



四川富临运业集团股份有限公司
SICHUAN FULIN TRANSPORTATION GROUP CO., LTD.

2010 年半年度报告

股票代码：002357

股票简称：富临运业

披露日期：2010年8月24日

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 主要财务数据和指标.....	5
第四节 股本变动及股东情况.....	6
第五节 董事、监事、高级管理人员情况.....	8
第六节 董事会工作报告.....	9
第七节 重要事项.....	19
第八节 财务报告（未经审计）.....	24
第九节 备查文件.....	98

第一节 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对公司本半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司半年度报告经公司第二届董事会第四次会议审议通过，本次会议应出席董事9人，实际出席董事9人，其中陈敏先生委托侯明芬女士代为出席并表决。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长陈曙光先生、主管会计工作负责人江明先生、会计机构负责人杨小春先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

1、公司中文名称：四川富临运业集团股份有限公司

公司中文名称缩写：富临运业

公司英文名称：Sichuan Fulin Transportation Group Co., Ltd.

公司英文名称缩写：Fulin Transportation

2、公司法定代表人：陈曙光

3、公司联系人和联系方式：

职务	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵凯	宋华梅
联系地址	成都市府青路二段18号新1号	成都市府青路二段18号新1号
电话	028-83262759	028-83262759
传真	028-83256238	028-83256238
信箱	zhengquan@scflyy.cn	zhengquan@scflyy.cn

4、公司注册地址：绵阳市绵州大道北段98号

公司办公地址：成都市府青路二段18号新1号

邮编：610051

公司网址：www.scflyy.cn

电子信箱：zhengquan@scflyy.cn

5、公司信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》

刊登2010年半年度报告的网站：<http://www.cninfo.com.cn>

本公司2010年半年度报告全文备置地点：公司证券部

6、股票上市地：深圳证券交易所

证券简称：富临运业

股票代码：002357

7、公司首次注册登记日期：2002年3月18日

公司最近一次变更注册登记日期：2010年6月17日

企业法人营业执照注册号：510700000001446

税务登记号码：川税绵字510703735896784

组织机构代码证号码：73589678-4

聘请的会计师事务所：信永中和会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	674,146,553.54	373,217,804.99	80.63
归属于上市公司股东的所有者权益	474,804,322.46	171,231,725.62	177.29
股本	97,965,324.00	60,637,770.00	61.56
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	4.85	2.82	71.99
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	94,263,139.08	86,961,881.76	8.40
营业利润	28,615,644.76	24,186,280.74	18.31
利润总额	29,887,028.70	25,387,405.54	17.72
归属于上市公司股东的净利润	25,306,181.59	19,934,296.08	26.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,079,996.20	18,421,366.29	30.72
基本每股收益(元/股)	0.28	0.27	3.70
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.27	3.70
净资产收益率(%)	6.77	14.22	降低7.45个百分点
经营活动产生的现金流量净额	61,631,526.29	39,385,707.65	56.48
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.63	0.65	-3.08

说明：根据公司2009年度股东大会决议，以公司现有总股本8,163.777万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股，共计转增1,632.7554万股，转增后公司总股本增加至9,796.5324万股。本次实施转增股后，按最新股本重新计算的2009年度1-6月基本每股收益、稀释每股收益为0.27元。

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-15,848.16
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)	28,760.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,258,471.46
所得税影响额	42,843.33
少数股东权益影响额(税后)	2,355.22
合计	1,226,185.39

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

根据中国证券监督管理委员会证监许可【2010】75号文《关于核准四川富临运业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准四川富临运业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）公开发行人民币普通股股票不超过2,100万股。经深圳证券交易所《关于四川富临运业集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2010】50号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“富临运业”，股票代码“002357”。公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由6,063.777万股增加到8,163.777万股，其中：无限售条件的股份数为1,680万股，自2010年2月10日起上市交易；向询价对象配售的420万股限售三个月，于2010年5月10日上市交易；其余为首次公开发行前已发行股份。

根据本公司2010年4月28日召开的2009年年度股东大会审议通过公司2009年度权益分派方案，公司以首次公开发行股票后的后总股本8,163.777万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股，转增后本公司总股本由8,163.777万股增至9,796.5324万股。

项目	2009-12-31	本年变动增减(+,-)					2010-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他(限售股解禁)	小计	
一、有限售条件股份	60,637,770	4,200,000		12,127,554	-4,200,000	12,127,554	72,765,324
1、国家持股		37,773			-37,773	0	0
2、国有法人持股		1,118,799			-1,118,799	0	0
3、其他内资持股	60,637,770	3,043,428		12,127,554	-3,043,428	12,127,554	72,765,324
其中：境内法人持股	32,537,770	3,043,428		6,507,554	-3,043,428	6,507,554	39,045,324
境内自然人持股	28,100,000	0		5,620,000		5,620,000	33,720,000
4、外资持股	0	0		0	0	0	0
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	0	16,800,000		4,200,000	4,200,000	25,200,000	25,200,000
1、人民币普通股		16,800,000		4,200,000	4,200,000	25,200,000	25,200,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	60,637,770	21,000,000		16,327,554	0	37,327,554	97,965,324

二、股东总数及前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

截止 2010 年 6 月 30 日，股东总数及前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况如下：

股东总数	11,381 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川富临实业集团有限公司	境内非国有法人	39.86%	39,045,324	39,045,324	
安治富	境内自然人	10.80%	10,584,000	10,584,000	
安 东	境内自然人	5.88%	5,760,000	5,760,000	
薛万春	境内自然人	3.70%	3,624,000	3,624,000	
聂 正	境内自然人	2.20%	2,160,000	2,160,000	
聂 丹	境内自然人	2.20%	2,160,000	2,160,000	
李亿中	境内自然人	1.10%	1,080,000	1,080,000	
陈曙光	境内自然人	1.10%	1,080,000	1,080,000	
安 舟	境内自然人	0.74%	720,100	720,100	
李 丹	境内自然人	0.73%	720,000	720,000	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
白 兰	300,040		人民币普通股		
山东省国际信托有限公司—恒鑫一期集合资金信托	240,000		人民币普通股		
田继哲	227,114		人民币普通股		
王玲才	148,920		人民币普通股		
胡文君	139,260		人民币普通股		
百瑞信托有限责任公司—百瑞恒益 52 号	106,900		人民币普通股		
张团杰	92,000		人民币普通股		
刘英华	91,500		人民币普通股		
褚连江	90,180		人民币普通股		
王朝晖	89,400		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)安治富、安东、聂丹三人与富临实业集团存在控制关系；(2)安治富与聂正为夫妻关系；(3)安治富与安东为父子关系；(4)聂丹系聂正女士之兄之女；(5)安舟系安治富先生之弟之子；(6)许波系安治富先生之妹之子。				

三、公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东为四川富临实业集团有限公司，实际控制人为安治富先生，报告期内本公司控股股东和实际控制人未发生变更。

第五节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有股票无变动的情况

二、董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变化。

第六节 董事会工作报告

一、管理层讨论和分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2010年1-6月份,公司的经营情况良好,各项业务围绕公司年度经营计划有序开展,主营业务继续呈现稳健发展的态势。2010年1-6月份,公司实现营业收入9,426.31万元,较上年同期增长8.40%;实现营业利润2,861.56万元,较上年同期增长18.31%;实现归属上市公司股东的净利润2,530.62万元,较上年同期增长26.95%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务范围:报告期内公司的主营业务范围未发生变化,主要为汽车客运站经营和汽车客、货运输。

2、主营业务经营情况

2010年1-6月份,公司的主营业务经营状况良好,积极开发客运线路。

公司共有营运车辆2341台(较去年年底新增32台客车,下线及更新7台),其中:客车1643台、出租车642台、公交车30台、货车26台;新增线路(含公交)23条,新增客运线路牌共计32块(占全年计划的106.67%);公司所属车站单独引进班线共计6条;营运客车日发班为5093.3班,客运量为1128.25万人次;月平均投放车辆2232辆,累计行驶11965.94万公里,完成年计划50.8%。

发生一般行车事故7次,与上年同期相比下降36%,责任事故企业无经济损失,无较大及以上事故发生。

(1) 主营业务分行业 and 产品销售情况

单位:万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率%	主营业务收入比上年增减%	主营业务成本比上年增减%	毛利率比上年增减%
道路运输	7,495.17	2,849.06	61.99%	2.26%	-3.79%	增加2.39个百分点
主营业务分类别情况						
站务经营	3,601.92	1,061.14	70.54%	6.38%	8.79%	减少0.65个百分点
客运运输	1,073.23	583.29	45.65%	34.85%	21.72%	增加5.86个百分点
运输服务费业务	2,299.02	663.42	71.14%	36.36%	100.77%	减少9.26

						个百分点
货运运输	521.00	541.21	-3.88%	-64.35%	-53.98%	减少 23.40 个百分点
油品销售	1,087.51	1,001.22	7.94%	84.32%	87.75%	减少 1.68 百分点
修理业务	0	0	0.00%	-100.00%	-100.00%	减少 8.81 个百分点
合计	8,582.68	3,850.28	55.14%	7.07%	7.47%	减少 0.17 个百分点

(2) 主营业务分地区销售情况

单位：万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
四川省	8,582.68	7.07

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务及其结构与上年同期相比未发生重大变化。

4、利润构成与上年同期相比发生重大变化的原因分析

报告期内，利润构成与上年同期相比未发生重大变化。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比未发生重大变化。

6、公司主要财务状况及相关指标变动情况说明

(1) 资产负债表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

项目	2010年6月末	2009年12月末	增减变动金额	增减比例%
货币资金	352,328,806.08	72,469,680.37	279,859,125.71	386.17
应收票据	500,000.00	200,000.00	300,000.00	150.00
应收账款	4,632,259.41	6,778,821.83	-2,146,562.42	-31.67
预付账款	20,020,872.43	15,135,227.63	4,885,644.80	32.28
在建工程	12,226,741.61	1,690,890.61	10,535,851.00	623.09
短期借款	20,000,000.00	46,000,000.00	-26,000,000.00	-56.52
应付账款	162,079.65	712,762.06	-550,682.41	-77.26
预收账款	40,743,997.56	30,471,841.53	10,272,156.03	33.71
应付股利	783,000.00	15,000.00	768,000.00	5,120.00
其他非流动负债	257,419.36	140,000.00	117,419.36	83.87
股本	97,965,324.00	60,637,770.00	37,327,554.00	61.56
资本公积	270,837,399.34	21,760,513.14	249,076,886.20	1,144.63

原因说明：

①货币资金比年初上升386.17%，主要原因是报告期内发行股票收到投资款所致；

②应收票据比年初上升150.00%，主要原因是报告期内收到未到期兑付的应

收票据增加所致；

③应收账款比年初下降31.67%，主要原因是报告期内收回部分款项所致；

④预付账款比年初上升32.28%，主要原因是报告期内增加预付青白江财政局土地款所致；

⑤在建工程比年初上升623.09%，主要原因是报告期内增加江油市旅游汽车客运中心站投入所致；

⑥短期借款比年初下降56.52%，主要原因是报告期内归还银行借款所致；

⑦应付账款比年初下降77.26%，主要原因是报告期支付应付款项所致；

⑧预收账款比年初上升33.71%，主要原因是报告期收到预收款项所致；

⑨应付股利比年初上升5120%，主要原因是报告期少数股东股利未支付；

⑩其他非流动负债比年初上升83.87%，主要原因是报告期内收到与资产相关的政府补助所致；

⑪股本比年初上升61.56%，主要原因是报告期发行股票及资本公积转增股本所致；

⑫资本公积比年初上升1144.63%，主要原因是报告期发行股票收到股本溢价所致。

(2) 利润表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减变动金额	增减比例%
财务费用	651,274.99	1,782,665.90	-1,131,390.91	-63.47
资产减值损失	-1,292,593.00	-234,487.21	-1,058,105.79	451.24
投资收益	16,304.48	4,009.92	12,294.56	306.60

原因说明：

①财务费用比去年同期下降63.47%，主要原因系报告期内财务费用减少以及利息收入增加所致；

②资产减值损失比去年同期增长451.24%，主要原因系报告期内收回应收款项相应转回坏账准备增加所致；

③投资收益比去年同期增长306.60%，主要原因系报告期内联营企业利润增加从而使按权益法确认的投资收益增加所致。

(3) 现金流量表项目大幅度变动的原因分析

①经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 2,224.58万元，主要原因是报告期内经营性资金快速回笼导致经营性净现金流增加。

②投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 1,532.02万元，主要原因为报告期内新增投资等资本性支出所致。

③筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 24,907.72万元，主要原因是报告期发行股票收到投资款所致。

(三) 主要参股公司的经营情况及业绩情况

报告期内，公司参股公司的投资收益未对公司净利润影响达到 10%以上。

(四) 经营中的问题与困难

截止报告期末，公司所属车站共引进客运班线 6 条，占全年计划的 40%。下半年完成全年度车站班线引进工作的任务较重。

二、公司报告期内投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		28,661.86		报告期内投入募集资金总额		1,000.00						
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		1,000.00						
累计变更用途的募集资金总额		0										
累计变更用途的募集资金总额比例		0										
承诺投资项目	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
北川羌族自治县北川汽车客运站重建项目	否	2,650.00	2,650.00	230.00	0	0	-230.00	0	2011年8月	0	是	否
江油市旅游汽车客运中心站建设项目	否	4,000.00	5,000.00	200.00	1,000.00	1,000.00	800.00	500	2011年8月	0	是	否
成都市城北客运中心改扩建项目	否	13,839.00	13,839.00	333.33	0	0	-333.33	0	2012年2月	0	是	否
合计	-	20,489.00	21,489.00	763.33	1,000.00	1,000.00	236.67	500	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、北川羌族自治县北川汽车客运站重建项目由于北川新县政府选址及规划工作延迟，致使该项目进度延缓； 2、江油市旅游汽车客运中心站建设项目由于江油市城市规划发生变化，原建设车站用地规划调整，经与江油市国土资源局协商，公司变更了项目建设地址，致使项目进度延缓； 3、成都市城北客运中心改扩建项目由于成都火车北站扩能改造工程明年初正式启动，我公司城北客运中心属于改造区域，成都市规划管理局暂停办理项目的规划手续，故此项目处于暂停实施阶段。											

