



四川富临运业集团股份有限公司

2019 年半年度财务报告

(未经审计)

2019 年 8 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川富临运业集团股份有限公司

2019年06月30日

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	128,803,159.52	123,565,997.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	79,868,557.98	75,202,003.81
应收款项融资		
预付款项	37,026,544.65	34,431,537.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	43,697,445.02	39,978,047.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,239,772.91	914,080.99
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	9,805,661.73	11,565,762.31
其他流动资产	9,617,813.96	9,480,442.21
流动资产合计	310,058,955.77	295,137,871.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		9,816,742.56
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	8,212,264.18	13,558,155.46
长期股权投资	948,794,371.00	917,349,255.60
其他权益工具投资	9,816,742.56	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	72,495,994.26	75,572,661.08
固定资产	626,844,866.59	654,743,704.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	215,503,325.54	336,864,002.27
开发支出		
商誉	170,653,859.63	170,653,859.63
长期待摊费用	4,492,686.80	5,175,221.06
递延所得税资产	4,372,603.90	4,172,105.44
其他非流动资产	273,114,361.38	128,847,132.88
非流动资产合计	2,334,301,075.84	2,316,752,840.43
资产总计	2,644,360,031.61	2,611,890,712.12
流动负债：		
短期借款	299,100,000.00	358,100,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,170,478.00	20,041,000.00
应付账款	62,968,797.65	51,784,700.37
预收款项	10,598,505.30	9,833,656.32
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	35,428,175.27	43,121,551.79
应交税费	7,273,637.10	10,301,893.45
其他应付款	405,989,393.06	420,562,620.57
其中：应付利息	610,577.76	774,919.86
应付股利	32,015,040.63	654,396.56
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	57,000,000.00	57,000,000.00
其他流动负债	2,447,217.05	3,438,998.14
流动负债合计	901,976,203.43	974,184,420.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	144,410,000.00	172,910,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	14,685,517.84	15,818,730.92
长期应付职工薪酬	378,875.97	
预计负债		
递延收益	279,478,064.80	192,494,639.60
递延所得税负债	51,220,399.48	41,410,422.84
其他非流动负债	523,571.58	569,080.46

非流动负债合计	490,696,429.67	423,202,873.82
负债合计	1,392,672,633.10	1,397,387,294.46
所有者权益：		
股本	313,489,036.00	313,489,036.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	187,155,245.07	187,155,245.07
减：库存股		
其他综合收益	7,052,802.05	7,052,802.05
专项储备	32,726,032.62	33,798,609.71
盈余公积	103,626,379.58	103,626,379.58
一般风险准备		
未分配利润	500,666,597.85	458,585,428.38
归属于母公司所有者权益合计	1,144,716,093.17	1,103,707,500.79
少数股东权益	106,971,305.34	110,795,916.87
所有者权益合计	1,251,687,398.51	1,214,503,417.66
负债和所有者权益总计	2,644,360,031.61	2,611,890,712.12

法定代表人：董和玉

主管会计工作负责人：杨小春

会计机构负责人：杨婕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	64,257,277.72	55,559,214.45
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,302,150.47	1,812,170.81
应收款项融资		
预付款项	5,209,534.11	4,255,350.05
其他应收款	71,949,610.02	67,799,402.85

其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	847,730.00	982,940.00
其他流动资产	97,526.46	412,663.55
流动资产合计	145,663,828.78	130,821,741.71
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	1,497,038.51	1,987,820.09
长期股权投资	2,163,382,394.55	2,126,573,078.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	44,921,201.80	42,877,588.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,971,909.70	4,189,416.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,258,902.11	1,457,303.93
递延所得税资产		
其他非流动资产	2,328,436.03	338,262.00
非流动资产合计	2,217,359,882.70	2,177,423,470.12
资产总计	2,363,023,711.48	2,308,245,211.83
流动负债：		
短期借款	299,000,000.00	358,000,000.00
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,546,650.00	476,280.00
应付账款	1,310,313.64	7,917.75
预收款项	741,721.68	525,062.99
合同负债		
应付职工薪酬	3,728,177.01	4,116,326.03
应交税费	278,044.14	246,037.41
其他应付款	594,918,274.34	527,568,103.98
其中：应付利息	610,577.76	760,753.20
应付股利	31,348,903.60	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	57,000,000.00	57,000,000.00
其他流动负债	50,902.76	164,308.81
流动负债合计	958,574,083.57	948,104,036.97
非流动负债：		
长期借款	143,500,000.00	172,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,339,541.88	1,386,503.88
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,547,813.22	4,612,069.18
递延所得税负债		
其他非流动负债	475,342.39	448,729.22
非流动负债合计	149,862,697.49	178,447,302.28
负债合计	1,108,436,781.06	1,126,551,339.25
所有者权益：		
股本	313,489,036.00	313,489,036.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	225,199,252.30	225,199,252.30
减：库存股		
其他综合收益	7,052,802.05	7,052,802.05
专项储备	4,352,358.53	4,329,563.53
盈余公积	92,042,855.46	92,042,855.46
未分配利润	612,450,626.08	539,580,363.24
所有者权益合计	1,254,586,930.42	1,181,693,872.58
负债和所有者权益总计	2,363,023,711.48	2,308,245,211.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	455,281,094.34	478,849,173.58
其中：营业收入	455,281,094.34	478,849,173.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	470,380,757.20	468,657,171.04
其中：营业成本	350,382,591.48	360,074,303.16
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	5,193,175.80	5,741,043.80
销售费用	1,699,545.64	2,040,006.18
管理费用	98,287,736.74	83,854,684.46
研发费用	1,008,091.36	1,028,601.24
财务费用	13,809,616.18	15,918,532.20
其中：利息费用	13,464,517.17	15,825,720.12
利息收入	507,168.29	375,451.94

加：其他收益	40,921,254.65	9,393,212.60
投资收益（损失以“－”号填列）	61,134,891.97	54,080,591.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	60,781,748.80	52,935,865.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,069,851.01	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,717,129.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-465,941.45	2,925,568.97
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	84,420,691.30	55,874,246.78
加：营业外收入	3,849,644.08	3,798,667.25
减：营业外支出	1,497,202.88	889,082.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,773,132.50	58,783,831.34
减：所得税费用	11,726,707.90	13,209,503.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	75,046,424.60	45,574,327.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	75,046,424.60	45,604,886.11
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-30,558.73
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	73,430,073.07	42,606,477.88
2.少数股东损益	1,616,351.53	2,967,849.50
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	75,046,424.60	45,574,327.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,430,073.07	42,606,477.88
归属于少数股东的综合收益总额	1,616,351.53	2,967,849.50
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.2342	0.1359
(二)稀释每股收益	0.2342	0.1359

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

法定代表人：董和玉

主管会计工作负责人：杨小春

会计机构负责人：杨婕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	27,482,624.22	30,985,158.94
减：营业成本	21,257,151.67	24,510,673.19
税金及附加	375,316.68	428,056.96
销售费用		
管理费用	16,702,312.11	18,468,976.84
研发费用		
财务费用	14,651,270.53	24,849,631.03
其中：利息费用	14,359,526.25	26,033,145.63
利息收入	127,031.00	1,254,476.99
加：其他收益	65,523.77	65,945.72
投资收益（损失以“-”号填列）	129,882,937.32	180,524,326.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	51,625,480.30	50,658,772.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-168,478.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-36,724.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-32,118.19	4,395,760.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	104,244,437.46	147,677,128.30
加：营业外收入	185,173.63	41,039.52
减：营业外支出	210,444.65	90,301.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	104,219,166.44	147,627,866.02
减：所得税费用		

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	104,219,166.44	147,627,866.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	104,219,166.44	147,627,866.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	104,219,166.44	147,627,866.02
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	446,469,059.56	484,023,798.76
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	161,258,109.03	9,484,669.24
经营活动现金流入小计	607,727,168.59	493,508,468.00
购买商品、接受劳务支付的现金	218,461,385.20	206,660,683.19
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	155,107,629.60	151,862,928.15
支付的各项税费	32,740,667.59	44,202,348.96

支付其他与经营活动有关的现金	36,822,998.53	36,382,352.09
经营活动现金流出小计	443,132,680.92	439,108,312.39
经营活动产生的现金流量净额	164,594,487.67	54,400,155.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	29,689,776.57	37,367,100.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,468,186.90	5,985,645.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,421,706.14	3,277,277.84
投资活动现金流入小计	34,579,669.61	48,630,023.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,389,545.72	41,839,882.14
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,367,117.17	9,197,360.89
投资活动现金流出小计	64,756,662.89	51,037,243.03
投资活动产生的现金流量净额	-30,176,993.28	-2,407,219.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	261,000,000.00	293,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,127,726.91	239,633.76
筹资活动现金流入小计	361,127,726.91	293,239,633.76
偿还债务支付的现金	348,500,000.00	321,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,912,454.90	49,746,782.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,414,863.81	3,145,646.03
支付其他与筹资活动有关的现金	124,024,004.78	861,336.90
筹资活动现金流出小计	491,436,459.68	372,108,118.96

筹资活动产生的现金流量净额	-130,308,732.77	-78,868,485.20
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	4,108,761.62	-26,875,549.34
加：期初现金及现金等价物余额	100,708,670.44	99,078,448.87
六、期末现金及现金等价物余额	104,817,432.06	72,202,899.53

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	27,129,152.37	34,194,934.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,737,253.40	1,424,793.70
经营活动现金流入小计	29,866,405.77	35,619,727.93
购买商品、接受劳务支付的现金	14,724,465.82	15,293,969.81
支付给职工以及为职工支付的现金	13,424,421.40	13,007,595.09
支付的各项税费	1,546,255.03	1,867,780.31
支付其他与经营活动有关的现金	9,585,591.87	6,376,637.58
经营活动现金流出小计	39,280,734.12	36,545,982.79
经营活动产生的现金流量净额	-9,414,328.35	-926,254.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	93,073,621.72	142,428,751.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	108,509.71	1,852,707.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	488,268.84	580,769.00
投资活动现金流入小计	93,670,400.27	146,862,227.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,816,479.10	1,230,110.47
投资支付的现金		
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	3,000,000.00	8,338,000.00
投资活动现金流出小计	9,816,479.10	9,568,110.47
投资活动产生的现金流量净额	83,853,921.17	137,294,117.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	261,000,000.00	293,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	134,187,828.44	6,340.34
筹资活动现金流入小计	395,187,828.44	293,006,340.34
偿还债务支付的现金	348,500,000.00	321,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,497,591.09	46,564,775.78
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000,639.38	90,698,066.14
筹资活动现金流出小计	461,998,230.47	458,762,841.92
筹资活动产生的现金流量净额	-66,810,402.03	-165,756,501.58
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	7,629,190.79	-29,388,639.22
加：期初现金及现金等价物余额	55,081,436.93	57,443,236.66
六、期末现金及现金等价物余额	62,710,627.72	28,054,597.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	313,489,036.00				187,155,245.07		7,052,802.05	33,798,609.71	103,626,379.58		458,585,428.38		1,103,707,500.79	110,795,916.87	1,214,503,417.66
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	313,489,036.00			187,155,245.07		7,052,802.05	33,798,609.71	103,626,379.58		458,585,428.38		1,103,707,500.79	110,795,916.87	1,214,503,417.66		
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-1,072,577.09		42,081,169.47		41,008,592.38	-3,824,611.53	37,183,980.85
(一)综合收益总额												73,430,073.07		73,430,073.07	1,616,351.53	75,046,424.60
(二)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入的普通股																
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												-31,348,903.60		-31,348,903.60	-5,426,604.25	-36,775,507.85
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配												-31,348,903.60		-31,348,903.60	-5,426,604.25	-36,775,507.85
4.其他																
(四)所有者权益内部结转																
1.资本公积转																

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	313,489,036.00			187,155,245.07		-302,753.29	33,238,535.90	93,589,751.79		462,363,299.03		1,089,533,114.50	114,169,330.24	1,203,702,444.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							865,495.71			11,257,574.28		12,123,069.99	-171,888.22	11,951,181.77
（一）综合收益总额										42,606,477.88		42,606,477.88	2,967,849.50	45,574,327.38
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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										-31,348,903.60		-31,348,903.60	-3,145,646.03	-34,494,549.63
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-31,348,903.60		-31,348,903.60	-3,145,646.03	-34,494,549.63
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	313,489,036.00				225,199,252.30		7,052,802.05	4,329,563.53	92,042,855.46	539,580,363.24		1,181,693,872.58
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								22,795.00		72,870,262.84		72,893,057.84
（一）综合收益总额										104,219,166.44		104,219,166.44
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-31,348,903.60		-31,348,903.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,348,903.60		-31,348,903.60
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								22,795.00				22,795.00
1. 本期提取								442,657.29				442,657.29
2. 本期使用								419,862.29				419,862.29
(六) 其他												
四、本期期末余额	313,489,036.00				225,199,252.30		7,052,802.05	4,352,358.53	92,042,855.46	612,450,626.08		1,254,586,930.42

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	313,489,036.00				225,199,252.30		-302,753.29	4,015,245.19	82,006,227.67	480,599,616.74		1,105,006,624.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	313,489,036.00				225,199,252.30		-302,753.29	4,015,245.19	82,006,227.67	480,599,616.74		1,105,006,624.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								176,704.32		116,278,962.42		116,455,666.74
(一)综合收益总额										147,627,866.02		147,627,866.02

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									-31,348,903.60			-31,348,903.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-31,348,903.60			-31,348,903.60
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								176,704.32				176,704.32
1. 本期提取								521,990.86				521,990.86

2. 本期使用								345,286.54				345,286.54
(六) 其他												
四、本期期末余额	313,489,036.00				225,199,252.30		-302,753.29	4,191,949.51	82,006,227.67	596,878,579.16		1,221,462,291.35

三、公司基本情况

四川富临运业集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名称为四川富临运业集团有限责任公司，于2002年3月18日由四川富临实业集团有限公司（以下简称富临集团）和自然人安东共同出资组建，注册资本5,000.00万元。经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]75号）批准，本公司于2010年2月1日公开发行人人民币普通股2,100.00万股，并于2010年2月10日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为8,163.78万股。经过历次变动，截止2018年12月31日本公司的注册资本为人民币31,348.9036万元。

2018年6月—9月期间，原控股股东四川富临实业集团有限公司和实际控制人安治富将其所持有的股份合计93,733,221股（占总股本29.9%），分别转让给宁波泰虹企业管理有限公司（以下简称宁波泰虹）45,590,088股（占总股本14.5428%）、永锋集团有限公司（以下简称永锋集团）48,143,133股（占总股本15.3572%）；永锋集团为宁波泰虹的实际控制人，同受实际控制人刘锋控制。自此，本公司控股股东为永锋集团有限公司，实际控制人为刘锋。截至2018年12月31日，本公司总股本为313,489,036股，其中：有限售条件股份334,621股。

2019年4月，富临实业集团与官大福、罗嘉俊、王成盛签署了《股权转让协议》，双方约定将标的股份60,080,616股按照每股人民币6.94元的价格，以总价人民币416,959,475元，通过协议转让的方式转让给上述三位自然人。此次转让完成后富临实业集团不再持有本公司股份。2019年5月20日，股份转让完成过户登记手续。

