

福建龙洲运输股份有限公司

FUJIAN LONGZHOU TRANSPORTATION CO., LTD.



2012年半年度报告

(2012年1月--6月)

证券简称：龙洲股份

证券代码：002682

披露时间：2012年8月27日

目录

| | |
|-----------------------|-----|
| 一、重要提示 | 3 |
| 二、公司基本情况 | 3 |
| 三、主要会计数据和业务数据摘要 | 4 |
| 四、股本变动及股东情况 | 8 |
| 五、董事、监事和高级管理人员 | 14 |
| 六、董事会报告 | 18 |
| 七、重要事项 | 29 |
| 八、财务会计报告 | 37 |
| 九、备查文件目录 | 141 |

一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人王跃荣、主管会计工作负责人卢南峰及会计机构负责人(会计主管人员)陈海宁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | | | |
|-------------|--|-------|--|
| A 股代码 | 002682 | B 股代码 | |
| A 股简称 | 龙洲股份 | B 股简称 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的法定中文名称 | 福建龙洲运输股份有限公司 | | |
| 公司的法定中文名称缩写 | 龙洲运输 | | |
| 公司的法定英文名称 | FUJIAN LONGZHOU TRANSPORTATION CO., LTD. | | |
| 公司的法定英文名称缩写 | | | |
| 公司法定代表人 | 王跃荣 | | |

| | |
|-----------|----------------------|
| 注册地址 | 龙岩市新罗区人民路龙津花园东塔楼 5 楼 |
| 注册地址的邮政编码 | 364000 |
| 办公地址 | 龙岩市新罗区人民路龙津花园东塔楼 5 楼 |
| 办公地址的邮政编码 | 364000 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.lzgf.cn/ |
| 电子信箱 | lzyszqb@yahoo.com.cn |

（二）联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 蓝能旺 | 刘材文 |
| 联系地址 | 福建省龙岩市新罗区人民路龙津花园东塔楼五楼 | 福建省龙岩市新罗区人民路龙津花园东塔楼五楼 |
| 电话 | 0597-3100699 | 0597-3100699 |
| 传真 | 0597-3100660 | 0597-3100660 |
| 电子信箱 | lzyszqb@yahoo.com.cn | lzyszqb@yahoo.com.cn |

（三）信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 福建省龙岩市新罗区人民路龙津花园东塔楼五楼福建龙洲运输股份有限公司证券事务部 |

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

| 主要会计数据 | 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) | 782,290,851.90 | 866,810,278.65 | -9.75% |
| 营业利润(元) | 54,323,346.58 | 61,260,149.47 | -11.32% |
| 利润总额(元) | 70,278,621.65 | 72,970,335.27 | -3.69% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 37,254,290.87 | 36,161,059.03 | 3.02% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 33,027,984.33 | 29,832,255.44 | 10.71% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 40,350,734.94 | 98,508,019.33 | -59.04% |
| | 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) | 2,171,918,080.52 | 1,747,771,248.03 | 24.27% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 963,971,101.85 | 553,206,077.79 | 74.25% |
| 股本(股) | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 | 33.33% |

主要财务指标

| 主要财务指标 | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|-----------|--------|-------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.3 | 0.38 | -21.05% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.3 | 0.38 | -21.05% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.26 | 0.31 | -16.13% |
| 全面摊薄净资产收益率(%) | 6% | 9.49% | -3.49% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 6% | 9.49% | -3.49% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%) | 5.32% | 7.83% | -2.51% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 5.32% | 7.83% | -2.51% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.25 | 1.04 | -75.96% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度同期末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 6.02 | 4.61 | 30.59% |
| 资产负债率(%) | 48.23% | 59.27% | -11.04% |

报告期末公司主要会计数据和财务指标的说明：

报告期内，公司新股发行上市，致使主要会计数据和财务指标有关资产、净资产相关的指标对比上年同期或期末有较大变动。

报告期内，公司营业总收入较上年同期减少9.75%，主要是上年同期房地产业务收入10,208.86万元，今年没有房地产业务。扣除房地产业务后，营业收入比上年同期增长2.30%，其中主营业务收入较上年同期增长了15.69%，主要原因是公司道路旅客运输、货物运输和汽车与配件销售及维修业务较去年同期分别增长10.92%、54.70%和44.50%。而其他业务的建材销售收入比上年同期减少52.8%。

报告期内，利润总额比上年同期减少3.69%，主要是上年同期房地产业务净利255.89万元，扣除房地产业务及其他非经常损益后，归属上市公司股东的净利比上年同期增长10.71%。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异**1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

| 项目 | 金额（元） | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 376,179.68 | |
| 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） | 7,218,224.25 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |

| | | |
|---|--------------|----|
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 98,539.86 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,543,401.30 | |
| 所得税影响额 | 1,923,235.95 | |
| | | |
| 合计 | 4,226,306.54 | -- |

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

| | 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 | 120,000,000 | 100% | | | | | | 120,000,000 | 75% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 55,936,191 | 46.61% | | | | | | 55,936,191 | 34.96% |
| 3、其他内资持股 | 64,063,809 | 53.38% | | | | | | 64,063,809 | 40.04% |
| 其中：境内法人持股 | 1,420,117 | 1.18% | | | | | | 1,420,117 | 0.89% |
| 境内自然人持股 | 62,643,692 | 52.2% | | | | | | 62,643,692 | 39.15% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | 40,000,000 | | | | 40,000,000 | 40,000,000 | 25% |
| 1、人民币普通股 | | | 40,000,000 | | | | 40,000,000 | 40,000,000 | 25% |
| 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 | 120,000,000 | 100% | 40,000,000 | | | | 40,000,000 | 160,000,000 | 100% |

股份变动的批准情况：

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]562号文”核准，采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)4000万股，发行价为每股人民币10.6元，共募集资金424,000,000元，扣除发行费用53,057,495.71元，实际募集资金净额370,942,504.29元。该项募集资金已于2012年6月6日全部到位，并经天职国际会计师事务所有限公司的“天职京ZH[2012]1492号”《验资报告》审核。

股份变动的过户情况:

本次股份变动已全部办理过户手续。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响:

公司本次公开发行股份资金于2012年6月6日到账,总股本由12000万股增加到16000万股,实际募集资金净额370,942,504.29元,其中增加注册资本(股本)人民币 40,000,000.00 元,增加资本公积330,942,504.29元。新增股份按0.8个月计算,加权平均股份总数引起的本报告期每股收益下降0.01元,报告期末因新股发行引起每股净资产增加1.08元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容:

无

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 证券发行与上市情况**1、前三年历次证券发行情况**

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(元/股) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-----------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 首次公开发行股票 | 2012年06月01日 | 10.6 | 40,000,000 | 2012年06月12日 | 40,000,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明:

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]562号文”核准,采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)4000万股,发行价为每股人民币10.6元,共募集资金424,000,000元,扣除发行费用53,057,495.71元,实际募集资金净额370,942,504.29元。该项募集资金已于2012年6月6日全部到位,并经天职国际会计师事务所有限公司的“天职京ZH[2012]1492号”《验资报告》审核。公司注册资本变更为160,000,000元。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

公司本次公开发行股份资金于2012年6月6日到账，总股本由12,000万股增加到16,000万股，实际募集资金净额370,942,504.29元，其中增加注册资本（股本）人民币 40,000,000.00元，增加资本公积330,942,504.29元，使公司的总资产及净资产增加，负债不变，资产负债率下降。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 25,560 户。

2、前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|---------------------|------|---------|------------|------------|---------|----|
| 股东名称（全称） | 股东性质 | 持股比例（%） | 持股总数 | 持有有限售条件股份 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司 | 国有法人 | 26.37% | 42,194,098 | 42,194,098 | | |
| 全国社会保障基金理事会转持三户 | 国有法人 | 2.5% | 4,000,000 | 4,000,000 | | |
| 厦门特运集团有限公司 | 国有法人 | 1.66% | 2,648,210 | 2,648,210 | | |
| 福建省汽车运输有限公司 | 国有法人 | 1.65% | 2,637,131 | 2,637,131 | | |
| 福建省漳州市长运集团有限公司 | 国有法人 | 1.39% | 2,228,376 | 2,228,376 | | |
| 福建省宁德市汽车运输集团公司 | 国有法人 | 1.39% | 2,228,376 | 2,228,376 | | |

| | | | | | | |
|------------------------|---------|--|-----------|-----------|--|--|
| 王跃荣 | 境内自然人 | 1.38% | 2,215,385 | 2,215,385 | | |
| 吴森德 | 境内自然人 | 1.38% | 2,215,385 | 2,215,385 | | |
| 中国农业银行-招商信用添利债券型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.25% | 2,000,000 | 0 | | |
| 中原证券股份有限公司 | 境内非国有法人 | 1.24% | 1,980,000 | 0 | | |
| 股东情况的说明 | | 报告期内公司前十名股东增加了两名社会公众股股东，主要是公司公开发行股票 40000000 股，该两名股东认购了其中部分股份。 | | | | |

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称 | 期末持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
|-------------------------------|----------------|---------|-----------|
| | | 种类 | 数量 |
| 中国农业银行-招商信用添利债券型证券投资基金 | 2,000,000 | A 股 | 2,000,000 |
| 中原证券股份有限公司 | 1,980,000 | A 股 | 1,980,000 |
| 兴业国际信托有限公司-福建中行新股申购资金信托项目 3 期 | 1,479,250 | A 股 | 1,479,250 |
| 宗建平 | 269,951 | A 股 | 269,951 |
| 闵赤碑 | 222,370 | A 股 | 222,370 |
| 广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 215,850 | A 股 | 215,850 |
| 江培勇 | 210,000 | A 股 | 210,000 |
| 贺明 | 209,400 | A 股 | 209,400 |
| 海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 165,904 | A 股 | 165,904 |
| 林成刚 | 158,000 | A 股 | 158,000 |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

本报告期末，上述有限售条件股份股东间无任何关联关系，未知其他无限售条件股股东是否存在关联关系。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

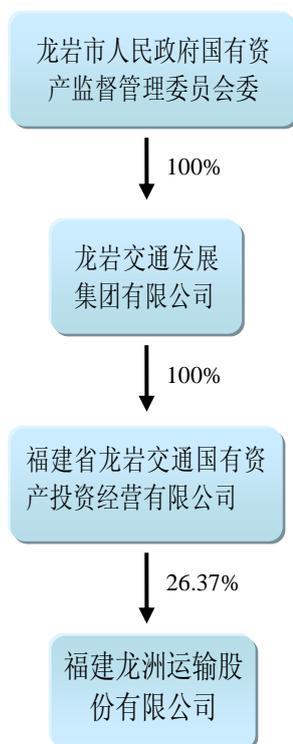
是 否 不适用

| | |
|---------|--------------------|
| 实际控制人名称 | 龙岩市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 实际控制人类别 | 地方国资委 |

情况说明：

报告期末，福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司持有公司26.37%的股份，为公司唯一持有5%以上股份的股东，由龙岩交通发展集团有限公司持有其100%股权。龙岩交通发展集团有限公司唯一出资方为龙岩市人民政府国有资产监督管理委员会。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股数 (股) | 期末持股数 (股) | 其中：持有限制性股票数量 (股) | 期末持有股票期权数量 (股) | 变动原因 | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|-------------|----|----|-------------|-------------|-----------|--------------|------------|-----------|------------------|----------------|------|--------------------|
| 王跃荣 | 董事长 | 男 | 50 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 2,215,385 | 0 | 0 | 2,215,385 | 2,215,385 | 0 | | 否 |
| 陈富成 | 总经理； 董事 | 男 | 55 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 1,606,154 | 0 | 0 | 1,606,154 | 1,606,154 | 0 | | 否 |
| 袁合志 | 董事；副 总经理 | 男 | 49 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 1,606,154 | 0 | 0 | 1,606,154 | 1,606,154 | 0 | | 否 |
| 卢南峰 | 财务总 监；董事 | 男 | 49 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 吴振龙 | 董事 | 男 | 49 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 1,144,615 | 0 | 0 | 1,144,615 | 1,144,615 | 0 | | 否 |
| 王闽寅 | 董事 | 男 | 55 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 |
| 赖添强 | 独立董事 | 男 | 48 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 方隽 | 独立董事 | 男 | 39 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 刘吴 | 独立董事 | 男 | 58 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 苏龙州 | 监事 | 男 | 51 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 1,606,154 | 0 | 0 | 1,606,154 | 1,606,154 | 0 | | 否 |
| 陈发莲 | 监事 | 女 | 43 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|----|-------------|-------------|-----------|---|---|-----------|-----------|----|----|
| 汤可钦 | 监事 | 男 | 54 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 揭文和 | 副总经理 | 男 | 54 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 590,769 | 0 | 0 | 590,769 | 590,769 | 0 | 否 |
| 罗厦明 | 副总经理 | 男 | 49 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 1,855,385 | 0 | 0 | 1,855,385 | 1,855,385 | 0 | 否 |
| 施维农 | 副总经理 | 男 | 56 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 章伟民 | 副总经理 | 男 | 49 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 295,385 | 0 | 0 | 295,385 | 295,385 | 0 | 否 |
| 罗寿财 | 副总经理 | 男 | 48 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 蓝能旺 | 董事会秘书 | 男 | 37 | 2009年08月28日 | 2012年08月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | | | | | | -- | -- |

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---------------------|------------|------------|------------|---------------|
| 卢南峰 | 福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司 | 董事长 | 2010年9月16日 | 2012年7月30日 | 否 |
| 王闽寅 | 福建省汽车运输有限公司 | 总经理 | 2011年4月15日 | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 王跃荣 | 龙岩交通发展集团有限公司 | 董事长、党委书记 | 2010年09月01日 | | 否 |
| | 龙岩象屿物流园区有限公司 | 副董事长 | 2010年10月13日 | | 否 |
| | 龙岩国际物流中心建设有限公司 | 董事长 | 2010年12月24日 | | 否 |
| | 福建省龙岩市市场开发有限公司 | 董事长 | 2010年12月24日 | | 否 |
| | 福建武夷交通运输股份有限公司 | 董事 | 2010年04月22日 | 2013年04月21日 | 否 |
| | 龙岩漳龙高速公路有限公司 | 副董事长 | 2011年09月20日 | | 否 |
| 陈富成 | 龙岩市岩运石化有限公司 | 董事长 | 2008年04月10日 | | 否 |
| | 龙岩市凯通汽车客运有限公司 | 董事长 | 2010年08月05日 | | 否 |
| | 龙岩鹭峰快速运输有限公司 | 董事长 | 2008年08月28日 | | 否 |
| 袁合志 | 福建武夷交通运输股份有限公司 | 董事长 | 2010年04月22日 | 2013年04月21日 | 否 |
| 卢南峰 | 龙岩象屿物流园区有限公司 | 董事 | 2007年11月03日 | | 否 |
| | 龙岩永武高速公路有限公司 | 监事 | 2005年08月29日 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|--------|------------------|------------------|---|
| | 龙岩漳龙高速公路有限公司 | 董事 | 2011 年 05 月 16 日 | | 否 |
| 王闽寅 | 福州龙运汽车客运南站有限责任公司 | 董事长 | 2007 年 05 月 29 日 | 2012 年 04 月 24 日 | 是 |
| | 福州闽运华威汽车客运北站有限公司 | 董事长 | 2011 年 04 月 06 日 | | 否 |
| | 福建福港运输有限公司 | 董事长 | 2007 年 07 月 09 日 | | 否 |
| 赖添强 | 厦门中广新闻广告传播有限公司 | 董事长 | 2002 年 08 月 15 日 | | 是 |
| | 厦门先创物联网络科技有限公司 | 董事长 | 2011 年 04 月 01 日 | | 否 |
| 方隽 | 芜湖高新投资有限公司 | 总经理 | 2012 年 01 月 01 日 | | 是 |
| 苏龙州 | 龙岩市凯通汽车客运有限公司 | 监事会主席 | 2010 年 08 月 05 日 | | 否 |
| 陈发莲 | 龙岩市路桥投资建设有限公司 | 财务科副科长 | 2007 年 08 月 29 日 | | 是 |
| | 龙岩市高速公路经营开发有限公司 | 董事 | 2006 年 08 月 25 日 | | 否 |
| | 龙岩市铁路建设开发有限公司 | 监事 | 2002 年 07 月 15 日 | | 否 |
| 汤可钦 | 龙岩市凯通汽车客运有限公司 | 监事 | 2010 年 08 月 05 日 | | 否 |
| | 广州科奥速缓器有限公司 | 监事 | 2010 年 02 月 01 日 | | 否 |
| 罗厦明 | 龙岩市龙洲物流配送有限公司 | 执行董事 | 2010 年 08 月 04 日 | | 否 |
| | 武平县龙洲物流有限公司 | 执行董事 | 2010 年 09 月 30 日 | | 否 |
| | 龙岩市华辉商贸有限公司 | 执行董事 | 2010 年 10 月 28 日 | | 否 |
| 章伟民 | 广州科奥速缓器有限公司 | 执行董事 | 2010 年 02 月 01 日 | | 否 |
| 罗寿财 | 福建武夷交通运输股份有限公司 | 董事 | 2010 年 04 月 22 日 | 2013 年 04 月 21 日 | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事、高级管理人员报酬首先由董事会薪酬与考核委员会提出方案，高级管理人员的报酬经董事会审议通过后即可实施；董事的报酬需经董事会审议通过后，报送股东大会审议通过后方可实施；监事的报酬由监事会提出方案，经股东大会通过后方可实施。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据董事、监事及高级管理人员管理岗位的职责、绩效考核结果制定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 根据薪酬考核方案按月发放。 |

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

（五）公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工的人数 | 5,445 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 4,215 |
| 销售人员 | 97 |
| 技术人员 | 111 |
| 财务人员 | 215 |
| 行政人员 | 807 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 高中及以下 | 4,412 |
| 大专 | 788 |
| 本科 | 244 |
| 硕士 | 1 |

公司员工情况说明：

公司生产人员包括：站务（客服）员791人、乘务员388人、驾驶员2411人、维修工407人、其他人员等218人；销售人员为汽车（配件）销售人员；技术人员包括：机务员53人、检验员58人。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司实现营业总收入78,229.09万元，较上年同期减少9.75%，主要原因是上年同期房地产业务收入10,208.86万元，今年没有房地产业务。扣除房地产业务后，营业收入比上年同期增长2.30%，其中主营业务收入较上年同期增长了15.69%，主要原因是公司道路旅客运输、货物运输和汽车与配件销售及维修业务较去年同期分别增长10.92%、54.70%和

