



福建龙洲运输股份有限公司

2014 年半年度报告

公告编号：2014-056

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王跃荣、主管会计工作负责人陈海宁及会计机构负责人（会计主管人员）廖世雄声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	128

释义

释义项	指	释义内容
龙洲股份、龙洲运输、公司、本公司	指	福建龙洲运输股份有限公司
交通国投	指	福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司，公司控股股东
交发集团	指	龙岩交通发展集团有限公司，公司控股股东母公司
交建集团	指	龙岩交通建设集团有限公司，交发集团全资子公司
武平嘉盛	指	武平嘉盛房地产开发有限公司，交建集团全资子公司
龙岩公交公司	指	龙岩市公共交通有限公司，交发集团全资子公司
厦门特运	指	厦门特运集团有限公司，公司股东
省汽运公司	指	福建省汽车运输有限公司，公司股东
宁德汽运	指	福建省宁德市汽车运输有限公司，公司股东
漳州长运	指	福建漳州市长运集团有限公司，公司股东
新宇汽车	指	龙岩市新宇汽车销售服务有限公司，公司全资子公司
雪峰汽车	指	龙岩市雪峰汽车销售服务有限公司，公司全资孙公司
梅州新宇	指	梅州市新宇汽车销售服务有限公司，公司控股孙公司
龙岩华奥	指	龙岩市华奥汽车销售服务有限公司，公司参股公司
侨龙汽车	指	福建侨龙专用汽车有限公司，公司原控股孙公司
梅州中宝	指	梅州中宝汽车销售服务有限公司，公司参股孙公司，实际控制孙公司
梅州华奥	指	梅州华奥汽车销售服务有限公司，公司控股孙公司
厦门诚维信	指	厦门市诚维信商贸有限公司，公司控股孙公司
星马王汽车	指	厦门市星马王汽车销售服务有限公司，公司控股孙公司
鸿升机动车	指	龙岩市鸿升机动车综合性能检测有限公司，公司全资孙公司
龙岩物流	指	龙岩市龙洲物流配送有限公司，公司全资子公司
武平物流	指	武平县龙洲物流有限公司，公司全资子公司
上杭物流	指	上杭龙洲物流有限公司，公司控股孙公司
路东物流	指	厦门市路东物流有限公司，公司控股孙公司
永定隆源	指	永定隆源运输有限公司，公司全资子公司

华辉商贸	指	龙岩市华辉商贸有限公司，公司全资子公司
凯通客运	指	龙岩市凯通汽车客运有限公司，公司全资子公司
闽西快运	指	福建省闽西快速客运有限公司，公司全资子公司
鹭峰快运	指	龙岩鹭峰快速运输有限公司，公司参股公司
龙翔公交	指	永定县龙翔公共交通有限公司，公司全资子公司
宏祥公交	指	长汀县宏祥公共交通有限公司，公司全资子公司
宏泰公交	指	连城县宏泰公共交通有限公司，公司全资孙公司
宏源公交	指	武平县宏源公共交通有限公司，公司全资孙公司
宏盛公交	指	漳平市宏盛公共交通有限公司，公司全资孙公司
龙达运输	指	龙岩市新罗区龙达运输有限公司，公司全资子公司
维农客运	指	长汀县维农客运有限公司，公司全资子公司
龙岩交通旅行社	指	福建省龙岩交通国际旅行社有限公司，公司全资子公司
山海旅游	指	龙岩山海旅游运输有限公司，公司全资子公司
红古田汽车租赁	指	龙岩市红古田汽车租赁有限公司，公司全资孙公司
土楼旅游	指	永定县客家土楼旅游运输有限公司，公司控股子公司
闽运旅行社	指	连城闽运旅行社有限公司，公司全资子公司
武夷运输	指	福建武夷交通运输股份有限公司，公司控股子公司
武夷嘉元	指	南平市武夷嘉元投资有限公司，公司控股孙公司
南平武夷快运	指	南平市武夷快速运输有限公司，公司参股公司
上饶天顺出租	指	上饶市天顺出租汽车有限公司，公司参股公司
武夷山公交	指	武夷山市公共交通有限公司
安源机动车	指	顺昌县安源机动车检测有限公司
广东龙洲行	指	广东龙洲行投资发展有限公司，公司全资子公司
梅州龙祥	指	梅州龙祥实业发展有限公司，公司全资孙公司
梅州龙行	指	梅州龙行商贸发展有限公司，公司全资孙公司
梅州志民	指	梅州志民投资发展有限公司，公司全资孙公司
厦门龙洲行	指	龙洲行（厦门）投资有限公司，公司全资子公司
天元信息科技	指	龙岩天元信息科技有限公司，公司全资子公司
龙运大酒店	指	龙岩龙运大酒店有限公司，公司全资子公司
龙岩交通技校	指	龙岩市交通职业技术学校，公司全资子公司
武平投资	指	武平县龙洲投资发展有限公司，公司全资子公司
岩运石化	指	龙岩市岩运石化有限公司，公司控股子公司
广州科奥	指	广州市科奥缓速器有限公司，公司原控股子公司
汀江船舶	指	福建省上杭县汀江船舶修造有限公司，公司原控股子公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	龙洲股份	股票代码	002682
变更后的股票简称（如有）	无变更		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建龙洲运输股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	龙洲运输		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN LONGZHOU TRANSPORTATION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	王跃荣		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蓝能旺	刘材文
联系地址	龙岩市新罗区人民路龙津花园东塔楼五楼	龙岩市新罗区人民路龙津花园东塔楼五楼
电话	0597-3100699	0597-3100699
传真	0597-3100660	0597-3100660
电子信箱	lzyszqb@163.com	lzyszqb@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,097,574,393.57	941,849,690.66	16.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,368,926.75	38,285,649.94	-41.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,693,029.55	28,392,097.93	-34.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,364,870.89	34,149,405.31	-14.01%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.18	-38.89%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.18	-38.89%
加权平均净资产收益率	2.10%	3.72%	-1.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,832,748,547.12	2,947,176,156.00	-3.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,068,819,887.08	1,064,101,850.77	0.44%

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	532,853.21	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,742,361.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,759,151.07	
减：所得税影响额	1,379,015.85	
少数股东权益影响额（税后）	461,150.35	
合计	3,675,897.20	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期，国际经济形势错综复杂，国内经济总体趋向平稳，道路运输行业作为国民经济的基础行业，在国家持续推进公路建设，提升公路运输服务水平的大背景下，仍保持着稳健增长态势。但同时，高速铁路分流、运营成本上升等因素仍挤压着道路运输企业、尤其是道路客运企业的利润空间。

报告期，公司经营层在董事会领导下，围绕客运、货运物流的双核心战略，适度延伸产业链，积极推动公司产业升级转型，实现经营平稳发展：报告期内，公司实现营业收入109,757.44万元，比上年同期增长16.53%；归属于上市公司股东的净利润2,236.89万元，比上年同期下降41.57%。

二、主营业务分析

概述

公司主要从事汽车客运、货运、客运站经营及与之相关的汽车销售与维修、成品油销售、交通职业教育与培训等业务，报告期内，公司主营业务构成未发生变化。

报告期内，公司实现营业总收入109,757.44万元，比上年同期增加15,572.47万元，增加比例为16.53%，主要是汽车及配件销售及维修收入增加8,683.13万元，建材销售收入增加3,950.10万元。其中，汽车销售收入增加的主要原因是2014年1月新投入运营的梅州华奥本期实现销售收入5,207.26万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,097,574,393.57	941,849,690.66	16.53%	
营业成本	940,678,621.15	782,563,685.70	20.20%	
销售费用	17,630,606.35	12,310,237.56	43.22%	主要是因为汽车销售增长，且上年新投入的奥迪品牌汽车4S店梅州华奥开始运营，本期发生销售费用184.69万元。
管理费用	95,677,227.80	86,133,485.06	11.08%	
财务费用	14,447,788.22	16,755,464.00	-13.77%	
所得税费用	16,655,232.83	14,659,687.28	13.61%	
经营活动产生的现金流量净额	29,364,870.89	34,149,405.31	-14.01%	
投资活动产生的现金流量净额	-60,700,378.05	-261,009,750.43	-76.74%	主要是因为上年同期有支付梅县国土资源交易中心土地款以及出租车公营更新改造等较大金

				额的投资支出。
筹资活动产生的现金流量净额	-85,651,613.98	138,129,368.40	-162.01%	主要是因为偿还银行借款所支付的现金增加。
现金及现金等价物净增加额	-116,978,145.29	-88,730,976.72	31.83%	主要是因为上年同期购建固定资产、无形资产所支付的现金较多以及本期偿还银行借款所支付的现金增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书中披露的未来发展与规划在报告期公司正在努力推进。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

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						
旅客运输	354,832,663.09	273,423,744.44	22.94%	5.28%	7.43%	-1.54%
货物运输	59,205,241.42	50,668,950.95	14.42%	35.98%	42.24%	-3.76%
汽车及配件销售及维修	428,934,075.89	402,586,030.27	6.14%	25.38%	28.27%	-2.11%
石油销售	75,545,858.71	67,833,369.84	10.21%	-3.42%	-6.45%	2.90%
站务	32,238,852.12	23,137,722.58	28.23%	-7.83%	11.58%	-12.48%
培训	3,013,687.80	2,316,978.23	23.12%	-29.59%	1.59%	-23.60%
分地区						
福建地区	720,254,223.85	604,650,401.66	16.05%	0.17%	2.58%	-1.97%
广东地区	230,991,338.28	213,364,422.55	7.63%	95.48%	98.44%	-1.38%
江西地区	2,524,816.90	1,951,972.10	22.69%	-14.28%	-23.58%	9.41%

四、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生变化，具体可参见公司《2013年度报告》。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
66,360,000.00	105,500,000.00	-37.10%
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
梅州市龙洲运输有限公司	出租汽车客运、货物运输服务；汽车及工程设备租赁	100.00%
武汉万物生物再生资源有限公司	农林废弃物的回收、加工、再利用；废旧金属制品、废旧生活用品的回收及批发	10.00%
梅州华奥	一类机动车维修、汽车租赁、旧机动车销售服务；销售：奥迪品牌汽车及汽车零配件	51.00%
建瓯市公共交通有限公司	公交客运、农村客运	66.00%
路东物流（增资）	普通货运、货物专用运输	80%

(2) 持有金融企业股权情况

□适用√不适用

2、募集资金使用情况

公司募集资金使用情况具体请参见公司于 2014 年 8 月 20 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《福建龙洲运输股份有限公司 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，公告编号:2014-059。

3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武夷运输	子公司	客运运输	汽车客运	100,000,000	691,139,079.34	293,222,142.70	196,723,128.80	28,464,165.71	23,831,077.85

岩运石化	子公司	石油销售	石油销售	15,980,000	47,382,644. 46	42,900,263. 12	109,953,12 5.39	6,854,653 .33	5,156,862.57
------	-----	------	------	------------	-------------------	-------------------	--------------------	------------------	--------------

4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

项目名称	计划投资总额	本报告期投入	截至报告期末 累计实际投入金额	项目进度
梅州汽贸城及品牌汽车 4S 店项目	其中土地使用权 13,000 万元	报告期内,公司将其中 22,605 平方米土地使 用权作价 3,956 万元作 为出资注入梅州华奥。	13,390 万元	2013 年,公司与泉州华 奥约定将其中 22,605 平方米土地使用权作 价出资与其合资设立 梅州华奥,并在其上建 设运营一个奥迪品牌 汽车 4S 店;报告期内, 梅州华奥汽车 4S 店已 建成营业。
临时公告披露的指定网站查询日期	2012 年 12 月 06 日			
临时公告披露的指定网站查询索引	《福建龙洲运输股份有限公司关于公司参与土地使用权竞买的公告》(公 告编号 2012-058),《福建龙洲运输股份有限公司关于竞买土地使用权 的进展公告》(公告编号:2012-059)。			

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况:归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度	-49.04%	至	-44.06%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间(万元)	4,100	至	4,500
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	8,044.85		
业绩变动的原因说明	因受 2013 年 9 月向莆铁路、2013 年 12 月厦深高铁相继开通、期间费 用增加、人工成本上升等因素的影响,预计公司 2014 年 1-9 月净利润比上 年同期下降,归属于上市公司股东的净利润在 4,100 至 4,500 万元之间, 与 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润相比的变动幅度在-49.04% 至-44.06%之间。		

七、董事会、监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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2014年5月8日，经公司2013年度股东大会审议通过的2013年年度利润分配方案为：以2013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0.70元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

2014年6月12日，公司以截止到2014年6月11日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东为分派对象，按股东大会决议派发了前述现金红利。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年1月1日至 2014年6月30日	公司证券事务部办公室	电话沟通	个人	公众投资者 十三人次	公司日常经营情况、业绩情况等，未泄露未公开重大信息。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、行政法规和部门规章的要求，制定或修订《公司章程》及其他内部控制规章制度，不断完善公司法人治理结构，公司决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、相互制衡、科学决策、规范运作。公司董事会将公司治理作为一项长期的系统性工程，在日常运作中持续改进和提升。

（一）股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定和要求，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保所有股东的合法权益和平等地位，保证每个股东在股东大会上有表达自己意见和建议的权利，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。公司召开的股东大会都经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。公司认真对待股东的咨询及来访，便于股东了解公司运作情况。公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东。报告期内，公司控股股东行为规范，依法通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为，不存在损害公司及其他股东利益的情形；不存在公司资金被控股股东及其他关联方以任何方式占用的情形；也不存在公司为控股股东及其他关联方提供担保的情形。

（二）董事与董事会

公司董事会共有董事 9 名，其中独立董事 3 名。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会，委员均由董事担任，审计委员会的主任委员由具有会计专业资格的独立董事担任。报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定召集、召开董事会会议，执行股东大会决议并依法行使职权；各专业委员会委员分工明确，权责分明，有效运作。全体董事认真负责地出席每次董事会会议，认真审议各项议案，认真履行作为董事应尽的职责，积极熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，对重大事项发表独立意见，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益。

（三）监事及监事会

公司监事会共有 3 名监事，其中一名是职工监事。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定和要求召集、召开监事会会议，全体监事认真出席监事会会议、认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见，维护公司及全体股东的合法权益。

（四）信息披露

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、深交所《投资者管理及其信息披露备忘录》、《信息披露管理办法》的规定，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，加强信息披露事务管理，依法履行信息披露义务，公司依照有关规定真实、准确、完整、及时地进行信息披露，确保公司所有投资者公平的享有知情权。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司信息披露的媒体。

（五）内部审计制度

公司设立审计部，配置 4 名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经营运行质量、经济效益、内部控制制度的执行、各项费用的使用以及募集资金存放和使用情况、关联交易、对外投资等重大事项进行审计和监督。

（六）相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

（七）报告期内建立的各项公司治理制度

报告期内，公司根据中国证监会监管指引的要求，并结合公司实际情况对《公司章程》进行了修订。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

