



龙洲集团股份有限公司

2020 年半年度报告

公告编号：2020-063

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能面临的风险因素：安全生产事故风险，原油、成品油及天然气价格波动风险，公司快速扩张带来的管理风险，并购重组整合风险，商誉减值风险，应收账款管理等风险。具体参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 优先股相关情况	46
第八节 可转换公司债券相关情况	47
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	48
第十节 公司债相关情况	49
第十一节 财务报告	50
第十二节 备查文件目录	165

释 义

释义项	指	释义内容
龙洲集团、龙洲股份、公司、本公司	指	龙洲集团股份有限公司
交通国投	指	福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司，公司控股股东
交发集团	指	龙岩交通发展集团有限公司，公司控股股东母公司
交建集团	指	龙岩交通建设集团有限公司，交发集团全资子公司
龙岩公交公司	指	龙岩市公共交通有限公司，交发集团全资子公司
中龙天利	指	厦门中龙天亿投资控股有限公司（原名：中龙天利投资控股有限公司），交发集团全资子公司
交发睿通	指	龙岩交发睿通商贸有限公司，交发集团全资子公司
厦门特运	指	厦门特运集团有限公司，公司股东
宁德汽运	指	福建省宁德市汽车运输有限公司，公司股东
漳州长运	指	福建漳州市长运集团有限公司，公司股东
龙马环卫	指	福建龙马环卫装备股份有限公司，公司关联人
兆华投资	指	新疆兆华股权投资有限合伙企业，原名为北京兆华投资有限公司、新疆兆华投资有限公司，重组交易对方，现公司第二大股东
兆华创富	指	天津兆华创富管理咨询中心（有限合伙），重组交易对方，现公司股东
龙洲股份员工工资管计划	指	长城国瑞-众城之龙洲股份 1 号员工持股计划定向资产管理计划，由龙洲股份员工持股计划全额认购
新疆嘉华创富	指	新疆嘉华创富股权投资管理中心（有限合伙）
兆华供应链	指	兆华供应链管理集团有限公司，原名为“天津兆华领先有限公司”、“天津兆华领先股份有限公司”，公司全资子公司
北京中物振华	指	北京中物振华贸易有限公司，公司全资孙公司
福建中物振华	指	福建中物振华沥青科技有限公司，公司全资孙公司
新宇汽车	指	龙岩市新宇汽车销售服务有限公司，公司全资子公司
雪峰汽车	指	龙岩市雪峰汽车销售服务有限公司，公司全资孙公司
梅州华奥	指	梅州华奥汽车销售服务有限公司，公司控股孙公司
厦门星马王	指	厦门市星马王汽车销售有限公司，公司全资孙公司
厦门诚维信	指	厦门市诚维信商贸有限公司，公司全资孙公司
厦门曼之洲	指	厦门曼之洲汽车销售服务有限公司，公司全资孙公司
畅丰汽车	指	龙岩畅丰专用汽车有限公司，公司控股子公司
东莞中汽宏远	指	东莞中汽宏远汽车有限公司，公司控股孙公司

安徽中桩物流	指	安徽中桩物流有限公司，公司控股子公司
华辉商贸	指	龙岩市华辉商贸有限公司，公司全资子公司
龙兴公路港	指	龙岩龙兴公路港物流有限公司，公司全资子公司
武夷运输	指	福建武夷交通运输股份有限公司，公司控股子公司
岩运石化	指	龙岩市岩运石化有限公司，公司控股子公司
龙洲海油	指	福建龙洲海油新能源有限公司，公司控股子公司
天津龙洲天和	指	天津市龙洲天和能源科技有限公司，原名为（“天津市蔓莉卫生制品有限公司”），公司控股子公司
上海金润二当家	指	上海金润二当家供应链管理有限公司，公司控股子公司
金润保理	指	金润商业保理（上海）有限公司，公司控股孙公司
武夷嘉元	指	南平市武夷嘉元投资有限公司，公司控股孙公司
梅州新宇	指	梅州市新宇汽车销售服务有限公司，公司原控股孙公司
梅州中宝	指	梅州中宝汽车销售服务有限公司，公司原孙公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,312,361,699.79	1,765,195,715.40	-25.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-68,794,782.23	51,053,493.06	-234.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-82,754,154.53	45,692,135.48	-281.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-314,731,125.98	191,690,019.29	-264.19%
基本每股收益（元/股）	-0.12	0.09	-233.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.12	0.09	-233.33%
加权平均净资产收益率	-2.15%	1.78%	-3.93%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,855,246,373.03	9,958,127,174.01	-1.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,799,458,426.04	2,897,960,738.48	-3.40%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	25,601,467.09	主要是武夷运输出售持有的福建莆田汽车运输股份有限公司权及岩运石化牛坑加油站拆除取得补偿等
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统	3,020,402.29	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,584,076.32	
减：所得税影响额	7,551,486.43	
少数股东权益影响额（税后）	8,695,086.97	
合计	13,959,372.30	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

根据公司发展战略，经过近几年来升级转型发展，已经形成了以现代物流（含沥青供应链）、汽车制造及销售与服务、汽车客运及站务服务、成品油及天然气销售等四大业务并行发展的现代交通服务一体化产业体系。

1、现代物流业务

公司的现代物流业务涵盖了沥青供应链、港口码头综合服务、物流园区经营、无车承运人和专业货运业务，主要由下属子公司经营。

近年来，通过投资新建和收购兼并，在天津、北京、湖南、安徽、福建等地建设和运营自建物流园区（库区和港口码头），不断完善物流节点布局，逐步往集运输、仓储、搬运、包装、流通加工、配送、信息平台一体化的现代物流服务产业发展。

公司物流业务中，全资子公司兆华供应链从事的沥青供应链业务占比较大，兆华供应链立足于沥青产业，以沥青特种集装箱的物流服务、沥青的改性加工与仓储、沥青产品贸易及电商平台为主要业务，相互结合，相互促进，构建了沥青供应的完整业务链条。其业务模式主要是：从上游石油化工企业（炼厂）采购基质沥青，经过运输、仓储、改性加工，通过参加投标等获得业务机会，有针对性地向下游道路施工企业供应符合其需求的沥青产品。近二十年来，随着我国公路基础设施投资建设迅速增加，带动沥青消费迅速增长并将保持较高水平；近年来，我国沥青行业也发展成为一个高度成熟、充分竞争的产业。兆华供应链拥有丰富的行业经验，对客户的需求理解深刻，借助其沥青特种集装箱物流的核心优势，整合资源，完善物流网络，根据客户需求提供定制化的沥青解决方案，经过近几年发展，已在沥青供应链行业拥有领先地位。

2、汽车制造、销售及服务业

公司的汽车制造、销售及服务业由公司下属各子公司经营。该项业务原主要为乘用车和货运车辆的代理销售、配件销售以及车辆检测、维修服务，旗下拥有各种品牌客车代理和奥迪等中高端品牌乘用车品牌、以及东风、华菱、欧曼重卡等品牌商用车的代理销售业务，经营区域分布在福建省龙岩市、厦门市和广东省梅州市。近年来，在原来业务的基础上，通过收购兼并，拓展新能源客车和专用汽车的研发、制造领域，从汽车前端的研发制造，到后端的销售及维修、检测服务一体化发展。

公司汽车制造及销售业务中，控股子公司东莞中汽宏远的新能源客车业务占比较大。东莞中汽宏远为国家级高新技术企业，是东莞市目前唯一一家具有传统汽车和新能源汽车生产资质的汽车制造企业，主要生产6-12米纯电动城市公交车、纯电动商务客车等新能源汽车产品。近几年，东莞中汽宏远已经形成了“研发中心+整车制造+充电桩运营+客运协同服务+金融产业配套”的发展新生态，并成为华南区域新能源客车产业中迅速崛起的一股新生力量。

3、汽车客运及站务服务业务

公司的汽车客运及站务服务业务系公司传统产业，包括班车客运、旅游客运、出租客运及城市公交及客运站经营。其中，班车客运包括省际、县际、县内班线旅客运输服务；公司客运经营单位主要分布在福建省龙岩、南平两个三省交通要冲地区。截至2020年6月30日：公司拥有36个客运站，其中一级客运站5个，二级客运站14个；拥有班线客运车辆1375辆、旅游车163辆、出租车376辆、公交车632辆；拥有客运班线738条，班线覆盖闽西、闽北城乡，并向广东、江西、浙江等地辐射。公司是福建省汽车客运的龙头企业。

4、成品油及天然气销售业务

（1）公司成品油及天然气销售业务在龙岩地区主要与中石化、中海油合作，设立由公司控股的合资子公司，通过发挥各方的优势，投资、建设、运营加油加气站。目前，子公司岩运石化拥有加油站6个；子公司龙洲海油拥有加气站2个、油气合建站2个，未来还将继续推进在龙岩地区的油气站建设，中海油在龙岩区域范围内的天然气销售业务均通过龙洲海油经营。

（2）在南平地区主要由子公司武夷运输与中石油合作，拥有加油站3个，另有在批在建加油站2个。（3）在天津地区公司还通过收购方式，在天津市大港区投资建设有CNG天然气加工厂一座，该项目设计产能日供气量可达30万立方。（4）在安徽芜湖地区子公司安徽中桩物流在其港后物流园建设有油气电合建站1个。

5、其他业务

为延伸产业链，打造交通服务产业立体化的发展体系、提升相关产业的融合发展，公司开展保理、信息技术服务和职业教育培训等业务，相关业务主要依托下属公司经营。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司股权资产未发生重大变化。
固定资产	公司固定资产未发生重大变化。
无形资产	公司无形资产未发生重大变化。
在建工程	报告期末在建工程比年初增加 9,551.07 万元，增长 40.37%，主要是安徽中桩物流码头物流园项目增加 1,746.17 万元，安徽中桩物流配套件杂货码头工程（二期码头）增加 1,350.68 万元，武平龙洲物流园公路港功能区项目增加 535.08 万元；龙兴公路港工程增加 5,049.04 万元。
应收票据	报告期末应收票据比年初减少 22,485.39 万元，下降-74.91%；变化原因主要为上半年受疫情影响公司收入有所下降，公司部分应收账款票据到期或已贴现。
应收账款	报告期末应收账款净额比年初减少 40,896.78 万元，下降 30.05%；变化原因主要为收回前期货款及本报告期收入下降。
预付账款	报告期末预付账款比年初增加 53,334.98 万元，增长 110.33%，主要因为沥青备货预付增加。
存货	报告期末存货比年初增加 20,091.83 万元，增长 86.98%，主要为期末沥青库存增加。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
持有子公司嘉华创富有限公司 100% 股权	收购兆华供应链取得		香港	沥青贸易	实际控制	486.63 万元	2.90%	否

三、核心竞争力分析

（一）在整体经营方面

1、特许经营优势

公司产业链上的沥青供应链、港口码头综合服务、汽车制造、销售及服务、汽车客运及站务服务、成品油及天然气销售、商业保理等均需取得相应的特许经营许可和资质方可经营，其中沥青供应链的特种集装箱需海运、铁路上路运营许可，港口码头运营须取得港航管理部门的港口经营许可，新能源客车制造需取得国家整车生产资质，汽车4S店须取得厂家的区域代理权，公司汽车客运及站务服务经营须取得交运管理部门的特许经营许可，成品油及天然气销售须取得经贸主管部门的销售许可和安监管理部门的危险化学品经营许可，商业保理须取得主管部门的保理牌照。这些特许经营权和资质的取得有利于确保

公司在区域内的行业地位，为公司相关业务的发展奠定了坚实基础。

2、产业链延伸优势

公司多年来始终坚持产业链延伸战略。公司主要经营现代物流服务（含沥青供应链）、汽车制造、销售及服务、汽车客运及站务服务，以及成品油及天然气销售等业务，在重点发展现代物流服务的同时，注重产业链延伸，打造立体化的产业发展战略，进行国内重要市场的区域布局，拓宽市场空间，形成多个利润增长点，为公司持续、稳定发展提供保证，增强了公司的抗风险能力。

（二）在具体业务方面

1、沥青供应链业务的运输模式优势

公司全资子公司兆华供应链拥有自主研发具有专利保护的沥青集装箱，其集装箱已经取得中国船级社、劳氏船级社、国际集装箱联盟颁发的证书，同时，获得了中国铁路总公司颁发的唯一箱号，获得铁路正式运行批准。其以此开创了水路、铁路、公路多式联运、一站式“门到门”的沥青运输物流模式，减少了中间的物流环节，可减少沥青转运中的加热次数，仅在施工现场一次加热，降低了仓储、中转的费用，同时保障了产品的质量，减少了污染，降低损耗，大幅降低成本，改变了传统沥青运输业态，整体提升了其沥青供应链业务的竞争力。

2、港口码头运营区位优势

近年来国家高度重视和深入推动长江经济带的发展，随着“共抓大保护、不搞大开发，整治清理长江岸线非法码头”等绿色发展理念的扎实推进，长江岸线的使用更加严格和规范，相关产业政策陆续落地。中桩物流港口码头位于芜湖长江大桥综合经济开发区，地理位置优越，水陆交通便捷；2018年1月起紧邻中桩码头的芜湖长江二桥、高速公路三山出口的陆续开通，交通区位优势更加显现。

同时，随着芜湖市非法小码头的清理完毕，中桩物流码头港口吞吐量不断增长，港务作业的效率和服务能力大幅提升；另外，随着码头装卸量增加及码头配套堆场的场内道路、场地硬化等基础设施的不断完善，中桩物流拥有的381亩港后物流园和240亩码头配套堆场优势也逐步体现。

3、新能源汽车研发制造区域竞争优势

汽车行业具有生产资质、技术、资金和规模等方面的进入壁垒，公司控股孙公司东莞中汽宏远是东莞地区唯一一家拥有生产新能源客车整车资质的企业，为广东省高新技术企业，拥有多项电动客车生产研发的专利技术，已形成较为完善的“宏远牌”新能源车系，具备一定的技术实力；同时，东莞中汽宏远在所处区域具有良好的市场竞争优势。

4、汽车客运及站务服务的经营区域的行业地位优势

公司汽车客运及站务服务业务具有明显的规模经济特性。自2003年成立以来，公司凭借较强的综合实力不断收购兼并区域内运输企业，扩大市场份额。在龙岩地区，公司先后收购兼并了永定县龙翔公共交通有限公司等十数家客运企业，扩大了经营规模，巩固了公司在龙岩地区的领先地位；在闽北地区，公司并购了该地区最大的公路运输骨干企业武夷运输，实现了闽西北的区域化经营。通过多年自身发展及收购兼并行为，公司在龙岩、南平地区确定了行业领先地位，有助于公司统一调度资源，提高了管理效率与车辆实载率，增强了竞争能力与利润水平，规模效应明显。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年,新冠肺炎疫情爆发给经济发展和社会生产生活带来重大挑战,面对严峻的生产经营形势,公司坚持“道路运输产业持续领导者、现代服务产业价值创新商”的战略定位,精心谋划、积极应对,紧紧围绕全年工作目标和经营任务,有序组织各产业复工复产。报告期,公司相关产业受其上下游复工复产延迟、业务需求下降等因素综合影响,公司实现营业收入131,236.17万元,同比下降25.65%,实现归属于上市公司股东的净利润-6,879.48万元,同比下降234.75%。

(一) 现代物流业务方面

1、沥青供应链业务

报告期内,受新冠肺炎疫情影响,国际原油价格大幅下跌导致沥青大宗商品价格出现剧烈波动,而国内项目施工期严重滞后,沥青市场整体需求延后。面对严峻经营形势,子公司兆华供应链加大集团管控力度,一方面降本增效,通过创新采购模式,平抑沥青价格波动风险;并充分利用疫情期间高速通行免费政策,组织货源向重点区域市场备货,有效降低运输成本;集装箱业务多措并举,降低集装箱堆存及运输费用;另一方面外拓市场,积极参与各区域市场招投标;积极调整集装箱业务服务经营策略,增强客户粘合力,有效提升集装箱周转率。

报告期,沥青供应链业务实现营业收入40,843.95万元,比上年同期下降27.85%;净利润为-7,066.01万元,比上年同期下降344.80%。

2、港口码头及其他现代物流业务

报告期内,子公司安徽中桩物流坚守安全生产底线,加快港后物流园和配套件杂货码头建设进度,抓紧打造“四位一体”业务体系,推动港口装卸、港后物流园、港口贸易及油气业务融合发展;报告期,安徽中桩物流港口码头综合服务业务实现营业收入9,998.49万元,比上年同期增长18.74%,综合毛利率12.06%,比上年同期下降0.32个百分点。

(二) 汽车制造、销售及服务业业务方面

报告期内,子公司东莞中汽宏远在持续强化新技术研发及专利转化的同时,更加重视加强市场开拓,重点跟踪核心区域市场;子公司畅丰汽车借助技术优势和产品优势,积极生产满足各地方舱医院终端医疗设备对电源质量要求的保电特种车辆,助力疫情防控。报告期,汽车制造、销售及服务业业务实现营业收入23,476.23万元,比上年同期下降54.06%;综合毛利率8.2%,比上年同期下降4.67个百分点。

(三) 汽车客运及站务服务业务方面

报告期内,受新冠肺炎疫情及防控政策影响,人们出行减少,公司汽车客运及站务服务业务经营受到严重冲击,公司子公司福建龙洲运输集团有限公司和武夷运输在做好疫情防控工作的前提下,主动作为,持续推进智能化、移动互联经营水平,做优做精定制公交,注重挖掘旅游运输业务潜力,努力降低疫情对道路客运经营的影响。报告期,汽车客运及站务服务业务实现营业收入13,405.25万元,比上年同期下降41.36%。

(四) 成品油及天然气销售业务方面

报告期内,受国际原油价格剧烈波动及人们出行减少影响,公司成品油销售业务面临油品零售价格和需求均下降的双重压力,受终端客户复工复产延迟或停产等影响天然气销售业务销量下滑。报告期,成品油及天然气销售业务实现营业收入12,162.19万元,比上年同期下降19.72%;综合毛利率14.53%,比上年同期下降0.71个百分点。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	1,312,361,699.79	1,765,195,715.40	-25.65%	主要受疫情影响，汽车运输收入下降，大部分道路施工企业暂缓或延后开工，沥青供应链业务收入下降，公司汽车制造、销售及服务业务收入也同比减少
营业成本	1,269,281,707.61	1,509,442,609.00	-15.91%	
销售费用	36,245,284.22	53,413,789.11	-32.14%	收入下降销售费用相应的减少
管理费用	101,484,863.96	124,892,211.96	-18.74%	
财务费用	54,772,987.85	87,744,347.41	-37.58%	收到新能源汽车生产企业贴息等
所得税费用	13,476,213.62	15,933,272.71	-15.42%	
研发投入	19,308,595.72	12,704,457.16	51.98%	主要为新能源汽车相关研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-314,731,125.98	191,690,019.29	-264.19%	受疫情影响，公司营业收入下滑，销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少 9.61 亿元，而期末存货增加，购买商品、接受劳务支付的现金减少幅度较小。
投资活动产生的现金流量净额	-74,512,611.73	-179,962,467.04	58.60%	收到上年末股权转让余款 2,470 万元，收回投资所收到的现金比上年同期增加；上年同期支付 4000 万元购买少数股权，本期未发生购买股权事项。本期投资活动现金流出比上年同期减少。投资活动现金流入增加而流出减少，因而投资活动产生的现金流量净额同比增长 58.60%。
筹资活动产生的现金流量净额	307,359,304.16	71,001,194.63	332.89%	主要是取得借款收到的现金大于偿还债务支付的现金。
现金及现金等价物净增加额	-82,402,917.94	83,535,119.18	-198.64%	主要为经营活动产生的现金净流量减少所致
投资收益	15,169,341.85	5,503,629.80	175.62%	主要为武夷运输转让所持福建莆田汽车运输股份有限公司股权收益
公允价值变动收益	13,965,248.85		100.00%	期货套期无效部分产生的净损益
信用减值损失	-6,644,852.47	36,350,163.90	-118.28%	上年同期因半年以内应收账款龄调整计提比率和收回前期销售款而转回已计提的信用减值损失，本期信用减值损失主要系保理款减值损失计提增加。
资产处置收益	12,752,258.30	-1,723,905.25	839.73%	岩运石化牛坑加油站拆迁收到补偿款等