44.50%。而其他业务的建材销售收入比上年同期减少52.8%。

报告期内，公司实现营业利润5,432.33万元，比上年同期减少11.32%，主要是上年同期房地产业务营业利润843.64万元，今年没有房地产业务，扣除房地产业务后，公司营业利润比上年同期增长2.84%。

报告期内，公司实现净利润5,043.94万元，比去年同期增长3.63%，其中上年同期房地产业务净利255.89万元，扣除房地产业务及其他非经常性损益后，归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长10.71%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

福建武夷交通运输股份有限公司，公司控股的股份有限公司，注册资本10,000.00万元，公司占有其52%的股权，主要从事公路客运、货运业务，报告期内未经审计营业收入18,796.40万元、营业利润2,115.21万元、净利润1,660.44万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

（1）安全事故风险

公司主要经营汽车客运、货运业务，因此道路运输安全事故是公司面临的重大风险之一。虽然公司已建立了《行车安全管理办法》等一系列安全管理制度，在车辆采购、行驶、保养、司乘人员培训、安全经费提取、使用及安全生产奖惩等方面均制定了实施细则并使安全生产各岗位能够切实履行职责及业务操作流程；并且为所有客运、货运车辆安装了先进的GPS安全监控设备，有效遏制超速驾驶和车辆不按规定线路行驶等违法违规行为；同时大力推广在客运、货运车辆上安装缓速器，使车速得到有效控制，减少了交通事故的发生；另外，公司还通过购买保险、统筹等措施最大可能的转移风险，但不排除由于路况、车况、安全管理等问题引发安全事故的风险，从而给公司经营带来不利影响。

（2）自然灾害风险

公司的客、货运业务主要以龙岩、南平地区为核心，辐射福建西部、北部及周边各主要城市，运营区域地理环境以山地、丘陵为主。福建省位于我国东南沿海，属亚热带季风气候区，每年春末夏初常有西南暖湿气流活跃，易形成暴雨或持续暴雨，盛夏季节又受台风影响。强暴雨集中区容易引发崩塌、滑坡、泥石流、地面塌陷等地质灾害，对当地汽车客、货运输产生直接影响。虽然公司制定了《道路运输应急预案》，司乘人员、旅客、运输车辆、货物均办理了保险，但由于自然灾害的突发性及不可控性等客观因素，仍存在发生台风、洪灾、泥石流等自然灾害给公司正常生产经营带来不利影响的风险。

（3）铁路运输业竞争风险

公路运输与铁路运输在中、短途运输市场竞争激烈，尤其最近几年，随着经济发展及交通基础设施投资力度的加大，高速铁路、城际轨道交通对公路运输的冲击日益增加。2012年6月底龙岩至厦门快铁开通，对快铁沿线和两端的客流量产生一定的分流，对公司的班线客运量产生一定的影响。虽然在快铁开通后，公司根据快铁的实际运营情况，充分发挥汽车客运灵活机动的优势，并抓住快铁开通后带来的人流集散及旅游发展机遇，积极调整运力和班线、班次，消化快铁开通对客运业务的不利影响，但仍不能排除快铁开通后对公司客运业务

产生不利影响的风险。

(4) 另外, 油价波动和劳动力成本上升等因素也会对公司未来发展战略和经营目标的实现产生较大影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

| 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(%) |
|-----------------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 1. 客运运输收入 | 347,626,466.63 | 242,787,778.32 | 30.16% | 10.92% | 9.68% | 0.79% |
| 2. 货物运输收入 | 31,242,937.98 | 25,654,462.22 | 17.89% | 54.7% | 51.71% | 1.62% |
| 3. 汽车与配件销售及维修收入 | 172,703,248.00 | 157,464,318.90 | 8.82% | 44.5% | 45.16% | -0.42% |
| 4. 石油销售收入 | 98,685,236.48 | 93,178,836.90 | 5.58% | -7.35% | -6.86% | -0.5% |
| 5. 站务收入 | 30,187,357.09 | 12,378,885.97 | 58.99% | 3.59% | 2.17% | 0.57% |
| 6. 培训费收入 | 3,671,756.54 | 1,827,799.87 | 50.22% | 44.23% | 19.88% | 10.11% |
| 7. 车辆管理费收入 | | | | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |

主营业务分行业和分产品情况的说明：

无。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

旅客运输毛利率比上年同期提高0.79%，主要原因为：①收入因素的影响，主要是客运实载率比上年同期上升，同时6月份起全省客运票价提高，使公司上半年旅客运输收入比上年同期增长10.92%。②成本因素的影响，2012年2月和3月国家两次上调成品油价格，使我国汽柴油价格创历史新高，增加了公司运输成本。虽然2012年6月1日、6月9日连续两次下调成品油价格，但因在本报告期末，对成本下降的影响有限。③由于收入增长的幅度大于因燃油提价引起的成本增长幅度，公司旅客运输的毛利率仍然略高于上年同期。

货物运输毛利率比上年同期提高1.62%，主要原因为：运输合同价格较上年同期提高。

主营业务综合毛利率较上年略下降0.09%，主要是燃油价格上涨的影响。

报告期内培训费收入毛利率比上年同期增长10.11%，是因为各期收入成本有波动，但培训费收入占公司总收入份额极小，对公司经营业绩不会造成大的影响。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减(%) |
|------|----------------|----------------|
| 福建地区 | 681,243,455.34 | 15.53% |
| 广东地区 | 2,873,547.38 | 71.58% |

主营业务分地区情况的说明：

公司主要收入在福建地区，本报告期内福建地区实现主营业务收入681,243,455.34元，比上年同期增加15.53%。今年广东地区控股子公司梅州新宇汽车销售服务有限公司开始营业，收入增长幅度较大，但营业初期尚未盈利。

主营业务构成情况的说明：

无

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

在利润构成上，公司上年同期包含房地产业务产生的净利255.89万元，而今年公司已没有房地产业务。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1) | 建设期(年) | 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 | | | | | | | | | | |
| 客运车辆投放项目 | 否 | 10,505 | 10,505 | 0 | 0 | 0% | 2 | 0 | 不适用 | 否 |
| 龙岩公路主枢纽改造建设项目 | 否 | 9,811.1 | 9,811.1 | 0 | 0 | 0% | 2 | 0 | 不适用 | 否 |
| 货运车辆投放项目 | 否 | 5,100 | 5,100 | 0 | 0 | 0% | 2 | 0 | 不适用 | 否 |
| 武平物流中心建设项目 | 否 | 5,156.13 | 5,156.13 | 0 | 0 | 0% | 1 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 30,572.23 | 30,572.23 | 0 | 0 | - | - | - | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金 | 不适用 | | | | | | | | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款(如有) | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | | | | | | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|--|--|--|--|---|---|--|---|---|
| 超募资金投向小计 | - | | | | | - | - | | - | - |
| 合计 | - | | | | | - | - | | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司此次公开发行上市有超募资金 65,220,204.29 元, 目前暂时按《募集资金三方监管协议》的要求存储于中国民生银行股份有限公司龙岩分行, 尚未使用。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司募集资金于 2012 年 6 月 6 日到账, 本报告期公司募投项目没有使用募集资金的情况, 但有使用自筹资金先期投入, 2012 年 7 月 20 日, 经天职国际会计师事务所专项审核并出具“天职京 QJ[2012]T15 号”鉴证报告确认: 截至 2012 年 7 月 20 日止, 公司以自筹资金预先投入募投项目需置换的累计金额为 24,977,805.73 元, 其中客运车辆投放项目 19,111,793.00 元、货运车辆投放项目 2,668,831.00 元、武平物流中心建设项目 3,197,181.73 元。2012 年 8 月 9 日召开的第三届董事会第三十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 资金的议案》，将以募集资金 24,977,805.73 元对上述先期投入的自筹资金进行置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司尚未使用的募集资金均存储于《募集资金三方监管协议》约定的募集资金存储专户上。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | |

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|--|---|---|---------|
| 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元） | 167,974,060.16 | | |
| 2011 年 1-9 月扣除房地产因素归属于上市公司股东的净利润（元） | 66,216,721.57 | | |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 6,950 | 至 | 7,300 |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润相对于上年扣除房地产因素口径的变动幅度 | 4.96% | | 10.24% |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | -58.62% | 至 | -56.54% |
| 业绩变动的的原因说明 | <p>公司 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东净利润 16797.41 万元，主要是包含了去年该期房地产业务经营及处置房地产相关子公司产生的归属于上市公司股东的收益 10,175.73 万元，扣除房地产因素后，归属于上市公司股东净利润为 6,621.67 万元。预计公司 2012 年 1-9 月份归属于上市公司股东净利润比上年同期扣除房地产因素后的业绩增长 4.96%-10.24%。</p> | | |

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、现金分红政策的制定情况：为了增加股利分配决策的透明度，保护投资者利益，2011年12月20日，经2011年第六次临时股东大会审议通过，公司修订了上市后生效的《公司章程（草案）》中利润分配政策的相关内容，明确公司发行上市后的利润分配政策，并制定了公司上市后未来三年的股利分配计划，具体如下：（1）股利分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应尽可能保持连续性和稳定性。（2）利润的分配形式：公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，在条件允许的情况下可以进行中期利润分配，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。（3）现金分红的比例：公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%。（4）发放股票股利的条件：公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步。公司累计未分配利润达到或超过股本100%时，可以发放股票股利。（5）利润分配的决策机制和程序：公司的利润分配方案由董事会制订并交由股东大会审议批准，独立董事及监事会应就利润分配方案发表意见。公司应当在发布召开股东大会的通知时，公告独立董事和监事会意见。同时，公司应当根据证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要以及外部经营环境，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案须经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。在充分考虑对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展的基础上，公司董事会可制订股利分配规划，并报股东大会批准。（6）公司董事会未做出现金利润分配预案的，董事会应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。（7）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。（8）未来三年股利分配计划：上市后未来三年内，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%。另外，公司计划在累计未分配利润达到或超过股本100%时发放股票股利，具体送股比例由董事会审议后提交公司股东大会审议批准。

2、现金分红政策的执行情况：公司于2012年6月12日上市，上述政策于上市后生效，公司将于2013年起按上述程序和机制开始执行。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司2011年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

| | |
|-----------------|---|
| 2011年度期末累计未分配利润 | 354,313,794.82 |
| 相关未分配资金留存公司的用途 | 用于流动资金周转 |
| 是否已产生收益 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用 |
| 实际收益与预计收益不匹配的原因 | 不适用 |
| 其他情况说明 | 2011年11月6日，公司召开2011年第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股票（A股）前的滚存利润 |

| | |
|--|---|
| | 分配的议案》，同意龙洲运输首次公开发行人民币普通股票时滚存的未分配利润由新老股东按持股比例共同享有。2011 年 12 月 20 日，经 2011 年第六次临时股东大会决议通过，公司修订了上市后生效的《公司章程（草案）》中利润分配政策的相关内容，其中对公司上市后未来三年股利分配计划规定：上市后未来三年内，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。另外，公司计划在累计未分配利润达到或超过股本 100%时发放股票股利，具体送股比例由董事会审议后提交公司股东大会审议批准。 |
|--|---|

（十一）报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况：

公司上市后的报告期内，公司经常接到公众投资者关于公司经营等相关情况的咨询电话，公司均按照《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，作出了认真的答复，未发生有选择性的，私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司未公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司治理符合有关上市公司治理的规范性文件的要求：

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关法律法规及规定，召集、召开股东大会、董事会和监事会并依法行使职权，就公司经营管理的重大事项做出了有效决议，维护了公司及股东的合法权益；

2、报告期内，公司独立董事严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业版上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定的要求，出席董事会会议，认真审议董事会会议各项议案，分别就相关事项发表了独立意见；

3、报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》等相关法律法规的规定，勤勉、忠实履行职责，能维护公司和全体股东的最大利益。

4、报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，自主经营，公司不存在资金被控股股东及其他关联方以任何方式占用的情形，也不存在为控股股东及其他关

关联方提供担保的情形；

5、报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、深交所《投资者管理及其信息披露备忘录》、《公司章程》等相关规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露及时、真实、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(1)、2012 年3 月12 日，龙洲运输与馨安建设签订了《建设工程施工合同》，工程内容为武平县客运中心附属楼、维修车间工程，合同价款约为1,500 万元。工程施工期间为2012 年3 月13 日至2012 年10 月6 日。2012 年3 月10 日，龙洲运输召开2012 年第一次临时股东大会决议，审议同意了上述交易。截止2012年6月30日公司已支付工程款1319.70万元。

(2)、2012 年3 月5 日，龙洲运输与馨安建设签订了《建设工程施工合同》，工程内容为武平县客运中心站地面设施附属工程，合同价款约为600 万元，工程施工期间为2012 年3 月6 日至2012 年8 月2 日。2012 年2 月5 日，龙洲运输召开第三届董事会第二十七次会议，审议同意了上述交易。截止2012年6月30日公司已支付工程款338万元。

(3)、2012 年 2 月 27 日，龙洲运输与馨安建设签订了《建设工程施工合同》，工程内容为漳平南站（漳平公交货运站）室外附属工程（室外道路、原园林绿化、室外安装工程），合同价款约为 406.38 万元，工程施工期间为 2012 年 2 月 27 日至 2012 年 4 月 26 日。2012 年 2 月 5 日，龙洲运输召开第三届董事会第二十七次会议，审议同意了上述交易。报告期内该项目已接近完工，但尚未决算，截止 2012 年 6 月 30 日公司已支付工程款 259 万元。

（十）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|-------|---------------|---------------------|------|-----|--------|---------------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 福建龙洲运输股份有限公司 | | 3,000 | 2009年09月25日 | 3,000 | 保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 福建龙洲运输股份有限公司 | | 3,000 | 2011年01月10日 | 0 | 抵押 | 1年 | 否 | 否 |
| 福建龙洲运输股份有限公司 | | 7,500 | 2011年01月28日 | 3,500 | 保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 福建龙洲运输股份有限公司 | | 5,000 | 2012年05月17日 | 1,500 | 保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 龙岩市龙洲物流配送有限公司 | | 1,500 | 2010年12月09日 | 500 | 保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司 | | 1,000 | 2012年02月24日 | 0 | 保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 福建侨龙专用汽车有限公司 | | 300 | 2011年08月22日 | 200 | 保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 6,000 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | 3,000 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 21,300 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | 8,700 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 龙岩市凯通汽车客运有限公司 | | 2,561 | 2009年03月31日 | 0 | 保证 | 4年 | 否 | 否 |
| 龙岩市岩运石 | | 1,500 | 2010年09 | 800 | 保证 | 2年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|-------|---------------------|-------------------------------|----|-----|---|------------|
| 化有限公司 | | | 月 29 日 | | | | | |
| 福建武夷交通 运输股份有限 公司 | | 3,000 | 2012 年 01 月 12 日 | 1,957.363 | 保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 福建武夷交通 运输股份有限 公司 | | 3,000 | 2012 年 05 月 21 日 | 3,000 | 保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 龙岩市雪峰汽 车销售服务有 限公司 | | 1,000 | 2010 年 04 月 28 日 | 0 | 保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 龙岩市雪峰汽 车销售服务有 限公司 | | 3,500 | 2012 年 06 月 07 日 | 3,200 | 保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 龙岩市新宇汽 车销售服务有 限公司 | | 2,100 | 2012 年 02 月 17 日 | 1,500 | 抵押 | 1 年 | 否 | 否 |
| 龙岩市新宇汽 车销售服务有 限公司 | | 6,000 | 2012 年 02 月 24 日 | 2,795.6 | 保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 龙岩市新宇汽 车销售服务有 限公司 | | 5,000 | 2012 年 06 月 06 日 | 5,115.87 | 保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 龙岩市华辉商 贸有限公司 | | 800 | 2012 年 05 月 29 日 | 0 | 保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司 担保额度合计 (B1) | | | 23,400 | 报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (B2) | | | | 17,568.833 |
| 报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3) | | | 28,461 | 报告期末对子公司实 际担保余额合计 (B4) | | | | 18,368.833 |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度 合计 (A1+B1) | | | 29,400 | 报告期内担保实际发 生额合计 (A2+B2) | | | | 20,568.833 |
| 报告期末已审批的担保 额度合计 (A3+B3) | | | 49,761 | 报告期末实际担保余 额合计 (A4+B4) | | | | 27,068.833 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比 例 | | | | | | | | 38.02% |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的 金额 (C) | | | | | | | | 0 |

| | |
|--------------------------------------|-------------------------|
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 0 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 公司不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情况 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 | 公司不存在违反规定程序对外提供担保的情况 |

注：公司已审批的担保均为公司为控股子公司、控股子公司为公司或控股子公司为另一控股子公司的担保，公司不存在为合并报表范围外的主体提供担保的情况。

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------------|--------------------|------------------|------|---------------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产置换时所作承诺 | | | | | |
| 发行时所作承诺 | 控股股东福建省龙岩交通国有资产投资经营有 | 自发行人（指本公司）首次公开发行股票 | 2012 年 06 月 01 日 | | 报告期内，承诺人履行其承诺 |

| | | | | | |
|-----------------------|---------------|---|--|--|--|
| | 限公司 | 并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | √ 是 □ 否 □ 不适用 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划 | | | | | |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | √ 是 □ 否 □ 不适用 | | | | |
| 承诺的解决期限 | | | | | |
| 解决方式 | | | | | |
| 承诺的履行情况 | 正常履行 | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

无

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

无

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况 适用 不适用**(十七) 其他重大事项的说明** 适用 不适用**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用 不适用**(十九) 信息披露索引**

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|----------------------|--------------------------------------|-------------|------------------------------|
| 《关于公司道路旅客运输实施新运价的公告》 | 《证券时报》B17、 《上海证券报》35、 《证券日报》C1 | 2012年06月16日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

 是 否 不适用**(二) 财务报表**

是否需要合并报表:

