



四川富临运业集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 195,930,648 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

公司负责人李亿中、主管会计工作负责人杨小春及会计机构负责人(会计主管人员)杨小春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 财务报告	50
第十节 备查文件目录	135

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
深交所	指	深圳证券交易所
富临运业、公司、本公司	指	四川富临运业集团股份有限公司
富临集团	指	四川富临实业集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	四川富临运业集团股份有限公司章程
江油公司	指	四川富临运业集团江油运输有限公司
江油客运站公司	指	江油市富临汽车客运站有限公司
北川公司	指	北川羌族自治县富临运业交通有限公司
眉山公司	指	眉山富临运业有限公司
遂宁公司	指	遂宁富临运业有限公司
射洪公司	指	四川富临运业集团射洪有限公司
四通公司	指	四川省眉山四通运业有限责任公司
成都长运	指	成都富临长运集团有限公司
兆益科技	指	成都兆益科技发展有限责任公司
蜀电投资	指	都江堰蜀电投资有限责任公司
三台农信社	指	三台县农村信用合作联社
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	富临运业	股票代码	002357
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川富临运业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	富临运业		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Fulin Transportation Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Fulin Transportation		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黎昌军	徐华崴
联系地址	四川省成都市青羊区广富路 239 号 N 区 29 栋	四川省成都市青羊区广富路 239 号 N 区 29 栋
电话	028-83262759	028-83262759
传真	028-83251560	028-83251560
电子信箱	zhengquan@scflyy.cn	zhengquan@scflyy.cn

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	四川省绵阳市绵州大道北段 98 号
公司注册地址的邮政编码	621000
公司办公地址	四川省成都市青羊区广富路 239 号 N 区 29 栋
公司办公地址的邮政编码	610091
公司网址	www.scflyy.cn
公司电子信箱	zhengquan@scflyy.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 04 月 04 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

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 2014 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 2014 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）	307,984,439.45	195,230,906.76	57.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,305,557.73	65,391,205.72	10.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,824,970.24	60,993,674.32	16.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	109,824,841.89	95,212,755.46	15.35%
基本每股收益（元/股）	0.3690	0.3337	10.58%
稀释每股收益（元/股）	0.3690	0.3337	10.58%
加权平均净资产收益率	9.24%	9.40%	同比下降 0.16 个百分点
	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）	1,395,514,159.95	1,215,063,485.48	14.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	805,895,976.66	761,423,882.33	5.84%

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

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）	383,352.26	
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	253,655.77	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,137,947.99	
小计	1,774,956.02	
减：所得税影响额	252,387.86	
少数股东权益影响额（税后）	41,980.67	
合计	1,480,587.49	--

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

随着运输方式的多元化发展和运力供给总量的不断增长，公路客运行业正面临持续的经营压力。2015 年上半年，在董事会的领导下，公司管理层紧紧围绕“转型、创新、效率、效益”的经营方针，面对新常态下的市场环境，深挖降本增效潜力，提升资产运营效率，强化安全管理与内控建设，坚持创新发展思路，积极探索多元化发展战略，攻坚克难，开拓进取，总体生产经营保持稳定增长态势。报告期内，公司实现营业收入 30,798.44 万元，较去年同期增长 57.75%；营业利润 8,436.25 万元，较去年同期增长 18.19%；利润总额 8,757.88 万元，较去年同期增长 10.61%；归属于公司股东的净利润 7,230.56 万元，较去年同期增长 10.57%。

二、主营业务分析

（一）概述

报告期内，公司主营业务及其构成未发生显著变化，主营业务收入主要来源于：站务收入、客运收入、运输服务收入。

（二）主要财务数据同比变动情况

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	307,984,439.45	195,230,906.76	57.75%	主要原因系报告期内公司主营业务稳定增长、客运车辆公司化经营模式调整致营业收入同比增加
营业成本	193,260,292.28	89,172,372.63	116.73%	主要原因是报告期内客运车辆公司化经营模式调整，导致营业成本同比增加
销售费用				
管理费用	39,918,861.93	38,694,089.70	3.17%	
财务费用	-1,612,628.57	-844,591.25	-90.94%	主要原因是报告期内银行利息收入增加所致。
所得税费用	13,498,657.13	12,448,336.86	8.44%	
研发投入				
经营活动产生的现金流量净额	109,824,841.89	95,212,755.46	15.35%	
投资活动产生的现金	78,758,407.01	-142,352,741.17	155.33%	主要原因是报告期内收回了对理财产品的投资1.55亿元以及上年同期用自

流量净额				有资金1亿元购买理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	74,068,422.67	-21,755,711.77	440.46%	主要原因是报告期内收到拟进行非公开发行的股票的认股保证金1亿元所致。
现金及现金等价物净增加额	262,651,671.57	-68,895,697.48	481.23%	
投资收益	11,614,533.68	6,814,421.12	70.44%	主要原因是报告期内增加按权益法确认三台县农村信用合作社的投资收益所致。
营业外收入	3,449,475.31	7,833,395.73	-55.96%	主要原因是报告期内不再收取荷花池车站搬迁的投资补偿款所致。

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、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

（三）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

1、生产经营

（1）经济指标

项目	年度计划（万元）	报告期末实际完成情况（万元）	实际完成比例（%）
营业收入	72,830	30,798	42.29
净利润	15,036	7,231	48.09

（2）非经济指标

截至报告期末，公司营运车辆共计 3,969 台，客运站 23 个，客运线路 804 条。报告期内营运客车平均日发班为 8,794 班，累计行驶里程 24,462 万公里。

2、安全管理

（1）报告期内，公司安全生产形势总体平稳。共发生事故3起，死亡3人，受伤1人。百万车公里事故次数0.012次，较2014年同比下降25%；百万车公里死亡0.012人，较2014年同比下降25%；百万车公里受伤0.004人；无重、特大事故发生。所有客运站全年实现站内旅客撞伤、死亡率为零；行包装载伤人次数为零；车台安全例检率为100%；发班车辆安全例检合格率100%；三品和违禁品上车率为零；无源头安全事故隐患，站（场）内无一般、重、特大事故发生。

（2）始终贯彻“安全第一，预防为主”的方针，各分、子公司严格按照《安全目标责任书》约定，严格基础管理，加强安全监督，强化安全责任意识，落实安全防范措施。报告期

内，公司贯彻落实国家安全监管总局下发的《企业安全生产责任体系五落实五到位规定》；扎实开展“道路运输平安年”、“安全生产月”、“安全生产联合交叉检查”等专项活动。

(3) 做好安全生产培训，强化驾驶员职业教育培训工作，推行全员安全教育模式，报告期内开办驾驶员职业教育培训班 29 期，参培驾驶员 2,147 人次。

(4) 充分发挥与兆益科技的资源协作优势，积极推进营运客车GPS监控平台转换及优质班线、旅游车3G视频设备安装工作，丰富安全监控手段，提高安全管理效能。

3、基础管理

(1) 分线路、有区分地推进营运车辆公司化改造工作，深入挖掘单车经营潜力，提高经营效益。

(2) 积极协调主管部门，打破农村客运“一线一牌”的经营方式，推动试行“片区化经营”，发挥集约化经营优势，保护公司线路牌资源。

(3) 公司根据自身特点，结合国家《节能减排“十二五”规划》关于交通运输节能的相关政策，不断优化运力结构，推进科技和管理创新，提升运输工作能源效率。公司在报告期内荣获中国交通企业管理协会“2014年交通运输企业低碳节能环保贡献企业”。

(4) 夯实人力资源管理基础，基于 SHR 人力资源系统信息平台，构建了较完备的 HR 系统的考核体系；重视人才引进和培养，完善后备人才梯队建设，积极推行“126 人才培养工程”，落实“青年储备人才培养计划”。

4、转型创新

(1) 继公司 2014 年参与三台农信社增资募股，成为三台农信社第一大股东后，报告期内，公司拟通过非公开发行股票方式收购控股股东所持蜀电投资 100%的股权，从而间接持股华西证券 8.67%的股份。目前，该项目申请文件已被中国证监会受理，正处于审核阶段。公司将继续发力金融业务，努力优化公司资产和业务构成。

(2) 报告期内，公司收购“中国卫星导航与位置服务十佳运营商”的兆益科技，推出“爱出门”APP，旨在基于公司主业资源，创新拓展运输服务价值链。

(3) 根据国家《节能减排“十二五”规划》关于“积极推广节能与新能源汽车，加快加气站、充电站等配套设施规划和建设”的战略规划和公司资源禀赋，推动新能源汽车规模化运营，提高综合运效，培育新的利润增长极。

5、募投项目建设

由于成都市政府关于火车北站改造规划尚待落实，公司募投项目成都市城北客运中心站改扩建项目仍处于暂停状况。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
运输行业	283,370,224.20	191,539,915.73	32.41%	63.61%	118.94%	同比下降 17.08 个百分点
保险行业	10,468,939.11	213,802.22	97.96%	43.69%	-32.24%	同比上升 2.29 个百分点
合计	293,839,163.31	191,753,717.95	34.74%	62.80%	118.40%	同比下降 16.61 个百分点
分产品						
客运收入	190,697,350.95	152,682,862.59	19.93%	499.82%	553.44%	同比下降 6.57 个百分点
运输服务费收入	25,670,762.32	9,956,384.22	61.22%	-64.76%	-68.99%	同比上升 5.30 个百分点
站务收入	67,002,110.93	28,900,668.92	56.87%	-2.28%	-9.72%	同比上升 3.56 个百分点
保险代理收入	10,468,939.11	213,802.22	97.96%	43.69%	-32.24%	同比上升 2.29 个百分点
合计	293,839,163.31	191,753,717.95	34.74%	62.80%	118.40%	同比下降 16.61 个百分点
分地区						
成都	67,370,130.89	35,900,736.26	46.71%	23.29%	42.28%	同比下降 7.12 个百分点
绵阳	90,155,672.92	64,852,216.03	28.07%	94.38%	155.29%	同比下降 17.16 个百分点
遂宁	94,777,187.69	61,929,025.73	34.66%	62.76%	115.09%	同比下降 15.89 个百分点
眉山	41,536,171.81	29,071,739.93	30.01%	95.62%	247.19%	同比下降 30.55 个百分点
合计	293,839,163.31	191,753,717.95	34.74%	62.80%	118.40%	同比下降 16.61 个百分点

四、核心竞争力分析

本报告期，公司的核心竞争力未发生重大变化，详见《2014 年年度报告》。

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

25,200,035.10	24,890,760.61	1.24%
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
成都崇州兴达运业有限责任公司	客运车站经营管理、物流、商贸、旅游	33.95%
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	客运站服务	33.33%
北川富通旅游公交公司	公共交通	49.00%
中石化绵阳富临石油销售有限公司	成品油销售	30.00%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
三台县农村信用合作联社	其他	98,838,000.00	17,100,000	9.50%	18,468,000.00	9.50%	106,786,421.63	9,658,421.63	长期股权投资	增资
合计		98,838,000.00	17,100,000	--	18,468,000.00	--	106,786,421.63	9,658,421.63	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东	非关联方	否	保证收益	15,500	2014 年	2015 年	到期一次	15,500	0	651	215.2

发展银行 股份有限 公司			型		04 月 30 日	04 月 29 日	性返还存 款本金和 约 定 的 4.2%年收 益率计算 产品收益				
合计				15,500	--	--	--	15,500	0	651	215.2
委托理财资金来源				闲置募集资金。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				经第三届董事会第八次会议审议通过，2014 年 4 月 25 日披露；经第三届董事会第十二次会议审议通过，2014 年 11 月 11 日披露。							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				无。							

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

（1）募集资金总体使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

单位：万元

募集资金总额	29,170.84
报告期投入募集资金总额	0.00
已累计投入募集资金总额	15,331.84
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	

