

**北京巴士传媒股份有限公司**

**600386**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	17
十、重要事项.....	18
十一、财务会计报告.....	23
十二、备查文件目录.....	23

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 京都天华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	董事长直军先生、总经理蒙克勤先生
主管会计工作负责人姓名	马京明先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	石春国先生

公司负责人董事长直军先生、总经理蒙克勤先生、主管会计工作负责人马京明先生及会计机构负责人（会计主管人员）石春国先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况****(一) 公司信息**

公司的法定中文名称	北京巴士传媒股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	北巴传媒
公司的法定英文名称	BEIJING BASHI MEDIA CO., LTD.
公司法定代表人	直军

**(二) 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅世学	王婕
联系地址	北京市海淀区紫竹院路 32 号	北京市海淀区紫竹院路 32 号
电话	010-68477383	010-68477383
传真	010-68731430	010-68731430
电子信箱	BJBASHI@BTAMAIL.NET.CN	BJBASHI@BTAMAIL.NET.CN

**(三) 基本情况简介**

注册地址	北京市海淀区紫竹院路 32 号
注册地址的邮政编码	100048
办公地址	北京市海淀区紫竹院路 32 号
办公地址的邮政编码	100048
公司国际互联网网址	WWW.NEWJBUS.COM
电子信箱	BJBASHI@BTAMAIL.NET.CN

**(四) 信息披露及备置地点**

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司年度报告备置地点	北京市海淀区紫竹院路 32 号北京巴士传媒股份有限公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	北巴传媒	600386	北京巴士

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 6 月 18 日	
公司首次注册登记地点	北京市海淀区紫竹院路 32 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 4 月 22 日
	公司变更注册登记地点	北京市海淀区紫竹院路 32 号
	企业法人营业执照注册号	110000000454267
	税务登记号码	11010870022577X
	组织机构代码	70022577-X
公司聘请的会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号	
公司首次注册登记日期	1999 年 6 月 18 日	
公司首次注册登记地点	北京市海淀区紫竹院路 32 号	

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	126,354,755.82
利润总额	143,648,955.22
归属于上市公司股东的净利润	117,781,033.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	101,416,057.89
经营活动产生的现金流量净额	266,389,920.77

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,745,784.62	主要为公司之控股子公司巴士租赁处置固定资产运输设备损益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,494,446.17	因本次转让旅游业务，公司处置旅游分公司固定资产后将与资产相关的政府补助转入当期损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	553,968.61	
所得税影响额	-766,150.36	
少数股东权益影响额（税后）	-663,073.80	
合计	16,364,975.24	

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	1,439,359,716.61	860,402,200.10	67.29	2,045,910,034.17
利润总额	143,648,955.22	123,162,584.80	16.63	66,972,806.78
归属于上市公司股东的净利润	117,781,033.13	89,786,173.94	31.18	45,910,569.50
归属于上市公司股东的扣除非经	101,416,057.89	80,279,088.22	26.33	33,536,222.54

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	266,389,920.77	294,891,247.32	-9.67	422,929,218.93
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,650,626,749.59	2,001,344,633.13	-17.52	3,262,171,381.44
所有者权益(或股东权益)	994,083,577.39	876,302,544.26	13.44	809,541,241.03

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.29	0.22	31.82	0.11
稀释每股收益(元/股)			不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.25	0.20	25.00	0.08
加权平均净资产收益率(%)	12.59	10.65	增加 1.94 个百分点	5.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.84	9.53	增加 1.31 个百分点	4.26
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.66	0.73	-9.59	1.05
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.47	2.17	13.82	2.01

因本年度公司将花园桥丰田公司和花园桥雷克萨斯公司纳入合并财务报表范围，以及本期转让旅游业务，不再将北巴传媒旅游客运分公司和天翔国旅纳入合并财务报表范围，致本公司 2009 年主要会计数据较上期有较大变动。

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

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	181,440,000	45				-181,440,000	-181,440,000	0	
1、国家持股									
2、国有法人持股	181,440,000	45				-181,440,000	-181,440,000	0	
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	221,760,000	55				181,440,000	181,440,000	403,200,000	100
1、人民币普通股	221,760,000	55				181,440,000	181,440,000	403,200,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	403,200,000	100						403,200,000	100

##### 股份变动的批准情况

根据本公司 2006 年 3 月 27 日召开的股权分置改革相关股东会议决议，非流通股股东承诺：非流通股股东持有的本公司股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后，持股 5%以上的非流通股股东通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份

总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。公司股票于 2009 年 4 月 15 日全部无限售条件。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京公共交通控股(集团)有限公司	181,440,000	181,440,000		0	股权分置改革承诺	2009年4月15日
合计	181,440,000	181,440,000		0	/	/

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						21,244 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
北京公共交通控股(集团)有限公司	国有法人	55	221,760,000	0	0	无	
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	其他	2.45	9,873,248	927,036	0	未知	
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	其他	2.01	8,100,661	8,100,661	0	未知	
国投信托有限公司—国投光华精选证券投资基金信托	其他	1.51	6,106,699	6,106,699	0	未知	
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	其他	1.47	5,934,230	-878,558	0	未知	
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	其他	1.26	5,061,061	3,421,207	0	未知	
中国建设银行—泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	其他	1.13	4,544,211	4,544,211	0	未知	
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金	其他	1.11	4,491,631	4,491,631	0	未知	
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—团体分红	其他	0.98	3,958,858	3,958,858	0	未知	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.87	3,507,959	3,507,959	0	未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称			持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量	

北京公共交通控股(集团)有限公司	221,760,000	人民币普通股
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	9,873,248	人民币普通股
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	8,100,661	人民币普通股
国投信托有限公司—国投光华精选证券投资基金信托	6,106,699	人民币普通股
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	5,934,230	人民币普通股
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	5,061,061	人民币普通股
中国建设银行—泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	4,544,211	人民币普通股
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金	4,491,631	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—团体分红	3,958,858	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,507,959	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司第一大股东北京公共交通控股(集团)有限公司与其他流通股股东不存在关联关系。上述无限售条件股东中，中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金和中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金同属于中银基金管理有限公司。交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)和中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金同属于华夏基金管理有限公司。未知其他股东是否有关联关系。	

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

北京公共交通控股(集团)有限公司(以下简称:公交集团)前身为北京市公共交通总公司,是经北京市人民政府1980年5月京政发[1980]38号《关于将北京市公共交通局改为北京市公共交通总公司的通知》批准设立的国有独资公司。根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会2004年7月8日京国资改发字[2004]24号《关于北京市公共交通总公司进一步规范改制的批复》,进行公司化改制,由北京市人民政府出资,授权北京市人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责,名称变更为北京公共交通控股(集团)有限公司。公交集团于2004年9月24日在北京市工商行政管理局进行变更登记,《法人营业执照》注册号码1100001053436,注册资本228,539.80万元,法定代表人张国光。公交集团属交通运输行业,经营范围主要包括:汽车客运、客车修理、接受委托从事物业管理(含出租房屋);机动车检测。

控股股东北京公共交通控股(集团)有限公司实际控制人为北京市国有资产监督管理委员会。

### (2) 控股股东情况

#### ○ 法人

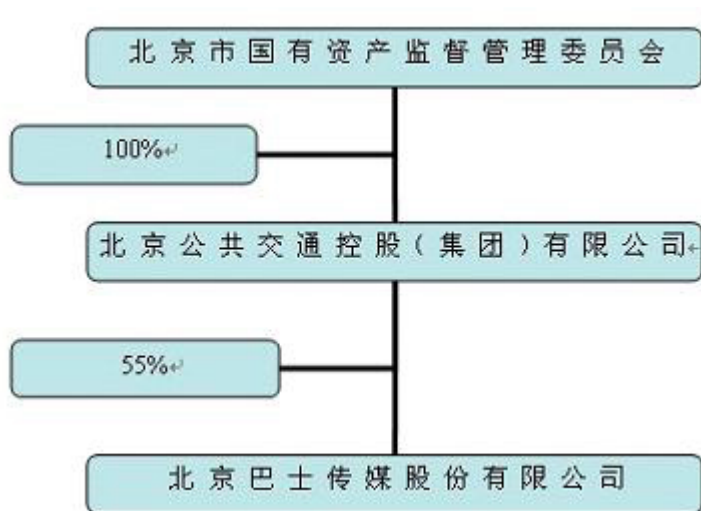
单位:元 币种:人民币

名称	北京公共交通控股(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	张国光
成立日期	1980年7月1日
注册资本	2,285,398,000
主要经营业务或管理活动	汽车客运、客车修理。

### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张国光	董事长(原任)	男	58	2008年6月27日	2009年4月20日					否
直军	董事长	男	47	2009年4月20日	2011年6月27日					否
任绪贵	副董事长	男	58	2008年6月27日	2011年6月27日				27.01	是
蒙克勤	董事、总经理	男	54	2008年6月27日	2011年6月27日				27.06	是
石曙光	董事	男	51	2008年6月27日	2011年6月27日					否
董杰	董事	男	51	2008年6月27日	2011年6月27日					否
杨健	董事	男	52	2009年6月15日	2011年6月27日					否
孟焰	独立董事	男	54	2008年6月27日	2011年6月27日				6	是
黄昇民	独立董事	男	54	2008年6月27日	2011年6月27日				6	是
程丽	独立董事	女	49	2008年6月27日	2011年6月27日				6	是
张寿鹏	监事会主席	男	56	2008年6月27日	2011年6月27日				24.26	是
崔铁山	监事	男	58	2008年6月27日	2011年6月27日					否
黄志远	监事	男	46	2008年6月27日	2011年6月27日					否
刘玉祥	副总经理	男	57	2008年6月27日	2011年6月27日				24.05	是
傅世学	董事会秘书、副总经理	男	36	2008年6月27日	2011年6月27日				24.25	是
马京明	财务总监、副总经理	男	46	2008年6月27日	2011年6月27日				24.25	是
合计	/	/	/	/	/			/	168.88	/

1、张国光：曾任北京巴士股份有限公司副董事长、总经理；北京市公共交通控股(集团)有限公司董事、总经理；北京市公共交通控股(集团)有限公司党委书记、董事长，北京巴士传媒股份有限公司董事长，现任北京市公共交通控股(集团)有限公司党委书记、董事长。

2、直军：曾任公共交通总公司总会计师，北京巴士股份有限公司董事；现任北京市公共交通控股(集团)有限公司董事、副总经理、总会计师，北京巴士传媒股份有限公司董事长。



- 3、任绪贵：曾任公共交通总公司党委宣传部部长，北京巴士股份有限公司党委书记、监事会主席；北京巴士股份有限公司党委书记、总经理；现任北京巴士传媒股份有限公司副董事长、党委书记。
- 4、蒙克勤：曾任电车客运分公司经理兼党委副书记，公交广告公司董事长、党总支书记，现任北京巴士传媒股份有限公司董事、总经理。
- 5、石曙光：曾任北京公共交通总公司第一客运分公司经理，北京巴士股份有限公司董事，北京八方达客运有限责任公司副董事长、总经理；现任北京市公共交通控股(集团)有限公司副总经理，北京巴士传媒股份有限公司董事。
- 6、董杰：曾任公共交通总公司财务处处长，北京市公共交通控股(集团)有限公司财务部部长、现任北京市公共交通控股(集团)有限公司副总会计师、财务部部长、董事会秘书、总经理助理、北京巴士传媒股份有限公司董事。
- 7、杨健：现任北京公共交通控股(集团)有限公司副总经理，北京巴士传媒股份有限公司董事。
- 8、孟焰：现任中央财经大学会计学院院长、教授、博士生导师，中国会计学会常务理事，中国成本研究会理事，中国审计学会理事，北京市会计学会常务理事，财政部会计准则咨询专家等职。现任北京巴士传媒股份有限公司独立董事。
- 9、黄昇民：现任中国传媒大学广告学院院长、教授、博士生导师，中国广告协会学术委员会常务委员，国际广告协会中国分会个人会员，中国广告主协会专家委员会常务委员。现任北京巴士传媒股份有限公司独立董事。
- 10、程丽：现任通商律师事务所合伙人，北京巴士传媒股份有限公司独立董事。
- 11、张寿鹏：曾任北京巴士股份有限公司监事会主席；公交第七客运分公司党委书记；巴士第二专线客运分公司党委书记；巴士新奥客运分公司常务副经理。现任北京巴士传媒股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。
- 12、崔铁山：曾任公共交通总公司审计处副处长，现任北京市公共交通控股(集团)有限公司审计部副部长、北京巴士传媒股份有限公司监事。
- 13、黄志远：曾任北京巴士股份有限公司市场开发部部长、北京巴士股份有限公司专线分公司党委副书记、副总经理，北京公交集团双层分公司党委副书记、副总经理，北京公交广告有限责任公司副总经理、党委副书记，现任北京公交广告有限责任公司总经理、党委副书记、北京巴士传媒股份有限公司监事。
- 14、刘玉祥：曾任北京市公共交通总公司第三保修分公司副经理。现任北京巴士传媒股份有限公司副总经理。
- 15、傅世学：现任北京巴士传媒股份有限公司董事会秘书、副总经理。
- 16、马京明：曾任北京巴士股份有限公司总经理助理兼计划财务部经理、北京巴士股份有限公司总经理助理兼旅游分公司党委书记、经理。现任北京巴士传媒股份有限公司财务总监、副总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张国光	北京公共交通控股(集团)有限公司	董事长、党委书记	2008年12月16日		是
直军	北京公共交通控股(集团)有限公司	董事、副总经理、 总会计师	2006年11月22日		是
石曙光	北京公共交通控股(集团)有限公司	副总经理	2007年7月2日		是
董杰	北京公共交通控股(集团)有限公司	副总会计师、总 经理助理、财务部部长	2007年10月12日		是
崔铁山	北京公共交通控股(集团)有限公司	审计部副部长	2004年4月8日		是
杨健	北京公共交通控股(集团)有限公司	副总经理	2005年5月30日		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
任绪贵	北京天交报废汽车回收处理有限责任公司	董事长	2009年2月9日		否
蒙克勤	北京公交广告有限责任公司	董事长	2004年9月1日		否
傅世学	北京巴士汽车租赁有限责任公司	董事长	2007年7月18日		否
傅世学	北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	董事	2003年6月20日		否
傅世学	北京公交广告有限责任公司	董事	2004年9月1日		否
马京明	北京公交广告有限责任公司	董事	2007年12月7日		否
黄志远	北京公交广告有限责任公司	总经理、党委副书记	2008年10月10日		是
刘玉祥	北京隆源工贸有限责任公司	董事长	2006年6月7日		否

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司工资管理制度确定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	岗位效益工资

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张国光	不再担任董事长	离任	工作变动
直 军	担任董事长	聘任	工作变动
杨 健	担任董事	聘任	工作变动

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	1,800
公司需承担费用的离退休职工人数	280
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	329
业务员	244
保修工	193
司机	218
教练员	357
其他	459
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	13
本科	228
专科	419
中专	234
高中/技校	635
初中	271

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等有关法律法规的要求，健全了较为完善的公司制度体系和法人治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。公司相关制度和程序完备、健全，董、监事及管理层分工与制衡合理、明确，规范了公司运作。

#### 1、公司治理的基本情况：

(1) 关于股东与股东大会：公司依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》，以及公司《股东大会议事规则》的规定，不断完善公司股东大会的规范运行，确保股东能充分行使自己的权利。

(2) 关于控股股东与上市公司：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面明确分开，不受控股股东干预。公司董事会、监事会及经营层能够独立规范运作。

(3) 关于董事和董事会：公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，严格按照相应委员会工作细则开展工作。公司各位董事能够按时出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，勤勉尽职的开展工作，为公司经营决策提供了强有力的支持。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会有 3 名监事组成，监事会能够本着对股东负责的态度，认真地履行职责，对公司财务和董事、经理和其他高级管理人员履行职责，合法合规进行监督，并发表独立意见。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司高级管理人员承担董事会下达的生产经营任务，董事会对高级管理人员的业绩进行考核。公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

(6) 关于相关利益者：公司本着公开、公平、守信的原则，对待公司相关利益者。公司能够充分尊重和维护债权人、银行、客户等利益相关者合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易，以推动公司持续、健康发展。

(7) 关于内部审计：公司设有审计部，审计部主要负责对公司内部控制制度的监督与检查，定期检查公司内部控制制度缺陷，评估其执行的效果和效率，并及时提出改进建议。公司制定了《内部审计制度》，采取定期和不定期的方式对公司及控股子公司的内控制度、经济效益、财务收支等事项进行审计监督。

(8) 关于人力资源管理：根据《劳动法》及有关法律法规，公司建立了适应本公司的人力资源管理制度，对员工录用调配、选拔任用、培训教育、用工合同等方面进行了详细规定，并建立了合理的绩效评价体系，制定了经济责任制度。

(9) 关于信息披露：公司能够按照法律法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。通过制定《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，确保公司年度报告真实、准确、完整，进一步规范了公司信息披露、信息保密等信息披露工作及投资者关系管理活动。

(10) 为进一步规范公司运作，强化内部控制，提高管理质量和治理水平，结合公司重组后的业务特点，公司自 2009 年 6 月起在全公司范围内开展了公司规范治理与内部控制专项检查工作。通过自查、检查、整改三个阶段，逐步完善了公司所属各单位的法人治理结构，健全内部控制体系。

#### 2、公司治理专项活动整改情况：

2009 年 9 月 21 日至 2009 年 9 月 27 日，中国证券监督管理委员会北京监管局就公司资产重组以来的经营及公司治理情况对本公司进行了专项检查。2009 年 11 月，针对北京监管局此次对我公司的监管意见，公司进行了认真的分析总结，制订了相应的改进措施并加以落实。

下一步，公司将更好的落实《企业内部控制基本规范》及上交所《上市公司内部控制指引》有关文件精神，结合公司重组后的新业务、新情况，对公司内部控制进行进一步的改进，不断更新和完善内控手段，加强分、子公司的管控、新业务整合等方面的风险控制，通过对公司内部管理体系的梳理和制度的不断完善，加强公司内部控制管理效力及管理成效。

## (二) 董事履行职责情况

## 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
直 军	否	6	6				
任绪贵	否	6	6				
蒙克勤	否	6	6				
石曙光	否	6	6				
董 杰	否	6	6				
杨 健	否	6	6				
孟 焰	是	6	6				
黄昇民	是	6	6				
程 丽	是	6	6				

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》和《董事会审计委员会年报工作规程》等相关的独立董事制度，明确了独立董事在履职过程中的责任、权利和义务，以及在公司年度财务报告审计过程中和年报披露过程中的工作内容和流程。

报告期内，公司独立董事本着对中小股东负责任的态度，认真了解公司运作情况，积极参加公司董事会和股东大会会议，根据自身的专业知识、工作经验和独立地位，为公司重大决策提供专业性意见，对公司的关联交易、对外投资、资产重组、定期报告等重要事项发表了独立意见，依法合规地履行了独立董事职责，为保证公司健康持续发展起到了积极的作用。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主要业务为公交广告和汽车服务业务，拥有完整的生产管理体系，公司本着自主经营的原则，逐步扩展经营范围，具有独立完整的业务经营能力。
人员方面独立完整情况	是	公司设立专门的机构负责和管理公司的劳动人事及工资管理工作，并制定了一系列的规章制度对员工进行考核和奖惩。总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司领取报酬，没有在公司股东单位担任职务。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施。
机构方面独立完整情况	是	本公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财会部门，有独立的财会人员，有独立的会计核算体系和财务管理制度，有独立的银行帐户并依法独立纳税，与控股股东的财务完全分开。