 是 否 不适用

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

1、合并资产负债表

编制单位: 福建龙洲运输股份有限公司

单位: 元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----|------|------|
|----|----|------|------|

| | | | |
|-------------|--|------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 479,438,228.26 | 186,084,245.92 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 8,967,108.05 | 10,973,692.90 |
| 应收账款 | | 126,172,999.20 | 60,713,779.10 |
| 预付款项 | | 160,979,274.31 | 110,453,133.69 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 48,173,840.94 | 71,135,982.69 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 87,435,543.44 | 78,447,814.92 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 98,735,669.45 | 89,514,401.87 |
| 流动资产合计 | | 1,009,902,663.65 | 607,323,051.09 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 17,584,536.36 | 23,927,775.62 |
| 投资性房地产 | | 88,164,803.10 | 89,949,064.43 |
| 固定资产 | | 537,115,863.20 | 535,734,157.15 |
| 在建工程 | | 97,978,865.31 | 65,511,965.10 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | 137,755.69 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 351,072,621.86 | 355,462,951.77 |
| 开发支出 | | 2,974,020.71 | 1,658,722.89 |

| | | | |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 商誉 | | 28,950,375.49 | 28,950,375.49 |
| 长期待摊费用 | | 21,321,230.53 | 23,215,789.94 |
| 递延所得税资产 | | 16,715,344.62 | 16,037,394.55 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,162,015,416.87 | 1,140,448,196.94 |
| 资产总计 | | 2,171,918,080.52 | 1,747,771,248.03 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 335,800,000.00 | 346,699,700.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 83,708,337.50 | 63,642,360.50 |
| 应付账款 | | 50,142,179.60 | 43,301,054.98 |
| 预收款项 | | 21,487,424.09 | 18,909,990.95 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 10,087,527.18 | 15,470,889.96 |
| 应交税费 | | 19,857,852.18 | 58,754,519.26 |
| 应付利息 | | 1,251,231.50 | 434,359.63 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 159,212,885.17 | 110,492,100.44 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 50,800,000.00 | 49,700,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 732,347,437.22 | 707,404,975.72 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 55,158,333.33 | 66,195,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 153,173,394.02 | 157,066,878.26 |
| 专项应付款 | | 147,330.08 | 0.00 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 106,730,808.77 | 105,227,872.68 |
| 非流动负债合计 | | 315,209,866.20 | 328,489,750.94 |
| 负债合计 | | 1,047,557,303.42 | 1,035,894,726.66 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 资本公积 | | 368,611,566.45 | 37,669,062.16 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | 4,180,477.39 | 1,612,248.49 |
| 盈余公积 | | 39,610,972.32 | 39,610,972.32 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 391,568,085.69 | 354,313,794.82 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 963,971,101.85 | 553,206,077.79 |
| 少数股东权益 | | 160,389,675.25 | 158,670,443.58 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,124,360,777.10 | 711,876,521.37 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,171,918,080.52 | 1,747,771,248.03 |

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：卢南峰

会计机构负责人：陈海宁

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 401,174,630.68 | 84,666,285.39 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 687,189.40 | 4,048,692.90 |
| 应收账款 | | 11,189,142.41 | 4,524,023.25 |
| 预付款项 | | 54,246,594.25 | 27,965,682.86 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 305,111,129.59 | 322,525,651.37 |
| 存货 | | 444,065.45 | 481,069.47 |

| | | | |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 772,852,751.78 | 444,211,405.24 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 228,967,644.73 | 229,012,377.74 |
| 投资性房地产 | | 8,659,486.69 | 8,911,854.59 |
| 固定资产 | | 183,351,118.03 | 175,498,944.32 |
| 在建工程 | | 49,585,497.22 | 41,492,189.61 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | 95,126.28 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 92,276,190.77 | 93,537,185.96 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,991,086.00 | 3,221,670.55 |
| 递延所得税资产 | | 16,688,964.25 | 16,131,898.84 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 582,615,113.97 | 567,806,121.61 |
| 资产总计 | | 1,355,467,865.75 | 1,012,017,526.85 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 140,000,000.00 | 198,500,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | 6,022,989.00 |
| 应付账款 | | 12,279,681.89 | 13,381,947.31 |
| 预收款项 | | 6,577,879.57 | 5,366,594.90 |
| 应付职工薪酬 | | 4,021,586.93 | 4,256,161.49 |
| 应交税费 | | 6,902,449.18 | 44,080,428.66 |
| 应付利息 | | 1,249,952.30 | 387,452.30 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 92,033,584.67 | 66,467,310.40 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | 50,800,000.00 | 47,800,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 313,865,134.54 | 386,262,884.06 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 29,158,333.33 | 40,195,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 70,791,883.15 | 66,831,881.61 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 48,447,397.17 | 49,564,439.96 |
| 非流动负债合计 | | 148,397,613.65 | 156,591,321.57 |
| 负债合计 | | 462,262,748.19 | 542,854,205.63 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 资本公积 | | 350,933,153.82 | 19,990,649.53 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | 307,426.01 | 7,877.84 |
| 盈余公积 | | 44,034,669.90 | 44,034,669.90 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 337,929,867.83 | 285,130,123.95 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 893,205,117.56 | 469,163,321.22 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,355,467,865.75 | 1,012,017,526.85 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 782,290,851.90 | 866,810,278.65 |
| 其中：营业收入 | | 782,290,851.90 | 866,810,278.65 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 二、营业总成本 | | 725,008,579.73 | 806,301,415.69 |
| 其中：营业成本 | | 610,901,240.37 | 672,223,621.51 |
| 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 | | 17,828,170.64 | 30,551,287.65 |
| 销售费用 | | 10,611,041.89 | 18,914,621.22 |
| 管理费用 | | 71,923,650.33 | 66,167,005.55 |
| 财务费用 | | 11,694,597.60 | 19,300,347.16 |
| 资产减值损失 | | 2,049,878.90 | -855,467.40 |
| 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） | | -2,958,925.59 | 751,286.51 |
| 其中：对联营企业和合 营企业的投资收益 | | -2,835,632.21 | 751,286.51 |
| 汇兑收益（损失以“-” 号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填 列） | | 54,323,346.58 | 61,260,149.47 |
| 加：营业外收入 | | 16,632,594.14 | 13,632,773.12 |
| 减：营业外支出 | | 677,319.07 | 1,922,587.32 |
| 其中：非流动资产处置 损失 | | 399,993.50 | 936,154.99 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列） | | 70,278,621.65 | 72,970,335.27 |
| 减：所得税费用 | | 19,839,201.35 | 24,299,817.76 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填 列） | | 50,439,420.30 | 48,670,517.51 |
| 其中：被合并方在合并前实现 的净利润 | | | |

| | | | |
|------------------|--|---------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 37,254,290.87 | 36,161,059.03 |
| 少数股东损益 | | 13,185,129.43 | 12,509,458.48 |
| 六、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | 0.3 | 0.38 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.3 | 0.38 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 50,439,420.30 | 48,670,517.51 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 37,254,290.87 | 36,161,059.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 13,185,129.43 | 12,509,458.48 |

注：本期没有发生同一控制下的企业合并。

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：卢南峰

会计机构负责人：陈海宁

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 162,902,682.91 | 141,370,053.11 |
| 减：营业成本 | | 107,260,922.25 | 97,366,687.57 |
| 营业税金及附加 | | 6,170,525.23 | 5,405,628.44 |
| 销售费用 | | 6,170,525.23 | 5,405,628.44 |
| 管理费用 | | 25,702,368.32 | 18,331,843.10 |
| 财务费用 | | 4,320,789.91 | 7,734,378.96 |
| 资产减值损失 | | -1,085,721.04 | 7,734,378.96 |
| 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） | | 34,829,447.28 | 25,705,389.18 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 120,266.99 | 145,219.10 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 55,363,245.52 | 38,236,904.22 |
| 加：营业外收入 | | 2,707,144.09 | 4,389,663.42 |
| 减：营业外支出 | | 282,700.63 | 34,845.71 |

| | | | |
|---------------------|--|---------------|---------------|
| 其中：非流动资产处置损失 | | 213,571.70 | 9,595.71 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 57,787,688.98 | 42,591,721.93 |
| 减：所得税费用 | | 4,987,945.10 | 4,244,782.31 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 52,799,743.88 | 38,346,939.62 |
| 五、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | 0.42 | 0.4 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.42 | 0.4 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 52,799,743.88 | 38,346,939.62 |

5、合并现金流量表

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 | 717,328,915.31 | 781,182,891.66 |
| 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 | | 1,029,236.74 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 265,626,511.08 | 218,006,331.60 |
| 经营活动现金流入小计 | 982,955,426.39 | 1,000,218,460.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 586,064,485.43 | 566,252,639.77 |
| 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 | 104,040,504.55 | 93,015,974.76 |
| 支付的各项税费 | 90,298,740.62 | 103,585,895.95 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 162,200,960.85 | 138,855,930.19 |
| 经营活动现金流出小计 | 942,604,691.45 | 901,710,440.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 40,350,734.94 | 98,508,019.33 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 31,422,888.89 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 6,679,635.08 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,486,242.61 | 8,017,547.17 |
| 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 | 5,553.59 | 26,333,535.88 |
| 投资活动现金流入小计 | 48,594,320.17 | 34,351,083.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 108,181,811.86 | 78,232,587.75 |
| 投资支付的现金 | | 440,000.00 |
| 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 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 108,181,811.86 | 78,672,587.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -59,587,491.69 | -44,321,504.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 384,300,000.00 | 3,150,000.00 |
| 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 | 215,980,000.00 | 288,550,117.08 |
| 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 | 600,280,000.00 | 291,700,117.08 |
| 偿还债务支付的现金 | 276,636,376.67 | 237,730,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,633,976.07 | 23,402,840.45 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 302,270,352.74 | 261,132,840.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 298,009,647.26 | 30,567,276.63 |
| 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 | 278,772,890.51 | 84,753,791.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 186,084,245.92 | 161,360,546.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 464,857,136.43 | 246,114,337.82 |

6、母公司现金流量表

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 | 157,731,315.23 | 141,885,592.62 |
| 收到的税费返还 | | 988,727.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 379,992,472.07 | 235,442,493.85 |
| 经营活动现金流入小计 | 537,723,787.30 | 378,316,813.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 40,620,165.78 | 50,115,095.32 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 43,736,470.48 | 36,178,208.57 |
| 支付的各项税费 | 50,578,559.43 | 24,127,102.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 364,215,638.00 | 282,607,806.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 499,150,833.69 | 393,028,213.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,572,953.61 | -14,711,399.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 30,370,000.00 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 22,426,000.00 | 25,710,170.08 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,007,407.70 | 5,355,959.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 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 | | 4,680,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 62,803,407.70 | 35,746,129.08 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 53,052,374.92 | 20,816,804.86 |
| 投资支付的现金 | | 27,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 53,052,374.92 | 47,816,804.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 9,751,032.78 | -12,070,675.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 384,300,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 70,000,000.00 | 130,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 454,300,000.00 | 130,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 176,536,666.67 | 95,230,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 9,578,974.43 | 7,656,439.19 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 186,115,641.10 | 102,886,439.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 268,184,358.90 | 27,613,560.81 |
| 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 | 316,508,345.29 | 831,485.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 84,666,285.39 | 44,991,158.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 401,174,630.68 | 45,822,644.74 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | |
|----|-------------|------|------|
| | 归属于母公司所有者权益 | 少数股东 | 所有者权 |
| | | | |

| | 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 | 权益 | 益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|--------------|---------------|--------|----------------|------|----------------|----------------|
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | 37,669,062.16 | | 1,612,248.49 | 39,610,972.32 | | 354,313,794.82 | | 158,670,443.58 | 711,876,521.37 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 120,000,000.00 | 37,669,062.16 | | 1,612,248.49 | 39,610,972.32 | | 354,313,794.82 | | 158,670,443.58 | 711,876,521.37 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 40,000,000.00 | 330,942,504.29 | | 2,568,228.90 | | | 37,254,290.87 | | 1,719,231.67 | 412,484,255.73 |
| (一)净利润 | | | | | | | 37,254,290.87 | | 13,185,129.43 | 50,439,420.30 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 37,254,290.87 | | 13,185,129.43 | 50,439,420.30 |
| (三)所有者投入和减少资本 | 40,000,000.00 | 330,942,504.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 370,942,504.29 |
| 1.所有者投入资本 | 40,000,000.00 | 330,942,504.29 | | | | | | | | 370,942,504.29 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -11,700,000.00 | -11,700,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | -11,700,000.00 | -11,700,000.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 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) | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 2,568,28.90 | | | | | 234,102.24 | 2,802,331.14 |
| 1. 本期提取 | | | | 5,241,726.37 | | | | | 1,030,210.21 | 6,271,936.58 |
| 2. 本期使用 | | | | 2,673,497.47 | | | | | 796,107.97 | 3,469,605.44 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 160,000,000.00 | 368,611,566.45 | | 4,180,477.39 | 39,610,972.32 | | 391,568,085.69 | | 160,389,675.25 | 1,124,360,777.10 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|------------------------|---------------|---------------|-------|-------------|---------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |
| | 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 | 90,000,000.00 | 35,936,787.12 | | 788,103.72 | 21,703,119.73 | | 214,646,475.70 | | 152,728,659.86 | 515,803,146.13 | |
| 加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | | |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 90,000,000.00 | 35,936,787.12 | | 788,103.72 | 21,703,119.73 | | 214,646,475.70 | | 152,728,659.86 | 515,803,146.13 | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 30,000,000.00 | 1,732,275.04 | | -478,532.24 | | | 4,461,233.17 | | 5,106,786.39 | 72,521,588.22 | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 36,161,059.03 | | 12,509,458.48 | 48,670,517.51 | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|---------------|------|--------------|--------------|------|----------------|------|----------------|----------------|
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 36,161,059.03 | | 12,509,458.48 | 48,670,517.51 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 30,000,000.00 | 1,732,275.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -3,978,786.77 | 27,753,488.27 |
| 1. 所有者投入资本 | 30,000,000.00 | 1,699,825.86 | | | | | | | 8,079,620.31 | 39,779,446.17 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 32,449.18 | | | | | | | -12,058,407.08 | -12,025,957.90 |
| (四) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -3,449,818.54 | -3,449,818.54 |
| 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 | | | | | | | | | -3,449,818.54 | -3,449,818.54 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -31,699,825.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | | | | | | | -31,699,825.86 | | | |
| (六) 专项储备 | | | | -478,532.24 | | | | | 25,933.22 | -452,599.02 |
| 1. 本期提取 | | | | 1,743,984.18 | | | | | 214,129.87 | 1,958,114.05 |
| 2. 本期使用 | | | | 2,222,516.42 | | | | | 188,196.65 | 2,410,713.07 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 | 37,669,062.16 | | 309,571.48 | 21,703,119.7 | | 219,107,708.87 | | 157,835,446.25 | 588,324,734.35 |

| | | | | | | | | | |
|--|----|--|--|--|---|--|--|--|--|
| | 00 | | | | 3 | | | | |
|--|----|--|--|--|---|--|--|--|--|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | 19,990,649.53 | | 7,877.84 | 44,034,669.90 | | 285,130,123.95 | 469,163,321.22 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 120,000,000.00 | 19,990,649.53 | | 7,877.84 | 44,034,669.90 | | 285,130,123.95 | 469,163,321.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 40,000,000.00 | 330,942,504.29 | | 299,548.17 | | | 52,799,743.88 | 424,041,796.34 |
| （一）净利润 | | | | | | | 52,799,743.88 | 52,799,743.88 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 52,799,743.88 | 52,799,743.88 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 40,000,000.00 | 330,942,504.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 370,942,504.29 |
| 1. 所有者投入资本 | 40,000,000.00 | 330,942,504.29 | | | | | | 370,942,504.29 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 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） | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 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 | | | | 299,548.17 | | | | 299,548.17 |
| 1. 本期提取 | | | | 1,580,125.80 | | | | 1,580,125.80 |
| 2. 本期使用 | | | | 1,280,577.63 | | | | 1,280,577.63 |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 160,000,000.00 | 350,933,153.82 | | 307,426.01 | 44,034,669.90 | | 337,929,867.83 | 893,205,117.56 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 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 |
| 一、上年年末余额 | 90,000,000.00 | 500,639.87 | | 1,724.84 | 26,126,817.31 | | 123,959,450.63 | 240,588,632.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 90,000,000.00 | 500,639.87 | | 1,724.84 | 26,126,817.31 | | 123,959,450.63 | 240,588,632.65 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 30,000,000.00 | 19,490.009.66 | | 11,472.56 | | | 38,346,939.62 | 87,848,421.84 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 38,346,939.62 | 38,346,939.62 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 38,346,939.62 | 38,346,939.62 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 30,000,000.00 | 19,490.009.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 49,490,009.66 |
| 1. 所有者投入资本 | 30,000,000.00 | 19,490.009.66 | | | | | | 49,490,009.66 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|------|------------|---------------|------|----------------|----------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 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） | | | | | | | | |
| 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 | | | | 11,472.56 | | | | 11,472.56 |
| 1. 本期提取 | | | | 472,180.38 | | | | 472,180.38 |
| 2. 本期使用 | | | | 460,707.82 | | | | 460,707.82 |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 | 19,990,649.53 | | 13,197.40 | 26,126,817.31 | | 162,306,390.25 | 328,437,054.49 |

（三）公司基本情况

福建龙洲运输股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经福建省人民政府“闽政体股（2003）22号”文批准由福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司等股东发起设立的股份有限公司，于2003年8月29日取得福建省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册资本16,000.00万元人民币，经营期限50年。公司企业法人营业执照注册号350000100010175，公司住所龙岩市新罗区人民路龙津花园东塔楼五楼，法定代表人王跃荣。

2003年8月29日，公司由福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司等6名法人股东和王跃荣等21名自然人股东以现金出资设立，设立时注册资本为6,500.00万元。

为了进一步突出公司主营业务，专注从事公路运输业务，2010年9月，公司采用派生分立的方式，剥离相关房地产业务，派生分立福建龙洲投资实业股份有限公司。公司股本分立减少861.90万元，同时，公司以资本公积1,661.90万元、未分配利润1,700.00万元，向全体股东转增股份3,361.90万股，每股面值1元，共计增加股本3,361.90万元。转增后的股本为人民币9,000.00万元。本次分立及增资公司股东及持股比例没有发生变化。2010年9月19日，福建省龙岩市工商行政管理局为公司换发了企业法人营业执照及变更了备案资料。

2011年经公司第二次、第三次临时股东大会决定和福建龙洲投资实业股份有限公司2011年第一次、第二次临时股东大会决定，并经福建省龙岩市人民政府国有资产管理监督委员会龙国资（2011）111号文件《关于福建龙洲运输股份有限公司吸收合并福建龙洲投资实业股份有限公司的批复》批准，公司以吸收合并福建龙洲投资实业股份有限公司的方式，将原剥离房地产业务纳入公司。2011年8月公司将房地产业务资产

(即公司下属6家房地产公司股权)分别对社会进行了挂牌出让。本次吸收合并公司股本增加3,000.00万元,合并后的股本为人民币12,000.00万元。本次合并公司股东及持股比例没有发生变化。2011年6月29日,福建省龙岩市工商行政管理局为公司换发了企业法人营业执照及变更了备案资料。

2012年6月,经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]562号文核准,公司公开发行4,000.00万股人民币普通股,发行后公司股本为人民币16,000.00万元。公司正在办理工商变更。

