



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

二〇一一年

半

年

度

报

告

二〇一一年八月

## 重 要 提 示

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。

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

公司2011年半年度报告经公司第二届董事会第十八次会议审议通过，本次会议应出席董事8人，实际出席董事8人，没有董事对本半年度报告有异议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

# 目 录

<b>第一节 公司基本情况</b> .....	3
一、基本情况简介 .....	3
二、主要财务数据和指标 .....	4
<b>第二节 股本变动和主要股东持股情况</b> .....	5
一、股份变动情况 .....	5
二、报告期末股东情况 .....	6
三、控股股东及实际控制人变化情况 .....	6
<b>第三节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	7
一、持股变动情况 .....	7
二、聘任和离任情况 .....	7
<b>第四节 董事会报告</b> .....	8
一、报告期内经营情况 .....	8
二、投资情况 .....	11
三、经营成果与计划比较 .....	13
四、下半年工作展望 .....	13
<b>第五节 重要事项</b> .....	14
一、公司治理情况 .....	14
二、利润分配情况 .....	14
三、诉讼、仲裁事项 .....	15
四、证券投资情况 .....	15
五、资产收购、出售事项 .....	15
六、关联交易事项 .....	15
七、重大合同及其履行情况 .....	16
八、承诺事项 .....	16
九、接受调查及处罚情况 .....	17
十、其他重要事项 .....	18
<b>第六节 财务报告</b> .....	21
<b>第七节 备查文件</b> .....	73

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况简介

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	<a href="mailto:zhengquan@scflyy.cn">zhengquan@scflyy.cn</a>	<a href="mailto:zhengquan@scflyy.cn">zhengquan@scflyy.cn</a>

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](http://www.scflyy.cn)

电子信箱：[zhengquan@scflyy.cn](mailto:zhengquan@scflyy.cn)

5. 公司信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》

刊登2011年半年度报告的网站：<http://www.cninfo.com.cn>

本公司2011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. 公司最近一次变更注册登记日期：2011年6月30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

## 二、主要会计数据和财务指标

### 1. 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(元)	778,738,635.38	761,670,591.07	2.24%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	526,299,254.56	503,316,205.47	4.57%
股本(股)	195,930,648.00	97,965,324.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.69	5.14	-47.67%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	103,606,954.94	94,263,139.08	9.91%
营业利润(元)	46,307,066.92	28,615,644.76	61.82%
利润总额(元)	51,602,236.51	29,887,028.70	72.66%
归属于上市公司股东的净利润(元)	32,635,749.53	25,306,181.59	28.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	33,786,520.96	24,079,996.20	40.31%
基本每股收益(元/股)	0.17	0.13	30.77%
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.13	30.77%
加权平均净资产收益率(%)	6.30%	6.77%	-0.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.52%	6.45%	0.07%
经营活动产生的现金流量净额(元)	64,351,873.42	61,631,526.29	4.41%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.33	0.63	-47.62%

注1：根据公司2010年度股东大会决议，以公司现有总股本97,965,324股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增97,965,324股，转增后总股本增加至195,930,648股。本次实施转增股后，按最新股本重新计算的2010年度1-6月基本每股收益、稀释每股收益为0.13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	2,215,349.08
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	2,630,308.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	449,511.59
所得税影响额	-6,397,657.70
少数股东权益影响额	-48,283.32
合计	-1,150,771.43

注：其他为本公司用实物资产投资设立全资子公司绵阳富临成品油销售有限公司（以下简称“富临成品油公司”），致使所得税费用增加5,075,220.29元。

## 第二节 股本变动及主要股东持股情况

### 一、股份变动情况

#### 1. 本报告期前股份变动情况概述

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]75号”文核准，本公司获准首次向社会公开发行人民币普通股（A股）21,000,000股，并于2010年2月10日在深圳证券交易所上市。公司首次公开发行前股本为60,637,770股，发行后公司总股本变更为81,637,770股。

2010年4月28日，经2009年度股东大会决定以公司上市后总股本81,637,770股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1元（含税）；同时以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增2股，转增后公司总股本为97,965,324股。

#### 2. 本报告期内股份变动情况

本报告期内，公司部分首次公开发行前已发行股份及其上市后的衍生权益共计11,400,000股，扣除按规定应予继续锁定的972,000股高管股份后其余10,428,000股在一年限售期满后于2011年2月10日上市流通，相关信息披露详见2011年2月1日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

根据本公司2011年4月15日召开的公司2010年年度股东大会决议，公司以现有总股本97,965,324股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至195,930,648股。

由上述事项引致的股份结构变动如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,765,324	74.28%			62,337,324	-10,428,000	51,909,324	124,674,648	63.63%
1、国家持股	0						0	0	
2、国有法人持股	0						0	0	
3、其他内资持股	71,469,324	72.96%			61,365,324	-10,104,000	51,261,324	122,730,648	62.64%
其中：境内非国有法人持股	39,045,324	39.86%			39,045,324	0	39,045,324	78,090,648	39.86%
境内自然人持股	32,424,000	33.10%			22,320,000	-10,104,000	12,216,000	44,640,000	22.78%
4、外资持股	0				0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股							0	0	
境外自然人							0	0	

持股									
5、高管股份	1,296,000	1.32%			972,000	-324,000	648,000	1,944,000	0.99%
二、无限售条件股份	25,200,000	25.72%			35,628,000	10,428,000	46,056,000	71,256,000	36.37%
1、人民币普通股	25,200,000	25.72%			35,628,000	10,428,000	46,056,000	71,256,000	36.37%
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	97,965,324	100.00%			97,965,324	0	97,965,324	195,930,648	100.00%

## 二、报告期末股东情况

单位：股

股东总数						14,910
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%	78,090,648	78,090,648	0	
安治富	境内自然人	10.80%	21,168,000	21,168,000	0	
安东	境内自然人	5.88%	11,520,000	11,520,000	0	
薛万春	境内自然人	2.55%	5,003,998	0	0	
聂正	境内自然人	2.20%	4,320,000	4,320,000	0	
聂丹	境内自然人	2.20%	4,320,000	4,320,000	0	
陈曙光	境内自然人	0.99%	1,940,000	1,620,000	0	
安舟	境内自然人	0.73%	1,440,000	1,440,000	0	
宁博	境内自然人	0.73%	1,440,000	0	0	
许波	境内自然人	0.73%	1,440,000	1,440,000	0	
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			
薛万春	5,003,998		人民币普通股			
宁博	1,440,000		人民币普通股			
李亿中	1,141,482		人民币普通股			
李强	720,000		人民币普通股			
吴玉华	720,000		人民币普通股			
刘一池	692,000		人民币普通股			
刘姣姣	515,038		人民币普通股			
郝金女	483,140		人民币普通股			
白兰	360,200		人民币普通股			
陈曙光	320,000		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、控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。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。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份数量变动情况如下：

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量 （“+”）	本期减持股份数量 （“-”）	期末持股数	变动原因
陈曙光	董事长	1,080,000	970,000	110,000	1,940,000	资本公积转增股本；二级市场卖出
曾刚	副董事长兼 总经理	0	0	0	0	无
王志	副董事长	72,000	72,000	0	144,000	资本公积转增股本
王朝熙	董事	0	0	0	0	已于2011年4月25日辞去董事职务
江明	董事兼总会计师、 财务总监	72,000	54,000	18,000	108,000	资本公积转增股本；二级市场卖出
侯联宇	董事	0	0	0	0	无
潘正明	独立董事	0	0	0	0	无
陈敏	独立董事	0	0	0	0	无
侯明芬	独立董事	0	0	0	0	无
王大平	监事会主席	0	0	0	0	无
周军	监事	0	0	0	0	无
尹寒秋	监事	0	0	0	0	已于2011年4月18日辞去监事职务
刘解放	副总经理	72,000	54,000	18,000	108,000	资本公积转增股本；二级市场卖出
赵凯	副总经理兼董 事会秘书	0	0	0	0	无
合计	—	1,296,000	1,150,000	146,000	2,300,000	

#### 二、聘任和离任情况

报告期内，尹寒秋女士辞去公司职工监事会职务；公司职工代表大会选举段炼女士为公司职工监事职务，相关信息披露于2011年4月20日《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网。

王朝熙先生辞去公司董事职务，相关信息披露于2011年4月27日《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网。



## 第四节 董事会工作报告

### 一、报告期内经营情况

报告期内,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,实现营业收入 10,360.69 万元、营业利润 4,630.71 万元,同比分别增长 9.91%、61.82%;实现利润总额 5,160.22 万元、归属上市公司股东的净利润 3,263.57 万元,同比分别增长 72.66%、28.96%。

截止报告期末,公司拥有 5 个一级客运站在内的汽车客运站 24 个,营运车辆 3649 台、营运线路 740 条。报告期内未发生较大以上安全事故发生,安全控制指标比去年同期大幅下降。

#### (一) 主要经营指标变动情况及其影响因素

报告期内,公司资产状况、经营成果及现金流量的主要变化情况如下:

##### 1. 资产、负债状况

单位:元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减变动金额	增减比例%
应收票据	0.00	200,000.00	-200,000.00	-100.00
预付款项	13,930,051.31	27,245,745.05	-13,315,693.74	-48.87
其他应收款	12,429,170.66	6,484,584.73	5,944,585.93	91.67
在建工程	10,691,064.07	3,684,760.04	7,006,304.03	190.14
递延所得税资产	2,358,303.93	1,340,705.61	1,017,598.32	75.90
应付账款	112,784.27	16,914.02	95,870.25	566.81
其他非流动负债	537,698.52	249,677.44	288,021.08	115.36
股本	195,930,648.00	97,965,324.00	97,965,324.00	100.00
资本公积	178,127,440.55	275,990,023.61	-97,862,583.06	-35.46

原因分析:

- (1) 应收票据比年初下降 100.00%, 主要原因是报告期内应收票据到期解汇所致;
- (2) 预付账款比年初下降 48.87%, 主要原因是报告期内四川富临运业集团成都集装箱有限公司股权转让给成都东康运输公司导致预付款减少所致;
- (3) 其他应收款比年初上升 91.67%, 主要原因是报告期内往来款项增加所致;
- (4) 在建工程比年初上升 190.14%, 主要原因是报告期内北川羌族自治县北川汽车客运站建设投入和江油市旅游汽车客运中心站投入增加所致;
- (5) 递延所得税资产比年初上升 75.90%, 主要原因系报告期内地震税收优惠政策结束暂按 25% 计算, 而上年是按 15% 计算所致;

(6) 应付账款比年初上升 566.81%，主要原因是报告期内四川瑞阳保险代理有限公司增加了代收代付的保费所致；

(7) 其他非流动负债比年初上升 115.36%，主要原因是报告期内收到与资产相关的政府补助和科研补助所致；

(8) 股本比年初上升 100%，主要原因是报告期内资本公积转增股本所致；

(9) 资本公积比年初下降 35.46%，主要原因是报告期内资本公积转增股本所致。

## 2. 经营成果

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减变动金额	增减比例%
营业税金及附加	5,630,199.44	4,231,325.32	1,398,874.12	33.06
销售费用	7,127.58	209,246.37	-202,118.79	-96.59
财务费用	-2,120,936.10	651,274.99	-2,772,211.09	-425.66
资产减值损失	517,738.31	-1,292,593.00	1,810,331.31	-140.05
投资收益	3,898,125.25	16,304.48	3,881,820.77	23,808.31
营业外收入	5,350,747.82	1,381,715.36	3,969,032.46	287.25
营业外支出	55,578.23	110,331.42	-54,753.19	-49.63
所得税费用	16,563,002.10	3,615,211.50	12,947,790.60	358.15

### 原因分析：

(1) 营业税金及附加比去年同期增长 33.06%，主要原因系报告期合并主体与去年同期比增加了成都旅汽有限公司致使收入增加所致；

(2) 销售费用比去年同期下降 96.59%，主要原因系报告期内成品油销售停止导致销售费用减少所致；

(3) 财务费用比去年同期下降 425.66%，主要原因系报告期内利息支出减少以及利息收入增加所致；

(4) 资产减值损失比去年同期上升 140.05%，主要原因系报告期是计提坏账准备，而去年同期是冲回坏账准备所致；

(5) 投资收益比去年同期上升 23808.31%，主要原因系报告期内确认了对四川富临运业集团成都集装箱有限公司股权转让收益和遂宁开元运业长期股权投资的投资收益所致；

(6) 营业外收入比去年同期上升 287.25%，主要原因系报告期内收到政府补贴收入和资产处置收入较去年同期增加所致；

(7) 营业外支出比去年同期下降 49.63%，主要原因系报告期比去年同期资产处置损失减少所致；

(8) 所得税费用比去年同期上升 358.15%，主要原因系报告期内地震税收优惠政策结束、西部大开发税收优惠正在申报中，暂按 25% 计提企业所得税所致；本公司用实物资产投资设立全资子公司富临成品油销售有限公司，致使所得税费用增加 5,075,220.29 元。

