

北京巴士传媒股份有限公司

600386

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	8
七、 财务会计报告（未经审计）	12
八、 备查文件目录	12

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	董事长晏明先生、总经理马京明先生
主管会计工作负责人姓名	石春国先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	范勇杰先生

公司负责人董事长晏明先生、总经理马京明先生、主管会计工作负责人石春国先生及会计机构负责人（会计主管人员）范勇杰先生声明：保证本半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	晏明

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王婕
联系地址	北京市海淀区紫竹院路 32 号
电话	010-68477383
传真	010-68731430
电子信箱	bbcm@bbcm.com.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	http://www.bbcm.com.cn
电子信箱	bbcm@bbcm.com.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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	2,285,248,004.92	2,167,842,541.84	5.42
所有者权益(或股东权益)	1,415,732,635.03	1,337,385,918.35	5.86
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.511	3.317	5.85
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	100,265,093.53	85,776,501.82	16.89
利润总额	101,886,665.32	89,648,697.21	13.65
归属于上市公司股东的净利润	71,449,566.68	72,284,487.71	-1.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	70,269,097.49	68,487,418.48	2.60
基本每股收益(元)	0.177	0.179	-1.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.174	0.170	2.35
稀释每股收益(元)	0.177	0.179	-1.12
加权平均净资产收益率(%)	5.19	5.95	减少 0.76 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	174,610,583.19	175,455,905.76	-0.48
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.433	0.435	-0.46

2、 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	598,655.78	处置固定资产净损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,022,916.01	
所得税影响额	-391,628.68	
少数股东权益影响额（税后）	-49,473.92	
合计	1,180,469.19	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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				38,146 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
熊维政	其他	0.55	2,229,900	598,942	0	未知
李少臣	其他	0.55	2,200,404	351,359	0	未知
贺颂椒	其他	0.42	1,689,000	391,000	0	未知
玉门中元投资管理有限公司	其他	0.30	1,200,000	1,200,000	0	未知
陈江潮	其他	0.28	1,137,677	1,137,677	0	未知
魏捷	其他	0.26	1,061,727	1,061,727	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	0.24	948,487	-1,146,259	0	未知
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.20	812,002	182,002	0	未知
李馥东	其他	0.17	695,700	-23,400	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			
熊维政	2,229,900		人民币普通股			
李少臣	2,200,404		人民币普通股			
贺颂椒	1,689,000		人民币普通股			
玉门中元投资管理有限公司	1,200,000		人民币普通股			
陈江潮	1,137,677		人民币普通股			
魏捷	1,061,727		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	948,487		人民币普通股			

申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	812,002	人民币普通股
李馥东	695,700	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。未知其他股东是否有关联关系。	

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2012年3月26日，经公司第五届董事会第四次会议审议通过，杨健先生因工作变动辞去北京巴士传媒股份有限公司第五届董事会董事职务，拟增补景长华先生为北京巴士传媒股份有限公司第五届董事会董事；刘玉祥先生因退休离职辞去北京巴士传媒股份有限公司副总经理职务，聘任戴琳女士、刘宝兴先生担任公司副总经理职务。

2、2012年6月18日，经公司2011年年度股东大会审议通过，选举景长华先生为北京巴士传媒股份有限公司第五届董事会董事。

以上会议决议公告已分别于2012年3月28日和6月19日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上披露。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、2012年上半年，公司按照年初的整体工作部署，认真分析市场形势，强化内部基础管理，扎实工作、稳中求进，较好地完成了上半年的各项工作目标。2012年1-6月，公司累计实现营业收入145,641.49万元，营业利润10,026.51万元，利润总额10,188.67万元，归属母公司净利润7,144.96万元。

广告传媒业务方面，公司积极面对今年宏观经济给户外广告带来的影响，认真分析各营销中心的经营效果，加强销售人员间的交流学习；严格完善并执行公司广告管理条例的有关要求，规范合同内容管理，加大合同的执行力度，监督上、下刊流程，不断提升现有媒体的使用价值；同时借助多种渠道和途径开发公交“新媒体”，并向外埠市场拓展，力争在跨区域、跨媒体方面实现新的突破。

汽车服务业务方面，公司深入研究当前的经济形势和行业的发展态势，根据自身特点制定相应的经营目标及策略，在保持现有经营水平的情况下，提升汽车服务板块的核心竞争力；充分利用公司的集团化优势，深化联动效应，推动各项业务的稳步发展，更好地发挥公司整体的综合实力，进一步提高公司汽车服务产业链的收入和利润水平。

下一步，公司将正视目前的市场风险和政策风险，全力推动各项业务的开展，同时继续认真落实企业内部控制规范体系建设工作，有效地防范经营风险，努力确保经营业绩的稳中有升，保证公司健康、高效、持续的发展。

2、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) 截至报告期末，公司资产负债表项目大幅度变动的原因分析：

单位：万元

项 目	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		比上年末增减%
	金额	占总资产比例%	金额	占总资产比例%	
在建工程	1,976.64	0.86	-	-	不适用
短期借款	3,327.04	1.46	1,771.05	0.82	87.86
应付账款	1,762.75	0.77	2,879.85	1.33	-38.79
应交税费	482.17	0.21	1,105.20	0.51	-56.37

1) 在建工程期末余额 1,976.64 万元，较期初增加 100%，主要是因所属子公司综合楼和停车场改造工程支出所致；

2) 短期借款期末余额 3,327.04 万元，较期初增加 87.86%，主要是因所属子公司期末汽车销售业务的融资金额增加所致；

3) 应付账款期末余额 1,762.75 万元，较期初减少 38.79%，主要是因本期汽车销售业务的应付购车款减少所致；

4) 应交税费期末余额 482.17 万元，较期初减少 56.37%，主要是因本期预缴的营业税和增值税进项税增加所致；

(2) 报告期内，公司利润表项目大幅度变动的原因分析：

单位：万元

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	同比增减%
营业收入	145,641.49	99,277.77	46.70
营业成本	111,918.12	70,024.77	59.83
营业外收入	199.38	435.46	-54.21
所得税费用	2,540.92	1,146.93	121.54

1) 营业收入本期发生额 145,641.49 万元，较期初增加 46.70%，主要是因汽车销售及服务业务收入增加所致；

2) 营业成本本期发生额 111,918.12 万元，较期初增加 59.83%，主要是因汽车销售及服务业务收入增加致相应成本大幅增加；

3) 营业外收入本期发生额 199.38 万元，较上期减少 54.21%，主要是因本期政府补助减少所致；

4) 所得税费用本期发生额 2,540.92 万元，较上期增加 121.54%，主要是因本期母公司按税法及相关规定恢复缴纳企业所得税，致当期所得税费用增加。

(3) 报告期内，公司现金流量表项目大幅度变动的原因分析：

单位：万元

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	同比增减%
销售商品、提供劳务收到的现金	162,475.77	110,591.88	46.91
收到其他与经营活动有关的现金	4,518.86	1,471.86	207.02
购买商品、接受劳务支付的现金	125,208.71	74,979.19	66.99
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,189.06	4,036.09	53.34
偿还债务支付的现金	2,010.87	4,974.16	-59.57

1) 销售商品、提供劳务收到的现金本期发生额 162,475.77 万元，较上期增加 46.91%，主要是因汽车销售及服务业务板块业务收入增加所致；

2) 收到其他与经营活动有关的现金本期发生额 4,518.86 万元，较上期增加 207.02%，主要是因所属子公司本期新增收回银行承兑汇票保证金所致；

3) 购买商品、接受劳务支付的现金本期发生额 125,208.71 万元, 较上期增加 66.99%, 主要是因本期扩大汽车销售致购进存货增加;

4) 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期发生额 6189.06 万元, 较上期增加 53.34%, 主要是因公司汽车服务板块的扩大致购买固定资产增加;

5) 偿还债务支付的现金本期发生额为 2,010.87 万元, 较上期减少 59.57%, 主要是因本期偿还债务金额减少所致。

3、公司主要控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 4,000.00 万元, 总资产 21,657.11 万元, 净利润 1,482.46 万元。

(2) 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 4,280.00 万元, 总资产 6,712.11 万元, 净利润 64.04 万元。

(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 9,764.19 万元, 总资产 27,134.20 万元, 净利润 2,389.14 万元。

(4) 北京天交报废汽车回收处理有限责任公司, 控股子公司, 控股比例 76.75%, 主营汽车报废解体, 注册资本 800.00 万元, 总资产 1,878.82 万元, 净利润 4.35 万元。

(5) 北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司, 控股子公司, 控股比例 96.93%, 主营汽车销售、修理, 注册资本 10,000.00 万元, 总资产 54,495.40 万元, 净利润 472.18 万元。

(6) 北京北巴传媒投资有限责任公司, 全资子公司, 主营投资, 注册资本 1,000.00 万元, 总资产 1,164.16 万元, 净利润 39.17 万元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
公交媒体	236,634,580.07	49,998,918.53	78.87	2.02	-4.32	增加 1.40 个百分点
汽车服务	1,190,454,826.01	1,054,656,859.93	11.41	60.38	65.22	减少 2.60 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 848.01 万元。

本报告期, 由于公司汽车服务板块进一步的扩充发展, 较上年同期新增 1 家沃尔沃品牌汽车 4S 店和 2 家汽车展厅, 致本期汽车服务业务的营业收入和营业成本有较大幅度的增长。

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(%)
国内	1,427,089,406.08	46.49

(三) 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。

(四)报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）和北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发〔2012〕101号）的文件要求，结合公司实际情况，经公司第五届董事会第七次会议审议同意，并经2012年8月17日公司2012年第一次临时股东大会通过后，对公司现行《公司章程》中对现金分红相关事项进行了补充修订。因公司于2011年刚刚完成弥补以前年度累计亏损，故2011年度公司未进行现金分红。

