



四川富临运业集团股份有限公司

2023 年年度报告

2024-007

二〇二四年四月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李元鹏、主管会计工作负责人赵卫国及会计机构负责人（会计主管人员）韩雪涛声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能存在安全风险、主营业务持续下滑的风险、转型不及预期的风险、应收账款回收风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节 十一（三）公司可能面临的风险”。

公司未来发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 313,489,036 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	41
第六节 重要事项.....	45
第七节 股份变动及股东情况.....	55
第八节 优先股相关情况.....	60
第九节 债券相关情况.....	61
第十节 财务报告.....	62

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，公司在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的公司 2023 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
控股股东、永锋集团	指	永锋集团有限公司
富临运业、公司、本公司、本集团	指	四川富临运业集团股份有限公司
富临集团	指	四川富临实业集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
信永中和、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
富临成都股份	指	四川富临运业集团成都股份有限公司
站北运业	指	成都站北运业有限责任公司
富临遂宁运业	指	遂宁富临运业有限公司
富临射洪运业	指	四川富临运业集团射洪有限公司
富临长运	指	成都富临长运集团有限公司
兆益科技	指	成都兆益科技发展有限责任公司
富临科技	指	四川富临蜜蜂出行科技有限公司
富临环能	指	四川富临环能汽车服务有限公司
富临江油运业	指	四川富临运业集团江油运输有限公司
彤熙商贸	指	四川彤熙商贸有限公司
东宸客运公司	指	成都东宸客运有限公司
绵阳商行	指	绵阳市商业银行股份有限公司
三台农商行	指	四川三台农村商业银行股份有限公司
有色金源	指	四川有色金源粉冶材料有限公司
欧意嘉商贸	指	四川欧意嘉商贸有限公司
嘉远诚建材	指	四川嘉远诚建材有限公司
长运娇子	指	成都长运娇子汽车服务有限公司
洪达出租	指	射洪洪达出租车有限公司
富临眉山运业	指	眉山富临运业有限公司
富临蓬溪运业	指	四川富临运业集团蓬溪运输有限公司
富临租赁	指	四川富临汽车租赁有限公司
天府行旅行社	指	四川天府行国际旅行社有限公司
长运彭州锦城运业	指	成都长运彭州锦城运业有限公司
长运运贸司	指	成都富临长运集团有限公司旅游运输贸易分公司
富坤达公司	指	四川富坤达物流有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	富临运业	股票代码	002357
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川富临运业集团股份有限公司		
公司的中文简称	富临运业		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Fulin Transportation Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Fulin Transportation		
公司的法定代表人	李元鹏		
注册地址	四川省绵阳市绵州大道北段 98 号		
注册地址的邮政编码	621000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	四川省成都市青羊区广富路 239 号 N 区 29 栋		
办公地址的邮政编码	610091		
公司网址	www.scflyy.cn		
电子信箱	zhengquan@scflyy.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index)
公司年度报告备置地点	证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	915107007358967844
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	公司于 2018 年 9 月 12 日完成了控股股权的变更，公司控股股东由富临集团变更为永锋集团，公司实际控制人由安治富先生变更为刘锋先生。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	谢宇春、王莉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	864,878,162.56	729,600,351.40	729,600,351.40	18.54%	696,706,100.83	696,706,100.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	150,480,819.60	59,152,395.73	59,096,068.41	154.64%	69,163,473.61	69,163,473.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	65,908,515.43	18,582,046.42	18,525,719.10	255.77%	36,901,008.36	36,901,008.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	235,916,386.60	111,743,924.31	111,743,924.31	111.12%	97,576,440.57	97,576,440.57
基本每股收益（元/股）	0.4800	0.1887	0.1885	154.64%	0.2206	0.2206
稀释每股收益（元/股）	0.4800	0.1887	0.1885	154.64%	0.2206	0.2206
加权平均净资产收益率	10.88%	4.54%	4.54%	上涨 6.34 个百分点	5.40%	5.40%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	2,843,484,323.79	2,719,489,129.87	2,719,587,124.38	4.56%	2,604,665,351.68	2,604,665,351.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,460,468,643.62	1,307,856,594.67	1,307,800,267.35	11.67%	1,301,949,465.05	1,301,949,465.05

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定了“对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。”该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2023 年 1 月 1 日之间产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	197,964,098.87	208,973,713.09	240,358,732.43	217,581,618.17
归属于上市公司股东的净利润	49,858,340.28	68,160,538.39	40,571,789.84	-8,109,848.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,062,259.49	35,140,338.22	12,371,774.42	-26,665,856.70
经营活动产生的现金流量净额	21,845,809.03	24,687,617.56	21,133,032.14	168,249,927.87

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	18,732,834.48	-6,295,420.40	-3,281,497.30	包含计入营业外收入和营业外支出的非流动资产损毁报废利得。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	67,207,416.35	42,334,714.03	33,686,767.96	主要包含搬迁补偿、公交车补贴、农客补贴等政府补贴。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,666,178.50	656,757.71	309,548.68	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-1,145,742.00			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	637,536.80			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,829,238.03	6,424,411.58	5,500,734.37	
减：所得税影响额	12,180,723.85	2,173,735.52	3,577,909.96	
少数股东权益影响额（税后）	7,174,434.14	376,378.09	375,178.50	
合计	84,572,304.17	40,570,349.31	32,262,465.25	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☑适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公交车综合补贴	1,426,363.65	连续获取，非偶发事项。
燃油补贴	314,554.74	连续获取，非偶发事项。
购买电动车补助	1,597,953.13	每辆汽车固定金额，连续获取，非偶发事项。
增值税等税收减免	2,447,571.35	按税法规定，暂按三年连续获取，非偶发事项。
合计	5,786,442.87	

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

交通运输是国民经济中具有基础性、先导性、战略性的产业，是重要的服务性行业和现代化经济体系的重要组成部分，是构建新发展格局的重要支撑和服务人民美好生活、促进共同富裕的坚实保障。随着国家经济产业结构调整，区域经济布局、人口结构分布、消费需求特征、要素供给模式等发生深刻变化，交通运输行业进入了完善设施网络、精准补齐短板的关键期，促进一体融合、提升服务质效的机遇期，深化改革创新、转变发展方式的攻坚期。

道路运输作为交通运输行业的重要组成部分，多年来以其覆盖广泛、便捷直达、组织灵活、供给充分，成为支持产业发展、畅通经济循环、服务民生改善、促进城乡融合和区域协调发展的重要支撑力量。在新发展格局下，我国道路运输从高速增长阶段转向高质量发展阶段，旅客出行逐步向定制化、个性化、专业化的趋势转变，在整个现代综合交通运输体系中道路运输呈现需求缩量、供给退位、科技和资本强力冲击的特征。《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》《交通强国建设纲要》《国家综合立体交通网规划纲要》《加快建设交通强国五年行动计划（2023—2027 年）》系列纲领性文件提出，继续发挥公路交通先行引领和基础保障作用、提高供给有效性和适配性、提升出行服务品质和货运物流效率、更加注重安全保障和绿色发展、加快培育发展新动能，推动了交通发展由追求速度规模向更加注重质量效益转变，各种交通方式由相对独立发展向注重一体化融合发展、由依靠传统要素驱动向注重创新驱动转变，逐步实现人享其行、物畅其流。

公司是专业从事道路客运的国家特级道路旅客运输企业、交通运输部“重点联系道路运输企业”、中国道路运输协会“常务理事单位”、四川省道路运输协会副会长单位，位居 2023 年中国道路运输百强诚信企业第 13 位，在资产规模、营业收入、客运站数量、客运车辆、线路资源以及每年客运量等规模实力及竞争能力方面长期位居四川省道路运输行业第一位，同时公司在 2023 年获批道路旅客运输“特级企业”资质，成为全国仅有的七个、也是四川唯一的特级客运企业。长期以来，公司把握运输服务的基本属性地位，主动适应市场发展需求，坚持市场导向、需求导向，推动运输服务模式创新、服务创新，让旅客由“走得了”向“走得安全、走得舒适、走得便捷”转变；发挥道路客运灵活便捷的比较优势，加大在内循环背景下的补短和挖潜，打破原有的“车进站、人归点”的思维模式，打造基于移动终端的“智慧出行”，在系统协同与资源整合上持续发力，推进定制客运、网约出行等业态服务，并通过布局物流行业细分市场，打造“人享其行、货畅其流”的公路客货运输产业发展新格局。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其经营模式未发生重大变化。公司主营业务为汽车客运服务和汽车客运站经营，其他业务包括汽车后服、汽车租赁、物流、网约车等。

1. 汽车客运业务

汽车客运是公司的核心业务之一。公司的汽车客运业务主要包含两类，一类是由公司提供客运车辆在各客运站承运旅客，向旅客收取承运费；另一类是公司提供车辆给有旅游、通勤、包车等需求的单位、企业或个人，为其提供运输服务并收取运输服务费。

经过多年发展，公司已具备班车客运、旅游包车、通勤用车、出租客运等多方位的道路客运经营范围和服务能力。截至报告期末，公司拥有各类营运车辆 6,102 辆，较 2022 年年末减少 162 辆；客运线路 790 条，较 2022 年年末增加 11 条。

2. 汽车客运站经营

汽车客运站经营是公司的另一核心业务。各汽车客运站根据站级，按照交通及物价部门核定的标准向营运车辆收取费用，主要包括客运代理费、站务费、安检费等。

截至报告期末，公司参控股客运站 27 个，其中一级客运站 9 个，主要分布在成都、绵阳、遂宁和眉山等地，在我省道路运输业中发挥着重要的枢纽作用。

3. 其他业务

公司依托传统客运产业优势，开展定制客运、网约出行、汽车后服、汽车租赁等协同业务，并积极探索发展物流产业，上述业务已成为公司新的利润增长点。

三、核心竞争力分析

（一）行业内领先的服务水平和管理能力

公司专注道路运输二十余年，2023 年获批中国道路旅客运输“特级企业”资质，成为全国仅有的七家、也是四川省唯一一家特级客运企业，系交通运输部重点联系道路运输企业，连续十多年入选中国道路运输百强诚信企业，位居 2023 年中国道路运输百强诚信企业第 13 位，在规模实力、盈利能力等方面多年位居四川省道路运输行业首位。

（二）特许经营优势

公司从事的汽车客运及客运站服务、城际出行、保险代理、汽车检测、危货运输等业务，均需取得特许经营许可方可经营，公司目前已取得的前述特许经营权和资质有利于稳固公司行业地位，保障生产经营的持续稳定，也为公司的产业转型升级创造了条件。

（三）定制客运平台优势

定制客运作为道路客运行业重要的转型方向，是业内企业近年来持续探索的重要课题。公司运行车辆自主研发的天府行平台日均客流量 1.96 万余人次，用户注册数量超 350 万人，在技术能力、订单规模等方面位居国内定制客运平台前列，品牌影响力持续增强，为公司客运主业的提档升级及产业延伸发展奠定了坚实基础。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入 86,487.82 万元，比上年同期上升 18.54%；归属于上市公司股东的净利润 15,048.08 万元，比上年同期上升 154.64%。

一、固本兴新 夯基垒台

（一）坚守道路客运主业，持续深耕定制客运，天府行平台通过探索新发展模式，整合旅意险、汽车票务、网约车等资源，实现市场规模、用户数量和收入效益的持续增长；同客运企业建立高效联动，与南阳宛运集团以管理输出形式达成合作，迈出跨省发展第一步；截至报告期末，定制客运开行线路达 180 条，上线车辆 2,007 辆，天府行平台日均客流量 19,693 人次，较上年度日均客流量增长约 55%，行业影响和市场份额稳步提升。

（二）紧抓道路客运市场回暖契机，深挖属地区域资源，通过精确客流调查、精准运力组织，巩固川内区域市场发展优势，报告期内，实现通勤用车、包车项目新增 24 个，新投入车辆 117 辆；承接第 31 届世界大学生夏季运动会、2023 年成都马拉松等大型赛事活动交通保障用车服务，其中大运会项目的中标数量、用车规模、合同金额均居行业首位，公司品牌影响力持续增强；网约车业务加大与多平台合作力度，通过数据分析、策略转变、服务升级举措，多链融合促进产业结构不断优化，报告期内车辆出租率达 92%。

二、精益运营 盘优资源

(一) 设立精益运营机构，立项资产租赁、公营车成本管控、标准化服务、能耗节降等精益大项目，以现场观察、流程回溯、落实最小经营单元的项目制管理工作为基础，聚焦效能提升落地，全年实现创效 423 万元；开展全员精益学习，萃取精益运营优秀案例，全年累计开展现场观察 1,765 次，提出改善措施 2,043 项，问题解决率达 83%；上线微信小程序辅助车辆运维成本数据采集与分析，优化公营车辆能效管控，单车百公里能耗均低于定额指标；规范岗位创新和合理化建议提报工作，推动工作改善落实，全年累计提报建议 1,444 项，评审通过 1,391 项，其中公司级创新 29 项。

(二) 客运场站通过优化布局结构、调整存量规模、拓展场站服务，对闲置场地资源进行因地制宜升级改造，实现商业资源的再开发利用；深度梳理公司 155 家分支机构，全面摸排评估闲置低效资产，实现公司部分控股、联营企业股权处置；收回部分以前年度已单项计提坏账准备的应收账款，信用减值损失实现转回，债权清收效果显著。

三、体系建设 提升人效

(一) 以内部审计为抓手，落实规划发展、指标分解、目标设定、过程纠偏、绩效评价的管理闭环，报告期内实现管理改善 187 项；建立对标找差和业绩对话约谈机制，督导排名落后企业制定改善措施，明确行动计划，强化过程管控，严格考核兑现；建立外部信息收集、解读和落实三级协作机制，以及内部对标学习机制，推动公司各分支机构对标找差，深化定制客运认识、促进项目制管理落实、提升农村客运发展质量、转变客运场站开发模式，夯实企业发展根基，持续提升公司治理水平与经营管理能力。

(二) 落实人才盘点与动态定岗定编，畅通员工“能进能出”通道，深化人才梯队建设，持续推动人力资源变革；以项目制管理推行绩效改革，遵循价值创造原则，强化工资效益联动机制，将员工薪酬与公司效益全面浮动挂钩，激发绩优员工主观能动性，引领员工意识从就业向创业转变，引导员工创造增量价值，强化薪酬激励政策。

四、安全管控 筑牢底线

(一) 围绕“事故预防”一个中心，以重大事故隐患专项排查整治为纽带，强化企业安全生产主体责任，狠抓安全工作落实，报告期内整体安全形势平稳，较大及以上责任道路交通事故为 0、源头及后场管理责任安全事故为 0，各项指标均优于行业标准；推进风险分级管控和隐患排查治理双重预防，报告期内开展隐患排查 121 次，排查治理一般隐患 2,171 起；推行监控智能报表应用，建立报警数据周看板，百公里二级报警频次月平均数控制在 0.51 次，仅为省平数据的 13%。

(二) 打造“安全微平台”文化阵地，开展“安全生产月”宣传活动，树牢安全发展理念，增强全员安全意识，营造持续稳定的安全生产良好氛围；通过驾驶员教育培训巡讲、岗位津贴考核定级、安全知识竞赛、车辆动态监控培训、典型事故警示通报等形式，强化培训效能，进一步筑牢安全生产防线，提升安全管理团队素能，以安全文化建设促进安全管控落地。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	864,878,162.56	100%	729,600,351.40	100%	18.54%
分行业					
运输行业	680,019,666.70	78.63%	590,285,154.46	80.91%	15.20%
动产租赁行业	70,871,181.01	8.19%	37,212,815.45	5.10%	90.45%

检测修理行业	25,265,016.44	2.92%	25,689,439.58	3.52%	-1.65%
保险行业	24,045,583.00	2.78%	20,823,064.97	2.85%	15.48%
软件行业	9,326,404.26	1.08%	9,689,931.73	1.33%	-3.75%
旅游行业	5,925,242.40	0.69%	4,027,682.59	0.55%	47.11%
其他	49,425,068.75	5.71%	41,872,262.62	5.74%	18.04%
分产品					
客运收入	618,903,426.42	71.56%	512,033,816.90	70.18%	20.87%
运输服务费收入	36,006,364.51	4.16%	51,568,208.01	7.07%	-30.18%
动产租赁行业	70,871,181.01	8.19%	37,212,815.45	5.10%	90.45%
站务收入	25,109,875.77	2.90%	26,683,129.55	3.66%	-5.90%
检测修理收入	25,265,016.44	2.92%	25,689,439.58	3.52%	-1.65%
保险代理收入	24,045,583.00	2.78%	20,823,064.97	2.85%	15.48%
软件收入	9,326,404.26	1.08%	9,689,931.73	1.33%	-3.75%
旅游收入	5,925,242.40	0.69%	4,027,682.59	0.55%	47.11%
其他	49,425,068.75	5.71%	41,872,262.62	5.74%	18.04%
分地区					
成都	587,054,229.47	67.88%	479,947,831.21	65.78%	22.32%
遂宁	139,732,047.38	16.16%	128,835,483.79	17.66%	8.46%
绵阳	71,319,231.77	8.25%	71,231,809.87	9.76%	0.12%
眉山	66,772,653.94	7.72%	49,585,226.53	6.80%	34.66%
分销售模式					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
运输行业	680,019,666.70	598,316,867.31	12.01%	15.20%	10.87%	3.43%
分产品						
客运收入	618,903,426.42	533,421,187.91	13.81%	20.87%	18.14%	1.99%
分地区						
成都	587,054,229.47	457,814,447.22	22.01%	22.32%	15.34%	4.71%
遂宁	139,732,047.38	123,900,952.94	11.33%	8.46%	6.16%	1.92%
绵阳	71,319,231.77	60,434,428.81	15.26%	0.12%	2.88%	-2.28%
分销售模式						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
运输行业	职工薪酬	109,811,458.50	15.73%	107,803,258.58	17.54%	1.86%
运输行业	折旧费	97,888,908.63	14.02%	95,277,557.27	15.50%	2.74%
运输行业	燃油费等车辆费用	242,831,501.41	34.79%	194,828,140.51	31.70%	24.64%
运输行业	其他	147,784,998.77	21.17%	141,744,376.20	23.06%	4.26%
运输行业	小计	598,316,867.31	85.71%	539,653,332.56	87.81%	10.87%
保险行业	职工薪酬等	556,135.47	0.08%	717,123.44	0.11%	-22.45%
保险行业	小计	556,135.47	0.08%	717,123.44	0.11%	-22.45%
软件行业	折旧	23,793.18	0.00%	23,793.18	0.00%	0.00%
软件行业	通讯成本	825,124.78	0.12%	772,217.89	0.13%	6.85%
软件行业	其他	2,322,747.52	0.33%	1,143,931.56	0.19%	103.05%
软件行业	小计	3,171,665.48	0.45%	1,939,942.63	0.32%	63.49%
检测修理行业	职工薪酬	8,090,692.54	1.16%	8,273,207.48	1.35%	-2.21%
检测修理行业	材料成本	5,427,561.36	0.78%	5,009,384.86	0.82%	8.35%
检测修理行业	折旧费	1,035,454.44	0.15%	1,089,953.19	0.18%	-5.00%
检测修理行业	其他	3,220,694.69	0.46%	3,307,904.80	0.54%	-2.64%
检测修理行业	小计	17,774,403.03	2.55%	17,680,450.33	2.88%	0.53%
旅游行业	旅游成本	5,364,476.67	0.77%	3,747,831.73	0.61%	43.14%
旅游行业	小计	5,364,476.67	0.77%	3,747,831.73	0.61%	43.14%
动产租赁行业	折旧费	22,375,627.56	3.21%	11,357,636.09	1.85%	97.01%
动产租赁行业	公营车保险费	12,732,778.33	1.82%	7,061,967.83	1.15%	80.30%
动产租赁行业	驾驶服务以及整备费	7,461,149.43	1.07%	4,069,967.87	0.66%	83.32%
动产租赁行业	其他	15,316,654.59	2.19%	8,856,057.90	1.44%	72.95%
动产租赁行业	小计	57,886,209.91	8.29%	31,345,629.69	5.10%	84.67%
其他	折旧摊销	3,524,136.47	0.50%	2,803,185.76	0.46%	25.72%
其他	其他	11,489,233.49	1.65%	16,708,468.00	2.72%	-31.24%
其他	小计	15,013,369.96	2.15%	19,511,653.76	3.17%	-23.05%
合计		698,083,127.83	100.00%	614,595,964.14	100.00%	13.58%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
客运成本	职工薪酬	91,400,715.96	13.09%	83,856,268.13	13.64%	9.00%
客运成本	折旧费	89,121,168.82	12.77%	86,868,720.62	14.13%	2.59%
客运成本	燃油费等车辆费用	237,515,471.12	34.02%	183,538,400.46	29.86%	29.41%
客运成本	其他	115,383,832.01	16.53%	97,246,462.50	15.82%	18.65%
客运成本	小计	533,421,187.91	76.41%	451,509,851.71	73.46%	18.14%
运输服务费成本	职工薪酬	1,931,074.29	0.28%	1,278,168.51	0.21%	51.08%
运输服务费成本	其他	30,260,323.39	4.33%	47,413,840.72	7.71%	-36.18%
运输服务费成本	小计	32,191,397.68	4.61%	48,692,009.23	7.92%	-33.89%
站务成本	职工薪酬	16,282,656.69	2.33%	21,748,795.70	3.54%	-25.13%

站务成本	折旧费	7,447,495.00	1.07%	7,565,926.22	1.23%	-1.57%
站务成本	其他	8,974,130.03	1.29%	10,136,749.70	1.65%	-11.47%
站务成本	小计	32,704,281.72	4.68%	39,451,471.62	6.42%	-17.10%
保险成本	职工薪酬等	556,135.47	0.08%	717,123.44	0.12%	-22.45%
保险成本	小计	556,135.47	0.08%	717,123.44	0.12%	-22.45%
软件成本	折旧	23,793.18	0.00%	23,793.18	0.00%	0.00%
软件成本	通讯成本	825,124.78	0.12%	772,217.89	0.13%	6.85%
软件成本	其他	2,322,747.52	0.33%	1,143,931.56	0.19%	103.05%
软件成本	小计	3,171,665.48	0.45%	1,939,942.63	0.32%	63.49%
检测修理成本	职工薪酬	8,090,692.54	1.16%	8,273,207.48	1.35%	-2.21%
检测修理成本	材料成本	5,427,561.36	0.78%	5,009,384.86	0.82%	8.35%
检测修理成本	折旧费	1,035,454.44	0.15%	1,089,953.19	0.18%	-5.00%
检测修理成本	其他	3,220,694.69	0.46%	3,307,904.80	0.54%	-2.64%
检测修理成本	小计	17,774,403.03	2.55%	17,680,450.33	2.88%	0.53%
旅游成本	旅游成本	5,364,476.67	0.77%	3,747,831.73	0.61%	43.14%
旅游成本	小计	5,364,476.67	0.77%	3,747,831.73	0.61%	43.14%
动产租赁成本	折旧费	22,375,627.56	3.21%	11,357,636.09	1.85%	97.01%
动产租赁成本	公营车保险费	12,732,778.33	1.82%	7,061,967.83	1.15%	80.30%
动产租赁成本	驾驶服务以及整备费	7,461,149.43	1.07%	4,069,967.87	0.66%	83.32%
动产租赁成本	其他	15,316,654.59	2.19%	8,856,057.90	1.44%	72.95%
动产租赁行业	小计	57,886,209.91	8.29%	31,345,629.69	5.10%	84.67%
其他	折旧摊销	3,524,136.47	0.50%	2,803,185.76	0.46%	25.72%
其他	其他	11,489,233.49	1.65%	16,708,468.00	2.72%	-31.24%
其他	小计	15,013,369.96	2.15%	19,511,653.76	3.17%	-23.05%
合计		698,083,127.83	100.00%	614,595,964.14	100.00%	13.58%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(1) 新设子公司：

① 2023年3月17日，公司之子公司四川彤熙商贸有限公司投资成立了全资子公司四川欧意嘉商贸有限公司、四川嘉远诚建材有限公司，注册资本均为50万元。

② 2023年9月1日，公司之子公司成都富临长运集团有限公司投资成立了全资子公司成都长运娇子汽车服务有限公司，注册资本为100万元。

(2) 处置子公司：

2023年6月，公司之子公司四川富临运业集团射洪有限公司（以下简称“富临射洪运业”）将其所持射洪洪达出租车有限公司（以下简称“洪达出租公司”）的全部股份作价668万元转让给射洪市志发出租车客运有限公司，股份转让后，富临射洪运业不再持有洪达出租公司股权。

(3) 清算子公司：

公司之子公司洪雅富捷运业有限公司、绵阳市富临汽车租赁有限公司因经营策略调整予以注销清算。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	107,360,219.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.41%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	29,735,637.36	3.44%
2	客户 2	28,039,590.32	3.24%
3	客户 3	21,540,044.79	2.49%
4	客户 4	17,974,013.44	2.08%
5	客户 5	10,070,933.52	1.16%
合计	--	107,360,219.43	12.41%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	132,844,882.39
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	7.75%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	38,719,900.00	8.17%
2	供应商 2	36,726,954.81	7.75%
3	供应商 3	28,235,264.58	5.96%
4	供应商 4	15,796,050.00	3.33%
5	供应商 5	13,366,713.00	2.82%
合计	--	132,844,882.39	28.03%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,380,930.59	2,595,166.82	30.28%	主要原因系职工薪酬等费用增加所致。
管理费用	151,893,521.93	137,408,760.59	10.54%	
财务费用	32,886,850.89	33,796,861.73	-2.69%	
研发费用	2,299,441.89	2,119,185.18	8.51%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
----------	------	------	--------	--------------

城际 SaaS 化改造	拓展区域市场，让品牌本地化展示。	初步在南阳地区落地实施。	实现多区域独立品牌，自行管理与推广自有品牌。	增加了合作模式，可加快业务拓展速度，为平台引入更多企业。
抖音小程序开发	扩展推广渠道，给平台引流。	天府行抖音版乘客端已上架。	抓住互联网流量入口，实现多元化推广，丰富推广渠道。	在为乘客提供便利的同时，可通过多方引流提升平台品牌知名度、扩大公司的影响力，从而为平台推广多线作业打下基础。
兆益蜀益行车辆智慧管理软件	对公营车辆调派、油量（辅助相关终端设备）、安检、维修、保养相关事项进行系统化管理，提高效率、提升信息化程度。	完成一期开发，投入使用。	实现公营车油量管理、车辆安检管理、车辆维修维保管理。	1、实现车辆技术相关数字化管理；2、丰富了一类软件产品。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	13	10	30.00%
研发人员数量占比	0.59%	0.42%	0.17%
研发人员学历结构			
本科	3	3	0.00%
硕士	0	0	-
高中	2	2	0.00%
大专	8	5	60.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	1	0	-
30~40 岁	11	9	22.22%
40~50 岁	1	1	0.00%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	2,299,441.89	2,119,185.18	8.51%
研发投入占营业收入比例	0.27%	0.29%	-0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	-
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	-

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	1,040,973,821.59	763,984,948.83	36.26%
经营活动现金流出小计	805,057,434.99	652,241,024.52	23.43%
经营活动产生的现金流量净额	235,916,386.60	111,743,924.31	111.12%
投资活动现金流入小计	57,840,460.77	42,514,581.62	36.05%
投资活动现金流出小计	89,243,207.61	183,479,622.86	-51.36%
投资活动产生的现金流量净额	-31,402,746.84	-140,965,041.24	77.72%
筹资活动现金流入小计	711,611,685.89	896,647,263.94	-20.64%
筹资活动现金流出小计	767,719,188.45	894,165,562.89	-14.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-56,107,502.56	2,481,701.05	-2,360.85%
现金及现金等价物净增加额	148,406,137.20	-26,739,415.88	655.01%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 12,417.25 万元，主要原因系报告期内经营业绩增长。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 10,956.23 万元，主要原因系报告期内①购置营运车辆等投资支出较上年同期减少；②转让股权收回投资的现金较上年同期增加。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 5,858.92 万元，主要原因系报告期内净融资额较上年同期下降。
- (4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 17,514.56 万元，主要原因是经营活动及投资活动产生的现金流量净额同比增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

经营活动现金流净额与净利润的差异主要是受非付现因素、非经营性因素的影响，报告期内公司实现净利润 15,266.89 万元，经营活动产生的现金流量净额 23,591.64 万元，经营活动产生的现金流量净额与净利润差异 8,324.75 万元，主要系：

- (1) 固定资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、资产减值准备、信用减值损失等非现金费用导致经营活动产生的现金流量净额与净利润产生差异 16,537.90 万元。
- (2) 财务费用中非经营活动（主要为公司偿付利息）导致经营活动产生的现金流量净额与净利润产生差异 3,193 万元。
- (3) 投资收益导致经营活动产生的现金流量净额与净利润产生差异-14,656.53 万元。
- (4) 经营性应收项目减少导致经营活动现金流量净额较净利润金额增加 4,335.42 万元，主要系公司加大债权清收力度，报告期内经营性回款增加。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	146,565,305.21	85.19%	主要原因（1）报告期内确认了对联营企业的投资收益；（2）报告期内处置部分公司股权确认投资收益。	（1）是 （2）否
资产减值	-30,239,091.49	-17.58%	主要原因是报告期内计提了长期资产减值准备。	否
营业外收入	5,625,506.82	3.27%		
营业外支出	683,074.78	0.40%		