### 3. 现金流量

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减变动金额	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	64,351,873.42	61,631,526.29	2,720,347.13	4.41
投资活动产生的现金流量净额	-49,976,563.44	-35,396,838.48	-14,579,724.96	41.19
筹资活动产生的现金流量净额	-12,377,410.72	253,624,437.90	-266,001,848.62	-104.88

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272.03万元，主要原因系报告期合并主体与去年同期比增加了成都旅汽有限公司和瑞阳保险代理公司所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少1,457.97万元，主要原因为报告期内支付了成都旅汽有限公司、遂宁开元运业、眉山四通公司、北川富通旅游公司股权款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 26,600.18 万元，主要原因是去年同期发行股票收到投资款所致。

#### (二) 主营业务经营状况

##### 1. 主营业务范围

公司的主营业务范围主要为汽车客运站经营和汽车客、货运输。

##### 2. 主营业务的构成情况

###### (1) 主营业务分行业 and 产品销售情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
客运收入	964.95	488.93	49.33%	-10.09%	-16.18%	3.68%
货运收入	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	3.88%
油品收入	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-7.94%
站务收入	5,296.69	1,771.91	66.55%	47.05%	66.98%	-3.99%
运输服务费收入	2,911.97	953.16	67.27%	26.66%	43.67%	-3.87%
保险代理费	203.66	8.98	95.59%	100.00%	100.00%	100.00%
合计	9,377.27	3,222.98	65.63%	9.26%	-16.29%	10.47%
主营业务分产品情况						
无	0.00	0.00	0.00%			

###### (2) 主营业务分地区销售情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
四川	9,377.27	9.26%

(三) 报告期内, 公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利均未发生重大变化, 也无对利润产生重大影响的其他经营业务活动, 以及来源于单个参股公司的投资收益对净利润影响达到 10% 以上的情况。

#### (四) 经营中的问题与困难

1. 部分所属企业对公司管理制度执行力度仍有待加强与落实。
2. 部分参股企业, 存在管理不规范、效益较差等问题。
3. 非法营运车辆抢占正规客运车辆业务的情况突出, 公司所有客运企业、客运站均面临同样的情况。

## 二、投资情况

### (一) 募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]75 号”文核准, 四川富临运业集团股份有限公司公开发行人民币普通股股票 2,100.00 万股, 每股发行价为 14.97 元, 共募集资金总额人民币 314,370,000 元, 扣除承销保荐费用、路演费等发行相关费用后实际募集资金净额为 291,708,362.23 元, 公司募集资金报告期内的使用情况如下:

单位: 万元

募集资金总额		29,170.83		本报告期投入募集资金总额		1,137.50				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		8,957.17				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		8,957.17				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		8,957.17				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
北川汽车客运站重建项目	否	2,650.00	2,650.00	711.42	952.09	35.93%	2011年8月31日	0.00	是	否
江油市旅游汽车客运中心站建设项目	是	4,000.00	5,000.00	26.08	1,026.08	20.52%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
成都市城北客运中心改扩建项目	否	13,839.00	13,839.00	0.00	0.00	0.00%	不确定	0.00	暂不确定	暂不确定
承诺投资项目小计	-	20,489.00	21,489.00	737.50	1,978.17	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
"江油市旅游汽车客运中心站建设项目"因变更项目实施地点而产生的土地差价款	否	1,000.00	1,000.00 (该款项已在承诺投资项目中的“调整后投资总额”科目中计入,	0.00	1,000.00	100.00%		0.00		

			不重复合计 计算)							
认缴四川省遂宁开元运业集团有限公司股权增资款及收购该公司股权款	否	4,979.00	4,979.00	400.00	4,979.00	100.00%		0.00		
归还银行贷款（如有）	-	2,000.00	2,000.00		2,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	7,979.00	6,979.00	400.00	7,979.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	28,468.00	28,468.00	1,137.50	9,957.17	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	城北客运中心改扩建项目位于成都市二环路北二段91号，属于成都火车北站周边片区旧城改造范围内，涉及火车北站改扩建问题，成都市规划管理局暂停办理该项目的规划手续，因此该项目暂停实施，该项目何时能继续实施现无法确定。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2010年3月31日，经富临运业第一届董事会第七次会议审议通过，使用超募资金中的1000万支付“江油市旅游汽车客运中心站建设项目”因变更项目实施地点而产生的土地差价款。2010年6月9日，经富临运业第一届董事会第十七次临时会议审议通过，使用超募资金偿还银行贷款2000万元。2010年8月，富临运业第二届董事会第三次会议审议通过《关于对四川省遂宁开元运业集团有限公司投资的议案》，审议通过《关于使用超募资金支付认缴四川省遂宁开元运业集团有限公司股权增资款及收购该公司股权款的议案》，同意使用超募资金979万元支付开元运业增资款979万元，以及用不超过4000万元的超募资金支付收购开元运业股权款，差额部分收购款项由公司自筹解决。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 2010年3月12日，江油市城市规划发生变化，经公司与江油市国土资源局协商一致，公司将原募集资金投资项目用地江油市太平镇会昌村七组与红庙村三组境内的51.73亩土地与太平镇新华村七、八组境内面积约60亩的土地进行置换，并使用超募资金中的1000万支付其土地差价。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
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. 2011年1月20日，公司全资子公司眉山富临运业有限公司通过乐山市产权交易中心以协议转让方式取得四川省眉山四通运业有限责任公司10.29%的股权（150万股），股权转让款为人民币783万元，相关的工商变更登记手续已于3月24日办理完毕。

2. 根据公司2010年5月10日第一届董事会第十六次临时会议决议，公司拟与中石化绵阳公司共同出资3600万元人民币成立“中石化绵阳富临成品油气经营有限公司”（暂定名，最终以工商局核定的名称为准，以下简称“富临成品油公司”），2010年11月10日，根据公司第二届董事会第六次会议决议，调整了我公司与中石化绵阳公司占富临成品油公司的股权份额，最终达成中石化绵阳公司持有该公司70%的股权，我司持有30%的股权。根据绵阳市工商局最终核定的公司名称为“绵阳富临成品油销售有限公司”，注册资本3600万元全部到位，并于2011年6月15日取得营业执照，完成了工商注册登记手续。

### 三、经营成果与计划比较

公司曾在《2011年第一季度季度报告》中预计“2011年1-6月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%”。报告期内归属于上市公司所有者的净利润同比实际增长28.96%，与该修正预测不存在差异。

截至报告期末，董事会未就公司在《2010年年度报告》中披露的本年度经营计划提出过修改。

### 四、2011年下半年度工作展望

#### （一）下半年的工作重点

2011年下半年，公司将贯彻年初制定的年度经营计划，规范运作，落实战略规划，通过严格安全管理、提升服务质量、拓展客运业务市场、坚持公司化经营创新、清理整合低效资产、加强对新并购企业的整合管理工作等举措，提高公司经营效率，巩固公司核心竞争力，保证持续稳定发展的总体经营目标。

#### （二）对2011年1-9月经营业绩的预计

2011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在50%以上			
2011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：	60%	~~	90%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	40,282,616.11		
业绩变动的的原因说明	公司业务开展顺利，经营业绩稳步增长；2010年下半年收购的成都旅汽客运汽车站服务有限责任公司、四川瑞阳保险代理有限公司、遂宁开元运业集团在本年度1-9月将新增效益；公司将持有绵阳富临成品油销售有限公司公司的70%股权转让给中石化绵阳公司致使收益增加。			

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》的规定履行职责，继续致力于提高公司治理水平，主要工作如下：

（一）公司董事会决定调整与中国石油化工股份有限公司四川绵阳石油分公司共同出资成立中石化绵阳富临成品油气经营有限公司（暂定名）的实施方式，本项目具体情况详见本报告第四节“报告期内非募集资金项目投资情况”。

（二）为集中发展公司主营业务，公司董事会决定终止在成都青白江国际集装箱物流园区征地建设成都联运集装箱物流项目，并提交股东大会审议，相关信息披露于2011年3月11日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

（三）由于实施条件尚不成熟，公司董事会决定终止筹划与四川省乐山汽车运输有限公司进行重大资产重组事项，相关信息披露于2011年6月11日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

（四）公司继续加强投资者关系管理，举行了2010年年度报告说明会，并参加了四川地区上市公司2010年年度报告网上集体说明会，同时通过电话、现场接待等方式最大限度保证了与投资者之间的顺畅交流。

（五）公司对在2010年信息披露方面存在的问题进行了全面检查，并提出有效整改措施，该整改报告获得公司第二届董事会第十五次会议审议通过，并报送了深证证券交易所，公司根据自查情况和整改意见对发现的问题进行了认真的整改，健全了公司内控体系。

截至目前，公司治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件相比不存在重大差异。

报告期内，公司共召开了两次股东大会，七次董事会会议，三次监事会会议，各会议召开程序合法，决议合法有效。

### 二、利润分配情况

#### （一）2010年度利润分配方案方案的执行情况

公司2010年度权益分派方案“以公司现有总股本97,965,324股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东

每 10 股转增 10 股”经公司 2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过。

2011 年 5 月 12 日，公司披露《2010 年度权益分派实施公告》，该分配方案于 2011 年 5 月 18 日实施完毕。相关信息披露于 2011 年 5 月 12 日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

## **(二) 2011 年半年度的利润分配预案、公积金转增股本预案**

公司 2011 年半年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

## **三、诉讼、仲裁事项**

公司没有在报告期内发生，以及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

## **四、证券投资情况**

公司没有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，以及参股拟上市公司等投资情况。

## **五、资产收购、出售事项**

公司没有在报告期内发生重大资产收购及企业合并事项，出售资产情况如下：

根据公司 2010 年 12 月 29 日第二届董事会第八次会议，决定将四川富临运业集团成都集装箱有限公司 100%股权转让给成都东康运输有限公司，同时将该项提交 2011 年 3 月 10 日公司 2011 年第一次临时股东大会审议，该次股东大会同意了该股权转让方案，股权转让手续已于 2011 年 3 月末办理完毕。相关信息详见 2011 年 4 月 22 日披露的公司 2011 年第一季度报告。

## **六、关联交易事项**

(一)公司向关联方四川汽车工业集团有限公司采购营运客车，金额为 143.81 万元，占同类交易金额的 11.11%。

### **(二) 关联租赁情况**

2008 年 1 月，公司控股子公司四川富临运业集团成都股份公司（原名“成都联运实业股份有限公司”，以下简称“成都股份公司”）与四川富临房地产开发有限责任公司签订了《租赁合同书》，成都股份公司自行负责装修，租赁期限 2008 年 3 月至 2018 年 2 月，年租赁费 28.62 万元。

2010 年 1 月，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，租期暂不确定，以实际使用时间作为租金收取期限，年租赁费 5 万元。2011 年 3 月本公司终止了该租赁合同，2011 年确认租赁收益 1.25 万元。

### （三）关联方共同收购

经公司 2010 年 8 月 10 日召开的第二届董事会第三次会议、2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于对四川省遂宁开元运业集团有限公司投资的议案》（以下简称“开元运业”），上述会议决议同意公司与控股股东四川富临实业集团有限公司（以下简称“富临实业集团”）共同投资开元运业，并分增资扩股、股权重组、资产及业务整合三个阶段对开元运业分阶段进行投资。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司持有开元公运业 38.45%股权、富临实业集团持有开元运业 55.50%股权。目前，正在进行相关资产及业务整合工作。

（四）公司与关联方不存在非经营性债权债务往来及担保事项。

（五）公司报告期内无其他重要关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

（一）公司没有在报告期内发生，或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）公司没有在报告期内发生，或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

（三）公司没有在报告期内发生，或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

（四）公司报告期内无重大日常经营合同

（五）报告期内重要借款合同

2011 年 4 月 22 日，公司与中国农业银行绵阳市分行签署《借款合同》，约定公司向该行借款 2000 万元，借款期限为 2011 年 4 月 22 日至 2012 年 4 月 21 日，借款利率为浮动利率，即按每笔借款提款日单笔借款期限所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率基础上浮 5%。

## 八、承诺事项

（一）公司没有报告期内发生，或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

（二）持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东在报告期内发生，或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项如下：

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	1.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及其一致行动人2.其他股东	1.四川富临实业集团有限公司、安治富先生及其一致行动人承诺“自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起36个月内,不转让或者委托他人管理,也不得由本公司回购。” 2.其他股东承诺“自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起一年内,不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份,也不由本公司回购其所持有的股份。担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五;若发生离职情形,离职后半年内不转让其所持有的公司股份,离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。”	1.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及其一致行动人履约。 2.其他股东中关于“自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起一年内,不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份,也不由本公司回购其所持有的股份”的承诺于2011年2月10日约满。 3.其他股东中担任公司董事、高级管理人员的陈曙光、王志、江明、刘解放四位股东将继续履行“在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五;若发生离职情形,离职后半年内不转让其所持有的公司股份,离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%”的承诺。
其他承诺(含追加承诺)	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	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。	履约