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	江油市旅游汽车客运中心站建设项目由于江油市城市规划发生变化，原建设车站用地规划调整，经与江油市国土资源局协商，公司变更了项目建设地址，由原计划的“江油市太平镇会昌村七组、红庙村三组”变更为“太平镇新华村七、八组”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金用全部存在公司募集资金专用账户上，截止 2010 年 6 月 30 日募集资金尚未使用金额（含利息收入）256,997,305.39 元，其中募集资金专户余额 56,997,305.39 元、定期存款 200,000,000.00 元。
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	1、公司第一届董事会第七次会议批准，公司使用 1,000.00 万元超募资金支付募投项目“江油市旅游汽车客运中心站”因变更项目实施地点而产生的土地差价款； 2、公司第一届董事会第十七次会议批准，公司使用 2,000.00 万元超募资金偿还银行贷款。公司监事会、独立董事、保荐人分别就以上超募资金的使用发表了核查意见认为，本次超募资金的使用计划符合公司发展战略，有助于提高公司的募集资金使用效率。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

（三）报告期内非募集资金项目投资情况

1、成都联运集装箱物流项目

截止报告期末，公司向成都市青白江财政局预付土地款 397.90 万元，累计投入 1,591.60 万元。

2、中石化绵阳富临成品油气经营有限公司项目

2010 年 5 月 10 日，公司第一届董事会第十六次临时会议审议通过了《关于合资组建中石化绵阳富临成品油气经营有限公司的议案》（详见 2010 年 5 月 11 日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网）。截止报告期末，公司已对双方合作协议完成内部审批程序，待对方完成内部审批程序后将签订正式的合作协议。

三、2010 年下半年度工作展望

2010 年下半年，公司将贯彻年初制定的年度经营计划，落实战略规划，通过严格安全管理，提升服务质量，加快客运线路开发等举措，持续巩固并提升公司核心竞争力，力争完成 2010 年度经营目标。具体举措如下：

（一）全力做好客运线路的开发和客运站班线引进工作。积极参加省内外高速线路和旅游线路招标，大力开发客运新线路，鼓励各车站积极引进新班线。大力发展省际班线、超长线路客运和旅游客运，积极争取并利用好相关优惠政策，推进农村客运和公交一体化改造工作。在线路资源愈来愈稀缺的情况下，形成运业集团新的经济增长点。

（二）严格安全管理，杜绝重特大事故。全面贯彻执行国家安全生产法律、法规和运业集团各项安全生产管理制度。狠抓安全生产责任制的层层落实，重点抓好总经理的安全责任和“一岗双责”的落实，推行“全员安全管理”，健全企业长效安全管理机制。突出安全生产工作的源头管理，强化安全管理，杜绝重特大事故发生。

（三）合法使用募集资金，加快建设募投项目。公司将按照募集资金运用计划，加快北川客运站、江油旅游客运中心站、成都城北客运中心三个项目的建设，进一步巩固和完善公司客运站网络布局。

（四）提高服务质量。公司将继续严格按照《四川省道路旅客运输企业质量信誉考核办法（试行）》执行，认真抓好质量信誉考评工作和《四川省高速公路客运服务质量规范》执行情况的考核、考评工作，提升公司整体服务质量水平，并进一步抓好所属二级以上客运站创建“省级文明车站”和“省级文明单位”的工作，实现增收创效。

（五）加强人力资源管理，以人为本、完善体系、优化机制，为企业发展聚集人才。

四、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	20%	~~	50%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	31,063,635.39		
业绩变动的原因说明	报告期内由于客流量增加，导致公司收入及利润增加；公司加大了应收款项的收取力度，收回了部分三年以上的欠款，计提的资产减值损失冲回导致公司利润增加；由于当期利息支出减少，同时当期利息收入增加导致公司利润增加。			

五、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内，董事会共召开 8 次会议，情况如下

1、第一届董事会第十一次临时会议于 2010 年 1 月 13 日在公司三楼会议室召开，会议审核通过了以下决议：

(1) 审议通过了《公务车改革实施办法》和《公务用车管理改革具体实施细则》的议案；

(2) 审议通过了《新闻发言人制度》的议案。

2、第一届董事会第十二次临时会议于 2010 年 3 月 2 日通过传真方式召开，会议审核通过了以下决议：

(1) 审议通过了《关于修改公司章程的议案》；

(2) 审议通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》。

3、第一届董事会第十三次临时会议于 2010 年 3 月 12 日通过传真方式召开，会议审核通过了以下决议：

(1) 审议通过了《关于聘用公司财务审计机构的议案》；

(2) 审议通过了《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

4、第一届董事会第十四次临时会议于 2010 年 3 月 29 日在公司三楼会议室召开，会议审核通过了以下决议：

(1) 审议通过了《关于注销汽车修理厂的议案》；

(2) 以陈曙光、刘解放 2 票回避，7 票赞成，审议通过了《关于调整高级管理人员薪酬的议案》；

(3) 审议通过了《关于修订〈四川富临运业集团股份有限公司总经理工作细则〉的议案》；

(4) 审议通过了《关于〈四川富临运业集团股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；

(5) 审议通过了《关于〈四川富临运业集团股份有限公司内幕信息及知情人管理制度〉的议案》；

(6) 审议通过了《关于〈四川富临运业集团股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》；

(7) 审议通过了《关于〈四川富临运业集团股份有限公司独立董事年报工作制度〉的议案》；

(8) 审议通过了《关于〈四川富临运业集团股份有限公司对外信息报送管理制度〉的议案》。

5、第一届董事会第七次会议于 2010 年 3 月 31 日通过现场投票表决方式召开，会议审核通过了以下决议：

(1) 审议通过了《关于四川富临运业集团股份有限公司 2009 年度总经理工作报告的议案》；

(2) 审议通过了《关于四川富临运业集团股份有限公司 2009 年度董事会工作报告的议案》；

(3) 审议通过了《关于四川富临运业集团股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》；

(4) 审议通过了《关于四川富临运业集团股份有限公司 2009 年度财务决算报告和 2010 年度财务预算报告的议案》；

(5) 审议通过了《关于四川富临运业集团股份有限公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》；

(6) 审议通过了《关于四川富临运业集团股份有限公司 2009 年年度报告及摘要》；

(7) 审议通过了《关于修订〈四川富临运业集团股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》；

(8) 审议通过了《关于修订〈四川富临运业集团股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》；

(9) 审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度审计机构的议案》；

(10) 审议通过了《关于四川富临运业集团股份有限公司调整独立董事津贴标准的议案》

(11) 审议通过了《关于变更募投项目实施地点及使用超募资金支付置换土地价差的议案》；

(12) 审议通过了《关于提请召开四川富临运业集团股份有限公司 2009 年

度股东大会的议案。

6、第一届董事会第十五次临时会议于 2010 年 4 月 21 日通过传真方式召开，会议审核通过了以下决议：

(1) 审议通过了《关于公司 2010 年第一季度报告的议案》；

(2) 审议通过了《关于公司 2010 年度向银行申请 5000 万元贷款的议案》。

7、第一届董事会第十六次临时会议于 2010 年 5 月 10 日在富临运业集团绵阳公司南湖汽车站二楼会议室召开，会议审核通过了以下决议：

(1) 以陈曙光、谷巍、王朝熙 3 票回避，6 票赞成，审议通过了《关于签订股权重组意向协议的议案》；

(2) 以陈曙光、谷巍、王朝熙 3 票回避，6 票赞成，审议通过了《关于签订资产整合意向协议的议案》；

(3) 审议通过了《关于合资组建中石化绵阳富临成品油气经营有限公司的议案》。

8、第一届董事会第十七次临时会议于 2010 年 6 月 9 日通过传真方式召开，会议审核通过了以下决议：

(1) 审议通过了《关于修订四川富临运业集团股份有限公司章程的议案》；

(2) 审议通过了《关于使用部分超额募集资金偿还银行贷款的议案》。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

(三) 公司董事会成员履行职务情况

报告期内，公司全体董事能够严格按照相关法律、法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及全体股东的合法权益。

独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》的相关规定，独立公正地履行职责，出席董事会、股东大会，对各项议案进行认真审议，对公司董事会科学决策发挥了积极的作用。

(四) 报告期内，公司董事会共召开 8 次会议，董事出席董事会情况：

公司应出席董事会董事 9 人，历次会议明细如下：

报告期内董事会	应出席董事人数	实际出席董事人数
第一届董事会第十一次临时会议	9	7（独立董事袁飞因故未出席，委托独立董事姚建行使表决权；董事王朝熙因故未出席，委托董事长陈曙光行使表决权）
第一届董事会第十二次临时会议	9	9
第一届董事会第十三次临时会议	9	9
第一届董事会第十四次临时会议	9	8（副董事长谷巍因故未出席，委托董事长陈曙光行使表决权）
第一届董事会第七次会议	9	9
第一届董事会第十五次临时会议	9	9
第一届董事会第十六次临时会议	9	8（董事王朝熙因故未出席，委托副董事长谷巍行使表决权）
第一届董事会第十七次临时会议	9	9

六、开展投资者关系管理的情况

（一）公司投资者关系管理

1、公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，具体负责筹划、安排和组织投资者关系管理事务。

2、公司重视投资者关系管理工作，妥善地安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等；认真回答投资者电话咨询，加强同投资者交流和沟通，及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

3、公司于 2010 年 4 月 12 日通过投资者关系互动平台举办了 2009 年度报告网上说明会。董事长兼总经理陈曙光先生，总会计师兼财务总监江明先生、董事兼副总经理刘解放先生、独立董事潘正明，董事会秘书赵凯先生、保荐代表人王浩先生参加了此次网上说明会，通过与投资者的沟通、交流，使投资者更深入的了解公司的各项情况。

4、同时积极与其他上市公司交流，虚心学习其他上市公司投资者关系管理的经验，努力提高公司投资者关系管理工作水平。

（二）公司指定信息披露的报纸为《证券时报》、《证券日报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

第七节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法规性文件的要求，规范运作，完善公司法人治理结构，优化基本组织架构，建立健全内部管理。

报告期内，公司结合自身经营管理的特点，制定了《公务车改革实施办法》、《公务用车管理改革具体实施细则》、《新闻发言人制度》、《四川富临运业集团股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《四川富临运业集团股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》、《四川富临运业集团股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》、《四川富临运业集团股份有限公司独立董事年报工作制度》、《四川富临运业集团股份有限公司对外信息报送管理制度》等规范性文件，有效地提高了公司的规范运作水平。

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

截止本报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

公司 2009 年度利润分配方案：截至 2009 年 12 月 31 日公司累计未分配利润为 8,700,183.18 元。以首次公开发行股票后的股本总额 81,637,770 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发 8,163,777.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。截止 2009 年 12 月 31 日，公司资本公积 20,139,619.86 元，以首次公开发行股票后的股本总额 81,637,770 股为基数，每 10 股转增 2 股，共计转增 16,327,554 股，转增后公司总股本将由 81,637,770 股增加为 97,965,324 股，资本公积由 20,139,619.86 元减少为 3,812,065.86 元。

上述方案经公司 2010 年 4 月 28 日召开的 2009 年度股东大会审议通过，股东大会决议公告刊登于 2010 年 4 月 29 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

本次利润分配股权登记日为 2010 年 5 月 20 日，除权除息日为 2010 年 5 月 21 日。公司 2009 年度分红派息公告刊登于 2010 年 5 月 13 日的《证券时报》、《证

券日报》及巨潮资讯网。

上述利润分配方案已实施完毕。

三、本次利润分配或资本公积转增股本预案

本次无利润分配或资本公积转增股本预案

四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

五、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

六、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

七、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

八、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

九、重大关联交易事项

报告期内，无重大关联交易事项。

十、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，公司未发生重大担保事项；也不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。报告期内，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。公司独立董事就上述事项对公司进行了必要的核查和问询后，认为公司严格控制控股股东及其他关联方资金占用、对外担保风险，报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零。

十一、重大合同履行情况

（一）报告期内，公司没有发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

（三）报告期内，公司未签订重大日常经营性合同，也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事项。

（四）报告期内重大借款合同及抵押合同

1、2010年5月14日，公司与中国农业银行股份有限公司绵阳分行签署《借款合同》（合同编号：51101201000003441），约定公司向该行借款1,000万元，借款期限为2010年5月14日至2011年5月13日，借款利率为年利率5.3631%。本合同项下借款的担保方式为抵押，相应的担保合同为以下第3项所述的农银高抵字第51906200900001973号《最高额抵押合同》。

2、2010年5月28日，公司与中国农业银行股份有限公司绵阳分行签署《借款合同》（合同编号：51101201000003896），约定公司向该行借款1,000万元，借款期限为2010年5月28日至2011年5月27日，借款利率为年利率5.3631%。本合同项下借款的担保方式为抵押，相应的担保合同为以下第3项所述的农银高抵字第51906200900001973号《最高额抵押合同》。

3、2009年4月24日，公司、射洪公司与中国农业银行绵阳市分行签署农银高抵字第51906200900001973号《最高额抵押合同》，约定射洪公司以射房权证太字第00062644号和射房权证太字第00062645号《房屋所有权证》项下的房屋和其对应的射洪县国用(2005)第00835号《国有土地使用证》项下的土地使用权，以及射洪县国用(2005)第00836号、射洪县国用(2005)第00837号和射洪县国用(2005)第00838号《国有土地使用证》项下的土地使用权，为公司自2009年4月24日至2011年4月23日期间在中国农业银行绵阳市分行最高余额折合人民币2,175万元的借款，提供担保。

4、2008年9月5日，公司与中国农业银行绵阳市分行签署51906200800002123号《最高额抵押合同》，约定公司以其所有的绵房权证市房监字第200718007号《房屋所有权证》项下的房屋及所占用的国有土地使用权（权证号分别为绵城国用（2007）第22848号和绵城国用（2007）第22850号），为公司向中国农业银行绵阳市分行最高余额2,200万元的借款（包括2008年9月5日至2010年9月5日期间公司向中国农业银行绵阳市分行进行的借款）提供担保。上述抵押合同涉及的借款已还清，目前暂未取出抵押物。