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)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	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
湖北恒隆汽车系统集团有限公司	侨龙汽车51%股权	2014年4月30日	1,850	-119.02	处置当年对归属龙洲母公司净利的 影响金额为 349.87万元。	15.64%		否	不适用	是	否		不适用
广州市科奥机电有限公司	广州科奥80%股权	2014年3月31日	0	-218.16	处置当年对归属龙洲母公司净利的 影响金额为 -240.34万元。	-10.74%		否	不适用	是	否		不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
龙岩公交公司	受同一实际控制人控制	租赁场地	承租场地支出	公开竞价	公允	20.14		现金结算			
合计				--	--	20.14	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				1、2014年预计与关联人交建集团发生向其销售产品、商品交易金额为14,681.75万元，本报告期实际与其发生该项关联交易金额为1,130.21万元；2、2014年预计与关联人交建集团发生接受其劳务交易金额为2,268.37万元，本报告期实际与其发生该项关联交易金额为461.27万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
交发集团	实际控制人	应付关联方债务	实际控制人资金支持	否	0	63,707	613.53
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内，公司与实际控制人交发集团关联债权债务往来只是公司短期利用其富余资金，以满足公司短期资金周转的需要，对公司期初及期末资产负债结构未构成重大影响，也不会影响公司财务独立性。根据公司与交发集团签署的协议，本期公司利用交发集团资金中共有本金 16,244 万元合计产生利息 176.81 万元，其余资金交发集团不向公司收取利息。					

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、雪峰汽车将其“东风雪铁龙龙岩4S店主体工程”发包给交建集团，具体内容详见：公告名称：《福建龙洲运输股份有限公司关联交易公告》，公告日期：2013年8月26日，公告编号：（2013-107），刊载网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），截止到报告期末该工程已交付使用，正在决算。（注：该工程本期已确认交易金额已包含在前述日常关联交易与交建集团发生额中）

2、武平物流将其“武平物流中心建设工程”发包给交建集团，具体内容详见：公告名称：《福建龙洲运输股份有限公司关联交易公告》，公告日期：2013年11月27日，公告编号：（2013-126），刊载网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），截止到报告期末该工程尚未发生交易金额。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、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

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

√ 适用 □ 不适用

承包情况说明

公司持有梅州中宝49.00%的股权，2012年通过与另一股东签订承包协议，承包协议约定公司具有梅州中宝的经营决策权，同时修改梅州中宝章程约定5名董事中由公司委派3名，公司通过上述约定取得对梅州中宝的控制权。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的承包项目。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
龙洲股份（注：由凯 通客运提供担保）	2012年12 月17日	7,000	2012年12月 18日	5,600	抵押	款清之日止	否	否
龙洲股份（注：由武 夷运输提供担保）	2013年07 月18日	5,000	2013年07月 16日	5,000	连带责任保 证	还款期满起 2年	否	否
龙洲股份（注：由凯 通客运提供担保）	2013年12 月06日	5,000	2013年12月 06日	5,000	抵押	款清之日止	否	否
梅州中宝（注：由梅 州新宇提供担保）		3,600	2013年05月 20日	1,939.01	连带责任保 证	还款期满起 2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			20,600	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				17,539.01
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
新宇汽车		2,100	2012年02月 17日	500	连带责任保 证	还款期满起 2年	否	否
厦门诚维信	2014年03 月25日	300	2014年05月 26日	0	连带责任保 证	还款期满起 2年	否	否

厦门诚维信	2013年05月13日	500	2013年05月18日	286	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
新宇汽车	2013年06月04日	3,000	2013年05月31日	2,000	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
厦门诚维信	2013年06月28日	2,000	2013年07月26日	2,000	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
新宇汽车	2013年07月18日	6,000	2013年07月19日	5,828.59	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
武夷运输	2013年11月05日	3,000	2013年11月05日	3,000	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
新宇汽车	2013年12月24日	2,000	2014年01月02日	670.45	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
新宇汽车	2014年03月25日	1,000	2014年03月26日	300	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
新宇汽车	2014年03月25日	5,000	2014年04月14日	2,960	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
华辉商贸	2014年03月25日	2,400	2014年05月28日	710	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
武夷运输	2014年03月25日	2,000	2014年05月26日	2,000	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
新宇汽车	2014年03月25日	1,500	2014年06月10日	0	抵押	款清之日止	否	否
星马王汽车	2014年03月25日	700	2014年06月18日	556	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
华辉商贸	2014年03月25日	1,600	2014年06月24日	150	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			14,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				6,676
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			33,100	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				20,961.04
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			14,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				6,676
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			53,700	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				38,500.05
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				36.02%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	19,200
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	19,200
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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			无		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺			无		
资产重组时所作承诺			无		
承诺事项					
首次公开发行或再融资时所作承诺	承诺方	交通国投			
	承诺内容	自发行人（指公司）首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份。			
	承诺时间	2012 年 06 月 01 日			
	承诺期限	2012 年 6 月 12 日-2015 年 6 月 11 日			
	履行情况	正在履行			
首次公开发行或再融资时所作承诺	承诺方	交通国投			
	承诺内容	我公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及龙洲运输章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及我公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；我公司承诺杜绝一切非法占用龙洲运输的资金、资产的行为；			

		在任何情况下，不要求龙洲运输向我公司提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。
	承诺时间	2012 年 06 月 01 日
	承诺期限	作为公司控股股东期间
	履行情况	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	承诺方	交通国投
	承诺内容	1、截至本承诺作出之日，本公司及本公司直接或间接控制的其他企业所从事的业务与龙洲运输的业务不存在直接或间接的同业竞争。2、未来在本公司作为龙洲运输控股股东期间，本公司及本公司直接或间接控制的其他企业不会以任何方式参与或进行任何与龙洲运输所从事的业务有竞争的业务活动。3、对于本公司及本公司直接或间接控制的其他企业将来可能出现的所从事的业务与龙洲运输有竞争的情况，承诺在龙洲运输提出要求时将有竞争的业务优先转让给龙洲运输或作为出资投入龙洲运输，并将促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。4、如出现因本公司直接或间接控制的其他企业违反上述承诺而导致龙洲运输的权益受到损害的情况，本公司将承担相应的赔偿责任。
	承诺时间	2012 年 06 月 01 日
	承诺期限	作为公司控股股东期间
	履行情况	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	承诺方	公司
	承诺内容	1、公司分红回报规划：公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，在条件允许的情况下可以进行中期利润分配。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。公司累计未分配利润达到或超过股本 100%时，可以发放股票股利。
	承诺时间	2011 年 10 月 20 日
	承诺期限	2013 年至 2015 年或长期有效
	履行情况	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	承诺方	公司
	承诺内容	1、暂时补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不得通过直接或间接安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。 2、公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变或变相改变募集资金用途；

		<p>3、公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不会影响募集资金计划的正常进行；</p> <p>4、公司承诺在使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期间不进行证券投资等高风险投资；</p> <p>5、公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不超过十二个月；在本次补充流动资金到期日之前，公司将该部分资金归还至募集资金专户。</p>
	承诺时间	2014 年 04 月 13 日
	承诺期限	2014 年 4 月 13 日-2015 年 5 月 7 日
	履行情况	正在履行
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（如有）	不适用	

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,034,924	32.71%	0	0	0	-3,378,001	-3,378,001	64,656,923	31.09%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	59,076,922	28.40%	0	0	0	0	0	59,076,922	28.40%
3、其他内资持股	8,958,002	4.31%	0	0	0	-3,378,001	-3,378,001	5,580,001	2.68%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	8,958,002	4.31%	0	0	0	-3,378,001	-3,378,001	5,580,001	2.68%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	139,965,076	67.29%	0	0	0	3,378,001	3,378,001	143,343,077	68.91%
1、人民币普通股	139,965,076	67.29%	0	0	0	3,378,001	3,378,001	143,343,077	68.91%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	208,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	208,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股份总数未发生变化，但因前任董事陈富成、吴振龙、前任高级管理人员揭文和、罗厦明离任满18个月，根据深交所《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》的规定，其合计3,378,001股解除限售，从而导致公司股本结构发生变化，即：有限售条件股份减少3,378,001股，无限售条件股份相应增加3,378,001股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,054		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
交通国投	国有法人	26.37%	54,852,328	0	54,852,328	0		0
张宇	境内自然 人	3.56%	7,414,875	7,414,875	0	7,414,875		0
全国社会保障 基金理事会转 持三户	国有法人	2.03%	4,224,594	0	4,224,594	0		0
厦门特运	国有法人	1.66%	3,442,673	0	0	3,442,673		0
漳州长运	国有法人	1.39%	2,896,889	0	0	2,896,889		0
宁德汽运	国有法人	1.39%	2,896,889	0	0	2,896,889		0
王跃荣	境内自然 人	1.38%	2,880,001	0	2,160,001	720,000		0
陕西省国际信 托股份有限公 司-华明 1 号	其他	1.36%	2,820,100	2,820,100	0	2,820,100		0
省汽运公司	国有法人	1.24%	2,574,200	470,000	0	2,574,200		0
福建莆田汽车 运输股份有限 公司	境内非国 有法人	0.89%	1,846,152	0	0	1,846,152		0
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）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	未发现							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张宇	7,414,875	人民币普通股	7,414,875
厦门特运	3,442,673	人民币普通股	3,442,673
漳州长运	2,896,889	人民币普通股	2,896,889
宁德汽运	2,896,889	人民币普通股	2,896,889
陕西省国际信托股份有限公司- 华明 1 号	2,820,100	人民币普通股	2,820,100
省汽运公司	2,574,200	人民币普通股	2,574,200
福建莆田汽车运输股份有限公司	1,846,152	人民币普通股	1,846,152
程登	1,824,000	人民币普通股	1,824,000
郭济新	1,752,000	人民币普通股	1,752,000
刘旭东	1,738,000	人民币普通股	1,738,000
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	无		
前十大股东参与融资融券业务股 东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

不适用。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王跃荣	董事长	现任	2,880,001	0	0	2,880,001	0	0	0
卢南峰	董事、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁合志	董事、副总裁	现任	2,088,001	0	500,000	1,588,001	0	0	0
陈海宁	董事、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
蓝能旺	董事、副总裁、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
江银强	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄衍电	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王克	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏龙洲	监事会主席	现任	2,088,000	0	500,000	1,588,000	0	0	0
张文华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟全汉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗寿财	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
章伟民	副总裁	现任	384,001	0	0	384,001	0	0	0
合计	--	--	7,440,003	0	1,000,000	6,440,003	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、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：福建龙洲运输股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	300,593,442.64	413,287,121.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	18,886,274.90	17,453,992.20
应收账款	241,688,389.62	204,068,180.61
预付款项	224,805,186.49	248,771,127.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,250,030.01	2,056,253.80
应收股利	6,328,855.16	7,028,855.16
其他应收款	77,474,485.42	81,272,258.24
买入返售金融资产		
存货	234,933,289.92	240,962,916.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	149,513,963.69	142,839,174.44
流动资产合计	1,258,473,917.85	1,357,739,880.54

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	46,236,113.50	40,830,481.54
投资性房地产	80,932,695.63	82,756,451.34
固定资产	721,945,900.93	747,194,471.55
在建工程	137,241,408.10	118,193,861.54
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	501,451,002.21	511,329,457.87
开发支出		676,338.35
商誉	26,400,375.49	28,950,375.49
长期待摊费用	39,307,815.79	38,414,180.68
递延所得税资产	20,759,317.62	21,090,657.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,574,274,629.27	1,589,436,275.46
资产总计	2,832,748,547.12	2,947,176,156.00
流动负债：		
短期借款	541,259,996.80	686,000,000.00
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	178,986,096.50	177,097,593.58
应付账款	60,776,215.08	98,018,322.91
预收款项	50,784,289.76	38,816,719.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,815,373.72	15,981,568.06
应交税费	15,684,639.92	31,420,768.61

应付利息	875,000.00	935,607.64
应付股利		
其他应付款	217,921,668.26	202,960,086.37
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	27,264,999.97	33,488,333.31
其他流动负债	100,000,000.00	
流动负债合计	1,208,368,280.01	1,284,718,999.85
非流动负债：		
长期借款	86,620,000.00	103,130,000.00
应付债券		
长期应付款	125,129,388.64	144,261,450.44
专项应付款	92,296.50	2,645,806.50
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	172,656,079.28	172,488,412.55
非流动负债合计	384,497,764.42	422,525,669.49
负债合计	1,592,866,044.43	1,707,244,669.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	208,000,000.00	208,000,000.00
资本公积	308,276,059.92	308,276,059.92
减：库存股		
专项储备	2,196,021.51	5,286,911.95
盈余公积	52,589,291.27	52,589,291.27
一般风险准备		
未分配利润	497,758,514.38	489,949,587.63
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,068,819,887.08	1,064,101,850.77
少数股东权益	171,062,615.61	175,829,635.89
所有者权益（或股东权益）合计	1,239,882,502.69	1,239,931,486.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,832,748,547.12	2,947,176,156.00

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：陈海宁

会计机构负责人：廖世雄

2、母公司资产负债表

编制单位：福建龙洲运输股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	81,448,779.98	173,026,465.58
交易性金融资产		
应收票据		10,530,000.00
应收账款	15,188,157.06	7,435,740.25
预付款项	33,893,647.84	50,889,805.99
应收利息	3,120,334.12	1,044,465.92
应收股利	6,328,855.16	6,328,855.16
其他应收款	531,621,351.13	472,208,172.74
存货	61,940,511.09	77,291,802.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,611,757.42	11,472,246.38
流动资产合计	742,153,393.80	810,227,554.67
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	524,042,291.38	521,474,075.79
投资性房地产	7,649,997.79	7,902,370.45
固定资产	307,296,959.26	316,694,856.67
在建工程	11,394,056.47	9,941,186.80
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	87,487,202.39	88,249,550.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,070,713.33	5,130,406.64
递延所得税资产	18,252,150.01	17,875,643.21

其他非流动资产		
非流动资产合计	962,193,370.63	967,268,089.59
资产总计	1,704,346,764.43	1,777,495,644.26
流动负债：		
短期借款	326,000,000.00	466,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	16,682,000.00	42,289,839.98
应付账款	12,858,979.79	13,897,728.61
预收款项	12,230,634.31	12,742,361.53
应付职工薪酬	6,821,972.11	6,475,774.19
应交税费	3,613,479.43	5,746,411.31
应付利息	875,000.00	903,524.31
应付股利		
其他应付款	72,729,893.12	78,799,541.27
一年内到期的非流动负债	14,624,999.97	17,708,333.31
其他流动负债	100,000,000.00	
流动负债合计	566,436,958.73	644,563,514.51
非流动负债：		
长期借款	50,500,000.00	55,000,000.00
应付债券		
长期应付款	55,330,476.97	65,255,546.86
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	60,087,873.90	59,801,873.33
非流动负债合计	165,918,350.87	180,057,420.19
负债合计	732,355,309.60	824,620,934.70
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	208,000,000.00	208,000,000.00
资本公积	303,689,185.43	303,689,185.43
减：库存股		
专项储备	581,690.14	432,767.61
盈余公积	57,012,988.85	57,012,988.85
一般风险准备		