其他收益	73,064,719.26	42.47%	主要原因是报告期内确认了城北客运站、五块石客运站搬迁补偿款。	否
信用减值损失	7,826,239.36	4.55%	主要原因是已单项计提坏账的应收账款减值准备转回。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	234,668,747.20	8.25%	79,705,994.81	2.93%	5.32%	报告期内经营业绩增长带动经营性回款增加。
应收账款	98,074,518.14	3.45%	132,571,123.23	4.87%	-1.42%	
存货	1,105,272.64	0.04%	1,307,442.66	0.05%	-0.01%	
投资性房地产	66,877,835.46	2.35%	61,541,344.78	2.26%	0.09%	
长期股权投资	1,165,887,915.97	41.00%	1,084,350,974.64	39.87%	1.13%	报告期内按权益法确认联营企业投资收益所致。
固定资产	633,313,332.15	22.27%	687,776,062.12	25.29%	-3.02%	报告期公司计提折旧费用致使固定资产净值减少。
在建工程		0.00%			0.00%	
使用权资产	4,418,682.65	0.16%	1,036,364.70	0.04%	0.12%	
短期借款	422,739,333.90	14.87%	368,649,740.19	13.56%	1.31%	
合同负债	6,756,189.55	0.24%	3,859,376.90	0.14%	0.10%	
长期借款	47,910,000.00	1.68%	48,910,000.00	1.80%	-0.12%	
租赁负债	2,259,760.61	0.08%	150,843.19	0.01%	0.07%	
商誉	89,761,271.05	3.16%	102,760,136.16	3.78%	-0.62%	
长期应收款	532,811.74	0.02%	1,427,462.88	0.05%	-0.03%	
无形资产	178,950,072.14	6.29%	188,082,105.45	6.92%	-0.63%	
递延所得税资产	18,627,139.36	0.66%	26,893,737.39	0.99%	-0.33%	
其他非流动资产	255,605,834.09	8.99%	249,045,925.21	9.16%	-0.17%	
一年内到期的非流动负债	83,469,265.78	2.94%	148,177,354.02	5.45%	-2.51%	报告期内公司融资规模下降。
递延收益	143,432,491.63	5.04%	151,270,215.52	5.56%	-0.52%	
递延所得税负债	75,842,507.76	2.67%	100,131,462.89	3.68%	-1.01%	公司完成政策性搬迁所得税汇算工作，并在报告期内缴纳了企业所得税款。

境外资产占比较高

□适用 ☑不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	10,115,280.09							10,115,280.09
金融资产小计	10,115,280.09							10,115,280.09
上述合计	10,115,280.09							10,115,280.09
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限情况
货币资金	27,886,961.49	保证金等
固定资产	379,377,220.16	银行贷款质押、融资租赁等
无形资产	96,268,878.50	银行贷款抵押
投资性房地产	29,508,251.18	银行贷款抵押
长期股权投资	446,541,415.14	借款质押
合计	979,582,726.47	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
89,243,207.61	183,479,622.86	-51.36%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
四川仁寿	四川省仁	2023年04	1,200	7.22	出售事项	6.83%	以评估价	否	无	是	不适用	2023年04	公告编

汽车运输有限公司	寿县联营汽车站有限公司 1/3 股权	月 17 日			对公司业务连续性、管理层稳定性无重大影响。		为基础，双方协商一致。					月 14 日	号：2023-006
----------	--------------------	--------	--	--	-----------------------	--	-------------	--	--	--	--	--------	------------

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川富临运业集团成都股份有限公司	子公司	道路运输	12,930,000.00	102,831,887.11	93,049,639.95	1,245,469.84	23,254,872.63	19,293,600.55
绵阳市富临出租汽车有限公司	子公司	道路运输	15,000,000.00	34,596,450.52	24,744,393.78	10,370,324.57	4,603,569.63	4,855,825.72
成都富临长运集团有限公司	子公司	道路运输	160,040,879.00	1,283,808,464.92	826,256,761.34	454,831,896.24	51,450,652.23	41,779,356.27
绵阳市商业银行股份有限公司	参股公司	金融服务	1,644,000,000.00	214,308,473,638.91	13,034,530,653.19	4,980,106,686.68	1,892,192,505.81	1,503,976,260.68
四川三台农村商业银行股份有限公司	参股公司	金融服务	681,594,252.00	30,842,481,924.25	2,403,313,677.40	741,587,498.84	324,454,101.40	237,137,940.89

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
四川欧意嘉商贸有限公司	投资成立	无重大影响
四川嘉远诚建材有限公司	投资成立	无重大影响
成都长运娇子汽车服务有限公司	投资成立	无重大影响
射洪洪达出租车有限公司	股权转让	无重大影响
洪雅富捷运业有限公司	注销	无重大影响
绵阳市富临汽车租赁有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1. 报告期内富临成都股份实现净利润 1,929.36 万元，较上年同期减少 21.68%，主要原因是该子公司收到政府补助减少。
2. 报告期内富临长运实现净利润 4,177.94 万元，较上年同期增加 344.97%，主要原因是该子公司经营业绩大幅增加。
3. 报告期内确认对绵阳商行投资收益 9,215.21 万元，占归属于母公司所有者的净利润的 61.24%；本公司对绵阳商行持股比例为 6.5450%，根据绵阳商行《公司章程》，公司向被投资单位委派 1 名董事。

4. 报告期内确认对三台农商行投资收益 2,426.47 万元，占归属于母公司所有者的净利润的 16.12%；本公司对三台农商行持股比例 9.6264%，是三台农商行的第一大股东，根据三台农商行《公司章程》，本公司向被投资单位委派 1 名董事。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司战略

公司始终坚持“深耕客运主业，稳慎产业拓展”的定位，大力发展定制客运、网约出行、汽车后服、现代物流等相关业态，构筑以公路客运为主业的多元化产业链，做优做强核心主业；坚持以“让出行更智慧，让生活更美好”为企业使命，致力于成为安全、创新、数字、可持续的人文运业。

（二）2024 年经营计划

1. 推动定制客运备案制落实，强化线路资源挖潜，通过存量线路的数据收集优化线路运调，突出差异化竞争优势；加快天府行平台技术研发，落地城际闪送业务、迭代抖音客户端小程序，提升平台的造血功能和获客能力；以用户需求为导向，拓展旅游场景细分市场，布局衔接机场、高铁等联程运输客运产业，打造天府机场接送精品定制线路。

2. 依托川青铁路、绵九高速交通改善带来的商机，以松潘为交通要塞，布局阿坝州交运市场，推动交通运输与文旅产业全领域、全方位、全链条融合发展；在稳固公司现有物流业务的同时，通过产业并购资本运作等方式，多措并举加快物流转型升级步伐；持续推进绵阳商行股权转让工作，进一步优化公司资源配置。

3. 深化精益管理，持续开展现场观察、岗位创新工作，将项目制管理覆盖公司项下所有经营活动实体单位，精益理念进一步深入全员、全过程、全方位，提升精益运营管理质效；持续完善管运体系建设，利用数字化工具赋能生产过程管控，实时把控经营进度，及时发现目标偏差，进一步提升管控能效。

（三）公司可能面临的风险

1. 安全风险

公司所属道路客运行业是全国安全生产的重要行业，也是重特大安全生产事故易发领域。根据行业特点，公司存在固有的日常经营安全风险，主要是汽车客运站安全隐患和汽车客运安全事故风险两方面。由于客运站具有人员密集、流动性大、构成复杂等特点，可能存在管控或不可抗力导致的安全隐患风险；由于道路客运业以公路为基础、以车辆为载体等运营特点，车辆在营运过程中存在着道路交通事故的偶发风险。

公司通过持续健全安全管理体系，加大安全经费投入，强化全员安全教育，提高驾驶员驾驶技能及应急处理能力，严格落实保险制度、配置营运车辆承运人责任超额赔偿保险等方式，防控公司安全风险。

2. 主营业务持续下滑的风险

在现代综合运输体系的日趋健全、私家车保有量持续高位增长、群众出行方式改变的大趋势下，传统道路客运行业的替代风险加剧，或将导致公司传统客运客源流失加速，主营业务进一步萎缩。

公司将在夯实道路客运主业的基础上，优化城际出行业务结构，抓好网约车出行服务市场，并围绕“盘优盘活资源，实现产业延伸发展”推进定制客运、货运物流、汽车后服等业务发展，加快产业延伸和业务转型步伐。

3. 转型不及预期的风险

近年来，公司积极探索产业转型，谋求持续发展新突破，目前已在定制客运、网约车、物流等延伸领域取得了一定成效，但业务发展壮大与客运下行阶段资金短缺之间的矛盾日益突出，且企业转型是企业价值重塑的长期过程，存在周期长、见效慢的实际情况，同时也伴随着转型不成功或不及预期的风险。

公司将在夯实现有客运主业的基础上稳步延伸相关产业，以减少跨界经营、成本过高等不可控的转型风险。

4. 应收账款回收风险

随着公司通勤、商贸、物流、汽车租赁等业务规模扩大和客户数量增加，公司应收账款总额或将相应增长。若未来市场环境或者主要客户信用状况发生不利变化，公司可能面临应收账款无法足额收回导致坏账金额增加的风险，从而对公司未来业绩和生产经营造成不利影响。

为应对应收账款坏账风险，公司从源头上加强客户资信调查、合同评审、回款监管，强化风险评估和管理，同时内部建立起以资金风险控制为核心的应收账款管理制度，通过加强合同管理、跟踪客户征信状况、加大催收力度等措施，降低应收账款回收的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会、深交所的有关规定，持续健全公司治理结构，不断完善公司内部控制制度，有效提升公司规范运作水平。公司股东大会，董事会及下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会，独立董事专门会议，监事会和经营管理层权责分明、有效制衡，协同保证运营决策的科学性，为公司持续稳定的健康发展奠定坚实基础。

（一）股东与股东大会

公司根据《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，并邀请见证律师进行现场见证，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。为给予中小股东更为便捷的方式参与股东大会，确保中小股东有充分表达意见和诉求的机会，公司自 2013 年年度股东大会起，股东大会全面采用现场和网络投票相结合的方式召开；同时，为切实维护中小投资者利益，股东大会审议重要事项时，对中小投资者的表决实行单独计票且及时披露投票结果。

（二）公司与控股股东

公司按照《公司法》《证券法》《公司章程》以及监管部门的有关规定，正确处理与控股股东的关系。公司独立拥有资产所有权，保证资产完整，不存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情形，公司亦未为股东及其关联方提供任何形式的财务资助或担保。公司与控股股东在业务、人员、机构、资产、财务等所有重大方面完全分开，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司控股股东严格规范自身行为，依法通过股东大会行使股东权利并承担相应的义务。

（三）董事与董事会

公司严格遵循《公司章程》规定的选聘程序选举董事。目前公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，董事会人数和人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。公司全体董事能够按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《独立董事工作制度》《董事会议事规则》等要求开展工作，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，认真履职尽责。

（四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定选举监事。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 人，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《监事会议事规则》等规定，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理层的履职情况等有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）利益相关者

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

（六）绩效评价与激励约束机制

公司董事会设有薪酬与考核委员会，负责制定公司董事、高级管理人员的薪酬政策与绩效考核标准，并监督其执行情况。公司严格按照《公司法》《公司章程》等规定聘任经理层人员。公司经理层按年度与董事会签订《工作目标责任书》，明确双方的权利和义务，从而建立了经理层报酬与公司绩效、个人业绩相联系的激励约束机制并得到有效的执行。公司经理层能够按照《公司章程》《总经理工作细则》《工作目标责任书》等相关要求和约定履行职责。

（七）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理办法》《投资者关系管理制度》的要求，依法真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。除了按监管要求披露信息外，公司通过投资者电话专线、专用电子信箱，认真接受各种咨询，还通过投资者互动平台、网上交流会、接待投资者来访等方式，持续加强信息披露的规范性、保证信息披露的透明度，充分保障股东的知悉权；同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的媒体，确保所有股东有公平的机会获得信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》等法律法规的要求规范运作，在资产、人员、机构、业务、财务等方面与控股股东、实际控制人及其关联方完全分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）资产

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

（二）人员

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

（三）机构

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

（四）业务

公司主要经营公路客运、客运站服务等业务。

截止目前，公司控股股东、实际控制人未投资涉及前述业务的其他企业。公司在上述主营业务领域，拥有独立的经营管理系统和人员，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其关联方或同业竞争的情形。

（五）财务

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	30.57%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-022）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.01%	2023 年 11 月 10 日	2023 年 11 月 11 日	巨潮资讯网《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-039）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
李元鹏	男	43	董事长	现任	2022 年 11 月 22 日	2024 年 09 月 14 日	0	0	0	0	0	-
蔡亮发	男	54	董事、总经理	现任	2014 年 12 月 22 日	2024 年 09 月 14 日	15,000	0	0	0	15,000	-
王晶	男	46	董事	现任	2018 年 10 月 08 日	2024 年 09 月 14 日	0	0	0	0	0	-
孔治国	男	45	董事	现任	2019 年 07 月 30 日	2024 年 09 月 14 日	0	0	0	0	0	-
王鹏	男	40	董事	现任	2021 年 09 月 14 日	2024 年 09 月 14 日	0	0	0	0	0	-
曹洪	男	42	董事、董事会秘书、副总经理	现任	2016 年 03 月 16 日	2024 年 09 月 14 日	0	0	0	0	0	-
葛永波	男	55	独立董事	现任	2019 年 07 月 30 日	2024 年 09 月 14 日	0	0	0	0	0	-

刘学生	男	49	独立董事	现任	2019年07月30日	2024年09月14日	0	0	0	0	0	-
孟晓转	女	47	独立董事	现任	2022年05月18日	2024年09月14日	0	0	0	0	0	-
陈丰山	男	50	监事会主席	现任	2018年10月08日	2024年09月14日	0	0	0	0	0	-
苏海静	女	44	监事	现任	2018年10月08日	2024年09月14日	0	0	0	0	0	-
周军	男	53	职工代表监事	现任	2016年08月02日	2024年09月14日	0	0	0	0	0	-
李明远	男	42	副总经理	现任	2018年03月23日	2024年09月14日	0	0	0	0	0	-
赵卫国	男	34	总会计师	现任	2021年09月14日	2024年09月14日	0	0	0	0	0	-
余培	男	45	副总经理	离任	2017年12月25日	2023年02月21日	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--	--	--	--	15,000	0	0	0	15,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司原副总经理余培先生于2023年2月21日因个人原因申请辞职。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
余培	副总经理	解聘	2023年02月21日	个人原因离职

2、任职情况

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

(1) 董事

李元鹏先生：现任公司董事、董事长。1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2005年7月至2008年9月，在美国通用电气公司工业与消费品集团，任采购经理；2008年9月至2022年9月，就职于麦肯锡咨询公司，历任研究员、项目经理、全球副董事合伙人、亚太区人力资源总监、全球董事合伙人等职务；2022年9月至今，任永锋集团有限公司董事长特别助理；2022年11月至今，任公司董事、董事长，任期至第六届董事会届满之日止。

蔡亮发先生：现任公司董事、总经理。1969年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历，助理工程师。2008年12月至2014年12月，任四川省成都长途汽车运输（集团）公司总经理；2015年1月至2018年10月，任公司副董事长、董事、总经理；2018年10月至今，任公司董事、总经理，任期至第六届董事会届满之日止。

王晶先生：现任公司董事。1977年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，研究生学历，工商管理硕士。2000年8月至2005年8月，在上海市华谊集团下属上海焦化有限公司任成本经理、高级成本分析师；2005年8月至2010年8月，在上海赛科石油化工有限公司任财务业绩分析主管、高级预算/业绩分

析师；2010年8月至2017年8月，在中化国际（控股）股份有限公司任物流事业总部绩效管理部部长、战略管理部总经理；2017年8月至今，任永锋集团有限公司事业发展部部长；2018年12月至2021年9月，任永锋集团有限公司总经理助理；2019年5月至2021年1月，任永锋柏克乐建筑科技有限公司执行董事兼经理；2019年10月至2021年2月，任索戴芬（山东）智能车泊设备有限公司董事长兼总经理；2019年8月至今，任山东钢铁集团永锋临港有限公司副董事长、山东德瑞智能制造产业园有限公司执行董事兼经理；2021年9月至今，任永锋集团有限公司副总经理；2018年10月至今，任公司董事，任期至第六届董事会届满之日止。

孔治国先生：现任公司董事。1978年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，法学学士，持有律师资格证书。2008年6月至2015年1月，任永锋集团有限公司法律事务科科长；2015年1月至2019年7月，历任永锋集团有限公司企业管理部部长助理、审计管理部副部长；2016年4月至2020年8月，任德州锋通置业有限公司监事；2019年7月至2021年6月，任山东同灿能源科技有限公司监事；2017年5月至今，任山东嘉信私募基金管理有限公司董事；2019年7月至今，任山东锋通热电有限公司监事；2019年7月至今，任永锋集团有限公司审计监察部副部长；2019年7月至今，任公司董事，任期至第六届董事会届满之日止。

王鹏先生：现任公司董事。1983年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。2006年8月至2020年12月，先后在山东莱钢永锋钢铁有限公司、永锋集团有限公司工作，历任销售部成品库发货员、供应部材料采购业务员、材料科科长、燃料科科长、炉料科科长；2020年12月至2023年12月，任永锋集团有限公司供销平台物资公司总经理助理；2022年1月至今，任海南永锋实业有限公司执行董事兼总经理；2023年3月至今，任山东城永物资有限公司董事；2023年12月至今，任永锋集团有限公司供销平台物资公司副总经理；2021年9月至今，任公司董事，任期至第六届董事会届满之日止。

曹洪先生：现任公司董事、董事会秘书、副总经理。1981年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。2012年5月至2015年6月，任公司证券部部长、董办主任；2015年6月至2016年3月，任四川富临实业集团有限公司证券办主任；2022年2月至2023年6月，任四川彤熙商贸有限公司执行董事；2016年3月至今，任公司董事会秘书兼证券部总监；2016年5月至今，任公司董事；2023年6月至今，任公司党群工作部总监；2016年8月至今，任公司董事、董事会秘书、副总经理，任期至第六届董事会届满之日止。

葛永波先生：现任公司独立董事。1968年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，博士研究生学历，教授，博士生导师。2004年9月至2009年7月，任山东财经大学副教授、教授；2009年7月至2020年9月，任山东财经大学金融学院副院长、教授、博导；2020年10月至2022年3月，任山东财经大学保险学院院长、教授、博导；2022年3月至今，任山东财经大学会计学院院长、教授、博导；2019年4月至今，任山东科源制药股份有限公司独立董事；2019年7月至今，任公司独立董事，任期至第六届董事会届满之日止。

刘学生先生：现任公司独立董事。1974年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，中国注册会计师、税务师。2013年1月至2016年3月，任大信会计师事务所（特殊普通合伙）部门经理；2016年4月至今，任大华会计师事务所（特殊普通合伙）部门经理、合伙人；2020年4月至今，任青岛泰德汽车轴承股份有限公司独立董事；2020年6月至今，任东亚装饰股份有限公司独立董事；2019年7月至今，任公司独立董事，任期至第六届董事会届满之日止。

孟晓转女士：现任公司独立董事。1976 年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历，持有律师资格证书。2001 年 6 月至 2008 年 12 月，任山东景信元律师事务所律师；2008 年 12 月至 2012 年 10 月，任山东泰泉律师事务所律师；2012 年 10 月至 2020 年 5 月，任北京市隆安（济南）律师事务所合伙人；2020 年 5 月至今，任山东国曜琴岛（济南）律师事务所权益高级合伙人；2022 年 5 月至今，任公司独立董事，任期至第六届董事会届满之日止。

（2）高级管理人员

李明远先生：现任公司副总经理。1981 年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。2002 年 7 月至 2015 年 1 月，在四川省成都长途汽车运输(集团)公司及其所属企业工作，历任：旅游公司客运科副科长、办证中心主任、稽查科科长；长运建筑公司总经理；长运集团法律工作室副主任、企业管理办公室副主任、综合管理部部长、总经理办公室主任、董事会办公室副主任、公司监事等职务。2015 年 1 月至 2018 年 3 月，历任公司行政部部长、董办主任、总经理助理等职务；2016 年 10 月至 2023 年 2 月，历任成都兆益科技发展有限责任公司董事长、总经理、执行董事；2023 年 2 月至今，任四川富临汽车租赁有限公司执行董事；2018 年 3 月至今，任公司副总经理，任期至第六届董事会届满之日止。

赵卫国先生：现任公司总会计师。1989 年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，美国注册管理会计师。2012 年 6 月至 2019 年 5 月，就职于山东莱钢永锋钢铁有限公司，历任会计中心会计、科长；2019 年 5 月至 2021 年 6 月，任公司财务部副总监；2021 年 6 月至 2021 年 9 月，任公司财务部总监；2021 年 9 月至今，任公司总会计师，任期至第六届董事会届满之日止。

（3）监事

陈丰山先生：现任公司监事会主席。1973 年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中级会计师。1995 年 10 月至 2003 年 4 月，在山东禹城机械厂工作，历任会计科长、财务主管、财务负责人；2003 年 5 月至 2011 年 3 月，在山东莱钢永锋钢铁有限公司财务部工作，历任财务部部长助理、财务部副部长；2011 年 3 月至 2019 年 7 月，任永锋集团有限公司审计管理部部长；2016 年 10 月至 2021 年 9 月，任山东钢铁集团永锋淄博有限公司监事；2004 年 11 月至今，任齐河众鑫投资有限公司监事；2009 年 6 月至今，任山东黄河生态环境有限公司监事；2011 年 3 月至今，任永锋集团有限公司会计中心主任；2012 年 8 月至今，任德州永锋物业管理有限公司监事；2013 年 1 月至今，任德州永锋置业有限公司监事；2018 年 6 月至今，任山东兖矿国际焦化有限公司监事；2018 年 10 月至今，任公司监事会主席，任期至第六届监事会届满之日止。

苏海静女士：现任公司监事。1979 年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1999 年 12 月至 2003 年 3 月，先后在荣成飞利浦电子有限公司、山东永锋贸易有限公司工作；2003 年 3 月至 2007 年 7 月，历任山东莱钢永锋钢铁有限公司财务部资金科会计、资金科科长；2007 年 7 月至今，历任永锋集团有限公司资金中心主任助理、资金中心副主任；2017 年 5 月至今，任山东嘉信私募基金管理有限公司董事；2017 年 7 月至今，任上海聿联管理咨询有限公司监事；2017 年 11 月至今，任山东永锋国际贸易有限公司监事；2019 年 10 月至今，任索戴芬（山东）智能车泊设备有限公司董事；2018 年 10 月至今，任公司监事，任期至第六届监事会届满之日止。

周军先生：现任公司职工监事。1970 年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，中级会计师。2010 年 8 月至 2016 年 7 月，任公司股东代表监事；2016 年 8 月至今，担任公司职工代表监事，任期至第六届监事会届满之日止。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李元鹏	永锋集团有限公司	董事长特别助理	2022年09月27日		是
王晶	永锋集团有限公司	副总经理	2021年09月09日		是
王晶	永锋集团有限公司	事业发展部部长	2017年08月31日		是
孔治国	永锋集团有限公司	审计监察部副部长	2019年07月24日		是
王鹏	永锋集团有限公司	供销平台物资公司总经理助理	2020年12月26日	2023年12月13日	是
王鹏	永锋集团有限公司	供销平台物资公司副总经理	2023年12月13日		是
陈丰山	永锋集团有限公司	会计中心主任	2011年03月01日		是
苏海静	永锋集团有限公司	资金中心副主任	2011年03月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈丰山	山东兖矿国际焦化有限公司	监事	2018年06月26日		否
陈丰山	德州永锋物业管理有限公司	监事	2012年08月21日		否
陈丰山	德州永锋置业有限公司	监事	2013年01月30日		否
陈丰山	山东黄河生态环境有限公司	监事	2009年06月05日		否
陈丰山	齐河众鑫投资有限公司	监事	2004年11月12日		否
孔治国	山东嘉信私募基金管理有限公司	董事	2017年05月24日		否
孔治国	山东锋通热电有限公司	监事	2019年07月15日		否
苏海静	山东永锋国际贸易有限公司	监事	2017年11月14日		否
苏海静	上海聿联管理咨询有限公司	监事	2017年07月17日		否
苏海静	山东嘉信私募基金管理有限公司	董事	2017年05月24日		否
苏海静	索戴芬（山东）智能车泊设备有限公司	董事	2019年10月17日		否
王晶	山东钢铁集团永锋临港有限公司	副董事长	2019年08月14日		否
王晶	山东德瑞智能制造产业园有限公司	执行董事兼经理	2019年08月19日		否
王鹏	山东城永物资有限公司	董事	2023年03月15日		否
王鹏	海南永锋实业有限公司	执行董事兼总经理	2022年01月11日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事薪酬、津贴标准或薪酬政策由董事会薪酬与考核委员会拟定方案，经董事会审议通过后提交公司股东大会审议通过之后执行；公司监事薪酬、津贴标准或薪酬政策经监事会审议通过后提交公司股东大会审议通过之后执行；公司高级管理人员的薪酬标准或薪酬政策由董事会薪酬与考核委员会拟定方案，经董事会审议通过后执行。

2. 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李元鹏	男	43	董事长	现任	90.04	是
蔡亮发	男	54	董事、总经理	现任	97.26	否
王晶	男	46	董事	现任	0	是
孔治国	男	45	董事	现任	0	是
王鹏	男	40	董事	现任	0	是
曹洪	男	42	董事、董事会秘书、副总经理	现任	75.85	否
葛永波	男	55	独立董事	现任	7.2	否
刘学生	男	49	独立董事	现任	7.2	否
孟晓转	女	47	独立董事	现任	7.2	否
李明远	男	42	副总经理	现任	78.71	否
赵卫国	男	34	总会计师	现任	76.47	否
陈丰山	男	50	监事会主席	现任	0	是
苏海静	女	44	监事	现任	0	是
周军	男	53	职工代表监事	现任	15.3	否
余培	男	45	副总经理	离任	7.95	否
合计	--	--	--	--	463.18	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第十四次会议	2023年03月13日	2023年03月14日	巨潮资讯网《第六届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2023-003）
第六届董事会第十五次会议	2023年04月13日	2023年04月14日	巨潮资讯网《第六届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-005）
第六届董事会第十六次会议	2023年04月25日	2023年04月26日	巨潮资讯网《第六届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2023-010）
第六届董事会第十七次会议	2023年06月09日	2023年06月10日	巨潮资讯网《第六届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-023）
第六届董事会第十八次会议	2023年08月23日	2023年08月24日	巨潮资讯网《第六届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-028）
第六届董事会第十九次会议	2023年10月25日	2023年10月26日	巨潮资讯网《第六届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2023-035）
第六届董事会第二十次会议	2023年12月20日	2023年12月21日	巨潮资讯网《第六届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-042）

公告》(公告编号: 2023-040)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李元鹏	7	0	7	0	0	否	2
蔡亮发	7	0	7	0	0	否	2
王晶	7	0	7	0	0	否	2
孔治国	7	0	7	0	0	否	2
王鹏	7	0	7	0	0	否	2
曹洪	7	0	7	0	0	否	2
葛永波	7	0	7	0	0	否	2
刘学生	7	0	7	0	0	否	2
孟晓转	7	0	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

上述董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

董事对公司有关建议均被采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	刘学生(召集人)、孟晓转、孔治国	7	2023年01月19日	审议审计部2022年第四季度审计工作汇报、审计部2022年年度工作总结、2022年度内部控制评价实施方案。	无异议	无	不适用
			2023年04月21日	审议审计部2022年第一季度审计工作汇报、续聘会计师事务所、计提2022年度	无异议	无	不适用

				资产减值准备、2022 年度内部控制自我评价报告、2022 年年度报告、2023 年第一季度报告。			
			2023 年 07 月 13 日	审议审计部 2023 年第二季度审计工作汇报、2023 年半年度业绩预告。	无异议	无	不适用
			2023 年 08 月 18 日	审议 2023 年半年度报告、2023 年半年度计提及转回资产减值准备。	无异议	无	不适用
			2023 年 10 月 13 日	审议审计部 2023 年第三季度审计工作汇报、2023 年前三季度业绩预告。	无异议	无	不适用
			2023 年 10 月 23 日	审议 2023 年第三季度报告。	无异议	无	不适用
			2023 年 12 月 26 日	审议审计部 2024 年度工作计划。	无异议	无	不适用
薪酬与考核委员会	葛永波（召集人）、刘学生、曹洪	3	2023 年 01 月 12 日	审议公司经营班子 2022 年度绩效考核、董事长李元鹏年薪标准。	无异议	无	不适用
			2023 年 03 月 01 日	审议调整副总经理李明远年薪标准。	无异议	无	不适用
			2023 年 07 月 04 日	审议调整副总经理李明远、总会计师赵卫国年薪标准。	无异议	无	不适用

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	162
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	2,051
报告期末在职工的数量合计（人）	2,213
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,320
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	822
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	0
技术人员	76
财务人员	122
行政人员	83
企业管理	95
安全车技	476
证券企划	261

驾乘司务	973
站务维修	97
其他	30
合计	2,213
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	8
本科	320
大专	455
高中及以下	1,430
合计	2,213

2、薪酬政策

公司实行全面薪酬管理，在努力提高股东回报，提升企业效益的同时，也让员工分享企业发展成果，以“缜密计划、精心准备、周密安排、落地执行”为工作总方针，持续完善“与外部市场接轨、内部相对公平”的薪酬分配体制。在整体政策层面，健全激励约束机制，以激励为导向提升员工综合收入，持续加强绩优分配力度，薪酬政策主要以调整固浮比、增设超额提成等方式进行改革，并通过开展全员年度绩效考核，坚定不移执行奖金二次分配；在经济实体层面，进一步加强所属企业经营班子薪酬与经济实体效益挂钩，并制定薪酬包政策，强化所属企业经营管理灵活度；在人性化管理层面，针对异地调派修订了驻外补贴管理制度，弥补员工因工作外派的新增成本。

3、培训计划

公司坚定执行“人才兴企”的核心战略，围绕“内训为主、外训为辅”原则，建立系统化、规范化、层次化的员工培训体系。开展中高层管理能力提升培训、干部座谈会、自我复盘等，不断提升企业核心中间层关键能力；进一步聚焦储备干部的实战培训，持续强化“三大计划”人才库学员培养，通过座谈会、主题团建活动、共创工作坊和管理分享等多元化方式，激发在库学员干事创业的内在动力；加强关键岗位骨干员工的培养，通过轮岗轮训、交流学习、知识竞赛等增强专业技能，进一步完善人才梯队建设，不断加强人力资源的开发和配置。

