



福建龙洲运输股份有限公司
2016 年年度报告

公告编号：2017-044

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能面临的重大风险因素：安全生产事故风险、原油、天然气价格波动风险、公司快速扩张带来的管理风险、并购重组整合风险、商誉减值风险、应收账款管理风险等，具体参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“九 公司未来发展的展望”，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 374,912,396 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	41
第七节 优先股相关情况	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	48
第九节 公司治理	55
第十节 公司债券相关情况	61
第十一节 财务报告	62
第十二节 备查文件目录	164

释义

释义项	指	释义内容
龙洲股份、龙洲运输、公司、本公司	指	福建龙洲运输股份有限公司
交通国投	指	福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司，公司控股股东
交发集团	指	龙岩交通发展集团有限公司，公司控股股东母公司
交建集团	指	龙岩交通建设集团有限公司，交发集团全资子公司
龙岩公交公司	指	龙岩市公共交通有限公司，交发集团全资子公司
中龙天利	指	中龙天利有限公司，交发集团全资子公司
厦门特运	指	厦门特运集团有限公司，公司股东
宁德汽运	指	福建省宁德市汽车运输有限公司，公司股东
漳州长运	指	福建漳州市长运集团有限公司，公司股东
新宇汽车	指	龙岩市新宇汽车销售服务有限公司，公司全资子公司
雪峰汽车	指	龙岩市雪峰汽车销售服务有限公司，公司全资孙公司
梅州新宇	指	梅州市新宇汽车销售服务有限公司，公司控股孙公司
梅州中宝	指	梅州中宝汽车销售服务有限公司，公司参股孙公司，实际控制孙公司
梅州华奥	指	梅州华奥汽车销售服务有限公司，公司控股孙公司
星马王汽车	指	厦门市星马王汽车销售有限公司，公司控股孙公司
厦门诚维信	指	厦门市诚维信商贸有限公司，公司控股孙公司
曼之洲汽车	指	厦门曼之洲汽车销售服务有限公司，公司全资孙公司
龙岩华奥	指	龙岩市华奥汽车销售服务有限公司，公司参股公司
顺驰汽车	指	龙岩顺驰汽车销售服务有限公司，公司参股公司
龙岩龙洲物流	指	龙岩市龙洲物流配送有限公司，公司全资子公司
武平龙洲物流	指	武平县龙洲物流有限公司，公司全资子公司
上杭龙洲物流	指	上杭龙洲物流有限公司，公司控股孙公司
路东物流	指	厦门市路东物流有限公司，公司控股孙公司
武夷运输	指	福建武夷交通运输股份有限公司，公司控股子公司
闽西快运	指	福建省闽西快速客运有限公司，公司全资子公司
凯通客运	指	龙岩市凯通汽车客运有限公司，原公司全资子公司
山海旅游运输	指	龙岩山海旅游运输有限公司，公司全资子公司
土楼旅游运输	指	永定县客家土楼旅游运输有限公司，公司控股子公司
龙达运输	指	龙岩市新罗区龙达运输有限公司，公司全资子公司

龙行汽车租赁	指	龙岩市龙行汽车租赁有限公司，公司控股孙公司
维农客运	指	长汀县维农客运有限公司，公司全资子公司
梅州龙洲	指	梅州市龙洲运输有限公司，公司全资子公司
龙翔公交	指	永定县龙翔公共交通有限公司，公司全资子公司
宏祥公交	指	长汀县宏祥公共交通有限公司，公司全资子公司
宏泰公交	指	连城县宏泰公共交通有限公司，公司全资孙公司
宏源公交	指	武平县宏源公共交通有限公司，公司全资孙公司
宏盛公交	指	漳平市宏盛公共交通有限公司，公司全资孙公司
建瓯公交	指	建瓯市公共交通有限公司，公司控股孙公司
南平武夷快运	指	南平市武夷快速运输有限公司，公司参股公司
上饶天顺出租	指	上饶市天顺出租汽车有限责任公司，公司参股公司
武夷山公交	指	武夷山市公共交通有限公司，公司参股公司
建瓯汽运	指	建瓯市瓯房汽车客运有限公司，公司参股公司
康兴贸易	指	龙岩市康兴贸易有限公司，原公司全资子公司
金润保理	指	金润商业保理（上海）有限公司，公司控股子公司
岩运石化	指	龙岩市岩运石化有限公司，公司控股子公司
广东龙洲行	指	广东龙洲行投资发展有限公司，公司全资子公司
厦门龙洲行	指	龙洲行（厦门）投资有限公司，公司全资子公司
武平投资	指	武平县龙洲投资发展有限公司，公司全资子公司
武平创鸿	指	武平县创鸿投资开发有限公司，公司全资孙公司
武平利胜	指	武平县利盛投资开发有限公司，公司全资孙公司
武夷嘉元	指	南平市武夷嘉元投资有限公司，公司参股公司
鸿升机动车检测	指	龙岩市鸿升机动车综合性能检测有限公司，公司全资孙公司
安源机动车检测	指	顺昌县安源机动车检测有限公司，公司参股公司
龙飞机动车检测	指	龙岩市龙飞机动车环保检测有限公司，公司全资孙公司
龙跃机动车检测	指	上杭县龙跃机动车环保检测有限公司，公司全资孙公司
龙岩交通旅行社	指	福建省龙岩交通国际旅行社有限公司，公司全资子公司
龙岩交通技校	指	龙岩市交通职业技术学校，公司全资子公司
华辉商贸	指	龙岩市华辉商贸有限公司，公司全资子公司
天津龙洲天和	指	天津市龙洲天和能源科技有限公司，原名为天津市蔓莉卫生制品有限公司，公司控股子公司
天津龙洲新盾	指	天津龙洲新盾科技有限公司，原公司参股公司
安徽中桩物流	指	安徽中桩物流有限公司，公司控股子公司
东莞中汽宏远	指	东莞中汽宏远汽车有限公司，公司参股孙公司

龙行集散服务公司	指	龙岩市龙行旅游集散服务有限公司，公司全股孙公司
佳沁食品	指	龙岩市佳沁食品有限公司，公司控股子公司
上海金润二当家	指	上海金润二当家供应链管理有限公司，公司控股孙公司
大连金润二当家	指	大连金润二当家石油化工有限公司，公司控股孙公司
龙洲海油	指	福建龙洲海油新能源有限公司，公司控股子公司
南平武夷交发	指	南平武夷交通发展有限公司，公司参股公司
武夷山龙永翔	指	武夷山龙永翔交通运输有限公司，公司控股孙公司
政和公交	指	政和县公共交通有限公司，公司控股孙公司
天悦汽车租赁	指	南平市天悦汽车租赁有限公司，公司控股孙公司
红古田汽车租赁	指	龙岩市红古田汽车租赁有限公司，公司控股孙公司
久捷交通	指	福建久捷交通投资开发有限公司，公司控股孙公司
龙运大酒店	指	龙岩龙运大酒店有限公司，公司全资子公司
畅丰专汽	指	龙岩畅丰专用汽车有限公司，公司控股子公司
兆华领先	指	天津兆华领先有限公司，原名为天津兆华领先股份有限公司，公司全资子公司
兆华投资	指	新疆兆华投资有限公司，原名为北京兆华投资有限公司，重组交易对方，现公司第二大股东
兆华创富	指	天津兆华创富管理咨询中心（有限合伙），重组交易对方，现公司股东
和聚百川	指	西藏达孜和聚百川投资管理中心（有限合伙），重组交易对方，现公司股东
丝绸南道	指	新疆丝绸南道股权投资合伙企业（有限合伙），重组交易对方，现公司股东
金茂赢联	指	苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业（有限合伙），重组交易对方，现公司股东

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	龙洲股份	股票代码	002682
变更后的股票简称（如有）	无变更		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建龙洲运输股份有限公司		
公司的中文简称	龙洲运输		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN LONGZHOU TRANSPORTATION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	王跃荣		
注册地址	福建省龙岩市新罗区南环西路 112 号		
注册地址的邮政编码	364000		
办公地址	福建省龙岩市新罗区南环西路 112 号		
办公地址的邮政编码	364000		
公司网址	http://www.lzgf.cn		
电子信箱	lzyszqb@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蓝能旺	刘材文
联系地址	龙岩市新罗区南环西路 112 号	龙岩市新罗区南环西路 112 号
电话	0597-3100699	0597-3100699
传真	0597-3100660	0597-3100660
电子信箱	lzyszqb@163.com	lzyszqb@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
公司年度报告备置地点	龙岩市新罗区南环西路 112 号

四、注册变更情况

组织机构代码	91350000753125975Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	匡敏、付志成

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东北证券股份有限公司	吉林省长春市自由大路 1138 号	王静波、尹清余	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	2,377,638,522.07	2,461,863,715.87	-3.42%	2,261,745,304.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,312,477.26	44,782,025.24	12.35%	20,595,814.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,802,459.24	11,598,928.05	131.08%	7,732,482.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	-106,192,330.22	86,029,468.08	-223.44%	225,725,422.85
基本每股收益（元/股）	0.19	0.17	11.76%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.17	11.76%	0.08
加权平均净资产收益率	3.65%	3.87%	-0.22%	1.92%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	4,668,640,470.40	4,046,225,572.92	15.38%	3,020,576,182.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,394,475,167.20	1,364,684,912.49	2.18%	1,055,902,186.09

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	455,277,180.35	491,086,591.06	544,607,722.38	886,667,028.28
归属于上市公司股东的净利润	10,929,038.67	11,283,472.55	7,119,192.81	20,980,773.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,421,165.70	-4,480,750.77	2,244,630.66	19,617,413.65
经营活动产生的现金流量净额	-69,585,672.69	64,724,193.60	-118,690,290.21	17,359,439.08

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	20,733,415.95	22,885,079.29	4,006,742.16	处置固定资产及长期股权投资等净收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,894,751.70	15,644,582.97	19,824,698.74	收到的建站等政府补助
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-188,158.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	207,928.04			

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,024,766.42	2,543,525.85	-2,307,638.35	
减：所得税影响额	8,980,456.46	9,154,468.08	4,225,675.35	
少数股东权益影响额（税后）	6,320,854.79	-1,264,377.16	4,246,636.77	
合计	23,510,018.02	33,183,097.19	12,863,331.64	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司坚持深入实施“以汽车客运、货运物流为双核心，适度延伸产业链”的立体化发展战略，不断优化产业结构，不断提升产业发展水平。报告期内，公司主要从事汽车客运及站务服务、货运物流及与之相关的汽车制造、销售与服务、成品油及天然气销售、商业保理、交通职业教育与培训等业务，报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

1、汽车客运及站务服务业务

公司的汽车客运及站务服务业务包括班车客运、旅游客运、出租客运及城市公交及客运站经营。其中，班车客运是核心业务，包括省际、市际、县际、县内班线旅客运输服务。公司的经营单位主要分布在福建省龙岩、南平两个三省交通要冲地区，截至2016年12月31日，公司拥有班线客运车辆1,608辆、旅游车121辆、出租车846辆、公交车536辆；拥有客运班线851条，班线覆盖闽西、闽北城乡和省内各主要城市，并向广东、广西、浙江、江西等地辐射。公司是福建省汽车客运的龙头企业。

2、货运物流业务

公司的货运物流业务覆盖了物流园区经营、港口码头经营和专业货运业务，该项业务原主要为专业货运业务，主要通过购买散装水泥专用运输车、集装箱运输车、管桩运输专用车、大型牵引车以及厢式货车等专用车辆，用于承接散装水泥运输、混凝土运输、矿山运输、冷链运输等各个领域。近年来，通过投资新建和收购兼并，不断完善物流节点布局，逐步往集运输、仓储、搬运、包装、流通加工、配送、信息平台一体化的现代物流产业发展。

3、汽车制造、销售及服务业业务

公司的汽车制造、销售及服务业业务由公司汽车产业下属各子公司经营，包括客运车辆、货运车辆的代理销售、配件销售、车辆检测、维修服务，并参与新能源汽车的研发制造；旗下拥有各种品牌客车代理和宝马、奥迪、一汽大众、东风雪铁龙、中华等中高端品牌乘用车，以及东风、华菱、欧曼重卡等品牌商用车的代理销售业务，经营区域分布在福建省的龙岩市、厦门市和广东省梅州市、东莞市。2016年度，公司通过收购畅丰专汽70%股权，从而进入专用汽车制造细分领域。

4、成品油及天然气销售业务

公司成品油及天然气销售业务在龙岩地区主要与中石化、中海油合作，设立由公司控股的合资子公司，通过发挥各方的优势，投资、建设、运营加油加气站。目前，与中石化合作的子公司岩运石化拥有加油站7座（其中油气合一站1座），与中海油合作的子公司龙洲海油拥有气站1座，正在报批建设过程之中的油气站3座，未来还将继续推进在龙岩地区的油气站建设，中海油在龙岩区域范围内的天然气销售业务均通过合资公司经营。另外，公司还通过收购方式，在天津市大港区投资建设CNG天然气加工母子站，投产后日供气量可达30万立方。

5、其他业务

为延伸产业链，打造交通运输服务行业立体化的发展体系、培育新的利润增长点，公司开展了卫星定位监控、城市一卡通、交通职业教育与培训、商业保理、供应链管理等业务，相关业务主要依托下属公司进行。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	报告期末固定资产净额比年初增加 36,334.35 万元，主要是在建工程转入 32,246.20 万元，其中：安徽中植物流码头一期项目转入 22,389.13 万元，天津龙洲天和大港

	加气站工程转入 3,720.67 万元，武平物流中心工程转入 2,830.01 万元。
在建工程	安徽中桩物流码头一期项目等工程完工转入固定资产 32,246.20 万元，在建工程报告期末比年初净减少 19,243.69 万元。
其他流动资产	其他流动资产报告期末比年初增加 40,441.15 万元，主要是保理合同下受让的应收保理款增加 36,987.84 万元。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、经营区域的行业地位优势

公司汽车客运及站务服务业务具有明显的规模经济特性。自2003年成立以来，公司凭借较强的综合实力不断收购兼并区域内运输企业，扩大市场份额。在龙岩地区，公司先后收购兼并了龙翔公交、宏泰公交、宏盛公交、宏源公交、龙岩市汽车出租公司、龙岩市国通客运有限公司、长汀县国通客运有限公司、龙岩市龙港运输公司、红古田旅游客运等企业，扩大了经营规模，巩固了公司在龙岩地区的领先地位；在闽北地区，公司逐步成功收购该地区最大的公路运输骨干企业——武夷运输，控股比例达到61.49%，实现了跨区域经营的重大突破。通过多年自身发展及收购兼并行为，公司在龙岩、南平地区确定了行业领先地位，有助于公司统一调度资源，提高了管理效率与车辆实载率，增强了竞争能力与利润水平，规模效应明显。

2、特许经营优势

公司产业链上的汽车客运及站务服务、货运物流、汽车制造、销售及服务、成品油及天然气销售、交通职业教育培训、商业保理等均需取得相应的特许经营许可和资质方可经营，其中公司汽车客运及站务服务经营须取得交运管理部门的特许经营许可，港口码头运营须取得港航管理部门的港口经营许可，成品油及天然气销售须取得经贸主管部门的销售许可和安监管理部门的危险化学品经营许可，汽车4S店须取得厂家的区域代理权，商业保理须取得商务部门的保理牌照。这些特许经营权和资质的取得有利于确保公司在区域内的行业地位，为公司相关业务的快速发展奠定了坚实基础。

3、品牌服务优势

公司产业链上的汽车客运及站务服务、货运物流、汽车销售及服务、交通职业教育培训、商业保理等均属于服务行业。公司自成立以来，一直注重实施服务品牌策略，秉承“精诚服务，造福社会”的服务理念，通过不断提升服务质量推进公司的品牌战略。公司不断加强基础设施建设的投入，不断投资改进客运站点、物流园区、培训场地的服务设施，并对企业标识、员工工服、服务礼仪等进行设计和规范，统一标识、统一风格、统一经营理念，统一服务标准，将公司品牌形象视觉化、规范化和系统化；同时，公司实施顾客满意战略，充分发挥各种传播媒介、内部指南、服务指南、公司网站、营运车辆、宣传画册及其他广告资源作用，加大品牌推广力度。公司的服务品牌建设提升了服务质量，营造了品牌服务新形象，有力促进了公司竞争实力的提高。

4、产业链延伸优势

公司多年来始终坚持产业链延伸战略。公司主要经营汽车客运及站务服务、货运物流、以及与之相关的汽车制造、销售及服务、成品油及天然气销售、交通职业教育与培训等业务，在重点发展汽车客运及站务服务、货运物流的同时，注重产业链延伸，打造立体化的产业发展战略，进行国内重要市场的区域布局，拓宽市场空间，形成多个利润增长点，为公司持续、稳定发展提供保证，增强了公司的抗风险能力。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）整体经营情况

报告期内，公司紧紧围绕既定的“以汽车客运、货运物流为双核心，延伸产业链”、打造交通运输服务产业一体化的发展格局，持续推进公司的升级转型战略：一是深耕细作，稳健经营，巩固传统优势产业，夯实发展基础；二是整合提升，加快投资项目的建设，加强并购项目的整合，增强发展动力；三是抓住机遇，积极作为，推动重大资产重组，实现公司跨越式发展。

报告期内，随着安徽中桩物流长江岸线码头等新项目的投入运营，公司升级转型初见成效。报告期内，公司实现营业收入237,763.85万元，比上年同期下降3.42%；实现营业利润3,172.26万元，比上年同期增长1,030.61%；实现归属于上市公司股东净利润5,031.25万元，比上年同期增长12.35%。

（二）主要业务经营情况

1、汽车客运及站务服务业务

报告期内，因受私家车猛增、城际高速铁路分流客源等因素的持续影响，公司汽车客运及站务服务合计实现营业收入58,454.42万元，比上年同期下降11.50%，毛利率19.56%，比上年同期下降1.84个百分点。

2、货运物流业务

（1）报告期内，安徽中桩物流长江岸线码头一期工程投入运营，港口综合服务业务逐步开展，本年度安徽中桩物流实现收入总额8,181.33万元，净利润2,132.46万元。报告期内，受经营区域内经济不景气造成的散装水泥、混凝土运输市场持续下降影响，公司专业货运营业收入继续下降。

（2）2016年4月6日，公司启动重大资产重组工作，以发行股份并支付现金方式购买兆华领先100%股权，积极发展沥青加工、仓储、集装箱运输、贸易及电商平台为一体的大宗商品物流服务业务。2016年12月22日，公司本次重大资产重组事项经证监会并购重组委审核获得无条件通过。2017年2月23日，标的公司兆华领先股权正式变更至公司名下，成为公司全资子公司。2017年一季度，公司成功实施本次重大资产重组及配套募集资金。

经审计，兆华领先2016年度实现净利润9,016.02万元，扣非后净利润为9,173.82万元。根据交易方案，其2017年、2018年业绩承诺分别为10,500万元和12,500万元。本次重大资产重组的成功实施，有利于实现公司物流产业的跨越式发展，有利提升现代物流核心产业的发展水平，有利于提升上市公司的资产实力和盈利能力，增强上市公司的持续经营能力和抗风险能力。

3、汽车制造、销售及服务业

报告期内，公司该项业务整体经营稳定，实现营收126,939.82万元，比上年同期下降2.83%，主要因为本年度与东莞中汽宏远交易金额减少。报告期，公司该项业务整体毛利率7.86%，比去年同期上升1.85个百分点，盈利能力进一步增强。

4、成品油及天然气销售业务

受益于经营管理加强和敏锐把握市场，同时受益于龙洲海油油气站逐步投入运营，报告期内，公司成品油及天然气销售业务盈利能力进一步增强：2016年度实现营业收入14,068.61万元，比上年同期增长12.46%，毛利率22.89%，比上年同期上升6.21个百分点。报告期内，公司克服各种困难，着力加快天津龙洲天和大港日产30万立方的加气母子站项目建设、验收和营业许可审批，目前，该项目已建成并于2017年4月取得经营许可。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,377,638,522.07	100%	2,461,863,715.87	100%	-3.42%
分行业					
汽车客运及站务服务	584,544,207.85	24.58%	660,524,281.74	26.83%	-11.50%
货运物流	85,491,972.26	3.60%	111,515,273.59	4.53%	-23.34%
港口码头服务	80,806,942.99	3.40%	0.00		
汽车制造、销售及服	1,269,398,229.08	53.39%	1,306,313,304.61	53.06%	-2.83%
务					
成品油及天然气销	140,686,142.79	5.92%	125,102,909.46	5.08%	12.46%
售					
商业保理	40,039,429.59	1.68%	18,082,895.97	0.74%	121.42%
其他	176,671,597.51	7.43%	240,325,050.50	9.76%	-26.49%
分地区					
福建地区	1,510,062,530.82	63.51%	1,899,887,902.28	77.18%	-20.52%
广东地区	736,561,272.72	30.98%	538,512,937.27	21.87%	36.78%
上海地区	39,775,265.58	1.67%	18,469,796.43	0.75%	115.35%
安徽地区	81,813,265.52	3.44%			
其他	9,426,187.43	0.40%	4,993,079.89	0.20%	88.79%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
汽车客运及站务服务	584,544,207.85	470,185,477.75	19.56%	-11.50%	-9.43%	-1.84%
汽车制造、销售及服	1,269,398,229.08	1,169,623,102.24	7.86%	-2.83%	-4.74%	1.85%
务						
成品油及天然气销售	140,686,142.79	108,484,934.27	22.89%	12.46%	4.08%	6.21%

分地区						
福建地区	1,510,062,530.82	1,264,937,922.82	16.23%	-20.65%	-22.79%	2.32%
广东地区	736,561,272.72	685,294,448.32	6.96%	36.78%	36.69%	0.06%
安徽地区	81,813,265.52	57,952,580.88	29.16%			

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
汽车制造、销售及服务	销售金额	万元	126,939.82	130,631.33	-2.83%
成品油及天然气销售	销售金额	万元	14,068.61	12,510.29	12.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

2015年8月至12月，公司全资子公司新宇汽车和雪峰汽车与东莞中汽宏远累计签署了金额为54,386.21万元的汽车相关产品及配件的销售合同，截至本报告期末，该批合同项下已向东莞中汽宏远供货44,773.22万元，销售回款41,617.29万元。

(5) 营业成本构成

按行业分类

单位：元

行业分类	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车客运及站务服务	470,185,477.75	23.17%	519,114,360.55	24.22%	-9.43%
货运物流	85,905,182.32	4.23%	107,595,234.52	5.02%	-20.16%
港口码头服务	56,962,478.39	2.81%			
汽车制造、销售及服务	1,169,623,102.24	57.64%	1,227,838,242.44	57.29%	-4.74%
成品油及天然气销售	108,484,934.27	5.35%	104,234,193.53	4.86%	4.08%
商业保理	12,273,057.48	0.60%	3,108,543.90	0.15%	294.82%
其他	125,877,022.09	6.20%	181,357,730.95	8.46%	-30.59%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

