

四川富临运业集团股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈曙光、主管会计工作负责人杨小春及会计机构负责人（会计主管人员）杨小春声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2012 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	34
六、股份变动及股东情况	45
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	51
八、公司治理.....	60
九、内部控制.....	71
十、财务报告.....	75
十一、备查文件目录	184

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
深交所	指	深圳证券交易所
富临运业、公司、本公司	指	四川富临运业集团股份有限公司
富临集团	指	四川富临实业集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	四川富临运业集团股份有限公司章程
会计师	指	信永中和会计师事务所有限责任公司
律师	指	北京中伦律师事务所
保荐人（承销商）、东北证券	指	东北证券股份有限公司
江油公司	指	四川富临运业集团江油运输有限公司
北川公司	指	北川羌族自治县富临运业交通有限公司
成都股份	指	四川富临运业集团成都股份有限公司
成旅汽车站公司	指	成都旅汽客运汽车站服务有限责任公司
瑞阳保代	指	四川瑞阳保险代理有限公司
眉山公司	指	眉山富临运业有限公司
遂宁公司	指	遂宁富临运业有限公司
射洪公司	指	四川富临运业集团射洪有限公司
蓬溪公司	指	四川富临运业集团蓬溪运输有限公司
富临出租	指	绵阳市富临出租汽车有限公司
成绵快车	指	绵阳市成绵快车有限公司
成品油公司	指	绵阳富临成品油销售有限公司
四通公司	指	四川省眉山四通运业有限责任公司
畅达公司	指	绵阳富临畅达投资有限公司
开元运业	指	四川省遂宁开元运业集团有限公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司存在市场竞争风险、安全风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。
详细内容见本报告“第四节 八（五）公司面临的风险与应对措施”。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	富临运业	股票代码	002357
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川富临运业集团股份有限公司		
公司的中文简称	富临运业		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Fulin Transportation Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Fulin Transportation		
公司的法定代表人	陈曙光		
注册地址	绵阳市绵州大道北段 98 号		
注册地址的邮政编码	621000		
办公地址	成都市府青路二段 18 号新 1 号		
办公地址的邮政编码	610051		
公司网址	www.scflyy.cn		
电子信箱	zhengquan@scflyy.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黎昌军	徐华崴
联系地址	成都市府青路二段 18 号新 1 号	成都市府青路二段 18 号新 1 号
电话	028-83262759	028-83262759
传真	028-83256238	028-83256238
电子信箱	zhengquan@scflyy.cn	zhengquan@scflyy.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 03 月 18 日	绵阳市工商行政管理局	510700000001446	川税绵字 510703735896784	73589678-4
报告期末注册	2012 年 11 月 15 日	绵阳市工商行政管理局	510700000001446	川税绵字 510703735896784	73589678-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	李建府、郭东超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东北证券股份有限公司	北京市西城区锦什坊街 28 号 恒奥中心 D 座	王浩、康卫	2010 年 2 月 10 日-2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	325,784,649.15	290,430,093.67	12.17%	183,456,953.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,483,134.82	91,406,152.80	-8.67%	48,623,339.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	75,697,758.83	64,709,630.14	16.98%	51,277,406.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	208,495,776.49	157,321,932.44	32.53%	130,340,514.00
基本每股收益（元/股）	0.4261	0.4665	-8.66%	0.2752
稀释每股收益（元/股）	0.4261	0.4665	-8.66%	0.2752
净资产收益率（%）	12.75%	16.82%	-4.07%	11.21%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,024,175,610.41	944,816,841.39	8.4%	761,670,591.07
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	633,735,621.85	630,030,985.38	0.59%	503,316,205.47

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	83,483,134.82	91,406,152.80	633,735,621.85	630,030,985.38
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	83,483,134.82	91,406,152.80	633,735,621.85	630,030,985.38
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,329,340.88	9,401,176.96	-148,088.05	
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）	1,413,951.44	3,721,643.24	265,192.56	
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	-380,222.40	135,550.82		
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	-17,709.85	2,686,189.37		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,675,977.72	1,349,955.52	2,330,154.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,410,653.45	14,201,909.99	-5,089,744.34	
所得税影响额	1,970,715.80	4,705,121.16	14,252.99	
少数股东权益影响额（税后）	17,217.69	94,782.08	-2,671.32	
合计	7,785,375.99	26,696,522.66	-2,654,066.97	--

第四节 董事会报告

一、概述

本报告年度，在跌宕起伏的宏观经济环境下，道路运输需求依然稳定增加，全国公路交通全年完成公路客运量 379 亿人次，完成旅客周转量 33369 亿人公里，同比分别增长 7.6% 和 7.7%。四川省客运量和旅客周转量也相应平稳增长，同时雅西等高速公路的开通，使省内高速公路布局更加完善，给道路运输行业发展带来了正面影响。但另一方面，汽车燃油价格始终保持高位，人力成本连年攀升，导致道路运输企业经营成本持续上升，另外，城际列车的迅猛发展，如成灌快铁、达成铁路以及即将通车的成绵乐城际铁路，对铁路沿线客源的分流，使川内道路运输企业面临较大的经营压力。

报告期内，公司管理层在董事会领导下，克服成本上升、竞争压力增大等诸多不利因素，紧紧围绕董事会制定的年度经营目标，坚持以稳健经营为主旨，以防控风险为前提，以提升效益为目标，以规范运作为主线，以积极回报投资者为动力，聚焦运营客车公司化改造、管理资源优化配置、战略并购等重点工作，如期完成全年工作计划。

2012 年，公司完成客运量 5,128.55 万人次，总行驶里程 45,848.39 万公里；实现营业总收入 32,578.46 万元，比上年同期增长 12.17%；营业利润 10,048.24 万元，比上年同期下降 0.26%，归属于上市公司股东的净利润 8,348.31 万元，比上年同期下降 8.67%。

二、主营业务分析

1、概述

公司的主营业务为汽车客运站经营与旅客运输服务。报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务成本构成未发生显著变化。公司主营业务收入主要来源于：站务收入、客运收入、运输服务收入。

回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(1) 生产经营方面

① 发挥企业规模优势，不断提升管理质效。截至 2012 年 12 月 31 日，公司拥有营运车辆共计 4,163 台，比上年同期 3,634 台基础上增加 14.5%；客运站 22 个，其中 1 级客运站 7 个，比去年同期增加 2 个；2012 年全年实现营业收入 32,578.46 万元，营业利润 10,048.24

万元，基本实现了公司首发《招股说明书》中所确定的总体经营目标。

② 大力开展营运客车公司化改造及其经营工作，提高企业经济效益。2012 年共完成公司化改造车辆 350 台，新增线路牌 50 块，超额完成了公司化改造和新增线路牌年度目标任务。

③ 优化公司管理流程，提升经营体系整体能力。公司对道路运输资产及业务规模占比较大的两个地区，即成都地区和遂宁地区所属企业实施整合，优化资源配置，降低了管理成本，提高了生产效率。

④ 实施品牌战略，努力打造良好企业形象。按照公司品牌建设计划，在全司范围内开展了“创建优质文明服务精品线”和“创建模范标杆车站”专项活动，大力推行标准化、规范化服务模式，建设具有自身特色的企业形象。

⑤ 坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的安全管理方针，根据《道路旅客运输企业安全管理规范（试行）》等法律法规，公司制订了《安全管理基本制度》，进一步强化了安全管理责任意识，健全了安全管理机制，提高了安全管理水平。

报告期内，公司安全生产形势总体平稳。2012 年度，共发生事故 18 起，死亡 20 人，受伤 4 人。百万车公里事故次数 0.039 次，同比下降 15.21%；百万车公里死亡 0.043 人，同比下降 18.86%；百万车公里受伤 0.008 人，同比下降 60%；无较大及以上事故发生。所有客运站全年实现站内旅客撞伤、死亡率为零；行包装载伤人次数为零；车台安全例检率为 100%；发班车辆安全例检合格率 100%；三品和违禁品上车率为零；无源头安全事故隐患，站（场）内无一般、重大、特大伤亡事故发生。

（2）并购重组方面

① 报告期内，公司完成了对四川开元运业集团所持道路运输资产与业务的整合，在遂宁地区运输市场中占有 90%以上的市场份额。收购自然人股东所持四通公司 52.15%股权，由此改变了公司在眉山地区“有车无站”的现状。该等并购巩固了公司的规模优势和区域竞争能力，进一步完善了公司的战略布局。

② 报告期内，收购成都市旅游汽车有限责任公司所持成旅汽车站公司 15%股权，形成了对成旅汽车站公司的绝对控制，并间接获得了国际商贸城汽车站的控制权；收购自然人股东所持成都股份 2%的股权，从而完整控制成都股份。该等收购子公司少数股权，强化了对子公司的控制力，有利于形成一体化协同效应。

③ 2012 年 12 月 27 日，公司董事会审议通过了收购都江堰市中山出租汽车有限责任公司 100%股权和崇州市国运公交有限责任公司 100%股权两项议案。通过该等收购，公司进入了

成都地区出租车市场和公交客运市场，有利于进一步提升公司在成都地区的行业地位和市场占有率，提高公司综合竞争力。

(3) 募投项目建设方面

报告期内，江油新客站工程建设按计划推进，并于2012年10月完成工程竣工敛收。江油新客站已于2013年1月10日正式投入运营；

城北客运站项目已被成都市整体规划纳入火车北站片区旧城改造范畴，并作为火车北站改扩建工程的配套项目。目前，火车北站改扩建工程规划几经反复，至今尚未有定论，因此该项目何时能实施现仍无法确定。公司将继续加强与成都市委市政府有关部门的联系，及时、准确掌握有关情况，公司董事会将根据火车北站改扩建工程进展情况科学分析、谨慎决策，严控投资风险。

2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

3、成本

适用 不适用

4、费用

(1) 销售费用比上年同期减少 100%，主要原因系报告期内石油分公司注销所致；

(2) 财务费用比上年同期减少 56.03%，主要原因系报告期内利息收入增加所致。

5、研发支出

适用 不适用

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	423,359,537.30	333,228,523.61	27.05%
经营活动现金流出小计	214,863,760.81	175,906,591.17	22.15%
经营活动产生的现金流量净额	208,495,776.49	157,321,932.44	32.53%
投资活动现金流入小计	99,642,853.48	29,127,296.16	242.09%
投资活动现金流出小计	275,949,225.12	144,696,053.66	90.71%
投资活动产生的现金流量净额	-176,306,371.64	-115,568,757.50	52.56%
筹资活动现金流入小计	4,300,000.00	20,800,000.00	-79.33%
筹资活动现金流出小计	54,686,564.86	33,595,005.17	62.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-50,386,564.86	-12,795,005.17	293.8%
现金及现金等价物净增加额	-18,197,160.01	28,958,169.77	-162.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

1、2012 年度公司经营活动现金流入为 42,335.95 万元，主要来自销售商品和提供劳务收到的现金；经营活动现金流出为 21,486.38 万元。经营活动产生的现金流量净额为 20,849.57 万元，比去年同期增加 5117.38 万元，主要原因系报告期内新增遂宁公司以及成都股份、富临出租业务扩大所致。

2、2012 年度公司投资活动现金流入为 9,964.29 万元；投资活动现金流出为 27,594.92 万元。投资活动产生的现金流量净额为 -17,630.63 万元，比去年同期减少 6073.76 万元，主要原因为报告期内支付遂宁公司、四通公司、成都国际商贸城运业有限公司及成旅汽车站公司股权款和营运车辆购置增加所致。

3、2012 年度公司筹资活动现金流入为 430.00 万元，主要是吸收投资收到的现金；筹资活动现金流出为 5,468.66 万元，主要是偿还借款 2,000.00 万元，支付现金股利及利息 3,468.66 万元。筹资活动产生的现金流量净额为 -5,038.66 万元，比去年同期减少 3759.16 万元，主要原因是报告期内归还了借款及支付股利比去年同期增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
运输行业	287,328,737.78	131,986,734.13	54.06%	18.64%	23.83%	-3.45%
保险行业	12,006,534.44	611,846.87	94.9%	51.94%	39.19%	0.49%
合计	299,335,272.22	132,598,581.00	55.7%	19.69%	23.9%	-2.64%
分产品						
客运收入	50,716,885.68	34,912,368.11	31.16%	19.63%	22.32%	-4.65%
运输服务费收入	111,478,643.99	43,429,711.72	61.04%	43.36%	64.1%	-7.46%
站务收入	125,133,208.11	53,644,654.30	57.13%	2.54%	4.01%	-1.04%
保险代理收入	12,006,534.44	611,846.87	94.9%	51.94%	39.19%	0.49%
合计	299,335,272.22	132,598,581.00	55.7%	19.69%	23.9%	-2.64%
分地区						
成都	78,377,981.91	24,877,599.89	68.26%	2.74%	11.88%	-3.66%
绵阳	98,264,751.57	53,102,110.67	45.96%	40.39%	58.65%	-11.92%
遂宁	101,102,945.42	47,244,982.00	53.27%	15.32%	0.98%	14.22%
眉山	21,589,593.32	7,373,888.44	65.85%	33.77%	62.64%	-8.43%
合计	299,335,272.22	132,598,581.00	55.7%	19.69%	23.9%	-2.64%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

本公司 2012 年度无公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	366,597,423.09	35.79%	384,794,583.10	40.73%	-4.94%	
应收账款	3,495,492.69	0.34%	3,562,071.65	0.38%	-0.04%	
存货	23,724.37	0%		0%	0%	

投资性房地产	10,523,651.20	1.03%	11,931,106.41	1.26%	-0.23%	
长期股权投资	24,728,712.71	2.41%	103,036,721.89	10.91%	-8.5%	
固定资产	363,530,560.35	35.49%	217,449,348.33	23.01%	12.48%	报告期内新增合并单位遂宁公司、四通公司、江油市旅游汽车客运中心站土建工程已完工并预转固以及营运车辆增加
在建工程	680,968.93	0.07%	6,899,967.85	0.73%	-0.66%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款		0%	20,000,000.00	2.12%	-2.12%	偿还银行借款
长期借款		0%		0%	0%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司是专业从事汽车客运站经营与旅客运输服务的国家一级道路运输企业，所属行业是一个充分竞争的行业。为保持公司核心竞争力和可持续发展力，公司近年来不仅成功收购了多家道路运输企业的资产或股权，还通过加强对营运客车公司化改造、大力发展城乡公交、不断拓展新线路、强化内部管理等方式，逐步形成了自身的核心竞争优势。

1、同业并购优势

作为中国西部地区唯一的道路运输上市企业，公司管理有序，运作规范，发展稳健，形成了较强的规模效应和行业影响力，同时具备多元化的融资渠道；公司正是通过多年来一系列的同业并购发展壮大，积累了丰富的实战经验，形成了一只专业化的并购团队，探索出了一套行之有效的并购方法和企业整合模式。

2、区域规模优势

截至报告期末，公司拥有营运车辆 4,163 台，营运客车日发班约为 9,402 班；拥有客运车站 22 个，其中 7 个一级车站，具体为：成都城北客运中心站、绵阳南湖汽车站、遂宁商务

客运中心站、遂宁市汽车客运中心站、射洪客运总站、江油新客站、眉山四通车站；拥有客运线路（不含公交、旅游线路）共计 809 条。客运站和客运线路主要分布在四川省内人口比较集中、交通和经济较为发达的成都、绵阳、遂宁、眉山等地区，在上述地区形成了较强的区域优势和规模效应。

3、业务结构优势

公司紧紧围绕主营业务，细化业务分支，采取“站队合一”的经营模式。所属 22 个客运站、809 条客运线路业已形成了覆盖省内并辐射到省外几十个中心城市的运输网络布局。公司还依托班线客运，整合资源、优化配置，将旅游车业务与班线客运业务有效衔接，丰富了关联业务链；积极发展农村客运，推进城乡客运公交一体化建设，不断探索道路班线客运与城市公交经营相结合的城乡道路客运服务体系。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
24,788,712.71	103,496,721.89	-76.05%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
四川交运旅游运业有限公司	公路交通运输	14.8%
成都大网物流有限责任公司	物流	6%
四川联盛快运物流有限公司	小件快运	8.04%
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	客运站服务	33.33%
北川富通旅游公交公司	公共交通	49%
中石化绵阳富临石油销售有限公司	成品油销售	30%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

(3) 证券投资情况

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	29,170.83
报告期投入募集资金总额	2,701.58
已累计投入募集资金总额	13,297.31
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据 2010 年 12 月 28 日财政部颁布财会[2010]25 号文《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》，本公司将发行权益性证券过程中发生的路演费 5,089,744.34 元调整计入当期损益。此事项导致本公司因发行权益增加的资本公积—股本溢价增加 5,089,744.34 元，募集资金净额增加 5,089,744.34 元，调整后的募集资金净额为 291,708,362.23 元。本公司已于 2011 年 3 月 7 日将调增的募集资金净额 5,089,744.34 元转入募集资金专户中。本年度投入募集资金总额 2,701.58 万元，已累计投入募集资金总额 13,297.31 万元。北川新客站已投入使用；江油新客站项目截止 2012 年年底基本完工。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

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)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
北川汽车客运站重建	否	2,650	2,650	925.42	2,325.09	87.74%	2011 年 07 月 01	-188.38		否

项目							日			
江油市旅游汽车客运中心站建设项目	是	4,000	4,000	1,776.16	2,290.39	57.26%	2012年12月01日			否
成都市城北客运中心改扩建项目	否	13,839	13,839							否
承诺投资项目小计	--	20,489	20,489	2,701.58	4,615.48	--	--	-188.38	--	--
超募资金投向										
支付开元增资及收购股权款	否	4,979	4,979	0	4,979	100%				
江油市旅游汽车客运中心站建设项目土地价差款	否	1,000	1,000	0	1,000	100%				
归还银行贷款（如有）	--	2,000	2,000	0	2,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	702.83	702.83	0	702.83	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	8,681.83	8,681.83	0	8,681.83	--	--		--	--
合计	--	29,170.83	29,170.83	2,701.58	13,297.31	--	--	-188.38	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.成都市城北客运中心改扩建项目：城北客运中心改扩建项目位于成都市二环路北二段 91 号，属于成都火车北站周边片区旧城改造范围内，涉及火车北站改扩建问题，成都市规划管理局暂停办理该项目的规划手续，因此该项目暂停实施，该项目何时能继续实施无法确定。 2.北川新县城由于道路交通所限加之客流稀少，2012 年车站业务累计亏损 1,883,760.78 元。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2010年3月31日，经富临运业第一届董事会第七次会议审议通过，使用超募资金中的1000万支付“江油市旅游汽车客运中心站建设项目”因变更项目实施地点而产生的土地差价款。2010年6月9日，经富临运业第一届董事会第十七次临时会议审议通过，使用超募资金偿还银行贷款2000万元。2010年8月，富临运业第二届董事会第三次会议审议通过《关于对四川省遂宁开元运业集团有限公司投资的议案》，审议通过《关于使用超募资金支付认缴四川省遂宁开元运业集团有限公司股权增资款及收购该公司股权款的议案》，同意使用超募资金979万元支付开元运业增资款979万元，以及用不超过4000万元的超募资金支付收购开元运业股权款，差额部分收购款项由公司自筹解决。2011年7月28日，经富临运业第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金7,028,362.23元用于永久性补充公司流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2010年3月12日，江油市城市规划发生变化，经公司与江油市国土资源局协商一致，公司将原募集资金投资项目用地江油市太平镇会昌村七组与红庙村三组境内的51.73亩土地与太平镇新华村七、八组境内面积约60亩的土地进行置换，并使用超募资金中的1000万支付其土地差价。									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 北川汽车客运站重建项目募集资金结余 324.91 万元，系未支付的工程款 221.74 万元、税费 43.82 万元、零星工程与质保金 49.79 万元、工程审计费 9.56 万元。江油新客运站建设项目募集资金结余 1709.61 万元，系未支付各类工程款（含质保金）约 1,679.61 万元、工程审计费约 30.00 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	富临运业在募集资金存储银行上海浦发银行成都锦都支行开设募集资金定期专户，将暂时闲余资金定期存储，期限 3 个月。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司分析

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
成都股份	子公司	公路旅客运输	交通、货物运输、联运服务，客运站经营，集装箱到送交付等	1,293.00	166,409,273.37	94,048,455.17	62,974,121.05	30,498,747.93	34,373,540.88
射洪公司	子公司	公路旅客运输	主营公路客运、客运服务、普通货运、零担货运。兼营机动车维修、旅游服务等	2,600.00	82,439,868.88	53,675,605.11	26,922,938.18	17,713,327.94	15,207,781.31
眉山公司	子公司	公路旅客运输	客运、客运代理、货运、汽车销售、租赁、存放等	1,000.00	139,246,027.26	68,887,247.43	23,197,312.35	5,867,960.37	4,817,750.95
蓬溪公司	子公司	公路旅客运输	包车客运、班车客运、出租	460.00	29,079,558.96	11,058,979.13	14,401,817.54	4,749,704.34	3,900,851.94

			旅游、超长客运, 客运站服务; 汽车修理、维护; 汽车配件、五金等零售; 餐饮旅馆服务等						
成绵快车	子公司	公路旅客运输	公路客运、停车服务	320.00	29,132,453.94	12,534,250.51	11,334,154.70	5,675,243.81	4,822,064.18
北川公司	子公司	公路旅客运输	汽车客运、汽车租赁、汽车货运服务; 汽车零配件、其他食品、日用百货销售	468.80	40,489,951.82	1,813,444.20	6,726,224.42	-376,460.98	397,701.57
成都旅汽客运站公司	子公司	公路旅客运输	客运站经营	500.00	20,406,825.16	10,276,425.25	15,275,388.39	-1,556,092.32	-1,780,000.25
瑞阳保代	子公司	保险代理	代理销售保险产品; 代理收取保险费, 根据保险公司的委托, 代理经营相关业务的损失勘察和理赔	300.00	11,883,624.54	11,035,893.18	12,006,534.44	10,047,377.72	7,522,966.03
遂宁公司	子公司	公路旅客运输	客货运输、客运站经营	1,100.00	109,533,168.64	54,220,479.21	65,420,587.34	15,339,610.14	13,518,979.24
江油公司	子公司	公路旅客运输	汽车客货运输; 销售汽车配件、润滑油等、蓬垫加工, 汽车美容清洁服务	1,000.00	100,833,303.02	19,129,476.95	22,177,230.94	8,033,367.91	6,388,600.90
富临出租	子公司	汽车租赁	出租汽车客运, 汽车及机具设备租赁, 五金、交电、汽车配件等销售	1,500.00	22,187,127.62	17,929,248.23	19,477,425.33	2,589,772.41	2,653,759.33
畅达公司	子公司	公路旅客运输	客运站经营	5,00.00	4,993,656.99	4,993,656.99	0.00	-6,343.01	-6,343.01

主要子公司情况说明

(1) 成都股份，成立于 2001 年 9 月 5 日，注册资本 1,293 万元，主营业务为交通、货物运输、联运服务、客运站经营、集装箱到送交付等，本公司直接、间接持有其 100% 股份；本报告期内为公司贡献的净利润为 34,373,540.88 元，本报告期从该司分回的投资收益为 22,174,950 元。

(2) 射洪公司，成立于 2004 年 6 月 24 日，注册资本 2,600 万元，主营业务为主营公路客运、客运服务、普通货运、零担货运；兼营机动车维修、旅游服务等，本公司持有其 100% 股份；本报告期内为公司贡献的净利润为 15,207,781.31，本报告期从该司分回的投资收益为 10,400,000 元。

(3) 眉山公司，成立于 2008 年 7 月 18 日，注册资本 1,000 万元，主营业务为客运、客运代理、货运、汽车销售、租赁、存放等，本公司持有其 100% 股份；本报告期内为公司贡献的净利润为 4,817,750.95 元，本报告期从该司分回的投资收益为 4,500,000 元。

(4) 蓬溪公司，成立于 2004 年 8 月 25 日，注册资本 460 万元，主营业务为包车客运、班车客运、出租旅游、超长客运，客运站服务；汽车修理、维护；汽车配件、五金等零售；餐饮旅馆服务等，本公司持有其 100% 股份；本报告期内为公司贡献的净利润为 3,900,851.94 元，本报告期从该司分回的投资收益为 3,910,000 元。

(5) 成绵快车，成立于 1998 年 10 月 20 日，注册资本 320 万元，主营业务为公路客运、停车服务，本公司持有其 60% 股份；本报告期内为公司贡献的净利润为 4,822,064.18 元，本报告期从该司分回的投资收益为 3,101,454.76 元。

(6) 北川公司，成立于 2004 年 4 月 5 日，注册资本 468.80 万元，主营业务为汽车客运、汽车租赁、汽车货运服务；汽车零配件、其他食品、日用百货销售，本公司持有其 100% 股份；本报告期内为公司贡献的净利润为 397,701.57 元。

(7) 成旅汽车站公司，成立于 2010 年 6 月，注册资本 500 万元，本公司持有其 85% 的股份，主营业务为客运站经营（评许可经营，有效期至 2014 年 5 月 23 日）；本报告期内为公司贡献的净利润为 -1,780,000.25，本报告期从该司分回的投资收益为 5,398,737.14 元。

(8) 瑞阳保代，成立于 2003 年 6 月 6 日，注册资本 300 万元，主营业务为代理销售保险产品；代理收取保险费，根据保险公司的委托，代理经营相关业务的损失勘察和理赔；本公司持有其 100% 股份；本报告期内为公司贡献的净利润为 7,522,966.03 元，本报告期从该司分回的投资收益为 3,900,000 元。

(9) 遂宁公司，成立于2011年8月30日，注册资本1100万元，主营业务为客货运输、客运站经营，本公司持有其100%股份；本报期内为公司贡献的净利润为13,518,979.24元。

(10) 江油公司，成立于2005年2月1日，注册资本1000万元，主营业务为汽车客货运输；销售汽车配件、润滑油等、蓬垫加工，汽车美容清洁服务，本公司持有其100%股份；本报期内为公司贡献的净利润为6,388,600.9元，本报告期从该司分回的投资收益为6,000,000元。

(11) 富临出租，成立于2007年1月17日，注册资本1500万元，主营业务为出租汽车客运，汽车及机具设备租赁，五金、交电、汽车配件等销售，本公司持有其100%股份；本报期内为公司贡献的净利润为2,653,759.33元，本报告期从该司分回的投资收益为1,350,000.00元。

(12) 畅达公司，成立于2012年7月5日，注册资本500万元，主营业务为客运站投资，本公司持有其100%股份；该公司尚处在筹划征用客运站经营用地过程中，尚未实际投入，本报报告期内为公司贡献的净利润为-6,343.01元。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
遂宁公司	占领遂宁地区客运市场	收购	扩大了企业规模，强化了区域竞争优势，对公司业绩带来正面影响
畅达公司	获取在绵阳地区新增客运站经营权	新设	有利于提升公司在绵阳地区的客运站经营权份额