公司属于公路运输行业。公司经营范围:县内班车客运、县际班车客运、市际班车客运、省际班车客运、省际(旅游)包车客运、客运站经营、出租汽车客运;普通货运、危险货物运输、货运站(场)经营;一类汽车整车维修(只限分支机构);保险兼业代理:车险、货运险、意外险;水路旅客运输、旅游客运、货物运输及水路运输服务业;房屋租赁;汽车租赁;对旅游、广告、城乡公交、机动车性能检测、交通职业技术培训、住宿、餐饮等行业的投资;日用百货、工艺品、服装、五金、化工产品(不含危险品)、建筑材料(木材及危险化学品除外)、工业生产资料(不含汽车)的销售。

公司现在主要经营客运、货运、客运站经营、汽车(含配件)销售、石油销售等。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定,并按照以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

本报告期没有境外子公司。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法
无。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

不适用。

(2) 外币财务报表的折算

不适用。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；

初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。期末对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起根据债务单位的财务状况、现金流量和期后收款等情况，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各项组合计提坏账准备的比例，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：

坏账的确认标准为：

- a. 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- b. 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大的应收账款是指余额在 80 万元以上的客户欠款，单项金额重大的其他应收款是指余额在 50 万元以上的客户欠款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|-------|----------------|---------|
| 账龄分析法 | 账龄分析法 | 账龄 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 20% | 20% |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

公司无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款。

11、存货**(1) 存货的分类**

本公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司各类存货以其成本入账，采用实际成本进行存货日常核算，加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司存货可变现净值确定方法：库存商品和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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

本公司根据存货类别和管理要求，对存货实行永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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，投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，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。

(2) 后续计量及损益确认

本公司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，合营企业是指根据合同约定，本公司与一方或多方通过共同控制来从事经营活动的实体。联营企业是指本公司对其虽无控制或共同控制，但根据章程或合同约定，能够施加重大影响的实体，通常本公司拥有其20%至50%的表决权；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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制以及重大影响一般指根据章程或合同约定，被投资企业的生产经营和财务政策，由公司与一方或多方共同控制以及公司能够施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司投资性房地产为对外出租的房屋建筑物和土地使用权。本公司投资性房地产采用成本计量模式。

本公司投资性房地产的累计摊销采用年限平均法计算，并按投资性房地产预计净残值、预计使用寿命，每年年末对投资性房地产的使用寿命、折旧方法进行复核。如与估计情况有重大差异，则做相应调整。在不考虑减值准备的情况下，按投资性房地产的估计的经济使用年限和预计的净残值，分别确定折旧年限和年折旧率。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。“可靠地计量”在某些情况下也可基于合理的估计，比如，已达到预定可使用状态但未办理竣工手续的固定资产，按暂估价入账，即其成本能够可靠地计量，且应计提折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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的现值两者中较低者，作为入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、折旧方法进行复核，如与估计情况有重大差异，则做相应调整。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和净残值，分别确定折旧年限和年折旧率。

| 类别 | 折旧年限 (年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|------------|----------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-50 | 5 | 1.90-4.75 |
| 机器设备 | 8-15 | 5 | 6.33-11.88 |
| 电子设备 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |
| 运输设备 | 4-8 | 5 | 11.88-23.75 |
| | | | |
| 其他设备 | 3-12 | 5 | 7.92-31.67 |
| 融资租入固定资产: | -- | -- | -- |
| 其中: 房屋及建筑物 | | | |
| 机器设备 | | | |
| 电子设备 | | | |
| 运输设备 | | | |
| | | | |
| 其他设备 | | | |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

无。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程主要有：房屋及建筑物

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产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作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司将发生的、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予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（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。

(2) 借款费用资本化期间

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，本公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

若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，则暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费

用扣除将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的差额作为专门借款利息的资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司的主要无形资产是土地使用权、线路经营权、软件等。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。

公司内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司无形资产中的土地使用权，按实际使用权限平均摊销。公司无形资产中购入的专有技术使用权，按5年的使用平均摊销。每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本报告期末使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，2012 年半年度报告全文68

则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(a) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(c) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(d) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、预计负债

不适用。

23、股份支付及权益工具

不适用。

24、回购本公司股份

不适用。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

A、公司销售商品包括汽车、汽车配件、钢材及油品等，在满足下述条件时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。

(a) 公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；(b) 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；(c) 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。

公司的营业收入主要包括客运站站务收入、客运运输收入、货物运输收入、汽车(及配件)销售和维修收入、石油销售收入、培训收入、钢材销售，除商品销售外，营业收入确认原则如下：

B、汽车客运业务的结算方式及收入确认方法

客运运输包括班车客运、旅游客运、城市公交和出租客运。

(a) 班车客运收入的确认方法

公司对车站售票，每月月末将车站开具的客运结算凭单进行汇总，由专门的结算员与各应班车站凭单结算系统统计的金额进行核对，将核对无误后的结算收入确认为当月客运收入；公司每日对途中售票根据随车乘务员售出票款进行核对，每月月末将核对无误后的结算收入确认为当月客运收入。

(b) 旅游客运收入的确认方法

公司旅游客运采取包车模式，每次包车服务结束后即根据该次包车收取价款确认收入。

(c) 城市公交收入的确认方法

对采用自助投币机售票的车辆，公司公交车队指定专人负责清点自助投币机的营业款，每日营业结束后，专门负责清点自助投币营业款的人员将收取的营业款列清单经驾驶员签名确认后交给财务部门，每月月末汇总后确认为收入。对采用乘务员售票的车辆，每日对乘务员售出票款进行核对，每月月末将核对无误后的所售票款确认为营业收入。对采用IC卡售票的车辆，每月月末将IC卡刷卡金额确认收入。

(d) 出租车收入的确认方法：

出租车收入的确认：签订承包经营合同的，根据驾驶员按合同规定交纳所售票款，每月月末汇总后确认收入。未签订承包经营合同的，每月月末将驾驶员每日缴纳的当日所售票款汇总后确认收入。

C、汽车货运业务的确认方法：

公司按照客户取货后签字确认的运输清单，每月月末汇总后确认运输收入。

D、客运站收入的确认方法

客运站每月月末根据售票系统的统计的站务费确认站务服务费收入，根据凭单结算系统的统计，按当月代售票款收入扣除站务费收入后的一定比例确认客运代理费收入。每月月末根据业务科室开具的各客运车辆清洁清洗、停车管理等收费清单汇总后确认为客运站其他收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司依据资产让渡合同按权责发生制确认收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用。

26、政府补助

(1) 类型

本公司的政府补助主要有以下几种类型：客运站建设补助、公交车燃油补贴。汽车以旧换新财政补贴、农村客运发展补贴等。

(2) 会计处理方法

政府补助在本公司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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司以很可能需纳税的应纳税暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的情况外，确认为递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

不适用。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待2012 年半年度报告全文72
售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-------|
| 增值税 | 销售商品或提供劳务的增值额,属于小规模 的子公司按销售商品或提供劳务 收入额 | 3%17% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 计税依据为应税营业额,主要有租赁和 服务收入、运输收入 | 3%5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税 | 5%7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

| | | |
|-----|--|-----|
| 房产税 | | 12% |
|-----|--|-----|

子公司福建省上杭县汀江船舶修造有限公司和永定县龙翔公共交通有限公司为小型微利企业所得税率为20%、龙岩龙运大酒店有限公司实行定率纳税。公司及其他子公司均执行25%的企业所得税率

2、税收优惠及批文

财税[2011]4号文件《关于继续实施小型微利企业所得税优惠政策的通知》应纳税所得额减按50%计入应纳税所得额，子公司福建省上杭县汀江船舶修造有限公司和永定县龙翔公共交通有限公司为小型微利企业所得税率，应纳税所得额减半计算。

3、其他说明

本公司对出租房产的租金收入按12%计缴房产税，对自用房产按原值一次减除25%后的余额的1.2%计缴房产税。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

（一）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（二）合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资, 在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益, 在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时, 如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的, 需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整; 或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

1、子公司情况

1. 2008年-2012年公司和龙岩鹭峰快速运输有限公司签订承包协议, 对该公司进行承包经营, 承包期间公司受厦门特运集团有限公司委托代其行使30%表决权, 故承包期内公司对其拥有控制权, 将其纳入合并范围。

2. 本公司不存在实质上构成对子公司净投资的其他项目; 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。

3. 本公司拥有孙公司42家。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|-----|------|----------|-----|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 龙岩天元信息科技有限公司 | 全资子公司 | 龙岩市 | 商品销售 | 50.00 | CNY | 商品销售 | 50.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 龙岩市岩运石化有限公司 | 控股子公司 | 龙岩市 | 商品销售 | 1,598.00 | CNY | 商品销售 | 814.98 | | 51% | 51% | 是 | | | |
| 龙岩市凯通汽车客运有限公司 | 全资子公司 | 龙岩市 | 客车运输 | 3,500.00 | CNY | 客车运输 | 4005.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 龙岩市新罗区龙达运输有限公司 | 全资子公司 | 龙岩市 | 交通运输 | 600.00 | CNY | 交通运输 | 570.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 福建省龙岩交通旅行社有限公司 | 全资子公司 | 龙岩市 | 旅游业 | 30.00 | CNY | 旅游业 | 30.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 龙岩市新宇 | 全资子公司 | 龙岩市 | 汽车销售 | 5,000.00 | CNY | 汽车销售 | 5048.30 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|-------|-----|------|----------|-----|------|----------|--|------|------|---|--|--|--|
| 汽车销售服务有限公司 | | | | | | | | | | | | | | |
| 龙岩市交通职业技术学校 | 全资子公司 | 龙岩市 | 技术培训 | 250.00 | CNY | 技术培训 | 250.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 连城县闽运旅行社有限公司 | 全资子公司 | 连城县 | 旅游业 | 30.00 | CNY | 旅游业 | 30.00 | | 100% | 100% | 否 | | | |
| 永定县龙翔公共交通有限公司 | 全资子公司 | 永定县 | 公交运输 | 100.00 | CNY | 公交运输 | 100.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 福建省上杭县汀江船舶修造有限公司 | 全资子公司 | 上杭县 | 船舶修造 | 50.00 | CNY | 船舶修造 | 50.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 福建省闽西快速客运有限公司 | 全资子公司 | 龙岩市 | 客车运输 | 500.00 | CNY | 客车运输 | 500.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 闽西山海旅游运输有限公司 | 全资子公司 | 龙岩市 | 旅游客运 | 100.00 | CNY | 旅游客运 | 100.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 长汀县宏祥公共交通有限公司 | 全资子公司 | 长汀县 | 公交运输 | 300.00 | CNY | 公交运输 | 300.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 龙岩市龙洲物流配送有限公司 | 全资子公司 | 龙岩市 | 货运 | 1,000.00 | CNY | 货运 | 1,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|-----|----------|----------|-----|----------|------------|--|------|------|---|--|--|--|
| 限公司 | | | | | | | | | | | | | | |
| 永定隆源运输有限公司 | 全资子公司 | 永定县 | 货运 | 300.00 | CNY | 货运 | 300.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 长汀县维农客运有限公司 | 全资子公司 | 长汀县 | 公交运输 | 100.00 | CNY | 公交运输 | 100.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 龙岩龙运大酒店有限公司 | 全资子公司 | 龙岩市 | 餐饮、住宿 | 300.00 | CNY | 餐饮、住宿 | 300.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 龙岩市华辉商贸有限公司 | 全资子公司 | 龙岩市 | 商贸 | 1,000.00 | CNY | 商贸 | 1,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 永定县客家土楼旅游运输有限公司 | 控股子公司 | 永定县 | 客车运输 | 300.00 | CNY | 客车运输 | 165.00 | | 55% | 55% | 是 | | | |
| 武平县龙洲物流有限公司 | 全资子公司 | 武平县 | 货运 | 500.00 | CNY | 货运 | 500.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 龙岩鹭峰快速运输有限公司 | 承包经营 | 龙岩市 | 客车运输 | 500.00 | CNY | 客车运输 | 200.00 | | 40% | 70% | 是 | | | |
| 武平县龙洲投资发展有限公司 | 全资子公司 | 武平县 | 房屋租赁 | 300.00 | CNY | 房屋租赁 | 326.303357 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 福建久捷交通投资开发 | 控股孙公司 | 南平市 | 基础设施建设投资 | 5,000.00 | CNY | 基础设施建设投资 | 3,500.00 | | 70% | 70% | 是 | | | |

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

本报告期公司无同一控制下企业合并取得的重要子公司。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 币种 | 经营 范围 | 期末实 际投资 额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股比 例 (%) | 表决权 比例 (%) | 是否 合并 报表 | 少 数 股 东 权 益 | 少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额 | 从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额 |
|---------------------------------|-----------|-----|----------|---------------|-----|----------|-----------------|-------------------------------------|--------------|------------------|----------------|----------------------------|--|---|
| 福建武夷交通 运输股份有限 公司 | 控股子 公司 | 南平市 | 客车运 输 | 10,000 .00 | CNY | 客车 运输 | 7154.75 | | 52% | 52% | 是 | | | |
| 福建侨 龙专用 汽车有 限公司 | 控股孙 公司 | 龙岩市 | 汽车生 产 | 2,000. 00 | CNY | 汽车 生产 | 782.147 116 | | 51% | 51% | 是 | | | |
| 龙岩市 雪峰汽 车销售 服务有 限公司 | 全资孙 公司 | 龙岩市 | 汽车销 售 | 3,000. 00 | CNY | 汽车 销售 | 2885.39 1629 | | 100% | 100% | 是 | | | |

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期没有新纳入合并范围的子公司，没有不再纳入合并范围的子公司

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

本期没有发生同一控制下企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

本期没有发生非同一控制下企业合并。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

本期没有因出售丧失控制权的股权而减少子公司。

8、报告期内发生的反向购买

本期没有发生反向购买。

9、本报告期发生的吸收合并

本期没有发生吸收合并。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本期没有境外经营实体。

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|------|-----|-------|------|-----|-------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|----|----|----------------|----|----|----------------|
| 现金： | -- | -- | 965,157.74 | -- | -- | 1,879,594.59 |
| 人民币 | -- | -- | 965,157.74 | -- | -- | 1,879,594.59 |
| | | | | | | |
| 银行存款： | -- | -- | 447,053,720.66 | -- | -- | 157,864,696.09 |
| 人民币 | -- | -- | 447,053,720.66 | -- | -- | 157,864,696.09 |
| | | | | | | |
| 其他货币资金： | -- | -- | 31,419,349.86 | -- | -- | 26,339,955.24 |
| 人民币 | -- | -- | 31,419,349.86 | -- | -- | 26,339,955.24 |
| | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 479,438,228.26 | -- | -- | 186,084,245.92 |

2、交易性金融资产

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 8,967,108.05 | 10,973,692.90 |
| 合计 | 8,967,108.05 | 10,973,692.90 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 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情况

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|---------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 中国建筑第四工程局有限公司 | 2012年06月13日 | 2012年12月13日 | 3,349,973.52 | |
| 中国建筑第四工程局有 | 2012年02月27日 | 2012年08月27日 | 3,330,381.40 | |

| | | | | |
|----------------|------------------|------------------|---------------|----|
| 限公司 | | | | |
| 中国建筑第四工程局有限公司 | 2012 年 02 月 27 日 | 2012 年 08 月 27 日 | 3,330,381.00 | |
| 中国建筑第四工程局有限公司 | 2012 年 01 月 12 日 | 2012 年 07 月 12 日 | 2,000,000.00 | |
| 中铁二十一局第四工程有限公司 | 2012 年 06 月 17 日 | 2012 年 12 月 17 日 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 14,010,735.92 | -- |

注：以上为期末应收票据已背书未到期前 5 名情况。截止 6 月 30 日公司应收票据已背书未到期的金额为 60,653,707.15 元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无。

4、应收股利

无。

5、应收利息

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 133,221,167.76 | 100% | 7,048,168.56 | 5.29% | 64,008,212.28 | 100% | 3,294,433.18 | 5.15% |
| 组合小计 | 133,221,167.76 | 100% | 7,048,168.56 | 5.29% | 64,008,212.28 | 100% | 3,294,433.18 | 5.15% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 合计 | 133,221,167.76 | -- | 7,048,168.56 | -- | 64,008,212.28 | -- | 3,294,433.18 | -- |

| | | | | | | | |
|--|-------|--|-----|--|-------|--|---|
| | 67.76 | | .56 | | 12.28 | | 8 |
|--|-------|--|-----|--|-------|--|---|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1年以内小计 | 129,276,677.00 | 97.04% | 6,489,647.23 | 62,823,154.16 | 98.15% | 3,141,157.71 |
| 1至2年 | 2,978,303.91 | 2.24% | 297,830.39 | 968,485.95 | 1.51% | 96,848.60 |
| 2至3年 | 780,964.28 | 0.59% | 156,192.86 | 185,120.35 | 0.29% | 37,024.07 |
| 3年以上 | | | | | | |
| 3至4年 | 153,770.75 | 0.12% | 76,885.38 | 19,195.54 | 0.03% | 9,597.77 |
| 4至5年 | 19,195.54 | 0.01% | 15,356.43 | 12,256.28 | 0.02% | 9,805.03 |
| 5年以上 | 12,256.28 | 0.01% | 12,256.28 | | | |
| 合计 | 133,221,167.76 | -- | 7,048,168.56 | 64,008,212.28 | -- | 3,294,433.18 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 中铁二十一局集团有限公司龙岩古武高速公路 A2 合同段项目部 | 客户 | 8,466,679.76 | 1 年以内 | 6.36% |
| 中交第三公路工程局有限公司泉州段 A4 标项目部 | 客户 | 7,783,087.73 | 1 年以内 | 5.84% |
| 中铁十七局集团六公司龙岩古武高速公路 A1 合同段项目部 | 客户 | 6,866,577.56 | 1 年以内 | 5.15% |
| 中交一公局厦门工程有限公司莆永高速公路泉州段 A5 合同段项目部 | 客户 | 5,877,347.90 | 1 年以内 | 4.41% |
| 龙岩市环宇应急装备科技有限公司 | 客户 | 5,135,360.00 | 1 年以内 | 3.85% |
| 合计 | -- | 34,129,052.95 | -- | 25.62% |