根据《公司章程》第一百六十三条规定：公司利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、公司现金分红的具体条件和比例：

（1）公司该年度盈利且累计未分配利润为正值；

（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（3）公司未来十二个月内无重大对外投资计划或重大现金支出（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过5,000万元人民币。

（4）现金分红的比例及时间：在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润不少于母公司可供分配利润的10%。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，公司逐步健全了公司及下属子公司法人治理结构，进一步发挥各自职能，促进公司规范运作。主要工作如下：

1、根据北京证监局《关于开展北京辖区上市公司规范运作自查自纠工作的通知》（京证公司发〔2012〕60号）的有关文件要求，公司在监事会的领导下，制定了《上市公司规范运作自查自纠工作方案》，成立了自查自纠工作小组，通过核实查阅存档文件、比照公司规章制度与现行法律法规，以及访谈关键人员相结合等方式，从监事会自查、监督董事会、监督高管以及监督信息披露四个方面，就公司董事会、监事会和高级管理人员的履职情况以及信息披露行为进行了自查自纠，查找不足之处并加以整改完善。

2、报告期内，经董事会审议通过，公司制定了《2012年度内部控制规范实施工作方案》和《北京巴士传媒股份有限公司内部控制建设发展规划》。对照《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引的要求，公司在内控咨询顾问的指导下，对现有关键业务流程和各项管理制度进行了认真的梳理，查找内控缺陷，进行风险控制分析；按照不同行业板块划分，以公司本部和下属子公司两个层面逐步推进内部控制的建设和执行进程。

下一步，公司将继续按照监管机构对内控建设实施工作的有关要求，进一步做好流程梳理、制度完善、缺陷查找、评价整改等工作，着重加强本次内控工作的实效性，进一步明晰管理职责，理顺工作流程，为提高公司治理水平，增强企业风险防范能力提供强有力的保障。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002454	松芝股份	2,700.00	2.25	8,094.06	210.60	689.72	可供出售金融资产	购买
合计		2,700.00	/	8,094.06	210.60	689.72	/	/

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 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:万元 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
北京公交集团	控股股东	购买商品	采购解体车辆	经董事会审议比照市场同类价格	75.55	17.31	转账
北京公交集团	控股股东	接受劳务	加工修理	经董事会审议比照市场同类价格	790.24	5.70	转账
北京八方达客运有限责任公司	母公司的全资子公司	接受劳务	汽车租赁	经董事会审议比照市场同类价格	57.77	1.79	转账
北京公交集团	控股股东	其它流出	租赁费	经董事会审议比照市场同类价格	863.43	71.17	转账
北京北旅时代商务旅游投资有限公司	母公司的全资子公司	其它流出	租赁费	经董事会审议比照市场同类价格	195.20	16.09	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	租赁费	经董事会审议比照市场同类价格	59.00	4.86	转账
北京公交四达枢纽站投资有限公司	母公司的全资子公司	其它流出	租赁费	经董事会审议比照市场同类价格	30.00	2.47	转账
北京祥发汽车服务有限公司	其他	其它流出	租赁费	经董事会审议比照市场同类价格	17.50	1.44	转账
北京鸿运达物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司	其它流出	租赁费	经董事会审议比照市场同类价格	15.00	1.24	转账
合计					/	2,103.69	/

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、 关联债权债务往来

单位：万元 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
北京公交集团	控股股东			1,467.71	21,742.92
北京公交新风科技服务公司	母公司的全资子公司				436.41
北京八方达客运有限责任公司	母公司的全资子公司			-7.54	30.25
北京天翔国际旅行社有限公司	母公司的全资子公司				1.00
合计		0	0	1,460.17	22,210.58

3、 其他重大关联交易

经本公司 2007 年第一次临时股东大会审议并经中国证监会核准，本公司与北京公交集团进行资产重组并签署了《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》，本公司以持有北京八方达客运有限责任公司 100% 股权置换北京公交集团授予本公司的未来十年公交车身使用权，本公司应付北京公交集团的车身使用费余款 26,606.48 万元于 2008 至 2017 年十年末等额偿还，并按年初应付车身使用费余款的 7% 向北京公交集团支付资金占用费。期末本公司应付北京公交集团车身使用费及资金占用费余额合计为 20,775.99 万元，其中本期应付的资金占用费为 558.74 万元。

(七) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	4,000.00
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）	4,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.67

2012 年 3 月 26 日，公司第五届董事会第四次会议决议审议通过了关于公司控股子公司

继续对其子公司进行担保的事项。截止本报告期末，本公司之控股子公司对其子公司担保余额为 4,000 万元。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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

本报告期公司及其董事、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

本报告期公司无其他重大事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

本公司聘请的财务报表审计机构京都天华会计师事务所有限公司已于 2012 年 6 月 18 日与天健正信会计师事务所有限公司合并，并更名为“致同会计师事务所（特殊普通合伙）”，该审计机构名称变更后仍继续沿用证券期货相关业务审计资格等全部资质，其业务范围、办公地址、银行账号、联系方式均不变。

因此，本公司 2012 年度财务报表审计机构的名称变更为致同会计师事务所（特殊普通合伙）。本次审计机构名称变更不属于更换审计机构的事项。

(十二) 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 2011 年年度报告摘要	中国证券报 B021、 上海证券报 B33	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
临 2012-001：北巴传媒五届四次董事会决议公告	中国证券报 B021、 上海证券报 B33	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
临 2012-002：北巴传媒五届四次监事会决议公告	中国证券报 B021、 上海证券报 B33	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn

临 2012-003: 北巴传媒关于 2011 年度日常关联交易实际发生额及 2012 年预计发生日常关联交易的公告	中国证券报 B021、 上海证券报 B33	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
临 2012-004: 北巴传媒之控股子公司继续对其子公司进行担保的公告	中国证券报 B021、 上海证券报 B33	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
北巴传媒 2012 年第一季度报告摘要	中国证券报 B008、 上海证券报 B24	2012 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
临 2012-005: 北巴传媒五届六次董事会决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 B008、 上海证券报 25	2012 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
临 2012-006: 北巴传媒 2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B005、 上海证券报 B9	2012 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计、附后）

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告原文。
- 2、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。
- 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。

董事长：晏明
北京巴士传媒股份有限公司
2012 年 8 月 17 日

合并及公司资产负债表

2012年6月30日

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	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	871,270,423.66	564,888,013.80	815,264,942.29	469,186,568.34
交易性金融资产					
应收票据	五、2	26,000,000.00		26,000,000.00	
应收账款	五、3	178,403,108.77	75,375,937.72	154,522,821.77	96,772,252.16
预付款项	五、5	121,611,417.20	6,156,644.50	131,887,748.58	2,657,100.00
应收利息					
应收股利			3,093,477.77		3,093,477.77
其他应收款	五、4	16,226,421.53	141,603,493.47	13,531,624.66	136,096,215.25
存货	五、6	213,372,029.03	3,187,996.00	166,735,961.81	3,866,849.00
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、7			10,000,000.00	
流动资产合计		1,426,883,400.19	794,305,563.26	1,317,943,099.11	711,672,462.52
非流动资产：					
可供出售金融资产	五、8	80,940,600.00	80,940,600.00	71,744,400.00	71,744,400.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、9-10	34,708,015.62	319,868,376.95	34,708,815.89	319,869,177.22
投资性房地产					
固定资产	五、11	334,697,605.76	10,026,754.04	324,138,333.41	8,538,089.17
在建工程		19,766,387.00			
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、12	365,307,017.80	359,700,000.00	398,643,947.94	392,400,000.00
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、13	19,699,638.69		17,418,605.63	
递延所得税资产	五、14	3,245,339.86	1,307,609.88	3,245,339.86	1,307,609.88
其他非流动资产					
非流动资产合计		858,364,604.73	771,843,340.87	849,899,442.73	793,859,276.27
资产总计		2,285,248,004.92	1,566,148,904.13	2,167,842,541.84	1,505,531,738.79

合并及公司资产负债表（续）

2012年6月30日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、17	33,270,426.00		17,710,504.00	
交易性金融负债					
应付票据	五、18	161,885,590.00		176,241,710.00	
应付账款	五、19	17,627,548.64		28,798,472.19	191,985.00
预收款项	五、20	143,114,494.69	11,895,423.10	114,979,947.07	14,364,896.77
应付职工薪酬	五、21	597,933.92		677,169.25	
应交税费	五、22	4,821,677.88	7,278,283.52	11,051,974.78	5,730,366.27
应付利息				350,049.38	
应付股利					
其他应付款	五、23	183,359,268.30	144,945,865.79	151,369,013.15	125,348,176.74
一年内到期的非流动负债	五、24	32,585,741.31	26,606,483.27	38,034,229.67	26,606,483.27
其他流动负债					
流动负债合计		577,262,680.74	190,726,055.68	539,213,069.49	172,241,908.05
非流动负债：					
长期借款	五、25				
应付债券					
长期应付款	五、26	133,032,416.34	133,032,416.34	133,032,416.34	133,032,416.34
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	五、14	13,485,150.00	13,485,150.00	11,186,100.00	11,186,100.00
其他非流动负债	五、27	61,142,684.81		61,142,684.81	
非流动负债合计		207,660,251.15	146,517,566.34	205,361,201.15	144,218,516.34
负债合计		784,922,931.89	337,243,622.02	744,574,270.64	316,460,424.39
股东权益：					
股本	五、28	403,200,000.00	403,200,000.00	403,200,000.00	403,200,000.00
资本公积	五、29	688,428,563.72	683,804,983.11	681,531,413.72	676,907,833.11
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、30	96,323,940.39	96,323,940.39	96,323,940.39	96,323,940.39
未分配利润	五、31	227,780,130.92	45,576,358.61	156,330,564.24	12,639,540.90
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		1,415,732,635.03	1,228,905,282.11	1,337,385,918.35	1,189,071,314.40
少数股东权益		84,592,438.00		85,882,352.85	
股东权益合计		1,500,325,073.03	1,228,905,282.11	1,423,268,271.20	1,189,071,314.40
负债和股东权益总计		2,285,248,004.92	1,566,148,904.13	2,167,842,541.84	1,505,531,738.79