十二、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的公开承诺事项的履行

报告期内，公司控股股东四川富临实业集团有限公司、实际控制人安治富先生分别作出关于避免同业竞争的承诺、关于不以任何理由和方式占用公司的资金以及公司其他的资产的承诺、关于防范占用富临运业资金和杜绝与富临运业之间非经营性资金往来的承诺、关于规范和减少关联交易的承诺。

控股股东四川富临实业集团有限公司承诺其所持有的本公司股份自本公司股票在证券交易所上市之日起36个月内不得转让或者委托他人管理，也不得由本公司回购。实际控制人安治富先生、自然人股东安东先生承诺其所持有的本公司股份自本公司股票在证券交易所上市之日起36个月内不得转让或者委托他人管理，也不得由本公司回购。

报告期内，公司股东严格履行了上述承诺。

十三、收到监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人受到监管部门处罚和通报批评的情况。

十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈话的主要内容
2010-3-9	公司会议室	实地调研	东方证券投资部	公司所属行业的主要特点；线路经营权维系；与四川省省内其他运输企业相比竞争优势。
2010-4-9	公司会议室	实地调研，并前往公司城北客运中心、江油车站、北川车站实地考察	齐鲁证券研究所	募投项目进度；公司站务成本主要构成；如何看待原某县交通局领导在公司担任高管。
2010-5-19	公司会议室	实地调研	花旗亚洲投资有限公司	车站修建模式；车票票价核定标准；油价上涨对公司收入影响。
2010-6-3	公司会议室	实地调研	中银国际、博时基金	公司现有客运站有无需要扩建的；客运站毛利率；货运业务发展方向；收购其他的同行业企业的竞争力。

十五、报告期内重大信息索引

报告期内，公司公告情况如下：

公告编号	公告日期	公告名称	披露媒体
2010-001	2010. 3. 3	关于第一届董事会第十二次临时会议决议的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-002	2010. 3. 11	关于签订募集资金三方监管协议的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-003	2010. 3. 13	第一届董事会第十三次临时	证券时报、证券日报、

		会议决议公告	巨潮资讯网
2010-004	2010. 3. 13	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-005	2010. 3. 30	关于 2010 年第一次临时股东大会决议的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-006	2010. 3. 31	关于第一届董事会第十四次临时会议决议的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-007	2010. 4. 2	关于第一届董事会第七次会议决议的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-008	2010. 4. 2	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-009	2010. 4. 2	关于召开 2009 年度股东大会的通知	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-010	2010. 4. 2	关于第一届监事会第八次会议决议的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-011	2010. 4. 2	董事会关于变更募投项目实施地点及使用超募资金支付置换土地价差的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-012	2010. 4. 16	关于暂停实施成都市城北客运中心改扩建项目的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-013	2010. 4. 17	关于将部分募集资金转为定期存单的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-014	2010. 4. 23	关于第一届董事会第十五次临时会议决议的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-015	2010. 4. 23	关于第一届监事会第九次会议决议的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-016	2010. 4. 29	关于 2009 年年度股东大会决议的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-017	2010. 5. 5	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-018	2010. 5. 11	关于第一届董事会第十六次临时会议决议的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-019	2010. 5. 11	关于向四川省遂宁开元运业集团有限公司增资、收购股权及资产整合的投资意向公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-020	2010. 5. 11	对外投资公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-021	2010. 5. 13	2009 年度权益分派实施公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-022	2010. 6. 10	关于使用部分超额募集资金偿还银行贷款的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-023	2010. 6. 10	关于第一届董事会第十七次临时会议决议的公告	证券时报、证券日报、巨潮资讯网

第八节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

2010年6月30日

单位：元

资 产	期末余额	年初余额	负债及所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	352,328,806.08	72,469,680.37	短期借款	20,000,000.00	46,000,000.00
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据	500,000.00	200,000.00	交易性金融负债		
应收账款	4,632,259.41	6,778,821.83	应付票据		
预付款项	20,020,872.43	15,135,227.63	应付账款	162,079.65	712,762.06
应收保费			预收款项	40,743,997.56	30,471,841.53
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准备金			应付手续费及佣金		
应收利息			应付职工薪酬	10,403,735.10	10,549,855.49
应收股利			应交税费	4,287,705.17	4,532,090.64
其他应收款	9,901,588.23	13,811,351.14	应付利息	69,773.74	69,773.74
买入返售金融资产			应付股利	783,000.00	15,000.00
存 货	929,006.83	985,962.75	其他应付款	117,442,885.73	103,264,495.16
一年内到期的非流动资产			应付分保账款		
其他流动资产			保险合同准备金		
流动资产合计	388,312,532.98	109,381,043.72	代理买卖证券款		
非流动资产：			代理承销证券款		
发放贷款及垫款			一年内到期的非流动负债		
可供出售金融资产			其他流动负债		
持有至到期投资			流动负债合计	193,893,176.95	195,615,818.62
长期应收款			非流动负债：		
长期股权投资	3,277,238.45	3,260,933.97	长期借款		
投资性房地产	14,548,060.36	14,718,154.11	应付债券		
固定资产	139,095,712.71	129,153,730.27	长期应付款		
在建工程	12,226,741.61	1,690,890.61	专项应付款		
工程物资			预计负债		
固定资产清理	65,893.41		递延所得税负债		
生产性生物资产			其他非流动负债	257,419.36	140,000.00
油气资产			非流动负债合计	257,419.36	140,000.00

无形资产	105,467,794.27	104,862,076.92	负债合计	194,150,596.31	195,755,818.62
开发支出			股东权益：		
商誉	2,378,471.05	2,378,471.05	股本	97,965,324.00	60,637,770.00
长期待摊费用	7,002,007.02	6,093,941.16	资本公积	270,837,399.34	21,760,513.14
递延所得税资产	1,772,101.68	1,678,563.18	减：库存股		
其他非流动资产			专项储备	3,295,920.89	3,270,168.84
			盈余公积	3,325,507.17	3,325,507.17
非流动资产合计	285,834,020.56	263,836,761.27	一般风险准备		
			未分配利润	99,380,171.06	82,237,766.47
			外币报表折算差额		
			归属于母公司所有者 权益合计	474,804,322.46	171,231,725.62
			少数股东权益	5,191,634.77	6,230,260.75
			所有者权益合计	479,995,957.23	177,461,986.37
资产总计	674,146,553.54	373,217,804.99	负债和所有者权益 合计	674,146,553.54	373,217,804.99

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：江明

会计机构负责人：杨小春

母公司资产负债表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

2010年6月30日

单位：元

资 产	期末余额	年初余额	负债及所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	299,269,070.92	32,825,464.77	短期借款	20,000,000.00	46,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	1,451,296.56	842,305.55	应付账款	123,331.84	482,864.78
预付款项	3,423,400.00	12,066,000.00	预收款项	17,103,226.09	10,800,403.54
应收利息			应付职工薪酬	3,496,544.68	3,549,763.67
应收股利			应交税费	214,687.60	-26,674.24
其他应收款	36,115,505.34	13,755,006.31	应付利息		
存 货	877,954.60	934,503.27	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	98,699,387.80	147,782,964.57
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	341,137,227.42	60,423,279.90	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	139,637,178.01	208,589,322.32
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资	217,233,843.32	207,233,843.32	长期应付款		
投资性房地产	3,130,514.05	3,171,652.57	专项应付款		
固定资产	30,949,759.22	28,458,914.84	预计负债		
在建工程	3,000.00		递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债	117,419.36	
固定资产清理			非流动负债合计	117,419.36	
生产性生物资产			负债合计	139,754,597.37	208,589,322.32
油气资产			股东权益：		
无形资产	6,926,747.00	5,170,831.04	股本	97,965,324.00	60,637,770.00
开发支出			资本公积	269,430,683.75	20,139,619.86
商誉			减：库存股		
长期待摊费用	186,891.56	204,049.70	专项储备	3,295,920.89	3,270,168.84
递延所得税资产			盈余公积	3,325,507.17	3,325,507.17
其他非流动资产			未分配利润	85,795,949.39	8,700,183.18
非流动资产合计	258,430,755.15	244,239,291.47	所有者权益（股东权益）合计	459,813,385.20	96,073,249.05
资产总计	599,567,982.57	304,662,571.37	负债和所有者权益（股东权益）合计	599,567,982.57	304,662,571.37

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：江明

会计机构负责人：杨小春

合并利润表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	94,263,139.08	86,961,881.76
其中：营业收入	94,263,139.08	86,961,881.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	65,663,798.80	62,779,610.94
其中：营业成本	39,113,806.12	36,455,027.52
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	4,231,325.32	3,944,384.61
销售费用	209,246.37	291,739.24
管理费用	22,750,739.00	20,540,280.88
财务费用	651,274.99	1,782,665.90
资产减值损失	-1,292,593.00	-234,487.21
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）	16,304.48	4,009.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,304.48	4,009.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,615,644.76	24,186,280.74
加：营业外收入	1,381,715.36	1,313,833.10
减：营业外支出	110,331.42	112,708.30
其中：非流动资产处置损失	69,331.42	12,609.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,887,028.70	25,387,405.54
减：所得税费用	3,615,211.50	4,679,325.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,271,817.20	20,708,080.11
其中：被合并方在合并前实现利润		
归属于母公司所有者的净利润	25,306,181.59	19,934,296.08
少数股东损益	965,635.61	773,784.03
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.33
（二）稀释每股收益	0.28	0.33
七、其他综合收益	-225,396.01	253,472.56
八、综合收益总额	26,046,421.19	20,961,552.67
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	25,092,003.90	20,159,264.36
（二）归属于少数股东的综合收益总额	954,417.29	802,288.31

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：江明

会计机构负责人：杨小春

母公司利润表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	26,549,534.16	20,254,805.08
减：营业成本	15,514,731.10	10,002,578.76
营业税金及附加	785,999.25	674,726.10
销售费用	209,246.37	291,739.24
管理费用	7,743,560.58	7,591,017.12
财务费用	680,131.42	1,428,569.68
资产减值损失	-1,099,322.33	718,539.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”列示）		
投资收益（损失以“-”列示）	81,589,564.91	2,616,111.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”列示）	84,304,752.68	2,163,746.10
加：营业外收入	960,960.32	283,526.51
减：营业外支出	6,169.79	100,418.75
其中：非流动资产处置损失	6,169.79	319.50
三、利润总额（亏损总额以“-”填列）	85,259,543.21	2,346,853.86
减：所得税费用		-47,377.32
四、净利润（净亏损以“-”填列）	85,259,543.21	2,394,231.18
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.94	0.04
（二）稀释每股收益	0.94	0.04
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	85,259,543.21	2,394,231.18

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：江明

会计机构负责人：杨小春

合并现金流量表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,644,041.54	94,410,625.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,065,356.74	7,670,877.37
经营活动现金流入小计	129,709,398.28	102,081,502.43
购买商品、接受劳务支付的现金	23,016,884.31	21,512,308.27
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	24,008,978.46	20,708,327.92
支付的各项税费	10,190,850.01	12,381,851.63
支付其他与经营活动有关的现金	10,861,159.21	8,093,306.96
经营活动现金流出小计	68,077,871.99	62,695,794.78
经营活动产生的现金流量净额	61,631,526.29	39,385,707.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	299,449.60	1,774,056.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	700,000.00	2,100,000.00
投资活动现金流入小计	999,449.60	3,874,056.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,681,857.41	8,414,167.49
投资支付的现金		565,012.31
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		14,160,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,714,430.67	811,469.68
投资活动现金流出小计	36,396,288.08	23,950,649.48
投资活动产生的现金流量净额	-35,396,838.48	-20,076,592.73
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	297,370,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	23,500,000.00	46,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	320,870,000.00	46,000,000.00
偿还债务支付的现金	49,500,000.00	35,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,270,040.57	5,876,798.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,033,043.27	1,744,074.02
支付其他与筹资活动有关的现金	7,475,521.53	376,000.00
筹资活动现金流出小计	67,245,562.10	41,452,798.07
筹资活动产生的现金流量净额	253,624,437.90	4,547,201.93
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	279,859,125.71	23,856,316.85
加：期初现金及现金等价物余额	72,469,680.37	35,844,903.20
六、期末现金及现金等价物余额	352,328,806.08	59,701,220.05

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：江明

会计机构负责人：杨小春

母公司现金流量表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	28,373,030.27	24,623,619.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,457,394.99	10,360,722.16
经营活动现金流入小计	51,830,425.26	34,984,341.81
购买商品、接受劳务支付的现金	13,939,995.38	9,507,323.93
支付给职工以及为职工支付的现金	6,389,293.87	4,500,897.37
支付的各项税费	1,148,876.77	940,876.43
支付其他与经营活动有关的现金	2,809,843.76	5,158,268.68
经营活动现金流出小计	24,288,009.78	20,107,366.41
经营活动产生的现金流量净额	27,542,415.48	14,876,975.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,549,564.91	2,616,111.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,899.60	1,763,916.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	700,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,286,464.51	6,380,027.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,066,810.72	2,561,101.21
投资支付的现金	10,000,000.00	565,012.31
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,160,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	
投资活动现金流出小计	18,066,810.72	17,286,113.52
投资活动产生的现金流量净额	-15,780,346.21	-10,906,085.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	297,370,000.00	
取得借款收到的现金	23,500,000.00	46,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	320,870,000.00	46,000,000.00
偿还债务支付的现金	49,500,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,236,997.30	3,710,408.29
支付其他与筹资活动有关的现金	7,451,465.82	376,000.00
筹资活动现金流出小计	66,188,463.12	30,086,408.29
筹资活动产生的现金流量净额	254,681,536.88	15,913,591.71
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	266,443,606.15	19,884,481.36
加：期初现金及现金等价物余额	32,825,464.77	8,507,584.50
六、期末现金及现金等价物余额	299,269,070.92	28,392,065.86