募集资金总体使用情况说明

根据 2010 年 12 月 28 日财政部颁布财会[2010]25 号文《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》，本公司将发行权益性证券过程中发生的路演费 5,089,744.34 元调整计入当期损益。此事项导致本公司因发行权益形成的资本公积—股本溢价增加 5,089,744.34 元，募集资金净额增加 5,089,744.34 元，调整后的募集资金净额为 291,708,362.23 元。本公司已于 2011 年 3 月 7 日将调增的募集资金净额 5,089,744.34 元转入募集资金专户中。截止 2015 年 6 月 30 日，已累计投入募集资金总额 15331.84 万元。北川汽车客运站重建项目、江油市旅游汽车客运中心站建设项目均已建设完成投入运营，并于 2014 年 5 月办理完毕竣工财务决算。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
北川汽车客运站重建项目	否	2,650.00	2,582.72		2,582.72	100.00%	2011 年 7 月 31 日	-44.70	否	否
江油市旅游汽车客运中心站建设项目	是	4,000.00	2,754.23		2,754.23	100.00%	2012 年 12 月 31 日	328.81	是	否
成都市城北客运中心改扩建项目	否	13,839.00	13,839.00				项目暂停实施	项目暂停实施	项目暂停实施	否
项目结余资金永久性补充流动资金	否		1,313.05		1,313.05					
承诺投资项目小计	--	20,489.00	20,489.00		6,650.00	--	--	284.11	--	--
超募资金投向										
支付开元运业股权增资款及收购开元运业股权款	否	4,979.00	4,979.00		4,979.00	100.00%				
预付江油市旅游汽车客运中心站建设项目土地价差款	否	1,000.00	1,000.00		762.00	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--	2,000.00	2,000.00		2,000.00	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	702.84	702.84		940.84	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	8,681.84	8,681.84		8,681.84	--	--		--	--
合计	--	29,170.84	29,170.84		15,331.84	--	--	284.11	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、成都市城北客运中心改扩建项目：城北客运中心改扩建项目位于成都市二环路北二段 91 号，属于成都火车北站周边片区旧城改造范围内，涉及火车北站改扩建问题，成都市规划管理局暂停办理该项目的规划手续，因此该项目暂停实施，该项目何时能继续实施现无法确定。2、北川汽车客运站重建项目：本报告期，北川汽车客运站亏损 44.7 万元，其原因系客流量尚未达预期所致。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	1、2010 年 3 月 31 日，公司第一届董事会第七次会议、第一届监事会第八次会议审议通过《关于变更募投项目实施地点及使用超募资金支付置换土地价差的议案》，同意公司使用超募资金 1000 万元支付江油客运站项目土地价差款，详见《关于变更募投项目实施地点及使用超募资金支付置换土地价差的公告》（公告编号：2010-011）。 2、2010 年 6 月 9 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于使用部分超额募集资金偿还银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金 2000 万元偿还银行贷款，详见《关于使用部分超额募集资金偿还银行贷款的公告》（公告编号：2010-022）。 3、2010 年 8 月 10 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于使用超募资金支付认缴四川省遂宁开元运业集团有限公司股权增资款及收购该司股权款的议案》，同意使用超募资金 4979 万元支付四川省遂宁开元运业集团有限公司股权增资款以及收购四川省遂宁开元运业集团有限公司股权款，详见《第二届董事会第三次会议决议的公告》（公告编号：2010-036）。 4、2011 年 7 月 28 日，公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第六次会议审议通过《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 7,028,362.23 元永久性补充流动资金，详见《关于使用超募资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2011-024）。 5、公司第三届董事会第九次会议、第三届监事会第六次会议以及 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用江油市旅游汽车客运中心站建设项目的节余募集资金和剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用江油客运站项目剩余超募资金 238 万元（不含利息收入）永久性补充流动资金，详见 2014 年 6 月 18 日、7 月 18 日巨潮资讯网以及 2014 年 6 月 19 日、7 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 2010 年 3 月 12 日，江油市城市规划发生变化，经公司与江油市国土资源局协商一致，公司将原募集资金投资项目用地江油市太平镇会昌村七组与红庙村三组境内的 51.73 亩土地与太平镇新华村七、八组境内面积约 42.74 亩的土地进行置换，并使用超募资金中的 762 万元支付其土地差价。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2015 年 6 月 30 日，北川汽车客运站重建项目结余募集资金 672,768.40 元，江油市旅游汽车客运

	中心站建设项目结余募集资金 12,457,760.78 元，募集资金结余主要原因系公司控制工程成本、使用部分自有资金支付工程款、少量质保金尚未支付所致。
尚未使用的募集资金用途及去向	2015 年 7 月 22 日，公司使用 1.65 亿闲置募集资金购买浦发银行“利多多”对公结构性存款理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《募集资金 2015 年上半年存放与使用情况的专项报告》	2015 年 8 月 14 日	巨潮资讯网

4、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
成都股份	子公司	公路旅客运输	交通、货物运输、联运服务，客运站经营，集装箱到送交付等	12,930,000.00	170,656,483.96	84,624,907.69	58,037,626.71	17,478,100.41	15,860,347.53
射洪公司	子公司	公路旅客运输	公路客运、客运服务、普通货运、零担货运。出租汽车客运、代理意外伤害险	26,000,000.00	107,087,309.93	51,092,672.68	23,800,407.47	9,721,240.28	8,307,534.78
遂宁公司	子公司	公路旅客运输	客货运输、客运站经营	11,000,000.00	128,044,400.48	63,814,749.40	57,534,635.22	12,123,113.33	10,537,861.35
三台县农村信用合作联社	参股公司	金融业	其他	194,400,843.00	15,122,956,571.45	1,257,698,128.61	532,034,465.18	134,269,572.54	101,667,596.07

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
四川省眉山四通运业有限责任公司眉山客运中心站迁建项目	7,458	1,978.45	5,580.91	2015 年 01 月 19 日竣工验收，02 月 16 日正式迁站投运。	从迁站之日（2015 年 2 月 16 日）至本报告期末眉山四通公司实现净利润 229.39 万元。	2013 年 09 月 27 日	《第三届董事会第三次会议决议的公告》（公告编号 2013-051）、《关于控股子公司四川省眉山四通运业有限责任公司拟迁建眉山客运中心站的公告》（公告编号 2013-052）
						2013 年 11 月 20 日	《第三届董事会第五次会议决议的公告》（公告编号 2013-059）、《关于眉山客运中心站迁建项目拟变更筹资方案的公告》（公告编号 2013-061）
						2015 年 02 月 17 日	《关于眉山客运中心站迁建项目的进展公告》（公告编号 2015-011）
成都国际商贸城永久性客运站建设项目	9,000（含土地成本）	4,078.66	4078.66	2015 年 2 月 16 日，商贸城运业成功竞得建站用地使用权，并与成都市新都区国土资源局签订了		2015 年 02 月 17 日	《关于成都国际商贸城运业有限公司参与竞拍建设用地的公告》（公告编号 2015-012）

				《成都市挂牌出让国有建设用地使用权成交确认书》。			
合计	16,458	6,057.11	9,659.57	--	229.39	--	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 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

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,573.93	至	12,446.11
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,573.93		
业绩变动的原因说明	1、日常经营稳步增长；2、增加按权益法确认三台县农村信用合作社的投资收益。		

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

公司2014年度现金分红方案为：以2014年年末总股本195,930,648股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.2元（含税），共计派发现金股利23,511,677.76元。

上述方案已经公司第三届董事会第十七次会议及2014年年度股东大会审议通过，并于2015年4月8日实施完毕，具体情况见公司于2015年4月1日披露的《2014年年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-023）。

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：	报告期内，公司现金分红政策未进行调整或变更。

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	6
分配预案的股本基数（股）	195,930,648
现金分红总额（元）（含税）	0.00
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2015 年半年度资本公积金转增预案审议程序符合《公司章程》的规定。为充分保护中小投资者的合法权益，公司于 2015 年 7 月 14 日披露了《关于 2015 年半年度利润分配预案的预披露公告》（公告编号：2015-052）。本次 2015 年半年度资本公积转增预案已充分征求公司独立董事意见，并发表了独立意见，详情见 2015 年 8 月 14 日巨潮资讯网。	

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司治理所涵盖的股东与股东大会、公司与控股股东、董事与董事会、监事与监事会、利益相关者、绩效评价与激励约束机制、信息披露与透明度等相关方面均符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，公司修订的制度如下：

序号	制度名称	批准的会议届次	披露日期	披露媒体	
1	《公司章程》	第三届董事会第十三次会议 /2015 年第一次临时股东大会	2014 年 12 月 23 日 /2015 年 1 月 10 日	巨潮资讯网	
2	《股东大会议事规则》				
3	《募集资金管理办法》				
4	《募集资金管理办法》	第三届董事会第十九次会议 /2015 年第二次临时股东大会	2015 年 5 月 12 日		
5	《付款审批制度》	第三届董事会第二十次会议	2015 年 7 月 7 日		
6	《资产管理制度》				

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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

交易对方 或最终控制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经营 的影响 (注 3)	对公司损益 的影响 (注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形	披露日期 (注 5)	披露索引
四通公司 自然人股 东曾祥贵	四通公司 自然人股 东曾祥贵 所持有的 四通公司 163.1 万股 股权	1,141.7	已完成收 购	增强公司 对眉山客 运中心站 的控制权, 拓展在眉 山地区的 市场份额	33.50	0.46%	是	曾祥贵系 四通公司 总经理,其 与公司构 成关联关 系	2014 年 12 月 23 日	2014-050 《关于全 资子公司 眉山富临 运业有限 公司拟收 购股权的 公告》
成都市旅 游汽车有 限责任公 司	成都市旅 游汽车有 限责任公 司所持成 旅投资公 司 15%的 股权	135	已与交易 对方签订 了《股权 转让协议》, 并依约支 付了股权 转让款。	增强公司 对国际商 贸城永久 性客运站 的控制权 和在成都 地区的市 场竞争力。	7.10	0.10%	否	—	2015 年 2 月 10 日	2015-005 《关于收 购成都旅 汽投资管 理有限责 任公司 少数股权 的公告》

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售资产。

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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
四川汽车工业股份有限公司	受同一母公司控制	采购产品	车辆采购	公允定价	459.10	459.10	13.39%	4,000.00	否			2015年02月28日	巨潮资讯网 2015-017 《关于预计2015年度日常关联交易的公告》
四川富临房地产开发有限公司	受同一母公司控制	租赁	房屋租赁	公允定价	7.82	7.82	9.28%	60.00	否				
成都富临物业管理有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	物业管理、维修费等	公允定价	3.89	3.89	4.62%	30.00	否				
四川富临实业集团有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	住宿餐饮	公允定价	31.02	31.02	12.82%	100.00	否				
成都富临长运集团有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	营运车辆维修检测	公允定价	11.52	11.52	10.97%	50.00	否				
成都富临长运集团有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	站务服务	公允定价	163.21	163.21	16.39%	800.00	否				
成都富临长运集团有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	包车服务	公允定价	0.20	0.20	0.24%	5.00	否				
成都富临长运	受同一母公司	提供劳务	站务服务	公允定价	280.45	280.45	4.19%	800.00	否				

集团有 限公司	控制												
四川富 临实业 集团有 限公司	控股股 东	提供劳 务	包车服 务	公允定 价	0.96	0.96	0.15%	10.00	否				
四川富 临实业 集团有 限公司	控股股 东	租赁	房屋租 赁	公允定 价	10.00	10.00	11.87%	25.00	否				
绵阳天 润燃气 有限责 任公司	受同一 母公司 控制	采购产 品	天然气	公允定 价	81.25	81.25	1.39%	600.00	否				
合计				--	--	1,049.42	--	6,480.00	--	--	--	--	--
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）				本报告期公司发生的日常关联交易金额均在预计范围内									
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

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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

公司报告期不存在承包情况。

(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

公司报告期不存在担保情况。

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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所	任公司董事、监事、高级管	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其	2009 年 10 月 14 日	自 2010 年 2 月 10 日起生	承诺期内持续履行

作承诺	理人员的股 东	所持有的公司股份；离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。		效，根据其任 职截止日期 确定承诺完 成期限	
其他对公司中 小股东所作承 诺	控股股东、实 际控制人	关于避免同业竞争的承诺；关于不以任何理由和方式占用富临运业的资金以及富临运业其他的资产的承诺	2009 年 02 月 02 日	自 2009 年 2 月 2 日起生 效，至不再对 公司有重大 影响为止	承诺期内持 续履行
	控股股东、实 际控制人	关于规范和加强公司的资金管理，防止公司的资金被关联方占用的承诺；关于支持富临运业严格资金管理的承诺	2009 年 06 月 24 日	自 2009 年 6 月 24 日起生 效，至不再对 公司有重大 影响为止	承诺期内持 续履行
	控股股东、实 际控制人	关于防范占用富临运业资金和杜绝与富临运业之间非经营性资金往来的承诺	2009 年 09 月 13 日	自 2009 年 9 月 13 日起生 效，至不再对 公司有重大 影响为止	承诺期内持 续履行
	控股股东	关于规范和减少关联交易的承诺	2009 年 02 月 02 日	自 2009 年 2 月 2 日起生 效，至不再对 公司有重大 影响为止	承诺期内持 续履行
	控股股东	在筹划收购成都长运股权时承诺：“一、在本次收购完成后，我司将对成都长运的资产及业务进行规范整合，并最迟在规范整合完成且运行一个完整会计年度后的 6 个月内，启动将规范整合后的成都长运的运输类资产及业务注入到你司的程序。二、在向你们司注入规范整合后的成都长运的运输类资产及业务时，相关资产及业务的作价原则如下：由你们司委托具有证券从业资格的中介机构对该部分资产及业务进行审计、评估，确保公允定价，具体作价方式如下：（一）本次收购完成日至将运输类资产及业务注入你司的评估基准日期间，若该等资产及业务产生的收益减去我司收购该等资产及业务产生的融资成本为正数，则注入该等资产及业务的作价为评估结果减去该部分差额。三、在向你们司注入规范整合后的成都长运的运输类资产及业务时，注入资产及业务的评估基准日至该等资产及业务交割日期间产生的收益归你们司所有，产生的亏损由我司承担。四、在向你们司注入规范整合后的成都长运的运输类资产及业务时(包括但不限于筹划、动	2013 年 12 月 06 日	直至相关资 产及业务注 入工作全部 结束	承诺期内持 续履行

		议及实施等阶段), 将尊重你司依照法律、法规、规范性文件和你们《章程》的规定独立作出的决策, 配合你司依据法律法规和你们《章程》的规定履行相应的程序。若该等注入达到上市公司重大资产重组的标准, 我司将全力配合你司按照《上市公司重大资产重组管理办法》等有关规定履行相关程序。五、若成都长运的运输类资产及业务最终未能注入到你司, 我司将尽快向无关联第三方转让该部分资产及业务, 以解决本次收购产生的同业竞争。"			
	富临运业	关于规范和加强公司的资金管理, 防止公司的资金被关联方占用的承诺	2009 年 06 月 24 日	自 2009 年 6 月 24 日起长期有效	承诺期内持续履行
	富临运业	关于防范关联方资金占用和杜绝公司与关联方之间非经营性资金往来的承诺	2009 年 09 月 13 日	自 2009 年 9 月 13 日起长期有效	承诺期内持续履行
	富临运业	在符合以下要求的前提下, 公司最近三年以现金方式累计分配的股利不少于最近三年实现的年均可供分配利润的 30%: 1、公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值; 2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告; 3、实施现金股利分配后, 公司的现金能够满足公司正常经营和持续、稳健发展需要。	2012 年 08 月 21 日	长期有效	承诺期内持续履行
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)	无。				