与上年度财务报告相比,合并范围变动情况如下:

①公司非同一控制下合并畅丰专汽,从2016年3月31日开始纳入合并。

②本年新设立霍尔果斯金润商业保理有限公司，从2016年9月1日开始纳入合并。

③本期注销凯通客运、康兴贸易、梅州龙祥实业发展有限公司、梅州志民投资发展有限公司、南平市武夷交通中等技术学校、建阳市天晨机动车维修有限公司，从工商注销日起不再纳入合并。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	331,383,822.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.94%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	9.01%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	214,207,904.99	9.01%
2	客户二	42,242,504.97	1.78%
3	客户三	35,716,861.85	1.50%
4	客户四	20,708,230.51	0.87%
5	客户五	18,508,320.09	0.78%
合计	--	331,383,822.41	13.94%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

客户一为东莞中汽宏远，其为公司全资子公司新宇汽车参股公司。

公司主要供应商情况：

前五名供应商合计采购金额（元）	853,012,381.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.65%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料：

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	321,013,015.27	17.93%
2	供应商二	166,145,785.00	9.28%
3	供应商三	142,610,731.99	7.97%
4	供应商四	124,536,722.27	6.96%
5	供应商五	98,706,127.15	5.51%
合计	--	853,012,381.68	47.65%

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	56,344,347.78	37,882,952.00	48.73%	增长原因主要是：报告期并购畅丰专汽、上年新增上海金润二当家今年开始经营以及上海金润保理业务扩大等增加的销售费用。
管理费用	219,250,584.15	202,080,162.00	8.50%	
财务费用	33,463,668.87	40,464,974.25	-17.30%	银行利息支出减少

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司报告期研发投入,主要是新并购控股子公司畅丰专汽的专用汽车研发和金润二当家供应链管理平台、物流运输企业 ETC 车联网服务平台研发。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量 (人)	19	0	
研发人员数量占比	14.29%	0.00%	
研发投入金额 (元)	6,505,019.10	0.00	
研发投入占营业收入比例	0.27%	0.00%	
研发投入资本化的金额 (元)	3,147,524.57	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	48.39%	0.00%	

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,167,275,681.94	3,065,690,330.67	3.31%
经营活动现金流出小计	3,273,468,012.16	2,979,660,862.59	9.86%
经营活动产生的现金流量净额	-106,192,330.22	86,029,468.08	-223.44%
投资活动现金流入小计	185,043,817.14	95,724,959.10	93.31%
投资活动现金流出小计	475,345,205.74	560,176,047.89	-15.14%
投资活动产生的现金流量净额	-290,301,388.60	-464,451,088.79	-37.50%
筹资活动现金流入小计	1,782,289,387.10	1,448,264,289.74	23.06%
筹资活动现金流出小计	1,547,014,021.29	964,008,566.50	60.48%
筹资活动产生的现金流量净额	235,275,365.81	484,255,723.24	-51.42%
现金及现金等价物净增加额	-161,218,353.01	105,834,102.53	-252.33%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司现金及现金等价物净增加额同比下降252.33%，减少26,705.25万元，主要是偿还债务所支付的现金同比增加32,803.79万元以及商业保理业务现金净支出较大。具体因素如下：

1、经营活动产生的现金流量净额同比负增长223.44%，主要是本期支付客户保理款净额14,362.07万元，比上年度的3,576.16万元增加10,785.91万元，以及购买商品、接受劳务支付的现金同比增加22,459.95万元，其中应付票据比年初减少10,754.68万元。

2、投资活动现金流入同比增长93.31%，主要是上海金润保理赎回银行理财产品收到的现金8,289.50万元，同期购买银行理财产品支付的现金8,299.50万元，该收支对投资活动产生的现金流量净额没有大的影响。

3、投资活动产生的现金流量净额下降37.50%，即净支出减少，主要是投资所支付的现金及取得子公司及其他营业单位支付的现金净额比上年度减少14,195.84万元，如上年收购安徽中桩物流股权及天津龙洲天和股权支付的现金净额11,238.87万元，收购安徽中桩物流少数股东24%股权支付现金8,664.00万元，今年取得畅丰专汽70%股权支付现金净额为5,544.51万元。

4、筹资活动产生的现金流量净额同比下降51.42%，主要是筹资活动现金流出同比增长60.48，原因是偿还债务所支付的现金同比增加32,803.79万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司报告期实现净利润6,852.80万元，但经营活动产生的现金流量净额为-10,619.23，主要是经营性应付项目减少16,784.80万元，其中应付票据比年初减少10,754.68万元；而经营性应收项目增加14,276.20万元，主要是应收客户保理款增加。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	24,626,553.29	26.76%	主要为对东莞中汽宏远 33.50%的股权投资，2015 年度实现投资收益 1,121.83 万元，2016 年实现投资收益大于上年度。	近三年该项收益呈增长趋势
资产减值	15,539,718.86	16.89%	主要是对应收账款、其他应收款期末余额按账龄或个别风险情况计提的坏账准备。其中 2015 年度计提坏账准备 33,875,689.91 元，2016 年计提少于上年度。	由于近年实物销售比率不断增长，而劳务收入占收入比率不断下降，应收账款余额增长较快，坏账准备计提金额在不断增大。但单项大额计提的情况将减少。
营业外收入	72,772,374.15	79.07%	主要是政府对公司承担的公共事业给予的补助，以及处置非流动资产净收益等。	政府对公司承担的公共事业给予的补助，如公交、出租车燃油补助、经营补助等，是政府长期的政策，具有可持续性，而处置非流动资产形成的净收益，不具有持续性。
营业外支出	12,464,745.54	13.54%	主要是资产处置净损失以及部份交通违章罚款等	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	503,268,276.49	10.78%	694,295,461.39	17.16%	-6.38%	货币资金减少主要是本期支付客户保理款净额 14,362.07 万元。
应收账款	513,814,356.07	11.01%	461,704,438.11	11.41%	-0.40%	
存货	188,458,870.05	4.04%	146,491,821.07	3.62%	0.42%	
投资性房地产	70,952,028.14	1.52%	75,507,467.24	1.87%	-0.35%	
长期股权投资	125,960,426.56	2.70%	114,122,547.93	2.82%	-0.12%	
固定资产	1,176,939,515.47	25.21%	813,596,040.24	20.11%	5.10%	报告期末固定资产净额比年初增加 36,334.35 万元，主要是在建工程转入 32,246.20 万元，其中：安徽中桩物流码头一期项目转入 22,389.13 万元，天津龙洲天和大港加气站工程转入 3,720.67 万元，武平物流中心工程转入 2,830.01 万元。
在建工程	102,833,009.84	2.20%	295,269,945.96	7.30%	-5.10%	安徽中桩物流码头一期项目等完工转入固定资产 32,246.20 万元，在建工程报告期末比年初净减少 19,243.69 万元。
短期借款	874,906,056.04	18.74%	739,020,040.00	18.26%	0.48%	
长期借款	177,149,800.00	3.79%	7,600,000.00	0.19%	3.60%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期内，公司主要资产不存在被查封、扣押或冻结情况，为申请银行授信或贷款，公司部分土地使用权和房产已抵押给银行，具体受限制的资产金额详见本报告“第十一节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”项下的“52、所有权或使用权受到限制的资产”，目前公司也不存在到期应付未付银行贷款情况。

五、投资状况分析

1、股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

股权投资总体情况														
报告期投资额（元）			上年同期投资额（元）						变动幅度					
154,294,700.00			358,538,800.00						-56.97%					
报告期内获取的重大的股权投资情况														
被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
畅丰专汽	专用汽车生产、销售	收购	63,140,000.00	70.00%	自有资金	龙岩畅联投资有限公司	无	电源车等专用汽车	标的股权已全部过户	无	-5,540,735.46	否	2016年03月07日	巨潮资讯网,《关于投资龙岩畅丰专用汽车有限公司的进展公告》
霍尔果斯金润商业保理有限公司	商业保理	新设	50,000,000.00	100.00%	上海金润保理自有资金	无	无	商业保理	已设立	无	1,728,030.84	否		
合计	--	--	113,140,000.00	--	--	--	--	--	--		-3,812,704.62	--	--	--

2、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

20

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因
武平物流中心工程	自建	是	物流园经营	6,422,310.49	31,775,507.89	募集资金	61.63%	0.00	尚在建设期	不适用
安徽中桩物流码头一期项目	收购	是	港口码头经营	50,263,549.90	262,773,314.37	金融机构贷款	69.57%	0.00	13,790,104.18	不适用
天津龙洲天和大港加气站工程	收购	是	天然气销售	30,042,786.52	51,633,148.07	其他	42.34%	0.00	尚在建设期	不适用
建瓯笋竹城车站	自建	是	汽车站经营	16,645,839.62	21,551,823.62	金融机构贷款	43.10%	0.00	尚在建设期	不适用
合计	--	--	--	103,374,486.53	367,733,793.95	--	--	0.00	13,790,104.18	--

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

4、募集资金使用情况

适用 不适用

具体内容详见公司 2017 年 4 月 20 日刊载于巨潮资讯网的《福建龙洲运输股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2017-051）

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起 至出售日 该资产为 上市公司 贡献的净 利润(万 元)	出售对公 司的影响 (注3)	资产出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例	资产出售 定价原则	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形)	所涉及的 资产产权 是否已全 部过户	所涉及的 债权债务 是否已全 部转移	是否按计 划如期实 施,如未按 计划实施, 应当说明 原因及公 司已采取 的措施	披露日期	披露索引
武夷山市 住房保障 和城乡规 划建设局	武夷运输 位于武夷 山市部分 土地、房产	2016年04 月11日	2,562.9	0	1,100.97	21.88%	根据评估 协商确定	否	不适用	是	是	是	2015年12 月15日	公司在巨 潮资讯网 公告的《关 于控股子 公司部分 土地房产 被征收的 公告》

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武夷运输	子公司	汽车客运及站务	100,000,000.00	790,366,060.04	355,410,990.02	347,923,079.26	12,497,715.70	32,614,949.63
岩运石化	子公司	成品油销售	15,980,000.00	65,600,324.82	55,742,252.42	155,754,099.07	20,674,293.58	14,921,870.99
新宇汽车	子公司	汽车与配件销售及维修	120,000,000.00	1,217,120,410.71	177,159,897.97	1,243,031,199.46	40,807,713.40	38,610,368.48
安徽中桩物流	子公司	港口码头服务	153,336,000.00	476,378,580.21	234,013,248.63	81,813,265.52	20,096,215.28	21,324,578.66
龙岩龙洲物流	子公司	货物运输	60,000,000.00	118,287,839.10	51,741,560.31	98,884,508.22	-12,696,394.69	-14,248,003.92
东莞中汽宏远	参股公司	汽车制造	100,000,000.00	1,428,669,503.59	188,206,188.72	772,140,302.16	90,831,592.92	62,760,186.47

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
畅丰专汽	非同一控制下企业合并	购买日至期末被购买方的收入 3,085.32 万元，购买日至期末被购买方归属上市公司股东的净利润-554.07 万元，

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势和竞争格局

本公司汽车客运及站务服务业务所属行业为“交通运输业”大类下的“道路运输业”，作为国民经济的基础性行业，交通运输业是国民经济中不可替代的组成部分。改革开放以来，随着国家对交通基础设施投资规模的不断扩大，我国交通运输业得到了迅猛发展，基本形成了道路、铁路、水上、航空、管道运输并存的立体交通运输体系。交通运输业的竞争主要体现为道路、铁路、民航、水上运输等不同客、货运方式的竞争以及细分行业内运输企业之间的竞争。近年来，道路与铁路、民航的竞争日益激烈，特别是高速铁路、城际快铁的迅速发展，对道路运输业、尤其是汽车客运造成较大影响。综合运输体系中不同运输方式之间的功能发挥、无缝衔接和平衡发展还需要经历一段时期的融合过程。

同时，近年来，随着交通网络的不断完善以及“互联网+”模式在国内的广泛推广，以及得益于经济的发展和国家政策的推动，我国现代物流业快速发展，已步入转型升级的新阶段。

（二）未来发展战略和经营计划

自公司上市以来，经过近五年的不懈努力，通过挖掘自身潜力提升发展和实施收购兼并等外延式扩张，公司已基本确立了“以汽车客运、货运物流为双核心，涵盖汽车制造、销售及服务、成品油及天然气销售、商业保理等”的交通服务一体化产业布局，公司盈利能力和抗风险能力显著提升，公司升级转型战略取得初步成效。未来，公司将继续深入推进发展战略，扎实推动升级转型。一是重抓收购兼并项目在业务、财务、管理等方面的融合，加大资源整合力度，强化经营管理，实现优势互补，高效发展；二是继续坚持以资本并购和投资合作方式，抓住无车承运人试点的机会，加快在全国的物流节点布局，大力发展集运输、仓储、搬运、包装、流通加工、配送、信息平台一体化的现代物流业务，构建大物流体系；三是着力发展汽车前端的专用汽车制造和后端的销售及服务；四是着力稳步扩大油气网点建设，拓展经营规模，积极发展成品油及天然气销售业务。

（三）公司可能面对的风险

1、安全生产事故风险

公司主要经营汽车客运及站务服务、货运物流、成品油及天然气销售等业务，安全生产事故风险是公司经营中面临的重大风险之一。

（1）道路交通事故风险

汽车客运和专业汽车货运存在发生道路交通事故风险，道路交通事故发生后，公司可能面临车辆损失、伤亡人员赔付、交通主管部门处罚等风险，对公司生产经营产生不同程度的影响。

（2）油气安全生产事故风险

由于成品油和液化气具有易燃、易爆的特点，如果风险管控不到位，会形成较大的安全隐患。一旦发生重大安全生产事故，会给公司造成重大经济损失。

（3）港口安全生产事故风险

港口物流是公司现代物流产业的重要节点，随着港口货物吞吐量不断攀升，装卸作业安全管理工作难度逐步加大，如果发生安全生产事故，将影响港口生产作业正常开展。

2、原油、成品油及天然气价波动风险

燃料消耗是公司汽车客运、货物运输业务的主要成本之一；成品油及天然气销售业务须向上游采购成品油和天然气；而兆华领先的沥青业务以石油为原料。因此，原油、成品油及天然气价格走势的不确定性和价格波动，将会给相关业务业绩的稳定性带来一定不利影响。

3、公司快速扩张带来的管理风险

随着公司经营规模不断扩大，业务种类逐步增多、经营场所的分散，这些都对公司在经营管理等方面能力提出了更高要求。如果公司管理水平不能适应规模迅速扩张以及业务发展的需要，将影响公司的应变能力和发展活力，公司将面临一定的管理风险。

4、并购重组整合风险

公司上市以来，通过加大资本并购和投资合作力度，打造了新的利润增长点。并购交易完成后，被收购标的公司与上市公司仍需需在人才管理、文化建设、业务互补等方面进行持续性融合。而能否通过整合保证上市公司对标的公司的控制力并保

持标的公司原有竞争优势、充分发挥并购整合的协同效应仍具有不确定性，存在整合风险。

5、商誉减值风险

随着公司并购项目的不断增多，若被并购的有关子公司未来经营情况未达预期且无扭转希望，将会导致收购所形成的商誉存在计提减值的风险，从而会对上市公司未来经营业绩产生一定影响。

6、应收账款管理风险

未来，随着公司相关业务规模的不断扩大，如果公司在销售收入持续增长的同时，不能对应收账款实施高效管理，应收账款存在发生坏账损失的风险，将给公司经营业绩带来较大影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年1月1日-- 2016年12月31日	电话沟通	个人	咨询公司经营发展,重大资产重组情况等

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司董事会制定了《2015年度利润分配预案》，2016年4月21日召开的第五届第十五次会议审议通过该预案，并于2016年5月13日经2015年度股东大会审议通过，公司于2016年6月27日实施权益分派；2015年度利润分配政策符合公司章程及相关审议程序的规定，独立董事发表了独立意见，充分保护了中小投资者的合法权益，分红标准和分红比例明确。

2、2016年度，公司未对公司章程规定的利润分配政策进行修订调整。

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：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度利润分配方案及资本公积转增股本预案为：以公司现有总股本374,912,396股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.75元（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

2015年度利润分配方案及资本公积转增股本方案为：以2015年12月31日的公司总股本268,593,228股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.75元（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

2014年度利润分配方案及资本公积转增股本方案为：以2014年12月31日的公司总股本208,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通股 股东的净利润	占合并报表中归属于上 市公司普通股股东的净 利润的比率	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2016年	28,118,429.70	50,312,477.26	55.89%	0.00	0.00%
2015年	20,144,492.10	44,782,025.24	44.98%	0.00	0.00%
2014年	14,560,000.00	20,595,814.14	70.69%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及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)	0.75
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	374,912,396
现金分红总额 (元) (含税)	28,118,429.70
可分配利润 (元)	412,468,525.14
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
无。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	具体内容详见公司 2017 年 3 月 28 日刊载于巨潮资讯网的《福建龙洲运输股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易相关方作出的主要承诺事项》(公告编号: 2017-031)					
首次公开发行或再融资时所作承诺	1	承诺方	交通国投			
		承诺类型	关联交易			
		承诺内容	<p>我公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及龙洲运输章程的有关规定行使股东权利; 在股东大会对有关涉及我公司事项的关联交易进行表决时, 履行回避表决的义务; 我公司承诺杜绝一切非法占用龙洲运输的资金、资产的行为; 在任何情况下, 不要求龙洲运输向我公司提供任何形式的担保; 在双方的关联交易上, 严格遵循市场原则, 尽量避免不必要的关联交易发生, 对持续经营所发生的必要的关联交易, 应以双方协议规定的方式进行处理, 遵循市场化的定价原则, 避免损害广大中小股东权益的情况发</p>			

			生。
		承诺时间	2012 年 06 月 01 日
		承诺期限	作为公司控股股东期间
		履行情况	正在履行
	2	承诺方	交通国投
		承诺类型	同业竞争
		承诺内容	<p>1、截至本承诺作出之日，本公司及本公司直接或间接控制的其他企业所从事的业务与龙洲运输的业务不存在直接或间接的同业竞争。</p> <p>2、未来在本公司作为龙洲运输控股股东期间，本公司及本公司直接或间接控制的其他企业不会以任何方式参与或进行任何与龙洲运输所从事的业务有竞争的业务活动。</p> <p>3、对于本公司及本公司直接或间接控制的其他企业将来可能出现的所从事的业务与龙洲运输有竞争的情况，承诺在龙洲运输提出要求时将有竞争的业务优先转让给龙洲运输或作为出资投入龙洲运输，并将促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。</p> <p>4、如出现因本公司直接或间接控制的其他企业违反上述承诺而导致龙洲运输的权益受到损害的情况，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>
		承诺时间	2012 年 06 月 01 日
		承诺期限	作为公司控股股东期间
		履行情况	正在履行
		3	承诺方
	承诺类型		利润分配
	承诺内容		<p>公司分红回报规划：公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，在条件允许的情况下可以进行中期利润分配。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。公司累计未分配利润达到或超过股本 100%时，可以发放股票股利。</p>
	承诺时间		2011 年 10 月 20 日
承诺期限	2013 年至 2015 年或长期有效		
履行情况	正在履行		
股权激励承诺	无		
其他对公司中小股东所作承诺	1	承诺方	交通国投
		承诺类型	股份减持

		承诺内容	2015年7月11日的前六个月内不存在减持公司股份的情形,并自2015年7月10日起六个月内不减持所持有的公司股份。
		承诺时间	2015年7月10日
		承诺期限	2015年7月10日-2016年2月9日
		履行情况	履行完毕
	2	承诺方	王跃荣、苏龙州、袁合志、章伟民
		承诺类型	股份减持
		承诺内容	2015年7月11日的前六个月内不存在减持公司股份的情形,并自2015年7月10日起六个月内不减持所持有的公司股份。
		承诺时间	2015年7月10日
		承诺期限	2015年7月10日-2016年2月9日
		履行情况	履行完毕
承诺是否按时履行	是		
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用		

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
安徽中桩物流	2016年01月01日	2018年12月31日	2,000(扣非)	2,024.02(扣非)	不适用	2015年04月11日	巨潮资讯网《关于签署投资框架协议的公告》(公告编号2015-010)
东莞中汽宏远	2015年01月01日	2017年12月31日	6,200	6,276.02	不适用	2015年03月17日	巨潮资讯网《对外投资公告》(公告编号:2015-007)
天津龙洲天和	2016年01月01日	2018年12月31日	1,000(扣非)	-588.93(扣非)	未能按期投产	2014年11月12日	巨潮资讯网《关于签署投资框架协议的公告》(公告编号:2014-087)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

1、公司收购安徽中桩物流股权时，交易对方承诺安徽中桩物流 2016 年度扣非后净利润为不低于 2000 万元。2016 年度，经审计，安徽中桩物流实际实现扣非后净利润 2,024.02 万元。

2、公司向东莞中汽宏远增资时，交易对方承诺东莞中汽宏远 2016 年度净利润为不低于 6200 万元。2016 年度，经审计，东莞中汽宏远实际实现净利润 6,276.02 万元。

3、公司收购天津龙洲天和时，交易对方承诺天津龙洲天和 2016 年度、2017 年度、2018 年度扣非后净利润分别不低于 1,000 万元、1,200 万元、1,500 万元，考虑行政审批获得资质的风险，双方约定 2016 年度、2017 年度未实现业绩承诺的，交易对方应按两年累计差额对公司进行业绩补偿。2016 年度，因其 CNG 加气站项目未能获得经营许可并投产，经审计，本期扣非后亏损 588.93 万元。

天津龙洲天和项目于 2015 年底已基本完工，但因受 2015 年“8·12 天津滨海新区爆炸事故”等因素影响，未能按期经过相关验收和取得相关经营资质。根据项目具体情况，公司一方面要求交易对方加快资质的申请，2017 年 4 月 10 日，天津龙洲天和取得了燃气经营许可资质；另一方面，公司聘请中介机构对该项目是否减值进行了重新评估。2017 年，公司将密切关注天津龙洲天和取得资质后的经营情况和 2017 年度业绩实现情况，届时，公司将根据双方协议约定对 2016 年度、2017 年度业绩进行统算并与对方协商确定业绩补偿事宜。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，合并范围变动情况如下：