本公司统一社会信用代码：915107007358967844；注册地址：绵阳市绵州大道北段98号；法定代表人：董和玉；营业期限：2002年3月18日至2057年8月8日。

本公司属于交通运输业，主要提供客运站服务和客运运输服务。经营范围主要包括：汽车客、货运输，汽车租赁服务，石油制品销售，汽车一级、二级维护，汽车、小汽车专项修理（限于分公司经营），保险兼业代理（货物运输保险、机动车辆保险、企业财产保险、意外伤害保险、责任保险）。汽车配件销售，仓储服务，汽车美容，停车服务，货运信息服务，客运站经营，企业管理服务，票务代理，人力资源服务，商务服务，代理、发布国内广告。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本集团合并财务报表范围包括四川富临运业集团成都股份有限公司、成都富临长运集团有限公司等子公司，分公司主要包括绵阳分公司、南湖车站等。详见本财务报告“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本财务报告“五、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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

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：

空

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资

本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括合营企业，对合营企业投资采用权益法核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、金融工具

1、金融工具的分类：

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时

分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值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。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

10、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司结算仅使用银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

11、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预计信用损失
性质组合	不计提坏账准备

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3年以上	50

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、委托加工物资、库存商品等。

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

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

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

14、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

15、长期应收款

对于长期应收款的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

16、长期股权投资

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作

为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、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

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物，采用成本模式进行后续计量。

本集团投资性房地产按照预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

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

18、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(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	30-50	5	1.90-3.16
机器设备	年限平均法	8-15	5	6.33-11.88
运输设备	年限平均法	5-12	5	7.92-19.00
办公设备及其他	年限平均法	5-12	5	7.92-19.00

19、在建工程

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

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

20、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态

的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用主要为租赁资产装修费和公司化管理购车支出等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

对本集团实行公司化经营管理与合作方合作购买经营车辆，按协议约定收取运输服务费收入的，本集团按照实际出资作为长期待摊费用核算，并在车辆可使用年限和线路经营权孰短期限内摊销。租赁资产装修费摊销年限为2-5年。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

本集团的营业收入主要包括客运站收入、汽车客运收入、保险代理收入、货物运输收入、汽车配件销售和维修收入、销售商品收入、让渡资产使用权收入等收入，收入确认原则如下：

(1) 客运站的结算方式及收入确认方法

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

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

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

(2) 汽车客运业务的结算方式及收入确认方法

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

① 客运收入的确认方法和结算方式

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

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

② 运输服务费收入的确认方法和结算方式

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

费收入的一种经营模式。

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

（3）保险代理业务的结算方式及收入确认方法

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

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

（4）硬件、软件销售服务收入

硬件收入是为客户安装完硬件，向客户出具安装记录，产品所有权转移给客户，相关的风险和报酬已转移，取得收款的相关权利，根据安装记录开具增值税发票，确认销售收入。软件收入是为客户安装的硬件设备为载体，向其提供卫星监控系统软件服务，并按协议约定的收费标准收取服务费。安装完硬件设备后，接入公司的卫星监控平台开始按月确认软件服务费收入

（5）提供劳务收入的确认方法

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

（6）销售商品收入的确认方法

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（7）让渡资产使用权收入的确认方法

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

27、政府补助

本集团的政府补助为专项补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益，其中与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与集团日常活动无关的，计入营业外收入。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。本集团作为经营租赁出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁出租方时，在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。出租人发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认为租赁收入。

30、其他重要的会计政策和会计估计

1、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

2、终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3、重要会计估计的说明

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

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

(1) 应收款项减值

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

（2）商誉减值准备的会计估计

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

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

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

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

（3）固定资产减值准备的会计估计

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

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

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

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

（4）递延所得税资产确认的会计估计

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

（5）固定资产、无形资产的可使用年限

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

31、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1.会计准则修订财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号-非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8号),于2019年5月16日发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号-债务重组>的通知》(财会[2019]9号),要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。	经本公司第五届董事会第十次会议审议通过	见注释
2.财务报表格式调整 财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号),在原财会[2018]15号文件的基础上对财务报表格式进行了部分调整。	经本公司第五届董事会第十次会议审议通过	见注释
3.财政部2017颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会[2017]9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会[2017]14号)要求自2019年1月1日起在境内上市公司执行。	经本公司第五届董事会第六次会议审议通过	见注释

一、变更原因

1. 会计准则修订财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号-非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8号),于2019年5月16日发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号-债务重组>的通知》(财会[2019]9号),要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。

2. 财务报表格式调整 财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号),在原财会[2018]15号文件的基础上对财务报表格式进行了部分调整。

3. 财政部2017颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财

会[2017]9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会[2017]14号)要求自2019年1月1日起在境内上市公司执行。

二、变更内容

(一)《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》变更的主要内容

1. 在准则的适用范围方面,将应适用其他准则的交易进行了明确。
2. 明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产,企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认;对于换出资产,企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。
3. 在货币性资产定义方面,强调收取固定或可确定金额的权利。
4. 非货币性资产交换不具有商业实质,或者虽具有商业实质但换入资产的公允价值不能可靠计量时,同时换入的多项资产的,换出资产的账面价值总额的分摊依据,在“换入资产的原账面价值的相对比例”基础上增加“其他合理的比例”。
5. 附注披露内容增加“非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因”。

(二)《企业会计准则第12号-债务重组》变更的主要内容

1. 在债务重组定义方面,强调重新达成协议,不再强调债务人发生财务困难、债权人做出让步,将重组债权和债务指定为《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。重组债权和债务的会计处理规定与新金融工具准则相互呼应。
2. 对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的,明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。
3. 明确了债权人放弃债权采用公允价值计量。
4. 信息披露方面删除了对或有应收和或有应付的披露、公允价值的确定方法及依据。对债权人增加了债务重组导致的对联营或合营企业的权益性投资增加额及投资比例的披露,对债务人增加了债务重组导致的股本等所有者权益增加额的披露。

(三)财务报表格式调整的主要内容

公司编制2019年半年度及后续的财务报表将执行财会[2019]6号文件的编报要求,主要变更以下财务报表项目的列报。

1、资产负债表

- (1) 将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”、“应收账款”两个项目;
- (2) 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”、“应付账款”两个项目。;

(3) 新增“交易性金融资产”、“应收款项融资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“债权投资”、“其他债权投资”、“交易性金融负债”项目，减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”。

(4) 资产负债表“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不再转入“一年内到期的非流动负债”或“其他流动负债”项目；

2、利润表

(1) 将原“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”填列）”；

(2) 增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”等项目。

(3) “研发费用”项目补充了计入管理费用的自行开发无形资产的摊销。

3、现金流量表项目

现金流量明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

4、所有者权益变动项目

所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

(四) 金融工具准则

财政部对会计准则 22 号、会计准则 23 号、会计准则 24 号和会计准则 37 号等四项金融工具相关会计准则的修订内容主要包括：

1、金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”（根据企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产），减少了金融资产类别，提高了分类的客观性和有关会计处理的一致性；

2、金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险；

3、修订套期会计相关规定，拓宽套期工具与被套期项目的范围，使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动；

4、在明确金融资产转移的判断原则及其会计处理等方面做了调整和完善，金融工具披露要求也相应调整；

5、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	123,565,997.78	123,565,997.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	75,202,003.81	75,202,003.81	
应收款项融资			
预付款项	34,431,537.17	34,431,537.17	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	39,978,047.42	39,978,047.42	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	914,080.99	914,080.99	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	11,565,762.31	11,565,762.31	
其他流动资产	9,480,442.21	9,480,442.21	
流动资产合计	295,137,871.69	295,137,871.69	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	9,816,742.56		-9,816,742.56
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	13,558,155.46	13,558,155.46	
长期股权投资	917,349,255.60	917,349,255.60	
其他权益工具投资		9,816,742.56	9,816,742.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产	75,572,661.08	75,572,661.08	
固定资产	654,743,704.45	654,743,704.45	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	336,864,002.27	336,864,002.27	
开发支出			
商誉	170,653,859.63	170,653,859.63	
长期待摊费用	5,175,221.06	5,175,221.06	
递延所得税资产	4,172,105.44	4,172,105.44	
其他非流动资产	128,847,132.88	128,847,132.88	
非流动资产合计	2,316,752,840.43	2,316,752,840.43	
资产总计	2,611,890,712.12	2,611,890,712.12	
流动负债：			
短期借款	358,100,000.00	358,100,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	20,041,000.00	20,041,000.00	
应付账款	51,784,700.37	51,784,700.37	
预收款项	9,833,656.32	9,833,656.32	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	43,121,551.79	43,121,551.79	
应交税费	10,301,893.45	10,301,893.45	
其他应付款	420,562,620.57	420,562,620.57	
其中：应付利息	774,919.86	774,919.86	
应付股利	654,396.56	654,396.56	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	57,000,000.00	57,000,000.00	
其他流动负债	3,438,998.14	3,438,998.14	
流动负债合计	974,184,420.64	974,184,420.64	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	172,910,000.00	172,910,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	15,818,730.92	15,818,730.92	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	192,494,639.60	192,494,639.60	
递延所得税负债	41,410,422.84	41,410,422.84	
其他非流动负债	569,080.46	569,080.46	
非流动负债合计	423,202,873.82	423,202,873.82	
负债合计	1,397,387,294.46	1,397,387,294.46	
所有者权益：			
股本	313,489,036.00	313,489,036.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	187,155,245.07	187,155,245.07	
减：库存股			
其他综合收益	7,052,802.05	7,052,802.05	
专项储备	33,798,609.71	33,798,609.71	
盈余公积	103,626,379.58	103,626,379.58	
一般风险准备			
未分配利润	458,585,428.38	458,585,428.38	
归属于母公司所有者权益合计	1,103,707,500.79	1,103,707,500.79	
少数股东权益	110,795,916.87	110,795,916.87	
所有者权益合计	1,214,503,417.66	1,214,503,417.66	
负债和所有者权益总计	2,611,890,712.12	2,611,890,712.12	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	55,559,214.45	55,559,214.45	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,812,170.81	1,812,170.81	

应收款项融资			
预付款项	4,255,350.05	4,255,350.05	
其他应收款	67,799,402.85	67,799,402.85	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	982,940.00	982,940.00	
其他流动资产	412,663.55	412,663.55	
流动资产合计	130,821,741.71	130,821,741.71	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,987,820.09	1,987,820.09	
长期股权投资	2,126,573,078.95	2,126,573,078.95	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	42,877,588.54	42,877,588.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,189,416.61	4,189,416.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,457,303.93	1,457,303.93	
递延所得税资产			
其他非流动资产	338,262.00	338,262.00	
非流动资产合计	2,177,423,470.12	2,177,423,470.12	

资产总计	2,308,245,211.83	2,308,245,211.83	
流动负债：			
短期借款	358,000,000.00	358,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	476,280.00	476,280.00	
应付账款	7,917.75	7,917.75	
预收款项	525,062.99	525,062.99	
合同负债			
应付职工薪酬	4,116,326.03	4,116,326.03	
应交税费	246,037.41	246,037.41	
其他应付款	527,568,103.98	527,568,103.98	
其中：应付利息	760,753.20	760,753.20	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	57,000,000.00	57,000,000.00	
其他流动负债	164,308.81	164,308.81	
流动负债合计	948,104,036.97	948,104,036.97	
非流动负债：			
长期借款	172,000,000.00	172,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,386,503.88	1,386,503.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,612,069.18	4,612,069.18	
递延所得税负债			
其他非流动负债	448,729.22	448,729.22	
非流动负债合计	178,447,302.28	178,447,302.28	

负债合计	1,126,551,339.25	1,126,551,339.25	
所有者权益：			
股本	313,489,036.00	313,489,036.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	225,199,252.30	225,199,252.30	
减：库存股			
其他综合收益	7,052,802.05	7,052,802.05	
专项储备	4,329,563.53	4,329,563.53	
盈余公积	92,042,855.46	92,042,855.46	
未分配利润	539,580,363.24	539,580,363.24	
所有者权益合计	1,181,693,872.58	1,181,693,872.58	
负债和所有者权益总计	2,308,245,211.83	2,308,245,211.83	

调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，本公司于 2019 年 01 月 01 日起执行上述新金融会计准则。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	劳务、运输收入等	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
其他税费	按国家相关规定缴纳	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川富临运业集团股份有限公司（母公司）	25%

四川富临运业集团江油运输有限公司（简称江油运输公司）	15%
绵阳市成绵快车有限公司（简称成绵快车公司）	20%
成都崇州兴达运业有限责任公司(简称兴达运业公司)	20%
北川羌族自治县富临运业交通有限公司（简称北川富临公司）	15%
四川富临运业集团蓬溪运输有限公司（简称蓬溪运输公司）	20%
江油市富临汽车客运站有限公司（简称江油客运站）	15%
眉山富临运业有限公司（简称眉山富临公司）	15%
四川富临运业集团射洪有限公司（简称射洪公司）	15%
四川富临运业集团成都股份有限公司（简称成都股份）	25%
遂宁富临运业有限公司（简称遂宁公司）	15%
四川富临环能汽车服务有限公司（简称富临环能）	15%
成都富临长运集团有限公司(简称富临长运公司)	15%
成都站北运业有限责任公司（简称站北运业公司）	25%
大邑长运机动车检测有限责任公司（简称大邑检测公司）	20%
富临长运彭州锦城运业有限公司（简称长运彭州公司）	20%
成都金堂长运运业有限公司（简称金堂长运公司）	20%
四川省眉山四通运业有限责任公司（简称眉山四通公司）	15%
四川富临汽车租赁有限公司（简称四川租赁公司）	15%
射洪洪达出租车有限公司（简称射洪出租公司）	20%
成都市红牌楼商业广场有限公司（简称红牌楼广场公司）	20%
四川省蓬溪县城市公共汽车有限公司（简称蓬溪公交公司）	20%
四川富临旭日会务服务有限公司（简称旭日会务公司）	20%
绵阳市富临汽车租赁有限公司（简称绵阳租赁公司）	20%
成都兆益科技发展有限责任公司（简称兆益科技）	15%
崇州市国运公交有限责任公司（简称国运公交公司）	15%
成都旅汽投资管理有限责任公司（简称成旅公司）	25%
都江堰市中山出租汽车有限责任公司（简称中山出租公司）	20%
四川东信电子有限公司（简称东信电子公司）	20%
四川天府行国际旅行社有限公司（简称国际旅行社）	20%
成都蜀顺达驾驶服务有限公司（简称蜀顺达公司）	20%
西昌富临汽车租赁有限公司（简称西昌租赁公司）	20%
绵阳市富临出租汽车有限公司（简称富临出租公司）	25%
成都国际商贸城运业有限公司（简称商贸城运业）	25%
云南兆益科技发展有限责任公司（简称云南兆益公司）	20%

泸州富临环能汽车服务有限公司（简称泸州环能公司）	20%
四川富临蜜蜂出行科技有限公司（简称富临科技公司）	25%
成都市温江区长运机动车检测有限公司（简称温江检测公司）	20%
成都青白江长运运业有限公司（简称青白江长运公司）	25%
四川蓉泰保险代理有限公司（简称蓉泰保险公司）	25%
崇州市怀远长运运业有限责任公司（简称怀远运业公司）	20%