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的目的是：确保国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行；提高公司经营效益和效率，提升公司质量，增强公司风险控制能力；保障公司资产的安全、完整；保证公司财务报告及相关信息真实完整；确保公司信息披露的真实、准确、完整和公平。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已建立健全了一整套的内部控制制度，通过日常的内部审计和外部审计，加强各公司的基础管理，增强对多层次子公司的控制力度；结合各子公司的业务特点，采取定期或不定期等方式对内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查，使公司治理制度与公司经营层面的管理制度更加有机的结合，健全完善已有的内控制度，并确保其得到更好的落实。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司监事会、董事会审计委员会负责协调、检查、监督公司内部控制审计及其他相关事宜。公司设有审计部，主要负责对公司内部控制制度的监督与检查，定期检查公司内部控制制度缺陷，评估其执行的效果和效率，并及时提出改进建议。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制定了《内部审计制度》，公司审计部采取定期和不定期的方式对公司及控股子公司的内控制度、经济效益、财务收支等事项进行审计监督，并将检查中发现的内部控制缺陷和异常事项、改进建议及解决进展情况形成内部审计报告，向公司董事会、审计委员会、监事会报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每年审议公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；董事会审计委员会定期听取公司内控制度和工作流程的执行情况；公司审计部定期对分支机构内部控制制度的实施情况进行检查监督和评价，降低公司对控股子公司失控风险。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司制定完善了《财务管理制度》、《会计核算政策》、《成本核算办法》、《期间费用核算办法》、《货币资金管理办法》、《财务档案管理制度》等财务制度，建立了企业的会计核算和会计监督的业务活动方法和程序，真实完整地提供公司的会计信息，保证了各项内控制度的有效执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司在经历了 2007 年和 2008 年的两次重大资产重组后，各项业务发生了实质性的变化，为进一步规范公司运作，强化内部控制，提高管理质量和治理水平，结合公司重组后的新业务、新情况，公司自 2009 年 6 月起在全公司范围内开展了公司规范治理与内部控制专项检查工作。通过自查、检查、整改三个阶段，发现了如新纳入上市公司的子公司法人治理结构不健全等情况，公司及时履行了必要的法律程序、完善了有关单位的法人治理结构；另外公司在检查过程中还发现本公司新收购的子公司海依捷公司由于历史的原因存在对其子公司提供担保的情况，公司及时采取有效措施对相关担保风险予以完全消除。公司将不断更新和完善内控手段，加强分、子公司的管控、新业务整合等方面的风险控制，进一步健全和完善公司的内部控制制度。

## (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司结合年度工作计划和经营管理指标等因素，对高级管理人员进行综合考核，经公司薪酬与考核委员会审定后，确定高级管理人员的报酬。

## (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

北京巴士传媒股份有限公司关于公司内部控制的自我评估报告

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

## (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了规范内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《内幕信息及知情人管理制度》。根据规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现重大失误或给公司带来损失的，将查明原因并追究当事人的责任。

本报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度	2009 年 6 月 15 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 16 日

北京巴士传媒股份有限公司 2008 年度股东大会于 2009 年 6 月 15 日上午 9:00 在北京市海淀区紫竹院路 32 号召开，会议以记名投票方式分别合法有效地通过了如下决议：1. 审议通过《北京巴士传媒股份有限公司 2008 年度董事会工作报告》。2. 审议通过《北京巴士传媒股份有限公司 2008 年度监事会工作报告》。3. 审议通过《北京巴士传媒股份有限公司 2008 年度报告及报告摘要》。4. 审议通过《北京巴士传媒股份有限公司 2008 年度财务决算报告》。5. 审议通过《北京巴士传媒股份有限公司 2008 年度利润分配预案》。6. 审议通过《关于继续聘任北京京都天华会计师事务所有限责任公司为本公司审计机构的议案》。7. 审议通过《关于修改北京巴士传媒股份有限公司〈公司章程〉的议案》。8. 审议通过《关于增补北京巴士传媒股份有限公司第四届董事会董事的议案》。9. 审议通过《关于公司与北京公交集团进行资产转让和债务抵销暨关联交易的议案（补充、细化稿）》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况回顾

2009 年，是北巴传媒公司在新起点上实现又好又快发展，走上健康发展轨道的重要一年，公司紧紧围绕“坚持科学发展，完善体制机制，确保良好业绩，把北巴传媒做强做精”这一奋斗目标，在深入调研分析的基础上，抓住重点项目，解决关键环节，完善产业链条，巩固市场份额，开发新的经营项目，稳扎稳打、整体推进，实现了良性健康发展。

公司在总结广告媒体经营的发展历程的基础上，审时度势、周密研究，提出了广告媒体业务整合的方案。经过艰苦的工作，与有关广告合作商达成了广告媒体业务合作经营协议，设立了北巴传媒广告分公司，从体制、机制上基本实现了对车身媒体广告业务的统一管理、统一经营。

公司对所属汽车服务业务强化监督管理力度，建立健全了法人治理结构，有效地维护了公司的权益。各个 4S 店经营状况明显改善，根据合作经营的特点，制定了效益、质量、管理、考核、考评体系，有效的促进了员工的积极性和销售量；加强了售后服务，努力做到让客户满意，提高了售后维修量。根据公司两次重大资产重组后北巴传媒对未来主营业务的定位，在公交集团的大力支持下，公司将所属的旅游业务以资产转让和债务抵消的方式完成了剥离，消除了该项业务经营前景的不确定性影响。总之，2009 年是公司走上健康发展的关键一年，从总体情况看，取得了良好的效果。

#### 2、公司未来发展展望

##### (1) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

在经历了 2009 年全球金融危机后，经济形势有所好转，广告市场的竞争越显激烈，电视、网络、平面等媒体及其他广告发布形式均对公司的车身媒体带来明显的竞争。在此情况下，公司及时进行了媒体资源的整合，随着资源整合工作的逐步到位，公司对北京市公交车身媒体的管控力度明显增强，在很大程度上消除了原有资源内部竞争的影响，为公司的长远发展奠定了坚实的基础，确保了在未来的市场竞争中的主动地位。

##### (2) 未来公司发展的机遇与挑战

公司的车身媒体资源整合工作是一种创新的合作模式，此种模式为公司车身媒体的统一经营、统一管理奠定了良好的基础。但此种模式还需要在实际经营管理过程中磨合与完善，还有待于市场的认可、客户的接受。公司将加快整合工作进度，细化各项管理环节，力争在最短的时间内完成资源整合后的管理过渡期，真正体现出主营业务的收入与利润增长。

##### (3) 新年度业务计划

公司在 2010 年确定了以“坚持科学发展，完善体制机制，提升综合实力，确保良好业绩，把北巴传媒做精做强做大”的目标。

一是完成资源整合后的管理过渡期工作，将强化外部协调与内部管理作为 2010 年的工作主线。解决好历史遗留问题，处理好新旧模式下的广告业务衔接工作；建立健全完善的内部控制制度和工作操作流程，如合同的审核与签署流程、上下刊的流程与检查流程、业务与财务的对账流程等，以信息电子化为操作方式实现对车身媒体广告业务的实时控制与监督；严格按照合同的有关约定严格执行相关内容；积极与各车辆运营单位协调，保证媒体的稳定运营；提高媒体管理水平与媒体使用效率，提升经营业绩。

二是在巩固现有媒体资源的基础上，积极拓展其他媒体资源的开发工作，力争在 2010 年实现突破。

三是进一步发展壮大公司的汽车服务业务，在现有汽车服务业务的基础上，充分利用公交集团自身的优势，继续发展与汽车 4S 店相关的业务，以实现规模的扩张和业绩的增长。

四是进一步完善公司的法人治理结构，结合公司整合后的业务特点，健全完善公司的内控制度，提高管理效率。

2010 年是公司车身媒体资源整合后的关键之年，公司将在此基础上，加强管理、提高效率，努力实现业绩的增长。

### 3、公司主要会计报表项目、财务指标大幅变动的情况及原因：

#### (1) 资产负债表项目

单位：万元 币种：人民币

项目	2009 年末	2008 年末	变动金额	变动比例
应收票据	2,800.00	287.20	2,512.80	874.93
预付款项	4,905.69	1,203.94	3,701.75	307.47
其他应收款	954.55	5,196.65	-4,242.10	-81.63
存货	7,587.52	3,076.65	4,510.87	146.62
固定资产	30,793.12	68,671.97	-37,878.85	-55.16
长期待摊费用	819.60	558.54	261.06	46.74
短期借款	5,000.00	43,000.00	-38,000.00	-88.37
预收款项	7,566.05	3,887.56	3,678.49	94.62
应付职工薪酬	79.96	314.89	-234.93	-74.61
应交税费	-9.04	491.54	-500.58	-101.84
应付股利	6.24	1,031.03	-1,024.79	-99.39
其他应付款	12,865.20	21,102.07	-8,236.87	-39.03
长期借款	140.00	437.50	-297.50	-68.00

上述项目中应收票据的增加主要是客户结算方式变化所致；长期待摊费用的增加主要是本公司本期新开业汽车 4S 店，新增租入固定资产改良支出增加所致；预收账款增加主要是本公司从 2009 年开始将花园桥丰田公司和花园桥雷克萨斯公司纳入合并财务报表，本期合并范围增加以及本公司之控股子公司北京市公交汽车驾驶学校有限公司预收学员学费增加所致；应交税费减少主要是本公司本期末应交企业所得税减少和本公司本期 12 月份收入较上年同期下降所致；长期借款减少主要是由于本公司本期归还长期借款所致；其余项目变动均因本年度合并财务报表范围变化和转让旅游分公司所致。

#### (2) 利润表项目

单位：万元 币种：人民币

项目	2009 年末	2008 年末	变动金额	变动比例
营业收入	143,935.97	86,040.22	57,895.75	67.29
营业成本	106,436.17	53,356.85	53,079.32	99.48
销售费用	4,993.09	2,909.59	2,083.50	71.61
资产减值损失	890.31	571.21	319.10	55.86
投资收益	225.09	540.26	-315.17	-58.34
营业外收入	1,795.31	403.17	1,392.14	345.30
营业外支出	65.89	187.33	-121.44	-64.83
所得税费用	1,781.77	2,646.76	-864.99	-32.68
净利润	12,583.12	9,669.50	2,913.62	30.13
归属于母公司股东的净利润	11,778.10	8,978.62	2,799.48	31.18

投资收益减少的主要原因是由于本公司上期股权转让收益较高所致；营业外支出减少的主要原因是本公司本期无对外捐赠支出所致；其余项目大幅变动均因本年度合并财务报表范围变化和转让旅游分公司所致；公司资产重组后，盈利能力大幅增加致净利润较上年同期有较大增长。

### (3) 现金流量表项目

单位：万元 币种：人民币

项目	2009 年末	2008 年末	变动金额	变动比例
投资活动产生的现金流量净额	-8,463.72	-28,834.95	20,371.23	-70.65
筹资活动产生的现金流量净额	-14,918.62	-3,335.82	-11,582.80	-347.22
现金及现金等价物净增加额	3,256.64	-2,681.65	5,938.29	221.44

上述项目大幅变化主要由于本期转让旅游业务，不再将北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司和北京天翔国际旅行社有限公司纳入合并范围所致。

### 4、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 北京公交广告有限责任公司，控股子公司，控股比例 99%，主营公共交通媒体广告，注册资本 4000 万元，总资产 29,418.75 万元，净利润 1,816.47 万元。

(2) 北京隆源工贸有限公司，全资子公司，主营汽车销售与修理，注册资本 8590.24 万元，总资产 31,076.03 万元，净利润 621.87 万元。（含隆源工贸公司之控股子公司海依捷公司和天交公司的合并报表数据）

(3) 北京市公交汽车驾驶学校有限公司，控股子公司，控股比例 84%，主营汽车驾驶员培训，注册资本 6326.19 万元。总资产 12,762.39 万元，净利润 1,350.87 万元。

(4) 北京巴士汽车租赁有限责任公司，控股子公司，控股比例 99.07%，主营汽车租赁，注册资本 4280 万元。总资产 6,559.19 万元，净利润 109.86 万元。

### 5、主要供应商和客户情况：

公司前 5 名客户的营业收入为 250,618,696.92 元，合计占公司营业收入总额的 17.41%；因为本公司的业务性质，无法详细披露前五名供应商的情况。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

### 6、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
公交媒体业务	310,148,902.26	84,287,780.33	72.82	19.08	15.21	增加 0.91 个百分点
汽车服务业务	946,281,747.34	808,405,388.68	14.57	212	306.11	减少 19.8 个百分点
旅游业务	156,040,480.03	156,732,137.69	-0.44	-43.49	-33.6	减少 14.96 个百分点

公司在 2009 年新设立了花园桥雷克萨斯店和海润嘉汽车销售有限公司东风日产店，由于 4S 店业务拓展周期的存在，导致汽车服务业务的整体盈利能力下降。另外公司所属旅游业务已于 2009 年完成了与公交集团的资产转让与债务抵消工作，在 2010 年公司将不再经营旅游业务。

#### (2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京	1,412,471,129.63	67.29

主营业务收入本年数较上年数增长 67.29%，主要原因是公司所属广告业务收入有所增加，同时汽车服务业务中的新开 4S 店带来的收入增长。



## 7、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第五次会议	2009年3月17日	中国证券报、上海证券报	2009年3月19日
第四届董事会第六次会议	2009年4月20日	中国证券报、上海证券报	2009年4月22日
第四届董事会第七次会议	2009年5月22日	中国证券报、上海证券报	2009年5月23日
第四届董事会第八次会议	2009年8月10日	中国证券报、上海证券报	2009年8月12日
第四届董事会第九次会议	2009年10月26日	中国证券报、上海证券报	2009年10月27日
第四届董事会第十次会议	2009年12月23日	中国证券报、上海证券报	2009年12月24日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格按照股东大会决议事项及决议内容开展工作，保证了股东大会决议的及时、有效实施。报告期内，公司董事会对2008年度股东大会通过的各项决议均完全执行。

2009年6月15日，公司股东大会审议通过了《关于公司与北京公交集团进行资产转让和债务抵销暨关联交易的议案（补充、细化稿）》，将旅游客运分公司的全部资产及相关负债、北京天翔国际旅行社有限公司100%股权以及北京旅游集散中心有限责任公司的30%股权转让给北京公交集团，同时将部分银行债务转让给北京公交集团，北京公交集团应付本公司的资产转让价款与本公司应付北京公交集团的非经营性占用资金相互抵销，差额双方以现金方式予以补足。根据本公司与北京公交集团签署的《资产转让与债务抵销协议书之补充协议》，双方约定资产交割日为2009年8月31日，本报告期内此项工作已经完成。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设审计委员会，并制定了《公司董事会审计委员会工作细则》和《公司董事会审计委员会年报工作规程》，明确了审计委员会对公司经营情况进行审计监督、核查、评价的职能职责，同时通过审计委员会的工作加强对其年度财务报告的监控。

公司审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《公司董事会审计委员会年报工作规程》的有关要求，能够认真履行职责，完成了本职工作。在2009年年审中，董事会审计委员会对年报审计和编制过程进行了全面的监督和检查，并对相关内容进行了认真审核。

(1) 2009年12月23日，在会计师进场前，审计委员会和年审会计师、公司财务总监就年度审计工作进行了协商，确定了2009年度审计工作安排。

(2) 2010年1月8日，审计委员会初步审阅公司出具的财务报表，并形成书面意见，同意以此报表为基础进行2009年度财务审计。

(3) 在年审会计师进场后，审计委员会与会计师事务所进行了多次的督促和沟通。2010年3月4日，审计委员会成员与年审会计师就审计过程中的重要事项以及相应的会计处理方法进行了沟通。

(4) 2010年3月8日，审计委员会召开会议对2009年年度财务报表初稿进行审核，并形成书面审核意见，同意将审计报告初稿和已经审计的2009年度财务报表提交公司董事会审议。

(5) 2010 年 3 月 15 日, 审计委员会召开会议就公司 2009 年度财务会计报表提交董事会审议事宜进行讨论并形成了决议, 并向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和 2010 年度续聘会计师事务所的议案。审计委员会认为 2009 年度, 京都天华会计师事务所在为公司提供审计服务工作中认真尽责, 以公允、客观的态度进行独立审计, 很好地完成了年度审计工作, 特向董事会提议, 继续聘任京都天华会计师事务所为公司提供 2010 年度财务报表审计服务。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会。薪酬与考核委员会认真审查了报告期内公司高级管理人员的薪酬, 认为其薪酬的发放符合公司绩效考评及工资管理制度的相关规定。

#### (五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
根据京都天华会计师事务所有限公司的审计, 本公司 2009 度合并会计报表实现净利润 117, 781, 033. 13 元。截止 2008 年末公司累计未分配利润为-271, 453, 780. 84 元, 2009 年实现的净利润用于弥补 2008 年末累计亏损。弥补 2008 年末累计亏损后, 2009 年末未分配利润为-153, 672, 747. 71 元, 结转下年度弥补。本年度不分配, 也不进行资本公积转增股本。	弥补以前年度亏损

#### (六) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间公司外部信息使用人的管理, 公司制定了《外部信息使用人管理制度》, 规范了公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间, 公司对外报送相关信息及外部使用人使用本公司信息的相关行为。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第四次会议	一、审议通过《北京巴士传媒股份有限公司 2008 年年度报告及摘要》; 二、审议通过《北京巴士传媒股份有限公司 2008 年度监事会工作报告》; 三、审议通过《北京巴士传媒股份有限公司监事会对 2008 年度报告的审核意见》; 四、审议并通过《关于会计估计变更事项调整的议案》。
第四届监事会第五次会议	审议通过《北京巴士传媒股份有限公司 2009 年第一季度报告全文及正文》。
第四届监事会第六次会议	审议通过《北京巴士传媒股份有限公司 2009 年半年度报告及摘要》。
第四届监事会第七次会议	审议通过《北京巴士传媒股份有限公司 2009 年第三季度报告》。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司能够按照《公司法》和《公司章程》及国家其他有关上市公司的法律、法规开展各项工作, 规范运作。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司内部控制制度日趋完善, 董事会决策的有关资产处置依据充分, 符合国家对上市公司财务核算的有关要求, 决议程序合法。

### (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司出售转让资产交易价格合理, 未发现内幕交易情况, 不存在损害股东的权益或造成公司资产流失的情况。

### (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与关联企业交易严格按公开、公平、公正地原则执行, 没有损害上市公司和中小股东的利益。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四) 资产交易事项

#### 1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
北京公共交通控股(集团)有限公司	北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司的全部资产及相关负债	2009年8月31日	361,459,215.27	-12,825,592.59	是	资产评估、市场定价	是	是	-10.89	母公司
北京公共交通控股(集团)有限公司	北京天翔国际旅行社有限公司100%股权	2009年8月31日	9,360,813.15	-329,406.08	是	资产评估、市场定价	是	是	-0.28	母公司
北京公共交通控股(集团)有限公司	北京旅游集散中心有限责任公司30%股权	2009年8月31日	6,327,415.82	494,877.71	是	资产评估、市场定价	是	是	0.42	母公司