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

近年，随着我国车辆运行环境的不断改善，为公路运输企业的发展提供了广阔的发展空间，运输行业竞争主要是公路、铁路、民航等不同客运方式之间及运输企业之间的竞争。国内交通运输行业发展迅速，随着国内高等级公路的建设以及高技术装备车辆的投入，公路运输完成的客运量、客运周转量在综合运输体系中的比重持续增加，公路运输已成为综合运输体系中最具基础保障功能的运输方式。

2013 年，在新政府、新形势的驱动下，西部地区经济预期仍将保持较快成长，三四线城市扩张趋势将继续，城市的扩张将带动经济的释放，加速人口的流动和旅客的周转，客运行业竞争日趋激烈，多种客运方式相互制约、相互影响、相互依存，将给公路运输行业带来更多的契机。

新的时代，传统的公路运输将不再局限于内部的客运市场竞争，随着各种运输方式竞相加快发展，一定程度上使不同运输方式之间在交叉线路和重叠市场内的竞争，尤其是铁路快速客运系统的高速发展，已经并将持续对公路客运产生巨大影响。当前，公路运输行业内的竞争格局主要体现在以下几个方面：

- 1、区域性的兼并重组明显加快；
- 2、企业成本压力日益加重；
- 3、国内公路运输企业为加强产业链管理，向与公路运输相关联的产业延伸；
- 4、海外运输企业正加强与我国公路运输企业的交流与合作。

随着竞争格局和市场化程度的复杂多变，公司所属行业已不仅仅以规范内部生产经营活动、提高车辆营运效率、加快收购兼并工作为目标，还在于创新管理思维、开拓新型产业等多方面并举，从而提升核心竞争力，提高抗风险能力。

（二）公司发展战略

公司将继续通过兼并收购等外延式扩张和强化内部管理等内涵式发展方式，加快区域网络化布局，及时调整内部产业结构，向出租车、公交、保险代理、旅游业及交通运输关联产业等方向延伸发展，着力构建以成都为中心，逐步实现“北上南下”的战略规划，确保企业的资源规模、经营规模、效益规模、客运网络及站点布局在西部地区处于领先地位。

（三）经营计划

2013 年，公司将继续本着“以人为本，诚信敬业；安全舒适，永续超越”的企业理念，坚持“内外并举”的发展思路，调结构、稳增长，积极拓展现有业务，提升综合盈利能力。

2013 年，公司计划实现营业收入 37,927 万元，预计净利润 8,718 万元。

为保障上述经营目标的实现，公司将紧紧围绕“高效、创新、深化、规范”的经营方针，重点做好以下工作：

- 1、深化营运客车公司化改造工作，规范公司化经营模式，提升营运客车经营效益；
- 2、集中优化农村客运车辆资源，促进城乡客运公交化建设，扩大城乡客运市场份额；
- 3、继续优化营运车辆等的集中采购模式，降低采购成本；
- 4、强化管理费用的集中管控，坚决推行《全面预算管理制度》，严格控制期间费用；
- 5、完善以旅客需求为导向的运营机制，按照 IS09001：2008 质量管理体系和 OSHSA18001:2001 职业健康安全体系要求，推行标准化、规范化服务模式，提升富临运业的品牌形象；
- 6、积极推进企业信息化建设，改进公司内部智能办公系统，加快推进公司信息管理体系建设；
- 7、以风险识别为导向，优化业务流程，完善内控体系建设；
- 8、加快行业整合步伐，推进与优质道路运输企业的合作，做大做强现有产业。

（四）资金需求及使用计划

公司将在保证日常运营的前提下，确保主营业务稳步发展，计划通过自有资金解决资金需求，具体金额及资金安排将根据项目进展和市场开拓的实际进度确定。

（五）公司面临的风险与应对措施

1、安全风险与应对措施

公司主营业务——道路旅客运输业，系安全高危行业，存在固有的行业安全风险，主要为汽车客运站安全隐患导致的风险和道路旅客运输交通事故风险。

公司重视安全管理工作，制订和完善了各项安全管理制度；按照财政部、安监总局的规定，及时足额提取安全费用，不断加大安全管理方面的投入，在各汽车客运站安装消防、安防监控设备，在运营车辆上安装先进的 GPS 安全监控管理终端系统，进行二十四小时监控；努力提高驾驶员职业技术教育、安全培训的质量；加大对路况、车况安全隐患的排查力度，尽最大努力杜绝安全事故的发生，保证旅客生命财产安全；同时，公司根据风险分担原则，

制定并贯彻实施严格的营运车保险制度，以确保在风险发生时公司能把损失降到最低。

2、市场竞争风险与应对措施

铁路客运的迅猛发展，特别是高速城际列车的发展，如成灌快铁、成渝动车、达成铁路以及即将通车的成绵乐城际铁路，在建的成都至蒲江、彭州等支线铁路等铁路项目，必将对铁路沿线的公路干线运输造成较大冲击。公司积极应对市场风险，化挑战为机遇，扩展客运线路，优化客运资源，增加站点分布；加大业内企业收购兼并力度，继续向规模化、集约化方向发展，从而有效应对公司市场竞争风险。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

会计政策中的收入确认原则修改，修改后的收入确认原则如下：

本集团的营业收入主要包括客运站收入、汽车客运收入、保险代理收入，收入确认原则如下：

(1) 客运站的结算方式及收入确认方法

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

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

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

由车站向客运公司支付代收的票款。

(2) 汽车客运业务的结算方式及收入确认方法

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

① 客运收入的确认方法和结算方式

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

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

② 运输服务费收入的确认方法和结算方式

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

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

(3) 保险代理业务的结算方式及收入确认方法

保险代理是公司根据保险人委托，在保险人授权的范围内代为办理保险业务，并按照代

理保险金额的一定比例从保险人获取佣金收入的一种代理业务。

保险代理收入的确认方法和结算方式如下：①与保险公司签订保险代理销售合同；②根据代理合同约定，将代售保险销售金额划转至保险公司指定的专用账户；③公司与保险公司根据保险代理销售业务结算清单，以及与保险公司约定的佣金比例编制《佣金结算单》；④保险公司根据业务结算清单确认的金额将佣金划转至公司账户，公司根据业务结算清单及《佣金结算单》确认保险代理收入。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产 (元)	本年净利润 (元)
四通公司	股权收购	68.24	61,372,257.88	6,346,875.00
遂宁公司	企业合并	100.00	54,220,479.21	13,518,979.24
畅达公司	新设子公司	100.00	4,993,656.99	-6,343.01
成都国际商贸城运业有限公司	企业合并	60.00	9,871,639.26	-5,128,360.74

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	处置日净资产 (元)	处置日净利润 (元)
射洪富临机动车驾驶培训有限公司	处置100%股权	—	48,795.18	-660,992.22

注1：射洪公司2012年6月15日与自然人李金忠签订《股权转让协议书》，将射洪富临机动车驾驶培训有限公司100.00%股权作价480.00万元转让给李金忠。

注2：射洪富临机动车驾驶培训有限公司处置日净利润为-660,992.22元，主要是因为本期营业外支出增加所致。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

(一) 2011 年度利润分配方案的执行情况

2012年5月15日，公司2011年年度股东大会审议通过“10股派人民币1.5元（含税）现金”的年度权益分派方案。2012年5月16日，公司披露《2011年度权益分派实施公告》，该分配方案于2012年5月23日实施完毕。相关信息披露于2012年5月16日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

（二）现金分红政策的调整

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）等有关规定，结合公司实际情况，公司于2012年8月2日召开第二届董事会第三十次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》中利润分配政策进行了调整，并新增公司利润分配方案的决策和实施程序条款。《公司章程》修订全文及修订对照表见2012年8月3日的巨潮资讯网。

（三）公司现行的现金分红政策，《公司章程》中规定的股利分配政策：

第一百九十二条 公司利润分配政策如下：

（一）公司分配股利应坚持以下原则：

- 1、遵守有关法律、法规、规章和公司章程，按照规定的条件和程序进行；
- 2、充分重视对投资者的合理投资回报，兼顾公司持续、稳健发展需要；
- 3、同股同权，同股同利。

（二）公司可以采取现金方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。

（三）公司应积极推行以现金方式分配股利。在同时满足下列条件情况下，公司分配年度股利应优先采用现金方式：

1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

3、实施现金股利分配后，公司的现金能够满足公司正常经营和持续、稳健发展需要。

在符合有关法规要求的前提下，公司可以根据资金状况进行中期现金分红。

（四）在符合本条第三款要求的前提下，公司分配的现金股利应达到下列标准：

最近三年以现金方式累计分配的股利不少于最近三年实现的年均可供分配利润的30%。

（五）股票股利的发放：公司在按本章程规定进行现金分红的同时，可以根据公司的股本规模、股票价格等情况，发放股票股利。公司不得单独发放股票股利。

(六)公司董事会应按照中国证监会和交易所的相关规定在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则。

第一百九十三条 公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，在下列情形之一发生时，公司可以调整利润分配政策：

(一) 公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化且有必要调整利润分配政策的；

(二) 公司所应遵守的法律、法规、规章和相关规范性文件发生变化，依据该变化后的规定，公司需要调整利润分配政策的。

公司调整利润分配政策应以股东权益保护为出发点，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，并履行下列程序：

(1) 公司董事会应先就利润分配政策调整做出预案，该预案经全体董事过半数同意并经独立董事过半数同意方能通过。董事会在审议利润分配政策调整预案时，应详细论证和分析利润分配政策调整的原因及必要性。

(2) 公司独立董事应对董事会通过的利润分配政策调整预案发表独立意见。

(3) 公司监事会应当对董事会制订的利润分配政策调整预案进行审议并发表意见。监事会的意见，须经过半数以上监事同意方能通过；若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事），还应经外部监事过半数同意方能通过。

(4) 董事会审议通过的利润分配政策调整预案，经独立董事过半数发表同意意见并经监事会发表同意意见后，方能提交股东大会审议。发布召开相关股东大会的通知时，须同时公告独立董事的意见和监事会的意见，并在股东大会的提案中详细论证和说明利润分配政策调整的原因及必要性。

(5) 股东大会关于利润分配政策调整的决议，应经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上同意，方能通过。

本条第一款所述公司外部经营环境发生较大变化是指国内外的宏观经济环境、公司所处行业的市场环境或者政策环境发生对公司重大不利影响的变化。

本条第一款所述公司自身经营状况发生较大变化是指发生下列情形之一：

(1) 公司营业收入或者营业利润连续两年下降且累计下降幅度达到 40%；

(2) 公司经营活动产生的现金流量净额连续两年为负。

第一百九十四条 公司具体利润分配方案的决策和实施程序

(一) 利润分配方案的决策

公司董事会应在编制年度报告时，根据公司的利润分配政策，结合当年的生产经营状况、现金流量状况、未来的业务发展规划和资金使用需求等因素，编制公司当年的利润分配预案。

公司董事会未做出年度现金利润分配预案的，应详细说明原因和未分配的现金利润（如有）留存公司的用途，独立董事和监事会应当对此发表明确意见，并按照相关规定进行披露。

公司利润分配方案应由董事会审议通过后提交股东大会审议批准。股东大会审议利润分配预案时，应采取现场投票和网络投票相结合的方式，为公众投资者参与表决提供便利，经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数同意后通过。

公司董事会拟提议进行中期利润分配的，应按照上述规定履行相应的决策程序。

（二）利润分配方案的实施

股东大会审议通过利润分配方案后，由董事会负责实施，并应在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。存在股东违规占用公司资金情况的，董事会应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	195,930,648.00
现金分红总额（元）（含税）	39,186,129.60
可分配利润（元）	158,100,983.01

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

（一）2012 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案

公司 2012 年度归属于上市公司股东的净利润为 83,483,134.82 元，母公司净利润为 62,479,636.49 元。按照公司章程规定，以 2012 年度母公司净利润 62,479,636.49 元为基数，计提 10%法定盈余公积 6,247,963.65 元后，2012 年末可供股东分配的利润为 158,100,983.01 元。

公司 2012 年度方案为：以 2012 年年末总股本 195,930,648.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计派发现金股利 39,186,129.60 元。

（二）2011 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案

公司 2011 年度归属于上市公司股东的净利润为 91,406,152.80 元，母公司净利润为 68,694,372.44 元。按照公司章程规定，以 2011 年度母公司净利润 68,694,372.44 元为基数，

计提 10%法定盈余公积 6,869,437.24 元后,2011 年末可供股东分配的利润为 131,258,907.36 元。

公司 2011 年度方案为:以 2011 年年末总股本 195,930,648.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元(含税),共计派发现金股利 29,389,597.2 元。

(三) 2010 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案

公司 2010 年度归属于上市公司股东的净利润为 48,623,339.09 元,母公司净利润为 87,437,887.09 元。按照公司章程规定,以 2010 年度母公司净利润 87,437,887.09 元为基数,计提 10%法定盈余公积 8,743,788.71 元后,截至 2010 年 12 月 31 日可用于股东分配的利润为 79,230,504.56 元。公司拟以截止 2010 年 12 月 31 日的总股本 97,965,324 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税),共计派发现金红利 9,796,532.40 元,剩余未分配利润结转下一年度。

资本公积转增股本方案:截止 2010 年 12 月 31 日,公司(母公司)资本公积 274,520,428.09 元,以本公司截止 2010 年 12 月 31 日的股本总额 97,965,324 股为基数,每 10 股转增 10 股,共计转增 97,965,324 股,转增后公司总股本将达到 195,930,648 股,剩余资本公积 176,555,104.09 元。

公司近三年现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	39,186,129.60	83,483,134.82	46.94%
2011 年	29,389,597.19	91,406,152.80	32.15%
2010 年	9,796,532.40	48,623,339.09	20.15%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全管理方针,充分利用科技手段,切实做好安全管理工作,深入贯彻“人在旅途,真情相伴”的服务理念,扎实推进“创建优质文明服务精品线”和“创建模范标杆车站”活动,竭诚为旅客提供安全、便捷、温馨、舒适的服务;

保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，报告期内，公司开展了“积极回报投资者”活动，弘扬股权文化，发挥合力共同创造价值；

坚持以人为本的科学发展观，充分尊重和维护员工权益，设置企业爱心基金，帮扶有困难的职工和家庭，着重人才培养和梯队建设，实现员工与企业的共同成长；

视相关供应商为重要合作伙伴，按照诚信经营、互惠互利、合法合规的原则，与供应商充分沟通，协助供应商解决技术难题，提高产品品质；

倡导并努力构建绿色交通运输体系，强化对营运客车定期检查和维修，严格控制和减少营运客车的污染排放，大力推广营运客车使用 CNG 或混合燃料，截至报告期末，公司 CNG 或混合燃料车型占公司车辆总台数（不含出租、城市公交车）的 50.84%；

积极参与社会公益事业，鼓励员工主动回馈社会，努力实现企业与社会的和谐发展。

2013 年，公司将履行社会责任与发展战略和日常经营更加紧密的结合起来，切实提高可持续发展能力，最大限度增进企业对社会和环境的积极影响，最大限度的创造经济、社会和环境的综合价值。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 05 日	公司证券部	电话沟通	个人	中小投资者	业绩情况
2012 年 01 月 18 日	公司证券部	电话沟通	个人	中小投资者	年报披露时间；2011 年经营情况
2012 年 02 月 13 日	董秘办公室	实地调研	机构	广发证券	上市公司定位、经营模式、2010 年年报、未来发展
2012 年 02 月 29 日	公司证券部	电话沟通	个人	中小投资者	公司经营情况
2012 年 03 月 05 日	公司证券部	电话沟通	个人	中小投资者	公司经营情况
2012 年 03 月 15 日	公司证券部	电话沟通	个人	中小投资者	股价、业绩快报
2012 年 06 月 12 日	公司证券部	电话沟通	个人	中小投资者	油价下跌对公司是否有影响
2012 年 6 月 13 日	董秘办公室	实地调研	机构	光大证券	经营模式、收入结构、募投项目、未来发展
2012 年 08 月 29 日	公司证券部	电话沟通	个人	中小投资者	荷花池搬迁补偿、线路归属、城北客运站规划

2012年09月07日	董秘办公室	实地调研	机构	日本三菱日联证券	管理方式、增收情况、员工情况、市场份额
2012年09月12日	总会计师办公室	实地调研	机构	瑞银证券	保险代理、区域并购、收入情况、物流配送、现金分红
2012年10月11日	公司证券部	电话沟通	个人	中小投资者	股东大会议案情况
2012年10月16日	公司证券部	电话沟通	个人	中小投资者	季报披露时间
2012年10月26日	董秘办公室	实地调研	机构	兴业证券公司	公司管理模式、主营业务状况、未来发展前景
2012年10月26日	董秘办公室	实地调研	机构	嘉禾人寿	公司竞争力、未来发展、战略定位
2012年11月23日	公司证券部	电话沟通	个人	中小投资者	公司经营情况
2012年12月12日	公司证券部	电话沟通	个人	中小投资者	公司经营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

适用 不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
成都市旅游汽车有限责任公司	成旅汽车站 15%股权	795	完成				否	无	2012年01月06日	巨潮资讯网第2012-002号公告
富临集团	收购遂宁公司 80%股权	3,900	完成				是	受同一母公司控制	2012年09月25日	巨潮资讯网第2012-035号公告
自然人股东	四通公司	3,838	完成				否	无	2012年09月25日	巨潮资讯网第2012-034

	52.12% 股权									号公告
自然人 股东	四通公 司 1.72% 股权	126.25	完成				否	无		
自然人 股东	成都股 份 2%股 权	400	完成				否	无	2012 年 12 月 26 日	巨潮资讯网 第 2012-042 号公告

2、出售资产情况

交易对 方	被出售 资产	出售日	交易价 格(万 元)	本期初 起至出 售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	出售产 生的损 益(万 元)	资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占利润 总额的 比例 (%)	资产出 售定价 原则	是否 为 关联 交 易	与交易 对方的 关联关 系(适 用关联 交易情 形)	所涉 及的 资产 产权 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移	披露日 期	披露索 引
富临集 团	公司所 持开元 运业 44.28% 股权	2012 年 9 月 24 日	7,560				公允定 价	是	公司控 股股东	是	是	2012 年 09 月 25 日	巨潮资 讯网 2012-03 5
李金忠	射洪富 临机动 车驾驶 培训有 限公司	2012 年 06 月 15 日	480	-66.1	495.12	4.9%	公允定 价	否		是	是		

3、企业合并情况

本报告期内，通过同一控制下企业合并方式收购遂宁公司，该公司2012年度净利润为13,518,979.24元，该企业合并的全过程如下：

(1) 共同收购

2010年8月10日，公司第二届董事会第三次会议同意公司与富临集团共同投资，对开元运业股权实施收购。详情见2010年8月11日刊登在《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于对四川省遂宁开元运业集团有限公司进行投资的公告》（公告编号：2010-035）和《关

于第二届董事会第三次会议决议的公告》（公告编号：2010-036）。

2010年8月23日，公司2010年第三次临时股东大会同意上述董事会决议。详情见2010年8月24日刊登在《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于2010年第三次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2010-040）。

（2）共同投资设立遂宁公司

2011年8月19日，公司召开第二届董事会第十七次会议，同意公司与开元运业共同出资100万元成立遂宁公司，其中，我司出资20万元，占遂宁公司20%股权，开元运业出资80万元，占遂宁公司80%股权。将遂宁公司作为对开元运业客运资产及业务整合的平台。

（3）共同对遂宁公司增资

2011年12月19日，公司第二届董事会第二十二次会议同意开元运业与公司按各自股权比例对遂宁公司进行增资，公司以货币资金对遂宁公司进行增资，开元运业以其与道路旅客运输相关的土地、房屋、车辆、电子设备、机器设备及其他实物资产并配比货币资金对遂宁公司增资。本次增资完成后，遂宁公司注册资本由100万元增至1100万元，股权比例不变，仍为开元运业持有其80%股权，富临运业持有20%股权。详情见2011年12月20日刊登在《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于对四川省遂宁开元运业集团有限公司进行资产及业务整合暨关联交易的公告》（公告编号：2011-039）以及《关于第二届董事会第二十二次会议决议的公告》（公告编号：2011-040）。

2012年1月5日，公司2012年第一次临时股东大会同意上述董事会决议。详情见2012年1月6日刊登在《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于2012年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2012-001）。

（4）收购开元运业所持遂宁公司80%股权

2011年12月19日，公司第二届董事会第二十二次会议同意公司收购开元运业所持有遂宁公司80%的股权，详情见2011年12月20日刊登在《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于对四川省遂宁开元运业集团有限公司进行资产及业务整合暨关联交易的公告》（公告编号：2011-039）以及《关于第二届董事会第二十二次会议决议的公告》（公告编号：2011-040）。

2012年1月5日，公司2012年第一次临时股东大会同意上述董事会决议。详情见2012年1月6日刊登在《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于2012年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2012-001）。

截至2012年1月31日，公司已完成对开元运业所持遂宁公司80%股权收购的相关过户手续及工商变更登记，遂宁公司成为公司的全资子公司。

(5) 收购金家沟车站

2012年9月24日，公司召开第二届董事会第三十一次会议，同意遂宁公司收购开元运业所持的金家沟客运站及其部分客运资产，同时将所持开元运业44.28%的股权转让给富临集团。详情见2012年9月25日刊登在《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于全资子公司遂宁富临运业有限公司资产收购暨我司退出四川省开元运业集团有限公司的关联交易公告》（公告编号：2012-035）。

2012年10月12日，公司2012年第四次临时股东大会同意上述董事会决议。详情见2012年10月13日刊登在《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于2012年第四次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2012-039）。

截至报告期末，开元运业全部客运资产已完整植入遂宁公司，公司已退出开元运业，开元运业的资产和业务整合工作全部完成。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

未进行过股权激励。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
四川富临房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制	租赁	租赁办公楼	公允定价	30.9	30.9	10.39				
四川汽车工业股份有限公司	受同一母公司控制	购买产品	车辆采购	公允定价	1546.18	1546.18	16.34			2012年4月21日	2012-017 巨潮资讯网
四川汽车工业股份有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	广告宣传	公允定价	68.9	68.9	8.35				
四川汽车	受同一母	接受劳务	维修车辆	公允定价	0.45	0.45	0.10				

工业股份有限公司	公司控制										
成都富临物业管理有限责任公司	受同一母公司控制	接受劳务	物业管理费等	公允定价	5.36	5.36	85.49				
绵阳市富临中心医院	受同一母公司控制	接受劳务	体检费	公允定价	9.59	9.59	14.75				
绵阳市富临中心医院	受同一母公司控制	提供劳务	包车费	公允定价	0.28	0.28	0.26				
成都市波尔菲特酒店有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	住宿费和会务费	公允定价	4.79	4.79	2.84				
富临集团	公司控股股东	提供劳务	包车费	公允定价	2.84	2.84	2.65				

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2012-001《关于2012年第一次临时股东大会决议的公告》	2012年1月6日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012-039《关于2012年第四次临时股东大会决议的公告》	2012年10月13日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(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

3、其他重大合同

适用 不适用

八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用			
资产重组时所作承诺	不适用	不适用			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东四川富临实业集团有限公司、实际控制人安治富先生及其一致行动人	四川富临实业集团有限公司、安治富先生及其一致行动人承诺“自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管	2009 年 10 月 14 日	36 个月	承诺期内持续履行

		理,也不得由本公司回购。			
	其他发起人股东	其他发起人股东承诺“自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起一年内,不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份,也不由本公司回购其所持有的股份。”	2009年10月14日	一年	已履行完毕
	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内不转让其所持有的公司股份;离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。	2009年10月14日	自2010年2月10日起生效,根据其任职截止日期确定承诺完成期限	持续履行中
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东四川富临实业集团有限公司、实际控制人安治富先生	关于避免同业竞争的承诺;关于规范和减少关联交易的承诺;关于不以任何理由和方式占用公司的资金以及公司其	2009年2月2日	至不再对公司有重大影响为止	承诺期内持续履行

		他的资产的承诺。			
		关于规范和加强公司的资金管理,防止公司的资金被关联方占用的承诺; 关于支持公司严格资金管理的承诺	2009年6月24日	至不再对公司有重大影响为止	承诺期内持续履行
		关于防范占用富临运业资金和杜绝与富临运业之间非经营性资金往来的承诺	2009年9月13日	至不再对公司有重大影响为止	承诺期内持续履行
	富临运业	关于规范和加强公司的资金管理,防止公司的资金被关联方占用的承诺	2009年6月24日	长期有效	承诺期内持续履行
		关于防范关联方资金占用和杜绝公司与关联方之间非经营性资金往来的承诺	2009年9月13日	长期有效	承诺期内持续履行
		在符合以下要求的前提下,公司最近最近三年以现金方式累计分配的股利不少于最近三年实现的年均可供分配利润的30%:1、公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值;2、审计机	2012年8月21日	长期有效	承诺期内持续履行

	构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、实施现金股利分配后，公司的现金能够满足公司正常经营和持续、稳健发展需要。			
承诺是否及时履行	是			
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	否			
承诺的解决期限				
解决方式				
承诺的履行情况				

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

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	不超过 90 万元
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	李建府、郭东超

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

十四、公司子公司重要事项

(1)2012年9月24日,公司第二届董事会第三十一次会议同意眉山公司收购其参股14.4%的四通公司自然人股东所持52.12%的股权,股权收购款总价为3838万元。本次股权转让完成后,眉山公司持有四通公司66.52%的股权。本次收购四通公司股权有利于公司今后的战略扩张和市场份额的拓展,有利于提高公司综合竞争力及其盈利能力。详情见2012年9月2日刊登在《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网的《关于全资子公司眉山富临运业有限公司收购股权的公告》(公告编号:2012-034)。

根据上述董事会决议,为确保我司对四通公司的控制权,在四通公司股东同意转让股权并且对价不高于人民币5.05元/股的前提下,如果今后对四通公司其余股东股权收购进行收购,不再提交公司董事会审议,并授权公司经理层执行;眉山公司在完成上述收购后,又累计收购四通公司1.72%的股权,截至本报告期末,眉山公司持有四通公司68.24%的股权。

(2)2012年12月27日,公司第二届董事会第三十四次会议同意成都股份收购都江堰市中山出租汽车有限责任公司100%的股权,收购总价款为692.45万元;同意成都股份收购崇州市国运公交有限责任公司100%的股权,收购总价款为1,851.41万元。详情见2012年12月28日刊登在《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网的《关于全资子公司收购都江堰市中山出租汽车有限责任公司股权的公告》(公告编号:2012-053)以及《关于全资子公司收购崇州市国运公交有限责任公司股权的公告》(公告编号:2012-054)。