未分配利润	402,707,590.41	383,739,767.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	971,991,454.83	952,874,709.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,704,346,764.43	1,777,495,644.26

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：陈海宁

会计机构负责人：廖世雄

3、合并利润表

编制单位：福建龙洲运输股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,097,574,393.57	941,849,690.66
其中：营业收入	1,097,574,393.57	941,849,690.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,078,730,224.15	906,770,249.09
其中：营业成本	940,678,621.15	782,563,685.70
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	5,262,348.81	5,060,987.35
销售费用	17,630,606.35	12,310,237.56
管理费用	95,677,227.80	86,133,485.06
财务费用	14,447,788.22	16,755,464.00
资产减值损失	5,033,631.82	3,946,389.42
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）	9,672,691.11	1,713,662.65
其中：对联营企业和合营企业	364,004.38	1,713,662.65

的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,516,860.53	36,793,104.22
加：营业外收入	22,245,042.84	28,020,109.10
减：营业外支出	3,523,390.70	1,062,967.57
其中：非流动资产处置损失	895,364.03	581,509.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,238,512.67	63,750,245.75
减：所得税费用	16,655,232.83	14,659,687.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,583,279.84	49,090,558.47
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	22,368,926.75	38,285,649.94
少数股东损益	8,214,353.09	10,804,908.53
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.18
（二）稀释每股收益	0.11	0.18
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	30,583,279.84	49,090,558.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,368,926.75	38,285,649.94
归属于少数股东的综合收益总额	8,214,353.09	10,804,908.53

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：陈海宁

会计机构负责人：廖世雄

4、母公司利润表

编制单位：福建龙洲运输股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	213,113,449.56	173,755,219.40
减：营业成本	170,067,638.60	129,119,427.61
营业税金及附加	1,598,540.77	1,200,717.29
销售费用	524,259.39	157,236.81
管理费用	27,448,755.15	27,864,551.92
财务费用	8,813,370.86	7,973,637.30
资产减值损失	3,930,463.23	6,990,725.30

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）	29,286,775.59	39,748,711.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-41,784.41	-26,048.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,017,197.15	40,197,634.62
加：营业外收入	5,068,021.97	6,897,842.15
减：营业外支出	285,431.10	309,977.92
其中：非流动资产处置损失	229,285.92	247,615.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,799,788.02	46,785,498.85
减：所得税费用	1,271,965.28	-532,622.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,527,822.74	47,318,121.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.23
（二）稀释每股收益	0.16	0.23
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	33,527,822.74	47,318,121.78

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：陈海宁

会计机构负责人：廖世雄

5、合并现金流量表

编制单位：福建龙洲运输股份有限公司

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	1,111,789,876.65	888,506,339.83
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	108,461.37	125,985.76
收到其他与经营活动有关的现金	293,232,759.65	312,131,452.25
经营活动现金流入小计	1,405,131,097.67	1,200,763,777.84
购买商品、接受劳务支付的现金	874,712,447.03	729,843,153.83
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	155,554,364.46	131,943,921.49
支付的各项税费	70,259,456.81	104,890,956.18
支付其他与经营活动有关的现金	275,239,958.48	199,936,341.03
经营活动现金流出小计	1,375,766,226.78	1,166,614,372.53
经营活动产生的现金流量净额	29,364,870.89	34,149,405.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,004,681.00	1,217,832.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,571,100.00	1,591,674.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,146,567.79	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	21,722,348.79	2,809,506.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,422,726.84	223,179,256.43
投资支付的现金	5,000,000.00	2,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		38,140,000.00
投资活动现金流出小计	82,422,726.84	263,819,256.43
投资活动产生的现金流量净额	-60,700,378.05	-261,009,750.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,400,000.00	19,600,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,400,000.00	19,600,000.00
取得借款收到的现金	313,490,039.30	399,000,000.00
发行债券收到的现金	99,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	414,490,039.30	418,600,000.00
偿还债务支付的现金	466,963,375.84	221,513,161.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,178,277.44	58,957,470.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,621,440.00	4,890,240.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	500,141,653.28	280,470,631.60
筹资活动产生的现金流量净额	-85,651,613.98	138,129,368.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,975.85	
五、现金及现金等价物净增加额	-116,978,145.29	-88,730,976.72
加：期初现金及现金等价物余额	361,565,937.51	530,892,873.73
六、期末现金及现金等价物余额	244,587,792.22	442,161,897.01

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：陈海宁

会计机构负责人：廖世雄

6、母公司现金流量表

编制单位：福建龙洲运输股份有限公司

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	204,427,392.31	172,489,216.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	934,992,188.04	502,189,556.89
经营活动现金流入小计	1,139,419,580.35	674,678,773.78
购买商品、接受劳务支付的现金	72,762,113.88	56,660,749.28
支付给职工以及为职工支付的现金	56,294,749.60	52,801,211.26
支付的各项税费	24,937,884.99	33,442,612.03
支付其他与经营活动有关的现金	1,011,742,627.75	525,878,802.69
经营活动现金流出小计	1,165,737,376.22	668,783,375.26

经营活动产生的现金流量净额	-26,317,795.87	5,895,398.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	29,718,560.00	39,984,760.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	412,300.00	274,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,130,860.00	40,259,260.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,878,907.57	49,145,042.57
投资支付的现金	3,000,000.00	105,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,878,907.57	154,545,042.57
投资活动产生的现金流量净额	10,251,952.43	-114,285,782.57
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	179,000,000.00	169,000,000.00
发行债券收到的现金	99,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	278,600,000.00	169,000,000.00
偿还债务支付的现金	326,583,333.34	35,083,333.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,210,316.83	45,909,684.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	346,793,650.17	80,993,018.14
筹资活动产生的现金流量净额	-68,193,650.17	88,006,981.86
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	-84,259,493.61	-20,383,402.19
加：期初现金及现金等价物余额	165,708,273.59	255,332,130.93
六、期末现金及现金等价物余额	81,448,779.98	234,948,728.74

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：陈海宁

会计机构负责人：廖世雄

7、合并所有者权益变动表

编制单位：福建龙洲运输股份有限公司

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	208,000,000.00	308,276,059.92		5,286,911.95	52,589,291.27		489,949,587.63		175,829,635.89	1,239,931,486.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	208,000,000.00	308,276,059.92		5,286,911.95	52,589,291.27		489,949,587.63		175,829,635.89	1,239,931,486.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-3,090,890.44			7,808,926.75		-4,767,020.28	-48,983.97
（一）净利润							22,368,926.75		8,214,353.09	30,583,279.84
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							22,368,926.75		8,214,353.09	30,583,279.84
（三）所有者投入和减少资本									-6,710,103.42	-6,710,103.42
1. 所有者投入资本									1,400,000.00	1,400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-8,110,103.42	-8,110,103.42

(四) 利润分配								-14,560,000.00		-4,621,440.00	-19,181,440.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-14,560,000.00		-4,621,440.00	-19,181,440.00
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				-3,090,890.44						-1,649,829.95	-4,740,720.39
1. 本期提取				4,292,048.12						977,820.66	5,269,868.78
2. 本期使用				-7,382,938.56						-2,627,650.61	-10,010,589.17
(七) 其他											
四、本期期末余额	208,000,000.00	308,276,059.92		2,196,021.51	52,589,291.27			497,758,514.38		171,062,615.61	1,239,882,502.69

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	160,000,000.00	358,735,839.15		4,190,982.51	46,891,542.67		455,345,174.69		149,403,090.60	1,174,566,629.62

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	160,000,000.00	358,735,839.15		4,190,982.51	46,891,542.67		455,345,174.69		149,403,090.60	1,174,566,629.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,000,000.00	-48,000,000.00		851,338.06			6,285,649.94		26,708,871.67	33,845,859.67
（一）净利润							38,285,649.94		10,804,908.53	49,090,558.47
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							38,285,649.94		10,804,908.53	49,090,558.47
（三）所有者投入和减少资本									19,871,685.86	19,871,685.86
1. 所有者投入资本									19,600,000.00	19,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									271,685.86	271,685.86
（四）利润分配							-32,000,000.00		-4,890,240.00	-36,890,240.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,000,000.00		-4,890,240.00	-36,890,240.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	48,000,000.00	-48,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,000,000.00	-48,000,000.00								
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			851,338.06					922,517.28	1,773,855.34
1. 本期提取			3,157,086.00					2,333,673.73	5,490,759.73
2. 本期使用			2,305,747.94					1,411,156.45	3,716,904.39
(七) 其他									
四、本期期末余额	208,000,000.00	310,735,839.15	5,042,320.57	46,891,542.67		461,630,824.63		176,111,962.27	1,208,412,489.29

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：陈海宁

会计机构负责人：廖世雄

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：福建龙洲运输股份有限公司

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	208,000,000.00	303,689,185.43		432,767.61	57,012,988.85		383,739,767.67	952,874,709.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	208,000,000.00	303,689,185.43		432,767.61	57,012,988.85		383,739,767.67	952,874,709.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				148,922.53			18,967,822.74	19,116,745.27
（一）净利润							33,527,822.74	33,527,822.74
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							33,527,822.74	33,527,822.74
（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							-14,560,000.00	-14,560,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,560,000.00	-14,560,000.00
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				148,922.53				148,922.53
1. 本期提取				2,193,258.38				2,193,258.38
2. 本期使用				-2,044,335.85				-2,044,335.85
（七）其他								
四、本期期末余额	208,000,000.00	303,689,185.43		581,690.14	57,012,988.85		402,707,590.41	971,991,454.83

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	160,000,000.00	351,241,074.10		1,133,124.79	51,315,240.25		364,460,030.31	928,149,469.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	160,000,000.00	351,241,074.10		1,133,124.79	51,315,240.25		364,460,030.31	928,149,469.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,000,000.00	-48,000,000.00		88,130.47			15,318,121.78	15,406,252.25
（一）净利润							47,318,121.78	47,318,121.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							47,318,121.78	47,318,121.78
（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							-32,000,000.00	-32,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,000,000.00	-32,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	48,000,000.00	-48,000,000.00						

1. 资本公积转增资本（或股本）	48,000,000.00	-48,000,000.00						
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				88,130.47				88,130.47
1. 本期提取				2,393,180.97				2,393,180.97
2. 本期使用				2,305,050.50				2,305,050.50
（七）其他								
四、本期期末余额	208,000,000.00	303,241,074.10		1,221,255.26	51,315,240.25		379,778,152.09	943,555,721.70

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：陈海宁

会计机构负责人：廖世雄

三、公司基本情况

福建龙洲运输股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经福建省人民政府“闽政体股（2003）22号”文批准由交通国投等6名法人股东和王跃荣等21名自然人股东以现金出资发起设立的股份有限公司，于2003年8月29日取得福建省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册资本6,500.00万元。公司企业法人营业执照注册号为350000100010175，公司住所位于龙岩市新罗区人民路龙津花园东塔楼五楼，法定代表人王跃荣。

2010年9月，公司采用派生分立的方式，派生分立福建龙洲投资实业股份有限公司，公司股本分立减少861.90万元，同时公司以资本公积1,661.90万元和未分配利润1,700.00万元转增股本3,361.90万股，每股面值1.00元，共计增加股本3,361.90万元，转增后的股本为9,000.00万元。

2011年公司以吸收合并方式，将福建龙洲投资实业股份有限公司纳入公司，本次吸收合并增加股本3,000.00万元，吸收合并后的股本为12,000.00万元。

2012年4月25日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核准，2012年6月1日首次向社会公众发行普通股4,000.00万股，并于2012年6月12日在深圳证券交易所（以下简称“深交所”）上市，公开发行股份后股本为16,000.00万元。2013年6月以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增4,800.00万股，转增后股本为20,800.00万元。

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

公司现在主要经营客运、货运、客运站经营、汽车（含配件）销售、石油销售等。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，按以下顺序处理：

①对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。达到企业合并前长期股权投资采用成本法核算的；其账面余额一般无需调整；达到企业合并前长期股权投资采用权益法核算的，应进行调整，将其账面价值调整至取得投资时的初始投资成本，相应调整留存收益等。

②比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

③对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并范围的确定原则

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

②合并财务报表所采用的会计方法

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

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

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入

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

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

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

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- ④一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,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,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;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,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指余额在 80 万元以上的客户欠款，单项金额重大的其他应收款是指余额在 50 万元以上的客户欠款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据债务单位的财务状况、现金流量和期后收款等情况，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合 计提坏账准备的比例，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法	账龄分析法	应收款项至报告期末的账龄

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

10、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。各类存货以其成本入账。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

公司采用实际成本进行存货日常核算，采用加权平均法和个别计价法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司存货可变现净值确定方法：库存商品、发出商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司根据存货类别和管理要求，对存货实行永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

公司低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：其他

报告期公司没有分类为包装物的存货。

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不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，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

12、投资性房地产

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

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年的有形资产确认为固定资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上(含 75%)]; ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上(含 90%)]; ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、折旧方法进行复核，如与估计情况有重大差异，则做相应调整。

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50	5.00%	1.90-4.75
机器设备	8-15	5.00%	6.33-11.88
电子设备	3-12	5.00%	7.92-31.67
运输设备	4-8	5.00%	11.88-23.75
其他设备	3-12	5.00%	7.92-31.67

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

固定资产按其成本入账。按取得时的实际成本进行初始计量，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、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的现值两者中较低者，作为入账价值。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程主要为站场建设以及相关维修等工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程结转固定资产的标准和时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对在建工程进行检查，当存在减值迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。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。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②当所购建或者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，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

公司无形资产包括土地使用权、道路经营权、软件等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。土地使用权从出让或购买起始日起，按权证剩余使用年限平均摊销；其他期限可以确定的无形资产，按可使用年限摊销。

具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	权证使用年限	使用权证
软件	5-10	
专利权	10	
特许经营权	6	

(3) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。属于期限无法确定的无形资产，不予摊销。

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。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

(5) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司销售商品包括汽车及配件、钢材及油品等，在满足下述条件时公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。①公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

公司按合同约定确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(1) 旅客运输服务的结算方式及收入确认方法

旅客运输包括班车客运、旅游客运、城市公交和出租客运。

①班车客运收入的确认方法

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

②旅游客运收入的确认方法

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

③城市公交收入的确认方法

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

④出租车收入的确认方法

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

(2) 汽车货运业务的确认方法

公司按照客户取货后签字确认的运输清单，每月月末汇总后确认运输收入。

(3) 客运站站务服务收入的确认方法

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

(4) 维修、培训等，劳务服务收入的确认原则和方法：

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

3) 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

19、政府补助

(1) 类型

公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。主要为站场建设补助，公交、出租车燃油价格补助，农村客运线路补贴，车辆以旧换新补贴，公交运营补贴等。