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	1,312,361,699.79	100%	1,765,195,715.40	100%	-25.65%
分行业					
1.沥青供应链	408,439,506.22	31.12%	566,086,582.61	32.07%	-27.85%
2.港口码头服务及其他货运物流	105,807,668.72	8.06%	104,739,648.46	5.93%	1.02%
3.汽车制造、销售及服务	234,762,252.82	17.89%	511,025,858.08	28.95%	-54.06%
4.汽车客运及站务服务	134,052,491.99	10.21%	228,616,090.54	12.95%	-41.36%
5.成品油及天然气销售	121,621,861.91	9.27%	151,488,273.50	8.58%	-19.72%
6.其他	307,677,918.13	23.44%	203,239,262.21	11.51%	51.39%
分地区					
京津冀地区	408,439,506.22	31.12%	592,838,104.54	33.58%	-31.10%
福建地区	727,747,311.23	55.45%	842,284,055.35	47.72%	-13.60%
广东地区	62,503,490.63	4.76%	232,421,635.74	13.17%	-73.11%
安徽地区	101,220,471.82	7.71%	84,519,414.08	4.79%	19.76%
上海地区	12,450,919.89	0.95%	13,132,505.69	0.74%	-5.19%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
沥青供应链	408,439,506.22	446,234,348.54	-9.25%	-27.85%	-9.56%	-22.10%
汽车制造、销售及服务	234,762,252.82	215,509,946.27	8.20%	-54.06%	-51.60%	-4.67%
汽车客运及站务服务	134,052,491.99	146,121,855.89	-9.00%	-41.36%	-21.56%	-27.52%
分地区						
京津冀地区	408,439,506.22	446,234,348.54	-9.25%	-31.10%	-14.07%	-21.66%
福建地区	727,747,311.23	667,567,143.26	8.27%	-13.60%	-6.38%	-7.07%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司上半年受新冠疫情及防控政策影响，人们出行减少报告期汽车客运及站务服务收入同比下降41.36%。因受疫情影响，行业上下游复工复产延迟和上年末公司转让了广东梅州新宇及其子公司梅州中宝的全部股权，报告期汽车制造、销售及服务业营业收入同比下降54.06%，相应的公司在广东地区营业收入同比下降73.11%。受疫情影响大部分道路施工企业暂缓或延后开工，报告期公司沥青供应链业务收入下降27.85%，其业务大部分在京津冀地区，报告期该地区收入相应下降31.10%。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	15,169,341.85	-21.92%	股权处置、投资分红收益	否
公允价值变动损益	13,965,248.85	-20.18%	期货套期保值无效套期部分	否
营业外收入	6,175,055.63	-8.92%	政府补助等	否
营业外支出	1,570,577.02	-2.27%	固定资产报废	否
资产处置收益	12,752,258.30	-18.43%	固定资产、无形资产处置	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,115,770,716.11	11.32%	726,886,202.71	7.71%	3.61%	
应收账款	952,058,834.52	9.66%	1,341,333,525.01	14.24%	-4.58%	
存货	431,905,930.50	4.38%	570,236,215.89	6.05%	-1.67%	
投资性房地产	85,122,041.63	0.86%	88,464,262.89	0.94%	-0.08%	
长期股权投资	49,185,948.74	0.50%	50,387,029.76	0.53%	-0.03%	
固定资产	1,695,297,359.25	17.20%	1,634,995,605.59	17.35%	-0.15%	
在建工程	332,076,105.47	3.37%	228,614,471.73	2.43%	0.94%	
短期借款	2,244,537,646.86	22.78%	1,852,130,575.20	19.66%	3.12%	公司因生产经营需要短期借款增加而长期借款相应减少，降低公司资金成本
长期借款	1,127,226,602.40	11.44%	1,251,562,412.40	13.28%	-1.84%	

预付账款	1,016,766,691.19	10.32%	495,186,904.39	5.26%	5.06%	主要为预付沥青采购款增加
------	------------------	--------	----------------	-------	-------	--------------

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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他权益工具投资	5,662,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,062,000.00	0.00	3,600,000.00
金融资产小计	5,662,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,062,000.00	0.00	3,600,000.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	5,662,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,062,000.00		3,600,000.00
金融负债	9,997,400.00	0.00	7,257,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,740,000.00

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

详见第十节“财务报告”-“七、合并财务报表项目注释”-“59、所有权或使用权收到限制的资产”。

五、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
127,197,648.32	132,793,212.97	-4.21%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安徽中桩物流码头物流园工程	收购	是	物流园经营	17,461,677.41	120,978,929.47	自筹	53.00%	0.00	0.00	在建	--	--
安徽中桩物流配套件杂货码头工程（二期码头）	自建	是	港口码头经营	13,506,753.00	18,782,706.15	自筹	18.78%	0.00	0.00	在建	2019年11月12日	巨潮资讯网《控股子公司投资建设安徽中桩物流园配套件杂货码头工程项目的公告》（公告编号：2019-117）
龙兴公路港	自建	是	物流园经营	50,490,375.53	155,604,192.28	自筹	62.47%	0.00	-288,138.32	在建	2016年11	巨潮资讯网《关

工程											月 1 日	于投资建设龙 岩公路港物流 园项目的公告》 (公告编号： 2016-135)
武平龙洲物 流园公路港 功能区项目	自建	是	物流园经营	5,189,139.46	7,738,156.96	自筹	10.31%	0.00	0.00	在建	--	--
合计	--	--	--	86,647,945.40	303,103,984.86	--	--	0.00	-288,138.32	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公允 价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金 额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	5,662,000.00	0.00	0.00	0.00	2,062,000.00	5,010,075.00	3,600,000.00	自有资金
合计	5,662,000.00	0.00	0.00	0.00	2,062,000.00	5,010,075.00	3,600,000.00	--

5、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

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内开仓金额	报告期内平仓金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额	备注
一德期货有限公司	否	否	BU2006	2,212.67	2019年11月26日	2020年03月10日	2,212.67	722.04	2,729.28	0	0	0.00%	2,048.64	空单
一德期货有限公司	否	否	BU2006	0	2020年02月28日	2020年05月14日	0	1,778.4	1,456.26	0	0	0.00%	-3,224.64	多单
一德期货有限公司	否	否	BU2006	0	2020年03月18日	2020年05月25日	0	635.4	698.53	0	0	0.00%	629.98	多单
一德期货有限公司	否	否	BU2012	0	2020年03月10日	2020年12月15日	0	818.22	803.96	0	51	0.02%	365.78	多单
一德期货有限公司	否	否	BU2007	0	2020年04月02日	2020年06月09日	0	142.49	148.25	0	0	0.00%	-57.89	空单
一德期货有限公司	否	否	BU2012	0	2020年04月30日	2020年12月15日	0	1,061.56	238.44	0	823.12	0.29%	-1.3	空单
合计				2,212.67	--	--	2,212.67	5,158.11	6,074.72	0	874.12	0.31%	-239.43	
衍生品投资资金来源				自有资金										
涉诉情况(如适用)				无										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2019年12月13日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				无										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				风险分析： 1、市场风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。 2、流动性风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如行情急剧变化，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。										

	<p>3、信用风险：在产品交付周期内，可能出现客户主动违约而造成公司期货交易上的损失。</p> <p>4、操作风险：由于期货交易专业性较强，复杂程度较高，会存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的可能。</p> <p>控制措施：</p> <p>1、公司建立了完善的沥青期货套期保值内控管理体系，并制定了《沥青期货套期保值业务管理制度》，对套期保值额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、内部风险报告制度等作出了明确规定，且长期有效。</p> <p>2、兆华供应链组建了专业操作团队，实行授权管理和岗位牵制。期货领导小组作为管理兆华供应链期货交易的决策机构，负责讨论操作方案，交易员根据期货领导小组批准的操作方案下单。</p> <p>3、兆华供应链将控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，按照《期货套期保值业务管理制度》等相关制度规定审批权限下达操作指令，进行套期保值操作，并定期进行内部审计，以有效防范风险。</p> <p>4、兆华供应链将套期保值业务与兆华供应链生产经营相匹配，根据生产经营所需及客户订单周期作为期货操作期，控制期货头寸，降低期货价格波动风险。</p> <p>5、根据兆华供应链实际经营情况，兆华供应链将主要以《企业会计准则》规定的公允价值套期保值为目标，在实际操作过程中，兆华供应链将持续地对套期保值的有效性进行评价，确保相关套期保值业务高度有效，以符合企业最初为该套期保值关系所确定的风险管理策略。</p> <p>6、兆华供应链以自己名义设立套期保值交易账户，使用自有资金。</p> <p>7、设立了符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>兆华供应链在上海期货交易所从事沥青期货合约套期保值业务，合约价格按每日交易结束后的上海期货交易所结算价作为公允价，截至 2020 年 6 月 30 日，兆华供应链套期保值业务中尚未平仓的沥青期货合约公允价值浮动亏损为 274.00 万元。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>无发生重大变化。</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>公司在保证正常生产经营的前提下，以自有资金开展沥青期货套期保值业务，不仅可以充分利用期货市场的套期保值功能，规避原材料市场价格波动给沥青供应链业务带来的经营风险，而且有利于保持公司沥青产品成本的相对稳定，减少和降低沥青价格波动对公司正常生产经营的影响。公司建立了完善的沥青期货套期保值内控管理体系，并制定了《沥青期货套期保值业务管理制度》，能较好地防范和控制风险。</p>

6、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。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

具体内容详见本节“五、投资状况分析 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况”。

六、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

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽中桩物流	子公司	港口码头服务	313,336,000	792,179,961.05	383,234,393.92	101,220,471.82	8,321,698.78	9,485,228.39
兆华供应链	子公司	沥青加工、贸易	403,059,333.33	2,299,424,037.55	764,896,417.85	408,439,506.22	-71,157,428.56	-70,660,096.02
东莞中汽宏远	子公司	新能源汽车销售	120,000,000.00	2,241,890,727.96	394,300,761.60	2,927,556.28	-26,846,936.63	-28,361,584.31
武夷运输	子公司	汽车客运及站务	100,000,000.00	919,804,755.84	430,431,710.87	100,558,554.43	21,604,677.33	16,689,333.09
岩运石化	子公司	成品油销售	15,980,000.00	99,365,338.75	88,712,893.48	83,593,468.57	19,816,149.57	15,460,026.09
上海金润二当家	子公司	商业保理	57200000	237,355,096.01	-30,871,361.53	12,450,919.89	-10,594,862.87	-9,576,707.35

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
厦门市路东物流有限公司	出售	处置净损益 -22.63 万元

主要控股参股公司情况说明：

1. 公司控股子公司安徽中桩物流2020年1-6月实现营业总收入10,112.05万元，比上年同期增加19.76%，实现净利润948.52万元，比上年同期下降41.99%，主要原因为本期销售费用增加，公司毛利率略微下滑，收到日常经营相关的政府补助比去年同期减少。
2. 公司全资子公司兆华供应链2020年1-6月实现营业总收入40,843.95万元，比上年同期下降27.85%，净利润为-7,066.01万元，比上年同期下降344.80%。上半年受国际原油价格暴跌和新冠疫情影响，大部分道路施工企业暂缓或延后开工，沥青供应链业务收入下降，且收入无法覆盖前期库存或稍早期间的沥青采购成本导致毛利率锐减为-9.25%，比上年同期下降22.10个百分点。
3. 公司控股孙公司东莞中汽宏远2020年1-6月实现营业总收入292.75万元，比上年同期下降92.36%，净利润为-2,836.16万元，比上年同期增长16.35%。受疫情影响，上半年下游客运企业受冲击较大，导致东莞中汽宏远获得订单减少，业务收入下滑，但由于企业复工复产延迟，期间费用下降，较去年同期亏损减少。
4. 公司控股子公司武夷运输2020年1-6月实现营业总收入10,055.86万元，比上年同期下降34.70%，实现净利润1,668.93万元，比上年同期下降19.31%，该公司业务主要为汽车客运及站务服务，业务收入受疫情及疫情防控政策影响较大。
5. 公司持有岩运石化51.00%股权，该公司从事成品油、天然气销售等业务，2020年1-6月实现营业总收入8,359.35万元，比上年同期下降16.89%，实现净利润1,546.00万元，比上年同期增长53.40%。营业收入下降是因为受疫情影响；而净利润增加，主要是报告期其牛坑加油站被拆迁，取得补偿款等。
6. 公司持有上海金润二当家50.096%股权，该公司及其下属子公司上海金润保理主要从事商业保理等业务，2020年1-6月实现营业总收入1,245.09万元，比上年同期下降5.19%，净利润为-957.67万元，比上年同期减少911.27万元，降幅1,963.88%，主要是报告期计提应收保理款减值等信用减值885.90万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）可能面临的风险

1、安全生产事故风险

安全生产事故风险是公司产业链上的现代物流、汽车客运及站务服务、成品油及天然气销售等业务经营中面临的重大风险之一。

（1）道路交通事故风险

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

（2）油气安全生产事故风险

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

（3）港口安全生产事故风险

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

2、原油、成品油及天然气价波动风险

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

3、公司快速扩张带来的管理风险

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

4、并购重组整合风险

公司上市以来，通过加大资本并购和投资合作力度，打造了新的利润增长点。并购交易完成后，被收购标的公司与上市公司仍需在人才管理、文化建设、业务互补等方面进行持续性融合。而能否通过整合保证上市公司对标的公司的控制力并保持标的公司原有竞争优势、充分发挥并购整合的协同效应仍具有不确定性，存在整合风险。

5、商誉减值风险

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

6、应收账款管理风险

随着公司相关业务规模的不断扩大，如果公司在销售收入持续增长的同时，不能对应收账款实施高效管理，应收账款存在发生坏账损失的风险，将给公司经营业绩带来较大影响，并给公司的资金周转和偿债能力带来一定不利影响。

（二）风险应对措施

1、在公司经营过程中始终把安全作为公司发展的生命线，持续加强安全管理，并通过保险统筹等各种措施降低、转移安全事故给公司带来的损失。

2、在业务经营过程中将紧盯市场变化，加强采购管理和成本控制，实施采购、销售价格联动和传导，以降低原油、成品油及天然气价波动带来的风险。

3、在业务经营过程中，公司将加强应收账款的管理，加大催收力度，缩短账期，完善回款考核机制，加强督查和考核力度，加快回款速度，降低流动性风险，确保公司稳健经营。

4、在收购兼并项目投后管理过程中，公司将在加强内部控制的同时，不断推进与并购标的公司的文化融合和资源整合，实现协同效应和融合发展。

5、公司将进一步加强人力资源管理，持续优化人员结构，打造精干高效、适应公司快速发展的人才队伍；继续优化薪酬考核激励制度，不断激发管理人员的积极性和创造性，提升企业的整体管理水平。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	5.61%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	巨潮资讯网《龙洲集团股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-056）

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

二、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	1	承诺方	西藏达孜和聚百川投资管理中心（有限合伙）、新疆丝绸南道股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业（有限合伙）			
		承诺类型	股份锁定			
		承诺内容	承诺人在本次交易项下取得的上市公司新增股份自本次发行完成之日起 12 个月内不得转让，如承诺人取得上市公司新增股份时，对于认购股份的标的资产持续拥有权			

			益的时间不足 12 个月，则承诺人在本次交易项下取得的公司新增股份自本次发行完成之日起 36 个月内不得转让。股份锁定期限内，承诺人通过本次交易取得的对价股份因上市公司发生送红股、转增股本或配股等除权除息事项而增加的部分亦应遵守上述股份锁定安排。锁定期届满后，承诺人将依据届时有效的法律法规和深交所的规则办理转让和交易。承诺人同意，若中国证监会等监管机构对本次交易中承诺人取得新增股份的锁定期另有要求，承诺人将根据相关监管机构的意见及要求进行调整。
		承诺时间	2016 年 07 月 05 日
		承诺期限	2016 年 7 月 5 日-2020 年 3 月 29 日
		履行情况	履行完毕
	2	承诺方	交通国投、龙洲股份员工资管计划、新疆嘉华创富
		承诺类型	股份锁定
		承诺内容	承诺人本次认购的上市公司新增股份的限售期，即不得通过证券市场公开交易或协议方式转让的期限，为股份发行结束之日即承诺人认购的上市公司新增股份完成登记之日起 36 个月；前述锁定期届满后，股份解锁事宜按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。
		承诺时间	2016 年 07 月 05 日
		承诺期限	2016 年 7 月 5 日-2020 年 3 月 29 日
		履行情况	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	无		
股权激励承诺	无		
其他对公司中小股东所作承诺	无		
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		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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
公司在收购天津曼莉股权时,交易对方做出了业绩承诺,因交易对方2016、2017年度实际净利润未达到当年承诺净利润,公司起诉相关责任方要求履行业绩承诺补偿责任	4,275.98	否	王一鸣、旷智(天津)国际贸易有限公司、华天汇金国际贸易(天津)有限公司向最高人民法院申请再审,最高人民法院已受理	尚未审理	尚未判决	2020年04月18日	公司于巨潮资讯网披露的《龙洲集团股份有限公司关于诉讼案件的进展公告》(公告编号:2020-025)

其他诉讼事项

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
公司因股权转让纠纷,起诉天津神州天盾汽车俱乐部有限公司、崔一鸣、刘莘、要求其支付股权转让款及利息	986	否	一审判决生效	判令天津神州天盾汽车俱乐部有限公司崔一鸣、刘莘支付股权转让款本金及利息	强制执行中	--	--
公司因与龙岩云顶茶园有限公司合作项目终止,起诉对方返还我司	500	否	一审判决生效	公司胜诉	强制执行中		

已垫付款 500 万元及利息							
公司多种经营发展分公司因买卖合同纠纷，向龙岩市新罗区法院提起诉讼，要求福建永强岩土股份有限公司、龙岩市恒和贸易有限公司、林晟支付货款及利息，福建金瓯建设工程有限公司承担连带责任	459.1	否	二审判决生效	被告向福建省高院申请再审	福建省高院尚未判决，二审法院执行款收回 373 万元。	--	--
公司多种经营发展分公司因买卖合同纠纷向法院起诉，要求福建晟亿建设发展有限公司、福建恒星贸易有限公司、余兴支付货款、利息等款项，福建晟亿建设发展有限公司永泰龙岩分公司、永泰公司承担连带责任	388.22	否	二审判决生效	公司胜诉	已收回货款及利息	--	--
公司多种经营发展分公司因买卖合同纠纷向法院起诉，要求福建中天建设工程有限公司支付货款及资金占用费等款项	689.76	否	一审判决生效	公司胜诉	强制执行中	--	--
公司多种经营发展分公司因买卖合同纠纷向法院起诉，要求中建路桥集团有限公司支付货款及利息等款项	265.1	否	经法院主持达成调解	按调解协议分期支付	执行中，已回款 85 万	--	--
公司子公司新宇	402.4	否	经法院主	厦门力浪、张琼	执行中，已回款	--	--

汽车因买卖合同 纠纷起诉厦门力 浪机电有限公司， 要求对方返还货 款支付利息			持达成调 解	署、汤静与新宇 汽车签署了还款 计划书	69 万元		
公司子公司新宇 汽车因合同纠纷 起诉福建武夷山 陆地港汽车国际 贸易有限公司、福 建三青物流有限 公司、福建武夷山 港务有限公司和 魏承府，要求其归 还欠款本金和利 息	3,000	否	经法院主 持达成调 解	福建武夷山陆地 港有限公司应归 还本金 3000 万元 及相应利息	执行中，已回款 270 万	--	--
公司子公司新宇 汽车因买卖合同 纠纷起诉张琼署、 汤静、张云支付尚 欠货款及利息	903.08	否	经法院主 持达成调 解	张琼署、汤静确 认应偿还货款及 相应利息	执行中，已回款 160 万元	--	--
公司子公司新宇 汽车因买卖合同 纠纷起诉厦门通 远汽车销售服务 有限公司、张琼 署、汤静、邱建雄 支付尚欠货款及 利息	946.72	否	一审判决 生效	被告应于本判决 生效之日起 20 日 内返还原告货款 5,455,570 元，代 垫的调查费 219,700 元以及 截至 18 年 6 月 30 日利息 3,791,913.55 元， 并支付以 5,455,570 元为 本金自 18 年 7 月 1 日起至款清之 日止按月利率 1.5%计算的利息	无	--	--
控股孙公司金润 保理因保理合同 纠纷，向法院起诉 要求上海金广大 道物流科技有限 公司支付通行费 及服务、滞纳金	340	否	二审判决 生效	公司胜诉	已回款 210 万， 执行终结	--	--