该两项收购事项，将在 2013 年内执行并完成相关股权收购及公司登记变更等工作。

十五、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	124,674,648	3.63%			0	-246,000	-246,000	124,428,648	63.51%
1、国家持股	0					0	0	0	0%
2、国有法人持股	0					0	0	0	0%
3、其他内资持股	122,730,648	62.64%			0	0	0	122,730,648	62.64%
其中：境内法人持股	78,090,648	39.86%			0	0	0	78,090,648	39.86%
境内自然人持股	44,640,000	22.78%			0	0	0	44,640,000	22.78%
4、外资持股	0	0%							
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
5、高管股份	1,944,000	0.99%				-246,000	-246,000	1,698,000	0.86%
二、无限售条件股份	71,256,000	36.37%			0	246,000	246,000	71,502,000	36.49%
1、人民币普通股	71,256,000	36.37%			0	246,000	246,000	71,502,000	36.49%
三、股份总数	195,930,648	100%			0	0	0	195,930,648	100%

股份变动的原因：高管锁定股解锁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份解锁或锁定情况如下：

1、陈曙光先生所持高管锁定股 165,000 股解锁；

2、王志先生所持高管锁定股 27,000 股解锁；

3、原公司高级管理人员江明先生于 2011 年离职，其被锁定股份 54,000 股已于 2012 年 5 月 25 日到期解锁。

4、原公司副总经理刘解放先生于 2012 年 11 月 22 日不再担任公司高级管理人员，从离任之日起，其所持公司股份全部予以锁定。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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						
富临运业	2010 年 01 月 19 日	14.97 元/股	21,000,000	2010 年 02 月 10 日	21,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2010年1月19日，中国证券监督管理委员会以《关于核准四川富临运业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]75号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过2,100万股。本公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股2,100万股，发行价格为14.97元/股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股东结构未发生变动，公司资产和负债结构也未发生变化。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	公司无内部职工股	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	13,401	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	14,071					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川富临实业集团有限公司	境内非国有法人	39.86%	78,090,648	0	78,090,648	0		
安治富	境内自然人	10.8%	21,168,000	0	21,168,000	0	质押	21,168,000
安东	境内自然人	5.88%	11,520,000	0	11,520,000	0		
聂正	境内自然人	2.2%	4,320,000	0	4,320,000	0		
聂丹	境内自然人	2.2%	4,320,000	0	4,320,000	0		
薛万春	境内自然人	1.44%	2,827,998	减持 396000	0	2,827,998		
陈曙光	境内自然人	0.99%	1,940,000	0	1,455,000	485,000		
安舟	境内自然人	0.73%	1,440,000	0	1,440,000	0		
许波	境内自然人	0.73%	1,440,000	0	0	1,440,000		
宁博	境内自然人	0.73%	1,432,600	增持 2600	0	1,432,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)安治富、安东、聂丹系富临集团股东，存在控制关系；(2)安治富与聂正为夫妻关系；(3)安治富与安东为父子关系；(4)聂丹系聂正之兄之女；(5)安舟系安治富之弟之子；(6)许波系安治富之妹之子；(7)前述股东为一致行动人关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)						股份种类	
							股份种类	数量

薛万春	2,827,998	人民币普通股	2,827,998
宁博	1,432,600	人民币普通股	1,432,600
山东省国际信托有限公司-鼎鑫 1 号集合信托	1,228,034	人民币普通股	1,228,034
李亿中	1,141,482	人民币普通股	1,141,482
李强	720,000	人民币普通股	720,000
吴玉华	720,000	人民币普通股	720,000
刘一池	692,000	人民币普通股	692,000
潘治凡	573,872	人民币普通股	573,872
刘姣姣	512,754	人民币普通股	512,754
陈曙光	485,000	人民币普通股	485,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	富临集团系富临运业控股股东；安治富先生系富临集团董事长、富临运业实际控制人；李亿中先生系富临集团副董事长兼总经理；安东先生系富临集团股东、副董事长；聂丹女士系富临集团股东、董事；陈曙光先生系富临运业董事长。其他股东之间，未知是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人。		

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
四川富临实业集团有限公司	安治富	1995 年 12 月 19 日	20545950-1	30,000 万元	房地产开发经营（三级）。日用百货销售，商品砼、建筑材料生产、销售，市场开办和管理，国内广告的设计、制作、发布、代理，股权投资。以下经营范围限分支机构经营：住宿，中、西餐制售（含凉菜、裱花蛋糕、沙律，不含刺身、外卖），预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）零售，酒店管理及相关信息咨询服务，会议、会展服务，自有房屋租赁，汽车租赁，保健品销售，代订机票。

经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>财务状况：2012 年 12 月 31 日，富临集团（本部）总资产为 25.33 亿元，净资产为 5.56 亿元，2012 年度净利润为 6776 万元；</p> <p>未来发展战略：坚持以“一个稳健，两个加快，三个培育”为产业发展方针。即：稳健发展房地产业务；加快发展工业企业，加快发展服务类企业；积极探索和培育能源、金融、城市公用事业三个新的经济增长点。</p>
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

报告期控股股东变更

适用 不适用

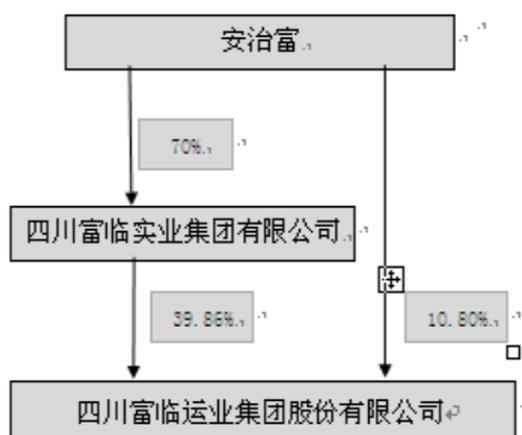
3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
安治富	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	四川富临实业集团有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司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情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
陈曙光	董事长	现任	男	62	2010年07月30日	2013年07月30日	1,940,000	0	0	1,940,000
曾刚	副董事长兼总经理	现任	男	53	2010年07月30日	2013年07月30日	0	0	0	0
王志	副董事长	现任	男	49	2010年07月30日	2013年07月30日	108,000	0	0	108,000
王朝熙	副总经理兼总会计师	离任	男	44	2011年11月08日	2012年06月21日	0	0	0	0
王朝熙	董事	现任	男	44	2011年11月25日	2013年07月30日	0	0	0	0
黎昌军	董事	现任	男	47	2011年08月31日	2013年07月30日	0	0	0	0
黎昌军	副总经理	现任	男	47	2012年01月19日	2013年07月30日	0	0	0	0
黎昌军	董事会秘书	现任	男	47	2012年04月13日	2013年07月30日	0	0	0	0
侯联宇	董事	现任	男	53	2010年07月30日	2013年07月30日	0	0	0	0
潘正明	独立董事	现任	男	67	2010年07月30日	2013年07月30日	0	0	0	0
陈敏	独立董事	现任	男	36	2010年07月30日	2013年07月30日	0	0	0	0
侯明芬	独立董事	现任	女	44	2010年07月30日	2013年07月30日	0	0	0	0
王大平	监事会主席	现任	男	50	2010年07月30日	2013年07月30日	0	0	0	0
周军	监事	现任	男	43	2010年08月23日	2013年07月30日	0	0	0	0
段炼	职工代表监事	离任	女	33	2011年04月19日	2012年04月11日	0	0	0	0

阳曦	职工代表 监事	现任	女	39	2012年04 月12日	2013年07 月30日	0	0	0	0
杨小春	副总经理 兼总会计师	现任	男	37	2012年06 月28日	2013年07 月30日	0	0	0	0
张莹升	副总经理	现任	男	47	2012年11 月28日	2013年07 月30日	0	0	0	0
刘解放	副总经理	离任	男	62	2010年07 月30日	2013年07 月30日	108,000	0	0	108,000
赵凯	副总经理 兼董事会 秘书	离任	男	41	2010年08 月06日	2012年01 月17日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,156,000	0	0	2,156,000

二、任职情况

(一)、公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事情况

陈曙光先生：现任公司董事长。2003年1月至2007年7月30日任富临运业有限责任公司董事长兼总经理；2007年7月30日至2010年7月30日任公司董事长兼总经理；2010年7月30日至今任公司董事长。

曾刚先生：现任公司副董事长兼总经理。2004年1月至2006年11月任四川汽车工业集团公司总经理；2006年12月25日至2010年8月9日任绵阳市成绵快车有限公司总经理；2007年12月至2010年7月任公司董事兼任公司绵阳分公司总经理；2010年7月30日至今任公司副董事长兼总经理。

王志先生：现任公司副董事长。2005年1月至2006年6月，任富临运业集团兼并江油企业领导小组组长；2006年6月至2007年1月任江油公司总经理；2007年1月至2009年2月任富临运业集团总经理助理；2009年2月至2010年7月任公司副总经理；2010年7月30日至今任公司副董事长。

黎昌军先生：现任公司董事、副总经理兼董事会秘书。2005年2月至2008年7月任富临医院投资管理公司总经理、董事长；2008年8月至2011年12月任富临集团总经理助理；2010年6月至2011年12月任都江堰蜀电投资有限公司总经理；2010年6月至今任都江堰蜀电投资有限公司董事；2011年8月至2012年10月任华西证券有限责任公司董事；2012年1月19日至2012年4

月13日任公司副总经理兼代行董事会秘书；2012年4月13日至今任公司副总经理兼董事会秘书。

王朝熙先生：现任公司董事。2002年至2011年3月在富临集团任审计部副总监、财务部常务副总监；2011年3月至2011年10月任四川绵阳富临房地产开发有限公司副总经理；2007年7月30日至2011年4月25日期间历任公司第一届董事会、第二届董事会董事；2011年11月8日至2012年6月20日任公司副总经理兼总会计师；2012年6月22日至今任富临集团审计部总监；2011年11月25日至今任公司董事。

侯联宇先生：现任公司董事。2004年至今任公司全资子公司射洪公司董事长兼总经理。2007年7月30日至今任公司董事。

潘正明先生：现任公司独立董事。2005年至2009年6月担任四川省道路运输协会副会长。

陈敏先生：现任公司独立董事。2005年至今任四川道融民舟律师事务所副主任。

侯明芬女士：现任公司独立董事。2006年2月至2007年1月任四川中砧会计师事务所项目负责人；2007年至2013年1月任四川衡立泰会计师事务所项目负责人。

2、监事会成员任职及兼职情况

王大平先生：现任公司监事会主席。2004年1月至2005年6月在富临集团任审计部主持工作副总监；2005年7月至2005年12月在公司任财务部副总监；2006年1月至2007年3月在富临运业集团绵阳分公司任财务处长；2007年4月至2009年3月在富临建材公司任财务处长；2009年4月至2010年7月在公司监事会工作；2010年7月30日至今任公司监事会主席。

周军先生：现任公司监事。2004年1月至2007年2月富临集团西南兵工医院任财务科长，2007年3月至2010年8月任绵阳公司主办会计；2010年8月23日至今任公司监事。

阳曦女士：现任公司职工代表监事。2005年8月至2012年4月，在公司企划部担任文员。

3、高级管理人员情况

杨小春先生：现任公司副总经理兼总会计师。2008年3月至2011年11月，任公司财务部副总监；2011年10月至2012年2月，任公司财务部部长；2012年3月至今，任公司总经理助理、副总会计师兼财务部部长；2012年6月28日至今，任公司副总经理、总会计师。

张莹升先生：现任公司副总经理。2008年8月至2008年12月，任公司总经理助理；2008年12月至2012年12月，成都股份城北客运中心任总经理；2012年7月至2012年12月，成都股份任副总经理；2012年4月至今，任成都国际商贸城运业有限公司任总经理。

杨岚女士：现任公司副总经理。1994年8月至1998年10月，在中国银行绵阳分行国际部任会计；1998年10月至2002年8月，在绵阳市财政局行财科任科员；2005年1月至2005年12月，在成都康斯达医药公司管理招商经理团队，任培训经理；2006年1月至2011年12月，在四川成长资产管理公司任投资顾问、行业分析师；2012年1月至11月，在四川新力诚实业有限公司从事投融资、财务管理工作，任副总经理。

(二)、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
王朝熙	四川富临实业集团有限公司	审计部总监	2012年06月22日		是
王大平	四川富临实业集团有限公司	监事	2011年1月4日		否

(三)、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
陈敏	四川道融民舟律师事务所	副主任	2005年7月		是
侯明芬	四川衡立泰会计师事务所	项目负责人	2007年	2013年1月	是
黎昌军	华西证券有限公司	董事	2011年8月8日	2012年10月16日	是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一)、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

1、公司董事、监事薪酬或津贴标准由董事会薪酬与考核委员会拟定方案，经董事会审议通过后提交公司股东大会审议通过之后执行。

2、公司高级管理人员的薪酬标准由董事会薪酬与考核委员会拟定方案，经董事会审议通过后执行。

(二)、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

1、本报告期独立董事津贴执行的标准是 2012 年 3 月 26 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过的独立董事年度津贴为人民币税前 5 万元执行。

2、本报告期监事主席基本年薪是根据 2012 年 3 月 26 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过的每年税前 22 万元人民币标准执行；非职工代表监事薪酬是根据 2012 年 5 月 15 日公司 2011 年年度股东大会审议通过的每月税前 5 千元人民币标准执行。

3、本报告期内部董事、高级管理人员基本年薪是根据 2012 年 6 月 28 日公司第二届董事会第二十九次会议和 2012 年 8 月 26 日公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过的薪酬标准执行，具体为：董事长、总经理为每年税前 48 万元；副董事长、副总经理为每年税前 25 万元。

同时，根据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬考核管理办法》，内部董事、监事会主席、高级管理人员基本年薪中暂扣一定比例作为年度业绩考核风险金，其余部分按月发放；风险金与年度经营目标完成情况挂钩，按董事会与经理层签订的《工作目标责任书》约定的考核指标（经济指标和管理指标），经董事会薪酬与考核委员会对全体被考核人员进行年度业绩考评并依据考评结果实施奖惩而最终确定内部董事、监事会主席、高级管理人员的年度报酬总额。

（三）、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

1、本报告期董事、监事、高级管理人员报酬实际支付总额为税前372.35万元。

2、本报告期董事、监事和高级管理人员报酬（税前）情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
陈曙光	董事长	男	62	现任	62.72	0	62.72
曾刚	总经理	男	53	现任	79.61	0	79.61
王志	董事	男	49	现任	36.03	0	36.03
王朝熙	董事	男	44	现任	15.23	10.11	25.34
黎昌军	董事	男	47	现任	21.83	0	21.83
侯联宇	董事	男	53	现任	38.22	0	38.22
潘正明	独立董事	男	67	现任	5.00	0	5.00
陈敏	独立董事	男	36	现任	5.00	0	5.00
侯明芬	独立董事	女	44	现任	5.00	0	5.00
王大平	监事会主席	男	50	现任	32.73	0	32.73
周军	监事	男	43	现任	8.95	0	8.95

阳曦	职工代表监事	女	39	现任	3.15	0	3.15
杨小春	副总经理	男	37	现任	10.31	0	10.31
张莹升	副总经理	男	47	现任	1.67	0	1.67
刘解放	副总经理	男	62	离任	34.13	0	34.13
赵凯	副总经理	男	41	离任	10.17	0	10.17
段炼	职工代表监事	女	33	离任	2.60	0	2.60

注：董事侯联宇的年度报酬由全资子公司射洪公司发放。

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵凯	副总经理兼董事会秘书	离职	2012年01月19日	个人原因
段炼	职工代表监事	离职	2012年04月10日	个人原因
王朝熙	副总经理兼总会计师	离职	2012年06月21日	个人原因
刘解放	副总经理	离职	2012年11月22日	个人原因

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

本报告期内，核心技术团队或关键技术人员未发生变动（非董事、监事、高级管理人员）。

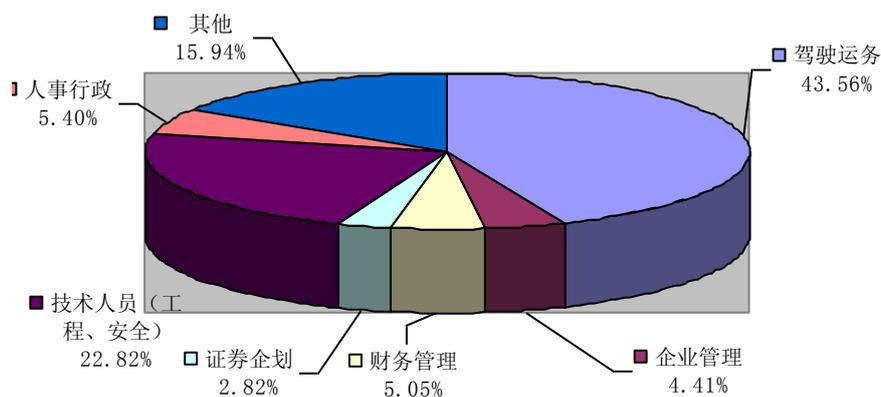
六、公司员工情况

报告期末，公司在职员工总数 2020 人（含控股公司人员）。具体构成如下：

（一）按员工专业结构

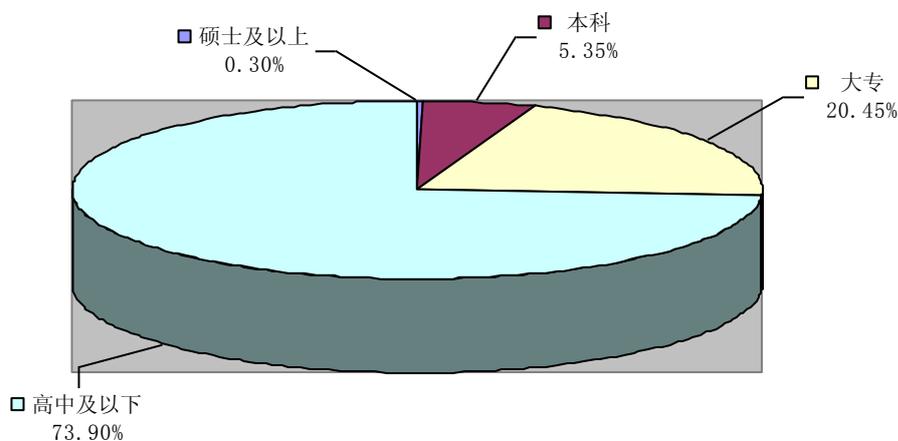
岗位类别	员工人数(人)	所占比例(%)
驾驶、运务	880	43.56%
企业管理	89	4.41%
财务管理	102	5.05%
证券、企划	57	2.82%
技术人员（工程、安全）	461	22.82%

人事行政	109	5.40%
其他	322	15.94%
总计	2020	100.00%



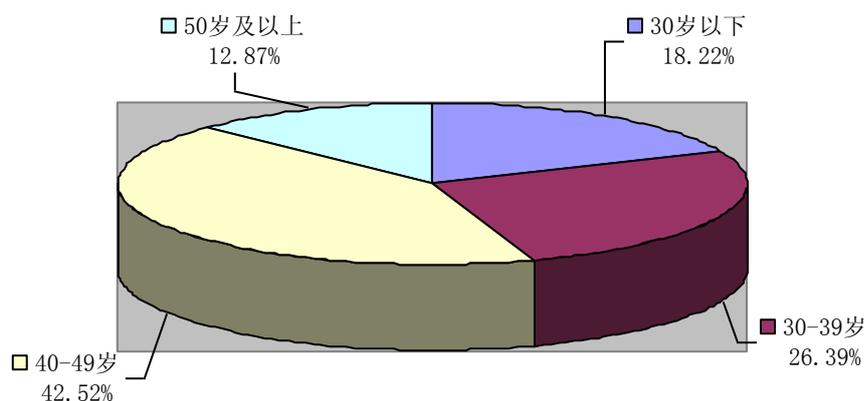
(二) 员工受教育程度

学历	员工人数(人)	所占比例(%)
硕士及以上	6	0.30%
本科	108	5.35%
大专	413	20.45%
高中及以下	1493	73.90%
总计	2020	100.00%



(三) 按员工年龄分布

年龄区间	员工人数(人)	所占比例(%)
30岁以下	368	18.22%
30-39岁	533	26.39%
40-49岁	859	42.52%
50岁及以上	260	12.87%
总计	2020	100.00%



(四) 员工薪酬政策

公司按照效益（率）优先、总额控制、层级（价值）差异、内外公平的原则，建立了外部市场与内部相对公平的价值分配体系，实现规范、科学合理的薪酬福利机制，激励员工更大地创造社会效益和经济效益，为公司持续发展提供最直接的支撑。

(五) 员工培训

培训计划	培训主题	参训人员	培训时间
2012年3月	安全管理学习	1、公司董事长、总经理、分管安全副总经理、安全部全体人员； 2、所属企业分管安全副总经理、安全处（科）长、一级客运站分管安全负责人、客运车队负责人、瑞阳保代负责人	2012年3月30日
2012年4月	感恩、责任、忠诚	公司本部全体人员	2012年4月27日在公司本部会议室召开
2012年7月	安全管理学习	1、公司董事长、总经理、分管安全副总经理、安全部全体人员； 2、所属企业分管安全副总经理、安全处（科）长、一级客运站分管安全	2012年7月6日在公司本部会议室召开

		负责人、客运车队负责人、瑞阳保代负责人	
2012年9月	安全管理学习	1、公司董事长、总经理、分管安全副总经理、安全部全体人员； 2、所属企业分管安全副总经理、安全处（科）长、一级客运站分管安全负责人、客运车队负责人、瑞阳保代负责人	2012年9月21日在射洪县召开
2012年10月	为自己工作	公司本部全体人员	2012年10月9日、25日在公司本部会议室召开
2012年10月	如何让自己成为上司倚重的左右手	公司本部部门负责人、所属企业总经理助理及以上人员	2012年10月17日在北川公司会议室召开
2012年11月	管理者的核心技能修炼	公司本部部门负责人、所属企业总经理助理及以上人员	2012年11月15日在江油公司会议室召开

(六) 需公司承担费用的离退休职工人数：无。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

(一)、公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异。

是 否

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，进一步健全内部控制体系，规范公司行为，不断提高公司治理水平。

报告期内，公司已贯彻执行的各项治理制度：

序号	制度名称	披露时间	披露媒体
1	《董事会战略委员会工作细则》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
2	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
3	《董事会提名委员会工作细则》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
4	《董事会审计委员会工作细则》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
5	《股东大会议事规则》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
6	《董事会议事规则》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
7	《监事会议事规则》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
8	《关联交易管理办法》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
9	《募集资金管理办法》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
10	《投资者关系管理制度》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
11	《信息披露管理办法》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
12	《重大信息内部报告制度》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
13	《股东大会累积投票制实施细则》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
14	《董事会秘书工作细则》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
15	《关于防范关联方资金占用和杜绝公司与关联方之间非经营性资金往来的制度》	2010年3月17日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
16	《董事会审计委员会年报工作规程》	2010年3月31日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
17	《独立董事年报工作制度》	2010年3月31日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
18	《对外信息报送管理制度》	2010年3月31日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报

19	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010年3月31日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
20	《付款审批制度》	2010年8月24日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
21	《固定资产管理办法》	2010年8月24日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
22	《资金调拨支付审批权限及票据传递程序管理办法》	2010年8月24日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
23	《工程款拨付管理办法》	2010年8月24日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
24	《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》（修订）	2011年7月29日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
25	《资产损失确认与核销管理制度》	2011年7月29日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
26	《内部审计制度》（修订）	2011年9月21日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
27	《总经理工作细则》（修订）	2011年11月9日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
28	《对外投资管理制度》（修订）	2011年11月9日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
29	《公司章程》（修订）	2011年11月9日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
30	《内幕信息知情人登记管理制度》（修订）	2012年1月20日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
31	《融资管理制度》（制订）	2012年5月16日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
32	《对外提供财务资助管理制度》（制订）	2012年5月16日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
33	《董事、监事、高级管理人员薪酬考核管理办法》（制订）	2012年6月29日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
34	《内部问责制度》（制订）	2012年6月29日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
35	《营运车辆采购管理制度》（制订）	2012年6月29日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
36	《总经理工作细则》（修订）	2012年6月29日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
37	《内部审计制度》（修订）	2012年6月29日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
38	《付款审批制度》（修订）	2012年6月29日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
39	《合同管理办法》（制订）	2012年8月3日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
40	《公司章程》（修订）	2012年8月3日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
41	《安全管理基本制度》（制订）	2012年9月25日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
42	《投资者关系管理制度》（修订）	2012年9月25日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
43	《公司会计政策》（修订）	2012年12月28日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
44	《全面预算管理制度》（制订）	2012年12月28日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报

本报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，公司治理情况符合证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件以及公司已建立的有关治理制度的要求。

1、股东与股东大会

公司能够根据《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司独立拥有资产所有权，不存在股东及其关联方占用或

转移公司资金、资产及其他资源的情形，公司亦未为股东及其关联方提供任何形式的财务资助或担保。

2、公司与控股股东

公司能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等所有重大方面完全分开，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司控股股东能够严格规范自身的行为，依法通过股东大会行使出资人权利并承担相应的义务，未发生超越股东大会、董事会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

3、董事与董事会

公司严格遵循《公司章程》规定的选聘程序选举董事。目前公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3人，占公司全体董事人数的三分之一，董事会人数和人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。公司全体董事能够按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》等要求开展工作，积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规，认真履职尽责。

4、监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举监事。公司监事会由3名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《监事会议事规则》等规定，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、募集资金管理与使用、董事和经理的履职情况等有效监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、利益相关者

公司具有较强的社会责任感，能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、公司、股东、供应商、客户、员工等各方利益的和谐均衡。积极与相关利益者合作，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

6、绩效评价与激励约束机制

公司董事会设有薪酬与考核委员会，负责制定公司董事、高级管理人员的薪酬政策与绩效考核标准，并监督其执行情况。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等规定聘任经理人员。公司经理层按年度与董事会签订《工作目标责任书》，明确双方的权利和义务，从而

建立了经理人员报酬与公司绩效、个人业绩相联系的激励约束机制并得到有效的执行。公司经理层能够按照《公司章程》、《总经理工作细则》、《经营目标责任书》等相关要求和约定履行职责。

7、信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，依法真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。报告期内，除了按监管要求披露信息外，公司开通了投资者电话专线、专用电子信箱，认真接受各种咨询，还通过网上交流会、接待投资者来访等方式，加强与投资者的交流与沟通，力求提高信息披露的透明度。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为公司信息披露的媒体，确保所有股东有公平的机会获得信息。

二、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

(一) 公司治理专项活动开展情况

根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司字[2007]28号)、深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》的规定和四川监管局的要求，我司开展了公司治理专项活动，主要工作如下：