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|---------------|------|--------------|--------|---------------|------|---------------|-------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 56,930,285.49 | 100% | 8,736,004.35 | 15.35% | 81,575,843.52 | 100% | 10,439,860.83 | 12.8% |
| 组合小计 | 56,930,285.49 | 100% | 8,736,004.35 | 15.35% | 81,575,843.52 | 100% | 10,439,860.83 | 12.8% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 合计 | 56,930,285.49 | -- | 8,736,004.35 | -- | 81,575,843.52 | -- | 10,439,860.83 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内小计 | 40,442,921.93 | 71.06% | 2,024,520.12 | 65,793,837.04 | 80.66% | 3,289,861.88 |
| 1 至 2 年 | 9,924,664.55 | 17.44% | 992,466.46 | 7,416,691.42 | 9.09% | 741,669.15 |
| 2 至 3 年 | 811,032.08 | 1.42% | 162,206.42 | 2,002,013.98 | 2.45% | 400,402.80 |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 3 至 4 年 | 167,630.76 | 0.29% | 83,815.38 | 497,628.16 | 0.61% | 248,814.08 |
| 4 至 5 年 | 453,000.00 | 0.8% | 362,400.00 | 532,800.00 | 0.65% | 426,240.00 |
| 5 年以上 | 5,110,595.97 | 8.98% | 5,110,595.97 | 5,332,872.92 | 6.54% | 5,332,872.92 |
| 合计 | 56,909,845.29 | -- | 8,736,004.35 | 81,575,843.52 | -- | 10,439,860.83 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期初因上年度处置龙岩嘉盛房地产股权的欠款3,037.00万元，已于本报告期收回，本期末没有金额较大应说明的其他应收款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|---------------|------|----------------|
| 长汀西客站 | 一般往来单位 | 3,200,903.00 | 5年以上 | 5.62% |
| 顺昌县交通局 | 一般往来单位 | 2,300,000.00 | 1年以内 | 4.04% |
| 一汽-大众销售有限责任公司 | 供应商 | 2,000,000.00 | 1-2年 | 3.51% |
| 闽HY1516车事故借款 | 一般往来单位 | 1,953,617.40 | 1-2年 | 3.43% |
| 闽FY7134车事故借款 | 一般往来单位 | 1,759,584.20 | 1年以内 | 3.09% |
| 合计 | -- | 11,214,104.60 | -- | 19.7% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|----------|------------|----------------|
| 龙岩市馨安建设工程有限公司 | 受同一控制人控制 | 479,800.29 | 0.84% |
| 武平嘉盛房地产开发有限公司 | 受同一控制人控制 | 437,242.40 | 0.77% |

| | | | |
|----|----|------------|-------|
| 司 | | | |
| 合计 | -- | 917,042.69 | 1.61% |

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 152,953,069.79 | 95.01% | 102,426,929.17 | 92.73% |
| 1 至 2 年 | 7,352,209.61 | 4.57% | 7,902,866.28 | 7.15% |
| 2 至 3 年 | 578,542.56 | 0.36% | 49,816.56 | 0.05% |
| 3 年以上 | 95,452.35 | 0.06% | 73,521.68 | 0.07% |
| 合计 | 160,979,274.31 | -- | 110,453,133.69 | -- |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-----------------|----------|---------------|----|-------|
| 福建龙门物流园建设发展有限公司 | 客户 | 19,760,000.00 | | 未到期 |
| 龙岩市馨安建设工程有限公司 | 受同一控制人控制 | 15,264,568.42 | | 未到期 |
| 福建三宝钢铁有限公司 | 供应商 | 10,000,000.00 | | 未到期 |
| 福建省龙岩市闽鑫贸易有限公司 | 供应商 | 7,456,998.09 | | 未到期 |
| 福建三钢闽光股份有限公司 | 供应商 | 7,203,770.07 | | 未到期 |
| 合计 | -- | 59,685,336.58 | -- | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

期末较期初金额增加45.74%，主要是武平及漳平客运中心站预付工程款、华辉公司预付购货款等。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,185,052.47 | | 10,185,052.47 | 8,881,921.66 | | 8,881,921.66 |
| 在产品 | 11,022,868.42 | | 11,022,868.42 | 6,948,164.81 | | 6,948,164.81 |
| 库存商品 | 66,173,143.55 | | 66,173,143.55 | 62,569,523.45 | | 62,569,523.45 |
| 周转材料 | 54,479.00 | | 54,479.00 | 48,205.00 | | 48,205.00 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合计 | 87,435,543.44 | 0.00 | 87,435,543.44 | 78,447,814.92 | 0.00 | 78,447,814.92 |

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货跌价准备情况

公司本期末对存货进行减值测试，未发现减值迹象，无须计提减值准备。

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|---------------|---------------|
| 南平中心城市交通枢纽项目建设支出 | 98,735,669.45 | 89,514,401.87 |
| 合计 | 98,735,669.45 | 89,514,401.87 |

注：公司下属单位福建久捷交通投资开发有限公司（以下简称久捷公司）2008年开始和福建省南平市政府合作建设南平中心城市交通枢纽项目。根据南平市人民政府专题会议纪要(2009)71号文件，该项目建设采取福建省南平市政府提供原始未平整土地(即生地)，久捷公司以业主身份负责投资与组织三通一平等土地

平整工作，待土地平整工作完成后进行土地(即熟地)出让，土地出让净收益按照约定比例返还久捷公司的合作建设方式。该文件规定实际取得的土地出让金收入扣减久捷公司土地平整支出后的净收益，根据建设完成时间的不同按照不同比例对久捷公司进行返还。截至2012年06月30日，该项目尚未完工结算，久捷公司将为该项目的土地平整支出98,735,669.45 元列其他流动资产，将实际已经收取的土地平整支出补偿58,764,700.00元列其他应付款。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位 持股比例 (%) | 在被投资单位 表决权比例 (%) | 在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值 准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------------|------------------------|------------------------------------|------|--------------|--------|
| 连城闽运旅行社有限公司 | 成本法 | 300,000.00 | 155,899.17 | | 155,899.17 | 100% | 100% | | | | |
| 南平市武夷快速运输有限公司 | 权益法 | 1,500,000.00 | 2,732,437.25 | 718,506.67 | 3,450,943.92 | 50% | 50% | | | | |
| 福建省建瓯市瓯房汽车客运有限公司 | 权益法 | 864,000.00 | 864,000.00 | | 864,000.00 | 40% | 40% | | | | |
| 上饶市天顺出租汽车有限责任公司 | 权益法 | 431,800.00 | 431,800.00 | | 431,800.00 | 43.18% | 43.18% | | | | |
| 顺昌县安源机动车检测公司 | 权益法 | 114,890.98 | 460,870.94 | 56,048.25 | 516,919.19 | 33.33% | 33.33% | | | | |
| 顺昌县农村客运公司 | 权益法 | 245,000.00 | 245,000.00 | | 245,000.00 | 49% | 49% | | | | |
| 武夷山交通大酒店 | 成本法 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | 5% | 5% | | | | |
| 福建莆田运输股份有限公司 | 成本法 | 2,062,000.00 | 2,062,000.00 | | 2,062,000.00 | 4% | 4% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|----|------|------|------|
| 厦门特运集团有限公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 1.05% | 1.05% | | | | |
| 南平延祥巴士公交有限公司 | 成本法 | 1,783,072.89 | 1,783,072.89 | -1,783,072.89 | | | | | | | |
| 武夷山市闽运旅行社 | 成本法 | 430,000.00 | 430,000.00 | | 430,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 浦城东方公交公司 | 成本法 | 1,622,662.97 | 1,622,662.97 | -1,622,662.97 | | | | | | | |
| 南平市延平区延州小额贷款股份有限公司 | 成本法 | 3,726,000.00 | 3,726,000.00 | | 3,726,000.00 | 2.7% | 2.7% | | | | |
| 龙岩市华奥汽车销售服务有限公司 | 权益法 | 2,000,000.00 | 1,819,817.30 | -881,067.49 | 938,749.81 | 20% | 20% | | | | |
| 梅州中宝汽车销售有限公司 | 权益法 | 4,900,000.00 | 4,094,215.10 | -2,830,990.83 | 1,263,224.27 | 49% | 49% | | | | |
| 合计 | -- | 23,479,426.84 | 23,927,775.62 | -6,343,239.26 | 17,584,536.36 | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 120,886,360.55 | 238,301.60 | 203,301.60 | 120,921,360.55 |
| 1. 房屋、建筑物 | 110,683,282.65 | | 203,301.60 | 110,479,981.05 |
| 2. 土地使用权 | 10,203,077.90 | 238,301.60 | | 10,441,379.50 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 30,937,296.12 | 1,819,261.33 | 0.00 | 32,756,557.45 |
| 1. 房屋、建筑物 | 29,308,081.87 | 1,812,984.01 | | 31,121,065.88 |
| 2. 土地使用权 | 1,629,214.25 | 6,277.32 | | 1,635,491.57 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 89,949,064.43 | 0.00 | 0.00 | 88,164,803.10 |
| 1. 房屋、建筑物 | 81,375,200.78 | | | 79,358,915.17 |
| 2. 土地使用权 | 8,573,863.65 | | | 8,805,887.93 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 房屋、建筑物 | | | | |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 89,949,064.43 | 0.00 | 0.00 | 88,164,803.10 |
| 1. 房屋、建筑物 | 81,375,200.78 | | | 79,358,915.17 |
| 2. 土地使用权 | 8,573,863.65 | | | 8,805,887.93 |

单位：元

| | 本期 |
|-----------------|--------------|
| 本期折旧和摊销额 | 1,819,261.33 |
| 投资性房地产本期减值准备计提额 | |

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 946,143,199.03 | 77,432,517.49 | | 44,845,561.26 | 978,730,155.26 |
| 其中：房屋及建筑物 | 248,566,617.01 | 14,290,420.80 | | 11,000,321.68 | 251,856,716.13 |
| 机器设备 | 45,150,934.49 | 6,617,064.20 | | 4,145,817.00 | 47,622,181.69 |
| 运输工具 | 622,848,298.17 | 53,080,601.87 | | 29,381,080.58 | 646,547,819.46 |
| 办公及其他设备 | 29,577,349.36 | 3,444,430.62 | | 318,342.00 | 32,703,437.98 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 410,444,001.09 | 0.00 | 49,167,358.12 | 17,997,067.15 | 441,614,292.06 |
| 其中：房屋及建筑物 | 58,819,023.53 | | 5,874,739.83 | 1,613,762.76 | 63,080,000.60 |
| 机器设备 | 17,072,608.03 | | 4,276,333.05 | 2,755,378.75 | 18,593,562.33 |
| 运输工具 | 318,595,834.38 | | 36,539,314.55 | 13,383,248.52 | 341,751,900.41 |
| 办公及其他设备 | 15,956,535.15 | | 2,476,970.69 | 244,677.12 | 18,188,828.72 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 535,734,157.15 | -- | | | 537,115,863.20 |
| 其中：房屋及建筑物 | 189,815,732.70 | -- | | | 188,776,715.53 |
| 机器设备 | 33,434,550.02 | -- | | | 29,028,619.36 |
| 运输工具 | 302,115,811.15 | -- | | | 304,795,919.05 |
| 办公及其他设备 | 10,368,063.28 | -- | | | 14,514,609.26 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 机器设备 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 运输工具 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 办公及其他设备 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 535,734,157.15 | -- | | | 537,115,863.20 |
| 其中：房屋及建筑物 | 189,815,732.70 | -- | | | 188,776,715.53 |
| 机器设备 | 33,434,550.02 | -- | | | 29,028,619.36 |
| 运输工具 | 302,115,811.15 | -- | | | 304,795,919.05 |
| 办公及其他设备 | 10,368,063.28 | -- | | | 14,514,609.26 |

本期折旧额 49,167,358.12 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,459,676.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

18、在建工程

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 武夷公司长途客运总站工程等 | 29,859,147.56 | | 29,859,147.56 | 21,802,154.34 | | 21,802,154.34 |
| 龙洲公司漳平客运北站工程等 | 49,598,757.22 | | 49,598,757.22 | 41,492,189.61 | | 41,492,189.61 |
| 梅州市新宇 4S 店建设等 | 15,090,614.23 | | 15,090,614.23 | 573,248.32 | | 573,248.32 |
| 武平物流中心工程等 | 3,430,346.30 | | 3,430,346.30 | 1,644,372.83 | | 1,644,372.83 |
| 合计 | 97,978,865.31 | 0.00 | 97,978,865.31 | 65,511,965.10 | 0.00 | 65,511,965.10 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资 产 | 其他减少 | 工程投入占 预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本 息资本化 额 |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|------|------------------|------|---------------|-------------------|
| 武夷公司长 途客运总站 | 50,000,000. 00 | 10,853,853. 58 | 6,313,185.2 2 | | | 22% | 22 | | |
| 龙洲公司武 平客运中心 站 | 23,130,000. 00 | 29,049,948. 26 | 7,778,735.8 1 | | | 126% | 100 | 862,500.00 | 862,500.00 |
| 龙洲公司漳 平汽车南站 | 11,820,000. 00 | 12,432,186. 35 | 468,740.80 | | | 104% | 100 | | |
| 合计 | 84,950,000. 00 | 52,335,988. 19 | 14,560,661. 83 | 0.00 | 0.00 | -- | -- | 862,500.00 | 862,500.00 |

(3) 在建工程减值准备

公司本期末对在建工程进行减值测试，未发现减值迹象，无须计提减值准备。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|------|--------|------------|-----------------------|
| 运输车辆 | 0.00 | 137,755.69 | 月末车辆报废收入未结清，清理过程尚未结束。 |
| 合计 | 0.00 | 137,755.69 | -- |

本期没有转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理。

21、生产性生物资产

无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 392,341,884.52 | 2,457,589.51 | 2,728,017.18 | 392,071,456.85 |
| 其中：土地使用权 | 377,145,882.35 | 1,398,796.82 | 2,728,017.18 | 375,816,661.99 |
| 线路经营权 | 12,141,018.46 | | | 12,141,018.46 |
| 软件 | 2,613,010.81 | 175,695.45 | | 2,788,706.26 |
| 大流量排水抢险车等开发支出 | 348,159.90 | | | 348,159.90 |
| 其他 | 93,813.00 | 883,097.24 | | 976,910.24 |
| 二、累计摊销合计 | 36,878,932.75 | 4,119,902.24 | 0.00 | 40,998,834.99 |
| 其中：土地使用权 | 31,235,573.34 | 3,255,286.60 | | 34,490,859.94 |
| 线路经营权 | 5,221,004.35 | 534,784.39 | | 5,755,788.74 |
| 软件 | 287,037.07 | 168,961.79 | | 455,998.86 |
| 大流量排水抢险车等开发支出 | 48,024.74 | 17,748.64 | | 65,773.38 |
| 其他 | 87,293.25 | 143,120.82 | | 230,414.07 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 355,462,951.77 | 0.00 | 0.00 | 351,072,621.86 |
| 其中：土地使用权 | 345,910,309.01 | | | 341,325,802.05 |
| 线路经营权 | 6,920,014.11 | | | 6,385,229.72 |
| 软件 | 2,325,973.74 | | | 2,332,707.40 |
| 大流量排水抢险车等开发支出 | 300,135.16 | | | 282,386.52 |
| 其他 | 6,519.75 | | | 746,496.17 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 线路经营权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 大流量排水抢险车等开发支出 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 355,462,951.77 | 0.00 | 0.00 | 351,072,621.86 |

| | | | | |
|---------------|----------------|--|--|----------------|
| 其中：土地使用权 | 345,910,309.01 | | | 341,325,802.05 |
| 线路经营权 | 6,920,014.11 | | | 6,385,229.72 |
| 软件 | 2,325,973.74 | | | 2,332,707.40 |
| 大流量排水抢险车等开发支出 | 300,135.16 | | | 282,386.52 |
| 其他 | 6,519.75 | | | 746,496.17 |

本期摊销额 4,119,902.24 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|--------------|--------------|------------|---------|--------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 研究支出 | | 174,285.21 | 174,285.21 | | |
| 开发支出 | 1,658,722.89 | 1,315,297.82 | | | 2,974,020.71 |
| 合计 | 1,658,722.89 | 1,489,583.03 | 174,285.21 | | 2,974,020.71 |

注：(1) 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 88.3%。

(2) 通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.09%。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

24、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 邵武市水北汽车站有限公司 | 462,304.32 | | | 462,304.32 | |
| 福建武夷交通运输股份有限公司 | 15,909,652.71 | | | 15,909,652.71 | |
| 龙岩市鸿升机动车检测有限公司 | 5,923,582.60 | | | 5,923,582.60 | |
| 福建侨龙专用汽车有限公司 | 2,550,000.00 | | | 2,550,000.00 | |
| 龙岩市红古田旅游有限公司 | 710,651.55 | | | 710,651.55 | |
| 武夷山龙永翔旅游客运有限公司 | 970,004.44 | | | 970,004.44 | |

| | | | | | |
|---------------|---------------|------|------|---------------|------|
| 厦门诚维信商贸有限公司 | 1,917,294.43 | | | 1,917,294.43 | |
| 厦门星马王汽车销售有限公司 | 506,885.44 | | | 506,885.44 | |
| 合计 | 28,950,375.49 | 0.00 | 0.00 | 28,950,375.49 | 0.00 |

注：期末公司对商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，经减值测试，未发现减值迹象。

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的原因 |
|----------------------------|---------------|------------|--------------|-------|---------------|---------|
| 龙岩龙运大酒店有限公司酒店装修费用等 | 5,961,548.81 | | 440,053.61 | | 5,521,495.20 | |
| 龙岩市交通职业技术学校办公室装修等 | 2,301,866.30 | | 354,500.64 | | 1,947,365.66 | |
| 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司车辆展厅装修工程费用等 | 3,520,203.09 | 6,299.14 | 637,237.58 | | 2,889,264.65 | |
| 龙岩市岩运石化有限公司加油站租赁费及改造费用等 | 4,913,426.15 | | 355,845.90 | | 4,557,580.25 | |
| 福建武夷交通运输股份有限公司维修费用等 | 2,682,270.08 | | 420,667.20 | | 2,261,602.88 | |
| 福建龙洲运输股份有限公司办公楼改造等 | 3,650,735.26 | 359,226.36 | 167,922.00 | | 3,842,039.62 | |
| 永定隆源运输有限公司停车场改造工程款 | 185,740.25 | 168,134.84 | 51,992.82 | | 301,882.27 | |
| 合计 | 23,215,789.94 | 533,660.34 | 2,428,219.75 | 0.00 | 21,321,230.53 | -- |