2009年6月15日,公司2008年年度股东大会审议并通过《关于公司与北京公交集团进行资产转让和债务抵销暨关联交易的议案(补充、细化稿)》。根据本公司与北京公共交通控股(集团)有限公司(下称“北京公交集团”)签署的《关于本公司与北京公交集团进行资产转让和债务抵销暨关联交易的议案》,本公司将北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司(下称“旅游客运分公司”)的全部资产及相关负债、北京天翔国际旅行社有限公司(下称“天翔国旅”)100%股权以及北京旅游集散中心有限责任公司(下称“旅游集散中心”)30%股权,以2008年12月31日的评估值为基础,作价转让给北京公交集团,同时将部分银行债务转让给北京公交集团,北京公交集团应付本公司的资产转让价款与本公司应付北京公交集团的非经营性占用资金相互抵销,差额双方以现金方式予以补足。本次资产转让评估基准日至交割日期间,本公司转让资产所产生的收益或亏损由本公司享有或承担,因上述损益造成的转让资产价值的增减变化,经过补充审计确认后,通过对本公司调整现金支付金额的方式解决。

2009年7月21日,北京市人民政府国有资产监督管理委员会出具的京国资产权[2009]171号文件对本公司旅游分公司资产转让项目予以核准。2009年8月3日,北京市人民政府国有资产监督管理委员会出具的京国资[2009]186号文件对本公司天翔国旅和旅游集散中心股权转让项目予以核准。

2009年8月12日,根据本公司与北京公交集团签署的《资产转让与债务抵销协议书之补充协议》,双方约定资产交割日为2009年8月31日,经过补充审计确认后,本公司应付北京公交集团的资产转让价款与本公司债务相互抵销,交割日本公司转让资产与本公司债务的差额为4,839.79万元由本公司以现金方式补足。同时,本公司代北京公交集团支付2009年9月1日至2009年9月20日银行贷款利息85.32万元,此款项从应付款项中扣除,本公司已经向北京公交集团支付4,754.47万元。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
北京公共交通控股(集团)有限公司	母公司	销售商品	销售材料	市场价格	3,184,490.79	3.51	转账
北京公共交通控股(集团)有限公司	母公司	购买商品	采购解体车辆	市场价格	1,530,252.00	24.27	转账
北京公共交通控股(集团)有限公司	母公司	提供劳务	汽车租赁	市场价格	3,314,610.00	10.16	转账
北京八方达客运有限责任公司	母公司的全资子公司	提供劳务	汽车租赁	市场价格	970,500.00	2.97	转账
北京旅游集散中心有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供维修劳务	市场价格	240,000.00	0.26	转账
北京天翔国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供维修劳务	市场价格	60,666.67	0.07	转账
北京公共交通控股(集团)有限公司	母公司	其它流出	土地及房屋租赁	市场价格	14,864,070.00	66.43	转账
北京公交广安商贸集团	母公司的全资子公司	其它流出	土地及房屋租赁	市场价格	1,190,000.00	5.32	转账
北京公交四达枢纽站投资有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	土地及房屋租赁	市场价格	600,000.00	2.68	转账
北京祥发汽车服务有限公司	其他	其它流出	土地及房屋租赁	市场价格	437,500.01	1.96	转账
北京鸿运达物业管理有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流出	土地及房屋租赁	市场价格	300,000.00	1.34	转账
北京公交广告有限责任公司	控股子公司	其它流出	房屋租赁	市场价格	112,240.00	0.50	转账
北京公共交通控股(集团)有限公司	母公司	其它流出	场地租入	市场价格	1,600,000.00	7.15	转账
北京公共交通控股(集团)有限公司	母公司	其它流出	支付资金占用费	参照金融机构同期贷款利率	16,762,084.46	48.77	转账
北京公交新风科技服务公司	母公司的全资子公司	其它流出	支付资金占用费	参照金融机构同期贷款利率	107,000.00	0.31	转账
合计				/	45,273,413.93		/

由于公司的行业特点,上述日常关联交易是必要的,持续的,交易行为是在公平原则下合理进行,有利于公司的发展,没有损害本公司及股东的利益,不影响上市公司的独立性。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式
北京公共交通控股(集团)有限公司	母公司	股权转让	转让北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司的全部资产及负债	资产评估、市场定价	388,338,230.08	388,493,407.89	361,459,215.27	评估基准日至交割日期间的差异	转账
北京公共交通控股(集团)有限公司	母公司	股权转让	转让北京天翔国际旅行社有限公司100%股权	资产评估、市场定价	9,656,289.34	9,690,219.23	9,360,813.15	评估基准日至交割日期间的差异	转账
北京公共交通控股(集团)有限公司	母公司	股权转让	转让北京旅游集散中心有限责任公司30%股权	资产评估、市场定价	5,832,167.27	5,663,846.47	6,327,415.82	评估基准日至交割日期间的差异	转账

详见本报告十（四）1。

### 3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京公共交通控股（集团）有限公司	母公司	0		-108,400,670.11	257,452,646.04
北京公交巴士旅游客运有限公司	母公司的控股子公司	0		2,967,044.09	2,967,044.09
北京公交新风科技服务公司	母公司的全资子公司	0		0	4,364,137.62
北京市长途汽车有限公司	母公司的控股子公司	0		-1,000,000.00	2,000,000.00
北京八方达客运有限责任公司	母公司的全资子公司	0		-29,035,051.02	228,000.00
北京祥发汽车服务有限公司	其他	0		87,500.01	87,500.01
北京天翔国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司	0		10,000.00	10,000.00
北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司	联营公司	-19,182,820.00	0	0	0
北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司	联营公司	-29,018,361.00	0	0	0
合计		-48,201,181.00	0	-135,371,177.03	267,109,327.76
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)					0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					0

### 4、其他重大关联交易

2007年9月27日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于北京巴士股份有限公司与北京公交集团进行重大资产重组暨关联交易的议案》，并报经中国证监会核准，公司于2008年1月2日召开了公司2007年第一次临时股东大会审议通过了上述议案，确定资产交割日为2008年1月3日。公司与北京公交集团签署了《股权转让协议》、《车身使用协议》、《债权债务抵销协议》和《〈车身使用协议〉之补充协议》等协议，双方约定本公司应付北京公交集团的车身使用费首付款与北京公交集团应付本公司的八方达100%股权转让款相互抵销，本公司未来十年还应每年向北京公交集团等额支付2,607.21万元车身使用费，并同时以年初未支付车身使用费的余款金额按7%的利率水平向北京公交集团支付资金占用费。本报告期，上述事项均按照协议约定正常履行。

#### (六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

### 2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.23

公司自 2009 年 6 月起在全公司范围内开展了公司规范治理与内部控制专项检查工作,尤其是针对新收购企业。公司在检查过程中发现本公司新收购的子公司海依捷公司(控股比例 78.95%)由于历史的原因存在对其子公司花园桥雷克萨斯公司提供担保的情况,担保金额 3000 万元。公司在发现此情况后,及时采取有效措施对相关担保风险予以完全消除。

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

2010 年 1 月 6 日,经公司第四届董事会第十一次会议审议通过,公司于同日分别与海南白马传媒广告有限公司和科伦比亚户外传媒广告(北京)有限公司签署《广告媒体合作经营协议》,在本公司新设立的负责车身媒体管理和经营的广告分公司中设立三个业务部门,车身媒体的销售收入与成本费用均计入该分公司,同时作出了相关具体约定,合作期限为 2010 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。为保证上述协议的有效执行,海南白马传媒广告有限公司和科伦比亚户外传媒广告(北京)有限公司在合同签署后已经分别向本公司支付履约保证金人民币 1500 万元和 1000 万元。

#### (七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	11

报告期内,公司未改聘会计师事务所,公司现聘任京都天华会计师事务所有限公司(原名称为北京京都天华会计师事务所有限责任公司)为公司的境内审计机构,支付其上一年度审计工作酬金 100 万元。截止上一报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了 11 年的审计服务。公司现聘任京都天华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度境内审计机构,拟支付其年度审计工作的酬金共约 100 万元。

#### (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十) 其他重大事项的说明

1、2009 年 6 月 15 日,公司 2008 年年度股东大会审议并通过《关于公司与北京公交集团进行资产转让和债务抵销暨关联交易的议案(补充、细化稿)》。根据本公司与北京公共交通控股(集团)有限公司(下称“北京公交集团”)签署的《关于本公司与北京公交集团进行资产转让和债务抵销暨关联交易的议案》,本公司将北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司(下称“旅游客运分公司”)的全部资产及相关负债、北京天翔国际旅行社有限公司(下称“天翔国旅”)100%股权以及北京旅游集散中心有限责任公司(下称“旅游集散中心”)30%股权转让给北京公交集团,同时将部分银行债务转让给北京公交集团,北京公交集团应付本公司的资产转让价款与本公司应付北京公交集团的非经营性占用资金相互抵销,差额双方以现金方式予以补足。本次资产转让评估基准日至交割日期间,本公司转让资产所产生的收益或亏损由本公司享有或承担,因上述损益造成的转让资产价值的增减变化,经过补充审计确认后,通过对本公司调整现金支付金额的方式解决。

根据北京岳华德威资产评估有限公司 2009 年 5 月 12 日出具的岳华德威评报字[2009]第 91、92、93 号资产评估报告书,截至 2008 年 12 月 31 日,本公司转让的旅游客运分公司的全部资产及相关负债、天翔国旅 100%股权和旅游集散中心 30%股权的评估值合计为 40,384.75 万元。

2009 年 7 月 21 日,北京市人民政府国有资产监督管理委员会出具的京国资产权[2009]171 号文件对本公司旅游分公司资产转让项目予以核准。2009 年 8 月 3 日,北京市人民政府国有资产监督管理委员会出具的京国资[2009]186 号文件对本公司天翔国旅和旅游集散中心股权转让项目予以核准。

根据本公司与北京公交集团签署的《资产转让与债务抵销协议书之补充协议》,双方约定资产交割日

为 2009 年 8 月 31 日，经过补充审计确认后，本公司应付北京公交集团的资产转让价款与本公司债务相互抵销，交割日本公司转让资产与本公司债务的差额为 4,839.79 万元由本公司以现金方式补足。同时，本公司代北京公交集团支付 2009 年 9 月 1 日至 2009 年 9 月 20 日银行贷款利息 85.32 万元，此款从应付款项中扣除，本公司已经向北京公交集团支付 4,754.47 万元，本次资产重组已经完成。自 2009 年 9 月 1 日起，相关旅游业务的资产负债所产生的损益不在本公司汇总合并。

2、根据公司 2009 年 12 月 23 日第四届董事会第十次会议决议，本公司于 2010 年 1 月 20 日设立了北京巴士传媒股份有限公司广告分公司，并于同日领取了营业执照，营业执照注册号为 110108012576448。自 2010 年 3 月起，北巴传媒广告分公司已进入正常经营运转。鉴于本公司公交车身媒体整合的框架已基本形成，本公司不再吸收合并北京公交广告有限责任公司，北京公交广告有限责任公司继续保留其法人资格，本公司持有北京公交广告有限责任公司 99% 股权不变。

#### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
北巴传媒关于财务审计机构名称变更的公告（临 2009-001）	《上海证券报》C16 版、 《中国证券报》B04 版	2009 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
北巴传媒 2008 年度业绩预增公告（临 2009-002）	《上海证券报》C64 版、 《中国证券报》D004 版	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
北巴传媒 2008 年度报告	《上海证券报》C11 版、 《中国证券报》D012 版	2009 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
北巴传媒四届五次董事会决议公告（临 2009-003）	《上海证券报》C11 版、 《中国证券报》D011 版	2009 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
北巴传媒四届四次监事会决议公告（临 2009-004）	《上海证券报》C11 版、 《中国证券报》D011 版	2009 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
北巴传媒有限售条件的流通股上市公告（临 2009-005）	《上海证券报》C14 版、 《中国证券报》D053 版	2009 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
北巴传媒 2009 年第一季度业绩预增公告（临 2009-006）	《上海证券报》C32 版、 《中国证券报》D008 版	2009 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn
北巴传媒 2009 年第一季度报告	《上海证券报》C96 版、 《中国证券报》D058 版	2009 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
北巴传媒四届六次董事会议决议公告（临 2009-007）	《上海证券报》C96 版、 《中国证券报》D058 版	2009 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
北巴传媒关联交易公告（临 2009-008）	《上海证券报》C96 版、 《中国证券报》D058 版	2009 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
北巴传媒四届七次董事会决议公告暨召开 2008 年度股东大会通知（临 2009-009）	《上海证券报》14 版、 《中国证券报》C004 版	2009 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn
北巴传媒 2008 年度股东大会决议公告（临 2009-010）	《上海证券报》C8 版、 《中国证券报》B08 版	2009 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
北巴传媒 2009 半年报业绩预增公告（临 2009-011）	《上海证券报》C17 版、 《中国证券报》D009 版	2009 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn
北巴传媒 2009 半年度报告	《上海证券报》C17 版、 《中国证券报》D016 版	2009 年 8 月 12 日	www.sse.com.cn
北巴传媒四届八次董事会决议公告（临 2009-012）	《上海证券报》C17 版、 《中国证券报》D016 版	2009 年 8 月 12 日	www.sse.com.cn
北巴传媒 2009 年第三季度业绩预增公告（临 2009-013）	《上海证券报》B12 版、 《中国证券报》B01 版	2009 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn
北巴传媒 2009 年第三季度报告	《上海证券报》B75 版、 《中国证券报》D071 版	2009 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
北巴传媒四届十次董事会决议公告（临 2009-014）	《上海证券报》B17 版、 《中国证券报》B08 版	2009 年 12 月 24 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经京都天华会计师事务所有限公司注册会计师苏金其、郑建彪审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

京都天华审字（2010）第 0719 号

北京巴士传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京巴士传媒股份有限公司（以下简称北巴传媒公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2009 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是北巴传媒公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计和实施与维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；

（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，北巴传媒公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了北巴传媒公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

京都天华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：苏金其、郑建彪

北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

2010 年 3 月 29 日

### (二) 财务报表及财务报表附注（附后）

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。



## 资产负债表

编制单位：北京巴士传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年12月31日		2008年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	477,316,721.75	224,602,839.47	443,990,285.83	252,337,172.49
交易性金融资产					
应收票据	五、2	28,000,000.00		2,872,000.00	
应收账款	五、3	104,361,465.57	59,542,437.50	90,996,169.02	23,758,791.78
预付款项	五、5	49,056,886.65	830,000.00	12,039,434.85	6,135,816.52
应收利息					
应收股利			3,093,477.77		3,093,477.77
其他应收款	五、4	9,545,464.38	120,180,776.22	51,966,459.37	82,341,746.07
存货	五、6	75,875,181.75		30,766,493.12	938,724.56
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、7	781,472.74			
<b>流动资产合计</b>		<b>744,937,192.84</b>	<b>408,249,530.96</b>	<b>632,630,842.19</b>	<b>368,605,729.19</b>
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、8	52,309,196.06	267,455,158.38	73,064,368.48	282,943,614.99
投资性房地产					
固定资产	五、9	307,931,227.07	5,161,909.35	686,719,685.42	376,405,041.39
在建工程					
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、10	532,776,422.71	523,258,520.00	599,851,763.37	588,698,660.00
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、11	8,195,964.98		5,585,443.58	
递延所得税资产	五、12	4,476,745.93		3,492,530.09	
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>		<b>905,689,556.75</b>	<b>795,875,587.73</b>	<b>1,368,713,790.94</b>	<b>1,248,047,316.38</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,650,626,749.59</b>	<b>1,204,125,118.69</b>	<b>2,001,344,633.13</b>	<b>1,616,653,045.57</b>

## 资产负债表（续）

项 目	附注	2009年12月31日		2008年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、15	50,000,000.00	50,000,000.00	430,000,000.00	430,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	五、16	21,067,361.62	10,604,757.00	22,194,562.24	3,782,825.91
预收款项	五、17	75,660,452.15		38,875,593.94	3,731,259.25
应付职工薪酬	五、18	799,607.14	188,865.30	3,148,896.25	2,137,288.14
应交税费	五、19	-90,361.58	1,034,330.47	4,915,379.78	3,068,630.68
应付利息		30,731.28			
应付股利		62,366.39	25,800.00	10,310,286.41	10,242,600.00
其他应付款	五、20	128,651,960.53	37,993,765.35	211,020,695.89	166,384,814.59
一年内到期的非流动负债	五、21	40,877,971.67	26,606,483.27	42,909,229.67	26,606,483.27
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>317,060,089.20</b>	<b>126,454,001.39</b>	<b>763,374,644.18</b>	<b>645,953,901.84</b>
非流动负债：					
长期借款	五、22	1,400,004.00		4,375,000.00	
应付债券					
长期应付款	五、23	186,245,382.88	186,245,382.88	212,851,866.15	212,851,866.15
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债	五、24	83,998,177.61		106,951,583.25	11,525,659.24
<b>非流动负债合计</b>		<b>271,643,564.49</b>	<b>186,245,382.88</b>	<b>324,178,449.40</b>	<b>224,377,525.39</b>
<b>负债合计</b>		<b>588,703,653.69</b>	<b>312,699,384.27</b>	<b>1,087,553,093.58</b>	<b>870,331,427.23</b>
股东权益：					
股本	五、25	403,200,000.00	403,200,000.00	403,200,000.00	403,200,000.00
资本公积	五、26	649,636,778.14	643,349,533.11	649,636,778.14	643,349,533.11
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、27	94,919,546.96	94,919,546.96	94,919,546.96	94,919,546.96
未分配利润	五、28	-153,672,747.71	-250,043,345.65	-271,453,780.84	-395,147,461.73
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		994,083,577.39	891,425,734.42	876,302,544.26	746,321,618.34
少数股东权益		67,839,518.51		37,488,995.29	
<b>股东权益合计</b>		<b>1,061,923,095.90</b>	<b>891,425,734.42</b>	<b>913,791,539.55</b>	<b>746,321,618.34</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,650,626,749.59</b>	<b>1,204,125,118.69</b>	<b>2,001,344,633.13</b>	<b>1,616,653,045.57</b>