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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬(万元)	45
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称(如有)	
审计半年度财务报告的境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

□ 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

（一）成都长运资产注入富临运业的进展情况

成都长运资产与业务的整合工作已基本结束，现正在完备相关资产的交割条件。公司已与控股股东对接成都长运资产注入的前期工作。

（二）维护公司股价稳定，保护投资者权益，履行企业的社会职责

2015 年 7 月，面对证券市场出现非理性波动，公司积极响应中国证监会的号召，迅速反应，果断作为，多举措增强投资者信心，维护股价稳定。公司先后披露了实际控制人增持公司股份计划、2015 年半年度利润分配预案；公司主要管理层参与机构投资者调研会，与机构投资者面对面真诚沟通，增强投资者对公司的信心，引导价值投资；持续强化公司信息披露管理，真实、准确、及时、完整地披露公司信息，提高信息披露质量。

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	191,611	0.01%	0	0	0	0	0	191,611	0.01%
3、其他内资持股	191,611	0.01%	0	0	0	0	0	191,611	0.01%
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	191,611	0.01%	0	0	0	0	0	191,611	0.01%
二、无限售条件股份	195,739,037	99.90%	0	0	0	0	0	195,739,037	99.90%
1、人民币普通股	195,739,037	99.90%	0	0	0	0	0	195,739,037	99.90%
三、股份总数	195,930,648	100.00%	0	0	0	0	0	195,930,648	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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	11,600	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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持
			报告期内
			持有有限
			持有无限
			质押或冻结情况

			有的普通股 数量	增减变动 情况	售条件的 普通股数 量	售条件的 普通股数 量	股份状态	数量
四川富临实业 集团有限公司	境内非国有法人	39.86%	78,090,648		0	78,090,648	质押	78,000,000
安治富	境内自然人	10.80%	21,168,000		0	21,168,000	质押	19,200,000
天安财产保险 股份有限公司 一保赢 1 号	其他	2.23%	4,361,775	500,000	0	4,361,775		0
中国对外经济 贸易信托有限 公司一外贸信 托 胜达成长 3 期证券投资集 合资金信托计 划	其他	1.91%	3,750,000		0	3,750,000		0
王小荣	境内自然人	1.73%	3,391,400	-908,600	0	3,391,400		0
中国对外经济 贸易信托有限 公司一外贸信 托 胜达成长 2 期证券投资集 合资金信托计 划	其他	1.00%	1,960,600		0	1,960,600		0
洪少锋	境内自然人	0.89%	1,745,042		0	1,745,042		0
中国对外经济 贸易信托有限 公司一外贸信 托 胜达成长 4 期证券投资集 合资金信托计 划	其他	0.86%	1,691,000		0	1,691,000		0
王岐山	境内自然人	0.83%	1,630,000		0	1,630,000		0
赵学民	境内自然人	0.77%	1,510,000	-38,888	0	1,510,000		0
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	富临集团系富临运业控股股东；安治富先生系富临集团董事长、富临运业实际控制人；其他股东之间，未知是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
四川富临实业集团有限公司	78,090,648	人民币普通股	78,090,648
安治富	21,168,000	人民币普通股	21,168,000
天安财产保险股份有限公司一保赢 1 号	4,361,775	人民币普通股	4,361,775
中国对外经济贸易信托有限公司一外贸信托 胜达成长 3 期证券投资集合资金信托计划	3,750,000	人民币普通股	3,750,000
王小荣	3,391,400	人民币普通股	3,391,400
中国对外经济贸易信托有限公司一外贸信托 胜达成长 2 期证券投资集合资金信托计划	1,960,600	人民币普通股	1,960,600
洪少锋	1,745,042	人民币普通股	1,745,042
中国对外经济贸易信托有限公司一外贸信托 胜达成长 4 期证券投资集合资金信托计划	1,691,000	人民币普通股	1,691,000
王岐山	1,630,000	人民币普通股	1,630,000
赵学民	1,510,000	人民币普通股	1,510,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	富临集团系富临运业控股股东；安治富先生系富临集团董事长、富临运业实际控制人；其他股东之间，未知是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡亮发	董事、副董事长	被选举	2015 年 01 月 09 日	补选
张莹升	常务副总经理	聘任	2015 年 07 月 06 日	聘任

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

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 08 月 13 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2015CDA50099
注册会计师姓名	李建府、郭东超

半年度审计报告是否非标准审计报告

□ 是 √ 否

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：四川富临运业集团股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	507,179,091.26	257,180,419.69
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	8,140,949.66	4,672,204.02
预付款项	60,121,198.00	5,088,365.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,162,234.03	13,063,312.90
买入返售金融资产		
存货	79,860.00	60,720.00

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		159,358,083.33
流动资产合计	592,683,332.95	439,423,105.81
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	8,538,733.12	8,538,733.12
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	131,986,456.73	124,814,233.00
投资性房地产	9,781,966.30	9,930,303.28
固定资产	425,728,947.14	386,692,917.28
在建工程	27,118,181.57	41,591,481.05
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	169,863,627.83	171,887,132.20
开发支出		
商誉	19,048,907.19	19,048,907.19
长期待摊费用	10,313,390.82	12,804,473.15
递延所得税资产	450,616.30	332,199.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	802,830,827.00	775,640,379.67
资产总计	1,395,514,159.95	1,215,063,485.48
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,726,800.00	23,379,800.00
应付账款	3,531,605.16	32,227.72
预收款项	15,984,698.05	115,665,735.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,080,831.37	26,531,266.74
应交税费	10,639,144.03	10,582,455.98
应付利息	69,773.74	69,773.74
应付股利	15,000.00	15,000.00
其他应付款	483,114,089.09	235,788,390.11

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	545,161,941.44	412,064,649.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		300,000.00
递延收益	24,222,004.31	12,529,660.08
递延所得税负债	18,389.44	22,151.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,240,393.75	12,851,811.48
负债合计	569,402,335.19	424,916,461.09
所有者权益：		
股本	195,930,648.00	195,930,648.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	172,184,336.36	176,844,583.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,031,283.78	4,692,822.04
盈余公积	37,785,278.21	37,785,278.21
一般风险准备		
未分配利润	394,964,430.31	346,170,550.34
归属于母公司所有者权益合计	805,895,976.66	761,423,882.33
少数股东权益	20,215,848.10	28,723,142.06
所有者权益合计	826,111,824.76	790,147,024.39
负债和所有者权益总计	1,395,514,159.95	1,215,063,485.48

法定代表人：李亿中

主管会计工作负责人：杨小春

会计机构负责人：杨小春

2、母公司资产负债表

单位：元

52

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	409,417,212.04	140,044,039.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	886,176.04	677,029.10
预付款项	4,777,166.62	472,802.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	73,612,026.62	31,014,698.37
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		159,358,083.33
流动资产合计	488,692,581.32	331,566,652.35
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	456,597,571.48	447,363,441.01
投资性房地产	89,324.39	92,897.99
固定资产	36,275,101.97	38,125,797.07
在建工程	7,693,148.11	6,139,555.14
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	6,167,818.25	5,975,757.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,123,751.18	1,261,110.36
递延所得税资产	100,596.06	77,914.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	513,047,311.44	504,036,474.27
资产总计	1,001,739,892.76	835,603,126.62
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,429,700.00	228,000.00

应付账款		
预收款项	384,978.72	19,935,725.32
应付职工薪酬	3,868,498.59	5,369,828.01
应交税费	1,190,217.37	982,486.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	279,333,117.62	183,769,525.08
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	287,206,512.30	210,285,564.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,040,000.16	2,047,742.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,040,000.16	2,047,742.08
负债合计	289,246,512.46	212,333,306.83
所有者权益：		
股本	195,930,648.00	195,930,648.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	173,248,462.13	173,248,462.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,714,236.81	3,596,409.90
盈余公积	37,785,278.21	37,785,278.21
未分配利润	301,814,755.15	212,709,021.55
所有者权益合计	712,493,380.30	623,269,819.79
负债和所有者权益总计	1,001,739,892.76	835,603,126.62

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	307,984,439.45	195,230,906.76
其中：营业收入	307,984,439.45	195,230,906.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	235,236,479.48	130,665,685.09
其中：营业成本	193,260,292.28	89,172,372.63
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	2,944,799.95	3,303,006.10
销售费用		
管理费用	39,918,861.93	38,694,089.70
财务费用	-1,612,628.57	-844,591.25
资产减值损失	725,153.89	340,807.91
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）	11,614,533.68	6,814,421.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,362,617.01	298,461.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	84,362,493.65	71,379,642.79
加：营业外收入	3,449,475.31	7,833,395.73
其中：非流动资产处置利得	560,915.14	33,882.26
减：营业外支出	233,216.88	36,472.84
其中：非流动资产处置损失	177,562.88	32,076.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,578,752.08	79,176,565.68
减：所得税费用	13,498,657.13	12,448,336.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,080,094.95	66,728,228.82
归属于母公司所有者的净利润	72,305,557.73	65,391,205.72
少数股东损益	1,774,537.22	1,337,023.10
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	74,080,094.95	66,728,228.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,305,557.73	65,391,205.72
归属于少数股东的综合收益总额	1,774,537.22	1,337,023.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3690	0.3337
（二）稀释每股收益	0.3690	0.3337

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李亿中

主管会计工作负责人：杨小春

会计机构负责人：杨小春

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	39,543,460.57	23,902,019.76
减：营业成本	27,022,968.77	11,480,256.53
营业税金及附加	613,462.88	765,705.70
销售费用		
管理费用	11,651,988.09	9,652,920.69
财务费用	-1,490,769.36	-747,483.54
资产减值损失	151,208.97	244,345.14
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）	111,483,750.98	83,002,988.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,594,130.47	-93,589.61
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	113,078,352.20	85,509,263.35
加：营业外收入	146,742.82	4,288,095.23
其中：非流动资产处置利得	42,580.82	

减：营业外支出	49,232.23	1,969.62
其中：非流动资产处置损失	33,102.23	1,969.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	113,175,862.79	89,795,388.96
减：所得税费用	558,451.43	1,841,075.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	112,617,411.36	87,954,313.53
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	112,617,411.36	87,954,313.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5748	0.4489
（二）稀释每股收益	0.5748	0.4489

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	313,238,918.41	177,963,697.08
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		
处置以公允价值计量且其变动计		

入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,836,468.13	47,574,104.19
经营活动现金流入小计	333,075,386.54	225,537,801.27
购买商品、接受劳务支付的现金	100,126,906.29	18,644,684.54
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	75,399,445.42	63,434,430.40
支付的各项税费	29,854,054.08	29,333,842.62
支付其他与经营活动有关的现金	17,870,138.86	18,912,088.25
经营活动现金流出小计	223,250,544.65	130,325,045.81
经营活动产生的现金流量净额	109,824,841.89	95,212,755.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	155,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,800,393.28	4,579,145.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	195,442.70	23,740.59
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	11,800,000.00	
投资活动现金流入小计	175,795,835.98	304,602,886.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,610,025.99	41,235,047.78
投资支付的现金		405,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,092,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	2,335,402.98	720,579.85
投资活动现金流出小计	97,037,428.97	446,955,627.63
投资活动产生的现金流量净额	78,758,407.01	-142,352,741.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,299,847.34	

筹资活动现金流入小计	100,299,847.34	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,686,756.32	21,722,064.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,128,999.22
支付其他与筹资活动有关的现金	544,668.35	33,647.75
筹资活动现金流出小计	26,231,424.67	21,755,711.77
筹资活动产生的现金流量净额	74,068,422.67	-21,755,711.77
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	262,651,671.57	-68,895,697.48
加：期初现金及现金等价物余额	233,800,619.69	261,845,836.36
六、期末现金及现金等价物余额	496,452,291.26	192,950,138.88

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	38,545,798.04	17,422,073.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,067,081.14	60,626,969.81
经营活动现金流入小计	41,612,879.18	78,049,043.17
购买商品、接受劳务支付的现金	20,818,235.29	1,878,389.04
支付给职工以及为职工支付的现金	13,144,107.21	11,818,651.31
支付的各项税费	2,619,104.34	3,321,909.03
支付其他与经营活动有关的现金	68,467,812.54	2,657,170.52
经营活动现金流出小计	105,049,259.38	19,676,119.90
经营活动产生的现金流量净额	-63,436,380.20	58,372,923.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	155,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	107,957,703.84	80,691,688.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,641.33	685.59
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	262,964,345.17	380,692,374.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,031,660.91	1,791,980.00
投资支付的现金		405,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	675,000.00	41,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	1,600,000.00	
投资活动现金流出小计	8,306,660.91	447,791,980.00
投资活动产生的现金流量净额	254,657,684.26	-67,099,605.57
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,003,511.54	
筹资活动现金流入小计	100,003,511.54	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,511,677.76	19,593,064.80
支付其他与筹资活动有关的现金	541,665.23	33,647.75
筹资活动现金流出小计	24,053,342.99	19,626,712.55
筹资活动产生的现金流量净额	75,950,168.55	-19,626,712.55
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	267,171,472.61	-28,353,394.85
加：期初现金及现金等价物余额	139,816,039.43	156,755,706.34
六、期末现金及现金等价物余额	406,987,512.04	128,402,311.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	195,930,648.00				176,844,583.74			4,692,822.04	37,785,278.21		346,170,550.34	28,723,142.06	790,147,024.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	195,930,648.00				176,844,583.74			4,692,822.04	37,785,278.21		346,170,550.34	28,723,142.06	790,147,024.39
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-4,660,247.38			338,461.74			48,793,879.97	-8,507,293.96	35,964,800.37
（一）综合收益总											72,305,	1,774,5	74,080,