## 九、接受调查及处罚情况

公司及现任董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人在报告期内没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责等情况。

## 十、其他重要事项

### （一）报告期内公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金及违规担保的情况

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）要求，作为四川富临运业集团股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司2011年上半年度对外担保及与关联方资金往来情况作了认真地了解和查验，相关说明及独立意见如下：

公司能够认真贯彻执行有关规定，已经建立了相对完整、规范的内部决策程序和工作流程，对外担保和关联交易均需经严格的审批程序，能够有效的防范对外担保风险 and 关联方资金占用风险。

截止2011年6月30日，公司累计和当期对外担保余额为0，不存在大股东及其它关联方占用或其他方式变相占用公司资金的情况；公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保；公司不存在任何对外担保情形。

### （二）报告期内公司董事长、董事、独立董事履行职务情况

报告期内，公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《股票上市规则》以及《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，

深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

### （三）报告期内公司开展投资者关系管理的具体情况

公司重视投资者关系管理工作，公司董事长陈曙光先生为投资者关系管理第一责任人，公司董事会秘书全面负责投资者关系管理工作，公司证券事务代表协助董事会秘书组织开展投资者关系管理，公司证券部平时主要通过电话、深交所投资者互动平台等方式回答广大投资者的咨询，使其及时了解公司生产经营情况。

2011年3月30日，公司通过全景网投资者关系互动平台以网络远程方式举行了2010年度报告说明会，并参加了2011年6月10日举行的四川地区上市公司2010年年度报告网上集体说明会，就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了全面沟通交流。

### （四）报告期内公司信息披露索引

公告编号	主要内容	公告日期	披露媒体
2011—001	关于变更保荐代表人的公告	2011年1月18日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—002	关于第二届董事会第九次会议决议的公告	2011年1月26日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—003	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2011年2月1日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—004	关于第二届董事会第十次会议决议的公告	2011年2月23日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—005	关于召开2011年第一次临时股东大会通知公告	2011年2月23日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—006	2010年度业绩快报	2011年2月25日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—007	关于2011年第一次临时股东大会决议的公告	2011年3月11日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—008	关于第二届董事会第十一次会议决议的公告	2011年3月22日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—009	关于第二届监事会第四次会议决议的公告	2011年3月22日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—010	关于召开2010年年度股东大会的通知	2011年3月22日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网

2011—011	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	2011 年 3 月 22 日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—012	2010 年年度报告摘要	2011 年 3 月 22 日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—013	关于董监高买卖公司股票行为的整改公告	2011 年 3 月 31 日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—014	关于 2010 年年度股东大会决议的公告	2011 年 4 月 16 日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—015	关于职工监事辞职的公告	2011 年 4 月 20 日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—016	关于选举职工代表监事的公告	2011 年 4 月 20 日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—017	2011 年第一季度报告正文	2011 年 4 月 22 日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—018	关于董事辞职的公告	2011 年 4 月 27 日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—019	2010 年度权益分派实施公告	2011 年 5 月 12 日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—020	重大事项停牌公告	2011 年 5 月 27 日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—021	关于第二届董事会第十三次会议决议的公告	2011 年 6 月 3 日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—022	关于举行 2010 年年度报告网上集体说明会公告	2011 年 6 月 4 日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011—023	董事会关于终止筹划重大资产重组事项决议的公告	2011 年 6 月 11 日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网

## 第六节 财务报告

公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

### 资产负债表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	357,745,210.19	249,511,449.39	355,836,413.33	275,922,635.56
结算备付金	0.00			
拆出资金	0.00			
交易性金融资产	0.00	0.00		
应收票据	0.00	0.00	200,000.00	
应收账款	3,200,452.52	861,745.39	2,996,305.85	1,335,000.04
预付款项	13,930,051.31	3,535,731.27	27,245,745.05	24,000.00
应收保费	0.00			
应收分保账款	0.00			
应收分保合同准备金	0.00			
应收利息	0.00	0.00		
应收股利	0.00	0.00		
其他应收款	12,429,170.66	29,358,977.51	6,484,584.73	22,908,553.04
买入返售金融资产	0.00			
存货	0.00	0.00		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00		
其他流动资产	0.00	0.00		
流动资产合计	387,304,884.68	283,267,903.56	392,763,048.96	300,190,188.64
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00		
可供出售金融资产	0.00	0.00		
持有至到期投资	0.00	0.00		
长期应收款	0.00	0.00		
长期股权投资	71,187,408.12	354,909,504.48	59,772,237.41	310,989,767.70
投资性房地产	12,029,021.34	117,913.19	14,972,322.35	3,083,677.95
固定资产	145,314,822.83	35,959,167.05	139,549,871.31	33,089,388.93
在建工程	10,691,064.07	0.00	3,684,760.04	
工程物资	0.00	0.00		
固定资产清理	0.00	0.00		
生产性生物资产	0.00	0.00		
油气资产	0.00	0.00		
无形资产	105,465,077.46	5,779,920.84	104,325,147.13	6,944,623.34
开发支出	0.00	0.00		
商誉	36,161,454.06	0.00	36,161,454.06	
长期待摊费用	8,226,598.89	152,575.28	9,101,044.20	169,733.42
递延所得税资产	2,358,303.93	966,345.50	1,340,705.61	540,228.70
其他非流动资产	0.00	0.00		
非流动资产合计	391,433,750.70	397,885,426.34	368,907,542.11	354,817,420.04
资产总计	778,738,635.38	681,153,329.90	761,670,591.07	655,007,608.68

流动负债：				
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00		
吸收存款及同业存放	0.00	0.00		
拆入资金	0.00	0.00		
交易性金融负债	0.00	0.00		
应付票据	0.00	0.00		
应付账款	112,784.27	0.00	16,914.02	
预收款项	57,376,633.81	17,792,656.13	60,438,716.59	26,762,415.12
卖出回购金融资产款	0.00	0.00		
应付手续费及佣金	0.00	0.00		
应付职工薪酬	10,508,883.73	3,152,394.67	10,875,848.82	3,650,959.75
应交税费	22,880,076.78	11,155,883.95	21,497,252.15	13,834,767.19
应付利息	69,773.74	0.00	69,773.74	
应付股利	15,000.00	0.00	15,000.00	
其他应付款	132,310,888.32	144,436,564.91	137,022,285.82	123,526,214.52
应付分保账款	0.00			
保险合同准备金	0.00			
代理买卖证券款	0.00			
代理承销证券款	0.00			
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00		
其他流动负债	0.00	0.00		
流动负债合计	243,274,040.65	196,537,499.66	249,935,791.14	187,774,356.58
非流动负债：				
长期借款	0.00	0.00		
应付债券	0.00	0.00		
长期应付款	0.00	0.00		
专项应付款	0.00	0.00		
预计负债	0.00	0.00		
递延所得税负债	0.00	0.00		
其他非流动负债	537,698.52	101,935.52	249,677.44	109,677.44
非流动负债合计	537,698.52	101,935.52	249,677.44	109,677.44
负债合计	243,811,739.17	196,639,435.18	250,185,468.58	187,884,034.02
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	195,930,648.00	195,930,648.00	97,965,324.00	97,965,324.00
资本公积	178,127,440.55	176,555,104.09	275,990,023.61	274,520,428.09
减：库存股	0.00	0.00		
专项储备	3,379,113.15	3,379,113.15	3,338,022.13	3,338,022.13
盈余公积	12,069,295.88	12,069,295.88	12,069,295.88	12,069,295.88
一般风险准备	0.00			
未分配利润	136,792,756.98	96,579,733.60	113,953,539.85	79,230,504.56
外币报表折算差额	0.00			
归属于母公司所有者权益合计	526,299,254.56	484,513,894.72	503,316,205.47	467,123,574.66
少数股东权益	8,627,641.65		8,168,917.02	
所有者权益合计	534,926,896.21	484,513,894.72	511,485,122.49	467,123,574.66
负债和所有者权益总计	778,738,635.38	681,153,329.90	761,670,591.07	655,007,608.68

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

## 利润表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	103,606,954.94	18,052,192.20	94,263,139.08	26,549,534.16
其中：营业收入	103,606,954.94	18,052,192.20	94,263,139.08	26,549,534.16
利息收入	0.00			
已赚保费	0.00			
手续费及佣金收入	0.00			
二、营业总成本	61,198,013.27	13,739,017.13	65,663,798.80	23,834,346.39
其中：营业成本	33,475,154.23	6,319,950.14	39,113,806.12	15,514,731.10
利息支出	0.00			
手续费及佣金支出	0.00			
退保金	0.00			
赔付支出净额	0.00			
提取保险合同准备金净额	0.00			
保单红利支出	0.00			
分保费用	0.00			
营业税金及附加	5,630,199.44	907,677.56	4,231,325.32	785,999.25
销售费用	7,127.58	7,127.58	209,246.37	209,246.37
管理费用	23,688,729.81	8,019,143.28	22,750,739.00	7,743,560.58
财务费用	-2,120,936.10	-1,737,647.79	651,274.99	680,131.42
资产减值损失	517,738.31	222,766.36	-1,292,593.00	-1,099,322.33
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	0.00	0.00		
投资收益（损失以“-” 号填列）	3,898,125.25	6,840,719.54	16,304.48	81,589,564.91
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	1,690,140.65	1,807,266.72	16,304.48	
汇兑收益（损失以“-” 号填列）	0.00			
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	46,307,066.92	11,153,894.61	28,615,644.76	84,304,752.68
加：营业外收入	5,350,747.82	22,893,111.37	1,381,715.36	960,960.32
减：营业外支出	55,578.23	2,719.64	110,331.42	6,169.79
其中：非流动资产处置 损失	31,032.05	2,719.64	69,331.42	6,169.79
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	51,602,236.51	34,044,286.34	29,887,028.70	85,259,543.21
减：所得税费用	16,563,002.10	6,898,524.90	3,615,211.50	
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	35,039,234.41	27,145,761.44	26,271,817.20	85,259,543.21
归属于母公司所有者的 净利润	32,635,749.53	27,145,761.44	25,306,181.59	85,259,543.21
少数股东损益	2,403,484.88		965,635.61	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.17	0.14	0.13	0.44
（二）稀释每股收益	0.17	0.14	0.13	0.44



七、其他综合收益	116,949.22	0.00	-225,396.01	
八、综合收益总额	35,156,183.63	27,145,761.44	26,046,421.19	85,259,543.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,738,490.47	27,145,761.44	25,092,003.90	85,259,543.21
归属于少数股东的综合收益总额	2,417,693.16		954,417.29	

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

## 现金流量表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	119,727,834.62	22,711,897.33	106,644,041.54	28,373,030.27
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	6,590,733.38	31,099,059.70	23,065,356.74	23,457,394.99
经营活动现金流入小计	126,318,568.00	53,810,957.03	129,709,398.28	51,830,425.26
购买商品、接受劳务支付的现金	10,522,525.63	2,088,469.02	23,016,884.31	13,939,995.38
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	28,986,919.66	7,141,503.84	24,008,978.46	6,389,293.87
支付的各项税费	14,802,303.50	2,668,521.11	10,190,850.01	1,148,876.77
支付其他与经营活动有关的现金	7,654,945.79	6,179,924.51	10,861,159.21	2,809,843.76
经营活动现金流出小计	61,966,694.58	18,078,418.48	68,077,871.99	24,288,009.78
经营活动产生的现金流量净额	64,351,873.42	35,732,538.55	61,631,526.29	27,542,415.48
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	0.00	0.00		
取得投资收益收到的现金	0.00	2,938,452.82		1,549,564.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,972,310.35	1,646.01	299,449.60	36,899.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00		
收到其他与投资活动有关的现金	459,760.00	0.00	700,000.00	700,000.00
投资活动现金流入小计	4,432,070.35	2,940,098.83	999,449.60	2,286,464.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,293,296.26	8,451,663.47	32,681,857.41	5,066,810.72
投资支付的现金	0.00	0.00		10,000,000.00
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	25,934,901.35	42,689,986.63		
支付其他与投资活动有关的现金	4,180,436.18	3,523,731.27	3,714,430.67	3,000,000.00
投资活动现金流出小计	54,408,633.79	54,665,381.37	36,396,288.08	18,066,810.72
投资活动产生的现金流量净额	-49,976,563.44	-51,725,282.54	-35,396,838.48	-15,780,346.21
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	0.00	0.00	297,370,000.00	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	20,000,000.00	20,000,000.00	23,500,000.00	23,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00		
筹资活动现金流入	20,000,000.00	20,000,000.00	320,870,000.00	320,870,000.00