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 利 润 表

编制单位：北京巴士传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年度		2008年度	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业收入</b>	五、29	1,439,359,716.61	353,678,458.83	860,402,200.10	380,523,479.37
减：营业成本		1,064,361,703.82	183,076,220.29	533,568,528.25	244,672,774.17
营业税金及附加	五、30	37,581,989.51	16,718,757.38	33,513,435.40	15,536,470.75
销售费用		49,930,927.75		29,095,934.64	
管理费用		123,352,062.17	41,618,842.37	101,081,466.40	44,896,533.35
财务费用	五、31	31,126,084.66	26,798,170.76	41,829,130.92	42,638,633.40
资产减值损失	五、32	8,903,109.67	14,601,487.02	5,712,115.14	3,061,049.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	2,250,916.79	62,795,575.37	5,402,612.40	30,497,177.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		119,231.87	119,231.87	-420,399.69	-188,149.52
<b>二、营业利润（损失以“-”号填列）</b>		<b>126,354,755.82</b>	<b>133,660,556.38</b>	<b>121,004,201.75</b>	<b>60,215,195.59</b>
加：营业外收入	五、34	17,953,097.55	11,696,329.24	4,031,675.44	1,916,022.49
减：营业外支出	五、35	658,898.15	252,769.54	1,873,292.39	503,682.30
其中：非流动资产处置损失		620,299.57	237,769.54	478,388.80	
<b>三、利润总额（损失以“-”号填列）</b>		<b>143,648,955.22</b>	<b>145,104,116.08</b>	<b>123,162,584.80</b>	<b>61,627,535.78</b>
减：所得税费用	五、36	17,817,746.11		26,467,628.08	
<b>四、净利润（损失以“-”号填列）</b>		<b>125,831,209.11</b>	<b>145,104,116.08</b>	<b>96,694,956.72</b>	<b>61,627,535.78</b>
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润				2,374,184.23	
归属于母公司股东的净利润		117,781,033.13	145,104,116.08	89,786,173.94	61,627,535.78
少数股东损益		8,050,175.98		6,908,782.78	
<b>五、每股收益</b>					
（一）基本每股收益	五、37	0.29	0.36	0.22	0.15
（二）稀释每股收益					
<b>六、其他综合收益</b>	五、38				
<b>七、综合收益总额</b>		<b>125,831,209.11</b>	<b>145,104,116.08</b>	<b>96,694,956.72</b>	<b>61,627,535.78</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		117,781,033.13	145,104,116.08	89,786,173.94	61,627,535.78
归属于少数股东的综合收益总额		8,050,175.98		6,908,782.78	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：北京巴士传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年度		2008年度	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,564,657,263.67	236,689,182.99	874,306,051.89	378,198,847.15
收到的税费返还		1,594,786.93			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	11,844,461.64	7,296,000.00	23,256,287.10	85,256,287.10
经营活动现金流入小计		1,578,096,512.24	243,985,182.99	897,562,338.99	463,455,134.25
购买商品、接受劳务支付的现金		983,515,024.97	37,702,565.71	302,765,983.50	77,683,962.66
支付给职工以及为职工支付的现金		166,425,551.64	63,720,385.10	164,620,060.22	88,059,685.65
支付的各项税费		79,386,088.25	18,190,210.17	63,258,716.55	14,925,681.15
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	82,379,926.61	19,737,369.56	72,026,331.40	29,229,853.37
经营活动现金流出小计		1,311,706,591.47	139,350,530.54	602,671,091.67	209,899,182.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>266,389,920.77</b>	<b>104,634,652.45</b>	<b>294,891,247.32</b>	<b>253,555,951.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		500,000.00		4,760,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,131,684.92	52,676,343.50	942,300.77	18,270,535.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,740,606.26	26,747.11	4,776,668.66	207,064.30
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	五、39	18,985,870.61	19,174,161.05	5,652,693.53	2,750,546.00
投资活动现金流入小计		29,358,161.79	71,877,251.66	16,131,662.96	21,228,145.59
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,763,514.17	34,302,875.15	213,758,253.40	44,744,594.20
投资支付的现金				19,900,000.00	91,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				21,464,909.39	
支付其他与投资活动有关的现金	五、39	41,231,895.89	36,023,311.40	49,358,011.75	70,779,780.72
投资活动现金流出小计		113,995,410.06	70,326,186.55	304,481,174.54	206,824,374.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-84,637,248.27</b>	<b>1,551,065.11</b>	<b>-288,349,511.58</b>	<b>-185,596,229.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		4,500,000.00		4,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		4,500,000.00		4,200,000.00	
取得借款收到的现金		471,854,757.97	430,000,000.00	507,350,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	6,975,478.00		9,300,313.11	
筹资活动现金流入小计		483,330,235.97	430,000,000.00	520,850,313.11	500,000,000.00
偿还债务支付的现金		601,263,765.14	548,397,915.37	515,540,000.00	510,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,617,496.97	15,514,060.80	33,058,776.21	27,678,410.00
其中：子公司支付少数股东的现金股利		3,834,160.46		1,996,711.07	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、39	10,635,210.44	8,074.41	5,609,727.82	10,785.90
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		632,516,472.55	563,920,050.58	554,208,504.03	537,689,195.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-149,186,236.58</b>	<b>-133,920,050.58</b>	<b>-33,358,190.92</b>	<b>-37,689,195.90</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>					
加：期初现金及现金等价物余额		441,990,285.83	252,337,172.49	468,806,741.01	222,066,646.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>					
		474,556,721.75	224,602,839.47	441,990,285.83	252,337,172.49

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：北京巴士传媒股份有限公司

单位：人民币元

	2009年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	403,200,000.00	649,636,778.14			94,919,546.96	-271,453,780.84		37,488,995.29	913,791,539.55
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
<b>二、本年年初余额</b>	403,200,000.00	649,636,778.14			94,919,546.96	-271,453,780.84		37,488,995.29	913,791,539.55
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>						117,781,033.13		30,350,523.22	148,131,556.35
（一）净利润						117,781,033.13		8,050,175.98	125,831,209.11
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						117,781,033.13		8,050,175.98	125,831,209.11
（三）股东投入和减少资本								26,134,507.70	26,134,507.70
1. 股东投入资本								4,500,000.00	4,500,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他								21,634,507.70	21,634,507.70
（四）利润分配								-3,834,160.46	-3,834,160.46
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配								-3,834,160.46	-3,834,160.46
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
<b>四、本年年末余额</b>	403,200,000.00	649,636,778.14			94,919,546.96	-153,672,747.71		67,839,518.51	1,061,923,095.90

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：北京巴士传媒股份有限公司

单位：人民币元

	2008年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司股东权益						其他		
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			
<b>一、上年年末余额</b>	403,200,000.00	654,724,949.00			94,919,546.96	-366,262,976.19		14,600,835.82	801,182,355.59
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他		22,212,520.70				747,200.56		14,267,594.32	37,227,315.58
<b>二、本年初余额</b>	403,200,000.00	676,937,469.70			94,919,546.96	-365,515,775.63		28,868,430.14	838,409,671.17
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		-27,300,691.56				94,061,994.79		8,620,565.15	75,381,868.38
（一）净利润						89,786,173.94		6,908,782.78	96,694,956.72
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						89,786,173.94		6,908,782.78	96,694,956.72
（三）股东投入和减少资本		-22,476,027.26						4,200,000.00	-18,276,027.26
1. 股东投入资本								4,200,000.00	4,200,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		-22,476,027.26							-22,476,027.26
（四）利润分配						-548,843.45		-2,488,217.63	-3,037,061.08
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配						-548,843.45		-2,488,217.63	-3,037,061.08
3. 其他									
（五）股东权益内部结转		-4,824,664.30						4,824,664.30	
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		-4,824,664.30						4,824,664.30	
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
<b>四、本年年末余额</b>	403,200,000.00	649,636,778.14			94,919,546.96	-271,453,780.84		37,488,995.29	913,791,539.55

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 股东权益变动表

编制单位：北京巴士传媒股份有限公司

单位：人民币元

	2009年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	403,200,000.00	643,349,533.11			94,919,546.96	-395,147,461.73	746,321,618.34
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
<b>二、本年初余额</b>	403,200,000.00	643,349,533.11			94,919,546.96	-395,147,461.73	746,321,618.34
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>						145,104,116.08	145,104,116.08
（一）净利润						145,104,116.08	145,104,116.08
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						145,104,116.08	145,104,116.08
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
<b>四、本年年末余额</b>	403,200,000.00	643,349,533.11			94,919,546.96	-250,043,345.65	891,425,734.42

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 股东权益变动表

编制单位：北京巴士传媒股份有限公司

单位：人民币元

	2008年度						所有者权益 合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
<b>一、上年年末余额</b>	403,200,000.00	643,349,533.11			94,919,546.96	-456,774,997.51	684,694,082.56
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
<b>二、本年初余额</b>	403,200,000.00	643,349,533.11			94,919,546.96	-456,774,997.51	684,694,082.56
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>						61,627,535.78	61,627,535.78
（一）净利润						61,627,535.78	61,627,535.78
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						61,627,535.78	61,627,535.78
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
<b>四、本年年末余额</b>	403,200,000.00	643,349,533.11			94,919,546.96	-395,147,461.73	746,321,618.34

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

北京巴士传媒股份有限公司原名北京巴士股份有限公司（以下简称“本公司”），系经北京市人民政府办公厅京政办函[1999]82号《关于同意设立北京巴士股份有限公司的通知》批准，由北京市公共交通总公司（后更名为北京公共交通控股（集团）有限公司）、北京城建集团有限责任公司、北京城市开发集团有限责任公司、北京北辰实业集团公司、北京华讯集团作为发起人，以发起设立方式设立的股份有限公司。本公司于1999年6月18日在北京市工商行政管理局注册登记，领取注册号为1100001045426的《企业法人营业执照》，注册资本17200万元。

本公司于2001年1月经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2000]188号文《关于核准北京巴士股份有限公司公开发行股票的通知》批准，公开发行人民币普通股股票（A股）8000万股，每股发行价为9.92元，2001年2月16日挂牌上市交易。发行后，本公司总股本增加至25200万元。

根据本公司2004年度股东大会决议的规定，本公司增加注册资本人民币15120万元，由资本公积转增注册资本，变更后的注册资本为人民币40320万元。

2008年1月3日，本公司将持有的北京八方达客运有限责任公司100%的股权与北京公共交通控股（集团）有限公司持有的公交车辆未来十年的车身使用权进行置换，重组后公司的主营业务已经从城市公交客运业务转型为公交广告业务、汽车服务业务和旅游业务。

经本公司2008年第一次临时股东大会会议决议，本公司将中文全称“北京巴士股份有限公司”变更为“北京巴士传媒股份有限公司”，并于2008年4月22日在北京市工商行政管理局进行变更登记，换取了注册号为110000000454267的《企业法人营业执照》。

本公司主要经营范围：设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；出租汽车客运、省际公路客运、轻轨客运；汽车租赁；汽车修理；汽车用清洁燃料的开发、销售及设施改装；公交IC卡及ITS智能交通系统的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售开发后产品、机械电器设备、电子计算机及外部设备、汽车（不含小轿车）；代理车辆保险、自制广告业务；餐饮服务；人员培训；投资及投资管理。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体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”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

### 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、

利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

本年度合并范围的变化详见附注四。

## 7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。交易性金融资产包括为了在

短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。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，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### （5）金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融

资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

#### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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。

#### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

##### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收账款和期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户其他应收款为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（3）。

##### （2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 500 万元和 100 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：

以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（3）。

##### （3）以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄和应收款项的性质划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内及特定性质款项（注）	5	5
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

注：特定性质款项包括本公司支付的 4S 店经销商协议和融资协议的履约保证金和押金。

对于纳入合并财务报表范围的内部应收款项，进行逐笔分析，对于明显具有偿还能力的，不计提坏账准备。

- (4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品和库存商品。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料和库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### (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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 12、长期股权投资

### （1）初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### （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，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）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，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）

### 13、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30-35年	3	2.77-3.23
运营车辆及运输设备	6-10年	3	9.70-16.17
其他设备	5-8年	3	12.13-19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

#### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### （5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### （6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

#### 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

#### 15、借款费用

##### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### 16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、25。

#### 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 20、收入

##### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和

实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

## （2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

## （3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 23、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 24、持有待售资产

### (1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

（2）符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

## 27、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- （1）公交广告业务；
- （2）汽车服务业务。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

#### 28、主要会计政策、会计估计的变更

##### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

##### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

#### 29、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错：否

### 三、税项

#### 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	4、17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营范围	持股比例%		表决 权 比例%	是否合 并报表
						直接持股	间接 持股		
北京 公 交 广 告 有 限 责 任 公 司	控 股 子 公 司	北 京 市	广 告	4000 万 元	经营和代理国 内和外商来华 广告，摄影， 图片制作。	99	-	99	是
北 京 巴 士 汽 车 租 赁 有 限 责 任 公 司	控 股 子 公 司	北 京 市	租 赁	4280 万 元	汽车租赁；技 术开发、技术 培训；设计、 制作广告；销 售机械电器设 备。	99.07	-	99.07	是

续：

子公司全称	期末实际出 资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	少数股东权 益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
北京 公 交 广 告 有 限 责 任 公 司	39,617,767.75	-	1,179,897.41	-	-
北 京 巴 士 汽 车 租 赁 有 限 责 任 公 司	39,225,901.58	-	297,435.38	71,085.50	-

###### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资 本	经营范围	持股比例%		表决 权 比例%	是否合 并报表
						直接 持股	间接 持股		
北 京 市 公 交 汽 车 驾 驶 学 校 有 限 公 司	控 股 子 公 司	北 京 市	培 训	6326.19 万 元	驾驶员培训；中 餐服务；销售饮 料；车辆照相服 务；自有房屋出 租。	84	-	84	是
北 京 隆 源 工 贸 有 限 责 任 公 司	全 资 子 公 司	北 京 市	汽 车 修 理	8590.24 万 元	汽车修理；汽车 装饰；销售汽车 配件、五金交 电、百货、汽车 （不含小轿 车）；仓储服务。	100	-	100	是



续：

子公司全称	期末实际出 资额（万元）	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	少数股东权 益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
北京市公交汽车 驾驶学校有限公 司	55,136,127.36	-	13,493,475.63	-	-
北京隆源工贸有 限责任公司	85,908,013.18	-	-	-	-

## 2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## 3、合并范围发生变更的说明

（1）北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司（以下简称“花园桥丰田公司”）和北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司（以下简称“花园桥雷克萨斯公司”）为本公司之控股子公司北京公交海依捷汽车服务有限责任公司（以下简称“海依捷公司”）分别持有 40%和 40%的被投资企业，根据这两家公司股东会分别于 2009 年 1 月做出的关于变更公司章程和董事会成员人数的股东会决议，花园桥丰田公司和花园桥雷克萨斯公司董事会成员的人数分别由 4 人和 5 人均变更为 7 人，海依捷公司在花园桥丰田公司和花园桥雷克萨斯公司董事会中派出人数由原来的 2 人均调整为 4 人，使花园桥丰田公司和花园桥雷克萨斯公司的日常生产经营活动在海依捷公司的控制下进行，由此海依捷公司取得了对这两家投资公司的实质控制权。鉴于此，海依捷公司从 2009 年开始将花园桥丰田公司和花园桥雷克萨斯公司纳入了合并财务报表范围，因此本公司 2009 年度合并范围相应增加了花园桥丰田公司和花园桥雷克萨斯公司。

（2）根据本公司与北京公共交通控股（集团）有限公司签署的协议，本公司本期将北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司和持有的北京天翔国际旅行社有限公司 100% 股权转让给北京公共交通控股（集团）有限公司，本公司从 2009 年 9 月 1 日起不再将北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司和北京天翔国际旅行社有限公司纳入合并财务报表范围，具体情况详见附注十。

## 4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### （1）本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
花园桥丰田公司	23,653,007.77	7,763,333.47
花园桥雷克萨斯公司	7,152,741.56	-8,595,765.13

### （2）本期不再纳入合并范围的子公司和经营实体

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京天翔国际旅行社有限公司	9,326,883.26	-329,406.08
北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司	373,219,577.67	-12,825,592.59
北京天罡装饰装潢有限责任公司（注）	-	-72,086.31

注：本公司之子公司北京天罡装饰装潢有限责任公司本期清算，期初至清算日净利润为-72,086.31 元。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	156,801.09	--	--	177,039.71
人民币	--	--	156,801.09	--	--	177,039.71
银行存款：	--	--	473,613,498.13	--	--	440,719,546.64
人民币	--	--	473,613,498.13	--	--	440,719,546.64
其他货币资 金：	--	--	3,546,422.53	--	--	3,093,699.48
人民币	--	--	3,546,422.53	--	--	3,093,699.48
<b>合 计</b>			<b>477,316,721.75</b>			<b>443,990,285.83</b>

说明：截至 2009 年 12 月 31 日，受到限制的存款为保证金存款 2,760,000.00 元。

### 2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,000,000.00	2,872,000.00

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已经贴现但尚未到期的票据金额 4,852,000.00 元。

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京中连汽车有限 公司	2009-7-24	2010-1-24	4,852,000.00	

截至2010年3月29日，已经贴现票据不存在因出票人无力履约而被追索的情况。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	109,719,267.22	90.92	5,458,518.85	94,025,441.21	87.98	4,716,391.34
1至2年	127,714.18	0.11	26,996.98	2,009,690.81	1.88	401,938.16
2至3年	-	-	-	158,733.01	0.15	79,366.51
3年以上	10,831,974.01	8.97	10,831,974.01	10,681,176.00	9.99	10,681,176.00
<b>合计</b>	<b>120,678,955.41</b>	<b>100.00</b>	<b>16,317,489.84</b>	<b>106,875,041.03</b>	<b>100.00</b>	<b>15,878,872.01</b>

#### (2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	102,698,101.53	85.10	11,309,905.08	11.01	93,409,091.83	87.40	11,146,360.26	11.93
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,331,974.01	3.59	4,331,974.01	100.00	4,173,724.00	3.91	4,173,724.00	100.00
其他不重大应收账款	13,648,879.87	11.31	675,610.75	4.95	9,292,225.20	8.69	558,787.75	6.01
<b>合计</b>	<b>120,678,955.41</b>	<b>100.00</b>	<b>16,317,489.84</b>	<b>13.52</b>	<b>106,875,041.03</b>	<b>100.00</b>	<b>15,878,872.01</b>	<b>14.86</b>

#### (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
上海宽容广告有限公司	60,000,000.00	3,000,000.00	5.00	单独测试未发生减值
海南白马广告媒体投资有限公司	36,198,101.53	1,809,905.08	5.00	单独测试未发生减值
北京流动魅力广告有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00	100.00	长期无法收回
<b>合计</b>	<b>102,698,101.53</b>	<b>11,309,905.08</b>		

说明：本公司单项金额重大的应收账款单独测试后未发生减值，故按照应收账款的账龄

计提坏账准备。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3年以上	4,331,974.01	3.59	4,331,974.01	4,173,724.00	3.91	4,173,724.00

(5) 截至2009年12月31日，应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
上海宽容广告有限公司	非关联方	60,000,000.00	1年以下	49.72
海南白马广告媒体投资有限公司	非关联方	36,198,101.53	1年以下	30.00
北京流动魅力广告有限公司	非关联方	6,500,000.00	5年以上	5.39
北京市龙帆广告有限责任公司	非关联方	3,640,235.81	1年以下	3.02
张家口运输集团有限公司	非关联方	2,798,724.00	4至5年和5年以上	2.32
合计	--	109,137,061.34	--	--

(7) 截至2009年12月31日，应收账款中不存在应收关联方款项的情况。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	7,410,456.19	70.97	370,779.91	52,219,244.63	91.18	2,600,011.34
1至2年	2,385,769.73	22.85	200,359.33	1,561,037.0	2.73	28,831.92
2至3年	232,300.00	2.22	11,672.30	47,902.00	0.08	14,901.00
3年以上	413,358.37	3.96	313,608.37	3,441,767.62	6.01	2,659,747.62
合计	10,441,884.29	100.00	896,419.91	57,269,951.25	100.00	5,303,491.88

(2) 其他应收款按种类披露

种 类	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %
单项金额重大的其他应收款	7,700,000.00	73.74	385,000.00	5.00	53,427,892.14	93.29	4,421,770.19	8.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	413,358.37	3.96	313,608.37	75.87	1,515,056.48	2.65	733,036.48	48.38
其他不重大其他应收款	2,328,525.92	22.30	197,811.54	8.50	2,327,002.63	4.06	148,685.21	6.39
<b>合 计</b>	<b>10,441,884.29</b>	<b>100.00</b>	<b>896,419.91</b>	<b>8.58</b>	<b>57,269,951.25</b>	<b>100.00</b>	<b>5,303,491.88</b>	<b>9.26</b>