(2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

21、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

未变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售或劳务收入	3%、6%、11%、17%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本期除子公司龙运大酒店、建阳天建小车出租有限公司公司、武夷山市闽运出租汽车有限公司、上饶市信义区闽光市场管理服务服务有限公司、南平市嘉琪小件运输有限公司实行定率纳税，以及侨龙汽车执行15.00%的所得税税率外，公司及其他子公司均执行25.00%的企业所得税率。

2、税收优惠及批文

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

3、其他说明

本公司属于一般纳税人，长途客运、班车、出租车和公交客运采用简易办法征收，征收率为3.00%，站务服务等现代服务收入的税率为6.00%，旅游客运（货物运输）收入的税率为11.00%，商品销售或修理服务收入的税率为17.00%，属于小规模纳税人的子公司征收率为3.00%。

异地分公司所得税税率25%，并在当地缴交40%，另60%由本部集中缴交。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比例	表决权 比例	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司 所有者权 益冲减子 公司少数 股东分担 的本期亏 损超过少 数股东在 该子公司 年初所有 者权益中 所享有份 额后的余 额
1.岩运石 化	控股子公 司	龙岩市		15,980,000.00	商品销售	8,149,800.00		51.00%	51.00%	是	21,021,128.93		
2.凯通客 运	全资子公 司	龙岩市		35,000,000.00	客运服务	40,050,000.00		100.00%	100.00%	是			
3.龙达运 输	全资子公 司	龙岩市		6,000,000.00	出租客运	5,700,000.00		100.00%	100.00%	是			
4.新宇汽	全资子公	龙岩市		120,000,000.00	汽车销售	120,483,000.00		100.00%	100.00%	是			

车	司												
5.龙岩交通技校	全资子公司	龙岩市		2,500,000.00	技术培训	2,500,000.00		100.00%	100.00%	是			
6.龙翔公交	全资子公司	永定县		1,000,000.00	公交客运	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
7.闽西快运	全资子公司	龙岩市		5,000,000.00	班线客运	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
8.山海旅游	全资子公司	龙岩市		1,000,000.00	旅游客运	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
9.宏祥公交	全资子公司	长汀县		3,000,000.00	公交客运	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
10.龙岩物流	全资子公司	龙岩市		60,000,000.00	货物运输	61,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
11. 永定隆源	全资子公司	永定县		3,000,000.00	货物运输	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
12.维农客运	全资子公司	长汀县		1,000,000.00	公交客运	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
13.龙运大酒店	全资子公司	龙岩市		10,000,000.00	餐饮、住宿	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
14.华辉商贸	全资子公司	龙岩市		40,000,000.00	商业贸易	40,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
15.土楼旅游	控股子公司	永定县		3,000,000.00	班线客运	1,650,000.00		55.00%	55.00%	是	1,006,155.93		
16.武平物流	全资子公司	武平县		55,000,000.00	货物运输	56,561,300.00		100.00%	100.00%	是			
17.厦门	全资子公	龙岩市		20,000,000.00	投资管理	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

龙洲行	司												
18.广州科奥	控股子公司	广州市		9,000,000.00	缓速器制造与销售			80.00%	80.00%	是			
19.武平投资	全资子公司	武平县		3,000,000.00	房屋租赁	3,263,033.57		100.00%	100.00%	是			
20.雪峰汽车	全资子公司	龙岩市		60,000,000.00	汽车销售	58,853,916.29		100.00%	100.00%	是			
21.梅州新宇	控股子公司	梅州市		20,000,000.00	汽车销售	13,000,000.00		65.00%	65.00%	是	3,103,543.33		
22.梅州中宝	控股子公司	梅州市		10,000,000.00	汽车销售	4,900,000.00		49.00%	49.00%	是	-1,363,340.74		
23.天元信息科技	全资子公司	龙岩市		1,000,000.00	GPS 服务	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
24.广东龙洲行	全资子公司	梅州市		28,000,000.00	投资管理	28,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
25.上杭物流	控股子公司	龙岩市		20,000,000.00	货物运输	10,200,000.00		51.00%	51.00%	是	9,814,362.90		
26.梅州华奥	控股子公司	梅州市		82,470,000.00	汽车销售	42,060,000.00		51.00%	51.00%	是	6,406,787.51		
27.梅州龙祥	全资子公司	梅州市		2,000,000.00	商业贸易	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
28.梅州龙行	全资子公司	梅州市		2,000,000.00	商业贸易	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
29.梅州志民	全资子公司	梅州市		2,000,000.00	商业贸易	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
30.梅州	全资子公	梅州市		10,000,000.00	出租客运	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

市龙洲运输	司												
31.建瓯市公交	控股子公司	建瓯市		20,000,000.00	公交客运	13,200,000.00		66.00%	66.00%	是	-84,678.68		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

梅州华奥设立于2013年，首期投入于2013年由控股公司梅州新宇以250万元人民币出资，后续投入于2014年5月由全资子公司广东龙洲行以土地作价3,956万元出资，合计持有注册资本8,247万元的51.00%。另一股东泉州华奥首期投入于2013年以750万元人民币出资，后续以3,291万元人民币认缴出资，后续认缴金额本报告期末尚未实际缴纳。

建瓯市公共交通有限公司于2014年3月份成立，注册资本人民币2,000万元，龙洲控股子公司武夷运输于2014年2月以1,320万元人民币出资（股比66%），福建省建瓯市公共交通公司以房产和土地使用权等出资，协议投资680万元（股比34%），截止本报告期末，资产过户尚在办理中。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中

													所享有份 额后的余 额
1.武夷运输	控股子公司	南平市		100,000,000.00	客运服务	105,704,300.00		61.49%	61.49%	是	126,576,487.01		
2..侨龙汽车	控股子公司	龙岩市		20,000,000.00	汽车生产及销 售			51.00%	51.00%	是			
3.路东物流	控股子公司	厦门市		10,000,000	货物运输	12,600,000.00		80.00%	80.00%	是	1,060,688.59		
4.星马王汽车	控股子公司	厦门市		3,000,000	汽车销售	4,187,400.00		80.00%	80.00%	是	1,285,831.72		
5.厦门诚维信	控股子公司	厦门市		5,000,000	汽车销售	4,887,300.00		80.00%	80.00%	是	1,359,486.31		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

侨龙汽车于2014年4月转让全部股权。

路东物流于2014年6月增资人民币700万元。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

公司持有梅州中宝49.00%的股权,2012年通过与另一股东签订承包协议,承包协议约定公司具有梅州中宝的经营决策权,同时修改梅州中宝章程约定5名董事中由公司委派3名,公司通过上述约定取得控制,本期纳入合并范围。期末总资产104,021,586.70元,总负债106,694,803.83元。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位2家,原因为

1、由控股子公司武夷运输和另一股东福建省建瓯市公共交通公司共同设立建瓯市公共交通有限公司,持股比例分别为66%和34%。该公司于2014年3月份成立,注册资本人民币2,000万元,本报告期纳入合并范围。

武夷运出资的1,320万元人民币已于本报告期内完成,福建省建瓯市公共交通公司以房产和土地使用权等出资,截止本报告期末,资产过户尚在办理中。

2、新设立全资子公司:梅州市龙洲运输有限公司,注册资本人民币1,000万元,股权比率100%,截止报告期末实际投入人民币300万元。

与上年相比本年(期)减少合并单位2家,原因为:

汀江船舶、和松溪县天翔出租已于2013年度清算完毕,本期不再纳入合并。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	期末净资产	本期净利润
建瓯市公共交通有限公司	12,950,945.07	-249,054.93
梅州市龙洲运输有限公司	2,495,088.74	-504,911.26

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明:

本期新纳入合并的建瓯市公共交通有限公司,于2014年3月成立,注册资本人民币2,000万元。由龙洲控股子公司武夷运输投入的1,320万元人民币已于本报告期内完成,福建省建瓯市公共交通公司以房产和土地使用权等出资,截止本报告期末,资产过户尚在办理中。

本期不再纳入合并的汀江船舶和松溪县天翔出租已于2013年度清算完毕。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

本期无同一控制下企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

本期无非同一控制下企业合并。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

本期无出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

本期无反向购买。

9、本报告期发生的吸收合并

本期无吸收合并。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司没有境外经营实体。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,645,755.23	--	--	2,127,219.02
人民币	--	--	1,645,755.23	--	--	2,127,219.02
银行存款：	--	--	242,702,698.89	--	--	354,735,895.82
人民币	--	--	242,702,698.89	--	--	354,735,895.82
其他货币资金：	--	--	56,244,988.52	--	--	56,424,007.01
人民币	--	--	56,244,988.52	--	--	56,424,007.01
合计	--	--	300,593,442.64	--	--	413,287,121.85

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金48,640,266.12元和其他金融机构存款等7,604,722.40元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,880,081.00	14,453,992.20
商业承兑汇票	17,006,193.90	3,000,000.00
合计	18,886,274.90	17,453,992.20

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
福建龙岩万宝贸易有限公司	2014年04月21日	2014年10月21日	3,090,000.00	
泉州贵格纸业业有限公司	2014年04月10日	2014年10月10日	3,000,000.00	
厦门兴宏源贸易有限公司	2014年04月21日	2014年10月21日	1,680,000.00	
福建鸿圣箱包有限公司	2014年05月16日	2014年11月16日	1,600,000.00	
福州瑞辉食品有限公司	2014年01月23日	2014年07月23日	1,550,000.00	
合计	--	--	10,920,000.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	700,000.00		700,000.00			

其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的 应收股利	6,328,855.16			6,328,855.16		
其中：	--	--	--	--	--	--
鹭峰快运	6,328,855.16			6,328,855.16	公司正在清算， 尚未发放。	
合计	7,028,855.16		700,000.00	6,328,855.16	--	--

4、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1.定期存款利息	1,539,830.33	1,150,751.35	1,503,668.22	1,186,913.46
2.资金占用费	516,423.47	5,348,323.05	2,801,629.97	3,063,116.55
合计	2,056,253.80	6,499,074.40	4,305,298.19	4,250,030.01

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

定期存款利息为募集资金定期存款利息，资金占用费为销售汽车超过约定回款期应收的资金占用费等，期末不存在逾期应收利息情况。

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	255,258,924. 25	99.8 4%	13,666,473.5 8	5.35 %	215,792,452.3 5	99.81 %	11,820,210.69	5.48%
组合小计	255,258,924. 25	99.8 4%	13,666,473.5 8	5.35 %	215,792,452.3 5	99.81 %	11,820,210.69	5.48%

单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	407,209.49	0.16 %	311,270.54	76.44 %	407,209.49	0.19%	311,270.54	76.44 %
合计	255,666,133. 74	--	13,977,744.1 2	--	216,199,661.8 4	--	12,131,481.23	--

应收账款种类的说明

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款中，改制前承包车欠款期末60,092.76元，该款系武夷公司改制前下属单位承包人员所欠款项，根据预计净损失计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	245,129,997.60	96.03%	12,267,325.38	198,354,841.47	91.92%	9,917,728.74
1 至 2 年	6,719,806.15	2.63%	671,980.62	16,238,254.27	7.52%	1,623,825.43
2 至 3 年	3,317,302.41	1.30%	663,460.48	1,134,714.61	0.53%	226,942.92
3 至 4 年	56,221.99	0.02%	28,111.00			0.00
4 至 5 年			0.00	64,642.00	0.03%	51,713.60
5 年以上	35,596.10	0.01%	35,596.10			0.00
合计	255,258,924.25	--	13,666,473.58	215,792,452.35	--	11,820,210.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
改制前承包车欠款	60,092.76	47,844.43	79.62%	收回可能性较小
应收货运费	347,116.73	263,426.11	75.89%	收回可能性较小
合计	407,209.49	311,270.54	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中铁十六局集团第一工程有限公司龙岩漳永高速公路 A4 合同段项目经理部	客户	18,164,385.96	1 年以内	7.10%
侨龙汽车	客户	16,323,059.69	1 年以内	6.38%
龙岩市海德馨汽车有限公司	客户	12,255,577.23	1 年以内	4.79%
中铁十六局集团第一工程有限公司	客户	11,523,438.26	1 年以内	4.51%
中铁十六局集团一公司泉三高速南安至安溪连接线 A1 合同段项目经理部	客户	10,074,276.17	1 年以内	3.94%
合计	--	68,340,737.31	--	26.72%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
交建集团	受同一方控制	7,278,233.15	2.85%
合计	--	7,278,233.15	2.85%

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,100,000.00	6.96%			36,408,461.85	40.27%	823,954.54	2.26%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	79,830,793.35	91.05%	9,051,349.19	11.34%	52,882,427.87	58.48%	7,547,961.20	14.27%
组合小计	79,830,793.35	91.05%	9,051,349.19	11.34%	52,882,427.87	58.48%	7,547,961.20	14.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,744,831.07	1.99%	1,149,789.81	65.90%	1,129,656.27	1.25%	776,372.01	68.73%
合计	87,675,624.42	--	10,201,139.00	--	90,420,545.99	--	9,148,287.75	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
武平县土地收储中心	1,000,000.00			应收政府款项, 单独测试, 未发生减值
梅州市梅县交通管理总站	5,100,000.00			应收政府款项, 单独测试, 未发生减值
合计	6,100,000.00		--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	62,462,901.35	78.24%	3,122,739.23	36,593,025.49	69.20%	1,829,651.30
1 至 2 年	9,273,342.30	11.62%	927,334.23	10,147,577.40	19.19%	1,014,757.76
2 至 3 年	3,555,241.96	4.45%	711,048.39	1,722,593.08	3.26%	344,518.61
3 至 4 年	466,800.00	0.58%	233,400.00	103,695.70	0.20%	51,847.85
4 至 5 年	78,401.99	0.10%	62,721.59	41,752.60	0.08%	33,402.08
5 年以上	3,994,105.75	5.00%	3,994,105.75	4,273,783.60	8.08%	4,273,783.60
合计	79,830,793.35	--	9,051,349.19	52,882,427.87	--	7,547,961.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
事故费用	1,744,831.07	1,149,789.81	65.90%	预计净损失
合计	1,744,831.07	1,149,789.81	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
长汀西客站	租金抵扣	账龄达到五年以上	235,000.00	235,000.00
合计	--	--	235,000.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
福建省振兴矿山运输有限公司	往来单位	9,570,000.00	1 年以内	10.92%
梅州市梅县区交通管理总站	往来单位	5,100,000.00	1 年以内	5.82%
龙岩市佳味食品有限公司	往来单位	4,160,625.00	1 年以内	4.75%
侨龙汽车	往来单位	3,736,385.95	1 年以内	4.26%
龙岩市利泰建材有限公司	往来单位	3,690,000.00	1 年以内	4.21%
合计	--	26,257,010.95	--	29.96%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	174,913,114.99	77.80%	240,365,903.62	96.62%
1 至 2 年	42,371,971.50	18.85%	7,751,657.84	3.12%
2 至 3 年	7,520,100.00	3.35%	502,480.30	0.20%
3 年以上			151,086.07	0.06%
合计	224,805,186.49	--	248,771,127.83	--