额											557.73	37.22	094.95
(二)所有者投入和减少资本					-4,660,247.38							-10,281,831.18	-14,942,078.56
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-4,660,247.38							-10,281,831.18	-14,942,078.56
(三)利润分配											-23,511,677.76		-23,511,677.76
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											-23,511,677.76		-23,511,677.76
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备								338,461.74					338,461.74
1. 本期提取								3,408,079.09					3,408,079.09
2. 本期使用								-3,069,617.35					-3,069,617.35
(六)其他													
四、本期期末余额	195,930,648.00				172,184,336.36			5,031,283.78	37,785,278.21		394,964,430.31	20,215,848.10	826,111,824.76

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	195,930,648.00				176,844,583.74			4,402,152.60	29,512,249.78		256,284,752.19	28,048,799.87	691,023,186.18
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	195,930,648.00				176,844,583.74			4,402,152.60	29,512,249.78		256,284,752.19	28,048,799.87	691,023,186.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								350,867.90			45,798,140.92	-791,976.12	45,357,032.70
（一）综合收益总额											65,391,205.72	1,337,023.10	66,728,228.82
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-19,593,064.80	-2,128,999.22	-21,722,064.02
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											-19,593,064.80	-2,128,999.22	-21,722,064.02
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备								350,867.90					350,867.90
1. 本期提取								2,043,656.56					2,043,656.56
2. 本期使用								-1,692,788.66					-1,692,788.66
（六）其他													
四、本期期末余额	195,930,648.00				176,844,583.74			4,753,020.50	29,512,249.78		302,082,893.11	27,256,823.75	736,380,218.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	195,930,648.00				173,248,462.13			3,596,409.90	37,785,278.21	212,709,021.55	623,269,819.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	195,930,648.00				173,248,462.13			3,596,409.90	37,785,278.21	212,709,021.55	623,269,819.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								117,826.91		89,105,733.60	89,223,560.51
（一）综合收益总额										112,617,411.36	112,617,411.36
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-23,511,677.76	-23,511,677.76
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-23,511,677.76	-23,511,677.76
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备								117,826.91			117,826.91
1．本期提取								279,652.68			279,652.68

2. 本期使用								-161,825.77			-161,825.77
(六) 其他											
四、本期期末余额	195,930,648.00				173,248,462.13			3,714,236.81	37,785,278.21	301,814,755.15	712,493,380.30

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	195,930,648.00				173,248,462.13			3,472,210.36	29,512,249.78	157,844,830.46	560,008,400.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	195,930,648.00				173,248,462.13			3,472,210.36	29,512,249.78	157,844,830.46	560,008,400.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								168,400.10		68,361,248.73	68,529,648.83
（一）综合收益总额										87,954,313.53	87,954,313.53
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-19,593,064.80	-19,593,064.80
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-19,593,064.80	-19,593,064.80
3．其他											
（四）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											

(五) 专项储备								168,400.10			168,400.10
1. 本期提取								283,627.03			283,627.03
2. 本期使用								-115,226.93			-115,226.93
(六) 其他											
四、本期期末余额	195,930,648.00				173,248,462.13			3,640,610.46	29,512,249.78	226,206,079.19	628,538,049.56

四川富临运业集团股份有限公司

2015 年半年度财务报表附注

一、公司的基本情况

1、公司简况

名称：四川富临运业集团股份有限公司

注册资本：19,593.06 万元

法定代表人：李亿中

成立日期：2002 年 3 月 18 日

公司住所：绵阳市绵州大道北段 98 号

2、公司设立

四川富临运业集团股份有限公司（原名称为四川富临运业集团有限责任公司，以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）于 2002 年 3 月 18 日由四川富临实业集团有限公司（以下简称富临集团）和自然人安东共同出资组建，注册资本 5,000.00 万元。

3、公开发行股份

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

4、公司股本

经过历次资本公积转增，截止 2015 年 6 月 30 日本公司的注册资本为人民币 19,593.0648 万元。

5、公司行业性质：交通运输业。

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

7、主要提供的劳务：本集团主要提供客运站服务和客运运输服务。

8、本公司的控股股东是富临集团，最终控制人为安治富先生。股东大会是本公司的权力机构，

依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括安全技术部、企划部、工程管理部、财务部、审计部、人力资源部、证券部、资产管理部、车辆技术管理部及行政部，分公司主要包括绵阳分公司、永兴客运站、南湖车站、三台分公司等。子公司情况及简称详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

本财务报告于 2015 年 8 月 13 日由本公司董事会批准报出。

二、合并报表范围

本集团合并财务报表范围包括成都股份、射洪公司等子公司，本年度合并报表范围无变化。详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产等以公允价值计量外，以历史成本

为计价原则。

5. 企业合并

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

7. 现金及现金等价物

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

8. 外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

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

（2）外币财务报表的折算

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

9. 金融资产和金融负债

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的

计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

（2） 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

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

计提坏账准备时，首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提，需要计提的则按下述（1）中所述方法计提；其次，对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项按照个别认定法结合账

龄组合计提；再次，对除上述组合以外的其他应收款项，按照组合计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其

实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

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

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的权益性投资和对合营企业的权益性投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增

投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 投资性房地产

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

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

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

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

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

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

14. 固定资产

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

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

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

入当期损益。

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

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

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

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

15. 在建工程

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

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

16. 借款费用

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能

达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

17. 无形资产

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

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

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

18. 非金融长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19. 商誉

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

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

20. 长期待摊费用

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

21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划，根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

22. 预计负债

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

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

23. 收入确认原则

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

（1）客运站的结算方式及收入确认方法

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

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

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

（2）汽车客运业务的结算方式及收入确认方法

汽车客运业务是公司业务的重要组成部分。公司的汽车客运业务是指公司持有线路经营权，为广大旅客提供人员及随身行李的汽车运输服务，并收取相应费用的经营活动。公司汽车客运业务包括三种经营模式：其一是，公司单独购置车辆独立开展营运的模式；其二是，公司与合作经营者按照“公司化经营管理”的模式合作开展道路旅客运输，其三是，公司与目标责任被考核人按照“目标责任考核经营模式”开展营运，被考核人按《道路旅客运输目标责任考核协议》中指定的线路开展道路客运业务，接受公司按月对其进行考核的经营模式。

①客运收入的确认方法和结算方式

客运收入包括公司单独购置车辆独立开展营运取得的收入以及按目标责任考核经营模式取得的收入。

公司单独购置车辆营运模式是指公司持有线路经营权，直接购置车辆并聘用司乘人员，在相关线路开展道路旅客运输的经营模式。“目标责任考核经营模式”是指由公司全资购置营运车辆，线路经营权及车辆产权均为公司所有；公司将拥有线路经营权的车辆通过招标的方式，确定目标责任被考核人；被考核人与公司签订《道路旅客运输目标责任考核协议》并一次性缴纳车辆经营风险保证金、车辆安全风险保证金；被考核人按《道路旅客运输目标责任考核协议》中指定的线路开展道路客运业务，接受公司按月对其进行考核的经营模式。这两种模式下，公司与相关车站结算后的全部票款确认为客运收入。

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

②运输服务费收入的确认方法和结算方式

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

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

（3）保险代理业务的结算方式及收入确认方法

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

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

24. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，

按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

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

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

26. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

27. 所得税的会计核算

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

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

28. 重要会计估计的说明

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

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

（1）应收款项减值

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

（2）商誉减值准备的会计估计

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

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

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

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

（3）固定资产减值准备的会计估计

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

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

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

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

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

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

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

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

29. 会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更及影响

本集团本年没有发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更及影响

本集团本年没有发生会计估计变更。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	其他服务收入	5.00%
增值税	劳务、运输收入	6.00%、3.00%
城建税	应纳流转税额	7.00%、5.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%

注：财政部、国家税务总局财税（2013）37 号文《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》及营改增相关试点办法的规定，长途客运、班车服务属于公共交通运输服务，一般纳税人提供上述服务，可以选择按照简易计税方法计算缴纳增值税。

四川省国家税务总局货物和劳务处货便函（2013）38 号认定：汽车客运站提供服务，收取的站务费等管理费用，属于现代服务业的物流辅助服务，按照 6% 计算缴纳增值税。

本集团将客运站业务、汽车客运业务分离，并在经营地设立分子公司，对财务进行单独核算。2013

年 8 月四川省运输业营改增后，本集团下属经营汽车客运业务符合一般纳税人条件的分子公司（一般纳税人）根据财税（2013）37 号文及相关文件的规定，经经营地主管税务机关同意，按照简易计税方法缴纳增值税，税率为 3%。本集团下属经营汽车客运站业务的分子公司自 2013 年 8 月起，按照 6% 计算缴纳增值税。

2. 税收优惠及批文

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

国家税务总局发布的 2012 年第 12 号公告《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》：“第一条：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税；第二条：企业应当在年度汇算清缴前向主管税务机关提出书面申请并附送相关资料。第一年须报主管税务机关审核确认，第二年及以后年度实行备案管理；第三条：在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005 年版）》、《产业结构调整指导目录（2011 年版）》、《外商投资产业指导目录（2007 年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008 年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照 15% 税率缴纳。”

根据上述税收优惠文件，本集团享有的企业所得税税收优惠情况如下：

本公司主营业务在中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 9 号《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类内容中。经主管税务机关审核确认，本公司 2014 年度企业所得税享受西部大开发税收优惠，企业所得税按 15% 计缴。2015 年 1-6 月，本公司预计主营业务收入占当年收入总额的比例超过 70%，仍将享受西部大开发企业税收优惠政策，2015 年 1-6 月企业所得税税率按 15% 计算。

本公司的控股子公司绵阳市成绵快车有限公司、四川省眉山四通运业有限责任公司的主营业务项目在中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 9 号《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类内容中，2014 年度，经所在地主管税务机关审核确认，享受西部大开发企业所得税税收优惠，企业所得税按 15% 计缴；2015 年 1-6 月，绵阳市成绵快车有限公司、四川省眉山四通运业有限责任公司预计主营业务收入占当年收入总额的比例超过 70%，仍将享受西部大开发企业税收优惠政策，2015 年 1-6 月企业所得税税率按 15% 计算。

本公司的全资子公司四川富临运业集团蓬溪运输有限公司、四川富临运业集团江油运输有限公司、江油市富临汽车客运站有限公司、眉山富临运业有限公司、四川富临运业集团射洪有限公司、四川富临运业集团成都股份有限公司、遂宁富临运业有限公司主营业务项目在中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 9 号《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类内容中，2014 年度，经所在地主管税务机关审核确认，享受西部大开发企业所得税税收优惠，企业所得税按 15% 计缴；2015 年 1-6 月，四川富临运业集团蓬溪运输有限公司、四川富临运业集团江油运输有限公司、江油市富临汽车客运站

有限公司、眉山富临运业有限公司、四川富临运业集团射洪有限公司、四川富临运业集团成都股份有限公司、遂宁富临运业有限公司预计主营业务收入占当年收入总额的比例超过 70%，仍将享受西部大开发企业税收优惠政策，2015 年 1-6 月企业所得税税率按 15% 计算。

除上述税收优惠外，其他子公司按 25% 计缴企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初余额”系指 2015 年 1 月 1 日，“期末余额”系指 2015 年 6 月 30 日，“本期发生额”系指 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期发生额”系指 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	518,756.99	1,268,918.35
银行存款	495,933,534.27	232,531,701.34
其他货币资金	10,726,800.00	23,379,800.00
合计	507,179,091.26	257,180,419.69

注 1：期末比年初余额增加了 97.21%，主要系收回对理财产品的投资及收到拟进行非公开发行股票认股保证金所致。

注 2：期末其他货币资金 10,726,800.00 元是本集团因购买营运车辆而开具银行承兑汇票的保证金。

注 3：期末不存在存放在境外或有潜在回收风险的货币资金。

2. 应收账款

（1）应收账款分类

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	8,569,420.69	100.00	428,471.03	5.00
组合小计	8,569,420.69	100.00	428,471.03	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	8,569,420.69	100.00	428,471.03	—

（续）

类 别	年初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	4,918,278.51	100.00	246,074.49	5.00
组合小计	4,918,278.51	100.00	246,074.49	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,918,278.51	100.00	246,074.49	—

1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	8,569,420.69	100.00	428,471.03	4,915,067.31	99.93	245,753.37
1-2 年				3,211.20	0.07	321.12
2-3 年						
3 年以上						
合 计	8,569,420.69	100.00	428,471.03	4,918,278.51	100.00	246,074.49

3) 期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

(2) 本公司报告期内无全额计提坏账准备转回或核销的应收账款收回情况

(3) 本公司报告期内无实际核销的应收账款

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
四川省汽车运输成都公司站务分公司	非关联方	695,645.68	1 年以内	8.12
成都成南运业有限公司	非关联方	530,540.30	1 年以内	6.19
成都崇州兴达运业有限责任公司	关联方	350,267.30	1 年以内	4.09

