

公司代码：600386

公司简称：北巴传媒

# 北京巴士传媒股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王春杰、阎广兴、主管会计工作负责人石春国及会计机构负责人(会计主管人员)范勇杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营构成实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的风险事项，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”之“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	18
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	120

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
北京公交集团	指	北京公共交通控股(集团)有限公司
北巴传媒、公司	指	北京巴士传媒股份有限公司
海依捷	指	北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司
隆源工贸	指	北京隆源工贸有限责任公司
海文捷	指	北京海文捷汽车销售服务有限公司
雷克萨斯	指	北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司
花园桥丰田	指	北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司
海之沃	指	北京海之沃汽车服务有限公司
元之沃	指	北京元之沃汽车服务有限公司
雁之沃	指	大同雁之沃汽车服务有限公司
临汾海之沃	指	临汾海之沃汽车服务有限公司
柳州海腾	指	柳州海腾汽车销售服务有限公司
天交公司	指	北京天交报废汽车回收处理有限责任公司
公交驾校	指	北京市公交汽车驾驶学校有限公司
巴士租赁	指	北京巴士汽车租赁有限责任公司
公交广告	指	北京公交广告有限责任公司
隆瑞三优	指	隆瑞三优新能源汽车科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北京巴士传媒股份有限公司
公司的中文简称	北巴传媒
公司的外文名称缩写	BEIJING BASHI MEDIA CO., LTD
公司的法定代表人	王春杰

### 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、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区紫竹院路32号
公司注册地址的邮政编码	100048

公司办公地址	北京市海淀区紫竹院路32号
公司办公地址的邮政编码	100048
公司网址	http://www.bbcm.com.cn
电子信箱	bbcm@bbcm.com.cn

#### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	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（法律事务部）

#### 五、 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

适用 不适用

#### 七、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,469,823,209.95	2,053,786,504.65	20.26
归属于上市公司股东的净利润	53,224,547.98	40,039,570.22	32.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	52,186,677.76	34,871,837.68	49.65
经营活动产生的现金流量净额	123,799,451.09	56,403,151.67	119.49
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,837,812,605.96	1,774,929,147.90	3.54
总资产	4,616,621,903.50	4,807,405,374.60	-3.97

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.05	40.00
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.05	40.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.07	0.04	75.00
加权平均净资产收益率(%)	2.95	2.20	增加0.75个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.89	1.91	增加0.98个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,680,478.35	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	349,006.52	详见本附注十四、1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,004,840.02	
少数股东权益影响额	627,274.34	
所得税影响额	-614,048.97	
合计	1,037,870.22	

#### 十、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

北巴传媒公司自上市以来，历经多次资产重组和业务整合，目前主要经营广告传媒、汽车服务两大业务板块。

（一）广告传媒业务的经营模式及行业情况：

公司广告传媒业务板块主要经营北京公交集团所拥有的公交车身、车载移动电视、车内小媒体、候车亭灯箱和场站媒体等公交广告媒体及相关传媒业务。

#### 1. 公交车身媒体业务

报告期末，公司主营运营车辆 19179 辆，其中单层车数量 17753 辆，双层车数量 1426 辆，分别由广告分公司下设的白马、CBS、七彩营销中心和广告分公司业务经营部负责经营。

#### 2. 候车亭灯箱及其他公交广告媒体业务

报告期末，公司主营 9939 块候车亭灯箱，28000 块车内挂板，2031 块户外站牌等公交媒体资源。其中，候车亭灯箱媒体和车内媒体分别与各合作方合作经营，站牌媒体由公司自主经营。

#### 3. 公交车内移动电视、电子站牌、场站 LED 屏等公交数字媒体业务：

报告期末，公司主营的北京公交移动电视终端车辆数为 8954 辆，分布在 522 条线路，公交场站 LED 大屏 66 套，采用合作经营和自主经营相结合的模式。

（二）汽车服务业务的经营模式及行业情况：

公司汽车业务服务板块主要包括车辆驾驶员培训、车辆销售和维修保养、汽车租赁、车辆报废回收拆解、新能源充电服务等子业务。

#### 1、车辆驾驶员培训一条龙服务业务：

公司控股子公司公交驾校始建于 1954 年，是可同时容纳千余部教练车训练、考试、场校合一的大型国有汽车驾驶培训学校，主要面向公交和社会学员提供车辆驾驶员培训一条龙服务。