预付款项账龄的说明

无。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武平县财政局	往来单位	41,000,000.00	1-2 年	付武平汽车综合交易市场投资开发款
厦门静岳石业有限公司	供应商	30,000,000.00	1 年以内	预付购货款
龙岩市华联汽车服务有限公司	供应商	15,725,498.54	1 年以内	预付购货款
福建佳冷机电有限公司	供应商	14,312,419.64	1 年以内	预付购货款
一汽-大众销售有限责任公司	供应商	13,192,577.44	1 年以内	预付购货款
合计	--	114,230,495.62	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

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

无。

(4) 预付款项的说明

无。

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,209,069.89		7,209,069.89	19,676,934.72		19,676,934.72
在产品	702,871.94		702,871.94	12,911,068.66		12,911,068.66
库存商品	229,461,570.84	2,550,368.43	226,911,202.41	182,228,213.95	2,550,368.43	179,677,845.52
发出商品	68,676.58		68,676.58	28,662,572.51		28,662,572.51
低值易耗品	41,469.10		41,469.10	34,495.00		34,495.00
合计	237,483,658.35	2,550,368.43	234,933,289.92	243,513,284.84	2,550,368.43	240,962,916.41

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	其他	
库存商品	2,550,368.43	1,189,178.76		1,189,178.76	2,550,368.43
合计	2,550,368.43	1,189,178.76		1,189,178.76	2,550,368.43

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取		

存货的说明： 存货跌价准备本期减少 1,189,178.76 元为控股子公司广州科奥因股权转让不再纳入合并的期末余额。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
南平中心城市交通枢纽项目建设支出	135,330,443.66	125,390,161.12
应交税费-增值税待抵扣金额	14,183,520.03	17,449,013.32
合计	149,513,963.69	142,839,174.44

其他流动资产说明

公司下属子公司福建久捷交通投资开发有限公司（以下简称“久捷公司”）2008年和福建省南平市政府合作建设南平中心城市交通枢纽项目。根据南平市人民政府专题会议纪要(2009)71号文件，该项目建设由福建省南平市政府提供原始未平整土地(即生地)，久捷公司以业主身份负责投资与组织三通一平等土地平整工作，待土地平整工作完成后进行土地(即熟地)出让，土地出让净收益按照约定比例返还久捷公司的合作建设方式。该文件规定实际取得的土地出让金收入扣减久捷公司土地平整支出后的净收益，根据建设完成时间的不同按照不同比例对久捷公司进行返还。截至2014年06月30日，该项目尚未完工结算，久捷公司将为该项目的土地平整支出135,330,443.66元列其他流动资产，将实际已经收取的土地平整支出补偿款87,813,500.00元列其他应付款。

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
1. 南平武夷快运	50.00%	50.00%	6,428,102.69	1,330,007.50	5,098,095.19	5,350,763.18	497,064.90
二、联营企业							
1. 鹭峰快运	40.00%	40.00%	13,864,687.52	7,601,160.82	6,263,526.70	0.00	-15,078.28
2. 建瓯汽运	40.00%	40.00%	1,520,093.77	426,027.30	1,094,066.47	218,843.00	0.00
3. 上饶天顺出租	43.18%	43.18%	1,278,889.15	278,889.15	1,000,000.00	262,919.12	196,628.07
4. 安源机动车	33.33%	33.33%	2,179,315.07	40,633.55	2,138,681.52	635,894.00	235,707.16
5. 武夷嘉元	41.00%	41.00%	20,069,666.60	130,000.00	19,939,666.60	0.00	-194,187.25
6. 武夷山公交	49.00%	49.00%	6,429,469.47	899,678.65	5,529,790.82	906,845.06	76,846.53

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

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

1.闽运旅行社	成本法	300,000.00	155,899.17		155,899.17	100.00%	100.00%				
2.南平武夷快运	权益法	1,500,000.00	2,973,983.56	-424,935.96	2,549,047.60	50.00%	50.00%				700,000.00
3.建瓯汽运	权益法	864,000.00	864,000.00		864,000.00	40.00%	40.00%				
4.上饶天顺出租	权益法	431,800.00	431,800.00		431,800.00	43.18%	43.18%				
5.安源机动车	权益法	114,890.98	653,281.13	78,561.20	731,842.33	33.33%	33.33%				
6.顺昌县农村客运有限公司	成本法	245,000.00	245,000.00		245,000.00	49.00%	49.00%				
7.武夷山交通大酒店有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	5.00%	5.00%				
8.福建莆田汽车运输股份有限公司	成本法	2,062,000.00	2,062,000.00		2,062,000.00	4.00%	4.00%				
9.厦门特运	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	1.05%	1.05%				
10.武夷山市闽运旅行社有限公司	成本法	430,000.00	430,000.00		430,000.00	100.00%	100.00%				
11.南平市延平区延州小额贷款公司	成本法	3,726,000.00	3,726,000.00		3,726,000.00	2.70%	2.70%				519,777.00
12.武夷嘉元	权益法	8,200,000.00	8,254,880.08	-79,616.77	8,175,263.31	41.00%	41.00%				
13.武夷山公	权益法	4,900,000.00	4,680,942.70	37,654.80	4,718,597.50	49.00%	49.00%				

交											
14.龙岩华奥	成本法	11,000,000.00	10,341,252.91	800,000.00	11,141,252.91	20.00%	20.00%				700,000.00
15.鹭峰快运	权益法	2,000,000.00	2,511,441.99	-6,031.31	2,505,410.68	40.00%	40.00%				
16.武汉万物 生生物再生 资源有限公 司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	10.00%	10.00%				
合计	--	44,273,690.98	40,830,481.54	5,405,631.96	46,236,113.50	--	--	--			1,919,777.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

长期股权投资的说明：

- 1、闽运旅行社和武夷山市闽运旅行社有限公司为对外承包经营，公司对其生产经营无控制权，未纳入合并范围。
- 2、顺昌县农村客运有限公司因公司不具有重大影响，采用成本法核算。
- 3、龙岩华奥由其他股东承包经营，本公司不具有重大影响，采用成本法核算。

12、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	120,719,320.55			120,719,320.55
1.房屋、建筑物	112,015,442.65			112,015,442.65
2.土地使用权	8,703,877.90			8,703,877.90
二、累计折旧和累计摊销合计	37,962,869.21	1,823,755.71		39,786,624.92
1.房屋、建筑物	36,181,052.53	1,731,488.25		37,912,540.78
2.土地使用权	1,781,816.68	92,267.46		1,874,084.14
三、投资性房地产账面净值合计	82,756,451.34	-1,823,755.71		80,932,695.63
1.房屋、建筑物	75,834,390.12	-1,731,488.25		74,102,901.87
2.土地使用权	6,922,061.22	-92,267.46		6,829,793.76
五、投资性房地产账面价值合计	82,756,451.34	-1,823,755.71		80,932,695.63
1.房屋、建筑物	75,834,390.12	-1,731,488.25		74,102,901.87
2.土地使用权	6,922,061.22	-92,267.46		6,829,793.76

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,823,755.71
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：无。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,236,677,527.80	64,920,723.00		66,876,904.80	1,234,721,346.00
其中：房屋及建筑物	382,084,282.35	4,309,608.68		10,321,582.99	376,072,308.04
机器设备	80,075,613.70	8,626,305.73		6,367,975.03	82,333,944.40
运输工具	774,517,631.75	51,984,808.59		50,187,346.78	776,315,093.56
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	489,466,719.20		65,215,547.28	41,923,158.46	512,759,108.02
其中：房屋及建筑物	71,531,174.34		6,944,945.41	2,559,573.99	75,916,545.76
机器设备	45,233,807.00		4,991,035.32	4,014,142.68	46,210,699.64
运输工具	372,701,737.86		53,279,566.55	35,349,441.79	390,631,862.62
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	747,210,808.60	--			721,962,237.98
其中：房屋及建筑物	310,553,108.01	--			300,155,762.28
机器设备	34,841,806.70	--			36,123,244.76
运输工具	401,815,893.89	--			385,683,230.94
四、减值准备合计	16,337.05	--			16,337.05
运输工具	16,337.05	--			16,337.05
五、固定资产账面价值合计	747,194,471.55	--			721,945,900.93
其中：房屋及建筑物	310,553,108.01	--			300,155,762.28
机器设备	34,841,806.70	--			36,123,244.76
运输工具	401,799,556.84	--			385,666,893.89

本期折旧额 65,215,547.28 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,389,029.05 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
梅州华奥奥迪 4S 店	26,633,701.17		26,633,701.17	23,983,901.17		23,983,901.17
东风雪铁龙 4S 店	25,481,660.35		25,481,660.35	18,472,177.84		18,472,177.84
南平市长途客运站	52,714,302.21		52,714,302.21	45,814,538.70		45,814,538.70
龙岩市公路枢纽工程	5,990,540.54		5,990,540.54	5,981,972.96		5,981,972.96
五缘湾同安大厦办公楼	6,904,704.52		6,904,704.52	6,119,776.30		6,119,776.30
龙岩交通技校新校址工程	4,526,957.00		4,526,957.00	3,887,957.00		3,887,957.00
龙岩岩运石化加汽站工程	2,942,000.00		2,942,000.00			
其他零星工程等	12,047,542.31		12,047,542.31	13,933,537.57		13,933,537.57
合计	137,241,408.10		137,241,408.10	118,193,861.54		118,193,861.54

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	工程投 入占预 算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来源	期末数
1.南平市长途客运站	50,000,000.00	45,814,538.70	6,899,763.51			105.00%	主体已完工	4,715,496.43	1,407,421.51	6.77%	自筹及金融机构贷款	52,714,302.21
2.梅州华奥奥迪 4S 店	30,420,000.00	23,983,901.17	2,649,800.00			87.55%	主体已完工				自筹	26,633,701.17
3.雪峰汽车东风雪铁龙 4S 店	26,000,000.00	18,472,177.84	7,009,482.51			98.01%	主体已完工				自筹	25,481,660.35
4.龙岩公路主枢纽		5,981,972.96	8,567.58				已暂缓				自筹	5,990,540.54
5.五缘湾同安大厦办公楼	7,000,000.00	6,119,776.30	784,928.22			98.64%	装修中				自筹	6,904,704.52
6.龙岩交通技校新校址工程		3,887,957.00	1,434,968.81		795,968.81		前期准备				自筹	4,526,957.00
7.龙岩岩运石化加汽站工程	3,650,000.00		2,942,000.00			80.60%	设备安装中				自筹	2,942,000.00
合计	117,070,000.00	104,260,323.97	21,729,510.63		795,968.81	--	--	4,715,496.43	1,407,421.51	--	--	125,193,865.79

在建工程项目变动情况的说明：无。

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
1.南平市长途客运站	主体已完工	
2.梅州华奥奥迪 4S 店	主体已完工	
3.雪峰汽车东风雪铁龙 4S 店	主体已完工	
4.龙岩公路主枢纽	已暂缓	
5.五缘湾同安大厦办公楼	装修中	
6.龙岩交通技校新校址工程	前期准备	
7、龙岩岩运石化加汽站工程	设备安装中	

(5) 在建工程的说明

无。

15、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	568,063,017.89	11,031,785.29	15,821,899.46	563,272,903.72
其中：土地使用权	541,719,624.52	10,172,464.76	14,996,654.22	536,895,435.06
软件	3,829,706.17	859,320.53	30,032.34	4,658,994.36
线路经营权等	22,513,687.20		795,212.90	21,718,474.30
二、累计摊销合计	56,733,560.02	11,802,934.12	6,714,592.63	61,821,901.51
其中：土地使用权	46,482,425.86	10,768,187.53	6,336,557.50	50,914,055.89
软件	986,934.48	246,274.57	14,315.44	1,218,893.61
线路经营权等	9,264,199.68	788,472.02	363,719.69	9,688,952.01
三、无形资产账面净值合计	511,329,457.87	-771,148.83	9,107,306.83	501,451,002.21
其中：土地使用权	495,237,198.66	-595,722.77	8,660,096.72	485,981,379.17
软件	2,842,771.69	613,045.96	15,716.90	3,440,100.75
线路经营权等	13,249,487.52	-788,472.02	431,493.21	12,029,522.29
其中：土地使用权				

软件				
线路经营权等				
无形资产账面价值合计	511,329,457.87	-771,148.83	9,107,306.83	501,451,002.21
其中：土地使用权	495,237,198.66	-595,722.77	8,660,096.72	485,981,379.17
软件	2,842,771.69	613,045.96	15,716.90	3,440,100.75
线路经营权等	13,249,487.52	-788,472.02	431,493.21	12,029,522.29

本期摊销额 11,802,934.12 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	其他	
新单桥 1500 方排水车	676,338.35			676,338.35	
合计	676,338.35			676,338.35	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

开发支出本期减少 676,338.35 元为公司持有侨龙汽车的全部股权于本期转让而期末余额不再纳入合并。

16、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
1.邵武市水北汽车站有限公司	462,304.32			462,304.32	
2. 武夷运输	15,909,652.71			15,909,652.71	
3.鸿升机动车	5,923,582.60			5,923,582.60	
4. 侨龙汽车	2,550,000.00		2,550,000.00		
5. 红古田旅游	710,651.55			710,651.55	
6.武夷山龙永翔旅游客运有限公司	970,004.44			970,004.44	
7.厦门诚维信	1,917,294.43			1,917,294.43	
8. 星马王汽车	506,885.44			506,885.44	
合计	28,950,375.49		2,550,000.00	26,400,375.49	

侨龙汽车商誉因本期处置其全部股权而减少。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
酒店装修费用	4,379,612.82	2,286,803.33	494,967.62		6,171,448.53	
龙岩交通技校改造、装修	883,863.74	837,858.81	401,048.34		1,320,674.21	
4S 展厅装修工程费用等	21,812,822.84	79,925.00	1,603,114.06	244,103.21	20,045,530.57	广州科奥转让
加油站租赁费及改造费用等	3,490,042.55	0.00	355,845.90		3,134,196.65	
武夷运输维修厂改造支出	1,965,814.38	244,837.02	478,867.36		1,731,784.04	
办公楼改造等	5,679,145.02	3,510,585.58	2,362,768.63		6,826,961.97	
停车场改造工程款	202,879.33	332,404.92	458,064.43		77,219.82	
合计	38,414,180.68	7,292,414.66	6,154,676.34	244,103.21	39,307,815.79	--

长期待摊费用的说明：无。

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,964,939.11	5,358,569.72
收到与资产相关的递延收益	13,510,360.31	13,802,636.60
预提安全费用	1,252,766.59	1,556,297.99
预提事故统筹	31,251.61	373,152.79
小计	20,759,317.62	21,090,657.10
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,701,094.95	3,589,214.47
可抵扣亏损	61,698,129.33	49,026,805.03