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 3,767,591.50 | 2,988,714.26 |
| 开办费 | | |
| 可抵扣亏损 | | |
| 长期待摊费用摊销 | 82,943.12 | 138,238.53 |
| 收到与资产相关的递延收益 | 12,171,143.52 | 12,332,609.97 |
| 预提安全费用 | 575,220.91 | 443,079.41 |
| 预提事故统筹 | 118,445.57 | 134,752.38 |
| 小计 | 16,715,344.62 | 16,037,394.55 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |
| | | |
| 小计 | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 713,806.91 | 1,779,436.97 |
| 可抵扣亏损 | 29,462,574.80 | 2,630,859.59 |
| | | |
| 合计 | 30,176,381.71 | 28,410,296.56 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2012 | 214,359.11 | 233,013.05 | |
| 2013 | 1,387,662.73 | 1,740,657.46 | |
| 2014 | 3,114,064.75 | 3,270,852.72 | |
| 2015 | 7,609,992.09 | 7,609,992.09 | |
| 2016 | 17,136,496.12 | 13,776,344.27 | |
| 合计 | 29,462,574.80 | 26,630,859.59 | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|--------------|---------------|---------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 资产减值准备-坏账准备 | 15,070,366.00 | 11,954,857.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 331,772.48 | 552,954.12 |
| 收到与资产相关的递延收益 | 48,684,574.08 | 49,330,439.88 |
| 预提安全费用 | 2,300,883.64 | 1,772,317.64 |
| 预提事故统筹 | 473,782.28 | 539,009.52 |
| 小计 | 66,861,378.48 | 64,149,578.20 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| | | |
| 小计 | | |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|--------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 13,734,294.01 | 2,049,878.90 | | | 15,784,172.91 |
| 二、存货跌价准备 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | 0.00 | | | 0.00 |
| 六、投资性房地产减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 七、固定资产减值准备 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物 | | | | | |

| | | | | | |
|-------------|---------------|--------------|------|------|---------------|
| 资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | 0.00 |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 13,734,294.01 | 2,049,878.90 | 0.00 | 0.00 | 15,784,172.91 |

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 2,530,000.00 | |
| 抵押借款 | 178,000,000.00 | 303,699,700.00 |
| 保证借款 | 155,270,000.00 | 15,000,000.00 |
| 信用借款 | | 28,000,000.00 |
| | | |
| 合计 | 335,800,000.00 | 346,699,700.00 |

注：公司 2012 年 6 月 30 日保证借款中有 3,7000,000.00 元的借款方式为保证加抵押。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

公司2012年6月30日无逾期短期借款。

30、交易性金融负债

本报告期初、期末均没有交易性金融负债。

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|-----|
| 商业承兑汇票 | | |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 83,708,337.50 | 63,642,360.50 |
| 合计 | 83,708,337.50 | 63,642,360.50 |

注：本期没有下一年度到期的应付票据。

32、应付账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 39,799,834.61 | 36,124,704.16 |
| 1年以上 | 10,342,344.99 | 7,176,350.82 |
| 合计 | 50,142,179.60 | 43,301,054.98 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

本期没有账龄超过一年的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 18,165,147.62 | 16,468,189.32 |
| 1年以上 | 3,322,276.47 | 2,441,801.63 |
| 合计 | 21,487,424.09 | 18,909,990.95 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------------------|------------|-----|
| 福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司 | 724,428.70 | |
| 合计 | 724,428.70 | |

注：本期没有期末账龄超过1年的大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,957,428.90 | 90,706,343.29 | 96,142,009.47 | 8,521,762.72 |
| 二、职工福利费 | | 2,379,022.00 | 2,379,022.00 | |
| 三、社会保险费 | 1,089,565.87 | 12,563,678.48 | 12,730,576.66 | 922,667.69 |
| 其中：1. 医疗保险费 | 97,065.06 | 3,883,390.70 | 3,764,763.10 | 215,692.66 |
| 2. 基本养老保险费 | 798,331.97 | 7,041,422.15 | 7,293,731.85 | 546,022.27 |
| 3. 年金缴费 | | | | |
| 4. 失业保险费 | 146,884.13 | 776,696.89 | 853,285.59 | 70,295.43 |
| 5. 工伤保险费 | 29,038.03 | 535,437.45 | 506,277.68 | 58,197.80 |
| 6. 生育保险费 | 18,246.68 | 326,731.29 | 312,518.44 | 32,459.53 |
| 四、住房公积金 | 178,918.18 | 3,700,886.20 | 3,755,870.37 | 123,934.01 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 244,977.01 | 1,074,619.33 | 800,433.58 | 519,162.76 |
| 工会经费和职工教育经费 | 244,977.01 | 1,074,619.33 | 800,433.58 | 519,162.76 |
| 合计 | 15,470,889.96 | 110,424,549.30 | 115,807,912.08 | 10,087,527.18 |

注：应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的金额。

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | -1,295,490.87 | 547,719.16 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 2,633,986.84 | 2,466,515.31 |
| 企业所得税 | 15,464,766.36 | 53,327,024.29 |
| 个人所得税 | 615,789.29 | 415,938.15 |
| 城市维护建设税 | 189,281.70 | 234,805.71 |
| 土地使用税 | 1,083,790.84 | 482,724.12 |
| 房产税 | 556,007.76 | 553,198.93 |
| 教育附加 | 144,697.49 | 182,887.39 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 印花税 | 42,342.56 | 110,849.16 |
| 其他 | 422,680.21 | 432,857.04 |
| 合计 | 19,857,852.18 | 58,754,519.26 |

注：期末金额较期初金额减少66.20%，主要为支付企业所得税。

36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|--------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 862,500.00 | 148,417.30 |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 388,731.50 | 285,942.33 |
| | | |
| 合计 | 1,251,231.50 | 434,359.63 |

注：期末金额较期初金额增加 188.06%，主要为部分短期借款利息支付方式为将来随本金支付。

37、应付股利

本期没有应付股利。

38、其他应付款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 138,346,007.58 | 96,511,256.65 |
| 1年以上 | 20,866,877.59 | 13,980,843.79 |
| 合计 | 159,212,885.17 | 110,492,100.44 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------------------|---------------|------|
| 福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 10,000,000.00 | 0.00 |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 债权单位 | 账龄超过1年的大额其他应付款 | 未偿还或未结转的原因 |
|----------------|----------------|------------|
| 福建龙洲运输股份有限公司工会 | 1,102,177.59 | 尚未结算 |
| 南平市财政局 | 19,764,700.00 | 尚未结算 |
| 合 计 | 20,866,877.59 | |

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末金额较期初金额增加了44.09%，主要为收到南平市财政局拨付的南平城市交通枢纽建设支出补偿款等尚未结算。

39、预计负债

本期没有预计负债。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款 | 50,800,000.00 | 49,700,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 50,800,000.00 | 49,700,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 20,800,000.00 | 19,700,000.00 |
| 保证借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| | | |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 50,800,000.00 | 49,700,000.00 |
|----|---------------|---------------|

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|-------------|-------------|-----|-------|------|---------------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 工行龙岩岩城支行 | 2011年01月05日 | 2012年12月25日 | CNY | 6.22% | | 6,800,000.00 | | 6,800,000.00 |
| 南平工行分行 | 2010年04月20日 | 2012年03月21日 | CNY | 6.22% | | 0.00 | | 1,900,000.00 |
| 龙岩工行营业部 | 2008年03月25日 | 2012年10月15日 | CNY | 6.22% | | 9,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 中国农业发展银行龙岩分行 | 2011年10月31日 | 2012年10月25日 | CNY | 6.9% | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 中信银行福州分行 | 2009年09月25日 | 2012年09月25日 | CNY | 6.9% | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| | | | CNY | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 50,800,000.00 | -- | 49,700,000.00 |

注：本期没有一年内到期的长期借款中的逾期借款和资产负债表日后已偿还的金额。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 55,158,333.33 | 66,195,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| | | |
| 合计 | 55,158,333.33 | 66,195,000.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款 起始日 | 借款终止日 | 期末日余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------|------------|------------|--------|-----|----------------------|--------|-----|----------------------|
| | | | 利率 (%) | 币种 | 本币金额 | 利率 (%) | 币种 | 本币金额 |
| 工行龙岩岩城支行 | 2010.1.05 | 2014.12.31 | 6.22 | RMB | 10,158,333.33 | 6.22 | RMB | 14,195,000.00 |
| 工行南平分行 | 2010.4.22 | 2013.3.21 | 6.22 | RMB | 11,000,000.00 | 6.22 | RMB | 11,000,000.00 |
| 工行南平分行 | 2010.3.22 | 2014.3.21 | 6.22 | RMB | 15,000,000.00 | 6.22 | RMB | 15,000,000.00 |
| 工行龙岩岩城支行 | 2008.3.25 | 2013.3.17 | 6.22 | RMB | 1,000,000.00 | 6.22 | RMB | 6,000,000.00 |
| 中国农业发展银行龙 岩分行 | 2011.10.31 | 2016.10.2 | 6.90 | RMB | 18,000,000.00 | 6.90 | RMB | 20,000,000.00 |
| <u>合 计</u> | | | | | <u>55,158,333.33</u> | | | <u>66,195,000.00</u> |

43、应付债券

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------------------|----|----------------|--------|------|----------------|------|
| 公路枢纽场站建设 投资资金 | | 20,300,000.00 | | | 20,300,000.00 | |
| 房屋租赁押金 | | 5,312,227.95 | | | 5,312,227.95 | |
| 车辆保证金和押 金 | | 127,561,166.07 | | | 127,561,166.07 | |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

本报告期没有应付融资租赁。

注：1：公路枢纽场站建设投资资金，为公司按照闽交运安(2009)177号文件取得福建省交通厅给予的公路枢纽场站建设投资资金 20,300,000.00 元。该省级投资资金在项目建成投产后第六年至第八年每年免息返还三分之一。

2：车辆保证金和押金为向责任经营者收取的车辆保证金及线路牌押金等，将于责任经营期满后返还。

3：期初南平市公路枢纽场站建设投资资金420万元根据南交运安（2012）114号文件枢纽站场省级投资资金统一改为补助资金，确认为场站建设补助，转入递延收益。

45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|--------|------|------------|-----------|------------|------|
| 职工教育基金 | 0.00 | 177,300.00 | 29,969.92 | 147,330.08 | |
| 合计 | 0.00 | 177,300.00 | 29,969.92 | 147,330.08 | -- |

注：该款由龙岩市财政局拨入，文件编号：闽人社文【2010】205号，根据文件规定专项用于企业对各类员工开展初级技能、专项技能及在岗技能提升等培训。

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 武平县汽车客运站建设政府补助 | 34,111,833.33 | 34,690,000.00 |
| 农村客运站点建设政府补助 | 14,335,563.84 | 14,874,439.96 |
| 南平交通技校改造政府补助 | 146,992.48 | 157,252.00 |
| 龙岩市客运中心基础设施建设补助 | 37,067,287.16 | 37,717,590.44 |
| 上杭县政府公交车购置补助款 | 9,419,131.96 | 10,288,590.28 |
| 永定县政府更换车辆补贴款 | 450,000.00 | 500,000.00 |
| 南平客运中心站政建设政府补助 | 11,200,000.00 | 7,000,000.00 |
| 合计 | 106,730,808.77 | 105,227,872.68 |

注：武平客运站建设政府补助为公司根据《武平汽车客运站暨商贸城项目建设补充合同书》规定，取得武平县人民政府给予的基础设施项目建设补助款34,690,000.00元，该款在武平客运站建成投入使用后按其使用年限进行摊销。

农村客运站点建设政府补助为公司根据《武平县农村客运站建设合同》规定，取得武平县人民政府给予的农村客运站建设补助款9,802,468.30元 和公司按照闽交运安(2006)98号文件取得福建省交通厅给予的农村客运站点建设补助款6,880,100.00元，该款在公司农村客运站点建成投入使用后按其使用年限进行

摊销。

龙岩市客运中心基础设施建设补助款为公司根据《关于拨付龙岩市凯通企业客运有限公司客运中心专项补助资金的通知》龙财建（2010）90号文件，取得龙岩市财政局给予的龙岩市客运中心基础设施建设补助款39,018,197.00元，该款在凯通客运公司龙岩市客运中心客运场站及配套设施建成投入使用后按其使用年限进行摊销。

上杭县政府公交车购置补助款为公司根据杭政综[2011]322号文件《上杭县人民政府关于印发上杭县城区公共交通运输发展工作方案的通知》，取得的上杭县财政局购车补助款10,433,500.00元，该款项在公司购入车辆后，根据车辆的使用年限进行摊销。

永定县政府更换车辆补贴款为子公司永定县龙翔公共交通有限公司，根据永定县委、县政府下发的永委[2010]98号《关于迅速抓好事关群众利益十项事实的实施方案的通知》，取得公交车更换补贴60万元，该款项根据车辆使用年限进行摊销。

南平客运中心站政建设政府补助款为公司根据《福建省运输管理局关于下拨南平客运中心站中央投资资金的通知》闽运管站场笺（2011）10号文件和南交运安（2012）114号文件，取得福建省运输管理局给予的南平客运中心站建设补助资金11,200,000.00元，该款在南平客运中心站场地设施和站务用房等生产设施建成投入使用后按其使用年限进行摊销。

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 120,000,000 | 40,000,000 | | | | 40,000,000 | 160,000,000 |

注：根据公司 2011年第五次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]562号”文《关于核准福建龙洲运输股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 4000.00 万股（每股面值 1 元），募集资金 370,942,504.29 元，其中增加注册资本（股本）人民币 40,000,000.00 元，增加资本公积330,942,504.29元，变更后的注册资本（股本）为人民币 160,000,000.00 元。本次增资业经天职国际会计师事务所有限公司审验并出具天职京ZH字[2012]第 1492 号验资报告

48、库存股

无。

49、专项储备

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号），公司对客运业务按照收入的1.50%、普通货运业务按照收入的1.00%提取安全费用，并按规定将安全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、劳动防护用品等支出。

本报告期安全生产费用情况：期初余额1,612,248.49元，本期增加5,241,726.37元，本期减少

2,673,497.47元, 期末余额4,180,477.39元。

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 37,193,517.75 | 330,942,504.29 | | 368,136,022.04 |
| 其他资本公积 | 259,180.38 | | | 259,180.38 |
| 国有股东独享资本公积 | 216,364.03 | | | 216,364.03 |
| 合计 | 37,669,062.16 | 330,942,504.29 | 0.00 | 368,611,566.45 |

注：根据公司 2011 年第五次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]562 号”文《关于核准福建龙洲运输股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，于 2012 年 6 月 6 日向社会公开发行人民币普通股 4000.00 万股（每股面值 1 元），募集资金 370,942,504.29 元，其中增加注册资本（股本）人民币 40,000,000.00 元，增加资本公积 330,942,504.29 元。

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 39,610,972.32 | | | 39,610,972.32 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 39,610,972.32 | 0.00 | 0.00 | 39,610,972.32 |

注：盈余公积余额均为根据公司实现的净利润按规定比率提取数。

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 354,313,794.82 | -- |
| 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 | 391,568,085.69 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 37,254,290.87 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 391,568,085.69 | -- |

注：2011年11月6日，公司召开2011年第五次临时股东大会，审计通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股票（A股）前的滚存利润分配的议案》，同意龙洲运输首次公开发行人民币普通股票时滚存的未分配利润由新老股东按持股比例共同享有。

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 684,117,002.72 | 591,334,232.98 |
| 其他业务收入 | 98,173,849.18 | 275,476,045.67 |
| 营业成本 | 610,901,240.37 | 672,223,621.51 |

（2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 1. 客运运输收入 | 347,626,466.63 | 242,787,778.32 | 313,405,948.83 | 221,354,040.62 |
| 2. 货物运输收入 | 31,242,937.98 | 25,654,462.22 | 20,195,443.46 | 16,909,677.52 |
| 3. 汽车与配件销售及维修收入 | 172,703,248.00 | 157,464,318.90 | 119,520,981.44 | 108,474,643.36 |
| 4. 石油销售收入 | 98,685,236.48 | 93,178,836.90 | 106,515,699.57 | 100,041,383.99 |
| 5. 站务收入 | 30,187,357.09 | 12,378,885.97 | 29,142,494.09 | 12,116,346.82 |
| 6. 培训费收入 | 3,671,756.54 | 1,827,799.87 | 2,545,765.59 | 1,524,643.52 |
| 7. 车辆管理费收入 | | | 7,900.00 | |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 684,117,002.72 | 533,292,082.18 | 591,334,232.98 | 460,420,735.83 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

(3) 主营业务（分产品）

不适用。

(4) 主营业务（分地区）

公司经营业务集中在福建省内。

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------|---------------|-----------------|
| 前五名客户的销售收入总额 | 52,291,923.62 | 6.03% |
| 合计 | 52,291,923.62 | 6.03% |

注：总收入较上年同期减少9.75%，主要是上年同期房地产业务收入10,208.86万元，今年没有房地产业务。扣除房地产业务后，营业收入比上年同期增长2.30%，其中主营业务收入较上年同期增长了15.69%，主要原因是公司道路旅客运输、货物运输和汽车与配件销售及维修业务较去年同期分别增长10.92%、54.70%和44.50%。而其他业务的建材销售收入比上年同期减少52.8%

55、合同项目收入

不适用。

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|----------|
| 消费税 | | | |
| 营业税 | 14,721,294.13 | 22,440,614.56 | 3%-5% |
| 城市维护建设税 | 1,256,662.41 | 1,542,961.79 | 5%-7% |
| 教育费附加 | 987,784.74 | 640,093.41 | 5% |
| 资源税 | | | |
| 土地增值税 | | 5,095,630.80 | |
| 房产税 | 834,441.88 | 801,181.28 | 12%，1.2% |
| 其他 | 27,987.48 | 30,805.81 | |
| 合计 | 17,828,170.64 | 30,551,287.65 | -- |

注：公司本期较上期减少的主要原因为2011上半年存在房地企业，交纳营业税金及附加较多。

57、公允价值变动收益

无。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | -393,109.38 | 0.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,835,632.21 | 751,286.51 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 269,816.00 | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | -2,958,925.59 | 751,286.51 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------|-------------|-------|--------------|
| 浦城县东方公交客运有限责任公司等 | -393,109.38 | 0.00 | 承包转公司经营 |
| 合计 | -393,109.38 | 0.00 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|------------|------------|--------------|
| 南平市武夷快速运输有限公司 | 674,074.67 | 520,501.80 | 利润变动 |
| 福建省建瓯市瓯房汽车客运有限公 | 94,643.19 | | |

| | | | |
|-----------------|---------------|------------|----|
| 司 | | | |
| 顺昌县安源机动车检测公司 | 56,048.25 | | |
| 上饶市天顺出租汽车有限责任公司 | 51,660.00 | 77,974.09 | |
| 龙岩市华奥汽车销售服务有限公司 | -881,067.49 | | |
| 合计 | -2,835,632.21 | 751,286.51 | -- |

注：（1）浦城县东方公交客运有限责任公司原为承包经营，按成本法核算，于2012年4月收回公司经营，收回经营日其净资产与长期股权投资账面差额确认为当期投资收益-393,109.38元。