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
成都成阿旅游运输服务中心	非关联方	344,900.00	1 年以内	4.02
成都金牛运业有限责任公司	非关联方	334,764.34	1 年以内	3.91
合 计		2,256,117.62		26.33

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	60,121,198.00	100.00	5,088,365.87	100.00
1—2 年				
2—3 年				
3 年以上				
合 计	60,121,198.00	100.00	5,088,365.87	100.00

注：期末比年初大幅增加主要系商贸城运业预付建设永久性客运站土地使用权相关费用增加所致。

(2) 预付款项主要单位

单位名称	期末金额	账龄
成都市新都区国土资源局	29,659,100.00	1 年以内
成都农村产权交易所有限责任公司	10,645,512.75	1 年以内
阳光财产保险股份有限公司四川省分公司	6,625,448.00	1 年以内
遂宁市蜀发汽车销售有限公司	2,280,300.00	1 年以内
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	1,600,000.00	1 年以内
合 计	50,810,360.75	

注：期末预付成都市新都区国土资源局 29,659,100.00 元、成都农村产权交易所有限责任公司 10,645,512.75 元系商贸城运业购买建设永久性客运站土地使用权相关费用。

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

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	19,026,964.61	100.00	1,864,730.58	9.80
组合小计	19,026,964.61	100.00	1,864,730.58	9.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	19,026,964.61	100.00	1,864,730.58	9.80

(续)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	14,385,286.11	100.00	1,321,973.21	9.19
组合小计	14,385,286.11	100.00	1,321,973.21	9.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	14,385,286.11	100.00	1,321,973.21	9.19

1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	12,349,645.21	64.91	617,482.26	12,110,363.86	84.19	605,429.85
1-2 年	5,148,231.64	27.06	514,823.16	229,820.92	1.60	22,982.09

项 目	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
2-3 年	107,062.48	0.56	21,412.50	1,096,631.31	7.62	219,326.26
3 年以上	1,422,025.28	7.47	711,012.66	948,470.02	6.59	474,235.01
合 计	19,026,964.61	100.00	1,864,730.58	14,385,286.11	100.00	1,321,973.21

3) 期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

(2) 本公司报告期内无全额计提坏账准备转回或核销的其他应收款收回情况。

(3) 本公司报告期内无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	6,567,619.01	5,869,176.61
国际商贸城补偿款	2,125,000.00	2,125,000.00
代收代支款项等	7,134,345.60	6,391,109.50
借款【注】	3,200,000.00	
合计	19,026,964.61	14,385,286.11

注：经本公司控股子公司成绵快车董事会决议将正常生产经营所需资金外的可支配金额 800 万元由股东按投资比例借回，绵阳市通力汽车运输有限公司按投资 比例借回的金额为 320.00 万元。

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备年末余 额
绵阳市通力汽车运输有限公司	借款	3,200,000.00	1 年以内	16.82	160,000.00
遂宁柔刚投资有限责任公司	保证金	3,000,000.00	1-2 年	15.77	300,000.00
伊厦成都国际商贸城股份有限公司	应收补偿款及押金	2,145,000.00	1 年以内	11.27	107,250.00
大英县公共资源交易服务中心	保证金	2,000,000.00	1-2 年	10.51	200,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
成都倍施特科技有限公司	设备安全保证金	937,492.00	1 年以内	4.93	46,874.60
合 计		11,282,492.00		59.30	814,124.60

5. 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	79,860.00		79,860.00	60,720.00		60,720.00
合 计	79,860.00		79,860.00	60,720.00		60,720.00

6. 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
理财产品		159,358,083.33
合 计		159,358,083.33

注：本公司期末理财产品减少系报告期收回投资的理财产品本金 1.55 亿元所致，本公司 2015 年 1-6 月获得的理财产品利息为 2,151,916.67 元。

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的	8,981,912.99	443,179.87	8,538,733.12	8,981,912.99	443,179.87	8,538,733.12
合 计	8,981,912.99	443,179.87	8,538,733.12	8,981,912.99	443,179.87	8,538,733.12

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初	本期增加	本期减少	期末
四川顺和天贸易有限公司	2,454,312.79			2,454,312.79
崇州市聚源燃气有限责任公司	1,084,420.33			1,084,420.33
四川联盛快运物流有限公司	383,179.87			383,179.87

被投资单位	账面余额			
	年初	本期增加	本期减少	期末
成都大网物流有限责任公司	60,000.00			60,000.00
四川交投佳运新能源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	8,981,912.99			8,981,912.99

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末		
四川顺和天贸易有限公司					14.80	
崇州市聚源燃气有限责任公司					10.00	100,000.00
四川联盛快运物流有限公司	383,179.87			383,179.87	8.04	
成都大网物流有限责任公司	60,000.00			60,000.00	6.00	
四川交投佳运新能源有限公司					10.00	
合计	443,179.87			443,179.87		100,000.00

8. 长期股权投资

被投资单位名称	年初余额	本期增减变动		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合营企业				
联营企业				
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	9,072,887.13			-53,524.15
成都崇州兴达运业有限责任公司	3,732,853.47			315,231.83
北川富通旅游公交公司	3,234,220.96			-493,221.14
中石化绵阳富临石油销售有限公司	9,936,271.44			-64,291.16
三台县农村信用合作联社	98,838,000.00			9,658,421.63
小 计	124,814,233.00			9,362,617.01
合 计	124,814,233.00			9,362,617.01

(续)

被投资单位名称	本期增减变动	期末余额	减值准备
---------	--------	------	------

	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		期末余额
合营企业							
联营企业							
四川省仁寿县联营汽车站有限公司						9,019,362.98	
成都崇州兴达运业有限责任公司			480,393.28			3,567,692.02	
北川富通旅游公交公司						2,740,999.82	
中石化绵阳富临石油销售有限公司						9,871,980.28	
三台县农村信用合作联社			1,710,000.00			106,786,421.63	
小 计			2,190,393.28			131,986,456.73	
合 计			2,190,393.28			131,986,456.73	

9. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加			本期减少			期末余额
		本期外购	其他	合计	本期处置	其他	合计	
原价合计	17,859,201.18							17,859,201.18
房屋、建筑物	17,800,007.22							17,800,007.22
土地使用权	59,193.96							59,193.96
		本期增加			本期减少			
		本期计提	其他	合计	本期处置	其他	合计	
累计折旧和累计摊销合计	7,928,897.90	148,336.98		148,336.98				8,077,234.88
房屋、建筑物	7,912,717.66	147,745.02		147,745.02				8,060,462.68
土地使用权	16,180.24	591.96		591.96				16,772.20
账面净值合计	9,930,303.28							9,781,966.30
房屋、建筑物	9,887,289.56							9,739,544.54
土地使用权	43,013.72							42,421.76
减值准备合计								
账面价值合计	9,930,303.28							9,781,966.30
房屋、建筑物	9,887,289.56							9,739,544.54
土地使用权	43,013.72							42,421.76

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项 目	年初余额	本期增加			本期减少			期末余额
		本期外购	其他	合计	本期处置	其他	合计	
原价合计	629,977,352.12	31,445,271.55	47,667,592.42	79,112,863.97	5,004,649.73		5,004,649.73	704,085,566.36
房屋、建筑物	238,427,212.26		37,051,710.26	37,051,710.26				275,478,922.52
机器设备	12,999,211.70		1,366,477.54	1,366,477.54	33,940.00		33,940.00	14,331,749.24
运输工具	361,846,165.05	30,556,586.53	4,293,007.99	34,849,594.52	3,834,434.19		3,834,434.19	392,861,325.38
办公设备及其他	16,704,763.11	888,685.02	4,956,396.63	5,845,081.65	1,136,275.54		1,136,275.54	21,413,569.22
		本期增加			本期减少			
		本期计提	其他	合计	本期处置	其他	合计	
累计折旧合计	242,399,434.84	38,956,893.49		38,956,893.49	3,884,709.11		3,884,709.11	277,471,619.22
房屋、建筑物	62,393,616.79	3,089,942.16		3,089,942.16				65,483,558.95
机器设备	8,721,296.77	334,669.02		334,669.02	26,134.39		26,134.39	9,029,831.40
运输工具	161,640,940.56	34,173,690.25		34,173,690.25	2,867,475.56		2,867,475.56	192,947,155.25
办公设备及其他	9,643,580.72	1,358,592.06		1,358,592.06	991,099.16		991,099.16	10,011,073.62
账面净值合计	387,577,917.28							426,613,947.14
房屋、建筑物	176,033,595.47							209,995,363.57
机器设备	4,277,914.93							5,301,917.84
运输工具	200,205,224.49							199,914,170.13
办公设备及其他	7,061,182.39							11,402,495.60
减值准备合计	885,000.00							885,000.00

项 目	年初余额	本期增加			本期减少			期末余额
		本期外购	其他	合计	本期处置	其他	合计	
房屋、建筑物	885,000.00							885,000.00
账面价值合计	386,692,917.28							425,728,947.14
房屋、建筑物	175,148,595.47							209,110,363.57
机器设备	427,791,493							5,301,917.84
运输工具	200,205,224.49							199,914,170.13
办公设备及其他	7,061,182.39							11,402,495.60

注 1：期末运输工具新增主要系本集团外购营运车辆所致。

注 2：本期增加的其他 47,667,592.42 元包括：本公司自 2015 年 1 月起将原有汽车客运业务经营模式调整为“目标责任考核经营模式”，在原合作购买车辆的基础上，购买了合作方的出资部分，将计入长期待摊费用的按出资比例核算的运输工具转入固定资产 4,293,007.99 元；眉山公司客运中心站完工转固，从在建工程转入 43,374,584.43 元。

注 3：期末，没有用于抵押、担保的固定资产。

(2) 期末未办妥产权证书的房屋、建筑物原值为 37,051,710.26 元。

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
眉山客运中心站	287,344.53		287,344.53	23,877,438.53		23,877,438.53
车站升级改造工程	25,869,923.04		25,869,923.04	17,714,042.52		17,714,042.52
其他	960,914.00		960,914.00			
合 计	27,118,181.57		27,118,181.57	41,591,481.05		41,591,481.05

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
眉山客运中心站	23,877,438.53	19,784,490.43	43,374,584.43		287,344.53
车站升级改造工程	17,714,042.52	8,155,880.52			25,869,923.04
合 计	41,591,481.05	27,940,370.95	43,374,584.43		26,157,267.57

(续表)

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
眉山客运中心站	6,243.00	69.94					自筹
车站升级改造工程	5,214.00	49.62					自筹加政府补助
合 计	11,457.00	—					

注 1：眉山客运中心站的预算数金额不包括眉山中心站项目的土地费用；眉山客运中心站已竣工验收并于报告期内预转固，眉山客运中心站期末余额为后期零星工程支出。

注 2：车站升级改造工程系本公司及下属分子公司车站响应四川省委经济工作会议和四川省委十一届三次全会“构建畅通高效的现代综合交通运输体系、加快形成西部综合交通枢纽”总体战略部署的号召，并根据四川省交通运输厅、省发展和改革委员会和省财政厅联合下发的《四川省 2013-2015 年汽车客运站提升改造工程实施方案》，本集团对被纳入此次汽车客运站改造范围的各分子公司车站实施改造。

12. 无形资产

项 目	年初余额	本期增加			本期减少			期末余额
		本期外购	其他	合计	本期处置	其他	合计	
原价	202,534,082.87	500,979.00		500,979.00				203,035,061.87
土地使用权	198,813,686.59							198,813,686.59
软件	2,924,396.28	500,979.00		500,979.00				3,425,375.28
其他	796,000.00							796,000.00
		本期增加			本期减少			
		本期计提	其他	合计	本期处置	其他	合计	
累计摊销	28,208,621.67	2,524,483.37		2,524,483.37				30,733,105.04
土地使用权	25,909,510.27	2,227,511.28		2,227,511.28				28,137,021.55
软件	1,507,724.03	294,820.14		294,820.14				1,802,544.17
其他	791,387.37	2,151.95		2,151.95				793,539.32
账面净值	174,325,461.20							172,301,956.83
土地使用权	172,904,176.32							170,676,665.04
软件	1,416,672.25							1,622,831.11
其他	4,612.63							2,460.68
减值准备	2,438,329.00							2,438,329.00
土地使用权	2,438,329.00							2,438,329.00
账面价值	171,887,132.20							169,863,627.83
土地使用权	170,465,847.32							168,238,336.04
软件	1,416,672.25							1,622,831.11
其他	4,612.63							2,460.68

注：期末无未办妥权证的无形资产。

13. 商誉

被投资单位 名称	年初余额	年初减值准备	本期增 加	本期 减少	期末余额	期末减值准备
北川公司	111,999.18	111,999.18			111,999.18	111,999.18
蓬溪鸿运	680,000.00	316,948.20			680,000.00	316,948.20
富临出租	1,698,471.05				1,698,471.05	
成旅公司	33,600,000.00	33,600,000.00			33,600,000.00	33,600,000.00
瑞阳公司	182,983.01				182,983.01	
眉山四通	9,278,849.38				9,278,849.38	
国运公交	1,951,977.86				1,951,977.86	
中山出租	5,573,574.09				5,573,574.09	
合 计	53,077,854.57	34,028,947.38			53,077,854.57	34,028,947.38

注 1：本集团对商誉作出如下减值测试：首先对不包含商誉的资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，相关资产组组合的可收回金额高于其账面价值，故不需计提减值准备。