合计	63,399,224.28	52,616,019.50
----	---------------	---------------

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014		891,205.54	
2015	776,120.12	776,120.12	
2016	5,469,200.91	5,469,200.91	
2017	12,626,553.42	12,626,553.42	
2018	29,263,725.04	29,263,725.04	
2019	13,562,529.84		
合计	61,698,129.33	49,026,805.03	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
可抵扣差异项目		
资产减值准备-坏账准备	23,859,756.44	21,303,899.53
收到与资产相关的递延收益	54,041,441.24	55,210,546.39
预提安全费用	5,011,066.36	6,225,191.92
预提事故统筹	125,006.44	1,492,611.16
小计	83,037,270.48	84,232,249.00

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	20,759,317.62	83,037,270.48	21,090,657.10	84,232,249.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无。

19、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	其他	
一、坏账准备	21,279,768.98	3,844,453.06		945,338.92	24,178,883.12
二、存货跌价准备	2,550,368.43	1,189,178.76		1,189,178.76	2,550,368.43
七、固定资产减值准备	16,337.05				16,337.05
合计	23,846,474.46	5,033,631.82		2,134,517.68	26,745,588.60

资产减值明细情况的说明

注：本期减少金额是广州科奥和侨龙汽车全部股权转让而减少。

20、其他非流动资产

无。

21、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	10,299,378.00	
抵押借款	256,000,000.00	246,000,000.00
保证借款	169,960,618.80	180,000,000.00
信用借款	105,000,000.00	260,000,000.00
合计	541,259,996.80	686,000,000.00

短期借款分类的说明：无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	178,986,096.50	177,097,593.58
合计	178,986,096.50	177,097,593.58

下一会计期间将到期的金额 178,986,096.50 元。

应付票据的说明：无。

23、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	60,776,215.08	98,018,322.91
合计	60,776,215.08	98,018,322.91

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

24、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	50,784,289.76	38,816,719.37
合计	50,784,289.76	38,816,719.37

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

25、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津	14,827,991.99	142,826,444.54	144,182,826.35	13,471,610.18

贴和补贴				
二、职工福利费		2,710,870.23	2,710,870.23	0.00
三、社会保险费	492,320.44	19,960,105.28	20,042,244.87	410,180.85
其中：1. 医疗保险费	88,920.56	7,242,797.56	7,204,686.61	127,031.51
2. 基本养老保险费	313,597.80	10,048,977.07	10,153,597.30	208,977.57
3. 失业保险费	47,594.30	1,119,995.34	1,135,389.19	32,200.45
4. 工伤保险费	26,829.92	1,051,908.40	1,056,386.59	22,351.73
5. 生育保险费	15,377.86	496,426.91	492,185.18	19,619.59
四、住房公积金	216,259.01	6,005,147.22	6,021,158.68	200,247.55
六、其他	444,996.62	1,058,560.94	770,222.42	733,335.14
其中：1、工会经费	431,673.54	785,321.16	562,340.35	654,654.35
2、职工教育经费	13,323.08	211,642.78	146,285.07	78,680.79
3、解除劳动关系的补偿		61,597.00	61,597.00	
合计	15,981,568.06	172,561,128.21	173,727,322.55	14,815,373.72

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 708,625.42 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 61,597.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付职工薪酬于每月末发放。

26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	471,947.50	3,478,642.39
营业税	691,304.73	845,159.56
企业所得税	11,363,249.75	24,498,926.96
个人所得税	981,259.01	527,893.27
城市维护建设税	240,248.88	312,596.57
土地使用税	248,949.11	168,288.17
房产税	893,187.49	824,356.00
教育费附加	185,396.74	232,849.66
印花税	79,393.71	156,655.59
其他	529,703.00	375,400.44
合计	15,684,639.92	31,420,768.61

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

异地分公司所得税税率 25%，并在当地缴交 40%，另 60% 由本部集中缴交。

27、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		126,857.64
短期借款应付利息		808,750.00
到期一次还本付息短融利息	875,000.00	0.00
合计	875,000.00	935,607.64

应付利息说明：无。

28、应付股利

本期无应付股利。

29、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
福建省南平市财政局	87,813,500.00	77,173,500.00
泉州华奥汽车销售服务有限公司	5,200,000.00	17,200,000.00
福建三山（集团）南平市钢铁有限公司	8,320,000.00	16,320,000.00
鹭峰快运	11,014,958.34	11,014,958.34
泉州大众汽车销售服务有限公司	9,500,000.00	7,000,000.00
其他	96,073,209.92	74,251,628.03
合计	217,921,668.26	202,960,086.37

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过1年的大额其他应付款为应付福建省南平市财政局的交通枢纽建设补偿款64,523,500.00元，未结转的原因项目尚未结算，公司下属子公司福建久捷交通投资开发有限公司2008年和福建省南平市政府合作建设南平中心城市交通枢纽项目，该项目尚未完工结算，久捷公司将为该项目的土地平整支出135,330,443.66元列其他流动资产，将实际已经收取的土地平整支出补偿款87,813,500.00元列其他应付款，其中：2013年6月30日余额64,523,500.00元，该应付款列账超过一年期。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

同上。

30、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	27,264,999.97	33,488,333.31
合计	27,264,999.97	33,488,333.31

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	22,264,999.97	28,488,333.31
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	27,264,999.97	33,488,333.31

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行龙岩岩城支行	2010 年 01 月 02 日	2014 年 12 月 31 日	人民币元	6.40%		4,624,999.97		7,708,333.31
中国工商银行南平分行	2013 年 02 月 01 日	2014 年 08 月 01 日	人民币元	6.77%		3,330,000.00		3,330,000.00
中国工商银行南平分行	2013 年 02 月 01 日	2015 年 02 月 02 日	人民币元	6.77%		3,330,000.00		3,330,000.00
中国农业发展银行龙岩分行	2011 年 10 月 31 日	2014 年 10 月 23 日	人民币元	6.40%		3,000,000.00		3,000,000.00

招商银行 龙岩分行	2013 年 08 月 30 日	2014 年 08 月 30 日	人民币元	6.15%		2,500,000.00		2,500,000.00
合计	--	--	--	--	--	16,784,999.97	--	19,868,333.31

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

其他流动负债说明：2014 年 5 月 16 日发行了短期融资券，发行总额 1 亿元人民币。

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	44,120,000.00	58,130,000.00
信用借款	42,500,000.00	45,000,000.00
合计	86,620,000.00	103,130,000.00

长期借款分类的说明：无。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行 龙岩分行	2013 年 08 月 30 日	2015 年 08 月 30 日	人民币元	6.15%		42,500,000.00		45,000,000.00

中国银行 南平延平 支行	2013 年 08 月 26 日	2017 年 08 月 25 日	人民币元	6.77%		16,100,000.00		18,600,000.00
浦发银行 厦门分行	2013 年 11 月 19 日	2016 年 06 月 20 日	人民币元	6.15%		9,620,000.00		9,620,000.00
农业发展 银行龙岩 分行	2011 年 10 月 31 日	2016 年 10 月 28 日	人民币元	6.40%		8,000,000.00		10,000,000.00
工商银行 南平分行	2013 年 02 月 21 日	2016 年 01 月 24 日	人民币元	6.77%		6,680,000.00		15,670,000.00
合计	--	--	--	--	--	82,900,000.00	--	98,890,000.00

长期借款说明（因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等）：无。

33、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
责任经营保证金		88,727,571.84			85,174,456.41	无息
履约保证金		29,118,535.38			19,790,905.86	无息
房屋租赁押金		5,331,401.95			5,566,989.95	无息
安全保证金		8,433,854.41			3,238,054.41	无息
其他押金等		12,650,086.86			11,358,982.01	无息

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

长期应付款的说明：

责任经营保证金和履约保证金为向责任经营者收取的车辆保证金及线路牌押金等，于责任经营期满后返还。

34、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
农村客运专项款	95,806.50		3,510.00	92,296.50	
中小企业技术改造项目专项资金	2,550,000.00		2,550,000.00		
合计	2,645,806.50		2,553,510.00	92,296.50	--

专项应付款说明：中小企业技术改造项目专项资因侨龙汽车全部股权转让而期末余额为零。

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助	172,656,079.28	172,488,412.55
合计	172,656,079.28	172,488,412.55

其他非流动负债说明：无。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
武平客运中心站建站补助款	32,377,333.33		578,166.66		31,799,166.67	与资产相关
武平农村客运站建站补助	3,498,000.00		66,000.00		3,432,000.00	与资产相关
武平农村客运站土地出让金返还奖励	7,104,268.67		134,042.81		6,970,225.86	与资产相关
武平客运中心站省级建站补助	4,060,000.00		70,000.00		3,990,000.00	与资产相关
漳平客运中心站省级建站补助	2,030,000.00		35,000.00		1,995,000.00	与资产相关
武平县永平站点补助	1,334,143.89	356,400.00	35,546.67		1,654,997.22	与资产相关
武平县中山站点补助	2,293,127.22		38,976.66		2,254,150.56	与资产相关
武平客运中心站基础设施项目奖励	2,900,000.00	1,500,000.00	125,000.00		4,275,000.00	与资产相关
场站建设基金（漳平）	1,816,333.34		-5,333.33		1,821,666.67	与资产相关
南平长途客运总站政府补助	11,200,000.00				11,200,000.00	与资产相关
铅山天南公交购地政府补助	8,224,123.14		456,895.74		7,767,227.40	与资产相关
公交购车补贴	11,273,398.16	3,540,000.00	1,662,699.82		13,150,698.34	与资产相关
龙岩市客运中心基础设施建设补助款	81,872,804.00		1,528,478.76		80,344,325.24	与资产相关

农村客运站建设补助	2,388,666.88		492,999.96		1,895,666.92	与资产相关
南平交通技校改造政府补助	116,213.92		10,259.52		105,954.40	与资产相关
合计	172,488,412.55	5,396,400.00	5,228,733.27		172,656,079.28	--

36、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	208,000,000.00						208,000,000.00

股本变动情况说明（本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况）：无。

37、专项储备

专项储备情况说明

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用	5,286,911.95	4,292,048.12	7,382,938.56	2,196,021.51
合计	5,286,911.95	4,292,048.12	7,382,938.56	2,196,021.51

根据财政部、安全监管总局联合颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号），公司对客运业务按照收入的1.50%、普通货运业务按照收入的1.00%提取安全费用，并按规定将安全费用用于安全设备设施购置建设费用、安全技术措施费用、安全教育培训、现场安全管理和隐患整治、劳动防护用品等支出。

38、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	307,044,483.90			307,044,483.90
其他资本公积	1,015,211.99			1,015,211.99
国有股东独享资本公积	216,364.03			216,364.03
合计	308,276,059.92			308,276,059.92

资本公积说明：无。

39、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,589,291.27			52,589,291.27
合计	52,589,291.27			52,589,291.27

盈余公积说明（用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议）：无。

40、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	0.00	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	489,949,587.63	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,368,926.75	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	14,560,000.00	
期末未分配利润	497,758,514.38	--

调整年初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4）、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明（对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数）：公司未分配利润中发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有。

41、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	953,770,379.03	840,146,237.77

其他业务收入	143,804,014.54	101,703,452.89
营业成本	940,678,621.15	782,563,685.70

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.客运运输	354,832,663.09	273,423,744.44	337,025,212.31	254,514,626.51
2.货物运输	59,205,241.42	50,668,950.95	43,538,154.58	35,622,881.13
3.汽车与配件销售及维修	428,934,075.89	402,586,030.27	342,102,760.47	313,863,499.61
4.石油销售	75,545,858.71	67,833,369.84	78,224,150.93	72,510,240.34
5.站务及服务	32,238,852.12	23,137,722.58	34,975,734.76	20,737,313.99
6.培训	3,013,687.80	2,316,978.23	4,280,224.72	2,280,670.93
合计	953,770,379.03	819,966,796.31	840,146,237.77	699,529,232.51

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建地区	720,254,223.85	604,650,401.66	719,035,245.57	589,454,666.10
广东地区	230,991,338.28	213,364,422.55	118,165,682.03	107,520,281.73
江西地区	2,524,816.90	1,951,972.10	2,945,310.17	2,554,284.68
合计	953,770,379.03	819,966,796.31	840,146,237.77	699,529,232.51

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
1	29,971,848.52	2.73%
2	23,408,881.93	2.13%
3	12,758,696.15	1.16%
4	12,201,279.83	1.11%
5	11,311,714.28	1.03%
合计	89,652,420.71	8.16%

营业收入的说明：

2014年1-6月，公司营业总收入比上年同期增加15,572.47万元，主要是汽车与配件销售及维修收入增加8,683.13万元，建材销售收入增加3,950.10万元。其中，汽车销售收入增加的主要原因是2014年1月新投入运营的梅州华奥本期实现销售收入5,207.26万元。

42、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,155,430.94	1,851,405.11	本公司属于营改增范围的运输收入及现代服务业，2012年11月起征收增值税，其中客运运输收入税率为3.00%，站务、现代服务税率为6.00%，货运税率为11.00%。不动产租赁收入不属于营改增范围，按照租赁收入的5.00%缴纳营业税。
城市维护建设税	1,149,363.33	1,228,180.13	本公司按应纳流转税的7.00%、5.00%计缴城市维护建设税。
教育费附加	589,368.41	986,469.84	本公司按应纳流转税的5.00%计缴教育费附加。
房产税	1,036,900.31	944,712.09	本公司对出租房产的租金收入按12%计缴房产税，对自用房产按原值一次减除25.00%后的余额的1.20%计缴房产税。
其他	331,285.82	50,220.18	
合计	5,262,348.81	5,060,987.35	--

营业税金及附加的说明：无。

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	7,845,724.96	5,879,933.30
2.固定资产折旧、长期待摊费用摊销	1,066,381.29	764,999.70
3.租赁费	970,571.95	837,410.72
4.运输费	1,174,388.91	983,477.27
5.业务宣传费	3,187,541.23	1,563,691.05
7.办公费等其他支出	3,385,998.01	2,280,725.52
合计	17,630,606.35	12,310,237.56

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	49,906,812.92	44,538,515.83
2.差旅费	1,448,131.00	1,219,608.12
3.办公会议及公务车费用等	10,580,511.60	10,739,510.66
4.税金	3,162,712.37	3,235,551.80
5.修理费	640,302.94	1,082,994.10
6.业务宣传费	793,173.60	1,237,079.63
7.长期待摊费用摊销	2,775,368.60	2,009,210.93
8.聘请中介机构费	4,485,542.38	1,655,406.10
9.业务招待费	2,865,225.53	3,901,029.18
10.固定资产折旧	10,239,355.76	9,258,807.66
11.无形资产摊销	6,454,039.36	4,526,110.66
12.其他支出	2,326,051.74	2,729,660.39
合计	95,677,227.80	86,133,485.06

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,400,252.09	19,676,378.80
利息收入	-5,249,669.75	-3,735,788.63
手续及工本费	1,306,181.73	814,873.83
汇兑损益	-8,975.85	
合计	14,447,788.22	16,755,464.00