2024年，公司将继续推进内生型人才策略，强化人岗匹配，采用“以战代训、一专多能”模式培养复合型人才。一是聚焦关键人才能力复合提升，精准锁定关键人群，并优化培训项目管理，确保培训资源能够高效、精准地投向关键岗位和骨干员工；二是持续完善内训培养体系，打造精品课程和内部讲师团队，并推动各职能条线之间加强经验萃取与分享，打通条线内标准，促进交流共享和成果输出；三是专注于人效提升，通过优化培训体系、丰富培训形式，不断夯实人才基底、补足人才短板，为公司战略发展奠定坚实基础。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司上市以来的现金分红比例符合《公司章程》的规定，公司现金分红政策情况符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和分红比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责，并发挥了应有的作用，中小股东对利润分配有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	报告期内，公司现金分红政策未进行调整或变更
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
分配预案的股本基数（股）	313,489,036
现金分红金额（元）（含税）	15,674,451.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	15,674,451.80
可分配利润（元）	771,056,423.90
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为持续回报股东，与股东共享公司发展经营成果，拟定公司 2023 年度利润分配预案为：以公司 2023 年 12 月 31 日总股本 313,489,036 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计派发现金红利 15,674,451.80 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司按照《企业内部控制评价指引》及相关监管要求，建立了健全的法人治理结构和与业务相适应的组织结构，公司内部控制评价由董事会审计委员会指导和监督，审计监察部负责具体组织实施，独立客观地对公司内部控制体系建设和实施的有效性进行了全面评价，从而保证公司内部控制设计及运行的有效性。报告期内，公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的主要方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/index 《2023年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现以下情形的,可认定为重大缺陷,其他情形视影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷:</p> <p>1、当公司净利润位于特定指标值附近时,某项缺陷可能使公司净利润发生质变,则该项缺陷属于重大缺陷;</p> <p>2、董事、监事和高级管理人员舞弊属于重大缺陷;</p> <p>3、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报属于重大缺陷;</p> <p>4、公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效属于重大缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准分为5大要素12项具体类别:</p> <p>1、控制环境要素分为:治理机构、人力资源、企业文化、发展战略、社会责任;</p> <p>2、风险评估要素分为:风险识别、风险分析、风险应对;</p> <p>3、控制活动要素包括:不相容职务分离控制等控制活动;</p> <p>4、信息与沟通要素分为:信息的收集和信息的内部沟通和外部沟通;</p> <p>5、监督与检查主要包括:监督检查机构的建立和机制的确立、监督检查执行和实施等。</p>
定量标准	<p>一、公司出现以下情形的,可认定为重大缺陷:</p> <p>(一) 资产、负债、净资产、收入、</p>	<p>一、以下两者满足其一则达到重大缺陷标准:</p> <p>(一) 直接财产损失金额</p>

	<p>利润</p> <p>1、可能导致或导致的损失与利润表相关的：损失\geq营业收入的 2%；</p> <p>2、可能导致或导致的损失与资产管理相关的：损失\geq资产总额的 2%。</p> <p>（二）对以前年度报告更正</p> <p>1、可能导致或导致的损失与利润表相关的：损失\geq营业收入的 2%；</p> <p>2、可能导致或导致的损失与资产管理相关的：损失\geq资产总额的 2%。</p> <p>（三）会计报表附注：担保 错误或遗漏涉及金额占公司最近一期经审计净资产 1%以上的担保或对股东、实际控制人或其关联人提供的任何担保，或涉及金额占公司最近一期经审计净资产 10%以上的其他或有事项。</p> <p>（四）其他年报信息</p> <p>1、重大诉讼、仲裁：错误或遗漏涉及金额占公司最近一期经审计净资产 10%以上；</p> <p>2、担保：错误或遗漏涉及金额占公司最近一期经审计净资产 1%以上的担保或对股东、实际控制人或其关联人提供的任何担保；</p> <p>3、重大合同、对外投资、收购及出售资产：错误或遗漏涉及金额占公司最近一期经审计净资产 10%以上。</p> <p>（五）业绩快报 预计变动幅度或盈亏金额超出原先预计范围 20%以上。</p> <p>二、公司出现以下情形的，可认定为重要缺陷：</p> <p>（一）资产、负债、净资产、收入、利润</p> <p>1、可能导致或导致的损失与利润表相关的：营业收入的 1%\leq损失$<$营业收入的 2%；</p> <p>2、可能导致或导致的损失与资产管理相关的：资产总额的 1%\leq损失$<$资产总额的 2%。</p> <p>（二）对以前年度报告更正</p> <p>1、可能导致或导致的损失与利润表相关的：营业收入的 1%\leq损失$<$营业收入的 2%；</p> <p>2、可能导致或导致的损失与资产管理相关的：资产总额的 1%\leq损失$<$资产总额的 2%。</p> <p>（三）会计报表附注：担保 错误或遗漏涉及金额占公司最近一期经审计净资产 1%以上的担保或对股东、实际控制人或其关联人提供的任何担保，或涉及金额占公司最近一期经审计净资产 10%以上的其他或有事项。</p> <p>（四）其他年报信息</p> <p>1、重大诉讼、仲裁：错误或遗漏涉及金额占公司最近一期经审计净资产</p>	<p>1、可能导致或导致的损失与利润表相关的：损失\geq营业收入的 2%；</p> <p>2、可能导致或导致的损失与资产管理相关的：损失\geq资产总额的 2%。</p> <p>（二）重大负面影响 受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>二、以下两者满足其一则达到重要缺陷标准：</p> <p>（一）直接财产损失金额</p> <p>1、可能导致或导致的损失与利润表相关的：营业收入的 1%\leq损失$<$营业收入的 2%；</p> <p>2、可能导致或导致的损失与资产管理相关的：资产总额的 1%\leq损失$<$资产总额的 2%。</p> <p>（二）重大负面影响 受到省级及以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>三、以下两者满足其一则达到一般缺陷标准：</p> <p>（一）直接财产损失金额</p> <p>1、可能导致或导致的损失与利润表相关的：损失$<$营业收入的 1%；</p> <p>2、可能导致或导致的损失与资产管理相关的：损失$<$资产总额的 1%。</p> <p>（二）重大负面影响 受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p>
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>10%以上；</p> <p>2、担保：错误或遗漏涉及金额占公司最近一期经审计净资产 1%以上的担保或对股东、实际控制人或其关联人提供的任何担保；</p> <p>3、重大合同、对外投资、收购及出售资产：错误或遗漏涉及金额占公司最近一期经审计净资产 10%以上。</p> <p>（五）业绩快报 预计变动幅度或盈亏金额超出原先预计范围 20%以上。</p> <p>三、公司出现以下情形的，可认定为一般缺陷：</p> <p>（一）资产、负债、净资产、收入、利润</p> <p>1、可能导致或导致的损失与利润表相关的：损失<营业收入的 1%；</p> <p>2、可能导致或导致的损失与资产管理相关的：损失<资产总额的 1%。</p> <p>（二）对以前年度报告更正</p> <p>1、可能导致或导致的损失与利润表相关的：损失<营业收入的 1%；</p> <p>2、可能导致或导致的损失与资产管理相关的：损失<资产总额的 1%。</p> <p>（三）会计报表附注：担保 未超过重大缺陷或重要缺陷标准的内部控制缺陷。</p> <p>（四）其他年报信息</p> <p>1、重大诉讼、仲裁：未超过重大缺陷或重要缺陷标准的内部控制缺陷。</p> <p>2、担保：未超过重大缺陷或重要缺陷标准的内部控制缺陷。</p> <p>3、重大合同、对外投资、收购及出售资产：未超过重大缺陷或重要缺陷标准的内部控制缺陷。</p> <p>（五）业绩快报 未超过重大缺陷或重要缺陷标准的内部控制缺陷。</p>	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
富临运业于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/index 《富临运业 2023 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

一、重管制，稳固治理之基

公司严格按照相关监管机构的要求，不断优化治理架构，加强风险管控，持续提升安全管理水平，促进公司发展质效持续稳步提升。

（一）权责分明 科学治理

公司构建了以《公司章程》为基础，《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等为主要架构的规章体系，设置了股东大会、董事会、监事会和管理层的“三会一层”法人治理结构，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并于 2023 年 12 月新设独立董事专门会议，各机构权责分明、相互制衡、协调运作。董事会成员共计 9 名，其中独立董事 3 名，分别来自金融、会计和法律领域，监事会成员中设置 1 名职工代表，助力公司规范运作、科学决策。

2023 年，公司召开股东大会 2 次、董事会会议 7 次、监事会会议 3 次、董事会各专门委员会会议 10 次，修订、新增内部管理制度共 9 项，独立董事就 3 类事项发表事前认可意见、11 类事项发表独立意见。

（二）强化内控 管控风险

公司高度重视内部控制和风险管理，以“强内控、防风险、促合规”为管控目标，逐步建立起“以合规管理为底线、以风险管理为核心、以内部控制为抓手”的三位一体管控体系。并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，推动“职能部门内部控制自我核查，内部审计部门独立总结评价，外部会计师事务所专项审计”三道防线的分工与协作，互为补充、相互促进，保障内部控制系统的有效运行，同时围绕年度重点工作目标和重大业务风险领域，加强事前预防、事中控制、事后监督以及反馈纠正，强化内部信息沟通和内部监督，实现“风险管理重点覆盖、内部控制人人参与、合规执行人人有责”的风险管理内部控制常态化运作。

（三）安全筑基 保驾护航

公司坚持“安全是生命、安全是底线、安全是幸福”的安全理念，建立完善的安全管理网络和内部管理制度，并设立安全生产管理委员会作为公司安全领导机构，董事长、总经理为公司安全生产第一责任人。深化“1 中心+3 深入”的工作重点，坚持以事故预防为中心，深入推进全面清单制管理、安全标准化建设和安全体系人力资源变革工作；动态搭建安全管控体系，落实安全风险分级管控和隐患排查治理双预控机制，借助动态监控手段，开展数据分析、共享和应用，并通过准确识别风险等级，有效排查事故隐患；强化安全管理要素全覆盖，以管服一体为指导，狠抓安全末梢管理，以“精通精练精干、应知应会应担”为工作准则，落实全员安全生产责任制。

2023 年，公司总部召开 12 次安全例会、4 次安委会，围绕“指导、服务、监督、管理”四项支柱，针对多业态、多主题开展对所属企业的现场督查、交叉检查、专项督查帮扶，推动各级企业不断提升安

全治理水平，实现安全管理赋能；同时，着力抓好安全宣传、重大主题培训等宣教工作，开展安全生产月、安全知识竞赛等教育培训活动，引导各级人员围绕重点时段、特殊主题增强安全意识。

二、保权益，共享发展之果

公司坚持“诚信合作、平等互利、共同发展”的原则，致力于与各相关方建立长期稳定的合作关系，切实促进价值共享。

（一）高质信披 回应关切

为持续提升信息披露质量，保障投资者的合法权益，公司坚持以投资者需求为导向，制定《信息披露管理办法》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并重申《重大信息内部报告制度》，对信息披露全流程进行规范化管理。2023 年公司在中国证监会指定信息披露媒介——巨潮资讯网共发布公告 72 份，严把信息披露“质量关”，推动公司价值高质、高效传递；同时，作为法定信息披露的重要补充，公司借助多渠道、多平台、多方式开展投资者关系管理工作，通过公司官网、新媒体平台、投资者专线、电子邮箱、互动易等渠道，采取业绩说明会、网上集体接待日、实地调研等形式，建立起与广大投资者有效的沟通机制，并指定公司证券部为专门的投资者关系管理机构，对投资者提出的合理意见和建议及时向管理层反馈汇报，多维度维护投资者关系。

为方便投资者参与，保障其参与公司重大决策的权益，公司自 2013 年年度股东大会起，股东大会全面采用现场和网络投票相结合的方式召开；为切实维护中小投资者利益，公司在董事、监事选举中，采用累积投票制，在审议重要事项时，对中小投资者的表决实行单独计票且及时披露投票结果；为回应投资者期待，保障其资产收益权，公司在经济效益增长的同时，注重对投资者的合理回报，在充分考虑实际经营情况和未来发展基础上，制定了未来三年股东回报规划（2023-2025），明确了现金分红最低比例。

（二）诚信履约 保障权益

公司在追求股东利益最大化的同时，以长期的共同利益为导向，寻求与各相关方达成长期战略协同。重视利益相关方如银行、供应商等债权人合法权益的保护，一方面，在各项重大经营决策过程中，不断完善沟通交流的方式和渠道，及时向债权人传递与其权益相关的重大信息；另一方面，通过资金集中统一管理，持续强化资金流管理和统筹力度，最大限度的盘活存量资金，合理安排融资节奏和偿还时间，保持高质量稳健运营，如期偿付合同款项和全部到期本息。

建立健全《招标制度》《营运车辆采购管理制度》《营运车辆招标采购实施细则》等相关制度，推行集采模式，物资采购原则上由公司总部统一执行，并加强采购招标流程全环节把控，由公司审计监察部、律师全程监督采购招标会议流程规范，保证业务操作公平透明，杜绝徇私舞弊、暗箱操作、商业贿赂等不正当交易，切实保障公司和供应商的合法利益。

（三）依法用工 成果共享

公司在劳动报酬、社会保险、劳动保护手段和措施等方面均制定了专门的制度予以保护、支撑，并于 2023 年修订《员工手册》《薪酬福利管理办法》，进一步规范工时安排并强化福利保障。此外，公司贯彻“全员共创、价值共享”的发展理念，深化薪酬体系改革，将职工薪酬与公司效益、个人技能和业绩紧密挂钩，以业绩为导向加强绩优分配力度，增设超额提成和薪酬包政策，确保职工收入随企业效益同步增长，并坚持薪酬要向生产一线、关键岗位和紧缺人员倾斜，鼓励资源聚焦投放，逐步建立起导向鲜明、分层分类、激励精准的正向激励体系，切实促进发展成果共享。

三、强关怀，搭建成长之路

公司秉持“以人为本”，致力于建设富有凝聚力、感召力的人文运业，追求员工与公司共同成长。

（一）心系员工 深化关爱

公司作为 OHSAS18001 职业健康安全体系认证企业，高度重视员工职业健康，组织员工定期健康体检，对重点岗位例如售票、例检、现场调度、稽查等岗位人员建立职业健康监护档案，针对不同年龄段、不同岗位的员工，发放特殊体检表，为职工健康护航，并建立工伤救助和管理体系，对工伤员工及时救助，给予相应的补偿和工伤假；注重员工的安全生产和劳动保护，在高温季节为一线职工发放高温津贴、各类防暑降温药物饮品，并开展“全国消防日”等各类形式的宣传教育、模拟训练等活动，有效提高其安

全防护意识和自我保护能力；增加职工险补充保障，在购买“五险一金”外，出资 40 余万元为员工购买职工住院医疗互助、意外伤害互助、重大疾病互助和女职工大病互助险，舒缓员工的后顾之忧。此外，公司还开办职工食堂、联系定点供应商送餐解决职工早、午餐需求，落实“一元早餐”员工福利项目，进一步彰显企业温度，体现人文关怀。

（二）倾听心声 和谐成长

公司高度注重员工诉求、丰富员工生活并助力员工成长，不断提升员工的归属感和幸福感。推行民主管理制度，通过定期召开职工大会、员工座谈会、干部民主测评和提报岗位创新建议等形式广泛听取员工的利益诉求和对企业发展的意见；完善培训体系，不断丰富培训内容与形式，通过专家授课、内部专训、外出培训等形式，强化员工经营管理、岗位技能、文化素养等职业能力提升，实现员工与公司的共同成长。在传统节日活动之外，以片区为单位开展系列文化文体活动，包括拔河比赛、趣味团建、“乐享智趣”双扣比赛等，激发员工活力，构建“开放、和谐、包容”的人文体系氛围。

四、护生态，践行社会之责

公司积极响应建设“资源节约型、环境友好型社会”倡导，将绿色低碳融入到日常管理之中，积极履行社会责任。

（一）低碳环保 绿色发展

公司作为 ISO9001 质量体系认证企业，严格执行国家各项环保法律法规，积极落实环保管理责任，倡导并努力构建绿色交通运输体系。根据国家能源战略提出的指导性政策以及电动汽车产业的快速发展，公司加大新能源汽车的采购比例并逐步淘汰重污染排放车辆，截至报告期末，公司新能源车辆占比逾 30%；强化对营运车辆定期检查、修理厂和检测站的管控力度，通过优化技术设备、完善工作流程、培训技术人员等措施保障车辆性能良好，减少车辆磨损、燃油消耗从而减少资源浪费和有害气体排放；积极践行绿色办公理念，从节能灯具应用、设备使用管理、无纸化办公、二手纸和双面打印等细节入手落实绿色办公各项措施，减少办公资源消耗，助力节能减排；坚持做好有害、无害废弃物处置工作，将电池、墨盒、油漆、涂料等有毒有害废弃物分类回收，减轻环境负担。此外，公司在食堂区域设置“珍惜粮食、远离浪费”相关标识牌，培养员工勤俭节约的良好习惯，减少粮食浪费，将绿色可持续发展作为重要引擎。

（二）回馈社会 彰显担当

公司发展取之于社会，也回馈于社会。长期以来，公司积极开展“志愿者服务暑运”工作，免费发放凉茶及防暑降温物品并帮助、引导乘客安全出行；持续落实“春风行动”，保障农民工返岗及学生返乡返校，累计运送近 6.5 万人次；坚持开展“爱心送考”运输保障工作，通过预约服务、定点服务、巡游服务等多种方式为中、高考学子保驾护航，十余年来，公司累计服务中、高考学子近 12 万人次。

在扶难济困方面，公司制定《困难员工帮扶救助管理办法》，并依托工会搭建员工互助平台，设立公司群众性公益组织——爱心基金会，持续完善为员工“送温暖”长效工作机制。报告期内修订《爱心基金会章程》，通过爱心基金持续为困难职工群体纾困解难；开展“金秋助学”帮扶活动，对高考录取的 5 名职工子女发放助学金 5 万元；开展内部建档困难职工常态帮扶和持续慰问工作，为困难职工送去慰问金 34 万元；开展夏送清凉专项走访活动，筹备 25 万元慰问款项，慰问一线员工共计 4219 人次，充分彰显企业温情和责任担当。

五、精管理，重塑发展之力

作为首家上市的民营道路客运企业，公司坚持以创新之力聚发展之势，充分发挥科技、管理创新在产业升级中的核心引领作用。以管效提升为目标，引进飞书作为协同办公平台，将部分工作软件进行初步集成，构建了方便、快捷、高效的办公环境，在人力资源、业务管理等方面提高数据统计信息化水平，同时进行数据价值挖掘，为战略决策提供数据支撑；以管运创新为抓手，借助项目的标准方法，与公司的业务流程集成配合，形成以项目管理为核心的运营管理体系，项目制管理目前已覆盖公司所有经济实体；以降本增效为导向，设立精益运营管理办公室，线上发布 13 期精益微课堂，萃取资产出租优化、定制客运发展等优秀案例，助力内部企业对标学习、借鉴，进一步深挖发展潜力。

优质服务是公司发展的立足之本。公司奉行“让出行更简单、让生活更美好”的企业使命，贯彻“更舒适、更便捷、更贴心、更专业”的服务理念，以更好地满足客户需求为出发点，持续强化服务管理、优化客户体验，凭借过硬的专业素养以及贴心的服务广受项目用车方、合作方好评。2023 年度，公司及分、子公司荣获行业、政府以及客户单位颁发的多种奖项，公司荣获中国道路运输协会“特级道路旅客运输企业”“中国道路运输百强诚信企业”“定制客运服务品牌”等奖项；长运运贸司荣获华为技术有限公司通勤业务“持续耕耘奖”；富临遂宁运业、富临眉山运业荣获“2023 年全省春运工作表现突出的集体”；兆益科技获评“2023 道路运输安全生产综合服务十强”；彤熙商贸荣获 2023 年度京东物流“最强保障奖”。

公司目前已成为一家集道路客运、汽车后服、网约车、物流等为一体的综合性运输集团，将“安全、创新、数字、可持续”根植于企业愿景之中，以互联网技术为依托，深化拓展运输服务价值链，旨在实现企业转型发展的同时，为地方经济发展做出积极贡献。与此同时，公司将全面提升规范运作和管理水平，积极推进低碳环保，争取以更优质的服务回报客户，以更稳健的发展回馈员工，以更优异的成绩反哺社会，实现经济、社会和环境的社会价值最大化。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司不涉及脱贫攻坚、乡村振兴相关工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	刘锋;永锋集团	独立性承诺	为保证富临运业的独立性,宁波泰虹企业管理有限公司、永锋集团及其实际控制人刘锋作为承诺人,承诺如下:“(一)保证资产独立完整:1、保证富临运业具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施,合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权,具有独立的原料采购和产品销售系统。2、保证富临运业具有独立完整的资产,且资产全部处于富临运业的控制之下,并为富临运业独立拥有和运营。3、保证承诺人及承诺人控制的其他企业不得以任何方式违规占用富临运业的资金、资产;不以富临运业的资产为承诺人及承诺人控制的其他企业的债务提供担保。(二)保证人员独立:1、保证富临运业的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,且不在承诺人及承诺人控制的其他企业领薪;保证富临运业的财务人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证富临运业拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系,且该等体系完全独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。(三)保证财务独立:1、保证富临运业建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证富临运业具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。3、保证富临运业独立在银行开户,不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用一个银行账户。4、保证富临运业能够作出独立的财务决策,承诺人不违法干预富临运业的资金使用调度。5、保证不干涉富临运业依法独立纳税。(四)保证机构独立:1、保证富临运业建立健全公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构。2、保证富临运业内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证承诺人及承诺人控制的其他企业与富临运业之间不产生机构混同的情形。(五)保证业务独立:1、保证富临运业的业务独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。2、保证富临运业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。3、保证承诺人除通过行使股东权利之外,不干涉富临运业的业务活动。”	2018年09月12日	长期有效	1、承诺期内持续履行; 2、因宁波泰虹企业管理有限公司已不再是公司股东,曾作出的相关承诺由刘锋、永锋集团承接。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	刘锋;永锋集团	关于同业竞争	1、若本人/本企业实际控制的企业(以下简称“相关企业”)与富临运业存在同业竞争,则在相关企业能产生较好的收益且富临运业有意收购时,承诺	2018年09	长期有效	1、承诺期内持续履行; 2、因宁波泰

作承诺		的承诺	将持有的相关企业的股权按市场评估价格转让给上市公司；否则，承诺将采取对外出售给第三方或经双方协议确定的其他方式，消除与富临运业之间存在的同业竞争。并且承诺在本人/本企业控制的企业与合作伙伴或第三方签订的相关协议或安排中不包含限制或禁止相关企业资产或业务注入富临运业的条款。2、若富临运业有意出售所持与本承诺人的企业存在同业竞争的企业股权，本人/本企业将支持富临运业解决同业竞争的各项措施，承诺将保证本人/本企业无条件在相关表决中投赞成票。3、自本承诺函出具之日起，若富临运业今后从事新的业务领域，则本人/本企业控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股等拥有实际控制权的方式，包括在中国境内外投资、收购、兼并与富临运业及其控股子公司和分支机构今后从事的新业务构成或可能构成竞争的公司或其他组织等方式，从事与富临运业新业务构成直接竞争的业务活动。4、未来本人/本企业获得与富临运业业务相同或类似的收购、开发和投资等机会，将立即通知富临运业，优先提供给富临运业进行选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给富临运业的条件。若该等业务机会尚不具备转让给富临运业的条件，或因其他原因导致富临运业暂无法取得上述业务机会，富临运业有权选择以书面确认的方式要求本企业放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证监会许可的其他方式加以解决。5、本人/本企业在避免及解决同业竞争方面所作的各项承诺，同样适用于本人/本企业直接或间接控制的其他企业，本人/本企业有义务督促并确保上述其他企业执行本文件所述各事项安排并严格遵守全部承诺。	月 12 日		虹企业管理 有限公司已 不再是公司 股东，曾作 出的相关承 诺由刘锋、 永锋集团承 接。
收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺	刘锋;永 锋集团	关于 关联交 易的承 诺	1、在本次交易完成后，承诺人及承诺人其他控股、参股子公司将尽量减少并规范与富临运业及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人其他控股、参股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控股股东地位损害富临运业的利益。2、承诺人作为富临运业的控股股东/实际控制人期间，不会利用控股股东地位损害富临运业及其他中小股东的合法权益。3、承诺人保证上述承诺在本次交易完成后且承诺人作为富临运业控股股东/实际控制人期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给富临运业造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。	2018 年 09 月 12 日	长期有 效	1、承诺期内 持续履行； 2、因宁波泰 虹企业管理 有限公司已 不再是公司 股东，曾作 出的相关承 诺由刘锋、 永锋集团承 接。
资产重组时 所作承诺	原控股 股东富 临集团	收购 承诺	对于富临长运历史上存在的瑕疵，富临集团承诺自本次重大资产重组完成之日起，如果发生任何第三方就富临集团向富临运业转让的富临长运股权向富临长运或者富临运业主张权利或者提出异议的，均由富临集团予以解决，如因此给富临运业或富临长运造成损失的，均由富临集团全部承担。	2015 年 10 月 24 日	自 2015 年 10 月 24 日起 生效， 至不再 对公司 有重大 影响为 止。	承诺期内持 续履行
资产重组时 所作承诺	原控股 股东富 临集团	收购 承诺	对于富临长运已向成都富临企业管理有限公司转让的成都市青羊鑫帝小额贷款有限公司 30%股权，富临集团承诺将尽快完成上述股权转让的工商变更登记	2015 年 10	自 2015 年 10 月 24 日起	承诺期内持 续履行

			记，如因此给富临长运或富临运业造成损失的，其将承担全部损失。	月 24 日	生效， 至不再 对公司 有重大 影响为 止。	
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	股份减持承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让；离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所转让其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2009 年 10 月 14 日	自 2010 年 2 月 10 日起 生效， 根据其 任职截 止日期 确定承 诺完成 期限。	承诺期内持续履行
其他对公司中小股东所作承诺	富临运业	资金占用承诺	严格规范与关联方的资金往来，防止资金以任何形式被公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用。	2009 年 06 月 24 日	自 2009 年 6 月 24 日起 长期有 效	承诺期内持续履行
其他对公司中小股东所作承诺	富临运业	关联方资金往来承诺	严格杜绝公司主动与关联方之间发生的非经营性资金往来事项，不得以任何方式直接或间接与关联方发生非经营性资金往来。	2009 年 09 月 13 日	自 2009 年 9 月 13 日起 长期有 效	承诺期内持续履行
其他对公司中小股东所作承诺	富临运业	利润分配	在符合以下要求的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的股利不少于最近三年实现的年均可供分配利润的 30%：1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、实施现金股利分配后，公司的现金能够满足公司正常经营和持续、稳健发展需要。	2012 年 08 月 21 日	长期有 效	承诺期内持续履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债，并计入使用权资产的租赁交易，企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产”规定，相关影响详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“33、重要会计政策和会计估计变更”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

相关变动情况详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“九、主要控股参股公司分析”之“报告期内取得和处置子公司的情况”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢宇春、王莉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	谢宇春（3 年）、王莉（4 年）

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付内部控制审计报酬 28 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
子公司彤熙商贸诉有色金源买卖合同纠纷一案	3,202.05	暂不确定	彤熙商贸于 2022 年 2 月 24 日向德阳市中级人民法院申请强制执行。	2021 年 11 月 25 日开庭后，双方于 12 月 17 日达成调解方案，由德阳市中级人民法院于 2021 年 12 月 24 日出具调解书。	目前共收回欠款 2,726.84 万元。2023 年 8 月 30 日，法院受理有色金源破产案件；彤熙商贸的剩余债权，后续将通过破产程序分配有色金源财产。		
公司及主要子公司未达到重大诉讼（仲裁）汇总	1,247.59	预计负债 15 万元	部分案件已执行完结，部分案件正在诉讼中。	所有诉讼均未对公司产生重要影响。	部分已执行。		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
成都市锦城出租汽车有限公司	合营企业	借款	否	151.73	0	156	8.00%	4.27	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	为积极响应绿色低碳发展号召，加快推进成都市锦城出租汽车有限公司新能源出租汽车更新进度，其股东方按照各自的出资比例向其提供财务资助。本次财务资助不会对公司经营以及资金使用产生影响，且不属于《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等规定的不得提供财务资助的情形。								

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
永锋集团有限公司	控股股东	借款	0	9,000	9,000	5.20%	7.08	0	
成都锦湖长运运输有限公司	合营企业	借款	865	204	335.38	0.00%	0	733.62	
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	联营企业	借款	50	0	50	0.00%	0	0	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	永锋集团为公司提供财务资助，是出于支持公司产业转型及发展的考虑，有利于改善公司资金结构、降低资金成本，促进公司健康稳定发展，不会对公司的财务状况、经营成果及独立性构成不利影响。								

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
富临长运	2021年11	5,000	2021年12	5,000	连带责任			2年	是	否

	月 30 日		月 08 日		保证					
富临长运	2022 年 02 月 19 日	3,000	2022 年 04 月 27 日	3,000	连带责任保证			2 年	否	否
富临眉山运业、富临蓬溪运业、富临江油运业	2022 年 02 月 19 日	2,000	2022 年 05 月 26 日	1,600	连带责任保证			1 年	是	否
富临租赁	2022 年 02 月 19 日		2022 年 10 月 31 日	400	连带责任保证			1 年	是	否
富临环能	2022 年 07 月 16 日	7,058	2022 年 07 月 22 日	3,529	连带责任保证			4 年	否	否
富临环能	2022 年 08 月 26 日	2,358	2022 年 09 月 05 日	2,357.84	连带责任保证			3 年	否	否
富临环能	2022 年 11 月 23 日	4,000	2022 年 12 月 23 日	3,873	连带责任保证			4 年	否	否
天府行旅行社	2022 年 11 月 23 日	1,048	2022 年 12 月 09 日	500	连带责任保证			10 年	是	否
天府行旅行社	2022 年 11 月 23 日		2023 年 12 月 07 日	450	连带责任保证				否	否
富临长运	2023 年 03 月 14 日	1,300	2023 年 03 月 15 日	1,000	连带责任保证			1 年	否	否
富临长运	2023 年 04 月 26 日	5,000	2023 年 04 月 28 日	5,000	连带责任保证			2 年	否	否
彤熙商贸	2023 年 04 月 26 日	2,950						1 年	否	否
富临长运	2023 年 06 月 10 日	5,000	2023 年 07 月 18 日	2,987.51	连带责任保证			2 年	否	否
富临长运	2023 年 08 月 23 日	2,000						2 年	否	否
长运彭州锦城运业	2023 年 10 月 25 日	1,000	2023 年 12 月 21 日	541.68	连带责任保证			1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			17,250	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					9,979.19	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			34,713.84	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					14,658.41	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东宸客运公司	2021 年 07 月 21 日	2,576		1,288	连带责任保证			在合同的债务履行期限届满之日起 24 个月	否	否
富坤达公司	2022 年 05 月 28 日	262		262	连带责任保证			合同约定的最后一期租金履行期限届满之	否	否