2、税收优惠

（1）所得税优惠

1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的财税【2011】58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。国家税务总局发布的2012年第12号公告《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》：“第一条：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。”

根据上述税收优惠文件，如1.主要税种及税率、注2中所列江油运输公司、国运公交公司等11家子公司主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令15号）鼓励类产业。2019年1-6月，上述子公司主营业务收入占当年收入总额的比例超过70%，符合享受西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税税率暂按15%计算。

2) 根据国家税务总局2019年第13号公告并结合射洪出租公司、什邡锦城公司、红牌楼广场公司等20家子公司实际经营情况，上述子公司符合小微企业优惠政策，2019年度按年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3) 2011年，兆益科技公司被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GF201151000322，有限期为2011年10月12日到2014年10月11日。2014年，兆益科技公司再次被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201451000061，有限期为2014年10月11日到2017年10月10日。2017年，兆益科技公司再次被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201751001368，有限期为2017年12月4日到2020年12月3日。2019年，兆益科技公司符合高新技术企业所得税税收优惠条件，按15%税率申报企业所得税。

（2）城镇土地使用税优惠

根据财政部、国家税务总局财税〔2019〕11号文《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》的规定，本年本公司下属车站享受免征城镇土地使用税的优惠政策。

3、其他

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	1,183,185.77	1,341,474.88
银行存款	103,541,736.64	99,367,195.56
其他货币资金	24,078,237.11	22,857,327.34
合计	128,803,159.52	123,565,997.78

其他说明

期末其他货币资金主要为票据保证金及同行业保证金，为使用受限的货币资金。

2、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,657,869.24	7.32%	6,383,624.24	95.88%	274,245.00	6,723,579.24	7.81%	6,449,334.24	95.92%	274,245.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	84,298,220.58	92.68%	4,703,907.60	5.58%	79,594,312.98	79,339,793.62	92.19%	4,412,034.81	5.56%	74,927,758.81
其中：										
按账龄组合	84,298,220.58	92.68%	4,703,907.60	5.58%	79,594,312.98	79,339,793.62	92.19%	4,412,034.81	5.56%	74,927,758.81
合计	90,956,089.82		11,087,531.84		79,868,557.98	86,063,372.86		10,861,369.05		75,202,003.81

按单项计提坏账准备：6383624.24 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大英县仕博汽车客运有	758,083.50	758,083.50	100.00%	无法收回

限公司				
资阳明辉电子设备有限公司	552,146.68	552,146.68	100.00%	无法收回
成都康讯亨嘉科技有限公司	342,720.00	342,720.00	100.00%	无法收回
张龙	257,990.00	257,990.00	100.00%	无法收回
贵州黔东南乾兴汽车销售有限责任公司	254,400.00	254,400.00	100.00%	无法收回
其他零星	4,492,529.06	4,218,284.06	93.90%	无法收回或收回性低
合计	6,657,869.24	6,383,624.24	--	--

按单项计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：4703907.60 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	81,894,880.41	4,094,744.01	5.00%
1-2年	929,842.85	92,984.33	10.00%
2-3年	735,231.32	147,046.26	20.00%
3年以上	738,266.00	369,133.00	50.00%
合计	84,298,220.58	4,703,907.60	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	81,894,880.41
1年以内	81,894,880.41

1至2年	929,842.85
2至3年	735,231.32
3年以上	738,266.00
5年以上	738,266.00
合计	84,298,220.58

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	10,861,369.05	221,162.79	5,000.00		11,087,531.84
合计	10,861,369.05	221,162.79	5,000.00		11,087,531.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都市温江区光华巴士公交有限公司	5,523,270.15	1年以内	6.07%	276,163.51
成都交投旅游运业发展有限公司 成都东站汽车客运站	3,216,255.56	1年以内	3.54%	160,812.78
成都温江公共交通有限公司	2,269,844.60	1年以内	2.50%	113,492.23
锦泰财产保险股份有限公司	1,710,996.87	1年以内	1.88%	85,549.84
眉山隆和旅游开发有限公司	1,673,040.10	1年以内	1.84%	83,652.01
合计	14,393,407.28	--	15.82%	719,670.37

3、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	36,710,199.74	99.15%	33,852,252.97	98.32%
1至2年	138,946.48	0.38%	468,668.47	1.36%
2至3年	157,925.43	0.43%	106,115.73	0.31%
3年以上	19,473.00	0.05%	4,500.00	0.01%
合计	37,026,544.65	--	34,431,537.17	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

供应商档案名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
浙商财产保险股份有限公司	14,427,708.66	1年以内	38.97%
锦泰财产保险有限公司	12,504,305.26	1年以内	33.77%
中国工商银行股份有限公司绵阳新华支行	950,000.40	1年以内	2.57%
中国石化销售有限公司四川成都石油分公司	680,524.47	1年以内	1.84%
中国农业银行股份有限公司绵阳分行	550,000.00	1年以内	1.49%
合计	29,112,538.79		78.63%

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,697,445.02	39,978,047.42
合计	43,697,445.02	39,978,047.42

(1) 其他应收款

1) 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
保证金	10,073,998.40	7,216,640.19
个人往来	4,774,926.30	3,484,831.50
借款及利息等	31,555,219.40	7,354,147.56
拆迁补偿款		24,208,705.57
其他往来款项等	8,918,981.32	7,490,714.78
合计	55,323,125.42	49,755,039.60

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	563,570.26	3,440,563.87	5,772,858.05	9,776,992.18
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,157,264.98	691,423.24		1,848,688.22
2019 年 6 月 30 日余额	1,720,835.24	4,131,987.11	5,772,858.05	11,625,680.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	34,416,704.80
1 年以内的	34,416,704.80
1 至 2 年	7,418,754.83
2 至 3 年	1,557,640.81
3 年以上	6,157,166.93
5 年以上	6,157,166.93
合计	49,550,267.37

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收账款坏账准备	9,776,992.18	1,848,688.22		11,625,680.40

合计	9,776,992.18	1,848,688.22		11,625,680.40
----	--------------	--------------	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 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
成都交投旅游运营发展有限公司	借款	11,940,000.00	1年以内	21.58%	597,000.00
四川省运业汽车站建设有限责任公司	借款	11,940,000.00	1年以内	21.58%	597,000.00
蒲江县朝阳运营有限责任公司	借款	3,066,941.00	3年以上	5.55%	1,533,470.50
杨金翠	保证金	2,866,035.34	1年以内	5.18%	143,301.77
汪洋	保证金	1,435,290.24	1年以内	2.59%	71,764.51
合计	--	31,248,266.58	--	56.48%	2,942,536.78

5、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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	93,569.25		93,569.25	122,678.93		122,678.93
库存商品	2,011,039.98	1,101,744.68	909,295.30	1,818,426.53	1,136,986.87	681,439.66
周转材料	46,318.26		46,318.26	64,614.40		64,614.40
发出商品	179,862.10		179,862.10	34,620.00		34,620.00
备品备件	10,728.00		10,728.00	10,728.00		10,728.00
合计	2,341,517.59	1,101,744.68	1,239,772.91	2,051,067.86	1,136,986.87	914,080.99

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	
库存商品	1,136,986.87			35,242.19		1,101,744.68
合计	1,136,986.87			35,242.19		1,101,744.68

项目	确实可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
库存商品	可回收金额低于账面价值	对外销售

(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

其他说明：无

6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
最低租赁收款额	9,805,661.73	11,565,762.31
合计	9,805,661.73	11,565,762.31

重要的债权投资/其他债权投资

无

无其他说明：无

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	2,585,884.13	6,276,005.08
预交所得税	7,031,832.79	3,159,604.64
预交其他税金		6,124.33

待认证进项税额	97.04	38,708.16
合计	9,617,813.96	9,480,442.21

其他说明：

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	8,212,264.18		8,212,264.18	13,558,155.46		13,558,155.46	4.75%
其中：未实现融资收益	1,158,764.61		1,158,764.61	1,828,582.36		1,828,582.36	4.75%
合计	8,212,264.18		8,212,264.18	13,558,155.46		13,558,155.46	--

坏账准备减值情况

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
成都市锦 城出租汽 车有限公 司	8,866,091 .82			787,512.9 6			1,427,673 .24			8,225,931 .54	13,000,000.00
成都锦湖 长运运输 有限公司 [注 1]	52,529,33 1.71			-169,895. 18						52,359,43 6.53	
成都富临 航怡达商 务服务有 限公司	683,370.1 4			52,641.26						736,011.4 0	

[注 2]											
小计	62,078,79 3.67			670,259.0 4			1,427,673 .24			61,321,37 9.47	13,000,000.00
二、联营企业											
成都市温江区芙蓉城市公交有限责任公司	1,930,570.42			-1,491.57						1,929,078.85	
成都市成青金公交运营有限责任公司	0.00									0.00	2,341,778.69
四川川油长运油品销售有限责任公司	67,949,646.14			4,852,679.30			4,410,000.00			68,392,325.44	
成都市大邑交通运营有限责任公司	6,278,614.49			-488,950.34			60,000.00			5,729,664.15	
金堂普光运营有限责任公司	9,752,179.76			-283,005.93			220,945.52			9,248,228.31	
四川蜀捷运营有限公司	37,885,893.69			2,700,845.90			3,000,000.00			37,586,739.59	
成都昭觉运营有限责任公司	31,204,340.93			627,898.99			839,400.59			30,992,839.33	
成都金牛运营有限责任公司	56,637,335.28			699,935.62			3,974,449.35			53,362,821.55	
崇州市聚源燃气有限责任公司	5,484,498.09			881,442.04			588,000.00			5,777,940.13	
中石化绵阳富临石油销售有限公司	10,810,820.49			380,463.27						11,191,283.76	

四川省仁寿县联营汽车站有限公司	8,983,247.26			9,901.45					8,993,148.71		
北川羌族自治县富通旅游公共交通有限公司	2,635,837.68			-513,246.00					2,122,591.68		
四川三台农村商业银行股份有限公司[注 3]	147,067,967.77			8,509,671.66			4,056,164.70		151,521,474.73		
绵阳市商业银行股份有限公司[注 4]	468,649,509.93			42,735,345.37			10,760,000.00		500,624,855.30		
小计	855,270,461.93	0.00	0.00	60,111,489.76	0.00		27,908,960.16	0.00	0.00	887,472,991.53	2,341,778.69
合计	917,349,255.60	0.00	0.00	60,781,748.80	0.00		29,336,633.40	0.00	0.00	948,794,371.00	15,341,778.69

其他说明

注1：富临长运公司对成都锦湖长运运输有限公司出资比例为51.00%，因该公司章程中约定投资双方派遣董事人数各占一半，且重大事项需要双方至少一名董事同意，故富临长运公司对该公司无法实施控制，故未纳入合并范围。富临长运公司对其按权益法核算。

注2：成都富临航怡达商务服务有限公司成立于2017年，由富临长运公司与四川瑞怡广告传媒有限公司共同出资组建。该公司注册资本为160万元，其中富临长运公司认缴出资81.6万元，实际出资51万元，对该公司的持股比例为51.00%；四川瑞怡广告传媒有限公司认缴出资78.4万元，实际出资49万元。富临长运公司对成都富临航怡达商务服务有限公司出资比例为51.00%，因该公司章程中约定本公司派遣董事3名，四川瑞怡广告传媒有限公司派遣董事2名；董事会四分之三以上董事表决通过方为有效，故本公司对该公司无法实施控制，故未纳入合并范围。

注3：本公司对四川三台农村商业银行股份有限公司持股比例为9.63%，但本公司是四川三台农村商业银行股份有限公司的第一大股东，同时，公司向该行委派1名董事，虽不能控制四川三台农村商业银行股份有限公司的经营和财务，但能对被投资单位的经营和财务实施重大影响，故按权益法核算。

注4：本公司对绵阳市商业银行股份有限公司持股比例为8.65%，但本公司是绵阳市商业银行股份有限公司的第二大股东，同时，公司向该行委派1名董事，虽不能控制绵阳市商业银行股份有限公司的经营和财务，但能对被投资单位的经营和财务实施重大影响，故按权益法核算。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川顺和天贸易有限公司	2,454,312.79	2,454,312.79
成都市温江天物运业有限责任公司	1,462.47	1,462.47
成都成南运业有限公司	2,280,081.65	2,280,081.65
崇州市凤栖运业有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
成都石羊运业有限责任公司	2,740,768.48	2,740,768.48
成都彭州天府运业有限责任公司	1,340,117.17	1,340,117.17
合计	9,816,742.56	9,816,742.56

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

11、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	85,907,218.97	14,849,020.82		100,756,239.79
2.本期增加金额		519,761.10		519,761.10
(1) 外购		519,761.10		519,761.10
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额	3,773,557.02			3,773,557.02
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入其他非流动资产	3,773,557.02			3,773,557.02
4.期末余额	82,133,661.95	15,368,781.92		97,502,443.87
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	22,564,634.83	2,618,943.88		25,183,578.71
2.本期增加金额	1,254,281.14	185,674.62		1,439,955.76
(1) 计提或摊销	1,260,125.05	179,830.71		1,439,955.76
3.本期减少金额	1,617,084.86			1,617,084.86
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入其他非流动资产	1,617,084.86			1,617,084.86
4.期末余额	22,207,675.02	2,798,774.59		25,006,449.61
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	59,925,986.93	12,570,007.33	0.00	72,495,994.26
2.期初账面价值	63,342,584.14	12,230,076.94		75,572,661.08

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
国美展场、彭州站临街铺面	5,355,849.60	因手续未完善，暂未办理
合计	5,355,849.60	

其他说明

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	626,844,866.59	654,743,704.45
合计	626,844,866.59	654,743,704.45

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	440,996,851.49	41,789,310.97	976,078,745.16	55,798,113.02	1,514,663,020.64
2.本期增加金额		97,192.05	61,576,045.09	1,338,951.84	63,012,188.98
(1) 购置		97,192.05	58,252,968.13	1,243,806.19	59,593,966.37
(2) 在建工程转入				95,145.65	95,145.65
(3) 企业合并增加					
(4) 融资租赁出租退回			3,323,076.96		3,323,076.96
3.本期减少金额	42,782,484.61	11,014,991.83	50,144,970.57	2,137,782.53	106,080,229.54
(1) 处置或报废		361,792.27	50,144,970.57	1,050,697.53	51,557,460.37
(2) 转入其他非流动资产	42,782,484.61	10,653,199.56		1,087,085.00	54,522,769.17
4.期末余额	398,214,366.88	30,871,511.19	987,509,819.68	54,999,282.33	1,471,594,980.08
二、累计折旧					
1.期初余额	113,663,811.00	27,102,936.83	679,811,937.03	38,663,259.57	859,241,944.43
2.本期增加金额	5,201,091.62	973,964.79	54,291,785.33	3,306,812.28	63,773,654.02