公司法定代表人：晏明

主管会计工作的公司负责人：石春国

会计机构负责人：范勇杰

合并及公司利润表

2012年1-6月

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	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、32	1,456,414,884.30	192,273,771.83	992,777,724.35	191,295,368.62
减：营业成本	五、32	1,119,181,223.57	37,977,605.49	700,247,721.26	37,300,392.03
营业税金及附加	五、33	26,093,652.24	16,137,856.83	23,251,184.31	15,829,728.50
销售费用	五、34	97,960,483.05	56,642,980.55	91,926,835.85	55,426,708.87
管理费用	五、35	105,545,192.97	43,306,916.39	83,986,009.02	33,170,716.58
财务费用	五、36	8,569,057.26	-963,620.98	8,421,612.32	3,918,883.92
资产减值损失	五、37	905,381.41	-829,305.97	1,867,859.77	14,739.27
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、38	2,105,199.73	2,105,199.73	2,700,000.00	11,550,632.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-800.27	-800.27		
二、营业利润(损失以“-”号填列)		100,265,093.53	42,106,539.25	85,776,501.82	57,184,832.07
加：营业外收入	五、39	1,993,770.44	1,011,047.47	4,354,616.61	2,435,600.00
减：营业外支出	五、40	372,198.65		482,421.22	6,149.82
其中：非流动资产处置损失		346,929.29		482,400.69	6,149.82
三、利润总额(损失以“-”号填列)		101,886,665.32	43,117,586.72	89,648,697.21	59,614,282.25
减：所得税费用	五、41	25,409,223.70	10,180,769.01	11,469,334.34	
四、净利润(损失以“-”号填列)		76,477,441.62	32,936,817.71	78,179,362.87	59,614,282.25
归属于母公司股东的净利润		71,449,566.68	32,936,817.71	72,284,487.71	59,614,282.25
少数股东损益		5,027,874.94		5,894,875.16	
五、每股收益					
(一) 基本每股收益	五、42	0.177	0.082	0.179	0.148
(二) 稀释每股收益	五、42	0.177	0.082	0.179	0.148
六、其他综合收益	五、43	6,897,150.00	6,897,150.00	19,616,087.75	15,086,000.00
七、综合收益总额		83,374,591.62	39,833,967.71	97,795,450.62	74,700,282.25
归属于母公司股东的综合收益总额		78,346,716.68	39,833,967.71	91,858,050.16	74,700,282.25
归属于少数股东的综合收益总额		5,027,874.94		5,937,400.46	

公司法定代表人：晏明

主管会计工作的公司负责人：石春国

会计机构负责人：范勇杰

合并及公司现金流量表

2012年1-6月

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	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,624,757,701.32	211,501,480.97	1,105,918,776.76	183,849,841.19
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	45,188,555.93		14,718,576.32	
经营活动现金流入小计		1,669,946,257.25	211,501,480.97	1,120,637,353.08	183,849,841.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,252,087,123.49	54,615,134.24	749,791,891.90	54,295,489.84
支付给职工以及为职工支付的现金		107,219,965.26	21,300,334.38	84,781,597.23	15,429,318.96
支付的各项税费		63,090,242.92	24,784,710.53	49,483,593.55	17,065,794.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	72,938,342.39	17,074,858.82	61,124,364.64	20,538,003.14
经营活动现金流出小计		1,495,335,674.06	117,775,037.97	945,181,447.32	107,328,606.26
经营活动产生的现金流量净额		174,610,583.19	93,726,443.00	175,455,905.76	76,521,234.93
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		10,000,000.00			
取得投资收益收到的现金		2,106,000.00	2,106,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00
处置固定资产无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,037,050.73	101,850.00	2,838,948.74	19,500.00
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、44	4,033,126.29	38,075,832.21	2,551,654.20	1,993,892.06
投资活动现金流入小计		18,176,177.02	40,283,682.21	8,090,602.94	4,713,392.06
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,890,606.07	1,300,680.00	40,360,875.19	1,001,101.00
投资支付的现金				10,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金			37,000,000.00		30,000,000.00
投资活动现金流出小计		61,890,606.07	38,300,680.00	50,360,875.19	41,001,101.00
投资活动产生的现金流量净额		-43,714,429.05	1,983,002.21	-42,270,272.25	-36,287,708.94
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				5,700,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				5,700,000.00	
取得借款收到的现金				13,269,180.00	
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44			2,416,100.00	2,416,100.00
筹资活动现金流入小计				21,385,280.00	2,416,100.00
偿还债务支付的现金		20,108,749.05		49,741,582.66	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,066,367.21		9,112,402.42	1,208,025.00
其中：子公司支付少数股东的现金股利		6,667,839.17		5,701,722.32	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	1,527,000.58	7,999.75	914,192.72	7,464.82
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		29,702,116.84	7,999.75	59,768,177.80	1,215,489.82
筹资活动产生的现金流量净额		-29,702,116.84	-7,999.75	-38,382,897.80	1,200,610.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额					
加：期初现金及现金等价物余额		704,259,716.82	469,186,568.34	613,705,629.94	370,350,098.50
六、期末现金及现金等价物余额		805,453,754.12	564,888,013.80	708,508,365.65	411,784,234.67

公司法定代表人：晏明

主管会计工作的公司负责人：石春国

会计机构负责人：范勇杰

合并股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：北京巴士传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							少数股东权益	股东权益合计
	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			
一、上年年末余额	403,200,000.00	681,531,413.72			96,323,940.39	156,330,564.24		85,882,352.85	1,423,268,271.20
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	403,200,000.00	681,531,413.72			96,323,940.39	156,330,564.24		85,882,352.85	1,423,268,271.20
三、本年增减变动金额		6,897,150.00				71,449,566.68		-1,289,914.85	77,056,801.83
（一）净利润						71,449,566.68		5,027,874.94	76,477,441.62
（二）其他综合收益		6,897,150.00							6,897,150.00
上述（一）和（二）小计		6,897,150.00				71,449,566.68		5,027,874.94	83,374,591.62
（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								-6,317,789.79	-6,317,789.79
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配								-6,317,789.79	-6,317,789.79
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									
（七）其他									
四、本年年末余额	403,200,000.00	688,428,563.72			96,323,940.39	227,780,130.92		84,592,438.00	1,500,325,073.03

公司法定代表人：晏明

主管会计工作的公司负责人：石春国

会计机构负责人：范勇杰

合并股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：北京巴士传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	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		
一、上年年末余额	403,200,000.00	695,204,408.62			94,919,546.96	-18,502,308.02		77,660,809.41	1,252,482,456.97
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	403,200,000.00	695,204,408.62			94,919,546.96	-18,502,308.02		77,660,809.41	1,252,482,456.97
三、本年增减变动金额		19,616,087.75				72,284,487.71		-2,159,712.04	89,740,863.42
（一）净利润						72,284,487.71		5,894,875.16	78,179,362.87
（二）其他综合收益		19,616,087.75						42,525.30	19,658,613.05
上述（一）和（二）小计		19,616,087.75				72,284,487.71		5,937,400.46	97,837,975.92
（三）股东投入和减少资本								5,700,000.00	5,700,000.00
1. 股东投入资本								5,700,000.00	5,700,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配								-13,797,112.50	-13,797,112.50
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配								-13,797,112.50	-13,797,112.50
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									
（七）其他									
四、本年年末余额	403,200,000.00	714,820,496.37			94,919,546.96	53,782,179.69		75,501,097.37	1,342,223,320.39

公司法定代表人：晏明

主管会计工作的公司负责人：石春国

会计机构负责人：范勇杰

股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：北京巴士传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	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	
一、上年年末余额	403,200,000.00	676,907,833.11			96,323,940.39	12,639,540.90		1,189,071,314.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	403,200,000.00	676,907,833.11			96,323,940.39	12,639,540.90		1,189,071,314.40
三、本年增减变动金额		6,897,150.00				32,936,817.71		39,833,967.71
(一) 净利润						32,936,817.71		32,936,817.71
(二) 其他综合收益		6,897,150.00						6,897,150.00
上述(一)和(二)小计		6,897,150.00				32,936,817.71		39,833,967.71
(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								
(七) 其他								
四、本年年末余额	403,200,000.00	683,804,983.11			96,323,940.39	45,576,358.61		1,228,905,282.11

公司法定代表人：晏明

主管会计工作的公司负责人：石春国

会计机构负责人：范勇杰

股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：北京巴士传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额							股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	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	
一、上年年末余额	403,200,000.00	690,524,533.11			94,919,546.96	-135,974,782.38		1,052,669,297.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	403,200,000.00	690,524,533.11			94,919,546.96	-135,974,782.38		1,052,669,297.69
三、本年增减变动金额		15,086,000.00				59,614,282.25		74,700,282.25
(一) 净利润						59,614,282.25		59,614,282.25
(二) 其他综合收益		15,086,000.00						15,086,000.00
上述(一)和(二)小计		15,086,000.00				59,614,282.25		74,700,282.25
(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								
(七) 其他								
四、本年年末余额	403,200,000.00	705,610,533.11			94,919,546.96	-76,360,500.13		1,127,369,579.94

公司法定代表人：晏明

主管会计工作的公司负责人：石春国

会计机构负责人：范勇杰

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，设立时的注册资本为17200万元。《企业法人营业执照》的注册号为110000000454267。