								日后三年止		
兆益科技公司、富临租赁	2022年11月23日	400						1年	是	否
富临科技	2022年11月23日	200						1年	是	否
富坤达公司	2023年01月14日	523.44		131	连带责任保证			合同约定的最后一期租金履行期限届满之日后三年止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			523.44	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						131
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			3,361.44	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						412.7
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			17,773.44	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						10,110.19
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			38,075.28	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						15,071.11
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				10.32%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	11,250	0.00%	0	0	0	0	0	11,250	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	11,250	0.00%	0	0	0	0	0	11,250	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	11,250	0.00%	0	0	0	0	0	11,250	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	313,477,786	100.00%	0	0	0	0	0	313,477,786	100.00%
1、人民币普通股	313,477,786	100.00%	0	0	0	0	0	313,477,786	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	313,489,036	100.00%	0	0	0	0	0	313,489,036	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,424	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,966	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
永锋集团有限公司	境内非国有法人	29.90%	93,733,221	0	0	93,733,221	质押	46,866,600
陈建	境内自然人	2.49%	7,800,000	7,800,000	0	7,800,000	不适用	0
李朕海	境内自然人	2.21%	6,917,800	3,705,480	0	6,917,800	不适用	0
窦浩兴	境内自然人	0.85%	2,656,200	2,656,200	0	2,656,200	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.84%	2,625,165	2,447,643	0	2,625,165	不适用	0
葛跃进	境内自然人	0.73%	2,279,901	2,279,901	0	2,279,901	不适用	0
史琦	境内自然人	0.72%	2,251,300	2,251,300	0	2,251,300	不适用	0
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	境外法人	0.67%	2,100,169	2,030,236	0	2,100,169	不适用	0

UBS AG	境外法人	0.65%	2,048,963	435,178	0	2,048,963	不适用	0
上海迎水投资管理有限公司一行知星享迎水晋泰8号私募证券投资基金	其他	0.50%	1,572,200	0	0	1,572,200	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间,未知是否存在关联关系,亦未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
永锋集团有限公司	93,733,221	人民币普通股	93,733,221					
陈建	7,800,000	人民币普通股	7,800,000					
李联海	6,917,800	人民币普通股	6,917,800					
窦浩兴	2,656,200	人民币普通股	2,656,200					
中信证券股份有限公司	2,625,165	人民币普通股	2,625,165					
葛跃进	2,279,901	人民币普通股	2,279,901					
史琦	2,251,300	人民币普通股	2,251,300					
中信里昂资产管理有限公司一客户资金	2,100,169	人民币普通股	2,100,169					
UBS AG	2,048,963	人民币普通股	2,048,963					
上海迎水投资管理有限公司一行知星享迎水晋泰8号私募证券投资基金	1,572,200	人民币普通股	1,572,200					
前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间,未知是否存在关联关系,亦未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注4)	公司股东葛跃进通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有2,279,901股;公司股东史琦通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,240,900股。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
永锋集团有限公司	刘锋	2003 年 03 月 06 日	91371425747811805G	一般项目：以自有资金从事投资活动；水资源管理；五金产品批发；五金产品零售；电子元器件与机电组件设备销售；机械电气设备销售；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；劳务服务（不含劳务派遣）；货物进出口；技术进出口；进出口代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：热力生产和供应；自来水生产与供应；劳务派遣服务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘锋	本人	中国	否
林旭燕	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否

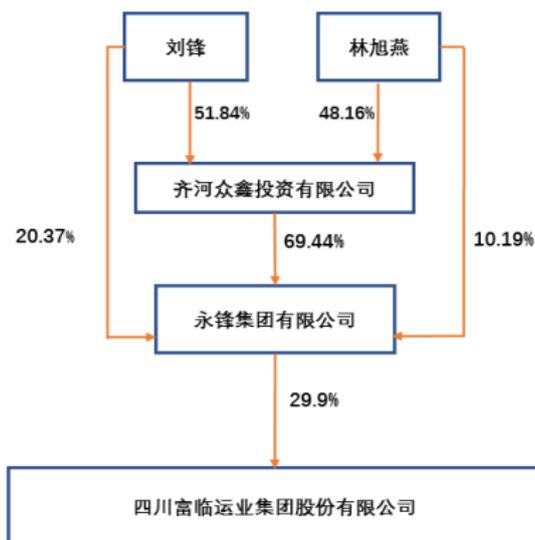
主要职业及职务	刘锋先生：2002 年 6 月至今，任永锋集团执行董事；2016 年 10 月至 2021 年 9 月，任山东钢铁集团永锋淄博有限公司董事长；2018 年 6 月至 2020 年 6 月，任山东兖矿国际焦化有限公司董事长；2021 年 9 月至今，任永锋集团（上海）有限公司执行董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2024CDAA1B0188
注册会计师姓名	谢宇春、王莉

审计报告正文

审计报告

XYZH/2024CDAA1B0188

四川富临运业集团股份有限公司

四川富临运业集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川富临运业集团股份有限公司（以下简称富临运业公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了富临运业公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于富临运业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 投资收益的确认事项

关键审计事项	审计中的应对
<p>相关信息披露详见财务报表附注三、14，附注五、11 和 49，附注八、3（3）。</p> <p>绵阳市商业银行股份有限公司（以下简称绵阳商行）系富临运业公司联营企业，富临运业公司对其采用权益法核算。2023 年，富临运业公司按照持股比例确认对其投资收益 9,215.21 万元，占富临运业公司 2023 年度合并财务报表利润总额 17,203.97 万元的 53.56%。故将绵阳商行投资收益的确认作为关键审计事项。</p>	<p>2023 年度财务报表审计中，我们执行了以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、将绵阳商行作为重要组成部分，执行集团财务报表审计程序； 2、针对组成部分执行重大错报风险评估程序： <ol style="list-style-type: none"> （1）通过与绵阳商行管理层沟通、查阅相关资料等方式，对绵阳商行基本情况、经营行业、经营环境和组成部分情况进行初步分析及风险评估； （2）对绵阳商行进行报表总体分析； 3、评价组成部分会计师的独立性、客观性、经验和资质； 4、与组成部分会计师进行沟通，了解其风险评估、重要性水平、审计范围、重点审计领域、主要审计程序等； 5、获取绵阳商行试算表、审计报告及审计意见实施分析、复核。
2. 商誉减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>相关信息披露详见财务报表附注三、19，附注五、16。</p> <p>富临运业公司收购子公司形成的商誉原值 3.28 亿元，由于所处的公路客运行业盈利能力持续下滑，商誉存在减值迹象。管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。减值测试涉及与商誉相关的资产组和资产组组合的划分，以及可收回金额的测算。可收回金额的预测涉及运用重大判断和估计。因此，我们将商誉的减值作为富临运业公司 2023 年度关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、评价与商誉减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质； 3、评价与商誉相关的资产组和资产组组合划分的合理性； 4、评价资产组和资产组组合的可收回金额的确定方法是否符合企业会计准则相关规定； 5、评价可收回金额预测中所采用的相关参数、关键假设及判断； 6、当可收回金额为预计未来现金流量折现时，评价用于编制折现现金流预测所采用的方法、评价折现率的选取合理性；

	7、评价商誉减值测试的测算过程及结果。
--	---------------------

四、其他信息

富临运业公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括富临运业公司 2023 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估富临运业公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算富临运业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督富临运业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对富临运业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我

们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致富临运业公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就富临运业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		

货币资金	234,668,747.20	79,705,994.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	648,678.33	92,700.00
应收账款	98,074,518.14	132,571,123.23
应收款项融资		
预付款项	34,692,209.34	46,628,347.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	40,196,185.78	36,139,541.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,105,272.64	1,307,442.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	182,392.02	376,741.91
其他流动资产	959,220.60	820,921.91
流动资产合计	410,527,224.05	297,642,813.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	532,811.74	1,427,462.88
长期股权投资	1,165,887,915.97	1,084,350,974.64
其他权益工具投资	10,115,280.09	10,115,280.09
其他非流动金融资产		
投资性房地产	66,877,835.46	61,541,344.78
固定资产	633,313,332.15	687,776,062.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,418,682.65	1,036,364.70
无形资产	178,950,072.14	188,082,105.45
开发支出		
商誉	89,761,271.05	102,760,136.16
长期待摊费用	8,866,925.04	8,914,917.51
递延所得税资产	18,627,139.36	26,893,737.39
其他非流动资产	255,605,834.09	249,045,925.21

非流动资产合计	2,432,957,099.74	2,421,944,310.93
资产总计	2,843,484,323.79	2,719,587,124.38
流动负债：		
短期借款	422,739,333.90	368,649,740.19
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,073,072.50	8,374,602.50
应付账款	68,459,563.21	63,648,414.60
预收款项	5,342,571.89	4,929,059.82
合同负债	6,756,189.55	3,859,376.90
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	52,841,189.00	48,110,151.19
应交税费	10,410,057.02	4,678,249.16
其他应付款	289,663,043.85	291,612,787.69
其中：应付利息		
应付股利	639,023.20	655,532.26
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	83,469,265.78	148,177,354.02
其他流动负债	1,048,455.64	1,445,305.42
流动负债合计	965,802,742.34	943,485,041.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	47,910,000.00	48,910,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,259,760.61	150,843.19
长期应付款	67,961,549.84	86,822,517.93
长期应付职工薪酬		
预计负债	707,499.66	1,308,384.66
递延收益	143,432,491.63	151,270,215.52
递延所得税负债	75,842,507.76	100,131,462.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	338,113,809.50	388,593,424.19

负债合计	1,303,916,551.84	1,332,078,465.68
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	178,286,379.13	186,923,673.28
减：库存股		
其他综合收益	23,762,305.37	10,219,640.99
专项储备	15,503,090.06	18,220,903.62
盈余公积	158,371,409.16	144,237,459.16
一般风险准备		
未分配利润	771,056,423.90	634,709,554.30
归属于母公司所有者权益合计	1,460,468,643.62	1,307,800,267.35
少数股东权益	79,099,128.33	79,708,391.35
所有者权益合计	1,539,567,771.95	1,387,508,658.70
负债和所有者权益总计	2,843,484,323.79	2,719,587,124.38

法定代表人：李元鹏 主管会计工作负责人：赵卫国 会计机构负责人：韩雪涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	165,067,712.82	46,359,741.50
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,672,854.06	2,709,664.77
应收款项融资		
预付款项	3,193,171.14	2,683,023.59
其他应收款	128,727,795.38	142,604,769.66
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	10,000.00	25,800.00
其他流动资产	278,672.02	25,256.74
流动资产合计	298,950,205.42	194,408,256.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,406,987,385.53	2,307,372,024.31

其他权益工具投资	300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	32,216,067.63	32,848,613.80
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,104,453.76	5,027,854.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	654,332.36	930,395.12
递延所得税资产		
其他非流动资产	335,143.67	461,041.25
非流动资产合计	2,444,597,382.95	2,346,939,928.80
资产总计	2,743,547,588.37	2,541,348,185.06
流动负债：		
短期借款	396,722,583.90	337,549,740.19
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,516,337.28	3,231,684.37
预收款项	670,464.29	675,612.88
合同负债	119,036.78	
应付职工薪酬	7,537,630.65	6,083,548.57
应交税费	162,117.94	145,001.14
其他应付款	615,260,726.97	575,787,053.50
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,083,194.46	51,174,314.97
其他流动负债	2,300.90	4,118.60
流动负债合计	1,024,074,393.17	974,651,074.22
非流动负债：		
长期借款	47,000,000.00	48,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	4,175,757.71	4,100,006.48
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,175,757.71	52,100,006.48
负债合计	1,075,250,150.88	1,026,751,080.70
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	220,888,385.13	220,885,679.28
减：库存股		
其他综合收益	23,763,548.47	10,220,884.09
专项储备	50,541.38	1,235,078.51
盈余公积	146,787,885.04	132,653,935.04
未分配利润	963,318,041.47	836,112,491.44
所有者权益合计	1,668,297,437.49	1,514,597,104.36
负债和所有者权益总计	2,743,547,588.37	2,541,348,185.06

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	864,878,162.56	729,600,351.40
其中：营业收入	864,878,162.56	729,600,351.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	895,349,292.49	797,462,233.24
其中：营业成本	698,083,127.83	614,595,964.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,805,419.36	6,946,294.78
销售费用	3,380,930.59	2,595,166.82
管理费用	151,893,521.93	137,408,760.59
研发费用	2,299,441.89	2,119,185.18
财务费用	32,886,850.89	33,796,861.73
其中：利息费用	31,344,758.55	32,322,329.96

利息收入	796,387.25	668,399.34
加：其他收益	73,064,719.26	72,410,635.23
投资收益（损失以“-”号填列）	146,565,305.21	103,148,384.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	128,287,730.78	102,906,851.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	7,826,239.36	-4,457,399.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-30,239,091.49	-24,096,701.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	351,206.00	-5,227,224.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	167,097,248.41	73,915,812.22
加：营业外收入	5,625,506.82	7,595,878.17
减：营业外支出	683,074.78	2,239,662.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	172,039,680.45	79,272,028.02
减：所得税费用	19,370,817.11	17,136,778.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	152,668,863.34	62,135,249.72
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	152,668,863.34	62,135,249.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	150,480,819.60	59,096,068.41
2. 少数股东损益	2,188,043.74	3,039,181.31
六、其他综合收益的税后净额	13,542,664.38	-12,445,061.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,542,664.38	-12,445,061.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-6,608,750.85
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		-6,608,750.85
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	13,542,664.38	-5,836,310.62
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	13,542,664.38	-5,836,310.62
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	166,211,527.72	49,690,188.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	164,023,483.98	46,651,006.94
归属于少数股东的综合收益总额	2,188,043.74	3,039,181.31
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.4800	0.1885
(二) 稀释每股收益	0.4800	0.1885

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

法定代表人：李元鹏 主管会计工作负责人：赵卫国 会计机构负责人：韩雪涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	32,836,913.15	31,689,580.58
减：营业成本	26,665,907.39	25,490,344.01
税金及附加	372,309.23	405,525.16
销售费用		
管理费用	32,505,871.85	25,923,114.09
研发费用		
财务费用	21,192,224.66	25,921,795.11
其中：利息费用	21,840,704.23	26,056,996.78
利息收入	793,750.67	273,916.45
加：其他收益	1,611,175.53	403,980.38
投资收益（损失以“-”号填列）	200,108,937.70	186,582,248.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	116,976,015.66	87,540,756.47
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)	102,339.24	-127,105.30
资产减值损失（损失以“－”号填列)	-12,998,865.11	-3,566,932.12
资产处置收益（损失以“－”号填列)	155,609.10	-170,210.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列)	141,079,796.48	137,070,783.30
加：营业外收入	304,601.42	605,227.80
减：营业外支出	44,897.87	112,156.44
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	141,339,500.03	137,563,854.66
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列)	141,339,500.03	137,563,854.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	141,339,500.03	137,563,854.66
（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	13,542,664.38	-12,445,061.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-6,608,750.85
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		-6,608,750.85
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	13,542,664.38	-5,836,310.62
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	13,542,664.38	-5,836,310.62
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	154,882,164.41	125,118,793.19
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	2023 年度	2022 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	918,452,220.68	645,491,138.27
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	731,115.60	22,089,369.82
收到其他与经营活动有关的现金	121,790,485.31	96,404,440.74
经营活动现金流入小计	1,040,973,821.59	763,984,948.83
购买商品、接受劳务支付的现金	446,541,794.98	347,191,953.38
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		
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	251,600,757.72	238,564,886.77
支付的各项税费	68,451,105.41	24,050,065.40
支付其他与经营活动有关的现金	38,463,776.88	42,434,118.97
经营活动现金流出小计	805,057,434.99	652,241,024.52
经营活动产生的现金流量净额	235,916,386.60	111,743,924.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,000,000.00	1,600,000.00
取得投资收益收到的现金	30,287,992.89	30,188,382.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,257,975.48	9,472,004.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,348,281.54	
收到其他与投资活动有关的现金	946,210.86	1,254,194.02
投资活动现金流入小计	57,840,460.77	42,514,581.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,194,258.87	183,479,622.86
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	3,048,948.74	
投资活动现金流出小计	89,243,207.61	183,479,622.86
投资活动产生的现金流量净额	-31,402,746.84	-140,965,041.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00

取得借款收到的现金	529,916,750.00	443,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	181,694,935.89	451,647,263.94
筹资活动现金流入小计	711,611,685.89	896,647,263.94
偿还债务支付的现金	527,000,000.00	440,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,600,597.86	61,583,780.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	633,106.34	870,696.76
支付其他与筹资活动有关的现金	218,118,590.59	392,581,782.06
筹资活动现金流出小计	767,719,188.45	894,165,562.89
筹资活动产生的现金流量净额	-56,107,502.56	2,481,701.05
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	148,406,137.20	-26,739,415.88
加：期初现金及现金等价物余额	58,375,648.51	85,115,064.39
六、期末现金及现金等价物余额	206,781,785.71	58,375,648.51

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	32,418,486.67	27,808,910.13
收到的税费返还	31,248.97	1,274,243.41
收到其他与经营活动有关的现金	5,532,742.30	383,022.21
经营活动现金流入小计	37,982,477.94	29,466,175.75
购买商品、接受劳务支付的现金	18,208,059.92	13,201,966.42
支付给职工以及为职工支付的现金	24,296,752.50	21,709,370.35
支付的各项税费	1,443,062.87	863,330.48
支付其他与经营活动有关的现金	12,170,398.64	9,489,363.32
经营活动现金流出小计	56,118,273.93	45,264,030.57
经营活动产生的现金流量净额	-18,135,795.99	-15,797,854.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,038,197.46	0.00
取得投资收益收到的现金	99,001,884.14	113,512,639.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	906,665.38	876,119.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	101,946,746.98	114,388,758.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,652,441.44	2,441,371.50
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		
投资活动现金流出小计	4,652,441.44	2,441,371.50
投资活动产生的现金流量净额	97,294,305.54	111,947,386.95
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	504,000,000.00	417,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	152,385,756.07	310,000,000.00
筹资活动现金流入小计	656,385,756.07	727,000,000.00
偿还债务支付的现金	496,000,000.00	431,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,771,340.80	59,690,361.71
支付其他与筹资活动有关的现金	90,070,777.78	352,221,535.21
筹资活动现金流出小计	606,842,118.58	842,911,896.92
筹资活动产生的现金流量净额	49,543,637.49	-115,911,896.92
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	128,702,147.04	-19,762,364.79
加：期初现金及现金等价物余额	36,358,800.39	56,121,165.18
六、期末现金及现金等价物余额	165,060,947.43	36,358,800.39

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	313,489,036.00				186,923,673.28		10,219,640.99	18,220,903.62	144,237,459.16		634,709,554.30		1,307,800,267.35	79,708,391.35	1,387,508,658.70
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、本 年期 初余 额	313,489,036.00				186,923,673.28		10,219,640.99	18,220,903.62	144,237,459.16		634,709,554.30		1,307,800,267.35	79,708,391.35	1,387,508,658.70
三、本 期增 减变 动金 额（ 减 少以 “－ ”号 填					-8,637,294.15		13,542,664.38	-2,717,813.56	14,133,950.00		136,346,869.60		152,668,376.27	-609,263.02	152,059,113.25

列)															
(一) 综合收益总额							13,542,664.38				150,480,819.60		164,023,483.98	2,188,043.74	166,211,527.72
(二) 所有者投入和减少资本														-873,513.20	-873,513.20
1. 所有者投入的普通股														-873,513.20	-873,513.20
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								14,133,950.00		-14,133,950.00				-1,920,597.25	-1,920,597.25
1. 提取盈余公积							14,133,950.00			-14,133,950.00					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有														-1,920,597.25	-1,920,597.25

项储备								3.56					3.56		9.87
1. 本期提取								27,234,543.24					27,234,543.24	120,135.06	27,354,678.30
2. 本期使用								29,952,356.80					29,952,356.80	123,331.37	30,075,688.17
(六) 其他					-								-		-
					8,637,294.15								8,637,294.15		8,637,294.15
四、本期末余额	313,489,036.00				178,286,379.13		23,762,305.37	15,503,090.06	158,371,409.16		771,056,423.90		1,460,468,643.62	79,099,128.33	1,556,977,195.95

上期金额

单位：元

项目	2022 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				186,820,120.74		22,664,702.46	21,505,976.48	130,481,073.69		626,988,555.68		1,309,465.05	83,566,505.00	1,385,515,970.05	
加：会计政策变更																
期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	313,489,036.00				186,820,120.74		22,664,702.46	21,505,976.48	130,481,073.69		626,988,555.68		1,309,465.05	83,566,505.00	1,385,515,970.05	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号					103,552.54		-12,445,061.47	-3,285,072.86	13,756,385.47		7,720,998.62		5,850,802.30	-3,858,113.65	1,992,688.65	

填列)															
(一) 综合收益总额							- 12,4 45,0 61.4 7				59,0 96,0 68.4 1		46,6 51,0 06.9 4	3,03 9,18 1.31	49,6 90,1 88.2 5
(二) 所有者投入和减少资本					92,0 48.5 8								92,0 48.5 8	2,30 7,95 1.42	2,40 0,00 0.00
1. 所有者投入的普通股														2,40 0,00 0.00	2,40 0,00 0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					92,0 48.5 8								92,0 48.5 8	- 92,0 48.5 8	
(三) 利润分配								13,7 56,3 85.4 7		- 51,3 75,0 69.7 9		- 37,6 18,6 84.3 2	- 9,15 4,00 5.81	- 46,7 72,6 90.1 3	
1. 提取盈余公积								13,7 56,3 85.4 7		- 13,7 56,3 85.4 7					
2. 提取一般风险准备															

变动金额 (减少以 “一”号 填列)								13				
(一) 综合收 益总 额							13,54 2,664 .38			141,3 39,50 0.03		154,8 82,16 4.41
(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									14,13 3,950 .00	- 14,13 3,950 .00		
1. 提 取盈 余公 积									14,13 3,950 .00	- 14,13 3,950 .00		
2. 对 所有 者 (或												

股东)的分配												
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								-				-
								1,184,537.13				1,184,537.13

1. 本期提取							971,002.93				971,002.93
2. 本期使用							2,155,540.06				2,155,540.06
(六) 其他					2,705.85						2,705.85
四、本期期末余额	313,489,036.00				220,888,385.13		23,763,548.47	50,541.38	146,787,885.04	963,318,041.47	1,668,297,437.49

上期金额

单位：元

项目	2022 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				220,874,175.32		22,665,945.56	1,911,369.14	118,897,549.57	749,923,706.57		1,427,761,782.16
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	313,489,036.00				220,874,175.32		22,665,945.56	1,911,369.14	118,897,549.57	749,923,706.57		1,427,761,782.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,503.96		-12,445,061.47	-676,290.63	13,756,385.47	86,188,784.87		86,835,322.20
(一) 综							-12,445,061.47			137,563,85		125,118,79

合收益总额							5,061 .47			4.66		3.19
(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									13,75 6,385 .47	- 51,37 5,069 .79		- 37,61 8,684 .32
1.提取盈余公积									13,75 6,385 .47	- 13,75 6,385 .47		
2.对所有者(或股东)的分配										- 37,61 8,684 .32		- 37,61 8,684 .32
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								- 676,290.63				- 676,290.63
1. 本期提取								567,251.11				567,251.11
2. 本期使用								1,243,541.74				1,243,541.74
（六）其他					11,503.96							11,503.96
四、	313,4				220,8		10,22	1,235	132,6	836,1		1,514

本期	89,03				85,67		0,884	,078.	53,93	12,49		,597,
期末	6.00				9.28		.09	51	5.04	1.44		104.3
余额												6

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）成立于 2002 年 3 月 18 日，注册地为四川省绵阳市绵州大道北段 98 号，总部办公地址为四川省成都市青羊区青羊工业总部基地 N 区 29 栋。本公司于 2010 年 2 月 1 日公开发行人民币普通股 2,100.00 万股，并于 2010 年 2 月 10 日在深圳证券交易所上市交易。

本公司属于交通运输行业，主要提供客运站服务和客运运输服务。

本财务报表于 2024 年 4 月 25 日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度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

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款	单项余额大于 500 万元
重要的应收账款核销	单项金额大于 100 万元
重要的合同资产	单项余额大于 500 万元
重要的其他应收款	单项余额大于 400 万元
重要的其他应收款核销	单项金额大于 100 万元
账龄超过 1 年且重要的预付账款	账龄超过 1 年的预付账款单项余额大于 300 万元
账龄超过 1 年且重要的应付账款	账龄超过 1 年的应付账款单项余额大于 500 万元
账龄超过 1 年且重要的其他应付款	账龄超过 1 年的其他应付款单项余额大于 500 万元
账龄超过 1 年且重要的预收款项	账龄超过 1 年的预收款项单项余额大于 100 万元
账龄超过 1 年且重要的合同负债	账龄超过 1 年的合同负债单项余额大于 500 万元
重要的投资活动收/支现金流	单项发生额大于 1000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，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、以及合并成本进行复核，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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。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。

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，补充披露在合并财务报表中的处理方法。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，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

8、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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

9、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。

10、金融工具

• (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

• (2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分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的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产等。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

• (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

• (4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄、交易对手关系等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项及合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

应收账款及合同资产的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄、交易对手关系为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合、交易对手关系为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确认时点开始计算应收账款账龄。

本集团应收账款及合同资产组合划分如下：

组合名称	计提方法
风险组合	以账龄为基础预计信用损失
性质组合	不计提坏账准备

本集团将纳入合并报表范围内单位的应收款项划分为性质组合，不计提坏账准备。

除性质组合外的其他按组合计提的应收账款，划分为风险组合。本集团根据以前年度的实际信用损失，复核了本集团以前年度应收账款坏账准备计提的适当性，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本集团应收账款信用风险是否显著增加的标记。因此，信用风险损失以账龄为基础，并考虑前瞻性信息，按以下会计估计政策计量预期信用损失：

项目	账龄			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
违约损失率	5%	10%	20%	50%

② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策。对应收银行承兑汇票，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。对商业承兑汇票，本集团认为违约概率与账龄存在相关性，参照上述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

③ 其他应收款的组合类别及确定依据

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融

工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

其他应收款项的减值损失计提具体方法，参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

• (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

• (6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）金融资产和金融负债的抵消

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、10（4）金融资产减值相关内容。

12、存货

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。

13、持有待售资产

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。

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。本集团持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）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。

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。

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。

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。

14、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权益性投资。

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

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%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。

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金融资产有关准则规定进行会计处理，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，改按金融资产有关准则规定进行会计处理，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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

16、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。

(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

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

17、在建工程

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。

18、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 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。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照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确定；占

用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、商誉

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

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

20、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。

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。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的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，将其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。

21、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、采用成本模式计量的使用权资产、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

- (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。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。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

- (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者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；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、16。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、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。

23、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和长期职工薪酬。

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

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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、硬件及软件销售服务收入、销售商品收入、货物运输收入、其他业务收入等，收入确认政策如下：

本集团营业收入确认的一般原则：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- (3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

本集团营业收入确认的具体原则如下：

- (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，客户取得相关商品的控制权，本集团履行合同中的履约义务具有收取对价的权利，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收入。

（5）销售商品收入的确认方法

本集团在履行了商品买卖合同中的履约义务，在客户取得相关商品控制权时确认收入。

（6）货物运输收入的确认方法

货物运输服务是公司根据客户委托，与客户签订运输合同并提供运输服务。

货物运输收入确认方法和结算方式：①公司按当月成功运输单量及报价单确认的价格计算运费；②公司每月与托运方以书面方式进行对账，双方核对一致后，公司根据《对账函》金额确认货物运输收入。

（7）其他业务收入的确认方法

其他业务收入包括提供劳务收入及让渡资产使用权收入等，提供劳务收入在提供服务当期确认收入，让渡资产使用权收入于提供租赁服务期间确认收入。

27、合同成本

• （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

• （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

• （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

28、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) 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。

29、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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：(1) 暂时性差异产生于商誉的初始确认或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；(2) 与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：(1) 暂时性差异产生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；(2) 与子公司、联营企业及合营企

业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

在资产负债表日，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。

30、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1.) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；若本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2.) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估，具体依据见附注七、59. 租赁。本集团判断不构成销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等的金融负债；构成销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1.) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2.) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

31、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。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。

在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。

（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。

33、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

根据 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》，“承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债，并计入使用权资产的租赁交易，企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。”该内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，本集团于 2023 年 1 月 1 日执行上述修订的会计准则，将其追溯应用于 2022 年 1 月 1 日或以后发生的租赁交易并对 2022 年度财务报表进行追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计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

调整情况说明

受影响的项目	2022 年 12 月 31 日（调整前）	2022 年 12 月 31 日（调整后）	调整数
递延所得税资产	26,795,742.88	26,893,737.39	97,994.51
递延所得税负债	99,977,130.12	100,131,462.89	154,332.77
未分配利润	634,765,881.62	634,709,554.30	-56,327.32
少数股东权益	79,708,402.29	79,708,391.35	-10.94
受影响的项目	2022 年度（调整前）	2022 年度（调整后）	调整数
少数股东损益	3,039,192.25	3,039,181.31	-10.94
所得税费用	17,080,440.04	17,136,778.30	56,338.26

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	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%