等款项							
控股孙公司金润保理因保理合同纠纷,向法院起诉要求上海闽通物流有限公司支付通行费及服务费、滞纳金等款项	381	否	一审判决生效	公司胜诉	已回款 300 万,执行终结	--	--
控股孙公司金润保理因保理合同纠纷,向法院起诉要求福建意昂机电股份有限公司支付保理融资本金、保理费等	450	否	二审判决生效	公司胜诉	已回款 30.9 万,执行终结	--	--
控股孙公司金润保理因保理合同纠纷,向法院起诉要求上海快捷快递有限公司支付保理融资本金、保理费等	2,192.48	否	一审判决生效	公司胜诉	执行中,已回款 8 万	--	--
控股孙公司金润保理因保理合同纠纷,向法院起诉要求杭州德畅物流有限公司支付保理融资本金、保理费等	600	否	尚未开庭	不适用	不适用	--	--
控股孙公司金润保理因保理合同纠纷起诉杭州德畅物流有限公司	1,079.5	否	经法院主持达成调解	要求杭州德畅物流按法院调解书确定的履行时间及金额履行	已回款 559.6 万	--	--
控股孙公司金润保理因保理合同纠纷,向法院起诉要求烟台昌隆运输有限责任公司支付通行费及服务费、滞纳金等款项	390	否	尚未开庭	不适用	不适用	--	--
因建设工程施工	3,356.16	否	二审判决	法院判决我司支	已执行	--	--

合同纠纷,中海工程建设总局有限公司向芜湖市中级人民法院提起诉讼,要求安徽中桩物流支付工程款、逾期利息、各项损失等款项			生效	付工程建设费及对方损失等合计1,932.62万元及利息。			
因南京高鹏运输有限责任公司“苏皖1”船碰撞安徽中桩物流有限公司码头,故我司向法院起诉南京高鹏运输有限责任公司、张永爱、陶业林、陶兆刚赔偿碰撞造成的损失	400	否	尚未开庭	不适用	不适用	--	--
买卖合同纠纷,福州天宇电气股份有限公司起诉龙岩畅丰汽车	300	否	尚未开庭	不适用	不适用	--	--
买卖合同纠纷,厦门诚维信起诉东风商用车公司赔偿车辆质量问题造成的各项损失	734.58	否	尚未开庭	不适用	不适用	--	--
公司子公司重庆中物振华因买卖合同纠纷,起诉重庆鹏方再生资源有限公司、李国强,要求其支付货款、资金占用费等	658.48	否	一审判决生效	公司胜诉	强制执行中	--	--
公司子公司湖南中物振华因买卖合同纠纷,起诉中电建路桥集团有限公司,要求其支付货款	778.05	否	尚未开庭	不适用	已回款200万	--	--
公司子公司兆华供应链因买卖合	403.55	否	尚未开庭	不适用	不适用	--	--

同纠纷起诉天津 贻成混凝土搅拌 有限公司支付货 款及逾期利息							
公司子公北京中 物振华因买卖合 同纠纷起诉中建 新疆建工（集团） 有限公司支付货 款及逾期利息	679.27	否	尚未开庭	不适用	不适用	--	--
公司子公司湖南 中物振华因买卖 合同纠纷起诉中 电建路桥集团有 限公司、广东龙浩 公路桥梁工程有 限公司支付货款 及逾期利息	578.05	否	尚未开庭	不适用	不适用	--	--
公司子公司北京 中物振华因买卖 合同纠纷起诉中 铁十七局集团第 一工程有限公司 支付货款及逾期 利息	208.47	否	一审判决 已生效	公司胜诉	申请强制执行	--	--
公司子公司华辉 商贸因买卖合同 纠纷，向法院起诉 要求福建吉美汽 车工业有限公司 支付货款及逾期 利息	386.02	否	经法院主 持达成调 解	要求福建吉美汽 车工业有限公司 按调解书支付欠 款	已回款 10 万	--	--
公司子公司华辉 商贸因买卖合同 纠纷，向法院起诉 要求中铁六局广 州公司支付货款 及逾期利息	436.65	否	达成和解 协议	按和解协议履行 支付货款	已按和解协议全 额支付货款	--	--
公司子公司华辉 商贸因买卖合同 纠纷，向法院起诉 要求福建海晖环	453.95	否	经法院主 持达成调 解	要求福建海晖环 保支付 453.95 万 元货款及 15 年 1 月 1 日起至款清	已申请强制执 行，已回款 34.8 万元	--	--

保科技有限公司 支付货款及逾期 利息, 张明承担连 带清偿责任				之日息(按 1 年期 贷款上浮 30% 计 息), 张明负连带 责任。			
公司子公司华辉 商贸因买卖合同 纠纷, 向法院起诉 要求中建路桥集 团有限公司支付 货款及逾期利息	2,285.9	否	仲裁调解	要求中建路桥集 团按调解书还款	已回款 350 万	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

(一) 已实施的员工持股计划决策程序

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

2、2017年3月，公司向兆华投资等发行股份购买资产并募集配套资金事项成功实施，作为本次重大资产重组发行股份募集配套资金的认购方，公司员工持股计划通过管理人长城国瑞证券有限公司设立“龙洲股份员工资管计划”，向员工持股计划参与者筹集资金12,000万元，以每股发行价10.58元，认购公司此次非公开发行股份11,342,155股，该等股份已经深圳证券交易所批准于2017年3月30日上市，本次员工持股计划已成功实施。公司员工持股计划参与人名单详见公司2017年4月1日刊载于巨潮资讯网的《福建龙洲运输股份有限公司2016年度第一期员工持股计划最终参与人名单》。

(二) 员工持股计划持股情况

截至2020年6月30日，公司2016年度第一期员工持股计划持有公司股份17,013,232股，占公司股本总额的3.03%；该持股计划已于2020年3月30日解除限售上市流通。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
交发睿通	受同一实际控制人控制	销售货物	钢材销售	市场价	公允	1,384.16	7.36%	3,500	否	转账	不适用	2020年05月09日	巨潮资讯网《龙洲集团股份有限公司关联交易公告》(公告编号:2020-051)
交发睿通	受同一实际控制人控制	采购货物	钢材采购	市场价	公允	1,600	8.51%	1,600	否	转账	不适用	2020年03月28日	巨潮资讯网《龙洲集团股份有限公司关联交易公告》(公告编号:2020-019)
龙马环卫	独立董事在关联方兼任独立董事	销售货物	汽车零部件销售	市场价	公允	2,062.11	8.78%	6,191.16	否	转账	不适用	2020年01月11日	巨潮资讯网《龙洲集团股份有限公司关联交易公告》(公告编号:2020-002)
中龙天利	受同一实际控制人控制	销售货物	钢材销售	市场价	公允	1,926.59	10.25%	7,410.12	否	转账	不适用	2019年08月13日	《龙洲集团股份有限公司关于全资子公司向关联人销售钢材暨关联交易的公告》(公告编号:)

													2019-090)
中龙天利	受同一实际控制人控制	销售货物	钢材销售	市场价	公允	1,362.64	7.25%	5,331.2	否	转账	不适用	2019年05月28日	巨潮资讯网《龙洲集团股份有限公司关联交易公告》(公告编号:2019-067)
合计				--	--	8,335.5	--	24,032.48	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

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：无

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
交发集团	实际控制人	短期拆借资金	0	43,500	43,500	5.98%	608.69	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		实际控制人交发集团借款给公司,满足公司短期资金周转需要,对公司经营成果及财务状况无重大影响。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

租赁情况说明

报告期，公司客运场站周边店铺、标准厂房等存在租赁给第三方经营的情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
安徽中桩物流	2019 年 01 月 10 日	4,000	2019 年 10 月 29 日	4,000	连带责任保 证	履行期限届满 之日起 2 年	否	否
安徽中桩物流	2019 年 01	4,500	2019 年 08 月 08	4,500	连带责任保	履行期限届满	否	否

	月 10 日		日		证	之日起 2 年		
安徽中桩物流	2016 年 02 月 19 日	17,000	2016 年 06 月 21 日	12,650	连带责任保证	履行期限届满之日起 2 年	否	否
安徽中桩物流	2019 年 01 月 10 日	3,000	2019 年 10 月 31 日	3,000	连带责任保证	履行期限届满之日起 2 年	否	否
安徽中桩物流	2019 年 01 月 10 日	2,857	2019 年 11 月 21 日	2,857	连带责任保证	履行期限届满之日起 2 年	否	否
安徽中桩物流	2019 年 12 月 31 日	6,500	2020 年 03 月 16 日	6,500	连带责任保证	履行期限届满之日起 3 年	否	否
芜湖源峰贸易有限公司	2019 年 12 月 31 日	2,000	2020 年 04 月 30 日	2,000	连带责任保证	履行期限届满之日起 2 年	否	否
龙兴公路港	2019 年 01 月 10 日	20,000	2019 年 12 月 09 日	20,000	连带责任保证	履行期限届满之日起 2 年	否	否
龙兴公路港	2019 年 12 月 31 日	4,000	2020 年 02 月 27 日	3,000	连带责任保证	履行期限届满之日起 2 年	否	否
武平县龙洲物流有限公司	2019 年 12 月 31 日	5,000	2020 年 06 月 18 日	0	连带责任保证	履行期限届满之日起 2 年	否	否
华辉商贸	2019 年 01 月 10 日	1,500	2019 年 08 月 27 日	1,500	连带责任保证	履行期限届满之日起 2 年	否	否
华辉商贸	2019 年 12 月 31 日	1,000	2020 年 03 月 10 日	1,000	连带责任保证	履行期限届满之日起 3 年	否	否
华辉商贸	2019 年 01 月 10 日	1,000	2019 年 01 月 11 日	1,000	连带责任保证	履行期限届满之日起 3 年	是	否
华辉商贸	2019 年 12 月 31 日	1,600	2020 年 03 月 13 日	1,600	连带责任保证	履行期限届满之日起 3 年	否	否
华辉商贸	2019 年 01 月 10 日	1,600	2019 年 03 月 19 日	1,600	连带责任保证	履行期限届满之日起 3 年	是	否
华辉商贸	2019 年 01 月 10 日	1,000	2019 年 11 月 19 日	1,000	连带责任保证	履行期限届满之日起 2 年	否	否
华辉商贸	2019 年 12 月 31 日	3,000	2020 年 04 月 30 日	3,000	连带责任保证	履行期限届满之日起 2 年	否	否
武夷运输	2019 年 01 月 10 日	1,500	2019 年 11 月 28 日	1,500	连带责任保证	履行期限届满之日起 2 年	否	否
武夷运输	2019 年 01 月 10 日	2,000	2019 年 12 月 12 日	2,000	连带责任保证	履行期限届满之日起 2 年	否	否
武夷运输	2019 年 12 月 31 日	2,500	2020 年 03 月 18 日	2,500	连带责任保证	履行期限届满之日起 2 年	否	否
武夷运输	2019 年 12 月 31 日	2,750	2020 年 03 月 27 日	1,500	连带责任保证	履行期限届满之日起 3 年	否	否

武夷运输	2019年12月31日	5,000	2020年03月04日	5,000	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	否	否
北京中物振华	2019年01月10日	20,000	2019年04月24日	20,000	连带责任保证	2019.4.24--2022.4.23	否	否
北京中物振华	2019年01月10日	2,750	2019年07月02日	2,750	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	否	否
北京中物振华	2019年12月31日	10,000	2020年06月15日	3,000	连带责任保证	2020.6.15-2020.12.31	否	否
北京中物振华	2019年12月31日	8,000	2020年01月09日	0	连带责任保证	履行期限届满之日起3年	否	否
北京中物振华	2017年12月28日	4,000	2018年09月25日	2,000	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	是	否
兆华供应链	2017年12月28日	6,355.8	2018年04月13日	4,962.2	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	否	否
兆华供应链	2017年12月28日	4,200.98	2018年05月23日	0	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	否	否
兆华供应链	2019年01月10日	5,000	2019年09月04日	5,000	连带责任保证	2019.9.4-2020.7.23	否	否
兆华供应链	2019年01月10日	2,000	2019年07月01日	0	连带责任保证	履行期限届满之日起3年	否	否
兆华供应链	2019年01月10日	2,000	2019年11月01日	2,000	连带责任保证	履行期限届满之日起3年	否	否
嘉华创富有限公司	2017年12月28日	6,500	2018年10月19日	6,500	连带责任保证	履行期限届满之日起3年	否	否
福建中物振华	2019年12月31日	10,000	2020年02月24日	10,000	连带责任保证	2020.2.24-2023.2.24	否	否
金润保理	2019年01月10日	200	2019年09月06日	200	连带责任保证	2019.9.6至2020.9.5	否	否
金润保理	2019年12月31日	100	2020年05月08日	100	连带责任保证	2020.5.8至2021.5.7	否	否
金润保理	2019年01月10日	200	2019年12月13日	200	连带责任保证	2019.12.13至2020.12.12	否	否
金润保理	2019年12月31日	450	2020年06月10日	450	连带责任保证	2020.6.10至2022.6.30	否	否
天津龙洲天和	2017年01月20日	3,000	2017年03月24日	1,317.59	连带责任保证	2017.3.24至2022.3.18	否	否
长汀县宏祥公共交通有限公司	2019年01月10日	800	2019年02月22日	800	连带责任保证	履行期限届满之日起3年	否	否

漳平市宏盛公共交通有限公司	2019年01月10日	450	2019年02月22日	450	连带责任保证	履行期限届满之日起3年	否	否
连城县宏泰公共交通有限公司	2019年01月10日	260	2019年02月22日	260	连带责任保证	履行期限届满之日起3年	否	否
龙岩市宏安公共交通有限公司	2019年01月10日	450	2019年02月22日	450	连带责任保证	履行期限届满之日起3年	否	否
武平县宏源公共交通有限公司	2019年01月10日	500	2019年02月22日	500	连带责任保证	履行期限届满之日起3年	否	否
龙洲海油	2019年01月10日	950	2019年07月09日	950	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	是	否
龙洲海油	2019年01月10日	500	2019年01月11日	500	连带责任保证	履行期限届满之日起3年	是	否
畅丰汽车	2019年01月10日	8,000	2019年04月24日	8,000	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	是	否
畅丰汽车	2019年12月31日	8,000	2020年06月30日	8,000	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	否	否
厦门星马王	2019年01月10日	1,000	2019年05月13日	750	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	是	否
厦门诚维信	2019年01月10日	1,000	2019年05月13日	1,000	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	是	否
雪峰汽车	2017年12月28日	2,000	2018年08月02日	2,000	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	是	否
新宇汽车	2019年12月31日	5,000	2020年03月13日	5,000	连带责任保证	履行期限届满之日起3年	否	否
新宇汽车	2019年01月10日	3,700	2019年03月19日	3,700	连带责任保证	履行期限届满之日起3年	是	否
新宇汽车	2019年01月10日	15,000	2019年03月15日	15,000	连带责任保证	2019.3.15-2021.3.15	否	否
新宇汽车	2019年01月10日	7,300	2019年01月11日	6,252	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	否	否
新宇汽车	2019年12月31日	1,000	2020年05月14日	1,000	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	否	否
新宇汽车	2017年12月28日	500	2018年10月29日	500	连带责任保证	履行期限届满之日起2年	是	否
新宇汽车	2019年12月31日	4,000	2020年02月17日	4,000	连带责任保证	履行期限届满之日起1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			79,900		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			199,298.79

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	214,223.78		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	145,035.9				
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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
东莞中汽宏远 (新 宇汽车与龙洲股 份共同担保)		90,041.41	2019年11月19 日	90,041.41	连带责任保 证	履行期限届满 之日起2年	否	否
东莞中汽宏远 (新 宇汽车与龙洲股 份共同担保)		114,509	2018年11月22 日	114,509	连带责任保 证	履行期限届满 之日起2年	否	否
东莞中汽宏远 (新 宇汽车与龙洲股 份共同担保)		28,000	2019年12月12 日	28,000	连带责任保 证	履行期限届满 之日起2年	否	否
兆华供应链 (北京 中物振华提供担 保)		6,000	2019年08月16 日	6,000	连带责任保 证	履行期限届满 之日起2年	否	否
兆华供应链 (天津 领先正华能源提 供担保)		5,684.61	2019年08月07 日	0	抵押	履行期限届满 之日起2年	否	否
福建中物振华 (新 宇汽车与兆华供 应链共同担保)		4,500	2019年03月11 日	4,500	连带责任保 证	履行期限届满 之日起2年	是	否
松溪县天驭公共 交通有限公司 (武 夷运输提供担保)		387.12	2019年03月28 日	367.74	连带责任保 证	履行期限届满 之日起3年	否	否
松溪县天驭公共 交通有限公司 (武 夷运输提供担保)		33.5	2019年12月12 日	33.5	连带责任保 证	履行期限届满 之日起3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)	0		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)	243,451.65				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)	244,655.64		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)	54,292.2				
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)	79,900		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)	442,750.44				
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	458,879.42		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	199,328.1				

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	71.20%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	146,172.19
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	59,355.18
上述三项担保金额合计（D+E+F）	205,527.37
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明：无

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	22,101	0	0
合计		22,101	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

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、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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：否

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司本报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年3月29日召开的第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第四次会议分别审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律法规的议案》等相关议案，具体内容详见公司2019年3月30日刊载于巨潮资讯网的相关公告；公司于2020年3月5日召开第六届董事会第三十一次会议审议通过《关于终止筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的议案》，同意终止发行股份及支付现金购买厦门华特集团有限公司100%股权并募集配套资金暨关联交易事项，具体内容详见2020年3月5日刊载于巨潮资讯网的《关于终止筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的公告》（公告编号：2020-013）。

2、2019年5月16日，公司收到交易商协会下发的《接受注册通知书》，交易商协会同意接受公司超短期融资券注册，具体内容详见公司2019年4月20日刊载于巨潮资讯网的《关于超短期融资券和中期票据获准注册的公告》（公告编号：2019-063）；公司于2020年4月3日成功发行2020年度第一期超短期融资券3亿元，具体内容详见2020年4月7日刊载于巨潮资讯网的《2020年度第一期超短期融资券发行结果公告》（公告编号：2020-022）。

3、福建省高级人民法院就公司对旷智（天津）国际贸易有限公司、王一鸣、华天汇金国际贸易（天津）有限公司提起的股权转让合同纠纷一案做出终审判决，公司胜诉，具体内容详见公司2019年4月20日刊载于巨潮资讯网的《关于诉讼案件取得终审判决的公告》（公告编号：2019-031）；公司于2020年4月收到最高人民法院送达的《应诉通知书》〔（2020）最高法民申1616号〕，最高人民法院已受理再审申请人王一鸣、旷智（天津）国际贸易有限公司、华天汇金国际贸易（天津）有限公司与龙洲股份股权转让合同纠纷一案，具体内容详见2020年4月18日刊载于巨潮资讯网的《关于诉讼案件的进展公告》（公告编号：2020-025）。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	118,284,956	21.03%	0	0	0	-107,499,301	-107,499,301	10,785,655	1.92%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
2、国有法人持股	56,710,775	10.08%	0	0	0	-56,710,775	-56,710,775	0	0.00%
3、其他内资持股	61,574,181	10.95%	0	0	0	-50,788,526	-50,788,526	10,785,655	1.91%
其中：境内法人持股	57,338,218	10.20%	0	0	0	-50,788,526	-50,788,526	6,549,692	1.16%
境内自然人持股	4,235,963	0.75%	0	0	0	0	0	4,235,963	0.75%
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	444,083,638	78.97%	0	0	0	107,499,301	107,499,301	551,582,939	98.08%
1、人民币普通股	444,083,638	78.97%	0	0	0	107,499,301	107,499,301	551,582,939	98.08%
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	562,368,594	100.00%	0	0	0	0	0	562,368,594	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、兆华投资和兆华创富已按协议约定履行了业绩承诺及补偿，根据公司与业绩承诺方签订的相关协议规定，兆华投资和兆华创富于2020年5月12日解除限售股份的数量分别为19,748,398股和959,764股，具体内容详见公司2020年5月8日刊载于巨潮资讯网的《关于限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-048）。

2、龙洲股份于2017年3月实施重大资产重组，向西藏达孜和聚百川投资管理中心（有限合伙）、苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业（有限合伙）和新疆丝绸南道股权投资合伙企业（有限合伙）等3名交易对方发行股份，向交通国投、福建龙洲运输股份有限公司一第一期员工持股计划和新疆嘉华创富等3名认购对象发行股份，前述股东的限售股份于2020年3月30日解除限售上市流通，具体内容详见公司2020年3月26日刊载于巨潮资讯网的《关于限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-016）。

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
兆华投资	25,994,530	19,748,398	0	6,246,132	公司 2016 年重大资产重组交易对方，所持股份按业绩承诺完成情况解锁	2020 年 5 月 12 日
兆华创富	1,263,324	959,764	0	303,560	公司 2016 年重大资产重组交易对方，所持股份按业绩承诺完成情况解锁	2020 年 5 月 12 日
西藏达孜和聚百川投资管理中心（有限合伙）	2,280,267	2,280,267	0	0	公司 2016 年重大资产重组交易对方，公司向其发行股份购买资产所得限售股	2020 年 3 月 30 日
苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,140,125	1,140,125	0	0	公司 2016 年重大资产重组交易对方，公司向其发行股份购买资产所得限售股	2020 年 3 月 30 日
新疆丝绸南道股权投资合伙企业（有限合伙）	1,140,125	1,140,125	0	0	公司 2016 年重大资产重组交易对方，公司向其发行股份购买资产所得限售股	2020 年 3 月 30 日
交通国投	56,710,775	56,710,775	0	0	公司 2016 年重大资产重组非公开发行限售股	2020 年 3 月 30 日
福建龙洲运输股份有限公司第一期员工持股计	17,013,232	17,013,232	0	0	公司 2016 年重大资产重组非公开发行限售股	2020 年 3 月 30 日