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，本公司与控股股东北京公共交通控股（集团）有限公司（以下简称“北京公交集团”）进行资产重组，本公司持有的北京八方达客运有限责任公司100%的股权与北京公交集团持有的公交车辆未来十年的车身使用权进行置换，重组后本公司的主营业务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。

2009年8月，本公司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30%股权及部分银行债务转让给北京公交集团，上述资产出售以后，本公司的主营业务为公交广告业务、汽车服务业务和投资业务。

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、解释以及其他有关规定（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2012年06月30日的财务状况以及2012年上半年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于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

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。

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、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。持有至到期投资采用实际利率法，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、9）。

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。可供出售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。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：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应收账款、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其他应收款。

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，按照附注二、9、（2）的风险组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

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以下风险组合计提坏账准备

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
其他组合	特定款项	固定比例或不计提

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内	5	5
1至2年	20	20
2至3年	50	50
3年以上	100	100

B、其他组合：

特定款项	计提比例
经销商履约保证金	余额 5%
纳入合并范围的关联方应收款项	不计提

说明：本公司对下属汽车销售 4S 店支付的经销商履约保证金，按照 5% 计提坏账准备，本公司对纳入合并报表范围的关联方应收款项不计提坏账准备。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品等。

（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、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（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。

11、长期股权投资

（1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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投资成本；对长期股权投资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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

（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、23。

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、8（6）。

12、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、23。

(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。

13、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、23。

14、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。

15、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附注二、23。

16、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。

本公司研究开发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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

22、经营租赁与融资租赁

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。

23、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、固定资产、在建工程、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。

24、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。

25、企业年金

（1）参加员工的范围：

与本公司签订劳动合同并参加基本养老保险，且在年金计划方案公布后规定期限内提出申请并填写企业年金申请表的员工。新录用员工试用期满后办理企业年金。已退休员工不办理企业年金。

（2）企业年金基金缴费分别按下列方式、时间和比例计提：

企业缴费额度按国家规定为本公司上年度员工工资总额的8.33%以内计提，其中5%的比例用于员工账户分配，剩余部分用于解决接近退休年龄的员工。

26、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：公交广告业务和汽车服务业务。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

27、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

28、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、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京公交广告有限责任公司	控股子公司	北京市	广告	4,000.00	经营和代理国内和外商来华广告, 摄影, 图片制作。	99.00	99.00	是
北京巴士汽车租赁有限责任公司	控股子公司	北京市	汽车租赁	4,280.00	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
北京北巴传媒投资有限公司	全资子公司	北京市	投资服务	1,000.00	投资与资产管理; 代理、发布广告; 经济信息咨询等	100.00	100.00	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(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京公交广告有限责任公司	3,961.77	-	141.40	-
北京巴士汽车租赁有限责任公司	3,922.59	-	31.13	-
北京北巴传媒投资有限公司	1,000.00	-	-	-

通过子公司北京巴士汽车租赁有限责任公司控制的孙公司情况:

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	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
-------	-------	------	-----	------	------	------	-------	--------	--------

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

(万元)									
北京市天成出租汽车有限责任公司	全资子公司	①	北京市	汽车租赁	57.14	出租汽车客运; 汽车租赁汽车、销售机械电器设备、汽车配件、汽车(不含小轿车)、百货、五金交电。	100	100	是

取得方式: ①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过子公司北京巴士汽车租赁有限责任公司控制的孙公司情况(续):

孙公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对孙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
北京市天成出租汽车有限责任公司	57.14	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司(包括该等子公司控制的孙公司)

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
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	控股子公司	北京市	驾驶员培训	9,764.19	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。	84.00	84.00	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	1,590.24	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。	100.00	100.00	是
北京天交报废汽车回收处理有限责任公司	控股子公司	北京市	废旧物资回收	800.00	报废汽车收购、解体; 废旧物资收购与再生。	76.75	76.75	是
北京巴士海依捷汽车服务有限公司	控股子公司	北京市	汽车销售与维修	10,000.00	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。	96.93	96.93	是

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	8,401.61	-	2,898.16	-
北京隆源工贸有限责任公司	1,590.80	-	-	-
北京天交报废汽车回收处理有限责任公司	1,842.12	-	339.69	-
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	8,212.32	-	325.34	-

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

A、通过子公司北京巴士海依捷汽车服务有限公司控制的孙公司情况：

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司	子公司	①	北京市	汽车销售与维修	2,000	丰田汽车（中国）投资有限公司授权进口雷克萨斯品牌汽车销售；汽车修理等。	40	40	是
北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司	子公司	①	北京市	汽车销售与维修	1,500	一汽丰田汽车有限公司授权品牌汽车销售；修理汽车等。	40	40	是
北京海文捷汽车销售服务有限公司	控股子公司	①	北京市	汽车销售与维修	900	上海大众品牌汽车销售；汽车修理等。	80	80	是
北京欢驰经贸有限公司	子公司	①	北京市	汽车销售与维修	1,500	广州本田汽车有限公司授权品牌汽车销售；汽车修理等。	40	40	是
北京海润嘉汽车销售服务有限公司	控股子公司	①	北京市	汽车销售与维修	1,000	东风汽车有限公司授权销售东风日产品牌汽车；汽车修理等。	55	55	是
北京海之沃汽车服务有限公司	控股子公司	①	北京市	汽车销售与维修	1,000	沃尔沃汽车销售（上海）有限公司授权品牌汽车销售；汽车修理等。	55	55	是
北京元之沃汽车服务有限公司	子公司	①	北京市	汽车销售及服务	1,000	长安福特马自达汽车有限公司授权长安沃尔沃品牌汽车销售；汽车服饰服务等	45	45	是
北京海逸美汽车服务有限公司	控股子公司	①	北京市	汽车保养服务及配件销售	50	汽车保养服务；销售汽车配件	60	60	是

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京吉之沃汽车服务有限公司	子公司	①	北京市	汽车销售与汽车美容	200	长安福特马自达汽车有限公司授权长安沃尔沃品牌汽车销售。汽车美容（未取得行政许可的项目除外）	45	45	是
大同市雁之沃汽车服务有限公司	子公司	①	山西省大同市	汽车装饰维护	300	汽车装饰维护（法律、法规禁止经营的不得经营；需经审批未获审批前不得经营；许可项目在许可证有效期内经营）	45	45	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙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
北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司	800.00	-	1,010.69	-
北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司	600.00	-	1,423.17	-
北京海文捷汽车销售服务有限公司	720.00	-	331.11	-
北京欢驰经贸有限公司	600.00	-	604.31	-
北京海润嘉汽车销售服务有限公司	550.00	-	200.91	-
北京海之沃汽车服务有限公司	550.00	-	849.25	-
北京元之沃汽车服务有限公司	450.00	-	112.33	-
北京海逸美汽车服务有限公司	30.00	-	-11.11	-
北京吉之沃汽车服务有限公司	90.00	-	84.79	-
大同市雁之沃汽车服务有限公司	135.00	-	118.07	-

B、通过子公司北京隆源工贸有限责任公司控制的孙公司情况：

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
-------	-------	------	-----	------	----------	------	-------	--------	--------

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京通源汽车服务有限公司	全资子公司	①	北京市汽车销售与服务	800	洗车;销售汽车(不含九座及九座以下乘用车)、汽车配件	100	100	是
--------------	-------	---	------------	-----	----------------------------	-----	-----	---

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过子公司北京隆源工贸有限责任公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙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
北京通源汽车服务有限公司	800.00	-	-	-

2、合并范围发生变更的说明

持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的孙公司

公司名称	表决权比例%	纳入合并报表原因
北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司	40	董事会多数成员由子公司派出，日常经营活动在子公司的控制下进行
北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司	40	董事会多数成员由子公司派出，日常经营活动在子公司的控制下进行
北京欢驰经贸有限公司	40	董事会多数成员由子公司派出，日常经营活动在子公司的控制下进行
北京元之沃汽车服务有限公司	45	董事会多数成员由子公司派出，日常经营活动在子公司的控制下进行
北京吉之沃汽车服务有限公司	45	董事会多数成员由子公司派出，日常经营活动在子公司的控制下进行
大同市雁之沃汽车服务有限公司	45	董事会多数成员由子公司派出，日常经营活动在子公司的控制下进行

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：	-	-	824,259.28	-	-	524,111.41
人民币	-	-	824,259.28	-	-	524,111.41
银行存款：	-	-	803,887,894.74	-	-	702,677,846.39
人民币	-	-	803,887,894.74	-	-	702,677,846.39
其他货币资金：	-	-	66,558,269.64	-	-	112,062,984.49
人民币	-	-	66,558,269.64	-	-	112,062,984.49

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
合计	-	-	871,270,423.66	-	-	815,264,942.29

说明：截至2012年6月30日，其他货币资金内的银行承兑汇票保证金65,816,669.54元，使用受到限制。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,000,000.00	26,000,000.00

(1) 期末无已质押的应收票据。

(2) 期末无已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	187,909,466.26	100.00	9,506,357.49	5.06
其中：账龄组合	187,909,466.26	100.00	9,506,357.49	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	187,909,466.26	100.00	9,506,357.49	-

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	163,123,297.85	100.00	8,600,476.08	5.27
其中：账龄组合	163,123,297.85	100.00	8,600,476.08	5.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	163,123,297.85	100.00	8,600,476.08	-

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	185,319,735.64	98.62	8,637,883.30	161,513,223.37	99.02	8,075,661.18
1至2年	1,844,684.74	0.98	368,936.95	934,074.48	0.57	186,814.90
2至3年	745,045.88	0.40	499,537.24	676,000.00	0.41	338,000.00
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	187,909,466.26	100.00	9,506,357.49	163,123,297.85	100.00	8,600,476.08