企业所得税	应纳流转税额	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%

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	15%
四川富临运业集团成都股份有限公司（以下简称富临成都股份公司）	25%
崇州市国运公交有限责任公司（以下简称国运公交公司）	20%
江油市富临汽车客运站有限公司（以下简称富临江油客运站公司）	25%
北川羌族自治县富临运业交通有限公司（以下简称富临北川运业公司）	20%
四川富临运业集团射洪有限公司（以下简称富临射洪运业公司）	15%
射洪洪达出租车有限公司（以下简称射洪出租公司）	20%
四川富临运业集团蓬溪运输有限公司（以下简称富临蓬溪运业公司）	20%
绵阳市富临出租汽车有限公司（以下简称富临出租公司）	15%
成都旅汽投资管理有限责任公司（以下简称旅汽投资公司）	20%
成都国际商贸城运业有限公司（以下简称商贸城运业公司）	20%
眉山富临运业有限公司（以下简称富临眉山运业公司）	15%
四川省眉山四通运业有限责任公司（以下简称眉山四通公司）	15%
遂宁富临运业有限公司（以下简称富临遂宁运业公司）	15%
四川富临环能汽车服务有限公司（以下简称环能公司）	25%
成都兆益科技发展有限责任公司（以下简称兆益科技公司）	15%
四川东信电子有限公司（以下简称东信电子公司）	20%
四川富临运业集团江油运输有限公司（以下简称富临江油运业公司）	15%
四川富临蜜蜂出行科技有限公司（以下简称富临科技公司）	15%
四川天府行文化传播有限公司（以下简称天府行文化传播公司）	20%
四川富临汽车租赁有限公司（以下简称富临租赁公司）	20%
西昌富临汽车租赁有限公司（以下简称西昌租赁公司）	20%
绵阳市富临汽车租赁有限公司（以下简称绵阳租赁公司）	20%
成都蜀顺达驾驶服务有限公司（以下简称蜀顺达公司）	20%
四川天府行国际旅行社有限公司（以下简称天府行旅行社公司）	20%
成都富临长运集团有限公司（以下简称富临长运公司）	15%
成都崇州兴达运业有限责任公司（以下简称崇州兴达公司）	20%
都江堰市中山出租汽车有限责任公司（以下简称中山出租公司）	20%
成都市温江区长运机动车检测有限公司（以下简称温江检测公司）	20%
成都长运彭州锦城运业有限公司（以下简称彭州锦城公司）	25%
大邑长运机动车检测有限责任公司（以下简称大邑检测公司）	20%
成都站北运业有限责任公司（以下简称站北运业公司）	25%

成都金堂长运运业有限公司（以下简称金堂长运公司）	20%
成都青白江长运运业有限公司（以下简称青白江长运公司）	20%
四川蓉泰保险代理有限公司（以下简称蓉泰保险公司）	15%
成都市红牌楼商业广场有限公司（以下简称红牌楼商业广场公司）	20%
崇州市怀远长运运业有限责任公司（以下简称怀远长运公司）	20%
四川彤熙商贸有限公司（以下简称彤熙商贸公司）	25%
彭州长运汽车维修服务有限公司（以下简称长运维修公司）	20%
遂宁市港锋机动车检测服务有限公司（以下简称遂宁港锋检测公司）	20%
成都东宸客运有限公司（以下简称东宸客运公司）	20%
成都长运锦城物流有限公司（以下简称锦城物流公司）	20%
四川富坤达物流有限公司（以下简称富坤达公司）	20%
四川彤熙建材有限公司（以下简称彤熙建材公司）	20%
四川欧意嘉商贸有限公司（欧意嘉商贸公司）	20%
四川嘉远诚建材有限公司（嘉远诚建材公司）	20%
成都长运娇子汽车服务有限公司（长运娇子公司）	20%

2、税收优惠

（1）所得税优惠

1) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业，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 中所列本公司、富临射洪运业公司等 9 家公司主营业务属于《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 第 40 号）鼓励类产业。2023 年，本公司及上述子公司主营业务收入占当年收入总额的比例超过 60%，符合享受西部大开发企业所得税优惠政策，2023 年企业所得税税率按 15% 计算。

2) 根据财政部税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》的规定：对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。结合富临北川运业公司、射洪出租公司等 30 家子公司实际经营情况，上述子公司符合小微企业条件，享受该优惠政策。

3) 子公司兆益科技公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202351004394，有效期为 2023 年 12 月 12 日到 2026 年 12 月 12 日；子公司富临科技公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202251002463，有效期为 2022 年 11 月 2 日到 2025 年 11 月 1 日。2023 年，兆益科技公司及富临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。

4) 根据财政部 税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号），为进一步激励企业加大研发投入，更好地支持科技创新，现就企业研发费用税前加计扣除政策有关问题公告如下：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在

税前摊销。兆益科技公司及富临科技公司享受该税收优惠政策。

5) 根据财政部、税务总局《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号),企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具,单位价值不超过500万元的,允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧。

根据财政部、税务总局《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部、税务总局公告2021年第6号),财税[2018]54号规定的税收优惠政策,执行期限延长至2023年12月31日。本集团2023年度对单位价值不超过500万元的设备一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除。本集团2023年享受该项税收优惠政策。

6) 根据《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录 节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税〔2008〕48号)企业自2008年1月1日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备,可以按专用设备投资额的10%抵免当年企业所得税应纳税额;企业当年应纳税额不足抵免的,可以向以后年度结转,但结转期不得超过5个纳税年度。

(2) 增值税优惠政策

1) 根据财政部 税务总局发布的《关于明确增值税小规模纳税人减免等的公告》(财政部 税务总局公告2023年第1号):一、自2023年1月1日起至2023年12月31日,对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税。二、自2023年1月1日至2023年12月31日,增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,减按1%预征率预缴增值税。三、自2023年1月1日至2023年12月31日,增值税加计抵减政策按照以下规定执行:(一)允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。生产性服务业纳税人,是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人。(二)允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。生活性服务业纳税人,是指提供生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人。

2) 根据财政部、税务总局发布的《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税[2009]9号)纳税人销售自己使用过的物品,按下列政策执行:1.一般纳税人销售自己使用过的属于条例第十条规定不得抵扣且未抵扣进项税额的固定资产,按简易办法依4%征收率减半征收增值税。2.小规模纳税人(除其他个人外,下同)销售自己使用过的固定资产,减按2%征收率征收增值税。小规模纳税人销售自己使用过的除固定资产以外的物品,应按3%的征收率征收增值税。

3) 根据财政部 税务总局发布的《关于延续实施二手车经销有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第63号)一、对从事二手车经销的纳税人销售其收购的二手车,按照简易办法依3%征收率减按0.5%征收增值税。二、本公告所称二手车,是指从办理完注册登记手续至达到国家强制报废标准之前进行交易并转移所有权的车辆,具体范围按照国务院商务主管部门出台的二手车流通管理办法执行。三、本公告执行至2027年12月31日。

4) 根据财政部 税务总局发布的《关于延续实施医疗服务免征增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第68号)二、对企业集团内单位(含企业集团)之间的资金无偿借贷行为,免征增值税。本公告执行至2027年12月31日。

(3) 残疾人工资加计扣除所得税优惠政策

依据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第63号)第三十条第二款以及《中华人民共和国企业

所得税法实施条例》第九十六条规定：企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。本集团 2023 年度按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除。

（4）房产税、城镇土地使用税优惠

1) 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，本年本集团下属车站享受免征城镇土地使用税的优惠政策。

根据财政部、税务总局《关于继续实施对城市公交站场、道路客运站场、城市轨道交通系统减免城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 52 号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日。

2) 根据国家税务总局四川省税务局四川省财政厅《关于落实交通运输等五个行业纳税人免征 2023 年上半年房产税 城镇土地使用税的公告》（国家税务总局四川省税务局 四川省财政厅公告 2023 年第 1 号），《四川省人民政府关于印发〈聚焦高质量发展推动经济运行整体好转的若干政策措施〉的通知》（川府发〔2023〕5 号）规定，对交通运输、仓储和邮政、批发零售、住宿餐饮、旅游、文体娱乐行业（以下简称五个行业）纳税人，免征 2023 年上半年房产税、城镇土地使用税。

3) 根据财政部税务总局《关于房产税若干具体问题的解释和暂行规定》（财税地字〔1986〕8 号），经有关部门鉴定，对毁损不堪居住的房屋和危险房屋，在停止使用后，可免征房产税。

（5）其他税项优惠

1) 根据财政部税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》的规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的，可叠加享受本公告第二条规定的优惠政策。

2) 根据财政部、税务总局、退役军人事务部联合印发的《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》（财政部、税务总局、退役军人事务部公告 2023 年第 14 号）规定：一、自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，自主就业退役士兵从事个体经营的，自办理个体工商户登记当月起，在 3 年（36 个月，下同）内按每户每年 20000 元为限额依次扣减其当年实际应缴纳的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和个人所得税。限额标准最高可上浮 20%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体限额标准。二、自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。

3) 根据财政部 税务总局 工业和信息化部《关于延续新能源汽车免征车辆购置税政策的公告》（财政部 税务总局 工业和信息化部公告 2022 年第 27 号）对购置日期在 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间内的新能源汽车，免征车辆购置税。免征车辆购置税的新能源汽车，通过工业和信息化部、税务总局发布《免征车辆购置税的新能源汽车车型目录》（以下简称《目录》）实施管理。自《目录》发布之日起购置的，列入《目录》的纯电动汽车、插电式混合动力（含增程式）汽车、燃料电池汽车，属于符合免税条件的新能源汽车。

4) 根据财政部 税务总局 工业和信息化部《关于对挂车减征车辆购置税的公告》（财政部公告 2018 年第 69 号）自

2018 年 7 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日，对购置挂车减半征收车辆购置税。购置日期按照《机动车销售统一发票》《海关关税专用缴款书》或者其他有效凭证的开具日期确定。

根据财政部 税务总局《工业和信息化部关于继续对挂车减征车辆购置税的公告》（财政部 税务总局 工业和信息化部公告 2023 年第 47 号）规定：继续对购置挂车减半征收车辆购置税。购置日期按照《机动车销售统一发票》、《海关关税专用缴款书》或者其他有效凭证的开具日期确定。执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日。

5) 根据财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部《关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部公告 2023 年第 15 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，脱贫人口（含防止返贫监测对象，下同）、持《就业创业证》（注明“自主创业税收政策”或“毕业年度内自主创业税收政策”）或《失业失业登记证》（注明“自主创业税收政策”）的人员，从事个体经营的，自办理个体工商户登记当月起，在 3 年（36 个月，下同）内按每户每年 20000 元为限额依次扣减其当年实际应缴纳的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和个人所得税。限额标准最高可上浮 20%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体限额标准。本公告规定的税收政策执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。

6) 根据财政部 国家税务总局《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税〔2016〕12 号）月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的缴纳义务人免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金。

7) 根据《财政部 税务总局关于支持小微企业融资有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 13 号）对金融机构与小微企业、微型企业签订的借款合同免征印花税。

8) 根据《财政部关于延续实施残疾人就业保障金优惠政策的公告》（财政部公告 2023 年第 8 号）延续实施残疾人就业保障金分档减缴政策。其中：用人单位安排残疾人就业比例达到 1%（含）以上，但未达到所在地省、自治区、直辖市人民政府规定比例的，按规定应缴费额的 50%缴纳残疾人就业保障金；用人单位安排残疾人就业比例在 1%以下的，按规定应缴费额的 90%缴纳残疾人就业保障金。在职职工人数在 30 人（含）以下的企业，继续免征残疾人就业保障金。本公告执行期限自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日。

9) 根据《中华人民共和国车船税法》第五条 省、自治区、直辖市人民政府根据当地实际情况，可以对公共汽电车船，农村居民拥有并主要在农村地区使用的摩托车、三轮汽车和低速载货汽车定期减征或者免征车船税。

10) 根据《财政部 税务总局 工业和信息化部 交通运输部关于节能新能源车船享受车船税优惠政策的通知》（财税〔2018〕74 号）对新能源车船，免征车船税。（一）免征车船税的新能源汽车是指纯电动商用车、插电式（含增程式）混合动力汽车、燃料电池商用车。纯电动乘用车和燃料电池乘用车不属于车船税征税范围，对其不征车船税。

11) 根据《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》（财税〔2019〕46 号）一、自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的 50%减征；对归属地方收入的文化事业建设费，各省（区、市）财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素，在应缴费额 50%的幅度内减征。各省（区、市）财政、党委宣传部门应当将本地区制定的减征政策文件抄送财政部、中共中央宣传部。

本集团 2023 年享受上述税收优惠政策。

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	118,019.28	84,725.38
银行存款	206,176,382.60	68,445,115.46
其他货币资金	28,374,345.32	11,176,153.97
合计	234,668,747.20	79,705,994.81

其他说明：

注 1：年末其他货币资金主要为票据保证金、行业保证金、保函保证金。

注 2：截止 2023 年 12 月 31 日，使用受到限制的货币资金余额如下：

项目	年末余额	年初余额
承兑汇票保证金	25,073,072.50	8,374,602.50
行业保证金	1,804,711.95	1,739,866.32
保函保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
资产池保证金	6,765.39	10,000,941.11
其他受限货币资金	2,411.65	214,936.37
合计	27,886,961.49	21,330,346.30

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	646,920.83	92,700.00
商业承兑票据	1,757.50	
合计	648,678.33	92,700.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	648,770.83	100.00%	92.50	0.01%	648,678.33	92,700.00	100.00%	0.00	0.00%	92,700.00
其中：										
银行承兑汇票	646,920.83	99.71%			646,920.83	92,700.00	100.00%	0.00	0.00%	92,700.00
商业承兑汇票	1,850.00	0.29%	92.50	5.00%	1,757.50					
合计	648,770.83	100.00%	92.50		648,678.33	92,700.00	100.00%	0.00		92,700.00

按组合计提坏账准备：92.50

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,850.00	92.50	5.00%
合计	1,850.00	92.50	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(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	核销	其他	
坏账准备	0.00	92.50				92.50
合计	0.00	92.50				92.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据：无****(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无****3、应收账款****(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	95,366,447.97	121,007,278.76
1至2年	9,480,536.48	27,722,883.98

2至3年	5,400,292.21	6,448,830.79
3年以上	2,775,828.89	3,191,931.03
3至4年	615,649.51	240,333.53
4至5年	145,354.42	1,077,809.97
5年以上	2,014,824.96	1,873,787.53
合计	113,023,105.55	158,370,924.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	17,867,364.57	15.81%	9,682,220.38	54.19%	8,185,144.19	35,323,946.32	22.30%	19,371,581.42	54.84%	15,952,364.90
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	95,155,740.98	84.19%	5,266,367.03	5.53%	89,889,373.95	123,046,978.24	77.70%	6,428,219.91	5.22%	116,618,758.33
其中：										
风险组合	95,155,740.98	84.19%	5,266,367.03	5.53%	89,889,373.95	123,046,978.24	77.70%	6,428,219.91	5.22%	116,618,758.33
合计	113,023,105.55	100.00%	14,948,587.41		98,074,518.14	158,370,924.56	100.00%	25,799,801.33		132,571,123.23

按单项计提坏账准备：9,682,220.38 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	31,904,729.81	15,952,364.91	4,636,372.81	4,636,372.81	100.00%	无法收回
单位 2			3,472,041.68	694,408.34	20.00%	可收回性较低
单位 3			1,744,545.00	348,909.00	20.00%	可收回性较低
单位 4	817,030.50	817,030.50	817,030.50	817,030.50	100.00%	无法收回
单位 5	590,856.03	590,856.03				无法收回
单位 6			558,637.00	279,318.50	50.00%	可收回性低
单位 7	506,623.48	506,623.48	506,623.48	506,623.48	100.00%	无法收回
单位 8	510,000.00	510,000.00	478,000.00	478,000.00	100.00%	无法收回
其他零星	994,706.50	994,706.50	5,654,114.10	1,921,557.75	33.99%	无法收回、可收回性低
合计	35,323,946.32	19,371,581.42	17,867,364.57	9,682,220.38		

按组合计提坏账准备：5,266,367.03 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（含 1 年）	88,054,743.47	4,402,737.19	5.00%
1-2 年	6,434,519.87	643,451.99	10.00%
2-3 年	376,869.90	75,373.98	20.00%
3 年以上	289,607.74	144,803.87	50.00%
合计	95,155,740.98	5,266,367.03	

确定该组合依据的说明：

注：风险组合以客户性质为基础划分，按照账龄及预期违约损失率计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(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	核销	其他	
坏账准备	25,799,801.33	5,180,963.19	15,049,622.83	982,554.28		14,948,587.41
合计	25,799,801.33	5,180,963.19	15,049,622.83	982,554.28		14,948,587.41

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	转回原因	收回方式
四川有色金源粉冶材料有限公司	13,634,178.50	争议款项已解决收回	现金收回
合计	13,634,178.50		

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	982,554.28

注：本年实际核销的应收账款主要因相关应收账款账龄较长，预计无法收回。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余	合同资产期末余	应收账款和合同	占应收账款和合	应收账款坏账准
------	---------	---------	---------	---------	---------

	额	额	资产期末余额	同资产期末余额 合计数的比例	备和合同资产减 值准备期末余额
单位 1	8,958,223.13		8,958,223.13	7.93%	447,911.16
单位 2	5,328,426.00		5,328,426.00	4.71%	266,421.30
单位 3	4,636,372.81		4,636,372.81	4.10%	4,636,372.81
单位 4	3,958,600.00		3,958,600.00	3.50%	197,930.00
单位 5	3,472,041.68		3,472,041.68	3.07%	694,408.34
合计	26,353,663.62		26,353,663.62	23.31%	6,243,043.61

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	40,196,185.78	36,139,541.12
合计	40,196,185.78	36,139,541.12

(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	21,337,175.58	13,416,034.15
备用金及代收代缴社保等	2,568,732.69	1,974,789.02
站北运业公司少数股东借款	14,223,200.00	11,367,200.00
合营企业借款		1,517,333.33
其他往来款项等	10,549,509.48	17,292,936.08
资产处置款		465,585.12
合计	48,678,617.75	46,033,877.70

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,696,479.89	27,136,179.69
1 至 2 年	21,396,940.62	5,809,368.07
2 至 3 年	700,308.41	918,903.14
3 年以上	7,884,888.83	12,169,426.80
3 至 4 年	401,765.02	7,926,622.15
4 至 5 年	6,019,279.66	411,348.65
5 年以上	1,463,844.15	3,831,456.00
合计	48,678,617.75	46,033,877.70

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	9,004,991.29	18.50%	2,504,780.91	27.82%	6,500,210.38	3,374,742.59	7.33%	3,374,742.59	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备	39,673,626.46	81.50%	5,977,651.06	15.07%	33,695,975.40	42,659,135.11	92.67%	6,519,593.99	15.28%	36,139,541.12
其中:										
风险组合	39,673,626.46	81.50%	5,977,651.06	15.07%	33,695,975.40	42,659,135.11	92.67%	6,519,593.99	15.28%	36,139,541.12
合计	48,678,617.75	100.00%	8,482,431.97		40,196,185.78	46,033,877.70	100.00%	9,894,336.58		36,139,541.12

按单项计提坏账准备：2,504,780.91 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他零星款项	3,374,742.59	3,374,742.59	1,329,728.29	969,728.31	72.93%	预计无法收回
四川落卜弯基洞贸易有限责任公司			5,851,092.60	1,170,218.52	20.00%	收回性较低
成都巴特富森建材有限公司			1,824,170.40	364,834.08	20.00%	收回性较低
合计	3,374,742.59	3,374,742.59	9,004,991.29	2,504,780.91		

按组合计提坏账准备：5,977,651.06 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	18,686,370.61	934,318.54	5.00%
1-2年	13,103,227.65	1,310,322.78	10.00%
2-3年	696,681.21	139,336.24	20.00%
3年以上	7,187,346.99	3,593,673.50	50.00%
合计	39,673,626.46	5,977,651.06	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023年1月1日余额	1,356,808.96	5,162,785.03	3,374,742.59	9,894,336.58
2023年1月1日余额在本期				

——转入第二阶段	-655,161.38	655,161.38		
本期计提	355,506.01		2,114,035.30	2,469,541.31
本期转回	122,835.05	774,613.89		897,448.94
本期核销			2,983,996.98	2,983,996.98
2023年12月31日余额	934,318.54	5,043,332.52	2,504,780.91	8,482,431.97

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

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	9,894,336.58	2,469,541.31	897,448.94	2,983,996.98		8,482,431.97
合计	9,894,336.58	2,469,541.31	897,448.94	2,983,996.98		8,482,431.97

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,983,996.98

6) 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
四川省智慧交通科技有限责任公司	借款及代售票款等	7,122,869.18	4年以内	14.63%	1,788,363.46
成都交投旅游运业发展有限公司	借款	7,111,600.00	4年以内	14.61%	1,787,800.00
四川落卜弯基洞贸易有限责任公司	保证金	5,851,092.59	2-3年	12.02%	1,170,218.52
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	保证金	4,305,380.00	1-2年	8.84%	430,538.00
浙江浙银金融租赁股份有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	6.16%	150,000.00
合计		27,390,941.77		56.26%	5,326,919.98

5、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	34,433,942.67	99.25%	45,992,500.95	98.63%
1 至 2 年	111,295.45	0.32%	572,949.39	1.23%
2 至 3 年	134,732.13	0.39%	40,577.03	0.09%
3 年以上	12,239.09	0.04%	22,320.44	0.05%
合计	34,692,209.34		46,628,347.81	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位 1	14,838,182.70	1 年以内	42.77
单位 2	4,352,259.25	1 年以内	12.55
单位 3	4,169,230.95	1 年以内	12.02
单位 4	5,000,000.00	1 年以内	14.41
单位 5	477,305.75	1 年以内	1.38
合计	28,836,978.65		83.13

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	251,257.80		251,257.80	278,459.06		278,459.06
库存商品	1,025,472.21	171,457.37	854,014.84	1,369,801.45	341,746.75	1,028,054.70
周转材料				928.90		928.90
合计	1,276,730.01	171,457.37	1,105,272.64	1,649,189.41	341,746.75	1,307,442.66

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
库存商品	341,746.75	39,304.92		209,594.30		171,457.37	
合计	341,746.75	39,304.92		209,594.30		171,457.37	

7、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	182,392.02	376,741.91
合计	182,392.02	376,741.91

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	813,944.03	752,573.11
预交所得税	24,738.81	44,478.62
预交其他税金	1,514.73	8,473.48
增值税留抵税	6,775.24	15,396.70
其他	112,247.79	
合计	959,220.60	820,921.91

9、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
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								
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	1,000,000.00	1,000,000.00						

限责任公司								
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						
四川天华股份有限公司							80,000.00	
交通局股份公司								
省筹建资金								
金马旅游公司								
四川中道旅游产业发展股份有限公司	300,000.00	300,000.00						
合计	10,115,280.09	10,115,280.09					80,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

项目	本年确认的股利收入	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
四川顺和天贸易有限公司					注 1	
成都市温江天物运业有限责任公司			1,462.47			
成都成南运业有限公司		167,062.26				
崇州市凤栖运业有限责任公司			493,842.60			
成都石羊运业有限责任公司		1,745,087.81				
成都彭州天府运业有限责任公司		273,510.27				
四川天华股份有限公司	80,000.00	80,000.00	405,097.00			
交通局股份公司			500,000.00			
省筹建资金			18,700.00			
金马旅游公司			14,366.00			

项目	本年确认的股利收入	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
四川中道旅游产业发展股份有限公司						
合计	80,000.00	2,265,660.34	1,433,468.07			

其他说明：

注 1：本集团将不具有控制、共同控制及重大影响的非交易性权益工具投资指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

注 2：2022 年 8 月 16 日，成都托管中心有限责任公司出具持股情况说明，确认富临长运公司持有四川天华股份有限公司 96,299.00 股（缩股前 400,000.00）股份，确权编号 C007。富临长运公司持股比例为 0.0587%。四川天华股份有限公司成立于 1996 年 6 月 30 日，注册资本 16,462.2345 万元（已实缴），统一社会信用代码 91510500204912335K，实际控制人为泸州市国有资产监督管理委员会。

10、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	1,264,057.58	731,245.84	532,811.74	2,549,164.86	1,121,701.98	1,427,462.88	
其中： 未实现融资收益	48,010.33		48,010.33	48,402.21		48,402.21	
合计	1,264,057.58	731,245.84	532,811.74	2,549,164.86	1,121,701.98	1,427,462.88	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	
坏账准备	1,121,701.98	470,235.41		860,691.55		731,245.84
合计	1,121,701.98	470,235.41		860,691.55		731,245.84

(3) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的长期应收款	860,691.55
------------	------------

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	9,348,389.50	13,000,000.00			1,497,834.40			1,000,000.00			9,846,223.90	13,000,000.00
成都锦湖长运运输有限公司[注1]	28,103,900.00	20,389,971.15			-392,018.36			3,353,808.52	6,685,401.12		17,672,672.00	27,075,372.27
成都富临航怡达商务服务有限公司[注2]	1,015,479.49				1,047,029.98			813,807.00			1,248,702.47	
小计	38,467,768.99	33,389,971.15			2,152,846.02			5,167,615.52	6,685,401.12		28,767,598.37	40,075,372.27
二、联营企业												
成都市温江区芙蓉城市公交有限责任公司	1,951,693.01			1,949,773.87	-1,398.57			520.57				
四川油运长运油品销售有限公司	78,473,091.58				9,726,439.85			11,613,000.00			76,586,531.43	

责任公司												
成都市大邑交通运业有限责任公司	1,725,382.78				-637,788.34						1,087,594.44	
金堂普光运业有限责任公司	5,952,514.99				-374,989.32						5,577,525.67	
四川蜀捷运业有限责任公司	17,403,870.00	20,212,417.44			-324,868.35			490,590.26	9,067,051.39		7,521,360.00	29,279,468.83
成都昭觉运业有限责任公司	30,260,287.07				251,350.88						30,511,637.95	
成都金牛运业有限责任公司	47,202,492.63				-788,725.06			189,505.76			46,224,261.81	
崇州市聚源燃气有限责任公司	5,975,882.90				1,236,613.17			784,000.00			6,428,496.07	
中石化绵阳富临石油销售有限公司	9,014,350.49				559,259.24						9,573,609.73	
四川省仁寿县联营汽车站点有限公司	8,469,306.79			8,541,541.63	72,234.84							
北川		849,4										849,4

羌族自治县富通旅游公共交通有限公司		74.46										74.46
四川三台农村商业银行股份有限公司[注3]	210,759,943.11				24,264,690.17	1,375,114.12		5,047,159.56				231,352,587.84
绵阳市商业银行股份有限公司[注4]	628,694,390.30				92,152,066.25	12,167,550.26	2,705.85	10,760,000.00				722,256,712.66
小计	1,045,883,205.65	21,061,891.90		10,491,315.50	126,134,884.76	13,542,664.38	2,705.85	28,884,776.15	9,067,051.39			1,137,120,317.60
合计	1,084,350,974.64	54,451,863.05		10,491,315.50	128,287,730.78	13,542,664.38	2,705.85	34,052,391.67	15,752,452.51			1,165,887,915.97

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
锦湖长运公司	24,358,073.12	17,672,672.00	6,685,401.12	公允价值按照评估范围内各单项资产或负债公允价值加和确定；处置费用包括交易挂牌费用、中介机构费用及交易税费	重置成本、成新率	重置成本及成新率按照资产类型、使用状况分别计算确定。如车辆重置成本包括含税车辆购置价、车辆购置税、牌照费用；成新率通过使用年限成新率、行驶里程成新率孰低确定。
蜀捷运业公司	16,588,411.39	7,521,360.00	9,067,051.39			

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计	40,946,484.51	25,194,032.00	15,752,452.51			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

其他说明：

注 1：锦湖长运于 1995 年由富临长运公司与锦湖建设(香港)有限公司共同投资设立，持股比例各占 50%，并在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。根据 2001 年 11 月 20 日中华人民共和国交通部、中华人民共和国对外贸易经济合作部 2001 年第 9 号《外商投资道路运输业管理规定》第六条（二）项：“外资股份比例不得多于 49%”的规定，经双方商务谈判后，富临长运公司于 2005 年 9 月 22 日与锦湖建设签订股权转让协议书，双方同意富临长运公司回购锦湖建设转让的 1% 的股权，转让后富临长运公司持有锦湖长运 51% 的股权，锦湖建设持有锦湖长运 49% 的股权。双方约定除持有的股权内容变更以外，公司章程的其他内容不变。故富临长运公司对该公司无法实施控制，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富临长运公司派遣董事 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决议方为有效，故富临长运公司对该公司无法实施控制，未纳入合并范围。富临长运公司对其按权益法核算。

注 3：本公司对三台农商行持股比例为 9.6264%，本公司是三台农商行第一大股东，根据三台农商行《公司章程》相关规定，本公司向被投资单位委派 1 名董事。本公司虽不能控制三台农商行的经营和财务，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：本公司对绵阳商行持股比例为 6.545%。根据绵阳商行《公司章程》相关规定，本公司向被投资单位委派 1 名董事。本公司虽不能控制绵阳商行的经营和财务，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。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	82,088,401.24	14,046,976.55		96,135,377.79
2. 本期增加金额	13,382,145.99	2,346,703.55		15,728,849.54
(1) 外购	71,155.89			71,155.89

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	13,310,990.10			13,310,990.10
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		2,346,703.55		2,346,703.55
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	95,470,547.23	16,393,680.10		111,864,227.33
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	30,790,671.62	3,803,361.39		34,594,033.01
2. 本期增加金额	9,193,073.32	1,199,285.54		10,392,358.86
(1) 计提或摊销	2,467,844.27	383,033.22		2,850,877.49
(2) 固定资产转入	6,725,229.05			6,725,229.05
(3) 无形资产转入		816,252.32		816,252.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	39,983,744.94	5,002,646.93		44,986,391.87
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	55,486,802.29	11,391,033.17		66,877,835.46
2. 期初账面价值	51,297,729.62	10,243,615.16		61,541,344.78

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	633,313,332.15	687,776,062.12
固定资产清理		
合计	633,313,332.15	687,776,062.12