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
丰田汽车金融（中国）有限公司	6,000,000.00	300,000.00	5.00	单独测试未发生减值
广汽本田汽车有限公司	1,700,000.00	85,000.00	5.00	单独测试未发生减值
<b>合 计</b>	<b>7,700,000.00</b>	<b>385,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

说明：本公司单项金额重大的其他应收款单独测试后未发生减值，故按照其他应收款的账龄计提坏账准备。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	金 额	比 例 %	坏 账 准 备
3年以上	413,358.37	3.96	313,608.37	1,515,056.48	2.65	733,036.48

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
丰田汽车金融（中国）有限公司	非关联方	6,000,000.00	1至2年	57.46
广汽本田汽车有限公司	非关联方	1,700,000.00	1至2年	16.28
海南白马广告媒体投资有限公司	非关联方	551,916.67	1至2年	5.29
西京美食城	非关联方	300,000.00	5年以上	2.87
北京申银汽车服务有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	2.87
<b>合计</b>		<b>8,851,916.67</b>		

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	49,056,886.65	100.00	12,039,434.85	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
丰田汽车(中国)投资有限公司	非关联方	25,136,969.20	1年以内	预付购车款
一汽丰田汽车销售有限公司	非关联方	8,805,837.18	1年以内	预付购车款
东风汽车有限公司 东风日产乘用车公司	非关联方	4,346,175.63	1年以内	预付购车款和配件款
广汽本田汽车有限公司	非关联方	3,918,181.01	1年以内	预付购车款
哈尔滨龙晟雷克萨斯汽车销售服务有限公司	非关联方	1,194,000.00	1年以内	预付购车款
<b>合计</b>	--	<b>43,401,163.02</b>	--	--

(3) 截至2009年12月31日，预付款项中不存在预付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,820,387.47	-	11,820,387.47	13,480,340.38	1,014,000.00	12,466,340.38
库存商品	66,623,974.82	2,569,180.54	64,054,794.28	20,867,943.28	2,569,180.54	18,298,762.74
低值易耗品	-	-	-	1,390.00	-	1,390.00
合 计	78,444,362.29	2,569,180.54	75,875,181.75	34,349,673.66	3,583,180.54	30,766,493.12

### (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	1,014,000.00	-	-	1,014,000.00	-
库存商品	2,569,180.54	-	-	-	2,569,180.54
合 计	3,583,180.54	-	-	1,014,000.00	2,569,180.54

说明：本公司本期处置已经计提减值准备的原材料，并转出相应的原材料跌价准备1,014,000.00元。

### (3) 存货跌价准备情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
库存商品	可变现净值低于账面价值	不适用	不适用

## 7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
企业所得税	781,472.74	-

说明：本项目列示的是实际交纳的企业所得税税款大于按照税法规定计算的应交企业所得税的金额。

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	20,255,172.42	119,231.87	20,374,404.29	-
对其他企业投资	53,109,196.06	-	800,000.00	52,309,196.06
	73,364,368.48	119,231.87	21,174,404.29	52,309,196.06
长期股权投资减值准备	(300,000.00)	-	(300,000.00)	-
合 计	73,064,368.48	119,231.87	20,874,404.29	52,309,196.06



## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资											
北京旅游集散中心有限责任公司	权益法	9,000,000.00	5,832,167.27	-5,832,167.27 (注1)	-	30.00	30.00	-	-	-	-
花园桥丰田公司	(注2)	6,000,000.00	8,123,602.47	-8,123,602.47 (注2)	-	40.00	40.00				
花园桥雷克萨斯公司	(注2)	8,000,000.00	6,299,402.68	-6,299,402.68 (注2)	-	40.00	40.00				
②对其他企业投资											
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	3.92	3.92		-	-	551,684.92
中投信用担保有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	1.00	1.00		-	-	-
北京市政交通一卡通有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	5.00	5.00		-	-	-
北京耐恩斯科技有限公司	成本法 (注5)	2,219,196.06	2,219,196.06		2,219,196.06	6.67	6.67		-	-	-
北京通成推广公交广告有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-500,000.00 (注3)	-				-	-	-
北京每日体育文化发展	成本法	390,000.00	390,000.00		390,000.00	13.00	13.00		-	-	-

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

有限公司									
泰和餐饮有 限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-300,000.00 (注 4)	-	-	-	-	-
《领先广告》 杂志	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	10.00	10.00	-	-
上海加冷松 芝汽车空调 股份有限公 司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	3.00	3.00	-	1,080,000.00
<b>合计</b>		<b>76,109,196.06</b>	<b>73,364,368.48</b>	<b>-21,055,172.42</b>	<b>52,309,196.06</b>			<b>-</b>	<b>-</b>
									<b>1,631,684.92</b>

注：

①根据本公司与北京公共交通控股（集团）有限公司签署的协议，本公司本期将持有的北京旅游集散中心有限责任公司 30%股权转让给北京公共交通控股（集团）有限公司。

②如附注四、3（1）所述，本公司从 2009 年开始将花园桥丰田公司和花园桥雷克萨斯公司纳入合并财务报表范围，该两家公司从联营企业中转出，核算方法由原权益法变更为成本法。

③根据本公司之控股子公司北京公交广告有限责任公司与德高贝登有限公司签订的股权转让协议，北京公交广告有限责任公司本期将其持有北京通成推广公交广告有限公司 20%的股权全部转让给德高贝登有限公司，转让价格 100 万。

④根据本公司之控股子公司北京公交广告有限责任公司董事会决议，北京公交广告有限责任公司本期将其所持有的被吊销工商登记的泰和餐饮有限公司 10%的股权进行核销。

⑤北京耐恩斯科技有限公司原名是北京蓝海医疗投资有限公司，本期进行名称变更。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,274,123,796.59</b>	<b>76,184,749.12</b>	<b>735,934,819.71</b>	<b>614,373,726.00</b>
房屋及建筑物	139,495,704.30	40,872,463.47	2,523,379.41	177,844,788.36
运输工具	891,381,154.65	23,275,037.61	728,247,562.71	186,408,629.55
电子设备及其他	243,246,937.64	12,037,248.04	5,163,877.59	250,120,308.09
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>581,147,672.33</b>	<b>112,372,570.90</b>	<b>393,145,765.14</b>	<b>300,374,478.09</b>
房屋及建筑物	30,731,484.89	8,007,868.03	842,486.21	37,896,866.71
运输工具	421,134,381.89	73,405,773.96	390,117,287.44	104,422,868.41
电子设备及其他	129,281,805.55	30,958,928.91	2,185,991.49	158,054,742.97
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>692,976,124.26</b>	<b>-36,187,821.78</b>	<b>342,789,054.57</b>	<b>313,999,247.91</b>
房屋及建筑物	108,764,219.41	32,864,595.44	1,680,893.20	139,947,921.65
运输工具	470,246,772.76	-50,130,736.35	338,130,275.27	81,985,761.14
电子设备及其他	113,965,132.09	-18,921,680.87	2,977,886.10	92,065,565.12
<b>四、减值准备合计</b>	<b>6,256,438.84</b>	<b>127,594.76</b>	<b>316,012.76</b>	<b>6,068,020.84</b>
房屋及建筑物	4,684,177.45	32,779.30	34,685.60	4,682,271.15
运输工具	301,655.04	4,690.00	4,690.00	301,655.04
电子设备及其他	1,270,606.35	90,125.46	276,637.16	1,084,094.65
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>686,719,685.42</b>	<b>-36,315,416.54</b>	<b>342,473,041.81</b>	<b>307,931,227.07</b>
房屋及建筑物	104,080,041.96	32,831,816.14	1,646,207.60	135,265,650.50
运输工具	469,945,117.72	-50,135,426.35	338,125,585.27	81,684,106.10
电子设备及其他	112,694,525.74	-19,011,806.33	2,701,248.94	90,981,470.47

说明：

①因本期将花园桥丰田公司和花园桥雷克萨斯公司纳入合并财务报表范围，使固定资产原值增加 5,456,237.57 元，累计折旧增加 2,311,851.22 元，固定资产减值准备 127,594.76 元。

②因本期将北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司和北京天翔国际旅行社有限公司转让，使固定资产原值减少 686,367,896.22 元，累计折旧减少 350,045,276.88 元。

③累计折旧本期增加中包括计提折旧额 110,060,719.68 元。

④本期处置已经计提减值准备的固定资产，转出相应的固定资产减值准备 316,012.76 元。

⑤截至 2009 年 12 月 31 日，本公司用于抵押的固定资产原值为 13,375,312.00 元，净值为

11,114,853.54 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

固定资产类别	账面价值
电子设备及其他	77,430,404.08

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京公交广告有限责任公司 办公楼	注①	无法合理预计
北京公交广告有限责任公司 制作中心	没有土地使用证	无法办理房产证
北京市公交汽车驾驶学校有 限公司教学楼和考试场地等	没有土地使用证	无法办理房产证
北京巴士汽车租赁有限责任 公司简易房	没有土地使用证	无法办理房产证
4S店销售大厅及维修车间	没有土地使用证	无法办理房产证

注：

- ① 北京公交广告有限责任公司的办公楼是根据北京公交广告有限责任公司与北京市东城区房屋改造部门签订的房产置换协议取得的，由于手续尚不完善而未办理房产证。
- ② 其他资产无法办理房产证的原因是本公司不能取得相应的土地使用权证，相关资产均为在租入场地上建造的房屋及建筑物。

10、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>670,297,416.28</b>	<b>1,209,320.00</b>	-	<b>671,506,736.28</b>
车身媒体使用权 1	654,000,000.00	-	-	654,000,000.00
车身媒体使用权 2	5,750,000.00	-	-	5,750,000.00
车身媒体使用权 3	2,880,000.00	-	-	2,880,000.00
土地使用权	7,466,716.28	-	-	7,466,716.28
办公软件	-	1,209,320.00	-	1,209,320.00
劳动开发软件	150,000.00	-	-	150,000.00
维修系统软件	50,700.00	-	-	50,700.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>70,445,652.91</b>	<b>68,284,660.66</b>	-	<b>138,730,313.57</b>
车身媒体使用权 1	65,400,000.00	65,400,000.00	-	130,800,000.00

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

车身媒体使用权 2	1,629,166.63	1,149,999.96	-	2,779,166.59
车身媒体使用权 3	1,800,000.00	1,080,000.00	-	2,880,000.00
土地使用权	1,514,446.28	148,800.00	-	1,663,246.28
办公软件	-	465,720.70	-	465,720.70
劳动开发软件	75,000.00	30,000.00	-	105,000.00
维修系统软件	27,040.00	10,140.00	-	37,180.00
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>599,851,763.37</b>	<b>-67,075,340.66</b>	<b>-</b>	<b>532,776,422.71</b>
车身媒体使用权 1	588,600,000.00	-65,400,000.00	-	523,200,000.00
车身媒体使用权 2	4,120,833.37	-1,149,999.96	-	2,970,833.41
车身媒体使用权 3	1,080,000.00	-1,080,000.00	-	-
土地使用权	5,952,270.00	-148,800.00	-	5,803,470.00
办公软件	-	743,599.30	-	743,599.30
劳动开发软件	75,000.00	-30,000.00	-	45,000.00
维修系统软件	23,660.00	-10,140.00	-	13,520.00
<b>四、减值准备合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
车身媒体使用权 1	-	-	-	-
车身媒体使用权 2	-	-	-	-
车身媒体使用权 3	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
办公软件	-	-	-	-
劳动开发软件	-	-	-	-
维修系统软件	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>599,851,763.37</b>	<b>-67,075,340.66</b>	<b>-</b>	<b>532,776,422.71</b>
车身媒体使用权 1	588,600,000.00	-65,400,000.00	-	523,200,000.00
车身媒体使用权 2	4,120,833.37	-1,149,999.96	-	2,970,833.41
车身媒体使用权 3	1,080,000.00	-1,080,000.00	-	-
土地使用权	5,952,270.00	-148,800.00	-	5,803,470.00
办公软件	-	743,599.30	-	743,599.30
劳动开发软件	75,000.00	-30,000.00	-	45,000.00
维修系统软件	23,660.00	-10,140.00	-	13,520.00

说明：截至 2009 年 12 月 31 日，本公司各项无形资产未发生可收回金额低于账面价值的事项，故未计提无形资产减值准备。

11、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	其他减少的原因	期末数
租入固定资产支出改良	5,585,443.58	6,130,006.76	3,519,485.36	-		8,195,964.98

说明：本公司本期将花园桥丰田公司和花园桥雷克萨斯公司纳入合并财务报表范围，由于合并财务报表范围发生变化而增加长期待摊费用 2,759,349.36 元。

12、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,476,745.93	3,492,530.09
小计	4,476,745.93	3,492,530.09

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	7,944,127.41	17,351,862.91
可抵扣亏损	283,812,344.66	386,415,595.73
合 计	291,756,472.07	403,767,458.64

(3) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收款项坏账准备	17,213,909.75
存货跌价准备	2,569,180.54
固定资产减值准备	6,068,020.84
合 计	25,851,111.13

13、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	21,182,363.89	3,594,264.27	6,030,004.12	1,532,714.29	17,213,909.75
(2) 存货跌价准备	3,583,180.54	--	--	1,014,000.00	2,569,180.54
(3) 长期股权投资减值准备	300,000.00	--	--	300,000.00	--

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(4) 固定资产减值准备	6,256,438.84	127,594.76	--	316,012.76	6,068,020.84
(5) 其他	-	11,350,415.83	--	11,350,415.83	-
<b>合 计</b>	<b>31,321,983.27</b>	<b>15,072,274.86</b>	<b>6,030,004.12</b>	<b>14,513,142.88</b>	<b>25,851,111.13</b>

说明:

① 本公司本期将花园桥丰田公司和花园桥雷克萨斯公司纳入合并财务报表范围，由于合并财务报表范围发生变化而增加应收款项坏账准备 11,566.31 元，增加固定资产减值准备 127,594.76 元。

② 本公司本期已将北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司和北京天翔国际旅行社有限公司转出，由于合并财务报表范围发生变化而转出应收款项坏账准备 1,130,714.29 元。

③ 本公司之子公司北京天罡装饰装潢有限责任公司本期进行清算，转销已提坏账准备 402,000.00 元。

④ 其他项目是本公司本期将北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司的全部资产及相关负债、北京天翔国际旅行社有限公司 100% 股权以及北京旅游集散中心有限责任公司 30% 股权转让给北京公共交通控股（集团）有限公司，本公司将上述资产和负债转为持有待售的资产组，按照持有待售资产公允价值减去账面价值的金额作为资产减值损失计入当期损益，并随资产组的转让而转出。

14、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
用于担保的资产				
(1) 保证金存款	2,000,000.00	57,339,920.00	56,579,920.00	2,760,000.00
(2) 库存车辆	-	223,364,281.84	194,165,051.19	29,199,230.65
(3) 运输设备净值	13,298,386.52	-	2,183,532.98	11,114,853.54
<b>合 计</b>	<b>15,298,386.52</b>	<b>280,704,201.84</b>	<b>252,928,504.17</b>	<b>43,074,084.19</b>

说明:

① 本公司之间接控股公司北京欢驰经贸有限公司为享受中国工商银行股份有限公司广州黄埔支行提供的汽车销售专项国内信用证业务服务，按照信用证金额的 20% 缴存保证金存入指定账户。

② 花园桥雷克萨斯公司为了担保与丰田汽车金融（中国）有限公司（以下简称“丰田金融”）签订的经销商融资协议项下的付款义务，以丰田金融为受益人在其现有的以及将有的由丰田金融提供融资/贷款的全部库存车辆上设立第一优先次序的抵押。

③ 本公司之子公司北京市公交汽车驾驶学校有限公司与中国光大银行厦门分行签订了抵押合同，以北京市公交汽车驾驶学校有限公司的 31 辆金龙客车作抵押，抵押物原值 1,337.53 万元，抵押物净值 1,111.49 万元。

15、短期借款

短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	430,000,000.00

说明：截至 2009 年 12 月 31 日，本公司保证借款 50,000,000.00 元全部由北京公共交通控股（集团）有限公司提供担保。

16、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	15,396,754.11	73.09	18,673,374.11	84.13
1至2年	2,298,695.54	10.91	112,198.71	0.51
2至3年	25,628.19	0.12	1,177,013.64	5.30
3年以上	3,346,283.78	15.88	2,231,975.78	10.06
合 计	21,067,361.62	100.00	22,194,562.24	100.00

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，应付账款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况如下：

单位名称	期末数	期初数
北京公共交通控股（集团）有限公司	8,822,307.00	1,544,339.00

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，应付账款中不存在应付其他关联方款项的情况。

(4) 账龄 1 年以上的应付账款，未结算的原因是供应商尚未结算。



17、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	74,522,820.44	98.50	34,413,773.55	88.52
1至2年	285,320.00	0.38	2,001,345.46	5.15
2至3年	77,560.71	0.10	512,304.20	1.32
3年以上	774,751.00	1.02	1,948,170.73	5.01
<b>合计</b>	<b>75,660,452.15</b>	<b>100.00</b>	<b>38,875,593.94</b>	<b>100.00</b>

说明：账龄超过1年的预收款项，未结转的原因主要是由于本公司尚未提供劳务所致。

(2) 截止2009年12月31日，预收款项中预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况如下：

单位名称	期末数	期初数
北京公共交通控股（集团）有限公司	439,369.00	2,599,009.00

(3) 截止2009年12月31日，预收款项中预收其他关联方款项情况如下：

单位名称	期末数	期初数
北京八方达客运有限责任公司	228,000.00	1,659,571.00

18、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	-	120,074,187.84	120,074,187.84	-
(2) 职工福利费	-	6,678,277.49	6,678,277.49	-
(3) 社会保险费	1,682,122.11	27,126,519.06	28,419,016.38	389,624.79
其中：① 医疗保险费	336,897.50	9,822,509.17	10,019,163.61	140,243.06
② 基本养老保险费	1,201,130.88	15,574,633.12	16,541,810.73	233,953.27
③ 年金缴费	-	-	-	-
④ 失业保险费	80,606.09	737,077.38	811,677.23	6,006.24
⑤ 工伤保险费	26,135.02	285,964.03	307,273.97	4,825.08

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

⑥生育保险费	37,352.62	706,335.36	739,090.84	4,597.14
(4) 住房公积金	142,361.81	8,021,263.02	8,043,422.00	120,202.83
(5) 辞退福利	-	-	-	-
(6) 工会经费和职工教育经费	1,214,075.16	2,927,043.58	3,870,083.86	271,034.88
(7) 非货币性福利				
(8) 其他	110,337.17	1,918,450.93	2,010,043.46	18,744.64
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合 计</b>	<b>3,148,896.25</b>	<b>166,745,741.92</b>	<b>169,095,031.03</b>	<b>799,607.14</b>

19、应交税费

税 项	期 末 数	期 初 数
增值税	-1,649,021.85	-1,863,932.21
营业税	-3,585,800.31	-1,226,808.47
企业所得税	4,395,599.09	7,702,758.09
个人所得税	802,219.77	369,790.31
城市维护建设税	-120,040.66	-52,764.09
教育费附加	-55,642.73	-30,190.26
文化事业建设费	122,325.11	16,526.41
<b>合 计</b>	<b>-90,361.58</b>	<b>4,915,379.78</b>