注 2：资产可收回金额的估计，本集团根据其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较高者确定，计算未来现金流量现值所选取的折现率按资本资产定价模型计算确定。

14. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	年末余额
公司化管理购车支出	12,277,265.42	3,732,504.87	1,578,181.48	4,293,007.99	10,138,580.82
租赁资产装修费等支出	527,207.73	85,470.09	437,867.82		174,810.00
合 计	12,804,473.15	3,817,974.96	2,016,049.30	4,293,007.99	10,313,390.82

注：公司化管理购车支出为本公司与合作方合资购车，由本公司支付部分客运车辆购车款，按约定收取服务费收入，本公司支付的购车款在该项目核算，并在车辆可使用年限和线路经营权孰短期限内摊销。其他减少为转入固定资产，详见本附注六、合并财务报表主要项目注释 10.固定资产。

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,965,734.20	450,616.30	2,453,047.70	332,199.40
合计	2,965,734.20	450,616.30	2,453,047.70	332,199.40

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
预收账款缴纳的营业税	116,900.35	18,389.44	147,676.00	22,151.40
合计	116,900.35	18,389.44	147,676.00	22,151.40

(3) 未确认递延所得税资产的明细

项目	期末余额	年初余额
减值准备	212,467.44	253,816.85
可供出售金融资产减值准备	443,179.87	443,179.87
商誉	34,028,947.38	34,028,947.38
可抵扣亏损	7,193,495.28	6,812,051.75
合计	41,878,089.97	41,537,995.85

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2017	1,821,181.15	2,625,617.11	
2018	2,736,656.51	2,736,656.51	
2019	1,449,778.13	1,449,778.13	
2020	1,185,879.49		
合计	7,193,495.28	6,812,051.75	

16. 应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,726,800.00	23,379,800.00
合 计	10,726,800.00	23,379,800.00

注 1：期末应付票据余额是本集团购买营运车辆开具的银行承兑汇票。

注 2：期末无已到期未支付的应付票据。

17. 应付账款

(1) 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
合 计	3,531,605.16	32,227.72
其中：1 年以上	1,127.72	1,127.72

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

18. 预收款项

(1) 预收款项

项 目	期末余额	年初余额
合 计	15,984,698.05	115,665,735.32
其中：1 年以上	2,155,281.15	87,052,549.73

注：预收账款期末余额较年初余额减少 86.18%主要系本公司从 2015 年起将现有汽车客运业务经营模式中的“公司化经营管理模式”调整为“目标责任考核经营模式”，不再预收全资租赁费用所致。

(2) 期末预收款项不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位款项。

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	26,477,840.70	61,373,696.28	67,553,575.60	20,297,961.38
离职后福利-设定提存计划	53,426.04	8,575,313.77	7,845,869.82	782,869.99
合计	26,531,266.74	69,949,010.05	75,399,445.42	21,080,831.37

注：应付职工薪酬期末余额为已计提尚未发放的工资、奖金，不存在拖欠性质的工资薪酬。

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	18,031,828.59	54,439,183.71	60,822,836.14	11,648,176.16
职工福利费		643,423.85	643,423.85	0
社会保险费	85,264.89	3,732,160.25	3,606,800.39	210,624.75
其中：医疗保险费	61,565.67	3,101,638.67	3,004,122.47	159,081.87
工伤保险费	15,921.65	428,260.99	412,045.93	32,136.71
生育保险费	7,777.57	202,260.59	190,631.99	19,406.17
住房公积金	882.24	1,000,330.70	926,480.50	74,732.44
工会经费和职工教育经费	8,358,064.98	1,287,926.27	1,286,063.22	8,359,928.03
其他	1,800.00	270,671.50	267,971.50	4,500.00
合计	26,477,840.70	61,373,696.28	67,553,575.60	20,297,961.38

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	22,676.96	7,936,349.34	7,233,481.10	725,545.20
失业保险费	30,749.08	638,964.43	612,388.72	57,324.79
合计	53,426.04	8,575,313.77	7,845,869.82	782,869.99

20. 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	1,704,470.76	1,769,336.94
营业税	534,316.86	376,962.97
所得税	7,329,826.10	7,647,925.88
城建税	160,292.14	74,290.62
房产税	-56,777.47	84,597.66
土地使用税	-29,819.08	
个人所得税	815,146.94	172,498.87
印花税	4,077.96	4,630.75
教育附加	71,367.87	34,992.06
价格调控基金	40,769.68	34,729.46
地方教育附加	46354.23	19723.51

项 目	期末余额	年初余额
其他-代扣代缴税	19,118.04	360,607.26
车船使用税		2,160.00
合 计	10,639,144.03	10,582,455.98

21. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

项 目	期末余额	年初余额
车辆经营风险保证金	217,653,401.77	117,905,979.41
待结算票款	73,918,417.70	58,120,930.41
安全互助金	7,849,488.12	8,484,927.75
安置补偿金	6,175,342.24	6,935,342.24
认股保证金【注 1】	100,000,000.00	
向股东借款[注 2]	16,289,600.00	
其他	61,227,839.26	44,341,210.30
合 计	483,114,089.09	235,788,390.11

注 1：认股保证金相关的情况详见本附注十四、其他重要事项 2。

注 2：2015 年 2 月 10 日，商贸城运业临时股东会决议通过商贸城运业各股东按股份比例以借款的方式向商贸城运业分期划拨永久性车站建设用地摘牌竞买保证金、摘牌成功后需缴纳的土地指标价款、出让宗地交易服务费及成交地价款等，商贸城运业收到股东成都市汽车运输（集团）公司上述事项相关借款 16,289,600.00 元。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

单位名称	金额	账龄	款项性质
安全互助金	7,849,488.12	5 年以内	安全互助金
安置补偿金	6,175,342.24	4 年以上	安置补偿款
羌乡民品市场土地款	1,321,716.74	4 年以上	土地款
合 计	15,346,547.10		

22. 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
其他		300,000.00	

项目	期末余额	年初余额	形成原因
合计		300,000.00	

23. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,529,660.08	11,800,000.00	107,655.77	24,222,004.31	政府补助
合计	12,529,660.08	11,800,000.00	107,655.77	24,222,004.31	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	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
江油公司灾后重建专项补助资金	79,936.00		29,976.00		49,960.00	注 1
三台公司灾后重建补助资金	47,742.08		7,741.92		40,000.16	注 2
推进 CNG 客车公路营运新进程和细化管理创效益项目	101,982.00				101,982.00	注 3
安全隐患整改补贴资金	300,000.00				300,000.00	注 4
车站升级改造政府补助资金	12,000,000.00	11,800,000.00	69,937.85		23,730,062.15	注 5
合计	12,529,660.08	11,800,000.00	107,655.77		24,222,004.31	

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

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

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

注 4：遂宁富临收到安全隐患整改补助资金 300,000.00 元。遂宁富临将其计入递延收益，在确认

相关费用的期间，转入当期损益。

注 5：按照四川省委经济工作会议和四川省委十届三次全会“构建畅通高效的现代综合交通运输体系、加快形成西部综合交通枢纽”总体战略部署，四川省交通运输厅、省发展和改革委员会和省财政厅联合下发了《四川省 2013-2015 年汽车客运站提升改造工程实施方案》，对纳入此次汽车客运站改造范围的全省 262 个车站改造提供资金补助。

2014 年 7 月 11 日，四川省交通运输厅下发《四川省交通运输厅关于下达 2014 年度汽车客运站提升改造工程建设省级补助资金计划通知》（川交函【2014】334 号文），2014 年本公司分子公司江油客运站、眉山四通等收到车站升级改造政府补助款 1,200.00 万元。

2015 年 6 月，四川省交通运输厅下发《四川省交通运输厅关于下达 2015 年度汽车客运站提升改造工程建设省级补助资金计划通知》（川交函【2015】210 号文），眉山四通收到车站升级改造政府补助款 600.00 万元；根据《四川省交通运输厅道路运输管理局关于下达 2012 年度公路汽车站建设省级补助资金计划通知》（眉市运管【2015】43 号文），眉山四通收到车站升级改造政府补助款 500.00 万元；北川公司 2015 年 3 月收到车站升级改造政府补助款 80.00 万元。

上述补助资金系与资本支出相关的项目，本公司按相关资产使用年限对其进行摊销，政府补助款计入递延收益。

24. 股本

项 目	年初余额	本期增减变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	195,930,648.00	—	—	—	—	—	195,930,648.00

25. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	158,876,602.47		4,660,247.38	154,216,355.09
其他资本公积	17,967,981.27			17,967,981.27
合 计	176,844,583.74		4,660,247.38	172,184,336.36

注：报告期资本公积-股本溢价减少 4,660,247.38 元系本公司收购了成旅公司 15%的少数股权，本公司子公司眉山公司收购了眉山四通 11.18%的少数股权，根据《企业会计准则解释第 2 号》中关于企业购买子公司少数股东股权的会计处理规定，购买少数股权的价款(或对价公允价值)与少数股东权益减少的差额，应调整资本公积(股本溢价)，本公司在编制合并报表时，将购买少数股权的价款(或对价公允价值)与少数股东权益减少的差额冲减减少资本公积-股本溢价。

26. 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全基金	4,692,822.04	3,408,079.09	3,069,617.35	5,031,283.78
合 计	4,692,822.04	3,408,079.09	3,069,617.35	5,031,283.78

27. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,785,278.21			37,785,278.21
合 计	37,785,278.21			37,785,278.21

28. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例（%）
上年年末余额	346,170,550.34	—
加：年初未分配利润调整数		—
其中：会计政策变更		—
重要前期差错更正		—
同一控制合并范围变更		—
其他调整因素		—
本年年初余额	346,170,550.34	—
加：本年归属于母公司股东的净利润	72,305,557.73	—
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	23,511,677.76	
其他减少		
本年年末余额	394,964,430.31	

29. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	293,839,163.31	191,753,717.95	180,487,659.55	87,800,332.96
其他业务	14,145,276.14	1,506,574.33	14,743,247.21	1,372,039.67
合计	307,984,439.45	193,260,292.28	195,230,906.76	89,172,372.63

注：本集团本期收入及成本与上期相比大幅增加，主营业务毛利率为 34.74%，上期的主营业务

毛利率为 51.35%，毛利率大幅下降，主要系自 2015 年 1 月起本集团“公司化经营管理模式”调整为“目标责任考核经营模式”，“目标责任考核经营模式”对应的客运收入确认方法和结算方式和“公司单独购置车辆独立开展营运的模式”一致，导致收入大幅增加；另外其运营相应的折旧、人工、燃料等费用全部计入成本，导致成本大幅增加，相应导致了毛利率降低。

30. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,747,863.39	2,247,549.74	见附注四.1
城建税	680,063.34	600,472.17	见附注四.1
教育附加	310,136.02	271,288.07	见附注四.1
地方教育附加	206,737.20	180,692.21	见附注四.1
其他税项		3,003.91	见附注四.1
合 计	2,944,799.95	3,303,006.10	

31. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	24,626,366.20	24,011,416.39
房产税等税金	2,038,285.35	1,705,430.62
业务招待费	1,720,131.10	1,934,962.26
折旧摊销	4,049,913.07	3,927,773.21
其他费用	7,484,166.21	7,114,507.22
合 计	39,918,861.93	38,694,089.70

32. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,931,846.09	1,048,681.44
加：其他支出	319,217.52	204,090.19
合 计	-1,612,628.57	-844,591.25

33. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	725,153.89	340,807.91

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	725,153.89	340,807.91

34. 投资收益

(1) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,362,617.01	298,461.44
按照成本法核算的长期股权投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	100,000.00	150,000.00
理财产品收益	2,151,916.67	6,365,959.68
合 计	11,614,533.68	6,814,421.12

注：本公司本期投资收益增加主要系对三台县农村信用合作联社的投资按持股比例确认投资收益 9,658,421.63 元所致。

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	560,915.14	33,882.26	560,915.14
其中：固定资产处置利得	560,915.14	33,882.26	560,915.14
无形资产处置利得			
政府补助	1,694,958.18	2,753,777.72	253,655.77
成旅公司搬迁补偿		4,215,068.50	
其他	1,193,601.99	830,667.25	1,193,601.99
合 计	3,449,475.31	7,833,395.73	2,008,172.90

注：固定资产处置利得主要系处置报废营运车辆所得。

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	来源和依据
公交、出租车燃油燃气补贴	1,441,302.41	绵阳市、崇州市等财政局
灾后重建补助资金、车站补助资金	107,655.77	递延收益分摊
其他补贴款	146,000.00	交通局补偿款

项 目	本期发生额	来源和依据
合 计	1,694,958.18	

36. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	177,562.88	32,076.62
其中：固定资产处置损失	177,562.88	32,076.62
无形资产处置损失		
其他	55,654.00	4,396.22
合 计	233,216.88	36,472.84

37. 所得税费用

(1) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	13,617,074.03	12,642,875.69
递延所得税费用	-118,416.90	-194,538.83
合 计	13,498,657.13	12,448,336.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年合并利润总额	87,578,752.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,136,812.81
子公司适用不同税率的影响	1,282,020.21
调整以前期间所得税的影响	288,689.01
非应税收入的影响	-1,404,392.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	246,541.77
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-51,014.12
所得税费用	13,498,657.13

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
商贸城运业收到的股东借款	16,289,600.00
收到的其他	187,918.76
银行存款利息收入	1,931,846.09
收到的政府补助	1,427,103.28
合 计	19,836,468.13