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：江明

会计机构负责人：杨小春

合并所有者权益变动表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

单位：元

项 目	2010年1-6月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,637,770.00	21,760,513.14		3,270,168.84	3,325,507.17		82,237,766.47		6,230,260.75	177,461,986.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	60,637,770.00	21,760,513.14		3,270,168.84	3,325,507.17		82,237,766.47		6,230,260.75	177,461,986.37
三、本年增减变动额(减少以“-”号填列)	37,327,554.00	249,076,886.20	0.00	25,752.05	0.00	0.00	17,142,404.59	0.00	-1,038,625.98	302,533,970.86
(一) 净利润							25,306,181.59		965,635.61	26,271,817.20
(二) 其他综合收益		-214,177.69							-11,218.32	-225,396.01
上述(一)和(二)小计	0.00	-214,177.69	0.00	0.00	0.00	0.00	25,306,181.59	0.00	954,417.29	26,046,421.19
(三)所有者投入和减少资本	21,000,000.00	265,618,617.89								286,618,617.89
1、所有者投入资本	21,000,000.00	265,618,617.89								286,618,617.89
2、股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3、其他										0.00
(四) 利润分配							-8,163,777.00		-1,993,043.27	-10,156,820.27
1、提取盈余公积										0.00

2、提取一般风险准备										0.00
3、对所有者（或股东）的分配							-8,163,777.00		-1,993,043.27	-10,156,820.27
4、其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	16,327,554.00	-16,327,554.00								0.00
1、资本公积转增资本（或股本）	16,327,554.00	-16,327,554.00								0.00
2、盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3、盈余公积弥补亏损										0.00
4、其他										0.00
（六）专项储备				25,752.05						25,752.05
1、本期提取				71,512.05						71,512.05
2、本期使用				45,760.00						45,760.00
四、本年年末余额	97,965,324.00	270,837,399.34	0.00	3,295,920.89	3,325,507.17	0.00	99,380,171.06	0.00	5,191,634.77	479,995,957.23

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：江明

会计机构负责人：杨小春

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

单位：元

项 目	2009年1-6月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,637,770.00	21,099,022.51		3,187,689.77	3,008,584.52		42,249,448.44		6,308,472.95	136,490,988.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	60,637,770.00	21,099,022.51		3,187,689.77	3,008,584.52		42,249,448.44		6,308,472.95	136,490,988.19
三、本年增减变动额（减少以“－”号填列）		224,968.28		42,451.73			19,934,296.08		-941,785.71	19,259,930.38
（一）净利润							19,934,296.08		773,784.03	20,708,080.11
（二）其他综合收益		224,968.28							28,504.28	253,472.56
上述（一）和（二）小计		224,968.28					19,934,296.08		802,288.31	20,961,552.67
（三）所有者投入和减少资本										0.00
1、所有者投入资本										0.00
2、股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3、其他										0.00
（四）利润分配									-1,744,074.02	-1,744,074.02
1、提取盈余公积										0.00
2、提取一般风险准备										0.00

3、对所有者（或股东）的分配									-1,744,074.02	-1,744,074.02
4、其他										0.00
（五）所有者权益内部结转										0.00
1、资本公积转增资本（或股本）										0.00
2、盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3、盈余公积弥补亏损										0.00
4、其他										0.00
（六）专项储备				42,451.73						42,451.73
1、本期提取				60,657.23						60,657.23
2、本期使用				18,205.50						18,205.50
四、本年年末余额	60,637,770.00	21,323,990.79		3,230,141.50	3,008,584.52		62,183,744.52		5,366,687.24	155,750,918.57

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：江明

会计机构负责人：杨小春

母公司所有者权益变动表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

单位：元

项 目	2010年1-6月							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,637,770.00	20,139,619.86		3,270,168.84	3,325,507.17		8,700,183.18	96,073,249.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	60,637,770.00	20,139,619.86		3,270,168.84	3,325,507.17		8,700,183.18	96,073,249.05
三、本年增减变动额（减少以“-”号填列）	37,327,554.00	249,291,063.89	0.00	25,752.05	0.00	0.00	77,095,766.21	363,740,136.15
（一）净利润							85,259,543.21	85,259,543.21
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85,259,543.21	85,259,543.21
（三）所有者投入和减少资本	21,000,000.00	265,618,617.89						286,618,617.89
1、所有者投入资本	21,000,000.00	265,618,617.89						286,618,617.89
2、股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3、其他								0.00
（四）利润分配							-8,163,777.00	-8,163,777.00
1、提取盈余公积								0.00
2、提取一般风险准备								0.00
3、对所有者（或股东）的分配							-8,163,777.00	-8,163,777.00
4、其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	16,327,554.00	-16,327,554.00						0.00

1、资本公积转增资本（或股本）	16,327,554.00	-16,327,554.00						0.00
2、盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3、盈余公积弥补亏损								0.00
4、其他								0.00
（六）专项储备				25,752.05				25,752.05
1、本期提取				71,512.05				71,512.05
2、本期使用				45,760.00				45,760.00
四、本年年末余额	97,965,324.00	269,430,683.75	0.00	3,295,920.89	3,325,507.17	0.00	85,795,949.39	459,813,385.20

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：江明

会计机构负责人：杨小春

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

单位：元

项 目	2009年1-6月							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,637,770.00	20,139,619.86		3,187,689.77	3,008,584.52		5,847,879.31	92,821,543.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	60,637,770.00	20,139,619.86		3,187,689.77	3,008,584.52		5,847,879.31	92,821,543.46
三、本年增减变动额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	42,451.73	0.00	0.00	2,394,231.18	2,436,682.91
（一）净利润							2,394,231.18	2,394,231.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,394,231.18	2,394,231.18
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								
1、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								
4、其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备				42,451.73				42,451.73
1、本期提取				60,657.23				60,657.23
2、本期使用				18,205.50				18,205.50
四、本年年末余额	60,637,770.00	20,139,619.86		3,230,141.50	3,008,584.52		8,242,110.49	95,258,226.37

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：江明

会计机构负责人：杨小春

财务报告附注

一、公司的基本情况

1、历史沿革

四川富临运业集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）于2007年8月8日由四川富临运业集团有限责任公司整体变更设立，企业法人营业执照号为：51070000001446，注册资本6,063.78万元。该整体变更业经四川君和会计师事务所有限责任公司于2007年7月20日出具的君和验字（2007）第2005号《验资报告》予以验证。

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]75号）核准，本公司于2010年2月1日在深圳证券交易所首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,100.00万股，其中：网上定价发行1,680万股，发行价格为14.97元/股；网下配售发行420万股，锁定三个月后上市交易。本次发行后，公司股本总额增至8,163.78万股。上述增资，业经信永中和会计师事务所有限责任公司验证，并出具“XYZH/2009CDA4036号”验资报告。公司注册资本变更为8,163.78万元，并于2010年3月9日办妥工商变更登记手续。公司股票于2010年2月10日在深圳交易所上市，股票代码：002357。

2010年5月21日本公司根据《2009年度权益分派方案》以资本公积金向全体股东每10股转增2股，转增后股本总额为9,796.53万股。上述增资，业经信永中和会计师事务所有限责任公司验证，并出具“XYZH/2009CDA4056号”验资报告。公司注册资本变更为9,796.53万元，并于2010年6月17日办妥工商变更登记手续。

2、公司行业性质：交通运输业。

3、公司主要经营范围：汽车客、货运输，人力车运输，搬运、装卸、汽车租赁服务，石油制品、饮料、果品销售，烟、酒零售，仓储服务，汽车美容，停车服务，货运信息服务，农机销售，客运站经营，汽车一级、二级维护，汽车、小汽车专项修理（限于分公司经营），汽车配件销售，保险兼业代理（货物运输保险、机动车辆保险、企业财产保险、意外伤害保险、责任保险）。

4、主要提供的劳务：本集团主要提供客运站服务和客货运输服务。

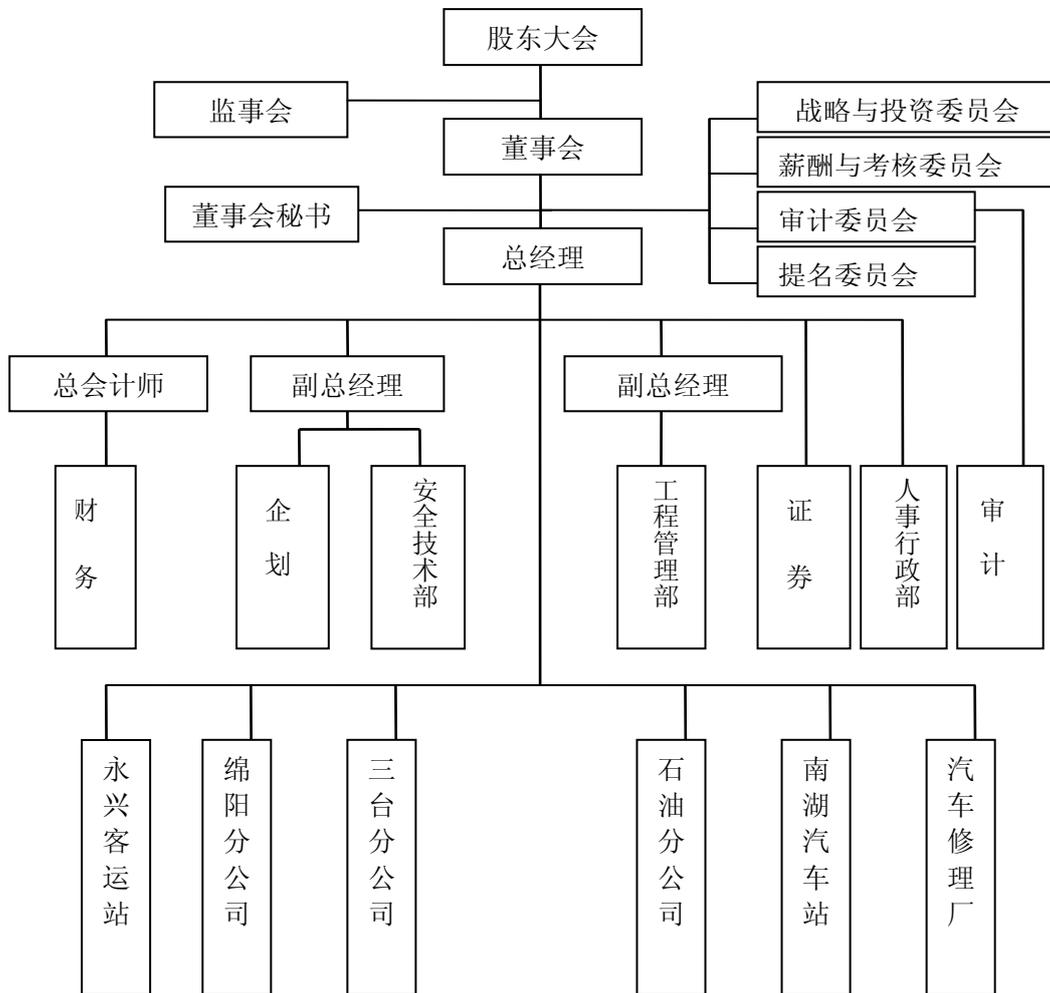
5、本公司基本组织架构如下：

（见下页）

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)



6、本公司的母公司是富临集团，实际控制人为安治富先生。

一、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

二、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

三、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量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，在现金流量表中单独列示。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

②持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

③贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

④可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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,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以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的,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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年,且有明显特征表明无法收回;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

本集团将单项金额超过100.00万元的应收款项视为重大应收款项,当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项,本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期度各项组合计提坏账准

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

备的比例,据此计算本期度应计提的坏账准备。本集团将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项,划分为特定资产组合,全额计提坏账准备。

应收账款、其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例 (%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3年以上	50

8. 存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

9. 长期股权投资

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

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份,如果有明确证据表明

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

10. 投资性房地产

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，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；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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	按权证上剩余年限	0	
房屋建筑物	30-50	5	1.90-3.16

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	30-50	5	1.90-3.16
2	机器设备	8-15	5	6.33-11.88
3	运输设备	5-12	5	7.92-19.00
4	办公设备及其他	5-12	5	7.92-19.00

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权及软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(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；

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 企业经营所处的经济、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,从而对企业产生不利影响;

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业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。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的租赁资产装修费和公司化管理购车支出。租赁资产装修费在受益期内平均摊销。对本集团实行公司化管理与合作方合作购买经营车辆,按协议约定收取运输服务费收入的,本集团按照实际出资作为长期待摊费用核算,并在车辆可使用年限和线路经营权孰短期限内摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

议,并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括客运站收入、汽车客运收入、汽车货运收入和油品销售收入,收入确认原则如下:

(1) 客运站的结算方式及收入确认方法

客运站的经营主要是公司利用面向具有道路运输经营权的企业,为其所属营运车辆提供各类站务服务,并根据物价主管部门的核定,收取相关服务费用,实现营业收入。客运站业务中最重要的服务项目是客运代理服务,即客运站为承运者提供代办客源组织、售票、检票、发车、运费结算等服务,并收取客运代理费。客运代理费是客运站最重要的收入来源。此外,客运站还提供车辆安检服务、清洁清洗、停车管理、旅客站务服务等服务,并收取相关费用。

站务收入确认的方式和原则为:车站每月月末根据售票系统的统计,按当月代售票款收入的一定比例确认收入。根据《四川省物价局、四川省交通厅关于修订四川省汽车客运站收费实施细则的通知》,从代售的票款中扣收客运站代理费,费率根据车站等级的不同按票款的5.00%—10.00%计收。

站务收入确认程序:①车站与客运企业签订《车辆进站协议》,客运车辆到车站应班,并由车站代售票款;②每月月末,各客运企业凭客票票根与车站结算并编制《结算单》,车站收回客票票根并销毁,《结算单》金额为车站向客运公司划转票款的依据之一;③车站根据售票系统的统计,计算应收取的站务费、客运代理费等;根据站务经营各科室开具的各客运车辆应收车辆清洗、车辆停放、车辆安检等票据,在代售的票款中扣收,并确认为收入;④根据车站与客运公司核对的《结算单》金额,扣除车站收取的客运代理费、站务费等收入,次月由车站向客运公司支付代收的票款。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 汽车客运业务的结算方式及收入确认方法