(1) 计提	5,201,091.62	973,964.79	54,291,785.33	3,306,812.28	63,773,654.02
(2) 其他					
3.本期减少金额	23,585,291.67	10,423,597.12	43,277,206.05	1,655,585.81	78,941,680.65
(1) 处置或报废	23,585,291.67	340,769.41	43,277,206.05	621,270.35	44,239,245.81
(2) 转入其他非流动资产	23,585,291.67	10,082,827.71		1,034,315.46	34,702,434.84
4.期末余额	95,279,610.95	17,653,304.50	690,826,516.31	40,314,486.04	844,073,917.80
三、减值准备					
1.期初余额	667,855.11		1,139.47	8,377.18	677,371.76
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额				1,176.07	1,176.07
(1) 处置或报废				1,176.07	1,176.07
4.期末余额	667,855.11		1,139.47	7,201.11	676,195.69
四、账面价值					
1.期末账面价值	302,266,900.82	13,218,206.69	296,540,330.18	14,819,428.90	626,844,866.59
2.期初账面价值	326,665,185.38	14,686,374.14	296,265,668.66	17,126,476.27	654,743,704.45

(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

单位：元

项目	期末账面价值
运输工具	18,294,719.98
合计	18,294,719.98

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

修理厂厂房	10,211.30	因手续不完善, 暂未办理
怀远运业公司办公楼	7,973.78	因手续不完善, 暂未办理
大邑检测公司环保检测线房屋	2,430,142.79	因手续不完善, 暂未办理
合计	2,448,327.87	

其他说明

13、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	425,023,146.32	15,678,439.27		813,441.50	441,515,027.09
2.本期增加金额		59,482.76			59,482.76
(1) 购置		59,482.76			59,482.76
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	128,291,769.99				128,291,769.99
(1) 处置					
(2) 转入其他非流动资产	128,291,769.99				128,291,769.99
4.期末余额	296,731,376.33	15,737,922.03		813,441.50	313,282,739.86
二、累计摊销					
1.期初余额	89,244,642.87	8,384,674.73		794,023.04	98,423,340.64
2.本期增加金额	3,750,990.08	600,356.47			4,351,346.55
(1) 计提	3,750,990.08	600,356.47			4,351,346.55
3.本期减少金额	11,222,957.05				11,222,957.05
(1) 处置					
(2) 转入其他非流	11,222,957.05				11,222,957.05

动资产					
4.期末余额	81,772,675.90	8,985,031.20		794,023.04	91,551,730.14
三、减值准备					
1.期初余额	2,438,329.00	3,789,355.18			6,227,684.18
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	2,438,329.00	3,789,355.18			6,227,684.18
四、账面价值					
1.期末账面价值	212,520,371.43	2,963,535.65		19,418.46	215,503,325.54
2.期初账面价值	333,340,174.45	3,504,409.36		19,418.46	336,864,002.27

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

14、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
北川富临公司	111,999.18			111,999.18
富临出租公司	1,698,471.05			1,698,471.05
成旅公司	33,600,000.00			33,600,000.00
眉山四通公司	9,278,849.38			9,278,849.38

国运公交公司	1,951,977.86					1,951,977.86
中山出租公司	5,573,574.09					5,573,574.09
怀远运业公司	356,612.89					356,612.89
兆益科技公司	64,613,472.75					64,613,472.75
富临长运公司	211,002,965.11					211,002,965.11
合计	328,187,922.31					328,187,922.31

(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
北川富临公司	111,999.18					111,999.18
富临出租公司						
成旅公司	33,600,000.00					33,600,000.00
眉山四通公司						
国运公交公司	1,951,977.86					1,951,977.86
中山出租公司	2,800,000.00					2,800,000.00
怀远运业公司	356,612.89					356,612.89
兆益科技公司	64,613,472.75					64,613,472.75
富临长运公司	54,100,000.00					54,100,000.00
合计	157,534,062.68					157,534,062.68

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司根据被投资企业的资产及业务特点，将富临出租公司、眉山四通公司、中山出租公司、兆益科技公司以各公司整体作为与商誉相关的资产组。

根据富临长运的资产及业务特点，将商誉相关的资产组划分为车站资产组组合、车队资产组组合、出租车资产组组合。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

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

注2：资产可收回金额的估计，本集团根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，计算未来现金流量现值所选取的折现率按本集团平均权益资本回

报率计算确定。

商誉减值测试的影响

其他说明

15、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
公司化管理购车支出	2,074,988.90		694,972.14		1,380,016.76
装修费等支出	1,486,166.65	572,598.12	319,549.14		1,739,215.63
修理厂改造费	61,600.00		8,400.00		53,200.00
其他	1,552,465.51	14,068.96	246,280.06		1,320,254.41
合计	5,175,221.06	586,667.08	1,269,201.34	0.00	4,492,686.80

其他说明

注：公司化管理购车支出为本集团与合作方合资购车，由本集团支付部分客运车辆购车款，按约定收取服务费收入，本集团支付的购车款在该项目核算，并在车辆可使用年限和线路经营权孰短期限内摊销。

16、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	17,610,261.02	3,217,651.92	12,287,581.76	1,880,175.32
可抵扣亏损	7,699,679.85	1,154,951.98	15,279,534.08	2,291,930.12
合计	25,309,940.87	4,372,603.90	27,567,115.84	4,172,105.44

(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
按对金牛运业的原持股比例确认应享有的可辨认净资产公允价值份额同投资成本间的差额	11,925,104.31	1,788,765.65	11,925,104.31	1,788,765.65

富临长运 2013 年 12 月 31 日评估增值调整	179,889,023.53	26,983,353.53	182,508,964.87	27,376,344.73
固定资产一次性税前扣除与会计累计折旧额的差额	98,112,948.32	14,636,081.92	52,835,755.93	7,975,846.24
成都股份停产停业经济损失补助差异	29,256,223.95	7,314,055.99	17,077,864.89	4,269,466.22
站北停产停业经济损失补助差异	1,992,569.56	498,142.39		
合计	321,175,869.67	51,220,399.48	264,347,690.00	41,410,422.84

(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		4,372,603.90		4,172,105.44
递延所得税负债		51,220,399.48		41,410,422.84

(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
可抵扣亏损	223,062,784.89	234,713,967.60
减值准备	32,917,685.81	33,226,606.57
合计	255,980,470.70	267,940,574.17

(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
2019 年	1,168,846.61	1,231,746.82	
2020 年	22,822,808.88	23,031,206.62	
2021 年	63,396,365.24	69,413,164.84	
2022 年	66,536,592.09	68,062,059.69	
2023 年	69,138,172.07	72,975,789.63	
合计	223,062,784.89	234,713,967.60	--

其他说明：

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付车辆购置款	5,091,204.42	2,932,600.00
预付无形资产购置款	1,724,116.82	948,749.30
收购富临长运公司评估减少的政府补助 [注]	121,414,448.86	124,116,700.93
预计将于1年以后抵扣税金	3,618,236.50	849,082.65
五块石客运站、城北客运站置换资产重 分类转入	141,266,354.78	
合计	273,114,361.38	128,847,132.88

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	120,000,000.00
抵押借款	249,000,000.00	238,000,000.00
信用借款	100,000.00	100,000.00
合计	299,100,000.00	358,100,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,170,478.00	20,041,000.00
合计	21,170,478.00	20,041,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	62,968,797.65	51,784,700.37
合计	62,968,797.65	51,784,700.37

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

21、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	10,598,505.30	9,833,656.32
合计	10,598,505.30	9,833,656.32

(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

22、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	42,807,806.47	112,109,688.18	120,366,173.83	34,551,320.82
二、离职后福利-设定提存计划	55,654.21	12,972,623.45	12,325,355.99	702,921.67

三、辞退福利	258,091.11	21,281,781.24	21,365,939.57	173,932.78
合计	43,121,551.79	146,364,092.87	154,057,469.39	35,428,175.27

(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	28,460,946.62	97,697,883.14	105,883,460.23	20,275,369.53
2、职工福利费	7,516.65	1,646,319.25	1,653,835.90	
3、社会保险费	29,395.91	6,472,600.35	6,271,279.80	230,716.46
其中：医疗保险费	26,581.23	5,557,101.19	5,386,802.58	196,879.84
工伤保险费	691.37	385,735.50	368,422.55	18,004.32
生育保险费	2,123.31	529,763.65	516,054.67	15,832.29
4、住房公积金	34,353.00	4,160,482.20	3,929,361.70	265,473.50
5、工会经费和职工教育经费	14,275,594.29	2,132,403.24	2,628,236.20	13,779,761.33
合计	42,807,806.47	112,109,688.18	120,366,173.83	34,551,320.82

(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	53,872.60	12,549,261.57	11,914,033.94	689,100.23
2、失业保险费	1,781.61	423,361.88	411,322.05	13,821.44
合计	55,654.21	12,972,623.45	12,325,355.99	702,921.67

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,045,511.06	4,201,867.95
企业所得税	3,478,284.42	5,045,345.46
个人所得税	204,774.56	304,848.64
城市维护建设税	223,578.24	295,195.66
教育附加	102,682.28	133,419.92

地方教育附加	70,704.08	91,236.15
房产税	108,213.05	182,762.47
城镇土地使用税	20,680.27	1,691.96
印花税	12,594.14	33,749.24
其他	6,615.00	11,776.00
合计	7,273,637.10	10,301,893.45

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	610,577.76	774,919.86
应付股利	32,015,040.63	654,396.56
其他应付款	373,363,774.67	419,133,304.15
合计	405,989,393.06	420,562,620.57

(1) 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	206,956.97	256,036.13
短期借款应付利息	403,620.79	518,883.73
合计	610,577.76	774,919.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	31,348,903.60	
个人	666,137.03	654,396.56
合计	32,015,040.63	654,396.56

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
车辆经营风险等保证金 注 1	218,343,395.86	228,530,859.70
待结算票款	32,220,886.46	72,230,794.71
安全互助金	8,964,240.38	7,941,950.96
安置补偿金	249,514.55	283,855.41
子公司向少数股东借款 注 2	21,375,900.00	21,375,900.00
应付收购兆益科技股权款	14,963,200.00	14,963,200.00
待处理的红牌楼商业广场开发收益 注 3	20,460,657.40	20,460,657.40
其他	56,785,980.02	53,346,085.97
合计	373,363,774.67	419,133,304.15

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
成都市汽车运输（集团）公司	21,375,900.00	注 2
红牌楼广场资本公积调整及零散费用	20,460,657.40	注 3
合计	41,836,557.40	--

其他说明

注1：车辆经营风险保证金为本公司与经营者在新签订车辆经营协议时直接收取车辆经营风险保证金。

注2：2015年2月10日，子公司商贸城运业临时股东会决议通过商贸城运业各股东按股份比例以借款的方式向商贸城运业分期划拨永久性车站建设用地摘牌竞买保证金、摘牌成功后需缴纳的土地指标价款、出让宗地交易服务费及成交地价款等，商贸城运业收到股东成都市汽车运输（集团）公司上述事项相关借款21,375,900.00元。

注3：该款项为富临长运公司对1998年改制后的红牌楼土地进行开发所取得的收益，但因成都市国土局于2001年2月15日下发的《成国土发让[2001]21号》文中提到红牌楼商业广场的联合开发所得收益请市国资局处置。故富临长运公司将该土地开发收益暂放于其他应付款中。

25、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	57,000,000.00	57,000,000.00
合计	57,000,000.00	57,000,000.00

其他说明：

26、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,447,217.05	3,438,998.14
合计	2,447,217.05	3,438,998.14

短期应付债券的增减变动：

无

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	143,500,000.00	172,000,000.00
信用借款	910,000.00	910,000.00
合计	144,410,000.00	172,910,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	14,685,517.84	15,818,730.92
合计	14,685,517.84	15,818,730.92

(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
信托投资南大街办	10,000,000.00	10,000,000.00
融资租赁汽车保证金及相关费用	4,685,517.84	5,818,730.92
合计	14,685,517.84	15,818,730.92

其他说明：

注：该笔负债系富临长运公司1998年改制前形成，从改制至今无任何债权人主张，出于谨慎性原则，富临长运公司一直未核

销该笔负债。

29、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	378,875.97	
合计	378,875.97	

30、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	192,494,639.60	112,762,106.63	25,778,681.43	279,478,064.80	收到政府补助
合计	192,494,639.60	112,762,106.63	25,778,681.43	279,478,064.80	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
车站升级改造政府补助资金	40,361,124.11	400,000.00	0.00	1,252,380.78			39,508,743.33	与资产相关
购买电动汽车补助	23,177,246.41	207,000.00		4,407,068.64		55,194.43	18,921,983.34	与资产相关
充电设施市级补贴资金	841,128.17			106,374.60			734,753.57	与资产相关
北川客运站灾后重建补助	3,764,272.64			44,198.88			3,720,073.76	与资产相关
青羊正街拆迁补助	35,641,155.61		810,026.25				34,831,129.36	与资产相关
青龙乡将军村拆迁补助	21,117,116.68		459,067.74				20,658,048.94	与资产相关
天回镇、崇州市、金堂赵镇拆迁补助	67,358,429.27		1,433,158.08				65,925,271.19	与资产相关

菱华汽车客运站灾后重建补助资金	234,166.71		5,000.03				229,166.68	与资产相关
站北运业拆迁补助		56,090,130.84		6,677,396.53			49,412,734.31	与资产相关
城北客运中心拆迁补助		56,024,782.10		10,515,922.21			45,508,859.89	与资产相关
增值税进项加计抵减补助		42,148.18		13,693.19			27,300.43	与收益相关
合计	192,494,639.60	112,764,061.12	2,707,252.10	23,017,034.83		55,194.43	279,478,064.80	

其他说明：

注1：按照四川省委经济工作会议和四川省委十届三次全会“构建畅通高效的现代综合交通运输体系、加快形成西部综合交通枢纽”总体战略部署，四川省交通运输厅、省发展和改革委员会和省财政厅联合下发了《四川省2013-2015年汽车客运站提升改造工程实施方案》，对纳入此次汽车客运站改造范围的全省262个车站改造提供资金补助。该补助资金系与资本支出相关的项目，本集团按相关资产使用年限对其进行摊销，政府补助款计入递延收益。

注2：根据成都市财政局、成都市科学技术局、成都市发展和改革委员会和成都市公安局交通管理局出具的《关于印发成都市新能源汽车市级补贴实施细则（暂行）的通知》（成经信办[2015]80号文）：在中央财政补贴的基础上，市级财政按中央财政补贴标准的60%给予配套补贴。市级财政补贴由新能源生产企业按照扣除中央财政补贴和市级补贴的价格与消费者进行结算。该补助资金系与资本支出相关的项目，政府补助金额在相关车辆的使用收益期限内摊销。

注3：根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会关于拨付2016年成都市汽车充电设施市级补贴资金的通知（成财企[2016]139号文），公司2016年收到成都市青羊区科学技术和经济和信息化局拨付的充电设施市级补贴资金104.92万元。根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会关于下达2016年成都市新能源汽车充电设施省级补贴资金的通知（成财企[2017]167号文），公司2017年收到成都市青羊区科学技术和经济和信息化局拨付充电设施市级补贴资金34.98万元。上述两笔补助资金系与资本支出相关的项目，公司按相关资产使用年限对其进行摊销。

注4：根据绵阳市交通局关于拨付灾后恢复重建汽车客运站建设资金（绵交发[2009]219号文），子公司北川富临公司2016年收到北川县财政国库收付中心拨付的北川客运站灾后重建补助资金400万元，该补助资金系与资本支出相关的项目，北川富临公司从2016年5月起在车站资产使用收益期限内摊销。