1、公司本着实事求是原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件，以及《公司章程》等内部规章制度，自2012年4月10日起，就包括但不限于：股东与股东大会、公司与控股股东、董事与董事会、监事与监事会、经理层、内部控制、信息披露与透明度等方面，进行了认真自查。根据自查结果，公司治理专项活动领导小组起草了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划》，该自查报告和整改计划经2012年5月15日召开的第二届董事会第二十八次会审议通过，并发布在2012年5月16日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上 (<http://www.cninfo.com.cn>)，以接受投资者和社会公众评议。

2、公司通过设置专人专线电话、实时浏览网络平台等方式，收集投资者和社会公众对公司治理情况及整改计划的意见和建议，并对相关意见和建议进行分析评议，结合《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划》，进一步完善了公司治理结构。

3、为进一步加强公司董事、监事、高级管理人员的规则意识，公司于2012年6月28日

邀请北京中伦律师事务所律师为公司董事、监事、高级管理人员及相关人员进行了公司治理专项培训。结合典型案例讲述了控股股东与“三会一层”的权利与义务，董监高人员在信息披露和持股限制方面的义务与责任等，提高了参培人员的规则意识。

4、公司于 2012 年 8 月 15 日至 8 月 16 日接受了四川证监局的现场检查，检查组与公司董事、监事、高级管理人员就公司治理等方面进行了深入沟通，并对公司治理水平的持续改进和提高提出了建设性意见。

5、公司继续加强投资者关系管理，从 2012 年 9 月至 11 月，深入开展了“积极回报投资者”活动，强化我司积极回报和服务投资者的责任意识，完善我司投资者关系管理，增强投资者对公司的信心。

（二）内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况

为进一步规范公司内幕信息知情人管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（【2011】30 号）规定，于 2012 年 1 月 19 日召开了第二届董事会第二十四次会议，审议通过《关于修订〈公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》，详情见 2012 年 1 月 20 日刊登在《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于第二届董事会第二十四次会议决议的公告》（公告编号：2012-003）。

报告期内，公司严格执行上述制度，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司董事、监事、高级管理人员以及可能接触内幕信息的相关岗位员工进行学习，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发控股股东等外部机构，规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为。

报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票情况进行了自查，未发现内幕信息知情人在定期报告窗口期或影响公司股价的重大敏感信息披露前利用涉及的敏感信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情形。

三、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 15 日	1、《关于公司 2011 年度董事会工作报告的议案》；2、《关	8 项议案均获得通过，80,297,448 股赞成，0 股反对，0	2012 年 05 月 16 日	2012-021 《关于 2011 年年度股东大会决议的公告》，巨

		于公司 2011 年度监事会工作报告的议案》；3、《关于公司 2011 年年度报告及摘要的议案》；4、《关于公司 2011 年度财务决算报告和 2012 年度财务预算方案的议案》；5、《关于公司 2011 年度利润分配方案的议案》；6、《关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》；7、《关于续聘会计师事务所的议案》；8、《关于调整监事周军薪酬的议案》	股弃权，赞成股份数占出席会议股东所持有效表决权股份数的 100%。		潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
--	--	--	-----------------------------------	--	------------------------------------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 05 日	《关于四川省遂宁开元运业集团有限公司资产及业务整合方案的议案》	以现场和网络投票相结合的方式审议通过了该议案，4,530,698 股赞成，9,102 股反对，0 股弃权，80,081,348 股回避（富临集团、吕大全、陈曙光作为关联股东回避了表决），赞成股份数占出席会议股东所持有效表决权股份数的 99.7995%。	2012 年 01 月 06 日	2012-001 《关于 2012 年第一次临时股东大会决议的公告》，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 03 月 26 日	1、《关于调整公司董事长及副董事长薪酬的议案》；2、《关于调整公司独立董事津贴的议案》；3、《关于调整公司监	3 项议案均获得通过：《关于调整公司董事长及副董事长薪酬的议案》以 78,249,348 股赞成，0 股反对，0 股	2012 年 03 月 27 日	2012-008 《关于 2012 年第二次临时股东大会决议的公告》，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

		事会主席薪酬的议案》	弃权, 2,048,000 股回避, 关联股东陈曙光、王志回避表决, 赞成股份数占出席会议股东所持有有效表决权股份数的 100%;《关于调整公司独立董事津贴的议案》和《关于调整公司监事会主席薪酬的议案》以 80,297,348 股赞成, 0 股反对, 0 股弃权, 0 股回避, 赞成股份数占出席会议股东所持有有效表决权股份数的 100%。		
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 08 月 21 日	1、《关于制定公司〈董事、监事、高级管理人员薪酬考核管理办法〉的议案》; 2、《关于修订〈公司章程〉的议案》	2 项议案均获得通过:《关于制定公司〈董事、监事、高级管理人员薪酬考核管理办法〉的议案》以 78,141,348 股赞成, 0 股反对, 0 股弃权, 2,156,000 股回避, 关联股东陈曙光、王志、刘解放回避表决, 赞成股份数占出席会议股东所持有有效表决权股份数的 100%;《关于修订〈公司章程〉的议案》以 80,297,348 股赞成, 0 股反对, 0 股弃权, 0 股回避, 赞成股份数占出席会议股东所持有有效表决权股份数的 100%。	2012 年 08 月 22 日	2012-033 《关于 2012 年第三次临时股东大会决议的公告》, 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 10 月 12 日	《关于全资子公司遂宁富临运业有限公司收购资产暨我	以现场和网络投票相结合的方式审议通过了该议案,	2012 年 10 月 13 日	2012-039 《关于 2012 年第四次临时股东大会决议的公

		司退出四川省遂宁开元运业集团有限公司的议案》	4,356,346 股赞成, 301,008 股反对, 0 股弃权, 80,030,648 股回避, 赞成股份数占出席会议股东所持有有效表决权股份数的 93.54%。		告》, 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
--	--	------------------------	---	--	--------------------------------------

四、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
潘正明	12	7	5	0	0	否
陈敏	12	6	5	1	0	否
侯明芬	12	7	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		全部独立董事均列席了报告期内的 5 次股东大会				

没有出现连续两次未亲自出席董事会的情形。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内, 公司独立董事勤勉尽责, 忠实履行职务, 对公司募投项目进展、公司治理专项活动开展情况、公司发展战略等重大事项, 详实听取相关人员的汇报; 对公司内部控制的建设与执行、信息披露情况等进行监督和核查; 在董事会上发表意见、行使职权, 对报告期

内发生的关联交易、续聘审计机构、聘请公司高级管理人员等事项以及其他需要独立董事发表意见的事项出具了客观、公正的独立意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

五、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期内审计委员会共召开了六次会议，审议审计部提交的工作计划和报告，听取审计部年度工作总结和工作计划安排，指导审计部牵头做好内部控制建设与执行，并围绕年报审计至少与会计师进行三次沟通等。

2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内薪酬与考核委员会召开了两次会议，审议通过《关于调整公司高级管理人员薪酬的议案》，按年度目标责任约定的条件和标准，对内部董事、高级管理人员进行年度考核，并根据考核结果据实确定有关人员年薪风险金和年度绩效奖励的发放额度。

3、提名委员会履职情况

报告期内提名委员会共召开三次会议，按照《董事会提名委员会工作细则》对公司聘任董事会秘书、财务负责人、副总经理候选人资格进行了评议和审查。

4、战略委员会履职情况

报告期内战略委员会共召开了四次会议，审议了《关于公司当前面临的形式与应对策略的议案》、《关于公司二五规划草案的议案》、《关于投资设立绵阳富临运业城西实业有限公司的议案》、《关于全资子公司眉山富临运业有限公司收购股权的议案》、《关于全资子公司遂宁富临运业有限公司收购资产暨我司退出四川省遂宁开元运业集团有限公司的议案》，提高了重大投资决策的质量，增强了决策的科学性。

六、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

七、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，在资产、人员、机构、业务、财务等方面与股东、实际控制人及其他关联方完全分开，具有完整

的业务体系和面向市场独立经营的能力。

1、资产

公司与股东、实际控制人及其他关联方的资产产权界定明确。公司合法拥有与生产经营有关的土地、房产及其他资产的所有权或使用权。不存在公司的资产被股东、实际控制人及其他关联方占用或者以公司资产为股东、实际控制人及其他关联方的债务提供担保的情形，对所有资产拥有完整的控制支配权。

2、人员

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生。公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作并领取报酬，不存在前述人员在股东、实际控制人及其他关联方担任除董事以外的其他职务或领取薪金，及在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情形。公司的财务人员没有在股东、实际控制人及其他关联方兼职。公司已按照有关法律法规建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立有独立的人力资源管理部，独立进行劳动、人事及薪酬管理。

3、机构

公司建立有符合自身需要的组织机构并有效运行，公司的机构与股东、实际控制人及其他关联方不存在隶属关系，其履行职能不受股东、实际控制人及其他关联方干预。公司拥有自己独立的办公场所，不存在“混合经营、合署办公”或“两块牌子、一套人马”的情形。

4、业务

公司主要经营公路客运、客运站服务等。除本公司外，公司控股股东、实际控制人未投资涉及前述业务的其他企业。公司在上述主营业务领域，拥有独立的经营管理系统和人员，不存在依赖于股东、实际控制人及其他关联方或同业竞争的情形。

5、财务

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，能独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司拥有独立的银行账号，不存在与股东、实际控制人及其他关联方共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，与股东、实际控制人及其他关联方无混合纳税情形。

八、同业竞争情况

公司控股股东富临集团及其下属核心企业和公司实际控制人安治富先生与公司不存在从

事相同或相似业务的情况，与公司不构成同业竞争。

九、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司按照激励与约束并行、贡献与报酬对应的原则，由董事会薪酬与考核委员会拟定薪酬方案，实行高级管理人员基本年薪与年度目标责任考核相结合的薪酬制度。根据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬考核管理办法》，董事会薪酬与考核委员会按照内部董事、高级管理人员的岗位与职责，拟定年度基本薪酬及其支付方式，同时按董事会与经理层签订的《工作目标责任书》约定的考核指标（经济指标和管理指标），严格对全体被考核人员进行业绩考评并依据考评结果实施奖惩，由此构建了有效的绩效考评体系。

公司根据发展战略的需要，将进一步完善激励约束机制，促进全体经理层人员的报酬与公司经营成果的有机结合，促使公司经营业绩稳步增长和管理团队稳定高效，确保公司战略目标的实现。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范和强化内部控制，公司依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，不断完善内部控制体系，有效防范经营决策及管理风险，确保了公司的稳健经营。具体如下：

1、对子公司的内部控制

对子公司实施以年度经营目标责任考核为主的管控模式。根据公司的经营发展规划，公司对子公司的经营方向进行了明确定位，设计制定各阶段子公司的工作目标，区别经济指标和管理指标，按年度进行分解，以签订年度《工作目标责任书》形式，赋予子公司自主经营权并对其进行监督和定期考核。

2、财务管理的内部控制

公司按照《公司法》、《会计法》、《税法》及《企业会计准则》等法律法规的要求，设立有健全的财务会计体系。各级财务部门、财务人员在公司财务负责人的领导下处理公司财务、会计业务。公司对财务人员实行委派制和岗位责任制，各子公司所有的财务人员均由公司统一招聘和委派，并由公司统一计发薪酬和绩效考核。各子公司的财务部门受公司直接控制，定期向公司报送财务报表、财务分析等资料，有效保证了各项财务制度的贯彻执行。

3、对外担保的内部控制

公司严格按照有关法律法规的规定，在《公司章程》、《对外担保管理制度》中对公司对外担保事项作了明确的规定。公司审计部每季度对包括对外担保在内的重大事项进行定期检查并出具报告，以确保内部控制有效。报告期内，公司不存在对外担保事项。

4、信息披露的内部控制

公司制订了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等制度，明确了信息披露事务的管理部门，信息披露的责任人，信息披露的基本原则，信息披露的内容和标准，信息披露的全过程及相关文件的

归档管理，投资者关系活动的开展，信息披露的保密与惩罚措施等。

5、资产管理的内部控制

公司制订有《实物资产管理规定（试行）》、《设备管理制度》、《固定资产管理制度》、《付款审批制度》、《现金收支管理制度》、《募集资金管理制度》等一系列有关资产管理的制度。公司管理层坚持决策与执行、审批与执行、保管与记录等不相容职务的分离，限制未经授权的人员对资产的直接接触；资产购置严格执行预算并通过询价、招标等方式控制；资产处置严格执行相关审批程序；对所有资产采取财产记录、明确责任、账实核对、定期盘点、财产保险等措施确保各种资产的安全与完整。

6、募集资金使用与管理的内部控制

公司制订了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用、变更、决策权限、监督管理等方面有明确规定，与银行、保荐机构签署《募集资金三方监管协议》；公司审计部每季度对公司募集资金的存放和使用情况进行一次专项检查，并出具核查报告。公司审计部、独立董事、监事会、保荐机构对募集资金的使用和管理充分行使了监督权，保证募集资金的合规使用。

7、投资管理的内部控制

公司对重大投资在程序上作了严格规定，按《公司章程》、《对外投资管理制度》等制度的规定，公司重大的投资活动，都具备《立项申请》、《可行性研究报告》，均对重点投资项目的战略性、市场性、技术性、积极性、风险性等问题进行了综合评价，股东大会、董事会按权限分级审批。有效的保证了重大投资项目经过科学论证，投资收益有保障且能将风险控制可在可接受范围内。公司审计部每季度对包括投资管理在内的重大事项进行定期检查并出具报告。

8、关联交易的内部控制

公司在《公司章程》中对关联交易作出了明确的规定，制定了《关联交易管理办法》，严格遵循《深圳证券交易所股票上市规则》等规范性文件的要求履行关联交易的审批程序及信息披露。公司与关联企业之间的业务往来按一般市场规则、公平竞争原则进行，与其他业务往来企业同等对待。公司审计部每季度对包括关联交易在内的重大事项进行定期检查并出具报告，以确保其内部控制有效。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制设计与运行的有效性进行了全面评价，认为：公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，不存在重大缺陷，其在 2012 年 12 月 31 日有效；自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间不会发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。董事会出具了《关于公司 2012 年度内部控制的自我评价报告》，刊登在 2013 年 3 月 9 日巨潮资讯网上 (<http://www.cninfo.com.cn>)，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 3 月 9 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《四川富临运业集团股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，富临运业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了富临运业 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和

现金流量。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 3 月 9 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《四川富临运业集团股份有限公司 2012 年度审计报告》

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深交所的监管要求，制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

审计报告

XYZH/2012CDA4063-1

四川富临运业集团股份有限公司董事会：

我们审计了后附的四川运业集团股份有限公司（以下简称富临运业）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是富临运业管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，富临运业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了富临运业 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李建府

中国注册会计师：郭东超

中国 北京

二〇一三年三月八日

财务报表

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：四川富临运业集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	366,597,423.09	384,794,583.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,495,492.69	3,562,071.65
预付款项	26,122,252.65	35,554,535.72
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	12,435,697.57	25,196,082.02
买入返售金融资产		
存货	23,724.37	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	408,674,590.37	449,107,272.49
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	24,728,712.71	103,036,721.89

投资性房地产	10,523,651.20	11,931,106.41
固定资产	363,530,560.35	217,449,348.33
在建工程	680,968.93	6,899,967.85
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	161,523,120.93	112,516,654.42
开发支出		
商誉	34,166,003.44	31,334,154.06
长期待摊费用	15,588,217.03	10,391,029.53
递延所得税资产	4,759,785.45	2,150,586.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	615,501,020.04	495,709,568.90
资产总计	1,024,175,610.41	944,816,841.39
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	33,583.28	773,444.77
预收款项	135,415,849.04	73,845,399.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,292,162.22	14,393,816.67
应交税费	17,469,283.44	15,160,218.36
应付利息	69,773.74	69,773.74
应付股利	15,000.00	15,000.00
其他应付款	187,539,742.37	179,021,290.97
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	359,835,394.09	303,278,944.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	914,195.28	174,288.46
其他非流动负债	380,531.76	455,967.60
非流动负债合计	1,294,727.04	630,256.06
负债合计	361,130,121.13	303,909,200.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	195,930,648.00	195,930,648.00
资本公积	176,844,583.74	223,047,063.91
减：库存股		
专项储备	4,288,716.70	3,420,817.34
盈余公积	25,186,696.77	18,938,733.12
一般风险准备		
未分配利润	231,484,976.64	188,693,723.01
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	633,735,621.85	630,030,985.38
少数股东权益	29,309,867.43	10,876,655.94
所有者权益（或股东权益）合计	663,045,489.28	640,907,641.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,024,175,610.41	944,816,841.39

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：杨小春

会计机构负责人：杨小春

2、母公司资产负债表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	232,091,784.91	269,568,192.44
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	795,994.11	751,455.72
预付款项	454,800.00	6,252,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	107,093,538.80	41,178,125.45
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	340,436,117.82	317,749,773.61
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	312,952,605.35	339,893,915.71
投资性房地产	107,192.39	114,339.59
固定资产	51,369,690.65	48,686,378.63
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,550,636.39	5,850,321.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,790,584.44	135,417.10
递延所得税资产	3,756,386.87	551,456.77

其他非流动资产		
非流动资产合计	375,527,096.09	395,231,829.64
资产总计	715,963,213.91	712,981,603.25
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		320,000.00
预收款项	34,991,172.07	27,786,137.96
应付职工薪酬	2,931,922.44	2,993,273.06
应交税费	4,509,393.38	1,511,315.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	117,090,134.84	133,998,184.39
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	159,522,622.73	186,608,911.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	472,696.82	174,288.46
其他非流动负债	78,709.76	94,193.60
非流动负债合计	551,406.58	268,482.06
负债合计	160,074,029.31	186,877,393.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	195,930,648.00	195,930,648.00
资本公积	173,248,462.13	176,555,104.09
减：库存股		
专项储备	3,422,394.69	3,420,817.34
盈余公积	25,186,696.77	18,938,733.12
一般风险准备		

未分配利润	158,100,983.01	131,258,907.36
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	555,889,184.60	526,104,209.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	715,963,213.91	712,981,603.25

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：杨小春

会计机构负责人：杨小春

3、合并利润表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	325,784,649.15	290,430,093.67
其中：营业收入	325,784,649.15	290,430,093.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	228,280,843.81	192,909,811.70
其中：营业成本	137,679,069.83	113,739,260.30
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	16,454,966.85	14,621,737.64
销售费用		7,948.28
管理费用	74,579,467.38	63,145,957.72
财务费用	-7,184,970.32	-4,604,758.88
资产减值损失	6,752,310.07	5,999,666.64
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）	2,978,604.61	3,226,418.21

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,564,977.81	566,597.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	100,482,409.95	100,746,700.18
加：营业外收入	12,176,629.30	14,777,146.17
减：营业外支出	6,416,041.02	304,370.45
其中：非流动资产处置损失	3,743,052.85	244,048.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	106,242,998.23	115,219,475.90
减：所得税费用	21,417,959.87	18,807,759.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,825,038.36	96,411,716.61
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	83,483,134.82	91,406,152.80
少数股东损益	1,341,903.54	5,005,563.81
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4261	0.4665
（二）稀释每股收益	0.4261	0.4665
七、其他综合收益		8,923,955.58
八、综合收益总额	84,825,038.36	105,335,672.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,483,134.82	100,330,108.38
归属于少数股东的综合收益总额	1,341,903.54	5,005,563.81

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：杨小春

会计机构负责人：杨小春

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

4、母公司利润表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	45,367,019.58	53,433,347.22
减：营业成本	19,841,326.17	17,674,708.52

营业税金及附加	2,571,853.97	1,831,518.50
销售费用		7,948.28
管理费用	18,499,801.28	14,948,837.62
财务费用	-5,881,744.14	-3,773,851.99
资产减值损失	11,347,591.64	41,368.39
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）	59,823,365.00	42,588,699.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-911,776.90	2,944,828.93
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,811,555.66	65,291,517.65
加：营业外收入	5,167,118.05	9,096,478.26
减：营业外支出	450,990.25	207,978.45
其中：非流动资产处置损失	52,666.97	207,762.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	63,527,683.46	74,180,017.46
减：所得税费用	1,048,046.97	5,485,645.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,479,636.49	68,694,372.44
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3189	0.3566
（二）稀释每股收益	0.3189	0.3506
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	62,479,636.49	68,694,372.44

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：杨小春

会计机构负责人：杨小春

5、合并现金流量表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

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	382,305,844.43	305,119,741.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,053,692.87	28,108,782.19
经营活动现金流入小计	423,359,537.30	333,228,523.61
购买商品、接受劳务支付的现金	35,568,563.76	39,383,997.42
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	95,853,132.93	79,795,598.97
支付的各项税费	49,047,952.06	32,761,857.80
支付其他与经营活动有关的现金	34,394,112.06	23,965,136.98
经营活动现金流出小计	214,863,760.81	175,906,591.17
经营活动产生的现金流量净额	208,495,776.49	157,321,932.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,600,000.00	
取得投资收益所收到的现金	275,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,967,853.48	4,025,261.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,800,000.00	25,102,035.02
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	99,642,853.48	29,127,296.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,260,776.84	100,129,898.55

投资支付的现金		
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	44,739,980.10	43,195,822.73
支付其他与投资活动有关的现金	65,948,468.18	1,370,332.38
投资活动现金流出小计	275,949,225.12	144,696,053.66
投资活动产生的现金流量净额	-176,306,371.64	-115,568,757.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,300,000.00	800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,300,000.00	800,000.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,300,000.00	20,800,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,686,564.86	13,595,005.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,833,931.00	2,318,422.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	54,686,564.86	33,595,005.17
筹资活动产生的现金流量净额	-50,386,564.86	-12,795,005.17
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	-18,197,160.01	28,958,169.77
加：期初现金及现金等价物余额	384,794,583.10	355,836,413.33
六、期末现金及现金等价物余额	366,597,423.09	384,794,583.10

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：杨小春

会计机构负责人：杨小春

6、母公司现金流量表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

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	52,814,994.88	50,039,973.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	62,999,604.37	55,894,437.03
经营活动现金流入小计	115,814,599.25	105,934,410.36
购买商品、接受劳务支付的现金	3,991,328.85	2,520,227.47
支付给职工以及为职工支付的现金	16,446,448.88	13,339,185.98
支付的各项税费	6,970,491.93	8,358,492.09
支付其他与经营活动有关的现金	84,858,950.96	18,880,783.33
经营活动现金流出小计	112,267,220.62	43,098,688.87
经营活动产生的现金流量净额	3,547,378.63	62,835,721.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,600,000.00	
取得投资收益所收到的现金	8,500,181.90	2,938,452.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,820.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		25,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	84,106,001.90	28,138,452.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,233,734.00	30,235,193.35
投资支付的现金	63,043,430.20	55,979,222.73
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	75,277,164.20	86,214,416.08
投资活动产生的现金流量净额	8,828,837.70	-58,075,963.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,852,623.86	11,114,201.35
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	49,852,623.86	31,114,201.35
筹资活动产生的现金流量净额	-49,852,623.86	-11,114,201.35
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	-37,476,407.53	-6,354,443.12
加：期初现金及现金等价物余额	269,568,192.44	275,922,635.56
六、期末现金及现金等价物余额	232,091,784.91	269,568,192.44

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：杨小春

会计机构负责人：杨小春

7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	195,930,648.00	223,047,063.91		3,420,817.34	18,938,733.12		188,693,723.01		10,876,655.94	640,907,641.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	195,930,648.00	223,047,063.91		3,420,817.34	18,938,733.12		188,693,723.01		10,876,655.94	640,907,641.32
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-46,202,480.17		867,899.36	6,247,963.65		42,791,253.63		18,433,211.49	22,137,847.96

(一) 净利润						83,483,134.82		1,341,903.54	84,825,038.36
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						83,483,134.82		1,341,903.54	84,825,038.36
(三) 所有者投入和减少资本		-46,202,480.17						17,091,307.95	-29,111,172.22
1. 所有者投入资本								17,091,307.95	17,091,307.95
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-46,202,480.17							-46,202,480.17
(四) 利润分配				6,247,963.65		-40,691,881.19			-34,443,917.54
1. 提取盈余公积				6,247,963.65		-6,247,963.65			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-29,389,597.19			-29,389,597.19
4. 其他						-5,054,320.35			-5,054,320.35
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				867,899.36					867,899.36
1. 本期提取				2,985,123.58					2,985,123.58
2. 本期使用				-2,117,224.22					-2,117,224.22
(七) 其他									
四、本期期末余额	195,930,648.00	176,844,583.74		4,288,716.70	25,186,696.77		231,484,976.64	29,309,867.43	663,045,489.28

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	97,965,324.00	275,990,023.61		3,338,022.13	12,069,295.88		113,953,539.85		8,168,917.02	511,485,122.49
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、本年初余额	97,965,324.00	275,990,023.61		3,338,022.13	12,069,295.88		113,953,539.85		8,168,917.02	511,485,122.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	97,965,324.00	-52,942,959.70		82,795.21	6,869,437.24		74,740,183.16		2,707,738.92	129,422,518.83
（一）净利润							91,406,152.80		5,005,563.81	96,411,716.61
（二）其他综合收益		8,903,357.93							20,597.65	8,923,955.58
上述（一）和（二）小计		8,903,357.93					91,406,152.80		5,026,161.46	105,335,672.19
（三）所有者投入和减少资本		36,119,006.37								36,119,006.37
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		36,119,006.37								36,119,006.37
（四）利润分配					6,869,437.24		-16,665,969.64		-2,318,422.54	-12,114,954.94
1. 提取盈余公积					6,869,437.24		-6,869,437.24			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,796,532.40		-2,318,422.54	-12,114,954.94

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	97,965,324.00	-97,965,324.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	97,965,324.00	-97,965,324.00							
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				82,795.21					82,795.21
1. 本期提取				166,410.14					166,410.14
2. 本期使用				-83,614.93					-83,614.93
(七) 其他									
四、本期期末余额	195,930,648.00	223,047,063.91		3,420,817.34	18,938,733.12		188,693,723.01	10,876,655.94	640,907,641.32

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：杨小春

会计机构负责人：杨小春

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

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	195,930,648.00	176,555,104.09		3,420,817.34	18,938,733.12		131,258,907.36	526,104,202.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	195,930,648.00	176,555,104.09		3,420,817.34	18,938,733.12		131,258,907.36	526,104,202.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-3,306,641.96		1,577.35	6,247,963.65		26,842,075.65	29,784,974.69