- 1、公司非同一控制下合并畅丰专汽，从2016年3月31日开始纳入合并
- 2、本年新设立霍尔果斯金润商业保理有限公司，从2016年9月1日开始纳入合并
- 3、本期注销凯通客运、康兴贸易、梅州龙祥实业发展有限公司、梅州志民投资发展有限公司、南平市武夷交通中等技术学校、建阳市天晨机动车维修有限公司，从工商注销日起不再纳入合并。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	匡敏、付志成
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

1、2016年度，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付内部控制审计费用55万元。

2、2016年度，公司因重大资产重组事项，聘请国金证券股份有限公司担任为独立财务顾问，期间共支付财务顾问费用150万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2016年9月13日召开的第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第九次会议审议通过了《关于<福建龙洲运输股份有限公司2016年度第一期员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）>的议案》，并经2016年9月29日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司2016年9月14日刊载于巨潮资讯网的《福建龙洲运输股份有限公司2016年度第一期员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）》。

2、2017年3月，公司向新疆兆华投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金事项成功实施，作为本次重大资产重组发行股份募集配套资金的认购方，公司员工持股计划通过管理人长城国瑞证券有限公司设立“龙洲股份员工资管计划”，向员工持股计划参与人筹集资金12,000万元，以每股发行价10.58元，认购公司此次非公开发行股份11,342,155股，该等股份已经深圳证券交易所批准于2017年3月30日上市，本次员工持股计划已成功实施。公司员工持股计划参与人名单详见公司2017年4月1日刊载于巨潮资讯网的《福建龙洲运输股份有限公司2016年度第一期员工持股计划最终参与人名单》。

十六、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
龙岩公交公司	受同一实际控制人控制	租赁场地	承租场地支出	公开竞价	公允	40.27	7.49%	合计不超过500万元	否	转账	不适用		小额关联交易，达不到单项信息披露标准
龙岩公交公司	受同一实际控制人控制	提供服务	龙行卡服务费	市场价	公允	22	44.85%		否	转账	不适用		
交发集团	实际控制人	汽车租赁	汽车租赁收入	市场价	公允	3.3	1.13%		否	转账	不适用		
龙岩市龙盛融资担保有限责任公司	实际控制人参股公司	汽车租赁	汽车租赁收入	市场价	公允	7.89	2.71%		否	转账	不适用		
武平嘉盛房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制	汽车租赁	汽车租赁收入	市场价	公允	5.63	1.93%		否	转账	不适用		

司	制												
中龙天利	受同一实际控制人控制	采购钢材	采购钢材支持	市场价	公允	98.07	1.39%		否	转账	不适用		
中龙天利	受同一实际控制人控制	销售钢筋	钢筋销售收入	市场价	公允	780.14	10.47%	3,914	否	转账	不适用	2016年11月05日	巨潮资讯网《福建龙洲运输股份有限公司关联交易公告》
合计				--	--	957.3	--	4,414	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				1、2016年预计与关联人交建集团发生向其销售产品、商品交易金额为11,000万元,报告期实际与其发生该项关联交易金额为656.58万元;2、2016年预计与关联人交建集团发生接受其劳务交易金额为2,000万元,报告期实际与其发生该项关联交易金额为760.46万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

交发集团	实际控制人	实际控制人 资金支持	0	25,000	25,000	4.35%	186.69	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内，公司与实际控制人交发集团关联债权债务往来只是公司短期利用其富余资金，以满足公司短期资金周转的需要，对公司期初及期末资产负债结构未构成重大影响，也不会影响公司财务独立性。报告期，根据公司与交发集团签署的协议，公司利用交发集团资金中共有本金 25,000 万元，合计产生利息 186.69 万元。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

承包情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期，公司客运场站周边店铺、标准厂房等存在租赁给第三方经营的情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
东莞中汽宏远（注： 由新宇汽车提供担 保）	2015年06 月12日	10,050	2016年11月14 日	10,050	连带责任保 证	还款期满起 2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）			0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				10,050
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）			10,050	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				10,050
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
龙洲股份（注：由武 夷运输提供担保）		5,000	2015年04月15 日	0	连带责任保 证	还款期满起 2年	是	否
龙洲股份（注：由武 夷运输提供担保）		5,000	2016年03月21 日	5,000	连带责任保 证	还款期满起 2年	否	否
新宇汽车	2014年03 月25日	5,000	2014年04月14 日	2,324.96	连带责任保 证	还款期满起 2年	是	否
新宇汽车	2015年05 月13日	3,000	2015年08月12 日	0	连带责任保 证	还款期满起 2年	是	否
新宇汽车	2015年05 月13日	5,000	2015年10月27 日	0	连带责任保 证	还款期满起 2年	是	否
新宇汽车	2015年05 月13日	7,000	2015年12月30 日	0	连带责任保 证	还款期满起 2年	是	否
新宇汽车	2016年02 月19日	9,000	2016年04月15 日	8,061.95	连带责任保 证	还款期满起 2年	否	否
新宇汽车	2016年02 月19日	2,500	2016年10月17 日	598.17	连带责任保 证	还款期满起 2年	否	否
新宇汽车	2016年02 月19日	1,500	2016年10月24 日	1,500	连带责任保 证	还款期满起 2年	否	否
厦门诚维信	2015年05 月13日	500	2015年05月22 日	0	连带责任保 证	还款期满起 2年	是	否
厦门诚维信	2016年02	400	2016年06月27	210	连带责任保	还款期满起	否	否

	月 19 日		日		证	2 年		
星马王汽车	2015 年 05 月 13 日	1,000	2015 年 06 月 01 日	0	连带责任保证	还款期满起 2 年	是	否
星马王汽车	2016 年 02 月 19 日	800	2016 年 06 月 27 日	798	连带责任保证	还款期满起 2 年	否	否
梅州华奥	2015 年 05 月 13 日	1,995	2015 年 11 月 30 日	1,995	连带责任保证	还款期满起 2 年	否	否
雪峰汽车	2015 年 05 月 13 日	1,500	2015 年 08 月 12 日	0	连带责任保证	还款期满起 2 年	是	否
雪峰汽车	2016 年 02 月 19 日	2,000	2016 年 03 月 24 日	1,159.2	连带责任保证	还款期满起 2 年	否	否
雪峰汽车	2016 年 02 月 19 日	3,000	2016 年 04 月 15 日	2,539	连带责任保证	还款期满起 2 年	否	否
梅州新宇	2015 年 05 月 13 日	1,050	2015 年 11 月 16 日	385	连带责任保证	还款期满起 2 年	否	否
梅州新宇	2015 年 05 月 13 日	950	2015 年 12 月 30 日	950	连带责任保证	还款期满起 2 年	否	否
梅州中宝	2015 年 05 月 13 日	900	2015 年 12 月 30 日	0	连带责任保证	还款期满起 2 年	是	否
梅州中宝	2016 年 02 月 19 日	2,000	2016 年 12 月 09 日	2,000	连带责任保证	还款期满起 2 年	否	否
武夷运输	2015 年 05 月 13 日	2,000	2015 年 05 月 13 日	0	连带责任保证	还款期满起 2 年	是	否
武夷运输	2015 年 05 月 13 日	5,000	2015 年 09 月 28 日	0	连带责任保证	还款期满起 2 年	是	否
武夷运输	2016 年 02 月 19 日	3,000	2016 年 03 月 25 日	500	连带责任保证	还款期满起 2 年	否	否
武夷运输	2016 年 02 月 19 日	4,000	2016 年 04 月 14 日	3,666.66	连带责任保证	还款期满起 2 年	否	否
武夷运输	2016 年 02 月 19 日	3,000	2016 年 06 月 06 日	2,500	连带责任保证	还款期满起 2 年	否	否
武夷运输	2016 年 02 月 19 日	4,000	2016 年 06 月 16 日	3,900	连带责任保证	还款期满起 2 年	否	否
厦门龙洲行	2015 年 05 月 13 日	3,000	2015 年 07 月 02 日	0	连带责任保证	还款期满起 2 年	是	否
安徽中桩物流	2015 年 06 月 11 日	2,000	2015 年 09 月 01 日	0	连带责任保证	还款期满起 2 年	是	否
安徽中桩物流	2016 年 02 月 19 日	17,000	2016 年 06 月 21 日	10,000	连带责任保证	还款期满起 2 年	否	否

金润保理	2015年05月13日	1,000	2015年11月05日	0	连带责任保证	还款期满起2年	是	否
金润保理	2016年02月19日	3,600	2016年02月23日	3,000	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
金润保理	2016年02月19日	2,000	2016年04月14日	2,000	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
金润保理	2016年02月19日	3,000	2016年06月22日	1,000	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
金润保理	2016年02月19日	700	2016年11月04日	700	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
金润保理	2016年02月19日	700	2016年12月29日	0	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
华辉商贸	2015年05月13日	1,500	2015年10月14日	0	连带责任保证	还款期满起2年	是	否
华辉商贸	2015年05月13日	1,600	2015年09月25日	0	连带责任保证	还款期满起2年	是	否
华辉商贸	2016年02月19日	1,000	2016年03月14日	253.4	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
华辉商贸	2016年02月19日	1,600	2016年10月14日	1,600	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
华辉商贸	2016年02月19日	1,500	2016年11月21日	566.83	连带责任保证	还款期满起2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			66,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			46,553.21
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			120,295		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			54,883.21
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
厦门诚维信（注：由厦门龙洲行提供担保）		700	2016年03月14日	700			否	否
星马王汽车（注：由新宇汽车提供担保）		111.86	2016年01月01日	111.86			否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			811.86		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			811.86
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			811.86		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			811.86

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	67,111.86	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	57,415.07
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	131,156.86	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	65,745.07
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		47.15%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）		25,986.55	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

无

2、履行其他社会责任的情况

公司作为提供道路运输服务的企业，一方面，深刻认识到安全工作是企业的生命线，始终将安全工作常抓不懈；另一方面，一直秉承“精诚服务，造福社会”的服务理念，通过加强基础设施建设，改进客运站服务设施，更新改进客运车辆，增

强员工服务意识，统一服务标准，不断提升公司服务质量，从而为旅客提供安全、快速、舒适的客运服务。

报告期内，公司坚决执行中国证监会及公司章程利润分配政策和要求，以现金分红积极回报广大投资者；报告期内，公司努力加强投资者关系管理工作，通过深交所网络平台、公司网站、邮箱、传真、固定电话等方式建立起了与投资者健全的沟通机制，并通过开展业绩说明会，积极回复投资者的来电来访问询，引导投资者客观分析公司经营情况、发展情况及投资价值。

公司在经营过程中，注重保障公司资产和资金安全，以确保公司财务稳健，诚信对待债权人和供应商，在追求股东利益最大化的同时积极维护债权人和供应商的合法权益。

报告期内，公司根据社会平均薪酬情况，为全司中层以下员工提高了工资待遇，增加了基层员工的收入水平；报告期内，公司根据国家和地方的有关规定坚决依法执行社会保障制度，为全体员工办理了社会保险和住房公积金，执行带薪年假制度，依法维护职工的合法权益；另外，公司还为全体员工办理“职工医疗互助保险”，使重患职工除了医疗保险外，还能享受职工医疗互助保险的双重保障；公司建立困难职工档案，让困难职工得到切实的帮扶和救助，开展“金秋助学”活动，帮助困难员工子女自立、自强。

公司积极参与社会慈善事业，通过结对子，与被帮扶对象签订《城乡共建协议书》、《帮扶协议书》等形式，在资金、项目、技术等方面给予大力支持，引导被帮扶对象尽快改变面貌，尽快提高生活水平。

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2016年4月6日披露筹划重大事项并停牌的公告，后经确认该事项构成重大资产重组且涉及发行股份购买资产并配套融资，并于2016年4月13日进入推进重大资产重组的相关工作，公司在停牌期间每五个交易日发布了一次重大资产重组进展公告。公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的主要进展情况如下：

1、2016年7月5日，公司召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关议案。

2、2016年9月13日，公司召开第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）等相关议案。

3、2016年9月19日，公司取得了福建省国资委对于本次交易的批准。

4、2016年9月29日，公司召开股东大会审议通过重大资产重组相关议案。

5、2016年10月13日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

6、2016年12月22日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项经中国证监会并购重组委审核获得无条件通过。

7、2017年2月14日，公司收到中国证监会核发的《关于核准福建龙洲运输股份有限公司向新疆兆华投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。

8、2017年2月23日，交易的标的资产兆华领先已完成股权过户及相关工商变更登记手续。

9、2017年3月28日，天职国际出具《验资报告》，确认公司以每股发行价格12.06元向兆华投资、兆华创富、和聚百川、丝绸南道、金茂赢联等5名交易对方发行人民币普通股51,498,753股；2017年3月6日，天职国际出具《验资报告》，确认公司以每股发行价格10.58元向交通国投、龙洲股份员工资管计划、新疆嘉华创富发行人民币普通股54,820,415股，募集资金总额为579,999,990.70元。

10、2017年3月29日收市后，公司此次非公开发行106,319,168股限售股份计入相应股东证券账户并于3月30日在深交所上市。

11、2017年3月31日，股东兆华投资和兆华创富分别将其所持有的上市公司股份质押给公司全资子公司新宇汽车。

以上事项具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

2015年12月15日，公司在巨潮资讯网发布了《关于控股子公司部分土地房产被征收的公告》，披露了政府拟对控股子公司武夷运输武夷山分公司位于武夷山市五九北路64号总面积6,138.74平方米的土地及房屋、建筑物2,593.17平方米以2,562.90万元进行征收，报告期内，交易资产已过户完毕，交易对价对方已支付。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	6,798,853	2.53%	0	0	0	-1,032,200	-1,032,200	5,766,653	2.15%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	6,798,853	2.53%	0	0	0	-1,032,200	-1,032,200	5,766,653	2.15%
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	6,798,853	2.53%	0	0	0	-1,032,200	-1,032,200	5,766,653	2.15%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	261,794,375	97.47%	0	0	0	1,032,200	1,032,200	262,826,575	97.85%
1、人民币普通股	261,794,375	97.47%	0	0	0	1,032,200	1,032,200	262,826,575	97.85%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	268,593,228	100.00%	0	0	0	0	0	268,593,228	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司监事会于2015年8月进行换届选举，原监事会主席苏龙州先生离任，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》规定，苏龙州先生所持股份自离任后6个月内全部锁定，截至2015年12月31日，公司有限售条件股份为6,795,103股。2016年2月28日，苏龙州先生持有的2,064,400股解锁50%，因此，报告期内有限售条件股份减少1,032,200股，无限售条件股份相应增加1,032,200股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	28,357	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,053	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
交通国投	国有法人	26.55%	71,308,027	0	0	71,308,027		0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.19%	8,565,900	0	0	8,565,900		0
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	其他	1.94%	5,199,790	5,199,790	0	5,199,790		0
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	1.91%	5,118,638	5,118,638	0	5,118,638		0
厦门特运	国有法人	1.67%	4,475,475	0	0	4,475,475		0
王跃荣	境内自然人	1.39%	3,744,001	0	2,808,001	936,000	质押	2,800,000
漳州长运	国有法人	0.98%	2,636,256	0	0	2,636,256		0
工银瑞信基金一	其他	0.95%	2,556,300	0	0	2,556,300		0

农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划								
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	其他	0.95%	2,556,300	0	0	2,556,300		0
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	其他	0.95%	2,556,300	0	0	2,556,300		0
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	其他	0.95%	2,556,300	0	0	2,556,300		0
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	其他	0.95%	2,556,300	0	0	2,556,300		0
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	其他	0.95%	2,556,300	0	0	2,556,300		0
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	其他	0.95%	2,556,300	0	0	2,556,300		0
华夏基金－农业银行－华夏中证金融资产管理计划	其他	0.95%	2,556,300	0	0	2,556,300		0
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	其他	0.95%	2,556,300	0	0	2,556,300		0
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	其他	0.95%	2,556,300	0	0	2,556,300		0
袁合志	境内自然人	0.77%	2,064,401	0	1,548,301	516,100		0
苏龙州	境内自然人	0.77%	2,064,400	0	1,032,200	1,032,200		0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东王跃荣是公司控股股东交通国投推荐至公司董事。除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
交通国投	71,308,027	人民币普通股	71,308,027
中央汇金资产管理有限责任公司	8,565,900	人民币普通股	8,565,900
兴业银行股份有限公司－中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	5,199,790	人民币普通股	5,199,790
交通银行股份有限公司－长信量化先锋混合型证券投资基金	5,118,638	人民币普通股	5,118,638
厦门特运	4,475,475	人民币普通股	4,475,475
漳州长运	2,636,256	人民币普通股	2,636,256
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	2,556,300	人民币普通股	2,556,300
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	2,556,300	人民币普通股	2,556,300
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	2,556,300	人民币普通股	2,556,300
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	2,556,300	人民币普通股	2,556,300
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	2,556,300	人民币普通股	2,556,300
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	2,556,300	人民币普通股	2,556,300
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	2,556,300	人民币普通股	2,556,300
华夏基金－农业银行－华夏中证金融资产管理计划	2,556,300	人民币普通股	2,556,300
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	2,556,300	人民币普通股	2,556,300
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	2,556,300	人民币普通股	2,556,300
宁德汽运	1,896,856	人民币普通股	1,896,856
中国建设银行股份有限公司－中欧	1,682,695	人民币普通股	1,682,695

新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金			
沈华祥	1,260,146	人民币普通股	1,260,146
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东王跃荣是公司控股股东交通国投推荐至公司董事。除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《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情况说明（如有）（参见注 4）	股东沈华祥通过信用证券账户持有公司股份 1,180,000 股。		

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
交通国投	李志坚	2000 年 12 月 27 日	91350800726432080N	从事授权范围内的国有资产经营、管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

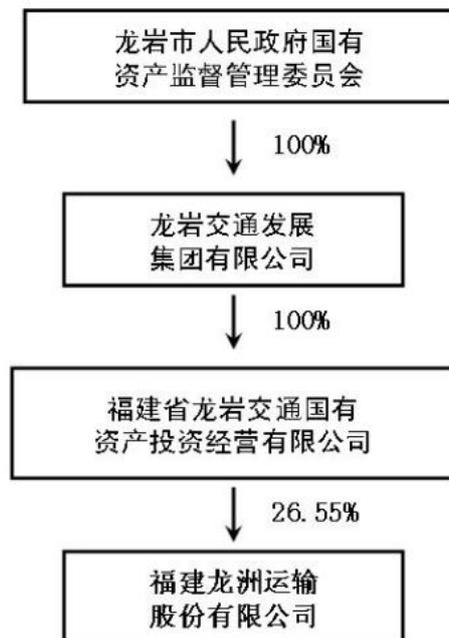
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
龙岩市人民政府国有资产监督管理委员会	法人		无	国有资产监督管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王跃荣	董事长	现任	男	54	2003年08月19日	2018年08月28日	3,744,001	0	0	0	3,744,001
卢南峰	董事	现任	男	54	2009年08月28日	2018年08月28日	0	0	0	0	0
	总裁				2012年08月28日	2018年08月28日					
袁合志	董事	现任	男	54	2003年08月19日	2018年08月28日	2,064,401	0	0	0	2,064,401
	副总裁				2006年08月28日	2018年08月28日					
陈海宁	董事、财务总监	现任	女	47	2012年08月28日	2018年08月28日	0	0	0	0	0
蓝能旺	董事、副总裁、	现任	男	42	2012年08月28日	2018年08月28日	0	0	0	0	0
	董事会秘书				2006年08月28日	2018年08月28日					
吴振龙	董事	现任	男	54	2015年08月28日	2018年08月28日	5,000	0	0	0	5,000
黄衍电	独立董事	现任	男	64	2012年08月28日	2018年08月28日	0	0	0	0	0
王克	独立董事	现任	男	60	2013年05月15日	2018年08月28日	0	0	0	0	0

					日	日					
张文春	监事会主席	现任	女	48	2015年 08月28 日	2018年 08月28 日	0	0	0	0	0
张文华	监事	现任	女	48	2012年 08月28 日	2018年 08月28 日	0	0	0	0	0
钟全汉	监事	现任	男	50	2012年 08月28 日	2018年 08月28 日	0	0	0	0	0
章伟民	副总裁	现任	男	53	2008年 04月05 日	2018年 08月28 日	499,201	0	0	0	499,201
罗寿财	副总裁	现任	男	53	2011年 05月09 日	2018年 08月28 日	0	0	0	0	0
江银强	副总裁	现任	男	44	2015年 08月28 日	2018年 08月28 日	0	0	0	0	0
郭平	独立董事	离任	男	53	2012年 08月28 日	2017年 01月20 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	6,312,603	0	0	0	6,312,603

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高管人员无变动；2017年1月20日，独立董事郭平先生辞职生效，公司选举汤新华先生为新的独立董事。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

公司现任董事9名，其中独立董事3名，其主要情况如下：

王跃荣先生，中国国籍，无境外居留权，1962年5月出生，本科学历，高级经济师。历任：武平县果杂公司经理，武平县物资公司经理，武平县交通局局长兼交通战略办公室主任，福建省龙岩市汽车运输总公司（本公司改制前身，下同）党委书记，本公司党委书记，交发集团董事长兼党委书记。现任本公司董事长。

卢南峰先生，中国国籍，无境外居留权，1962年9月出生，本科学历，高级会计师。历任：福建省龙岩市汽车运输总公司二运公司副经理、审计科副科长；交通国投外派龙岩市路桥经营有限公司财审部负责人，交通国投董事长；本公司财务总监。现任本公司董事、总裁。

袁合志先生，中国国籍，无境外居留权，1962年9月出生，本科学历，高级经济师。历任：福建省汽车运输总公司龙岩

公司行政办公室副主任、党委办公室副主任；龙岩市第二技术学校书记、校长；福建省龙岩市汽车运输总公司总经理助理兼总经办主任；本公司副总经理；武夷运输董事长。现任本公司董事、副总裁。

陈海宁女士，中国国籍，无境外居留权，1969年10月出生，本科学历，高级会计师。历任：福建省龙岩五交化采购供应站财务科商业会计，福建红狼股份有限公司财务部财务主管，本公司财务中心主任。现任本公司董事、财务总监、交通国投董事。

蓝能旺先生，中国国籍，无境外居留权，1974年11月出生，本科学历，会计师、经济师。历任：福建省龙岩五交化采购供应站会计、办公室秘书、人事劳工负责人、团支部书记，龙岩市华丰资信担保有限公司资信部经理，龙岩中南房地产综合开发有限公司开发工程部副经理，本公司董事会办公室主任、董事会秘书。现任本公司董事、副总裁、董事会秘书，安徽中桩物流董事长。

吴振龙先生，中国国籍，无境外居留权，1962年8月出生，本科学历，高级经济师。历任：福建省汽车运输总公司龙岩公司连城汽车站副站长，连城公司副经理；福建省龙岩市汽车运输总公司货运代理公司、综合运输公司党支部书记；本公司龙岩客运站党支部书记、站长，本公司第三届董事会董事。现任本公司董事、党委副书记、人力资源中心主任。