46、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,319,777.00	521,640.00
权益法核算的长期股权投资收益	364,004.38	1,192,022.65
处置长期股权投资产生的投资收益	7,988,909.73	

合计	9,672,691.11	1,713,662.65
----	--------------	--------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
1.南平市延平区延州小额贷款股份有限公司	519,777.00	521,640.00	分配股利
2.龙岩华奥	800,000.00		分配股利
合计	1,319,777.00	521,640.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
1.南平武夷快运	248,532.46	546,569.38	利润变动
2.上饶天顺出租	84,904.00	113,504.00	利润变动
3.安源机动车	78,561.20	51,391.62	利润变动
4.建瓯汽运		221,544.46	利润变动
5.鹭峰快运	-6,031.31	-65,781.62	利润变动
6.武夷山公交	37,654.80		利润变动
7.武夷嘉元	-79,616.77		利润变动
8.龙岩华奥		350,000.00	
9.梅州华奥		-25,205.19	
合计	364,004.38	1,192,022.65	--

投资收益的说明（若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明）：无。

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,844,453.06	3,946,389.42
二、存货跌价损失	1,189,178.76	
合计	5,033,631.82	3,946,389.42

48、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	532,853.21	11,914,845.06	532,853.21
其中：固定资产处置利得	532,853.21	11,914,845.06	532,853.21
接受捐赠	17,935.00	3,120.00	17,935.00
政府补助	20,947,949.99	15,576,500.07	7,742,361.26
违约金	240,418.91	86,247.24	240,418.91
无需支付的应付款	19,187.40	861.68	19,187.40
其他	486,698.33	438,535.05	486,698.33
合计	22,245,042.84	28,020,109.10	9,039,454.11

营业外收入说明：无。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
燃油补贴	9,748,446.73	2,486,118.50	与收益相关	否
农村客运线路补贴	487,200.00	2,750,708.92	与收益相关	否
农村客运站建站补贴	1,860,232.78	1,581,139.05	与收益相关	是
职业技能培训补助	680,700.00	357,300.00	与收益相关	是
公交购车补贴	1,900,199.81	1,141,445.09	与收益相关	是
专线补助	78,410.00	110,000.00	与收益相关	否
税收奖励或税收返还等	163,521.54	259,421.06	与收益相关	是
经营补助等政府补助	2,891,532.00	6,628,167.45	与收益相关	否
其他	3,137,707.13	262,200.00	与收益相关	是
合计	20,947,949.99	15,576,500.07	--	--

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	895,364.03	581,509.18	895,364.03
其中：固定资产处置损失	895,364.03	581,509.18	895,364.03
对外捐赠	31,300.00	17,492.00	31,300.00
违约支出	269,399.62	420,745.18	269,399.62
其他	2,327,327.05	43,221.21	2,327,327.05
合计	3,523,390.70	1,062,967.57	3,523,390.70

营业外支出说明：无。

50、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,436,178.88	15,310,504.04
递延所得税调整	219,053.95	-650,816.76
合计	16,655,232.83	14,659,687.28

51、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

单位：元

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	22,368,926.75	38,285,649.94
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	3,675,897.20	9,893,552.01
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	18,693,029.55	28,392,097.93
期初股份总数	4	208,000,000.00	160,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		48,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	208,000,000.00	208,000,000.00
基本每股收益	12=1÷11	0.11	0.18

扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.09	0.14
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+（14-15）× （1-16）]÷（11+17）	0.11	0.18
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15）× （1-16）]÷（11+17）	0.09	0.14

52、其他综合收益

无。

53、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收运输收入往来	126,086,398.99
收到保证金押金	26,012,973.66
收到补贴收入款	10,925,772.25
收事故结算款	14,119,510.34
收往来款项等	116,088,104.41
合计	293,232,759.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代付运输结算款项	124,229,919.89
返还保证金和押金	39,692,321.85
付现费用	30,231,517.98
付车辆事故款项	3,474,673.87
付往来款等	77,611,524.89
合计	275,239,958.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,583,279.84	49,090,558.47
加：资产减值准备	5,033,631.82	3,946,389.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,039,302.99	61,194,706.23
无形资产摊销	11,802,934.12	5,867,881.26
长期待摊费用摊销	6,154,676.34	3,757,738.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	362,510.82	-11,333,335.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,409,227.94	19,003,300.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,672,691.11	-1,713,662.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	208,119.65	-717,865.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,029,626.49	-15,616,302.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,258,972.35	-63,911,429.46

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,326,775.66	-15,418,573.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,364,870.89	34,149,405.31
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	244,587,792.22	442,161,897.01
减：现金的期初余额	361,565,937.51	530,892,873.73
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	-116,978,145.29	-88,730,976.72

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	18,500,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	18,500,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	353,432.21	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,146,567.79	
4. 处置子公司的净资产	16,058,026.79	
流动资产	54,368,363.56	
非流动资产	15,171,895.63	
流动负债	52,692,232.40	
非流动负债	790,000.00	

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	244,587,792.22	361,565,937.51

其中：库存现金	1,645,755.23	2,127,219.02
可随时用于支付的银行存款	242,702,698.89	354,735,895.82
可随时用于支付的其他货币资金	239,338.10	4,702,822.67
三、期末现金及现金等价物余额	244,587,792.22	361,565,937.51

现金流量表补充资料的说明：无。

55、所有者权益变动表项目注释

无。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明：无。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
1. 武夷运输	控股子公司	股份有限公司	南平市	江银强	客运服务	100,000,000.00	61.49%	61.49%	76175949-2
2. 凯通客运	控股子公司	有限责任公司	龙岩市	卢南峰	客运服务	35,000,000.00	100.00%	100.00%	75499375-8
3. 龙达运输	控股子公司	有限责任公司	龙岩市	曹伟坚	出租客运	6,000,000.00	100.00%	100.00%	79608512-5
4. 新宇汽车	控股子公司	有限责任公司	龙岩市	魏富元	汽车销售	120,000,000.00	100.00%	100.00%	75497788-9
5. 龙岩交通技校	控股子公司	有限责任公司	龙岩市	谢建平	技术培训	2,500,000.00	100.00%	100.00%	49070874-8
6. 龙翔公	控股子公	有限责任	永定县	郭济新	公交客运	1,000,000.00	100.00%	100.00%	76619278-x

交	司	公司							
7. 闽西 快运	控股子公 司	有限责 任公 司	龙岩市	饶益金	班线客运	5,000,000.00	100.00%	100.00%	72421488-0
8. 山海 旅游	控股子公 司	有限责 任公 司	龙岩市	程登	旅游客运	1,000,000.00	100.00%	100.00%	77963134-x
9. 宏祥 公交	控股子公 司	有限责 任公 司	长汀县	王学森	公交客运	3,000,000.00	100.00%	100.00%	56165806-4
10. 龙岩 物流	控股子公 司	有限责 任公 司	龙岩市	罗厦明	货物运输	60,000,000.00	100.00%	100.00%	55957100-7
11. 永定 隆源	控股子公 司	有限责 任公 司	永定县	阙灿荣	货物运输	3,000,000.00	100.00%	100.00%	68087081-8
12. 维农 客运	控股子公 司	有限责 任公 司	长汀县	王学森	公交客运	1,000,000.00	100.00%	100.00%	67402365-5
13. 龙运 大酒店	控股子公 司	有限责 任公 司	龙岩市	钟燕	餐饮、住 宿	10,000,000.00	100.00%	100.00%	69192176-4
14. 华辉 商贸	控股子公 司	有限责 任公 司	龙岩市	罗厦明	商业贸易	40,000,000.00	100.00%	100.00%	68307620-6
15. 土楼 旅游	控股子公 司	有限责 任公 司	永定县	郭济新	班线客运	3,000,000.00	55.00%	55.00%	68308840-x
16. 武平 物流	控股子公 司	有限责 任公 司	武平县	罗厦明	货物运输	55,000,000.00	100.00%	100.00%	56169494-6
17. 厦门 龙洲行	控股子公 司	有限责 任公 司	龙岩市	罗寿财	投资管理	20,000,000.00	100.00%	100.00%	05117217-9
18. 岩运 石化	控股子公 司	有限责 任公 司	龙岩市	曾耀东	商品销售	15,980,000.00	51.00%	51.00%	73359423-x
19. 武平 投资	控股子公 司	有限责 任公 司	武平县	钟红连	房屋租赁	3,000,000.00	100.00%	100.00%	79837902-0
20. 天元 信息科技	控股子公 司	有限责 任公 司	龙岩市	张荣	GPS 服务	1,000,000.00	100.00%	100.00%	79608456-0
21. 广东 龙洲行	控股子公 司	有限责 任公 司	梅州市	汤可钦	投资管理	28,000,000.00	100.00%	100.00%	05995432-7
22. 龙岩 交通旅行 社	控股子公 司	有限责 任公 司	龙岩市	程登	旅游服务	300,000.00	100.00%	100.00%	72421129-2
23. 梅州 市龙洲运 输	控股子公 司	有限责 任公 司	梅州市	汤可钦	出租客运	10,000,000.00	100.00%	100.00%	09015832-9

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
1. 南平武夷快运	有限公司	南平市	张祥苓	旅客运输	3,000,000.00	50.00%	50.00%	合营	70533370-2
二、联营企业									
1. 建瓯汽运	有限公司	建瓯市	叶永辉	旅客运输	500,000.00	40.00%	40.00%	联营	72643859-7
2. 上饶天顺出租	有限公司	上饶市	陈荣	旅客运输	1,000,000.00	43.18%	43.18%	联营	55351920-8
3. 安源机动车	有限公司	顺昌县	谢建明	车辆检测	300,000.00	33.33%	33.33%	联营	77066370-8
4. 鹭峰快运	有限公司	龙岩市	陈富成	旅客运输	5,000,000.00	40.00%	40.00%	联营	76408595-6
5. 武夷嘉元	有限公司	南平市	刘建安	投资	20,000,000.00	41.00%	41.00%	联营	05842240-9
6. 武夷山公交	有限公司	武夷山市	晏萍	公交客运	20,000,000.00	49.00%	49.00%	联营	08161821-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
交建集团	受同一控制人控制	77964138-8
武平嘉盛	受同一控制人控制	69664508-4
交发集团	受同一控制人控制	69439156-X
龙岩双永高速公路有限公司	受同一控制人控制	68087856-1
龙岩市小洋农场有限责任公司	受同一控制人控制	15782337-1
福建省龙岩市市场开发有限公司	受同一控制人控制	70535788-6
龙岩公交公司	受同一控制人控制	15786054-3
龙岩市漳永高速公路有限公司	控股股东出资企业	57474206-2

本企业的其他关联方情况的说明：无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
交建集团	工程建设支出	市场价	4,612,654.00	15.27%	8,415,000.00	22.10%
龙岩公交公司	经营场地租赁	市场价	201,358.99	7.12%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
1.交建集团	销售钢材	市场价	11,302,122.95	9.68%	1,186,485.73	1.54%
2. 龙岩公交公司	龙行卡刷卡交易手续费、汽车维修	市场价	90,991.18	1.14%	0	0%
3.龙岩漳永高速公路有限责任公司	租金收入	市场价	57,000.00	0.37%	57,000.00	0.37%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
龙洲股份漳平分公司	龙岩漳永高速公路有限责任公司	房屋	2013年01月01日	2015年12月31日	市场价	57,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
龙岩公交公司	龙岩市公用客运汽车站	场地	2013年12月01日	2023年11月30日	市场价	201,358.99

关联租赁情况说明：无。

(3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
龙洲股份	新宇汽车	29,600,000.00	2014年04月14日	2016年04月14日	否
龙洲股份	新宇汽车	5,000,000.00	2014年06月10日	2016年06月10日	否
龙洲股份	新宇汽车	58,285,900.00	2013年08月06日	2014年08月06日	否
龙洲股份	新宇汽车	6,704,500.00	2014年01月02日		否
龙洲股份	新宇汽车	20,000,000.00	2013年05月31日	2014年11月30日	否
龙洲股份	新宇汽车	3,000,000.00	2014年03月26日		否
龙洲股份	武夷运输	20,000,000.00	2014年05月29日		否
龙洲股份	武夷运输	30,000,000.00	2013年11月05日	2014年11月05日	否
龙洲股份	厦门诚维信	2,860,000.00	2013年05月26日	2015年05月23日	否
龙洲股份	厦门诚维信	20,000,000.00	2013年07月26日	2014年07月25日	否
龙洲股份	星马王汽车	5,560,000.00	2014年06月18日	2015年05月23日	否
龙洲股份	华辉商贸	1,500,000.00	2014年06月24日	2015年06月23日	否
龙洲股份	华辉商贸	7,100,000.00	2014年05月28日	2014年11月28日	否
武夷运输	龙洲股份	50,000,000.00	2013年07月16日	2016年07月10日	否
凯通客运	龙洲股份	50,000,000.00	2013年12月05日	2016年12月02日	否
凯通客运	龙洲股份	56,000,000.00	2012年12月18日	2014年12月18日	否

关联担保情况说明：无。

(4) 关联方资金拆借

单位：万元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
交发集团	2,070.00	2014年01月14日	2014年05月05日	年利率7.10%
交发集团	930.00	2014年01月15日	2014年05月05日	年利率7.10%
交发集团	403.00	2014年01月15日	2014年05月07日	年利率7.10%
交发集团	597.00	2014年01月26日	2014年05月07日	年利率7.10%
交发集团	1,000.00	2014年01月26日	2014年05月09日	年利率7.10%
交发集团	1,500.00	2014年02月27日	2014年03月05日	年利率7.10%

交发集团	500.00	2014 年 02 月 27 日	2014 年 03 月 06 日	年利率 7.10%
交发集团	3,534.00	2014 年 03 月 05 日	2014 年 05 月 09 日	年利率 7.10%
交发集团	200.00	2014 年 04 月 21 日	2014 年 05 月 09 日	年利率 7.10%
交发集团	5,510.00	2014 年 03 月 13 日	2014 年 04 月 02 日	年利率 7.10%
拆出				

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(6) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	交建集团	7,278,233.15		530,979.85	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	交建集团	5,028,113.19	5,828,113.19
预收款项	交发集团	132,215.00	148,742.00
其他应付款	鹭峰快运	11,014,958.34	11,014,958.34
其他应付款	交建集团	200,000.00	200,000.00
其他应付款	南平武夷快运	1,447,107.63	1,231,794.60
其他应付款	交发集团	6,135,300.00	

九、承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	16,006,229.15	100.00%	818,072.09	5.11%	7,831,899.12	48.93%	396,158.87	5.06%
组合小计	16,006,229.15	100.00%	818,072.09	5.11%	7,831,899.12	48.93%	396,158.87	5.06%
合计	16,006,229.15	--	818,072.09	--	7,831,899.12	--	396,158.87	--

应收账款种类的说明：无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小	15,892,912.50	99.29%	794,645.62		7,800,139.62	48.73%	390,006.97	