(一) 净利润							62,479,636.49	62,479,636.49
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							62,479,636.49	62,479,636.49
(三) 所有者投入和减少资本		-3,306,641.96						-3,306,641.96
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-3,306,641.96						-3,306,641.96
(四) 利润分配					6,247,963.65		-35,637,560.84	-29,389,597.19
1. 提取盈余公积					6,247,963.65		-6,247,963.65	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-29,389,597.19	-29,389,597.19
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				1,577.35				1,577.35
1. 本期提取				374,781.83				374,781.83
2. 本期使用				-373,204.48				-373,204.48
(七) 其他								
四、本期期末余额	195,930,648.00	173,248,462.13		3,422,394.69	25,186,696.77		158,100,983.01	555,889,184.60

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	97,965,324.00	274,520,428.09		3,338,022.13	12,069,295.88		79,230,504.56	467,123,574.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	97,965,324.00	274,520,428.09		3,338,022.13	12,069,295.88		79,230,504.56	467,123,574.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	97,965,324.00	-97,965,324.00		82,795.21	6,869,437.24		52,028,402.80	58,980,635.25
（一）净利润							68,694,372.44	68,694,372.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							68,694,372.44	68,694,372.44
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,869,437.24		-16,665,969.64	-9,796,532.40
1. 提取盈余公积					6,869,437.24		-6,869,437.24	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,796,532.40	-9,796,532.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	97,965,324.00	-97,965,324.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	97,965,324.00	-97,965,324.00						
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				82,795.21				82,795.21
1. 本期提取				166,410.14				166,410.14
2. 本期使用				-83,614.93				-83,614.93

(七) 其他								
四、本期期末余额	195,930,648.00	176,555,104.09		3,420,817.34	18,938,733.12		131,258,907.36	526,104,209.91

法定代表人：陈曙光

主管会计工作负责人：杨小春

会计机构负责人：杨小春

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

1、 公司简况

名称: 四川富临运业集团股份有限公司

注册资本: 19,593.06 万元

法定代表人: 陈曙光

成立日期: 2002年3月18日

公司住所: 绵阳市绵州大道北段98号

2、 公司设立

四川富临运业集团股份有限公司(原名称为四川富临运业集团有限责任公司,以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)于2002年3月18日由四川富临实业集团有限公司(以下简称富临集团)和自然人安东共同出资组建,注册资本5,000.00万元;其中富临集团以其兼并取得的原绵阳市第二汽车运输总公司净资产中的4,800.00万元出资,占注册资本的96%;安东以货币资金200.00万元出资,占注册资本的4%。

3、 公司改制情况

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

4、 公开发行股份

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

5、 资本公积转增股本

根据本公司2010年4月28日召开的2009年年度股东大会决议和修改后章程的规定,本公司申请增加注册资本人民币1,632.76万元,由资本公积转增股本,转增基准日期为2010年5月20日,变更后的注册资本为人民币9,796.53万元。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据本公司2011年4月15日召开的2010年年度股东大会决议和修改后章程的规定,本公司申请增加注册资本人民币9,796.5324万元,由资本公积转增股本,转增基准日期为2011年5月18日,变更后的注册资本为人民币19,593.0648万元。

6、公司行业性质:交通运输业。

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

8、主要提供的劳务:本集团主要提供客运站服务和客运运输服务。

9、本公司的控股股东是富临集团,最终控制人为安治富先生。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括安全技术部、企划部、工程管理部、财务部、审计部、人力资源部、证券部、资产管理部、车辆技术管理部及行政部,分公司主要包括客运分公司、永兴客运站、南湖车站、三台分公司等。子公司情况详见本附注五、(一)子公司。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4. 记账本位币

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团以人民币为记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

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

6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

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

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

7. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

8. 现金及现金等价物

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

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

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

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

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

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

11. 应收款项坏账准备

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

计提坏账准备时,首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提,需要计提的则按下述(1)中所述方法计提;其次,对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项按照个别认定法结合账龄组合计提;再次,对除上述组合以外的其他应收款项,按照组合计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法结合账龄分析法,计提坏账准备

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,采用个别认定法计提坏账准备

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项指单项金额在100万元以下,债务单位资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务及存在其他确凿证据表明确实无法全额收回或全额收回的可能性不大。

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
------	---------------------

按组合计提坏账准备的计提方法: 账龄分析法

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

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

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

库存商品、在产品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。

13. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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

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

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

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

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

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

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

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

14. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

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

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

15. 固定资产

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

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

16. 在建工程

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

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

17. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

18. 无形资产

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

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

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

19. 非金融长期资产减值

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20. 商誉

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

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

21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的租赁资产装修费和公司化管理购车支出。租赁资产装修费在受益期内

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

平均摊销。对本集团实行公司化经营管理与合作方合作购买经营车辆,按协议约定收取运输服务费收入的,本集团按照实际出资作为长期待摊费用核算,并在车辆可使用年限和线路经营权孰短期限内摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

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

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

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

23. 预计负债

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

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

24. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括客运站收入、汽车客运收入、保险代理收入,收入确认原则如下:

(1) 客运站的结算方式及收入确认方法

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

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

源。此外，客运站还提供车辆安检服务、清洁清洗、停车管理、旅客站务服务等服务，并收取相关费用。

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

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

(2) 汽车客运业务的结算方式及收入确认方法

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

① 客运收入的确认方法和结算方式

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

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

② 运输服务费收入的确认方法和结算方式

公司化经营管理模式是指在汽车客运业务中，为满足和强化对汽车运输安全管理共同开展道路旅客运输，公司与合作经营方签订《道路旅客运输合作协议》或《客运车辆租赁经营协议》，公司对由公司与合作经营方共同出资购置营运车辆，或由本集团（或合作经

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

营方)单独购置车辆,由公司统一负责营运线路经营权的取得和调配以及客运车辆的营运、调度,统一负责车辆登记,统一负责司乘人员的培训、考核、安全监督管理,统一负责营运车辆的安全生产管理并负责处理交通事故,统一负责缴纳车辆保险(即“五统一”),公司按照协议约定收取运输服务费或租赁费等,并确认运输服务费收入的一种经营模式。

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

(3) 保险代理业务的结算方式及收入确认方法

保险代理是公司根据保险人委托,在保险人授权的范围内代为办理保险业务,并按照代理保险金额的一定比例从保险人获取佣金收入的一种代理业务。

保险代理收入的确认方法和结算方式如下:①与保险公司签订保险代理销售合同;②根据代理合同约定,将代售保险销售金额划转至保险公司指定的专用账户;③公司与保险公司根据保险代理销售业务结算清单,以及与保险公司约定的佣金比例编制《佣金结算单》;④保险公司根据业务结算清单确认的金额将佣金划转至公司账户,公司根据业务结算清单及《佣金结算单》确认保险代理收入。

25. 政府补助

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

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

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

27. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

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

28. 所得税的会计核算

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

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

29. 重要会计估计的说明

编制财务报表时,本集团管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据,显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计,本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计,本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

三、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

本集团本年没有发生会计政策的变更。

2. 会计估计变更及影响

本集团本年没有发生会计估计变更。

3. 前期差错更正和影响

本集团本年没有需更正的前期会计差错。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	客运、货运收入	3.00%
	其他服务收入	5.00%
增值税	劳务、销售收入	17.00%
城建税	应纳流转税额	7.00%、5.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%

2. 税收优惠及批文

财政部、海关总署、国家税务总局发布的财税【2011】58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

国家税务总局发布的2012年第12号公告《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》:“第一条:自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其当年度主营业务

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

收入占企业收入总额70%以上的企业,经企业申请,主管税务机关审核确认后,可减按15%税率缴纳企业所得税;第二条:企业应当在年度汇算清缴前向主管税务机关提出书面申请并附送相关资料。第一年须报主管税务机关审核确认,第二年及以后年度实行备案管理;第三条:在《西部地区鼓励类产业目录》公布前,企业符合《产业结构调整指导目录(2005年版)》、《产业结构调整指导目录(2011年版)》、《外商投资产业指导目录(2007年修订)》和《中西部地区优势产业目录(2008年修订)》范围的,经税务机关确认后,其企业所得税可按照15%税率缴纳。”

根据上述税收优惠文件,本集团享有的企业所得税税收优惠情况如下:

(1) 本公司主营业务在中华人民共和国国家发展和改革委员会令第9号《产业结构调整指导目录(2011年本)》鼓励类内容中。本公司尚未取得主管税务机关的批复认证,企业所得税暂按照25%计算。

(2) 控股子公司绵阳市成绵快车道有限公司、成都旅汽客运汽车站服务有限责任公司、四川省眉山四通运业有限责任公司的经营项目在中华人民共和国国家发展和改革委员会令第9号《产业结构调整指导目录(2011年本)》鼓励类内容中,2011年度,经所在地主管税务机关审核确认,绵阳市成绵快车道有限公司、成都旅汽客运汽车站服务有限责任公司享受西部大开发企业所得税税收优惠,企业所得税按15%计缴;2012年度,绵阳市成绵快车道有限公司、成都旅汽客运汽车站服务有限责任公司主营业务收入占当年收入总额的比例超过70%,仍将享受西部大开发企业税收优惠政策,2012年度企业所得税税率按15%计算。

四川省眉山四通运业有限责任公司2012年度是第一年享受西部大开发税收优惠政策。四川省眉山四通运业有限责任公司2012年度的主营业务收入占收入总额的比例超过70%,但是根据国家税务总局2012年第12号公告,享受西部大开发税收优惠政策尚需报主管税务机关审核确认。四川省眉山四通运业有限责任公司2012年度企业所得税暂按15%计算。

(3) 全资子公司四川富临运业集团蓬溪运输有限公司、四川富临运业集团江油运输有限公司、眉山富临运业有限公司、四川富临运业集团射洪有限公司、四川富临运业集团成都股份有限公司、遂宁富临运业有限公司经营项目在中华人民共和国国家发展和改革委员会令第9号《产业结构调整指导目录(2011年本)》鼓励类内容中,2011年度,经所在地主管税务机关审核确认,四川富临运业集团蓬溪运输有限公司、四川富临运业集团江油运输有限公司、眉山富临运业有限公司、四川富临运业集团射洪有限公司、四川富临运业集团成都股份有限公司享受西部大开发企业所得税税收优惠,企业所得税按15%计缴;2012年度,四川富临运业集团蓬溪运输有限公司、四川富临运业集团江油运输有限公司、眉山富临运业有限公司、四川富临运业集团射洪有限公司、四川富临运业集团成都股份有限公司主营业务收入占当年收入总额的比例超过70%,仍将享受西部大开发企业税收优惠政策,2012年度企业所得税税率按15%计算。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

遂宁富临运业有限公司2012年度是第一年享受西部大开发税收优惠政策，经遂宁富临运业有限公司主管税务机关同意，企业所得税暂按15%预缴。遂宁富临运业有限公司2012年度的主营业务收入占收入总额的比例超过70%，但是根据国家税务总局2012年第12号公告，享受西部大开发税收优惠政策尚需报主管税务机关审核确认。遂宁富临运业有限公司2012年度企业所得税暂按15%计算。

(4) 除上述税收优惠外，其他分子公司按25.00%计缴企业所得税。

3.其他税费按国家规定征收比例计算缴纳。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司(单位金额万元)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	公司简称
非同一控制下企业合并取得的子公司										
四川富临运业集团成都股份有限公司	股份公司	成都市	运输企业	1,293.00	交通、货物运输、联运服务，客运站经营，集装箱到送交付等	10,200.00	100.00	是		成都股份
四川富临运业集团射洪有限公司	有限公司	射洪县	运输企业	2,600.00	主营公路客运、客运服务、普通货运、零担货运。兼营机动车维修、旅游服务等	2,760.00	100.00	是		射洪公司
眉山富临运业有限公司	有限公司	眉山市	运输企业	1,000.00	客运、客运代理、货运、汽车销售、租赁、存放等	3,540.00	100.00	是		眉山公司
四川富临运业集团蓬溪运输有限公司	有限公司	蓬溪县	运输企业	460.00	包车客运、班车客运、出租旅游、超长客运，客运站服务；汽车修理、维护；汽车配件、五金等零售；餐饮旅馆服务等	460.00	100.00	是		蓬溪公司
绵阳市成绵快车有限公司	有限公司	绵阳市	运输企业	320.00	公路客运、停车服务	192.00	60.00	是	496.95	成绵快车
北川羌族自治县富临运业交通有限公司	有限公司	北川县	运输企业	468.80	汽车客运、汽车租赁、汽车货运服务；汽车零配件、其他食品、日用百货销售	468.80	100.00	是		北川公司
蓬溪县鸿运运输有限公司	有限公司	蓬溪县	运输企业	50.00	公路运输、汽车维修、汽车配件、建筑装饰材料、五金交电零售、运输服务	50.00	100.00	是		蓬溪鸿运

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	公司简称
四川省蓬溪县城市公共汽车有限公司	有限公司	蓬溪县	运输企业	50.00	城市公共交通客运，汽车配件销售	50.00	100.00	是		蓬溪公汽
射洪洪达出租车有限公司	有限公司	射洪县	运输企业	50.00	出租车客运	50.00	100.00	是		射洪出租
成都旅汽客运汽车站服务有限公司	有限公司	成都市	运输企业	500.00	客运站经营（评许可经营，有效期至2014年5月23日）	4,505.00	85.00	是	489.48	成旅公司
四川瑞阳保险代理有限公司	有限公司	绵阳市	保险代理	300.00	代理销售保险产品；代理收取保险费，根据保险公司的委托，代理经营相关业务的损失勘察和理赔	265.00	100.00	是		瑞阳公司
四川省眉山四通运业有限责任公司	有限公司	眉山市	运输企业	1,458.10	许可经营项目：仓储服务、货物中转、停车场经营、货运代办、货运站经营、零担货物运输、客运代理、客运站经营；代理旅客平安险。一般经营项目：无	5,062.91	68.24	是	1,944.55	眉山四通
同一控制下企业合并取得的子公司										
遂宁富临运业有限公司	有限公司	遂宁市	运输企业	1,100.00	危险货物运输（1类1项），危险货物运输（1类3项），危险货物运输（1类4项），危险货物运输（2类），危险货物运输（3类），危险货物运输（6类1项），危险货物运输（8类），普通货运，县内班车客运（四类），县内班车客运（农村客运），县际包车客运，市际班车客运（一类），市际班车客运（二类），市际班车客运（三类），市际班车客运（四类），市际包车客运，市际包车客运（旅游），省际班车客运（一类），省际班车客运（二类），省际班车客	4,875.62	100.00	是		遂宁富临

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	公司简称
					运(三类),省际班车客运(四类),省际班车客运(一类),省际包车客运,省际包车客运(旅游),出租汽车客运,客运站经营,机动车维修,货运配载。城市公交客运、停车场经营、货运站经营(仅限分支机构经营)。(以上项目及期限以许可证为准)。销售:汽车(不含九座以下乘用车)、汽车配件、日杂(除烟花爆竹)、百货、五金、交电、建材、机电产品。(以上经营范围不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营)。					

其他方式取得的子公司

四川富临运业集团江油运输有限公司	有限公司	江油市	运输企业	1,000.00	汽车客货运输;销售汽车配件、润滑油等、蓬垫加工,汽车美容清洁服务	1,000.00	100.00	是		江油公司
绵阳市富临出租汽车有限公司	有限公司	绵阳市	运输企业	1,500.00	出租汽车客运,汽车及机具设备租赁,五金、交电、汽车配件等销售	1,660.01	100.00	是		富临出租
绵阳富临畅达投资有限公司	有限公司	绵阳市	运输企业	5,00.00	许可经营项目:无;一般经营项目:对客运站进行投资	500.00	100.00	是		富临畅达
成都国际商贸城运业有限公司	有限公司	成都市	运输企业	1,500.00	客运站筹建(以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目,涉及资质证的凭资质证经营)。	900.00	60.00	是	394.87	商贸城运业
江油市富临汽车客运站有限公司	有限公司	江油市	运输企业	200.00	县内班车客运(四类),县内班车客运(农村客运),县内包车客运,县内包车客运(旅游),县际班车客运	200.00	100.00	是		江油新客站公司

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	公司简称
					(二类), 县际班车客运(农村客运), 县际包车客运, 县际包车客运(旅游), 市际班车客运(二类), 市际班车客运(农村客运), 市际包车客运, 市际包车客运(旅游), 省际班车客运(一类), 省际班车客运(农村客运), 省际包车客运, 省际包车客运(旅游), 客运站经营, 机动车维修。门面、摊位租赁, 汽车美容清洁服务。					

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

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
眉山四通	企业合并	68.24	61,372,257.88	6,346,875.00
遂宁富临	企业合并	100.00	54,220,479.21	13,518,979.24
富临畅达	新设子公司	100.00	4,993,656.99	-6,343.01
商贸城运业	企业合并	60.00	9,871,639.26	-5,128,360.74

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	处置日净资产	处置日净利润
射洪富临机动车驾驶培训有限公司	处置 100% 股权	—	48,795.18	-660,992.22

注 1: 射洪公司 2012 年 6 月 15 日与自然人李金忠签订《股权转让协议书》, 将射洪富临机动车驾驶培训有限公司 100.00% 股权作价 480.00 万元转让给李金忠。

注 2: 射洪富临机动车驾驶培训有限公司处置日净利润为-660,992.22 元, 主要是因为本期营业外支出增加所致。

(三) 本年发生的企业合并

1. 通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况 (单位万元)

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例 (%)	经营范围
遂宁富临	遂宁市	1,100.00	4,875.62	100.00	见五、子公司

(1) 遂宁富临成立的背景

经本公司 2010 年 8 月 10 日召开的第二届董事会第三次会议审议、2010 年第三次临时股东大会通过了《关于对四川省遂宁开元运业集团有限公司投资的议案》, 同意本公司与控股股东富临集团共同实施, 分增资扩股、股权重组、资产及业务整合三个阶段对四川省遂宁开元运业集团有限公司 (以下简称四川开元公司) 进行投资。

根据本公司与富临集团签订的《资产整合意向协议》, 本公司和富临集团在双方完成

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对四川开元公司控股 67%及以上后,根据四川开元公司《公司章程》的规定对原四川开元公司资产及业务进行整合,双方通过公司分立或新设公司将四川开元公司分拆为两个公司,一个专业从事客运业务,原四川开元公司所有客运业务转移到该公司;以及另一个由非客运类资产及业务构成的公司。新设的客运公司的股权归属本公司,非客运类资产构成的公司归属富临集团。新设的客运公司其净资产不超过 6,000.00 万元,双方根据分拆后两个公司的资产情况进行结算,本着公平、公正、公允的原则,按照新公司《章程》确定具体分拆方式及结算办法,并按规定履行相关决策程序。截止 2011 年 12 月 31 日,本公司持有四川开元公司 44.28%股权、富临集团持有四川开元公司 55.50%股权。

本公司第二届董事会第十七次会议同意本公司与四川开元公司共同出资 100 万元设立遂宁富临,其中本公司出资 20.00 万元,占遂宁富临 20%股权,四川开元公司出资 80.00 万元,占遂宁富临 80%股权。遂宁富临主要作为四川开元公司客运资产及业务整合的平台。

(2) 遂宁富临业务整合及企业合并过程

2012 年 1 月,四川开元公司以实物资产(主要系道路旅客运输相关的土地、房屋、车辆、电子设备、及其设备及其他实物资产,经北京中企华资产评估有限责任公司以 2011 年 8 月 31 日为基准日评估,并出具中企华评报字(2011)第 3416 号评估报告)作价 3,792.494 万元、货币资金 30.00 万元共计 3,822.494 万元,本公司以货币资金 955.6235 万元对遂宁富临进行同比例增资。本次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司四川分所于 2012 年 1 月 6 日出具的利安达验字【2012】第 P1101 号验资报告验证。本次增资后,遂宁富临的注册资本变为 1,100.00 万元,本公司持股 20.00%,四川开元公司持股 80.00%。

遂宁富临办理完毕上述的增资变更手续后,四川开元公司将其持有的遂宁富临 80%股权作价 3,900.00 万元转让给本公司。作价依据为本次对遂宁富临的增资款 4,778.1175 万元,加上遂宁富临设立时的出资 100.00 万元(只有公司管理的少量费用发生,未发生实际的经营活 动)合计 4,878.1175 万元对应的 80%股权价值 3,902.494 万元,经本公司与四川开元公司协商后确定为 3,900.00 万元。2012 年 1 月 11 日,本公司与四川开元公司已办理完毕股权转让的相关事宜,遂宁富临成为本公司持股 100.00%的全资子公司。

(3) 收购遂宁富临属于同一控制下企业合并的判断依据

1) 本公司收购遂宁富临股权前,遂宁富临受四川开元公司控制

如前述,本公司 2012 年 1 月 11 日收购遂宁富临股权前,遂宁富临是四川开元公司新设的控股子公司,受四川开元公司控制。

2) 本公司收购遂宁富临股权前,四川开元公司受富临集团控制

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据相关决议协议安排,本公司与控股股东富临集团共同实施收购四川开元公司股权事项,采取分增资扩股、股权重组、资产及业务整合三个阶段进行。

截止2010年12月31日,富临集团直接或间接持有四川开元公司85.05%,其中富临集团持有46.75%股权,本公司持有38.30%股权。2010年12月,富临集团及本公司向四川开元公司派遣管理人员,负责四川开元公司的经营管理,并开始着手业务整合事项。

截止2011年12月31日,富临集团直接或间接持有四川开元公司99.78%,其中富临集团持有55.50%股权,本公司持有44.28%股权。

综上,在本公司2012年1月11日收购遂宁富临股权前,富临集团控制四川开元公司的时间超过了一个会计年度,且有效地控制了四川开元公司的经营政策、财务政策及人员管理。

3) 本公司收购遂宁富临股权,为同一控制下企业合并的判断

如前述,本公司2012年1月11日收购遂宁富临股权前,遂宁富临自成立时起受本公司的控股股东富临集团控制。在本公司收购遂宁富临股权完成后,本公司及遂宁富临仍将受本公司控股股东富临集团控制,且该控制在可预见的未来不会发生改变。因此,本公司收购遂宁富临股权,是同一控制下的企业合并。

(4) 合并日为2012年1月11日的确定依据

1) 2012年1月5日本公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于四川省遂宁开元运业集团有限公司资产及业务整合方案的议案》,批准同意在四川开元公司将运输相关业务注入到遂宁富临后,由本公司收购遂宁富临80.00%股权。

2) 2012年1月10日,本公司与四川开元公司签订《股权转让协议书》,本公司以3,900.00万元收购四川开元公司持有的遂宁富临80.00%股权。

3) 截止2012年1月11日,本公司已将股权转让款3,900.00万元全部支付给四川开元公司,并开始全面负责遂宁富临的经营管理。

4) 综上,截止2012年1月11日,本公司实际上已经控制了遂宁富临的财务和经营政策,并享有相应的收益和风险,本公司确定购买日为2012年1月11日。

(5) 合并日的会计处理

本公司通过同一控制下企业合并后,持有遂宁富临100%的股权。本公司取得的遂宁

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

富临长期股权投资成本按照遂宁富临所有者权益账面价值的 4,033.69 万元(与前述遂宁富临接受投资的金额不一致,主要为遂宁富临接受投资的过程形成业务合并,按照相关处理调整了遂宁富临相关资产的入账价值,详见本附注十一、2 遂宁富临业务合并的会计处理所述)作为长期股权投资的初始投资成本,本公司将支付的遂宁富临 80% 股权对价 3,900.00 万元与本公司原持有的遂宁富临 20% 股权的账面价值 973.53 万元之和与遂宁富临的所有者权益账面价值 4,033.69 万元的差额 839.84 万元冲减了本公司资本公积。

(6) 遂宁富临的基本财务情况

项目	2012年1月11日(购买日)/	2011年12月31日/
	2012年1月1日-1月11日	2011年1月1日-12月31日
资产总额	51,500,702.59	9,460,106.22
负债总额	11,163,825.52	8,600,138.35
所有者权益	40,336,877.07	859,967.87
营业收入		
净利润	-50,107.95	-140,032.13
经营活动现金流量净额	-50,107.95	-140,032.13
净现金流量	-748,166.13	859,967.87

注 1: 2011 年度的利润表数据、2012 年 1 月 1 日至购买日的利润表数据为遂宁富临作为独立会计核算主体核算的账面数据。不包括遂宁富临因同一控制下的业务合并编制的相关业务模拟利润表数据。遂宁富临业务合并比较利润表的相关数据事项详见本附注十一、2 遂宁富临业务合并的会计处理所述)。

注 2: 所有者权益数据与前述遂宁富临业务整合过程中所有者投入不符,是根据同一控制下业务合并按照被合并方账面价值作为入账价值,被合并方的账面价值与取得时公允价值的差额调整资本公积所致。

注 3: 在购买日前(购买日为业务整合完成日),遂宁富临作为四川开元公司业务整合的平台存在,无经营业务及相关的营业收入。

2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况(单位万元)

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例(%)	经营范围
眉山四通	眉山市	1,458.00	5062.91	68.24	见五、子公司
商贸城运业	成都市	1,500.00	900.00	60.00	见五、子公司

(1) 非同一控制下合并眉山四通

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 眉山四通基本情况

眉山四通成立于2000年10月27日,取得了四川省眉山市工商行政管理局核发的注册号511400000005902号营业执照,由四川省眉山汽车运输有限责任公司(以下简称眉山汽运公司)、四川省眉山县第一汽车运输公司(以下简称第一汽运公司)、四川省眉山县第二汽车运输公司(以下简称第二汽运公司)共同出资设立。眉山四通的主营业务为客运代理、客运站经营。在企业合并前,眉山四通的股权结构为:

股东名称	注册资本	实收资本	出资比例(%)
黄晓丽	7,600,000.00	7,600,000.00	52.12
四川省眉山万通运业有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	10.29
四川眉山金马汽车运输有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	10.29
交通系统内部职工(委托曾祥贵持有)	1,881,000.00	1,881,000.00	12.90
眉山富临运业有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	14.40
合计	14,581,000.00	14,581,000.00	100.00

注:本公司全资子公司眉山公司(眉山富临运业公司)持有的眉山四通14.40%股权,系眉山公司以前年度通过招标等方式购买取得,取得成本为10,986,600.00元,按成本法核算。

2012年9月12日,本公司与黄晓丽签订《股权转让协议书》,黄晓丽将其持有的眉山四通760.00万元股权转让给眉山公司。中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字2012第3014号《眉山富临运业有限公司拟收购四川省眉山四通运业有限责任公司部分股权项目评估报告》确认的眉山四通截止2012年5月31日股东全部权益价值7,365.54万元。眉山公司与黄晓丽根据中水致远评报字2012第3014号评估报告确定转让标的股权的价值为3,838.00万元。眉山公司受让上述股权后,持有眉山四通公司66.52%股权。

在眉山公司控股眉山四通后,眉山公司于2012年11月与曾祥贵签订《股权转让协议书》,眉山公司收购了曾祥贵持有的眉山四通25万股少数股权,双方依据中水致远评报字2012第3014号《评估报告》确认25万股股权的价格为126.25万元。2012年11月30日办妥相关工商变更手续后,眉山公司持有眉山四通的股权比例为68.24%。