划						
新疆嘉华创富	8,506,615	8,506,615	0	0	公司 2016 年重大资产重组非公开发行限售股	2020 年 3 月 30 日
合计	114,048,993	107,499,301	0	6,549,692	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	22,630		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
交通国投	国有法人	29.10%	163,672,815	0	0	163,672,815		
兆华投资	境内非国有法人	4.57%	25,695,491	-19,093,746	6,246,132	19,449,359	质押	6,246,132
福建龙洲运输股份有限公司第一期员工持股计划	其他	3.03%	17,013,232	0	0	17,013,232		
中央汇金资产管理有限责	国有法人	2.28%	12,848,850	0	0	12,848,850		
牛瑾	境内自然人	2.26%	12,717,019	12,717,019	0	12,717,019		
于英	境内自然人	2.00%	11,247,371	0	0	11,247,371		
厦门特运	国有法人	1.19%	6,713,212	0	0	6,713,212		
新疆嘉华创富	境内非国有法人	1.12%	6,316,980	-2,189,635	0	6,316,980		
王跃荣	境内自然人	1.00%	5,616,001	0	4,212,001	1,404,000	质押	3,000,000
方奕忠	境内自然人	0.86%	4,826,285	4,826,285	0	4,826,285		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东王跃荣是公司控股股东交通国投推荐至公司董事，除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
交通国投	163,672,815	人民币普通股	163,672,815
兆华投资	19,449,359	人民币普通股	19,449,359
福建龙洲运输股份有限公司—第一期员工持股计划	17,013,232	人民币普通股	17,013,232
中央汇金资产管理有限责任公司	12,848,850	人民币普通股	12,848,850
牛瑾	12,717,019	人民币普通股	12,717,019
于英	11,247,371	人民币普通股	11,247,371
厦门特运	6,713,212	人民币普通股	6,713,212
新疆嘉华创富	6,316,980	人民币普通股	6,316,980
方奕忠	4,826,285	人民币普通股	4,826,285
漳州长运	3,954,384	人民币普通股	3,954,384
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	股东王跃荣是公司控股股东交通国投推荐至公司董事，除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东方奕忠通过信用交易担保证券账户持有公司 4,683,924 股股票。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：龙洲集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,115,770,716.11	1,249,904,079.06
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	75,291,889.09	300,145,806.50
应收账款	952,058,834.52	1,361,026,671.81
应收款项融资	67,716,866.50	25,950,000.00
预付款项	1,016,766,691.19	483,416,908.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	973,301,528.44	1,007,981,537.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	431,905,930.50	230,987,611.51

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	442,547,651.77	552,677,602.43
流动资产合计	5,075,360,108.12	5,212,090,217.41
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	641,619,217.04	626,946,406.52
长期股权投资	49,185,948.74	53,268,338.02
其他权益工具投资	3,600,000.00	5,662,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	85,122,041.63	87,341,110.58
固定资产	1,695,297,359.25	1,762,526,349.31
在建工程	332,076,105.47	236,565,370.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	815,678,302.39	823,650,017.55
开发支出	9,395,967.89	9,995,399.01
商誉	1,036,417,644.95	1,036,417,644.95
长期待摊费用	35,398,008.34	27,678,172.84
递延所得税资产	65,463,702.03	65,354,180.53
其他非流动资产	10,631,967.18	10,631,967.18
非流动资产合计	4,779,886,264.91	4,746,036,956.60
资产总计	9,855,246,373.03	9,958,127,174.01
流动负债：		
短期借款	2,244,537,646.86	2,196,331,019.51
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	2,740,000.00	9,997,400.00
应付票据	723,097,819.48	851,554,128.98

应付账款	277,915,373.69	432,540,628.51
预收款项		
合同负债	260,069,690.02	94,421,996.06
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	21,981,915.12	41,301,883.95
应交税费	22,765,039.64	62,518,997.01
其他应付款	411,766,105.67	492,839,551.28
其中：应付利息	386,288.83	
应付股利	10,220,000.00	4,381,600.00
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	582,670,000.00	498,470,037.57
其他流动负债	396,450,808.14	236,072,833.11
流动负债合计	4,943,994,398.62	4,916,048,475.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,127,226,602.40	1,109,501,534.40
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	135,345,647.25	179,324,523.28
长期应付职工薪酬		
预计负债	33,443,706.04	39,217,319.66
递延收益	291,130,839.37	267,903,337.89
递延所得税负债	17,591,840.50	18,167,590.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,604,738,635.56	1,614,114,305.68
负债合计	6,548,733,034.18	6,530,162,781.66
所有者权益：		

股本	562,368,594.00	562,368,594.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,374,429,067.55	1,374,429,067.55
减：库存股		
其他综合收益	-2,740,000.00	-9,997,400.00
专项储备	9,298,019.97	6,897,148.60
盈余公积	76,760,607.13	76,760,607.13
一般风险准备		
未分配利润	779,342,137.39	887,502,721.20
归属于母公司所有者权益合计	2,799,458,426.04	2,897,960,738.48
少数股东权益	507,054,912.81	530,003,653.87
所有者权益合计	3,306,513,338.85	3,427,964,392.35
负债和所有者权益总计	9,855,246,373.03	9,958,127,174.01

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：陈海宁

会计机构负责人：廖世雄

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	214,599,266.43	241,627,958.42
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	100,000.00	
应收账款	24,668,028.80	16,412,001.14
应收款项融资		
预付款项	9,535,881.97	16,255,722.05
其他应收款	2,281,264,364.82	1,834,115,345.49
其中：应收利息		
应收股利		
存货	4,107,794.99	5,756,205.11
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	75,069.46	56,364.69
流动资产合计	2,534,350,406.47	2,114,223,596.90
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	2,412,332,633.57	2,359,592,633.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,995,962.73	5,226,987.51
固定资产	268,527,835.89	279,482,596.53
在建工程	436,868.19	807,613.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	168,331,969.85	171,028,033.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,169,659.60	4,319,172.57
递延所得税资产	67,927,542.19	62,550,750.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,926,722,472.02	2,883,007,788.35
资产总计	5,461,072,878.49	4,997,231,385.25
流动负债：		
短期借款	1,248,000,000.00	1,113,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	
应付账款	15,527,477.62	10,410,317.56
预收款项		
合同负债	2,312,530.91	1,797,217.68
应付职工薪酬	4,705,915.89	4,636,770.85
应交税费	1,788,664.10	5,058,032.29

其他应付款	171,156,641.24	92,675,964.17
其中：应付利息		3,070,037.57
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	544,000,000.00	448,900,000.00
其他流动负债	301,736,147.54	
流动负债合计	2,309,227,377.30	1,676,478,302.55
非流动负债：		
长期借款	489,400,000.00	598,750,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	44,846,367.21	57,236,043.98
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	119,865,555.50	124,141,192.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	654,111,922.71	780,127,236.72
负债合计	2,963,339,300.01	2,456,605,539.27
所有者权益：		
股本	562,368,594.00	562,368,594.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,440,023,832.40	1,440,023,832.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,381,825.48	6,258,343.39
盈余公积	81,184,304.71	81,184,304.71
未分配利润	407,775,021.89	450,790,771.48
所有者权益合计	2,497,733,578.48	2,540,625,845.98
负债和所有者权益总计	5,461,072,878.49	4,997,231,385.25

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,312,361,699.79	1,765,195,715.40
其中：营业收入	1,312,361,699.79	1,765,195,715.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,485,044,591.26	1,795,995,071.39
其中：营业成本	1,269,281,707.61	1,509,442,609.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,733,118.97	10,981,425.65
销售费用	36,245,284.22	53,413,789.11
管理费用	101,484,863.96	124,892,211.96
研发费用	15,526,628.65	9,520,688.26
财务费用	54,772,987.85	87,744,347.41
其中：利息费用	78,982,244.02	94,592,417.54
利息收入	30,969,680.41	11,941,454.66
加：其他收益	63,633,976.98	49,267,592.36
投资收益（损失以“-”号填列）	15,169,341.85	5,503,629.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,320,133.06	-839,548.39
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	13,965,248.85	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-6,644,852.47	36,350,163.90
资产减值损失(损失以“-”号填列)		621,079.21
资产处置收益(损失以“-”号填列)	12,752,258.30	-1,723,905.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-73,806,917.96	59,219,204.03
加: 营业外收入	6,175,055.63	8,573,949.15
减: 营业外支出	1,570,577.02	3,064,563.69
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-69,202,439.35	64,728,589.49
减: 所得税费用	13,476,213.62	15,933,272.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-82,678,652.97	48,795,316.78
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-82,678,652.97	48,795,316.78
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.归属于母公司所有者的净利润	-68,794,782.23	51,053,493.06
2.少数股东损益	-13,883,870.74	-2,258,176.28
六、其他综合收益的税后净额	7,257,400.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,257,400.00	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	7,257,400.00	

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	7,257,400.00	
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	-75,421,252.97	48,795,316.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	-61,537,382.23	51,053,493.06
归属于少数股东的综合收益总额	-13,883,870.74	-2,258,176.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.120	0.090
（二）稀释每股收益	-0.120	0.090

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

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：陈海宁

会计机构负责人：廖世雄

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	98,338,870.38	156,192,638.47
减：营业成本	85,900,581.53	121,050,233.04
税金及附加	1,605,089.51	3,235,728.78
销售费用	208,677.47	241,537.10
管理费用	26,991,710.88	29,467,707.18
研发费用		
财务费用	2,993,566.24	3,748,469.36
其中：利息费用	61,565,354.15	49,619,619.72
利息收入	59,579,164.03	48,090,756.47

加：其他收益	15,639,658.90	10,081,554.49
投资收益（损失以“-”号填列）	14,162,551.19	41,718,560.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-19,790,574.20	-13,602,213.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-98,891.09	-761,335.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,448,010.45	35,885,528.61
加：营业外收入	952,611.03	5,161,576.03
减：营业外支出	369,776.72	88,475.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,865,176.14	40,958,628.91
减：所得税费用	-5,215,228.13	-2,193,486.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,649,948.01	43,152,115.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,649,948.01	43,152,115.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	-3,649,948.01	43,152,115.67
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,997,236,817.66	2,958,274,249.46
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	24,554.55	47,954.03
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	1,053,245.09	312,949.03
收到其他与经营活动有关的现金	670,966,292.86	644,992,289.70
经营活动现金流入小计	2,669,280,910.16	3,603,627,442.22
购买商品、接受劳务支付的现金	2,439,673,295.41	2,478,188,398.01
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	651.00	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	163,069,168.08	198,080,391.60
支付的各项税费	79,424,199.18	110,908,270.22
支付其他与经营活动有关的现金	301,844,722.47	624,760,363.10
经营活动现金流出小计	2,984,012,036.14	3,411,937,422.93
经营活动产生的现金流量净额	-314,731,125.98	191,690,019.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,700,000.00	3,019,400.00
取得投资收益收到的现金	441,520.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,645,339.60	5,651,802.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,579,563.98	
收到其他与投资活动有关的现金		4,808,121.39
投资活动现金流入小计	50,366,423.58	13,479,323.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,879,035.31	146,820,330.58
投资支付的现金		6,609,333.33
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		40,012,126.61
投资活动现金流出小计	124,879,035.31	193,441,790.52

投资活动产生的现金流量净额	-74,512,611.73	-179,962,467.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,600,000.00
取得借款收到的现金	2,309,483,524.60	1,210,447,759.62
收到其他与筹资活动有关的现金	516,570,869.00	209,959,402.00
筹资活动现金流入小计	2,826,054,393.60	1,425,007,161.62
偿还债务支付的现金	1,775,489,554.72	1,026,851,501.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139,042,314.84	127,566,588.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,353,440.00	16,223,940.00
支付其他与筹资活动有关的现金	604,163,219.88	199,587,877.50
筹资活动现金流出小计	2,518,695,089.44	1,354,005,966.99
筹资活动产生的现金流量净额	307,359,304.16	71,001,194.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-518,484.39	806,372.30
五、现金及现金等价物净增加额	-82,402,917.94	83,535,119.18
加：期初现金及现金等价物余额	978,801,276.57	503,875,108.21
六、期末现金及现金等价物余额	896,398,358.63	587,410,227.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	72,935,957.52	146,873,801.23
收到的税费返还		254.34
收到其他与经营活动有关的现金	1,982,534,750.38	1,439,894,690.70
经营活动现金流入小计	2,055,470,707.90	1,586,768,746.27
购买商品、接受劳务支付的现金	28,288,814.34	61,252,200.00
支付给职工以及为职工支付的现金	34,848,304.23	45,817,030.44
支付的各项税费	6,520,744.64	10,166,796.40
支付其他与经营活动有关的现金	2,293,113,834.87	1,543,215,024.26

经营活动现金流出小计	2,362,771,698.08	1,660,451,051.10
经营活动产生的现金流量净额	-307,300,990.18	-73,682,304.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	16,278,560.00	41,718,560.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	118,554.95	94,673.79
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		4,808,121.39
投资活动现金流入小计	16,397,114.95	46,621,355.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,724,574.45	3,372,293.72
投资支付的现金	53,240,000.00	54,825,333.33
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	56,964,574.45	58,197,627.05
投资活动产生的现金流量净额	-40,567,459.50	-11,576,271.87
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	1,462,850,000.00	604,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	435,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,897,850,000.00	604,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,042,250,000.00	470,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,760,242.31	47,082,949.66
支付其他与筹资活动有关的现金	435,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,577,010,242.31	517,332,949.66
筹资活动产生的现金流量净额	320,839,757.69	86,667,050.34
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	-27,028,691.99	1,408,473.64
加：期初现金及现金等价物余额	238,377,082.65	65,406,341.22
六、期末现金及现金等价物余额	211,348,390.66	66,814,814.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	562,368,594.00				1,374,429,067.55		-9,997,400.00	6,897,148.60	76,760,607.13		887,502,721.20		2,897,960,738.48	530,003,653.87	3,427,964,392.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	562,368,594.00				1,374,429,067.55		-9,997,400.00	6,897,148.60	76,760,607.13		887,502,721.20		2,897,960,738.48	530,003,653.87	3,427,964,392.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							7,257,400.00	2,400,871.37			-108,160,583.81		-98,502,312.44	-22,948,741.06	-121,451,053.50
（一）综合收益							7,257,400.00				-68,794,782.23		-61,537,382.23	-13,883,870.74	-75,421,252.97

	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	562,368,594.00				1,440,023,832.40			6,258,343.39	81,184,304.71	450,790,771.48		2,540,625,845.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	562,368,594.00				1,440,023,832.40			6,258,343.39	81,184,304.71	450,790,771.48		2,540,625,845.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								123,482.09		-43,015,749.59		-42,892,267.50
(一) 综合收益总额										-3,649,948.01		-3,649,948.01
(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										-39,365,801.58		-39,365,801.58
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,365,801.58		-39,365,801.58
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								123,482.09				123,482.09
1. 本期提取								1,178,024.15				1,178,024.15
2. 本期使用								-1,054,542.06				-1,054,542.06
(六)其他												
四、本期期末余额	562,368,594.00				1,440,023,832.40			6,381,825.48	81,184,304.71	407,775,021.89		2,497,733,578.48

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	562,368,594.00				1,440,023,832.40			6,267,085.61	76,878,153.16	451,401,209.08		2,536,938,874.25
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	562,368,594.00			1,440,023,832.40			6,267,085.61	76,878,153.16	451,401,209.08			2,536,938,874.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							207,919.15		3,786,314.09			3,994,233.24
（一）综合收益总额									43,152,115.67			43,152,115.67
（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									-39,365,801.58			-39,365,801.58
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-39,365,801.58			-39,365,801.58
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							207,919.15					207,919.15
1. 本期提取							1,300,659.39					1,300,659.39
2. 本期使用							-1,092,740.24					-1,092,740.24
(六) 其他												
四、本期期末余额	562,368,594.00				1,440,023,832.40		6,475,004.76	76,878,153.16	455,187,523.17			2,540,933,107.49

三、公司基本情况

龙洲集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经福建省人民政府“闽政体股（2003）22号”文批准由交通国投（以下简称“交通国投”）等6名法人股东和王跃荣等21名自然人股东以现金出资发起设立的股份有限公司，于2003年8月29日取得福建省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册资本6,500.00万元。

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

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

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

2017年2月经中国证监会核准，公司向新疆兆华投资有限公司（以下简称“兆华投资”）、兆华创富（以下简称“兆华创富”）、西藏达孜和聚百川投资管理中心（有限合伙）、新疆丝绸南道股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州金茂赢联股权投资合伙企业（有限合伙）5名交易对方发行人民币普通股51,498,753股；向交通国投（国有法人）、龙洲股份员工资管计划、新疆嘉华创富股权投资管理中心（有限合伙）（以下简称“嘉华创富”）发行人民币普通股54,820,415股。公司此次合计非公开发行106,319,168股人民币普通股，每股面值1元，发行后股本变更为374,912,396.00元。

2018年5月10日，公司股东大会审议通过了2017年年度权益分派方案：以现有总股本374,912,396股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，资本公积转增后总股本增至562,368,594股。

2018年8月30日，公司完成变更名称的工商登记手续，并取得了龙岩市工商行政管理局换发的《营业执照》，公司名称由“福建龙洲运输股份有限公司”变更为“龙洲集团股份有限公司”，公司证券代码和简称保持不变。

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

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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。报告期出售了孙公司厦门市路东物流有限公司的全部股权，从办理工商变更之日起不再给予合并。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现可能导致本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函[2018]453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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；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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认单独所持有的资产, 以及按其份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债, 以及按其份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短 (一般是指从购买日起三

个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益。

10、金融工具

自2019年1月1日起适用

1. 金融资产及金融负债的确认和初始计量

本公司于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。

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。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款的约定,在法规和通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日,是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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a.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b.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。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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:本公司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;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。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;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。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入当期损益。与此

类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 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

本公司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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司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。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司在初始确认时确认金融负债的分类。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，其他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

对于此类金融负债，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，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

4. 金融工具抵消

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：具有抵消已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

(1) 本公司对于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务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段，以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(2) 应收款项

对于应收票据、应收账款、其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预计信用损失进行估计，并采用预计信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分为应收款项组合，在组

合基础上计算预期信用损失。

组合名称计提方法：

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
性质组合	不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

本公司将应收款项按类似信用风险组合特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0-6个月（含6个月）	1.00	1.00
6-12月（含12个月）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：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。

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间的较低者，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。

11、 保理合同下受让的应收款项

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

（1）保理合同下受让的附带追索权应收款项

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

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

保理合同下受让的附带追索权应收款项减值准备计提比例如下：

类别	判断标准	减值准备计提比例(%)
正常	未到期	0.00

关注	逾期1-90天（含90天）	5.00
次级	逾期91-180天（含180天）	50.00
损失	逾期181天以上	100.00

（2）保理合同下受让的不附带追索权应收款项

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

12、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

13、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具体相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当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。

15、终止经营

终止经营，是指企业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。

公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

16、长期应收款

核算企业采用递延方式分期收款、实质上具有融资性质的销售商品和提供劳务等经营活动产生的应收款项。采用递延方式分期收款销售商品或提供劳务等经营活动产生的长期应收款，满足收入确认条件的，按应收的合同或协议价款，借记“长期应收款”科目，按应收合同或协议价款的公允价值（折现值），贷记“主营业务收入”等科目，按其差额，贷记“未实现融资收益”科目。

因长期应收款涉及金额重大，公司年末对长期应收款进行单项减值测试。

17、长期股权投资

1.投资成本的确定

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

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

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

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

2.后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额

的差额计提相应的减值准备。

18、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

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

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

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

20、在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括无形资产包括土地使用权、道路经营权、软件使用权等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	土地使用年限
非专利技术	10 年
软件	5年、10 年
专利及著作使用权	10 年

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

22、长期待摊费用

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

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

23、商誉

非同一控制下企业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。视企业合并方式不同，控股合并情况下，该差额是指合并财务报表中应列示的商誉；吸收合并情况下，该差额是购买方在其账簿及个别财务报表中应确认的商誉。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉在确认以后，持有期间不进行摊销。

商誉减值测试时，本公司对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失；账面价值包括商誉分摊额的，减值损