汽车客运业务是公司业务的重要组成部分。公司的汽车客运业务是指公司持有线路经营权,为广大旅客提供人员及随身行李的汽车运输服务,并收取相应费用的经营活动。公司汽车客运业务包括两种经营模式:其一是,公司单独购置车辆独立开展营运的模式;其二是,公司与合作经营者按照“公司化经营管理”的模式合作开展道路旅客运输。

① 客运收入的确认方法和结算方式

公司单独购置车辆营运模式是指公司持有线路经营权,直接购置车辆并聘用司乘人员,在相关线路开展道路旅客运输的经营模式。这种模式下,公司与相关车站结算后的全部票款确认为客运收入。

客运收入的确认方法和结算方式如下:A、根据客车营运线路,公司与车站签订《车辆进站协议》,到车站应班;B、公司每月将客票票根汇总,由专门的结算员与各应班车站进行核对,并签订《结算单》;C、公司每月月末,根据《结算单》确认的金额,扣除应支付给车站的站务费、客运代理费等,确认为客运收入。

② 运输服务费收入的确认方法和结算方式

公司化经营管理模式是指在汽车客运业务中,为满足和强化对汽车运输安全管理共同开展道路旅客运输,公司与合作经营方签订《道路旅客运输合作协议》,公司对由公司与合作经营方共同出资购置营运车辆,或由本集团(或合作经营方)单独购置车辆,由公司统一负责营运线路经营权的取得和调配以及客运车辆的营运、调度,统一负责车辆登记,统一负责司乘人员的培训、考核、安全监督管理,统一负责营运车辆的安全生产管理并负责处理交通安全事故,统一负责缴纳车辆保险(即“五统一”),公司按照协议约定收取运输服务费,并确认运输服务费收入的一种经营模式。

运输服务费收入的确认方法和结算方式如下:A、根据客车营运线路,公司与车站签订《车辆进站协议》,到车站应班;B、公司每月将客票票根汇总,由专门的结算员与各应班车站进行核对,并签订《结算单》;C、公司每月月末,根据《结算单》确认的金额,扣除应支付给车站的站务费、客运代理费等,将公司根据与合作方签署的协议应享有的车辆的客运收入确认为营业收入。

(3) 汽车货运业务的结算方式及收入确认方法

汽车货运业务收入是公司营业收入的重要组成部分。公司货运业务主要由下属成都联运货运分公司经营。成都联运货运分公司拥有零担和集装箱车辆,主要依托成都市火车站的铁路集装箱和零担货运业务。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

货运业务的经营模式主要分为公铁联合运输与公路运输两种形式，其中公铁联合运输是指利用公路、铁路联合将客户货物运送到指定地点的运输业务，其中公路运输由公司完成，铁路运输委托铁路货物运输部门完成。公路运输是指利用公司公路运输能力将客户货物运送到指定地点的运输业务。

货运业务收入的确认程序为：A、公司与客户签订联运协议或公路运输协议，根据协议填制一式五联的“联合运输业务单”或“公路运输业务单”。B、公司按照协议内容及及时组织公司运输力量运送货物（联运业务还需办理铁路运输手续，跟踪货物行程）。货物到达后及时通知客户取货，客户取货后在“铁路运单”或“公路运输业务单-货物到达签收联”上签字确认，此项运输业务即已完成并得到确认。C、财务部门根据业务部门提交的“联合运输业务单”或“公路运输业务单”及“开具发票通知书”，按照协议内容开具发票。D、财务部门以业务单和发票记帐联为记帐依据，及时在当期进行帐务处理，确认运输收入。

(4) 油品销售收入

油品销售业务主要采用现货交易，当同时满足下述条件时，公司确认销售商品收入：

①公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；

②公司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有效控制；

③相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量。

公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

21. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

26. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于对比报表的期初已经存在，从对比报表的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

四、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

本集团本期未发生会计政策变更。

2. 会计估计变更及影响

本集团本期未发生会计估计变更。

3. 前期差错更正和影响

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团本期未发生会计差错变更。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税费率
营业税	客运、货运收入	3.00%
	其他服务收入	5.00%
增值税	劳务、销售收入	17.00%
城建税	应纳流转税额	7.00%、5.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	1.00%

2. 企业所得税及税收优惠

(1) 依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于支持汶川地震灾后恢复重建有关税收政策问题的通知》(财税[2008]104号)、《省财政厅、省国家税务局、省地方税务局关于明确汶川地震损失严重企业认定标准的通知》(川财税[2008]16号),四川省绵阳市涪城区地方税务局于2010年4月28日出具了《税收减免备案通知书》(绵涪地税减免备字[2010]021号),同意对本公司免征2009年度企业所得税。根据《财政部国家税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的通知》(财税[2009]131号),财税[2008]104号规定的有关税收优惠政策将继续执行至2010年12月31日。2010年度,本公司比照该文件继续免交所得税。

(2) 控股子公司成都联运实业股份有限公司主要从事公路客货运输,符合国家计委、国家经贸委《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录(2000年修订)》第28类6项“旅游交通等基础设施建设”内容,根据国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收优惠政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号,以下简称“国税发[2002]47号”),成都市地方税务局2009年4月8日出具《成都市地方税务局关于成都国美电器有限公司等25户企业减按15.00%税率征收企业所得税的批复》(成地税函[2009]58号),确认该公司2008年度主营业务收入符合发改委40号令《产业结构调整指导目录(2005年本)》中规定的产业项目,同意该公司在2008年度减按15.00%税率缴纳企业所得税。2009年度及2010年度,该公司比照以前年度暂按15.00%确定企业所得税税率。

(3) 控股子公司四川富临运业集团射洪有限公司主营公路客运,符合国家发改委《产业结构调整指导目录(2005年本)》鼓励类第二十一类第3项“公路快速客货运输系统开发与建设”内容,根据(国税发[2002]47号)、《四川省地方税务局关于加强企业所得税减免管理有关问题的通知》(川地税发[2005]157号)规定,四川省地方税务局2008年5月26日出具《四川富临运业集团射洪有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的批复》(川地税函[2008]252号)。根据上述文件规定,射洪县地方税务局于2010年3月26日出具射地税函[2010]4号,同意对该公司2009年度企业所得税减按15.00%税率征收。2010年度,该公司比照2009年度暂按15.00%确定企业所得税税率。

(4) 控股子公司四川富临运业集团蓬溪运输有限公司主营公路客运,符合国家发改委《产业结构调整指导目录(2005年本)》鼓励类第二十一类第3项“公路快速客货运输系统开发与建设”内容,根据国税发[2002]47号、川地税发[2005]157号规定,四川省地方税务局2008年7月18日出具《四川富临运业集团蓬溪运输有限公司享受企业所得税优惠政策的批复》(川地税函[2008]406号)。根据上述文件规定,蓬溪县地方税务局于2010年5月25日出具蓬地税发[2010]61号,同意对该公司2009年度企业所得税减按15.00%税率征收。2010年度,该公司比照2009年度暂按15.00%确定企业所得税税率。

(5) 依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于支持汶川地震灾后恢复重建有关税收政策问题的通知》(财税[2008]104号)、《省财政厅、省国家税务局、省地方税务局关于明确汶川地震损失严重企业认定标准的通知》(川财税[2008]16号),四川省江油市地方税务局于2010年3月6日出具了《税收减免备案通知书》(绵江地税减免备字[2010]9号),同意对本公司控股子公司四川富临运业集团江油运输有限公司免征2009年度企业所得税。根据《财政部国家税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的通知》(财税[2009]131号),财税[2008]104号规定的有关税收优惠政策将继续执行至2010年12月31日。2010年度,该公司比照该文件继续免交所得税。

(6) 控股子公司眉山富临运业有限公司主营业务符合国家发改委《产业结构调整指导目录(2005年本)》鼓励类内容。根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国税发[2007]39号)及《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)规定,四川省地方税务局于2009年5月15日出具川地税函[2009]388号文,同意对该企业2008年度企业所得税减按15%税率征收。2010年5月10日,眉山市地方税务局审批同意该公司2009年度企业所得税按15.00%税率确定。2010年度,该公司比照2009年度暂按15.00%确定企业所得税税率。

(7) 控股子公司绵阳市成绵快车有限公司主营业务符合国家发改委《产业结构调整指导目录(2005年本版)》鼓励类内容。根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)及《财政部 国家税务总局关于贯彻落实国务院实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》(财税[2008]21号)规定,四川省地方税务局于2010年4月20日出具川地税函[2010]300号文,同意对该企业2009年度企业所得税减按15%税率征收。2010年度,该公司暂按25.00%确定企业所得税税率。

(8) 绵阳市富临出租汽车有限公司、射洪洪达出租车有限公司、四川省蓬溪县城市公共汽车有限公司符合小型微利企业条件,经当地税务机关批准,2009年度按20.00%计

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

缴企业所得税。

(9) 除上述税收优惠外，其他分子公司企业按 25.00% 计缴企业所得税。

3. 其他税收优惠

依据成都市人民政府 2008 年 8 月 14 号发文《成都市人民政府关于贯彻落实国务院《关于支持汶川地震灾后恢复重建政策措施的意见》的实施意见》（成府发[2008]51 号），本公司控股子公司成都联运实业股份有限公司符合文件第七条之规定“对从事生产、经营商品或提供有偿服务的法人和其他组织的价格调节基金，都江堰市、彭州市、崇州市、大邑县免收，锦江区、青羊区、金牛区、武侯区、成华区（以下简称五城区）及成都高新区在原 1% 征收标准基础上减免 20.00% 征收，其他区（市）县减半征收”。公司从 2008 年 7 月开始副调基金按 0.80% 执行。

4. 其他税费按国家规定征收比例计算缴纳。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司 (金额单位: 万元)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	持股比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	公司简称
非同一控制下企业合并取得的子公司										
成都联运实业股份有限公司	股份公司	成都市	运输企业	1,293.00	交通、货物运输、联运服务，客运站经营，集装箱到送交付等	9,800.00	98.00	是	131.08	成都联运
四川富临运业集团射洪有限公司	有限公司	射洪县	运输企业	2,600.00	主营公路客运、客运服务、普通货运、零担货运。兼营机动车维修、旅游服务等	2,760.00	100.00	是		射洪公司
眉山富临运业有限公司	有限公司	眉山市	运输企业	1,000.00	客运、客运代理、货运、汽车销售、租赁、存放等	3,540.00	100.00	是		眉山公司
四川富临运业集团蓬溪运输有限公司	有限公司	蓬溪县	运输企业	460.00	包车客运、班车客运、出租旅游、超长客运，客运站服务；汽车修理、维护；汽车配件、五金等零售；餐饮旅馆服务等	460.00	100.00	是		蓬溪公司
绵阳市成绵快车有限公司	有限公司	绵阳市	运输企业	320.00	公路客运、停车服务	192.00	60.00	是	388.08	成绵快车
北川羌族自治县富临运业交通有限公司	有限公司	北川县	运输企业	468.80	汽车客运、汽车租赁、汽车货运服务；汽车零配件、其他食品、日用百货销售	468.80	100.00	是		北川公司
蓬溪县鸿运运输有限公司	有限公司	蓬溪县	运输企业	50.00	公路运输、汽车维修、汽车配件、建筑装饰材料、五金交电零售、运输服务	50.00	100.00	是		蓬溪鸿运
四川省蓬溪县城市公共汽车有限公司	有限公司	蓬溪县	运输企业	50.00	城市公共交通客运，汽车配件销售	50.00	100.00	是		蓬溪公交
射洪洪达出租车有限公司	有限公司	射洪县	运输企业	50.00	出租车客运	50.00	100.00	是		射洪出租

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	持股比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	公司简称
射洪富临机动车驾驶培训有限公司	有限公司	射洪县	服务业	50.00	职业培训、大型货车、小型货车	50.00	100.00	是		射洪驾校
其他方式取得的子公司										
四川富临运业集团江油运输有限公司	有限公司	江油市	运输企业	1,000.00	汽车客货运输；销售汽车配件、润滑油等、蓬垫加工，汽车美容清洁服务	1,000.00	100.00	是		江油公司
绵阳市富临出租汽车有限公司	有限公司	绵阳市	运输企业	130.00	出租汽车客运，汽车及机具设备租赁，五金、交电、汽车配件等销售	290.01	100.00	是		富临出租
四川富临运业集团成都集装箱有限公司	有限公司	成都市	运输企业	1,000.00	场地经营、仓储服务（不含危险品）、人力装卸服务、货运代理、货运信息服务	1,000.00	100.00	是		成都集装箱

注：本公司不存在实质上构成对子公司净投资的其他项目；本公司对子公司的持股比例与表决权比例相等；子公司不存在少数股东权益中用于冲减少数股东损益的情况；不存在从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额的情况；其他方式取得的子公司为本公司投资设立的公司。

(二) 本期合并财务报表合并范围的变动

本期合并报表范围新增全资子公司四川富临运业集团成都集装箱有限公司。

七、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2010年1月1日，“期末”系指2010年6月30日，“本期”系指2010年1月1日至6月30日，“上期”系指2009年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
现金			553,289.30			270,826.71
银行存款			351,775,516.78			72,198,853.66
其他货币资金						
合计			352,328,806.08			72,469,680.37

注1：本项目期末数比年初数增加386.17%，主要原因是报告期内发行股票收到投资款所致。

注2：本集团期末不存在使用受限、存放在境外或有潜在回收风险的货币资金。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	500,000.00	200,000.00
商业承兑汇票		
合计	500,000.00	200,000.00

(2) 本集团期末无质押的银行承兑汇票。

(3) 本集团期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及公司已经背书给他方但尚未到期的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

类别	期末金额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	1,113,501.87	19.73	125,747.94	12.45
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,352,781.78	23.98	682,220.44	67.57
其他不重大应收账款	3,175,713.36	56.29	201,769.22	19.98
合计	5,641,997.01	100.00	1,009,737.60	100.00

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	1,398,343.15	17.67	69,917.16	6.16
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,354,741.80	17.12	677,370.90	59.69
其他不重大应收账款	5,160,615.68	65.21	387,590.75	34.15
合计	7,913,700.63	100.00	1,134,878.80	100.00

注：应收账款种类的说明：本集团单项金额重大的应收款项指单笔金额为 100.00 万元以上的应收账款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，指单笔金额在 100.00 万元以下且账龄超过 3 年的应收账款；单项金额不重大应收款项指单笔金额为 100.00 万元以下并且账龄在 3 年以内的应收账款。