注5：根据成国土[2005]452号文件，富临长运公司收到青羊正街拆迁补助款共计58,438,414.53元，共发生拆迁支出9,836,839.27元，拆迁净收入转入递延收益48,601,575.26元。该补助资金与资本支出相关，递延收益从2011年1月起按30年摊销。

注6：根据成房拆告字[2008]第20号文件，富临长运公司收到青龙乡将军村拆迁补助款共计31,285,701.00元，共发生拆迁支出3,741,635.81元，拆迁净收入转入递延收益27,544,065.19元。该补助资金与资本支出相关，递延收益从2012年1月起按30年摊销。

注7：根据成都市政府78号令、成都人民政府办公厅[2003]15号文件规定、成国土资函[2008]127号文件和川府函[2008]88号文件，富临长运公司收到天回镇拆迁补助款共计28,982,847.6元。根据成府阅[2007]346号、崇征告字[2011]第01号文件，富临长运公司收到崇州市拆迁补助款共计42,000,000.00元。根据成府阅[2007]346号、成都市金堂县征决字[2011]第2号文件，富临长运公司收到金堂赵镇拆迁补助款共计23,500,000.00元。上述拆迁共发生拆迁支出8,493,363.19元，拆迁净收入转入递延收益85,989,484.41元。该补助资金与资本支出相关，递延收益从2012年7月起按30年摊销。

注8：根据什市发改[2011]91号文件，富临长运公司于2011年6月收到300,000.00元补助款。该补助资金与资本支出相关，递延收益从2012年5月按30年摊销。

注9：2019年2月20日及2019年2月21日，成都股份、站北运业分别与成都市有关政府部门指定的拆迁单位成都市鑫地建设投资有限责任公司、成都市成华区危房改造开发办公室签署了《成都市国有土地上房屋搬迁补偿安置合同》及《成都市国有土

地上房屋搬迁补偿安置合同补充合同》。根据补充合同约定，成都股份、站北运业将收到停产停业经济损失补助和职工分流安置补偿，停产停业经济损失补助在受益期间从“递延收益”转入当期损益，职工分流安置补偿在职工分流安置费用发生的当期从“递延收益”转入当期损益。

31、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计将于一年以上待转销项税	523,571.58	569,080.46
合计	523,571.58	569,080.46

其他说明：

32、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	313,489,036.00						313,489,036.00

其他说明：

33、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）	153,086,834.19			153,086,834.19
其他资本公积	34,068,410.88			34,068,410.88
合计	187,155,245.07			187,155,245.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,052,802.05							7,052,802.05
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	7,052,802.05							7,052,802.05
其他综合收益合计	7,052,802.05							7,052,802.05

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、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	33,798,609.71	5,130,684.84	6,203,261.93	32,726,032.62
合计	33,798,609.71	5,130,684.84	6,203,261.93	32,726,032.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	103,626,379.58			103,626,379.58
合计	103,626,379.58			103,626,379.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	458,585,428.38	462,363,299.03
调整后期初未分配利润	458,585,428.38	462,363,299.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,430,073.07	42,606,477.88
应付普通股股利	31,348,903.60	31,348,903.60
期末未分配利润	500,666,597.85	473,620,873.31

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。

38、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	434,956,224.26	345,580,785.04	455,205,659.83	353,739,357.45
其他业务	20,324,870.08	4,801,806.44	23,643,513.75	6,334,945.71
合计	455,281,094.34	350,382,591.48	478,849,173.58	360,074,303.16

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

39、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	1,019,459.63	1,123,351.64
教育费附加	784,497.53	861,456.97
房产税	2,134,927.07	2,566,774.12
土地使用税	536,226.09	582,568.04
车船使用税	532,696.00	464,137.69
印花税	126,087.54	137,581.70
其他	59,281.94	5,173.64
合计	5,193,175.80	5,741,043.80

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	714,858.00	1,136,014.71
租赁费	8,668.65	52,119.80
差旅费	103,014.30	135,340.65

广告费	260,892.62	162,459.45
业务招待费	54,971.00	103,609.00
其他费用	557,141.07	450,462.57
合计	1,699,545.64	2,040,006.18

其他说明：

注：其他费用主要为水电气费、其他零星费用

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,186,560.86	53,075,385.12
拆迁离职补偿费	19,711,611.50	
折旧摊销	7,523,504.31	9,816,446.33
审计咨询费	6,038,094.35	8,816,867.45
业务招待费	1,814,149.36	1,910,202.74
其他费用	7,013,816.36	10,235,782.82
合计	98,287,736.74	83,854,684.46

其他说明：

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	664,083.56	615,018.99
其他	344,007.80	413,582.25
合计	1,008,091.36	1,028,601.24

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,464,517.17	15,825,720.12
减：利息收入	507,168.29	375,451.94
加：其他支出	852,267.30	468,264.02
合计	13,809,616.18	15,918,532.20

其他说明：

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	5,798,142.90	6,742,417.78
公交车综合补贴	760,000.00	2,000,000.00
燃油补贴	84,205.92	311,154.71
稳岗补贴	154,974.94	292,322.94
停产停业经济损失补偿	18,924,470.95	
职工分流安置补偿	14,953,827.02	
其他零星政府补助	245,632.92	47,317.17
合计	40,921,254.65	9,393,212.60

45、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	60,781,748.80	52,025,324.81
处置长期股权投资产生的投资收益		1,653,007.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	353,143.17	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		402,260.12
合计	61,134,891.97	54,080,591.93

其他说明：

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,848,688.22	
应收账款坏账损失	-221,162.79	
合计	-2,069,851.01	

其他说明：

47、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-717,129.26
十三、商誉减值损失		-20,000,000.00
合计		-20,717,129.26

其他说明：

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	-465,941.45	2,925,568.97
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-465,941.45	2,925,568.97
其中:固定资产处置收益	-465,941.45	-547,028.07
无形资产处置收益		3,472,597.04
合计	-465,941.45	2,925,568.97

49、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
政府补助	5,000.03	49,000.00	5,000.03
非流动资产毁损报废利得	6,206.41	550,232.02	6,206.41
其中：固定资产毁损报废利得	6,206.41	550,232.02	6,206.41
无形资产资产毁损报废利得			0.00
其他	3,838,437.64	3,199,435.23	3,838,437.64
合计	3,849,644.08	3,798,667.25	3,849,644.08

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
合计								

其他说明：

50、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
债务重组损失		207,948.16	
非流动资产毁损报废损失	942,064.35	363,251.79	942,064.35
其中：固定资产毁损报废损失	942,064.35	363,251.79	942,064.35
无形资产毁损报废损失			
事故赔偿	153,316.20	87,282.45	153,316.20
其他	401,822.33	230,600.29	401,822.33
合计	1,497,202.88	889,082.69	1,497,202.88

其他说明：

51、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	2,117,229.72	13,134,590.20
递延所得税费用	9,609,478.18	74,913.76
合计	11,726,707.90	13,209,503.96

(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	86,773,132.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,015,969.88
子公司适用不同税率的影响	-1,144,975.25
调整以前期间所得税的影响	213,423.71
非应税收入的影响	-2,054,220.38

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,902.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-328,434.16
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	2,016,041.23
所得税费用	11,726,707.90

其他说明

52、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
银行存款利息收入	507,168.29	297,489.02
收到的政府补助	157,189,101.65	3,761,117.76
收到的各项违约金	820,338.83	869,117.71
收到的经营往来款及其他	2,741,500.26	4,556,944.75
合计	161,258,109.03	9,484,669.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
中介机构费	6,353,677.62	8,816,867.45
业务招待费	1,869,120.36	2,013,811.74
差旅费	831,509.51	912,901.40
维修费	500,795.77	403,438.05
汽车费用	382,610.61	301,894.45
办公费	572,210.52	469,571.69
水电气费	993,807.49	1,078,894.49
通讯费	534,225.99	590,149.39
广告宣传费	372,049.76	353,631.98
支付的经营往来款及其他	10,135,749.20	5,572,038.23
支付的保证金	14,277,241.70	15,869,153.22
合计	36,822,998.53	36,382,352.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
融资租赁车辆租金	2,421,706.14	3,277,277.84
合计	2,421,706.14	3,277,277.84

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
支付的与股权收购相关的费用	3,000,000.00	8,338,000.00
支付兼并企业职工安置等费用支出	363,874.91	859,360.89
融资租赁车辆保险	3,242.26	
合计	3,367,117.17	9,197,360.89

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
民生银行保证金户结算利息	127,726.91	43,551.86
收到归还借款		196,081.90
收永锋集团借款	100,000,000.00	
合计	100,127,726.91	239,633.76

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
银行承兑汇票手续费等	3,347.93	2,706.79
资金利息缴纳的税金	118,984.21	362,905.00
资金占用费、手续费、评估费等	21,672.64	112,055.11
融资顾问费		383,670.00
归还永锋集团借款	100,000,000.00	
站北运业少数股东借款	23,880,000.00	

合计	124,024,004.78	861,336.90
----	----------------	------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、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	75,046,424.60	45,574,327.38
加：资产减值准备	2,069,851.01	20,717,129.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,213,609.78	73,499,268.12
无形资产摊销	4,351,346.55	6,593,109.90
长期待摊费用摊销	1,269,201.34	1,286,532.54
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）	465,941.45	2,925,568.97
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	942,064.35	186,980.23
财务费用（收益以“—”号填列）	13,464,517.17	15,918,532.20
投资损失（收益以“—”号填列）	-61,134,891.97	-54,080,591.93
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-200,498.46	72,581.69
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	9,809,976.64	-430,337.82
存货的减少（增加以“—”号填列）	-325,691.92	-183,945.75
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-13,565,040.99	-16,117,999.54
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	67,187,678.12	-41,560,999.64
经营活动产生的现金流量净额	164,594,487.67	54,400,155.61
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	104,817,432.06	72,202,899.53
减：现金的期初余额	100,708,670.44	99,078,448.87
现金及现金等价物净增加额	4,108,761.62	-26,875,549.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

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	104,817,432.06	100,708,670.44
其中：库存现金	1,183,185.77	1,341,474.88
可随时用于支付的银行存款	103,541,736.64	99,367,195.56
可随时用于支付的其他货币资金	92,509.65	
三、期末现金及现金等价物余额	104,817,432.06	100,708,670.44

其他说明：

54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

55、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	23,985,727.46	票据保证金
固定资产	145,508,804.67	抵押贷款
无形资产	79,233,602.91	抵押贷款
投资性房地产	32,617,802.01	抵押贷款
长期股权投资	249,361,240.42	质押贷款
合计	530,707,177.47	--

其他说明：

56、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
车站升级改造政府补助资金	39,508,743.33	递延收益	1,252,380.78
购买电动汽车补助	18,921,983.38	递延收益	4,407,068.64
充电设施市级补贴资金	734,753.57	递延收益	106,374.60
北川客运站灾后重建补助	3,720,073.72	递延收益	44,198.88
荃华汽车客运站灾后重建补助资金	229,166.68	递延收益、营业外收入	5,000.03
青羊正街拆迁补助[注]	34,831,129.36	递延收益	
青龙乡将军村拆迁补助[注]	20,658,048.94	递延收益	
天回镇拆迁补助/崇州市拆迁补助/金堂赵镇拆迁补助[注]	65,925,271.19	递延收益	
站北运业拆迁补助	49,412,734.31	递延收益、其他收益	18,924,470.95
城北客运中心拆迁补助	45,508,859.89	递延收益、其他收益	14,953,827.02
增值税进项加计抵减补助	27,300.43	递延收益、其他收益	13,693.19
公交车综合补贴	760,000.00	其他收益	760,000.00
燃油补贴	84,205.92	其他收益	84,205.92
稳岗补贴	154,974.94	其他收益	154,974.94
其他零星政府补助	232,258.54	其他收益	232,258.54

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

57、其他

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川富临运业集团成都股份有限公司	四川省内	成都市	运输企业	98.00%	2.00%	非同一控制下企业合并
四川富临运业集团射洪有限公司	四川省内	射洪县	运输企业	100.00%		非同一控制下企业合并

眉山富临运业有限公司	四川省内	眉山市	运输企业	100.00%		非同一控制下企业合并
四川富临运业集团蓬溪运输有限公司	四川省内	蓬溪县	运输企业	100.00%		非同一控制下企业合并
绵阳市成绵快车有限公司	四川省内	绵阳市	运输企业	60.00%		非同一控制下企业合并
北川羌族自治县富临运业交通有限公司	四川省内	北川县	运输企业	100.00%		非同一控制下企业合并
四川省蓬溪县城市公共汽车有限公司	蓬溪县	蓬溪县	运输企业		100.00%	非同一控制下企业合并
射洪洪达出租车有限公司	射洪	射洪县	运输企业		100.00%	非同一控制下企业合并
成都旅汽投资管理有限责任公司	成都市	成都市	运输企业	100.00%		非同一控制下企业合并
四川省眉山四通运业有限责任公司	眉山市	眉山市	运输企业	79.42%		非同一控制下企业合并
崇州市国运公交有限责任公司	崇州市	崇州市	运输企业		100.00%	非同一控制下企业合并
都江堰市中山出租汽车有限责任公司	都江堰市	都江堰市	运输企业		100.00%	非同一控制下企业合并
成都兆益科技发展有限公司	成都市	成都市	服务企业	51.20%		非同一控制下企业合并
四川东信电子有限公司	南充市	南充市	服务企业		100.00%	非同一控制下企业合并
成都富临长运集团有限公司	成都市	成都市	运输企业	99.97%		同一控制下企业合并
成都市温江区长运机动车检测有限公司	成都市	成都市	质检技术		100.00%	同一控制下企业合并
大邑长运机动车检测有限责任公司	成都市	成都市	质检技术		100.00%	同一控制下企业合并
成都青白江长运运业有限公司	成都市	成都市	运输业		100.00%	同一控制下企业合并

四川蓉泰保险代理有限公司	成都市	成都市	保险与经纪代理服务		100.00%	同一控制下企业合并
成都站北运业有限责任公司	成都市	成都市	货运及客运站经营		60.00%	同一控制下企业合并
崇州市怀远长运运业有限责任公司	成都市	成都市	普通货运、客运站经营		80.00%	同一控制下企业合并
成都市红牌楼商业广场有限公司	成都市	成都市	物业管理		100.00%	同一控制下企业合并
成都金堂长运运业有限责任公司	成都市	成都市	货运及客运		100.00%	同一控制下企业合并
富临长运彭州锦城运业有限责任公司	成都市	成都市	货运及客运		100.00%	同一控制下企业合并
什邡市锦城运业有限责任公司	什邡市	什邡市	货运及客运		100.00%	同一控制下企业合并
遂宁富临运业有限责任公司	四川省内	遂宁市	运输企业	100.00%		同一控制下企业合并
四川天府行国际旅行社有限公司	成都市	成都市	旅行社服务	100.00%		同一控制下企业合并
四川富临汽车租赁有限公司	成都市	成都市	汽车租赁	100.00%		同一控制下企业合并
成都蜀顺达驾驶服务有限公司	成都市	成都市	提供驾驶员劳务服务	100.00%		同一控制下企业合并
西昌富临汽车租赁有限公司	西昌市	西昌市	汽车租赁		100.00%	同一控制下企业合并
成都崇州兴达运业有限责任公司	崇州市	崇州市	运输企业		67.90%	同一控制下企业合并
四川富临运业集团江油运输有限公司	四川省内	江油市	运输企业	100.00%		投资设立
绵阳市富临出租汽车有限公司	绵阳市	绵阳市	运输企业	100.00%		投资设立
成都国际商贸城运业有限责任公司	成都市	成都市	运输企业		60.00%	投资设立
江油市富临汽车客运站有限公司	江油市	江油市	运输企业	70.00%		投资设立
云南兆益科技发展有限公司	云南省	昆明市	服务企业		51.00%	投资设立
四川富临环能汽	成都市	成都市	运输企业	100.00%		投资设立