(2) 本报告期应收账款中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 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%
海南白马广告媒体投资有限公司	非关联方	70,410,013.05	1年以内	37.47
北京金景盛传媒广告有限公司	非关联方	16,617,900.19	1年以内	8.84
北京迈捷广告有限公司	非关联方	13,269,997.91	1年以内	7.06
北京市龙帆广告有限责任公司	非关联方	11,461,059.83	1年以内	6.10
华夏颐和（北京）广告有限公司	非关联方	8,971,872.46	1年以内	4.77
合计	-	120,730,843.44	-	64.24

(4) 截至2012年6月30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) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,984,988.54	100.00	758,567.01	4.47
其中：账龄组合	5,429,296.99	31.97	198,348.65	3.65
其他组合	11,555,691.55	68.03	560,218.36	4.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	16,984,988.54	100.00	758,567.01	

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,290,191.67	100.00	758,567.01	5.31
其中：账龄组合	3,085,824.42	21.59	198,348.65	6.43
其他组合	11,204,367.25	78.41	560,218.36	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	14,290,191.67	100.00	758,567.01	

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	5,163,037.70	95.10	133,398.10	2,819,565.13	91.37	133,398.10
1至2年	241,200.92	4.44	48,242.18	241,200.92	7.82	48,242.18
2至3年	16,700.00	0.31	8,350.00	16,700.00	0.54	8,350.00
3年以上	8,358.37	0.15	8,358.37	8,358.37	0.27	8,358.37
合计	5,429,296.99	100.00	198,348.65	3,085,824.42	100.00	198,348.65

B、其他组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
履约保证金	11,555,691.55	4.85	560,218.36

(2) 期末其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 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	2至3年	35.33
广汽本田汽车有限公司	非关联方	2,300,500.00	1至3年	13.54
长安福特马自达汽车有限公司	非关联方	1,200,000.00	1至2年	7.07
沃尔沃汽车销售(上海)有限公司	非关联方	598,531.41	1年以内	3.52
东风日产乘用车公司	非关联方	404,847.00	1至2年	2.38
合计		10,503,878.41		61.84

(4) 截至2012年6月30日，其他应收款中不存在应收关联方款项的情况。

北京巴士传媒股份有限公司
 财务报表附注
 2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	121,297,444.65	99.74	131,555,603.71	99.75
1至2年	313,972.55	0.26	332,144.87	0.25
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	121,611,417.20	100.00	131,887,748.58	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
沃尔沃汽车销售(上海)有限公司	非关联方	35,014,371.51	1年以内	预付购车款
丰田汽车中国投资有限公司	非关联方	19,360,991.74	1年以内	预付购车款
长安福特马自达汽车有限公司	非关联方	12,617,692.84	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	9,305,588.64	1年以内	预付购车款
中盛金源(北京)建设有限公司	非关联方	1,208,266.59	1年以内	预付购车款
合计	--	77,506,911.32	--	--

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项。

6、存货

存货种类	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	2,069,162.61	-	2,069,162.61	12,174,899.24	-	12,174,899.24
低值易耗品	967,575.28	-	967,575.28	140,152.38	-	140,152.38
库存商品	210,335,291.14	-	210,335,291.14	154,420,910.19	-	154,420,910.19
合计	213,372,029.03	-	213,372,029.03	166,735,961.81	-	166,735,961.81

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
银行理财产品	-	10,000,000.00

说明：期初数为本公司之孙公司北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司（以下简称“雷克萨斯”）与中国银行北京市分行签署《中国银行股份有限公司人民币“期限可变”产品说明书》，购买1,000万元保本浮动收益型理财产品，年化收益率为4.2%，本期已到期。

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

8、可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	80,940,600.00	71,744,400.00

说明：本公司持有的上海加冷松芝汽车空调股份有限公司（以下简称“松芝股份”）股份702万股，占松芝股份总股本2.25%，初始投资成本2,700万元，2011年末交易所收盘价为10.22元/股，2012年6月30日收盘价为11.53元/股。

9、对联营企业投资

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京松芝福田汽车空调有限公司	20.00	20.00	50,357,367.28	372,232.00	49,985,135.28	-	-4,001.36

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	9,989,619.83	-	800.27	9,988,819.56
对其他企业投资	24,719,196.06	-	-	24,719,196.06
小计	34,708,815.89	-	800.27	34,708,015.62
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	34,708,815.89	-	800.27	34,708,015.62

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	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											
北京松芝福田汽车空调有限公司	权益法	10,000,000.00	9,989,619.83	-800.27	9,988,819.56	20.00	20.00	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
合计		34,719,196.06	34,708,815.89	-800.27	34,708,015.62	-	-	-	-	-	-

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

11、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
一、账面原值合计	698,403,679.34	42,686,618.29	12,979,082.14	728,111,215.49
其中：房屋及建筑物	228,908,670.22	5,424,093.52	280,149.89	234,052,613.85
运输工具	204,662,956.32	33,436,161.40	12,371,301.30	225,727,816.42
电子设备及其他	264,832,052.80	3,826,363.37	327,630.95	268,330,785.22
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	368,745,571.99	- 28,896,736.10	9,723,416.47	387,918,891.62
其中：房屋及建筑物	54,675,722.05	- 6,140,625.80	74,895.20	60,741,452.65
运输工具	102,405,658.66	- 12,809,720.39	9,354,387.16	105,860,991.89
电子设备及其他	211,664,191.28	- 9,946,389.91	294,134.11	221,316,447.08
三、固定资产账面净值合计	329,658,107.35			340,192,323.87
其中：房屋及建筑物	174,232,948.17			173,311,161.20
运输工具	102,257,297.66			119,866,824.53
电子设备及其他	53,167,861.52			47,014,338.14
四、减值准备合计	5,519,773.94	-	25,055.83	5,494,718.11
其中：房屋及建筑物	4,682,271.15	-	-	4,682,271.15
运输工具	125,981.23	-	25,055.83	100,925.40
电子设备及其他	711,521.56	-	-	711,521.56
五、固定资产账面价值合计	324,138,333.41			334,697,605.76
其中：房屋及建筑物	169,550,677.02			168,628,890.05
运输工具	102,131,316.43			119,765,899.13
电子设备及其他	52,456,339.96			46,302,816.58

说明：本期折旧额 28,896,736.10 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
机器设备	16,532,110.49
运输工具	51,846,763.94
合计	68,378,874.43

(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
北京公交广告有限责任公司办公楼	[注 1]
北京公交广告有限责任公司制作中心	[注 2]
北京市公交汽车驾驶学校有限公司教学楼和考试场地等	[注 2]
北京巴士汽车租赁有限责任公司简易房	[注 2]
4S店销售大厅及维修车间	[注 2]

[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，目前公司正在积极办理相关后续手续。

[注 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，上述土地的出租方已做出有关承诺，确保本公司上述地上建筑物的资产安全，若发生因土地权属问题影响到本公司地上建筑物的情况，出租方将负责协调解决并保证本公司利益不受侵害。

12、在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
教学楼及停车场	19,766,387.00	-	19,766,387.00	-	-	-

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	671,583,006.28	20,798.00	-	671,603,804.28
其中：车身媒体使用权	662,630,000.00	-	-	662,630,000.00
土地使用权	7,466,716.28	-	-	7,466,716.28
办公软件	1,486,290.00	20,798.00	-	1,507,088.00
二、累计摊销合计	272,939,058.34	33,357,728.14	-	306,296,786.48
其中：车身媒体使用权	269,559,166.51	33,274,999.98	-	302,834,166.49
土地使用权	1,960,846.28	74,400.00	-	2,035,246.28

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（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
一、账面原值合计	671,583,006.28	20,798.00	-	671,603,804.28
办公软件	1,419,045.55	8,328.16	-	1,427,373.71
三、无形资产账面净值合计	398,643,947.94			365,307,017.80
其中：车身媒体使用权	393,070,833.49			359,795,833.51
土地使用权	5,505,870.00			5,431,470.00
办公软件	67,244.45			79,714.29
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：车身媒体使用权	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
办公软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	398,643,947.94			365,307,017.80
其中：车身媒体使用权	393,070,833.49			359,795,833.51
土地使用权	5,505,870.00			5,431,470.00
办公软件	67,244.45			79,714.29

说明：本期摊销额 33,357,728.14 元。

14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	17,418,605.63	5,186,506.00	2,905,472.94	-	19,699,638.69	--

15、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,120,339.86	3,120,339.86
可抵扣亏损	125,000.00	125,000.00
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	13,485,150.00	11,186,100.00

16、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少 转回	转销	期末数
坏账准备	9,359,043.09	905,381.41	-	-	10,264,424.50

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（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
固定资产减值准备	5,519,773.94	-	25,055.83	5,494,718.11
合计	14,878,817.03	905,381.41	- 25,055.83	15,759,142.61

17、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				
货币资金[注 1]	111,005,225.47	-	45,188,555.93	65,816,669.54
存货[注 2]、[注 3]	63,214,576.82	66,071,426.08	-	129,286,002.90
合计	174,219,802.29	66,071,426.08	45,188,555.93	195,102,672.44

[注 1]: 期末本公司缴存的银行承兑汇票保证金为 65,816,669.54 元。

[注 2]: 根据本公司之孙公司雷克萨斯与丰田汽车（中国）有限公司签订的《经销商融资协议》，雷克萨斯为担保该协议项下的付款义务，期末用于抵押的库存商品余额为 29,739,290.00 元。

[注 3]: 根据本公司之孙公司北京海之沃汽车服务有限公司（以下简称“海之沃”）与中信银行股份有限公司重庆分行签订的《银行承兑汇票承兑额度协议》，海之沃为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 45,187,211.96 元。

根据本公司之孙公司北京海润嘉汽车销售服务有限公司（以下简称“海润嘉”）与中信银行股份有限公司广州分行签订的《汽车销售专项银行承兑汇票业务合作协议书》，海润嘉为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 14,963,581.70 元。