20、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	99,106,053.62	77.03	58,734,088.19	27.84
1至2年	7,378,303.88	5.74	61,090,348.44	28.95
2至3年	6,986,982.94	5.43	959,051.94	0.45
3年以上	15,180,620.09	11.80	90,237,207.32	42.76
<b>合 计</b>	<b>128,651,960.53</b>	<b>100.00</b>	<b>211,020,695.89</b>	<b>100.00</b>

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况如下：

单位名称	期 末 数	期 初 数
北京公共交通控股（集团）有限公司	35,339,103.89	122,251,618.73

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，其他应付款中应付其他关联方款项情况如下：

单位名称	期末数	期初数
北京八方达客运有限责任公司	-	27,603,480.02
北京市长途汽车有限公司	2,000,000.00	3,000,000.00
北京公交新风科技服务公司	4,364,137.62	4,364,137.62
北京公交巴士旅游客运有限公司	2,967,044.09	-
北京祥发汽车服务有限公司	87,500.01	-
北京天翔国际旅行社有限公司	10,000.00	-
<b>合 计</b>	<b>9,428,681.72</b>	<b>34,967,617.64</b>

21、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	2,843,742.00	4,875,000.00
一年内到期的长期应付款	26,606,483.27	26,606,483.27
一年内到期的其他非流动 负债	11,427,746.40	11,427,746.40
<b>合 计</b>	<b>40,877,971.67</b>	<b>42,909,229.67</b>

(1) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	2,843,742.00	2,975,000.00
保证借款	-	1,900,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,843,742.00</b>	<b>4,875,000.00</b>

② 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率%	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
北京农村 商业银行 南邵支行	2007.9.27	2009.9.25	人民币	9.71%		-		1,900,000.00
中国光大 银行厦门 分行	2008.11.4	2010.11.3	人民币	6.75%		1,443,750.00		1,575,000.00
中国光大 银行厦门 分行	2008.12.9	2011.12.8	人民币	5.67%		1,399,992.00		1,400,000.00
<b>合 计</b>						<b>2,843,742.00</b>		<b>4,875,000.00</b>

③ 资产负债表日后已偿还的金额 743,751.00 元。

(2) 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率 %	应计利息	期末余额	借款条件
应付车身使用权	2008.1-2018.12	266,064,832.69	7%		26,606,483.27	信用

22、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	4,243,746.00	7,350,000.00
减：一年内到期的长期借款	2,843,742.00	2,975,000.00
合 计	1,400,004.00	4,375,000.00

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 %	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国光大银行厦门分行	2008.11.4	2010.11.3	人民币	6.75%		-		1,575,000.00
中国光大银行厦门分行	2008.12.9	2011.12.8	人民币	5.67%		1,400,004.00		2,800,000.00
合 计	--	--	--	--		1,400,004.00		4,375,000.00

说明：本公司之子公司北京市公交汽车驾驶学校有限公司与中国光大银行厦门分行签订了抵押合同，以北京市公交汽车驾驶学校有限公司的 31 辆金龙客车作抵押，抵押物原值 1,337.53 万元，抵押物净值 1,111.49 万元，获得了 424.37 万元贷款，其中 284.37 万元列示于一年内到期长期借款项目。

23、长期应付款

项 目	期 限	初始金额	期末数	期初数
车身使用权	2008.1-2018.12	266,064,832.69	212,851,866.15	239,458,349.42
减：一年内到期长期应付款			26,606,483.27	26,606,483.27
合 计		266,064,832.69	186,245,382.88	212,851,866.15

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

长期应付款情况

单 位	期 限	初始金额	利率%	应计利息	期末数	借款条件
北京公共 交通控股 (集团)有 限公司	2008.1-2018.12	266,064,832.69	7%	16,762,084.46	186,245,382.88	信用

说明：该项目为2008年本公司用所持有北京八方达客运有限责任公司 100%的股权与北京公共交通控股(集团)有限公司拥有的公交车辆未来十年的车身使用权进行置换形成。

24、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	83,998,177.61	106,951,583.25
其中：预收公交候车亭使用费	83,998,177.61	95,425,924.01
与资产相关的政府补助	-	11,525,659.24
<b>合 计</b>	<b>83,998,177.61</b>	<b>106,951,583.25</b>

25、股本

股份类别	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	403,200,000.00	-	-	-	-	-	403,200,000.00

26、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	639,270,562.86	-	-	639,270,562.86
其他资本公积	10,366,215.28	-	-	10,366,215.28
<b>合 计</b>	<b>649,636,778.14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>649,636,778.14</b>

27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	81,430,853.36	-	-	81,430,853.36
任意盈余公积	13,488,693.60	-	-	13,488,693.60
<b>合 计</b>	<b>94,919,546.96</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>94,919,546.96</b>

28、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
调整前 上年末未分配利润	-271,453,780.84	-366,262,976.19	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		747,200.56	--
调整后 年初未分配利润	-271,453,780.84	-365,515,775.63	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,781,033.13	89,786,173.94	--
减：提取法定盈余公积	-	-	
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	-	548,843.45	
转作股本的普通股股利	-	-	
加：所有者权益内部结转	-	4,824,664.30	
期末未分配利润	-153,672,747.71	-271,453,780.84	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	3,245,164.47	5,091,973.31	

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,412,471,129.63	839,885,013.34
其他业务收入	26,888,586.98	20,517,186.76
营业成本	1,064,361,703.82	533,568,528.25

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公交媒体业务	310,148,902.26	84,287,780.33	260,455,120.36	73,159,346.45
汽车销售及服务业务	946,281,747.34	808,405,388.68	303,290,844.59	199,062,364.78
旅游业务	156,040,480.03	156,732,137.69	276,139,048.39	236,032,475.70
合 计	1,412,471,129.63	1,049,425,306.70	839,885,013.34	508,254,186.93

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
上海宽容广告有限公司	84,000,000.00	5.83
海南白马广告媒体投资有限公司	64,314,766.04	4.47
科伦比亚户外传媒广告（北京）有限公司	54,520,303.17	3.79
北京北广传媒移动电视有限责任公司	25,168,000.00	1.75
北京兴旺利来物资回收有限责任公司	22,615,627.71	1.57
<b>合 计</b>	<b>250,618,696.92</b>	<b>17.41</b>

30、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	31,214,198.15	28,441,461.22	应税收入的3-5%
城市维护建设税	2,941,832.93	2,128,619.36	应纳流转税额的5-7%
教育费附加	1,322,673.97	940,172.82	应纳流转税额的3%
文化事业建设费	2,103,284.46	2,003,182.00	广告收入的3%
<b>合 计</b>	<b>37,581,989.51</b>	<b>33,513,435.40</b>	

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,367,362.53	47,078,886.58
减：利息收入	4,452,715.14	5,608,511.51
手续费	1,211,437.27	358,755.85
<b>合 计</b>	<b>31,126,084.66</b>	<b>41,829,130.92</b>

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	-2,447,306.16	2,974,164.34
(2) 存货跌价损失	-	2,569,180.54
(3) 固定资产减值损失	-	168,770.26
(4) 其 他	11,350,415.83	-
<b>合 计</b>	<b>8,903,109.67</b>	<b>5,712,115.14</b>

说明：其他项目为计提的持有待售资产组的减值损失，相关说明见本附注五、13。

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

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	1,631,684.92	276,609.50
权益法核算的长期股权投资收益	119,231.87	-420,399.69
处置长期股权投资产生的投资收益	500,000.00	5,120,711.32
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	425,691.27
<b>合 计</b>	<b>2,250,916.79</b>	<b>5,402,612.40</b>

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	551,684.92	276,609.50	
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	1,080,000.00	-	
<b>合 计</b>	<b>1,631,684.92</b>	<b>276,609.50</b>	

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京旅游集散中心有限责任公司	119,231.87	-188,149.52	被投资单位经营情况好转（注）
北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司		1,468,347.15	本期合并范围变化
北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司		-1,700,597.32	本期合并范围变化
<b>合 计</b>	<b>119,231.87</b>	<b>-420,399.69</b>	

注：此为该公司在被转让前本公司应该按其实现净利润确认的投资收益。

### 34、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,866,084.19	1,581,561.70
其中：固定资产处置利得	3,866,084.19	1,581,561.70
政府补助	13,494,446.17	1,624,340.76
其他	592,567.19	825,772.98
<b>合 计</b>	<b>17,953,097.55</b>	<b>4,031,675.44</b>

其中，政府补助明细



北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
黄标车治理补贴款	11,525,659.24	1,624,340.76	
处置黄标车奖励款	374,000.00	-	
再生资源增值税退税款	1,594,786.93	-	
<b>合 计</b>	<b>13,494,446.17</b>	<b>1,624,340.76</b>	

说明：

(1) 本公司上年度收到北京市运输管理局拨付的与资产相关的政府补助 1315 万元，系根据北京市运输管理局京运管货发[2008]109 号《北京市运输管理局关于印发北京市道路运输车辆黄标车提前淘汰与治理工作方案的通知》拨付给本公司的黄标车治理补贴款，本公司计入递延收益。上年度本公司按照相关资产计提折旧的比例将 162.43 万元计入营业外收入，其余的 1152.57 万元在相关资产的剩余使用寿命内分配，本报告期转入营业外收入 259.89 万元。由于报告期内本公司出售北京巴士旅游客运分公司，故将尚未分配的递延收益余额 892.67 万元一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 本公司之子公司北京市公交汽车驾驶学校有限公司本年度收到北京市财政局拨付的与收益相关的政府补助 32.4 万元，系根据京政办发[2009]45 号《北京市人民政府办公厅关于印发北京市进一步加快淘汰黄标车工作实施方案的通知》拨付给本公司的黄标车治理奖励款。北京市公交汽车驾驶学校有限公司提前淘汰黄标车 18 辆，按照规定报废大型载客车每辆补贴 1.8 万元，本期收到奖励款 32.4 万元。本公司之子公司北京天交报废汽车回收处理有限责任公司本期收到北京市环保局拨付的黄标车报废奖励款 5 万元。

(3) 本公司之子公司北京天交报废汽车回收处理有限责任公司本期收到北京市大兴区税务局拨付的与收益相关的政府补助 159.48 万元，系根据财政部、国家税务总局财税[2008]157 号《关于再生资源增值税政策的通知》拨付给本公司的再生资源的增值税退税款。

### 35、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	620,299.57	478,388.80
其中：固定资产处置损失	620,299.57	478,388.80
对外捐赠	-	753,682.30
其他	38,598.58	641,221.29
<b>合 计</b>	<b>658,898.15</b>	<b>1,873,292.39</b>

36、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,801,961.95	26,499,573.05
递延所得税调整	-984,215.84	-31,944.97
<b>合 计</b>	<b>17,817,746.11</b>	<b>26,467,628.08</b>

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	143,648,955.22	123,162,584.80
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	35,912,238.81	30,712,214.12
某些子公司适用不同税率的影响	-	-282,110.68
对以前期间当期所得税的调整	85,072.57	411,715.08
归属于合营企业和联营企业的损益	-29,807.97	-105,099.92
无须纳税的收入	-	-
不可抵扣的费用	2,226,061.48	1,960,575.9
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	-	-
利用以前期间的税务亏损	-22,487,775.89	-10,967,787.94
未确认递延所得税的税务亏损	2,111,957.12	4,738,121.52
其他	-	-
<b>所得税费用</b>	<b>17,817,746.11</b>	<b>26,467,628.08</b>

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	117,781,033.13	89,786,173.94
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	16,364,975.24	9,507,085.72
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	101,416,057.89	80,279,088.22
期初股份总数	S0	403,200,000	403,200,000
报告期月份数	M0	12	12

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

发行在外的普通股加权平均数	S	403,200,000	403,200,000
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.29	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.25	0.20

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	117,781,033.13	89,786,173.94
其中：持续经营净利润	130,816,799.93	89,786,173.94
终止经营净利润	-13,035,766.80	-
基本每股收益	0.29	0.22
其中：持续经营基本每股收益	0.32	0.22
终止经营基本每股收益	-0.03	-
稀释每股收益		
其中：持续经营稀释每股收益		
终止经营稀释每股收益		

其中，2009 年度终止经营净利润包括：年初至出售日的北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司和北京天翔国际旅行社有限公司的净利润-13,154,998.67 元，持有待售的非流动资产北京旅游集散中心有限责任公司 30%股权本期有关的净利润 119,231.87 元。本公司 2008 年度不存在终止经营净利润。

### 38、其他综合收益

本公司无其他综合收益的情况。

### 39、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	10,224,461.64	-
保证金	1,420,000.00	10,000,000.00
政府补助	-	13,150,000.00
其他收入	200,000.00	106,287.10
合 计	11,844,461.64	23,256,287.10

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁费	13,976,300.48	6,459,345.00
往来款及保证金	9,000,000.00	10,005,025.38
固定资产修理	5,150,655.59	4,043,701.86
司机保证金	4,836,000.00	6,840,000.00
水电费	4,674,304.41	2,634,550.62
业务招待费	3,796,400.78	3,822,982.88
中介机构费	3,776,564.20	4,187,737.38
广告费	3,720,756.37	1,030,279.16
零星购置及修理	3,217,307.83	4,043,701.86
公务车费	3,576,737.60	4,878,740.48
会议费	2,575,800.03	2,719,490.64
开办费	2,334,165.00	1,803,797.36
文具书报费	2,179,625.44	920,745.60
警卫消防费	1,544,073.65	2,083,776.91
房屋取暖费	1,467,167.05	1,642,677.36
差旅费	1,287,092.20	1,064,845.61
邮电费	1,010,336.11	667,072.93
其他付现费用	14,256,639.87	13,177,860.37
<b>合 计</b>	<b>82,379,926.61</b>	<b>72,026,331.40</b>

说明：支付的其他与经营活动有关的现金中，租赁费本期发生额较上期发生额增加 7,516,955.48 元，增加 116.37%，广告费本期发生额较上期发生额增加 2,690,477.21 元，增加 261.14%，水电费本期发生额较上期发生额增加 2,039,753.79 元，增加 77.42%，主要原因是本公司本期合并范围变化，将花园桥丰田公司和花园桥雷克萨斯公司纳入合并财务报表范围导致的租赁费、广告费和水电费增加。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
本年纳入合并范围公司期初现金	14,159,158.47	
利息收入	4,452,712.14	5,608,511.51
政府补助	374,000.00	-
其他	-	44,182.02
<b>合 计</b>	<b>18,985,870.61</b>	<b>5,652,693.53</b>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	-	48,201,181.00
其他	41,231,895.89	1,156,830.75
<b>合 计</b>	<b>41,231,895.89</b>	<b>49,358,011.75</b>

说明：其他项目为本公司本期转让旅游业务，不再将北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司和北京天翔国际旅行社有限公司纳入合并范围导致现金减少 41,231,895.89 元。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	6,975,478.00	9,200,000.00
其他	-	100,313.11
<b>合 计</b>	<b>6,975,478.00</b>	<b>9,300,313.11</b>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,423,773.17	5,300,000.00
其他	1,211,437.27	309,727.82
<b>合 计</b>	<b>10,635,210.44</b>	<b>5,609,727.82</b>

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	125,831,209.11	96,694,956.72
加：资产减值准备	8,903,109.67	5,712,115.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 耗	110,060,719.68	124,255,889.98
无形资产摊销	68,284,660.66	68,178,939.96
长期待摊费用摊销	3,519,485.36	1,521,491.76
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）	-3,245,784.62	-1,103,172.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	31,126,084.66	41,829,130.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,250,916.79	-5,402,612.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-984,215.84	-31,944.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,202,961.94	-14,739,307.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-119,135,172.22	-6,548,273.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	81,567,703.04	-13,475,966.02
其他	-1,084,000.00	-2,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	266,389,920.77	294,891,247.32
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	-
现金的期末余额	474,556,721.75	441,990,285.83
减：现金的期初余额	441,990,285.83	468,806,741.01
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	32,566,435.92	-26,816,455.18

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	14,159,158.47
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-14,159,158.47
4. 取得子公司的净资产	36,057,512.85
流动资产	101,336,142.07
非流动资产	5,776,140.95
流动负债	71,054,770.17
非流动负债	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1. 处置子公司及其他营业单位的价格	377,147,444.24
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	41,231,895.89
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	- 41,231,895.89
4. 处置子公司及其他营业单位的净资产	403,636,610.87
流动资产	93,011,430.11
非流动资产	337,689,232.88
流动负债	27,064,052.12
非流动负债	-

说明：取得子公司及其他营业单位的有关信息为本期新纳入合并财务报表范围公司的数据。原因详见本附注四。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	474,556,721.75	441,990,285.83
其中：库存现金	156,801.09	177,039.71
可随时用于支付的银行存款	473,493,498.13	440,719,546.64
可随时用于支付的其他货币资金	906,422.53	1,093,699.48
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	474,556,721.75	441,990,285.83

(4) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	477,316,721.75
减：使用受到限制的存款	2,760,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	474,556,721.75
减：期初现金及现金等价物余额	441,990,285.83
现金及现金等价物净增加额	32,566,435.92

41、分部报告

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

2009年度	公交媒体业务	汽车服务业务	其他业务	抵销	合计
营业收入	310,148,902.26	947,358,080.44	183,978,727.01	-2,125,993.10	1,439,359,716.61
其中：对外交易收入	310,148,902.26	946,281,747.34	182,929,067.01	-	1,439,359,716.61
其中：分部间交易收入	-	1,076,333.10	1,049,660.00	-2,125,993.10	-
营业费用	201,363,771.25	939,562,494.24	172,078,695.30	-121,333.10	1,312,883,627.69
营业利润	108,785,131.01	6,719,253.10	10,850,371.71	-	126,354,755.82
资产总额	1,498,312,652.44	734,564,797.98	-	-582,250,700.83	1,650,626,749.59
负债总额	488,897,176.95	409,084,604.32	-	-309,278,127.58	588,703,653.69
补充信息：					
资本性支出	31,767,139.02	38,131,640.02	2,864,735.13	-	72,763,514.17
折旧和摊销费用	95,705,805.44	38,189,305.47	47,969,754.79	-	181,864,865.70
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-
资产减值损失	-1,327,602.70	-1,990,680.46	12,221,392.83	-	8,903,109.67

2008年度	公交媒体业务	汽车服务业务	其他业务	抵销	合计
营业收入	260,455,120.36	303,290,844.59	296,656,235.15	-	860,402,200.10
其中：对外交易收入	260,455,120.36	303,290,844.59	296,656,235.15	-	860,402,200.10
其中：分部间交易收入	-	-	-	-	-
营业费用	203,313,593.49	272,343,878.45	263,740,526.41	-	739,397,998.35
营业利润	57,141,526.87	30,946,966.14	32,915,708.74	-	121,004,201.75
资产总额	1,870,377,167.85	539,132,287.11	435,038,950.40	-843,203,772.23	2,001,344,633.13
负债总额	965,130,580.02	283,170,181.01	425,641,369.13	-586,389,036.58	1,087,553,093.58
补充信息：					
资本性支出	90,722,644.54	71,637,414.66	51,398,194.20	-	213,758,253.40
折旧和摊销费用	96,042,583.05	31,405,911.63	66,507,827.02	-	193,956,321.70
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-
资产减值损失	2,828,202.16	2,497,690.94	386,222.04	-	5,712,115.14

六、关联方及关联交易



北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京公共交通控股（集团）有限公司	控股股东	有限责任公司	北京市	张国光	客运	10110591-X