计						
1 至 2 年	81,647.15	0.51%	8,164.72	2,000.00	0.01%	200.00
2 至 3 年	1,910.00	0.01%	382.00	29,759.50	0.19%	5,951.90
3 至 4 年	29,759.50	0.19%	14,879.75			
合计	16,006,229.15	--	818,072.09	7,831,899.12	--	396,158.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
福建海晖环保科技有限公司	客户	2,100,000.00	一年以内	13.12%
福建宝源钢铁有限公司	客户	1,513,738.20	一年以内	9.46%
福建永强岩土股份有限公司	客户	1,082,583.22	一年以内	6.76%
省汽运公司	合作单位	1,030,641.26	一年以内	6.44%
厦门特运集团鹭岛长途客运有限公司	合作单位	339,657.86	一年以内	2.12%

合计	--	6,066,620.54	--	37.90%
----	----	--------------	----	--------

(7) 应收关联方账款情况

无。

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,100,000.00	1.08%			17,483,900.00	3.50%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	555,853,130.62	98.86%	30,331,779.49	5.46%	481,313,332.64	96.39%	26,823,229.48	5.57%
组合小计	555,853,130.62	98.86%	30,331,779.49	5.46%	481,313,332.64	96.39%	26,823,229.48	5.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	325,835.27	0.06%	325,835.27	100.00%	560,004.85	0.11%	325,835.27	58.18%
合计	562,278,965.89	--	30,657,614.76	--	499,357,237.49	--	27,149,064.75	--

其他应收款种类的说明：将武平县土地收储中心应收土地收储补偿和梅州市梅县交通管理总站经营保证金列为单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款，主要是因为该两项应收款的应收对象均为政府部门，其收回风险与其他往来单位相比较具有特殊性。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
梅州市梅县交通管理总	5,100,000.00			应收政府款项，单独测

站				试, 未发生减值
武平县土地收购储备中心	1,000,000.00			应收政府款项, 单独测试, 未发生减值
合计	6,100,000.00		--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	550,500,364.69	99.04%	27,525,274.33	475,725,805.53	98.84%	23,786,290.30
1 至 2 年	2,702,575.21	0.49%	270,257.52	2,741,444.49	0.57%	274,144.45
2 至 3 年	139,378.85	0.03%	27,875.77	97,375.05	0.02%	19,475.01
3 至 4 年	2,000.00	0.00%	1,000.00	9,895.70	0.00%	4,947.85
4 至 5 年	7,200.00	0.00%	5,760.00	2,200.00	0.00%	1,760.00
5 年以上	2,501,611.87	0.45%	2,501,611.87	2,736,611.87	0.57%	2,736,611.87
合计	555,853,130.62	--	30,331,779.49	481,313,332.64	--	26,823,229.48

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
漳平分公司事故费用	325,835.27	325,835.27	100.00%	按照预计净损失计提坏账准备
合计	325,835.27	325,835.27	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
长汀西客站	租金抵扣	帐龄超过 5 年	235,000.00	235,000.00

合计	--	--	235,000.00	--
----	----	----	------------	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
漳平分公司事故费用	325,835.27	325,835.27	100.00%	按照预计净损失计提坏账准备
合计	325,835.27	325,835.27	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

母公司期末金额较大的其他应收款均为对全资子公司的内部往来款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
广东龙洲行	子公司	113,004,505.00	最新发生额一年以内	20.10%
雪峰汽车	子公司	94,933,506.47	最新发生额一年以内	16.88%
武平投资	子公司	60,524,358.49	最新发生额一年以内	10.76%
新宇汽车	子公司	56,262,737.74	最新发生额一年以内	10.01%
凯通客运	子公司	43,032,437.59	最新发生额一年以内	7.65%
合计	--	367,757,545.29	--	65.40%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
广东龙洲行	子公司	113,004,505.00	20.10%
雪峰汽车	子公司	94,933,506.47	16.88%

武平投资	子公司	60,524,358.49	10.76%
新宇汽车	子公司	56,262,737.74	10.01%
凯通客运	子公司	43,032,437.59	7.65%
厦门龙洲行	子公司	40,013,300.00	7.12%
龙岩物流	子公司	30,710,479.48	5.46%
华辉商贸	子公司	17,001,959.66	3.02%
宏泰公交	子公司	13,939,692.06	2.48%
龙达运输	子公司	10,392,116.81	1.85%
上杭物流	子公司	8,832,195.70	1.57%
山海旅游	子公司	8,539,979.95	1.52%
宏祥公交	子公司	7,438,522.77	1.32%
龙运大酒店	子公司	6,362,093.03	1.13%
路东物流	子公司	6,027,181.58	1.07%
武平物流	子公司	5,220,087.29	0.93%
龙岩交通旅行社	子公司	3,438,437.21	0.61%
宏源公交	子公司	3,076,055.27	0.55%
宏盛公交	子公司	2,914,702.79	0.52%
红古田汽车租赁	子公司	2,839,653.34	0.51%
鸿升机动车	子公司	1,882,220.84	0.33%
上杭县宏达公共交通有限公司	子公司	1,510,348.14	0.27%
龙岩市龙门机动车安全检测有限公司	子公司	262,140.65	0.05%
龙岩交通技校	子公司	109,573.63	0.02%
梅州市龙洲运输有限公司	子公司	21,252.93	0.00%
星马王汽车	子公司	17,056.74	0.00%
合计	--	538,306,595.16	95.73%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1.鹭峰快运	权益法	2,000,000.00	2,511,441.99	-6,031.31	2,505,410.68	40.00%	40.00%				
2.宏源公交	权益法	300,000.00	831,200.23	-425,753.10	405,447.13	30.00%	30.00%				390,000.00
3.凯通客运	成本法	40,050,000.00	40,050,000.00		40,050,000.00	100.00%	100.00%				
4.岩运石化	成本法	8,149,800.00	8,149,800.00		8,149,800.00	51.00%	51.00%				
5.新宇汽车	成本法	120,000,000.00	120,483,000.00		120,483,000.00	100.00%	100.00%				6,600,000.00
6.闽西快运	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				1,000,000.00
7.龙岩交通旅行社	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	100.00%	100.00%				
8.山海旅游	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	80.00%	80.00%				
9.龙翔公交	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90.00%	90.00%				270,000.00
10.闽运旅行社	成本法	270,000.00	270,000.00		270,000.00	90.00%	90.00%				
11.武夷运输	成本法	105,704,300.00	105,704,300.00		105,704,300.00	61.49%	61.49%				7,378,560.00
12.宏盛公	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	10.00%	10.00%				40,000.00

交											
13.宏泰公 交	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	10.00%	10.00%				
14.龙达运 输	成本法	5,700,000.00	5,700,000.00		5,700,000.00	95.00%	95.00%				
15.天元信 息科技	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	80.00%	80.00%				400,000.00
16.龙运大 酒店	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
17.龙岩交 通技校	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	100.00%	100.00%				6,600,000.00
18.永定隆 源	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%				
19.华辉商 贸	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	100.00%	100.00%				2,400,000.00
20.维农客 运	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90.00%	90.00%				540,000.00
21.土楼旅 游	成本法	1,650,000.00	1,650,000.00		1,650,000.00	55.00%	55.00%				
22.龙岩物 流	成本法	61,000,000.00	61,000,000.00		61,000,000.00	100.00%	100.00%				1,900,000.00
23.宏祥公 交	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%				
24.武平物 流	成本法	56,561,300.00	56,561,300.00		56,561,300.00	100.00%	100.00%				1,900,000.00
25.武平投	成本法	3,263,033.57	3,263,033.57		3,263,033.57	100.00%	100.00%				300,000.00

资											
26.厦门龙洲行	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
27.广东龙洲行	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00	100.00%	100.00%				
28.梅州龙洲运输	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	522,948,433.57	521,474,075.79	2,568,215.59	524,042,291.38	--	--	--			29,718,560.00

长期股权投资的说明：无。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	171,605,813.90	166,127,960.61
其他业务收入	41,507,635.66	7,627,258.79
合计	213,113,449.56	173,755,219.40
营业成本	170,067,638.60	129,119,427.61

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.客运运输	150,122,600.24	115,277,590.87	146,217,225.03	112,070,093.63
2.汽车配件销售及维修	9,504,081.36	6,829,518.20	6,582,562.89	4,891,505.07
3.站务及服务	11,979,132.30	11,840,097.62	13,328,172.69	10,186,534.08
合计	171,605,813.90	133,947,206.69	166,127,960.61	127,148,132.78

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建地区	171,605,813.90	133,947,206.69	166,127,960.61	127,148,132.78
合计	171,605,813.90	133,947,206.69	166,127,960.61	127,148,132.78

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
1	5,993,622.39	2.81%
2	5,424,093.83	2.55%

3	2,641,051.79	1.24%
4	1,794,871.79	0.84%
5	1,731,785.94	0.81%
合计	17,585,425.74	8.25%

营业收入的说明：报告期营业收入比上年同期增加 3,935.82 万元，增长 22.65%，主要是所属分公司比上年同期新增了建材销售业务，其销售金额为 3,442.82 万元。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	29,328,560.00	39,774,760.00
权益法核算的长期股权投资收益	-41,784.41	-26,048.55
合计	29,286,775.59	39,748,711.45

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
闽西快运	1,000,000.00	6,000,000.00	分红变动
宏盛公交	40,000.00		分红变动
龙翔公交	270,000.00		分红变动
维农客运	540,000.00		分红变动
龙岩物流	1,900,000.00	2,000,000.00	分红变动
武平物流	1,900,000.00	1,000,000.00	分红变动
华辉商贸	2,400,000.00		分红变动
新宇汽车	6,600,000.00	19,900,000.00	分红变动
龙岩交通技校	6,600,000.00		分红变动
天元信息科技	400,000.00		分红变动
武平投资	300,000.00		分红变动
福建武夷交通运输股份（合并户）	7,378,560.00	7,109,760.00	分红变动
合计	29,328,560.00	36,009,760.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宏源公交	-35,753.10	39,733.07	净利润变动
鹭峰快运	-6,031.31	-65,781.62	净利润变动
合计	-41,784.41	-26,048.55	--

投资收益的说明：无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	33,527,822.74	47,318,121.78
加：资产减值准备	3,930,463.23	6,990,725.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,661,277.74	22,351,479.80
无形资产摊销	1,290,840.70	1,286,411.26
长期待摊费用摊销	538,534.92	379,503.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	229,285.92	247,615.25
财务费用（收益以“-”号填列）	8,829,447.94	10,221,473.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,286,775.59	-39,748,711.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-376,506.80	-1,154,617.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,351,291.56	-5,355,264.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,998,780.10	-44,018,125.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,014,698.13	7,376,787.44
经营活动产生的现金流量净额	-26,317,795.87	5,895,398.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	81,448,779.98	234,948,728.74
减：现金的期初余额	165,708,273.59	255,332,130.93
现金及现金等价物净增加额	-84,259,493.61	-20,383,402.19

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-362,510.82	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,742,361.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,863,787.04	
减：所得税影响额	1,379,015.85	
少数股东权益影响额（税后）	461,150.35	
合计	3,675,897.20	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
燃油及公交运营补贴	12,396,378.73	政府对公司所属公共交通等公共事业的各种经常性补助
农村客运线路补贴	565,610.00	政府对农村交通发展的经常性补助

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.10%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.75%	0.09	0.09

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目：

- 1、应收利息期末比年初增长106.69%，主要是跨月结算的应收利息增加。
- 2、开发支出期末比年初下降100.00%，主要是本期处置侨龙汽车后，该项目余额为零。
- 3、应付账款期末比年初下降38.00%，主要是本期处置侨龙汽车而减少。
- 4、预收账款期末比年初增长30.83%，主要是汽车销售预收款增加。
- 5、应交税费期末比年初下降50.08%，主要是应交的企业所得税汇算清缴减少。
- 6、专项应付款期末比年初下降96.51%，主要是本期处置侨龙汽车而减少。
- 7、专项储备期末比年初下降58.46%，主要是本期安全生产费使用较多。

利润表项目：

1、销售费用本期比上年同期增长43.22%，主要是因为汽车销售增长，且上年新投入的奥迪品牌汽车4S店梅州华奥开始运营，本期发生销售费用184.69万元。

2、投资收益本期比上年同期增长464.45%，主要是本期对控股的广州科奥、侨龙汽车转让全部股权产生长期股权投资处置收益。

3、营业外支出本期比上年同期增长231.47%，主要是处置广州科奥发生不能收回的应收款项损失。

4、净利润本期比上年同期下降37.7%，主要是继续受高速铁路影响，2013年9月向莆铁路、2013年12月厦深高铁相继开

通分流了公司快速铁路沿线的部分客运班线业务,以及因人工费用增加等引起的期间费用增长和非流动性资产处置损益的大幅减少等。

5、归属于母公司净利润本期比上年同期下降41.57%,主要是本期净利润减少。

现金流量表项目:

1、支付的各项税费本期比上年同期下降33.02%,主要是汇算清缴的企业所得税比上年同期减少。

2、支付的其它与经营活动有关现金本期比上年同期增长37.66%,主要是支付的往来款项增加。

3、取得投资收益所收到的现金本期比上年同期增长64.61%,主要是收到的分红款增加。

4、投资活动现金流入本期比上年同期增长673.17%,主要是本期转让侨龙汽车的全部股权因而处置子公司及其他营业单位收到的现金净额较多,上年同期没有该项流入。

5、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本期比上年同期下降65.31%,主要是上年同期付购梅州土地使用权余款和出租车公营更新改造流出现金较多。

6、投资所支付的现金本期比上年同期增长100.00%,主要是全资子公司厦门龙洲行对武汉万物生生物再生资源有限公司持股10%而支付投资款。

7、支付其他与投资活动有关的现金本期比上年同期下降100.00%,主要是本期没有该项现金流出。

8、投资活动现金流出本期比上年同期下降68.76%,主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少。

9、投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期下降76.74%,主要是上年同期有支付梅县国土资源交易中心土地款以及出租车公营更新改造等较大金额的投资支出。

10、吸收投资所收到的现金本期比上年同期下降92.86%,主要是上年同期新设立的上杭物流和武夷嘉元吸纳少数股东收到现金。

11、偿还债务所支付的现金本期比上年同期增长110.81%,主要是本期归还到期银行贷款较多。

12、分配股利、利润和偿付利息所支付的现金本期比上年同期下降43.73%,主要是因为本期分配现金股利1,456万元,而上年同期分配现金股利3,200万元。

13、筹资活动现金流出本期比上年同期增长78.32%,主要是本期归还到期银行贷款较多。

14、筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期下降162.01%,主要是因为偿还银行借款所支付的现金增加。

15、现金及现金等价物净增加额本期比上年同期下降31.83%,主要是因为上年同期购建固定资产、无形资产所支付的现金较多以及本期偿还银行借款所支付的现金增加。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的2014年半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

福建龙洲运输股份有限公司

法定代表人：王跃荣

2014年8月20日