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	390,088,494.19	26,808,026.64	1,064,885,681.58	63,540,103.28	1,545,322,305.69
2. 本期增加金额	625,257.61	357,637.30	84,152,467.57	1,819,769.87	86,955,132.35
(1) 购置	262,808.88	354,439.30	84,152,467.57	1,814,069.87	86,583,785.62
(2) 在建工程转入	362,448.73	3,198.00	-	5,700.00	371,346.73
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	13,382,443.83	2,346,792.88	49,596,786.02	11,636,358.61	76,962,381.34
(1) 处置或报废	71,453.73	2,346,792.88	49,596,786.02	11,636,358.61	63,651,391.24
(2) 转入投资性房地产	13,310,990.10				13,310,990.10
4. 期末余额	377,331,307.97	24,818,871.06	1,099,441,363.13	53,723,514.54	1,555,315,056.70
二、累计折旧					
1. 期初余额	117,450,942.44	17,939,227.71	660,053,304.93	55,485,732.13	850,929,207.21
2. 本期增加金额	10,075,229.40	1,434,693.34	112,219,870.33	2,802,105.50	126,531,898.57
(1) 计提	10,075,229.40	1,434,693.34	112,219,870.33	2,802,105.50	126,531,898.57
3. 本期减少金额	6,788,070.69	1,743,182.67	42,180,648.26	7,781,151.86	58,493,053.48
(1) 处置或报废	62,841.64	1,743,182.67	42,180,648.26	7,781,151.86	51,767,824.43
(2) 转为投资性房地产	6,725,229.05				6,725,229.05

4. 期末余额	120,738,101.15	17,630,738.38	730,092,527.00	50,506,685.77	918,968,052.30
三、减值准备					
1. 期初余额	667,855.11	3,300,258.86		2,648,922.39	6,617,036.36
2. 本期增加金额			1,013,572.39		1,013,572.39
(1) 计提			1,013,572.39		1,013,572.39
3. 本期减少金额		1,953,856.99		2,643,079.51	4,596,936.50
(1) 处置或报废		1,953,856.99		2,643,079.51	4,596,936.50
4. 期末余额	667,855.11	1,346,401.87	1,013,572.39	5,842.88	3,033,672.25
四、账面价值					
1. 期末账面价值	255,925,351.71	5,841,730.81	368,335,263.74	3,210,985.89	633,313,332.15
2. 期初账面价值	271,969,696.64	5,568,540.07	404,832,376.65	5,405,448.76	687,776,062.12

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,546,070.54	1,392,465.73		153,604.81	
办公设备	528,760.95	487,528.55		41,232.40	
其他设备	137,794.61	137,227.36		567.25	
合计	2,212,626.10	2,017,221.64		195,404.46	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
运输工具	101,907,725.97

(4) 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
彭州车站、修理厂厂房	1,000.00	因手续未完善，暂未办理
怀远运业公司办公楼	7,973.78	
大邑检测公司环保检测线房屋	2,287,350.19	
合计	2,296,323.97	

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式
运输设备	3,570,558.45	2,556,986.06	1,013,572.39	根据资产的公允价值减去处置费用后的净额确定可收回金额
合计	3,570,558.45	2,556,986.06	1,013,572.39	

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☑不适用

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,761,038.39	3,761,038.39
2. 本期增加金额	5,389,090.84	5,389,090.84
(1) 租入	5,389,090.84	5,389,090.84
3. 本期减少金额	2,524,583.95	2,524,583.95
(1) 租赁期限届满	2,524,583.95	2,524,583.95
4. 期末余额	6,625,545.28	6,625,545.28
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,724,673.69	2,724,673.69
2. 本期增加金额	2,006,772.89	2,006,772.89
(1) 计提	2,006,772.89	2,006,772.89
3. 本期减少金额	2,524,583.95	2,524,583.95
(1) 处置		
(1) 租赁期限届满	2,524,583.95	2,524,583.95
4. 期末余额	2,206,862.63	2,206,862.63
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,418,682.65	4,418,682.65

2. 期初账面价值	1,036,364.70	1,036,364.70
-----------	--------------	--------------

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	256,992,117.87			20,882,799.71	27,636.00	277,902,553.58
2. 本期增加金额				77,490.25		77,490.25
(1) 购置				77,490.25		77,490.25
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	2,346,703.55			2,007,329.96		4,354,033.51
(1) 处置				2,007,329.96		2,007,329.96
(2) 转出至投资性房地产	2,346,703.55					2,346,703.55
4. 期末余额	254,645,414.32			18,952,960.00	27,636.00	273,626,010.32
二、累计摊销						
1. 期初余额	69,765,564.61			13,743,391.55	27,636.00	83,536,592.16
2. 本期增加金额	6,407,120.24			1,271,952.09	0.00	7,679,072.33
(1) 计提	6,407,120.24			1,271,952.09		7,679,072.33
3. 本期减少金额	816,252.32			1,951,158.17		2,767,410.49
(1) 处置				1,951,158.17		1,951,158.17
(2) 转出至投资性房地产	816,252.32					816,252.32

4. 期末余额	75,356,432.53			13,064,185.47	27,636.00	88,448,254.00
三、减值准备						
1. 期初余额	2,438,329.00			3,845,526.97		6,283,855.97
2. 本期增加金额						
(1)						
3. 本期减少金额				56,171.79		56,171.79
(1)				56,171.79		56,171.79
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	176,850,652.79			2,099,419.35		178,950,072.14
2. 期初账面价值	184,788,224.26			3,293,881.19		188,082,105.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

16、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
		企业合并形成的		处置		
富临北川运业公司	111,999.18					111,999.18
富临出租公司	1,698,471.05					1,698,471.05
旅汽投资公司	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
怀远长运公司	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.					211,002,965.

	11				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
		计提		处置		
富临北川运业公司	111,999.18					111,999.18
旅汽投资公司	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
怀远长运公司	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	109,941,300.00	12,998,865.11				122,940,165.11
合计	225,427,786.15	12,998,865.11				238,426,651.26

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
富临出租资产组	富临出租公司经营单一业务，将富临出租公司运营相关的长期资产整体认定为与商誉相关的资产组，其能够独立创造现金流	所属经营分部为绵阳片区，企业根据地域对管理范围进行了划分。	是
富临长运资产组	富临长运经营多种业务，按照富临长运的主要业务种类，将商誉相关的资产组合划分为车站资产组组合、车队资产组组合，各组合能够独立创造现金流	所属经营分部为成都片区，企业根据地域对管理范围进行了划分。	否

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
车队资产组组合（所属富临长运资产组）	资产组范围包括投资性房地产、固定资产（不含总部资产）、无形资产	资产组范围包括固定资产（含总部资产）、无形资产	①车队资产组组合通过从事道路客运产生现金流入，投资性房地产因出租房屋产生现金流入，道路客运流量与投资性房地产租金基本无相关性，两项业务现金流入各自具有独立性，故将投资性房地产涉及的资产及经营性收支从车队资产组组合中剥离； ②总部资产虽不能直接为资产组业务创造利润，但其所

			包含的管理职能、办公职能服务于资产组业务，减少了资产组的管理支出、办公场所支出，从“减少成本支出”角度为资产组创造了效益，应考虑总部资产的存在对各资产组经营性收支的影响，故将总部资产纳入车队资产组组合。
--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
富临长运车队资产组	250,675,113.43	237,712,760.48	13,003,865.94	公允价值按照资产组组合范围内各单项资产公允价值加和确定；处置费用包括交易挂牌费用、中介机构费用及交易税费。	重置成本、成新率	重置成本、成新率、按照资产类型、使用状况分别计算确定。如房屋建筑物重置成本包括建筑安装工程造价、前期及其它费用、资金成本；成新率由勘察成新率、理论成新率综合确定。
富临长运车站资产组	202,905,545.84	283,790,123.79	0.00	公允价值按照资产组组合范围内各单项资产公允价值加和确定；处置费用包括交易挂牌费用、中介机构费用及交易税费。	重置成本、成新率	重置成本、成新率、按照资产类型、使用状况分别计算确定。如房屋建筑物重置成本包括建筑安装工程造价、前期及其它费用、资金成本；成新率由勘察成新率、理论成新率综合确定。
合计	453,580,659.27	521,502,884.27	13,003,865.94			

注：车队资产组组合本年减值金额与本年商誉减值计提金额差异 0.5 万元，主要系归属于少数股东的商誉减值。

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
富临出租资产组	11,647,493.77	23,633,900.00	0.00	2024年-2028年	平均收入增长率：-0.40%；平均利润率：30.34%；折现率：13.28%	收入增长率：0.00%；利润率：30.19%；折现率：2029年至至2030年为13.28%，2031年至永续为13.73%	进入稳定期后各预测数据与2028年保持一致；折现率：采用加权平均资本成本模型（WACC）确定税后折现率，后续将其转化为适用于资产组的税前折现率
合计	11,647,493.77	23,633,900.00	0.00				

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

17、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	3,175,397.49	2,077,625.37	1,066,817.88		4,186,204.98
装修费等支出	2,181,310.32	830,269.67	1,647,600.34		1,363,979.65
其他	3,558,209.70	941,608.07	1,183,077.36		3,316,740.41
合计	8,914,917.51	3,849,503.11	3,897,495.58		8,866,925.04

18、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
坏账准备	15,995,011.72	3,947,824.53	28,173,529.88	3,433,664.46
固定资产减值准备	672,444.36	100,832.53	6,552,069.56	1,570,807.10
无形资产减值准备	2,438,329.00	121,916.45	2,494,500.79	75,001.18
存货跌价准备	171,457.37	25,718.60	341,746.75	51,262.01
公允价值与账面价值的差额	1,238,163.00	185,724.45	1,238,163.00	185,724.45
可弥补亏损	80,658,331.81	12,662,959.94	126,671,159.45	20,454,912.82
租赁负债	3,701,240.18	482,309.14	671,582.07	97,994.51
其他时间性差异	6,902,055.80	1,099,853.72	6,108,905.73	1,024,370.86

合计	111,777,033.24	18,627,139.36	172,251,657.23	26,893,737.39
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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
成都长运公司 2013 年 12 月 31 日评估增值调整	154,857,499.13	23,228,624.87	159,254,171.33	23,888,125.70
固定资产一次性税前扣除与会计累计折旧额的差额	195,647,305.22	28,043,015.78	193,090,614.00	27,489,104.74
成都股份、站北运业停产停业经济损失补助	88,805,153.29	22,201,288.32	187,244,536.05	46,811,134.03
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
使用权资产	4,418,682.65	580,813.14	1,036,364.70	154,332.77
合计	455,653,744.60	75,842,507.76	552,550,790.39	100,131,462.89

(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		18,627,139.36		26,893,737.39
递延所得税负债		75,842,507.76		100,131,462.89

(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	352,376,931.14	365,063,025.37
减值准备	15,556,092.07	12,496,631.99
合计	367,933,023.21	377,559,657.36

(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
2023 年		65,520,214.19	
2024 年	54,233,509.74	55,112,868.65	
2025 年	59,325,030.35	61,086,154.30	
2026 年	55,233,853.16	57,227,425.36	
2027 年	73,808,297.04	88,883,155.49	
2028 年	79,802,572.07	6,739,334.20	

2029 年	7,910,763.94	7,910,763.94	
2030 年	7,062,426.93	7,179,963.16	
2031 年	10,257,100.12	10,594,829.14	
2032 年	4,743,377.79	4,808,316.94	
合计	352,376,931.14	365,063,025.37	

19、其他非流动资产

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
收购富临长运公司评估减少的政府补助[注 1]	97,094,179.65		97,094,179.65	102,498,683.79		102,498,683.79
富临成都股份、站北运业搬迁资产[注 2]	141,319,649.16		141,319,649.16	141,319,649.16		141,319,649.16
预付车辆购置款	12,151,055.71		12,151,055.71	4,202,478.45		4,202,478.45
其他	5,040,949.57		5,040,949.57	1,025,113.81		1,025,113.81
合计	255,605,834.09		255,605,834.09	249,045,925.21		249,045,925.21

其他说明：

注 1：因本公司合并富临长运公司时，富临长运公司计入递延收益的拆迁补偿公允价值为零，导致可辨认净资产公允价值增加，本公司为完整反映递延收益状况，故将该可辨认净资产增加计入其他非流动资产，明细详见本财务报表附注“七、35 递延收益注 5、注 6、注 7 所述”。

注 2：2019 年，子公司富临成都股份公司、站北运业公司所属城北客运中心客运站及五块石客运站搬迁。本次搬迁事项为无商业实质的非货币性资产交换，本集团将置出资产账面价值转入其他非流动资产，待未来新车站交付公司时，将其其他非流动资产价值转入固定资产。相关事项详见本财务报表附注“十五、其他重要事项之 1、资产置换”所述。

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	27,886,961.49	27,886,961.49	冻结	票据保证金、行业保证金等	21,330,346.30	21,330,346.30	冻结	票据保证金、行业保证金等
固定资产	627,074,485.86	379,377,220.16	抵押	银行贷款抵押	531,445,025.78	385,565,460.92	抵押	银行贷款抵押
无形资产	146,149,304.46	96,268,878.50	抵押	银行贷款抵押	152,242,536.60	106,626,978.53	抵押	银行贷款抵押
投资性房地产	52,275,851.14	29,508,251.18	抵押	银行贷款抵押	43,560,093.08	26,935,153.02	抵押	银行贷款抵押
长期股权	446,541,4	446,541,4	质押	银行贷款	620,061,9	620,061,9	质押	银行贷款

投资	15.14	15.14		抵押、融资租赁等	83.12	83.12		抵押、融资租赁等
合计	1,299,928,018.09	979,582,726.47			1,368,639,984.88	1,160,519,921.89		

21、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	100,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	296,000,000.00	291,000,000.00
保证借款	19,916,750.00	11,000,000.00
信用借款	6,100,000.00	16,100,000.00
应付利息	722,583.90	549,740.19
合计	422,739,333.90	368,649,740.19

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,073,072.50	8,374,602.50
合计	25,073,072.50	8,374,602.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	64,443,357.55	54,902,989.24
1-2 年	1,681,924.14	6,096,888.26
2-3 年	406,395.55	967,351.29
3 年以上	1,927,885.97	1,681,185.81
合计	68,459,563.21	63,648,414.60

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	639,023.20	655,532.26
其他应付款	289,024,020.65	290,957,255.43

合计	289,663,043.85	291,612,787.69
----	----------------	----------------

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	639,023.20	655,532.26
合计	639,023.20	655,532.26

(2) 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]	175,526,627.87	165,966,151.30
待结算票款	19,253,327.93	12,204,549.27
子公司向少数股东借款[注 2]	21,375,900.00	21,375,900.00
子公司向合营企业借款[注 4]	7,336,191.48	8,650,000.00
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
安全互助金	4,965,863.28	4,994,853.28
其他	40,105,452.69	57,305,144.18
合计	289,024,020.65	290,957,255.43

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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
红牌楼商业广场资本公积调整及零散费用	20,460,657.40	注 4
成都锦湖长运运输有限公司	7,336,191.48	注 3
合计	49,172,748.88	

其他说明：

注 1：车辆经营风险保证金为本集团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，子公司商贸城运业公司临时股东会决议通过商贸城运业公司各股东按股份比例以借款的方式向商贸城运业公司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，商贸城运业公司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 3：2022 年，合营企业锦湖长运公司与股东富临长运公司及汝州市裕隆企业管理咨询中心签订借款协议，约定富临长运公司及汝州市裕隆企业管理咨询中心按持股比例分别向锦湖长运公司借款 865 万元、830 万元，均为无息借款，合营借款期限均为三年，到期一次还本。2023 年，锦湖长运公司向股东分红并直接冲抵股东的借款 335.8 万元。

注4：该款项为子公司富临长运公司对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、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	5,342,571.89	4,929,059.82
合计	5,342,571.89	4,929,059.82

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	6,756,189.55	3,859,376.90
合计	6,756,189.55	3,859,376.90

27、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	45,295,566.94	227,609,178.53	220,150,517.47	52,754,228.00
二、离职后福利-设定提存计划	2,378,876.25	24,629,885.80	27,008,762.05	
三、辞退福利	435,708.00	5,196,604.22	5,545,351.22	86,961.00
合计	48,110,151.19	257,435,668.55	252,704,630.74	52,841,189.00

(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	31,521,743.62	199,364,785.74	191,760,912.26	39,125,617.10
2、职工福利费		4,252,182.11	4,252,182.11	
3、社会保险费	118,017.11	13,157,240.77	13,275,257.88	
其中：医疗保险费	2,365.30	12,349,471.54	12,351,836.84	
工伤保险费	115,651.81	807,769.23	923,421.04	
4、住房公积金	318,560.74	6,657,955.34	6,974,314.08	2,202.00
5、工会经费和职工教育经费	13,337,245.47	4,177,014.57	3,887,851.14	13,626,408.90

育经费				
合计	45,295,566.94	227,609,178.53	220,150,517.47	52,754,228.00

(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	2,283,803.10	23,780,720.47	26,064,523.57	
2、失业保险费	95,073.15	849,165.33	944,238.48	
合计	2,378,876.25	24,629,885.80	27,008,762.05	

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,127,057.56	1,591,071.67
企业所得税	6,467,180.35	1,648,732.24
个人所得税	244,837.12	500,109.63
城市维护建设税	207,049.44	123,052.10
房产税	128,386.54	104,210.34
印花税	73,992.69	30,844.40
教育费附加	93,148.49	55,378.98
地方教育费附加	64,398.22	38,824.48
城镇土地使用税		1,233.13
文化事业建设税	4,006.61	7,474.03
土地增值税		577,318.16
合计	10,410,057.02	4,678,249.16

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,000,000.00	51,000,000.00
一年内到期的长期应付款	80,195,899.00	96,132,833.45
一年内到期的租赁负债	1,441,479.57	520,738.88
应付利息	831,887.21	523,781.69
合计	83,469,265.78	148,177,354.02

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,048,455.64	1,445,305.42
合计	1,048,455.64	1,445,305.42

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	47,000,000.00	48,000,000.00
信用借款	910,000.00	910,000.00
合计	47,910,000.00	48,910,000.00

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	2,259,760.61	150,843.19
合计	2,259,760.61	150,843.19

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	67,961,549.84	86,822,517.93
合计	67,961,549.84	86,822,517.93

(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（注1）	10,000,000.00	10,000,000.00
融资租赁汽车款（注2）	56,354,169.12	72,068,122.05
分期购买车辆款（注3）	880,962.63	3,849,393.72
融资租赁汽车保证金及相关费用	726,418.09	905,002.16
合计	67,961,549.84	86,822,517.93

其他说明：

注 1：该笔负债系本集团之子公司富临长运公司 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。

注 2：融资租赁汽车款主要系：（1）子公司富临长运公司于 2022 年 2 月 12 日、2022 年 3 月 23 日、2022 年 4 月 27 日分三期与远东国际融资租赁有限公司签订《售后回租合同》，以公司运营车辆作为抵押物合计取得 3,000.00 万元借款。合同约定售后回租期限为 24 个月；截至 2023 年 12 月 31 日止，富临长运公司已支付融资租赁款 2,478.2368 万元，一年内到期的应付融资租赁款为 521.7632 万元，在“一年内到期的非流动负债”项目中列示。（2）子公司富临长运公司于 2022 年 7 月 25 日与上海爱建融资租赁股份有限公司签订《回租赁合同》，以公司运营车辆作为抵押物取得 4,000.00 万元借款。合同约定售后回租期限为 24 个月；截至 2023 年 12 月 31 日止，富临长运公司已支付融资租赁款 3,320.00 万元，一年内到期的应付售后回租款为 680.00 万元，在“一年内到期的非流动负债”项目中列示。（3）子公司富临长运公司于 2021 年 12 月 15 日与浙江浙银金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同（售后回租）》，以公司运营车辆作为抵押物取得 5,000.00

万元借款。合同约定售后回租期限为 24 个月，车辆购买价款总额即租赁本金为 5,000.00 万元，其中风险保证金为 300.00 万元，富临长运公司实际取得货币资金 4,700.00 万元；截至 2023 年 12 月 31 日止，富临长运公司已支付全部融资租赁款。

(4) 子公司富临长运公司于 2023 年 5 月与浙江浙银金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同（售后回租）》，以公司运营车辆作为抵押物取得 5,000.00 万元借款。合同约定售后回租期限为 24 个月，车辆购买价款总额即租赁本金为 5,000.00 万元，其中风险保证金为 300.00 万元，富临长运公司实际取得货币资金 4,700.00 万元；截至 2023 年 12 月 31 日止，富临长运公司已支付融资租赁款 1,250.00 万元，一年内到期的应付售后回租款为 2,500.00 万元，在“一年内到期的非流动负债”项目中列示。(5) 公司富临长运公司于 2023 年 7 月 18 日与中集融资租赁有限公司签订《融资租赁合同（售后回租）》，以公司运营车辆作为抵押物取得 2,987.510925 万元借款。合同约定售后回租期限为 24 个月，车辆购买价款总额即租赁本金为 2,987.510925 万元，其中风险保证金为 149.375547 万元、服务费 29.875109 万元，富临长运公司实际取得货币资金 2,808.26027 万元；截至 2023 年 12 月 31 日止，富临长运公司已支付融资租赁款 728.620759 万元，一年内到期的应付售后回租款为 1,508.984799 万元，在“一年内到期的非流动负债”项目中列示。(6) 本集团之子公司环能公司于 2022 年 7 月与海通恒信融资租赁股份有限公司签订售后回租合同，以公司运营车辆作为抵押物合计取得 3,529 万元借款。合同约定售后回租期限为 48 个月，车辆购买价款总额即租赁本金为 3,529 万元，其中风险保证金为 430.538 万元，环能公司实际取得货币资金 2,999.65 万元；截止 2023 年 12 月 31 日，环能公司已支付售后回租款 1,340.854864 万元，一年内到期的应付售后回租款为 878.325320 万元，在“一年内到期的非流动负债”项目中列示。(7) 本集团之子公司环能公司于 2022 年 8 月与远东国际融资租赁有限公司签订《售后回租合同》，以公司运营车辆作为抵押物合计取得 2,357.84 万元借款。合同约定售后回租期限为 36 个月；截止 2023 年 12 月 31 日，环能公司已支付售后回租款 1,382.022581 万元，一年内到期的应付售后回租款为 687.916778 万元，在“一年内到期的非流动负债”项目中列示。(8) 本集团之子公司环能公司于 2022 年 12 月与长江联合金融租赁有限公司签订《售后回租合同》，以公司运营车辆作为抵押物合计取得 3,873.00 万元借款。合同约定售后回租期限为 48 个月；截止 2023 年 12 月 31 日，环能公司已支付售后回租款 900.621091 万元，一年内到期的应付融资租赁款为 934.3358 万元，在“一年内到期的非流动负债”项目中列示。

本集团上述售后回租业务实质为抵押借款。本集团判断上述售后回租业务不构成资产销售及资产租赁业务。本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入相等的金融负债，且本集团不确认使用权资产。

注 3：分期购买车辆款系：(1) 东宸客运公司于 2021 年 7 月 16 日与成都蓉源能源发展有限责任公司签订《出租车销售合作协议》，约定出租车每台含税单价为 128,800.00 元，每台车首付款 52,000.00 元，剩余每台车购车款 76,800.00 元在 36 个月内分期等额支付，2021 年东宸客运公司收到 100 台出租车，分期购买车辆款项共计 7,680,000.00 元，截止 2023 年末尚未支付的分期购买车辆款项金额为 1,869,313.93 元，在“一年内到期的非流动负债”项目中列示。(2) 富坤达公司于 2022 年 3 月与绵阳鑫吉汽车贸易有限公司（以下简称“绵阳鑫吉公司”）签订《营运车辆采购合同》，约定绵阳鑫吉公司向富坤达公司分批交付 30 台车辆。2022 年富坤达公司收到 15 台车，分期购买车辆款项共计 3,537,450.00 元，截止 2023 年末尚未支付的分期购买车辆款项金额为 2,084,438.73 元，其中一年内到期的尚未支付的分期购车款项金额为 1,203,326.10 元，在“一年内到期的非流动负债”项目中列示。

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	707,499.66	1,308,384.66	
合计	707,499.66	1,308,384.66	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本集团的预计负债主要是子公司富临遂宁运业公司所属川 J28129 号客车于 2020 年 5 月 16 日 12 时 45 分发生较大交通事故，本集团预计发生的损失尚未支付部分。

35、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	151,270,215.52	3,283,544.07	11,121,267.96	143,432,491.63	收到政府补助
合计	151,270,215.52	3,283,544.07	11,121,267.96	143,432,491.63	--

其他说明：

政府补助项目	年初金额	本年新增	本年计入营业外收入/资产处置损益金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关	备注
		补助金额							
车站升级改造政府补助资金	32,194,369.90	765,278.00	2,568.27	1,846,151.97			31,110,927.66	与资产有关	注 1
购买电动汽车补助	65,466.77			65,466.77				与资产有关	注 2
充电设施市级补贴资金	94,745.93		93,798.72	947.21				与资产有关	注 3
富临北川运业灾后重建补助	3,410,681.46			88,397.76			3,322,283.70	与资产有关	注 4
青羊正街拆迁补助	29,160,945.60					1,620,052.50	27,540,893.10	与资产有关	注 5
青龙乡将军村拆迁补助	17,444,574.73					918,135.88	16,526,438.85	与资产有关	注 6
天回镇拆迁补助	55,893,164.38					2,866,316.16	53,026,848.22	与资产有关	注 7

政府补助项目	年初金额	本年新增	本年计入营业外收入/资产处置损益金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关	备注
		补助金额						产有关	
崇州市拆迁补助								与资产相关	
金堂赵镇拆迁补助								与资产相关	
菱华汽车客运站灾后重建补助资金	194,166.83			9,999.96			184,166.87	与资产有关	注 8
富临成都股份职工安置分流补偿	1,103,539.37						1,103,539.37	与收益有关	注 9
稳岗补贴	5,178.80	47,795.11		47,061.24			5,912.67	与收益有关	注 10
金通工程补助	1,245,070.10	92,985.00		420,639.56			917,415.54	与收益有关	注 11
江油客运站旅游集散中心补助	1,806,643.07			516,183.72			1,290,459.35	与资产相关	注 12
燃油车购车补贴	109,622.45	668,085.96		341,054.67			436,653.74	与资产相关	
厕所革命	165,700.98			78,160.91			87,540.07	与资产相关	
集散中心	3,313,076.90			673,846.20			2,639,230.70	与资产相关	注 13
新能源出租车补贴	5,063,268.25	1,709,400.00		1,532,486.46			5,240,181.79	与资产	注 14

政府补助项目	年初金额	本年新增	本年计入营业外收入/资产处置损益金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关	备注
		补助金额							
								相关	
合计	151,270,215.52	3,283,544.07	96,366.99	5,620,396.43		5,404,504.54	143,432,491.63		

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。本公司部分分子子公司已完成上述相关的车站升级改造工程，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。2023 年，根据四川省交通运输厅《关于下达 2022 年度第一批交通专项资金投资计划的通知》（川交函【2022】202 号），对绵阳市下辖的乡镇运输服务站予以补贴，子公司江油运输公司及本公司三台分公司在 2023 年已完成上述相关的车站改造工程并收到专项资金合计 76.5278 万元。

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受益期限内摊销。

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），子公司环能公司 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），环能公司 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，环能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站建设资金（绵交发[2009]219 号文），子公司富临北川运业公司 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，富临北川运业公司从 2016 年 5 月起在车站资产使用受益期限内摊销。

注 5：根据成国土[2005]452 号文件，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。如附注七、19 所述，因本公司合并富临长运公司时，富临长运公司计入递延收益的拆迁补助公允价值为零，导致可辨认净资产公允价值增加，本公司为完整反映递延收益状况，故将该可辨认净资产增加计入其他非流动资产。其他变动系上述政府补助摊销金额，在合并报表中其摊销金额逐年冲抵其他非流动资产。

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。如附注七、19 所述，因本公司合并富临长运公司时，富临长运公司计入递延收益的拆迁补助公允价

值为零，导致可辨认净资产公允价值增加，本公司为完整反映递延收益状况，故将该可辨认净资产增加计入其他非流动资产。其他变动系上述政府补助摊销金额，在合并报表中其摊销金额逐年冲抵其他非流动资产。

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。如附注七、19 所述，因本公司合并富临长运公司时，富临长运公司计入递延收益的拆迁补助公允价值为零，导致可辨认净资产公允价值增加，本公司为完整反映递延收益状况，故将该可辨认净资产增加计入其他非流动资产。其他变动系上述政府补助摊销金额，在合并报表中其摊销金额逐年冲抵其他非流动资产。

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，富临成都股份、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》（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）。富临成都股份于 2019 年 3 月 18 日、2019 年 4 月 8 日收到新车站建设期间的停产停业经济损失补助、职工分流安置补偿两项补贴款合计 8,431.58 万元；站北运业于 2019 年 3 月 20 日-2019 年 3 月 22 日收到新车站建设期间的停产停业经济损失补助、职工分流安置补偿两项补贴款合计 6,869.27 万元。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，富临成都股份自 2018 年 4 月 20 日起摊销 3 年、站北运业自 2019 年 2 月 21 日起摊销 3 年。公司将职工分流安置补偿计入递延收益，于职工安置补偿发生时计入当期其他收益。

注 10：根据成就发[2020]26 号文件，稳岗补贴用于职工生活补助、缴纳社会保险费用、转岗培训、技能提升培训等稳定就业岗位的相关支出。本集团将稳岗补贴计入递延收益，按照实际使用的金额结转至其他收益，属于与收益相关的政府补助。

注 11：根据四川省交通运输厅发布的《关于巩固脱贫攻坚成果开展乡村客运“金通工程”试点的通知》（川交函[2020]132 号文件），金通工程主要试点工作包括客运 LOGO 标识、招呼站（牌）、车辆标识、从业人员标识“四统一”。本集团将金通工程补助计入递延收益，按照实际使用的金额结转至其他收益，属于与收益相关的政府补助。

注 12：根据江油市创建天府旅游名县领导小组办公室关于建设江油市旅游集散中心专题会议纪要，富临江油客运站公司作为建设旅游集散中心业主单位，2021 年、2022 年分别收到政府奖励补贴 201.20 万元、51.20 万元，该补助资金系与资本支出相关的项目，富临江油客运站公司从 2021 年 7 月起在相关资产使用受益期限内摊销。