(2) 本项目期末不存在单项金额重大或虽不重大但单独进行应收账款减值测试的应收账款。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上	1,352,781.78	23.98	682,220.44	1,354,741.80	17.12	677,370.90
合计	1,352,781.78	23.98	682,220.44	1,354,741.80	17.12	677,370.90

(4) 本期不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的应收款项。

(5) 期末应收账款中不含持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关

联方欠款。

(6) 本期无实际核销的应收账款。

(7) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
四川锦丰纸业股份有限公司	非关联方	1,199,793.25	1年以内	21.27
绵阳长兴商品混凝土有限公司	非关联方	446,402.04	1年以内	7.91
四川长虹民生物流有限责任公司	非关联方	436,839.38	1年以内	7.74
北川县交通局	非关联方	410,269.83	3年以上	7.27
宝供物流企业集团有限公司	非关联方	385,480.00	1年以内	6.83
合计		2,878,784.50		51.02

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

账龄	期末金额		年初金额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	19,982,622.43	99.81	14,496,977.63	95.78
1-2年			638,250.00	4.22
2-3年	38,250.00	0.19		
3年以上				
合计	20,020,872.43	100.00	15,135,227.63	100.00

(2) 期末预付款项前五名:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	原因
成都市青白江财政局	非关联方	15,916,000.00	1年以内	预付土地款
遂宁开元集团	非关联方	3,000,000.00	1年以内	股权重组诚意金
四川长虹民生物流有限责任公司	非关联方	471,949.33	1年以内	预付发车款和余款
郑州宇通客车	非关联方	210,000.00	1年以内	预付购旅游车定金
成都世纪金龙客车销售有限公司	非关联方	160,000.00	1年以内	预付购旅游车定金
合计		19,757,949.33		

(3) 期末预付款项中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	0	0	0	0
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	980,391.03	8.86	490,195.51	42.32
其他不重大其他应收款	10,079,581.99	91.14	668,189.28	57.68
合计	11,059,973.02	100.00	1,158,384.79	100.00

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	1,405,301.78	8.71	702,650.89	30.21
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,314,805.76	8.15	657,402.88	28.27
其他不重大其他应收款	13,417,080.19	83.14	965,782.82	41.52
合计	16,137,187.73	100.00	2,325,836.59	100.00

注：其他应收款种类的说明：本集团单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 100.00 万元以上的其他应收款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，指单笔金额在 100.00 万元以下且账龄超过 3 年的其他应收款；单项金额不重大其他应收款指单笔金额为 100.00 万元以下并且账龄在 3 年以内的其他应收款。

(2) 本项目期末不存在单项金额重大或虽不重大但单独进行应收款项减值测试的其他应收款。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备

1年以内						
1-2年						
2-3年						
3年以上	980,391.0					
	3	8.86	490,195.51	1,314,805.76	8.15	657,402.88
合计	980,391.0					
	3	8.86	490,195.51	1,314,805.76	8.15	657,402.88

(4) 坏账准备转回金额明细

单位名称	账面余额	计提坏账准备金额	原计提比例(%)	原计提原因	原计提比例合理性	本期收回金额	本期收回方式说明
泸州宏运(集团)	0	0	50.00	经营状况较差	合理	700,000.00	现金
合计						700,000.00	

注：2006年11月10日，本公司与四川省泸州宏运（集团）运输有限公司全体股东（以下简称“宏运公司”）签订了《股权转让协议书》，本公司按照协议支付了股权转让款170.00万元，而宏运公司未如实披露债务，其未披露的债务已远远超过《股权转让协议书》第4条第3款约定的解除条件，本公司随即于2007年1月11日通过公证保全送达了《解除〈股权转让协议书〉通知》。

根据2009年9月23日，双方达成的谅解协议，宏运公司同意归还100.00万元股权转让款，该款在2009年10月10日前支付30.00万元，余款在2010年1月30日前支付。本公司根据该协议将不能收回的70.00万元作为债务重组损失。余款70.00万元已于2010年2月1日全部收回。

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 期末其他应收款中不含持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

(7) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
冯天玉	非关联方	891,800.00	1年以内	8.07
		0		
绵阳通力汽车运输公司	非关联方	800,000.00	1年以内	7.23

		0		
四川长虹汽车运输有限责任公司	非关联方	433,461.01	2-3年	3.92
邱德明	非关联方	381,739.00	1-2年	3.45
阳光财产保险公司四川分公司	非关联方	240,117.59	1年以内	2.17
合计		2,747,117.60		24.84

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	51,052.23		51,052.23	51,459.48		51,459.48
原材料						
库存商品	877,954.60		877,954.60	934,503.27		934,503.27
合计	929,006.83		929,006.83	985,962.75		985,962.75

(2) 期末本集团存货无提取跌价准备的情形存在。

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	3,314,312.79	3,314,312.79
按权益法核算的长期股权投资	422,925.66	406,621.18
长期股权投资合计	3,737,238.45	3,720,933.97
减：长期股权投资减值准备	460,000.00	460,000.00
长期股权投资价值	3,277,238.45	3,260,933.97

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
成本法核算						
四川交运旅游	14.80	2,454,312.79	2,454,312.79			2,454,312.79

运业有限公司						
四川省聚脂股份有限公司	0.06	500,000.00	500,000.00			500,000.00
成都大网物流公司	6.00	60,000.00	60,000.00			60,000.00
四川联盛快运物流有限公司	5.36	300,000.00	300,000.00			300,000.00
小计		3,314,312.79	3,314,312.79			3,314,312.79
权益法核算						
仁寿联营站	33.33	300,000.00	406,621.18	16,304.48		422,925.66
小计		300,000.00	406,621.18	16,304.48		422,925.66

注：本集团对以上被投资单位持股比例与表决权比例一致；本期无收到现金红利情况。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)
一、合营企业						
无						
二、联营企业						
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	服务业	仁寿	胡元	运输	900,000.00	33.33

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川省聚脂股份有限公司	400,000.00			400,000.00
成都大网物流公司	60,000.00			60,000.00
合计	460,000.00			460,000.00

8. 投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、原价	22,103,569.88	14,259.45		22,117,829.33
1. 房屋、建筑物	18,422,604.72	14,259.45		18,436,864.17
2. 土地使用权	3,680,965.16			3,680,965.16
二、累计折旧和累计摊销	7,385,415.77	184,353.20		7,569,768.97
1. 房屋、建筑物	6,869,009.77	146,196.32		7,015,206.09
2. 土地使用权	516,406.00	38,156.88		554,562.88
三、账面净值	14,718,154.11			14,548,060.36
1. 房屋、建筑物	11,553,594.95			11,421,658.08

项 目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
2. 土地使用权	3,164,559.16			3,126,402.28
四、减值准备				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、账面价值	14,718,154.11			14,548,060.36
1. 房屋、建筑物	11,553,594.95			11,421,658.08
2. 土地使用权	3,164,559.16			3,126,402.28

本期折旧和摊销额：184,353.20 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0.00 元。

注：本项目期末余额全部为出租房屋及土地，本期增加主要是射洪公司出租的客运站附属楼价值增加所致。

9. 固定资产

固定资产明细表

项 目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、原价	196,420,079.41	16,392,455.48	1,315,708.76	211,496,826.13
其中：房屋、建筑物	113,849,210.97	482,739.62		114,331,950.59
机器设备	11,932,773.11	328,000.00	1,000.00	12,259,773.11
运输工具	57,373,414.02	14,528,220.86	1,143,412.00	70,758,222.88
办公设备及其他	13,264,681.31	1,053,495.00	171,296.76	14,146,879.55
二、累计折旧	66,381,349.14	6,102,109.57	967,345.29	71,516,113.42
其中：房屋、建筑物	31,983,697.94	1,423,597.50		33,407,295.44
机器设备	7,978,443.58	696,636.62	523.00	8,674,557.20
运输工具	21,936,323.85	3,061,423.38	813,195.85	24,184,551.38
办公设备及其他	4,482,883.77	920,452.07	153,626.44	5,249,709.40
三、账面净值	130,038,730.27			139,980,712.71
其中：房屋、建筑物	81,865,513.03			80,924,655.15
机器设备	3,954,329.53			3,585,215.91
运输工具	35,437,090.17			46,573,671.50
办公设备及其他	8,781,797.54			8,897,170.15
四、减值准备	885,000.00			885,000.00
其中：房屋、建筑物	885,000.00			885,000.00
机器设备				-
运输工具				-
办公设备及其他				-

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
五、账面价值	129,153,730.27			139,095,712.71
其中：房屋、建筑物	80,980,513.03			80,039,655.15
机器设备	3,954,329.53			3,585,215.91
运输工具	35,437,090.17			46,573,671.50
办公设备及其他	8,781,797.54			8,897,170.15

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 10,000.00 元。本期计提累计折旧 5,749,316.37 元。

注 1：本期增加固定资产主要是本公司客运分公司、江油公司及成绵快车新增客运车辆所致。

注 2：本期减少的固定资产主要为射洪公司、眉山公司、北川公司、成都联运处置公务车所致。

注 3：期末，固定资产中房屋建筑物用于向银行做借款抵押担保的账面价值为 2,107.45 万元。

注 4：2005 年 12 月本公司收购成都联运，购买日成都联运投资成本（资产、负债的可辨认公允价值）与账面价值的差额扣除截止到 2006 年 12 月 31 日已摊销后的余额，分摊至固定资产原值 567.92 万元。

注 5：固定资产减值准备系江油公司因 5.12 汶川大地震导致房屋建筑屋受到损坏所致。

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
江油新南站	1,680,890.61		1,680,890.61	1,680,890.61		1,680,890.61
江油市旅游汽车客运中心站建设项目	10,030,000.00		10,030,000.00	0		0

其他零星工程	515,851.00		5,850.00	10,000.00		10,000.00
合计	12,226,741.61		12,226,741.61	1,690,890.61		1,690,890.61

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
江油新南站	1,680,890.61	0			1,680,890.61
江油市旅游汽车客运中心站建设项目	0	10,030,000.00			10,030,000.00
其他零星工程	10,000.00	515,851.00	10,000.00		515,851.00
合计	1,690,890.61	10,545,851.00	10,000.00		12,226,741.61

(3) 在建工程期末无计提减值准备的情形。

11. 无形资产

(1) 无形资产分类

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原值合计	114,101,047.03	1,898,881.78		115,999,928.81
土地使用权	113,484,913.95	1,405,301.78		114,890,215.73
商标权		-		-
软件	616,133.08	475,580.00		1,091,713.08
其他		18,000.00		18,000.00
二、累计摊销额合计	9,238,970.11	1,293,164.43		10,532,134.54
土地使用权	8,947,730.76	1,223,057.16		10,170,787.92
商标权		-		-
软件	291,239.35	64,858.83		356,098.18
其他		5,248.44		5,248.44
三、账面价值合计	104,862,076.92			105,467,794.27
土地使用权	104,537,183.19			104,719,427.81
商标权				-
软件	324,893.73			735,614.90
其他				12,751.56
四、减值准备累计金额合计				
土地使用权				

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
商标权				
软件				
其他				
五、账面价值合计	104,862,076.92			105,467,794.27
土地使用权	104,537,183.19			104,719,427.81
商标权				-
软件	324,893.73			735,614.90
其他				12,751.56

本期累计摊销 1,293,164.43 元。

(2) 无形资产的说明:

注 1: 期末账面价值为 467.51 万元的土地使用权已用于向银行作借款抵押担保。

注 2: 北川公司土地使用权原值 3,238,046.77 元, 净值 2,725,998.16 元, 根据《汶川地震灾后恢复重建条例》、《国土资源部关于实行保障灾后恢复重建特殊支持政策的通知》等有关文件精神, 没有计提减值准备。其他无形资产不存在需要计提减值准备的情形。

注 3: 2005 年 12 月本公司收购成都联运, 购买日成都联运投资成本(资产、负债的可辨认公允价值)与账面价值的差额扣除截止到 2006 年 12 月 31 日已摊销后的余额, 分摊至无形资产原值 4,310.62 万元。

12. 商誉

被投资单位名称	形成来源	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	期末减值准备
北川公司	购买借差	111,999.18			111,999.18	111,999.18
蓬溪鸿运	购买借差	680,000.00			680,000.00	
富临出租	购买借差	1,698,471.05			1,698,471.05	
合计		2,490,470.23			2,490,470.23	111,999.18

注 1: 2008 年 12 月末, 对商誉进行减值测试。因北川遭受 5.12 地震导致与其商誉相关的资产组合全部毁损, 由于已毁损资产不能带来未来现金流量, 故对该部分商誉全额计提了减值准备。

注 2: 其他项目经测试不存在减值情况。

商誉的计算过程如下：

①北川公司：2006年12月本公司以30.00万元的价格收购了聂丹所持有的该公司6.40%股权，其对应的所有者权益份额为188,000.82元，借方差额为111,999.18元。在新会计准则首次执行日将其作为商誉列示。

②蓬溪鸿运：2004年蓬溪公司以1,250,000.00元购买了蓬溪鸿运公司90.00%的股权，购买成本与其对应的所有者权益份额的产生借方差额为800,000.00元。2006年末摊余价值为680,000.00元，在新会计准则首次执行日将其作为商誉列示。

③富临出租：本公司2007年1月实际投资2,687,523.00元与自然人陈明全共同设立富临出租，占注册资本的95.00%，购买日所有者权益份额为1,099,330.35元，借方差额1,588,192.65元在2007年合并报表时列为商誉。2008年4月本公司以212,642.32元收购陈明全持有的2.50%的股份，收购日所有者权益份额为102,363.92元，借方差额110,278.40元在合并报表时列示为商誉。

13. 长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	期末金额
公司化管理购车支出	5,070,281.20	1,542,646.46	571,120.94	6,041,806.72
租赁资产装修费	1,023,659.96		63,459.66	960,200.30
合计	6,093,941.16	1,542,646.46	634,580.60	7,002,007.02

注1：公司化管理购车支出为公司与合作方合资购车，由公司支付部分客运车辆购车款，每月按约定收取服务费收入，其支付的购车款在该项目核算。该项目按其车辆的可使用年限和营运线路年限孰短进行摊销。