黄衍电先生，中国国籍，无境外居留权，1953年11月出生，硕士研究生学历，教授职称，硕士生导师。历任：集美财经学校（现集美大学财经学院）教师，集美大学财税系主任、财经学院副院长、院长，财政部教材编审委员会编审组成员，厦门国际信托有限公司独立董事，厦门平安银行顾问等。现任集美大学财经学院教授、研究生导师。

王克先生，中国国籍，无境外居留权，1956年11月出生，大专学历。历任吉林日报记者，中国深圳外贸集团有限公司总经理办公室科长。现任深圳市明天形象策划有限公司总经理，深圳市明天创业投资管理有限公司董事长，中国企业发展规划院院长，深圳市管理咨询协会副会长。

汤新华先生，中国国籍，无境外居留权，1964年7月出生，博士，教授，硕士研究生导师，中国注册会计师。历任：福建农学院农业经济系助教，福建农业大学经贸学院讲师、副教授，福建农林大学经济与管理学院会计系主任、副教授。现任福建农林大学管理学院会计系教授、硕士研究生导师。

（二）监事

公司现任监事3名，其主要情况如下：

张文春女士，中国国籍，无境外居留权，1968年5月出生，本科学历。历任：龙岩矿务局中学教师，龙岩第二技校教师，福建省龙岩市汽车运输总公司团委副书记、女工委主任、工会副主席，本公司团委书记、女工委主任，本公司龙岩客运站、龙岩客运中心站站长、党支部书记。现任本公司监事会主席、工会主席。

张文华女士，中国国籍，无境外居留权，1968年6月出生，大专学历，经济师。历任：永定县果茶开发服务公司会计，永定县种子分公司会计、财务科长、副书记，交通国投资产营运部三级职员、负责人、投资管理部副经理（主持工作）。现任交通国投投资管理部经理，本公司监事。

钟全汉先生，中国国籍，无境外居留权，1966年9月出生，大专学历，注册会计师。历任：武平县印刷厂财务科科长，福建大发缸套有限公司财务部经理，福建武平汇邦汽车配件有限公司财务部经理，本公司审计部主任；现任本公司职工代表监事、审计总监。

（三）高级管理人员

公司现任高级管理人员7名，其主要情况如下：

总裁卢南峰、副总裁袁合志、财务总监陈海宁、副总裁、董事会秘书蓝能旺主要情况详见本节“董事”相关内容。

章伟民先生，中国国籍，无境外居留权，1963年5月出生，大专学历，机械高级工程师、质量工程师、汽修工程师。历任本公司副总工程师、机务部主任，公司副总经理、总工程师、福建侨龙专用汽车有限公司董事长。现任本公司副总裁及总工程师。

罗寿财先生，中国国籍，无境外居留权，1964年1月出生，本科学历，高级会计师，注册会计师。历任福建省龙岩市汽车运输总公司客运分公司财务科长，交通国投财务部会计，本公司财务部主任、财务总监，武夷运输董事。现任本公司副总裁。

江银强先生，中国国籍，无境外居留权，1973年3月出生，本科学历，高级会计师。历任本公司审计部主任、客运产业本部副总经理，武夷运输审计部主任、监事、财务部主任。现任本公司副总裁、武夷运输董事长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈海宁	交通国投	董事	2012年07月30日		否
张文华	交通国投	投资部经理	2012年03月01日		是
张文华	交通国投	监事	2011年03月21日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王跃荣	武夷运输	董事	2016年04月28日		否
王跃荣	安徽中桩物流	董事	2015年05月21日		否
王跃荣	畅丰专汽	董事	2016年03月09日		否
王跃荣	兆华领先	董事长	2017年2月25日		否
卢南峰	金润保理	董事	2014年10月30日		否
卢南峰	龙洲海油	董事	2015年02月27日		否
卢南峰	上海金润二当家	董事	2015年06月18日		否
卢南峰	武平龙洲物流	执行董事	2016年07月29日		否
陈海宁	金润保理	董事	2014年10月30日		否
陈海宁	上海金润二当家	董事	2015年06月18日		否
陈海宁	兆华领先	董事	2017年2月25日		否
蓝能旺	安徽中桩物流	董事长	2015年05月21日		否
黄衍电	集美大学财经学院	教授、研究生导师	2004年02月01日		否
黄衍电	福建省国际税收研究会	常务学术委员	1993年04月01日		否
黄衍电	厦门市财政学会	副会长	2005年01月01日		否
黄衍电	福建省税务学会	理事、学术委员	1993年04月01日		否
黄衍电	厦门市税务学会	副会长	2005年01月01日		否
王克	深圳市明天形象策划有限公司	总经理	1993年09月01日		是
王克	深圳市明天创业投资管理有限公司	董事长	1993年09月01日		是
王克	新疆喀什农村商业银行股份有限公司	独立董事	2014年07月22日		

汤新华	福建闽东电力股份有限公司	独立董事	2011年12月31日		是
汤新华	福建发展高速公路股份有限公司	独立董事	2012年05月22日		是
汤新华	福建中能电气股份有限公司	独立董事	2013年12月05日		是
汤新华	福建天马科技集团股份有限公司	独立董事	2013年08月28日		是
张文华	龙岩象屿物流园区开发有限公司	监事	2010年10月13日		否
张文华	龙岩市恒通旅游开发有限公司	监事	2007年05月08日		否
张文华	龙岩市路桥经营有限公司	监事	2011年02月24日		否
张文华	龙岩佰通置业有限公司	董事	2011年12月29日		否
钟全汉	武夷运输	监事、审计部主任	2010年04月22日		否
钟全汉	岩运石化	监事	2008年05月08日		否
钟全汉	新宇汽车	监事	2009年04月08日		否
钟全汉	金润保理	监事	2014年10月30日		否
钟全汉	上海金润二当家	监事	2015年06月19日		否
钟全汉	东莞中汽宏远	监事	2015年03月25日		否
钟全汉	兆华领先	监事	2017年2月25日		否
罗寿财	龙洲海油	董事	2015年02月27日		否
罗寿财	厦门龙洲行	执行董事	2012年09月28日		否
江银强	武夷运输	董事长	2013年04月28日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司于2016年5月13日召开的2015年年度股东大会审议通过了《第五届董事、监事薪酬考核方案》，由薪酬与考核委员会根据该方案，具体组织实施对考核对象的年度绩效考核工作，并对薪酬制度执行情况进行监督。公司监事会和内部审计机构监督考核。2016年度考核薪酬已发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王跃荣	董事长	男	54	现任	42.33	否
卢南峰	董事、总裁	男	54	现任	40.09	否
袁合志	董事、副总裁	男	54	现任	33.09	否
陈海宁	董事、财务总监	女	47	现任	21.55	否
蓝能旺	董事、副总裁、	男	42	现任	21.73	否

	董事会秘书					
吴振龙	董事	男	54	现任	23.76	否
黄衍电	独立董事	男	64	现任	5.00	否
王克	独立董事	男	60	现任	5.00	否
张文春	监事会主席	女	48	现任	24.43	否
张文华	监事	女	48	现任	2.00	是
钟全汉	监事	男	50	现任	27.65	否
章伟民	副总裁	男	53	现任	32.84	否
罗寿财	副总裁	男	52	现任	23.46	否
江银强	副总裁	男	44	现任	36.65	否
郭平	独立董事	男	53	2017年1月离任	0	否
合计	--	--	--	--	340.39	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,561
主要子公司在职员工的数量（人）	2,841
在职员工的数量合计（人）	6,402
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,402
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,865
销售人员	143
技术人员	158
财务人员	259
行政人员	977
合计	6,402
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	4,811
大专	1,091
本科	482

硕士及以上	18
合计	6,402

2、薪酬政策

公司除按《劳动法》、《劳动合同法》的相关规定为员工提供基本薪酬外，还根据不同产业的行业特点制定了有效的业绩考核和激励机制，为员工提供富有竞争力的绩效工资，以调动员工的积极性和创造性，同时吸引和留住优秀人才，从而为公司的快速发展提供人才保障。

3、培训计划

公司一贯重视对员工的培训工作，强化员工的培训需求识别及效果评估，注重培训的实效性和针对性。每年初，公司均会发文要求下属各单位、各部门根据各自的实际需要报送当年度的培训计划，公司经过汇总、提炼后组织实施，培训结束后会对当期的培训效果进行评估，并根据评估结果进行培训实施的改进、提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定和要求，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保所有股东的合法权益和平等地位，保证每个股东在股东大会上有表达自己意见和建议的权利，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。公司召开的股东大会都经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

公司认真对待股东的咨询及来访，便于股东了解公司运作情况。

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东。报告期内，公司控股股东行为规范，依法通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为，不存在损害公司及其他股东利益的情形；不存在公司资金被控股股东及其他关联方以任何方式占用的情形；也不存在公司为控股股东及其他关联方提供担保的情形。

（二）董事与董事会

公司董事会共有董事9名，其中独立董事3名。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会，委员均由董事担任，审计委员会的主任委员由具有会计专业资格的独立董事担任。

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定召集、召开董事会会议，执行股东大会决议并依法行使职权；各专业委员会委员分工明确，权责分明，有效运作。全体董事认真负责地出席每次董事会会议，认真审议各项议案，认真履行作为董事应尽的职责，积极熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，对重大事项发表独立意见，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益。

（三）监事及监事会

公司监事会共有3名监事，其中一名是职工监事。

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

（四）信息披露

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

（五）内部审计制度

公司设立审计总监和审计部，配置5名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经营运行质量、经济效益、内部控制制度的执行、各项费用的使用以及募集资金存放和使用情况、关联交易、对外投资等重大事项进行审计和监督。

（六）相关利益者

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，在资产、人员、机构、业务、财务等方面与控股股东、实际控制人及其他关联方完全分开，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不存在日常生产经营活动依赖关联人的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 02 月 19 日	2016 年 02 月 20 日	巨潮资讯网《福建龙洲运输股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-009）
2015 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2016 年 05 月 13 日	2016 年 05 月 14 日	巨潮资讯网《福建龙洲运输股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-050）
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 09 月 29 日	2016 年 09 月 30 日	巨潮资讯网《福建龙洲运输股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-125）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郭平	18	3	15	0	0	否
黄衍电	18	3	15	0	0	否
王克	18	3	15	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，忠实履行职务，均按时出席各次董事会会议，列席股东大会。独立董事与公司管理层密切沟通，对公司募集资金存放与使用、对外投资情况、关联交易执行情况、对外担保事项等进行监督和核查；对报告期内发生的关联交易、续聘审计机构、关联方资金占用以及其他需要独立董事发表意见的事项出具了客观、公正的独立意见；对公司发展战略、内部控制建设等方面提出合理建议，为董事会的正确、科学决策发挥积极作用，维护了公司和全体股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会

1、2016年2月22日，公司第五届董事会审计委员会召开第二次例会，审议通过《关于2015年度计提资产减值准备的议案》；

2、2016年2月26日，公司第五届董事会审计委员会召开第三次例会，审议通过《2015年第4季度内部审计工作报告》和《2016年第1季度内部审计计划》；

3、2016年3月31日，公司第五届董事会审计委员会召开第四次例会，审议通过经天职国际会计师事务所出具初步审计意见的《2015年度财务会计报告》；

4、2016年4月8日，公司第五届董事会审计委员会召开第五次例会，审议通过经天职国际会计师事务所审计的《2015年度财务会计报告》、《关于续聘天职国际会计师事务所为公司2016年度审计中介机构的议案》和《2015年度内部控制评价报告》；

5、2016年4月16日，公司第五届董事会审计委员会召开第六次例会，审议通过《2016年第一季度财务报表》、《2016年第1季度内部审计工作报告》和《2016年第2季度内部审计计划》；

6、2016年8月5日，公司第五届董事会审计委员会召开第七次例会，审议通过《2016年半年度财务报表》、《2016年第2季度内部审计工作报告》和《2016年第3季度内部审计计划》；

7、2016年10月14日，公司第五届董事会审计委员会召开第八次例会，审议通过《2016年第三季度财务报表》、《2016年第3季度内部审计工作报告》和《2016年第4季度内部审计计划》。

（二）董事会提名委员会

1、2016年3月29日，公司第五届董事会提名委员会召开第一次例会，审议通过《关于向福建武夷交通运输股份有限公司推荐董事、监事候选人的议案》；

2、2016年12月29日，公司第五届董事会提名委员会召开第二次例会，审议通过《关于提名汤新华先生为第五届董事会独立董事候选人的议案》。

（三）董事会战略委员会

1、2016年4月18日，公司第五届董事会战略委员会召开第二次例会，审议通过《关于拟并购重组天津兆华领先股份有限公司的议案》；

2、2016年10月23日，公司第五届董事会战略委员会召开第三次例会，审议通过《关于投资建设龙岩公路港物流园项目的议案》。

（四）董事会薪酬与考核委员会

1、2016年2月22日，公司第五届董事会薪酬与考核委员会召开第一次例会，审议通过《关于2015年度高级管理人员薪酬考核结果方案》；

2、2016年4月7日，公司第五届董事会薪酬与考核委员会召开第二次例会，审议通过《第五届董事、监事薪酬考核方案》；

3、2016年9月6日，公司第五届董事会薪酬与考核委员会召开第三次例会，审议通过《关于〈福建龙洲运输股份有限公司2016年度第一期员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）〉的议案》。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司薪酬管理制度的规定，公司高级管理人员的报酬由基本年薪和绩效年薪两部分组成，基本年薪按公司工资管理体系按月发放。绩效年薪按年度进行考核后发放。为充分调动高级管理人员的工作积极性及创造性，公司将结合实际情况，积极探索激励约束机制，建立更为完善、科学的高级管理人员绩效考核机制。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月20日
内部控制评价报告全文披露索引	刊载于巨潮资讯网的《福建龙洲运输股份有限公司2016年度内部控制评价报告》（公告编号：2017-050）。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并	100.00%

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，龙洲股份于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	刊载于巨潮资讯网的《内部控制审计报告》（公告编号：2017-060）。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 19 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2017]3030 号
注册会计师姓名	匡敏、付志成

审计报告正文

福建龙洲运输股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建龙洲运输股份有限公司（以下简称“龙洲股份”）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2016年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，龙洲股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙洲股份2016年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：匡 敏
中国注册会计师：付志成
2017年4月19日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建龙洲运输股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	503,268,276.49	694,295,461.39
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	47,001,570.89	67,316,100.00
应收账款	513,814,356.07	461,704,438.11
预付款项	378,062,507.90	202,726,875.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	249,610.31	840,183.37
应收股利	128,360.18	560,471.00
其他应收款	106,394,145.56	182,963,646.12
买入返售金融资产		
存货	188,458,870.05	146,491,821.07
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	749,223,876.28	344,812,354.37
流动资产合计	2,486,601,573.73	2,101,711,350.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	22,208,252.91	25,738,252.91
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	125,960,426.56	114,122,547.93
投资性房地产	70,952,028.14	75,507,467.24
固定资产	1,176,939,515.47	813,596,040.24
在建工程	102,833,009.84	295,269,945.96
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	476,373,397.36	444,999,579.95
开发支出	3,127,497.63	812,213.60
商誉	131,842,966.01	107,634,437.58
长期待摊费用	30,396,538.43	32,919,450.60
递延所得税资产	41,405,264.32	33,914,286.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,182,038,896.67	1,944,514,222.15
资产总计	4,668,640,470.40	4,046,225,572.92
流动负债：		
短期借款	874,906,056.04	739,020,040.00
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	370,282,960.09	477,829,763.50
应付账款	139,252,577.22	112,262,703.97
预收款项	43,535,985.62	38,923,910.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,732,427.15	29,183,019.74
应交税费	32,302,012.97	41,650,079.39
应付利息	851,870.14	697,590.55
应付股利	1,920,000.00	
其他应付款	604,986,260.10	360,150,090.66

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	15,016,800.00	14,700,000.00
其他流动负债	237,120,319.98	266,344,938.20
流动负债合计	2,353,907,269.31	2,080,762,136.73
非流动负债：		
长期借款	177,149,800.00	7,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	129,353,935.02	133,271,253.52
长期应付职工薪酬		
专项应付款	107,784.50	238,919.50
预计负债		
递延收益	234,966,010.73	182,358,923.88
递延所得税负债	6,286,104.23	2,841,298.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	547,863,634.48	326,310,395.02
负债合计	2,901,770,903.79	2,407,072,531.75
所有者权益：		
股本	268,593,228.00	268,593,228.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	506,301,393.96	508,041,220.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,615,841.80	9,253,745.73
盈余公积	61,255,207.89	58,003,141.24
一般风险准备		
未分配利润	547,709,495.55	520,793,577.04

归属于母公司所有者权益合计	1,394,475,167.20	1,364,684,912.49
少数股东权益	372,394,399.41	274,468,128.68
所有者权益合计	1,766,869,566.61	1,639,153,041.17
负债和所有者权益总计	4,668,640,470.40	4,046,225,572.92

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：陈海宁

会计机构负责人：廖世雄

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	99,557,582.15	123,264,469.54
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		5,583,600.00
应收账款	30,472,136.08	43,271,747.42
预付款项	44,792,719.99	42,211,619.27
应收利息		704,021.96
应收股利		
其他应收款	887,770,160.29	781,069,932.37
存货	5,544,236.12	12,942,065.15
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	478,105.17	2,000,470.09
流动资产合计	1,068,614,939.80	1,011,047,925.80
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	802,617,470.48	825,173,429.23
投资性房地产	5,954,038.95	6,393,589.59
固定资产	339,437,882.03	343,287,939.50
在建工程	2,757,250.90	11,752,415.34
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	178,401,481.68	183,006,316.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,260,644.30	2,714,281.40
递延所得税资产	35,868,619.56	32,150,250.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,369,297,387.90	1,404,478,221.36
资产总计	2,437,912,327.70	2,415,526,147.16
流动负债：		
短期借款	579,000,000.00	543,612,900.00
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	521,500.00	10,600,000.00
应付账款	18,919,865.17	14,146,765.39
预收款项	4,677,769.58	8,028,203.21
应付职工薪酬	9,199,419.63	7,422,944.79
应交税费	4,473,592.23	15,655,277.80
应付利息	752,961.99	697,590.55
应付股利		
其他应付款	76,271,919.32	113,113,488.66
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,500,000.00	5,000,000.00
其他流动负债	209,552,602.73	208,810,022.20
流动负债合计	905,869,630.65	927,087,192.60
非流动负债：		
长期借款	34,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	61,765,722.54	61,215,906.33

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	131,020,670.11	135,715,071.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	226,786,392.65	196,930,977.42
负债合计	1,132,656,023.30	1,124,018,170.02
所有者权益：		
股本	268,593,228.00	268,593,228.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	553,142,027.44	553,142,027.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,373,618.35	4,001,465.44
盈余公积	65,678,905.47	62,426,838.82
未分配利润	412,468,525.14	403,344,417.44
所有者权益合计	1,305,256,304.40	1,291,507,977.14
负债和所有者权益总计	2,437,912,327.70	2,415,526,147.16

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	2,377,638,522.07	2,461,863,715.87
其中：营业收入	2,377,638,522.07	2,461,863,715.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,370,542,517.94	2,471,696,105.83
其中：营业成本	2,029,311,254.54	2,143,248,305.89
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		
税金及附加	16,632,943.74	14,398,025.44
销售费用	56,344,347.78	37,882,952.00
管理费用	219,250,584.15	202,080,162.00
财务费用	33,463,668.87	40,464,974.25
资产减值损失	15,539,718.86	33,621,686.25
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）	24,626,553.29	12,638,164.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,033,649.34	10,337,214.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,722,557.42	2,805,775.01
加：营业外收入	72,772,374.15	91,007,891.69
其中：非流动资产处置利得	25,357,319.56	27,644,464.78
减：营业外支出	12,464,745.54	6,954,916.95
其中：非流动资产处置损失	5,904,851.70	3,460,735.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	92,030,186.03	86,858,749.75
减：所得税费用	23,502,174.78	30,138,883.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,528,011.25	56,719,866.01
归属于母公司所有者的净利润	50,312,477.26	44,782,025.24
少数股东损益	18,215,533.99	11,937,840.77
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	68,528,011.25	56,719,866.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,312,477.26	44,782,025.24
归属于少数股东的综合收益总额	18,215,533.99	11,937,840.77
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.19	0.17
(二)稀释每股收益	0.19	0.17

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：王跃荣

主管会计工作负责人：陈海宁

会计机构负责人：廖世雄

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	268,849,091.55	351,020,378.14
减：营业成本	198,830,788.68	271,058,544.79
税金及附加	5,355,193.32	3,520,094.88
销售费用	423,693.40	1,458,189.15
管理费用	66,606,855.64	57,459,984.60
财务费用	4,053,388.22	10,340,211.31
资产减值损失	10,535,308.76	18,177,689.10

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）	39,812,745.15	23,763,916.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,193,609.64	178,248.91
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,856,608.68	12,769,580.39
加：营业外收入	9,526,606.27	14,017,050.98
其中：非流动资产处置利得	180,442.48	489,016.29
减：营业外支出	2,066,798.94	1,815,941.74
其中：非流动资产处置损失	1,576,562.65	1,255,838.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,316,416.01	24,970,689.63
减：所得税费用	-2,204,250.44	447,437.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,520,666.45	24,523,251.83
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	32,520,666.45	24,523,251.83

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	2,476,224,882.02	2,487,617,691.33
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	41,004,766.34	17,653,351.27
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,779,170.26	335,789.31
收到其他与经营活动有关的现金	648,266,863.32	560,083,498.76
经营活动现金流入小计	3,167,275,681.94	3,065,690,330.67
购买商品、接受劳务支付的现金	2,052,536,150.37	1,827,936,664.95
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	5,341,941.25	324,620.14
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	337,456,030.33	312,715,472.88
支付的各项税费	110,160,085.37	112,775,729.26

支付其他与经营活动有关的现金	767,973,804.84	725,908,375.36
经营活动现金流出小计	3,273,468,012.16	2,979,660,862.59
经营活动产生的现金流量净额	-106,192,330.22	86,029,468.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	1,817,438.06
取得投资收益收到的现金	3,944,418.09	4,304,908.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	95,204,399.05	82,503,364.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		333,161.10
收到其他与投资活动有关的现金	82,895,000.00	6,766,087.12
投资活动现金流入小计	185,043,817.14	95,724,959.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	333,135,071.71	272,362,508.60
投资支付的现金	3,770,000.00	88,784,800.00
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	55,445,134.03	112,388,739.29
支付其他与投资活动有关的现金	82,995,000.00	86,640,000.00
投资活动现金流出小计	475,345,205.74	560,176,047.89
投资活动产生的现金流量净额	-290,301,388.60	-464,451,088.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	73,648,000.00	334,022,137.22
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,348,000.00	7,984,270.00
取得借款收到的现金	1,470,273,796.20	1,030,297,875.34
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	238,367,590.90	83,944,277.18
筹资活动现金流入小计	1,782,289,387.10	1,448,264,289.74
偿还债务支付的现金	1,190,321,180.16	862,283,259.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,401,485.54	73,292,723.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,541,440.00	7,835,280.00
支付其他与筹资活动有关的现金	274,291,355.59	28,432,583.40
筹资活动现金流出小计	1,547,014,021.29	964,008,566.50