车服务有限公司						
泸州富临环能汽车服务有限公司	泸州市	泸州市	服务企业		100.00%	投资设立
四川富临蜜蜂出行科技有限公司	成都市	成都市	服务行业		100.00%	投资设立
四川富临旭日会务服务有限公司	成都市	成都市	广告行业		100.00%	投资设立
绵阳市富临汽车租赁有限公司	绵阳市	绵阳市	汽车租赁		70.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

其他说明:

(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
富临长运公司	0.03%	11,577.21	11,740.44	271,186.21
成绵快车公司	40.00%	327,655.36	898,584.83	3,953,884.50
江油客运站	30.00%	359,191.03	878,529.53	14,045,642.60
兆益科技公司	48.80%	-1,255.92		18,777,069.75
眉山四通公司	20.58%	480,774.81	600,000.00	11,427,198.01
站北运业公司	40.00%	438,766.76	2,777,240.00	48,303,578.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(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
富临长运公司	392,742,050.72	953,401,783.56	1,346,143,834.28	213,480,984.03	231,075,464.61	444,556,448.64	368,140,469.48	949,468,757.69	1,317,609,227.17	235,499,805.94	170,628,151.67	406,127,957.61
成绵快	13,684,4	3,470,43	17,154,8	8,312,76		8,312,76	13,311,1	5,211,45	18,522,6	8,155,61		8,155,61

车公司	30.16	1.64	61.80	2.71		2.71	58.05	6.07	14.12	0.66		0.66
江油客 运站	16,690,2 08.81	36,071,4 00.38	52,761,6 09.19	4,315,78 6.97	1,611,33 3.02	5,927,11 9.99	17,936,7 17.17	36,740,7 82.07	54,677,4 99.24	4,687,93 5.16	1,439,62 7.07	6,127,56 2.23
兆益科 技公司	38,457,6 26.38	5,889,28 4.85	44,346,9 11.23	4,219,51 8.06	4,844.47	4,224,36 2.53	39,972,5 39.50	6,236,72 4.37	46,209,2 63.87	6,083,68 8.34		6,083,68 8.34
眉山四 通公司	20,075,4 50.74	57,152,3 28.04	77,227,7 78.78	8,959,60 2.02	12,688,6 63.16	21,648,2 65.18	20,230,4 63.22	58,232,5 43.68	78,463,0 06.90	9,948,07 7.59	12,415,8 45.23	22,363,9 22.82
站北运 业公司	68,472,9 66.01	116,678, 414.57	185,151, 380.58	2,511,54 2.14	62,153,8 73.51	64,665,4 15.65	41,862,9 83.94	116,251, 667.52	158,114, 651.46	19,223,1 98.22	12,286,3 22.78	31,509,5 21.00

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
富临长运公 司	236,238,859. 79	33,385,183.9 5	33,385,183.9 5	79,202,049.0 4	236,234,710. 35	28,204,574.5 1	28,204,574.5 1	36,867,423.0 6
成绵快车公 司	8,213,094.68	819,138.41	819,138.41	561,448.27	9,408,314.21	1,126,887.81	1,126,887.81	2,602,836.60
江油客运站	4,521,296.17	1,197,303.42	1,197,303.42	1,273,456.34	5,176,136.35	1,861,292.23	1,861,292.23	1,775,744.79
兆益科技公 司	6,470,128.79	-3,026.83	-3,026.83	-1,657,342.77	6,869,256.85	212,826.54	212,826.54	215,437.80
眉山四通公 司	7,132,389.56	2,336,126.41	2,336,126.41	2,549,710.75	7,486,946.95	2,575,237.46	2,575,237.46	6,020,988.51
站北运业公 司	3,962,294.07	1,096,916.90	1,096,916.90	33,221,520.1 7	13,483,284.5 9	5,014,891.39	5,014,891.39	4,163,213.53

其他说明：

2、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	
成都市锦城出租 汽车有限公司	成都市	成都市	出租车客运		50.00%	权益法
成都锦湖长运运 输有限公司【注 1】	成都市	成都市	长途旅客运输及 相关服务		51.00%	权益法
四川三台农村商	绵阳	绵阳三台	金融业	9.63%		权益法

业银行股份有限 公司[注2]						
绵阳市商业银 行股份有限公 司[注3]	绵阳市	绵阳市	金融业	8.65%		权益法
四川川油长运油 品销售有限责任 公司	成都市	成都市	油品销售的管理 服务		49.00%	权益法
四川蜀捷运业有 限公司	成都市	成都市	公路旅客运输		30.00%	权益法
成都昭觉运业有 限责任公司	成都市	成都市	道路货物运输及 客运站经营		21.43%	权益法
成都金牛运业有 限责任公司	成都市	成都市	客运站经营，保 险代理业务		25.30%	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：

注1、富临长运公司对成都锦湖长运运输有限公司出资比例为51.00%，因该公司章程中约定投资双方派遣董事人数各占一半，且重大事项需要双方至少一名董事同意，故富临长运公司对该公司无法实施控制，故未纳入合并范围。富临长运公司对其按权益法核算。

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：

注2：本公司对四川三台农村商业银行股份有限公司持股比例为9.63%，但本公司是四川三台农村商业银行股份有限公司的第一大股东，同时，公司向该行委派1名董事，虽不能控制四川三台农村商业银行股份有限公司的经营和财务，但能对被投资单位的经营和财务实施重大影响，故按权益法核算。

注3：本公司对绵阳市商业银行股份有限公司持股比例为8.65%，但本公司是绵阳市商业银行股份有限公司的第二大股东，同时，公司向该行委派1名董事，虽不能控制绵阳市商业银行股份有限公司的经营和财务，但能对被投资单位的经营和财务实施重大影响，故按权益法核算。

(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	
	成都市锦城出租汽车有限公司	成都锦湖长运运输有限公司	成都市锦城出租汽车有限公司	成都锦湖长运运输有限公司
流动资产	11,049,779.53	14,640,604.01	8,579,291.52	15,472,043.79
其中：现金和现金等价	1,089,992.57	1,429,352.93	5,119,295.65	1,039,497.63

物				
非流动资产	10,595,470.03	17,926,607.91	13,723,808.82	17,948,186.12
资产合计	21,645,249.56	32,567,211.92	22,303,100.34	33,420,229.91
流动负债	18,180,106.67		17,547,745.68	503,893.18
负债合计	18,180,106.67		17,547,745.68	503,893.18
归属于母公司股东权益	3,038,883.94	32,292,465.16	4,329,095.71	32,641,589.97
按持股比例计算的净资产份额	1,519,441.97	16,469,157.23	2,164,547.85	16,647,210.88
--商誉	6,701,543.97	35,882,120.83	6,701,543.97	35,882,120.83
对合营企业权益投资的账面价值	8,225,931.54	52,359,436.53	8,866,091.82	52,529,331.71
营业收入	13,268,589.51	1,157,172.83	12,305,574.49	3,353,820.85
财务费用	367,818.83	1,001.20	447,118.66	2,823.41
所得税费用	525,006.13		378,878.78	1,910.47
净利润	1,575,018.03	-333,127.81	1,136,636.28	-590,994.16
综合收益总额	1,575,018.03	-333,127.81	1,136,636.28	-590,994.16
本年度收到的来自合营企业的股利	1,427,673.24		1,269,592.36	

其他说明

(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			
	四川川油长运油品销售有限责任公司	四川蜀捷运业有限公司	成都昭觉运业有限责任公司	成都金牛运业有限责任公司	四川川油长运油品销售有限责任公司	四川蜀捷运业有限公司	成都昭觉运业有限责任公司	成都金牛运业有限责任公司
流动资产	39,572,997.42	21,154,143.85	46,180,014.96	34,093,984.94	39,016,883.50	28,990,853.11	44,901,809.21	54,474,807.03
非流动资产	25,779,011.85	14,580,801.00	27,225,362.02	230,672,343.93	25,772,844.22	5,627,040.15	28,383,960.78	232,002,742.62
资产合计	65,352,009.27	35,734,944.85	73,405,376.98	264,766,328.87	64,789,727.72	34,617,893.26	73,285,769.99	286,477,549.65
流动负债	5,302,709.40	12,653,217.10	16,961,499.92	23,342,785.50	4,726,244.65	10,516,513.32	15,424,196.35	35,432,422.11
非流动负债			2,572,636.28	32,704,167.78			2,828,272.10	32,704,167.78

负债合计	5,302,709.40	12,653,217.10	19,534,136.20	56,046,953.28	4,726,244.65	10,516,513.32	18,252,468.45	68,136,589.89
归属于母公司股东权益	60,049,299.87	22,472,379.00	51,880,738.23	207,981,341.27	60,063,483.07	23,492,031.19	53,042,798.99	217,602,925.44
按持股比例计算的净资产份额	29,424,156.94	6,741,713.70	11,118,042.20	52,608,880.27	29,431,106.70	7,047,609.36	11,367,071.82	55,042,659.99
--商誉	38,518,539.44	30,838,284.33	19,837,269.11	1,594,675.29	38,518,539.44	30,838,284.33	19,837,269.11	1,594,675.29
对联营企业权益投资的账面价值	68,392,325.44	37,586,739.59	30,992,839.33	53,362,821.55	67,949,646.14	37,885,893.69	31,204,340.93	56,637,335.28
营业收入	132,377,385.29	42,230,643.88	10,699,219.56	14,263,253.59	128,282,736.51	20,867,301.77	10,172,342.71	13,116,022.74
净利润	8,985,816.80	9,013,500.21	2,948,378.18	6,189,011.65	2,820,066.19	-7,754,277.77	2,499,296.81	6,503,483.72
综合收益总额	8,985,816.80	9,013,500.21	2,948,378.18	6,189,011.65	2,820,066.19	-7,754,277.77	2,499,296.81	6,503,483.72
本年度收到的来自联营企业的股利	4,410,000.00	3,000,000.00	839,400.59	3,974,449.35	4,557,000.00	4,500,000.00	1,716,927.36	9,942,800.00

其他说明

项目	四川三台农村商业银行股份有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	20,848,290,402.96	20,266,293,982.11
其中主要资产情况如下：		
现金及存放中央银行款项	1,894,289,184.11	2,394,110,565.14
存放同业款项	594,253,563.13	1,281,760,137.89
拆出资金		394,000,000.00
买入返售金融资产		
发放贷款及垫款	8,100,188,243.81	7,889,105,062.56
可供出售金融资产	5,443,916,787.30	2,452,421,197.31
持有至到期投资	3,274,878,796.18	4,398,498,466.45
其他资产		178,113,881.95
负债合计	19,311,844,765.59	18,720,829,266.81
其中主要负债情况如下：		
向中央银行借款	300,000,000.00	300,000,000.00
卖出回购金融资产款	235,000,000.00	1,112,800,000.00
吸收存款	18,231,841,083.47	16,297,125,224.98

应付利息	388,901,541.42	426,841,720.87
其中主要所有者权益及损益情况如下:		
所有者权益	1,536,445,637.37	1,545,464,715.30
按持股比例计算的净资产份额	146,209,703.30	147,067,967.77
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	151,521,474.73	147,067,967.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	356,942,714.59	377,462,579.28
业务及管理费	130,252,657.06	131,390,223.71
资产减值损失	110,000,000.00	148,000,000.00
所得税费用	13,061,944.50	33,337,712.02
净利润	88,400,233.31	63,781,866.30
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	88,400,233.31	63,781,866.30
本期收到的来自联营企业的股利	4,056,164.70	5,070,204.70

项目	绵阳市商业银行股份有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	89,769,460,886.11	85,719,905,120.96
其中主要资产情况如下:		
现金及存放中央银行款项	10,009,984,025.47	10,276,360,362.42
存放同业款项	2,177,273,219.86	4,097,332,007.24
拆出资金		677,452,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,314,266,906.16	6,357,066,149.16
买入返售金融资产	1,454,620,666.73	2,597,728,000.00
发放贷款及垫款	43,766,839,402.20	6,640,872,710.48
持有至到期投资	6,186,002,798.18	6,486,369,356.77
应收款项类投资	516,288,544.87	8,299,142,047.09
其他资产	10,582,257,424.25	897,075,598.97
负债合计	83,962,972,411.57	80,301,991,711.28
其中主要负债情况如下:		
向中央银行借款	1,990,084,596.20	2,347,431,716.76
卖出回购金融资产款	3,242,500,000.00	3,950,010,000.00
拆入资金	500,000,000.00	2,799,021,200.00

吸收存款	65,086,810,384.11	52,761,056,207.87
应付债券	10,660,309,005.69	13,393,617,593.03
其中主要所有者权益及损益情况如下:		
所有者权益	5,806,488,474.54	5,417,913,409.67
按持股比例计算的净资产份额	502,261,253.05	468,649,509.93
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	500,624,855.30	468,649,509.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,062,076,371.41	1,265,545,402.93
管理费用	312,456,493.16	326,701,423.18
所得税费用	166,740,920.60	53,164,787.87
净利润	494,050,235.50	512,746,895.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	494,050,235.50	512,746,895.61
本期收到的来自联营企业的股利	10,760,000.00	9,146,000.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
投资账面价值合计	736,011.40	648,871.18
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	52,641.26	226,146.72
--综合收益总额	52,641.26	226,146.72
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	44,991,935.59	49,614,593.11
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-14,887.08	-199,928.05
--综合收益总额	-14,887.08	-199,928.05

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、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七、合并财务报表主要项

目注释相关科目。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

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

(1) 利率风险

本集团无应付债券，银行借款在中国人民银行基准利率基础上按固定比例浮动，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

(2) 外汇风险

本集团无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

2、信用风险

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

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

3、流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团经营稳定，财务状况良好，不存在按约定期限偿还的风险。

十、公允价值的披露

不适用

十一、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
永锋集团有限公司	山东省	综合	36,000.00 万元	29.90%	29.90%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制人为刘锋先生。永锋集团公司持有本公司93,733,221股，占总股本29.9%。

本企业最终控制方是刘锋。

其他说明：

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、(1) 企业集团的构成。。

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、(1) 重要的合营企业或联营企业。。

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
北川羌族自治县富通旅游公共交通有限公司	联营企业

成都金牛运业有限责任公司	联营企业
成都锦湖长运运输有限公司	合营企业
成都市成青金公交运业有限责任公司	联营企业
成都市大邑交通运业有限责任公司	联营企业
成都市锦城出租汽车有限公司	合营企业
成都市温江区芙蓉城市公交有限责任公司	联营企业
成都昭觉运业有限责任公司	联营企业
崇州市聚源燃气有限责任公司	联营企业
金堂普光运业有限责任公司	联营企业
四川川油长运油品销售有限责任公司	联营企业
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	联营企业
四川蜀捷运业有限公司	联营企业
绵阳市商业银行股份有限公司	联营企业
成都富临航怡达商务服务有限公司	联营企业
崇州市蜀兴公交运业有限责任公司	合营企业