注 13：根据四川省财政厅、四川省交通运输厅《关于下达 2022 年第一批交通专项资金的通知》（川财建【2022】90 号），富临蓬溪运业公司于 2022 年 6 月 16 日、6 月 30 日收到客运站专项补贴款 365 万元，该补助资金系与资本支出相关的项目，富临蓬溪运业公司自收到当月起在资产剩余折旧期限内摊销。

注 14：根据成都市交通运输局、成都市生态环境局和成都市财政局关于印发《成都市鼓励巡游出租车纯电动化试点财政奖励实施细则》的通知（成交发〔2020〕35 号）：为贯彻落实《国务院关于印发打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》（国发〔2018〕22 号）、《财政部等四部委关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2020〕86 号）等

文件精神，加快改善环境空气质量，大力构建绿色交通运输体系，结合实际，制定本方案。中山出租公司于 2022 年 1 月取得新能源车辆补贴 42.84 万元，2022 年 6 月取得新能源车辆补贴 46.83 万元，2022 年 8 月取得新能源车辆补贴 57.12 万元三笔共计 146.79 万元，2023 年 7 月取得新能源车辆补贴 38.22 万元，2023 年 8 月取得新能源车辆补贴 23.52 万元，2023 年 12 月取得新能源车辆补贴 81.06 万元；青白江长运公司于 2023 年 9 月取得新能源车辆补贴两笔共计 23.73 万元，2023 年 11 月取得 4.41 万元；东宸客运公司于 2022 年 7 月取得新能源车辆补贴 147.00 万元，2022 年 8 月取得新能源车辆补贴 210.00 万元，2022 年 12 月取得新能源车辆补贴 63.00 万元三笔共计 420.00 万元，自收到补贴当月起在车辆剩余折旧期限内摊销。

36、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：

质押人	质押股份(股)	质权人	质押登记日	质押期限
永锋集团有限公司	46,866,600.00	中国光大银行股份有限公司济南分行	2023-12-26	15 个月
合计	46,866,600.00			

37、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)	172,700,084.49			172,700,084.49
其他资本公积	14,223,588.79	2,705.85	8,640,000.00	5,586,294.64
合计	186,923,673.28	2,705.85	8,640,000.00	178,286,379.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2023 年 4 月，子公司富临眉山运业公司将其所持有的联营企业-四川省仁寿县联营汽车站有限公司全部股权予以转让，导致其他资本公积减少 864 万元。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能	-							-

重分类进损益的其他综合收益	5,887,891.51							5,887,891.51
权益法下不能转损益的其他综合收益	-5,887,891.51							-5,887,891.51
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,107,532.50	13,542,664.38				13,542,664.38		29,650,196.88
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	16,108,775.60	13,542,664.38				13,542,664.38		29,651,439.98
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-1,243.10							-1,243.10
其他综合收益合计	10,219,640.99	13,542,664.38				13,542,664.38		23,762,305.37

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：

39、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	18,220,903.62	27,234,543.24	29,952,356.80	15,503,090.06
合计	18,220,903.62	27,234,543.24	29,952,356.80	15,503,090.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年增加为计提安全生产费，本年减少为使用安全生产费。

40、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	144,237,459.16	14,133,950.00		158,371,409.16
合计	144,237,459.16	14,133,950.00		158,371,409.16

41、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	634,709,554.30	626,988,555.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	634,709,554.30	626,988,555.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,480,819.60	59,096,068.41
减：提取法定盈余公积	14,133,950.00	13,756,385.47
应付普通股股利		37,618,684.32
期末未分配利润	771,056,423.90	634,709,554.30

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。

42、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	834,274,746.07	685,143,224.15	699,132,847.26	601,239,984.70
其他业务	30,603,416.49	12,939,903.68	30,467,504.14	13,355,979.44
合计	864,878,162.56	698,083,127.83	729,600,351.40	614,595,964.14

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型	864,878,162.56	698,083,127.83
其中：		
运输行业	680,019,666.70	598,316,867.31
动产租赁行业	70,871,181.01	57,886,209.91
检测修理行业	25,265,016.44	17,774,403.03
保险行业	24,045,583.00	556,135.47
软件行业	9,326,404.26	3,171,665.48
旅游行业	5,925,242.40	5,364,476.67
其他	49,425,068.75	15,013,369.96
按经营地区分类		

其中：		
成都	587,054,229.47	457,814,447.22
遂宁	139,732,047.38	123,900,952.94
绵阳	71,319,231.77	60,434,428.81
眉山	66,772,653.94	55,933,298.86
眉山		

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

43、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	1,678,808.92	439,609.18
教育费附加	751,501.17	190,995.89
房产税	1,718,780.98	3,106,851.11
土地使用税	775,425.52	1,167,653.01
地方教育费附加	501,011.17	127,188.19
其他	1,379,891.60	1,913,997.40
合计	6,805,419.36	6,946,294.78

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	114,779,412.59	102,170,982.26
折旧摊销	10,773,005.95	10,498,564.38
车辆使用费	931,507.59	786,158.58
业务招待费	7,221,676.13	5,402,332.22
其他费用	18,187,919.67	18,550,723.15
合计	151,893,521.93	137,408,760.59

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,329,425.90	997,806.89
维修费	107,020.57	48,298.88
差旅费	322,478.81	233,459.09
其他费用	1,622,005.31	1,315,601.96
合计	3,380,930.59	2,595,166.82

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,107,750.14	1,486,360.04
自行研发无形资产摊销	83,991.02	313,023.06
其他	107,700.73	319,802.08
合计	2,299,441.89	2,119,185.18

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	31,344,758.55	32,322,329.96
减：利息收入	-796,387.25	-668,399.34
加：其他支出	2,338,479.59	2,142,931.11
合计	32,886,850.89	33,796,861.73

48、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	5,620,396.43	7,038,464.40
搬迁补偿	40,370,014.39	40,594,093.80
税收减免	2,447,571.35	986,547.86
以工代训补贴		934,546.75
稳岗补贴及就业补贴	1,439,795.35	
农客补贴款	15,436,113.85	8,975,530.24
公交车综合补贴	2,209,363.65	10,881,818.19
燃油补贴	314,554.74	612,278.78
城市交通发展奖励	623,046.16	
产业扶持补贴	285,800.00	
运营补贴等	2,612,157.48	641,884.50
春风行动车辆补助款		20,000.00
文明卫生城市创建补贴		14,207.54
高新技术企业各种项目补助	200,000.00	
个税手续费返还	70,860.04	36,842.54
毕业生就业补贴		71,608.42
交通运输领域助企解难专项资金		472,500.00
江油厚坝客运站补贴	300,000.00	300,000.00
其他零星政府补助	1,135,045.82	830,312.21
合计	73,064,719.26	72,410,635.23

49、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	128,287,730.78	102,906,851.03
处置长期股权投资产生的投资收益	18,197,574.43	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	80,000.00	241,533.22
合计	146,565,305.21	103,148,384.25

其他说明：

注：权益法核算的长期股权投资收益明细详见本财务报表附注“七、11 长期股权投资”所述。

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-92.50	
应收账款坏账损失	9,868,659.64	-3,050,270.69
其他应收款坏账损失	-1,572,092.37	-1,377,547.73
长期应收款坏账损失	-470,235.41	-29,581.00
合计	7,826,239.36	-4,457,399.42

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-39,304.92	-33,404.73
二、长期股权投资减值损失	-15,752,452.51	-20,496,364.53
四、固定资产减值损失	-1,013,572.39	-61,332.12
十、商誉减值损失	-12,998,865.11	-3,505,600.00
十二、其他	-434,896.56	
合计	-30,239,091.49	-24,096,701.38

52、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
非流动资产处置收益	351,206.00	-5,227,224.62
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	351,206.00	-5,227,224.62
其中：固定资产处置收益	351,206.00	-328,948.05
无形资产处置收益		-4,898,276.57
合计	351,206.00	-5,227,224.62

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	497,592.47	97,662.49	497,592.47
其中：固定资产毁损报废利得	497,592.47	97,662.49	497,592.47
其他（注）	5,127,914.35	7,498,215.68	5,127,914.35

合计	5,625,506.82	7,595,878.17	5,625,506.82
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

注：其他主要系违约金收入及无法支付的应付款项。

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	313,538.42	1,165,858.27	313,538.42
其中：固定资产毁损报废损 失	313,538.42	1,165,858.27	313,538.42
赔偿支出	183,182.29	524,200.00	183,182.29
其他	186,354.07	549,604.10	186,354.07
合计	683,074.78	2,239,662.37	683,074.78

55、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	35,393,174.21	7,363,879.72
递延所得税费用	-16,022,357.10	9,772,898.58
合计	19,370,817.11	17,136,778.30

(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	172,039,680.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,805,952.07
子公司适用不同税率的影响	9,080,278.51
调整以前期间所得税的影响	951,615.97
非应税收入的影响	-25,390,688.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,380,050.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,632,575.51
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	11,891,084.54
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-3,620,605.85
本期确认以前年度产生的暂时性差异的递延所得税影响	-1,719,374.04
税法规定的额外可扣除费用	-228,674.93
残疾人工资加计扣除	-146,245.55
所得税费用	19,370,817.11

56、其他综合收益

详见附注七、38。

57、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	640,772.64	476,035.40
收到的政府补助	70,934,794.55	75,242,908.79
收到的各项违约金	2,339,028.40	1,444,350.26
租金收入	19,348,863.04	16,571,207.22
收到的经营往来款及其他	14,100,140.93	2,669,939.07
收到的保证金	14,279,206.66	
与经营活动相关的受限资金净变动	147,679.09	
合计	121,790,485.31	96,404,440.74

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
业务招待费	7,411,462.13	5,653,472.25
维修费	1,838,485.68	1,196,857.57
车辆使用费	548,063.37	789,411.98
差旅费	1,495,982.06	1,101,214.32
办公费	878,841.18	1,163,955.02
水电气费	1,252,224.57	1,390,121.83
通讯费	720,195.95	799,283.85
广告宣传费	1,366,643.11	1,093,059.02
中介机构费	5,807,490.76	5,627,647.38
研发费用	99,255.94	302,502.00
支付的经营往来款及其他	17,045,132.13	10,433,138.72
与经营活动相关的受限资金净变动		17,185.56
支付的保证金		12,866,269.47
合计	38,463,776.88	42,434,118.97

(2) 与投资活动有关的现金

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
货运车辆投资款	341,096.80	354,701.65
融资租赁车辆及设备租金	605,114.06	899,492.37
合计	946,210.86	1,254,194.02

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到仁寿县联营汽车站股权处置款	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	

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
货运车辆投资款	2,922,107.74	
购买理财产品	126,841.00	
合计	3,048,948.74	

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收融资租赁本金	78,082,602.70	132,304,900.00
收到永锋集团借款	90,000,000.00	310,000,000.00
保证金户结算利息	18,157.47	192,363.94
收到锦城出租拆借款及利息	1,560,000.00	
收到锦湖长运拆借款	2,040,000.00	8,650,000.00
收到四川省仁寿县联营车站拆借款		500,000.00
与筹资活动相关的受限资金净减少额	9,994,175.72	
合计	181,694,935.89	451,647,263.94

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁公司本金及利息	116,840,117.05	58,816,999.83
内部资金利息收入所支付的相关税费	42,737.69	38,390.78
归还四川省仁寿县联营汽车站拆借款	500,000.00	
支付站北运业公司少数股东借款	4,160,000.00	4,160,000.00
支付合营企业借款		1,500,000.00
现金红利、汇票结算等手续费		26,317.82
筹资相关费用	627,925.52	2,010,000.00
归还永锋集团借款及利息	90,070,777.78	313,089,000.01
支付房屋租金	2,003,519.35	1,740,132.51
锦城物流公司减资，退小股东出资款		1,200,000.00
绵阳汽车租赁注销，退还小股东出资款	873,513.20	
支付筹资活动相关保证金	3,000,000.00	
与筹资活动相关的受限资金净变动		10,000,941.11
合计	218,118,590.59	392,581,782.06

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期应付款	72,068,122.05	53,082,602.70	3,190,146.78	16,873,443.44	55,113,258.97	56,354,169.12
一年内到期非流动负债-长期应付款	92,508,299.88	25,000,000.00	52,113,258.97	91,110,659.65	1,397,640.23	77,113,258.97
一年内到期非流动负债-长期借款	51,000,000.00		1,000,000.00	51,000,000.00		1,000,000.00
短期借款-本金	368,100,000.00	481,916,750.00		428,000,000.00		422,016,750.00
长期借款	48,910,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	1,000,000.00	47,910,000.00
其他应付款	11,559,571.16	2,040,000.00		500,000.00	5,763,379.68	7,336,191.48
合计	644,145,993.09	610,039,352.70	56,303,405.75	635,484,103.09	63,274,278.88	611,730,369.57

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
“收到的其他与经营活动相关的现金”与“支付的其他与经营活动相关的现金”	与经营活动有关的现金中的“保证金、暂收款、代收代付款”采用净额法列示	属于周转快、期限短项目的现金流入和流出	无重大影响

58、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	152,668,863.34	62,135,249.72
加：资产减值准备	30,239,091.49	24,096,701.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,382,776.06	117,854,461.40
使用权资产折旧	2,006,772.89	2,251,125.13
无形资产摊销	7,679,072.33	8,259,202.76
长期待摊费用摊销	3,897,495.58	4,109,298.39
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）	-351,206.00	5,227,224.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-184,054.05	1,068,195.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,930,001.60	33,129,966.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-146,565,305.21	-103,148,384.25
递延所得税资产减少（增加以	8,266,598.03	7,685,923.64

“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-24,288,955.13	2,086,974.94
存货的减少(增加以“－”号填列)	372,459.40	393,764.98
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	43,354,225.42	-51,441,841.49
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	5,334,790.21	-6,421,338.13
其他	-7,826,239.36	4,457,399.42
经营活动产生的现金流量净额	235,916,386.60	111,743,924.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	206,781,785.71	58,375,648.51
减: 现金的期初余额	58,375,648.51	85,115,064.39
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	148,406,137.20	-26,739,415.88

(2) 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	6,680,000.00
其中: 射洪出租公司	6,680,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,331,718.46
其中: 射洪出租公司	1,331,718.46
加: 以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	5,348,281.54

(3) 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	206,781,785.71	58,375,648.51
其中: 库存现金	118,019.28	84,725.38
可随时用于支付的银行存款	206,167,205.56	58,229,737.98
可随时用于支付的其他货币资金	496,560.87	61,185.15

三、期末现金及现金等价物余额	206,781,785.71	58,375,648.51
----------------	----------------	---------------

(4) 属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本年金额	上年金额	不属于现金及及现金等价物的理由
承兑汇票保证金	25,073,072.50	8,374,602.50	不能随时支取
行业保证金	1,804,711.95	1,739,866.32	
保函保证金	1,000,000.00	1,000,000.00	
资产池保证金	6,765.39	10,000,941.11	
其他受限货币资金	2,411.65	214,936.37	
合计	27,886,961.49	21,330,346.30	

59、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	129,461.53	47,068.25
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	13,477,611.28	10,835,251.47
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	53,832.92	177,827.14
与租赁相关的总现金流出	15,534,963.55	12,753,211.12

注：上述本集团作为承租方的披露内容不包含售后租回业务中不构成销售的业务，详细情况见本报告附注七、33.1 长期应付款中“融资租赁汽车款”的披露。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋、土地租金收入	17,977,157.48	
运输设备	70,871,181.01	
合计	88,848,338.49	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,107,750.14	1,486,360.04
自行研发无形资产摊销	83,991.02	313,023.06
其他	107,700.73	319,802.08
合计	2,299,441.89	2,119,185.18
其中：费用化研发支出	2,299,441.89	2,119,185.18

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并：无

3、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
射洪洪达出租车有限公司	6,680,000.00	100.00%	现金	2023年06月30日	股权交割完成	5,645,338.57	0.00%				不适用	

其他说明：

2023年6月，子公司富临射洪运业将其所持洪达出租公司的全部股份作价668万元转让给射洪市志发出租车客运有限公司，股份转让后，富临射洪运业不再持有洪达出租公司股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）2023年，子公司彤熙商贸新设子公司嘉远诚建材、欧意嘉商贸；富临长运新设子公司长运娇子公司。

（2）2023年，本公司子公司绵阳汽车租赁有限公司、洪雅富捷公司因经营策略调整予以注销清算。

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
富临成都股份公司	12,930,000.00	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
富临射洪运业公司	26,000,000.00	四川省内	射洪县	运输企业	100.00%		非同一控制下企业合并
眉山运业公司	10,000,000.00	四川省内	眉山市	运输企业	100.00%		非同一控制下企业合并
富临蓬溪运业公司	4,600,000.00	四川省内	蓬溪县	运输企业	100.00%		非同一控制下企业合并
富临北川运业公司	30,688,000.00	四川省内	北川县	运输企业	100.00%		非同一控制下企业合并
旅汽投资公司	5,000,000.00	成都市	成都市	运输企业	100.00%		非同一控制下企业合并
眉山四通公司	14,581,000.00	眉山市	眉山市	运输企业	79.42%		非同一控制下企业合并
国运公交公司	11,550,000.00	崇州市	崇州市	运输企业		100.00%	非同一控制下企业合并
中山出租公司	600,000.00	都江堰市	都江堰市	运输企业		100.00%	非同一控制下企业合并
兆益科技公司	15,000,000.00	成都市	成都市	服务企业	100.00%		非同一控制下企业合并
东信电子公司	1,000,000.00	南充市	南充市	服务企业		100.00%	非同一控制下企业合并
富临长运公司	160,040,879.00	成都市	成都市	运输企业	99.97%		同一控制下企业合并
温江检测公司	2,000,000.00	成都市	成都市	质检技术服务		100.00%	同一控制下企业合并
大邑检测公司	2,000,000.00	成都市	成都市	质检技术服务		100.00%	同一控制下企业合并
青白江长运	3,000,000.00	成都市	成都市	运输业		100.00%	同一控制下

公司	00						企业合并
蓉泰保险公司	10,000,000.00	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
站北运业公司	35,000,000.00	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
怀远长运公司	570,000.00	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
红牌楼商业广场公司	900,000.00	成都市	成都市	物业管理		100.00%	同一控制下企业合并
金堂长运公司	3,000,000.00	成都市	成都市	货运及客运		100.00%	同一控制下企业合并
彭州锦城公司	10,000,000.00	成都市	成都市	货运及客运		100.00%	同一控制下企业合并
富临遂宁运业公司	11,000,000.00	四川省内	遂宁市	运输企业	100.00%		同一控制下企业合并
天府行旅行社公司	5,000,000.00	成都市	成都市	旅行社服务	100.00%		同一控制下企业合并
富临租赁公司	15,000,000.00	成都市	成都市	汽车租赁	100.00%		同一控制下企业合并
蜀顺达公司	1,000,000.00	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
西昌租赁公司	5,000,000.00	西昌市	西昌市	汽车租赁		100.00%	同一控制下企业合并
崇州兴达公司	8,100,000.00	崇州市	崇州市	运输企业		67.90%	同一控制下企业合并
富临江油运业公司	10,000,000.00	四川省内	江油市	运输企业	100.00%		投资设立
绵阳出租公司	15,000,000.00	绵阳市	绵阳市	运输企业	100.00%		投资设立
商贸城运业公司	15,000,000.00	成都市	成都市	运输企业		60.00%	投资设立
富临江油客运站公司	43,000,000.00	江油市	江油市	运输企业	70.00%		投资设立
环能公司	20,000,000.00	成都市	成都市	运输企业	100.00%		投资设立
富临科技公司	20,000,000.00	成都市	成都市	服务行业	100.00%		投资设立
天府行文化传播公司	2,000,000.00	成都市	成都市	广告行业	100.00%		投资设立
绵阳租赁公司	3,000,000.00	绵阳市	绵阳市	汽车租赁	70.00%		投资设立
彤熙商贸公司	10,000,000.00	成都市	成都市	贸易行业	100.00%		投资设立
洪雅富捷运业公司	1,000,000.00	眉山市	眉山市	运输企业		51.00%	投资设立
长运维修公司	1,000,000.00	彭州市	彭州市	机动车维修		100.00%	投资设立
遂宁港锋检测公司	8,000,000.00	遂宁市	遂宁市	机动车检测		100.00%	投资设立
东宸客运公司	10,000,000.00	成都市	成都市	道路客运及货物运输、网络出租汽车服务		99.97%	投资设立
锦城物流公司	10,000,000.00	成都市	成都市	道路货物运输		59.98%	投资设立
富坤达公司	20,000,000.00	成都市	成都市	道路货物运输		60.00%	投资设立

彤熙建材公司	500,000.00	成都市	成都市	建筑材料销售		100.00%	投资设立
嘉远诚建材公司	500,000.00	成都市	成都市	建筑材料销售		100.00%	投资设立
欧意嘉商贸	500,000.00	成都市	成都市	贸易行业		100.00%	投资设立
娇子汽车	1,000,000.00	成都市	成都市	机动车维修		99.97%	投资设立

单位：元

(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%	11,399.49	16,597.28	251,841.17
富临江油客运站公司	30.00%	113,863.28		13,852,498.09
眉山四通公司	20.58%	134,943.88	600,000.00	10,038,525.98
站北运业公司	40.00%	4,390,074.20	1,304,000.00	24,248,187.86

(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	400,586,993.90	883,221,471.02	1,283,808,464.92	255,091,074.93	202,460,628.65	457,551,703.58	629,021,912.25	916,312,472.56	1,545,334,384.81	504,559,210.33	196,009,349.66	700,568,559.99
富临江油客运站公司	16,707,858.64	33,456,378.73	50,164,237.37	1,706,873.17	2,282,370.61	3,989,243.78	15,589,607.84	35,423,761.00	51,013,368.84	1,991,436.47	3,226,483.03	5,217,919.50
眉山四通公司	12,998,107.98	50,219,761.57	63,217,869.55	3,637,545.16	10,811,983.85	14,449,529.01	14,685,903.09	51,692,679.47	66,378,582.56	4,206,646.46	11,143,099.55	15,349,746.01
站北运业公司	40,616,147.70	125,645,920.08	166,262,067.78	2,246,002.81	34,380,434.37	36,626,437.18	29,071,569.86	125,343,956.84	154,415,526.70	2,268,415.42	30,226,667.30	32,495,082.72

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	454,831,896.24	41,779,356.27	41,779,356.27	136,930,321.36	385,482,727.96	9,389,264.34	9,389,264.34	55,922,689.49
富临江油客运站公司	5,165,158.49	379,544.25	379,544.25	419,481.35	5,154,261.71	-89,635.97	-89,635.97	1,044,473.60
眉山四通	7,730,419	655,703.9	655,703.9	951,646.0	7,600,369	96,654.57	96,654.57	-

公司	.44	9	9	9	.84			1,108,398.29
站北运业公司	100,833.24	10,975,185.49	10,975,185.49	16,548,497.34	69,841.19	11,725,765.70	11,725,765.70	11,984,497.16

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
锦湖长运公司	成都市	成都市	长途旅客运输及相关服务		51.00%	权益法
联营企业						
四川三台农村商业银行股份有限公司	绵阳市	绵阳三台	金融业	9.63%		权益法
绵阳市商业银行股份有限公司	绵阳市	绵阳市	金融业	6.55%		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
蜀捷运业公司	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：

本公司对锦湖长运公司持股比例不同表决权比例的原因详见本财务报表附注“七、11、长期股权投资注 1”。

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：

本公司持有三台农商行及绵阳商行 20%以下表决权但具有重大影响的原因详见本财务报表附注“七、11、长期股权投资注 3、注 4”。

(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
	锦湖长运公司	锦湖长运公司
流动资产	15,269,296.70	22,800,792.00
其中：现金和现金等价物	827,680.21	5,557,054.30

非流动资产	2,545,513.03	3,594,228.94
资产合计	17,814,809.73	26,395,020.94
流动负债	296,044.35	1,470,929.09
非流动负债		58,467.89
负债合计	296,044.35	1,529,396.98
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	17,384,163.62	24,728,922.20
按持股比例计算的净资产份额	8,865,923.45	12,611,750.32
调整事项		
--商誉	8,806,748.55	15,492,149.68
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	17,672,672.00	28,103,900.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,089,714.28	1,095,975.66
财务费用	-2,302.39	-2,615.32
所得税费用	213,255.29	1,105,367.24
净利润	-768,663.45	8,878,263.02
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-768,663.45	8,878,263.02
本年度收到的来自合营企业的股利	3,353,808.52	

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	蜀捷运业公司	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	蜀捷运业公司	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	60,312,697.62	18,820,695.32	45,416,431.49	34,505,870.08	63,343,976.23	22,251,143.97	42,650,023.45	28,602,242.13
非流动资产	22,418,882.57	6,557,071.54	16,476,759.85	180,345,263.74	23,746,826.01	12,133,978.41	19,041,401.28	190,352,500.04
资产合计	82,731,580.19	25,377,766.86	61,893,191.34	214,851,133.82	87,090,802.24	34,385,122.38	61,691,424.73	218,954,742.17
流动负债	5,027,737.09	2,601,495.02	10,337,610.90	15,828,545.28	5,550,899.91	8,350,196.28	10,475,808.70	14,904,862.17
非流动负债	14,063.52		766,907.07	21,689,135.04			1,288,537.88	22,896,871.79
负债合计	5,041,800	2,601,495	11,104,517	37,517,680.32	5,550,899	8,350,196	11,764,346.58	37,801,733.96

	.61	.02	7.97	0.32	.91	.28	6.58	3.96
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	77,689,779.58	19,875,148.31	49,810,400.54	176,396,647.19	81,539,902.33	22,593,343.68	48,637,507.96	180,263,065.20
按持股比例计算的净资产份额	38,067,991.99	5,962,544.49	10,674,368.84	44,629,586.52	39,954,552.14	6,778,003.11	10,423,017.96	45,607,817.34
调整事项								
--商誉	38,518,539.44	1,558,815.51	19,837,269.11	1,594,675.29	38,518,539.44	10,625,866.90	19,837,269.11	1,594,675.29
--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	76,586,531.43	7,521,360.00	30,511,637.95	46,224,261.81	78,473,091.58	17,403,870.00	30,260,287.07	47,202,492.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	328,721,672.91	23,938,894.10	10,026,776.24	19,800,517.70	322,833,446.26	65,658,851.08	9,097,508.69	16,390,292.35
净利润	19,849,877.25	977,381.70	1,172,892.58	3,117,404.12	25,013,580.17	1,980,700.69	1,011,517.38	6,018,316.57
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	19,849,877.25	977,381.70	1,172,892.58	3,117,404.12	25,013,580.17	1,980,700.69	1,011,517.38	6,018,316.57
本年度收到的来自联营企业的股利	11,613,000.00	490,590.26		189,505.76	8,967,000.00	3,000,000.00	310,630.13	1,393,439.10

其他说明：

项目	绵阳市商业银行股份有限公司	
	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
资产合计	214,308,473,638.91	180,400,614,168.91
其中主要资产情况如下：		
现金及存放中央银行款项	20,167,818,647.33	14,783,216,761.13

项目	绵阳市商业银行股份有限公司	
	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
存放同业款项	1,308,408,665.51	637,285,519.56
拆出资金	7,141,379,622.87	6,895,417,471.87
买入返售金融资产	1,878,889,634.34	201,006,568.27
发放贷款及垫款	106,026,516,148.20	92,268,481,826.62
交易性金融资产	26,312,702,830.43	20,804,154,719.73
债权投资	33,450,840,751.52	27,475,290,305.48
其他债权投资	15,116,686,339.06	14,472,115,061.08
固定资产	910,364,804.11	979,293,192.93
其他资产	257,655,218.71	384,212,662.88
负债合计	201,273,942,985.72	168,795,607,157.57
其中主要负债情况如下：		
向中央银行借款	3,253,899,694.00	4,074,109,727.78
同业及其他金融机构存放款项	11,433,966,162.42	10,871,089,794.00
卖出回购金融资产款	10,301,144,198.52	6,766,100,087.79
拆入资金	7,476,701,715.18	6,243,377,402.84
吸收存款	155,993,212,032.79	129,458,598,679.14
应付债券	11,426,655,701.26	9,829,863,506.98
其他负债	345,180,738.69	536,877,778.74
其中主要所有者权益及损益情况如下：		
所有者权益	13,034,530,653.19	11,605,007,011.34
其中永续债：	1,999,286,762.26	1,999,286,762.26
按持股比例计算的净资产份额（注 1）	722,256,712.66	628,694,390.30
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	722,256,712.66	628,694,390.30
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,980,106,686.68	4,663,627,825.90
管理费用	1,340,562,255.96	1,189,221,196.84
信用减值损失	1,687,180,171.16	2,078,213,806.70
资产减值损失		19,674,746.62
所得税费用	383,551,055.03	279,065,334.19
净利润（注 2）	1,503,976,260.68	1,039,942,616.56
终止经营的净利润		
其他综合收益	185,906,038.85	-116,611,499.23

项目	绵阳市商业银行股份有限公司	
	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
综合收益总额	1,689,882,299.53	923,331,117.33
本年度收到的来自联营企业的股利	10,760,000.00	10,760,000.00

注 1：本公司联营企业绵阳商行发行的永续债，本公司不享有该部分权益，在计算按持股比例计算的净资产份额时将永续债予以扣除。

注 2：本年绵阳商行支付永续债利息 9,600 万元，本公司在计算应享有绵阳商行的净利润时，将永续债利息予以扣除。

项目	四川三台农村商业银行股份有限公司	
	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
资产合计	30,842,481,924.25	27,675,275,432.78
其中主要资产情况如下：		
现金及存放中央银行款项	1,904,449,248.53	1,791,778,513.87
存放同业款项	880,201,077.02	474,549,684.80
拆出资金	289,727,312.81	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
买入返售金融资产		
发放贷款及垫款	14,961,828,895.10	13,276,203,606.13
交易性金融资产	214,634,642.84	165,962,751.32
债权投资	7,453,254,674.00	7,064,154,186.10
其他债权投资	4,150,017,780.72	3,881,204,551.79
其他权益工具投资	456,585,195.56	357,585,195.56
固定资产	124,806,149.27	135,285,330.31
递延所得税资产	251,223,393.88	290,076,436.35
其他资产	132,876,220.98	215,958,100.85
负债合计	28,439,168,246.85	25,485,880,195.49
其中主要负债情况如下：		
向中央银行借款	429,481,871.00	542,830,637.00
卖出回购金融资产款	469,127,317.55	
吸收存款	27,391,593,499.56	24,788,755,799.00
其中主要所有者权益及损益情况如下：		
所有者权益	2,403,313,677.40	2,189,395,237.29
按持股比例计算的净资产份额	231,352,587.84	210,759,943.11
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他（注）		
对联营企业权益投资的账面价值	231,352,587.84	210,759,943.11