失金额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。

24、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

26、预计负债

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

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

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司营业收入主要包括旅客运输、客运站站务服务、货物运输及集装箱特种运输、车辆维修劳务、成品油零售、新能源汽车制造、汽车及配件销售、钢材销售、沥青供应链业务等收入，营业收入确认原则如下：

1.旅客运输服务的结算方式及收入确认方法

旅客运输包括班车客运、旅游客运、城市公交和出租客运。

(1) 班车客运收入的确认方法

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

(2) 旅游客运收入的确认方法

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

(3) 城市公交收入的确认方法

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

(4) 出租车收入的确认方法

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

2.货运业务的确认方法

公司按照客户取货后签字确认的结算单，每月月末汇总后确认运输收入。

3.客运站站务服务收入的确认方法

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

4.商品销售收入的确认方法

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

(1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；(2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；(3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；(4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；(5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

5.提供劳务收入的确认方法

公司劳务服务包括维修、培训等，劳务服务收入的确认原则和方法：

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

1)与合同相关的经济利益很可能流入企业；

2)实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

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

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

6.沥青供应链业务收入的确认方法

公司沥青供应链业务主要销售的产品为基质沥青和改性沥青。由客户自行提货的，在客户实际提货后确认收入；公司

负责运输的，在货物送达且客户已签收后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：无

28、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

(1)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。

(2)与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照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公司两种情况处理：

(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公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1)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。

2)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公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

无。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新收入准则	执行政策	

本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号）。根据新准则的衔接规定，首次执行时不调整比较报表，新准则的累积影响调整首次执行当年年初留存收益及相关报表项目。

新收入准则在收入确认的模式和理念上发生了改变，现行准则区分销售商品、提供劳务、让渡资产使用权和建造合同，分别采用不同的收入确认模式。新准则不再区分业务类型，采用统一的收入确认模式。现行准则在收入确认时强调“风险报酬转移”，而新准则强调“控制权转移”。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,249,904,079.06	1,249,904,079.06	
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	300,145,806.50	300,145,806.50	
应收账款	1,361,026,671.81	1,361,026,671.81	
应收款项融资	25,950,000.00	25,950,000.00	
预付款项	483,416,908.81	483,416,908.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,007,981,537.29	1,007,981,537.29	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	230,987,611.51	230,987,611.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	552,677,602.43	552,677,602.43	
流动资产合计	5,212,090,217.41	5,212,090,217.41	
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	626,946,406.52	626,946,406.52	
长期股权投资	53,268,338.02	53,268,338.02	
其他权益工具投资	5,662,000.00	5,662,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	87,341,110.58	87,341,110.58	
固定资产	1,762,526,349.31	1,762,526,349.31	
在建工程	236,565,370.11	236,565,370.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	823,650,017.55	823,650,017.55	
开发支出	9,995,399.01	9,995,399.01	
商誉	1,036,417,644.95	1,036,417,644.95	
长期待摊费用	27,678,172.84	27,678,172.84	
递延所得税资产	65,354,180.53	65,354,180.53	
其他非流动资产	10,631,967.18	10,631,967.18	
非流动资产合计	4,746,036,956.60	4,746,036,956.60	
资产总计	9,958,127,174.01	9,958,127,174.01	
流动负债：			
短期借款	2,196,331,019.51	2,196,331,019.51	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	9,997,400.00	9,997,400.00	
应付票据	851,554,128.98	851,554,128.98	
应付账款	432,540,628.51	432,540,628.51	
预收款项	94,421,996.06	0	-94,421,996.06
合同负债		94,421,996.06	94,421,996.06
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	41,301,883.95	41,301,883.95	
应交税费	62,518,997.01	62,518,997.01	
其他应付款	492,839,551.28	492,839,551.28	
其中：应付利息			
应付股利	4,381,600.00	4,381,600.00	
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	498,470,037.57	498,470,037.57	
其他流动负债	236,072,833.11	236,072,833.11	
流动负债合计	4,916,048,475.98	4,916,048,475.98	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,109,501,534.40	1,109,501,534.40	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	179,324,523.28	179,324,523.28	
长期应付职工薪酬			
预计负债	39,217,319.66	39,217,319.66	
递延收益	267,903,337.89	267,903,337.89	
递延所得税负债	18,167,590.45	18,167,590.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,614,114,305.68	1,614,114,305.68	
负债合计	6,530,162,781.66	6,530,162,781.66	
所有者权益：			
股本	562,368,594.00	562,368,594.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,374,429,067.55	1,374,429,067.55	
减：库存股			
其他综合收益	-9,997,400.00	-9,997,400.00	
专项储备	6,897,148.60	6,897,148.60	
盈余公积	76,760,607.13	76,760,607.13	
一般风险准备			
未分配利润	887,502,721.20	887,502,721.20	
归属于母公司所有者权益合计	2,897,960,738.48	2,897,960,738.48	
少数股东权益	530,003,653.87	530,003,653.87	
所有者权益合计	3,427,964,392.35	3,427,964,392.35	
负债和所有者权益总计	9,958,127,174.01	9,958,127,174.01	

调整情况说明：财政部于 2017 年 7 月 5 日修订了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）要求在境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，公司将因销售商品或提供服务而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	241,627,958.42	241,627,958.42	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	16,412,001.14	16,412,001.14	
应收款项融资			
预付款项	16,255,722.05	16,255,722.05	
其他应收款	1,834,115,345.49	1,834,115,345.49	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	5,756,205.11	5,756,205.11	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	56,364.69	56,364.69	
流动资产合计	2,114,223,596.90	2,114,223,596.90	
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	2,359,592,633.57	2,359,592,633.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,226,987.51	5,226,987.51	
固定资产	279,482,596.53	279,482,596.53	
在建工程	807,613.40	807,613.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	171,028,033.82	171,028,033.82	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,319,172.57	4,319,172.57	
递延所得税资产	62,550,750.95	62,550,750.95	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,883,007,788.35	2,883,007,788.35	
资产总计	4,997,231,385.25	4,997,231,385.25	
流动负债：			
短期借款	1,113,000,000.00	1,113,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	10,410,317.56	10,410,317.56	
预收款项	1,797,217.68	0	-1,797,217.68
合同负债		1,797,217.68	1,797,217.68
应付职工薪酬	4,636,770.85	4,636,770.85	
应交税费	5,058,032.29	5,058,032.29	
其他应付款	92,675,964.17	92,675,964.17	
其中：应付利息	3,070,037.57	3,070,037.57	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	448,900,000.00	448,900,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,676,478,302.55	1,676,478,302.55	
非流动负债：			
长期借款	598,750,000.00	598,750,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	57,236,043.98	57,236,043.98	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	124,141,192.74	124,141,192.74	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	780,127,236.72	780,127,236.72	
负债合计	2,456,605,539.27	2,456,605,539.27	
所有者权益：			
股本	562,368,594.00	562,368,594.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,440,023,832.40	1,440,023,832.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	6,258,343.39	6,258,343.39	
盈余公积	81,184,304.71	81,184,304.71	
未分配利润	450,790,771.48	450,790,771.48	
所有者权益合计	2,540,625,845.98	2,540,625,845.98	
负债和所有者权益总计	4,997,231,385.25	4,997,231,385.25	

调整情况说明：财政部于 2017 年 7 月 5 日修订了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）要求在境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，公司将因销售商品或提供服务而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

32、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	1%、3.00%、5.00%、6.00%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	1.00%、5.00%、7.00%
企业所得税		15%、20%、25%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 25% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.20%、12.00%
教育费附加	实际缴纳流转税税额	3.00%
地方教育费附加	实际缴纳流转税税额	2.00%

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
子公司属于高新技术企业的按规定享受 15.00% 的税率优惠	15.00%
子公司属于小型微利企业的按 20.00% 的税率减半缴纳企业所得税	20.00%
公司及其他子公司执行 25.00% 的企业所得税率	25.00%

2、税收优惠

根据财政部、税务总局《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财税2020年第8号），从2020年1月1日起对纳税人提供公共交通运输服务的收入免征增值税。

根据财政部、税务总局《关于继续对城市公交站场 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通知》（财税[2019]11号），本公司城市公交站场、道路客运站场的运营用地，免征城镇土地使用税。

根据财政部 税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021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。

根据国家税务总局《关于公共基础设施项目享受企业所得税优惠政策问题的补充通知》（财税〔2014〕55号），公司下属子公司安徽中桩物流码头工程项目属于公共基础设施建设项目，享受企业所得税“三免三减半”优惠。公司自2019年1月1日起企业企业所得税适用减半征收的政策。

根据财政部、国家税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）规定，公司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，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

根据财政部、国家税务总局《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕53号）公司孙公司新疆兆华供应链管理有限公司从事的业务符合《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》中规定的项目，可以享受“两免三减半”税收优惠政策。

3、其他

1. 公司子公司兆华供应链、上海金润二当家、畅丰汽车、东莞中汽宏远属于高新技术企业，享受15.00%的企业所得税优惠税率；

2. 公司子公司武夷山市闽运出租汽车有限公司、上饶市信义区闽光市场管理服务有限公司、浦城县嘉盛出租汽车有限公司、南平市嘉骐小件运输有限公司、邵武市水北汽车站有限公司、邵武中旅诚联旅游客运有限公司、南平武夷天宇旅游发展有限公司、上杭县龙跃机动车环保检测有限公司实行定率纳税；

3. 公司子公司属于小微企业的按20.00%的税率减半缴纳企业所得税；

4. 公司及其他子公司执行25.00%的企业所得税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,062,688.79	1,715,852.53
银行存款	865,848,360.75	936,982,352.10
其他货币资金	248,859,666.57	311,205,874.43
合计	1,115,770,716.11	1,249,904,079.06
其中：存放在境外的款项总额	1,292,850.24	1,400,388.43
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	219,372,357.48	271,102,802.49

其他说明：公司存放境外的款项主要为嘉华创富有限公司、沥久亚洲（新加坡）有限公司、巴基斯坦沥久有限公司等境外存款期末余额。受巴基斯坦国外汇管制影响，公司下属控股公司巴基斯坦沥久有限公司存于巴基斯坦国银行的 29,524,124.94 卢比（折合人民币 1,222,298.77 元）资金汇回受到限制。

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	32,610,559.00	138,411,022.20
商业承兑票据	42,681,330.09	161,734,784.30
合计	75,291,889.09	300,145,806.50

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	75,291,889.09					300,145,806.50				
其中：										
合计	75,291,889.09					300,145,806.50				

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

(3) 期末公司已质押的应收票据

无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	179,794,195.48	
合计	179,794,195.48	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,760,402.10	2.87%	29,760,402.10	100.00%	0.00	35,091,335.13	2.42%	34,891,335.13	99.43%	200,000.00
其中：										
其中：单项重大计提	29,760,402.10	2.87%	29,760,402.10	100.00%	0.00	35,091,335.13	2.42%	34,891,335.13	99.43%	200,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,007,703,419.22	97.13%	55,644,584.70	5.52%	952,058,834.52	1,416,531,321.58	97.58%	55,704,649.77	3.93%	1,360,826,671.81
其中：										
合计	1,037,463,821.32	100.00%	85,404,986.80	8.23%	952,058,834.52	1,451,622,656.71	100.00%	90,595,984.90	6.24%	1,361,026,671.81

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建海晖环保科技有限公司	7,803,855.55	7,803,855.55	100.00%	预计无法收回
厦门泰联达建设工程有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	预计无法收回
湖南中宸公路材料有限公司	1,766,072.70	1,766,072.70	100.00%	预计无法收回
戴德龙	1,314,285.67	1,314,285.67	100.00%	预计无法收回
柳州市昌盛矿产品有限公司	954,658.17	954,658.17	100.00%	预计无法收回
福建中天建设工程有限公司	5,721,203.59	5,721,203.59	100.00%	预计无法收回
咸宁市枫丹公共交通控股有限公司	5,331,700.00	5,331,700.00	100.00%	预计无法收回

中建海峡建设发展有限公司	917,488.42	917,488.42	100.00%	预计无法收回
其他	951,138.00	951,138.00	100.00%	预计无法收回
合计	29,760,402.10	29,760,402.10	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内(含半年)	681,489,331.31	6,814,893.31	1.00%
半年-1年(含1年)	164,053,805.88	8,202,690.29	5.00%
1-2年(含2年)	90,291,578.53	9,029,157.85	10.00%
2-3年(含3年)	43,664,371.57	8,732,874.31	20.00%
3-4年(含4年)	7,776,998.47	3,888,499.24	50.00%
4-5年(含5年)	7,254,318.78	5,803,455.02	80.00%
5年以上	13,173,014.68	13,173,014.68	100.00%
合计	1,007,703,419.22	55,644,584.70	--

确定该组合依据的说明: 采用账龄损失率对照表计提坏账准备

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	845,543,137.19
半年以内(含半年)	681,489,331.31
半年-1年(含1年)	164,053,805.88
1至2年	90,291,578.53
2至3年	43,664,371.57
3年以上	57,964,734.03
3至4年	7,776,998.47
4至5年	8,035,188.10
5年以上	42,152,547.46
合计	1,037,463,821.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	34,465,924.63	838,456.46	5,543,978.99			29,760,402.10
按组合计提坏账	56,130,060.27	12,215,606.82	12,370,508.97		330,573.42	55,644,584.70

准备						
合计	90,595,984.90	13,054,063.28	17,914,487.96		330,573.42	85,404,986.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
龙岩市亿龙贸易有限公司	2,144,377.32	现金
福建永强岩土股份有限公司	1,082,565.94	现金
合计	3,226,943.26	--

收回龙岩市亿龙贸易有限公司、福建永强岩土股份有限公司等公司欠款，该应收款项账龄长，上年末已全额计提坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南易邦道路材料有限公司	69,326,568.90	6.68%	3,466,328.45
陕西金顶圣科实业有限公司	44,563,604.65	4.30%	2,228,180.23
东莞巴士有限公司	40,016,919.99	3.86%	4,001,692.00
长沙鸿涛石化贸易有限公司	38,135,291.20	3.68%	1,906,764.56
东莞市小巴运输车有限公司	36,194,712.50	3.49%	3,619,471.25
合计	228,237,097.24	22.01%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	67,716,866.50	25,950,000.00
合计	67,716,866.50	25,950,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

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	949,021,157.14	93.34%	419,303,877.57	86.74%
1至2年	29,716,043.42	2.92%	29,975,428.49	6.20%
2至3年	3,891,887.88	0.38%	1,844,164.28	0.38%
3年以上	34,137,602.75	3.36%	32,293,438.47	6.68%
合计	1,016,766,691.19	--	483,416,908.81	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算的原因
武平县财政局	57,672,909.00	1-5年	预付武平汽车综合交易市场投资开发款，尚未结算
合计	57,672,909.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	年限	款项性质
山东京博石油化工有限公司	212,364,193.00	1年以内	预付购货款
上海旌玮贸易有限公司	83,367,223.89	1年以内	预付购货款
海南诚信扬帆实业有限公司	59,992,440.00	1年以内	预付购货款
山东高速建设材料有限公司	59,605,738.80	2年以内	预付购货款
武平县财政局	57,672,909.00	1-4年	预付武平汽车综合交易市场投资开发款

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	973,301,528.44	1,007,981,537.29
合计	973,301,528.44	1,007,981,537.29

(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
1.往来款	182,278,559.21	238,016,804.05
2.代垫事故结算款	6,679,167.63	8,872,379.11
3.职工备用金	11,611,699.57	6,499,627.50
4.保证金	51,391,796.60	50,583,483.12
5.外部水电费	390,857.18	247,812.90
6.暂收暂付款	43,928,876.68	17,969,423.43
7.其他	774,644.59	395,803.72
8.新能源汽车补贴(国家补贴及地方地补)	723,599,663.99	739,249,663.99
9.定制城际公交补贴、公交及出租运营补贴	16,592,675.00	8,168,890.00
合计	1,037,247,940.45	1,070,003,887.82

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	39,515,239.65		22,507,110.88	62,022,350.53
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	3,001,818.55			3,001,818.55
本期转回	949,935.25			949,935.25
其他变动	127,821.82			127,821.82
2020 年 6 月 30 日余额	41,439,301.13		22,507,110.88	63,946,412.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	343,800,525.13
半年以内(含半年)	74,491,715.85

半年-1年(含1年)	269,308,809.28
1至2年	421,749,021.54
2至3年	101,750,857.46
3年以上	169,947,536.32
3至4年	108,449,311.31
4至5年	18,111,754.58
5年以上	43,386,470.43
合计	1,037,247,940.45

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	
按单项计提坏账准备	22,507,110.88					22,507,110.88
按组合计提坏账准备	39,515,239.65	3,001,818.55	949,935.25		127,821.82	41,439,301.13
合计	62,022,350.53	3,001,818.55	949,935.25		127,821.82	63,946,412.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1.新能源汽车国家财政补助	补贴款	690,124,980.00	1至4年	66.53%	
2.新能源汽车地方财政补助	补贴款	33,474,683.99	1至2年	3.23%	3,648,395.15
3.龙岩市佳沁食品有限公司	往来款	28,967,498.43	2至3年	2.79%	5,793,499.69
4.福建武夷山陆地港汽车国际贸易有限公司	往来款	27,300,000.00	5年以上	2.63%	13,650,000.00
5.莆田市公共交通集团	股权转让款	17,037,523.02	1年内	1.64%	170,375.23

有限公司					
合计	--	796,904,685.44	--	76.83%	23,262,270.07

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
新能源汽车国家财政补助	新能源汽车国家财政补助	690,124,980.00	1 至 4 年	
新能源汽车地方财政补助	新能源汽车地方财政补助	33,474,683.99	1 至 2 年	
龙岩市永定区财政局	定制城际公交补贴、公交及出租运营补贴	4,930,852.50	1 年内	
上杭县财政局	公交及出租运营补贴	4,958,300.00	1 年内	
连城县财政局	公交及出租运营补贴	2,100,000.00	1 年内	
漳平市财政局	公交及出租运营补贴	1,500,000.00	1 年内	
龙岩市财政局	定制城际公交补贴、公交及出租运营补贴	1,203,522.50	1 年内	
长汀县财政局	公交及出租运营补贴	1,000,000.00	1 年内	
漳平市财政局	公交及出租运营补贴	900,000.00	1 年内	

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

7、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值

		值准备			值准备	
原材料	55,766,625.20	2,609,880.50	53,156,744.70	41,475,899.71	2,820,696.14	38,655,203.57
在产品	29,519,613.54	54,292.24	29,465,321.30	8,523,686.79	54,292.24	8,469,394.55
库存商品	337,923,573.89	911,027.79	337,012,546.10	176,907,623.50	960,277.96	175,947,345.54
周转材料				703,838.56		703,838.56
发出商品	11,227,214.65		11,227,214.65	7,211,829.29		7,211,829.29
在途材料	1,044,103.75		1,044,103.75			
合计	435,481,131.03	3,575,200.53	431,905,930.50	234,822,877.85	3,835,266.34	230,987,611.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,820,696.14				210,815.64	2,609,880.50
在产品	54,292.24					54,292.24
库存商品	960,277.96				49,250.17	911,027.79
合计	3,835,266.34				260,065.81	3,575,200.53

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明：无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1.增值税待抵扣金额	126,398,345.22	96,386,925.37
2.预缴企业所得税	779,700.97	779,790.63
3.南平中心城市交通枢纽项目建设支出	174,275,658.25	174,229,582.43
4.武平县汽车综合市场及物流园项目建设支出	23,235,295.30	19,985,720.89
5.保理合同下受让的应收保理款	108,785,138.85	251,971,919.37
6.代建电力工程支出	9,036,109.56	9,323,663.74
7.预缴其他税费	37,403.62	
合计	442,547,651.77	552,677,602.43

注1：公司下属控股子公司福建久捷交通投资开发有限公司（以下简称“久捷投资”）2008年和福建省南平市政府合作建设南平中心城市交通枢纽项目。根据南平市人民政府专题会议纪要(2009)71号文件，该项目建设由福建省南平市政府提供原始未平整土地(即生地)，久捷投资以业主身份负责投资与组织三通一平等土地平整工作，待土地平整工作完成后进行土地(即

熟地)出让, 土地出让净收益按照约定比例返还久捷投资的合作建设方式。该文件规定实际取得的土地出让金收入扣减久捷投资土地平整支出后的净收益, 根据建设完成时间的不同按照不同比例对久捷投资进行返还。截至2020年6月30日, 该项目基本工程建设已经完工, 久捷投资将为该项目的土地平整支出174,275,658.25元列其他流动资产, 将实际已经收取的土地平整支出补偿款132,972,100.00元列其他应付款。