其他说明

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
四川富临实业集团有限公司	原公司控股股东
安岳县宏鑫房地产开发有限公司	富临集团控制的其他企业
四川富临物业服务有限公司	富临集团控制的其他企业
中石化绵阳富临石油销售有限公司	富临集团控制的其他企业
绵阳富临精工机械股份有限公司	富临集团控制的其他企业
绵阳富临桃花岛酒店有限公司	富临集团控制的其他企业
绵阳富临医院	富临集团控制的其他企业
绵阳临园宾馆有限责任公司	富临集团控制的其他企业
绵阳临园宾馆有限责任公司富临大都会酒店	富临集团控制的其他企业
绵阳天润燃气有限责任公司	富临集团控制的其他企业
四川富临房地产开发有限责任公司	富临集团控制的其他企业
四川富临能源投资有限公司	富临集团控制的其他企业
四川富临实业集团有限公司波尔菲特酒店	富临集团控制的其他企业
四川富临实业集团有限公司资产经营分公司	富临集团控制的其他企业
四川金祥融资担保有限公司	富临集团控制的其他企业

四川绵阳富临房地产开发有限公司	富临集团控制的其他企业
四川绵阳富临建筑材料有限公司	富临集团控制的其他企业
成都富临物业管理有限责任公司	富临集团控制的其他企业
四川野马汽车股份有限公司	富临集团控制的其他企业
绵阳野马动力总成有限公司	富临集团控制的其他企业
成都富临精工新能源动力有限公司	富临集团控制的其他企业
四川时代金橙汽车贸易有限公司	富临集团高管控制的企业
山东莱钢永锋钢铁集团有限公司	永锋集团控制的其他企业
永锋集团有限公司	控股股东
安舟	富临集团原高管
李亿中	原董事长
蔡亮发	董事、总经理
杨小春	总会计师
余培	副总经理
曹洪	董事、副总经理、董事会秘书
曾令秋	独立董事
赵洪功	独立董事
李正国	独立董事
张莹升	原副总经理
王大平	原监事会副主席
周军	职工代表监事
彭丽梅	原职工代表监事

其他说明

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
成都成南运业有限公司	站务费	124,980.27			82,174.02
成都金牛运业有限责任公司	票款	1,450,227.50			1,804,610.38
成都彭州天府运业	站务费	490,768.11			702,346.50

有限责任公司					
成都石羊运业有限责任公司	站务费	128,751.02			122,947.00
成都市大邑交通运业有限责任公司	站务费	557,937.37			575,120.67
成都市温江天物运业有限责任公司	站务费	114,433.22			52,006.92
成都昭觉运业有限责任公司	票款/站务费	1,065,506.85			926,675.25
崇州市聚源燃气有限责任公司	燃气费	737,376.26			539,452.53
金堂普光运业有限责任公司	站务费	1,025,459.00			814,370.60
同受同一集团控制的公司合计	购粽子	135,068.00			30,828.00
绵阳天润燃气有限责任公司	燃气费	277,401.13	500,000.00	否	347,393.87
四川川油长运油品销售有限责任公司	燃气费	11,891,937.94			13,191,254.97
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	站务费	279,324.30			288,762.10
永锋集团有限公司	利息费用	520,791.67			
中石化绵阳富临石油销售有限公司	加油费	400.00			400.00
四川野马汽车股份有限公司	采购汽车				6,304,400.00
同受同一集团控制的公司合计	住宿费	458.00	100,000.00	否	
合计		18,800,820.64			25,782,742.81

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
北川羌族自治县富通旅游公共交通有限公司	GPS 服务费	44,820.00	44,820.00
成都金牛运业有限责任公司	客运收入	1,141,107.82	630,658.95
成都市温江天物运业有限责任公司	客运收入	23,926.92	55,698.00
成都昭觉运业有限责任公司	客运收入	649,974.67	691,171.30

山东莱钢永锋钢铁集团有限公司	旅游团费	1,407,616.95	
中石化绵阳富临石油销售有限公司	管理费	13,922.48	13,922.48
绵阳富临精工机械股份有限公司	电动车运输费	182,536.39	174,742.40
同受同一集团控制的公司合计	充电服务费		33,841.40
同受同一集团控制的公司合计	包车		24,200.00
同受同一集团控制的公司合计	旅游费		7,965.00
四川蜀捷运业有限公司	车站业务	146,526.12	154,391.41
成都锦湖长运运输有限公司	车站业务	0.00	258,333.36
四川野马汽车股份有限公司	广告费		560,000.00
合计		3,610,431.35	2,649,744.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1：本公司与关联方交易价格采用市场价格，披露数据为含税金额。

(2) 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
成都市成青金公交运营有限责任公司	办公楼	8,599.06	14,040.00
同受同一集团控制的公司合计	车辆	1,197,391.09	1,539,990.58
四川时代金橙汽车贸易有限公司	车辆		7,319.47
安舟	车辆		7,319.47
合计		1,205,990.15	1,568,669.52

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
四川富临实业集团有限公司	办公楼	42,500.00	75,000.00
成都锦湖长运运输有限公司	房屋及土地	583,333.32	1,666,662.00
成都富临物业管理有限责任公司	停车位、充电桩场地	5,094.34	16,200.00
金堂普光运业有限责任公司	充电桩场地租赁、办公楼	34,000.00	

北川羌族自治县富通旅游公共交通有限公司	场地	34,999.98	34,999.98
合计		699,927.64	1,792,861.98

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
富临长运公司、富临实业集团、永锋集团	400,000,000.00	2015年11月12日	2022年11月11日	否
永锋集团	235,000,000.00	2018年09月07日	2021年09月06日	否
遂宁富临公司、北川富临公司、成都股份公司、蓬溪运输公司、射洪公司	260,000,000.00	2017年01月16日	2020年01月15日	否
永锋集团	160,000,000.00	2019年01月03日	2020年01月02日	否

关联担保情况说明

(4) 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				
永锋集团有限公司	100,000,000.00	2019年01月11日	2019年03月07日	
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,638,947.53	2,234,226.12

(6) 其他关联交易

本年本公司的合营企业、富临集团控制的公司通过子公司蓉泰保险公司购买保险发生代收代支款项共计1,194,845.69元。本年本公司的合营企业、富临集团控制的公司通过联营企业、合营企业代收代付票款金额34,916,590.55元。

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	四川富临实业集团有限公司	16,200.00	810.00	16,200.00	810.00
应收账款	四川绵阳富临建筑材料有限公司	27,000.00	1,350.00	5,400.00	270.00
应收账款	四川野马汽车销售有限公司	48,600.00	2,430.00	16,200.00	810.00
应收账款	四川富临能源投资有限公司	16,200.00	810.00	0.00	0.00
应收账款	安岳县宏鑫房地产开发有限公司	12,000.00	600.00	12,000.00	600.00
应收账款	四川富临实业集团有限公司房地产开发分公司	10,500.00	525.00		
应收账款	绵阳富临精工机械股份有限公司	23,070.00	1,153.50	69,210.00	3,460.50
应收账款	成都金牛运业有限责任公司	36,521.86	1,826.09	79,834.10	3,991.71
应收账款	绵阳富临医院	450.00	22.50	450.00	22.50
应收账款	绵阳野马动力总成有限公司	112,400.00	5,620.00	144,800.00	7,240.00
应收账款	绵阳富临桃花岛酒店有限公司		0.00	16,200.00	810.00
应收账款	四川野马汽车股份有限公司	748,083.78	37,404.19	1,535,112.68	87,696.67
应收账款	四川富临物业服务集团有限公司	1,464.00	73.20	4,400.00	220.00
其他应收款	四川野马汽车股份有限公司	10,000.00	500.00	10,000.00	500.00

预付账款	成都富临物业管理 有限责任公司			5,094.34	
长期应收款	四川富临房地产开发 有限责任公司	126,000.00		143,500.00	
长期应收款	四川富临实业集团 有限公司	1,345,000.00		1,951,660.00	
长期应收款	四川绵阳富临建筑 材料有限公司	119,000.00		136,500.00	
长期应收款	绵阳富临精工机械 股份有限公司	833,000.00		955,500.00	
长期应收款	四川金祥融资担保 有限公司			136,500.00	
长期应收款	绵阳富临桃花岛酒 店有限公司	122,500.00		136,500.00	
长期应收款	四川绵阳富临房地 产开发有限公司	724,500.00		772,260.00	
长期应收款	绵阳临园宾馆有限 责任公司	119,000.00		136,500.00	
长期应收款	安岳县宏鑫房地产 开发有限公司	55,860.00		67,620.00	
长期应收款	安舟	45,500.00		21,000.00	
长期应收款	成都富临精工新能 源动力有限公司	122,500.00		136,500.00	
长期应收款	四川时代金橙汽车 贸易有限公司	34,598.50		54,207.56	
长期应收款	四川野马汽车股份 有限公司	366,452.48		1,680,134.28	
长期应收款	四川富临物业服务 有限公司	126,000.00		181,380.00	

(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
其他应付款	绵阳富临桃花岛酒店有 限公司	480.00	
其他应付款	四川野马汽车股份有限 公司	2,900.00	
其他应付款	四川绵阳富临房地产开 发有限公司	1,250.01	

其他应付款	北川羌族自治县富通旅游公共交通有限公司	4,549.16	4,549.16
其他应付款	成都锦湖长运运输有限公司	1,955,500.00	1,955,500.00
其他应付款	成都市温江区芙蓉城市公交有限责任公司	2,409,571.16	2,409,571.16
其他应付款	四川川油长运油品销售有限责任公司	0.00	16,786.00
其他应付款	四川时代金橙汽车贸易有限公司	2,500.00	2,500.00
其他应付款	四川蜀捷运业有限公司	0.00	287,546.02
应付账款	四川野马汽车股份有限公司	397,633.09	199,910.15
应付账款	成都富临航怡达商务服务有限公司	470,704.65	243,406.10
应付账款	成都锦湖长运运输有限公司	1,104,357.89	1,979,357.87
应付账款	崇州市聚源燃气有限责任公司	126,343.40	94,352.68
应付账款	四川川油长运油品销售有限责任公司	104,411.11	22,681.76
预收账款	四川野马汽车股份有限公司	0.00	22,988.50
长期应付款	安岳县宏鑫房地产开发有限公司	10,000.00	10,000.00

十二、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

截至2019年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、关联方担保情况详见本报告附注十一、关联方及关联交易的披露。

2、本公司诉兆益科技原股东韩毅、李秀荣、田平庄、易守明、钟乐曦等人合同诈骗行为案件

本公司于2015年7月8日与兆益科技公司原股东韩毅、李秀荣、田平庄、钟乐曦、易守明分别签订《股

权转让合同》，受让兆益科技公司合计40%的股权，股权转让价款合计5,992.64万元；2015年7月9日，本公司与韩毅、田平庄、李秀荣三人签订《增资扩股协议》，本公司向兆益科技公司增资3,438.40万元，兆益科技公司成为本公司的控股子公司。

合同签订后，本公司按约履行了款项支付义务，但在后期的生产经营过程中，本公司发现韩毅等五人在上述股权转让及增资过程中，存在共同虚构事实、隐瞒真相，骗取与本公司签订《股权转让合同》及《增资扩股协议》的行为，致使本公司遭受重大投资损失。为了维护本公司及广大投资者的合法权益，本公司向相关公安机关举报前述韩毅、李秀荣、田平庄、易守明、钟乐曦等人的合同诈骗行为。2017年8月9日，韩毅、李秀荣因涉嫌合同诈骗罪经绵阳市人民检察院批准逮捕。2018年11月16日，本公司收到四川省绵阳市人民检察院出具的《不起诉决定书》。公司依法就上述事项向四川省人民检察院提出申诉，2019年1月10日，公司收到四川省人民检察院的《刑事申诉立案决定书》（川检刑申立[2019]1号），主要内容为：富临运业不服绵阳市人民检察院绵检诉刑不诉[2018]1号不起诉决定书并向四川省人民检察院提起申诉，经审查，符合《中华人民共和国刑事诉讼法》第一百八十条和《人民检察院复查刑事申诉案件规定》第十八条之规定，四川省人民检察院决定立案复查。

2019年8月，公司收到兆益科技原股东韩毅、李秀荣、田平庄就上述案件向四川省成都市中级人民法院提起反诉的传票通知。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

除存在上述或有事项外，本集团无其他需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截止披露日，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、资产置换

(1) 非货币性资产交换

下属车站搬迁事项

根据成都市政府关于成都火车北站扩能改造配套枢纽工程的总体规划,本公司全资子公司四川富临运业集团成都股份有限公司(以下简称“成都股份”)所属城北客运中心和控股子公司成都站北运业有限责任公司(以下简称“站北运业”)所属五块石客运站(以下简称“两旧站”)被纳入此次扩能改造工程,该两旧站搬迁后将与成都市火车北站统一改造、建设成成都火车北站综合客运枢纽(暂定名,以下简称“新车站”)。

自成都火车北站扩能改造配套枢纽工程项目立项以来,公司立足于企业利益最大化的基本原则,与政府及相关部门进行多轮谈判、沟通,最终达成一致意见并形成合约。公司与交易对方就公司所属两旧站以及规划设计的新车站采用成本法进行评估,并以该两项评估价值为依据,进行资产置换、差额互补。

根据成都市政府成府阅【2010】231号会议纪要以及《关于确定成都铁路枢纽火车北站扩能改造工程项目及地方配套工程项目拆迁业务的通知》等相关内容,确定城北客运中心和五块石客运站的拆迁单位分别为相关政府部门指定的成都市鑫地建设投资有限公司、成都市成华区危房改造开发办公室。

2019年2月20日及2019年2月21日,成都股份、站北运业(以下统称乙方)分别与成都市有关政府部门指定的拆迁单位成都市鑫地建设投资有限公司、成都市成华区危房改造开发办公室(以下统称甲方)签署了《成都市国有土地上房屋搬迁补偿安置合同》(以下简称房屋搬迁合同)及《成都市国有土地上房屋搬迁补偿安置合同补充合同》(以下简称补充合同)。

(1) 交易标的的基本情况

1) 拟置出资产

①、城北客运中心

城北客运中心为公司全资子公司成都股份有限公司(以下简称“成都股份”)所属一级客运站,位于成都市金牛区二环路北二段91号,土地使用证面积19,348.91m²,地面建筑物建筑面积共计11,684.18m²,评估价值为233,130,504.00元,详见四川大友房地产评估咨询有限公司出具的《房地产估价报告》【川友房估20180286-1号】。

②、五块石客运站

五块石客运站为公司控股子公司成都站北运业有限责任公司（以下简称“站北运业”，公司持股60%）所属一级客运站，位于成都市成华区火车北站北路157号，土地使用证面积23,479.05m²，地面建筑物建筑面积共计7,316.82m²，评估价值为 277,615,789.00元，详见四川大友房地产评估咨询有限公司出具的《房地产估价报告》【川友房估20180287-1号】。

