限公司	本公司子公司	54,161,388.75	5.15
江西吉安长运有限公司	本公司子公司	42,111,375.01	4.00
江西长运新余公共交通有限公司	本公司子公司	14,368,897.65	1.37
江西婺源长运胜达有限责任公司	本公司子公司	3,000,000.00	0.29
鄱阳县长途汽车运输有限公司	本公司子公司	4,904,559.16	0.47
马鞍山长运客运有限责任公司	本公司子公司	1,128,624.00	0.11
江西长兴物流有限公司	本公司子公司	1,000,000.00	0.10
江西长运汽车技术服务有限公司	本公司子公司	5,015,529.86	0.48
江西长运大通物流有限公司	本公司子公司	6,871,731.84	0.65
于都县方通长运有限公司	本公司子公司	30,352,000.00	2.89
深圳市佳捷现代物流有限公司	本公司子公司	70,448,295.83	6.70
合计	——	1,051,722,677.35	100.00

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,022,186,156.18		1,022,186,156.18	775,924,796.18		775,924,796.18
对联营、合营企业投资	77,680,439.44		77,680,439.44	37,971,836.48		37,971,836.48
合计	1,099,866,595.62		1,099,866,595.62	813,896,632.66		813,896,632.66

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西吉安长运有限公司	38,880,000.00			38,880,000.00		
马鞍山长运客运有限责任公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
江西景德镇长运有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
黄山长运有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
江西南昌科技大市场有限公司	3,588,833.75			3,588,833.75		
江西长运出租汽车有限公司	29,989,229.69			29,989,229.69		
江西新余长运有限公司	31,216,582.74			31,216,582.74		
江西长运物业经营有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
江西长运大通物流有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
江西南昌长运有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
江西婺源长运胜达有限责任公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
江西抚州长运有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
江西萍乡长运有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
江西长运新余公共交通有限公司	23,310,350.00			23,310,350.00		
江西长运吉安公共交通有限责任公司	5,600,000.00			5,600,000.00		
上饶汽运集团有限公司	185,000,000.00			185,000,000.00		

鄱阳县长途汽车运输有限公司	57,753,900.00			57,753,900.00		
吉安县长运小额贷款公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
江西鹰潭长运有限公司	66,415,900.00			66,415,900.00		
江西长运传媒有限公司	600,000.00	481,360.00		1,081,360.00		
江西长运龙头岗综合枢纽物流基地有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江西长运汽车技术服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
江西汇通保险代理有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
江西长运鹰潭公共交通有限公司	19,600,000.00			19,600,000.00		
江西长运科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
德兴市华能长运有限公司		30,300,000.00		30,300,000.00		
景德镇公共交通有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
于都县方通长运有限公司		107,980,000.00		107,980,000.00		
江西全顺投资发展有限公司		25,500,000.00		25,500,000.00		
深圳市佳捷现代物流有限公司		114,000,000.00		114,000,000.00		
合计	775,924,796.18	286,261,360.00	40,000,000.00	1,022,186,156.18		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江西靖安武侠世界文化产业股份有	37,971,836.48			-291,397.04						37,680,439.44	

限公司										
吉安县 长运小 额贷款 公司								40,000,000.00	40,000,000.00	
小计	37,971,836.48			-291,397.04				40,000,000.00	77,680,439.44	
合计	37,971,836.48			-291,397.04				40,000,000.00	77,680,439.44	

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,469,331.71	98,863,137.98	150,045,252.20	109,822,955.22
其他业务	21,398,377.41	9,395,088.29	25,619,808.75	9,002,896.45
合计	147,867,709.12	108,258,226.27	175,665,060.95	118,825,851.67

其他说明：

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,630,000.00	12,860,571.30
权益法核算的长期股权投资收益	-291,397.04	-843,823.77
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	6,338,602.96	12,016,747.53

6、其他

1、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
马鞍山长运客运有限责任公司	6,630,000.00	6,371,924.51	分配利润不同
吉安县长运小额贷款公司		6,488,646.79	分配利润不同
合计	6,630,000.00	12,860,571.30	

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,324,615.95	
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）	20,000,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	1,320,000.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,811,717.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,424,726.78	
少数股东权益影响额	9,511.76	
合计	16,391,886.88	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.99	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.90	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第九节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有董事长签名的中期报告文本；
备查文件目录	(二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
备查文件目录	(三) 报告期限内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的文本；
备查文件目录	(四) 公司章程文本；
备查文件目录	(五) 其他有关资料。

董事长：葛黎明

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 26 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容