小计				
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	49,500,000.00	49,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,377,410.72	10,418,442.18	10,270,040.57	9,236,997.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,958,968.54	0.00	1,033,043.27	
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	7,475,521.53	7,451,465.82
筹资活动现金流出小计	32,377,410.72	30,418,442.18	67,245,562.10	66,188,463.12
筹资活动产生的现金流量净额	-12,377,410.72	-10,418,442.18	253,624,437.90	254,681,536.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00		
五、现金及现金等价物净增加额	1,997,899.26	-26,411,186.17	279,859,125.71	266,443,606.15
加：期初现金及现金等价物余额	355,836,413.33	275,922,635.56	72,469,680.37	32,825,464.77
六、期末现金及现金等价物余额	357,834,312.59	249,511,449.39	352,328,806.08	299,269,070.92

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

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	97,965,324.00	275,990,023.61	0.00	3,338,022.13	12,069,295.88	0.00	113,953,539.85	0.00	8,168,917.02	511,485,122.49	60,637,770.00	21,760,513.14	0.00	3,270,168.84	3,325,507.17	0.00	82,237,766.47	0.00	6,230,260.75	177,461,986.37		
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										0.00		
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										0.00		
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										0.00		
二、本年年初余额	97,965,324.00	275,990,023.61	0.00	3,338,022.13	12,069,295.88	0.00	113,953,539.85	0.00	8,168,917.02	511,485,122.49	60,637,770.00	21,760,513.14	0.00	3,270,168.84	3,325,507.17	0.00	82,237,766.47	0.00	6,230,260.75	177,461,986.37		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	97,965,324.00	-97,862,583.06	0.00	41,091.02	0.00	0.00	22,839,217.13	0.00	458,724.63	23,441,773.72	37,327,554.00	254,229,510.47	0.00	67,853.29	8,743,788.71	0.00	31,715,773.38	0.00	1,938,656.27	334,023,136.12		
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,635,749.53	0.00	2,403,484.88	35,039,234.41							48,623,339.09		2,352,642.03	50,975,981.12		
(二) 其他综合收益	0.00	102,740.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,208.28	116,949.22		-151,297.76							79,057.51	-72,240.25		
上述(一)和(二)小计	0.00	102,740.94	0.00	0.00	0.00	0.00	32,635,749.53	0.00	2,417,693.16	35,156,183.63	0.00	-151,297.76	0.00	0.00	0.00	0.00	48,623,339.09	0.00	2,431,699.54	50,903,740.87		
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,000,000.00	270,708,362.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	293,208,362.23		
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,000,000.00	270,708,362.23							1,500,000.00	293,208,362.23		
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										0.00		

额																				
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,796,532.40	0.00	-1,958,968.53	-11,755,500.93	0.00	0.00	0.00	0.00	8,743,788.71	0.00	-16,907,565.71	0.00	-1,993,043.27	-10,156,820.27
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					8,743,788.71		-8,743,788.71			0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,796,532.40	0.00	-1,958,968.53	-11,755,500.93							-8,163,777.00		-1,993,043.27	-10,156,820.27
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										0.00
(五) 所有者权益内部结转	97,965,324.00	-97,965,324.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,327,554.00	-16,327,554.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	97,965,324.00	-97,965,324.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,327,554.00	-16,327,554.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	41,091.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,091.02	0.00	0.00	0.00	67,853.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67,853.29
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	81,436.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,436.02				144,005.29						144,005.29
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	40,345.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,345.00				76,152.00						76,152.00
(七) 其他																				
四、本期期末余额	195,930,648.00	178,127,440.55	0.00	3,379,113.15	12,069,295.88	0.00	136,792,756.98	0.00	8,627,641.65	534,926,896.21	97,965,324.00	275,990,023.61	0.00	3,338,022.13	12,069,295.88	0.00	113,953,539.85	0.00	8,168,917.02	511,485,122.49

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

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	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	97,965,324.00	274,520,428.09	0.00	3,338,022.13	12,069,295.88	0.00	79,230,504.56	467,123,574.66	60,637,770.00	20,139,619.86	0.00	3,270,168.84	3,325,507.17	0.00	8,700,183.18	96,073,249.05
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	97,965,324.00	274,520,428.09	0.00	3,338,022.13	12,069,295.88	0.00	79,230,504.56	467,123,574.66	60,637,770.00	20,139,619.86	0.00	3,270,168.84	3,325,507.17	0.00	8,700,183.18	96,073,249.05
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	97,965,324.00	-97,965,324.00	0.00	41,091.02	0.00	0.00	17,349,229.04	17,390,320.06	37,327,554.00	254,380,808.23	0.00	67,853.29	8,743,788.71	0.00	70,530,321.38	371,050,325.61
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,145,761.44	27,145,761.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87,437,887.09	87,437,887.09
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,145,761.44	27,145,761.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87,437,887.09	87,437,887.09
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,000,000.00	270,708,362.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	291,708,362.23
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,000,000.00	270,708,362.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	291,708,362.23
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,796,532.40	-9,796,532.40	0.00	0.00	0.00	0.00	8,743,788.71	0.00	-16,907,565.71	-8,163,777.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,743,788.71	0.00	-8,743,788.71	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,796,532.40	-9,796,532.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,163,777.00	-8,163,777.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	97,965,324.00	-97,965,324.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,327,554.00	-16,327,554.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	97,965,324.00	-97,965,324.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,327,554.00	-16,327,554.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	41,091.02	0.00	0.00	0.00	41,091.02	0.00	0.00	0.00	67,853.29	0.00	0.00	0.00	67,853.29
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	81,436.02	0.00	0.00	0.00	81,436.02	0.00	0.00	0.00	144,005.29	0.00	0.00	0.00	144,005.29
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	40,345.00	0.00	0.00	0.00	40,345.00	0.00	0.00	0.00	76,152.00	0.00	0.00	0.00	76,152.00
(七) 其他																
四、本期期末余额	195,930,648.00	176,555,104.09	0.00	3,379,113.15	12,069,295.88	0.00	96,579,733.60	484,513,894.72	97,965,324.00	274,520,428.09	0.00	3,338,022.13	12,069,295.88	0.00	79,230,504.56	467,123,574.66

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

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

#### 1、公司简况

名称：四川富临运业集团股份有限公司

英文名：SICHUAN FULIN TRANSPORTATION GROUP CO.,LTD

注册资本：19,593.06 万元

法定代表人：陈曙光

成立日期：2002年3月18日

公司住所：绵阳市绵州大道北段98号

#### 2、公司设立

四川富临运业集团股份有限公司（原名称为四川富临运业集团有限责任公司，以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）于2002年3月18日由四川富临实业集团有限公司（以下简称富临集团）和自然人安东共同出资组建，注册资本5,000.00万元；其中富临集团以其兼并取得的原绵阳市第二汽车运输总公司净资产中的4,800.00万元（占注册资本的96.00%）出资，安东以货币资金200.00万元（占注册资本的4.00%）出资。以上出资业经四川勤德会计师事务所有限责任公司于2002年3月8日出具的川勤德验字（2002）第12号《验资报告》予以验证。

#### 3、公司改制情况

根据本公司2007年7月12日股东会决议，以及发起人协议、修改后的公司章程（草案）的规定，公司由四川富临运业集团有限责任公司整体变更为四川富临运业集团股份有限公司，申请注册资本为人民币6,063.777万元。整体变更后本公司注册资本、股东及股东持股情况均未发生变化。2007年8月8日，本公司取得变更后的企业法人营业执照，注册号为：510700000001446。

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。

#### 4、公开发行股份

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]75号）批准，本公司于2010年2月1日公开发行人民币普通股2,100.00万股，并于2010年2月10日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为8,163.78万股。

本次公开发行股本业经信永中和会计师事务所成都分所出具XYZH/2009CDA4036号《验资报告》予以验证。



## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

### 5、资本公积转增股本

(1)根据本公司2010年4月28日召开的2009年年度股东大会决议和修改后章程的规定,本公司申请增加注册资本人民币1,632.76万股,由资本公积转增股本,转增基准日期为2010年5月20日,变更后的注册资本为人民币9,796.53万股。

本次资本公积转增股本业经信永中和会计师事务所成都分所出具的XYZH/2009CDA4056号《验资报告》予以验证。

(2)根据本公司2011年4月15日召开的2010年年度股东大会决议和修改后章程的规定,本公司申请增加注册资本人民币9,796.53万股,由资本公积转增股本,转增基准日为2011年5月17日,变更后的注册资本为人民币19,593.06万股。

本次资本公积转增股本业经信永中和会计师事务所成都分所出具的XYZH/2010CDA4079号《验资报告》予以验证。

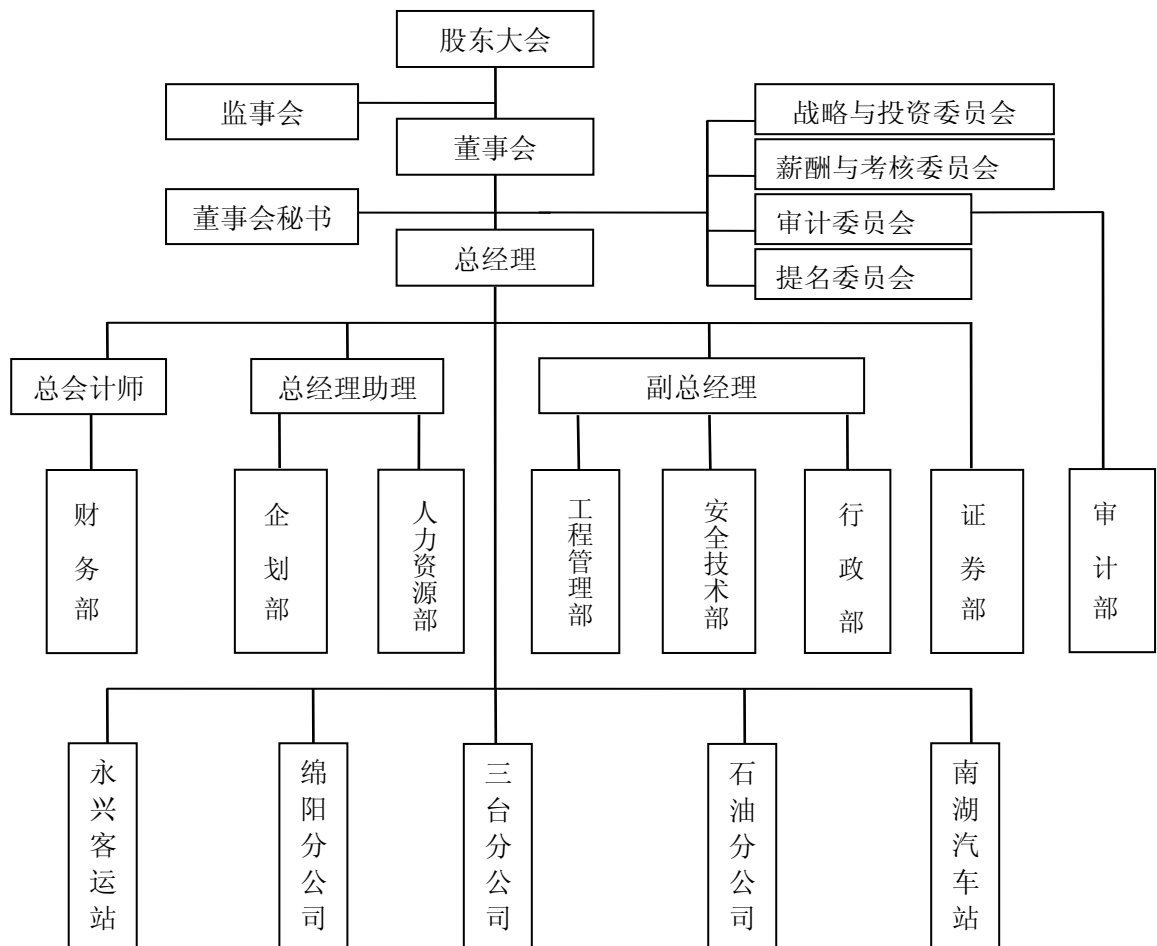
### 6、公司行业性质:交通运输业。

7、公司主要经营范围:汽车客、货运输,汽车租赁服务,石油制品销售,汽车一级、二级维护,汽车、小汽车专项修理(限于分公司经营),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)。人力车运输,搬运、装卸服务,饮料、汽车配件、果品、农机销售,烟、酒零售,仓储服务,汽车美容,停车服务,货运信息服务,客运站经营。

8、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。

9、本公司的母公司是富临集团,实际控制人为安治富先生。

10、本公司基本组织架构如下:



## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

---

### 二、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。

### 三、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、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、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

## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

---

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。

## 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

## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

---

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

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。

计提坏账准备时,首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提,需要计提的则按

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

下述(1)中所述方法计提；其次，对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项按照个别认定法结合账龄组合计提；再次，对除上述组合以外的其他应收款项，按照组合计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法结合账龄分析法，计提坏账准备