根据本公司之孙公司北京海文捷汽车销售服务有限公司（以下简称“海文捷”）与中信银行股份有限公司总行营业部签订的《银行承兑汇票额度协议（敞口额度）》，海文捷为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 3,784,529.88 元。

根据本公司之孙公司北京欢驰经贸有限公司（以下简称“欢驰”）与工商银行广州黄浦支行签订的《汽车销售专项银行承兑汇票业务合作协议书》，欢驰为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 12,958,292.36 元。

根据本公司之孙公司北京元之沃汽车服务有限公司（以下简称“元之沃”）与中信银行股份有限公司重庆分行签订的《银行承兑汇票承兑额度协议》，元之沃为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 22,653,097.00 元。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	33,270,426.00	17,710,504.00

(2) 截至 2012 年 06 月 30 日，本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 本公司抵押借款的抵押物情况详见本附注五、17[注 2]。

19、应付票据

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	161,885,590.00	176,241,710.00

(1) 应付票据期末余额将于下一会计期间到期。

(2) 应付票据大额前五名

收款人	出票日	金额
沃尔沃汽车销售（上海）有限公司	2012.04.26	12,904,420.00
沃尔沃汽车销售（上海）有限公司	2012.06.12	11,372,165.00
沃尔沃汽车销售（上海）有限公司	2012.05.30	6,605,545.00
沃尔沃汽车销售（上海）有限公司	2012.05.23	5,824,165.00
沃尔沃汽车销售（上海）有限公司	2012.04.23	5,715,200.00

20、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	15,893,997.57	90.17	26,877,121.12	93.33
1至2年	1,184,479.29	6.72	1,372,279.29	4.77
2至3年	40,000.00	0.23	40,000.00	0.14
3年以上	509,071.78	2.88	509,071.78	1.76
合计	17,627,548.64	100.00	28,798,472.19	100.00

(2) 本报告期应付账款中应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
北京公交集团	291,800.00	187,200.00

21、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	140,176,488.32	97.95	112,970,276.18	98.25
1至2年	2,177,291.44	1.52	1,517,331.89	1.32
2至3年	268,375.93	0.19	-	-
3年以上	492,339.00	0.34	492,339.00	0.43
合计	143,114,494.69	100.00	114,979,947.07	100.00

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 本报告期预收款项中预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况

单位名称	期末数	期初数
北京公交集团	2,430,539.00	392,339.00

(3) 本报告期预收款项中预收其他关联方单位款项

单位名称	期末数	期初数
北京八方达客运有限责任公司	302,500.00	377,900.00

22、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	-	72,908,009.89	72,908,009.89	-
(2) 职工福利费	-	7,608,017.20	7,608,017.20	-
(3) 社会保险费	463,425.67	20,669,684.55	20,643,395.80	489,714.42
其中：①医疗保险费	123690.63	5,376,688.07	5,369,997.79	130,380.91
②补充医疗保险	-	-	-	-
③基本养老保险费	206,496.19	9,877,615.57	9,840,329.97	243,781.79
④年金缴费	111,983.29	4,387,806.88	4,410,809.11	88,981.06
⑤失业保险费	8,641.22	455,316.77	453,692.25	10,265.74
⑥工伤保险费	5,776.70	182,834.46	181,889.46	6,721.70
⑦生育保险费	6,837.64	389,422.80	386,677.22	9,583.22
(4) 住房公积金	-20,350.82	4,194,050.00	4,218,978.00	-45,278.82
(5) 辞退福利	-	-	-	-
(6) 工会经费和职工教育经费	234,094.40	1,278,556.29	1,359,152.37	153,498.32
(7) 非货币性福利	-	61,943.74	61,943.74	-
(8) 其他	-	795,724.57	795,724.57	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	677,169.25	107,515,986.24	107,595,221.57	597,933.92

23、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	-7,510,549.30	-2,433,490.01
营业税	-2,441,819.86	-110,299.36
企业所得税	13,591,522.92	10,625,876.84
个人所得税	160,182.81	1,118,660.38
城市维护建设税	-35,018.52	121,742.83

税项	期末数	期初数
教育费附加	48,611.03	55,145.31
文化事业建设费	1,008,748.80	1,671,418.79
车船税	-	2,920.00
合计	4,821,677.88	11,051,974.78

24、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	168,627,654.01	91.97	111,464,582.31	73.64
1至2年	2,130,005.17	1.16	27,132,824.17	17.92
2至3年	1,616,468.00	0.88	965,200.60	0.64
3年以上	10,985,141.12	5.99	11,806,406.07	7.80
合计	183,359,268.30	100.00	151,369,013.15	100.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况

单位名称	期末数	期初数
北京公交集团	55,067,945.31	42,533,660.07

(3) 本报告期其他应付款中应付其他关联方款项

单位名称	期末数	期初数
北京公交新风科技服务有限公司	4,364,137.62	4,364,137.62
北京天翔国际旅行社有限公司	10,000.00	10,000.00

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系工程尾款及租车押金等。

25、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	-	-
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	5,979,258.04	11,427,746.40
合计	32,585,741.31	38,034,229.67

一年内到期的长期应付款情况：

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

借款单位	期限	初始金额	利率	期末余额	借款条件
北京公交集团	2008.1-2017.12	26,606,483.27	7%	26,606,483.27	信用

26、长期应付款

项目	期限	初始金额	期末数	期初数
车身使用权	2008.1-2017.12	266,064,832.69	159,638,899.61	159,638,899.61
减：一年内到期的长期应付款	--	-	26,606,483.27	26,606,483.27
合计	--	266,064,832.69	133,032,416.34	133,032,416.34

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
北京公交集团	2008.1-2017.12	266,064,832.69	7%	13,037,176.80	133,032,416.34	信用

说明：应付车身使用权详见本附注六、4（4）。

27、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益：		
预收公交候车亭使用费	72,570,431.21	72,570,431.21
减：一年内到期的其他非流动负债	11,427,746.40	11,427,746.40
合计	61,142,684.81	61,142,684.81

28、股本

项目	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

29、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	42,260,850.86	6,897,150.00	-	49,158,000.86
合计	681,531,413.72	6,897,150.00	-	688,428,563.72

说明：其他资本公积的本期增加额 6,897,150.00 元，为可供出售金融资产期末按照公允价值变动计入资本公积的部分。

30、盈余公积

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（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
法定盈余公积	82,835,246.79	-	-	82,835,246.79
任意盈余公积	13,488,693.60	-	-	13,488,693.60
合计	96,323,940.39	-	-	96,323,940.39

31、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	156,330,564.24	-18,502,308.02	--
调整期初未分配利润合计数	-	-	--
调整后期初未分配利润	156,330,564.24	-18,502,308.02	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,449,566.68	176,237,265.69	--
减：提取法定盈余公积	-	1,404,393.43	母公司可供分配利润10%
提取任意盈余公积	-	-	--
应付普通股股利	-	-	--
转作股本的普通股股利	-	-	--
期末未分配利润	227,780,130.92	156,330,564.24	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	-	5,409,307.13	

32、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	1,427,089,406.08	974,207,507.81
其他业务收入	29,325,478.22	18,570,216.54
营业成本	1,119,181,223.57	700,247,721.26

(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	236,634,580.07	49,998,918.53	231,940,469.49	52,255,960.30
汽车服务	1,190,454,826.01	1,054,656,859.93	742,267,038.32	638,319,454.36
合计	1,427,089,406.08	1,104,655,778.46	974,207,507.81	690,575,414.66

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	1,427,089,406.08	1,104,655,778.46	974,207,507.81	690,575,414.66

(4) 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%
北京金景盛传媒广告有限公司	37,044,167.67	2.54
海南白马广告媒体投资有限公司	34,550,738.04	2.37
北京迈捷广告有限公司	16,723,559.57	1.15
华夏颐和（北京）广告有限公司	12,684,689.30	0.87
北京北广传媒移动电视有限责任公司	12,682,120.00	0.87
合计	113,685,274.58	7.80

33、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	17,717,485.75	15,529,102.47	应税收入的3-5
城市维护建设税	1,699,547.06	1,609,805.21	应纳流转税额的5-7
教育费附加	1,229,363.31	702,954.18	应纳流转税额的3
文化事业建设费	5,447,243.90	5,409,322.45	应税收入的3
价格调节基金	12.22	-	应纳营业税的1.5
合计	26,093,652.24	23,251,184.31	

34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	55,447,997.70	52,545,809.93
工资	23,402,833.03	21,338,949.20
租赁费	2,492,301.75	3,983,714.37
折旧	3,095,671.46	3,201,361.03
宣传费及促销费	4,918,662.10	5,055,443.48
办公费	1,641,436.61	606,772.43
交通费	1,491,251.22	984,415.53
其他	5,470,329.18	4,210,369.88
合计	97,960,483.05	91,926,835.85

35、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

工资	45,128,145.48	35,887,410.82
修理费	14,139,913.98	9,055,953.59
租赁费	9,640,266.60	6,464,304.35
折旧	6,044,927.50	4,763,303.44
招待费	4,030,234.46	3,722,721.27
办公费	4,891,266.50	3,397,395.29
中介机构费	2,953,406.69	2,399,200.00
水电费	4,326,223.22	2,767,184.32
装修费摊销	2,954,724.76	1,785,818.16
交通及差旅费	3,021,003.37	3,347,562.95
会议费	1,531,245.84	1,594,434.50
宣传费	179,785.96	724,842.80
无形资产摊销	664,812.51	704,968.66
税金	581,265.70	346,897.35
其他付现费用	5,457,970.40	7,024,011.52
合计	105,545,192.97	83,986,009.02

36、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,075,147.47	11,880,376.04
减：利息资本化	-	-
减：利息收入	4,033,126.29	4,383,812.54
汇兑损失	-	10,856.10
手续费	1,527,036.08	914,192.72
合计	8,569,057.26	8,421,612.32