注2: 公司及下属子公司武平县龙洲投资发展有限公司(以下简称“武平投资”)2012年6月与武平县人民政府签订项目投资合作书及相关补充协议(以下简称“合作协议”), 合作建设武平县汽车综合市场及物流园项目。合作协议约定由武平县人民政府提供原始未平整土地, 武平投资负责“三通一平”等土地平整工作及园区基础设施建设, 待土地平整工作完成后由武平县人民政府对外以招拍挂方式出让土地, 土地出让金收入超过合作协议约定价格部分返还给武平投资, 用于弥补项目相关开发成本。截至2020年6月30日, 该项目相关开发成本已支出23,235,295.30元。

注3: 公司下属控股子公司安徽中桩物流2015年12月3日根据《芜湖长江大桥综合经济开发区管理委员会主任会议纪要第三十三号》文件。由安徽中桩物流直接委托有资质的电力企业施工, 为码头附近35KV杆线迁移和10KV外供电建设单位。产生的建设费用, 由管委会补给安徽中桩物流, 建成后线路移交国网安徽省电力公司芜湖供电公司。安徽中桩物流预付代建该电力工程支出9,036,109.56元, 工程尚未移交。

保理合同下受让的应收保理款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
附带追索权应收款项	67,200,945.34	46,894,969.11	20,305,976.23	65,460,403.98	46,783,527.79	18,676,876.19
不附带追索权应收款项	167,234,509.66	78,371,567.69	88,862,941.97	302,324,658.34	69,029,615.16	233,295,043.18
合计	234,435,455.00	125,266,536.80	109,168,918.20	367,785,062.32	115,813,142.95	251,971,919.37

保理合同下受让的应收保理款坏账准备

项目	期初余额	本期增加金额 计提	本期减少金额				期末余额
			其他	转回	转销	其他	
附带追索权应收款项	46,783,527.79	111,441.32					46,894,969.11
不附带追索权应收款项	69,029,615.16	9,341,952.53					78,371,567.69
合计	115,813,142.95	9,453,393.85					125,266,536.80

9、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	
分期收款销售商品	641,619,217.04		641,619,217.04	626,946,406.52		626,946,406.52	4.75%-4.90%
合计	641,619,217.04		641,619,217.04	626,946,406.52		626,946,406.52	--

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

注1: 2019年度, 公司控股孙公司东莞中汽宏远陆续向东莞市松山湖公共交通有限公司、东莞市滨海湾公共交通有限公司、东莞市城巴运输有限公司等多家东莞市公交公司出售新能源纯电动城市客车2,104台。根据销售合同约定, 公交公司将在质保期满支付约定比例质保金或分期向公司支付采购款, 根据付款期限公司将延期收款销售商品金额按付款期限的银行贷

款基准利率折现。

注2：自2018年10月起，公司控股孙公司东莞中汽宏远陆续向东莞市城巴运输有限公司、东莞市水乡新城公共汽车有限公司、东莞巴士有限公司等多家东莞市公交公司出售新能源纯电动城市客车2,442台。根据销售合同约定，公交公司将在质保期内分期向公司支付采购款，根据付款期限公司将分期收款销售商品金额按付款期限的银行贷款基准利率折现。

因长期应收款涉及金额重大，公司年末对长期应收款进行单项减值测试。鉴于目前公司形成长期应收款的客户均为东莞市和福建省龙岩市各地公交公司，各应收客户经营正常，且均为地方国有控股的公交公司。

客户在合同期限内能够正常履行合同义务，按合同归还合同尾款。公司通过对应收客户在承租期限内的经营状况等多方面的综合评估判断，没有迹象表明长期应收款涉及的客户不可能按原定的延期付款协议按时偿还合同尾款，长期应收款未发生减值。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
龙岩顺驰汽车销售服务有限公司	21,516,279.33			-535,778.14			1,961,002.34			19,019,498.85	
小计	21,516,279.33			-535,778.14			1,961,002.34			19,019,498.85	
二、联营企业											
武夷山市公共交通有限公司	3,747,942.87			2,587,736.07						6,335,678.94	
顺昌安源机动车检测公司	334,350.59			352,299.38						686,649.97	
江西高速智联科技有限公司	4,525,644.25		4,525,644.25							0.00	

北京市政路桥正达道路科技有限公司	8,289,167.93									8,289,167.93	
东莞市康亿创新能源科技有限公司	12,740,516.70									12,740,516.70	
建瓯市瓯房汽车客运有限公司	808,368.85									808,368.85	
南平交通一卡通有限公司	1,306,067.50									1,306,067.50	
小计	31,752,058.69		4,525,644.25	2,940,035.45						30,166,449.89	
合计	53,268,338.02		4,525,644.25	2,404,257.31			1,961,002.34			49,185,948.74	

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厦门特运	2,000,000.00	2,000,000.00
福建莆田汽车运输股份有限公司	0.00	2,062,000.00
武夷山交通大酒店	1,600,000.00	1,600,000.00
合计	3,600,000.00	5,662,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
厦门特运	2,304,000.00				公司持有标的公司股份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,且持有目的并非为短	

					期内出售	
福建莆田汽车运输股份有限公司	2,706,075.00	13,075,523.02			公司持有标的公司股份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,且持有目的并非为短期内出售	
武夷山交通大酒店					公司持有标的公司股份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,且持有目的并非为短期内出售	

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	147,924,746.04	8,704,835.50		156,629,581.54
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	147,924,746.04	8,704,835.50		156,629,581.54
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	61,984,385.75	2,844,469.75		64,828,855.50
2.本期增加金额	2,124,595.41	94,473.54		2,219,068.95
(1) 计提或摊销	2,124,595.41	94,473.54		2,219,068.95
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	64,108,981.16	2,938,943.29		67,047,924.45
三、减值准备				
1.期初余额	4,459,615.46			4,459,615.46
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	4,459,615.46			4,459,615.46
四、账面价值				
1.期末账面价值	79,356,149.42	5,765,892.21		85,122,041.63
2.期初账面价值	81,480,744.83	5,860,365.75		87,341,110.58

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

其他说明：期末所有权或使用权受限制的固定资产见合并财务报表项目注释 59。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,695,297,359.25	1,762,526,349.31
合计	1,695,297,359.25	1,762,526,349.31

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器、办公等设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,239,459,097.98	660,752,293.32	766,660,443.56	2,666,871,834.86
2.本期增加金额	2,078,645.52	8,748,687.95	29,193,880.25	40,021,213.72
(1) 购置	2,078,645.52	8,748,687.95	29,193,880.25	40,021,213.72

(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	3,269,116.51	3,078,181.15	103,545,545.29	109,892,842.95
(1) 处置或报废	3,269,116.51	2,953,999.81	86,432,643.22	92,655,759.54
(2) 企业合并减少		124,181.34	17,112,902.07	17,237,083.41
4.期末余额	1,238,268,626.99	666,422,800.12	692,308,778.52	2,597,000,205.63
二、累计折旧				
1.期初余额	225,893,953.73	220,098,587.22	457,738,293.00	903,730,833.95
2.本期增加金额	21,462,577.56	26,392,440.90	42,835,384.20	90,690,402.66
(1) 计提	21,462,577.56	26,392,440.90	42,835,384.20	90,690,402.66
3.本期减少金额	315,365.31	1,483,555.12	91,534,121.40	93,333,041.83
(1) 处置或报废	315,365.31	1,374,392.72	77,154,716.74	78,844,474.77
(2) 企业合并减少		109,162.40	14,379,404.66	14,488,567.06
4.期末余额	247,041,165.98	245,007,473.00	409,039,555.80	901,088,194.78
三、减值准备				
1.期初余额	610,101.15	4,550.45		614,651.60
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	610,101.15	4,550.45		614,651.60
四、账面价值				
1.期末账面价值	990,617,359.86	421,410,776.67	283,269,222.72	1,695,297,359.25
2.期初账面价值	1,012,955,043.10	440,649,155.65	308,922,150.56	1,762,526,349.31

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

机器设备	105,620,206.08	13,368,466.11	92,251,739.97
------	----------------	---------------	---------------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

其他说明：期末所有权或使用权受限制的固定资产见合并财务报表项目注释 59。

(6) 固定资产清理：无

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	332,076,105.47	236,565,370.11
合计	332,076,105.47	236,565,370.11

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1.安徽中桩物流码头物流园工程	120,978,929.47		120,978,929.47	103,517,252.06		103,517,252.06
2.龙兴公路港工程	155,604,192.28		155,604,192.28	105,113,816.75		105,113,816.75
3.安徽中桩物流配套件杂货码头工程(二期码头)	18,782,706.15		18,782,706.15	5,275,953.15		5,275,953.15
4.武平龙洲物流园公路港功能区项目	7,738,156.96		7,738,156.96	2,387,317.57		2,387,317.57
5.下属各县区客运站工程	15,592,387.63		15,592,387.63	7,631,994.66		7,631,994.66
6.其他零星工程	13,379,732.98		13,379,732.98	12,639,035.92		12,639,035.92
合计	332,076,105.47		332,076,105.47	236,565,370.11		236,565,370.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
1.安徽中桩物流码头物流园工程	447,536,000.00	103,517,252.06	17,461,677.41			120,978,929.47	53.00%	53%	9,443,953.08	2,642,720.48	4.90%	其他
2.龙兴公路港工程	249,068,400.00	105,113,816.75	50,490,375.53			155,604,192.28	62.47%	在建	3,510,955.14	3,457,066.25	4.90%	其他
3.安徽中桩物流配套件杂货码头工程（二期码头）	100,000,000.00	5,275,953.15	13,506,753.00			18,782,706.15	18.78%	18.78%	510,452.43	319,613.74	4.90%	其他
4.武平龙洲物流园公路港功能区项目	75,000,000.00	2,549,017.50	5,189,139.46			7,738,156.96	10.31%	10.31%	0.00			金融机构贷款
合计	871,604,400.00	216,456,039.46	86,647,945.40			303,103,984.86	--	--	13,465,360.65	6,419,400.47		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 工程物资：无

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	特许经营权等权利	合计
一、账面原值						
1.期初余额	923,925,612.17			21,650,889.86	27,669,549.71	973,246,051.74
2.本期增加金额				5,709,850.27		5,709,850.27
(1) 购置				368,125.15		368,125.15
(2) 内部研发				5,201,725.12		5,201,725.12
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	996,690.00			50,000.00		1,046,690.00
(1) 处置	996,690.00					996,690.00
4.期末余额	922,928,922.17			27,310,740.13	27,669,549.71	977,909,212.01
二、累计摊销						
1.期初余额	128,531,862.01			7,519,759.41	13,544,412.77	149,596,034.19
2.本期增加金额	10,314,216.29			1,566,941.91	1,083,836.46	12,964,994.66
(1) 计提	10,314,216.29			1,566,941.91	1,083,836.46	12,964,994.66
3.本期减少金额	330,119.23					330,119.23
(1) 处置	330,119.23					330,119.23
4.期末余额	138,515,959.07			9,086,701.32	14,628,249.23	162,230,909.62
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	784,412,963.10			18,224,038.81	13,041,300.48	815,678,302.39
2.期初账面价值	795,393,750.16			14,131,130.45	14,125,136.94	823,650,017.55

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 0.57%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

其他说明：期末所有权或使用权受限制的固定资产见合并财务报表项目注释 59

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
1.供应链管理 平台研发	9,995,399.01	3,120,147.20			5,201,725.12	1,143,857.92		6,769,963.17
2.畅丰汽车 改装车研发		2,091,191.52				2,091,191.52		
3.新能源汽车 相关研发		13,552,091.19				10,926,086.47		2,626,004.72
4.沥青相关 自主研发		545,165.81				545,165.81		
合计	9,995,399.01	19,308,595.72			5,201,725.12	14,706,301.72		9,395,967.89

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
邵武市水北汽车 站有限公司	462,304.32					462,304.32
武夷运输	15,909,652.71					15,909,652.71
龙岩市鸿升机动 车综合性能检测 有限公司	5,923,582.60					5,923,582.60
龙岩市红古田汽 车租赁有限公司	710,651.55					710,651.55
厦门诚维信	1,917,294.43					1,917,294.43
厦门星马王	506,885.44					506,885.44
金润保理	2,938,564.45					2,938,564.45
安徽中桩物流	43,593,638.45					43,593,638.45
天津龙洲天和	36,382,515.18					36,382,515.18

畅丰汽车	24,208,528.43					24,208,528.43
兆华供应链	901,394,805.66					901,394,805.66
东莞中汽宏远	69,133,661.21					69,133,661.21
合计	1,103,082,084.43					1,103,082,084.43

(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		
龙岩市红古田汽 车租赁有限公司	710,651.55					710,651.55
天津龙洲天和	36,382,515.18					36,382,515.18
厦门诚维信	1,917,294.43					1,917,294.43
厦门星马王	506,885.44					506,885.44
金润保理	2,938,564.45					2,938,564.45
畅丰汽车	24,208,528.43					24,208,528.43
合计	66,664,439.48					66,664,439.48

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
1.汽车 4S 展厅装修工程	315,776.55	0.00	315,776.55		
2.生产性场所更新改造	1,784,669.54	240,971.18	639,974.68		1,385,666.04
3.办公楼改造等其他项目	6,286,408.30	1,827,536.10	815,541.02	61,701.03	7,236,702.35
4.沥青大物流平台建设	5,841,813.71	0.00	851,207.28		4,990,606.43
5.安顺公交终止经营补偿款	3,553,846.21	0.00	507,692.28		3,046,153.93
6.阿里云服务器摊销	474,274.90	0.00	188,501.98		285,772.92
7.车辆准入技术服务费摊销	9,421,383.63	0.00	1,759,056.09		7,662,327.54
8.其他		10,814,049.59	23,270.46		10,790,779.13
合计	27,678,172.84	12,882,556.87	5,101,020.34	61,701.03	35,398,008.34

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	140,536,050.46	32,878,547.38	139,141,108.95	32,552,199.44
内部交易未实现利润			2,583,896.58	645,974.14
收到与资产相关的递延收益	126,538,274.80	31,599,391.60	127,340,067.62	31,799,616.91
预提事故统筹	3,943,052.20	985,763.05	1,425,560.16	356,390.04
合计	271,017,377.46	65,463,702.03	270,490,633.31	65,354,180.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	103,093,106.76	17,591,840.50	105,473,115.01	18,167,590.45
合计	103,093,106.76	17,591,840.50	105,473,115.01	18,167,590.45

(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		65,463,702.03		65,354,180.53
递延所得税负债		17,591,840.50		18,167,590.45

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	19,657,451.62	206,775,061.30
可抵扣亏损	487,581,826.83	351,592,477.16
合计	507,239,278.45	558,367,538.46

(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
2020 年 12 月 31 日		17,864,188.15	
2021 年 12 月 31 日	40,255,569.76	42,383,835.25	
2022 年 12 月 31 日	42,584,307.75	45,270,237.58	
2023 年 12 月 31 日	76,998,615.98	79,429,556.63	
2024 年 12 月 31 日	135,037,797.74	166,644,659.55	
2025 年 12 月 31 日	192,705,535.60		
合计	487,581,826.83	351,592,477.16	--

20、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
预付工程建设款	10,631,967.18		10,631,967.18	10,631,967.18		10,631,967.18
合计	10,631,967.18		10,631,967.18	10,631,967.18		10,631,967.18

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	12,681,571.86	0.00
抵押借款	134,000,000.00	139,903,704.82
保证借款	1,097,856,075.00	909,035,352.00
信用借款	857,000,000.00	612,000,000.00
抵押及保证借款	143,000,000.00	535,000,000.00
利息调整	0.00	391,962.69
合计	2,244,537,646.86	2,196,331,019.51

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

22、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	2,740,000.00	9,997,400.00
合计	2,740,000.00	9,997,400.00

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	30,000,000.00	
银行承兑汇票	693,097,819.48	851,554,128.98
合计	723,097,819.48	851,554,128.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购货款	227,112,079.34	354,797,395.95
购车款	2,564,073.00	13,057,225.05
工程款	30,432,825.31	43,908,315.09
费用	8,823,826.13	8,235,820.42
责任经营结算款	7,963,633.25	11,322,935.34
应付股权转让款	1,018,936.66	1,218,936.66
合计	277,915,373.69	432,540,628.51

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过一年的重要应付账款	12,192,200.32	与工程有关等原因尚未结算
合计	12,192,200.32	--

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1.预收关联方往来款	0.00	44,386.29
2.运费	0.00	1,100,345.77
3.销货或劳务	256,094,225.48	89,886,161.29
4.租金	1,604,783.51	2,035,490.97
5.其他	2,370,681.03	1,355,611.74
合计	260,069,690.02	94,421,996.06

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无	0.00	无
合计	0.00	—

26、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	41,034,880.82	151,570,770.56	171,007,545.49	21,598,105.89
二、离职后福利-设定提存计划	267,003.13	3,237,097.71	3,120,291.61	383,809.23
三、辞退福利		732,939.23	732,939.23	0.00
五、其他短期福利		69,672.94	69,672.94	0.00
合计	41,301,883.95	155,610,480.44	174,930,449.27	21,981,915.12

(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	39,492,459.78	133,164,952.50	153,094,553.01	19,562,859.27
2、职工福利费	34,919.00	2,641,022.08	2,669,002.08	6,939.00
3、社会保险费	280,607.05	7,190,814.98	7,053,599.90	417,822.13

其中：医疗保险费	204,365.17	6,454,132.72	6,347,482.09	311,015.80
工伤保险费	52,533.70	248,614.45	229,265.51	71,882.64
生育保险费	23,708.18	488,067.81	476,852.30	34,923.69
4、住房公积金	185,528.78	6,764,271.92	6,747,621.06	202,179.64
5、工会经费和职工教育经费	1,041,366.21	1,809,709.08	1,442,769.44	1,408,305.85
合计	41,034,880.82	151,570,770.56	171,007,545.49	21,598,105.89

(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	255,240.52	3,059,103.95	2,996,557.32	317,787.15
2、失业保险费	11,762.61	147,764.38	96,043.92	63,483.07
3、企业年金缴费		30,229.38	27,690.37	2,539.01
合计	267,003.13	3,237,097.71	3,120,291.61	383,809.23

辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
解除劳动关系	732,939.23	0
合计	732,939.23	0

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,480,887.39	30,159,295.97
企业所得税	12,324,035.08	22,799,850.80
个人所得税	1,442,604.95	1,454,599.40
城市维护建设税	127,719.77	1,677,652.45
土地使用税	788,646.51	446,567.85
房产税	2,347,182.58	2,058,138.61
教育费附加	106,168.08	1,514,347.78
印花税	137,862.55	1,151,295.27
其他税费	1,009,932.73	1,257,248.88

合计	22,765,039.64	62,518,997.01
----	---------------	---------------

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	386,288.83	
应付股利	10,220,000.00	4,381,600.00
其他应付款	401,159,816.84	488,457,951.28
合计	411,766,105.67	492,839,551.28

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	93,606.33	
短期借款应付利息	292,682.50	
合计	386,288.83	

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市康美特科技有限公司	5,740,000.00	2,460,000.00
黄勤生		800.00
林国惠		800.00
武夷运输股东南平国投分红款	3,840,000.00	1,920,000.00
广东宏远集团有限公司	640,000.00	
合计	10,220,000.00	4,381,600.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1.南平中心城市交通枢纽项目成本补偿预拨款	132,972,100.00	132,972,100.00
2.代收代付商业保理款	116,818,429.17	190,801,915.05
3.关联方往来款	13,017,289.69	17,996,001.08
4.其他单位往来款	44,404,485.40	43,384,379.26
5.保证金和押金	22,652,363.46	16,310,477.70
6.安全、车损等统筹结算款	1,056,530.37	6,811,180.68
7.事故赔偿结算款	2,102,200.58	2,322,951.75
8.代收代扣款	43,083,399.65	65,098,761.25
9.其他	25,053,018.52	12,760,184.51
合计	401,159,816.84	488,457,951.28

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南平中心城市交通枢纽项目成本补偿预拨款	132,972,100.00	项目未结算，详见合并财务报表项目注释 8
合计	132,972,100.00	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	582,670,000.00	495,400,000.00
长期借款-利息调整		3,070,037.57
合计	582,670,000.00	498,470,037.57

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	301,736,147.54	
待转销项税额	26,997,794.10	25,264,752.97
已背书未终止确认的票据还原	67,716,866.50	210,808,080.14
合计	396,450,808.14	236,072,833.11

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
20 龙洲集 SCP001	100.00	2020 年 4 月 3 日	180 天	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	1,736,147.54				301,736,147.54

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	17,500,000.00	20,000,000.00
抵押借款	88,784,593.00	160,628,325.00
保证借款	684,318,800.00	270,000,000.00
信用借款	109,100,000.00	429,750,000.00
质押及保证借款	62,520,000.00	62,520,000.00
抵押、质押及保证借款	165,003,209.40	166,603,209.40
合计	1,127,226,602.40	1,109,501,534.40