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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，采用个别认定法计提坏账准备

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项指单项金额在 100 万元以下，债务单位资不抵债、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及存在其他确凿证据表明确实无法全额收回或全额收回的可能性不大。

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

<b>确定组合的依据</b>	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法	

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	50	50

8. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;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

## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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

本集团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

## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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。

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。



## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

---

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。

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

## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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;

(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

## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

---

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经营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

## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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。

### (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

## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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东站的铁路集装箱和零担货运业务。

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;

## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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。

### 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和经营租赁。

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

## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

---

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。

## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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) 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,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、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。

## 五、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

无

### 2. 会计估计变更及影响

无

### 3. 前期差错更正和影响

无

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	客运收入	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	2.00%
所得税	应纳税所得额	25%、20%



## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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. 企业税收优惠

#### 1) 价格调节基金减免

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)，本公司控股子公司四川富临运业集团成都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。

#### 3.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

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、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
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>										
四川富临运业集团成都股份有限公司	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	173.79	成都股份公司
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	413.71	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

2011年1月1日至2011年06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
成都旅汽客运汽车站服务有限责任公司	有限公司	成都市	运输企业	500.00	客运站经营	3,710.00	70.00	是	275.26	成旅公司
四川瑞阳保险代理有限公司	有限公司	成都市	保险代理	300.00	代理销售保险产品,代理收取保险费,根据保险公司的委托,代理相关业务的损失勘察和理赔。	265.00	100.00	是		瑞阳公司
<b>其他方式取得的子公司</b>										
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	1,500.00	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	1,660.01	100.00	是		富临出租
四川富临运业集团成都集装箱有限公司【注2】	有限公司	成都市	运输企业	1,000.00	场地经营、仓储服务、人力装卸服务、货运代理、货运信息服务	1,000.00	100.00	是		富临集装箱公司
绵阳富临成品油销售有限公司【注3】	有限公司	绵阳市	油品销售	3,600.00	汽油、柴油零售(限分支机构经营),加油站管理。汽车美容、百货销售。	3,600.40	100.00	是		富临成品油公司
江油市富临汽车客运站有限公司【注4】	有限公司	江油市	运输企业	200.00	许可经营项目:班车客运,包车客运,客运站经营,机动车维修。一般经营项目:门面、摊位租赁,汽车美容清洁服务。	200.00	100.00	是		江油汽车客运站

注 1: 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。

注 2: 本公司 2009 年第四次临时股东大会审议通过了《关于在青白江国际集装箱物流园区征地建设成都联运集装箱物流项目的议案》, 根据该议案, 本公司于 2010 年 3 月出资 1,000.00 万元设立了富临集装箱公司。为集中力量发展主营业务(客运业务), 本公司于 2010 年 12 月 31 日召

## 四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

开第二届董事会第八次会议，审议通过了转让富临集装箱公司股权给成都东康运输有限公司的议案；2011年3月10日召开2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于转让四川富临运业集团成都集装箱有限公司100%股权的议案》，根据该议案本公司于2011年3月将持有四川富临运业集团成都集装箱有限公司100%的股权转让给成都东康运输公司。

注3：本公司2011年1月25日召开的第二届董事会第九次会议决议审议通过了《关于调整与中国石油化工股份有限公司四川绵阳石油分公司合作项目实施方式的议案》，根据该议案本公司于2011年3月31日以绵三、南桥加油站实物资产作价2520万元和1080万元现金，合计3600万元作为注册资本，成立“绵阳富临成品油销售有限公司”。

注4：本公司2010年12月9日召开的第二届董事会第七次会议决议审议通过了《关于变更江油市旅游汽车客运中心站建设项目实施主体的议案》，根据该议案本公司的全资子公司四川富临运业集团江油运输有限公司于2011年4月6日出资200万元设立了江油市富临汽车客运站有限公司。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 本期财务报表合并范围的变动

1. 本期新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润
富临成品油公司	新设子公司	100.00	35,815,757.66	-188,282.34
江油汽车客运站	新设子公司	100.00	2,001,688.05	1,688.05

2. 本期不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	处置日净资产	期初至处置日期间净利润
富临集装箱公司	9,887,015.40	-3,212.50

八、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2011年1月1日,“期末”系指2011年6月30日,“本期”系指2011年1月1日至6月30日,“上期”系指2010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
库存现金			413,449.68			432,932.69
银行存款			357,331,760.51			355,403,480.64
其他货币资金						
<b>合计</b>			<b>357,745,210.19</b>			<b>355,836,413.33</b>

注1: 期末货币资金中有17,000.00万元定期存款,其中15,000.00万元将于2011年11月5日到期、2,000.00万元已于2011年8月5日到期。

注2: 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		200,000.00
商业承兑汇票		

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

票据种类	期末金额	年初金额
合计		200,000.00

(2) 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,以及期末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%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	3,658,057.31	75.30	457,604.79	12.51
<b>组合小计</b>	<b>3,658,057.31</b>	<b>75.30</b>	<b>457,604.79</b>	<b>12.51</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,199,793.25	24.70	1,199,793.25	100.00
<b>合计</b>	<b>4,857,850.56</b>	<b>100.00</b>	<b>1,657,398.04</b>	<b>—</b>

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	3,459,963.06	75.65	463,657.21	13.40
<b>组合小计</b>	<b>3,459,963.06</b>	<b>75.65</b>	<b>463,657.21</b>	<b>13.40</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,113,501.87	24.35	1,113,501.87	100.00
<b>合计</b>	<b>4,573,464.93</b>	<b>100.00</b>	<b>1,577,159.08</b>	<b>—</b>

1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额	年初金额
----	------	------

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	3,039,957.40	83.10	151,997.86	2,754,371.77	79.60	137,718.58
1-2年	0.00	0.00	0.00	11,476.76	0.33	1,147.68
2-3年	11,476.76	0.31	2,295.35	74,221.10	2.15	14,844.22
3年以上	606,623.15	16.59	303,311.58	619,893.43	17.92	309,946.73
<b>合计</b>	<b>3,658,057.31</b>	<b>100.00</b>	<b>457,604.79</b>	<b>3,459,963.06</b>	<b>100.00</b>	<b>463,657.21</b>

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
四川锦丰创新实业有限公司	452,195.67	452,195.67	100.00	对方公司现金流较差, 预计无法收回
四川锦丰纸业股份有限公司	747,597.58	747,597.58	100.00	对方公司现金流较差, 预计无法收回
<b>合计</b>	<b>1,199,793.25</b>	<b>1,199,793.25</b>	—	—

(2) 本期无坏账准备转回(或收回)情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

期末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 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	747,597.58	3年以上	15.39
中国人民财产保险股份有限公司四川省分公司	非关联方	468,338.78	1年以内	9.64
四川锦丰创新实业有限公司	非关联方	452,195.67	3年以上	9.31
四川省北川羌族自治县交通局	非关联方	410,269.83	3年以上	8.45
四川广锦运业有限公司	非关联方	345,909.28	1年以内	7.12
<b>合计</b>		<b>2,424,311.14</b>		<b>49.91</b>

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项 目	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,891,801.31	27.94	15,270,495.05	56.05
1—2年	10,000,000.00	71.79	11,937,000.00	43.81
2—3年	0.00	0.00	38,250.00	0.14
3年以上	38,250.00	0.27		
合 计	<b>13,930,051.31</b>	<b>100.00</b>	<b>27,245,745.05</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
江油市国土资源局	非关联方	10,000,000.00	2年以内	预付募投项目土地款
绿森林酒店项目	非关联方	3,523,731.27	1年以内	预付股权并购款
合 计		<b>13,523,731.27</b>		

注 1: 预付绿森林酒店项目股权收购款 3,523,731.27 元, 目前该项目已撤销, 预付款项分别于 7 月 26 日、7 月 29 日收回。

注 2: 期末比年初下降 48.87%, 主要原因是报告期内四川富临运业集团成都集装箱有限公司股权转让给成都东康运输公司导致预付款减少。

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

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 %
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,357,974.65	39.84	322,898.73	6.03



四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	8,089,102.79	60.16	695,008.05	8.59
<b>组合小计</b>	<b>8,089,102.79</b>	<b>60.16</b>	<b>695,008.05</b>	<b>8.59</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>13,447,077.44</b>	<b>100.00</b>	<b>1,017,906.78</b>	<b>—</b>

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,100,000.00	15.57	55,000.00	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	5,966,562.16	84.43	526,977.43	8.83
<b>组合小计</b>	<b>5,966,562.16</b>	<b>84.43</b>	<b>526,977.43</b>	<b>8.83</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>7,066,562.16</b>	<b>100.00</b>	<b>581,977.43</b>	<b>—</b>

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
罗国强	2,086,000.00	104,300.00	5%	往来款, 预计能按期偿还, 故本公司按账龄计提坏账准备
彭德海	2,071,974.65	103,598.73	5%	往来款, 预计能按期偿还, 故本公司按账龄计提坏账准备
杨方全	1,200,000.00	115,000.00	5%和10%	往来款, 预计能按期偿还, 故本公司按账龄计提坏账准备
<b>合 计</b>	<b>5,357,974.65</b>	<b>322,898.73</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	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	7,033,883.84	86.96	351,694.19	5,155,464.04	86.41	257,773.18

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1-2年	219,884.80	2.72	21,988.48	122,852.80	2.06	12,285.28
2-3年	321,139.00	3.97	64,227.80	290,679.00	4.87	58,135.80
3年以上	514,195.15	6.35	257,097.58	397,566.32	6.66	198,783.17
<b>合计</b>	<b>8,089,102.79</b>	<b>100.00</b>	<b>695,008.05</b>	<b>5,966,562.16</b>	<b>100.00</b>	<b>526,977.43</b>

(2) 本期无坏账准备转回(或收回)情况

(3) 本期无实际核销的其他应收款

(4) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

期末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 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(%)	性质或内容
罗国强	非关联方	2,086,000.00	1年以内	15.51	往来款
彭德海	非关联方	2,071,974.65	1年以内	15.41	往来款
杨方全	非关联方	1,200,000.00	2年以内	8.92	往来款
绵阳通力汽车 运输公司	非关联方	800,000.00	1年以内	5.95	往来款
北川富通旅游 公交公司	关联方	428,314.72	1年以内	3.19	往来款
<b>合计</b>		<b>6,586,289.37</b>		<b>48.98</b>	

(6) 期末其他应收款关联方情况见附注九(二)关联交易。

## 6. 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	11,300,912.79	3,314,312.79
按权益法核算的长期股权投资	60,346,495.33	56,917,924.62
<b>长期股权投资合计</b>	<b>71,647,408.12</b>	<b>60,232,237.41</b>
减: 长期股权投资减值准备	460,000.00	460,000.00

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额
长期股权投资价值	71,187,408.12	59,772,237.41

(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 (%)	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>成本法核算</b>						
四川交运旅游运业有限公司	14.8	2,454,312.79	2,454,312.79			2,454,312.79
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
四川省眉山四通运业有限责任公司	10.29	7,986,600.00		7,986,600.00		7,986,600.00
<b>小 计</b>		<b>11,300,912.79</b>	<b>3,314,312.79</b>	<b>7,986,600.00</b>		<b>11,300,912.79</b>
<b>权益法核算</b>						
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	33.33	300,000.00	412,000.24	10,384.02		422,384.26
四川省遂宁开元运业集团有限公司	38.45	56,529,628.98	56,505,924.38	2,075,696.78		58,581,621.16
北川富通旅游公交公司	49.00	1,470,000.00		1,342,489.91		1,342,489.91
<b>小 计</b>		<b>58,299,628.98</b>	<b>56,917,924.62</b>	<b>3,428,570.71</b>		<b>60,346,495.33</b>
<b>合 计</b>		<b>69,600,541.77</b>	<b>60,232,237.41</b>	<b>11,415,170.71</b>		<b>71,647,408.12</b>

注 1: 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。

注 2: 本公司对四川省遂宁开元运业集团有限公司(以下简称四川开元公司)投资相关情况详见附注九、(二) 关联方共同收购。

(3) 对合营企业、联营企业投资

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	期末资产总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>联营企业</b>					
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	33.33	34,585,829.37	27,084,644.01	3,431,408.77	31,155.17
四川开元公司	38.45	138,509,190.54	74,636,308.26	32,228,035.95	5,743,768.42
北川富通旅游公交公司	49.00	4,291,074.75	2,739,775.32	804,276.00	-260,224.68
<b>合计</b>		<b>177,386,094.66</b>	<b>104,460,727.59</b>	<b>36,463,720.72</b>	<b>5,514,698.91</b>

(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
<b>合计</b>	<b>460,000.00</b>			<b>460,000.00</b>

7. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>22,732,188.33</b>	<b>3,928,643.29</b>	<b>7,243,542.40</b>	<b>19,417,289.22</b>
房屋、建筑物	19,051,223.17	306,872.09	0.00	19,358,095.26
土地使用权	3,680,965.16	3,621,771.20	7,243,542.40	59,193.96
<b>累计折旧和累计摊销</b>	<b>7,759,865.98</b>	<b>1,008,764.28</b>	<b>1,380,362.38</b>	<b>7,388,267.88</b>
房屋、建筑物	7,088,841.38	287,389.98	0.00	7,376,231.36
土地使用权	671,024.60	721,374.30	1,380,362.38	12,036.52
<b>账面净值</b>	<b>14,972,322.35</b>	—	—	<b>12,029,021.34</b>
房屋、建筑物	11,962,381.79	—	—	11,981,863.90
土地使用权	3,009,940.56	—	—	47,157.44
<b>减值准备</b>				
<b>账面价值</b>	<b>14,972,322.35</b>	—	—	<b>12,029,021.34</b>
房屋、建筑物	11,962,381.79	—	—	11,981,863.90
土地使用权	3,009,940.56	—	—	47,157.44

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06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) 本期投资性房地产增加均为固定资产中房屋建筑物和无形资产中的土地使用权对外出租而转入。

(3) 本期投资性房地产减少均为原对外出租的土地使用权改为自用而转到无形资产中。

8. 固定资产

(1) 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
<b>原价</b>	<b>211,501,102.44</b>	<b>15,764,724.08</b>		<b>3,878,744.27</b>	<b>223,387,082.25</b>
房屋、建筑物	120,135,622.70	1,139,465.11		724,683.07	120,550,404.74
机器设备	11,326,815.49	20,819.87		0.00	11,347,635.36
运输工具	71,980,514.70	12,603,730.79		772,707.00	83,811,538.49
办公设备及其他	8,058,149.55	2,000,708.31		2,381,354.20	7,677,503.66
<b>累计折旧</b>	<b>71,066,231.13</b>	<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	<b>2,324,033.02</b>	<b>77,187,259.42</b>
房屋、建筑物	34,934,663.02		1,491,635.15	464,596.32	35,961,701.85
机器设备	8,119,062.76		313,096.83	0.00	8,432,159.59
运输工具	23,347,658.60		5,420,271.16	688,795.46	28,079,134.30
办公设备及其他	4,664,846.75		1,220,058.17	1,170,641.24	4,714,263.68
<b>账面净值</b>	<b>140,434,871.31</b>	—		—	<b>146,199,822.83</b>
房屋、建筑物	85,200,959.68	—		—	84,588,702.89
机器设备	3,207,752.73	—		—	2,915,475.77
运输工具	48,632,856.10	—		—	55,732,404.19
办公设备及其他	3,393,302.80	—		—	2,963,239.98
<b>减值准备</b>	<b>885,000.00</b>				<b>885,000.00</b>
房屋、建筑物	885,000.00				885,000.00
<b>账面价值</b>	<b>139,549,871.31</b>	—		—	<b>145,314,822.83</b>
房屋、建筑物	84,315,959.68	—		—	83,703,702.89
机器设备	3,207,752.73	—		—	2,915,475.77

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
运输工具	48,632,856.10	—	—	55,732,404.19
办公设备及其他	3,393,302.80	—	—	2,963,239.98

注 1: 本期增加的固定资产中, 由在建工程转入的金额为 135,747.11 元。本期增加的累计折旧中, 本期计提 8,445,061.31 元。

注 2: 本期增加的固定资产主要为本公司的客运分公司、江油公司、北川公司新增客运车辆所致。

注 3: 期末固定资产中有账面价值为 1,344.62 万元的房屋建筑物用于向银行做借款抵押担保。

注 4: 2005 年 12 月本公司收购成都股份公司, 购买日成都股份公司投资成本(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。截止 2011 年 6 月 30 日分摊后的固定资产净值 395.29 万元。

9. 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	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
旅游客运中心站	1,024,711.30	0.00	1,024,711.30	659,710.60		659,710.60
北川新站工程	9,533,524.72	0.00	9,533,524.72	2,407,789.44		2,407,789.44
其他零星工程	132,828.05	0.00	132,828.05	617,260.00		617,260.00
<b>合计</b>	<b>10,691,064.07</b>	<b>0.00</b>	<b>10,691,064.07</b>	<b>3,684,760.04</b>		<b>3,684,760.04</b>

(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	
旅游客运中心站	659,710.60	365,000.70	0.00	0.00	1,024,711.30
北川新站工程	2,407,789.44	7,125,735.28	0.00	0.00	9,533,524.72

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
合计	3,067,500.04	7,490,735.98	0.00	0.00	10,558,236.02

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
旅游客运中心站	5,000.00	22.05%					募集资金
北川新站工程	2,650.00	35.98%					
合计							

注 1: 因江油市城市规划发生变化, 经本公司第一届董事会第七次会议审议通过, 本公司将“江油市旅游汽车客运中心站项目”(江油新南站项目)的实施地点变更为太平镇新华村七、八组境内, 即旅游客运中心站项目。

注 2: 旅游客运中心站项目系本公司的募投项目“江油市旅游汽车客运中心站项目”, 在计算工程投入占预算比例时的投入金额包含了本公司已预付的 1,000.00 万元土地款。

10. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	116,207,878.81	5,039,892.62	2,803,658.36	118,444,113.07
土地使用权	115,053,185.73	5,039,892.62	2,803,658.36	117,289,419.99
软件	1,123,693.08	0.00	0.00	1,123,693.08
其他	31,000.00	0.00	0.00	31,000.00
累计摊销	11,882,731.68	1,497,807.95	401,504.02	12,979,035.61
土地使用权	11,398,688.81	1,387,474.61	401,504.02	12,384,659.40
软件	480,559.52	110,333.34	0.00	590,892.86
其他	3,483.35	0.00	0.00	3,483.35
账面净值	104,325,147.13	—	—	105,465,077.46
土地使用权	103,654,496.92	—	—	104,904,760.59
软件	643,133.56	—	—	532,800.22
其他	27,516.65	—	—	27,516.65
减值准备				
账面价值	104,325,147.13	—	—	105,465,077.46

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权	103,654,496.92	—	—	104,904,760.59
软件	643,133.56	—	—	532,800.22
其他	27,516.65	—	—	27,516.65

注 1: 本期增加的累计摊销中, 本期摊销 1,497,807.95 元。

注 2: 期末无形资产中有账面价值为 236.57 万元的土地使用权用于向银行做借款抵押担保。

注 3: 2005 年 12 月本公司收购成都股份公司, 购买日成都股份公司投资成本(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, 截止 2011 年 6 月 30 日摊销后的余额为 3,914.74 万元。

11. 商誉

(1) 商誉分类

被投资单位名称	年初金额	年初减值准备	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
北川公司	111,999.18	111,999.18			111,999.18	111,999.18
蓬溪鸿运	680,000.00				680,000.00	
富临出租	1,698,471.05				1,698,471.05	
成旅公司	33,600,000.00				33,600,000.00	
瑞阳公司	182,983.01				182,983.01	
<b>合 计</b>	<b>36,273,453.24</b>	<b>111,999.18</b>			<b>36,273,453.24</b>	<b>111,999.18</b>

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, 不存在减值的情况。

12. 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	8,072,742.56	339,311.20	1,243,379.85	7,168,673.91
租赁资产装修费	1,028,301.64	0.00	88,518.90	939,782.74
江油公司重华站加固工程转固	0.00	122,052.00	3,909.76	118,142.24
<b>合 计</b>	<b>9,101,044.20</b>	<b>461,363.20</b>	<b>1,335,808.51</b>	<b>8,226,598.89</b>



四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，本公司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：成都股份公司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，成都股份公司对其装修共支出装修费123.56万元。成都股份公司按租赁期限10年摊销。

注3：上述各项目期末余额均在受益期内。

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
计提资产减值损失确认的递延所得税资产	1,202,571.39	542,034.01
投资溢价确认的递延所得税资产	0.00	
计提安全基金确认的递延所得税资产	1,155,732.55	798,671.60
<b>合 计</b>	<b>2,358,303.93</b>	<b>1,340,705.61</b>

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
坏账准备	2,420,528.91
固定资产减值准备	885,000.00
长期股权投资减值准备	460,000.00
商誉减值准备	111,999.18
安全基金	5,550,091.86
<b>合 计</b>	<b>9,427,619.95</b>

注：因北川公司期末尚有未弥补完亏损，未确认北川公司期末坏账准备254,775.91元的递延所得税资产。

14. 资产减值准备明细表

项 目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
一、坏账准备	2,159,136.51	517,738.31	0.00	1,570.00	2,675,304.82

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
二、长期股权投资 减值准备	460,000.00	0.00	0.00	0.00	460,000.00
三、固定资产减值 准备	885,000.00	0.00	0.00	0.00	885,000.00
四、商誉减值准备	111,999.18	0.00	0.00	0.00	111,999.18
<b>合 计</b>	<b>3,616,135.69</b>	<b>517,738.31</b>	<b>0.00</b>	<b>1,570.00</b>	<b>4,132,304.00</b>

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>

注:本公司短期借款以账面价值 236.57 万元的土地使用权和账面价值 1,344.62 万元的房屋建筑物抵押。

16. 应付账款

(1) 应付账款

项 目	期末金额	年初金额
<b>合 计</b>	<b>112,784.27</b>	<b>16,914.02</b>
其中: 1 年以上	15,499.22	15,499.22

(2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

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

17. 预收款项

(1) 预收款项

项 目	期末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>57,376,633.81</b>	<b>60,438,716.59</b>
其中: 1 年以上	34,800,048.51	8,089,883.05

注:预收账款主要是客运公司、江油公司与合作经营者新购车辆,按约定本公司预收合作经营方款项。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06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) 预收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项

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

18. 应付职工薪酬

项 目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,110,355.97	21,961,751.41	22,923,576.32	5,148,531.06
二、职工福利费	0.00	269,831.80	269,831.80	0.00
三、社会保险费	113,234.18	4,914,832.86	4,598,936.19	429,130.85
1. 医疗保险费	26,472.73	1,217,329.87	1,209,762.03	34,040.57
2. 基本养老保险费	57,548.70	3,148,126.86	2,870,736.49	334,939.07
3. 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 失业保险费	12,146.56	269,227.11	264,590.51	16,783.16
5. 工伤保险费	3,591.06	169,207.80	150,556.14	22,242.72
6. 生育保险费	13,475.13	110,941.22	103,291.02	21,125.33
四、住房公积金	31,591.81	507,129.64	499,006.65	39,714.80
五、工会经费和职工教育经费	4,620,666.86	886,854.16	616,014.00	4,891,507.02
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	27,523.92	27,523.92	0.00
八、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>10,875,848.82</b>	<b>28,567,923.79</b>	<b>28,934,888.88</b>	<b>10,508,883.73</b>

19. 应交税费

项 目	期末金额	年初金额
增值税	-60,433.95	70,594.38
营业税	1,680,135.30	2,531,301.95
所得税	14,853,017.90	3,636,867.45
城建税	90,243.67	132,974.12
房产税	508,952.73	307,085.51
土地使用税	-91,901.63	29,639.53
个人所得税	5,166,433.95	13,541,249.31
印花税	0.00	66,800.85
教育附加	52,383.46	75,934.41
价格调控基金	43,024.89	30,009.42
地方教育附加	27,485.01	15,121.13
其他-代扣代缴税	601,555.45	1,059,634.09

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	期末金额	年初金额
车船使用税	9,180.00	40.00
<b>合 计</b>	<b>22,880,076.78</b>	<b>21,497,252.15</b>

20. 其他应付款

(1) 其他应付款

项 目	期末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>132,310,888.32</b>	<b>137,022,285.82</b>
其中: 1年以上	58,252,659.97	59,263,337.62

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款

单位名称	金额	账龄	款项性质
安置补偿金	11,752,758.98	3年以上	安置补偿款
安全互助保证金	4,786,488.58	1年以上	安全互助保证金
四川省运业汽车站建设有限责任公司	4,500,000.00	3年以上	交通发展借款
长途线路保证金	3,135,002.34	1年以上	线路押金
羌乡民品市场土地款	1,321,716.74	3年以上	土地款
<b>合 计</b>	<b>25,495,966.64</b>		

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 2011 年 6 月 30 日已累计支付 452.45 万元, 余额为 910.14 万元; (2) 退休、内退员工额外补贴共计 816.24 万元, 截止 2011 年 6 月 30 日已累计支付 551.10 万元, 余额为 265.14 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	452.45	910.14
退休、内退员工额外补贴	816.24	551.10	265.14
<b>合 计</b>	<b>2,178.83</b>	<b>1,003.55</b>	<b>1,175.28</b>

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: 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 4,500,000.00 元, 系省交通发展基金, 该笔款项双方约定不计利息。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