注2：成都联运租赁四川富临房地产开发有限责任公司位于成都市府青路二段十八号新1号富临沙河新城（沙河花园）16栋商业楼三楼办公区954.00平方米作为办公场所，成都联运对其装修共支出装修费123.56万元。成都联运按租赁期限10年摊销。

注3：上述各项目期末余额均在受益期内。

14. 递延所得税资产

（1）已确认递延所得税资产

项目	期末金额	年初金额
计提资产减值损失确认的递延所得税资产	350,305.53	377,072.07
投资溢价确认的递延所得税资产	1,105,442.93	947,522.52
计提安全基金确认的递延所得税资产	316,353.22	353,968.59
合计	1,772,101.68	1,678,563.18

(2) 暂时性差异项目

项目	期末金额
各项资产减值损失	1,834,096.59
投资溢价	4,421,771.72
安全基金	1,613,778.75
合计	7,869,647.06

15. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期计提额	本期转回	本期转销	期末金额
一、坏账准备	3,460,715.39	-	1,292,593.00	-	2,168,122.39
二、长期股权投资减值准备	460,000.00	-	-	-	460,000.00
三、固定资产减值准备	885,000.00	-	-	-	885,000.00
四、商誉减值准备	111,999.18	-	-	-	111,999.18
合计	4,917,714.57		1,292,593.00		3,625,121.57

16. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末金额	年初金额
信用借款		
抵押借款	20,000,000.00	46,000,000.00
保证借款		
质押借款		
合计	20,000,000.00	46,000,000.00

(2) 本集团无逾期短期借款。

17. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	162,079.65	712,762.06
其中：1年以上	75,509.14	75,509.14

(2) 期末应付账款中不含应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位

款项。

18. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	40,743,997.56	30,471,841.53
其中：1年以上	7,218,214.60	1,298,280.12

注：本项目期末数比年初数增加 33.71%，主要是江油公司、客运分公司、成绵快车预收新增的合作经营车辆应支付公司的未来应分成收入款所致。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款

单位名称	金额	账龄	款项性质
预收杭州线路服务费收入	1,162,749.12	1-2 年	预收收入
合计	1,162,749.12		

注：本项目主要是根据协议一次性收取的服务费，按照协议约定期限分年结转收入后的余额。

(3) 期末预收款项中不含预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

19. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期发生额	本期支付额	期末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,228,832.61	18,919,159.64	20,397,987.02	4,750,005.23
二、职工福利费		224,411.50	224,411.50	
三、社会保险费	41,556.08	3,809,932.97	2,869,613.08	981,875.97
1. 医疗保险费	23,566.05	985,467.91	905,876.34	103,157.62
2. 基本养老保险费	10,657.10	2,463,244.68	1,706,604.33	767,297.45
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	3,464.79	152,620.11	110,213.34	45,871.56
5. 工伤保险费	1,823.11	147,536.01	108,097.10	41,262.02
6. 生育保险费	2,045.03	61,064.26	38,821.97	24,287.32
四、住房公积金	26,510.00	465,990.05	413,528.35	78,971.70
五、工会经费和职工教育经费	4,252,956.80	730,685.22	386,635.72	4,597,006.30
六、非货币性福利				

项 目	年初金额	本期发生额	本期支付额	期末金额
七、因解除劳动关系给予的补偿		153,098.96	157,223.06	-4,124.10
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	10,549,855.49	24,303,278.34	24,449,398.73	10,403,735.10

20. 应交税费

税费项目	期末金额	年初金额
增值税	8,777.70	-132,497.92
营业税	1,311,036.26	1,615,644.43
所得税	1,808,193.24	1,897,938.88
消费税		
城建税	70,163.20	82,892.25
房产税	79,817.49	101,998.43
土地使用税	-57,309.04	79,795.55
个人所得税	294,276.97	228,513.96
印花税	1,834.14	1,526.99
交通附加		
教育附加	42,827.02	45,205.63
价格调控基金	23,875.95	31,944.82
养路费及其他		
地方教育附加	13,585.05	13,770.45
其他-代扣代缴税	690,677.19	565,274.57
车船使用税	-50.00	40.00
土地增值税		42.60
小计	4,287,705.17	4,532,090.64

注：本项目期末余额比年初减少 5.39%。

21. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	117,442,885.73	103,264,495.16
其中：1年以上	32,960,835.65	44,841,407.50

(2) 前 5 名其他应付款

单位名称	金额	账龄	款项性质
待结算票款	37,017,413.15	1年以内	待结算票款
安置补偿金	13,144,814.46	3年以上	安置补偿金
成都东康运输有限公司	5,779,000.00	1年以内	往来款
安全保证金	5,720,127.35	1年以内	安全保证金
四川省运业汽车站建设有限责任公司	4,500,000.00	3年以上	交通发展基金
合计	66,161,354.96		

注1: 安置补偿金包括以下两部分: (1) 根据整体兼并江油三家公司的《兼并合同》, 本公司与江油三家公司员工签订了《职工劳动补偿金借款协议》, 约定在兼并后仍留在公司工作的员工, 将其应得的安置补偿金借与本公司使用, 在员工自公司辞职或退休后, 再将安置补偿金按约定支付给员工, 该款项原始金额 1,362.59 万元, 截止 2010 年 6 月 30 日已累计支付 455.52 万元, 余额为 907.07 万元; (2) 退休、内退员工额外补贴共计 816.24 万元, 截止 2010 年 6 月 30 日已累计支付 408.83 万元, 余额为 407.41 万元。主要情况如下 (单位: 万元):

单位名称	总金额	已支付	余额
职工劳动补偿金借款	1,362.59	455.52	907.07
退休、内退员工额外补贴	816.24	408.83	407.41
合计	2,178.83	864.35	1,314.48

确认该项人员安置费时按非同一控制下吸收合并购买法进行会计处理, 将应付的兼并费作为兼并成本, 在支付相应兼并费用时直接冲减其他应付款。

注2: 该项省交通发展基金 4,500,000.00 元, 系四川省运业汽车站建设有限责任公司借给本公司南湖车站建站资金, 该笔款项双方约定不计利息。

(3) 期末其他应付款中不含应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末其他应付款中不含应付关联方单位款项。

22. 其他非流动负债

本项目期末金额为江油公司依据《江油市发展和改革局 关于乡镇场镇客运汽车站灾后恢复重建的立项批复》(江发改[2008]318 号) 收到中央专项资金补助 140,000.00 元和三台分公司依据《关于下达汶川地震灾后公路恢复重建中央基金补助投资计划的通知》(川财投[2009]56 号) 收到中央专项基金 120,000.00 元的摊余金额 117,419.36 元。

23. 股本

项目	年初金额	本年变动增减 (+, -)		
		发行新股	送股	公积金转股
一、有限售条件股份	60,637,770.00	4,200,000.00		12,127,554.00
1、国家持股		37,773.00		
2、国有法人持股		1,118,799.00		
3、其他内资持股	60,637,770.00	3,043,428.00		12,127,554.00
其中：境内法人持股	32,537,770.00	3,043,428.00		6,507,554.00
境内自然人持股	28,100,000.00			5,620,000.00
4、外资持股				
其中：境外法人持股				
境外自然人持股				
二、无限售条件股份		16,800,000.00		4,200,000.00
1、人民币普通股		16,800,000.00		4,200,000.00
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
三、股份总数	60,637,770.00	21,000,000.00		16,327,554.00

(续表)

项目	本年变动增减 (+, -)		期末金额
	其他(限售股解禁)	小计	
一、有限售条件股份	-4,200,000.00	12,127,554.00	72,765,324.00
1、国家持股	-37,773.00		
2、国有法人持股	-1,118,799.00		
3、其他内资持股	-3,043,428.00	12,127,554.00	72,765,324.00
其中：境内法人持股	-3,043,428.00	6,507,554.00	39,045,324.00
境内自然人持股		5,620,000.00	33,720,000.00
4、外资持股			
其中：境外法人持股			
境外自然人持股			
二、无限售条件股份	4,200,000.00	25,200,000.00	25,200,000.00
1、人民币普通股	4,200,000.00	25,200,000.00	25,200,000.00
2、境内上市的外资股			
3、境外上市的外资股			

4、其他			
三、股份总数		37,327,554.00	97,965,324.00

24. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
资本溢价（股本溢价）	19,842,987.17	265,618,617.89	16,327,554.00	269,134,051.06
其他资本公积	1,917,525.97	-	214,177.69	1,703,348.28
合计	21,760,513.14	265,618,617.89	16,541,731.69	270,837,399.34

注：本期资本公积形成系按照《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号），子公司计提安全生产费用时，直接增加所有者权益，本公司编制合并报表时采用权益法按持股比例相应确认资本公积所致。

25. 专项储备

项目	期末金额	年初金额
安全基金	3,295,920.89	3,270,168.84
合计	3,295,920.89	3,270,168.84

注：依据《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号），本公司提取的安全生产费结余余额在本项目反映，下属子公司提取的安全生产费用在编制合并报表时作为子公司的权益进行了抵销。有关本公司安全生产费用的情况详见附注十三、1。

26. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	3,325,507.17			3,325,507.17
合计	3,325,507.17			3,325,507.17

27. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	82,237,766.47	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后 年初未分配利润	82,237,766.47	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,306,181.59	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	8,163,777.00	
期末未分配利润	99,380,171.06	

28. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	年初金额
成都联运实业股份有限公司	2.00	1,310,857.35	2,073,329.41
绵阳市成绵快车有限公司	40.00	3,880,777.42	4,156,931.34
合计		5,191,634.77	6,230,260.75

29. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本分类

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	85,826,826.77	80,159,884.02
其他业务收入	8,436,312.31	6,801,997.74
合计	94,263,139.08	86,961,881.76
主营业务成本	38,502,787.48	35,826,624.18
其他业务成本	611,018.64	628,403.34
合计	39,113,806.12	36,455,027.52

(2) 主营业务—按行业分类

类别	本期金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
客运收入	10,732,338.67	5,832,957.04	7,958,852.71	4,792,229.66
货运收入	5,209,993.95	5,412,073.22	14,614,826.47	11,761,338.13
油品收入	10,875,095.38	10,012,152.27	5,900,161.05	5,332,685.24
站务收入	36,019,207.14	10,611,449.27	33,859,952.57	9,754,430.39
修理费收入			966,774.98	881,621.40
运输服务费收入	22,990,191.63	6,634,155.68	16,859,316.24	3,304,319.36
合计	85,826,826.77	38,502,787.48	80,159,884.02	35,826,624.18

(3) 本期公司前五名客户销售收入总额 3,599,455.05 元，占本期全部收入总额的 3.82%。

30. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	3,816,458.47	3,557,859.14	见附注六.1
城建税	249,819.97	229,908.13	见附注六.1
教育附加	116,630.12	106,953.91	见附注六.1

地方教育附加	38,876.72	35,584.70	见附注六.1
其他税项	9,540.04	14,078.73	见附注六.1
合 计	4,231,325.32	3,944,384.61	

31. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息收入	597,466.08	88,580.18
利息支出	1,155,744.90	1,443,373.78
汇兑损益		
其他	92,996.17	427,872.30
合 计	651,274.99	1,782,665.90

32. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-1,292,593.00	-234,487.21
二、长期股权投资减值损失		
三、固定资产减值损失		
四、商誉减值损失		
合 计	-1,292,593.00	-234,487.21

注：坏账损失为负数主要为本集团应收款项减少所致。

33. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	16,304.48	4,009.92
合 计	16,304.48	4,009.92

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	53,483.26	240,987.50
其中：固定资产处置利得	53,483.26	240,987.50
接受捐赠	14,050.00	6,800.00
政府补助	28,760.64	652,202.00
其他	1,285,421.46	413,843.60
合 计	1,381,715.36	1,313,833.10

注：其他项目主要为债权人放弃债权确认的收入、票款长款收入（合作方不能提供

结算依据导致不能支付的款项)等。

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
财政扶持款	28,760.64	652,202.00	
税收返还			
财政贴息			
合计	28,760.64	652,202.00	

注：本期金额为根据《绵阳市人民政府转发省政府关于采取积极措施减轻企业负担稳定就业局势有关问题的通知》(绵府函[2009]18号)，本公司控股子公司江油公司收到失业基金职工岗位补贴款 26,180.00 元，以及三台公司当期分摊灾后重建政府补贴递延收益款 2,580.64 元。

35. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	69,331.42	12,609.05
其中：固定资产处置损失	69,331.42	12,609.05
债务重组损失		
对外捐赠		
非常损失	40,000.00	
盘亏损失		
其他	1,000.00	100,099.25
合计	110,331.42	112,708.30

36. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	3,708,750.00	4,675,959.58
递延所得税	-93,538.50	3,365.85
合计	3,615,211.50	4,679,325.43

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	25,306,181.59	19,934,296.08
归属于母公司的非经常性损益	2	1,226,185.39	1,512,929.79
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	24,079,996.20	18,421,366.29
年初股份总数	4	60,637,770.00	60,637,770.00

项目	序号	本期金额	上期金额
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	16,327,554.00	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	21,000,000.00	
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	4	
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	90,965,324.00	60,637,770.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.28	0.33
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.26	0.30
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.28	0.33
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.26	0.30

38. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-214,177.69	224,968.28
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的		

项 目	本期金额	上期金额
份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-214,177.69	224,968.28
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他	-11,218.32	28,504.28
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-11,218.32	28,504.28
合 计	-225,396.01	253,472.56

注：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额，主要是子公司计提安全生产费用时计入专项储备直接增加所有者权益，本公司编制合并报表时采用权益法按持股比例相应确认的资本公积。

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

①收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
利息收入	597,466.08
政府补助	146,180.00
违约金收入	122,735.93
赔偿款	216,467.56
保证金、互助金及暂收款	21,982,507.17
合 计	23,065,356.74

②支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
差旅费	486,544.94
办公费	361,337.81

项目	金额
维修费	462,266.80
通讯费	97,971.52
中介机构费	132,800.00
业务招待费	859,420.90
水电气费	562,361.34
汽车费	918,517.93
广告费	223,020.00
其他费用	6,756,917.97
合 计	10,861,159.21