2) 收购眉山四通为非同一控制下企业合并的判断依据

眉山公司收购眉山四通前,眉山四通的实际控制人为黄晓丽。黄晓丽与眉山公司、本公司、本公司的实际控制人无关联关系,因此眉山公司认为收购眉山四通52.12%股权是非同一控制下的企业合并。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 购买日为2012年9月27日,确定依据为:

A、2012年9月18日,本公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于全资子公司眉山富临运业有限公司收购股权的议案》,同意眉山公司收购眉山四通 52.12% 股权。

B、2012年9月12日,眉山公司与黄晓丽签订《股权转让协议书》,约定在股权转让协议书生效并依约付款后,黄晓丽的股东身份消失,其原享有的权利(包括但不限于本协议项下股权转让完成前,黄晓丽在标的公司享有的未分配利润)和承担的义务,随股权转让而转由眉山公司承担。

C、眉山公司已按合同约定支付了全部的股权转让价款。

D、在眉山四通办理完毕相关工商变更手续后,眉山公司与黄晓丽于2012年9月27日办理了眉山四通相关的资产交接手续,眉山公司开始负责眉山四通的财务和经营政策。

综上,截止2012年9月27日,眉山公司实际上已经控制了眉山四通的财务和经营政策,并享有相应的收益和风险,眉山公司确定购买日为2012年9月27日。

4) 被购买方可辨认资产负债情况

项 目	2012年9月27日(购买日)	
	账面价值	公允价值
流动资产合计	9,841,934.62	9,841,934.62
非流动资产合计	25,681,300.70	57,399,789.65
资产合计	35,523,235.32	67,241,724.27
负债合计	7,549,108.18	7,549,108.18
所有者权益合计	27,974,127.14	59,692,616.09
其中:未分配利润	12,054,214.72	12,054,214.72

注:购买日非流动资产的公允价值为根据中水评报字2012第3014号《评估报告》评估基准日的相关资产按照评估价值持续计算,摊销至2012年9月27日的摊余价值。

5) 合并成本的构成及其账面价值、公允价值及公允价值的确定方法

中水致远资产评估有限公司以2012年5月31日为评估基准日对眉山四通股权价值进行评估,并于2012年7月25日出具了中水致远评报字2012第3014号《眉山富临运业有限公司拟收购四川省眉山四通运业有限责任公司部分股权项目评估报告》。采用收益法评估确认的眉山四通股权在2012年5月31日的全部股东权益价值为7,365.54万元。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

眉山公司收购黄晓丽 52.12% 股权对应该评估报告确认的股东权益价值为 3,838.00 元。

眉山公司在编制购买日合并报表时,将原持有的眉山四通 14.40% 股权按照购买日的公允价值进行了重新计量,将原持有的长期股权投资成本大于购买日股权公允价值的金额 380,222.40 元调整减少了长期股权投资成本,同时确认投资收益-380,222.40 元。

综上,在购买日,眉山公司持有眉山四通 66.52% 股权的合并成本为 48,986,377.60 元。

6) 商誉的金额及其确定方法

眉山公司根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定,将合并成本 48,986,377.60 元大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额 39,707,528.22 元 (59,692,616.09×66.52%) 的差额 9,278,849.38 元确认为商誉。

7) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2012年9月27日(购买日)-2012年12月31日
营业收入	4,792,226.33
净利润	1,533,856.54
经营活动现金流量净额	4,936,492.97
净现金流量	2,176,968.07

(2) 非同一控制下合并商贸城运业

商贸城运业成立于 2011 年 12 月 26 日,是由成都市汽车运输(集团)公司独资 200.00 万元设立的有限责任公司,经营范围为客运站的筹建,注册地点为成都市青羊区过街楼街 122 号。

经本公司 2012 年 1 月 19 日第二届董事会第二十四次会议审议通过,同意本公司控股子公司成旅公司向商贸城运业增资 300.00 万元,2012 年 4 月 13 日增资后,商贸城运业的注册资本变更为 500.00 万元,成旅公司持有商贸城运业 60% 股权。成旅公司确认对商贸城运业的购买日为 2012 年 4 月 13 日。

商贸城运业自 2011 年 12 月 26 日成立到 2012 年 4 月 13 日成旅公司增资完成期间,发生开办费金额 28,189.32 元,没有发生其他的业务。成旅公司对商贸城运业增资完成后,商贸城运业的净资产为 4,971,810.68 元,与实际投资成本的差额 16,913.59 元。成旅公司认为,在购买日享有商贸城运业净资产的份额与实际投资成本的差额 16,913.59 元实质为商贸城运业的开办费用,不是因企业合并形成的商贸城运业商誉,将该差额作为开办费计

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

入当期损益。

本公司控股商贸城运业后,成旅公司与成都市汽车运输(集团)公司按比例向商贸城运业增资了1,000.00万元,增资后,商贸城运业的注册资本为1,500.00万元。截止本年末,商贸城运业的永久性客运站正在筹建中。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2012年1月1日,“年末”系指2012年12月31日,“本年”系指2012年1月1日至12月31日,“上年”系指2011年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

本报告附注中年初数与本公司2011年度披露财务报告的年末数金额不一致,主要是本公司本年度同一控制下合并遂宁富临,按照会计准则调整比较报表数据所致,详见本附注十一、2遂宁富临业务合并的会计处理所述。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			125,860.60			246,172.96
银行存款			366,471,562.49			384,548,410.14
合计			366,597,423.09			384,794,583.10

注1:年末货币资金中有15,000.00万元定期存款,全部于2013年2月28日到期。

注2:年末不存在使用受限、存放在境外或有潜在回收风险的货币资金。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

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

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄组合	3,927,610.14	76.60	432,117.45	11.00
组合小计	3,927,610.14	76.60	432,117.45	11.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,199,793.25	23.40	1,199,793.25	100.00
合计	5,127,403.39	100.00	1,631,910.70	—

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	4,001,739.57	76.93	439,667.92	10.99
组合小计	4,001,739.57	76.93	439,667.92	10.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,199,793.25	23.07	1,199,793.25	100.00
合计	5,201,532.82	100.00	1,639,461.17	—

- 1) 年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。
- 2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	3,403,750.31	86.66	170,187.53	3,469,337.52	86.70	173,466.89
1-2年						
2-3年						
3年以上	523,859.83	13.34	261,929.92	532,402.05	13.30	266,201.03
合计	3,927,610.14	100.00	432,117.45	4,001,739.57	100.00	439,667.92

- 3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(2) 本年度无坏账准备转回(或收回)情况。

(3) 本年度无实际核销的应收账款。

(4) 年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
四川锦丰纸业股份有限公司	非关联方	747,597.58	3年以上	14.58
四川锦丰创新实业有限公司	非关联方	452,195.67	3年以上	8.82
四川省北川羌族自治县交通局	非关联方	410,269.83	3年以上	8.00
成都昭觉寺汽车站	非关联方	343,888.65	1年以内	6.71
广锦公路运输集团	非关联方	310,914.69	1年以内	6.06
合计		2,264,866.42		44.17

(6) 年末应收账款无应收关联方账款情况。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	16,121,723.68	61.72	25,516,285.72	71.76
1—2年	528.97	0.00	10,000,000.00	28.13
2—3年	10,000,000.00	38.28		

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3年以上			38,250.00	0.11
合 计	26,122,252.65	100.00	35,554,535.72	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
江油市国土资源局	非关联方	10,000,000.00	2-3年	预付募投项目土地款
四川锦龙汽车贸易有限公司	非关联方	9,759,800.00	1年以内	预付的购车款
眉山市土地交易中心	非关联方	2,424,000.00	1年以内	预付土地款
四川迈翔汽车服务有限公司	非关联方	901,500.00	1年以内	预付的购车款
四川汽车工业股份有限公司	关联方	516,200.00	1年以内	预付的购车款
合 计		23,601,500.00		

注:2010年4月2日,江油公司与江油市国土资源局签订《协议》,据江油市城乡规划委员会会议纪要2010年(第一次)精神,江油公司原取得的募投项目用地由太平镇会昌村七组、红庙村三组境内的交通建设出让净用地51.73亩调整至太平镇新华村七、八组境内,面积约60亩(以实际勘测为主)。江油公司暂按20万元每亩的差价,预付江油市国土局1000万元人民币。新选址土地超面积部分按照市场价格、相关政策办理。至本报告出具日,江油公司尚未就新土地的价格与国土资源局达成一致。

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

(4) 年末预付关联单位款项

年末预付款项中,预付同受本公司实际控制人富临集团控制的四川汽车工业股份有限公司购车款516,200.00元。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额	
	账面余额	坏账准备

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	金额	比例%	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	3,862,000.00	28.74	288,200.00	7.46
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	9,575,458.15	71.26	713,560.58	7.45
组合小计	9,575,458.15	71.26	713,560.58	7.45
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	13,437,458.15	100.00	1,001,760.58	—

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,952,000.00	14.75	197,600.00	5.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	22,848,856.14	85.25	1,407,174.12	6.16
组合小计	22,848,856.14	85.25	1,407,174.12	6.16
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	26,800,856.14	100.00	1,604,774.12	—

其他应收款年末余额较年初余额减少 1,276.04 万元,减少 50.64%,主要系年初金额包含了同一控制下企业合并模拟增加的年初其他应收款原值 1,723.38 万元(净值 1,637.21 万元)所致。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
绵阳市道路运输协会	1,962,000.00	193,200.00	9.85	出租车营运保证金,可收回性高

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
沈翠英	1,900,000.00	95,000.00	5.00	可收回性高
合计	3,862,000.00	288,200.00	—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	7,836,150.46	81.83	391,807.53	21,869,705.67	95.71	1,093,485.28
1-2年	1,288,665.00	13.46	128,866.50	438,216.00	1.92	43,821.60
2-3年	108,116.00	1.13	21,623.20	2,000.00	0.01	400.00
3年以上	342,526.69	3.58	171,263.35	538,934.47	2.36	269,467.24
合计	9,575,458.15	100.00	713,560.58	22,848,856.14	100.00	1,407,174.12

(2) 本年度无坏账准备转回(或收回)情况。

(3) 本年度无实际核销的其他应收款。

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
绵阳市道路运输协会	非关联方	1,962,000.00	1-2年	14.60	出租车营运保证金
沈翠英	非关联方	1,900,000.00	1年以内	14.14	代垫款项
伊厦成都国际商贸城股份有限公司	非关联方	896,575.34	1年以内	6.67	应收补偿款
绵阳通力汽车运输公司	非关联方	800,000.00	1年以内	5.95	往来款
成都站北运业	非关联方	601,750.80	1年以内		应收票款

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
有限责任公司				4.48	
合计		6,160,326.14		45.84	

5. 存货

项目	年末金额	年初金额
周转材料	23,724.37	
合计	23,724.37	

6. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	2,897,492.66	14,384,092.66
按权益法核算的长期股权投资	21,891,220.05	89,112,629.23
长期股权投资合计	24,788,712.71	103,496,721.89
减: 长期股权投资减值准备	60,000.00	460,000.00
长期股权投资价值	24,728,712.71	103,036,721.89

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
成本法核算						
四川交运旅游运业有限公司	14.80	2,454,312.79	2,454,312.79			2,454,312.79
四川省聚脂股份有限公司	0.06	500,000.00	500,000.00		500,000.00	
成都大网物流有限责任公司	6.00	60,000.00	60,000.00			60,000.00
四川联盛快运物流有限公司	8.04	383,179.87	383,179.87			383,179.87
眉山四通		10,986,600.00	10,986,600.00		10,986,600.00	

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
小 计		14,384,092.66	14,384,092.66		11,486,600.00	2,897,492.66
权益法核算						
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	33.33	9,067,918.37	9,067,918.37	12,808.75		9,080,727.12
四川开元公司		66,261,325.84	66,261,325.84		66,261,325.84	
北川富通旅游公交公司	49.00	3,094,788.40	3,094,788.40	-676,031.25		2,418,757.15
中石化绵阳富临石油销售有限公司	30.00	10,688,596.62	10,688,596.62	-296,860.84		10,391,735.78
小 计		89,112,629.23	89,112,629.23	-960,083.34	66,261,325.84	21,891,220.05
合 计		103,496,721.89	103,496,721.89	-960,083.34	77,747,925.84	24,788,712.71

注 1: 本年增加的长期股权投资为按照权益法核算增加的投资收益。

注 2: 本年减少的长期股权投资主要为: ①年初眉山公司持有眉山四通 14.40% 股权, 因本年眉山公司购买取得眉山四通的控制权, 年末合并报表抵销眉山四通的长期股权投资; ②本年四川开元公司业务整合完成后, 本公司将其股权转让给富临集团。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	年末资产总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业					
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	33.33	34,931,396.70	27,062,107.77	8,571,339.21	38,430.08
北川羌族自治县富通旅游公共交通有限公司	49.00	5,616,007.62	4,936,239.09	3,837,321.19	-1,379,655.60
中石化绵阳富临石油销售有限公司	30.00	35,017,791.64	34,187,283.20	12,073,566.32	-989,536.14
合 计		75,565,195.96	66,185,630.06	24,482,226.72	-2,330,761.66

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川省聚脂股份有限公司	400,000.00		400,000.00	
成都大网物流公司	60,000.00			60,000.00
合 计	460,000.00		400,000.00	60,000.00

注：本年因四川省聚酯股份有限公司破产，本公司核销了其长期股权投资，相应结转长期股权投资减值准备。

7. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	19,483,289.22		1,624,088.04	17,859,201.18
房屋、建筑物	19,424,095.26		1,624,088.04	17,800,007.22
土地使用权	59,193.96			59,193.96
累计折旧和累计摊销	7,552,182.81	313,738.85	530,371.68	7,335,549.98
房屋、建筑物	7,539,554.33	312,554.93	530,371.68	7,321,737.58
土地使用权	12,628.48	1,183.92		13,812.40
账面净值	11,931,106.41			10,523,651.20
房屋、建筑物	11,884,540.93			10,478,269.64
土地使用权	46,565.48			45,381.56
减值准备				
账面价值	11,931,106.41			10,523,651.20
房屋、建筑物	11,884,540.93			10,478,269.64
土地使用权	46,565.48			45,381.56

注：本年成都股份处置青龙乡昭觉横街的用于出租的房产 1,050.00 m²，导致投资性房地产减少。

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	308,806,133.23	195,890,703.85		21,776,876.63	482,919,960.45
房屋、建筑物	152,104,737.02	99,247,922.22		8,808,747.47	242,543,911.77
机器设备	10,721,419.63	5,627,304.41		1,442,230.31	14,906,493.73
运输工具	137,043,965.01	85,874,688.65		10,801,413.56	212,117,240.10
办公设备及其他	8,936,011.57	5,140,788.57		724,485.29	13,352,314.85
累计折旧	90,471,784.90	本年新增	本年计提	20,871,803.67	118,504,400.10
房屋、建筑物	37,575,621.48	6,385,498.04	6,336,120.39	8,213,950.72	42,083,289.19
机器设备	7,337,993.88	2,408,151.09	658,574.62	1,420,355.59	8,984,364.00
运输工具	40,649,420.43	387,595.39	30,832,228.41	10,595,537.08	61,273,707.15
办公设备及其他	4,908,749.11	119,129.56	1,777,121.37	641,960.28	6,163,039.76
账面净值	218,334,348.33	—		—	364,415,560.35
房屋、建筑物	114,529,115.54	—		—	200,460,622.58
机器设备	3,383,425.75	—		—	5,922,129.73
运输工具	96,394,544.58	—		—	150,843,532.95
办公设备及其他	4,027,262.46	—		—	7,189,275.09
减值准备	885,000.00	—		—	885,000.00
房屋、建筑物	885,000.00	—		—	885,000.00
账面价值	217,449,348.33	—		—	363,530,560.35
房屋、建筑物	113,644,115.54	—		—	199,575,622.58
机器设备	3,383,425.75	—		—	5,922,129.73
运输工具	96,394,544.58	—		—	150,843,532.95
办公设备及其他	4,027,262.46	—		—	7,189,275.09

注 1: 本年新增的累计折旧为眉山公司非同一控制下合并眉山四通,眉山四通在购买日的累计折旧; 本年计提的折旧为 39,604,044.79 元。

注 2: 四川开元公司以实物资产向遂宁富临增资、向遂宁富临出售客运业务相关的资产形成同一控制下的业务合并。遂宁富临在按照企业会计准则编制比较报表时, 期初数中包含了业务合并四川开元公司相关固定资产的原值 30,422,817.65 元, 累计折旧

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

4,650,799.82元。遂宁富临在本年取得四川开元公司客运业务相关的固定资产时,按照取得时的净值作为入账价值,由此减少年初原值4,650,799.82元,本年累计折旧4,650,799.82元,均列示在本年减少项目中。除此因素外,本年累计折旧减少额16,221,003.85元为本期处置资产计提的累计折旧。

注3:本年新增的固定资产中,由在建工程转入的金额为53,083,062.64元。

注4:年末,商贸城运业有原值为11,160,000.00元的构筑物为商贸城运业临时车站的办公经营所用,商贸城运业将该临时构筑物的折旧期限确定为2.5年。该临时车站房屋预计在商贸城运业永久性车站建成投入运营后拆除。

注5:年末,没有用于抵押、担保的固定资产。

(2) 年末尚未办妥权证的固定资产

年末固定资产中,有账面原值53,654,954.23元的房屋建筑物因购建时间较短尚未办理相关权属证明,相关的权证正在办理中。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江油旅游客运中心站				5,959,730.14		5,959,730.14
北川新站工程				533,087.71		533,087.71
其他零星工程	680,968.93		680,968.93	407,150.00		407,150.00
合计	680,968.93		680,968.93	6,899,967.85		6,899,967.85

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
江油旅游客运中心站	5,959,730.14	34,628,254.39	39,942,273.93	645,710.60	
北川新站工程	533,087.71	396,301.00	929,388.71		
合计	6,492,817.85	35,024,555.39	40,871,662.64	645,710.60	

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中:本年 利息资本化 金额	本年利息 资本化率 (%)	资金 来源
江油旅游客运中心站	5,000.00	99.88	100.00				募集 资金
北川新站工程	2,650.00	94.26	100.00				
合 计	7,650.00	—					

注 1: 江油旅游客运中心站项目系本公司的募投项目“江油市旅游汽车客运中心站项目”, 在计算工程投入占预算比例时的投入金额包含了本公司已预付的 1,000.00 万元土地款。截止本年末, 江油旅游客运中心站项目已完工并已预转固, 尚未办理竣工决算。

注 2: 江油旅游客运中心站项目土建工程已完工并预转固, 工程投入占预算的比例与本年募集资金使用金额占预算的比例不一致的原因是本年转固金额中包含了尚未支付的暂估工程款 1,679.66 万元。

注 3: 北川新站工程主要土建工程在 2011 年度已完工并已预转固, 本年度发生的为安装、绿化工程支出。在计算工程投入占预算比例时的投入金额包含了支付的 852.50 万元土地款。

10. 无形资产

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	127,251,527.20	70,196,154.82	17,475,097.86	179,972,584.16
土地使用权	125,971,901.12	69,938,701.40	17,475,097.86	178,435,504.66
软件	1,248,626.08	257,453.42	-	1,506,079.50
其他	31,000.00			31,000.00
累计摊销	14,734,872.78	6,336,789.73	2,622,199.28	18,449,463.23
土地使用权	14,064,559.36	6,133,329.41	2,622,199.28	17,575,689.49
软件	660,630.03	197,260.28		857,890.31
其他	9,683.39	6,200.04		15,883.43
账面净值	112,516,654.42			161,523,120.93
土地使用权	111,907,341.76			160,859,815.17
软件	587,996.05			648,189.19

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他	21,316.61			15,116.57
减值准备				
账面价值	112,516,654.42			161,523,120.93
土地使用权	111,907,341.76			160,859,815.17
软件	587,996.05			648,189.19
其他	21,316.61			15,116.57

注 1: 本年增加的累计摊销中，因企业合并增加累计摊销 3,164,620.81 元，其余增加的累计摊销 3,172,168.92 元为本年摊销。

注:2: 本年因眉山公司非同一控制下合并眉山四通，眉山四通按照中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字 2012 第 3014 号《眉山富临运业有限公司拟收购四川省眉山四通运业有限责任公司部分股权项目评估报告》确认的无形资产的公允价值持续计算至购买日的原值为 44,714,307.11 元，累计摊销金额为 3,164,620.81 元。

注 3: 经本公司 2012 年 9 月 24 日召开的第二届董事会第三十一次会议及本公司 2012 年 10 月 12 日召开的 2012 年第四次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司遂宁富临运业有限公司收购资产暨我司退出四川省遂宁开元运业集团有限公司的议案》，批准同意本公司以中联资产评估集团有限公司 2012 年 8 月 25 日出具的中联评报字【2012】第 606 号评估报告《遂宁富临运业有限公司拟收购四川省开元运业集团有限公司部分资产评估项目资产评估报告》确认的土地评估价值及相关的税费，增加遂宁富临土地使用权 14,905,216.30 元。

注 4: 四川开元公司以实物资产向遂宁富临增资、向遂宁富临出售客运业务相关的资产形成同一控制下的业务合并。遂宁富临在按照相关准则编制比较报表时，期初数中包含了业务合并四川开元公司土地使用权的累计摊销 653,237.92 元。遂宁富临在取得四川开元公司客运业务相关的土地使用权时，按照取得时的净值作为入账价值，由此减少本年原值 653,237.92 元、本年摊销 653,237.92 元均在本年减少中列示。除此因素外，本年累计摊销减少额 1,968,961.36 元为本期处置资产计提的累计摊销。

注 5: 本年减少的土地使用权系成都股份处置位于青龙乡昭觉横街的土地，面积为 19,252.89 m²，使用权性质为仓储用地，产权证号为成国用（2011）第 463 号。

注 6: 年末，无用于抵押担保的无形资产。

11. 商誉

被投资单位 名称	年初金额	年初减值准 备	本年增加	本年 减少	年末金额	年末减值准备

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	年初金额	年初减值准备	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
北川公司	111,999.18	111,999.18			111,999.18	111,999.18
蓬溪鸿运	680,000.00				680,000.00	
富临出租	1,698,471.05				1,698,471.05	
成旅公司	33,600,000.00	4,827,300.00	6,447,000.00		33,600,000.00	11,274,300.00
瑞阳公司	182,983.01				182,983.01	
眉山四通			9,278,849.38		9,278,849.38	
合计	36,273,453.24	4,939,299.18	9,278,849.38		45,552,302.62	11,386,299.18

注1：北川公司商誉减值准备：因北川遭受5.12地震导致与其商誉相关的资产组合全部毁损，已不能带来未来现金流量，故对该部分商誉全额计提了减值准备。

注2：按照成都市政府的相关规划，将对成都市火车北站进行改造并将成旅公司客运线路搬迁至商贸城运业。目前，商贸城运业的临时车站已经投入使用，永久性车站正在筹建过程中。本公司在进行商誉减值测试时，将成旅公司的所有资产作为一个资产组，以持有成旅公司股权能带来的未来现金流量现值作为成旅公司资产组产生的现金流量现值。受成都国际商贸城入驻的商家规模、成都国际商贸城开发成熟度等因素的影响，商贸城运业的客流量受到了一定的影响。经测算，成旅公司的商誉发生减值，本公司本年末按份额计提了商誉减值准备644.70万元。

12. 长期待摊费用

项 目	年初金额	本年增加	本年摊销	年末金额
公司化管理购车支出	9,438,111.73	9,391,936.94	3,970,550.38	14,859,498.29
租赁资产装修费	952,917.80		224,199.06	728,718.74
合 计	10,391,029.53	9,391,936.94	4,194,749.44	15,588,217.03

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

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

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注3：上述各项目年末余额均在受益期内。

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
计提资产减值损失确认的递延所得税资产	3,409,390.66	1,283,231.95
计提安全基金确认的递延所得税资产	1,350,394.79	867,354.46
合 计	4,759,785.45	2,150,586.41
递延所得税负债		
预收账款缴纳的营业税费	914,195.28	174,288.46
合 计	914,195.28	174,288.46

(2) 可抵扣差异和应纳税差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	2,415,851.60
固定资产减值准备	885,000.00
长期股权投资减值准备	60,000.00
商誉减值准备	11,386,299.18
安全基金	6,672,676.21
合 计	21,419,826.99
应纳税差异项目	
预收账款缴纳的营业税费	4,812,611.42
合 计	4,812,611.42

注：因北川公司年末尚有未弥补完亏损，预计暂不能产生足够的应纳税所得额，未确认北川公司年末坏账准备 21.78 万元、安全基金 6.28 万元及未弥补亏损 293.74 万元的递延所得税资产。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

14. 资产减值准备明细表

项 目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
一、坏账准备	3,244,235.29	305,310.07		915,874.08	2,633,671.28
二、长期股权投资减值准备	460,000.00			400,000.00	60,000.00
三、固定资产减值准备	885,000.00				885,000.00
四、商誉减值准备	4,939,299.18	6,447,000.00			11,386,299.18
合 计	9,528,534.47	6,752,310.07		1,315,874.08	14,964,970.46

注 1: 坏账准备其他转出为同一控制下企业合并在购买日的坏账准备余额。

注 2: 长期股权投资减值准备的减少是因为本期处置长期股权投资, 相应结转长期股权投资减值准备。

15. 应付账款

(1) 应付账款

项 目	年末金额	年初金额
合 计	33,583.28	773,444.77
其中: 1年以上		

注: 应付账款年末余额比年初余额减少 739,861.49 元, 减少 95.66%, 主要为本公司本年偿付了应付账款。

(2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

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

16. 预收款项

(1) 预收款项

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年末金额	年初金额
合计	135,415,849.04	73,845,399.50
其中: 1年以上	49,036,552.77	31,881,440.38

注 1: 预收账款年末余额较年初余额增加 6,157.04 万元, 增加 83.38%, 主要系母公司客运分公司、母公司三台分公司、成都股份、北川公司、射洪公司、蓬溪公司、眉山公司、遂宁富临等新购与合作方经营车辆, 按约定本公司预收合作经营方款项增加所致。

注 2: 本公司预收合作经营方款项按照合作经营期限分摊至主营业务收入。

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

17. 应付职工薪酬

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,807,648.90	76,389,423.68	72,700,413.62	12,496,658.96
二、职工福利费		1,834,008.14	1,834,008.14	
三、社会保险费	378,924.67	19,428,337.59	19,173,226.49	634,035.77
1. 医疗保险费	88,351.71	5,015,233.59	4,925,655.33	177,929.97
2. 基本养老保险费	249,285.16	12,179,088.07	12,064,496.27	363,876.96
4. 失业保险费	14,487.54	1,129,840.40	1,106,364.86	37,963.08
5. 工伤保险费	17,231.52	675,734.84	669,579.70	23,386.66
6. 生育保险费	9,568.74	428,440.69	407,130.33	30,879.10
四、住房公积金	46,536.81	1,609,689.79	1,554,482.32	101,744.28
五、工会经费和职工教育经费	5,160,706.29	2,856,315.74	1,957,298.82	6,059,723.21
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
合 计	14,393,816.67	102,117,774.94	97,219,429.39	19,292,162.22