长期借款分类的说明：

借款条件类别	利率区间
信用借款	4.75%-6.80%
抵押借款	4.83%-6.00%
保证借款	4.55%-6.00%
质押借款	5.145%
质押及保证借款	4.90%
抵押及保证借款	4.75%-6.65%

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	133,900,824.27	178,195,070.30
专项应付款	1,444,822.98	1,129,452.98
合计	135,345,647.25	179,324,523.28

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1.责任经营保证金	64,619,765.51	83,105,243.40
2.履约保证金	21,317,030.47	20,525,537.98
3.店租押金	6,627,379.50	6,343,177.00
4.安全保证金	2,096,595.24	1,934,844.62
5.车辆折旧押金	2,235,117.87	2,004,122.07
6.其他押金等	13,621,592.90	14,660,131.72
7.应付融资租赁款	23,383,342.78	49,622,013.51

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
农村客运专项款等	1,129,452.98	320,220.00	4,850.00	1,444,822.98	
合计	1,129,452.98	320,220.00	4,850.00	1,444,822.98	--

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	33,443,706.04	39,217,319.66	
合计	33,443,706.04	39,217,319.66	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：产品质量保证为本公司提供的整车产品质保，质保期限根据销售合同约定。

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	267,903,337.89	35,819,142.32	12,591,640.84	291,130,839.37	
合计	267,903,337.89	35,819,142.32	12,591,640.84	291,130,839.37	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			额					
建站补助	140,001,450.94	10,000,000.00		3,273,687.81			146,727,763.14	与资产相关
购车补贴	44,780,020.33	20,036,200.00		6,090,459.41			58,725,760.92	与资产相关
基础设施项目补助	74,844,531.67	3,782,942.32		2,078,892.23		-900,000.00	75,648,581.76	与资产相关
土地出让金返还	5,495,755.00			137,393.88			5,358,361.13	与资产相关
电商物流体系建设政府补助	2,781,579.95	2,000,000.00		111,207.52			4,670,372.43	与资产相关

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	562,368,594.00						562,368,594.00

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,373,975,482.80			1,373,975,482.80
国有股东独享资本公积	216,364.03			216,364.03
联营/合营企业综合收益以外的其他权益变动	237,220.72			237,220.72
合计	1,374,429,067.55			1,374,429,067.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

37、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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				期转入留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,997,400.00	-2,740,000.00	-9,997,400.00			7,257,400.00		-2,740,000.00
现金流量套期储备	-9,997,400.00	-2,740,000.00	-9,997,400.00			7,257,400.00		-2,740,000.00
其他综合收益合计	-9,997,400.00	-2,740,000.00	-9,997,400.00			7,257,400.00		-2,740,000.00

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：无

38、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	6,897,148.60	4,343,793.60	1,942,922.23	9,298,019.97
合计	6,897,148.60	4,343,793.60	1,942,922.23	9,298,019.97

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

39、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	76,760,607.13			76,760,607.13
合计	76,760,607.13			76,760,607.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

40、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	887,502,721.20	809,187,027.33
调整后期初未分配利润	887,502,721.20	809,187,027.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-68,794,782.23	51,053,493.06
应付普通股股利	39,365,801.58	39,365,801.58

购买少数股东股权按股权比例计算的子公司净资产份额差额调整		9,433,627.13
期末未分配利润	779,342,137.39	811,441,091.68

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。

41、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	1,004,683,781.66	1,007,658,311.88	1,561,956,453.19	1,347,297,627.43
其他业务	307,677,918.13	261,623,395.73	203,239,262.21	162,144,981.57
合计	1,312,361,699.79	1,269,281,707.61	1,765,195,715.40	1,509,442,609.00

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

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。

42、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	905,952.55	1,398,896.27
教育费附加	710,915.15	1,116,438.26
房产税	3,086,162.80	4,945,494.27
土地使用税	1,386,125.84	2,074,620.48
车船使用税	122,845.20	221,190.81
印花税	1,279,437.47	815,327.77
其他	241,679.96	409,457.79
合计	7,733,118.97	10,981,425.65

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	18,041,321.26	23,042,016.29
2.固定资产折旧、长期待摊费用摊销	5,382,509.09	2,792,628.48
3.租赁费	694,986.14	1,323,948.90
4.运输费	2,246,032.09	3,307,853.81
5.业务宣传费	5,412,278.39	9,947,469.59
6.办公费等其他支出	4,468,157.25	12,994,483.09
7.仓储费用		5,388.95
合计	36,245,284.22	53,413,789.11

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	55,883,763.47	66,527,803.41
2.差旅费	1,028,224.40	2,297,882.89
3.办公会议通讯及公务车费用等	9,252,692.69	9,488,219.97
4.修理费	602,906.34	701,431.15
5.业务宣传费		476,548.12
6.长期待摊费用摊销	1,382,752.16	2,192,112.85
7.聘请中介机构费	7,161,073.14	7,475,228.91
8.业务招待费	2,196,904.45	4,179,165.09
9.固定资产折旧	13,036,400.81	13,296,738.36
10.无形资产摊销	8,400,002.75	8,756,677.96
11.其他支出	2,540,143.75	9,500,403.25
合计	101,484,863.96	124,892,211.96

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	3,420,169.57	5,370,504.03
2.委托外部研发费		111,650.49

3.燃料、动力和材料费	8,986,270.06	3,765,450.03
4.其他	3,120,189.02	273,083.71
合计	15,526,628.65	9,520,688.26

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,129,014.89	94,592,417.54
利息收入	61,116,451.28	11,941,454.66
手续及工本费	5,545,148.19	4,485,755.99
汇兑损益	1,215,276.05	607,628.54
合计	54,772,987.85	87,744,347.41

47、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
燃油补贴	2,944,442.66	6,453,757.42
公交或新能源车运营补贴	29,188,625.00	20,774,561.00
农村客运线路补贴	9,296,100.00	
老年人乘车补贴	390,000.00	183,787.89
基础设施建设补贴	5,464,973.91	4,957,458.11
车辆或设备购置补贴	6,259,459.41	3,998,752.67
物流电商运营补贴	526,927.52	7,325,322.52
税收奖励返还及其他	9,563,448.48	5,573,952.75

48、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	2,320,133.06	-839,548.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-226,314.23	5,565,334.97
土地"三通一平"等开发项目结转收益		777,843.22
短期理财或金融资产终止确认收益	13,075,523.02	
合计	15,169,341.85	5,503,629.80

49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	13,965,248.85	
合计	13,965,248.85	

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,051,883.30	-6,748,170.95
应收账款坏账损失	4,860,424.68	51,713,393.47
应收保理款减值损失	-9,453,393.85	-8,615,058.62
合计	-6,644,852.47	36,350,163.90

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		621,079.21
合计		621,079.21

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
固定资产处置	12,752,258.30	-1,723,905.25

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
接受捐赠	158,620.00	18,930.00	158,620.00
政府补助	3,020,402.29	1,835,423.98	3,020,402.29
兆华业绩承诺补偿款		3,717,557.39	
中桩物流业绩承诺补偿款		1,090,564.00	

其他	2,996,033.34	1,911,473.78	2,996,033.34
合计	6,175,055.63	8,573,949.15	6,175,055.63

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
研发经费补助							877,097.00	
税收返还						1,080,000.00		
公交车报废奖励						684,000.00		
其他						1,256,402.29	958,326.98	

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
对外捐赠	25,248.00	15,463.11	25,248.00
非常损失（含税务性罚款、税收滞纳金）	251,771.19		251,771.19
非流动资产毁损报废损失	1,049,595.66		1,049,595.66
合同违约金及其他支出	243,962.17	3,049,100.58	243,962.17
合计	1,570,577.02	3,064,563.69	1,570,577.02

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	14,161,485.07	15,502,037.70
递延所得税费用	-685,271.45	431,235.01
合计	13,476,213.62	15,933,272.71

（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	-69,202,439.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	-17,300,609.84
子公司适用不同税率的影响	-1,232,584.23
调整以前期间所得税的影响	610,343.66
非应税收入的影响	-631,278.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	313,740.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,427,333.71
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	40,143,935.95
所得税费用	13,476,213.62

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收往来款项等	307,558,054.05	431,936,980.93
收到保证金押金	39,500,955.76	35,064,787.65
收到补贴收入款	70,666,454.91	20,322,148.03
收到关联方往来	160,500,000.00	150,000,000.00
收到客户保理款净额	92,740,828.14	7,668,373.09
合计	670,966,292.86	644,992,289.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付往来款项等	59,387,459.06	499,182,361.79
返还保证金和押金	46,353,864.77	63,879,977.61
付现费用	35,603,398.64	61,698,023.70
支付关联方往来	160,500,000.00	
合计	301,844,722.47	624,760,363.10

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
兆华业绩承诺补偿款		3,717,557.39
中桩物流业绩承诺补偿款		1,090,564.00
合计		4,808,121.39

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
梅州新宇收购梅州中宝剩余股权		20,000,000.00
武夷预付购中桩物流 15% 少数股东股权款		20,000,000.00
武夷处置铅山公交		12,126.61
合计		40,012,126.61

注：上期发生额中梅州新宇收购梅州中宝剩余股权、武夷预付购中桩物流 15% 少数股东股权款年终审计时已调整至支付的其他与筹资活动有关的现金。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证贴现		40,000,000.00
TT 融资人民币放款	81,570,869.00	169,959,402.00
收到关联方借款	435,000,000.00	
合计	516,570,869.00	209,959,402.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还 TT 融资款	168,913,219.88	199,587,877.50
国内信用证到期还款		
支付关联方借款	435,000,000.00	
付二当家少数股东股权转让款	250,000.00	
合计	604,163,219.88	199,587,877.50

57、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	-82,678,652.97	48,795,316.78
加：资产减值准备	6,644,852.47	-36,971,243.11
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	92,909,471.61	87,828,834.81
无形资产摊销	12,964,994.66	12,396,643.28
长期待摊费用摊销	5,101,020.34	2,698,694.01
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）	-12,752,258.30	1,723,905.25
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-13,965,248.85	
财务费用（收益以“-”号填列）	54,772,987.85	87,744,347.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,169,341.85	-5,503,629.80
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-109,521.50	-746,170.41
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-575,749.95	-278,924.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-200,918,318.99	-219,722,484.33
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	71,925,881.67	781,672,869.62
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-232,881,242.17	-567,948,139.38
经营活动产生的现金流量净额	-314,731,125.98	191,690,019.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	896,398,358.63	587,410,227.39
减：现金的期初余额	978,801,276.57	503,875,108.21
现金及现金等价物净增加额	-82,402,917.94	83,535,119.18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,330,000.00
其中：	--
厦门市路东物流有限公司	2,330,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	750,436.02
其中：	--
厦门市路东物流有限公司	750,436.02
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	1,579,563.98

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	896,398,358.63	978,801,276.57
其中：库存现金	1,062,688.79	1,715,852.53
可随时用于支付的银行存款	865,848,360.75	936,982,352.10
可随时用于支付的其他货币资金	29,487,309.09	40,103,071.94
三、期末现金及现金等价物余额	896,398,358.63	978,801,276.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	219,372,357.48	271,102,802.49

58、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	219,372,357.48	银行承兑保证金等
存货	5,599,619.23	车辆合格证抵押
固定资产	322,901,824.46	抵押借款、融资租赁

无形资产	288,585,290.81	抵押借款
投资性房地产	3,188,401.10	抵押借款
股权	103,200,000.00	下属控股子公司畅丰汽车股权质押，对应出资额 4,200.00 万元；下属控股子公司东莞中汽宏远股权质押，对应出资额 6,120.00 万元。
合计	942,847,493.08	--

60、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,925,893.69
其中：美元	520,806.71	6.9758	3,633,043.45
欧元			
港币	25,240.55	0.8800	22,211.68
卢比（巴基斯坦）	29,524,124.94	0.0414	1,222,298.77
新加坡元	9,533.16	5.0707	48,339.79
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,039,165.19	6.9758	7,249,008.53
其他应收款			
其中：英镑	245.86	9.1195	2,242.12
其他应付款			
其中：美元	7,222.40	6.9758	50,382.02
港币	158.53	0.8800	139.51
短期借款			

其中：美元	3,850,000.00	6.9758	26,856,830.00
其他应付款：			
其中：新加坡币	2,600.00	4.8831	12,696.06
新台币	1,500.00	0.2375	356.25

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

61、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

1.现金流量套期业务概况

沥青为本公司销售的主要商品，受国际原油价格波动的影响，沥青现货销售价格波动幅度较大，为规避沥青价格波动风险，本公司基于销售合同数据分析预期的沥青销售交易，以此为依据进行期货沥青合约套期操作。公司制定了《期货套期保值内部控制制度》，该制度对公司开展期货保值业务的审批权限、操作流程及风险控制等方面做出了明确规定。

2.现金流量套期业务定性分析

公司使用自有资金开展期货套期保值业务的审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的规定，为避免沥青价格波动而开展的沥青期货套期保值业务，有利于控制经营风险，提供公司抵御市场波动的能力。

3.现金流量套期业务对当期损益和其他综合收益的影响

被套期项目名称	套期工具品种	套期工具累计利得或损失①	累计套期有效部分(套期储备)②	套期无效部分		
				本期末累计金额③ =①-②	上期末累计金额	本期发生额
预期沥青销售	沥青合约	1,235,100.00	-15,395,868.59	16,630,968.59	2,665,719.74	13,965,248.85
合计		1,235,100.00	-15,395,868.59	16,630,968.59	2,665,719.74	13,965,248.85

接上表：

被套期项目名称	套期工具品种	本期转出的套期储备④		累计转出的套期储备⑤	套期储备余额⑥=②-⑤
		转至当期损益	转至资产或负债		
预期沥青销售	沥青合约	-575,940.00	-15,649,008.85	-12,655,868.59	-2,740,000.00
合计		-575,940.00	-15,649,008.85	-12,655,868.59	-2,740,000.00

注：本公司套期工具累计损失1,235,100.00元，其中：1)套期无效部分收益为16,630,968.59元，其中：上期末累计金额为2,665,719.74元，本期套期无效部分收益13,965,248.85元，均列示于公允价值变动收益项目；2)套期有效部分损失为575,940.00元，计入资产15,649,008.85，累计转出的套期储备为-12,655,868.59元，剩余套期有效部分形成的套期储备损失2,740,000.00元，其他综合收益项目列示金额为-2,740,000.00元。

62、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
建站补助	10,000,000.00	递延收益	3,273,687.81
购车补贴	20,036,200.00	递延收益	6,090,459.41
基础设施项目补助	2,880,730.00	递延收益	2,078,892.23
电商物流体系建设等政府补助	2,000,000.00	递延收益	111,207.52
燃油补贴	2,944,442.66	其他收益	2,944,442.66
公交或新能源车运营补贴	29,188,625.00	其他收益	29,188,625.00
客运班线补贴	9,296,100.00	其他收益	9,296,100.00
老年人乘车补助	390,000.00	其他收益	390,000.00
基础设施建设补贴	3,386,081.68	其他收益	3,386,081.68
车辆或设备购置补贴	169,000.00	其他收益	169,000.00
物流电商运营补贴	415,720.00	其他收益	415,720.00
经常性税收返还	1,756,108.12	其他收益	1,756,108.12
其他（与收益相关）	4,533,652.55	其他收益	4,533,652.55
税收奖励及税收返还	3,020,402.29	营业外收入	3,020,402.29

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

63、其他:无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日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	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定	与原子公司股权投资相关的其他综合收益
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	--------------------------	----------------	------------------	------------------	--------------------	--------------------	--------------------

						公司净资产 份额的 差额				得或损 失	方法及 主要假 设	转入投 资损益 的金额
厦门市 路东物 流有限 公司	7,778,000.00	100.00%	出售	2020年 03月31 日	股权转让 协议签 订日期	-226,314.23	0.00%	0.00	0.00	0.00	无	0.00

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

3、其他原因的合并范围变动

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
龙岩山海旅游发展有限公司	龙岩市	龙岩市	旅游客运	100.00%		投资设立
福建龙洲运输集团有限公司	龙岩市	龙岩市	客车运输	100.00%		投资设立
上杭县宏达公共交通有限公司	上杭县	上杭县	客车运输		100.00%	投资设立
武平县宏源公共交通有限公司	武平县	武平县	客车运输		100.00%	投资设立
连城县宏泰公共交通有限公司	连城县	连城县	客车运输		100.00%	投资设立
漳平市宏盛公共交通有限公司	漳平市	漳平市	客车运输		100.00%	投资设立
上杭县龙跃机动车环保检测有限公司	上杭县	上杭县	机动车检测		100.00%	投资设立
龙岩市宏安公共交通有限公司	龙岩市	龙岩市	公交运输		100.00%	投资设立
长汀县宏祥公共交通有限公司	长汀县	长汀县	公交运输		100.00%	投资设立

福建省龙岩交通国际旅行社有限公司	龙岩市	龙岩市	旅游业	100.00%		投资设立
龙岩市客家土楼旅游运输有限公司	龙岩市	龙岩市	客运	55.00%		外部购入
龙岩市新罗区龙达运输有限公司	龙岩市	龙岩市	交通运输	100.00%		投资设立
长汀县维农客运有限公司	长汀县	长汀县	公交运输	100.00%		投资设立
梅州市龙洲运输有限公司	梅州市	梅州市	出租客运	100.00%		投资设立
龙岩龙洲物流配送有限公司	龙岩市	龙岩市	货物运输	100.00%		投资设立
上杭龙洲物流有限公司	上杭县	上杭县	货物运输		65.00%	投资设立
武平县龙洲物流有限公司	武平县	武平县	物流	100.00%		投资设立
华辉商贸	龙岩市	龙岩市	商贸	100.00%		投资设立
安徽中桩物流	芜湖市	芜湖市	码头综合服务	75.00%	15.00%	外部购入
芜湖源峰贸易有限公司	芜湖市	芜湖市	批发和零售业		100.00%	投资设立
安徽龙洲新能源有限公司	芜湖市	芜湖市	批发和零售业		100.00%	投资设立
新宇汽车	龙岩市	龙岩市	汽车销售	100.00%		投资设立
雪峰汽车	龙岩市	龙岩市	汽车销售		100.00%	投资设立
龙岩市鸿升机动车综合性能检测有限公司	龙岩市	龙岩市	机动车检测		100.00%	投资设立
龙岩市龙门机动车安全检测有限公司	龙岩市	龙岩市	机动车检测		100.00%	投资设立
龙岩市龙飞机动车环保检测有限公司	龙岩市	龙岩市	机动车检测		100.00%	投资设立
梅州华奥	梅州市	梅州市	汽车销售		51.00%	投资设立
厦门星马王	厦门市	厦门市	汽车销售		100.00%	外部购入
厦门诚维信	厦门市	厦门市	汽车销售		100.00%	外部购入

厦门曼之洲	厦门市	厦门市	汽车销售		100.00%	投资设立
畅丰汽车	龙岩市	龙岩市	专用汽车改装	70.00%		外部购入
岩运石化	龙岩市	龙岩市	商品销售	51.00%		投资设立
龙岩市交通职业技术学校	龙岩市	龙岩市	技术培训	100.00%		投资设立
龙岩市龙安机动车驾驶培训有限公司	龙岩市	龙岩市	技术培训		100.00%	投资设立
龙岩天元信息科技有限公司	龙岩市	龙岩市	商品销售	100.00%		投资设立
武平县龙洲投资发展有限公司	武平县	武平县	投资开发	100.00%		投资设立
武平县利盛投资开发有限公司	武平县	武平县	项目投资		100.00%	投资设立
龙洲行（厦门）投资有限公司	厦门市	厦门市	投资管理	100.00%		投资设立
浙江舟山龙洲行能源有限公司	浙江省	浙江省	批发和零售业		100.00%	投资设立
金润保理	上海市	上海市	保理服务		100.00%	外部购入
上海金润二当家	上海市	上海市	技术服务	50.10%		投资设立
大连金润二当家石油化工有限公司	大连市	大连市	商品销售		100.00%	投资设立
霍尔果斯金润商业保理有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	保理服务		100.00%	投资设立
天津龙洲天和	天津市	天津市	商品销售	65.00%		外部购入
龙洲海油	龙岩市	龙岩市	油气能源销售	51.00%		投资设立
武夷运输	南平市	南平市	客车运输	61.49%		外部购入
邵武市水北汽车车站有限公司	邵武市	邵武市	站务服务		100.00%	外部购入
武夷山市闽运出租汽车有限公司	武夷山市	武夷山市	出租客运		100.00%	投资设立
光泽县公共交通有限公司	光泽县	光泽县	公交客运		100.00%	投资设立
建阳天建小车出租有限公司	建阳市	建阳市	出租客运		100.00%	投资设立
南平天宇旅游运输有限公司	南平市	南平市	旅游客运		100.00%	投资设立