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

(4) 期末大额其他应付款

项 目	金 额	账 龄	性 质 或 内 容
待结算票款	53,939,142.53	1 年以内	代结算票款
应付兼并款	11,752,758.98	3 年以上	安置补偿金
长途线路保证金	7,081,595.34	1 年以内	保证金
安全互助保证金	6,792,429.16	3 年以内	安全互助金
四川省运业汽车站建设有限责任公司	4,500,000.00	3 年以上	交通发展借款
<b>合 计</b>	<b>84,065,926.01</b>		

21. 其他非流动负债

项 目	期 末 金 额	年 初 金 额
江油公司灾后重建专项补助资金	289,768.00	140,000.00
三台公司灾后重建补助资金	101,935.52	109,677.44
快车公司科研经费补助资金	145,995.00	
<b>合 计</b>	<b>537,698.52</b>	<b>249,677.44</b>

注 1: 江油公司灾后重建专项补助资金为江油公司依据《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)于 2009 年收到的中央专项资金补助 140,000.00 元, 2011 年 4 月江油市马角镇马角客运站和江油市重华镇重华客运站加固工程完工, 政府根据工程竣工结算报告于 2011 年 4 月拨付剩余中央专项资金补助 159,760.00 元。江油公司根据资产预计使用年限 5 年进行摊销, 本期摊销 9,992.00 元。

注 2: 三台公司灾后重建补助资金为三台分公司依据《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)于 2010 年度收到的中央专项资金补助 120,000.00 元。该补助资金系与资本支出相关的项目, 本公司按相关资产使用年限对其进行摊销。

注 3: 快车公司根据《关于填报 2010 年度厅立科研项目计划任务书的通知》(川交科教便【2010】140 号)填报了关于“推进 CNG 客车公路营运新进程、细化管理创新效益”项目的《四川省交通厅科研项目计划任务书》, 2010 年 12 月四川交通运输厅同意本公司立项并拨付 15 万元科研经费补助用于节能减排。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06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. 股本

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份	72,765,324	74.28			62,337,324	-10,428,000	51,909,324	124,674,648	63.63
国家持有股	0								
国有法人持股	0								
其他内资持股	72,765,324	74.28			62,337,324	-10,428,000	51,909,324	124,674,648	63.63
其中：境内法人持股	39,045,324	39.86			39,045,324	0	39,045,324	78,090,648	39.86
境内自然人持股	33,720,000	34.42			23,292,000	-10,428,000	12,864,000	46,584,000	23.77
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									
有限售条件股份合计	72,765,324	74.28			62,337,324	-10,428,000	51,909,324	124,674,648	63.63
无限售条件股份	25,200,000	25.72			35,628,000	10,428,000	46,056,000	71,256,000	36.37
人民币普通股	25,200,000	25.72			35,628,000	10,428,000	46,056,000	71,256,000	36.37
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	25,200,000	25.72			35,628,000	10,428,000	46,056,000	71,256,000	36.37
股份总额	97,965,324	100.00			97,965,324	0	97,965,324	195,930,648	100.00

注 1: 经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]75 号）批准，本公司于 2010 年 2 月 1 日公开发行人民币普通股 2,100.00 万股，本次公开发行股本业经信永中和会计师事务所成都分所出具 XYZH/2009CDA4036 号《验资报告》予以验证。

注 2: 根据本公司 2010 年 4 月 28 日召开的 2009 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币 1,632.76 万股，由资本公积转增股本，转增基准日为 2010 年 5 月 20 日。本次资本公积转增股本业经信永中和会计师事务所成都分所出具 XYZH/2009CDA4056 号《验资报告》予以验证。

注 3: 根据本公司 2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币 9,796.53 万股，由资本公积转增股本，转增基准日为 2011 年 5 月 17 日。本次资本公积转增股本业经信永中和会计师事务所成都分所出具的 XYZH/2010CDA4079 号《验资报告》予以验证。

### 23. 资本公积

项 目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	274,223,795.40		97,965,324.00	176,258,471.40
其他资本公积	1,766,228.21	102,740.94		1,868,969.15
<b>合 计</b>	<b>275,990,023.61</b>	<b>102,740.94</b>	<b>97,965,324.00</b>	<b>178,127,440.55</b>

注 1: 根据本公司 2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司以资本公积 97,965,324.00 元转增股本。

注 3: 本期其他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。

### 24. 专项储备

项 目	期末金额	年初金额
安全基金	3,379,113.15	3,338,022.13
<b>合 计</b>	<b>3,379,113.15</b>	<b>3,338,022.13</b>

### 25. 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	12,069,295.88			12,069,295.88
<b>合 计</b>	<b>12,069,295.88</b>			<b>12,069,295.88</b>

### 26. 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例（%）
-----	----	------------

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	113,953,539.85	
加：年初未分配利润调整数		
本年年初金额	113,953,539.85	
加：本期归属于母公司股东的净利润	32,635,749.53	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	9,796,532.40	
本期期末金额	136,792,756.98	

## 27. 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
成都股份公司	2	1,737,889.75	1,506,858.76
成绵快车	40	4,137,122.02	5,087,785.03
成旅公司	30	2,752,629.88	1,574,273.23
合 计	-	<b>8,627,641.65</b>	<b>8,168,917.02</b>

本期无少数股东权益冲减少数股东损失情况，以及母公司承担的超额亏损情况。

## 28. 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	93,772,664.99	85,826,826.77
其他业务收入	9,834,289.95	8,436,312.31
合 计	<b>103,606,954.94</b>	<b>94,263,139.08</b>
主营业务成本	32,229,829.14	38,502,787.48
其他业务成本	1,245,325.09	611,018.64
合 计	<b>33,475,154.23</b>	<b>39,113,806.12</b>

### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客运收入	9,649,495.10	4,889,339.17	10,732,338.67	5,832,957.04
货运收入	0.00	0.00	5,209,993.95	5,412,073.22
油品收入	0.00	0.00	10,875,095.38	10,012,152.27
站务收入	52,966,933.07	17,719,117.24	36,019,207.14	10,611,449.27
运输服务费收入	29,119,675.36	9,531,591.48	22,990,191.63	6,634,155.68
保险代理费	2,036,561.46	89,781.25		



行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合 计	93,772,664.99	32,229,829.14	85,826,826.77	38,502,787.48

29. 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	5,040,464.16	3,816,458.47	见附注六.1
城建税	326,349.18	249,819.97	见附注六.1
教育附加	151,745.34	116,630.12	见附注六.1
地方教育附加	92,459.26	38,876.72	见附注六.1
其他税项	19,181.50	9,540.04	见附注六.1
合 计	5,630,199.44	4,231,325.32	

30. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	621,909.78	1,155,744.90
减：利息收入	2,801,520.16	597,466.08
加：汇兑损失	0.00	
加：其他支出	58,674.28	92,996.17
合 计	-2,120,936.10	651,274.99

31. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	517,738.31	-1,292,593.00
合 计	517,738.31	-1,292,593.00

32. 投资收益

(1) 投资收益来源

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,690,140.65	16,304.48
处置长期股权投资产生的投资收益	2,207,984.60	
合 计	3,898,125.25	16,304.48

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
四川开元公司	1,807,266.72		本期新增股权投资
四川省仁寿县联营汽车 站有限公司	10,384.02	16,304.48	
北川富通旅游公交公司	-127,510.09		本期新增股权投资
<b>合 计</b>	<b>1,690,140.65</b>	<b>16,304.48</b>	

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得	2,249,117.64	53,483.26	2,249,117.64
其中：固定资产处置利得	465,126.20	53,483.26	465,126.20
接受捐赠	3,000.00	14,050.00	3,000.00
政府补助	2,630,308.92	28,760.64	2,630,308.92
其他	468,321.26	1,285,421.46	468,321.26
<b>合 计</b>	<b>5,350,747.82</b>	<b>1,381,715.36</b>	<b>5,350,747.82</b>

注：其他主要为无法支付的应付款项、违约金收入等。

(2) 政府补助明细

项 目	本期金额	来源和依据
就业补贴资金	108,570.00	绵府函[2009]18 号和江府办发[2010]29 号
灾后重建补贴资金	17,733.92	川财投[2009]56 号
上市奖励资金	2,500,000.00	绵财建[2011]4 号
科研补贴	4,005.00	川交科教便[2010]140 号
<b>合 计</b>	<b>2,630,308.92</b>	

34. 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	31,032.05	69,331.42
其中：固定资产处置损失	31,032.05	69,331.42
对外捐赠	11,400.00	
非常损失	0.00	40,000.00

项 目	本期金额	上期金额
其他	13,146.18	1,000.00
<b>合 计</b>	<b>55,578.23</b>	<b>110,331.42</b>

### 35. 所得税费用

#### (1) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当年所得税	17,566,085.20	3,708,750.00
递延所得税	-1,003,083.10	-93,538.50
<b>合 计</b>	<b>16,563,002.10</b>	<b>3,615,211.50</b>

注：本期所得税比上年同期大幅度增加，主要为：①本公司、江油公司因汶川地震 2010 年度免交企业所得税的优惠政策结束，2011 年按 25% 税率计缴所得税；②控股子公司成绵快车、成都股份公司、蓬溪公司、射洪公司和眉山公司 2011 年度按 25% 税率预缴企业所得税，2010 年度按 15% 税率计缴企业所得税；③本公司用实物资产投资设立全资子公司富临成品油公司，致使所得税费用增加 507.52 万元。

### 36. 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	32,635,749.53	25,306,181.59
归属于母公司的非经常性损益	2	-1,150,771.43	1,226,185.39
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	33,786,520.96	24,079,996.20
年初股份总数	4	97,965,324.00	97,965,324.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	97,965,324.00	97,965,324.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起	9		

项 目	序号	本期金额	上期金额
至期末的累计月数			
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加 权平均数	$12=4+5+6\times7\div11$ $-8\times9\div11-10$	195,930,648.00	195,930,648.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.17	0.13
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.17	0.12
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）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.17	0.13
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.17	0.12

注：因本期资本公积转增股本，在计算相关指标时，对上年同期指标进行了追溯调整。

### 37. 其他综合收益

项 目	本期金额	上年金额
<b>1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额</b>		
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		
<b>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</b>	116,949.22	-214,177.69
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中 所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	<b>116,949.22</b>	<b>-214,177.69</b>
<b>3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额</b>		
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		

项 目	本期金额	上年金额
<b>4. 外币财务报表折算差额</b>		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
<b>5. 其他</b>		-11,218.32
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		<b>-11,218.32</b>
合 计	<b>116,949.22</b>	<b>-225,396.01</b>

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。

### 38. 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	本期金额
利息收入	2,803,486.28
政府补助	2,500,000.00
保证金、互助金及暂收款	846,974.27
赔偿款	440,272.83
合 计	<b>6,590,733.38</b>

##### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
差旅费	1,024,923.39
办公费	366,105.55
维修费	376,569.62
通讯费	131,242.82
中介机构费	1,063,074.30
业务招待费	1,179,561.88
水电气费	388,572.22
汽车费	1,191,196.75
广告费和宣传费	183,528.80
租赁费	143,100.00

项 目	本期金额
其他	1,607,070.46
<b>合 计</b>	<b>7,654,945.79</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
转让射洪驾校股权投资保证金	300,000.00
江油公司收交通局灾后重建款	159,760.00
<b>合 计</b>	<b>459,760.00</b>

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付兼并企业职工安置等费用支出	656,704.91
预付绿森林酒店项目股权款	3,523,731.27
<b>合 计</b>	<b>4,180,436.18</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	35,039,234.41	26,271,817.20
加: 资产减值准备	517,738.31	-1,292,593.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,732,451.29	5,933,669.57
无形资产摊销	2,219,182.25	1,293,164.43
长期待摊费用摊销	1,335,808.51	634,580.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-2,215,349.08	15,848.16
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	680,584.06	1,248,741.07
投资损失(收益以“-”填列)	-3,898,125.25	-16,304.48
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,017,598.32	-93,538.50
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	
存货的减少(增加以“-”填列)	0.00	56,955.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-4,596,992.87	1,762,553.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	27,554,940.11	25,816,631.57

项 目	本期金额	上期金额
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>64,351,873.42</b>	<b>61,631,526.29</b>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	357,834,312.59	352,328,806.08
减: 现金的期初余额	355,836,413.33	72,469,680.37
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,997,899.26</b>	<b>279,859,125.71</b>

(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
<b>取得子公司及其他营业单位的有关信息</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	12,800,000.00	
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	12,800,000.00	
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
<b>处置子公司及其他营业单位的有关信息</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	12,095,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	12,184,102.40	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	89,102.4	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,095,000.00	
4. 处置子公司的净资产		
流动资产	16,069,932.40	
非流动资产	246,027.00	
流动负债	6,428,944.00	
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	357,745,210.19	352,328,806.08
其中：库存现金	413,449.68	553,289.30
可随时用于支付的银行存款	357,331,760.51	351,775,516.78
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	357,331,760.51	352,328,806.08

九、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	法人代表	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	300,000,000.	0	0	300,000,000.