③收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
收回泸州宏运投资款	700,000.00
合 计	700,000.00

④支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
支遂宁开元集团股权重组诚意金	3,000,000.00
兼并企业职工安置等支出	714,430.67
合 计	3,714,430.67

⑤支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
支付银行手续费	41,357.45
支付上市发行费用	7,412,145.11
支 2009 年度派息手续费及送转股登记费	22,018.97
合 计	7,475,521.53

(2) 合并现金流量表补充资料

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	26,271,817.20	20,708,080.11
加: 资产减值准备	-1,292,593.00	-234,487.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	5,933,669.57	4,433,073.64
无形资产摊销	1,293,164.43	1,317,915.52

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	634,580.60	330,962.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	15,848.16	-228,378.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,248,741.07	1,871,246.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,304.48	-4,009.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-93,538.50	3,365.85
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)	56,955.92	-310,418.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,762,553.75	2,050,009.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	25,816,631.57	9,448,349.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,631,526.29	39,385,707.65
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	352,328,806.08	59,701,220.05
减: 现金的年初余额	72,469,680.37	35,844,903.20
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的初余额		
现金及现金等价物净增加额	279,859,125.71	23,856,316.85

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		14,160,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		

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

(4) 现金和现金等价物

项目	期末金额	年初金额
一、现金	352,328,806.08	72,469,680.37
其中：库存现金	553,289.30	270,826.71
可随时用于支付的银行存款	351,775,516.78	72,198,853.66
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	352,328,806.08	72,469,680.37

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
四川富临实业集团有限公司	有限责任	绵阳	综合	安治富	20545950-1

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川富临实业集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
四川富临实业集团有限公	39,045,324.00	32,537,770.00	39.86	53.66

注：本集团最终实际控制人为安治富先生。

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
成都联运实业股份有限公司	有限公司	成都市	运输企业	陈曙光	20190509-2
四川富临运业集团江油运输有限公司	有限公司	江油市	运输企业	李胜华	77792987-1
北川羌族自治县富临运业交通有限公司	有限公司	北川县	运输企业	刘志远	20570297-0
四川富临运业集团射洪有限公司	有限公司	射洪县	运输企业	侯联宇	76729506-x
四川富临运业集团蓬溪运输有限公司	有限公司	蓬溪县	运输企业	蒋杰	76506245-7
绵阳市富临出租汽车有限公司	有限公司	绵阳市	运输企业	曾刚	79786413-9
绵阳市成绵快车有限公司	有限公司	绵阳市	运输企业	岳从坤	70895830-2
眉山富临运业有限公司	有限公司	眉山市	运输企业	王庆霖	67578167-7
蓬溪县鸿运运输有限公司	有限公司	蓬溪县	运输企业	蒋杰	72086654-x
四川省蓬溪县城市公共汽车有限公司	有限公司	蓬溪县	运输企业	蒋杰	75662663-6
射洪富临机动车驾驶培训有限公司	有限公司	射洪县	服务业	张莹升	76726849-1
射洪洪达出租车有限公司	有限公司	射洪县	运输企业	袁孝安	76997398-7
四川富临运业集团成都集装箱有限公司	有限公司	成都市	运输企业	刘解放	55105140-2

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
成都联运实业股份有限公司	1,293.00			1,293.00
四川富临运业集团江油运输有限公司	1,000.00			1,000.00
北川羌族自治县富临运业交通有限公司	468.80			468.80
四川富临运业集团射洪有限公司	2,600.00			2,600.00
四川富临运业集团蓬溪运输有限公司	460.00			460.00
绵阳市富临出租汽车有限公司	130.00			130.00
绵阳市成绵快车有限公司	320.00			320.00
眉山富临运业有限公司	1,000.00			1,000.00
蓬溪县鸿运运输有限公司	50.00			50.00
四川省蓬溪县城市公共汽车有限公司	50.00			50.00
射洪富临机动车驾驶培训有限公司	50.00			50.00
射洪洪达出租车有限公司	50.00			50.00
四川富临运业集团成都集装箱有限公司		1,000.00		1,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
成都联运实业股份有限公司	9,800.00	9,800.00	98.00	98.00
四川富临运业集团江油运输有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
北川羌族自治县富临运业交通有限公司	468.80	468.80	100.00	100.00
四川富临运业集团射洪有限公司	2,760.00	2,760.00	100.00	100.00
四川富临运业集团蓬溪运输有限公司	460.00	460.00	100.00	100.00
绵阳市富临出租汽车有限公司	290.01	290.01	100.00	100.00
绵阳市成绵快车有限公司	192.00	192.00	60.00	60.00
眉山富临运业有限公司	3,540.00	3,540.00	100.00	100.00
蓬溪县鸿运运输有限公司	50.00	50.00	100.00	100.00
四川省蓬溪县城市公共汽车有限公司	50.00	50.00	100.00	100.00

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
射洪富临机动车驾驶培训有限公司	50.00	50.00	100.00	100.00
射洪洪达出租车有限公司	50.00	50.00	100.00	100.00
四川富临运业集团成都集装箱有限公司	1,000.00	0	100.00	0
合 计	19,710.81	18,710.81		

3. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系	组织机构代码
四川富临房地产开发有限责任公司	同受同一集团控制	20189241-2
四川绵阳富临建筑材料有限公司	同受同一集团控制	71445260-7

(二) 关联交易

(1) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	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
四川富临房地产开发有限责任公司	成都联运	办公楼		2008.3	2018.2	年租金 28.62 万元	合同
本公司	四川绵阳富临建筑材料有限公司	场地	362 万元	2010.1	不确定	年租金 5 万元	合同

关联方租赁情况说明：

①2008 年 1 月，成都联运与四川富临房地产开发有限责任公司签订了《租赁合同书》，成都联运自行负责装修，租赁期限 2008 年 3 月至 2018 年 2 月，年租赁费 286,200.00 元。

②2010 年 1 月，本公司与四川绵阳富临建筑材料有限公司签订了《场地租赁协议》，将位于绵阳市涪城区石塘镇红星村三社的场地租给其用作临时商品混凝土搅拌站，租期从为 2010 年 1 月 1 日开始，由于该场地本年内可能另有使用，租用期限暂不确定，以实际使用时间作为租金收取期限，年租赁费 50,000.00 元。

（2）向关联方购进及销售

①2010年4月，射洪公司与富临实业集团签订协议，富临实业集团将川BM9676野马牌F99汽车壹辆以协议价60,119.46元转让给射洪公司。

②2010年3月，眉山公司与富临实业集团签订协议，眉山公司将川Z32729北京现代牌汽车壹辆以协议价67,000.00元转让给富临实业集团。

（3）关联方担保

A、本报告期内不存在关联方为本公司及其控股子公司提供担保的情况。

B、本报告期内不存在本公司为控股子公司提供担保的情况。

（三）关联方往来余额

本集团报告期末无关联方往来余额。

九、或有事项

本集团不存在需披露的重大或有事项。

十、承诺事项

本集团不存在需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本集团截至报告日没有需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合颁发的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企[2006]478号），本集团修订了《四川富临运业集团股份有限公司安全生产费用财务管理暂行办法》，对客运业务按照收入的0.50%、普通货运业务按照收入的1.00%提取安全生产费用，并明确安全生产费用用于安全设备设施购置建设费用、安全技术措施费用、安全教育培训、现场安全管理和隐患整治、劳动防护用品等；截止2010年6月30日，本集团安全生产费用累计结余531.36万元。

2、2010年5月10日，公司和四川省遂宁开元运业集团有限公司（以下简称“开元运业”）、富临集团三方签署了《股权重组意向协议》。拟由公司和富临集团一起向开元运业增资，然后双方共同收购开元运业股东的股权。2010年5月20日，公司根据《股权重组意向补充协议》向开元运业支付了300万元股权重组诚意金。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	132,901.50	8.31	72,280.29	48.82
其他不重大应收账款	1,466,464.02	91.69	75,788.67	51.18
合计	1,599,365.52	100.00	148,068.96	100.00

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	133,270.00	13.97	66,635.00	59.83
其他不重大应收账款	820,403.25	86.03	44,732.70	40.17
合计	953,673.25	100.00	111,367.70	100.00

注：应收账款种类的说明：本公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 100.00 万元以上的应收账款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，指单笔金额在 100.00 万元以下且账龄超过 3 年的应收账款；单项金额不重大应收款项指单笔金额为 100.00 万元以下并且账龄在 3 年以内的应收账款。

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行应收账款减值测试的应收账款。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内						
1-2年						
2-3年						
3年以上	132,901.50	8.31	72,280.29	133,270.00	13.97	66,635.00
合计	132,901.50	8.31	72,280.29	133,270.00	13.97	66,635.00

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

(6) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
绵阳长兴商品混凝土有限公司	非关联方	446,402.04	1 年以内	27.91
广锦公路运输集团	非关联方	339,022.70	1 年以内	21.20
成都昭觉汽车站	非关联方	312,582.00	1 年以内	19.55
马永贵	非关联方	116,590.00	1 年以内	7.29
黄伟	非关联方	103,376.80	1 年以内	6.46
合计		1,317,973.54		82.41

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	34,299,863.42	93.88	0	0
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	757,901.60	2.07	378,950.80	89.98
其他不重大其他应收款	1,478,888.09	4.05	42,196.97	10.02
合计	36,536,653.11	100.00	421,147.77	100.00

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	9,985,464.25	65.22	702,650.89	45.12
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,263,970.74	8.25	631,985.37	40.59
其他不重大其他应收款	4,062,742.68	26.53	222,535.10	14.29
合计	15,312,177.67	100.00	1,557,171.36	100.00

注：其他应收款种类的说明：本公司单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 100.00 万元以上的其他应收款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，指单笔金额在 100.00 万元以下且账龄超过 3 年的其他应收款；单

项金额不重大其他应收款指单笔金额为 100.00 万元以下并且账龄在 3 年以内的其他应收款。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上	757,901.60	2.07	378,950.80	1,263,970.74	8.25	631,985.37
合计	757,901.60	2.07	378,950.80	1,263,970.74	8.25	631,985.37

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 本期其他应收款中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
四川富临运业集团江油运输有限公司	子公司	26,320,105.38	1 年以内	72.04
四川富临运业集团蓬溪运输有限公司	子公司	7,979,758.04	1 年以内	21.84
四川富临运业集团成都集装箱有限公司	子公司	637,000.00	1 年以内	1.74
杨国清	非关联方	200,000.00	4-5 年	0.55
陈伟	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.27
合计		35,236,863.42		96.44

(7) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
四川富临运业集团江油运输有限公司	子公司	26,320,105.38	72.04
四川富临运业集团蓬溪运输有限公司	子公司	7,979,758.04	21.84
四川富临运业集团成都集装箱有限公司	子公司	637,000.00	1.74
合计		34,936,863.42	95.62

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	217,233,843.32	207,233,843.32
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	217,233,843.32	207,233,843.32
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	217,233,843.32	207,233,843.32

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
成都联运	成本法	98,000,000.00	107,856,442.64		107,856,442.64
射洪公司	成本法	27,600,000.00	37,386,120.77		37,386,120.77
眉山公司	成本法	35,400,000.00	35,400,000.00		35,400,000.00
江油公司	成本法	10,000,000.00	9,775,220.05		9,775,220.05
蓬溪公司	成本法	4,600,000.00	6,965,455.10		6,965,455.10
成绵快车	成本法	1,920,000.00	3,321,290.97		3,321,290.97
北川公司	成本法	4,688,000.00	3,151,822.12		3,151,822.12
富临出租	成本法	2,900,165.32	3,077,491.67		3,077,491.67
联盛快运	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
富临运业 成都集装箱公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
合计			207,233,843.32	10,000,000.00	217,233,843.32

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
成都联运	98.00	98.00			

射洪公司	100.00	100.00		
眉山公司	100.00	100.00		
江油公司	100.00	100.00		
蓬溪公司	100.00	100.00		
成绵快车	60.00	60.00		1,549,564.91
北川公司	100.00	100.00		
富临出租	100.00	100.00		
联盛快运	5.36	5.36		
富临运业 成都集装箱公司	100.00	100.00		
合计				1,549,564.91

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本分类别

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	25,315,652.75	19,282,794.03
其他业务收入	1,233,881.41	972,011.05
合计	26,549,534.16	20,254,805.08
主营业务成本	15,440,713.57	9,939,675.57
其他业务成本	74,017.53	62,903.19
合计	15,514,731.10	10,002,578.76

(2) 主营业务—按行业分类

类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
客运收入	4,442,658.99	2,247,930.83	3,672,684.22	1,969,561.62
油品收入	10,875,095.38	10,012,152.27	5,900,161.05	5,332,685.24
站务收入	6,356,074.49	1,502,593.54	6,389,659.75	1,404,480.97
修理费收入			966,774.98	881,621.40
运输服务费收入	3,641,823.89	1,678,036.93	2,353,514.03	351,326.34
合计	25,315,652.75	15,440,713.57	19,282,794.03	9,939,675.57

(3) 本期公司前五名客户销售收入总额 3,087,977.97 元，占本期全部收入总额的

11.63%。

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	81,589,564.91	2,616,111.02
其他		
合计	81,589,564.91	2,616,111.02

十四、 补充资料

1. 本期非经常性损益表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	(15,848.16)	固定资 产处置损 益
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）	28,760.64	详见附 注八.34
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		

项目	本期金额	说明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,258,471.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	42,843.33	
少数股东权益影响额(税后)	2,355.22	
合计	1,226,185.39	

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	6.77%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.45%	0.26	0.26

3. 财务报告批准

本财务报告于2010年8月23日由本公司董事会批准报出。

四川富临运业集团股份有限公司

法定代表人:陈曙光

主管会计工作负责人:江明

会计机构负责人:杨小春

二〇一〇年八月二十三日

第九节 备查文件

- 一、载有董事长陈曙光先生签名的 2010 年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人陈曙光、财务负责人江明及会计机构负责人杨小春签名并盖章的财务报告文本。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、 其他相关资料。

四川富临运业集团股份有限公司

董事长：陈曙光

2010 年 8 月 23 日