37、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	905,381.41	1,477,859.77
长期股权投资减值损失	-	390,000.00
合计	905,381.41	1,867,859.77

38、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
----	-------	-------

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

权益法核算的长期股权投资收益	-800.27	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,106,000.00	2,700,000.00
合计	2,105,199.73	2,700,000.00

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京松芝福田汽车空调有限公司	-800.27	-	本期新增

39、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	945,585.07	1,801,764.66	945,585.07
其中：固定资产处置利得	945,585.07	1,801,764.66	945,585.07
政府补助	-	2,416,100.00	-
其他	1,048,185.37	136,751.95	1,048,185.37
合计	1,993,770.44	4,354,616.61	1,993,770.44

40、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	346,929.29	482,400.69	346,929.29
其中：固定资产处置损失	346,929.29	482,400.69	346,929.29
其他	25,269.36	20.53	25,269.36
合计	372,198.65	482,421.22	372,198.65

41、所得税费用

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	25,409,223.70	11,932,614.46
递延所得税调整	-	-463,280.12
合计	25,409,223.70	11,469,334.34

42、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	71,449,566.68	72,284,487.71

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,180,469.19	3,510,504.24
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	70,269,097.49	68,773,983.47
期初股份总数	S0	403,200,000.00	403,200,000.00
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	S=S0	403,200,000.00	403,200,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.18	0.18
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	0.17	0.17

说明：本公司不存在普通股稀释事项，故稀释每股收益与基本每股收益相同。

43、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	9,196,200.00	20,114,666.67
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,299,050.00	5,028,666.67
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-
小计	6,897,150.00	15,086,000.00
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-
小计		-
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-
转为被套期项目初始确认金额的调整额		-
小计		-
四、外币财务报表折算差额		-
减：处置境外经营当期转入损益的净额		-
五、其他		4,530,087.75
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		-

北京巴士传媒股份有限公司
 财务报表附注
 2012年1-6月（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
小计		4,530,087.75
合计	6,897,150.00	19,616,087.75

44、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	-	1,979,082.52
保证金	-	478,900.00
银行承兑汇票保证金	45,188,555.93	12,260,593.80
合计	45,188,555.93	14,718,576.32

(2) 支付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	26,334,423.74	4,611,974.45
保证金	-	2,357,797.56
付现费用	46,603,918.65	54,154,592.63
合计	72,938,342.39	61,124,364.64

(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
利息收入	4,033,126.29	2,551,654.20

(4) 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
银行手续费	1,527,000.58	914,192.72

45、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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	76,477,441.62	78,179,362.87
加：资产减值准备	905,381.41	1,867,859.77
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,896,736.10	29,143,234.83
无形资产摊销	33,357,728.14	33,508,593.13

补充资料	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	2,905,472.94	2,265,792.58
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）	-598,655.78	-1,443,113.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	123,750.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	8,569,057.26	8,421,612.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,105,199.73	-2,700,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-463,280.12
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）	-46,636,067.22	14,310,214.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,204,633.90	25,720,867.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,854,766.42	-25,739,581.78
其他	45,188,555.93	12,260,593.80
经营活动产生的现金流量净额	174,610,583.19	175,455,905.76
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	805,453,754.12	708,508,365.65
减：现金的期初余额	704,259,716.82	613,705,629.94
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	101,194,037.30	94,802,735.71

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	805,453,754.12	704,259,716.82
其中：库存现金	824,259.28	524,111.41
可随时用于支付的银行存款	803,887,894.74	702,677,846.39
可随时用于支付的其他货币资金	741,600.10	1,057,759.02
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	805,453,754.12	704,259,716.82

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

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	871,270,423.66
减：使用受到限制的存款	65,816,669.54
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	805,453,754.12

说明：期末使用受到限制的存款详见本附注五、1的说明。

六、关联方及关联交易

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
北京公交集团	控股股东	有限责任公司	北京市	晏明	客运	10110591-X

本公司的母公司情况（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
北京公交集团	228,539.80	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，母公司注册资本没有变化。

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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	控股子公司	有限责任公司	北京市	马京明	广告	4,000.00	99.00	99.00	10112622-7
北京巴士汽车租赁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	石春国	汽车租赁	4,280.00	99.07	99.07	74881318-3
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	刘恩全	培训	9,764.19	84.00	84.00	10286322-9
北京隆源工贸有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	王应昌	汽车修理	1,590.24	100.00	100.00	63375773-2

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司

北京天交报 废汽车回收 处理有限责 任公司	控股子 公司	有限责 任公司	北京市	黄志远	废旧物 资回收	800.00	76.75	76.75	10284727X
北京巴士海 依捷汽车服 务有限责任 公司	控股子 公司	有限责 任公司	北京市	王应昌	汽车销 售与维 修	10,000.00	96.93	96.93	700131124
北京北巴传 媒投资有限 公司	全资子 公司	有限责 任公司	北京市	马京明	投资服 务	1,000.00	100.00	100.00	55310969-8

3、本公司的其他关联方情况

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
北京北旅时代商务旅游投资有限公司	同一控股股东	80169132-3
北京公交新风科技服务有限公司	同一控股股东	76675151-0
北京公交广安商贸集团	同一控股股东	10160174-5
北京鸿运达物业管理有限责任公司	同一控股股东	10117689-X
北京天翔国际旅行社有限公司	同一实际控制人	10112998-9
北京公交四达枢纽站投资有限公司	同一实际控制人	80139320-3
北京祥发汽车服务有限公司	控股股东之参股企业	60000660-9
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	—
中国人寿养老保险股份有限公司	企业年金基金受托人	710934529
交通银行股份有限公司	企业年金基金账户管理人	10000595X
中信银行股份有限公司	企业年金基金托管人	101690725
中信证券股份有限公司、银华基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司、平安养老保险股份有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司	企业年金基金投资管理人	—

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

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 (万元)	占同类交易 金额的比例 %	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 %

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京公交集团	采购解体 车辆	经董事会审 议比照市场 同类价格	75.55	17.31	72.67	25.08
--------	------------	------------------------	-------	-------	-------	-------

B、出售商品、提供劳务情况表

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 (万元)	占同类交易 金额的比例 %	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 %
北京公交集团	加工修理	经董事会审 议比照市场 同类价格	790.24	5.70	508	6.37
北京公交集团	汽车租赁	经董事会审 议比照市场 同类价格	-	-	116.11	12.95
北京八方达客 运有限责任公 司	汽车租赁	经董事会审 议比照市场 同类价格	57.77	1.79	26.11	2.91

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁 起始日	租赁 终止日	本期 租赁费
	北京巴士传媒股份有限 公司	土地及房屋	2009.1.1	2013.12.31	424,000.00
	北京巴士传媒股份有限 公司	土地及房屋	2011.3.1	2019.2.28	600,000.00
	北京市公交汽车驾驶学 校有限公司	土地及房屋	2012.1.1	2012.12.31	1,060,000.00
	北京隆源工贸有限责任 公司	土地及房屋	2012.1.1	2012.12.31	150,000.00
	北京天交报废汽车回收 处理有限责任公司	土地及房屋	2005.1.1	2025.1.1	309,000.00
北京公交集团	北京花园桥丰田汽车销 售服务有限公司	土地及房屋	2006.5.1	2014.4.30	1,558,333.00
	北京花园桥雷克萨斯汽 车销售服务有限公司	土地及房屋	2008.1.1	2027.12.31	1,177,917.48
	北京巴士海依捷汽车服 务有限责任公司	土地及房屋	2005.1.1	2014.12.31	670,002.00
	北京巴士传媒股份有限 公司	土地及房屋	2010.1.1	2017.12.31	1,200,000.00
	北京海文捷汽车销售服 务有限公司	土地及房屋	2011.1.1	2020.12.31	510,000.00
	北京海之沃汽车服务有 限公司	土地及房屋	2010.2.1	2020.1.31	750,000.00

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期租赁费
	北京海之沃汽车服务有限公司	土地及房屋	2010.1.1	2015.12.31	225,000.00
北京北旅时代商务旅游投资有限公司	北京巴士传媒股份有限公司	土地及房屋	2011.10.1	2019.9.30	1,020,000.00
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	2007.7.1	2012.6.30	590,000.00
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	2005.6.1	2014.5.31	300,000.00
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	2008.10.1	2018.9.30	175,000.02
北京北旅时代商务旅游投资有限公司	北京公交广告有限责任公司	公交媒体	2011.7.1	2013.6.30	931,999.98
北京鸿运达物业管理有限责任公司	北京巴士传媒股份有限公司	土地及房屋	2011.3.1	2016.2.28	150,000.00
合计					11,801,252.48

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京巴士海依捷汽车服务有限公司	北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司	4,000.00 [注 1]	2010.10.8	经销商协议到期或终止后5年止	否

[注 1]: 根据本公司之孙公司雷克萨斯与丰田汽车金融(中国)有限公司(以下简称“丰田金融”)签订的《经销商融资协议》、本公司之子公司北京巴士海依捷汽车服务有限公司(以下简称“海依捷公司”)与丰田金融签订的《保证与赔偿协议》、《保证与赔偿协议补充协议》,丰田金融为雷克萨斯从丰田金融接受的承销商处购买车辆提供融资,海依捷公司对上述融资提供保证担保,担保金额4000万元人民币,担保期限从2010年10月8日至经销商协议到期或终止后5年止。

(4) 其他关联交易

经本公司2007年第一次临时股东大会审议并经中国证监会核准,本公司与北京公交集团进行资产重组并签署了《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》,本公司以持有北京八方达客运有限责任公司100%股权置换北京公交集团授予本公司的未来十年公交车身使用权,本公司应付北京公交集团的车身使用费余款26,606.48万元于2008至2017年十年末等额偿还,并按年初应付车身使用费余款的7%向北京公交集团支付资金占用费。期末本公司应付北京公交集团车身使用费及资金占用费余额合计为20,775.99万元,其中本期应付的资金占用费为558.74万元。