（2）本期投资收益金额较上年同期减少，主要原因为公司新投资的梅州中宝汽车销售有限公司为成立初期，本期经营亏损较多。

（3）公司对按照权益法核算的长期股权投资，均以经审计或复核后被投资单位的账面净损益和持股比例计算确认投资损益。

59、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------------|
| 一、坏账损失 | 2,049,878.90 | -855,467.40 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 2,049,878.90 | -855,467.40 |

60、营业外收入

(1)

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 506,588.18 | 2,054,915.97 |
| 其中：固定资产处置利得 | 506,588.18 | 2,054,915.97 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 债务重组利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 接受捐赠 | 45,190.00 | 135,327.73 |
| 政府补助 | 15,750,371.53 | 10,487,235.30 |
| 违约金、罚款收入 | 141,247.00 | 407,983.19 |
| 无需支付的应付款 | 1,554.44 | 135,327.73 |
| 其他 | 187,642.99 | 411,983.20 |
| 合计 | 16,632,594.14 | 13,632,773.12 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-------------------|--------------|-------|---|
| 建站补助 | 66,000.00 | | 闽交运安[2009]176号 |
| 征地土地出让金返还款 | 134,042.80 | | 武平县农村客运站建设合同 |
| 客运中心站基础设施项目建设补助款 | 578,166.67 | | 福建省公路运输枢纽站场省级投资(补助)资金管理暂行办法 |
| 安全生产目标责任奖励 | 20,000.00 | | 龙政综(2012)134号 |
| 毕业生补助款 | 69,150.00 | | 龙人发(2011)67号 |
| 税收返还 | 70,021.30 | | 铅府办字【2009】28号 |
| 公交车燃油补贴 | 600,000.00 | | 赣财建【2012】154号文 |
| 老年乘车补贴 | 90,000.00 | | 铅府办2010年第45次常务会议纪要 |
| 公交车燃油补贴 | 1,087,000.00 | | 顺财建[2012]22号 |
| 汽车以旧换新财政补贴 | 77,000.00 | | SQ-350000-350700-20120131-1、2、3、8、9、10、11 |
| 基本项目补助 | 10,259.52 | | 闽交科教函【2007】2号 |
| 公交车燃油补贴 | 2,130,100.00 | | 光政交[2012]94号、105号 |
| 农村客运站建设补助 | 716,000.00 | | 潭交2012综字58号 |
| 农村劳动力转移就业培训鉴定补助 | 163,800.00 | | 龙财社【2009】29号 |
| 龙岩市鼓励和支持企业改制上市奖励金 | 650,303.28 | | 龙岩市鼓励和支持企业改制上市申报审批表 |

| | | | |
|---------------------|---------------|---------------|--|
| 农村客运站补助 | 22,333.32 | | 龙交运安[2010]53号、龙交运安[2010]55号、龙洲公司农村客运站补助拨款汇总表 |
| 燃油补贴 | 5,500.00 | | 闽财指(2012)397号 |
| 新建农村客运站建设补助 | 37,500.00 | | 龙交运安(2010)53号 |
| 专利技术实施与产业化项目计划和经费 | 250,000.00 | | 闽财(教)指[2011]98号 |
| 市科技 2011 年度市科学技术奖励金 | 60,000.00 | | 龙岩市科学技术奖励办法 |
| 福建省工业中小企业技术改造项目 | 2,400,000.00 | | 龙发改产业[2012]01号 |
| 龙岩市第一批科技项目和经费 | 300,000.00 | | 闽财(教)指[2011]10号 |
| 农村客运发展补贴 | 300,000.00 | | 杭政综[2010]459号 |
| 客运车辆燃油补贴 | 181,980.00 | | 闽财指[2012]397号 |
| 客运车辆燃油补贴 | 82,510.00 | | 闽财(建)指[2012]46号 |
| 公交车、出租车燃油补贴 | 258,520.00 | | 闽财指[2012]397号 |
| 公交车、出租车燃油补贴 | 818,290.00 | | 闽财(建)指[2012]46号 |
| 公交车燃油补贴 | 1,498,605.60 | | 上杭县财政局:关于对城区公交车燃油费用实行补助的函、杭政综[2011]322号 |
| 收燃料补助款 | 747,300.00 | | 武交[2012]104号 |
| 收燃料补助款 | 71,800.00 | | 武交[2012]104号 |
| 农村客运站建设补助款 | 273,000.00 | | 龙交运安[2010]53号 |
| 老旧汽车报废更新补贴 | 220,000.00 | | 财政部、商务部 2008 年老旧汽车报废更新补贴 |
| 社保补贴 | 3,705.15 | | 《农村富余劳动力就业社会保险费补贴暂行办法》 |
| 社保补贴 | 1,483.89 | | 《农村富余劳动力就业社会保险费补贴暂行办法》 |
| 经营困难补贴 | 100,000.00 | | 龙运绿航[2012]2号 |
| 农村新建车站补助 | 6,000.00 | | 龙交运安[2010]53号 |
| 公交车更新补助款 | 50,000.00 | | 永委[2010]98号 |
| 燃料补助款 | 1,500,000.00 | | 闽财(建)指[2012]40号 |
| 村村通客运补助 | 100,000.00 | | 漳政办[2010]39号 |
| 上年同期各项财政补助 | | 10,487,235.30 | |
| 合计 | 15,750,371.53 | 10,487,235.30 | -- |

注:本期比上年同期增加,主要是燃料价格上涨,当期公交车、出租车的燃油补助比上年同期增加。

61、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 399,993.50 | 936,154.99 |
| 其中：固定资产处置损失 | 399,993.50 | 936,154.99 |
| 无形资产处置损失 | 399,993.50 | 936,154.99 |
| 债务重组损失 | | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 对外捐赠 | 33,034.00 | 143,806.99 |
| 3. 事故赔偿 | 1,650.00 | |
| 4. 罚款支出 | 147,300.93 | 96,129.37 |
| 5. 无法收回的应收款项 | | 438,882.00 |
| 6. 违约支出 | | 230,710.48 |
| 7. 其他 | 95,340.64 | 76,903.49 |
| 合计 | 677,319.07 | 1,922,587.32 |

注：本期较上期减少的原因主要是本期处置非流动资产损失较少以及上年子公司龙岩嘉盛房地产公司核销无法收回款项较多。

62、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 21,090,027.93 | 26,102,269.61 |
| 递延所得税调整 | -1,250,826.58 | -1,802,451.85 |
| | | |
| 合计 | 19,839,201.35 | 24,299,817.76 |

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 37,254,290.87 | 36,161,059.03 |
| 归属于母公司非经常性损益 | 4,226,306.54 | 6,328,803.59 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 33,027,984.33 | 29,832,255.44 |
| 归属于公司普通股股东的年初净资产 | 553,206,077.79 | 363,074,486.27 |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产 | 963,971,101.85 | 553,206,077.79 |
| 加权平均后归属于公司普通股股东净资产 | 622,576,338.25 | 380,915,749.67 |
| 普通股加权平均数 | 125,333,333.33 | 95,000,000.00 |

基本每股收益 = P/S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

因2012年6月6日首次公开发行股份4000万股，本期计算每股收益时，M_i=0.80计算。

稀释每股收益 = 【P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)】 / (S₀ + S₁ + S_i × M_i / M₀ - S_j × M_j / M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

公司本报告期内不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

64、其他综合收益

公司本期及上期均无其他综合收益。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----------|----------------|
| 代收运输收入往来 | 164,510,756.92 |
| 收到保证金押金 | 27,448,763.22 |
| 收到补贴收入款 | 15,059,599.53 |
| 收事故结算款 | 3,391,082.53 |
| 收往来款项 | 55,216,308.88 |
| 合计 | 265,626,511.08 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----------|---------------|
| 代付运输结算款项 | 71,193,703.03 |

| | |
|----------|----------------|
| 返还保证金和押金 | 23,292,486.92 |
| 付往来款项 | 36,100,766.92 |
| 付现费用 | 28,952,036.09 |
| 付车辆事故款项 | 2,661,967.89 |
| 合计 | 162,200,960.85 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------------|----------|
| 取得子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 5,553.59 |
| 合计 | 5,553.59 |

注：公司本期取得子公司及其他营业单位支付的现金净额为-5,553.59元，按会计准则规定转入收到其他与投资活动有关的现金项目列示，是公司将浦城县东方公交客运有限责任公司由承包收回公司经营的收回日现金余额。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 50,439,420.30 | 48,670,517.51 |
| 加：资产减值准备 | 2,049,878.90 | -855,467.40 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 50,986,619.46 | 42,807,960.56 |
| 无形资产摊销 | 4,119,902.24 | 3,876,972.43 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,428,219.75 | 2,064,707.42 |
| 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） | 400,224.50 | 49,796.83 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | -45,917.36 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 12,213,139.99 | 17,923,482.27 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 2,550,421.36 | -309,277.40 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -677,950.07 | 547,129.52 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -10,303,026.34 | -70,057,121.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -90,816,634.12 | -57,672,037.62 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 16,960,518.97 | 111,147,996.88 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 40,350,734.94 | 98,508,019.33 |
| 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 | 464,857,136.43 | 246,114,337.82 |
| 减：现金的期初余额 | 186,084,245.92 | 161,360,546.56 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 278,772,890.51 | 84,753,791.26 |

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|--------------|---------------|
| 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 | 1,622,662.97 | 4,619,300.00 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | 341,300.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价 | 5,553.59 | 13,903,405.23 |

| | | |
|----------------------------|-----------------|------------------|
| 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 | 1, 229, 553. 59 | 14, 609, 200. 43 |
| 流动资产 | 1, 235, 553. 59 | 98, 555, 507. 35 |
| 非流动资产 | | 1, 506, 108. 30 |
| 流动负债 | 6, 000. 00 | 85, 452, 415. 22 |
| 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 | 0. 00 | 0. 00 |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金 | 464, 857, 136. 43 | 186, 084, 245. 92 |
| 其中: 库存现金 | 965, 157. 74 | 1, 879, 594. 59 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 447, 053, 720. 66 | 157, 864, 696. 09 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 16, 838, 258. 03 | 26, 339, 955. 24 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 464, 857, 136. 43 | 186, 084, 245. 92 |

注: 期末公司其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金, 其中到期日超过3个月的金额为14, 581, 091. 83元, 按现金定义, 从现金中扣除。

67、所有者权益变动表项目注释

根据公司 2011年第五次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]562 号”文《关于核准福建龙洲运输股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 4000.00 万股(每股面值 1 元)，募集资金 370,942,504.29 元，其中增加注册资本(股本)人民币 40,000,000.00 元，增加资本公积330,942,504.29元，变更后的注册资本(股本)为人民币 160,000,000.00 元。本次增资业经天职国际会计师事务所有限公司审验并出具天职京ZH字[2012]第 1492 号验资报告。

本期归属于母公司所有者的净利润37,254,290.87元。

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用。

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|---------------------|------|---------------------|--------|-------|--------|------------------|-----|-----------------|------------------|-------------------|------------|
| 福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司 | 控股股东 | 福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司 | 龙岩市新罗区 | 卢南峰 | 国有资产管理 | 1,550,876,900.00 | CNY | 26.37% | 26.37% | 福建省龙岩市国有资产监督管理委员会 | 72643208-0 |

注：本公司的控股股东交通国投持有公司26.37%的股份，为公司唯一持有5%以上股份股东，由交发集团持有其100%股权。交通国投成立于2000年12月27日，注册地为龙岩市西安北路14号（公路大厦14层），经营范围是从事授权范围内的国有资产经营、管理。

2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-------|-------|------|-----|-------|------|------------|-----|---------|----------|-----------|
| 龙岩天元 | 控股子公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 张荣 | 商品销售 | 500,000.00 | CNY | 100% | 100% | 79608456- |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|-------|---------|-----|-----|------|---------------|-----|------|------|------------|
| 信息科技有限公司 | 司 | | | | | 0 | | | | 0 |
| 龙岩市岩运石化有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 陈富成 | 商品销售 | 15,980,000.00 | CNY | 51% | 51% | 73359423-X |
| 龙岩市凯通汽车客运有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 陈富成 | 客车运输 | 35,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 75499375-8 |
| 龙岩市新罗区龙达运输有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 章建林 | 交通运输 | 6,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 79608512-5 |
| 福建省龙岩交通旅行社有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 蔡红明 | 旅游业 | 300,000.00 | CNY | 100% | 100% | 72421129-2 |
| 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 施维农 | 汽车销售 | 50,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 75497788-9 |
| 龙岩市交通职业技术学校 | 控股子公司 | 盈利性事业法人 | 龙岩市 | 谢建平 | 技术培训 | 2,500,000.00 | CNY | 100% | 100% | 49070874-8 |
| 连城县闽运旅行社有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 连城县 | 黄小荣 | 旅游业 | 300,000.00 | CNY | 100% | 100% | 70537334-1 |
| 永定县龙翔公共交通有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 永定县 | 郭济新 | 公交运输 | 1,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 76619278-X |
| 福建省上杭县汀江船舶修造有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 上杭县 | 李立康 | 船舶修造 | 500,000.00 | CNY | 100% | 100% | 76407968-7 |
| 福建省闽西快速客运有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 刘旭东 | 客车运输 | 5,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 72421488-0 |
| 闽西山海旅游运输 | 控股子公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 方华中 | 旅游客运 | 1,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 77963134-X |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|------|-----|-----|------|----------------|-----|------|------|------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | |
| 福建武夷运输股份有限公司 | 控股子公司 | 股份公司 | 南平市 | 袁合志 | 客车运输 | 100,000,000.00 | CNY | 52% | 52% | 76175949-2 |
| 永定隆源运输有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 永定县 | 阙灿荣 | 货运 | 3,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 68087081-8 |
| 龙岩市华辉商贸有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 罗厦明 | 商贸 | 10,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 68307620-6 |
| 长汀县维农客运有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 长汀县 | 饶益金 | 公交运输 | 1,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 67402365-5 |
| 龙岩龙运大酒店有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 钟燕 | 酒店服务 | 3,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 69192176-4 |
| 永定县客家土楼旅游运输有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 郭济新 | 客运 | 3,000,000.00 | CNY | 55% | 55% | 68308840-x |
| 长汀县宏祥公共交通有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 长汀县 | 饶益金 | 公交运输 | 3,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 56165806-4 |
| 龙岩市龙洲物流配送有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 罗厦明 | 物流 | 10,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 68307074-4 |
| 武平县龙洲物流有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 武平县 | 罗厦明 | 物流 | 5,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 56169494-6 |
| 龙岩鹭峰快速运输有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 陈富成 | 客车运输 | 5,000,000.00 | CNY | 40% | 70% | 76408595-6 |
| 武平县龙洲投资发展有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 武平县 | 钟伟东 | 房屋租赁 | 3,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 79837902-0 |

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------------|------|-----|-------|------|--------------|-----|-------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------------|
| 一、合营企业 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 南平市武夷快速运输有限公司 | 有限公司 | 南平市 | 张祥苓 | 客运 | 3,000,000.00 | CNY | 50% | 50% | 8,337,542.01 | 1,435,654.23 | 6,901,887.78 | 7,453,930.09 | 1,348,149.34 | 合营 | 70533370-2 |
| 二、联营企业 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 顺昌县农村客运公司 | 有限公司 | 顺昌县 | 郑强 | 客运 | 500,000.00 | CNY | 49% | 49% | 504,633.56 | 967.87 | 503,665.69 | | | 联营 | 77961058-1 |
| 建瓯市瓯房汽车客运有限公司 | 有限公司 | 建瓯市 | 叶永辉 | 客运 | 500,000.00 | CNY | 40% | 40% | 718,751.26 | 218,751.26 | 500,000.00 | 132,223.08 | 236,607.98 | 联营 | 72643859-7 |
| 上饶市天顺出租汽车有限责 | 有限公司 | 上饶市 | 陈荣 | 运输 | 1,000,000.00 | CNY | 43.18% | 43.18% | 1,195,031.92 | 195,031.92 | 1,000,000.00 | 372,380.57 | 119,638.72 | 联营 | 55351920-8 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------|-----|-----|------|---------------|-----|--------|--------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----|------------|
| 任公司 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 顺昌县安源机动车检测有限公司 | 有限公司 | 顺昌县 | 谢建明 | 车辆检测 | 300,000.00 | CNY | 33.33% | 33.33% | 1,619,240.67 | 66,466.28 | 1,552,774.39 | 549,485.00 | 168,161.56 | 联营 | 77066370-8 |
| 龙岩市华奥汽车销售服务有限公司 | 有限公司 | 龙岩市 | 陈清池 | 汽车销售 | 10,000,000.00 | CNY | 20% | 20% | 131,444,641.75 | 126,763,352.39 | 4,681,289.36 | 140,522,093.66 | -4,405,337.45 | 联营 | 55507776-5 |
| 梅州中宝汽车销售服务有限公司 | 有限公司 | 梅州市 | 赵贵明 | 汽车销售 | 10,000,000.00 | CNY | 49% | 49% | 118,711,499.96 | 116,133,491.25 | 2,578,008.71 | 53,464,568.85 | -5,777,532.30 | 联营 | 56667389-6 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------------|----------|------------|
| 龙岩市馨安建设工程有限公司 | 受同一控制人控制 | 77964138-8 |
| 龙岩交通发展集团有限公司 | 受同一控制人控制 | 69439156-X |
| 武平嘉盛房地产开发有限公司 | 受同一控制人控制 | 69664508-4 |

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|--------|---------------|--------------|----------------|-------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 龙岩市华奥汽车销售有限公司 | 购车款 | 市场价 | 2,402,699.25 | 6.58% | | |
| 龙岩市馨安建设工程有限公司 | 工程建设支出 | 市场价 | 1,921,374.00 | 13.2% | | |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|--------|---------------|--------------|----------------|-------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 梅州中宝汽车销售有限公司 | 销售钢材 | 市场价 | 282,846.38 | 0.4% | | |
| 龙岩市馨安建设工程有限公司 | 销售钢材 | 市场价 | 2,784,339.02 | 3.96% | | |
| 武平嘉盛房地产开发有限公司 | 货运费 | 市场价 | 437,242.00 | 1.6% | | |
| 龙岩市华奥汽车销售有限公司 | 租金收入 | 市场价 | 798,000.00 | 6.31% | | |