续：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
北京公共交通控股（集团）有限公司	2,285,398	55	55	北京市人民政府国有资产监督管理委员会

本公司的母公司情况的说明：

报告期内，母公司注册资本变化如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
金额	2,285,398	-	-	2,285,398

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京公交广告有限责任公司	有限责任公司	北京市	蒙克勤	广告	4000 万元	99.00	99.00	10112622-7
北京巴士汽车租赁有限责任公司	有限责任公司	北京市	傅世学	租赁	4280 万元	99.07	99.07	74881318-3
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	有限责任公司	北京市	李永根	培训	6326.19 万元	84.00	84.00	10286322-9
北京隆源工贸有限责任公司	有限责任公司	北京市	刘玉祥	汽车维修	8590.24 万元	100.00	100.00	63375773-2

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京八方达客运有限责任公司	同一控股股东	72636183-3
北京市长途汽车有限公司	同一控股股东	10110293-8
北京公交巴士旅游客运有限公司	同一控股股东	80169132-3
北京公交新风科技服务公司	同一控股股东	76675151-0

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京公交广安商贸集团	同一控股股东	10160174-5
北京公交四达枢纽站投资有限公司	同一控股股东	80139320-3
北京鸿运达物业管理有限责任公司	同一控股股东	10117689-X
北京祥发汽车服务有限公司	控股股东之参股企业	60000660-9
北京市政交通一卡通有限公司	控股股东之参股企业	80114538-1
北京旅游集散中心有限责任公司	同一实际控制人	77335178-5
北京天翔国际旅行社有限公司	同一实际控制人	10112998-9

4、关联交易情况

(1) 向关联方销售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 %	金额	占同类交易金额的比例 %
北京公共交通控股（集团）有限公司	销售材料	市场价格	3,184,490.79	3.51	3,454,424.84	6.34
北京公交新风科技服务有限公司	销售材料	市场价格	-	-	1,220,555.13	2.24
<b>合计</b>			<b>3,184,490.79</b>		<b>4,674,979.97</b>	

(2) 从关联方购买商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 %	金额	占同类交易金额的比例 %
北京公共交通控股（集团）有限公司	采购解体车辆	市场价格	1,530,252.00	24.27	6,104,194.00	72.76

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 为关联方提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 %	金额	占同类交易金额的比例 %
北京公共交通控股(集团)有限公司	车身整饰收入	市场价格	-	-	11,998,800.00	4.67
北京公共交通控股(集团)有限公司	汽车租赁	市场价格	3,314,610.00	10.16	636,447.00	1.68
北京八方达客运有限责任公司	汽车租赁	市场价格	970,500.00	2.97	-	-
北京旅游集散中心有限责任公司	提供维修劳务	市场价格	240,000.00	0.26	-	-
北京天翔国际旅行社有限公司	提供维修劳务	市场价格	60,666.67	0.07	-	-
<b>合计</b>			<b>4,585,776.67</b>		<b>12,635,247.00</b>	

(4) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日
	北京巴士传媒股份有限公司	土地及房屋	1,600,000.00	2007.3.1	2013.12.31
	北京市公交汽车驾驶学校有限公司	土地及房屋	2,000,000.00	2009.1.1	2009.12.31
	北京隆源工贸有限责任公司	土地及房屋	300,000.00	2007.1.1	2009.12.31
	北京天交报废汽车回收处理有限责任公司	土地及房屋	600,000.00	2005.1.1	2025.1.1
北京公共交通控股(集团)有限公司	北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司	土地及房屋	3,000,000.00	2006.5.1	2014.4.30
	北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司	土地及房屋	4,711,670.00	2008.1.1	2027.12.31
	北京公交海依捷汽车服务有限责任公司	土地及房屋	1,280,000.00	2005.1.1	2014.12.31
	北京公交海依捷汽车服务有限责任公司	土地及房屋	400,000.00	2005.8.1	2009.2.28
	北京公交上海大众汽车服务有限公司	土地及房屋	972,400.00	2005.8.1	2014.7.31
	北京隆源工贸有限责任公司	场地租入	1,600,000.00		
北京公交广安商贸集团	北京巴士传媒股份有限公司	土地及房屋	1,190,000.00	2008.7.1	2010.6.30

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京公交 四达枢纽 站投资有 限公司	北京巴士传媒股份有限公司	土地及房屋	600,000.00	2005.6.1	2014.5.31
北京祥发 汽车服务 有限公司	北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司	土地及房屋	437,500.01	2008.10.1	2018.9.30
北京鸿运 达物业管 理有限责 任公司	北京公交上海大众汽车服务有限公司	土地及房屋	300,000.00	2005.10.1	-
北京公交 广告有限 责任公司	北京天翔国际旅行社有限公司	房屋租赁费	112,240.00	2004.1.10	2011.10.31
<b>合 计</b>			<b>19,103,810.01</b>		

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京公共交通控股（集团）有限公司	北京巴士传媒股份有限公司	50,000,000.00	2009-4-9	2010-4-8	否

(6) 关联方资产转让情况

本公司本期向北京公共交通控股（集团）有限公司转让旅游业务资产，相关信息见本附注十。

(7) 支付利息

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 %	金额	占同类交易金额的比例 %
北京公共交通控股（集团）有限公司	支付资金占用费	参照金融机构同期贷款利率	16,762,084.46	48.77	18,624,538.29	37.27
北京公交新风科技服务公司	支付资金占用费	参照金融机构同期贷款利率	107,000.00	0.31		
<b>合 计</b>			<b>16,869,084.46</b>		<b>18,624,538.29</b>	

(8) 支付关键管理人员薪酬

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额	上期发生额
人数		6	6
金额（万元）	经过董事会批准	150.88	133.56

(9) 其他重大关联交易

2007 年 9 月 27 日，本公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于北京巴士股份有限公司与北京公交集团进行重大资产重组暨关联交易的议案》，并报经中国证监会核准，本公司于 2008 年 1 月 2 日召开了公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案，确定资产交割日为 2008 年 1 月 3 日。本公司与北京公交集团签署了《股权转让协议》、《车身使用协议》、《债权债务抵销协议》和《<车身使用协议>之补充协议》等协议，双方约定本公司应付北京公交集团的车身使用费首付款与北京公交集团应付本公司的八方达 100%股权转让款相互抵消，本公司未来十年还应每年向北京公交集团等额支付 2,607.21 万元车身使用费，并同时以年初未支付车身使用费的余款金额按 7% 的利率水平向北京公交集团支付资金占用费。本报告期，上述事项均按照协议约定正常履行。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
长期应付款	北京公共交通控股（集团）有限公司	186,245,382.88	212,851,866.15
其他应付款	北京公共交通控股（集团）有限公司	35,339,103.89	122,251,618.73
一年内到期的非流动负债	北京公共交通控股（集团）有限公司	26,606,483.27	26,606,483.27
应付账款	北京公共交通控股（集团）有限公司	8,822,307.00	1,544,339.00
其他应付款	北京公交巴士旅游客运有限公司	2,967,044.09	-
其他应付款	北京公交新风科技服务公司	4,364,137.62	4,364,137.62
其他应付款	北京市长途汽车有限公司	2,000,000.00	3,000,000.00
预收账款	北京公共交通控股（集团）有限公司	439,369.00	2,599,009.00
预收账款	北京八方达客运有限责任公司	228,000.00	1,659,571.00
其他应付款	北京祥发汽车服务有限公司	87,500.01	-
其他应付款	北京天翔国际旅行社有限公司	10,000.00	-
其他应付款	北京八方达客运有限责任公司	-	27,603,480.02
其他应收款	北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司	-	19,182,820.00
其他应收款	北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司	-	29,018,361.00

说明：

①本公司其他应付款应付北京公共交通控股（集团）有限公司本期减少 86,912,514.84 元，减少 71.09%，是因向北京公共交通控股（集团）有限公司转让旅游业务资产所致，详见附注十。

②本公司其他应付款应付北京八方达客运有限责任公司本期减少 27,603,480.02 元，原因是本公司本期支付 2007 年度购置固定资产差额款。

③本公司其他应付款应付北京市长途汽车有限公司本期减少 1,000,000.00 元，减少 33.33% 原因是本公司之子公司北京巴士汽车租赁有限责任公司本期支付往来款 1,000,000.00 元。

## 七、或有事项

本公司之控股子公司北京公交广告有限责任公司以前年度诉北京绿云房地产开发有限公司一案，北京公交广告有限责任公司确定已经无法收回北京绿云房地产开发有限公司所欠款项，并在以前年度全额计提了坏账准备。

根据本公司之子公司北京欢驰经贸有限公司与广汽本田汽车有限公司和中国工商银行股份有限公司广州黄埔支行签订的《汽车销售专项国内信用证业务协议书》，北京欢驰经贸有限公司以缴纳保证金（信用证金额的 20%）和交付车辆合格证的形式取得中国工商银行股份有限公司广州黄埔支行提供的融资服务，如果信用证到期后北京欢驰经贸有限公司无法支付信用证项下款项，北京欢驰经贸有限公司将按照合同约定配合各方调剂销售或者交由中国工商银行股份有限公司广州黄埔支行处理信用证项下所持合格证对应的车辆。截至 2009 年 12 月 31 日，北京欢驰经贸有限公司存入的保证金金额为 260 万元并交付 55 台车辆对应的车辆合格证，截至 2010 年 2 月 28 日，北京欢驰经贸有限公司已经销售了车辆 143 台。

根据花园桥雷克萨斯公司与丰田汽车金融（中国）有限公司（以下简称“丰田金融”）签订的经销商融资协议，花园桥雷克萨斯公司以其现有的以及将有的由丰田金融提供融资/贷款的全部库存车辆设立第一优先次序的抵押给丰田金融公司，海依捷公司对上述事项进行了担保，担保金额 3000 万元人民币。

除上述事项外，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼和其他对外担保等或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、根据本公司 2009 年 12 月 23 日第四届董事会第十次会议决议，本公司于 2010 年 1 月 20 日设立了北京巴士传媒股份有限公司广告分公司，本公司于同日领取了营业执照，营业执照注册号为 110108012576448。鉴于本公司公交车身媒体整合的框架已基本形成，本公司不再吸收合并北京公交广告有限责任公司，北京公交广告有限责任公司继续保留其法人资格，本公司持有北京公交广告有限责任公司 99% 股权不变。根据本公司 2009 年 12 月 23 日第四届董事会第十次会议决议，本公司拟出资人民币 1000 万元设立全资子公

司北巴传媒投资公司，相关事项正在进行中。

2、本公司于2010年1月6日召开第四届十一次董事会，会议审议同意本公司于同日分别与海南白马传媒广告有限公司和科伦比亚户外传媒广告（北京）有限公司签署《广告媒体合作经营协议》，在本公司新设立的负责车身媒体管理和经营的广告分公司中设立三个业务部门，车身媒体的销售收入与成本费用均计入该分公司，同时作出了相关具体约定，合作期限为2010年1月1日至2016年12月31日。为保证上述协议的有效执行，海南白马传媒广告有限公司和科伦比亚户外传媒广告（北京）有限公司在合同签署后已经分别向本公司支付履约保证金人民币1500万元和1000万元。

3、根据本公司第四届董事会第十二次会议决议，本公司拟同意子公司海依捷公司对其子公司进行担保，以满足海依捷之子公司经营发展需要，担保金额不超过海依捷公司2009年12月31日净资产额的50%，海依捷公司2009年12月31日净资产额为4318.50万元，担保期限为1年。

截至2010年3月29日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

根据本公司与北京公共交通控股（集团）有限公司（下称“北京公交集团”）签署的《关于本公司与北京公交集团进行资产转让和债务抵销暨关联交易的议案》，本公司将北京巴士传媒股份有限公司旅游客运分公司（下称“旅游客运分公司”）的全部资产及相关负债、北京天翔国际旅行社有限公司（下称“天翔国旅”）100%股权以及北京旅游集散中心有限责任公司（下称“旅游集散中心”）30%股权，以2008年12月31日的评估值为基础，作价转让给北京公交集团，同时将部分银行债务转让给北京公交集团，北京公交集团应付本公司的资产转让价款与本公司应付北京公交集团的非经营性占用资金相互抵销，差额双方以现金方式予以补足。本次资产转让评估基准日至交割日期间，本公司转让资产所产生的收益或亏损由本公司享有或承担，因上述损益造成的转让资产价值的增减变化，经过补充审计确认后，通过对本公司调整现金支付金额的方式解决。

根据北京岳华德威资产评估有限公司2009年5月12日出具的岳华德威评报字[2009]第91、92、93号资产评估报告书，截至2008年12月31日，本公司转让的旅游客运分公司的全部资产及相关负债、天翔国旅100%股权和旅游集散中心30%股权的评估值合计为40,384.75万元。

2009年7月21日，北京市人民政府国有资产监督管理委员会出具的京国资产权[2009]171号文件对本公司旅游分公司资产转让项目予以核准。2009年8月3日，北京市人民政府国有资产监督管理委员会出具的京国资[2009]186号文件对本公司天翔国旅和旅游集散中心股权转让项目予以核准。

根据本公司与北京公交集团签署的《资产转让与债务抵销协议书之补充协议》，双方约定资产交割日为2009年8月31日，经过补充审计确认后，本公司应付北京公交集团的资产转让价款与本公司债务相互抵销，交割日本公司转让资产与本公司债务的差额为4,839.79万元由本公司以现金方式补足。同时，本公司代北京公交集团支付2009年9月1日至2009年9月20日银行贷款利息85.32万元，此款项从应付款项中扣除，本公司已经向北京公交集团支付4,754.47万元。

### 1、本年转让旅游业务涉及公司情况

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司名称	注册地	业务性质	本公司投资额	本公司合计的持股比例%	本公司合计的表决权比例%
旅游客运分公司	北京市	旅游	分公司		
天翔国旅	北京市	旅游	983.46 万元	100	100
旅游集散中心	北京市	旅游	900 万元	30	30

2、本期出售的经营实体和子公司出售日、上年末的财务状况列示如下：

项目	旅游客运分公司		天翔国旅	
	出售日	期初数	出售日	期初数
流动资产	60,443,265.16	45,958,258.52	7,336,716.54	6,878,495.85
长期股权投资	-	-	-	-
固定资产	329,589,283.53	374,064,431.41	6,733,335.81	7,221,442.82
无形资产	-	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-
流动负债	16,812,971.02	20,158,800.61	4,743,169.09	4,443,649.33
非流动负债	-	11,525,659.24	-	-
处置损益	-11,760,362.40	-	33,929.89	-
处置对价	361,459,215.27	-	9,360,813.15	-

3、本期出售的经营实体和子公司年初至出售日、上年度的经营成果列示如下：

项目	旅游客运分公司		天翔国旅	
	期初至 2009.8.31	上期发生额	期初至 2009.8.31	上期发生额
营业收入	130,281,432.41	245,307,482.66	25,892,380.62	31,033,565.73
营业利润	-15,575,476.19	14,587,049.13	-329,406.08	-428,816.74
利润总额	-12,825,592.59	16,118,790.20	-329,406.08	-353,855.69
所得税费用	-	-	-	13,046.98
净利润	-12,825,592.59	16,118,790.20	-329,406.08	-366,902.67

4、本期出售北京旅游集散中心有限责任公司 30% 股权，股权账面价值 5,951,399.14 元，转让作价 6,327,415.82 元。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露：



北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	62,676,250.00	95.73	3,133,812.50	25,009,254.51	89.94	1,250,462.73
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	2,798,724.00	4.27	2,798,724.00	2,798,724.00	10.06	2,798,724.00
合 计	65,474,974.00	100.00	5,932,536.50	27,807,978.51	100.00	4,049,186.73

(2) 应收账款按种类披露:

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	60,000,000.00	91.64	3,000,000.00	5.00	21,000,000.00	75.52	1,050,000.00	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,798,724.00	4.27	2,798,724.00	100.00	2,798,724.00	10.06	2,798,724.00	100.00
其他不重大应收账款	2,676,250.00	4.09	133,812.50	5.00	4,009,254.51	14.42	200,462.73	5.00
合 计	65,474,974.00	100.00	5,932,536.50		27,807,978.51	100.00	4,049,186.73	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
上海宽容广告有限公司	60,000,000.00	3,000,000.00	5.00	经单独测试未发生减值

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
3 年以上	2,798,724.00	100.00	2,798,724.00	2,798,724.00	100.00	2,798,724.00

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 应收账款金额前三名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
上海宽容广告有限公司	非关联方	60,000,000.00	1年以下	91.64
巴士在线传媒有限公司	非关联方	2,676,250.00	1年以下	4.09
张家口运输集团有限公司	非关联方	2,798,724.00	4-5年	4.27
<b>合计</b>	--	<b>65,474,974.00</b>	--	<b>100.00</b>

(7) 截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款中不存在应收关联方款项的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	94,271,611.22	78.44	835.00	72,627,909.92	88.15	46,163.85
1 至 2 年	17,105,000.00	14.23	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	9,760,000.00	11.85	-
3 年以上	8,805,000.00	7.33	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>120,181,611.22</b>	<b>100.00</b>	<b>835.00</b>	<b>82,387,909.92</b>	<b>100.00</b>	<b>46,163.85</b>

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	120,164,911.22	99.99	-	-	80,539,780.72	97.76	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	16,700.00	0.01	835.00	5.00	1,848,129.20	2.24	46,163.85	2.50
<b>合计</b>	<b>120,181,611.22</b>	<b>100.00</b>	<b>835.00</b>		<b>82,387,909.92</b>	<b>100.00</b>	<b>46,163.85</b>	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
北京隆源工贸有限责任公司	58,016,520.84	-	-	合并范围内公司
北京公交广告有限责任公司	53,343,390.38	-	-	合并范围内公司
北京巴士汽车租赁有限责任公司	8,805,000.00	-	-	合并范围内公司
<b>合计</b>	<b>120,164,911.22</b>	<b>-</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

说明：本公司对于纳入合并财务报表范围的内部应收款项，进行逐笔分析，对于明显具有偿还能力的不计提坏账准备。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款金额前三名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京隆源工贸有限责任公司	控股子公司	58,016,520.84	1至2年	48.27
北京公交广告有限责任公司	控股子公司	53,343,390.38	1年以内	44.39
北京巴士汽车租赁有限责任公司	控股子公司	8,805,000.00	3至4年	7.33
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>120,164,911.22</b>	<b>--</b>	<b>99.99</b>

3、长期股权投资

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
① 对子公司投资											
北京公交广告有限责任公司	成本法	39,617,747.22	39,617,747.22	-	39,617,747.22	99.00	99.00		-	-	57,907,039.38
北京巴士汽车租赁有限责任公司	成本法	32,400,000.00	39,225,901.58	-	39,225,901.58	99.07	99.07		4,151,827.02	-	-
北京隆源工贸有限责任公司	成本法	15,721,920.00	85,908,013.18	-	85,908,013.18	100.00	100.00		-	-	-
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	成本法	55,136,127.36	55,136,127.36	-	55,136,127.36	84.00	84.00		-	-	3,137,619.20
北京天翔国际旅行社有限公司	成本法	2,034,550.54	9,834,550.54	-9,834,550.54	-	100.00	100.00		-	-	-
② 对联营企业投资											
北京旅游集散中心有限责任公司	权益法	9,000,000.00	5,832,167.27	-5,832,167.27	-	30.00	30.00		-	-	-
③ 对其他企业投资											
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	3.92	3.92		-	-	551,684.92