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
业务招待费	1,720,131.10
维修费	927,401.21
汽车费用	481,862.25
差旅费	699,217.92
中介机构费	1,577,424.90
支付其他费用及往来款	12,464,101.48
合 计	17,870,138.86

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额
车站升级改造工程政府补助款	11,800,000.00
合 计	11,800,000.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额
支付收购股权中介费服务费	1,600,000.00
支付兼并企业职工安置等费用支出	735,402.98
合 计	2,335,402.98

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
收到认股保证金	100,000,000.00
民生银行保证金户结算利息	299,847.34
合 计	100,299,847.34

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
支付中介服务费	500,000.00
银行承兑汇票手续费等	44,668.35
合 计	544,668.35

(2) 合并现金流量表补充资料

项 目	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	74,080,094.95	66,728,228.82
加: 资产减值准备	725,153.89	340,807.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,104,638.51	33,668,783.89
无形资产摊销	2,524,483.37	2,577,547.89
长期待摊费用摊销	2,016,049.30	2,569,363.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-383,352.26	-1,805.64
投资损失(收益以“-”填列)	-11,614,533.68	-6,814,421.12
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-118,416.90	-37,410.75
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-3,761.96	-157,128.08
存货的减少(增加以“-”填列)	19,140.00	
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-21,654,654.42	-10,750,620.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	25,130,001.09	7,089,409.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	109,824,841.89	95,212,755.46
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	496,452,291.26	192,950,138.88
减: 现金的期初余额	233,800,619.69	261,845,836.36
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	262,651,671.57	-68,895,697.48

(3) 当期无取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

(4) 现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	496,452,291.26	192,950,138.88
其中：库存现金	518,756.99	232,754.74
可随时用于支付的银行存款	495,933,534.27	192,717,384.14
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	496,452,291.26	192,950,138.88

注：本集团期末货币资金与现金和现金等价物差异原因系期末其他货币资金为受限货币资金。

39、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,726,800.00	银行承兑汇票保证金
合计	10,726,800.00	

七、合并范围变化

本集团本期合并范围无变化。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	
				直接	间接
非同一控制下企业合并取得的子公司					
四川富临运业集团成都股份有限公司 （以下简称成都股份）	四川省内	成都市	运输企业	98	2
四川富临运业集团射洪有限公司（以下 简称射洪公司）	四川省内	射洪县	运输企业	100	
眉山富临运业有限公司（以下简称眉山 公司）	四川省内	眉山市	运输企业	100	

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	
				直接	间接
四川富临运业集团蓬溪运输有限公司（以下简称蓬溪公司）	四川省内	蓬溪县	运输企业	100	
绵阳市成绵快车有限公司（以下简称成绵快车）	四川省内	绵阳市	运输企业	60	
北川羌族自治县富临运业交通有限公司（以下简称北川公司）	四川省内	北川县	运输企业	100	
蓬溪县鸿运运输有限公司（以下简称蓬溪鸿运）	蓬溪县	蓬溪县	运输企业		100
四川省蓬溪县城市公共汽车有限公司（以下简称公共汽车）	蓬溪县	蓬溪县	运输企业		100
射洪洪达出租车有限公司（以下简称射洪出租）	射洪	射洪县	运输企业		100
成都旅汽投资管理有限责任公司（以下简称成旅公司）	成都市	成都市	运输企业	100	
四川瑞阳保险代理有限公司（以下简称瑞阳公司）	成都市	绵阳市	保险代理	100	
四川省眉山四通运业有限责任公司（以下简称眉山四通）	眉山市	眉山市	运输企业		79.42
崇州市国运公交有限责任公司（以下简称国运公交）	崇州市	崇州市	运输企业		100
都江堰市中山出租汽车有限责任公司（以下简称中山出租）	都江堰市	都江堰市	运输企业		100

同一控制下企业合并取得的子公司

遂宁富临运业有限公司（以下简称遂宁富临）	四川省内	遂宁市	运输企业	100	
----------------------	------	-----	------	-----	--

其他方式取得的子公司

四川富临运业集团江油运输有限公司（以下简称江油公司）	四川省内	江油市	运输企业	100	
绵阳市富临出租汽车有限公司（以下简称富临出租）	绵阳市	绵阳市	运输企业	100	
绵阳富临畅达投资有限公司（以下简称富临畅达）	绵阳市	绵阳市	运输企业	100	
成都国际商贸城运业有限公司（以下简称商贸城运业）	成都市	成都市	运输企业		60
江油市富临汽车客运站有限公司（以下简称江油新客站公司）	江油市	江油市	运输企业	95.35	4.65

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	
				直接	间接
绵阳市富宏汽车客运站有限公司（以下简称富宏车站）	绵阳市	绵阳市	运输企业	60	

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

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成绵快车	40%	973,297.25	2,175,078.56	4,013,998.39
眉山四通	20.58%	516,654.35		15,201,819.78
商贸城运业	40%	323,210.26		685,213.51

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息 (单位: 万元)

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成绵快车	1,871.34	549.70	2,421.04	1,374.28	10.20	1,384.48	2,137.08	608.49	2,745.57	1,400.25	10.20	1,410.45
眉山四通	412.49	7,949.41	8,361.90	2,363.76	1,493.01	3,856.77	283.67	8,947.79	9,231.46	1,689.96	400.00	2,089.96
商贸城运业	4,710.92	142.31	4,853.23	4,676.81		4,676.81	505.62	146.70	652.32	554.37		554.37

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成绵快车	1,962.70	243.32	243.32	-516.25	553.20	283.74	283.74	214.64
眉山四通	957.14	299.65	299.65	591.91	989.12	408.87	408.87	1,521.45
商贸城运业	412.62	80.44	80.44	4,194.85	421.48	-191.07	-191.07	72.83

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中石化绵阳富临石油销售有限公司9	绵阳	绵阳	销售服务	30%		权益法核算
三台县农村信用合作联社	绵阳	绵阳三台	金融业	9.5%		权益法核算

注：中石化绵阳富临石油销售有限公司以下简称绵阳石油销售，三台县农村信用合作联社以下简称三台农村信用社。

(2) 重要的非金融类联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	年初余额 / 上期发生额
	绵阳石油销售	绵阳石油销售
流动资产：	8,566,995.46	8,594,970.11
其中：现金和现金等价物	35,548.32	35,467.46
非流动资产	24,407,033.34	24,671,031.43
资产合计	32,974,028.80	33,266,001.54
流动负债：	516,537.72	594,206.59
非流动负债	2,726.21	2,726.21
负债合计	519,263.93	596,932.80
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	32,454,764.87	32,669,068.74
按持股比例计算的净资产份额	9,736,429.46	9,800,720.62
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	9,871,980.28	10,062,238.19

项目	期末余额 / 本期发生额	年初余额 / 上期发生额
	绵阳石油销售	绵阳石油销售
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,392,376.99	5,384,990.89
财务费用	2,688.67	-5,632.14
所得税费用		
净利润	-214,303.87	-311,965.37
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-214,303.87	-311,965.37
本年度收到的来自联营企业的股利		

(3) 重要的金融类联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	年初余额 / 上期发生额
	三台农村信用社	三台农村信用社
资产合计	15,122,956,571.45	12,261,096,688.86
其中主要资产情况如下：		
现金及存放中央银行款项	1,920,677,174.40	1,904,153,375.19
存放同业款项	3,855,158,417.53	1,731,657,195.93
拆出资金	220,000,000.00	330,000,000.00
发放贷款及垫款	6,343,082,520.14	5,802,588,897.24
持有至到期投资	1,782,935,626.80	2,001,828,190.82
固定资产	152,272,666.10	156,967,025.18
无形资产	195,121,501.06	196,857,794.51
负债合计	13,865,258,442.84	11,070,466,530.76
其中主要负债情况如下：		
向中央银行借款	310,000,000.00	310,000,000.00
卖出回购金融资产款	1,720,000,000.00	561,730,000.00
吸收存款	11,433,662,030.16	9,806,032,278.42
应付利息	325,709,450.35	320,762,154.38
其中主要所有者权益及损益情况如下：		

项目	期末余额 / 本期发生额	年初余额 / 上期发生额
	三台农村信用社	三台农村信用社
归属于母公司股东权益	1,257,698,128.61	1,190,630,158.10
按持股比例计算的净资产份额	119,481,322.22	113,109,865.02
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	106,786,421.63	98,838,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	532,034,465.18	
财务费用		
所得税费用	32,829,503.33	
净利润	101,667,596.07	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	101,667,596.07	
本年度收到的来自联营企业的股利	1,710,000.00	

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
合营企业:		
联营企业:		
投资账面价值合计	15,328,054.82	14,828,522.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-231,513.46	392,051.04
--其他综合收益		
--综合收益总额	-231,513.46	392,051.04

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括应收账款、应付账款、持有至到期投资、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六、合并财务报表主要项目注释相关科目。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

本集团无银行借款和应付债券，持有至到期投资利率固定，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

（2）外汇风险

本集团无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团应收账款客户主要为乘客，由于客运站都是先向乘客收取票款然后提供服务，因此信用状况良好，信用风险低。

本集团其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团无因提供财务担保而面临信用风险。

3、流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团无银行借款，其他应付款主要为收取的保证金，不存在按约定期限偿还的风险。

十、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

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

本公司的最终控制人为安治富先生。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

母公司	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
四川富临实业集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

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

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2. 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机
			构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
同受同一集团控制	威尔伯斯酒店管理（成都）有限公司		59467326-0
同受同一集团控制	四川汽车工业集团有限公司		20192630-1
同受同一集团控制	四川野马汽车股份有限公司	购买车辆	56718014-5
同受同一集团控制	安岳县宏鑫房地产开发有限公司		08987245-3
同受同一集团控制	绵阳川汽动力总成有限公司		55822166-2
同受同一集团控制	绵阳富临资产经营管理有限公司		76508069-8
同受同一集团控制	绵阳临园宾馆有限责任公司		20540423-6
同受同一集团控制	都江堰蜀电投资有限责任公司		20276348-7
同受同一集团控制	绵阳富临阳光置业有限公司		55578321-3
同受同一集团控制	四川绵阳富临房地产开发有限公司		62096029-9
同受同一集团控制	四川野马汽车绵阳制造有限公司		55347880-5
同受同一集团控制	绵阳市安达建设工程有限公司		70895970-0

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机
			构代码
同受同一集团控制	四川富临房地产开发有限责任公司	关联租赁	20189241-2
同受同一集团控制	成都富临实业集团有限公司		72343954-3
同受同一集团控制	成都富临物业管理有限责任公司	物业管理	70916761-7
同受同一集团控制	四川富临集团成都机床有限责任公司		74971186-7
同受同一集团控制	绵阳富临精工机械股份有限公司		70895610-4
同受同一集团控制	绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司		69227792-3
同受同一集团控制	襄阳富临精工机械有限责任公司		30972909-4
同受同一集团控制	四川绵阳富临建筑材料有限公司		71445260-7
同受同一集团控制	绵阳富临医院		72747239-1
同受同一集团控制	四川绵阳富临物业管理有限责任公司		20541378-1
同受同一集团控制	四川金祥融资担保有限公司		58498555-1
同受同一集团控制	成都皓临置业有限公司		57225949-9
同受同一集团控制	甘孜州明珠花园酒店有限责任公司		74694453-4
同受同一集团控制	天全明珠田园有限责任公司		75234124-6
同受同一集团控制	法国威尔伯斯酒店		注 册 号： 339964702RCSVERSAI LLES
同受同一集团控制	成都富临旅游有限公司		06007309-2
同受同一集团控制	四川富临能源投资有限公司		30930411-7
同受同一集团控制	成都富临长运集团有限公司	站务费等	20190522-8
同受同一集团控制	成都恒信锦业置业有限责任公司		39443711-6
同受同一集团控制	四川富临地产投资运营管理有限公司		32341917-2
同受同一集团控制	成都富临企业管理有限公司		39435311-5
同受同一集团控制	攀枝花富临燃气有限公司		55345846-8
同受同一集团控制	绵阳天润燃气有限责任公司	购买燃气	71753625-9
实际控制人之配偶	聂正		
实际控制人之子	安东		
董事长	李亿中		
副董事长、总经理	蔡亮发		
董事、总会计师	杨小春		
董事、副总经理、董事会秘书	黎昌军		

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机
			构代码
董事	卢其勇		
董事	侯联宇		
独立董事	曾令秋		
独立董事	赵洪功		
独立董事	李正国		
监事会主席	王大平		
监事	周军		
职工代表监事	阳曦		
副总经理	张莹升		
副总经理	杨岚		

注：成都富临长运集团有限公司（以下简称成都长运）是本公司控股股东 2013 年度收购的运输企业，与本公司是同受控股股东四川富临实业集团有限公司（以下简称富临集团）控制。成都站北运业有限责任公司、四川省广汉长运运业有限公司及崇州市怀远长运运业有限责任公司是成都长运的子公司。

成都长运持有成都崇州兴达运业有限责任公司 33.95%股份，国运公交持有成都崇州兴达运业有限责任公司 33.95%股份，富临集团合计持有成都崇州兴达运业有限责任公司 67.90%股份。

（二）关联交易

1. 关联方租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁收益	租赁收益确定依据
四川富临实业集团有限公司资产经营分公司	江油公司	办公楼	2015 年 1-6 月租金 10.00 万元	合同
四川富临房地产开发有限责任公司	成都股份	办公楼	2015 年 一 季 度 租 金 71,550.00 元	合同
	瑞阳公司	办公楼	2015 年 一 季 度 租 金 6,696.00 元	合同