筹资活动产生的现金流量净额	235,275,365.81	484,255,723.24
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	-161,218,353.01	105,834,102.53
加：期初现金及现金等价物余额	474,418,702.01	368,584,599.48
六、期末现金及现金等价物余额	313,200,349.00	474,418,702.01

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	311,780,618.97	380,552,464.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,934,433,102.16	1,598,871,057.63
经营活动现金流入小计	2,246,213,721.13	1,979,423,522.39
购买商品、接受劳务支付的现金	91,554,908.02	137,196,065.80
支付给职工以及为职工支付的现金	113,875,432.64	113,665,848.44
支付的各项税费	30,491,932.11	20,220,915.51
支付其他与经营活动有关的现金	1,980,510,430.59	1,939,246,134.91
经营活动现金流出小计	2,216,432,703.36	2,210,328,964.66
经营活动产生的现金流量净额	29,781,017.77	-230,905,442.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	240,694.25
取得投资收益收到的现金	36,758,560.00	23,938,560.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,002,959.21	1,756,616.07
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	41,761,519.21	25,935,870.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,965,588.72	42,157,559.80
投资支付的现金	72,292,000.00	260,336,000.00
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,257,588.72	302,493,559.80
投资活动产生的现金流量净额	-60,496,069.51	-276,557,689.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		326,037,867.22
取得借款收到的现金	864,700,000.00	792,312,900.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	864,700,000.00	1,118,350,767.22
偿还债务支付的现金	798,612,900.00	594,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,542,638.20	49,897,658.09
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	855,155,538.20	644,397,658.09
筹资活动产生的现金流量净额	9,544,461.80	473,953,109.13
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	-21,170,589.94	-33,510,022.62
加：期初现金及现金等价物余额	115,084,469.54	148,594,492.16
六、期末现金及现金等价物余额	93,913,879.60	115,084,469.54

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	268,593,228.00				508,041,220.48			9,253,745.73	58,003,141.24		520,793,577.04	274,468,128.68	1,639,153,041.17
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	268,593,228.00				508,041,220.48			9,253,745.73	58,003,141.24		520,793,577.04	274,468,128.68	1,639,153,041.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-1,739,826.52			1,362,096.07	3,252,066.65		26,915,918.51	97,926,270.73	127,716,525.44
(一) 综合收益总额											50,312,477.26	18,215,533.99	68,528,011.25
(二) 所有者投入和减少资本					-1,739,826.52							88,628,382.93	86,888,556.41
1. 股东投入的普通股												90,348,000.00	90,348,000.00
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					-1,739,826.52							-1,719,617.07	-3,459,443.59
(三) 利润分配									3,252,066.65		-23,396,558.75	-8,541,440.00	-28,685,932.10
1. 提取盈余公积									3,252,066.65		-3,252,066.65		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-20,144,492.10	-8,541,440.00	-28,685,932.10
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								1,362,096.07				-376,206.19	985,889.88
1. 本期提取								9,164,418.54				1,753,073.40	10,917,491.94
2. 本期使用								-7,802,322.47				-2,129,279.59	-9,931,602.06
(六) 其他													
四、本期期末余额	268,593,228.00				506,301,393.96			10,615,841.80	61,255,207.89		547,709,495.55	372,394,399.41	1,766,869,566.61

上期金额

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	208,000,000.00				293,369,291.74			5,958,201.31	55,550,816.06		493,023,876.98	212,938,801.35	1,268,840,987.44
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	208,000,000.00				293,369,291.74			5,958,201.31	55,550,816.06		493,023,876.98	212,938,801.35	1,268,840,987.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	60,593,228.00				214,671,928.74			3,295,544.42	2,452,325.18		27,769,700.06	61,529,327.33	370,312,053.73
(一) 综合收益总额											44,782,025.24	11,937,840.77	56,719,866.01
(二) 所有者投入和减少资本	60,593,228.00				214,671,928.74							56,822,454.59	332,087,611.33
1. 股东投入的普通股	60,593,228.00				265,444,639.22							54,518,270.00	380,556,137.22
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					-50,772,710.48							2,304,184.59	-48,468,525.89

(三) 利润分配									2,452,325.18		-17,012,325.18	-7,835,280.00	-22,395,280.00
1. 提取盈余公积									2,452,325.18		-2,452,325.18		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,560,000.00	-7,835,280.00	-22,395,280.00
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								3,295,544.42				604,311.97	3,899,856.39
1. 本期提取								8,921,149.83				2,203,494.98	11,124,644.81
2. 本期使用								-5,625,605.41				-1,599,183.01	-7,224,788.42
(六) 其他													
四、本期期末余额	268,593,228.00				508,041,220.48			9,253,745.73	58,003,141.24		520,793,577.04	274,468,128.68	1,639,153,041.17

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	268,593,228.00				553,142,027.44			4,001,465.44	62,426,838.82	403,344,417.44	1,291,507,977.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	268,593,228.00				553,142,027.44			4,001,465.44	62,426,838.82	403,344,417.44	1,291,507,977.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								1,372,152.91	3,252,066.65	9,124,107.70	13,748,327.26
(一) 综合收益总额										32,520,666.45	32,520,666.45
(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									3,252,066.65	-23,396,558.75	-20,144,492.10
1. 提取盈余公积									3,252,066.65	-3,252,066.65	

2. 对所有者（或股东）的分配											-20,144,492.10	-20,144,492.10
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									1,372,152.91			1,372,152.91
1. 本期提取									4,606,023.50			4,606,023.50
2. 本期使用									-3,233,870.59			-3,233,870.59
（六）其他												
四、本期期末余额	268,593,228.00					553,142,027.44			5,373,618.35	65,678,905.47	412,468,525.14	1,305,256,304.40

上期金额

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	208,000,000.00				288,453,419.83			1,915,710.81	59,974,513.64	395,833,490.79	954,177,135.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	208,000,000.00				288,453,419.83			1,915,710.81	59,974,513.64	395,833,490.79	954,177,135.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	60,593,228.00				264,688,607.61			2,085,754.63	2,452,325.18	7,510,926.65	337,330,842.07
(一) 综合收益总额										24,523,251.83	24,523,251.83
(二) 所有者投入和减少资本	60,593,228.00				264,688,607.61						325,281,835.61
1. 股东投入的普通股	60,593,228.00				265,444,639.22						326,037,867.22
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					-756,031.61						-756,031.61
(三) 利润分配									2,452,325.18	-17,012,325.18	-14,560,000.00
1. 提取盈余公积									2,452,325.18	-2,452,325.18	

2. 对所有者（或股东）的分配										-14,560,000.00	-14,560,000.00
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								2,085,754.63			2,085,754.63
1. 本期提取								5,098,005.57			5,098,005.57
2. 本期使用								-3,012,250.94			-3,012,250.94
（六）其他											
四、本期期末余额	268,593,228.00				553,142,027.44			4,001,465.44	62,426,838.82	403,344,417.44	1,291,507,977.14

三、公司基本情况

福建龙洲运输股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经福建省人民政府“闽政体股（2003）22号”文批准由福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司等6名法人股东和王跃荣等21名自然人股东以现金出资发起设立的股份有限公司，于2003年8月29日取得福建省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册资本6,500.00万元。

2010年9月，公司采用派生分立的方式，派生分立福建龙洲投资实业股份有限公司，公司股本分立减少861.90万元，同时公司以资本公积1,661.90万元和未分配利润1,700.00万元转增股本3,361.90万股，每股面值1.00元，共计增加股本3,361.90万元，转增后的股本为9,000.00万元。2011年公司以吸收合并方式，将福建龙洲投资实业股份有限公司纳入公司，本次吸收合并增加股本3,000.00万元，吸收合并后的股本变更为12,000.00万元。

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

2015年7月经中国证监会核准，公司以现有总股本20,800.00万股为基数，按每10股配售3股的比例向全体股东配售普通股股票，可配售股票总数为6,240.00万股，实际配售60,593,228.00股人民币普通股，配股后股本变更为268,593,228.00元。

公司统一社会信用代码：91350000753125975Q，公司住所：福建省龙岩市新罗区南环西路112号，法定代表人：王跃荣，组织形式：股份有限公司（上市）。

公司经营范围：县内班车客运、县际班车客运、市际班车客运、省际班车客运、省际(旅游)包车客运、客运站经营；出租汽车客运；普通货运；一类汽车维修（仅限分支机构经营）；保险兼业代理：车险、货运险、意外险；房屋租赁；汽车租赁；对旅游、广告、城乡公交、机动车性能检测、交通职业技术培训、住宿、餐饮行业的投资；汽车（不含九座以下乘用车）、汽车配件、润滑油、日用百货、石制品、矿产品（除煤炭）、工艺品、服装、五金、化工产品（不含危险品及易制毒化学品）、建筑材料的销售；设计、制作、代理、发布国内各类广告。

公司属于公路运输行业，公司现在主要经营客运、货运、客运站经营、汽车（含配件）销售、石油销售、提供保理业务相关的服务及让渡资金使用权服务等。

公司报告合并范围变动情况如下：

- 1、公司非同一控制下合并畅丰专汽，从2016年3月31日开始纳入合并
- 2、本年新设立霍尔果斯金润商业保理有限公司，从2016年9月1日开始纳入合并
- 3、本期注销凯通客运、康兴贸易、梅州龙祥实业发展有限公司、梅州志民投资发展有限公司、南平市武夷交通中等技术学校、建阳市天晨机动车维修有限公司，从工商注销日起不再纳入合并。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

没有证据表明报告期末起12个月的持续经营能力值得重大怀疑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

公司生产经营没有特殊的营业周期

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

①对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形:

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

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;

- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：①各参与方均受到该安排的约束；②两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

公司本报告期没有外币业务

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采

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

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

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

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独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	单项金额重大的应收账款是指余额在 80 万元以上的客户欠款，单项金额重大的其他应收款是指余额在 50 万元以上的客户欠款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据债务单位的财务状况、现金流量和期后收款等情况，计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
帐龄	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。各类存货以其成本入账。采用实际成本进行材料日常核算。

公司采用实际成本进行存货日常核算，采用加权平均法和个别计价法确定发出存货的实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

公司根据存货类别和管理要求，对存货实行永续盘存制。

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

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；②本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不

足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司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（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

固定资产按其成本入账。按取得时的实际成本进行初始计量，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.90-4.75
运输工具	年限平均法	4-8	5.00	11.88-23.75
机器、办公等设备	年限平均法	3-12	5.00	7.92-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程的计价：按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包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。

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

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

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

（3）借款费用资本化金额

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

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	权证使用年限
软件	5-10
特许经营权等权利	6-10

土地使用权从出让或购买起始日起，按权证剩余使用年限平均摊销；其他期限可以确定的无形资产，按可使用年限摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

20、长期资产减值

详见各长期资产会计政策及会计估计

21、长期待摊费用

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

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后或辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(3) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险、失业保险缴纳基数和比例，按月向当地劳动和社会保障部门缴纳养老保险费和失业保险。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、收入

公司的营业收入主要包括客运站站务服务、旅客运输、货物运输、车辆维修劳务、成品油零售、培训服务、车辆管理服务、汽车及配件销售、钢材销售、提供保理业务相关的服务收入（如账户管理费、资信调查费、额度审核费及账款催收费等）及让渡资金使用权的利息收入等收入，营业收入确认原则如下：

(1) 旅客运输服务的结算方式及收入确认方法

旅客运输包括班车客运、旅游客运、城市公交和出租客运。

① 班车客运收入的确认方法

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

② 旅游客运收入的确认方法

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

③ 城市公交收入的确认方法

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

④ 出租车收入的确认方法

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

(2) 汽车货运业务的确认方法

公司按照客户取货后签字确认的运输清单，每月月末汇总后确认运输收入。

(3) 客运站站务服务收入的确认方法

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

(4) 商品销售收入

公司销售商品包括汽车及配件、钢材及油品等，在满足下述条件时公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

① 公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③ 相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量。

(5) 提供劳务的收入确认

公司劳务服务包括维修、培训等，劳务服务收入的确认原则和方法：

① 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- 1)与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2)实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 3)固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

(6) 保理业务相关服务的收入确认

提供的保理服务收入按照保理协议的约定确认相关服务收入；

让渡资金使用权的利息收入在提供保理融资期间平均计入营业收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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的利益，则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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

保理合同下受让的应收款项包含保理合同下受让的附带追索权应收款项和保理合同下受让的不附带追索权应收款项两类，并分别采用不同的会计核算方法。

(1) 保理合同下受让的附带追索权应收保理款

保理合同下受让的附带追索权保理业务，保理商不提供买方信用风险担保，应收账款坏账风险未由销售商转移给保理商，保理商为销售商提供贸易融资、销售分账户管理、应收账款催收等服务，而不包含信用风险控制与坏账分担服务，故有追索权的保理业务实质是保理商以应收账款为质押的融资服务业务，保理商应根据实际支付给销售商的款项扣除应收取的账户管理费、资信调查费、额度审核费、账款催收费以及融资利息费等确定贷款金额，即质押应收账款 80% 的基础上确定；

保理合同下受让的附带追索权应收款项参照商务部发布的《商业保理企业管理办法》（试行）（征求意见稿）分类标准，按逾期天数正常、关注、次级和损失四类，并按照不同类别计提减值准备。

保理合同下受让的附带追索权应收保理款减值准备计提比例如下：

类别	判断标准	减值准备计提比例（%）
正常	未到期	0.00
关注	逾期1-90天（含90天）	5.00
次级	逾期91-180天（含180天）	50.00
损失	逾期181天以上	100.00

(2) 保理合同下受让的不附带追索权应收保理款

保理合同下受让的不附带追索权保理业务，保理商提供信用风险担保，应收账款到期后，出现买方信用风险，且无商业纠纷的情况下由保理商向销售商履行付款责任，故无追索权的保理业务实质是保理商受让应收账款的业务，购货商到期无法履行付款责任时，保理商必须按其确认的保理额度向销售商支付全额保理款项，且无权向销售商追索保理项下的融资款，保理商应根据销售商估计的销售折让及退回金额后的应收账款余额确认债权，即按照受让应收账款的全额作为初始确认金额。受让的应收款项金额与支付保理融资金额的差额在保理服务期间平均分摊计入保理业务收入。保理合同下受让的不附带追索权应收款项以减去相应减值准备后的净额列示。保理合同下受让的不附带追索权应收款项按照个别认定法计提减值准备，即对受让的每一项应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他 无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售或劳务收入	3%、5%、6%、11%、13、17%
城市维护建设税	流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
营业税	营业收入	5%

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于对城市公交站场道路客运站场免征城镇土地使用税的通知》（财税[2016]16号），我公司城市公交站场、道路客运站场的运营用地，免征城镇土地使用税。

3、其他

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）规定，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

本公司对出租房产的租金收入按12.00%计缴房产税，对自用房产按原值一次减除25.00%后的余额的1.20%计缴房产税。金润保理城建税按照1%的标准计提。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,082,805.85	2,581,976.13
银行存款	307,380,384.46	466,296,161.78
其他货币资金	192,805,086.18	225,417,323.48
合计	503,268,276.49	694,295,461.39

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	178,240,235.42
信用证保证金	2,837,994.87
履约保证金	3,695,970.99
用于担保的定期存款或通知存款	5,122,202.55
其他	171,523.66
合计	190,067,927.49

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	47,001,570.89	67,316,100.00
合计	47,001,570.89	67,316,100.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	108,059,767.17	
合计	108,059,767.17	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,135,220.06	0.74%	4,135,220.06	100.00%		10,574,858.50	2.12%	5,559,813.83	52.58%	5,015,044.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	551,909,989.98	98.77%	38,099,481.41	6.90%	513,810,508.57	485,301,898.34	97.08%	28,625,891.56	5.90%	456,676,006.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,744,671.33	0.49%	2,740,823.83	99.86%	3,847.50	4,004,693.29	0.80%	3,991,306.63	99.67%	13,386.66
合计	558,789,881.37	100.00%	44,975,525.30		513,814,356.07	499,881,450.13	100.00%	38,177,012.02		461,704,438.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
戴德龙	1,990,842.74	1,990,842.74	100.00%	预计无法收回
龙岩市亿龙贸易有限公司	2,144,377.32	2,144,377.32	100.00%	预计无法收回
合计	4,135,220.06	4,135,220.06	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	428,230,052.79	21,411,503.17	5.00%
1 年以内小计	428,230,052.79	21,411,503.17	5.00%
1 至 2 年	83,709,157.11	8,370,915.69	10.00%
2 至 3 年	39,304,003.65	7,860,800.73	20.00%
3 至 4 年	275,364.43	137,682.22	50.00%
4 至 5 年	364,162.00	291,329.60	80.00%
5 年以上	27,250.00	27,250.00	100.00%
合计	551,909,989.98	38,099,481.41	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,497,873.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 252,297.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：公司本期没有重要的收回或转回坏账准备。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
山海旅游应收	106,145.00
红古田汽车租赁款	146,152.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

公司本期没有重要的应收账款核销。山海旅游及红古田汽车租赁款因确实无法收回而核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账准备	款项性质	占应收账款总额的比例 (%)
1.东莞中汽宏远	280,814,985.02	15,898,659.46	销货款	50.25
2.中铁十六局集团第一工程有限公司	23,176,950.08	4,459,185.76	销货款	4.15
3.厦门通远汽车销售服务有限公司	22,060,714.32	1,103,035.72	销货款	3.95
4.寻乌县昌源房地产开发有限公司	14,232,036.76	711,601.84	销货款	2.55
5.福建海晖环保科技有限公司	8,860,827.80	1,146,001.99	销货款	1.59
合计	349,145,513.98	23,318,484.77		62.49

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	289,456,696.77	76.56%	138,702,899.77	68.42%
1至2年	26,423,611.21	6.99%	4,933,009.07	2.43%
2至3年	3,594,316.24	0.95%	53,150,995.00	26.22%
3年以上	58,587,883.68	15.50%	5,939,971.50	2.93%
合计	378,062,507.90	--	202,726,875.34	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算的原因
武平县财政局	41,000,000.00	3年以上	预付武平汽车综合交易市场投资开发款，尚未

			结算, 详见“附注六、9.其他流动资产”批注
龙岩市土地收购储备中心	13,000,000.00	3年以上	预付购买土地款, 尚未办理完毕手续
安徽中技桩业有限公司	11,332,000.00	1-2年(含2年)	预付购买土地款, 暂未办理产权移交手续
光泽县国土资源局	3,600,000.00	1-2年(含2年)	预付购买土地款, 尚未办理完毕手续
合计	68,932,000.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	年限	款项性质
1.安徽中技桩业有限公司	71,769,000.00	1年以内及 1-2年	预付购买土地款, 暂未办理产权移交手续
2.东莞市誉真源新能源科技有限公司	49,047,475.20	1年以内	预付购货款
3.武平县财政局	41,000,000.00	3年以上	预付武平汽车综合交易市场投资开发款
4.上海大郡动力控制技术有限公司	22,513,600.00	1年以内	预付购货款
5.龙岩麟峰商贸有限公司	15,162,278.10	1年以内	预付购货款
合计	199,492,353.30		

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	249,610.31	136,161.41
资金占用费		704,021.96
合计	249,610.31	840,183.37

(2) 重要逾期利息

无

其他说明:

定期存款利息为募集资金定期存款利息, 资金占用费为销售货物超过约定回款期应收取的资金占用费, 期末不存在逾期应收利息情况。

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
1.安源机动车检测	128,360.18	128,360.18
2.南平武夷快运		432,110.82

合计	128,360.18	560,471.00
----	------------	------------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,268,334.00	13.17%	16,768,334.00	91.79%	1,500,000.00	39,246,210.67	18.68%	12,055,253.04	30.72%	27,190,957.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	118,973,176.30	85.76%	14,579,614.89	12.25%	104,393,561.41	168,834,607.87	80.38%	13,415,222.68	7.95%	155,419,385.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,486,173.27	1.07%	985,589.12	66.32%	500,584.15	1,972,838.90	0.94%	1,619,535.60	82.09%	353,303.30
合计	138,727,683.57	100.00%	32,333,538.01		106,394,145.56	210,053,657.44	100.00%	27,090,011.32		182,963,646.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
1.厦门静岳石业有限公司	9,900,000.00	8,400,000.00	84.85%	预计净损失
2.天津神州天盾汽车俱乐部有限公司	7,050,000.00	7,050,000.00	100.00%	预计无法收回
3.龙岩市利泰建材有限公司	718,334.00	718,334.00	100.00%	预计无法收回
4.代垫闽 FY8551 事故费用	600,000.00	600,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	18,268,334.00	16,768,334.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	40,622,479.73	2,031,124.00	5.00%
1 年以内小计	40,622,479.73	2,031,124.00	5.00%
1 至 2 年	68,589,647.90	6,858,964.80	10.00%
2 至 3 年	4,031,448.08	806,289.62	20.00%
3 至 4 年	1,582,299.54	791,149.78	50.00%
4 至 5 年	276,071.82	220,857.46	80.00%
5 年以上	3,871,229.23	3,871,229.23	100.00%
合计	118,973,176.30	14,579,614.89	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,228,385.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 16,152.06 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
华辉商贸应收款	11,100.00
龙洲物流应收款	5,052.60

其中重要的其他应收款核销情况：无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
1.应收关联方往来	200.00	1,228,953.73
2.往来款	104,018,378.54	172,856,847.17

3.代垫事故结算款		3,829,048.68	8,433,010.63
4.职工备用金		4,742,527.47	3,232,549.91
5.保证金		22,337,510.09	21,852,468.06
6.其他		3,800,018.79	2,449,827.94
合计		138,727,683.57	210,053,657.44

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1.福建武夷山陆地港汽车国际贸易有限公司	往来款	30,000,000.00	1-2 年	21.63%	3,000,000.00
2.紫光数码（苏州）集团有限公司	往来款	14,896,341.90	1-2 年	10.74%	1,489,634.19
3.厦门静岳石业有限公司	往来款	9,900,000.00	2-3 年	7.14%	8,400,000.00
4.龙岩市佳味食品有限公司	往来款	7,788,281.08	1 年以内及 1-2 年	5.61%	715,833.02
5.天津神州天盾汽车俱乐部有限公司	往来款	7,050,000.00	1-2 年	5.08%	7,050,000.00
合计	--	69,634,622.98	--		20,655,467.21