项目	四川三台农村商业银行股份有限公司	
	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	741,587,498.84	732,271,253.40
业务及管理费	284,458,627.46	283,343,263.52
信用减值损失	37,252,259.21	111,446,388.74
资产减值损失		
所得税费用	81,520,150.19	49,829,071.45
净利润	237,137,940.89	265,341,601.95
终止经营的净利润		
其他综合收益	14,284,822.10	-49,996,248.31
综合收益总额	251,422,762.99	215,345,353.64
本年度收到的来自联营企业的股利	5,047,159.56	3,711,147.20

(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	11,094,926.37	10,363,868.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,544,864.38	852,874.47
--综合收益总额	2,544,864.38	852,874.47
联营企业：		
投资账面价值合计	22,667,225.91	33,089,130.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	853,931.02	-909,265.86
--综合收益总额	853,931.02	-909,265.86

其他说明：

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	148,916,427.25	3,142,763.96	96,366.99	5,152,695.63	5,404,504.54	141,405,624.05	与资产相关
递延收益	2,353,788.27	140,780.11		467,700.80		2,026,867.58	与收益相关
合计	151,270,215.52	3,283,544.07	96,366.99	5,620,396.43	5,404,504.54	143,432,491.63	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	72,993,859.22	72,373,792.69

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

①汇率风险

本公司无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

②利率风险

本公司无应付债券，银行借款在中国人民银行贷款基准利率基础上按固定比例浮动，因此利率的变动可能会对本公司造成风险。

③价格风险

本公司主要以向乘客收取票款提供服务，因此票款价格变动对本公司造成影响。

(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。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

为降低信用风险，本公司制定相关制度以确保采取必要的措施回收到期债权。此外，本公司已根据会计政策计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

① 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

② 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本公司也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

③ 信用风险敞口

于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

(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。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			10,115,280.09	10,115,280.09
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、其他

本公司对照修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第四十四条规定对其他权益工具投资进行了检查，认为该等权益工具投资的成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。因此，其他权益工具投资的年末公允价值为其成本。

十四、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	山东省齐河县	综合	36000（万元）	29.90%	29.90%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘锋。

其他说明：

永锋集团公司持有本公司 93,733,221 股，占总股本 29.90%。

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注十、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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
锦城出租公司	合营企业
成都富临航怡达商务服务有限公司	合营企业
北川羌族自治县富通旅游公共交通有限公司	联营企业
成都市大邑交通运业有限责任公司	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
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	联营企业（截止 2023 年 5 月起不再是本集团的联营企业）
成都金牛运业有限责任公司	联营企业

四川川油长运油品销售有限责任公司	联营企业
蜀捷运业公司	联营企业
成都昭觉运业有限责任公司	联营企业
绵阳市商业银行股份有限公司	联营企业
四川三台农村商业银行股份有限公司	联营企业
中石化绵阳富临石油销售有限公司	联营企业
成都锦湖长运运输有限公司	合营企业
成都市温江区芙蓉城市公交有限责任公司	联营企业（2023 年 10 月注销）

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
山东莱钢永锋钢铁有限公司	控股股东控制的其他企业
山东钢铁集团永锋临港有限公司	控股股东控制的其他企业
永锋柏克乐建筑科技有限公司	控股股东控制的其他企业
山东永锋科技有限公司	控股股东控制的其他企业
山东永锋资源综合利用有限公司	控股股东控制的其他企业
索戴芬（山东）智能车泊设备有限公司	控股股东控制的其他企业
李元鹏	董事长
蔡亮发	董事、总经理
赵卫国	总会计师
李明远	副总经理
曹洪	董事、副总经理、董事会秘书
刘学生	独立董事
葛永波	独立董事
孟晓转	独立董事
周军	职工代表监事
余培	副总经理（2023 年 2 月 21 日离职）

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
四川川油长运油品销售有限责任公司	油款	36,726,954.81			30,542,386.27
成都金牛运业有限责任公司	车站业务、全资车安检卡费等	1,659,370.52			1,683,149.94
成都昭觉运业有限责任公司	车站业务	1,216,458.78			1,054,238.74
金堂普光运业有限责任公司	车站业务	789,513.49			954,918.09
成都富临航怡达	车站业务	3,000,785.02			2,597,004.55

商务服务有限公司					
崇州市聚源燃气有限责任公司	燃气费、电费	253,490.65			123,886.39
成都市大邑交通运业有限责任公司	全资车安检卡费、夜间停车费、车站业务	233,251.10			251,064.06
四川省仁寿县联营汽车站有限公司	车站业务	173,567.04			498,316.73
绵阳市商业银行股份有限公司	手续费	0.00			700.00
四川三台农村商业银行股份有限公司	手续费	100.00			274.20
中石化绵阳富临石油销售有限公司	油款	4,563.02			
蜀捷运业公司	调车业务	707,179.71			

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
山东莱钢永锋钢铁有限公司	GPS 服务费	28,511.20	650,265.35
山东钢铁集团永锋临港有限公司	GPS 设备费、服务费	59,611.40	98,948.10
永锋柏克乐建筑科技有限公司	货物运输	4,880,182.40	879,302.45
山东永锋科技有限公司	货物运输	3,994,404.98	73,029.88
山东永锋资源综合利用有限公司	货物运输	7,250.00	
索戴芬（山东）智能车泊设备有限公司	货物运输	5,650.00	
中石化绵阳富临石油销售有限公司	管理费	247,509.34	442,885.84
崇州市聚源燃气有限责任公司	管理费、水费	168,548.23	32,752.50
蜀捷运业公司	GPS 设备及服务费、管理费	383,275.27	214,127.60
北川羌族自治县富通旅游公共交通有限公司	报班费、GPS 服务费	184,335.00	89,165.00
锦城出租公司	GPS 设备及服务费、管理费	975,956.45	162,720.00
绵阳市商业银行股份有限公司	利息收入	1,127.58	383.47
四川三台农村商业银行股份有限公司	利息收入	269.72	191.87
成都金牛运业有限责任公司	包车费、管理费	462,543.21	2,113.50
成都昭觉运业有限责任公司	管理费	337,732.74	
成都市大邑交通运业有限责任公司	包车费、管理费	417,479.99	11,722.80
金堂普光运业有限责任公司	管理费	478,426.61	
四川川油长运油品销售有限责任公司	管理费	278,050.40	
成都富临航怡达商务服务有限公司	管理费、租车费	110,577.56	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：本集团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
北川羌族自治县富通旅游公共交通有限公司	场地	70,000.00	70,000.00
四川川油长运油品销售有限公司	车辆	108,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
成都金牛运业有限公司	房屋					395,052		53,919.45		1,775,838.15	

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
富临眉山运业公司	5,000,000.00	2022年04月29日	2023年04月28日	是
富临蓬溪运业公司	6,000,000.00	2022年05月13日	2023年05月12日	是
富临江油运业公司	5,000,000.00	2022年05月06日	2023年05月25日	是
富临租赁公司	4,000,000.00	2022年10月31日	2023年10月30日	是
环能公司	38,730,000.00	2022年12月23日	2026年12月23日	否
环能公司	35,290,000.00	2022年07月22日	2026年07月22日	否
环能公司	23,578,400.00	2022年09月05日	2025年09月05日	否
富临长运公司	10,000,000.00	2023年03月15日	2024年03月15日	否
富临长运公司	50,000,000.00	2021年12月08日	2023年04月25日	是
富临长运公司	50,000,000.00	2023年04月28日	2025年04月28日	否
富临长运公司	20,000,000.00	/	/	未执行
富临长运公司	10,000,000.00	2022年02月28日	2024年02月28日	否
富临长运公司	10,000,000.00	2022年03月23日	2024年03月23日	否
富临长运公司	10,000,000.00	2022年04月27日	2024年04月27日	否
天府行旅行社公司	5,000,000.00	2022年12月25日	2023年12月08日	是
天府行旅行社公司	4,500,000.00	2023年12月07日	2024年12月06日	否
长运彭州锦城运业	5,416,750.00	2023年12月21日	2024年12月20日	否
富临长运公司	29,875,109.25	2023年07月18日	2025年06月19日	否

彤熙商贸公司	29,500,000.00	/	/	未执行
--------	---------------	---	---	-----

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
永锋集团	72,500,000.00	2022年10月20日	2023年11月03日	是
永锋集团	72,500,000.00	2023年10月20日	2024年11月05日	否
永锋集团	74,500,000.00	2022年08月31日	2023年08月23日	是
永锋集团	74,500,000.00	2023年08月24日	2024年08月12日	否
富临长运公司、成都股份公司	88,000,000.00	2022年08月31日	2023年08月23日	是
富临长运公司、成都股份公司	88,000,000.00	2023年08月24日	2024年08月12日	否
永锋集团	100,000,000.00	2021年05月26日	2023年10月10日	是
永锋集团	100,000,000.00	2023年10月11日	2024年11月07日	否
永锋集团	134,000,000.00	2023年01月11日	2024年01月12日	否
永锋集团、遂宁富临公司、北川富临公司、成都股份公司、富临蓬溪运输公司、富临射洪公司、富临长运公司	182,000,000.00	2022年01月25日	2023年01月14日	是
遂宁富临公司、北川富临公司、成都股份公司、富临蓬溪运输公司、富临射洪公司、富临长运公司	174,200,000.00	2023年01月11日	2024年01月12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	20,000,000.00	2023年01月09日	2023年01月19日	借款利率为5.2%
永锋集团	10,000,000.00	2023年01月09日	2023年01月13日	借款利率为5.2%
永锋集团	20,000,000.00	2023年01月09日	2023年01月18日	借款利率为5.2%
永锋集团	40,000,000.00	2023年08月22日	2023年08月25日	借款利率为5.2%
锦湖长运公司	1,000,000.00	2022年03月24日	2023年06月30日	无息借款
锦湖长运公司	2,353,808.52	2022年06月24日	2023年06月30日	无息借款
锦湖长运公司	196,191.48	2022年06月24日	2025年06月23日	无息借款
锦湖长运公司	5,100,000.00	2022年07月07日	2025年07月06日	无息借款
锦湖长运公司	2,040,000.00	2023年01月09日	2025年12月29日	无息借款
仁寿联营车站	500,000.00	2022年04月22日	2023年04月21日	无息借款
拆出				
锦城出租公司	1,500,000.00	2022年11月10日	2023年05月09日	借款利率8.00%

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
蜀捷运业	运输设备	490,590.26	

(6) 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	4,593,895.66	3,331,317.46

(7) 其他关联交易

本年本集团的合营企业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 1,304,321.21 元；本集团的合营、联营企业通过本集团的子公司代收代付票款金额 26,598,096.50 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
货币资金	四川三台农村商业银行股份有限公司	9,987.29		2,658.01	
货币资金	绵阳市商业银行股份有限公司	70,503.50		8,675.92	
应收票据	山东莱钢永锋钢铁有限公司	1,850.00		90,000.00	
应收票据	山东钢铁集团永锋临港有限公司			2,700.00	
应收票据	永锋柏克乐建筑科技有限公司	646,920.83			
应收账款	成都市温江天物运业有限责任公司	506,623.48	506,623.48	506,623.48	506,623.48
应收账款	成都金牛运业有限责任公司	647,277.01	32,363.85	18,656.68	932.83
应收账款	成都昭觉运业有限责任公司	630,518.32	31,525.92	1,200.00	60.00
应收账款	金堂普光运业有限责任公司	257,831.20	12,891.56		
应收账款	四川省仁寿县联营汽车站有限公司			117,099.30	5,854.97
应收账款	山东莱钢永锋钢铁有限公司	5,789.88	289.49	155,085.35	7,754.27
应收账款	锦城出租公司	6,259.57	312.98	112,339.60	5,616.98
应收账款	蜀捷运业公司	5,063.55	253.18	22,768.55	1,138.43
应收账款	北川羌族自治县富通旅游公共交通有限公司	13,205.00	660.25	67,345.00	3,367.25
应收账款	永锋柏克乐建筑	211,181.44	10,559.07	879,302.45	43,965.12

	科技有限公司				
应收账款	山东永锋科技有限公司	329,134.81	16,456.74	73,029.88	3,651.49
应收账款	山东钢铁集团永锋临港有限公司	76,736.33	4,693.06	93,548.10	4,677.41
应收账款	成都富临航怡达商务服务有限公司			200.00	10.00
应收账款	崇州市聚源燃气有限责任公司	1,237.50	61.88		
预付账款	四川川油长运油品销售有限责任公司	396,180.00		756,059.83	
预付账款	成都金牛运业有限责任公司	10,268.04		3,600.00	
其他应收款	北川羌族自治县富通旅游公共交通有限公司			64,166.67	3,208.33
其他应收款	成都市锦城出租汽车有限公司			1,517,333.33	75,866.67
其他应收款	成都金牛运业有限责任公司	97,263.00	4,863.15		

(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
应付账款	成都富临航怡达商务服务有限公司	724,666.29	639,169.43
应付账款	锦湖长运公司		26,697.20
应付账款	四川川油长运油品销售有限责任公司	125,353.27	14,342.48
应付账款	成都金牛运业有限责任公司	7,000.00	23,760.00
应付账款	蜀捷运业公司	691,579.71	
应付账款	崇州市聚源燃气有限责任公司	35,571.78	
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
其他应付款	锦湖长运公司	7,591,691.48	8,905,500.00
其他应付款	成都富临航怡达商务服务有限公司		70,000.00
其他应付款	四川省仁寿县联营汽车站有限公司		500,000.00

十五、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 2023 年 12 月 31 日，本公司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财务报表附注“十四、关联方及关联交易、5、关联交易情况(3) 关联担保情况”。

2) 除上述或有事项外，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

(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。

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2024年3月21日，本公司第六届董事会第二十一次会议审议通过《关于为控股子公司向银行借款提供担保和反担保的议案》。

因业务发展需要，公司控股子公司富临长运拟向四家银行申请流动资金借款，公司就富临长运借款事项提供担保和反担保：

1) 担保事项一：富临长运拟向徽商银行股份有限公司成都成华支行申请不超过 1,000 万元流动资金借款，借款期限 1 年，借款利率以银行借款合同为准。公司为富临长运提供最高不超过 1,300 万元连带责任保证担保。

2) 担保事项二：富临长运拟向成都银行股份有限公司郫都支行申请不超过 1,000 万元流动资金借款，借款期限 1 年，借款利率以银行借款合同为准。公司、成都小企业融资担保有限责任公司（以下简称“小融公司”）分别为富临长运提供不超过 1,000 万元本金对应的连带责任保证担保；同时，公司为小融公司提供不可撤销的连带反担保保证责任。

3) 担保事项三：富临长运拟向中国银行股份有限公司成都蜀都支行申请不超过 1,000 万元流动资金借款，借款期限 1 年，借款利率以银行借款合同为准。公司、小融公司分别为富临长运提供不超过 1,000 万元本金对应的连带责任保证担保；同时，公司为小融公司提供不可撤销的连带反担保保证责任。

4) 担保事项四：富临长运拟向浙江民泰商业银行股份有限公司成都双流支行申请不超过 1,000 万元流动资金借款，借款期限 1 年，借款利率以银行借款合同为准。公司为富临长运提供不超过 1,000 万元本金对应的连带责任保证担保。

(2) 公司绵阳市富临汽车租赁有限公司于 2024 年 1 月 24 日完成工商注销手续；孙公司西昌富临汽车租赁有限公司于 2024 年 3 月 13 日完成工商注销手续；四川嘉远诚建材有限公司于 2024 年 4 月 17 日完成工商注销手续。

(3) 利润分配情况

本公司拟以 2023 年 12 月 31 日总股本 313,489,036 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)，共计派发现金红利 15,674,451.80 元(含税)，不送红股，不以资本公积金转增股本。以上利润分配方案经本公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，尚需股东大会批准。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、资产置换

(1) 其他资产置换

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，本公司全资子公司富临成都股份公司所属城北客运中心和富临长运公司控股子公司站北运业公司所属五块石客运站（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”）。

2019年2月20日及2019年2月21日，富临成都股份、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责任公司、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) 置换资产基本情况

1) 拟置出资产

城北客运中心为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。五块石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。两旧站评估价值合计为 510,746,293.00 元。

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 54,150.30 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。

(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，富临成都股份支付补价 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，其中支付富临成都股份 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，支付富临成都股份 4,257.30 元，支付站北运业 362.14 元。

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。

②具体会计处理及影响金额

富临成都股份、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。富临成都股份、站北运业将搬迁资产账面价值从固定资产、无形资产转入其他非流动资产，待未来新车站交付时转入固定资产，作为新车站账面价值。截至本年末，其他非流动资产余额为 14,131.96 万元。

（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，其中富临成都股份为 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：富临成都股份为 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：富临成都股份为 1,083.34 万元，站北运业为 1,260.26 万元。

富临成都股份于 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：富临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。

公司各年度计入当期收益的金额如下（单位：万元）：

项目	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	合计
富临成都股份	1,707.79	2,449.41	2,449.41	741.63		7,348.24
站北运业		1,602.57	1,869.67	1,869.67	267.10	5,609.01
合计	1,707.79	4,051.98	4,319.08	2,611.30	267.10	12,957.25

截至 2022 年末，递延收益中停产停业经济损失补助已摊销完毕。

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：富临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，公司将职工分流安置补偿计入递延收益，于职工安置补偿发生时计入当期其他收益。2018 年、2019 年、2020 年计入其他收益的职工分流安置补偿金额分别为 713.08 万元、1,495.38 万元、24.78 万元，截至 2023 年末，递延收益中职工分流安置补助余额为 110.35 万元。

2、终止经营：无

3、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	4,288,117,884.07	150,271,825.21	387,778,995.02	201,360,078.97	2,202,671,598.84	2,824,857,184.43
固定资产购置额	54,848,517.86	19,455,336.93	6,406,655.46	7,688,345.24	1,443,723.14	86,955,132.35
无形资产购置额	77,490.25					77,490.25
负债总额	1,790,384,486.74	44,861,889.58	63,529,152.13	82,841,894.32	753,543,378.69	1,228,074,044.08
营业收入	675,798,294.67	66,772,653.94	71,319,231.77	139,732,047.38	88,744,065.20	864,878,162.56
其中：合并范围内交易收入	88,744,065.20				88,744,065.20	

					0	
合并范围外交易收入	587,054,229.47	66,772,653.94	71,319,231.77	139,732,047.38		864,878,162.56
营业成本	527,676,596.69	55,933,298.86	60,434,428.81	123,900,952.94	69,862,149.47	698,083,127.83
利润总额	152,179,251.97	15,916,896.69	10,799,465.31	12,463,049.06	19,670,210.26	171,688,452.77

(3) 其他说明

注：根据企业会计准则第 35 号《分部报告》及应用指南披露，上述数据与财务报表披露数据不尽相同，包括但不限于资产总额、负债总额扣除递延所得税资产、递延所得税负债；利润总额扣除按成本法核算的长期股权投资形成的投资收益、与长期资产处置相关的净损益等。

4、其他

根据富临长运公司、本公司、环能公司 2022 年 7 月 25 日与上海爱建融资租赁股份有限公司签订的《回租赁合同》附件 1：租赁交易明细表（7）附属条款约定，承租人甲（富临长运公司）、承租人乙（本公司）和承租人丙（环能公司）作为本合同项下共同承租人，所有共同承租人就承租人在本合同项下对出租人（上海爱建融资租赁股份有限公司）的租金支付义务及其他全部义务承担共同连带责任。出租人有权向所有共同承租人中任何一方或多方要求履行部分或全部义务。如出租人要求所有共同承租人中任何一方或多方履行支付义务和其他义务但该方未能履行，则其余各方有义务立即履行该等支付义务和其他义务，并且所有共同承租人均对由此产生的本合同项下违约责任承担连带责任。

结合《民法典》第五百一十八条第一款：“债权人为二人以上，部分或者全部债权人均可以请求债务人履行债务的，为连带债权；债务人为二人以上，债权人可以请求部分或者全部债务人履行全部债务的，为连带债务。”富临长运公司与本公司和环能公司对上海爱建融资租赁股份有限公司构成连带债务，连带债务本金与利息合计金额为 42,371,153.00 元。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,593,768.30	2,677,499.56
1 至 2 年	46,234.05	123,823.47
2 至 3 年	94,412.71	53,380.00
3 年以上	33,375.00	2,738.36
3 至 4 年	32,735.00	2,738.36
4 至 5 年	640.00	
合计	1,767,790.06	2,857,441.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,767,790.06	100.00%	94,936.00	5.37%	1,672,854.06	2,857,441.39	100.00%	147,776.62	5.17%	2,709,664.77
其中：										
性质组合	498,917.00	28.22%			498,917.00	210,517.79	7.37%			210,517.79
风险组合	1,268,873.06	71.78%	94,936.00	7.48%	1,173,937.06	2,646,923.60	92.63%	147,776.62	5.58%	2,499,146.98
合计	1,767,790.06	100.00%	94,936.00		1,672,854.06	2,857,441.39	100.00%	147,776.62		2,709,664.77

按组合计提坏账准备：94,936.00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（含1年）	1,094,851.30	54,742.56	5.00%
1-2年	46,234.05	4,623.40	10.00%
2-3年	94,412.71	18,882.54	20.00%
3年以上	33,375.00	16,687.50	50.00%
合计	1,268,873.06	94,936.00	

确定该组合依据的说明：

注：风险组合以客户性质为基础划分，按照账龄及预期违约损失率计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：0元

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
合并范围内关联方应收账款	498,917.00			不计提坏账准备

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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

187

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	其他	
坏账准备	147,776.62		52,840.62			94,936.00
合计	147,776.62		52,840.62			94,936.00

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	438,082.60		438,082.60	24.78%	
单位 2	169,120.94		169,120.94	9.57%	8,456.05
单位 3	105,804.57		105,804.57	5.99%	5,290.23
单位 4	107,964.48		107,964.48	6.11%	5,398.22
单位 5	61,101.80		61,101.80	3.46%	3,055.09
合计	882,074.39		882,074.39	49.91%	22,199.59

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	128,727,795.38	142,604,769.66
合计	128,727,795.38	142,604,769.66

(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	130,607,149.89	144,664,329.19
备用金及代收代缴社保等	268,610.73	831,207.83
其他	1,321,600.13	628,296.63
合计	132,197,360.75	146,123,833.65

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	99,453,907.50	113,494,217.40
1 至 2 年	323,881.12	128.45
2 至 3 年	128.45	62,472.77
3 年以上	32,419,443.68	32,567,015.03
3 至 4 年	633.90	164,204.42

4至5年	17,199.17	1,900.00
5年以上	32,401,610.61	32,400,910.61
合计	132,197,360.75	146,123,833.65

3) 按坏账计提方法分类披露

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	3,213,621.85	2.43%	3,213,621.85	100.00%		3,213,621.85	2.20%	3,213,621.85	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备	3,213,621.85	2.43%	3,213,621.85	100.00%		3,213,621.85	2.20%	3,213,621.85	100.00%	
按组合计提坏账准备	128,983,738.90	97.57%	255,943.52	0.20%	128,727,795.38	142,910,211.80	97.80%	305,442.14	0.21%	142,604,769.66
其中：										
性质组合	127,393,528.04	96.37%			127,393,528.04	141,521,451.24	96.85%			141,521,451.24
风险组合	1,590,210.86		255,943.52	16.09%	1,334,267.34	1,388,760.56		305,442.14	21.99%	1,083,318.42
合计	132,197,360.75	100.00%	3,469,565.37		128,727,795.38	146,123,833.65	100.00%	3,519,063.99		142,604,769.66

按单项计提坏账准备：3,213,621.85 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例
富临科技公司	3,213,621.85	3,213,621.85	3,213,621.85	3,213,621.85	100.00%
合计	3,213,621.85	3,213,621.85	3,213,621.85	3,213,621.85	

按组合计提坏账准备：255,943.52 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(含1年)	910,157.61	45,507.86	5.00%
1-2年	323,881.12	32,388.12	10.00%
2-3年	128.45	25.69	20.00%
3年以上	356,043.68	178,021.85	50.00%
其中：3-4年	633.90	316.95	50.00%
4-5年	17,199.17	8,599.59	50.00%
5年以上	338,210.61	169,105.31	50.00%
合计	1,590,210.86	255,943.52	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	41,127.22	264,314.92	3,213,621.85	3,519,063.99
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	4,380.64			4,380.64
本期转回		53,879.26		53,879.26
2023 年 12 月 31 日余额	45,507.86	210,435.66	3,213,621.85	3,469,565.37

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

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	3,519,063.99	4,380.64	53,879.26			3,469,565.37
合计	3,519,063.99	4,380.64	53,879.26			3,469,565.37

5) 本期实际核销的其他应收款情况：无

6) 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
商贸城运业公司	与子公司往来款	31,563,400.00	3 年以上	23.88%	
环能公司	与子公司往来款	31,022,493.87	1 年以内	23.47%	
彤熙商贸公司	与子公司往来款	25,016,966.81	1 年以内	18.92%	
富临科技公司	与子公司往来款	10,290,298.61	1 年以内、1-2 年、3 年以上	7.78%	3,213,621.85
富坤达物流公司	与子公司往来款	4,581,201.94	1 年以内	3.47%	
合计		102,474,361.23		77.52%	3,213,621.85

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,726,679,505.71	282,739,479.59	1,443,940,026.12	1,728,779,505.71	269,740,614.48	1,459,038,891.23
对联营、合营企业投资	963,047,359.41		963,047,359.41	848,333,133.08		848,333,133.08
合计	2,689,726,865.12	282,739,479.59	2,406,987,385.53	2,577,112,638.79	269,740,614.48	2,307,372,024.31

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
富临成都股份公司	107,856,442.64						107,856,442.64	
富临江油运业公司	9,775,220.05						9,775,220.05	
富临江油客运站公司	30,100,000.00						30,100,000.00	
富临北川运业公司	29,151,822.12						29,151,822.12	
富临射洪运业公司	37,386,120.77						37,386,120.77	
富临蓬溪运业公司	6,965,455.10						6,965,455.10	
绵阳出租公司	16,777,491.67						16,777,491.67	
旅汽投资公司	3,854,000.00	42,546,000.00					3,854,000.00	42,546,000.00
眉山运业公司	35,400,000.00						35,400,000.00	
眉山四通公司	52,767,250.62	9,278,849.38					52,767,250.62	9,278,849.38
富临遂宁运业公司	40,336,877.07						40,336,877.07	
兆益科技公司	20,135,934.90	87,974,465.10					20,135,934.90	87,974,465.10
环能公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
富临长运公司	1,014,669,076.29	109,941,300.00			12,998,865.11		1,001,670,211.18	122,940,165.11
富临租赁公司	14,434,000.00						14,434,000.00	
蜀顺达公司	787,600.00						787,600.00	
天府行旅	4,541,600						4,541,600	

行社公司	.00						.00	
富临科技公司		20,000,000.00						20,000,000.00
天府行文化传播有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
绵阳租赁公司	2,100,000.00			2,100,000.00				
彤熙商贸公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	1,459,038,891.23	269,740,614.48		2,100,000.00	12,998,865.11		1,443,940,026.12	282,739,479.59

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
中石化绵阳富临石油销售有限公司	8,878,799.67				559,259.24						9,438,058.91	
四川三台农村商业银行股份有限公司	210,759,943.11				24,264,690.17	1,375,114.12			5,047,159.56		231,352,587.84	
绵阳市商业银行股份有限公司	628,694,390.30				92,152,066.25	12,167,550.26	2,705.85		10,760,000.00		722,256,712.66	
小计	848,333,083.08				116,976,015.66	13,542,664.38	2,705.85		15,807,159.56		963,047,359.41	
合计	848,333,083.08				116,976,015.66	13,542,664.38	2,705.85		15,807,159.56		963,047,359.41	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

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	30,012,796.51	25,892,661.87	28,942,868.96	24,878,709.50
其他业务	2,824,116.64	773,245.52	2,746,711.62	611,634.51
合计	32,836,913.15	26,665,907.39	31,689,580.58	25,490,344.01

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：		
客运收入	26,024,368.79	22,834,433.25
其他收入	2,932,302.11	850,709.07
站务收入	3,880,242.25	2,980,765.07
按经营地区分类		
其中：		
成都片区	721,594.81	21,109.26
绵阳片区	32,115,318.34	26,644,798.13

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	83,194,724.58	99,041,492.10
权益法核算的长期股权投资收益	116,976,015.66	87,540,756.47
处置长期股权投资产生的投资收益	-61,802.54	
合计	200,108,937.70	186,582,248.57

十九、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
非流动性资产处置损益	18,732,834.48	包含计入营业外收入和营业外支出的非流动资产损毁报废利得。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	67,207,416.35	主要包含搬迁补偿、公交车补贴、农客补贴等政府补贴。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,666,178.50	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-1,145,742.00	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	637,536.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,829,238.03	
减：所得税影响额	12,180,723.85	
少数股东权益影响额（税后）	7,174,434.14	
合计	84,572,304.17	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公交车综合补贴	1,426,363.65	连续获取，非偶发事项。
燃油补贴	314,554.74	连续获取，非偶发事项。
购买电动车补助	1,597,953.13	每辆汽车固定金额，连续获取，非偶发事项。
增值税等税收减免	2,447,571.35	按税法规定，暂按三年连续获取，非偶发事项。
合计	5,786,442.87	

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	10.88%	0.4800	0.4800
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.77%	0.2102	0.2102

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