关联方租赁情况说明：

① 2015 年 1-6 月，江油公司向四川富临实业集团有限公司资产经营分公司租赁办公室，支付租

金 10.00 万元。

② 2015 年一季度，成都股份向四川富临房地产开发有限责任公司租赁办公室，支付租金 71,550.00 元。

③ 2015 年一季度，瑞阳公司向四川富临房地产开发有限责任公司租赁办公室，支付租金 6,696.00 元。

2. 关联方车辆采购

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：四川野马汽车股份有限公司	4,591,030.00	13.39	25,707,000.00	32.71

2015 年 2 月 27 日，本公司第三届董事会第十七次会议审议通过同意本公司向关联方四川野马汽车股份有限公司采购营运车辆，采购金额合计不超过 4,000.00 万元。2015 年上半年，本公司向四川野马汽车股份有限公司采购营运车辆 24 台，总价值 7,728,500.00 元，其中本公司承担 4,591,030.00 元。

3. 与成都长运的关联交易

（1）本公司下属分子公司成都股份、绵阳分公司及遂宁富临车辆在成都崇州兴达运业有限责任公司车站应班，成都崇州兴达运业有限责任公司 2015 年上半年按规定比例从运营票款中扣取站务费等 892,442.00 元。

（2）本公司下属分子公司成都股份、北川公司、蓬溪公司及遂宁富临车辆在成都站北运业有限责任公司车站应班，成都站北运业有限责任公司 2015 年上半年按规定比例从运营票款中扣取站务费等 697,404.12 元。本公司下属子公司成都股份车辆在成都长运怀远车站应班，成都长运怀远车站 2015 年上半年按规定比例从运营票款中扣取站务费等 42,282.19 元。

（3）成都长运及其分公司车辆在本公司下属分子公司车站应班，本公司下属分子公司 2015 年上半年按规定比例从成都长运及其分公司运营票款中扣取站务费等 2,767,509.12 元，收取车辆维修费 115,154.00 元。

（4）四川省广汉长运运业有限公司车辆在成都股份、成旅公司应班，成都股份、成旅公司 2015 年上半年按规定比例从运营票款中扣取站务费等 36,977.42 元。

4. 其他关联交易事项

（1）本公司及下属分子公司在控股股东富临集团的分公司四川富临实业集团有限公司波尔菲特酒店住宿、招待，共支付给四川富临实业集团有限公司波尔菲特酒店住宿、招待费 308,039.00 元；绵

阳分公司在富临集团的分公司四川富临实业集团有限公司桃花岛度假酒店招待，共支付给四川富临实业集团有限公司桃花岛度假酒店餐饮费 2,160.00 元。

(2) 富临出租报告期内向绵阳天润燃气有限责任公司采购燃气，支付燃气费 812,472.70 元。

(3) 成都股份及瑞阳公司租赁四川富临房地产开发有限责任公司办公室等物业，成都股份及瑞阳公司向成都富临物业管理有限责任公司支付物业管理费、停车费等 38,948.40 元。

(4) 绵阳分公司为四川富临实业集团有限公司桃花岛度假酒店、绵阳富临实业集团有限公司提供包车服务，报告期内共收取包车费 9,630.00 元；成都长运为本公司提供包车服务，本公司报告期内支付成都长运包车服务费 2,000.00 元。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备
成都崇州兴达运业有限责任公司	同受母公司控制	350,267.30	17,513.37
崇州市怀远长运运业有限责任公司	同受母公司控制	16,571.11	828.56
合 计		366,838.41	18,341.92

2. 关联方预付款项

单位名称	关联方类型	期末余额	年初余额
四川野马汽车股份有限公司	同受母公司控制	592,000.00	
合 计		592,000.00	

3. 关联方预收账款

单位名称	关联方类型	期末余额	年初余额
成都长运	同受母公司控制		4,800.00
合 计			4,800.00

4. 关联方其他应付款

单位名称	关联方类型	期末余额	年初余额
成都长运	同受母公司控制	89,329.92	27,757.40
四川富临房地产开发有限责任公司	同受母公司控制	71,550.00	
合 计		160,879.92	27,757.40

注：2013 年 12 月富临集团收购成都长运后，成为本公司的关联方。

十一、或有事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本集团无需披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 本公司拟以截止 2015 年 6 月 30 日本公司总股本 195,930,648 股为基数（如股份发生变化，应以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为准）以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 117,558,388 股，不送股，不派发现金股利，转增后公司总股本将增加至 313,489,036 股。

2. 本公司于 2015 年 7 月 6 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于收购成都兆益科技发展有限责任公司部分股权并对其增资扩股的议案》，同意本公司使用自有资金 5,992.64 万元收购成都兆益科技发展有限责任公司（以下简称“兆益科技”）自然人股东所持的 40% 股权，并使用自有资金 3,438.4 万元对兆益科技进行增资扩股。本次股权收购及增资完成后，兆益科技的注册资本将由 1,220 万元增加至 1,500 万元，本公司将持有其 51.20% 的股权，兆益科技成为本公司的控股子公司。2015 年 7 月 8 日，本公司与兆益科技自然人股东韩毅、田平庄、李秀荣、易守明、钟乐曦签订了《股权转让合同》，并与自然人股东韩毅、田平庄、李秀荣签订了《增资扩股协议》。截止本公司报告出具日，本公司收购兆益科技股权相关事宜已办理完毕，相关的股权款已支付。

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

十四、其他重要事项

1、前期差错更正和影响

本公司本期未发现采用追溯重述法及未来适用法的前期会计差错。

2、关于拟收购都江堰蜀电投资有限责任公司股权的情况

本公司拟收购控股股东富临集团所持有的都江堰蜀电投资有限责任公司（以下简称“蜀电投资”）100% 股权，并于 2015 年 5 月 11 日与富临集团签订了经本公司第三届董事会第十九次会议通过的附条件生效的《关于都江堰蜀电投资有限责任公司之股权转让协议》。上述事项交易完成后，本公司将持有蜀电投资 100% 的股权。

股权交易定价依据：根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2015]第 434 号《资产评估报告书》中的评估结果，以 2014 年 12 月 31 日为评估基准日，蜀电投资净资产评估值 185,674.00 万元作为确定标的股权转让价格的作价依据。鉴于蜀电投资在评估基准日后向富临集团现金分红

4,190 万元，将前述现金分红款自净资产评估值中扣除后，蜀电投资的评估值为 181,484 万元。经双方友好协商，确定标的股权转让的价格为 180,000 万元。

股权交易资金来源：本公司拟通过非公开发行股票募集的资金收购蜀电投资股权，非公开发行股票募集资金总额（含发行费用）不超过 180,000 万元，扣除发行费用后，募集资金将全部用于收购蜀电投资 100% 的股份，本公司本次非公开发行股票的发行数量不超过 12,000 万股，其中，自然人安治富先生拟以现金认购不超过 3,600 万股，占本次发行的 30%；自然人冯美娟女士拟以现金认购不超过 4,800 万股，占本次发行的 40%；自然人蒋丽霞女士拟以现金认购不超过 3,600 万股，占本次发行的 30%。截止 2015 年 6 月 30 日，本公司已收到上述人员认股保证金 1 亿元。本公司上述的非公开发行股票已经中国证券监督管理委员会受理并出具了《中国证监会行政许可申请受理通知书》（151513 号）文。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款分类

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	805,171.37	86.91	40,258.57	5.00
组合小计	805,171.37	86.91	40,258.57	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	121,263.24	13.09		
合 计	926,434.61	100.00	40,258.57	—

（续）

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
账龄组合	712,662.21	100.00	35,633.11	5.00
组合小计	712,662.21	100.00	35,633.11	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	712,662.21	100.00	35,633.11	5.00

1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	805,171.37	100.00	40,258.57	712,662.21	100.00	35,633.11
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合 计	805,171.37	100.00	40,258.57	712,662.21	100.00	35,633.11

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	未计提原因
江油新客站公司	73,456.74			子公司现金流较好
蓬溪公司	47,806.50			子公司现金流较好
合 计	121,263.24		—	—

(2) 本公司报告期内无全额计提坏账准备转回或核销的应收账款收回情况。

(3) 本公司报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 期末应收账款不含持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位欠款。

(5) 应收账款金额大额单位情况

单位名称	金额	计提的坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例(%)
------	----	---------	----	---------------

单位名称	金额	计提的坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例(%)
成都昭觉运业有限责任公司	259,237.05	12,961.85	1 年以内	27.98
广锦公路运输集团有限公司	234,909.03	11,745.45	1 年以内	25.36
合 计	494,146.08	24,707.30		53.34

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	67,875,733.63	91.42		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	4,897,568.54	6.60	630,381.82	12.87
组合小计	4,897,568.54	6.60	630,381.82	12.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,469,106.27	1.98		
合 计	74,242,408.44	100.00	630,381.82	—

(续)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,369,937.48	86.89		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	3,766,012.25	11.96	483,798.31	12.85
组合小计	3,766,012.25	11.96	483,798.31	12.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	362,546.95	1.15		
合 计	31,498,496.68	100.00	483,798.31	—

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	未计提原因
眉山公司	43,431,333.63			子公司现金流较好
商贸城运业	24,444,400.00			子公司现金流较好
合 计	67,875,733.63	—	—	—

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,010,879.21	81.90	203,543.96	2,810,322.92	74.62	140,427.79
1-2 年	34,962.90	0.71	3,496.29	12,993.40	0.35	1,299.34
2-3 年	8,405.50	0.17	1,681.10	430,922.62	11.44	86,184.52
3 年以上	843,320.93	17.22	421,660.47	511,773.31	13.59	255,886.66
合 计	4,897,568.54	100.00	630,381.82	3,766,012.25	100.00	483,798.31

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	未计提原因
江油公司	923,665.44			子公司现金流较好
遂宁富临	526,051.68			子公司现金流较好
成都股份	19,389.15			子公司现金流较好
合 计	1,469,106.27		—	—

(2) 本公司报告期内无全额计提坏账准备转回或核销的其他应收款收回情况。

(3) 本公司报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
与子公司的往来款	69,325,450.75	27,732,484.43
商贸城拆迁补助	2,125,000.00	2,125,000.00
其他	2,791,957.69	1,641,012.25
合 计	74,242,408.44	31,498,496.68

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
眉山公司	43,431,333.63	1 年以内		58.5	往来款
商贸城运业	24,444,400.00	1 年以内		32.93	往来款
伊厦成都国际商贸城股份有限公司	2,125,000.00	1 年以内	106,250.00	2.86	拆迁补助
成都倍施特科技有限公司	928,000.00	1 年以内	46,400.00	1.25	设备安全保证金
江油公司	923,665.44	1 年以内		1.24	往来款
合 计	71,852,399.07		152,650.00	96.78	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	382,620,720.39	42,546,000.00	340,074,720.39	381,270,720.39	42,546,000.00	338,724,720.39
对联营、合营企业投资	116,522,851.09		116,522,851.09	108,638,720.62		108,638,720.62
合计	499,143,571.48	42,546,000.00	456,597,571.48	489,909,441.01	42,546,000.00	447,363,441.01

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都股份	107,856,442.64			107,856,442.64		
射洪公司	37,386,120.77			37,386,120.77		
眉山公司	35,400,000.00			35,400,000.00		
江油公司	9,775,220.05			9,775,220.05		
江油客运站	41,000,000.00			41,000,000.00		
蓬溪公司	6,965,455.10			6,965,455.10		
成绵快车	3,321,290.97			3,321,290.97		
北川公司	29,151,822.12			29,151,822.12		
富临出租	16,777,491.67			16,777,491.67		
瑞阳保代	2,650,000.00			2,650,000.00		
成旅公司	45,050,000.00	1,350,000.00		46,400,000.00		42,546,000.00
富临畅达	5,000,000.00			5,000,000.00		
富宏车站	600,000.00			600,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
遂宁富临	40,336,877.07			40,336,877.07		
合计	381,270,720.39	1,350,000.00		382,620,720.39		42,546,000.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其 他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中石化绵阳富临石油销售有限公司	9,800,720.62			-64,291.16						9,736,429.46	
三台县农村信用合作联社	98,838,000.00			9,658,421.63			1,710,000.00			106,786,421.63	
合计	108,638,720.62			9,594,130.47			1,710,000.00			116,522,851.09	

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,464,447.55	26,954,998.71	22,763,012.42	11,406,006.89
其他业务	1,079,013.02	67,970.06	1,139,007.34	74,249.64
合计	39,543,460.57	27,022,968.77	23,902,019.76	11,480,256.53

5. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,594,130.47	-93,589.61
按照成本法核算的长期股权投资收益	99,737,703.84	76,715,438.84
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
理财产品收益	2,151,916.67	6,381,138.88
合 计	111,483,750.98	83,002,988.11

十六、 财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2015 年 1-6 月非经常性损益如下：

项 目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	383,352.26	1,805.64	
计入当期损益的政府补助	253,655.77	227,117.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,137,947.99	5,041,339.53	
小 计	1,774,956.02	5,270,263.09	
减：所得税影响额	252,387.86	836,542.17	
少数股东权益影响额（税后）	41,980.67	36,189.52	
合 计	1,480,587.49	4,397,531.40	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率

和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2015 年 1-6 月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	9.24	0.3690	0.3690
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	9.06	0.3615	0.3615

四川富临运业集团股份有限公司

二〇一五年八月十三日

第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有公司法定代表人签名的公司2015年半年度报告文本。

四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

四川富临运业集团股份有限公司

法定代表人：李亿中

二〇一五年八月十三日