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	22,958,049.38	774,473.97	22,183,575.41	7,266,387.80	146,141.89	7,120,245.91
库存商品	166,354,897.08	79,602.44	166,275,294.64	140,212,806.40	1,050,017.61	139,162,788.79
发出商品				208,786.37		208,786.37
合计	189,312,946.46	854,076.41	188,458,870.05	147,687,980.57	1,196,159.50	146,491,821.07

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	146,141.89	64,673.75	563,658.33			774,473.97
库存商品	1,050,017.61			970,415.17		79,602.44
合计	1,196,159.50	64,673.75	563,658.33	970,415.17		854,076.41

注1：其他增加为本期非同一控制下企业合并日前已计提存货跌价准备；

注2：公司原材料、库存商品根据存货的市场价或可变现价值低于其市场价值确认计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1.增值税待抵扣金额	22,441,307.37	17,705,075.53
2.预缴企业所得税	138,385.90	434,337.00
3.南平中心城市交通枢纽项目建设支出	164,308,740.28	143,088,580.63
4.武平县汽车综合市场及物流园项目建设支出	5,823,617.92	5,050,921.40
5.保理合同下受让的应收保理款	548,411,824.81	178,533,439.81
6.代建电力工程支出	8,000,000.00	

7.购买银行理财产品	100,000.00	
合计	749,223,876.28	344,812,354.37

其他说明:

注1: 公司下属子公司久捷交通2008年和南平市人民政府合作建设南平中心城市交通枢纽项目。根据南平市人民政府专题会议纪要(2009)71号文件, 该项目建设由南平市人民政府提供原始未平整土地(即生地), 久捷公司以业主身份负责投资与组织“三通一平”等土地平整工作, 待土地平整工作完成后进行土地(即熟地)出让, 取得的土地出让净收益按照约定比例返还久捷公司。该文件规定实际取得的土地出让金收入扣减久捷公司土地平整支出后的净收益, 根据建设完成时间的不同按照不同比例对久捷公司进行返还。截至2016年12月31日, 该项目基本工程建设已经完工, 久捷公司将为该项目的土地平整支出164,308,740.28元列其他流动资产, 将实际已经收取的土地平整支出补偿款123,872,100.00元列其他应付款, 因项目尚未完工结算, 未确认收入和成本。

注2: 公司及下属子公司武平投资2012年6月与武平县人民政府签订项目投资合作书及相关补充协议(以下简称“合作协议”), 合作建设武平县汽车综合市场及物流园项目。合作协议约定由武平县人民政府提供原始未平整土地, 武平投资负责“三通一平”等土地平整工作及园区基础设施建设, 待土地平整工作完成后由武平县人民政府对外以招拍挂方式出让土地, 土地出让金收入超过合作协议约定价格部分返还给武平投资, 用于弥补项目相关开发成本。截至2016年12月31日, 该项目相关开发成本已支出582.36万元。

注3: 2015年12月3日根据芜湖长江大桥综合经济开发区管理委员会主任会议纪要第三十三号。公司下属控股子公司安徽中桩物流为35KV杆线迁移和10KV外供电建设单位, 由安徽中桩物流直接委托有资质的电力企业施工。产生的建设费用, 由管委会补给安徽中桩物流, 建成后线路移交国网安徽省电力公司芜湖供电公司。安徽中桩物流预付代建该电力工程支出800.00万元, 工程尚未移交。

注4: 保理合同下受让的应收保理款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
附带追索权应收款项	195,312,541.53	1,093,500.00	194,219,041.53	166,402,298.27		166,402,298.27
不附带追索权应收款项	360,088,308.92	5,895,525.64	354,192,783.28	13,404,873.72	1,273,732.18	12,131,141.54
合计	555,400,850.45	6,989,025.64	548,411,824.81	179,807,171.99	1,273,732.18	178,533,439.81

5: 保理合同下受让的应收保理款坏账准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
附带追索权应收款项		1,093,500.00					1,093,500.00
不附带追索权应收款项	1,273,732.18	4,621,793.46					5,895,525.64
合计	1,273,732.18	5,715,293.46					6,989,025.64

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	22,208,252.91		22,208,252.91	25,738,252.91		25,738,252.91
按成本计量的	22,208,252.91		22,208,252.91	25,738,252.91		25,738,252.91
合计	22,208,252.91		22,208,252.91	25,738,252.91		25,738,252.91

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
1.顺昌县农村客运有限公司	245,000.00			245,000.00					49.00%	
2.厦门特运	2,000,000.00			2,000,000.00					1.05%	865,944.00
3.福建莆田汽车运输股份有限公司	2,062,000.00			2,062,000.00					4.00%	
4.武夷山交通大酒店	1,500,000.00			1,500,000.00					5.00%	
5.南平市延平区延州小额贷款股份有限公司	3,726,000.00			3,726,000.00					2.70%	
6.建瓯汽运	864,000.00			864,000.00					40.00%	351,291.37
7.顺驰汽车	10,341,252.91			10,341,252.91					20.00%	1,886,792.45

8.武汉万物生物再生资源有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00						20.00%	
9.南平交通一卡通有限公司		1,470,000.00		1,470,000.00					10.00%	
合计	25,738,252.91	1,470,000.00	5,000,000.00	22,208,252.91					--	3,104,027.82

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用。

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无其他说明

1: 2014年建瓯汽运董事任期届满后公司未委派新的董事, 亦未委派其他高级管理人员, 因对其不再具有重大影响, 根据准则规定调整到可供出售金融资产核算。

2: 公司不参与顺昌县农村客运有限公司经营, 亦未委派董事或高级管理人员, 因对其不具有控制、共同控制及重大影响, 根据准则规定在可供出售金融资产核算。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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											
南平市武夷百福物流有限公司				-214.99						-214.99	
顺驰汽车	20,009,960.61			862,129.39						20,872,090.00	
小计	20,009,960.61			861,914.40						20,871,875.01	
二、联营企业											
上饶天顺出租	431,800.00			116,856.00			116,856.00			431,800.00	
顺昌县安源机动车检测公司	228,470.82			907.74						229,378.56	
武夷山公交	9,767,117.45			-68,563.69						9,698,553.76	
南平武夷交发	29,465,081.32			-708,517.94						28,756,563.38	
东莞中汽宏远	44,718,286.47			21,024,662.47						65,742,948.94	
天津龙洲	9,501,831.26	10,050,000.00		-722,916.55							

新盾										
龙岩交通一卡通有限公司		700,000.00		-470,693.09					229,306.91	
小计	94,112,587.32	700,000.00	10,050,000.00	19,171,734.94			116,856.00		105,088,551.55	
合计	114,122,547.93	700,000.00	10,050,000.00	20,033,649.34			116,856.00		125,960,426.56	

其他说明：无

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	112,680,601.04	8,402,479.50		121,083,080.54
2.本期增加金额	49,700.00			49,700.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	49,700.00			49,700.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,461,218.10			1,461,218.10
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,461,218.10			1,461,218.10
4.期末余额	111,269,082.94	8,402,479.50		119,671,562.44
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	43,537,822.78	2,037,790.52		45,575,613.30
2.本期增加金额	3,351,421.03	184,534.92		3,535,955.95
(1) 计提或摊销	3,351,421.03	184,534.92		3,535,955.95

3.本期减少金额	392,034.95			392,034.95
(1) 处置				
(2) 其他转出	392,034.95			392,034.95
4.期末余额	46,497,208.86	2,222,325.44		48,719,534.30
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	64,771,874.08	6,180,154.06		70,952,028.14
2.期初账面价值	69,142,778.26	6,364,688.98		75,507,467.24

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

其他说明

本期累计折旧和累计摊销金额为3,535,955.95 元，其他减少为出租房屋本期转为自用转入固定资产核算。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	房屋、建筑物	机器、办公等设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	768,141,267.95	563,147,446.63	91,512,933.77	1,422,801,648.35
2.本期增加金额	107,703,257.63	362,093,155.71	52,046,499.00	521,842,912.34

(1) 购置	106,879,965.17	1,155,063.04	31,746,182.22	139,781,210.43
(2) 在建工程转入		308,885,833.20	13,576,197.16	322,462,030.36
(3) 企业合并增加	823,292.46	50,591,041.37	6,724,119.62	58,138,453.45
(4) 其他增加		1,461,218.10		1,461,218.10
3.本期减少金额	94,107,101.86	1,863,417.89	2,312,209.95	98,282,729.70
(1) 处置或报废	94,107,101.86	1,863,417.89	2,312,209.95	98,282,729.70
4.期末余额	781,737,423.72	923,377,184.45	141,247,222.82	1,846,361,830.99
二、累计折旧				
1.期初余额	451,703,706.49	102,110,194.98	55,375,369.59	609,189,271.06
2.本期增加金额	102,883,172.82	30,304,955.86	12,368,543.62	145,556,672.30
(1) 计提	102,374,339.04	23,483,659.12	10,866,532.59	136,724,530.75
(2) 合并增加	508,833.78	6,429,261.79	1,502,011.03	8,440,106.60
(3) 其他增加		392,034.95		392,034.95
3.本期减少金额	82,955,775.28	220,251.02	2,167,847.07	85,343,873.37
(1) 处置或报废	82,955,775.28	220,251.02	2,159,707.28	85,335,733.58
(2) 其他减少			8,139.79	8,139.79
4.期末余额	471,631,104.03	132,194,899.82	65,576,066.14	669,402,069.99
三、减值准备				
1.期初余额	16,337.05			16,337.05
2.本期增加金额			3,908.48	3,908.48
(1) 计提				
(2) 其他增加			3,908.48	3,908.48
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	16,337.05		3,908.48	20,245.53
四、账面价值				
1.期末账面价值	310,089,982.64	791,182,284.63	75,667,248.20	1,176,939,515.47
2.期初账面价值	316,421,224.41	461,037,251.65	36,137,564.18	813,596,040.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

其他说明

本期计提累计折旧为136,724,530.75元，本期由在建工程转入固定资产原值为322,462,030.36元。其他增加为原采用成本计量模式的投资性房地产的出租房屋本期转为自用转入固定资产核算。

14、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1.总部交通大楼项目	223,100.00		223,100.00	10,445,467.00		10,445,467.00
2.南平市长途客运站附属工程	6,482,823.89		6,482,823.89	766,558.89		766,558.89
3.南平市零担配载中心工程	3,519,101.69		3,519,101.69	74,560.00		74,560.00
4.武平物流中心工程	785,107.12		785,107.12	25,353,197.40		25,353,197.40
5.天津龙洲天和大港加气站工程	14,359,300.00		14,359,300.00	21,590,361.55		21,590,361.55
6.龙岩交通技校新校址工程				2,591,414.26		2,591,414.26
7.连城公交首末站建设工程	3,398,213.69		3,398,213.69	9,671,558.62		9,671,558.62
8.安徽中桩物流码头项目	38,881,982.52		38,881,982.52	212,509,764.47		212,509,764.47
9.建瓯笋竹城车站	21,551,823.62		21,551,823.62	4,905,984.00		4,905,984.00
10.其他零星工程	13,631,557.31		13,631,557.31	7,361,079.77		7,361,079.77
合计	102,833,009.84		102,833,009.84	295,269,945.96		295,269,945.96

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计投 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
1.武平物流 中心工程	51,561,300.00	25,353,197.40	6,422,310.49	28,300,100.77	2,690,300.00	785,107.12	61.63%	主体完工				其他
2.安徽中桩 物流码头一 期项目	377,720,000.00	212,509,764.47	50,263,549.90	223,891,331.85		38,881,982.52	69.57%	主体完工	9,049,002.31	5,791,789.11	4.90%	金融机构贷 款
3.天津龙洲 天和大港加 气站工程	121,940,400.00	21,590,361.55	30,042,786.52	37,206,666.25	67,181.82	14,359,300.00	42.34%	部分完工				其他
4.建瓯笋竹 城车站	50,000,000.00	4,905,984.00	16,645,839.62			21,551,823.62	43.10%	在建	1,034,244.72	841,814.72	5.23%	金融机构贷 款
合计	601,221,700.00	264,359,307.42	103,374,486.53	289,398,098.87	2,757,481.82	75,578,213.26	--	--	10,083,247.03	6,633,603.83		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	特许经营权等权利	合计
一、账面原值						
1.期初余额	496,742,871.79			5,338,175.98	17,528,702.14	519,609,749.91
2.本期增加金额	37,753,283.95			3,157,849.25	5,661,683.92	46,572,817.12
(1) 购置	16,553,518.12			1,246,620.04		17,800,138.16
(2) 内部研发				1,911,229.21	1,236,295.36	3,147,524.57
(3) 企业合并增加	18,599,765.83				4,425,388.56	23,025,154.39
(4) 其他增加	2,600,000.00					2,600,000.00
3.本期减少金额	129,949.22					129,949.22
(1) 处置	129,949.22					129,949.22
4.期末余额	534,366,206.52			8,496,025.23	23,190,386.06	566,052,617.81
二、累计摊销						
1.期初余额	64,742,655.86			2,064,742.01	7,802,772.09	74,610,169.96
2.本期增加金额	12,162,367.98			731,844.09	2,187,560.57	15,081,772.64
(1) 计提	11,287,058.60			731,844.09	1,901,321.85	13,920,224.54
(其他增加)	875,309.38				286,238.72	1,161,548.10
3.本期减少金额	12,722.15					12,722.15
(1) 处置	12,722.15					12,722.15
4.期末余额	76,892,301.69			2,796,586.10	9,990,332.66	89,679,220.45
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	457,473,904.83			5,699,439.13	13,200,053.40	476,373,397.36
2.期初账面价值	432,000,215.93			3,273,433.97	9,725,930.05	444,999,579.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.56%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
供应链管理 平台研发	812,213.60	2,709,921.15			1,715,229.21	620,558.81		1,186,346.73
物流运输企 业 ETC 车联 网服务平台		364,642.73			196,000.00	122,622.96		46,019.77
轻量化铝合 金厢体		279,481.47				279,481.47		
凸轮泵式救 险车			1,248,818.56		1,236,295.36	12,523.20		
高空带电作 业车		3,150,973.75				1,255,842.62		1,895,131.13
合计	812,213.60	6,505,019.10	1,248,818.56		3,147,524.57	2,291,029.06		3,127,497.63

其他说明

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%；本期公司将申办完成计算机软件著作权或专利权部分开发支出结转无形资产。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
1.邵武市水北汽 车站有限公司	462,304.32					462,304.32
2.武夷运输	15,909,652.71					15,909,652.71
3.鸿升机动车检 测	5,923,582.60					5,923,582.60
4.安徽中桩物流	43,593,638.45					43,593,638.45
5.红古田汽车租 赁	710,651.55					710,651.55
6.厦门诚维信	1,917,294.43					1,917,294.43
7.星马王汽车	506,885.44					506,885.44

8.金润保理	2,938,564.45				2,938,564.45
9.天津龙洲天和	36,382,515.18				36,382,515.18
10.畅丰专汽		24,208,528.43			24,208,528.43
合计	108,345,089.13	24,208,528.43			132,553,617.56

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
红古田汽车租赁	710,651.55			710,651.55
合计	710,651.55			710,651.55

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司以被收购公司整体作为资产组组合进行资产减值测试。公司采用现金流量预测法对资产组组合的可收回金额进行评估。减值测试中采用的其他关键假设包括：各业务类型增长率、毛利率及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。本次商誉减值测试采用反映相关资产组组合的特定风险的加权平均资本率9.67%-9.98%为折现率。根据上述评估除红古田汽车租赁商誉全额减值外，其余商誉未发生减值情形。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
1.酒店装修费用	4,600,645.86		1,251,798.07		3,348,847.79
2.交通学校改造、装修	502,679.68	1,674,937.00	293,188.26		1,884,428.42
3.汽车4S店展厅装修费用等	17,064,188.14	175,862.33	1,972,309.15		15,267,741.32
4.加油站改造费用等	2,966,131.19		892,074.84		2,074,056.35
5.武夷运输维修厂改造支出	224,970.10	50,147.38	145,315.30	5,395.50	124,406.68
6.办公楼改造等	7,560,835.63	5,754,935.54	2,478,607.68	3,140,105.62	7,697,057.87
合计	32,919,450.60	7,655,882.25	7,033,293.30	3,145,501.12	30,396,538.43

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	60,819,472.95	15,204,642.19	45,471,733.53	11,367,933.38
收到与资产相关的递延收益	104,474,417.28	26,118,604.32	89,515,867.44	22,378,966.86
预提事故统筹	328,071.25	82,017.81	669,543.60	167,385.90
合计	165,621,961.48	41,405,264.32	135,657,144.57	33,914,286.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	25,144,416.96	6,286,104.23	11,365,192.50	2,841,298.12
合计	25,144,416.96	6,286,104.23	11,365,192.50	2,841,298.12

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		41,405,264.32		33,914,286.14
递延所得税负债		6,286,104.23		2,841,298.12

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,352,937.94	22,281,518.54
可抵扣亏损	125,861,489.17	72,245,445.38
合计	150,214,427.11	94,526,963.92

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016		1,432,196.25	
2017	1,696,909.27	2,956,048.71	
2018	8,757,771.88	8,757,771.88	
2019	21,003,172.40	22,995,458.02	
2020	30,652,019.58	36,103,970.52	
2021	63,751,616.04		
合计	125,861,489.17	72,245,445.38	--

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	308,906,056.04	288,807,140.00
保证借款	258,000,000.00	140,500,000.00
信用借款	308,000,000.00	309,712,900.00

合计	874,906,056.04	739,020,040.00
----	----------------	----------------

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	370,282,960.09	477,829,763.50
合计	370,282,960.09	477,829,763.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	123,928,385.21	108,459,641.21
1-2 年（含 2 年）	14,509,440.51	2,894,714.16
2-3 年（含 3 年）	514,878.23	893,023.60
3 年以上	299,873.27	15,325.00
合计	139,252,577.22	112,262,703.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

23、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	39,306,336.51	37,700,778.41
1-2 年（含 2 年）	4,051,373.46	966,878.12
2-3 年（含 3 年）	125,501.65	100,845.48
3 年以上	52,774.00	155,408.71
合计	43,535,985.62	38,923,910.72

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,982,214.82	331,385,967.46	326,925,621.32	33,442,560.96
二、离职后福利-设定提存计划	200,804.92	25,557,300.95	25,468,239.68	289,866.19
三、辞退福利		311,997.25	311,997.25	
合计	29,183,019.74	357,255,265.66	352,705,858.25	33,732,427.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,832,711.58	286,837,180.08	282,842,922.64	31,826,969.02
2、职工福利费	18,000.43	7,268,395.16	7,037,395.59	249,000.00
3、社会保险费	96,609.78	19,586,178.51	19,497,859.84	184,928.45
其中：医疗保险费	64,438.09	16,319,555.93	16,257,107.25	126,886.77
工伤保险费	17,930.90	2,325,737.93	2,310,685.11	32,983.72
生育保险费	14,240.79	940,884.65	930,067.48	25,057.96
4、住房公积金	121,998.29	12,252,391.03	12,192,641.03	181,748.29
5、工会经费和职工教育经费	912,894.74	5,386,826.13	5,299,805.67	999,915.20
补充商业险		54,996.55	54,996.55	
合计	28,982,214.82	331,385,967.46	326,925,621.32	33,442,560.96

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	170,910.00	23,891,474.00	23,823,713.74	238,670.26
2、失业保险费	29,894.92	1,665,826.95	1,644,525.94	51,195.93
合计	200,804.92	25,557,300.95	25,468,239.68	289,866.19

其他说明：本公司本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为 311,997.25 元，期末无未付金额。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	6,360,396.95	5,042,495.04
企业所得税	20,853,716.16	30,388,113.97
个人所得税	983,373.11	836,408.41
城市维护建设税	437,542.10	475,644.62
营业税	44,057.79	1,393,061.15
土地使用税	520,936.72	206,958.55
土地增值税		553,908.57
房产税	1,775,659.88	1,407,385.06
教育费附加	337,742.23	389,929.16
印花税	274,646.76	306,136.48
其他税费	713,941.27	650,038.38
合计	32,302,012.97	41,650,079.39

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	51,450.00	101,358.45
短期借款应付利息	800,420.14	596,232.10
合计	851,870.14	697,590.55

重要的已逾期未支付的利息情况：无

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	1,920,000.00	
合计	1,920,000.00	

注：其他项为武夷运输股东南平国投分红款。

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南平中心城市交通枢纽项目成本补偿预拨款	123,872,100.00	93,143,500.00
代收代付商业保理款	367,837,172.91	131,732,103.48
关联方往来款	1,890,650.38	6,058,169.72
其他单位往来款	41,539,279.44	54,194,427.61
保证金和押金	30,832,746.06	22,083,921.81
安全、车损等统筹结算款	1,138,885.88	3,410,133.71
事故赔偿结算款	1,895,953.02	2,739,564.59
代收代扣款	23,851,379.68	39,289,755.61

其他	12,128,092.73	7,498,514.13
合计	604,986,260.10	360,150,090.66

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南平市财政局	123,872,100.00	项目未结算，详见“附注六、9.其他流动资产”批注
合计	123,872,100.00	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,016,800.00	14,700,000.00
合计	15,016,800.00	14,700,000.00

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	209,552,602.73	208,810,022.20
应收保理款再保理	27,567,717.25	57,534,916.00
合计	237,120,319.98	266,344,938.20

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
福建龙洲运输股份有限公司 2015 年度第一期短期融资券		2015 年 4 月 8 日	1 年	200,000,000.00	208,810,022.20		2,957,737.36		211,767,759.56	
福建龙洲运输股份有限公司 2016		2016 年 3 月 14 日	1 年	200,000,000.00		200,000,000.00	9,552,602.73			209,552,602.73

年度 第一期 短期融 资券										
合计	--	--	--	400,000,000.00	208,810,022.20	200,000,000.00	12,510,340.09		211,767,759.56	209,552,602.73

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	34,000,000.00		5.145%
抵押借款	33,150,000.00	7,600,000.00	5.225%
保证借款	109,999,800.00		4.9%-5.225%
合计	177,149,800.00	7,600,000.00	

长期借款分类的说明：无

32、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1.责任经营保证金	84,453,488.02	89,188,592.65
2.履约保证金	20,452,180.12	19,858,911.42
3.店租押金	5,327,190.03	5,894,365.23
4.安全保证金	1,758,219.41	2,285,554.41
5.车辆折旧押金	6,610,748.50	4,716,926.70
6.其他押金等	10,752,108.94	11,326,903.11
合计	129,353,935.02	133,271,253.52