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化（请证券部填列）

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司	78,090,648.00	39,045,324.00	39.86	39.86

注：本集团的实际控制人为安治富先生。

2. 子公司

子公司相关信息详见附注七。

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
--------	-------	--------	--------

(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业



关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
同受同一集团控制	四川富临房地产开发有限责任公司	关联租赁	20189241-2
同受同一集团控制	四川绵阳富临建筑材料有限公司	关联租赁	71445260-7
同受同一集团控制	四川遂宁开元运业集团有限公司	无	20615127-7
同受同一集团控制	四川汽车工业集团有限公司	购买车辆	20192630-1

## (2) 本公司子公司的联营企业

联营企业	北川羌族自治县富通旅游公共交通有限公司	股权投资	56763926-X
------	---------------------	------	------------

## (二) 关联交易

### 1. 关联方租赁情况

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	成都股份公司	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	2011.03	年租金 5 万元	合同

关联方租赁情况说明：

①2008 年 1 月，成都股份公司与四川富临房地产开发有限责任公司签订了《租赁合同书》，成都股份公司自行负责装修，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。2011 年 3 月本公司终止租赁合同，本公司 2011 年确认租赁收益 12,500.00 元。

### 2、关联方共同收购

经本公司 2010 年 8 月 10 日召开的第二届董事会第三次会议、2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于对四川省遂宁开元运业集团有限公司投资的议案》，根据该议案，同意本公司与控股股东四川富临实业集团有限公司（以下简称富临实业公司）共同实施，分增资扩股、股权重组、资产及业务整合三个阶段对四川开元公司进行投资。

根据本公司与富临实业公司签订的《资产整合意向协议》，本公司和富临实业公司在双方完成对开元运业控股 67% 及以上后，根据开元运业《公司章程》的规定对原开元运业资产及业务进行整合，双方通过公司分立或新设公司将开元运业分拆为两个公司，一个专业从事客运业务，原开元运业所有客运业务转移到该公司；以及另一个由非客运类资产及业务构成的公司。新设的客运公司的股权归属本公司，非客运类资产构成的公司归属富临集团。新设的客运公司其净资产不超过 6000 万元，双方根据分拆后两个公司的资产情况进行结算，本着公平、公正、公允的原则，按照新公司《章程》确定具体分拆方式及结算办法，并按规定履行相关决策程序。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司持有四川开元公司 38.45% 股权、富临实业公司持有四川开元公司 55.50% 股权。目前，相关的资产及业务整合正在进行中。

### 3、关联方采购车辆

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：四川汽车工业集团有限公司	1,438,100.00	11.11%		

### 4、股权投资

关联方类型及关联方名称	本期金额	上期金额
联营企业		
其中：北川羌族自治县富通旅游公交交通有限公司	428,314.72	

### （三）关联方往来余额

#### 1. 关联方其他应收款

单位名称	关联方类型	期末金额	年初金额
北川羌族自治县富通旅游公交交通有限公司	联营企业	428,314.72	
合计		428,314.72	

## 2. 关联方其他应付款

单位名称	关联方类型	期末金额	年初金额
四川富临房地产开发有限责任公司	同受母公司控制	143,100.00	143,010.00
<b>合计</b>		<b>143,100.00</b>	<b>143,010.00</b>

## 十、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无需披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

无

## 十三、其他重要事项

1. 本公司 2011 年 1 月 25 日第二届董事会第九次会议审议通过了《关于调整与中国石油化工股份有限公司四川绵阳石油分公司合作项目实施方式的议案》。同意调整与中国石油化工股份有限公司四川绵阳石油分公司（下称“中石化绵阳公司”）合作项目实施方式，拟由本公司先以绵三、南桥加油站实物资产作价 2520 万元和 1080 万元现金，合计 3600 万元作为注册资本，成立“绵阳富临成品油销售有限公司”（已经绵阳市涪城区工商行政管理局名称预核准）；待该公司成立后，本公司将持有该公司的 70% 股权转让给中石化绵阳公司，转让价格为 2520 万元；最终达成中石化绵阳公司持有绵阳富临成品油销售有限公司 70% 的股权，我司持有绵阳富临成品油销售有限公司 30% 的股权。

## 十四、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

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				

账龄组合	977,276.85	100.00	115,531.46	11.82
<b>组合小计</b>	<b>977,276.85</b>	<b>100.00</b>	<b>115,531.46</b>	<b>11.82</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>977,276.85</b>	<b>100.00</b>	<b>115,531.46</b>	<b>—</b>

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	1,466,783.50	100.00	131,783.46	8.98
<b>组合小计</b>	<b>1,466,783.50</b>	<b>100.00</b>	<b>131,783.46</b>	<b>8.98</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>1,466,783.50</b>	<b>100.00</b>	<b>131,783.46</b>	<b>—</b>

(2) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	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	813,177.09	83.21	36,924.61	1,301,483.74	88.73	65,074.18
1-2年	0.00	0.00	0.00	11,476.76	0.78	1,147.68
2-3年	11,476.76	1.17	2,295.35	37,833.00	2.58	7,566.60
3年以上	152,623.00	15.62	76,311.50	115,990.00	7.91	57,995.00
<b>合计</b>	<b>977,276.85</b>	<b>100.00</b>	<b>115,531.46</b>	<b>1,466,783.50</b>	<b>100.00</b>	<b>131,783.46</b>

(4) 本期无坏账准备转回（或收回）情况。

(5) 本期无实际核销的应收账款

(6) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

期末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(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(%)
四川广锦运业有限公司	非关联方	345,909.28	1 年以内	35.4
成都昭觉运业有限责任公司昭觉寺汽车站	非关联方	338,186.80	1 年以内	34.61
马永贵	非关联方	114,790.00	3 年以上	11.75
广巴路第九标段工程施工部队	非关联方	37,833.00	2-3 年	3.87
重庆长途运输（集团）永太运务有限公司	非关联方	21,969.10	1 年以内	2.25
<b>合计</b>		<b>858,688.18</b>		<b>87.87</b>

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	26,041,720.17	87.59		
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	3,687,994.76	12.41	370,737.42	10.05
<b>组合小计</b>	<b>3,687,994.76</b>	<b>12.41</b>	<b>370,737.42</b>	<b>10.05</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>29,729,714.93</b>	<b>100.00</b>	<b>370,737.42</b>	<b>—</b>

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	22,665,747.52	98.37		
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	374,524.58	1.63	131,719.06	35.17

组合小计	374,524.58	1.63	131,719.06	35.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	23,040,272.10	100.00	131,719.06	—

(2) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	未计提原因
江油公司	13,057,522.47	-		子公司现金流较好
北川公司	8,618,364.24	-		子公司现金流较好
蓬溪公司	4,365,833.46			子公司现金流较好
合计	26,041,720.17	-	—	—

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	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	3,242,473.45	87.92	158,956.76	69,118.27	18.45	3,455.90
1-2年	27,450.00	0.74	2,745.00	61,100.00	16.31	6,110.00
2-3年	0.00	0.00	0.00			
3年以上	418,071.31	11.34	209,035.66	244,306.31	65.24	122,153.16
合计	3,687,994.76	100.00	370,737.42	374,524.58	100.00	131,719.06

(2) 本期无坏账准备转回（或收回）情况

(3) 本期无实际核销的其他应收款

(4) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

期末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末其他应收款大额金额单位情况

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 (%)	性质或内容
江油公司	子公司	13,057,522.47	1年以内	43.92	往来款
北川公司	子公司	8,618,364.24	1年以内	28.99	往来款
蓬溪公司	子公司	4,365,833.46	1年以内	14.69	往来款
合计		26,041,720.17		87.59	

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	296,327,883.32	254,483,843.32
按权益法核算长期股权投资	58,581,621.16	56,505,924.38
<b>长期股权投资合计</b>	<b>354,909,504.48</b>	<b>310,989,767.70</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>354,909,504.48</b>	<b>310,989,767.70</b>

## (2) 按成本法、权益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
成都股份公司	成本法	107,856,442.64	107,856,442.64		107,856,442.64
射洪公司	成本法	37,386,120.77	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	9,775,220.05	9,775,220.05		9,775,220.05
蓬溪公司	成本法	6,965,455.10	6,965,455.10		6,965,455.10
成绵快车	成本法	3,321,290.97	3,321,290.97		3,321,290.97
北川公司	成本法	3,151,822.12	3,151,822.12		3,151,822.12
富临出租	成本法	16,777,491.67	3,077,491.67	13,700,000.00	16,777,491.67
联盛快运	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
集装箱物流公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	0
瑞阳公司	成本法	2,650,000.00	150,000.00	2,500,000.00	2,650,000.00
成旅公司	成本法	37,100,000.00	37,100,000.00		37,100,000.00
富临成品油公司	成本法	35,644,040.00		35,644,040.00	35,644,040.00
四川开元公司	权益法	56,529,628.98	56,505,924.38	2,075,696.78	58,581,621.16
<b>合 计</b>		<b>362,857,512.30</b>	<b>310,989,767.70</b>	<b>43,919,736.78</b>	<b>354,909,504.48</b>

(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
成都股份公司	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			2,938,452.82
北川公司	100.00	100.00			
富临出租	100.00	100.00			
联盛快运	5.36	5.36			
瑞阳公司	100.00	100.00			
成旅公司	70.00	70.00			
富临成品油公司	100.00	100.00			
四川开元公司	38.45	38.45			
<b>合计</b>					<b>2,938,452.82</b>

#### 4. 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	16,285,499.86	25,315,652.75
其他业务收入	1,766,692.34	1,233,881.41
<b>合 计</b>	<b>18,052,192.20</b>	<b>26,549,534.16</b>
主营业务成本	6,239,250.29	15,440,713.57
其他业务成本	80,699.85	74,017.53
<b>合 计</b>	<b>6,319,950.14</b>	<b>15,514,731.10</b>

##### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客运收入	4,894,839.40	2,250,089.66	4,442,658.99	2,247,930.83
油品收入	0.00	0.00	10,875,095.38	10,012,152.27
站务收入	6,434,123.48	1,694,626.86	6,356,074.49	1,502,593.54
运输服务费收入	4,956,536.98	2,294,533.77	3,641,823.89	1,678,036.93
<b>合 计</b>	<b>16,285,499.86</b>	<b>6,239,250.29</b>	<b>25,315,652.75</b>	<b>15,440,713.57</b>

#### 5. 投资收益

##### (1) 投资收益来源

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,938,452.82	81,589,564.91
权益法核算的长期股权投资收益	1,807,266.72	
处置长期股权投资确认的投资收益	2,095,000.00	
<b>合 计</b>	<b>6,840,719.54</b>	<b>81,589,564.91</b>



(2) 成本法核算的长期股权投资收益

成本法核算的长期股权投资收益明细详见附注十四、3 长期股权投资现金红利。

6. 母公司现金流量表补充资料

项 目	本期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	
净利润	27,145,761.44
加: 资产减值准备	222,766.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,210,323.08
无形资产摊销	1,052,666.67
长期待摊费用摊销	17,158.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-20,299,558.43
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	
财务费用(收益以“-”填列)	637,378.71
投资损失(收益以“-”填列)	-6,840,719.54
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-426,116.80
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	
存货的减少(增加以“-”填列)	0.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-5,965,169.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	36,978,048.74
其他	
经营活动产生的现金流量净额	35,732,538.55
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>	
现金的期末余额	249,511,449.39
减: 现金的期初余额	275,922,635.56
加: 现金等价物的期末余额	
减: 现金等价物的期初余额	
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-26,411,186.17</b>

## 十五、 补充资料

### 1. 本期非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定，本公司2011年1-6月非经营性损益如下：

项 目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	2,215,349.08	-15,848.16	
计入当期损益的政府补助	2,630,308.92	28,760.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	449,511.59	1,258,471.46	
小 计	5,295,169.59	1,271,383.94	
所得税影响额	1,322,437.41	42,843.33	
其他	5,075,220.29		
少数股东权益影响额（税后）	48,283.32	2,355.22	
合 计	-1,150,771.43	1,226,185.39	

注：其他为本公司用实物资产投资设立全资子公司富临成品油公司，致使所得税费用增加5,075,220.29元。

### 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2011年1-6月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	6.30	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6.52	0.17	0.17

## 十六、 财务报告批准

本财务报告于2011年8月24日由本公司第二届董事会第十八次会议批准报出。

（以下无正文，为本附注签字页）

(以下无正文，为本附注签字页)

四川富临运业集团股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇一一年八月二十四日

## 第七节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。
- 四、第二届董事会第十八次会议决议
- 五、其他有关资料。

法定代表人（签名）：

四川富临运业集团股份有限公司

董 事 会

二〇一一年八月二十四日