注 1: 本项目本年减少额中, 包含了同一控制下业务合并四川开元公司客运资产相关的职工薪酬, 前述应付工资薪酬在业务整合时, 保留在四川开元公司, 未纳入遂宁富临的整合范围。

注 2: 本项目年末余额比年初余额增加 489.83 万元, 增加 34.03%, 主要系本公司合

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

并范围增加所致。

注3: 本项目年末余额为已计提尚未发放的工资、奖金,不存在拖欠性质的工资薪酬。

18. 应交税费

项 目	年末金额	年初金额
增值税	87,352.10	21,273.77
营业税	1,635,171.66	2,892,230.84
所得税	11,381,745.00	9,189,072.95
城建税	115,013.09	180,120.99
房产税	69,999.55	144,033.01
土地使用税	135,803.74	0.03
个人所得税	47,709.70	1,698,134.86
印花税	50,014.34	2,215.98
教育附加	53,919.97	79,791.30
价格调控基金	23,139.54	52,293.18
地方教育附加	34,964.12	65,593.59
其他-代扣代缴税	1,969,890.44	833,297.86
车船使用税	2,160.00	2,160.00
土地增值税	1,862,400.19	
合 计	17,469,283.44	15,160,218.36

19. 其他应付款

(1) 其他应付款

项 目	年末金额	年初金额
合计	187,539,742.37	179,021,290.97
其中: 1年以上	59,504,704.79	59,203,102.31

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款

单位名称	金额	账龄	款项性质
------	----	----	------

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	金额	账龄	款项性质
安置补偿金	9,556,542.02	3年以上	安置补偿款
安全互助保证金	9,518,803.33	3年以内	安全互助保证金
四川安汉建设有限公司	1,542,689.00	1-2年	工程质量保证金
羌乡民品市场土地款	1,321,716.74	3年以上	土地款
合 计	21,939,751.09		

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

(4) 年末大额其他应付款

项 目	金额	账龄	性质或内容
待结算票款	60,474,915.42	1年以内	待结算票款
暂估募投项目应付工程款	16,796,600.00	1年以内	暂估工程款
暂收合作经营方款项	13,830,174.18	1年以内	详见注
安置补偿金	9,556,542.02	3年以上	安置补偿金
安全互助保证金	9,518,803.33	3年以内	安全互助金
线路保证金	4,905,988.00	3年以内	线路押金
合 计	115,083,022.95		

注:暂收合作经营方款项,系合作经营方与本公司达成了初步合作经营意向,在本公司将合作经营车辆交付给合作经营方前,合作经营方向本公司缴纳的应由合作经营方支付的部分款项。

20. 其他非流动负债

项 目	年末金额	年初金额
江油公司灾后重建专项补助资金	199,840.00	259,792.00
三台公司灾后重建补助资金	78,709.76	94,193.60
推进 CNG 客车公路营运新进程和细化管理 创效益项目	101,982.00	101,982.00
合 计	380,531.76	455,967.60

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 1: 江油公司灾后重建专项补助资金系江油公司依据江油市发展和改革局《关于乡镇场镇客运汽车站灾后恢复重建的立项批复》(江发改[2008]318号)收到的拨款,该补助资金系与资本支出相关的项目,本公司按相关资产使用年限对其进行摊销。

注 2: 三台公司灾后重建补助资金系三台分公司依据四川省财政厅《关于下达汶川地震灾后公路恢复重建中央基金补助投资计划的通知》(川财投[2009]56号)于2010年度收到的中央专项资金补助120,000.00元。该补助资金系与资本支出相关的项目,本公司按相关资产使用年限对其进行摊销。

注 3: 推进 CNG 客车公路营运新进程和细化管理创效益项目系经四川省交通运输管理局批准,成绵快车收到的 CNG 客车公路营运新进程和细化管理创效益项目经费补助。由于该政府补助难以区分是属于与收益相关或资产相关的政府补助,成绵快车公司将其计入递延收益,在确认相关费用的期间,转入当期损益。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

21. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	124,674,648.00	63.63				-246,000	-246,000	124,428,648	63.51
其中：境内法人持股	78,090,648.00	39.86						78,090,648	39.86
境内自然人持股	46,584,000.00	23.77				-246,000	-246,000	46,338,000	23.65
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	124,674,648.00	63.63				-246,000	-246,000	124,428,648	63.51
无限售条件股份									
人民币普通股	71,256,000.00	36.37				246,000	246,000	71,502,000	36.49
境内上市外资股									
境外上市外资股									

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
其他									
无限售条件股份合计	71,256,000.00	36.37				246,000	246,000	71,502,000	36.49
股份总额	195,930,648.00	100.00						195,930,648.00	100.00

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:本公司实际控制人安治富先生于2012年11月2日将其持有的本公司有限售条件流通股共计21,168,000股质押给上海浦东发展银行股份有限公司成都分行,质押登记编号为1211020012。截止本年末,安治富先生持有本公司股份共计21,168,000股,占本公司总股本的10.80%,本次质押的21,168,000股,占其持有本公司股份的100%。2013年2月26日,该股权质押解除手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

22. 资本公积

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	212,377,477.77		53,500,875.30	158,876,602.47
其他资本公积	10,669,586.14	7,298,395.13		17,967,981.27
合 计	223,047,063.91	7,298,395.13	53,500,875.30	176,844,583.74

注 1: 资本公积股本溢价年初金额包含因同一控制下企业合并遂宁富临增加的年初净资产36,119,006.37元。

注 2: 本公司2011年末持有四川开元公司44.28%股权,按照权益法核算。2011年末,本公司对四川开元公司的长期股权投资金额为68,485,033.01元,其中投资成本为65,019,306.00元、损益调整金额为3,465,727.01元。2012年度,本公司按照原收购四川开元公司股权时与控股股东富临实业公司约定的四川开元公司业务整合方案将持有的四川开元公司44.28%股权转让给富临实业公司,转让价款7,560.00万元。本公司将该交易认定为权益性交易,将处置四川开元公司股权价款高于账面价值部分扣除企业所得税后的金额5,074,687.96元计入资本公积。相关情况详见本附注十一、1四川开元公司业务整合暨本公司退出四川开元公司情况。

注 3: 四川开元公司2012年1月以资产投资、出售等方式将客运业务整合到遂宁富临公司的过程形成业务合并。本公司编制本年的比较报表时,将原按权益法核算确认的对四川开元公司投资收益3,221,001.55元中归属于客运业务部分的投资收益2,223,707.17元予以抵销。受前述事项的影响,本公司2012年度处置四川开元公司股权时,合并报表对四川开元公司长期股权投资成本比母公司账面数少2,223,707.17元。本公司在编制2012年度合并报表时,按照前述注2所述,将该差额调整增加2012年度资本公积。

注 4: 富临出租于2012年11月与自然人雷万钧签订《股权转让协议书》,由富临出租以400.00万元价格收购雷万钧持有的成都股份2%少数股东股权。本公司在编制合并报表时,将收购价格与少数股权享有的按照本公司取得成都股份购买日公允价值持续计算的成都股份在股权转让日净资产份额的差额2,103,985.92元冲减减少资本公积—股本溢价。

注 5: 2012年1月,本公司与成都市旅游汽车有限责任公司签订《股权转让协议书》,由本公司以795.00万元的价格收购成都市旅游汽车有限责任公司持有的成旅公司15.00%少数股权。本公司在

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

编制合并报表时,将收购价格与少数股权享有的按照本公司取得成旅公司购买日公允价值持续计算的成旅公司在股权转让日净资产份额的差额 6,832,449.81 元冲减减少资本公积—股本溢价。

注 6:眉山公司于 2012 年 11 月与曾祥贵签订《股权转让协议书》,由眉山公司以 126.25 万元的价格收购曾祥贵持有占眉山四通股权比例为 1.72%的眉山四通 25 万股少数股权。眉山公司在编制合并报表时,将收购价格与少数股权享有的按照眉山公司取得眉山四通购买日公允价值持续计算的眉山四通在股权转让日净资产份额的差额 216,215.35 元冲减减少资本公积—股本溢价。

注 7:2012 年 1 月,本公司与四川开元公司签订《股权转让协议书》,由本公司出资 3,900.00 万元收购四川开元公司持有的遂宁富临 80.00%股权,该收购构成同一控制下的企业合并。本公司将收购遂宁富临 80%股权成本与本公司原持有的遂宁富临 20.00%股权成本 9,718,206.99 元之和与购买日遂宁富临账面所有者权益 40,336,877.07 元的差额 8,381,329.92 元冲减减少资本公积—股本溢价。

注 8:2012 年 1 月,本公司同一控制下合并遂宁富临,在编制比较报表时,模拟合并了遂宁富临 2011 年末的所有者权益,抵销了本公司持有的遂宁富临 20%股权长期股权投资及按权益法核算确认的投资收益。2012 年度本公司建立对遂宁富临的投资关系时,减少了原模拟合并引起的资本公积变动 35,966,894.30 元。

23. 专项储备

项 目	年末金额	年初金额
安全基金	4,288,716.70	3,420,817.34
合 计	4,288,716.70	3,420,817.34

24. 盈余公积

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	18,938,733.12	6,247,963.65		25,186,696.77
合 计	18,938,733.12	6,247,963.65		25,186,696.77

25. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	186,007,533.64	—
加:年初未分配利润调整数	2,686,189.37	—
其中:会计政策变更		—

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例 (%)
重要前期差错更正		—
同一控制合并范围变更	4,881,890.12	—
其他调整因素	-2,195,700.75	—
本年年初金额	188,693,723.01	—
加：本年归属于母公司股东的净利润	83,483,134.82	—
减：提取法定盈余公积	6,247,963.65	母公司净利润的 10%
应付普通股股利	29,389,597.19	
其他减少	5,054,320.35	
本年年末金额	231,484,976.64	

注 1：同一控制下合并范围的变更是本公司同一控制下合并遂宁富临，编制比较报表时，合并的遂宁富临 2011 年末未分配利润金额。

注 2：其他调整因素主要由两部分构成：①本公司原持有权益法核算的遂宁富临 20.00% 长期股权投资，因同一控制下合并遂宁富临后，本公司在编制比较报表时抵销原确认的遂宁富临投资收益；②本公司原持有权益法核算的四川开元公司 44.28% 长期股权投资，因遂宁富临同一控制下业务合并四川开元公司客运业务资产后，本公司按照持股比例抵销的四川开元公司客运业务利润。

注 3：本年四川开元公司以客运业务相关资产出资、出售到遂宁富临时，形成同一控制下业务合并。本公司在编制合并报表的比较报表时，合并了遂宁富临编制的四川开元公司客运业务在 2011 年度（比较期间）的利润表。被合并的客运业务自 2011 年年初到合并日前形成的未分配利润在业务合并完成后并未随相关的资产一起转入遂宁富临，本公司将未转入遂宁富临的被合并客运业务在合并日前形成的未分配利润列入上表的其他减少项目。

26. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
成都股份	—		1,643,662.59
成绵快车	40.00	4,969,526.81	5,108,337.66
成旅公司	15.00	4,894,812.91	4,124,655.69
眉山四通	31.76	19,445,527.71	

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
合 计	-	29,309,867.43	10,876,655.94

注: 本年无少数股东权益冲减少数股东损失情况以及母公司承担的超额亏损情况。

27. 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	299,335,272.22	250,089,821.84
其他业务收入	26,449,376.93	40,340,271.83
合 计	325,784,649.15	290,430,093.67
主营业务成本	132,598,581.00	107,024,671.54
其他业务成本	5,080,488.83	6,714,588.76
合 计	137,679,069.83	113,739,260.30

注: 本年度其他业务收入比上年度减少, 主要是 2011 年度其他业务收入中包含了投资性房地产处置收入 1,713.35 万元。

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客运收入	50,716,885.68	34,912,368.11	42,394,870.75	28,541,653.78
运输服务费收入	111,478,643.99	43,429,711.72	77,760,275.95	26,465,893.55
站务收入	125,133,208.11	53,644,654.30	122,032,517.10	51,577,555.68
保险代理收入	12,006,534.44	611,846.87	7,902,158.04	439,568.53
合计	299,335,272.22	132,598,581.00	250,089,821.84	107,024,671.54

注: 本公司运输服务费收入大幅增加, 主要系本公司大力推行公司化管理, 购置了大量的车辆,

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

与合作经营方合作经营或全资租赁给合作方经营,本公司向合作经营方收取运输服务费所致。

28. 营业税金及附加

项 目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	14,726,125.41	13,075,590.74	见附注四.1
城建税	961,471.35	863,972.51	见附注四.1
教育附加	437,198.39	420,233.92	见附注四.1
地方教育附加	287,096.23	224,715.74	见附注四.1
其他税项	43,075.47	37,224.73	见附注四.1
合 计	16,454,966.85	14,621,737.64	

29. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资薪酬	34,055,252.25	19,761,013.28
社保费用	7,087,778.96	4,281,629.66
房产税等税金	4,104,843.08	3,175,143.03
业务招待费	4,295,663.40	2,450,471.10
折旧摊销	7,253,003.12	4,201,428.03
业务合并模拟费用		15,869,953.57
其他费用	17,782,926.57	13,406,319.05
合计	74,579,467.38	63,145,957.72

注 1: 业务合并模拟费用主要是遂宁富临同一控制下业务合并四川开元公司客运业务,按照会计准则模拟合并客运业务的管理费用,详见附注十一、2 遂宁富临业务合并的会计处理。

注 2: 本年度工资薪酬较上年度增加 1,429.42 万元,主要系本公司本年度新增了分子公司及提高员工工资所致。

30. 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	466,144.68	1,387,945.62

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额
减：利息收入	7,836,755.68	6,099,245.97
加：其他支出	185,640.68	106,541.47
合 计	-7,184,970.32	-4,604,758.88

31. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	305,310.07	1,172,366.64
商誉减值损失	6,447,000.00	4,827,300.00
合计	6,752,310.07	5,999,666.64

32. 投资收益

(1) 投资收益来源

项 目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,564,977.81	566,597.53
按照成本法核算的长期股权投资收益	275,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	4,268,582.42	2,659,820.68
合 计	2,978,604.61	3,226,418.21

注：本公司年末不存在投资收益汇回有重大限制的长期股权投资。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

按照成本法核算的长期股权投资收益是眉山四通在眉山公司收购其控股权前分配的 2011 年度利润。

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合 计	-1,564,977.81	566,597.53	
其中：四川开元公司	-604,894.47	997,294.38	详见本附注十一、1 四川开元公司业

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
			务整合暨本公司退出四川开元公司情况
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	12,808.75	15,918.13	
北川富通旅游公交公司	-676,031.25	-335,211.60	公共交通，亏损加大
中石化绵阳富临石油销售有限公司	-296,860.84	-111,403.38	

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,413,711.97	9,645,225.37	2,413,711.97
其中：固定资产处置利得	2,413,711.97	1,442,492.79	2,413,711.97
无形资产处置利得		8,202,732.58	
政府补助	1,413,951.44	3,721,643.24	1,413,951.44
成旅公司搬迁补偿[注]	5,146,722.56		5,146,722.56
其他	3,202,243.33	1,410,277.56	3,202,243.33
合计	12,176,629.30	14,777,146.17	12,176,629.30

注 1：固定资产处置利得系成都股份处置青龙乡昭觉横街的房屋建筑物所致。

注 2：2012 年 4 月 23 日，本公司、成都市旅游汽车有限责任公司（成旅公司少数股权股东）、伊厦成都国际商贸城股份有限公司（成都国际商贸城开发商）签订《迁站投资补偿协议》，就成旅公司提前搬迁至国际商贸城临时车站达成补偿协议，主要条款如下：①成旅公司应于 2012 年 5 月 20 日前停止成旅公司的经营并整体搬迁至国际商贸城临时车站开展运营；②成旅公司搬迁过程中将会形成一定的投资损失，伊厦成都国际商贸城股份有限公司同意对本公司、成都市旅游汽车有限责任公司的投资损失进行补偿。③补偿期限自迁站之日起至成都国际商贸城永久车站（商贸城运业）建成运营之日止。但补偿期限最长不超过 2014 年 11 月 19 日。④补偿标准为以 1,000.00 万元/年为额度基数，扣减成旅公司在临时车站的年度盈利之后形成的缺额。成旅公司 2012 年 5 月按约搬迁后，根据《迁站投资补偿协议》，2012 年获得了搬迁损失补偿款 5,146,722.56 元。

(2) 政府补助明细

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项 目	本年金额	来源和依据
出租车燃油补贴	906,653.60	绵阳市财政局
财政扶持款	200,000.00	成都荷花池街道办事处
灾后重建补助资金	75,435.84	其他非流动负债分摊
其他补贴款	231,862.00	
合 计	1,413,951.44	

34. 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失合计	3,743,052.85	244,048.41
其中：固定资产处置损失	1,750,198.19	244,048.41
无形资产处置损失	1,992,854.66	
其他	2,672,988.17	60,322.04
合 计	6,416,041.02	304,370.45

注：本年其他支出主要系因本公司为响应成都市北改号召，成都股份提前与租赁其房产土地的商家解约而支付的违约金。

35. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	23,287,252.09	19,443,351.63
递延所得税费用	-1,869,292.22	-635,592.34
合计	21,417,959.87	18,807,759.29

36. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	83,483,134.82	91,406,152.80

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项 目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司的非经常性损益	2	7,785,375.99	26,696,522.66
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	75,697,758.83	64,709,630.14
年初股份总数	4	195,930,648.00	97,965,324.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		97,965,324.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	195,930,648.00	195,930,648.00
基本每股收益（I）	13=1 \div 12	0.4261	0.4665
基本每股收益（II）	14=3 \div 12	0.3863	0.3303
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)	0.4261	0.4665
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)	0.3863	0.3303

37. 其他综合收益

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司本年无其他综合收益。上年度其他综合收益主要是眉山富临公司持股 33.33%的联营企业四川省仁寿县联营汽车站有限公司取得无偿划入的固定资产及无形资产,按规定计入资本公积,本公司按持股比例相应增加长期股权投资及资本公积所致。

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
保证金等暂收款	12,431,195.45
收合作经营方预交合作经营款	10,434,396.48
银行存款利息收入	7,836,755.68
收到成旅公司搬迁补偿款	4,250,000.00
收到的各项违约金	3,282,391.40
代合作经营方收款净额	1,480,438.26
收到的政府补助	1,338,515.60
合计	41,053,692.87

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
业务招待费	4,295,663.40
维修费	2,381,599.43
汽车费用	2,270,601.68
差旅费	1,686,075.66
中介机构费	2,149,927.00
省交通发展基金	4,890,000.00
归还开元运业往来款	8,698,000.00
支付其他费用及往来款	8,022,244.89
合计	34,394,112.06

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
支付四川开元公司收购遂宁富临股权款	39,000,000.00
支付四川开元公司客运资产购买款	12,917,900.00
业务合并模拟增加的货币资金调整	12,500,383.34
支付兼并企业职工安置等费用支出	1,530,184.84
合计	65,948,468.18

注：本公司向四川开元公司收购遂宁富临 80.00% 股权、遂宁富临向四川开元公司购买 12,917,900.00 元客运业务资产形成同一控制下的企业（业务）合并。本公司模拟合并了相关业务的会计报表。本公司在实际取得相关的子公司及业务时，将相关的现金流出（含模拟业务增加的现金减少）作为模拟合并现金流量表支付的其他与投资活动有关的现金列示。

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	84,825,038.36	96,411,716.61
加：资产减值准备	6,752,310.07	5,999,666.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,916,599.72	27,828,457.72
无形资产摊销	3,173,352.84	5,136,218.55
长期待摊费用摊销	4,194,749.44	3,758,245.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	1,329,340.88	-23,603,086.95
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	466,144.68	1,497,459.08
投资损失（收益以“-”填列）	-2,978,604.61	-3,226,418.21
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-2,609,199.04	-809,880.80
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	739,906.82	174,288.46
存货的减少（增加以“-”填列）	-23,724.37	
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	27,839,916.05	3,005,582.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	44,869,945.65	41,149,682.42

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他		
经营活动产生的现金流量净额	208,495,776.49	157,321,932.44
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	366,597,423.09	384,794,583.10
减: 现金的期初余额	384,794,583.10	355,836,413.33
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	-18,197,160.01	28,958,169.77

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
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	60,592,500.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	60,592,500.00	43,395,822.73
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	11,389,715.10	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	49,202,784.90	43,395,822.73
4. 取得子公司的净资产	61,856,813.92	
流动资产	10,200,525.10	
非流动资产	61,023,487.85	
流动负债	9,367,199.03	
非流动负债		
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	4,800,000.00	25,200,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	4,800,000.00	25,200,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		97,964.98

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本金额	上年金额
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,800,000.00	25,102,035.02
4. 处置子公司的净资产	48,795.18	45,430,292.53
流动资产		25,678,794.98
非流动资产	48,795.18	26,203,865.79
流动负债		6,452,368.24
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

项目	本金额	上年金额
一、现金	366,597,423.09	384,794,583.10
其中：库存现金	125,860.60	246,172.96
可随时用于支付的银行存款	366,471,562.49	384,548,410.14
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	366,597,423.09	384,794,583.10

39. 股东权益变动表项目

(1) 本年遂宁富临通过同一控制下业务合并了四川开元公司的客运业务资产后，本公司同一控制下企业合并了遂宁富临，相关情况详见本附注十一、1四川开元公司业务整合暨本公司退出四川开元公司情况，十一、2遂宁富临业务合并的会计处理等所述。本公司在编制比较报表时，合并了遂宁富临2011年度的比较会计报表，将模拟合并增加的所有者权益列示于上年权益变动表“三、(三) 股东投入和减少资本3、其他”。

(2) 本年度本公司建立对遂宁富临的投资关系时，减少了原模拟合并引起的资本公积变动35,966,894.30元。将由此引起的资本公积变动列示于本年权益变动表“三、(三) 股东投入和减少资本3、其他”。

(3) 遂宁富临同一控制下业务合并四川开元公司客运业务资产，在编制模拟报表时，模拟合并了四川开元公司客运业务资产的利润。2012年度，遂宁富临通过增资、购买的方式取得四川开元公司客运业务资产时，并未取得相关客运业务资产在模拟报表中产生的利润5,054,320.35。本公司在列示

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本年股东权益变动项目时,将四川开元公司客运业务产生的模拟利润列示于本年权益变动表“三、(四)利润分配4、其他。

(4) 本公司本年度本年权益变动表三、(三) 股东投入和减少资本 3、其他变动主要除(2)所述原因外,主要为购买子公司少数股东股权、权益性交易等引起的变动。相关变动情况详见本附注六、22 资本公积所述。

七、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川富临实业集团有限公司	有限责任	绵阳	综合	安治富	20545950-1

本公司的最终控制人为安治富先生。

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川富临实业集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00

(3) 母公司所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
四川富临实业集团有限公司	78,090,648.00	78,090,648.00	39.86	39.86

2. 子公司

子公司相关信息详见本附注五所述。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
同受同一集团控制	四川富临房地产开发有限责任公司	关联租赁	20189241-2
同受同一集团控制	四川遂宁开元运业集团有限公司	资产购买	20615127-7
同受同一集团控制	成都富临物业管理有限责任公司	物业管理	66047216-9
同受同一集团控制	成都波尔菲特酒店管理有限公司	住宿	55108287-4
同受同一集团控制	四川汽车工业股份有限公司	购买车辆	56718014-5
同受同一集团控制	绵阳市富临医院	员工体检	72747239-1
同受同一集团控制	成都富临酒店管理有限公司		56204678-0
同受同一集团控制	四川汽车工业集团有限公司		20192630-1
同受同一集团控制	四川绵阳富临有色铸业有限公司		62096217-1
同受同一集团控制	遂宁市伟鼎商贸有限公司		59999510-3
同受同一集团控制	遂宁市贤虹商贸有限公司		56327452-3
同受同一集团控制	绵阳临园宾馆有限责任公司		20540423-6
同受同一集团控制	都江堰蜀电投资有限责任公司		20276348-7
同受同一集团控制	绵阳富临阳光置业有限公司		55578321-3
同受同一集团控制	四川绵阳富临房地产开发有限公司		62096029-9
同受同一集团控制	四川汽车工业集团绵阳汽车制造有限公司		55347880-5
同受同一集团控制	绵阳市安达建设工程有限公司		70895970-0
同受同一集团控制	成都富临实业集团有限公司		72343954-3
同受同一集团控制	四川富临集团成都机床有限责任公司		74971186-7
同受同一集团控制	绵阳富临精工机械股份有限公司		70895610-4
同受同一集团控制	绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司		69227792-3
同受同一集团控制	四川绵阳富临建筑材料有限公司		71445260-7
同受同一集团控制	四川绵阳富临物业管理有限责任公司		20541378-1
同受同一集团控制	四川金祥融资担保有限公司		58498555-1
同受同一集团控制	绵阳东盛三江旅游开发有限公司		75973422-9
同受同一集团控制	成都皓临置业有限公司		57225949-9
同受同一集团控制	甘孜州明珠花园酒店有限责任公司		74694453-4

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

同受同一集团控制	四川摩尔春天百货有限公司		74962887-9
联营企业	四川省仁寿县联营汽车站有限公司		74467954-6
联营企业	北川羌族自治县富通旅游公共交通有限公司		56763926-X
联营企业	中石化绵阳富临石油销售有限公司		57275010-6
实际控制人之配偶	聂正		
实际控制人之子	安东		
董事长	陈曙光		
副董事长兼总经理	曾刚		
副董事长	王志		
董事	王朝熙		
董事、副总经理兼董事会秘书	黎昌军		
董事	侯联宇		
独立董事	潘正明		
独立董事	陈敏		
独立董事	侯明芬		
监事会主席	王大平		
监事	周军		
职工代表监事	阳曦		
副总经理兼总会计师	杨小春		
副总经理	张莹升		
副总经理	刘解放(已离任)		
副总经理兼董事会秘书	赵凯(已离任)		
职工代表监事	段炼(已离任)		

(二) 关联交易

1. 关联方租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
四川富临	成都股份	办公楼		2008.3	2018.2	年租金 28.62	合同

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

房地 产 开 发 有 限 责 任 公 司						万元	
----------------------------	--	--	--	--	--	----	--