33、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
农村客运专项款等	238,919.50	17,688.00	148,823.00	107,784.50	
合计	238,919.50	17,688.00	148,823.00	107,784.50	--

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	182,358,923.88	66,730,600.00	14,123,513.15	234,966,010.73	
合计	182,358,923.88	66,730,600.00	14,123,513.15	234,966,010.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
建站补助	153,216,922.58	11,967,700.00	6,309,146.78		158,875,475.80	与资产相关

购车补贴	12,052,187.84	3,772,900.00	5,441,145.89		10,383,941.95	与资产相关
土地出让金返还	12,964,637.62		1,181,877.09		11,782,760.53	与资产相关
基础设施项目补助	4,050,000.00	49,000,000.00	1,170,824.35		51,879,175.65	与资产相关
政府改造项目补助	75,175.84		20,519.04		54,656.80	与资产相关
其他		1,990,000.00			1,990,000.00	与资产相关
合计	182,358,923.88	66,730,600.00	14,123,513.15		234,966,010.73	--

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	268,593,228.00						268,593,228.00

注：公司监事会于2015年8月进行换届选举，原监事会主席苏龙州先生离任，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》规定，苏龙州先生所持股份自2015年8月28日至2016年2月28日全部锁定，自2016年3月1日起解锁50%，自2017年3月1日起全部解锁。截至2015年12月31日，公司有限售条件股份为6,798,853.00股。2016年2月28日，苏龙州先生持有的2,064,400.00股解锁50%，因此，报告期内有限售条件股份减少1,032,200.00股，无限售条件股份相应增加1,032,200.00股。

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	507,587,635.73		1,739,826.52	505,847,809.21
国有股东独享资本公积	216,364.03			216,364.03
联营/合营企业综合收益以外的其他权益变动	237,220.72			237,220.72
合计	508,041,220.48		1,739,826.52	506,301,393.96

注：本期资本公积减少为收购少数股东权益支付价款与享有的权益金额差额调整减少 1,739,826.52 元。

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,729,406.19	8,582,914.89	7,802,322.47	9,509,998.61
保理业务风险准备金	524,339.54	581,503.65		1,105,843.19
合计	9,253,745.73	9,164,418.54	7,802,322.47	10,615,841.80

注1：根据财政部、安全监管总局联合颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号），公司对客运业务按照收入的1.50%、普通货运业务按照收入的1.00%提取安全费用，并按规定将安全费用用于安全设备设施购置建设费用、安全技术措施费用、安全教育培训、现场安全管理和隐患整治、劳动防护用品等支出。

注2：根据商务部2015年5月下发《商业保理企业管理办法（试行）》中风险计提规定：“商业保理企业应在税前计提不低于融资保理业务期末余额1.00%的风险准备金。”公司根据此规定，对不附带追索权的应收保理款单项计提减值准备后，再按管理办法规定对保理业务期末余额补充计提风险准备金。

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,003,141.24	3,252,066.65		61,255,207.89
合计	58,003,141.24	3,252,066.65		61,255,207.89

注：本期盈余公积增加为母公司按照净利润10.00%计提的法定盈余公积。

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	520,793,577.04	493,023,876.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,312,477.26	44,782,025.24
减：提取法定盈余公积	3,252,066.65	2,452,325.18
转作股本的普通股股利	20,144,492.10	14,560,000.00
期末未分配利润	547,709,495.55	520,793,577.04

调整期初未分配利润明细：

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

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,200,966,924.56	1,903,434,232.45	2,221,538,665.37	1,961,890,574.94
其他业务	176,671,597.51	125,877,022.09	240,325,050.50	181,357,730.95
合计	2,377,638,522.07	2,029,311,254.54	2,461,863,715.87	2,143,248,305.89

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,662,320.95	3,394,248.10
教育费附加	2,169,593.33	2,691,406.55
房产税	6,520,107.71	2,415,055.79
车船使用税	166,470.88	
营业税	2,170,757.72	5,838,078.82
其他	2,943,693.15	59,236.18
合计	16,632,943.74	14,398,025.44

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会〔2016〕22号），公司自2016年5月1日起将发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费全部转入“税金及附加”科目核算。

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	23,840,992.10	19,552,601.78
2.固定资产折旧、长期待摊费用摊销	3,504,875.07	3,355,425.31
3.租赁费	1,615,429.93	573,164.65
4.运输费	5,375,114.04	3,421,564.59
5.业务宣传费	12,125,206.63	6,374,450.86
6.办公费等其他支出	9,882,730.01	4,605,744.81
合计	56,344,347.78	37,882,952.00

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	115,762,952.26	103,666,187.18
2.差旅费	3,817,005.25	3,631,243.63
3.办公会议及公务车费用等	19,275,338.74	22,224,617.22
4.税金	3,911,882.46	7,807,585.72
5.修理费	2,118,660.86	2,595,556.98
6.业务宣传费	702,001.33	413,656.71
7.长期待摊费用摊销	4,515,635.17	5,395,959.90
8.聘请中介机构费	14,962,642.52	12,314,862.22
9.业务招待费	8,042,007.93	6,699,239.75
10.固定资产折旧	26,823,721.78	20,845,591.21
11.无形资产摊销	12,235,154.94	12,042,283.24
12.其他支出	7,083,580.91	4,443,378.24
合计	219,250,584.15	202,080,162.00

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,886,128.15	53,965,715.26
减：利息收入	17,713,046.36	16,650,328.80
其他支出	2,290,587.08	3,149,587.79
合计	33,463,668.87	40,464,974.25

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,726,258.34	33,875,689.91

二、存货跌价损失	-905,741.42	-1,421,567.14
七、固定资产减值损失	3,908.48	
十四、其他	5,715,293.46	1,167,563.48
合计	15,539,718.86	33,621,686.25

其他说明：其他项为应收保理款减值准备。

46、投资收益

单位：元

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	20,033,649.34	10,337,214.72
处置长期股权投资产生的投资收益	1,280,948.09	-1,298,649.75
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,104,027.82	3,599,600.00
购买银行理财产品收益	207,928.04	
合计	24,626,553.29	12,638,164.97

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	25,357,319.56	27,644,464.78	25,357,319.56
其中：固定资产处置利得	25,354,809.62	3,205,963.80	25,354,809.62
无形资产处置利得	2,509.94	24,438,500.98	2,509.94
接受捐赠	319,880.00	243,790.00	319,880.00
政府补助	41,879,927.17	57,325,719.85	18,894,751.70
其他	5,215,247.42	5,793,917.06	5,215,247.42
合计	72,772,374.15	91,007,891.69	49,787,198.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
燃油补助		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	11,030,675.11	30,160,201.21	与收益相关
建站补助		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	7,748,056.74	7,337,965.59	与资产相关

客运线路补贴(农村、旅游)		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	152,300.36	294,846.68	与收益相关
职业技能培训补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	295,984.00	95,680.00	与收益相关
车辆以旧换新补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	628,320.00	721,434.00	与收益相关
公交购车补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	5,441,145.89	3,802,032.93	与资产相关
税收奖励及税收返还		奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	313,045.78	167,462.05	与收益相关
公交运营补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	10,617,200.00	10,406,600.00	与收益相关
出租车运营补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	360,000.00	300,000.00	与收益相关
老年人乘车		补助	因承担国家	是	否	1,185,000.00	819,488.99	与收益相关

补助			为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
农村客运购车补贴等财政补助资金		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	934,310.52	1,154,477.20	与资产相关
旅游专线补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	400,000.00		与收益相关
节能项目奖励		奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	89,000.00		与收益相关
其他		补助				2,684,888.77	2,065,531.20	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	41,879,927.17	57,325,719.85	--

其他说明：无

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,904,851.70	3,460,735.74	5,904,851.70
其中：固定资产处置损失	5,904,851.70	3,460,735.74	5,904,851.70
无形资产处置损失			
对外捐赠	28,300.00	63,300.00	28,300.00
罚款支出	519,271.94	680,004.20	519,271.94
赔偿金、违约金支出	1,094,009.38	818,750.48	1,094,009.38
处置流动资产损失	4,105,006.66		4,105,006.66
其他	813,305.86	1,932,126.53	813,305.86
合计	12,464,745.54	6,954,916.95	12,464,745.54

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,285,902.03	43,488,426.94
递延所得税费用	-7,783,727.25	-13,349,543.20
合计	23,502,174.78	30,138,883.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	92,030,186.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,007,546.51
子公司适用不同税率的影响	-176,205.44
调整以前期间所得税的影响	-998,245.03
非应税收入的影响	-1,559,201.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,247,247.65
本期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	17,263,878.30
归属于合营企业和联营企业的损益	-5,008,412.34
税法规定的额外可扣除费用	-195,799.83
利用以前年度可抵扣亏损	-10,078,633.58
所得税费用	23,502,174.78

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收往来款项等	236,751,935.94	299,042,624.43
收到保证金押金	64,718,859.21	61,170,087.34
收到补贴收入款	96,796,068.17	69,870,786.99
收到关联方股东借款	250,000,000.00	130,000,000.00
合计	648,266,863.32	560,083,498.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付往来款项等	251,385,015.77	419,989,914.60
返还保证金和押金	50,828,843.89	53,388,186.12

付现费用	72,139,200.61	86,768,635.48
付客户保理款净额	143,620,744.57	35,761,639.16
偿还关联方股东借款	250,000,000.00	130,000,000.00
合计	767,973,804.84	725,908,375.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,766,087.12
赎回银行理财产品现金流入	82,895,000.00	
合计	82,895,000.00	6,766,087.12

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品现金流	82,995,000.00	
收购少数股东权益支付款项		86,640,000.00
合计	82,995,000.00	86,640,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到应收保理款再保理融资金额	238,367,590.90	83,944,277.18
合计	238,367,590.90	83,944,277.18

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付应收保理款再保理融资金额	274,291,355.59	28,432,583.40
合计	274,291,355.59	28,432,583.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	68,528,011.25	56,719,866.01
加: 资产减值准备	15,539,718.86	33,621,686.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,075,951.78	138,237,601.09
无形资产摊销	14,104,759.46	14,864,397.11
长期待摊费用摊销	7,033,293.30	7,764,820.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-19,452,467.86	-24,183,729.04
财务费用(收益以“-”号填列)	48,886,128.15	53,965,715.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,626,553.29	-12,638,164.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,490,978.18	-13,316,116.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,444,806.11	2,841,298.12
存货的减少(增加以“-”号填列)	-41,624,965.89	17,863,902.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-142,762,023.06	-335,201,087.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-167,848,010.85	145,489,278.76
经营活动产生的现金流量净额	-106,192,330.22	86,029,468.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	313,200,349.00	474,418,702.01
减: 现金的期初余额	474,418,702.01	368,584,599.48
现金及现金等价物净增加额	-161,218,353.01	105,834,102.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	57,140,000.00
其中:	--
其中: 畅丰专汽	57,140,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,694,865.97
其中:	--
其中: 畅丰专汽	1,694,865.97
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	55,445,134.03

其他说明: 无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	313,200,349.00	474,418,702.01
其中：库存现金	3,082,805.85	2,581,976.13
可随时用于支付的银行存款	307,380,384.46	466,296,161.78
可随时用于支付的其他货币资金	2,737,158.69	5,540,564.10
三、期末现金及现金等价物余额	313,200,349.00	474,418,702.01

其他说明：无

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	190,067,927.49	银行承兑保证金等
存货	8,520,138.63	车辆合格证抵押
固定资产	154,662,112.35	抵押借款
无形资产	152,847,165.62	抵押借款
其他流动资产	27,500,000.00	应收保理款再融资收益权抵押
股权	63,140,000.00	下属控股子公司畅丰专汽股权质押金额
投资性房地产	5,578,021.64	抵押借款
合计	602,315,365.73	--

其他说明：无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
畅丰专汽	2016年03月31日	63,140,000.00	70.00%	现金	2016年03月31日	支付大部分股权款实现实质性控制	30,853,226.18	-7,915,336.37

其他说明：无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	畅丰专汽
--现金	63,140,000.00
合并成本合计	63,140,000.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	38,931,471.57
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	24,208,528.43

大额商誉形成的主要原因：

2016年3月份完成对畅丰专汽的收购，并购日公司取得70%股权的可辨认净资产公允价值份额3,893.15万元，取得成本6,314.00万元，合并形成的商誉2,420.85万元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	畅丰专汽	
	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产合计	54,730,707.20	54,730,707.20
非流动资产合计	72,957,524.60	72,957,524.60
流动负债合计	68,465,373.55	68,465,373.55
非流动负债合计	3,606,470.30	3,606,470.30
净资产	55,616,387.95	55,616,387.95
减：少数股东权益	16,684,916.38	16,684,916.38
取得的净资产	38,931,471.57	38,931,471.57

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

本年新设立霍尔果斯金润商业保理有限公司。

本期注销凯通客运、康兴贸易、梅州龙祥实业发展有限公司、梅州志民投资发展有限公司、建阳市天晨机动车维修有限公司、广东龙洲行。

九、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		取得方式
				直接	间接	
1.山海旅游	龙岩市	龙岩市	旅游客运	100.00%		投资设立
2.红古田汽车租赁	龙岩市	龙岩市	旅游运输		100.00%	外部购入
3.龙行汽车租赁 龙行汽车租赁	龙岩市	龙岩市	汽车租赁		65.00%	投资设立
4.龙行集散服务公司	龙岩市	龙岩市	旅游集散		100.00%	投资设立
5.闽西快运	龙岩市	龙岩市	客车运输	100.00%		投资设立
6.上杭县宏达公共交通有限公司	上杭县	上杭县	客车运输		100.00%	投资设立
7.宏源公交	武平县	武平县	客车运输		100.00%	投资设立
8.宏泰公交	连城县	连城县	客车运输		100.00%	投资设立
9.宏盛公交	漳平市	漳平市	客车运输		100.00%	投资设立
10.龙跃机动车检测	上杭县	上杭县	机动车检测		100.00%	投资设立
11.龙岩市宏安公共交通有限公司	龙岩市	龙岩市	公交运输		100.00%	投资设立
12.宏祥公交	长汀县	长汀县	公交运输		100.00%	投资设立
13.龙岩交通旅行社	龙岩市	龙岩市	旅游业	100.00%		投资设立
14.龙岩市客家土楼旅游运输有限公司	龙岩市	龙岩市	客运	55.00%		外部购入
15.龙达运输	龙岩市	龙岩市	交通运输	100.00%		投资设立
16.维农客运维农客运	长汀县	长汀县	公交运输	100.00%		投资设立
17.梅州龙洲	梅州市	梅州市	出租客运	100.00%		投资设立
18.龙岩龙洲物流	龙岩市	龙岩市	货物运输	100.00%		投资设立
19.上杭龙洲物流	上杭县	上杭县	货物运输		65.00%	投资设立
20.佳沁食品	龙岩市	龙岩市	生猪屠宰		51.00%	投资设立
21.武平龙洲物流	武平县	武平县	物流	100.00%		投资设立
22.华辉商贸	龙岩市	龙岩市	商贸	100.00%		投资设立
23.安徽中桩物流	芜湖市	芜湖市	码头综合服务	75.00%		外部购入

24.新宇汽车	龙岩市	龙岩市	汽车销售	100.00%		投资设立
25.雪峰汽车	龙岩市	龙岩市	汽车销售		100.00%	投资设立
26.鸿升机动车检测	龙岩市	龙岩市	机动车检测		100.00%	投资设立
27.龙岩市龙门机动车安全检测有限公司	龙岩市	龙岩市	机动车检测		100.00%	投资设立
28.龙飞机动车检测	龙岩市	龙岩市	机动车检测		100.00%	投资设立
29.梅州新宇	梅州市	梅州市	汽车销售		65.00%	投资设立
30.梅州中宝	梅州市	梅州市	汽车销售		49.00%	投资设立
31.梅州华奥	梅州市	梅州市	汽车销售		59.08%	投资设立
32.星马王汽车	厦门市	厦门市	汽车销售		100.00%	外部购入
33.厦门诚维信	厦门市	厦门市	汽车销售		100.00%	外部购入
34.曼之洲汽车	厦门市	厦门市	汽车销售		100.00%	投资设立
35.龙运大酒店	龙岩市	龙岩市	酒店服务	100.00%		投资设立
36.岩运石化	龙岩市	龙岩市	商品销售	51.00%		投资设立
37.龙岩交通技校	龙岩市	龙岩市	技术培训	100.00%		投资设立
38.龙岩市龙安机动车驾驶培训有限公司	龙岩市	龙岩市	技术培训		100.00%	投资设立
39.龙岩天元信息科技有限公司	龙岩市	龙岩市	商品销售	100.00%		投资设立
40.武平投资	武平县	武平县	投资开发	100.00%		投资设立
41.武平利胜	武平县	武平县	项目投资		100.00%	投资设立
42.武平创鸿	武平县	武平县	项目投资		100.00%	投资设立
43.厦门龙洲行	厦门市	厦门市	投资管理	100.00%		投资设立
44.路东物流	厦门市	厦门市	物流		100.00%	外部购入
45.南平市武夷交通中等技术学校	梅州市	梅州市	投资管理		100.00%	投资设立
46.金润保理	上海市	上海市	保理服务	51.00%		外部购入
47.天津龙洲天和	天津市	天津市	商品销售	65.00%		外部购入
48.龙洲海油	龙岩市	龙岩市	油气能源销售	51.00%		投资设立
49.上海金润二当家	上海市	上海市	技术服务		100.00%	投资设立
50.大连金润二当家	大连市	大连市	商品销售		100.00%	投资设立
51.霍尔果斯金润商业保理有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	保理服务		100.00%	投资设立
52.武夷运输	南平市	南平市	客车运输	61.49%		外部购入
53.邵武市水北汽车站有限公司	邵武市	邵武市	站务服务		100.00%	外部购入
54.武夷山市闽运出租汽车有限公司	武夷山市	武夷山市	出租客运		100.00%	投资设立
55.光泽县公共交	光泽县	光泽县	公交客运		100.00%	投资设立

通有限公司						
56.建阳天建小车出租有限公司	建阳市	建阳市	出租客运		100.00%	投资设立
57.南平市建阳区公共交通有限公司	建阳市	建阳市	公交客运		100.00%	投资设立
58.上饶市吉阳出租车有限责任公司	上饶市	上饶市	出租客运		100.00%	投资设立
59.南平天宇旅游运输有限公司	南平市	南平市	旅游客运		100.00%	投资设立
60.邵武中旅诚联旅游客运有限公司	邵武市	邵武市	客运		100.00%	投资设立
61.铅山县天南公共交通有限公司	铅山县	铅山县	公交客运		100.00%	投资设立
62.政和天骏出租汽车有限公司	政和县	政和县	出租客运		100.00%	投资设立
63.浦城县嘉盛出租汽车有限公司	浦城县	浦城县	出租客运		100.00%	投资设立
64.顺昌天龙公共交通有限责任公司	顺昌县	顺昌县	公交客运		67.17%	投资设立
65.南平闽运南福快速客运有限公司	南平市	南平市	客运		100.00%	投资设立
66.松溪县天驭公共交通有限公司	松溪县	松溪县	客运		100.00%	投资设立
67.浦城县东方公交客运有限责任公司	浦城县	浦城县	客运		100.00%	投资设立
68.建瓯公交	建瓯市	建瓯市	公交客运		66.00%	投资设立
69.政和公交	政和县	政和县	公交客运		100.00%	投资设立
70.天悦汽车租赁	南平市	南平市	汽车租赁		100.00%	投资设立
71.南平市嘉骐小件运输有限公司	南平市	南平市	小件运输		100.00%	投资设立
72.南平市机动车综合性能检测有限公司	南平市	南平市	车辆检测		100.00%	投资设立
73.南平市闽北汽车贸易有限公司	南平市	南平市	汽车贸易		100.00%	投资设立
74.福建天祥司法鉴定所	南平市	南平市	车辆检验鉴定		100.00%	投资设立
75.南平天鹏汽车驾驶培训有限公司	建阳市	建阳市	驾驶培训		100.00%	投资设立
76.久捷交通	南平市	南平市	基础设施建设		70.00%	投资设立
77.上饶市信州区闽光市场管理服务服务有限公司	上饶市	上饶市	市场管理		100.00%	投资设立

78.武夷嘉元	南平市	南平市	投资		51.00%	外部购入
79.福建省武夷山闽运旅行社有限公司	武夷山市	武夷山市	旅游服务		100.00%	投资设立
80.畅丰专汽	龙岩市	龙岩市	专用汽车改装	70.00%		外部购入
81.福建畅丰齿轮有限公司	龙岩市	龙岩市	汽车改装		100.00%	外部购入

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：公司下属四级子公司梅州新宇持有梅州市中宝汽车销售服务有限公司49.00%的股权，但与另一股东签订承包协议，协议约定梅州新宇享有梅州市中宝汽车销售服务有限公司表决权为59.00%，取得控制纳入合并范围。

注2：公司下属二级子公司武夷运输与福建省建瓯市公共交通公司共同设立建瓯公交，根据投资协议约定武夷运输持股66.00%，由于对方股东福建省建瓯市公共交通公司的资产出资尚未到位，致使持股比例与表决权比例不一致。

注3：公司下属四级子公司梅州新宇与泉州华奥汽车销售服务有限公司共同出资设立梅州华奥，根据投资协议约定梅州新宇持股51.00%，由于对方股东泉州华奥汽车销售服务有限公司尚未出资到位，致使持股比例与表决权比例不一致。

注4：公司下属二级子公司龙岩龙洲物流与林勇彬共同出资设立佳沁食品，根据投资协议约定龙岩龙洲物流持股51.00%，由于对方股东林勇彬尚未出资到位，致使持股比例与表决权比例不一致。

注5：公司下属二级子公司金润保理与上海鑫靠投资管理中心（有限合伙）共同出资设立上海金润二当家，根据投资协议约定公司持股80.00%，由于对方股东上海鑫靠投资管理中心（有限合伙）尚未出资，致使持股比例与表决权比例不一致。持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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
1.武夷运输	38.51%	13,160,771.01	4,621,440.00	126,314,809.48
2.顺昌天龙公共交通有限责任公司	32.83%	27,993.95		-2,839,237.73
3.建瓯公交	34.00%	-1,511,128.44		6,336,310.33
4.久捷交通	30.00%	-98,992.26		13,925,864.58
5.武夷嘉元	49.00%	23,906.97		9,999,868.70
6.岩运石化	49.00%	7,311,716.79	3,920,000.00	27,313,703.69
7.龙行汽车租赁龙行汽车租赁	35.00%	-213,067.03		1,180,537.97
8.龙岩市客家土楼旅游运输有限公司	45.00%	48,933.33		994,366.26
9.路东物流		-327,668.19		
10.佳沁食品	49.00%	-2,047,619.70		-2,207,719.32
11.上杭龙洲物流	35.00%	-1,466,466.55		5,630,292.82
12.梅州新宇	35.00%	2,673,955.51		5,613,467.12
13.梅州华奥	40.92%	-2,700,466.29		20,699,093.15
14.梅州中宝	51.00%	2,065,060.75		3,815,654.16
15.星马王汽车		102,453.83		
16.厦门诚维信		90,344.11		
17.金润保理	49.00%	617,787.44		25,876,790.77
18.安徽中桩物流	25.00%	5,331,144.67		103,503,312.16