邵武中旅诚联旅游客运有限公司	邵武市	邵武市	客运		100.00%	投资设立
政和天骏出租汽车有限公司	政和县	政和县	出租客运		100.00%	投资设立
浦城县嘉盛出租汽车有限公司	浦城县	浦城县	出租客运		100.00%	投资设立
顺昌天龙公共交通有限责任公司	顺昌县	顺昌县	公交客运		67.17%	投资设立
松溪县天驭公共交通有限公司	松溪县	松溪县	客运		100.00%	投资设立
浦城县东方公交客运有限责任公司	浦城县	浦城县	客运		100.00%	投资设立
建瓯市公共交通有限公司	建瓯市	建瓯市	公交客运		66.00%	投资设立
政和县公共交通有限公司	政和县	政和县	公交客运		100.00%	投资设立
南平市嘉骐小件运输有限公司	南平市	南平市	小件运输		100.00%	投资设立
南平市机动车综合性能检测有限公司	南平市	南平市	车辆检测		100.00%	投资设立
南平市建阳区天蓝机动车检测有限公司	南平市	南平市	机动车检测		100.00%	投资设立
南平市闽北汽车贸易有限公司	南平市	南平市	汽车贸易		100.00%	投资设立
福建天祥司法鉴定所	南平市	南平市	车辆检验鉴定		100.00%	投资设立
南平天鹏汽车驾驶培训有限公司	建阳市	建阳市	驾驶培训		100.00%	投资设立
福建久捷交通投资开发有限公司	南平市	南平市	基础设施建设		70.00%	投资设立
上饶市信州区闽光市场管理服务服务有限公司	上饶市	上饶市	市场管理		100.00%	投资设立
武夷嘉元	南平市	南平市	投资		51.00%	外部购入
福建省武夷山闽运旅行社有限公司	武夷山市	武夷山市	旅游服务		100.00%	投资设立

司						
南平市建阳区天鸿城乡公共交通有限公司	南平市	南平市	交通运输		100.00%	投资设立
兆华供应链	天津市	天津市	沥青贸易		100.00%	并购重组增加
天津领先正华能源科技发展有限公司	天津	天津	沥青加工		100.00%	并购重组增加
北京中物振华贸易有限公司	北京	北京	沥青贸易		100.00%	并购重组增加
北京金兆路华电子商务有限公司	北京	北京	沥青贸易		100.00%	并购重组增加
山西兆华沥青有限公司	山西	山西	沥青贸易		96.00%	并购重组增加
陕西中物振华沥青科技有限公司	陕西	陕西	沥青贸易		100.00%	并购重组增加
重庆中物振华沥青科技有限公司	重庆	重庆	沥青贸易		75.00%	并购重组增加
嘉华创富有限公司	香港	香港	离岸贸易		100.00%	并购重组增加
沥久亚洲（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	离岸贸易		60.00%	投资设立
巴基斯坦沥久有限公司	巴基斯坦	巴基斯坦	离岸贸易		60.00%	投资设立
新疆中物振华沥青科技有限公司	新疆博州	新疆博州	沥青贸易		100.00%	投资设立
新疆兆华供应链管理有限公司	新疆博州	新疆博州	供应链管理		100.00%	投资设立
湖南海丰物流有限公司	岳阳市	岳阳市	交通运输		100.00%	外部购入
湖南中物振华沥青科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	沥青贸易		100.00%	并购重组增加
福建中物振华	福建龙岩	福建龙岩	沥青贸易		100.00%	投资设立
东莞中汽宏远	广东东莞	广东东莞	汽车制造		51.00%	外部购入
东莞宏远新能源科技有限公司	东莞市	东莞市	充电桩业务		100.00%	外部购入
东莞市宏远汽车销售服务有限公司	东莞市	东莞市	汽车销售		100.00%	外部购入

新疆龙行建设工程有限公司	新疆吐鲁番市	新疆吐鲁番市	土石方工程等		100.00%	投资设立
福建龙洲驿达供应链管理有限公司	武平县	武平县	供应链管理服 务、货物运输		100.00%	投资设立
龙岩市安盾保安培训有限责任公司	龙岩市	龙岩市	保安培训		100.00%	投资设立
龙兴公路港	龙岩市	龙岩市	仓储服务		100.00%	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
1.武夷运输	38.51%	5,813,989.88	4,621,440.00	140,739,886.76
2.顺昌天龙公共交通有限责任公司	32.83%	-628,136.60		9,667,231.70
3.建瓯市公共交通有限公司	34.00%	35,796.91		-5,923,542.87
4.福建久捷交通投资开发有限公司	30.00%	-20,146.64		13,672,999.25
5.武夷嘉元	49.00%	782,468.18		12,019,669.64
6.岩运石化	49.00%	7,575,412.78		43,469,317.81
7.龙洲海油	49.00%	-185,932.43		14,787,349.96
8.龙岩市龙行汽车租赁有限公司	35.00%			
9.龙岩市客家土楼物流运输有限公司	45.00%	-57,566.28		1,106,676.04
10.上杭龙洲物流有限公司	35.00%	-1,043,231.86		-529,642.22
11.梅州华奥	40.92%	-381,484.19		26,339,794.41
12.上海金润二当家	49.90%	-4,779,160.04		-15,406,044.26
13.天津龙洲天和	35.00%	-2,597,793.46		-17,078,522.80
14.安徽中桩物流	10.00%	948,522.84	732,000.00	83,323,439.39
15.畅丰汽车	30.00%	-1,532,314.43		12,429,573.65
16.山西兆华沥青有限公司	4.00%	14,682.88		599,799.62

17.重庆中物振华沥青科技有限公司	25.00%	-3,937,135.66		-5,335,239.68
18.沥久亚洲（新加坡）有限公司	40.00%	5,333.68		-35,206.80
19.东莞中汽宏远	49.00%	-13,897,176.31	3,920,000.00	193,207,373.18

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武夷运输	424,017,996.38	495,786,759.46	919,804,755.84	372,893,787.10	116,479,257.87	489,373,044.97	333,430,165.65	494,818,419.79	828,248,585.44	299,020,073.82	103,996,408.73	403,016,482.55
岩运石化	74,708,521.61	24,656,817.14	99,365,338.75	10,652,445.27		10,652,445.27	57,136,084.28	27,911,236.91	85,047,321.19	11,794,453.80		11,794,453.80
安徽中桩物流	170,470,931.15	621,709,029.90	792,179,961.05	231,630,785.58	177,314,781.55	408,945,567.13	66,721,656.22	598,862,516.79	665,584,173.01	179,382,827.24	174,756,297.53	354,139,124.77

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武夷运输	100,558,554.43	16,689,333.09	16,689,333.09	-76,222,545.19	153,997,065.92	20,682,545.91	20,682,545.91	-100,126,580.14
岩运石化	83,593,468.57	15,460,026.09	15,460,026.09	1,904,396.37	100,577,204.90	10,078,257.85	10,078,257.85	5,701,084.26
安徽中桩物流	101,220,471.82	9,485,228.39	9,485,228.39	-80,937,697.19	84,519,414.08	16,351,764.74	16,351,764.74	81,026,151.32

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

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	
龙岩顺驰汽车销售服务有限公司	福建龙岩	福建龙岩	汽车销售		50.00%	权益法
武夷山市公共交通有限公司	福建武夷山	福建武夷山	公共客运		49.00%	权益法
顺昌县安源机动车检测有限公司	福建顺昌	福建顺昌	机动车检测		33.33%	权益法
东莞市康亿创新能源科技有限公司	广东东莞	广东东莞	充电桩		18.42%	权益法
北京市政路桥正达道路科技有限公司	北京市	北京市	技术服务		10.00%	权益法
建瓯市瓯房汽车客运有限公司	建瓯市	建瓯市	公共客运		40.00%	权益法
南平交通一卡通有限公司	南平市	南平市	公交一卡通		14.70%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：公司参股的北京市政路桥正达道路科技有限公司、东莞市康亿创新能源科技有限公司和南平交通一卡通有限公司，因公司分别委派一名董事参与公司日常经营管理决策，对其构成重大影响，根据准则规定本投资列入长期股权投资核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	龙岩顺驰汽车销售服务有限公司	龙岩顺驰汽车销售服务有限公司
流动资产	22,100,838.75	25,654,905.37
其中：现金和现金等价物	175,800.52	47,455.80
资产合计	22,100,838.75	25,654,905.37
流动负债	2,100,838.75	2,622,346.74
负债合计	2,100,838.75	2,622,346.74
归属于母公司股东权益	20,000,000.00	23,032,558.63
按持股比例计算的净资产份额	19,019,498.85	21,516,279.33

对合营企业权益投资的账面价值	19,019,498.85	21,516,279.33
营业收入	143,805.31	10,284,363.34
财务费用	-432,559.81	-233,728.19
净利润	-1,071,556.29	-479,941.57
综合收益总额	-1,071,556.29	-479,941.57

其他说明：龙岩顺驰汽车销售服务有限公司由于对方股东尚未出资到位，公司经营损益由双方股东按照约定投资比例享有，实收资本按照实际投资金额享有。

(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
	武夷山市公共交通有限公	武夷山市公共交通有限公
流动资产	2,027,265.86	2,211,759.24
非流动资产	27,968,271.99	29,277,678.69
资产合计	29,995,537.85	31,489,437.93
流动负债	14,047,235.11	15,405,621.48
非流动负债	3,222,526.96	5,013,543.64
负债合计	17,269,762.07	20,419,165.12
归属于母公司股东权益	12,725,775.78	11,070,272.81
按持股比例计算的净资产份额	6,235,630.13	3,747,942.87
对联营企业权益投资的账面价值	6,335,678.94	3,747,942.87
营业收入	2,234,267.65	4,088,287.34
净利润	5,281,094.02	-1,515,604.14
综合收益总额	5,281,094.02	-1,515,604.14

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 180 天。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过180天仍未付款；

2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 债权人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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 22.01%(2019 年 12 月 31 日：29.12%)源于余额前五名客户。

(二) 流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				合计
	1年以内	1至2年	2年至3年	3年及以上	
短期借款	2,244,537,646.86				2,244,537,646.86
应付票据	723,097,819.48				723,097,819.48
应付账款	243,122,877.04	13,287,228.62	12,192,200.32	9,313,067.71	277,915,373.69
其他应付款	229,824,005.67	29,060,000.00	28,010,000.00	124,872,100.00	411,766,105.67
一年内到期的非流动负债	582,670,000.00				582,670,000.00
其他流动负债	396,450,808.14				396,450,808.14
长期借款		389,781,602.40	440,725,000.00	296,720,000.00	1,127,226,602.40

接上表：

项目	期初余额				合计
	1年以内	1至2年	2年至3年	3年及以上	
短期借款	2,195,939,056.82				2,195,939,056.82
应付票据	851,554,128.98				851,554,128.98
应付账款	397,748,131.86	25,479,428.94	9,313,067.71		432,540,628.51
其他应付款	343,419,451.54	9,100,000.00	18,910,000.00	124,872,100.00	496,301,551.54
一年内到期的非流动负债	495,400,000.00				495,400,000.00
其他流动负债	159,977,275.17				159,977,275.17
长期借款		909,991,534.40	36,990,000.00	162,520,000.00	1,109,501,534.40

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的

带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2. 汇率风险

外汇风险指外汇市场变动引起汇率的变动，致使以外币计价的资产上涨或者下降的可能性。本公司的外汇风险主要是因以美元结算的进口沥青业务产生。公司通过开立信用证、远期结售汇、期权组合等方式来应对汇率波动风险。

十一、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	3,600,000.00			3,600,000.00
（六）交易性金融负债	2,740,000.00			2,740,000.00
衍生金融负债	2,740,000.00			2,740,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
交通国投	龙岩市新罗区	国有资产管理	155,087.69 万元	29.10%	29.10%

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是福建省龙岩市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

4、其他关联方情况

其他关联方	与本企业关系
交建集团	受同一控制人控制
交发集团	受同一控制人控制
武平嘉宏房地产开发有限公司	受同一控制人控制
武夷山市嘉合房地产开发有限公司	受同一控制人控制
龙岩公交公司	受同一控制人控制
武平嘉盛房地产开发有限公司	受同一控制人控制
龙岩市龙盛融资担保有限责任公司	受同一控制人控制
龙岩祥瑞生态科技有限公司（原名：龙岩市小洋农场有限责任公司）	受同一控制人控制
厦门中龙天亿投资控股有限公司（原名：中龙天利投资控股有限公司）	受同一控制人控制
龙马环卫	公司独立董事关联

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
交发睿通	钢材采购	16,000,000.00	16,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
交发睿通	钢材销售	13,841,592.07	0.00
龙马环卫	汽车零部件销售	20,621,125.42	0.00
中龙天利	钢材销售	32,892,252.12	0.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况：无

(4) 关联担保情况：无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
交发集团	435,000,000.00	2020年01月08日	2020年04月30日	实际控制人交发集团借款给公司，满足公司短期资金周转需要，对公司经营成果及财务状况无重大影响
拆出				
无	0.00			

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报告期内董事、监事和高级管理人员报酬	2,866,033.04	2,563,820.38

(8) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	龙马环卫	13,173,180.23	131,731.80	12,774,719.98	638,736.00
应收账款	中龙天利	10,503,566.29	272,446.75	9,944,962.55	497,248.13
应收账款	交发睿通	411,419.54	4,114.20		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	龙马环卫	79,371.71	44,386.29
其他应付款	交建集团	31,067.00	33,333.00
其他应付款	福建省龙岩市市场开发有限公司	300.00	300.00
其他应付款	福建省龙岩市路桥投资建设有限公司	1,600.00	1,600.00
应付账款	交发睿通	10,728,587.03	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况：无

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明：无

十六、其他重要事项

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,479,717.31	36.23%	14,479,717.31	100.00%	0.00	18,077,816.75	51.88%	18,077,816.75	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	25,488,360.97	63.77%	820,332.17	3.22%	24,668,028.80	16,764,765.97	48.12%	352,764.83	2.10%	16,412,001.14
其中：										
合计	39,968,078.28	100.00%	15,300,049.48	38.28%	24,668,028.80	34,842,582.72	100.00%	18,430,581.58	52.90%	16,412,001.14

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建海晖环保科技有限公司	7,803,855.55	7,803,855.55	100.00%	预计无法收回
福建中天建设工程有限公司	5,721,203.59	5,721,203.59	100.00%	预计无法收回
柳州市昌盛矿产品有限公司	954,658.17	954,658.17	100.00%	预计无法收回
合计	14,479,717.31	14,479,717.31	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	25,488,360.97	820,332.17	3.22%
合计	25,488,360.97	820,332.17	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	24,032,548.88
1至2年	1,447,862.09
2至3年	3,050.00
3年以上	14,484,617.31
3至4年	1,700.00
4至5年	3,200.00
5年以上	14,479,717.31
合计	39,968,078.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	18,077,816.75		3,598,099.44			14,479,717.31
按组合计提坏账准备	352,764.83	467,567.34				820,332.17
合计	18,430,581.58	467,567.34	3,598,099.44			15,300,049.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
龙岩市亿龙贸易有限公司	2,144,377.32	现金
福建永强岩土股份有限公司	1,082,565.94	现金
合计	3,226,943.26	--

收回龙岩市亿龙贸易有限公司、福建永强岩土股份有限公司等公司欠款, 该应收款项账龄长, 上年末已全额计提坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福建海晖环保科技有限公司	7,803,855.55	19.53%	7,803,855.55
上杭县兴诚贸易有限公司	7,715,971.37	19.31%	77,159.71
福建中天建设工程有限公司	5,721,203.59	14.31%	5,721,203.59
广州天力建筑工程有限公司	5,242,781.68	13.12%	52,427.82
海南天力建筑工程有限公司	2,322,806.15	5.81%	23,228.06
合计	28,806,618.34	72.08%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,281,264,364.82	1,834,115,345.49
合计	2,281,264,364.82	1,834,115,345.49

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(3) 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
内部往来款	2,352,622,381.63	1,896,239,271.52
其他单位往来	57,665,213.45	48,733,575.10
保证金或押金	85,150.00	93,430.00
社会车辆规费或运费	68,705.42	111,463.52
事故费用或理赔	1,183,600.94	2,571,553.61

暂付暂收	1,599,819.29	1,507,605.49
外部水电费	164,152.43	134,019.49
职员往来	1,734,380.31	1,978,513.84
其他	1,436,604.63	26,834.90
政府补贴（含新能源国补）	6,820,475.00	1,914,090.00
合计	2,423,380,483.10	1,953,310,357.47

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	111,854,292.25		7,340,719.73	119,195,011.98
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	23,022,598.30			23,022,598.30
本期转回			-101,492.00	-101,492.00
2020 年 6 月 30 日余额	134,779,898.55		7,336,219.73	142,116,118.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,374,574,797.60
1 至 2 年	823,998.31
2 至 3 年	28,533,568.09
3 年以上	19,448,119.10
3 至 4 年	101,199.00
4 至 5 年	4,983,252.90
5 年以上	14,363,667.20
合计	2,423,380,483.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞中汽宏远	子公司往来	1,117,194,963.78	1-3 年	46.10%	55,859,748.19
兆华供应链	子公司往来	566,179,722.71	1-3 年	23.36%	28,308,986.14
天津龙洲天和	子公司往来	118,277,539.92	1-5 年	4.88%	5,913,877.00
武平县龙洲投资发展有限公司	子公司往来	111,330,231.87	1-5 年	4.59%	5,566,511.59
金润保理	子公司往来	109,411,674.70	1-5 年	4.51%	5,470,583.74
合计	--	2,022,394,132.98	--	83.44%	101,119,706.66

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
福建省龙岩市财政局	定制公交运营补助	1,203,522.50	1 年以内	
上杭县财政局	公交运营补助	4,958,300.00	1 年以内	
永定区财政局	定制公交运营补助	658,652.50	1 年以内	

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,412,332,633.57		2,412,332,633.57	2,359,592,633.57		2,359,592,633.57
合计	2,412,332,633.57		2,412,332,633.57	2,359,592,633.57		2,359,592,633.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
福建龙洲运输集团有限公司	16,650,000.00					16,650,000.00	
福建省龙岩交通国际旅行社有限公司	300,000.00				300,000.00		
梅州市龙洲运输有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
龙岩市龙洲物流配送有限公司	61,000,000.00					61,000,000.00	
武平县龙洲物流有限公司	56,561,300.00					56,561,300.00	
华辉商贸	40,000,000.00					40,000,000.00	
安徽中桩物流	231,336,000.00	52,500,000.00				283,836,000.00	
龙兴公路港	100,000,000.00					100,000,000.00	
兆华供应链	1,442,150,000.00					1,442,150,000.00	
福建龙洲驿达供应链管理有限公司	380,000.00	540,000.00				920,000.00	
新宇汽车	120,483,000.00					120,483,000.00	
畅丰汽车	63,140,000.00					63,140,000.00	
岩运石化	8,149,800.00					8,149,800.00	
天津龙洲天和	41,040,000.00					41,040,000.00	
龙洲海油	14,280,000.00					14,280,000.00	
武夷运输	105,704,300.00					105,704,300.00	
龙岩市交通职业技术学校	2,500,000.00					2,500,000.00	
龙岩天元信息科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
武平县龙洲投资发展有限公司	3,263,033.57					3,263,033.57	
龙洲行(厦门)投资有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	

上海金润二当家	28,655,200.00					28,655,200.00	
合计	2,359,592,633.57	53,040,000.00			300,000.00	2,412,332,633.57	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
龙岩交通一卡通有限公司	0.00									0.00	0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,858,919.38	47,798,501.08	91,731,626.71	73,161,160.62
其他业务	48,479,951.00	38,102,080.45	64,461,011.76	47,889,072.42
合计	98,338,870.38	85,900,581.53	156,192,638.47	121,050,233.04

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

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 0 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。

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	14,162,551.19	41,718,560.00
合计	14,162,551.19	41,718,560.00

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	25,601,467.09	主要是武夷公司出售持有的莆田运输股权及岩运石化牛坑加油站拆除取得补偿等
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,020,402.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,584,076.32	
减：所得税影响额	7,551,486.43	
少数股东权益影响额	8,695,086.97	
合计	13,959,372.30	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.15%	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.63%	-0.15	-0.15

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

不适用

4、其他

无。

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的2020年半年度报告正本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 3、公司在巨潮资讯网公开披露的2020年半年度所有文件的正本及公告原稿。

龙洲集团股份有限公司

法定代表人：王跃荣

2020年8月21日