关联方租赁情况说明：

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

②本年度，瑞阳保代向四川富临房地产开发有限责任公司租赁办公室，全年支付租金22,811.04元。

2. 关联方车辆采购

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：四川汽车工业股份有限公司	15,481,880.00	16.34	1,438,100.00	2.47

2012年4月20日，本公司第二届董事会第二十七次会议审议通过同意本公司向关联方四川汽车工业股份有限公司采购营运车辆，采购数量不超过99辆，采购金额合计不超过2,000.00万元。2012年度，本公司向四川汽车工业股份有限公司采购营运车辆88台，总价值18,595,800.00元，其中本公司承担15,481,880.00元，合作经营方承担3,113,920.00元。

3. 关联方广告宣传

本年度，本公司利用公司特有的资源优势，通过车载视频、车辆试驾、DM宣传单等方式面向广大的乘客、驾驶员为四川汽车工业股份有限公司所产的汽车进行宣传，获得了四川汽车工业股份有限公司支付的宣传费68.90万元。

4. 关联方资产出资、转让

本年度，四川开元公司将其客运业务资产以增资、出售等方式转让给遂宁富临后，本公司收购了四川开元公司持有的遂宁富临80.00%股权。2012年10月，四川开元公司将其建设完工的金家沟车站房屋土地转让给遂宁富临，转让完成后，本公司将持有的四川开元公司44.28%股权以7,560.00万元

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的价格转让给了富临实业公司。

上述交易构成关联交易,详细情况见本附注十一其他重大事项所述。

5. 其他关联交易事项

(1) 成都股份与瑞阳保代租赁四川富临房地产开发有限责任公司办公室等物业,向成都富临物业管理有限责任公司支付物业管理费等 53,692.64 元。

(2) 本公司、成绵快车、客运分公司、北川公司员工在绵阳市富临医院体检,支付给绵阳市富临医院体检费 95,856.00 元。

(3) 本公司下属分子公司在成都市波尔菲特酒店有限公司酒店住宿,共支付给成都市波尔菲特酒店有限公司住宿费 47,870.00 元。

(4) 本公司客运分公司、成绵快车向富临实业公司、绵阳市富临医院提供包车服务,共收取包车费 31,200.00 元。

(5) 四川汽车工业股份有限公司为蓬溪公司提供车辆维修服务,收取车辆维修费 4,500.00 元。

6. 关键管理人员薪酬(单位万元)

项目名称	本年金额	上年金额
薪酬合计	372.35	279.05

(三) 关联方往来余额

第一条 关联方预付款项

单位名称	关联方类型	年末金额	年初金额
四川汽车工业股份有限公司	同受母公司控制	516,200.00	
合计		516,200.00	

八、或有事项

截至2012年12月31日,本集团无需要披露的重大或有事项。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

九、 承诺事项

截至2012年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

1. 2012年12月27日，眉山公司下属仁寿分公司客运车辆川Z01766号客车行驶到国道213线1070KM（鸳鸯三桥）时，与相向驶来的仁寿县神通汽车运输有限公司青神分公司川Z17927号货车相撞，造成7人死亡，19人受伤，其中客车上4人死亡、19人受伤，货车上4人中3人死亡的安全事故。眉山公司于2013年1月24日收到仁寿县公安局交警大队道路交通事故认定书（仁公交认字[2013]第149号），该认定书对本次道路交通事故责任认定结果为：当事人（即川Z17927号货车司机）在此次事故中承担全部责任，其余当事人（即川Z01766号客车司机及该客车上其余全部人员）在此次事故中不承担责任。至此此次安全事故已调查完毕，当事人川Z17927号货车司机对此次事故责任认定无异议，相关死者和受伤人员已得到妥善安置，事故对眉山公司生产经营无影响。

2. 本公司2013年1月接到控股股东富临集团的通知，富临集团拟收购四川省乐山汽车运输有限公司（以下简称乐山运输）100.00%股权。收购完成后，富临集团将剥离乐山运输非客运资产与业务，将客运资产与业务转让给本公司。若本次股权收购后，该交易将与富临集团构成关联交易，因此，本公司在审议该收购事项所召开的董事会、股东大会时，本公司关联董事以及控股股东均应回避表决。拟转让给本公司的乐山运输客运资产与业务，不构成上市公司《重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。剥离后的乐山运输客运资产及业务的定价原则以审计、评估结果作为定价基础，按照成本加合理的利息作为定价原则，确保不损害中小股东利益。

本公司拟通过富临集团收购乐山运输客运资产与业务的背景：

(1) 2011年5月27日本公司发布了《关于重大事项停牌的公告》(2011-020)，拟由本公司收购乐山运输100%股权。

(2) 2011年6月2日，本公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于筹划重大资产重组的议案》，同意本公司与乐山运输筹划重大资产重组事项。

(3) 2011年6月10日，本公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于终止筹划重大资产重组的议案》，本公司终止了收购乐山运输100%股权事项，原因为乐山运输历史沿革以及股权结构较为复杂，若本公司要直接收购其100%股权，根据相关法律、法规规定，需征得乐山运输工会1848名出资人的签字同意，乐山运输才能合法转让其100%股权。若继续推进该收购事项将面临诸多不确定因素，由本公司直接收购乐山运输的条件尚不成熟。

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

综上,本次股权收购将采取先由公司控股股东富临集团收购乐山运输 100%的股权,再将乐山运输非客运资产剥离,最后富临集团将乐山运输客运资产转让给本公司。

需要说明的是:若富临集团本次收购乐山运输股权的收购对价不能达成一致或者在收购实施的合理期限内,《股权收购协议书》中的生效条件(即同意转让股权的出资人人数达到乐山运输出资人总数的 90%,且同意转让股权的累计总额不低于乐山运输注册总股本的 80%)不能满足,富临集团均将终止本次股权收购。

3. 本公司募投项目江油市旅游汽车客运中心站项目于 2013 年 1 月 10 日正式启用。原江油汽车客运北站、客运南站、79 队站同时关闭,该三大客运站的客运车辆全部迁入江油市旅游汽车客运中心站进行排班、发车,所有进入江油市旅游汽车客运中心站的客运车辆一律按新核定路线运行。至此,公司募投项目——江油市旅游汽车客运中心站项目正式投入营运。

4. 本公司 2013 年 3 月 8 日召开的董事会审议通过 2012 年度的利润分配方案:以 2012 年年末总股本 195,930,648.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元(含税),共计派发现金股利 39,186,129.60 元。

5. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1. 四川开元公司业务整合暨本公司退出四川开元公司情况

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

根据本公司与富临集团签订的《资产整合意向协议》,本公司和富临集团在双方完成对开元运业控股 67%及以上后,根据开元运业《公司章程》的规定对原开元运业资产及业务进行整合,双方通过公司分立或新设公司将开元运业分拆为两个公司,一个专业从事客运业务,原开元运业所有客运业务转移到该公司;以及另一个由非客运类资产及业务构成的公司。新设的客运公司的股权归属本公司,非客运类资产构成的公司归属富临集团。新设的客运公司其净资产不超过 6000 万元,双方根据分拆后两个公司的资产情况进行结算,本着公平、公正、公允的原则,按照新公司《章程》确定具体分拆方式及结算办法,并按规定履行相关决策程序。截止 2011 年 12 月 31 日,本公司持有四川开元公司 44.28%股权、富临集团持有四川开元公司 55.50%股权。

经本公司第二届董事会第十七次会议批准,本公司与四川开元运业公司共同出资 100 万元设立

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

遂宁富临,其中本公司出资20万元,占遂宁富临20%股权,四川开元公司出资80万元,占遂宁富临80%股权。遂宁富临作为四川开元运业公司客运资产及业务整合的平台。

2012年1月,四川开元公司以实物资产(主要系与道路旅客运输相关的土地、房屋、车辆、电子设备、及其设备及其他实物资产,经北京中企华资产评估有限责任公司以2011年8月31日为基准日评估,并出具中企华评报字(2011)第3416号评估报告)作价3,792.494万元、货币资金30.00万元共计3,822.494万元,本公司以货币资金955.6235万元对遂宁富临进行同比例增资。本次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司四川分所于2012年1月6日出具的利安达验字【2012】第P1101号验资报告验证。本次增资后,遂宁富临的注册资本变为1,100万元,本公司持股20%,四川开元公司持股80%。

遂宁富临办理完毕上述的增资变更手续后,四川开元公司于2012年1月10日将其持有的遂宁富临80%股权作价3,900万元转让给本公司。作价依据为本次对遂宁富临的增资款4,778.1175万元,加上遂宁富临设立时的出资100万元(只有公司管理的少量费用发生,未发生实际的经营活)合计4,878.1175万元对应的80%股权价值3,902.494万元,经本公司与四川开元公司协商后确定为3,900万元。截止2012年1月11日,本公司与四川开元公司已办理完毕股权转让的相关事宜,遂宁富临成为本公司持股100%的全资子公司。

2012年1月10日,遂宁公司与四川开元公司签订《资产转让协议书》,四川开元公司将未作为增资资产的部分与客运业务相关资产作价1,291.79万元转让给遂宁富临。资产转让的定价依据为北京中企华资产评估有限责任公司于2011年12月25日出具的中企华评报字(2011)第3541号确认的转让资产评估价值1,291.79万元。

至2012年1月11日,遂宁富临合并了四川开元公司客运相关的业务,形成业务合并,其会计处理见本附注十一、2遂宁富临业务合并的会计处理所述。本公司通过同一控制下的业务合并获得了四川开元公司已经成熟的客运业务资产。

本公司2012年9月24日召开的第二届董事会第三十一次会议、2012年10月12日召开的2012年第四次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司遂宁富临运业有限公司收购资产暨我司退出四川省遂宁开元运业集团有限公司的议案》。根据该议案,同意本公司全资子公司遂宁富临收购四川开元公司所持的金家沟客运站及其部分客运资产(金家沟车站在2012年1月整合时,尚未建设完毕),同时将公司所持开元运业44.28%的股权转让给公司控股股东富临集团。本公司与四川开元公司以中联资产评估集团有限公司2012年8月25日出具的中联评报字【2012】第606号评估报告《遂宁富临运业有限公司拟收购四川省开元运业集团有限公司部分资产评估项目资产评估报告》确认的金家沟客运站及其部分客运资产价值4,004.96万元确认转让的金家沟客运资产的价格为4,004.96万元。本公司与富临集团以中联资产评估集团有限公司2012年8月25日出具的中联评报字【2012】第605号评

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

估报告《四川富临运业集团股份有限公司拟转让所持四川省开元运业集团有限公司股权所涉及四川省遂宁开元运业集团有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》确认的四川开元公司全部股东权益价值 17,073.85 万元为参考依据,确认本公司转让持有的四川开元公司 44.28% 股权的价值为 7,560 万元。

本公司处置四川开元公司股权的行为实质是按照四川开元公司资产业务整合方案,剥离四川开元公司非客运资产给富临集团。本公司认为,此项交易不具有损益性质,属于与控股股东进行的权益性质的交易,本公司在对处置四川开元公司股权进行会计处理时,将处置价格与取得价格之差扣除企业所得税后的金额 507.47 万元计入资本公积。

至此,本公司与富临集团已完成四川开元公司的收购及业务整合工作,本公司获得了四川开元公司全部客运业务及资产,非客运业务及资产剥离给了富临集团。

2. 遂宁富临业务合并的会计处理

遂宁富临与四川开元公司在业务整合前,富临集团实质控制了四川开元公司的经营、财务政策,且控制的时间超过了 1 年。遂宁富临整合的四川开元公司客运业务在整合前后都处于富临集团的控制之下,且该控制并不是暂时的。四川开元公司 2012 年 1 月以其客运业务资产 3,792.494 万元向遂宁富临增资、将未作为增资资产的部分与客运业务相关资产作价 1,291.79 万元出售给遂宁富临的过程是同受富临集团控制的业务合并。

遂宁富临在取得前述四川开元公司客运业务时,以本公司与富临集团共同购买取得四川开元公司控制权依据的北京中企华资产评估有限责任公司 2010 年 7 月 15 日出具的中企华评报字(2010)第 337 号《四川省遂宁开元运业集团有限公司拟增资扩股项目资产评估报告》评估报告确认的四川开元公司公允价值持续计算至 2012 年 1 月 11 日的四川开元公司账面价值作为遂宁富临取得资产的入账价值。遂宁富临将取得四川开元公司资产支付的对价与入账价值的差额 825.41 万元冲减了遂宁富临的资本公积—股本溢价。

遂宁富临在编制 2012 年度会计报表时,按照同一控制下的业务合并合并了四川开元公司客运业务相关资产 2012 年 1 月 1 日—2012 年 1 月 11 日的模拟利润表、2012 年 1 月 11 日的模拟现金流量表。编制 2012 年度比较报表时,合并了四川开元公司客运业务 2011 年 12 月 31 日的模拟资产负债表、2011 年度的模拟利润表及现金流量表。遂宁富临将模拟报表增加的净资产增加了遂宁富临 2011 年 12 月 31 日的资本公积。遂宁富临 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、模拟资产负债表情况如下:

遂宁富临合并四川开元公司客运业务模拟资产负债情况(表一)

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	2011年12月31日资产负债情况		
	四川开元账面价值	非客运资产账面价值	客运资产账面价值
流动资产合计	44,304,131.36	883,862.18	43,420,269.18
非流动资产合计	189,772,165.92	147,057,483.80	42,714,682.12
资产合计	234,076,297.28	147,941,345.98	86,134,951.30
负债合计	71,441,865.61	25,647,842.93	45,794,022.68
所有者权益合计	162,634,431.67	122,293,503.05	40,340,928.62
其中未分配利润	33,208,449.45	28,186,527.20	5,021,922.25

注 1: 上表中, 客运资产账面价值是指四川开元公司增资到遂宁富临的 3,792.49 万元及出售到遂宁富临的 1,291.79 万元客运资产对应的业务在四川开元公司的账面价值。

注 2: 上表中, 客运资产账面价值包含的未分配利润是指客运资产在 2011 年度产生的净利润。

注 3: 2012 年 1 月 1 日, 遂宁富临与四川开元公司签订《无偿使用协议》, 由于遂宁富临拟整体收购四川开元公司新建的金家沟客运站, 但因为金家沟客运站正在修建过程中, 仅有土地使用权证, 相关的房屋产权证正在办理过程中, 尚无法完成收购金家沟客运站的交易。经遂宁富临和四川开元公司协商, 四川开元公司同意将位于遂宁市城区的凯南客运站、遂宁客运总站的经营场地、办公房产及土地使用权和由遂宁富临船山分公司、城乡客运出租分公司的办公房产和经营房产及土地使用权无偿提供给遂宁富临使用直至遂宁富临购买金家沟车站并将凯南客运站、遂宁客运总站、船山分公司、城乡客运出租分公司搬迁至金家沟车站时止。

四川开元公司无偿提供给遂宁富临使用的前述资产, 在相关车站的线路搬迁至金家沟车站后, 将不再用于客运业务, 属于剥离资产。在编制四川开元公司 2011 年度客运业务模拟利润表时, 将前述无偿使用资产的折旧摊销及相关的税金均作为四川开元公司客运业务的成本反映在客运资产利润表中。

遂宁富临合并四川开元公司客运业务模拟资产负债情况 (表二)

项 目	2012年1月11日资产负债情况		
	四川开元账面价值	非客运资产账面价值	客运资产账面价值
流动资产合计	44,296,492.46	812,501.71	43,483,990.75
非流动资产合计	189,682,054.83	147,046,313.98	42,635,740.85
资产合计	233,978,547.29	147,858,815.69	86,119,731.60
负债合计	71,292,417.40	25,966,913.63	45,325,503.77
所有者权益合计	162,686,129.89	121,891,902.06	40,794,227.83

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项 目	2012年1月11日资产负债情况		
	四川开元账面价值	非客运资产账面价值	客运资产账面价值
其中未分配利润	33,260,147.67	28,205,827.32	5,054,320.35

遂宁富临合并四川开元公司客运业务模拟利润表情况（表三）

项 目	2011年度利润表情况		
	四川开元利润表	非客运资产利润表	客运资产利润表
营业收入	62,951,432.55	3,417,300.00	59,534,132.55
营业利润	7,961,517.39	2,070,931.86	5,890,585.53
利润总额	8,557,844.59	2,667,259.06	5,890,585.53
净利润	7,274,167.90	2,252,245.65	5,021,922.25

注1：四川开元公司在2011年度的主营业务为客运业务及铺面租赁业务。剥离的非客运资产的利润表中的收入主要是剥离资产的租金收入，成本为出租铺面的折旧、租赁资产相关的税金及从事资产租赁业务管理人员的工资。

注2：遂宁富临将剥离资产中包含的四川开元公司2011年度客运业务使用的部分房屋、土地的折旧摊销、及相关的房产税费等作为客运业务的成本，计入客运资产利润表中。

遂宁富临合并四川开元公司客运业务模拟利润表情况（表四）

项 目	2012年1月1日-11日利润表情况		
	四川开元利润表	非客运资产利润表	客运资产利润表
营业收入	608,312.39	104,417.50	503,894.89
营业利润	81,516.20	29,050.17	52,466.03
利润总额	81,516.20	29,050.17	52,466.03
净利润	51,698.22	19,300.12	32,398.10

3. 遂宁富临免费使用四川开元公司资产到期

四川开元公司将金家沟客运站房屋权证办理完毕后，于2012年10月将金家沟车站出售给遂宁富临。遂宁富临在取得金家沟车站后，于2012年12月将凯南客运站、遂宁客运总站、船山分公司、城乡客运出租分公司的客运线路、办公人员、办公场地搬迁至金家沟车站，至此，遂宁富临不再使用四川开元公司的资产。

原四川开元公司名下的凯南客运站、遂宁客运总站的场地、办公房产及土地使用权以及船山分公

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

司、城乡客运出租分公司免费使用的办公房产和经营房产及土地使用权均不再从事客运相关的业务，在整合四川开元公司的客运业务时作为非客运资产予以剥离。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	829,091.34	93.31	92,570.07	11.17
组合小计	829,091.34	93.31	92,570.07	11.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	59,472.84	6.69		
合计	888,564.18	100.00	92,570.07	—

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	845,380.23	100.00	93,924.51	11.11
组合小计	845,380.23	100.00	93,924.51	11.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	845,380.23	100.00	93,924.51	—

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	715,501.34	86.30	35,775.07	730,590.23	86.42	36,529.51
1-2年						
2-3年						
3年以上	113,590.00	13.70	56,795.00	114,790.00	13.58	57,395.00
合 计	829,091.34	100.00	92,570.07	845,380.23	100.00	93,924.51

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 59,472.84 元是应收本公司子公司射洪公司的款项，可收回性高，不计提坏账准备。

(2) 本年度无坏账准备转回（或收回）情况。

(3) 本年度实际核销的应收账款

(4) 年末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位欠款。

(5) 应收账款金额大额单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
广锦公路运输集团有限公司	非关联方	310,914.69	1年以内	34.99
成都昭觉汽车站	非关联方	343,888.65	1年以内	38.70
合 计		654,803.34		73.69

2. 其他应收款

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	104,983,489.11	97.81		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	2,346,332.41	2.19	236,282.72	10.07
组合小计	2,346,332.41	2.19	236,282.72	10.07
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	107,329,821.52	100.00	236,282.72	—

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	40,307,885.96	97.50		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	1,031,876.13	2.50	161,636.64	15.66
组合小计	1,031,876.13	2.50	161,636.64	15.66
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	41,339,762.09	100.00	161,636.64	—

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	未计提原因

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	未计提原因
江油公司	15,188,727.32			子公司现金流较好
北川公司	19,839,656.01			子公司现金流较好
蓬溪公司	3,433,147.31			子公司现金流较好
遂宁富临	12,709,854.76			子公司现金流较好
眉山公司	29,612,103.71			子公司现金流较好
江油新客站公司	24,200,000.00			子公司现金流较好
合 计	104,983,489.11		—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,926,261.10	82.10	96,313.06	785,469.82	76.12	39,273.48
1-2年	173,665.00	7.40	17,366.50	2,100.00	0.20	210.00
2-3年	2,000.00	0.09	400.00			
3年以上	244,406.31	10.41	122,203.16	244,306.31	23.68	122,153.16
合 计	2,346,332.41	100.00	236,282.72	1,031,876.13	100.00	161,636.64

(2) 本年度无坏账准备转回(或收回)情况。

(3) 本年度无实际核销的其他应收款。

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
眉山公司	子公司	29,612,103.71	1年以内	27.59	往来款
江油新客站公司	子公司	24,200,000.00	1年以内	22.55	往来款
北川公司	子公司	19,839,656.01	1年以内	18.48	往来款

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
江油公司	子公司	15,188,727.32	1年以内	14.15	往来款
遂宁富临	子公司	12,709,854.76	1年以内	11.84	往来款
合计		101,550,341.80		94.61	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	313,670,720.39	260,683,843.32
按权益法核算长期股权投资	10,556,184.96	79,210,072.39
长期股权投资合计	324,226,905.35	339,893,915.71
减: 长期股权投资减值准备	11,274,300.00	
长期股权投资价值	312,952,605.35	339,893,915.71

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
成都股份	成本法	107,856,442.64	107,856,442.64		107,856,442.64
射洪公司	成本法	37,386,120.77	37,386,120.77		37,386,120.77
眉山公司	成本法	35,400,000.00	35,400,000.00		35,400,000.00
江油公司	成本法	9,775,220.05	9,775,220.05		9,775,220.05
蓬溪公司	成本法	6,965,455.10	6,965,455.10		6,965,455.10
成绵快车	成本法	3,321,290.97	3,321,290.97		3,321,290.97
北川公司	成本法	3,151,822.12	3,151,822.12		3,151,822.12
富临出租	成本法	16,777,491.67	16,777,491.67		16,777,491.67
联盛快运	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
瑞阳保代	成本法	2,650,000.00	2,650,000.00		2,650,000.00
成旅公司	成本法	45,050,000.00	37,100,000.00	7,950,000.00	45,050,000.00

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
富临畅达	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
四川开元公司	权益法	65,019,306.00	68,485,033.01	-68,485,033.01	
中石化绵阳富临石油销售有限公司	权益法	10,664,449.18	10,553,045.80	-296,860.84	10,256,184.96
遂宁富临运业有限公司	成本法	40,336,877.07	171,993.58	40,164,883.49	40,336,877.07
合计		389,654,475.57	339,893,915.71	-15,667,010.36	324,226,905.35

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
成都股份	98.00	98.00			22,174,950.00
射洪公司	100.00	100.00			10,400,000.00
眉山公司	100.00	100.00			4,500,000.00
江油公司	100.00	100.00			6,000,000.00
蓬溪公司	100.00	100.00			3,910,000.00
成绵快车	60.00	60.00			3,101,454.76
北川公司	100.00	100.00			
富临出租	100.00	100.00			1,350,000.00
联盛快运	5.36	5.36			
瑞阳保代	100.00	100.00			3,900,000.00
成旅公司	85.00	85.00	11,274,300.00	11,274,300.00	5,398,737.14
富临畅达	100.00	100.00			
四川开元公司	—	—			
中石化绵阳富临石油销售有限公司	30.00	30.00			

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
遂宁富临运业有限公司	100.00	100.00			
合计					60,735,141.90

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
成旅公司		11,274,300.00		11,274,300.00
合计		11,274,300.00		11,274,300.00

4. 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	41,732,079.38	33,282,027.80
其他业务收入	3,634,940.20	20,151,319.42
合 计	45,367,019.58	53,433,347.22
主营业务成本	19,690,660.81	14,618,625.36
其他业务成本	150,665.36	3,056,083.16
合 计	19,841,326.17	17,674,708.52

注：本年主营业务收入增加，主要系因运输服务费收入增加所致；其他业务收入大幅减少，主要系上年度处置投资性房地产计入其他业务收入所致。

主营业务—按产品分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客运收入	8,274,738.50	3,549,663.55	9,726,395.48	5,251,498.49
站务收入	13,670,719.28	3,944,810.66	12,125,384.61	3,585,274.66
运输服务费收入	19,786,621.60	12,196,186.60	11,430,247.71	5,781,852.21
合 计	41,732,079.38	19,690,660.81	33,282,027.80	14,618,625.36

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项 目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	60,735,141.90	37,551,698.82
权益法核算的长期股权投资收益	-911,776.90	2,944,828.93
处置长期股权投资产生的投资收益		2,092,172.00
合 计	59,823,365.00	42,588,699.75

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

成本法核算的长期股权投资收益明细详见附注十二、3 长期股权投资现金红利所述。

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	-911,776.90	2,944,828.93	
其中:			
四川开元公司	-604,894.47	3,221,001.55	客运业务整合至遂宁富临后, 剩余资产为低效资产
中石化绵阳富临石油销售有限公司	-296,860.84	-248,166.20	
遂宁富临运业有限公司	-10,021.59	-28,006.42	

6. 母公司现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	62,479,636.49	68,694,372.44
加: 资产减值准备	11,347,591.64	41,368.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,098,126.36	7,281,963.27
无形资产摊销	341,449.37	444,919.80

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额
长期待摊费用摊销	342,611.82	34,316.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	52,666.97	-20,115,460.94
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	463,026.67	1,418,718.34
投资损失（收益以“-”填列）	-59,823,365.00	-42,588,699.75
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-3,204,930.10	-11,228.07
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	298,408.36	174,288.46
存货的减少（增加以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-13,549,429.66	23,914,028.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-6,298,414.29	23,547,135.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,547,378.63	62,835,721.49
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	232,091,784.91	269,568,192.44
减：现金的期初余额	269,568,192.44	275,922,635.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-37,476,407.53	-6,354,443.12

十三、财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益表

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本集团2012年度非经常性损益如下：

项 目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-1,329,340.88	9,401,176.96	
计入当期损益的政府补助	1,413,951.44	3,721,643.24	
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	-380,222.40	135,550.82	
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	-17,709.85	2,686,189.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,675,977.72	1,349,955.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,410,653.45	14,201,909.99	
小 计	9,773,309.48	31,496,425.90	
减：所得税影响额	1,970,715.80	4,705,121.16	
少数股东权益影响额（税后）	17,217.69	94,782.08	
合 计	7,785,375.99	26,696,522.66	

注：本年其他符合非经常性损益定义的损益项目主要是处置投资性房地产净损益、处置股权净损益。

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2012年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	12.75	0.4261	0.4261
扣除非经常性损益后归属于母	11.56	0.3863	0.3863

四川富临运业集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
公司股东的净利润			

十四、财务报告批准

本财务报告于2013年3月8日由本公司董事会批准报出。

四川富临运业集团股份有限公司

二〇一三年三月八日

十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，公司在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登过的所有文件的正本及公告的原稿。

四川富临运业集团股份有限公司董事会

董事长：陈曙光

二〇一三年三月八日