19.龙洲海油	49.00%	267,558.11		13,329,961.36
20.天津龙洲天和	35.00%	-2,071,783.30		-677,225.13
21.上海金润二当家	20.00%	-694,299.81		-725,766.43
22.畅丰专汽	30.00%	-2,374,600.91		14,310,315.47
合计		18,215,533.99	8,541,440.00	372,394,399.41

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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
武夷运输	270,700,483.85	519,665,576.19	790,366,060.04	312,840,012.04	122,115,057.98	434,955,070.02	232,135,095.94	487,439,001.76	719,574,097.70	304,894,896.15	79,295,671.78	384,190,567.93
岩运石化	48,891,353.43	16,708,971.39	65,600,324.82	9,858,072.40		9,858,072.40	33,915,701.03	18,281,785.06	52,197,486.09	3,377,104.66		3,377,104.66
安徽中桩物流	173,473,207.48	302,905,372.73	476,378,580.21	82,385,396.91	159,979,934.67	242,365,331.58	66,221,716.18	230,742,270.77	296,963,986.95	132,025,555.42	12,249,761.56	144,275,316.98
金润保理	588,805,400.06	5,329,240.22	594,134,640.28	542,050,629.63		542,050,629.63	317,880,291.43	1,605,822.36	319,486,113.79	268,550,097.67		268,550,097.67

单位：元

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
武夷运输	347,923,079.26	32,614,949.63	32,614,949.63	97,984,260.11	360,477,678.33	26,751,991.09	26,751,991.09	73,755,240.97
岩运石化	155,754,099.07	14,921,870.99	14,921,870.99	15,463,582.83	154,944,256.70	10,792,157.32	10,792,157.32	4,812,983.11
安徽中桩物流	81,813,265.52	21,324,578.66	21,324,578.66	-31,662,346.40		-1,433,607.58	-1,433,607.58	78,967,221.74
金润保理	44,684,535.05	566,490.88	566,490.88	-130,105,598.58	18,469,796.43	4,288,297.66	4,288,297.66	43,285,891.08

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

单位名称	变化基准日	合并日持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	变化原因
星马王汽车	2016年12月31日	80.00	100.00	购买少数股东股权
厦门诚维信	2016年12月31日	80.00	100.00	购买少数股东股权
厦门路东物流有限公司	2016年12月31日	80.00	100.00	购买少数股东股权

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	星马王汽车	厦门诚维信	厦门路东物流有限公司
购买成本/处置对价	1,840,000.00	1,200,000.00	760,000.00
--现金	1,840,000.00	1,200,000.00	760,000.00
购买成本/处置对价合计	1,840,000.00	1,200,000.00	760,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,034,549.14	866,939.88	158,684.46
差额	805,450.86	333,060.12	601,315.54
其中：调整资本公积	805,450.86	333,060.12	601,315.54

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	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	
1.南平市武夷百福物流有限公司	南平市	南平市	物流运输		50.00%	权益法
2.顺驰汽车	龙岩市	龙岩市	汽车销售		50.00%	权益法
3.武夷山公交	武夷山市	武夷山市	公交客运		49.00%	权益法
4.上饶天顺出租	上饶市	上饶市	出租客运		43.18%	权益法
5.顺昌县安源机动车检测公司	顺昌县	顺昌县	机动车检测		33.33%	权益法
6.南平武夷交发	南平市	南平市	项目投资		35.00%	权益法
7.东莞中宏致远	东莞市	东莞市	汽车制造		33.50%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：不适用。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	龙岩市顺驰汽车销售服务有限公司	龙岩市顺驰汽车销售服务有限公司
流动资产	22,293,227.42	21,005,664.79
其中：现金和现金等价物	943,734.60	261,200.08
非流动资产	826,391.30	1,440,681.13
资产合计	23,119,618.72	22,446,345.92
流动负债	1,375,438.74	2,426,424.71
负债合计	1,375,438.74	2,426,424.71
归属于母公司股东权益	21,744,179.98	20,019,921.21
按持股比例计算的净资产份额	10,872,089.99	10,009,960.61
对合营企业权益投资的账面价值	20,872,090.00	20,009,960.61
营业收入	36,529,025.75	37,672,454.28
财务费用	-471,606.67	-189,553.21
所得税费用	574,760.92	141,265.70
净利润	1,724,258.77	19,921.21
综合收益总额	1,724,258.77	19,921.21

注：顺驰汽车由于对方股东尚未出资到位，公司经营损益由双方股东按照约定投资比例享有，实收资本按照实际投资金额享有。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	东莞中汽宏远	南平武夷交发	武夷山公交	东莞中汽宏远	南平武夷交发	武夷山公交
流动资产	1,095,276,303.23	25,283,433.78	11,572,778.46	517,367,028.37	24,349,446.57	14,789,550.32
非流动资产	333,393,200.36	26,397,217.83	28,894,927.98	239,333,022.09	31,533,467.76	32,192,022.96
资产合计	1,428,669,503.59	51,680,651.61	40,467,706.44	756,700,050.46	55,882,914.33	46,981,573.28
流动负债	1,179,424,597.91	22,330,645.94	7,063,445.91	617,311,659.93	24,328,835.84	9,829,236.05
非流动负债	61,038,716.96	5,688,396.00	16,252,777.80	8,835,000.00	5,868,131.87	20,019,444.48
负债合计	1,240,463,314.87	28,019,041.94	23,316,223.71	626,146,659.93	30,196,967.71	29,848,680.53
归属于母公司股东权益	188,206,188.72	23,661,609.67	17,151,482.73	130,553,390.53	25,685,946.62	17,132,892.75
按持股比例计算的净资产份额	63,049,073.22	8,281,563.38	8,404,226.54	43,735,385.83	8,990,081.32	8,395,117.45
对联营企业权益投资的账面价值	65,742,948.94	28,756,563.38	9,698,553.76	44,718,286.47	29,465,081.32	9,767,117.45
营业收入	772,140,302.16	12,020,616.64	10,194,974.01	595,100,685.42	5,556,308.95	9,006,390.99
净利润	62,760,186.47	-3,972,783.35	-139,925.90	32,805,360.37	-5,814,053.38	2,720,208.09
综合收益总额	62,760,186.47	-3,972,783.35	-139,925.90	32,805,360.37	-5,814,053.38	2,720,208.09

注：武夷山公交、南平武夷交通发展有限公司由于对方股东尚未出资到位，公司经营损益由双方股东按照约定投资比例享有，

实收资本按照实际投资金额享有。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			503,268,276.49		503,268,276.49
应收票据			47,001,570.89		47,001,570.89
应收账款			513,814,356.07		513,814,356.07
其他应收款			106,394,145.56		106,394,145.56
其他流动资产-应收保理款			548,411,824.81		548,411,824.81

接上表：

金融资产项目	期初余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			694,295,461.39		694,295,461.39
应收票据			67,316,100.00		67,316,100.00
应收账款			461,704,438.11		461,704,438.11

其他应收款			182,963,646.12		182,963,646.12
其他流动资产-应收保理款			178,533,439.81		178,533,439.81

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		874,906,056.04	874,906,056.04
应付票据		370,282,960.09	370,282,960.09
应付账款		139,252,577.22	139,252,577.22
应付利息		851,870.14	851,870.14
其他应付款		604,986,260.10	604,986,260.10
一年内到期的非流动负债		15,016,800.00	15,016,800.00
其他流动负债		237,120,319.98	237,120,319.98
长期借款		177,149,800.00	177,149,800.00

接上表:

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		739,020,040.00	739,020,040.00
应付票据		477,829,763.50	477,829,763.50
应付账款		112,262,703.97	112,262,703.97
应付利息		697,590.55	697,590.55
其他应付款		360,150,090.66	360,150,090.66
一年内到期的非流动负债		14,700,000.00	14,700,000.00
其他流动负债		266,344,938.20	266,344,938.20
长期借款		7,600,000.00	7,600,000.00

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的减值准备。因此本公司所承担的信用风险已大幅度降低。

3、流动风险

流动风险是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				
	1年以内	1至2年	2年至3年	3年及以上	合计
短期借款	874,906,056.04				874,906,056.04
应付票据	370,282,960.09				370,282,960.09
应付账款	123,928,385.21	14,509,440.51	514,878.23	299,873.27	139,252,577.22
应付利息	851,870.14				851,870.14
其他应付款	400,534,446.44	189,216,538.06	14,501,242.40	734,033.20	604,986,260.10
一年内到期的非流动负	15,016,800.00				15,016,800.00

债					
其他流动负债	237,120,319.98				237,120,319.98
长期借款		18,466,800.00	20,033,000.00	138,650,000.00	177,149,800.00

接上表：

项目	期初余额				
	1年以内	1至2年	2年至3年	3年及以上	合计
短期借款	739,020,040.00				739,020,040.00
应付票据	477,829,763.50				477,829,763.50
应付账款	108,459,641.21	2,894,714.16	893,023.60	15,325.00	112,262,703.97
应付利息	697,590.55				697,590.55
其他应付款	270,271,493.94	88,354,024.56	670,926.29	853,645.87	360,150,090.66
一年内到期的非流动负债	14,700,000.00				14,700,000.00
其他流动负债	266,344,938.20				266,344,938.20
长期借款		6,000,000.00	1,600,000.00		7,600,000.00

4、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，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司主要根据当时的市场环境来决定使用固定利率或浮动利率借款的政策。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

单位金额：万元

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	10.00	-279.43	-279.43

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	10.00	-192.40	-192.40

(2) 外汇风险

无。

(3) 其他价格风险

本公司没有持有其他上市公司的权益投资，管理层认为投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

5、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2016年度和2015年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

管理层按债务净额对股东权益比率之基准密切监察本公司之资本结构。为此，本公司界定债务净额为债务总额（包括计息贷款，票据，其他贷款）减去现金及现金等价物。

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
金融负债总额	2,419,566,643.57	1,978,605,126.88
减：金融资产总额	1,718,890,173.82	1,584,813,085.43
净金融负债小计	700,676,469.75	393,792,041.45
总权益	1,766,869,566.61	1,639,153,041.17
负债权益比率(%)	39.66	24.02

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
交通国投	龙岩市新罗区	国有资产管理	155,087.69 万元	26.55%	26.55%

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是龙岩市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
东莞中汽宏远	参股公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
交建集团	受同一控制人控制
交通国投	受同一控制人控制
交发集团	受同一控制人控制
武平嘉宏房地产开发有限公司	受同一控制人控制
武夷山市嘉合房地产开发有限公司	受同一控制人控制
龙岩公交公司	受同一控制人控制
龙岩市漳永高速公路有限公司	受同一控制人控制
武平嘉盛房地产开发有限公司	受同一控制人控制
龙岩市龙盛融资担保有限责任公司	受同一控制人控制
龙岩市小洋农场有限责任公司	受同一控制人控制
中龙天利	受同一控制人控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

交发集团	资金拆借利息	1,866,874.99		否	1,145,588.89
交建集团	工程建设支出	7,604,614.86		否	33,204,519.97
中龙天利	采购建材	980,729.36		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
交建集团	销售钢材	6,565,780.09	7,813,120.20
龙岩公交公司	龙行卡服务费	220,060.06	187,975.55
东莞中汽宏远	销售汽车	207,739,954.78	389,262,946.53
东莞中汽宏远	保理服务	6,242,309.19	5,190,463.33
东莞中汽宏远	GPS 服务费	225,641.02	
龙岩市小洋农场有限责任公司	GPS 服务费	2,971.80	
中龙天利	销售建材	7,801,386.97	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
龙岩漳永高速公路有限公司	出租房屋租金		95,000.00
交发集团	出租公司租车	33,054.00	33,054.00
武平嘉盛房地产开发有限公司	出租公司租车	60,732.96	
龙岩市龙盛融资担保有限责任公司	出租公司租车	78,871.44	
武平嘉宏房地产开发有限公司	出租公司租车	36,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
龙岩公交公司	经营场地租金	393,768.69	402,718.00

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
交发集团	100,000,000.00	2016年04月05日	2016年08月01日	年利率4.35%

交发集团	29,000,000.00	2016年07月18日	2016年08月04日	年利率4.35%
交发集团	121,000,000.00	2016年07月18日	2016年09月26日	年利率4.35%

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司董事、监事和高级管理人员报酬情况	3,403,800.00	3,189,300.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	交建集团	2,365,446.54	118,272.33	1,427,487.87	71,374.39
应收账款	东莞中汽宏远	280,814,985.02	15,898,659.46	196,358,293.53	9,817,914.68
应收账款	中龙天利	1,212,726.92	60,636.35		
预付账款	东莞中汽宏远	241,111.79			
预付账款	顺驰汽车	2,000,000.00			
应收股利	安源机动车检测	128,360.18		128,360.18	
应收股利	南平武夷快运			432,110.82	
其他应收款	龙岩公交公司			1,228,953.73	61,447.69
其他应收款	东莞中汽宏远	200.00	10.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	交通国投司	112,105.11	148,400.07
预收款项	武平嘉宏房地产开发有限公司	61,017.70	117,340.66
预收款项	交发集团	50,170.00	83,224.00
应付账款	中龙天利	136,146.18	
其他应付款	交建集团	764,599.00	5,081,226.00
其他应付款	龙岩市小洋农场有限责任公	26,051.38	

	司		
其他应付款	武夷山市嘉合房地产开发有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00

7、关联方承诺

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司本期无应披露的重大承诺事项及或有事项。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

对外投资：根据公司于 2017 年 2 月 15 日《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准批复的公告》的内容，公司于 2017 年 2 月 14 日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准福建龙洲运输股份有限公司向兆华投资等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕191 号）。根据批复内容，核准公司向兆华投资发行 46,212,499.00 股股份、向兆华创富 发行 2,245,910.00 股股份、向和聚百川 发行 1,520,178.00 股股份、向丝绸南道 发行 760,083.00 股股份、向金茂赢联 发行 760,083.00 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过 54,820,415.00 股新股募集发行股份购买资产的配套资金。2017 年 2 月 23 日，天津市自由贸易试验区市场和监督管理局核准了天津兆华领先股份有限公司（以下简称“兆华领先”，现名“兆华领先”）股东变更事宜，并核发了新的《营业执照》（统一社会信用代码：9112011858975594XR）。本次变更登记完成后，上市公司成为兆华领先的唯一股东，兆华领先成为公司的全资子公司。2017 年 3 月 6 日，公司发行股份并募集资金经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2017]6621 号、天

职业字[2017]6622 号验资报告。2017 年 3 月 24 日，公司按股权转让协议将部分通过发行股份募集到的配套资金支付给兆华领先原股东；2017 年 3 月 30 日，公司新发行股份购买资产并募集配套资金的相关股份经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记上市。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	28,118,429.70
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至本财务报表批准报出日，公司无其他应披露资产负债表日后事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,144,377.32	5.86%	2,144,377.32	100.00%		2,144,377.32	4.38%	2,144,377.32	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,109,169.71	93.14%	3,637,033.63	10.66%	30,472,136.08	46,410,108.50	94.86%	3,138,361.08	6.76%	43,271,747.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	367,953.98	1.00%	367,953.98	100.00%		373,641.98	0.76%	373,641.98	100.00%	
合计	36,621,501.01	100.00%	6,149,364.93		30,472,136.08	48,928,127.80	100.00%	5,656,380.38		43,271,747.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
龙岩市亿龙贸易有限公司	2,144,377.32	2,144,377.32	100.00%	预计无法收回
合计	2,144,377.32	2,144,377.32	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	11,654,415.16	582,720.77	5.00%
1 年以内小计	11,654,415.16	582,720.77	5.00%
1 至 2 年	14,366,380.44	1,436,638.04	10.00%
2 至 3 年	8,088,374.11	1,617,674.82	20.00%
合计	34,109,169.71	3,637,033.63	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 762,984.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账准备	款项性质	占应收账款总额的比例(%)
1. 福建海晖环保科技有限公司	7,803,855.55	934,607.54	销货或劳务	21.31
2. 福建恒星贸易有限公司	6,542,954.24	1,308,590.85	销货或劳务	17.87
3. 福建中天建设工程有限公司	5,721,203.59	572,120.36	销货或劳务	15.62
4. 龙岩市亿龙贸易有限公司	2,144,377.32	2,144,377.32	销货或劳务	5.86
5. 厦门中天和贸易有限公司	1,206,914.49	60,345.72	销货或劳务	3.30
合计	23,419,305.19	5,020,041.79		63.96

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,650,000.00	0.81%	7,650,000.00	100.00%		2,131,137.52	0.26%	2,131,137.52	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	936,460,555.53	99.16%	48,690,395.24	5.20%	887,770,160.29	824,446,483.24	99.73%	43,376,550.87	5.26%	781,069,932.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	302,242.71	0.03%	302,242.71	100.00%		122,210.18	0.01%	122,210.18	100.00%	
合计	944,412,798.24	100.00%	56,642,637.95		887,770,160.29	826,699,830.94	100.00%	45,629,898.57		781,069,932.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
1、天津神州天盾汽车俱乐部有限公司	7,050,000.00	7,050,000.00	100.00%	预计净损失
2、代垫闽 FY8551 事故费用	600,000.00	600,000.00	100.00%	预计净损失
合计	7,650,000.00	7,650,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	932,475,371.27	46,623,768.56	5.00%
1 年以内小计	932,475,371.27	46,623,768.56	5.00%
1 至 2 年	1,094,861.66	109,486.17	10.00%
2 至 3 年	863,716.81	172,743.36	20.00%
3 至 4 年	476,516.73	238,258.37	50.00%
4 至 5 年	19,751.40	15,801.12	80.00%
5 年以上	1,530,337.66	1,530,337.66	100.00%
合计	936,460,555.53	48,690,395.24	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,012,739.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来款	928,777,939.22	813,411,714.55
其他往来款	8,718,875.77	5,548,960.69
代垫事故结算款	1,201,921.93	3,604,495.72
职工备用金	2,068,018.93	1,569,634.20

保证金	330,080.00	1,937,630.00
其他	3,315,962.39	627,395.78
合计	944,412,798.24	826,699,830.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1. 雪峰汽车	集团内部往来款	229,996,892.42	1年以内	24.35%	11,499,844.62
2. 新宇汽车	集团内部往来款	213,046,203.46	1年以内	22.56%	10,652,310.17
3. 武平投资	集团内部往来款	67,095,042.90	1年以内	7.10%	3,354,752.15
4. 金润保理	集团内部往来款	66,000,000.00	1年以内	6.99%	3,300,000.00
5. 天津龙洲天和	集团内部往来款	65,650,014.82	1年以内	6.95%	3,282,500.74
合计	--	641,788,153.60	--	67.95%	32,089,407.68

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	802,388,163.57		802,388,163.57	815,671,597.97		815,671,597.97
对联营、合营企业投资	229,306.91		229,306.91	9,501,831.26		9,501,831.26
合计	802,617,470.48		802,617,470.48	825,173,429.23		825,173,429.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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
1. 凯通客运	40,050,000.00		40,050,000.00			
2. 岩运石化	8,149,800.00			8,149,800.00		
3. 新宇汽车	120,483,000.00			120,483,000.00		

4.闽西快运	5,000,000.00			5,000,000.00		
5.福建省龙岩交通旅行社有限公司	300,000.00			300,000.00		
6.山海旅游	1,000,000.00			1,000,000.00		
7.武夷运输	105,704,300.00			105,704,300.00		
8.龙达运输	6,000,000.00			6,000,000.00		
9.龙岩市天元信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
10.龙运大酒店	10,000,000.00			10,000,000.00		
11.龙岩交通技校	2,500,000.00			2,500,000.00		
12.华辉商贸	40,000,000.00			40,000,000.00		
13.龙岩市客家土楼旅游运输有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
14.龙岩龙洲物流	61,000,000.00			61,000,000.00		
15.宏祥公交	3,000,000.00			3,000,000.00		
16.武平龙洲物流	56,561,300.00			56,561,300.00		
17.武平投资	3,263,033.57			3,263,033.57		
18.厦门龙洲行	20,000,000.00			20,000,000.00		
19.广东龙洲行	28,000,000.00		28,000,000.00			
20.梅州龙洲	3,000,000.00			3,000,000.00		
21.康兴贸易	21,225,434.40		21,225,434.40			
22.金润保理	26,480,730.00			26,480,730.00		
23.安徽中桩物流	208,836,000.00			208,836,000.00		
24.天津龙洲天和	41,040,000.00			41,040,000.00		
25.龙洲海油	1,428,000.00	12,852,000.00		14,280,000.00		
26.畅丰专汽		63,140,000.00		63,140,000.00		
合计	815,671,597.97	75,992,000.00	89,275,434.40	802,388,163.57		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	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											
1.龙岩交通一卡通有限公司		700,000.00		-470,693.09						229,306.91	
2.天津龙洲新盾	9,501,831.26		10,050,000.00	-722,916.55					1,271,085.29		

小计	9,501,831.26	700,000.00	10,050,000.00	-1,193,609.64					1,271,085.29	229,306.91	
合计	9,501,831.26	700,000.00	10,050,000.00	-1,193,609.64					1,271,085.29	229,306.91	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	237,777,562.57	184,751,581.12	280,616,456.05	216,121,812.65
其他业务	31,071,528.98	14,079,207.56	70,403,922.09	54,936,732.14
合计	268,849,091.55	198,830,788.68	351,020,378.14	271,058,544.79

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	39,735,269.50	23,938,560.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,193,609.64	178,248.91
处置长期股权投资产生的投资收益	1,271,085.29	-352,892.83
合计	39,812,745.15	23,763,916.08

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,733,415.95	处置固定资产及长期股权投资等净收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,894,751.70	收到的建站等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	207,928.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,024,766.42	
减：所得税影响额	8,980,456.46	
少数股东权益影响额	6,320,854.79	
合计	23,510,018.02	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.65%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.94%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的2016年度报告正本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正文；
- 4、公司在巨潮资讯网公开披露的2016年度所有公司文件的正本及公告原稿。

福建龙洲运输股份有限公司

法定代表人：王跃荣

2017年4月20日