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 福建龙洲运输股份有限公司 | 龙岩市凯通汽车客运有限公司 | 25,610,000.00 | 2009年03月31日 | 2013年03月31日 | 否 |
| 福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司 | 龙岩市凯通汽车客运有限公司 | 14,000,000.00 | 2009年03月31日 | 2013年03月31日 | 否 |
| 福建武夷交通运输股份有限公司 | 福建龙洲运输股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2009年09月25日 | 2012年09月25日 | 否 |
| 武平县龙洲投资发展有限公司 | 福建龙洲运输股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2011年01月10日 | 2012年07月10日 | 否 |
| 福建武夷交通运输股份有限公司 | 福建龙洲运输股份有限公司 | 75,000,000.00 | 2011年04月28日 | 2012年04月27日 | 是 |
| 福建武夷交通运输股份有限公司 | 福建龙洲运输股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年05月17日 | 2013年05月16日 | 否 |
| 福建龙洲运输股份有限公司 | 龙岩市岩运石化有限公司 | 15,000,000.00 | 2010年09月29日 | 2012年09月29日 | 否 |
| 福建龙洲运输股份有限公司 | 福建武夷交通运输股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2012年05月21日 | 2013年01月12日 | 否 |
| 福建龙洲运输股份有限公司 | 福建武夷交通运输股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2011年01月12日 | 2013年01月11日 | 否 |
| 福建省闽西快速客运有限公司 | 龙岩市龙洲物流配送有限公司 | 15,000,000.00 | 2010年12月09日 | 2012年12月09日 | 否 |
| 福建龙洲运输股份有限公司 | 龙岩市雪峰汽车销售服务有限公司 | 10,000,000.00 | 2010年04月28日 | 2013年04月27日 | 否 |
| 福建龙洲运输股份有限公司 | 龙岩市雪峰汽车销售服务有限公司 | 35,000,000.00 | 2012年06月07日 | 2013年06月07日 | 否 |
| 福建龙洲运输股份有限公司 | 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司 | 21,000,000.00 | 2012年02月17日 | 2013年02月17日 | 否 |
| 福建龙洲运输股份有限公司 | 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司 | 60,000,000.00 | 2012年02月24日 | 2013年02月24日 | 否 |
| 福建省闽西快速客运有限公司 | 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司 | 10,000,000.00 | 2012年02月24日 | 2013年02月24日 | 否 |

| | | | | | |
|-----------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 福建龙洲运输股份有限公司 | 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年06月06日 | 2013年06月06日 | 否 |
| 福建龙洲运输股份有限公司 | 龙岩市华辉商贸有限公司 | 8,000,000.00 | 2012年05月29日 | 2013年05月29日 | 否 |
| 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司 | 福建侨龙专用汽车有限公司 | 3,000,000.00 | 2013年08月22日 | 2012年08月22日 | 否 |

注：第一、第二行为接受担保，其余为合并范围互相担保。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|---------------|---------------|------------|
| 预付款项 | 龙岩市馨安建设工程有限公司 | 15,264,568.42 | 727,300.00 |
| 应收账款 | 龙岩市馨安建设工程有限公司 | 479,800.29 | |
| 应收账款 | 武平嘉盛房地产开发有限公司 | 437,242.40 | |
| 其他应收款 | 龙岩市馨安建设工程有限公司 | 260,000.00 | |

公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 龙岩市馨安建设工程有限公司 | 1,798,122.28 | 5,729,600.00 |
| 应付账款 | 龙岩市华奥汽车销售服务有限公司 | | 534,800.00 |

| | | | |
|-------|----------------------|---------------|---------------|
| 预收款项 | 福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司 | | 1,066,300.00 |
| 预收款项 | 龙岩交通发展集团有限公司 | | 214,900.00 |
| 其他应付款 | 龙岩市馨安建设工程有限公司 | | 1,457,900.009 |
| 其他应付款 | 福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司 | 10,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 南平市武夷快速运输有限公司 | | 5,775,200.00 |
| 其他应付款 | 福建省南平市交通国有资产投资经营有限公司 | 2,624,655.00 | |

（十）股份支付

无。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

本公司2012年06月30日无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无。

（十三）资产负债表日后事项

截至本财务报表批准日（2012年8月27日），本公司没有发生应披露资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

本公司本期没有重大非货币性资产交换事项。

2、债务重组

本公司本期未发生债务重组事项。

3、企业合并

无。

4、租赁

1. 公司无融资租赁情况。

2. 经营租赁出租人租出资产情况

| 资产类别 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|---------|--------------|--------------|
| 1. 机器设备 | | |
| 2. 运输工具 | 9,122,829.17 | 3,586,321.69 |
| 合计 | 9,122,829.17 | 3,586,321.69 |

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

公司2008年和龙岩鹭峰快速运输有限公司签订承包协议，公司对龙岩鹭峰快速运输有限公司承包经营，承包期为2008年1月1日-2010年12月31日，双方约定公司承包每年完成560万元净利润，经营完成利润超过部分归本公司享有，不足部分由本公司补足。本公司据此对龙岩鹭峰快速运输有限公司的生产经营和财务进行控制，公司将龙岩鹭峰快速运输有限公司纳入合并范围。2010年10月，双方再次签订承包协议，承包期自2011年1月1日起至龙厦高铁开通之日终止，双方约定公司每年承包完成660万元净利润，其它条款不变。2012年7月1日龙厦高铁正式建成通车，龙岩鹭峰快速运输有限公司承包合同终止，其报表不再纳入公司合并范围，将对公司财务状况产生一定影响。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----|------|----|------|----|------|----|------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| | | | | | | | | |

| | | (%) | | (%) | | (%) | | (%) |
|------------------------|---------------|------|------------|-------|--------------|------|------------|-----|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 11,944,490.55 | 100% | 755,348.14 | 6.32% | 4,762,129.74 | 100% | 238,106.49 | 5% |
| 组合小计 | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 11,944,490.55 | -- | 755,348.14 | -- | 4,762,129.74 | -- | 238,106.49 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款不适用。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 8,776,869.92 | 73.48% | 437,810.93 | 4,762,129.74 | 100% | 238,106.49 |
| 1 至 2 年 | 3,167,620.63 | 26.52% | 316,762.06 | 0.00 | 0% | 0.00 |
| 2 至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 11,944,490.55 | -- | 755,348.14 | 4,762,129.74 | -- | 238,106.49 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：不适用。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：不适用。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

不适用。

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

不适用。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

本报告期金额较大的其他的应收账款为应收联营单位的代理车辆运费。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 厦门特运集团有限公司 | 非关联方 | 1,982,242.60 | 1 年之内 | 16.6% |
| 泉州市汽车运输总公司 | 非关联方 | 998,195.00 | 1 年之内 | 8.36% |
| 福建省汽车运输有限公司 | 非关联方 | 837,457.00 | 1 年之内 | 7.01% |
| 漳州市长途汽车运输总公司 | 非关联方 | 647,138.90 | 1 年之内 | 5.42% |
| 三明市汽车运输总公司 | 非关联方 | 423,328.60 | 1 年之内 | 3.54% |
| 合计 | -- | 4,888,362.10 | -- | 40.93% |

(7) 应收关联方账款情况

无。

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额

无。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 324,515,252.24 | 100% | 19,404,122.65 | | 343,532,736.71 | 100% | 21,007,085.34 | |
| 组合小计 | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 324,515,252.24 | -- | 19,404,122.65 | -- | 343,532,736.71 | -- | 21,007,085.34 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 319,813,425.20 | 98.55% | 15,829,535.42 | 336,440,601.09 | 97.93% | 16,822,030.03 |
| 1 至 2 年 | 1,191,893.57 | 0.37% | 119,189.36 | 2,434,413.77 | 0.71% | 243,441.38 |
| 2 至 3 年 | 45,044.50 | 0.01% | 9,008.90 | 733,809.90 | 0.21% | 146,761.98 |
| 3 年以上 | 36,600.00 | 0.01% | 18,300.00 | 55,800.00 | 0.02% | 27,900.00 |
| 3 至 4 年 | 1,000.00 | 0% | 800.00 | 505,800.00 | 0.15% | 404,640.00 |

| | | | | | | |
|------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
| 4至5年 | 3,427,288.97 | 1.06% | 3,427,288.97 | 3,362,311.95 | 0.98% | 3,362,311.95 |
| 5年以上 | | | | | | |
| 合计 | 324,515,252.24 | -- | 19,404,122.65 | 343,532,736.71 | -- | 21,007,085.34 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用。

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

不适用。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款均为与子公司或孙公司的往来款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 龙岩市凯通汽车客运有限公司 | 子公司 | 98,085,218.00 | 1年以内 | 30.22% |
| 龙岩市雪峰汽车销售服务有限公司 | 子公司 | 49,684,238.93 | 1年以内 | 15.31% |
| 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司 | 子公司 | 37,800,888.92 | 1年以内 | 11.65% |
| 武平县龙洲投资发展有限公司 | 子公司 | 24,356,050.49 | 1年以内 | 7.5% |
| 龙岩市华辉商贸有限公司 | 子公司 | 18,500,362.73 | 1年以内 | 5.7% |

| | | | | |
|----|----|----------------|----|--------|
| 合计 | -- | 228,426,759.07 | -- | 70.39% |
|----|----|----------------|----|--------|

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|--------------------|--------|---------------|-----------------|
| 闽西山海旅游运输有限公司 | 子公司 | 8,642,156.30 | 2.18% |
| 龙岩市红古田旅游客运有限公司 | 孙公司 | 2,315,795.03 | 0.58% |
| 武平县宏源公共交通有限公司 | 孙公司 | 1,492,023.17 | 0.38% |
| 龙岩市凯通汽车客运有限公司 | 子公司 | 98,085,218.00 | 24.72% |
| 长汀县宏祥公共交通有限公司 | 子公司 | 11,786,188.33 | 2.97% |
| 龙岩市龙洲物流配送有限公司 | 子公司 | 11,669,792.12 | 2.94% |
| 永定隆源运输有限公司 | 子公司 | 6,242,117.81 | 1.57% |
| 龙岩市华辉商贸有限公司 | 子公司 | 18,500,362.73 | 4.66% |
| 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司 | 子公司 | 37,753,151.20 | 9.51% |
| 龙岩市鸿升机动车综合性能检测有限公司 | 孙公司 | 2,658,583.84 | 0.67% |
| 龙岩龙运大酒店有限公司 | 子公司 | 8,466,982.26 | 2.13% |
| 龙岩市交通职业技术学校 | 子公司 | 1,484,402.42 | 0.37% |
| 合计 | -- | | |

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

无。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股 | 在被投资单位表决 | 在被投资单位持股 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|--------|------|------|------|----------|----------|----------|------|----------|--------|
|-------|------|--------|------|------|------|----------|----------|----------|------|----------|--------|

| | | | | | | 比例 (%) | 权比例 (%) | 比例与表决权比例不一致的说明 | | | |
|------------------|-----|---------------|---------------|------------|---------------|--------|---------|----------------|--|--|---------------|
| 龙岩鹭峰快速运输有限公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 40% | 70% | | | | 12,448,180.29 |
| 武平县宏源公共交通有限公司 | 权益法 | 300,000.00 | 524,044.17 | -44,733.01 | 479,311.16 | 30% | 30% | | | | 165,000.00 |
| 龙岩市凯通客运有限公司 | 成本法 | 40,050,000.00 | 40,050,000.00 | | 40,050,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 龙岩市岩运石化有限公司 | 成本法 | 8,149,800.00 | 8,149,800.00 | | 8,149,800.00 | 51% | 51% | | | | |
| 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 50,483,000.00 | 50,483,000.00 | | 50,483,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 龙岩闽西快速客运有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 100% | 100% | | | | 10,000,000.00 |
| 福建省龙岩交通旅行社有限公司 | 成本法 | 300,000.00 | 300,000.00 | | 300,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 闽西山海旅游运输有限公司 | 成本法 | 800,000.00 | 800,000.00 | | 800,000.00 | 80% | 80% | | | | 440,000.00 |
| 永定龙翔公交有限公司 | | | | | 900,000.00 | 90% | 90% | | | | 72,000.00 |
| 福建省上杭县汀江船舶修造有限公司 | 成本法 | 475,000.00 | 475,000.00 | | 475,000.00 | 90% | 90% | | | | |
| 连城闽运旅行社有限公司 | 成本法 | 270,000.00 | 270,000.00 | | 270,000.00 | 52% | 52% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-----|---------------|---------------|--|---------------|------|------|--|--|--|--------------|
| 福建武夷运输股份有限公司 | 成本法 | 71,547,500.00 | 71,547,500.00 | | 71,547,500.00 | 10% | 10% | | | | 5,200,000.00 |
| 漳平市宏盛公共交通有限公司 | 成本法 | 50,000.00 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 10% | 10% | | | | 10,000.00 |
| 连城县宏泰公共交通有限公司 | 成本法 | 50,000.00 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 95% | 95% | | | | |
| 龙岩市新罗区龙达运输有限公司 | 成本法 | 5,700,000.00 | 5,700,000.00 | | 5,700,000.00 | 80% | 80% | | | | 665,000.00 |
| 龙岩天元信息科技有限公司 | 成本法 | 400,000.00 | 400,000.00 | | 400,000.00 | 100% | 100% | | | | 280,000.00 |
| 龙岩龙运大酒店有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 龙岩市交通职业技术学校 | 成本法 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | 100% | 100% | | | | 400,000.00 |
| 永定隆源运输有限公司 | | | | | 3,000,000.00 | 100% | 100% | | | | 800,000.00 |
| 龙岩市华辉商贸有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 55% | 55% | | | | 950,000.00 |
| 长汀县维农客运有限公司 | 成本法 | 900,000.00 | 900,000.00 | | 900,000.00 | 100% | 100% | | | | 144,000.00 |
| 永定县客家土楼旅游运输有限公司 | 成本法 | 1,650,000.00 | 1,650,000.00 | | 1,650,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 龙岩市龙洲物流配送有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100% | 100% | | | | 1,800,000.00 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-----|----------------|----------------|------------|----------------|------|------|-----|--|---------------|
| 长汀县宏祥公共交通有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 100% | 100% | | | 650,000.00 |
| 武平县龙洲物流有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 100% | 100% | | | |
| 武平县龙洲投资发展有限公司 | 成本法 | 3,263,033.57 | 3,263,033.57 | | 3,263,033.57 | 100% | 100% | | | 850,000.00 |
| 合计 | --- | 231,188,333.57 | 229,012,377.74 | -44,733.01 | 228,967,644.73 | --- | --- | --- | | 34,874,180.29 |

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 157,225,480.65 | 135,421,198.71 |
| 其他业务收入 | 5,677,202.26 | 5,948,854.40 |
| 营业成本 | 107,260,922.25 | 97,366,687.57 |
| 合计 | | |

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 1. 客运运输收入 | 136,936,814.56 | 96,448,208.71 | 118,271,613.32 | 88,340,164.89 |
| 2. 汽车及配件销售及维修收入 | 1,902,163.31 | 1,484,998.17 | 1,576,120.24 | 1,085,857.67 |
| 3. 站务收入 | 18,386,502.78 | 8,572,887.87 | 15,570,765.15 | 7,262,594.07 |
| 4. 车辆管理费收入 | | | 2,700.00 | |
| 合计 | 157,225,480.65 | 106,506,094.75 | 135,421,198.71 | 96,688,616.63 |

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------|--------------|-----------------|
| 前五名客户的销售收入总额 | 3,230,337.86 | 1.98% |
| 合计 | 3,230,337.86 | 1.98% |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 34,709,180.29 | 25,560,170.08 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 120,266.99 | 145,219.10 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 34,829,447.28 | 25,705,389.18 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 龙岩鹭峰快速运输有限公司 | 12,448,180.29 | 11,982,170.08 | 利润变动 |

| | | | |
|---------------|---------------|---------------|------|
| 福建省闽西快速客运有限公司 | 10,000,000.00 | 6,400,000.00 | 利润变动 |
| 福建武夷运输股份有限公司 | 5,200,000.00 | 9,360,000.00 | 利润变动 |
| 龙岩市龙洲物流配送有限公司 | 1,800,000.00 | 190,000.00 | 利润变动 |
| 龙岩市华辉商贸有限公司 | 950,000.00 | 250,000.00 | 利润变动 |
| 合计 | 34,709,180.29 | 25,560,170.08 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|------------|------------|--------------|
| 武平县宏源公共交通有限公司 | 120,266.99 | 145,219.10 | 利润变动 |
| 合计 | 120,266.99 | 145,219.10 | -- |

注：武平县宏源公共交通有限公司是公司全资子公司福建闽西快速客运有限公司的控股子公司，本公司持股 30%

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 52,799,743.88 | 38,346,939.62 |
| 加：资产减值准备 | -1,085,721.04 | 7,734,378.96 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 18,524,871.08 | 16,274,930.45 |
| 无形资产摊销 | 1,245,014.87 | 1,059,278.16 |
| 长期待摊费用摊销 | 357,152.05 | 298,685.14 |
| 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） | 213,571.70 | -51,394.24 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | -45,617.36 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 4,575,261.41 | 1,997,069.36 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -34,829,447.28 | -25,705,389.18 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -557,065.41 | |
| 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） | 37,004.02 | 166,894.96 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -10,502,627.52 | 20,150,112.09 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -32,204,804.15 | -67,202,908.22 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,572,953.61 | -14,711,399.22 |
| 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 | 401,174,630.68 | 45,822,644.74 |
| 减: 现金的期初余额 | 84,666,285.39 | 44,991,158.93 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 316,508,345.29 | 831,485.81 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 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% | 0.29 | 0.29 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.32% | 0.25 | 0.25 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

期末货币资金较期初增加157.65%，主要是6月份在深交所公开发行股份4,000.00万股，募集资金38,430.00万元。期末应收账款金额比期初增加108.13%，主要是钢材及汽车销售形成。其他应收款期末金额较期初减少30.21%，主要是收回黄长辉股权款3,037.00万元。预付账款期末较期初金额增加45.74%，主要是武平及漳平客运中心站预付工程款、子公司华辉商贸公司预付购货款等。其他应付款期末金额较期初金额增加了44.09%，主要为收到南平城市交通枢纽建设支出补偿款等尚未结算。

所有者权益变动较大的原因：根据公司 2011年第五次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]562号”文《关于核准福建龙洲运输股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 4000.00 万股(每股面值 1 元)，其中增加注册资本(股本)人民币 40,000,000.00 元，增加资本公积330,942,504.29元，变更后的注册资本(股本)为人民币 160,000,000.00

元。本次增资业经天职国际会计师事务所有限公司审验并出具天职京ZH字[2012]第 1492 号验资报告

营业总收入较上年同期减少9.75%，主要是上年同期房地产业务收入10,208.86万元，今年没有房地产业务。扣除房地产业务后，营业收入比上年同期增长2.30%，其中主营业务收入较上年同期增长了15.69%，主要原因是公司道路旅客运输、货物运输和汽车与配件销售及维修业务较去年同期分别增长10.92%、54.70%和44.50%。而其他业务的建材销售收入比上年同期减少52.8%

九、备查文件目录

| 备查文件目录 |
|--|
| (一) 载有董事长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) 公司上市后的报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； |
| (四) 其他有关资料。 |

董事长：王跃荣

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日