5、关联方应收应付款项

北京巴士传媒股份有限公司
 财务报表附注
 2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数	期初数
长期应付款	北京公交集团	133,032,416.34	133,032,416.34
其他应付款	北京公交集团	55,067,945.31	42,533,660.07
一年内到期的非流动负债	北京公交集团	26,606,483.27	26,606,483.27
应付账款	北京公交集团	291,800.00	187,200.00
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
预收账款	北京公交集团	2,430,539.00	392,339.00
预收账款	北京八方达客运有限责任公司	302,500.00	377,900.00
其他应付款	北京天翔国际旅行社有限公司	10,000.00	10,000.00

七、或有事项

截至2012年6月30日，除本附注六、4（3）[注1]的担保事项外，本公司不存在应披露的其他未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至2012年6月30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

截至2012年8月17日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

以公允价值计量的资产

项目	期初数	计入损益的公允价值变动	计入权益及其他的公允价值变动	本期计提的减值	期末数
可供出售金融资产	71,744,400.00	-	9,196,200.00	-	80,940,600.00

截至2012年6月30日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	79,768,446.26	100.00	4,392,508.54	5.51
其中：账龄组合	79,768,446.26	100.00	4,392,508.54	5.51

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	79,768,446.26	100.00	4,392,508.54	-

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	期初数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	101,994,066.67	100.00	5,221,814.51	5.12
其中：账龄组合	101,994,066.67	100.00	5,221,814.51	5.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	101,994,066.67	100.00	5,221,814.51	-

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	77,720,687.04	97.43	3,886,034.35	101,179,992.19	99.20	5,058,999.61
1至2年	1,724,684.74	2.16	344,936.95	814,074.48	0.80	162,814.90
2至3年	323,074.48	0.41	161,537.24	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	79,768,446.26	100.00	4,392,508.54	101,994,066.67	100.00	5,221,814.51

(2) 期末应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 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%
北京金景盛传媒广告有限公司	非关联方	16,617,900.19	1年以内	20.83
北京迈捷广告有限公司	非关联方	13,269,997.91	1年以内	16.64
华夏颐和（北京）广告有限公司	非关联方	8,971,872.46	1年以内	11.25
北京联合力量广告有限公司	非关联方	5,343,284.70	1年以内	6.70
北京浩然正歌广告传媒有限公司	非关联方	5,040,732.80	1年以内	6.32
合计		49,243,788.06		61.74

(4) 截至2012年6月30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) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	141,612,118.47	100.00	8,625.00	0.01
其中：账龄组合	22,200.00	0.02	8,625.00	38.85
其他组合	141,589,918.47	99.98	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	141,612,118.47	100.00	8,625.00	-

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	136,104,840.25	100.00	8,625.00	0.01
其中：账龄组合	69,303.00	0.05	8,625.00	12.45
其他组合	136,035,537.25	99.95	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	136,104,840.25	100.00	8,625.00	--

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	5,500.00	24.77	275.00	62,983.48	79.04	1,060.00
1至2年	-	-	-	16,700.00	20.96	-
2至3年	16,700.00	75.23	8,350.00	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	22,200.00	100.00	8,625.00	79,683.48	100.00	1,060.00

B、其他组合

组合名称	账面余额	坏账准备

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

纳入合并范围的关联方应收款项	141,589,918.47	-
----------------	----------------	---

说明：本公司对纳入合并报表范围的关联方应收款项不计提坏账准备。

(2) 期末其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 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%
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	本公司之子公司	127,636,079.53	2年以内	90.13
北京巴士汽车租赁有限责任公司	本公司之子公司	8,805,000.00	3年以上	6.22
北京隆源工贸有限责任公司	本公司之子公司	5,072,183.34	1年以内	3.58
北京北巴传媒投资有限公司	本公司之子公司	18,958.60	1年以内	0.01
备用金		6,000.00	2至3年	0.01
合计	--	141,538,221.47	-	99.95

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	本公司之子公司	127,636,079.53	90.13
北京巴士汽车租赁有限责任公司	本公司之子公司	8,805,000.00	6.22
北京隆源工贸有限责任公司	本公司之子公司	5,072,183.34	3.58
北京北巴传媒投资有限公司	本公司之子公司	18,958.60	0.01
合计	--	141,532,221.47	99.94

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2012年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	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	99	-	-	-	-
北京巴士汽车租赁有限责任公司	成本法	39,225,901.58	39,225,901.58		39,225,901.58	99.07	99.07	-	4,151,827.02	-	-
北京北巴传媒投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100	-	-	-	-
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	成本法	84,016,127.36	84,016,127.36		84,016,127.36	84	84	-	-	-	-
北京隆源工贸有限责任公司	成本法	15,908,013.18	15,908,013.18		15,908,013.18	100	100	-	-	-	-
北京天交报废汽车回收处理有限责任公司	成本法	18,421,235.70	18,421,235.70		18,421,235.70	76.75	76.75	-	-	-	-
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	成本法	82,123,163.31	82,123,163.31		82,123,163.31	96.93	96.93	-	-	-	-
小计		289,312,188.35	289,312,188.35		289,312,188.35	--	--	--	4,151,827.02	--	-
②对联营企业投资											
北京松芝福田汽车空调有限公司	权益法	10,000,000.00	9,989,619.83	-800.27	9,988,819.56	20.00	20.00	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
小计		24,719,196.06	24,719,196.06		24,719,196.06	16.59	-	-	--	-	-
合计		324,031,384.41	324,021,004.24	-800.27	324,020,203.97	-	-	-	4,151,827.02	-	-

北京巴士传媒股份有限公司
 财务报表附注
 2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	191,699,638.08	191,287,328.62
其他业务收入	574,133.75	8,040.00
营业成本	37,977,605.49	37,300,392.03

(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	191,699,638.08	37,977,605.49	191,287,328.62	37,300,392.03

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	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
北京地区	191,699,638.08	37,977,605.49	191,287,328.62	37,300,392.03

(4) 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%
北京金景盛传媒广告有限公司	37,044,167.67	19.27
北京迈捷广告有限公司	16,723,559.57	8.70
华夏颐和（北京）广告有限公司	12,684,689.30	6.60
北京北广传媒移动电视有限责任公司	12,682,120.00	6.60
北京联合力量广告有限公司	10,769,185.26	5.60
合计	89,903,721.80	46.77

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	-	8,850,632.62
权益法核算的长期股权投资收益	-800.27	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,106,000.00	2,700,000.00
合计	2,105,199.73	11,550,632.62

北京巴士传媒股份有限公司
 财务报表附注
 2012年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,936,817.71	59,614,282.25
加：资产减值准备	-829,305.97	14,739.27
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	721,212.60	592,564.54
无形资产摊销	32,700,000.00	32,718,380.00
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）	-77,881.47	-13,350.18
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）	-963,620.98	3,918,883.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,105,199.73	-11,550,632.62
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）	-678,853.00	-1,635,835.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,218,797.69	-31,238,273.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,804,476.15	24,100,476.78
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	93,726,443.00	76,521,234.93
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	564,888,013.80	411,784,234.67
减：现金的期初余额	469,186,568.34	370,350,098.50
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	95,701,445.46	41,434,136.17

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	598,655.78	处置固定资产净损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,022,916.01	
非经常性损益总额	1,621,571.79	
减：非经常性损益的所得税影响数	391,628.68	
非经常性损益净额	1,229,943.11	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	49,473.92	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,180,469.19	

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	5.19%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.10%	0.17	0.17

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	71,449,566.68
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,180,469.19
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	70,269,097.49
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,337,385,918.35
可供出售金融资产公允价值变动扣除所得税影响后的净资产增减变动	Ei	6,897,150.00
可供出售金融资产公允价值变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,415,732,635.03
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0$	1,376,559,276.69
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	5.19%
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	$Y2=P2/E2$	5.10%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 其他流动资产期末余额 0.00 元，较期初减少 100%，主要是所属子公司银行理财产品到期所致。

(2) 在建工程期末余额 19,766,387.00 元，较期初增加 100%，主要是所属子公司综合楼和停车场改造工程支出所致。

(3) 短期借款期末余额 33,270,426.00 元，较期初增加 87.86%，主要是所属子公司期末汽车销售业务的融资金额增加所致。

(4) 应付账款期末余额 17,627,548.64 元，较期初减少 38.79%，主要是本期汽车销售业务的应付购车款减少所致。

(5) 应交税费期末余额 4,821,677.88 元，较期初减少 56.37%，主要是本期预缴的营业税和增值税进项税增加所致。

(6) 应付股利期末余额 0.00 元，较期初减少 100%，主要是所属子公司的上期应付股利本期已支付。

(7) 营业收入本期发生额 1,456,414,884.30 元，较期初增加 46.70%，主要是汽车销售及服务业务板块业务收入增加所致。

(8) 营业成本本期发生额 1,119,181,223.57 元，较期初增加 59.83%，主要是汽车销售及服务业务板块业务收入增加成本也相应增加造成。

(9) 资产减值损失本期发生额 905,381.41 元，较上期减少 51.53%，主要是本期应收款项增长金额较上年同期下降导致本期计提坏账准备较上年同期减少所致。

(10) 营业外收入本期发生额 1,993,770.44 元，较上期减少 54.21%，主要是本期政府补助减少所致。

(11) 所得税费用本期发生额 25,409,223.70 元，较上期增加 121.54%，主要是本期按税法及相关规定计算的当期所得税费用增加所致。

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五届董事会第八次会议于 2012 年 8 月 17 日批准。

北京巴士传媒股份有限公司

2012 年 8 月 17 日