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

中投信用担保有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	1.00	1.00	-	-	-
北京市政交通一卡通有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00	5.00	5.00	-	-	-
北京耐恩斯科技有限公司	成本法	2,219,196.06	2,219,196.06	-	2,219,196.06	6.67	6.67	-	-	-
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00	-	27,000,000.00	3.00	3.00	-	-	1,080,000.00
<b>合计</b>		<b>205,629,541.18</b>	<b>287,273,703.21</b>	<b>-15,666,717.81</b>	<b>271,606,985.40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,151,827.02</b>	<b>-</b>	<b>62,676,343.50</b>

说明：

①根据本公司与北京公共交通控股（集团）有限公司签署的协议，本公司本期将北京天翔国际旅行社有限公司 100%股权和北京旅游集散中心有限责任公司 30%股权转让给北京公共交通控股（集团）有限公司，相关事项见附注十。

②北京耐恩斯科技有限公司原名是北京蓝海医疗投资有限公司，本期进行名称变更。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	353,245,125.83	380,021,479.37
其他业务收入	433,333.00	502,000.00
营业成本	183,076,220.29	244,672,774.17

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公交媒体业务收入	223,097,026.42	49,543,131.67	134,915,996.71	36,153,307.00
旅游业务收入	130,148,099.41	133,533,088.62	245,105,482.66	208,519,467.17
合 计	353,245,125.83	183,076,220.29	380,021,479.37	244,672,774.17

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
上海宽容广告有限公司	84,000,000.00	23.75
科伦比亚户外传媒广告（北京）有限公司	54,520,303.17	15.42
北京公交广告有限责任公司	54,319,714.00	15.36
北京北广传媒移动电视有限责任公司	25,168,000.00	7.12
巴士在线传媒有限公司	4,252,250.00	1.20
合 计	222,260,267.17	62.85

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	62,676,343.50	17,844,844.02
权益法核算的长期股权投资收益	119,231.87	-188,149.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-	12,414,791.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	425,691.27
合 计	62,795,575.37	30,497,177.46

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京公交广告有限责任公司	57,907,039.38	11,687,519.44	被投资单位分配股利
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	3,137,619.20	5,880,715.08	被投资单位分配股利
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	551,684.92	276,609.50	被投资单位分配股利
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	1,080,000.00	-	被投资单位分配股利
<b>合 计</b>	<b>62,676,343.50</b>	<b>17,844,844.02</b>	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京旅游集散中心有限责任公司	119,231.87	-188,149.52	被投资单位扭亏为盈

说明：此为该公司在被转让前本公司应该按其实现净利润确认的投资收益。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	145,104,116.08	61,627,535.78
加：资产减值准备	14,601,487.02	3,061,049.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	48,255,726.99	66,514,299.93
无形资产摊销	65,440,140.00	65,440,140.00
长期待摊费用摊销	-	-
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）	234,919.54	-157,681.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	26,798,170.76	42,638,633.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,795,575.37	-30,497,177.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,871.75	33,172.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-106,748,952.10	116,874,949.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,247,508.72	-71,978,969.82
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	104,634,652.45	253,555,951.42

<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	-	
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	
现金的期末余额	224,602,839.47	252,337,172.49
减：现金的期初余额	252,337,172.49	222,066,646.30
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-27,734,333.02	30,270,526.19

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	3,745,784.62	见营业外收支
政府补助	13,494,446.17	见营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	553,968.61	
非经常性损益总额	17,794,199.40	
减：非经常性损益的所得税影响数	766,150.36	
非经常性损益净额	17,028,049.04	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	663,073.80	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	16,364,975.24	

### 2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.59	0.29	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.84	0.25	



北京巴士传媒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	117,781,033.13
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	16,364,975.24
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	101,416,057.89
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	876,302,544.26
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	994,083,577.39
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	E2=E0+P1/2	935,193,060.83
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	12.59%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	10.84%

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 因本年度合并财务报表范围变化和转让旅游分公司原因导致：预付款项期末余额为人民币 49,056,886.65 元，较期初余额增加 307.47%；其他应收款期末余额为人民币 9,545,464.38 元，较期初余额减少 81.63%；存货期末余额为人民币 75,875,181.75 元，较期初余额增加 146.62%；固定资产期末账面价值为人民币 307,931,227.07 元，较期初余额减少 55.16%；应付职工薪酬期末余额为人民币 799,607.14 元，较期初余额减少 74.61%；应付股利期末余额为人民币 62,366.39 元，较期初余额减少 99.40%；其他应付款期末余额为人民币 128,105,427.90 元，较期初余额减少 39.29%；营业收入本期发生额为人民币 1,439,029,716.61 元，较上期增加 67.25%；营业成本本期发生额为人民币 1,064,361,703.82 元，较上期增加 99.48%；营业外收入本期发生额为人民币 17,953,097.55 元，较上期增加 345.30%。
- (2) 应收票据期末余额为人民币 28,000,000.00 元，较期初余额增加 874.93%，主要原因是客户结算方式变化所致。
- (3) 长期待摊费用期末余额为人民币 8,195,964.98 元，较期初余额增加 46.74%，主要原因是本公司本期新开业汽车 4S 店，新增租入固定资产改良支出增加所致。
- (4) 短期借款期末余额为人民币 50,000,000.00 元，较期初余额减少 88.37%，主要原因是本公司本期将旅游业务资产转让给北京公共交通控股（集团）有限公司，同时将 3.1 亿元银行债务转让给北京公共交通控股（集团）有限公司所致。
- (5) 预收账款期末余额为人民币 75,990,452.15 元，较期初余额增加 95.47%，主要原因是本公司从 2009 年开始将花园桥丰田公司和花园桥雷克萨斯公司纳入合并财务报表，本期

合并范围增加以及本公司之控股子公司北京市公交汽车驾驶学校有限公司预收学员学费增加所致。

(6) 应交税费期末余额为人民币-90,361.58 元，较期初余额减少 101.84%，主要原因是本公司本期末应交企业所得税减少和本公司本期 12 月份收入较上年同期下降致使应交营业税减少所致。

(7) 长期借款期末余额为人民币 1,400,004.00 元，较期初余额减少 68.00 %，主要原因是由于本公司本期归还长期借款所致。

(8) 投资收益本期发生额为人民币 2,250,916.79 元，较上期减少 58.34%，主要原因是由于本公司上期股权转让收益较高所致。

(9) 营业外支出本期发生额为人民币 658,898.15 元，较上期减少 64.83%，主要原因是本公司本期无对外捐赠支出所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十二次会议于 2010 年 3 月 29 日批准。

北京巴士传媒股份有限公司

2010 年 3 月 29 日

**北京巴士传媒股份有限公司**  
**内部控制自我评价报告的审核评价意见**

**京都天华会计师事务所有限公司**

## 目 录

内部控制自我评价报告的审核评价意见	
关于公司内部控制的自我评估报告	1-7

## 内部控制自我评价报告的审核评价意见

京都天华专字（2010）第 0632 号

北京巴士传媒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对北京巴士传媒股份有限公司（以下简称北巴传媒公司）管理层编制的 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的评价报告进行了鉴证。北巴传媒公司管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规范建立健全内部控制并保持其有效性，我们的责任是对北巴传媒公司上述评价报告中所述的与财务报表相关的内部控制的有效性发表意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有局限性，存在由于错误或舞弊而导致错报发生但未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策和程序遵循的程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

我们认为，北巴传媒公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本报告仅作为北巴传媒公司披露年度报告时使用，不适用于其他任何目的。

京都天华  
会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·北京  
2010年3月29日

中国注册会计师

# 北京巴士传媒股份有限公司

## 关于公司内部控制的自我评估报告

公司严格按照《公司法》《证券法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》以及《内部会计控制规范—基本规范》的要求,建立、健全了相关的内部控制制度,形成了较为完备的内部控制管理体系。随着资产重组的实施和主营板块的调整,公司对现有业务进行了整合,逐步健全、完善了现有的内部控制制度,使其更加系统化、规范化,从而满足公司经营管理需要,充分发挥内部控制在公司经营管理中的效力,提高上市公司的风险管理水平,保障了公司法人治理结构的高效运作。

现将本报告期公司的内部控制情况报告如下:

### 一、内部控制的目标和原则

#### (一) 内部控制的目标

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的目的是:确保国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行;提高公司经营效益和效率,提升公司质量,增强公司风险控制能力;保障公司资产的安全、完整;保证公司财务报告及相关信息真实完整;确保公司信息披露的真实、准确、完整和公平。

内部控制存在固有局限性,故仅能对达到上述目标提供合理保证;而且,内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制,内控缺陷一经识别,本公司将立即采取整改措施。

#### (二) 内部控制的原则

- 1、合法性原则。内部控制制度的制定应符合国家有关的法律、法规和政策;
- 2、全面性原则。内部控制制度的制定应根据公司实际情况,针对各个业务循环中的关键控制点,将制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节;
- 3、制衡性原则。内部控制应在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督,同时兼顾运营效率;
- 4、效益性原则。内部控制的制定兼顾考虑成本与效益的关系,尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果;

5、适应性原则。内部控制制度应随着港口经营规模、外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

## 二、内部控制的建立和有效实施：

### (一)内部环境：

#### 1、法人治理结构：

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断健全公司制度体系、完善法人治理结构、形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。为更加有效地提高董事会决策的科学性和运作的高效性，公司董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。公司相关制度和程序完备、健全，董、监事及管理层分工与制衡合理、明确，并能够认真履行职责。

#### 2、内部组织结构：

根据公司实际情况和内部组织架构，公司设有董事会办公室、公共关系部、党群工作部、综合管理部、财务部、审计部等管理部门，部门之间职责明确，相互配合，保证了公司经营管理活动大的有序进行。公司全面合理的明确了各个部门的职责、权限，对各经营环节所涉及的职能通过制度的明确和执行的控制机制，形成相互制衡、相互牵制的机制，保证各项工作的有效实施。

#### 3、内部审计：

公司设有审计部，审计部主要负责对公司内部控制制度的监督与检查，定期检查公司内部控制制度缺陷，评估其执行的效果和效率，并及时提出改进建议。公司制定了《内部审计制度》，采取定期和不定期的方式对公司及控股子公司的内控制度、经济效益、财务收支等事项进行审计监督，并将检查中发现的内部控制缺陷和异常事项、改进建议及解决进展情况形成内部审计报告，向公司董事会、审计委员会、监事会报告。

#### 4、人力资源管理：

根据《劳动法》及有关法律法规，公司建立了适应本公司的人力资源管理制度，对员工录用调配、选拔任用、培训教育、用工合同等方面进行了详细规定，



并建立了合理的绩效评价体系，制定了经济责任制度。

#### 5、企业文化：

公司成立至今，一直十分注重加强企业文化建设，定期组织员工参加各项业务和文化培训，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理观念，强化风险意识，培养公司全体员工积极向上的价值观和社会责任感。

#### (二)目标设定：

公司实施资产重组后，主营业务定位为公交广告业务及汽车服务业务，公司将依托大股东公交集团的行业及资源优势，积极发展公交相关产业，在将现有业务逐步整合调整到位的情况下，努力拓展市场，扩大业务范围，提升主业的发展空间，公司的内控制度已经形成，目前正在围绕公司的整体发展战略，对相关规定进行细化，尤其是投资、合同、预算等方面，使其进一步发挥作用，以保障公司在落实发展战略的工作中不出现重大失误。

#### (三)风险管理

根据内部控制和风险管理的有关要求，公司制定的《内部控制制度》中明确规定了风险的识别、风险防范的方法、策略等内容，按照风险发生的可能性及其影响程度等，对识别的风险进行分析和排序，确定关注重点和优先控制的风险。根据风险分析的结果，结合风险承受度，权衡风险与收益，确定风险应对策略。结合不同发展阶段和业务拓展情况，持续收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略。综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，做到早发现，早落实，实现对风险的有效控制。

#### (四)重点控制活动

##### 1、内控制度完善

按照《公司法》、《证券法》等有关法律和上交所相关指引的要求，公司逐步建立和完善了各项议事规则和内部控制制度，并结合公司目前经营状况使之得到更好的落实，

为了进一步强化治理机制，充分发挥公司董事会审计委员会在年报编制和披露方面的监督作用，公司制订了《审计委员会年报工作规程》，并经 2009 年 3 月 17 日公司第四届第五次董事会审议通过。

2009 年 6 月，按照中国证监会发布的《关于修改上市公司现金分红若干规

定的决定》（中国证券监督管理委员会令第 57 号）的要求和公司的实际情况，公司对《公司章程》予以修改完善，并经 2009 年 6 月 15 日公司 2008 年度股东大会审议通过。

按照中国证监会发布的《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号）及北京证监局发布的《关于做好北京辖区上市公司 2009 年年度报告工作的通知》（京证公司发[2010]7 号）的要求，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》等制度，进一步细化、完善了公司内控制度。

## 2、控股子公司内部控制

资产重组后，公司不断加强对控股子公司的管理、建立了公司对控股子公司控制的架构，协调其经营策略和风险管理策略，督促其制定相关业务经营计划和风险管理程序；执行重大事项报告制度。要求控股子公司定期向公司提供财务报告和管理报告，并及时向董事会报送其董事会决议、股东大会决议等重要文件。公司审计部定期对分支机构内部控制制度的实施情况进行检查监督和评价，降低公司对控股子公司失控风险。

公司通过日常的内部审计和外部审计，及时发现各控股子公司中的薄弱环节，认真进行整改；通过加强各公司的基础管理，增强对多层次子公司的控制力度；结合各子公司的业务特点，采取定期或不定期等方式对内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查，使公司治理制度与公司经营层面的管理制度更加有机的结合，确保各项内部控制制度得到更好的落实。

## 3、关联交易内部控制

公司制定的《关联交易管理制度》中明确规定了关联交易的审议、批准和披露程序，并使之有效执行。为进一步规范和减少关联交易，公司规定“公司各控股子公司拟与关联人发生除日常关联交易以外关联交易的，必须在签订相关协议之前报送公司。公司财务部、董事会办公室、经理办公会审核后，报公司董事会或者股东大会审议批准。在取得公司董事会或股东大会批准之前，各控股子公司不得签署相关协议，不得实施相关交易。”本报告期内，公司与大股东之间的关联交易事项已控制在最小范围。

## 4、重大投资内部控制

根据公司《对外投资管理制度》有关规定，遵循合法、审慎、安全、有效的原则，严格按照审批权限和决策、管理程序执行，控制投资风险、注重投资收益。公司在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会对重大投资的审批权限。公司重大投资行为均按照上述权限履行审批程序及信息披露义务。

#### 5、会计系统控制

公司制定了《财务管理制度》、《会计核算政策》、《成本核算办法》、《期间费用核算办法》、《货币资金管理办法》，修订了《筹资管理制度》、《关于资金担保和使用授信额度的规定》、《财务档案管理制度》等财务制度，建立了企业的会计核算和会计监督的业务活动方法和程序，真实完整地提供公司的会计信息，保证了定期报告中财务数据的真实可靠。根据《审计法》、《审计署关于内部审计工作的规定》、《内部审计基本准则》等法律、法规，结合公司具体情况制定了内部审计制度。公司审计部负责对公司及控股子公司经济效益、财务收支及其他有关经济活动的真实性、合法性和效益性等进行审计监督。

#### 6、财产保护控制

按照公司《固定资产管理制度》等有关规定，公司采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施进行财产的日常管理和定期清查工作，确保财产安全。

#### 7、预算控制

公司实施全面预算管理制度，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范年度和各期预算的编制、审定、下达和执行程序，强化公司对下属公司的预算约束。

#### 8、绩效考评控制

公司制定了经济责任制度，总经理直接向董事会负责，接受董事会考核、奖惩。公司高级管理人员承担董事会下达的生产经营任务，董事会对高级管理人员的业绩进行考核。

#### (七)信息沟通：

公司的控制架构，涵盖了各层级之间的控制程序，能够保证董事会及高管人员下达的指令能够被严格执行。公司管理层负责内控制度的规划、起草、研究工作，董事会负责内控制度的制定工作，监事会负责内控制度执行的监督工作。经理层定期召开经理办公会，商议公司主要经营事项。公司对于内部控制状况和存

在的问题，根据不同情况，分别由公司财务部、审计部、董事会办公室等部门反馈到公司管理层和董、监事会，以保证有效的信息传递与沟通协调。

按照《信息披露事务管理制度》、《重大事项内部报告制度》的规定，公司总经理、公司各部门负责人、公司下属分公司或分支机构的负责人、公司控股子公司的董事长和总经理、公司派驻参股子公司的董事、监事和高级管理人员负有向公司董事长和董事会秘书报告其职权范围内所知悉重大事项的义务。公司向子公司外派董事、监事，明确董监事职责，确保决策层及时了解 and 掌握公司及控股子公司的经营状况；以便使各类风险得到妥善处理。

公司现有的内部和外部信息管理机制，能够对信息有效的传递，并通过有效的沟通渠道，能及时、充分地使公司内部和外部信息得到顺畅传递。

#### (八)检查监督：

为进一步规范公司运作，强化内部控制，提高管理质量和治理水平，结合公司重组后的业务特点，公司自 2009 年 6 月起在全公司范围内开展了公司规范治理与内部控制专项检查工作。通过自查、检查、整改三个阶段，逐步完善了公司所属各单位的法人治理结构，健全内部控制体系。

2009 年 9 月，根据北京证监局《关于北京辖区上市公司开展董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理的自查整改工作通知》等相关文件要求，公司组织公司董事、监事、高管人员认真学习相关文件，对公司董事、监事、高管人员所持本公司股份及其变动管理进行了自查。通过此次自查工作，促进了公司对高管人员所持本公司股份及其变动的规范管理。

2009 年 9 月，中国证券监督管理委员会北京监管局对本公司进行了专项检查。2009 年 11 月，针对北京监管局此次对我公司的监管意见，公司进行了认真的分析总结，制订了相应的落实措施，明确了落实时间及落实责任人。通过对公司内部管理体系的梳理和制度的不断完善，加强了公司内部控制管理效力及管理成效。

下一步，公司将更好的落实《企业内部控制基本规范》及上交所《上市公司内部控制指引》有关文件精神，结合公司重组后的新业务、新情况，对公司内部控制进行进一步的改进，不断更新和完善内控手段，加强分、子公司的管控、新

业务整合等方面的风险控制，进一步健全和完善公司的内部控制制度。

### 三、公司董事会内部控制的自我评估

公司遵循内部控制的基本原则，根据实际情况，建立了较为完善的内部控制制度，符合国家相关法律、法规和部门规章的要求，内控制度合理、有效；根据自身的实际情况，建立了覆盖公司各工作流程环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，公司已按照《公司法》、《证券法》及现代企业制度等相关法律法规的要求，建立健全了内部控制制度；公司现有的内部控制能够满足公司管理的要求和发展的需要，有效实施的内部控制能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规贯彻执行提供保证；随着国家法律法规的逐步完善和满足公司持续发展的需要，公司在实践过程中将继续完善内部控制制度、加强内部控制体系建设，使之与公司发展相适应。

本报告已于2010年3月29日经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司聘请了京都天华会计师事务所对本公司与财务报表相关的内部控制进行核实评价，认为：北巴传媒公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于2009年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

北京巴士传媒股份有限公司董事会

2010年3月29日