两旧站评估价值合计为510,746,293.00元，不存在质押或其他第三人权利，也不存在被查封、冻结等司法措施。

2) 拟置入资产

公司拟置入的资产为成都火车北站扩能改造配套枢纽工程项目（综合客运枢纽部分）长途客运站1-2楼(含夹层)，建筑面积约54150.30平方米，评估价值为543,885,613.00元，其中，对应置换城北客运中心的资产评估价值为249,207,710.00元，对应置换五块石客运站的资产评估价值为294,677,903.00元。具体详见四川大友房地产评估咨询有限公司出具的《房地产估价报告》【川友房估20180286-2号】、《房地产估价报告》【川友房估 20180287-2号】。

(2) 《搬迁补偿安置合同》主要内容及相关会计处理

1) 资产置换

①、双方根据上述评估结果进行资产置换、差额互补，乙方需支付补价33,139,320.00元，按一次性付款优惠20%计算，实际支付补价26,511,456.00元，其中，成都股份支付补价12,861,764.80元，站北运业需要支付补价13,649,691.20元。

②、两旧站搬迁新建，甲方需向乙方支付房屋装修补偿、政策性补偿、政策性补助、政策性补贴、提前搬迁奖励及其他补偿共计26,516,075.44元，其中支付成都股份12,866,022.10元，支付站北运业13,650,053.34元。

③、拆迁置换与搬迁补偿品迭后，甲方需支付乙方4,619.44元，其中，支付成都股份4,257.30元，支付站北运业362.14元。支付时间为本合同签订生效后20个工作日内一次性支付。

2) 相关会计处理

①、会计处理原则及会计准则相关规定

根据“企业会计准则第7号-非货币性资产交换”中对非货币性资产交换的界定，及合同主要内容条款，公司认定本次交易为无商业实质的非货币性资产交换。

《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》第六条对无商业实质的非货币性资产交换规定：“未同时满足本准则第三条规定条件的非货币性资产交换，应当以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。”第八条规定：“企业在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，应当分别下列情况处理：（二）收到补价的，应当以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。”

根据上述规定，公司对置入资产入账价值按照置出资产账面价值减去收到补价后差额确认，不确认损益；并根据《搬迁补偿安置合同》的约定，以收支相抵消后的最后差额认定为补价，即本次资产置换收到补价4,619.44元，其中，成都股份收到补价 4,257.30元，站北运业收到补价362.14元。（上述处理暂未考虑置换过程中的税收影响。）

②、具体会计处理及影响金额

成都股份、站北运业已分别于2019年3月7日、2019年2月21日按照《搬迁补偿安置合同》约定交付被搬迁房屋的权证、国土证，合同生效后，办理注销登记事宜。相关具体会计处理及影响金额如下：

截止2019年6月30日，城北客运中心置出资产账面价值为2,571.89万元（含收购时评估增值摊余成本），减去收到补价约0.43万元后，置入车站入账价值约为2,571.46万元。公司于合同签订并交付权证时，将置出资产账面价值2,571.89万元转入其他非流动资产，收到补价0.43万元时冲减其他非流动资产，未来新车站交付公司时，将其他非流动资产价值2,571.46万元转入固定资产。

截至2019年6月30日，站北运业置出资产账面价值约为11,555.22万元（含收购时评估增值摊余成本），减去收到补价约0.04万元，置入车站入账价值为11,555.18万元。公司于合同签订并交付权证时，将置出资产账面价值11,555.22万元转入其他非流动资产，收到补价0.04万元时冲减其他非流动资产，未来新车站交付公司时，将其他非流动资产价值11,555.18万元转入固定资产。

（3）《补充合同》主要内容及相关会计处理

1) 搬迁补偿约定

①、新车站建设期间的停产停业经济损失补助

根据补充合同约定，甲方将于两旧站关闭移交后20个工作日内向乙方一次性支付3年期的停产停业经济损失补助费，共计12,957.26万元，其中成都股份为7,348.24万元，站北运业为5,609.01万元。若新站建设期超过3年的，则按照2015年度净利润月平均数标准按月继续支付停产停业经济损失补助，不足月的按天计算；若新站建成移交期限不超过3年的，在新车站移交后20个工作日内，公司所属企业将按2015年度净利润月平均数的标准（不足月的按天计算）一次性向交易对方退还多付的停产停业经济损失补助。补充合同约定补助起始日：成都股份为2018年4月20日，站北运业为2019年2月 21日。

②、两旧站职工分流安置补偿

根据补充合同约定，甲方将于两旧车站关闭移交之后20个工作日内向 公司所属企业一次性支付职工分流安置补偿费2,343.60万元，其中：成都股份为1,083.34万元，站北运业为1,260.26万元。

成都股份于2019年3月18日、2019年4月8日收到上述两项补贴款合计8,431.58万元；站北运业于2019年3月20日-2019年3月22日收到上述两项补贴款合计6,869.27万元。

2) 补助的类型及其对公司的影响

①、新车站建设期间的停产停业经济损失补助

补助的类型：根据《企业会计准则第16号—政府补助》的规定，公司收到的停产停业经济损失补助费为与收益相关的政府补助。

补助的确认及对公司的影响：成都股份及站北运业分别于2019年3月18日、2019年4月8日、以及2019年3月20日—2019年3月22日收到新车站建设期间的停产停业经济损失补助7,348.24万元、5,609.01万元，共计12,957.25万元。根据《企业会计准则》的规定，公司将新车站建设期间的停产停业经济损失补助计入“递延收益”，在受益期间将“递延收益”分摊转入当期损益。

城北客运中心已于2018年关闭，成都市交通运输委员会2018年5月30日印发的《研究推进城北客运中心、五块石客运站拆迁协议签订工作会议纪要》（成交阅[2018]15号），对两个车站停产停业经济损失补助的原则进行了明确规定。根据《企业会计准则第29号—资产负债表日后事项》第二条规定：“资产负债表 日后事项，是指资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生的有利或不利事项。财务报告批准报出日，是指董事会或类似机构批准财务报告报出的日期。资产负债表日后调整事项，是指对资产负债表日已

经存在的情况提供了新的或进一步证据的事项”；第四条规定：“企业发生的资产负债表日后调整事项，应当调整资产负债表日的财务报表”，城北客运中心2018年4月20日至2018年末享有的停产停业经济损失补助系2018年度资产负债表日后调整事项，确认其他收益及其他应收款—停产停业经济损失补助1,707.79万元。

2019年1-6月，城北客运中心、站北运业分别确认停产停业经济损失补助收益1224.71万元、站北运业667.74万元。

②、两旧站职工分流安置补偿

补助的类型：根据《企业会计准则第16号—政府补助》的规定，公司收到的职工分流安置补偿费为与收益相关的政府补助。

补助的确认及对公司的影响：成都股份及站北运业分别于2019年4月8日、2019年3月20日—2019年3月21日收到职工分流安置补偿1,083.34万元、1,260.26万元，共计2,343.60万元。根据《企业会计准则》的规定，公司将上述补助计入“递延收益”，在职工分流安置费用发生的当期将“递延收益”转入当期损益。

截止2019年6月30日，城北客运中心已发生职工分流安置962万元(含2018年的职工安置补偿713万元)，站北运业已发生职工分流安置1722万元。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部经营管理体制为基础确定报告分部，具体分为成都片区、眉山片区、绵阳片区、遂宁片区，分部会计政策与母公司一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	成都片区	眉山片区	绵阳片区	遂宁片区	分部间抵销	合计
资产总额	3,341,029,646.05	164,255,825.13	446,695,461.61	244,737,437.47	-1,552,358,338.65	2,644,360,031.61
负债总额	1,713,802,010.48	60,566,334.01	116,761,110.92	124,764,966.54	-623,221,788.85	1,392,672,633.10
营业收入	280,191,181.69	38,882,918.17	58,988,816.04	85,468,703.57	-8,250,525.13	455,281,094.34
营业成本	213,571,384.48	30,636,068.53	44,273,022.57	66,094,777.58	-4,192,661.68	350,382,591.48

净利润	138,486,482.28	4,029,399.51	8,804,694.33	8,998,957.31	-85,273,108.83	75,046,424.60
-----	----------------	--------------	--------------	--------------	----------------	---------------

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

3、其他

1、股东减持与增持

原控股股东富临实业集团于2019年4月12日与官大福、罗嘉俊、王成盛签署了《股权转让协议》，双方约定将标的股份60,080,616股按照每股人民币6.94元的价格，以总价人民币416,959,475元，通过协议转让的方式转让给上述三位自然人。此次转让完成后富临实业集团不再持有本公司股份。2019年5月20日，股份转让完成过户登记手续。

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

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	722,875.32	21.00%			722,875.32	335,679.06	17.74%			335,679.06
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,719,506.81	79.00%	140,231.66	5.16%	2,579,275.15	1,556,081.71	82.26%	79,589.96	5.11%	1,476,491.75
其中：										
合计	3,442,382.13	100.00%	140,231.66		3,302,150.47	1,891,760.77	100.00%	79,589.96		1,812,170.81

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 140231.66 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	2,665,540.66	133,277.04	5.00%
1 至 2 年	38,386.15	3,838.62	10.00%
2 至 3 年	15,580.00	3,116.00	20.00%
合计	2,719,506.81	140,231.66	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,665,540.66
1 年以内	2,665,540.66
1 至 2 年	38,386.15
2 至 3 年	15,580.00
合计	2,719,506.81

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	79,589.96	60,641.70			140,231.66

合计	79,589.96	60,641.70			140,231.66
----	-----------	-----------	--	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川倍施特科技股份有限公司	456,782.00	1年以内	13.27%	22,839.10
绵阳交发汽车客运（集团）有限责任公司	155,037.00	1年以内	4.50%	7,751.85
胡江	81,380.00	1年以内	2.36%	4,069.00
杨仕兵	52,858.76	1年以内	1.54%	2,642.94
刘福刚	26,749.81	1年以内	0.78%	1,337.49
合计	772,807.57	--	22.45%	38,640.38

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	71,949,610.02	67,799,402.85
合计	71,949,610.02	67,799,402.85

(1) 其他应收款

1) 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
与子公司的往来款	72,127,500.91	70,057,238.09
其他	3,390,241.04	1,202,459.73
合计	75,517,741.95	71,259,697.82

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	35,497.11	211,176.01	3,213,621.85	3,460,294.97
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—

本期计提	110,535.52			110,535.52
本期转回		2,698.56		2,698.56
2019年6月30日余额	146,032.63	208,477.45	3,213,621.85	3,568,131.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	2,920,652.59
1年以内	2,920,652.59
1至2年	27,734.35
2至3年	50,743.50
3年以上	391,110.61
5年以上	391,110.61
合计	3,390,241.05

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	3,460,294.97	107,836.96		3,568,131.93
合计	3,460,294.97	107,836.96		3,568,131.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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
国际商贸城	子公司往来款	32,063,400.00	1年以内	42.46%	
四川汽车租赁	子公司往来款	17,184,537.61	1年以内	22.76%	
蜜蜂科技	子公司往来款	6,580,382.49	1年以内	8.71%	3,213,621.85
国运公交	子公司往来款	6,731,916.94	1年以内	8.91%	
蓬溪运输	子公司往来款	3,808,961.43	1年以内	5.04%	
合计	--	66,369,198.47	--	87.89%	3,213,621.85

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	1,704,800,796.68	204,620,465.10	1,500,180,331.58	1,704,800,796.68	204,620,465.10	1,500,180,331.58
对联营、合营企业投资	663,202,062.97		663,202,062.97	626,392,747.37		626,392,747.37
合计	2,368,002,859.65	204,620,465.10	2,163,382,394.55	2,331,193,544.05	204,620,465.10	2,126,573,078.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川富临运业集团成都股份有限公司	107,856,442.64					107,856,442.64	
四川富临运业集团射洪有限公司	37,386,120.77					37,386,120.77	
眉山富临运业有限公司	35,400,000.00					35,400,000.00	
四川富临运业集团江油运输有限公司	9,775,220.05					9,775,220.05	
江油市富临汽车客运站有限公司	30,100,000.00					30,100,000.00	
四川富临运业集团蓬溪运输有限公司	6,965,455.10					6,965,455.10	
绵阳市成绵快车有限公司	3,321,290.97					3,321,290.97	
北川羌族自治县富临运业交通有限公司	29,151,822.12					29,151,822.12	
绵阳市富临出租汽车有限公	16,777,491.67					16,777,491.67	

司							
成都旅汽投资管理有限责任公司	3,854,000.00					3,854,000.00	42,546,000.00
成都兆益科技发展有限公司	6,335,934.90					6,335,934.90	87,974,465.10
四川富临环能汽车服务有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
成都富临长运集团有限公司	1,070,510,376.29					1,070,510,376.29	54,100,000.00
遂宁富临运业有限公司	40,336,877.07					40,336,877.07	
四川富临汽车租赁有限公司	14,434,000.00					14,434,000.00	
成都蜀顺达驾驶服务有限公司	787,600.00					787,600.00	
四川富临蜜蜂出行科技有限公司	0.00					0.00	20,000,000.00
成都富临互动文化传播有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
绵阳市富临汽车租赁有限公司	2,100,000.00					2,100,000.00	
四川省眉山四通运业有限责任公司	62,046,100.00					62,046,100.00	
四川长运国际旅行社有限公司	1,041,600.00					1,041,600.00	
合计	1,500,180,331.58					1,500,180,331.58	204,620,465.10

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
四川三台 农村商业 银行股份 有限公司	147,067,9 67.77			6,713,199 .38		1,796,472 .28	4,056,164 .70			151,521,4 74.73	
绵阳市商 业银行股 份有限公 司	468,649,5 09.93			37,479,01 5.60		5,256,329 .77	10,760,00 0.00			500,624,8 55.30	
中石化绵 阳富临石 油销售有 限公司	10,675,26 9.67			380,463.2 7						11,055,73 2.94	
小计	626,392,7 47.37			44,572,67 8.25	0.00	7,052,802 .05	14,816,16 4.70			663,202,0 62.97	
合计	626,392,7 47.37			44,572,67 8.25	0.00	7,052,802 .05	14,816,16 4.70			663,202,0 62.97	

(3) 其他说明

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	26,006,892.14	21,149,942.98	29,649,122.65	24,401,559.87
其他业务	1,475,732.08	107,208.69	1,336,036.29	109,113.32
合计	27,482,624.22	21,257,151.67	30,985,158.94	24,510,673.19

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

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	78,257,457.02	128,212,546.55
权益法核算的长期股权投资收益	51,625,480.30	50,658,772.45
处置长期股权投资产生的投资收益		1,653,007.00
合计	129,882,937.32	180,524,326.00

6、其他

十六、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	-1,401,804.39	报告期内处置固定资产、无形资产等产生的损益。
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）	16,547,555.56	报告期内职工安置补偿、车站升级改造补贴等形成的政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,283,304.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-19,646,992.36	报告期内职工安置支出
减：所得税影响额	-646,124.66	
少数股东权益影响额	-1,213,277.59	
合计	641,465.13	--

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	6.47%	0.2342	0.2342
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.42%	0.2373	0.2373

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

4、其他

四川富临运业集团股份有限公司

法定代表人：董和玉

二〇一九年八月二十七日