**2、小型乘用车销售、维修与售后的汽车 4S 店业务：**

公司控股子公司海依捷公司作为北巴传媒小型乘用车的汽车服务平台，目前旗下拥有上海大众、一汽丰田、雷克萨斯、广汽本田、沃尔沃、东风日产、东风雷诺、北京奔驰、奔驰改装（MKB）、车丽屋等 10 个品牌的 16 家汽车服务公司，具有完整的汽车销售服务体系和汽车维修保养实力。

**3、车辆租赁业务：**

公司控股子公司巴士租赁公司现共设有六个经营部，分布在花园村、三义庙、展览路、亚运村等地，共有租赁车辆 825 辆，含电动车 107 辆。

**4、车辆报废拆解和回收再利用业务：**

公司全资子公司天交公司是北京市公安局、公安交通管理局对社会营运车辆、公交车辆、涉外牌照车辆和罚没车辆的指定拆解厂家，主要经营报废汽车的收购、解体，兼营废旧物资的回收与再生利用业务。

**5、新能源充电服务业务：**

公司控股子公司隆瑞三优公司主要经营新能源充电服务设施的建设、运营和服务工作，截至报告期末，隆瑞三优公司已有 125 处充电站，711 个公交充电桩和 24 个社会充电桩投入运营，主要为控股股东北京公交集团 6,378 辆纯电动公交车和部分社会新能源车辆提供充电服务。

**二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明**

适用 不适用

**三、报告期内核心竞争力分析**

适用 不适用

1、广告传媒板块：随着市政府对户外广告管理的日趋严格，北京的户外媒体资源也愈发稀缺，而公交广告媒体以其覆盖面广、运营时间长、视觉冲击力强等特性，满足了商家产品广告宣传的不同需求；同时，北巴传媒各营销团队具有完善的业务渠道、成熟的销售网络和丰富的管理经验，在多年来户外媒体的经营管理中确立了强有力的竞争地位。

2、汽车服务板块：全球汽车产业正在转型升级，汽车行业竞争正由制造领域向服务领域延伸。公司汽车服务业务板块由驾驶培训、汽车租赁、整车销售、维修保养、拆解回收、新能源充电服务等业务构成，近年来业务发展迅速。一方面已建成成熟和完整的销售和售后服务体系，并逐步搭建新能源充电服务网络平台；另一方面各子业务具有良好的地域优势，且产业板块间的关联性强，已建立形成了业务间的联动共赢机制；多项汽车后服务业务属于朝阳产业，业务拓展空间较大。

3、运营机制保障：经过多年来的市场运作，公司在广告传媒和汽车服务领域已经积累了较为丰富的运营管理经验及专业管理人才，并制定了明确的中长期发展战略。清晰的经营思路、成熟的运营机制、规范的内部管理、稳定的人员队伍以及和谐的企业文化，都保证了公司的可持续健康发展。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司董事会按照年初整体工作部署，紧紧围绕发展目标，扎实工作、稳中求进，较好地完成了上半年的各项工作任务。2019 年 1-6 月，公司累计完成营业收入 246,982.32 万元，比上年同期增长了 20.26%，实现利润总额 9,062.69 万元，比上年同期增长了 17.04%。实现归属于母公司净利润 5,322.45 万元，比上年同期增长了 32.93%。每股收益为 0.07 元。

报告期内，广告传媒板块全面落实公司全面深化改革要求，以流程再造为契机，以信息建设为抓手，进一步规范车身媒体广告业务流程，建立健全媒体资源台账，制定了“大销售、大合同、大媒介、大生产”的优化方案，强化媒体管理和客户管理；同时充分调研新整合的媒体资源，积极创新营销策略，加快推进媒体网络平台建设工作，进一步提升行业影响力和北巴传媒的品牌价值。汽车服务板块认真分析汽车服务市场的发展态势，研究未来行业格局，不断拓宽经营渠道，丰富优化汽车服务板块的品牌结构，加快推动公交新能源充电服务设施的建设运营工作，完成隆瑞三

优新能源智慧管理平台一期建设，并规划、布局社会充电服务网络；同时采用多种方式提升各子行业的服务质量和水平，强化板块间的协同联动，进一步增强公司汽车服务板块的整体盈利水平和核心竞争力。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,469,823,209.95	2,053,786,504.65	20.26
营业成本	2,079,960,400.89	1,682,718,418.25	23.61
销售费用	118,743,570.37	109,643,761.98	8.30
管理费用	129,899,654.70	136,084,611.08	-4.54
财务费用	40,637,449.26	48,312,605.40	-15.89
经营活动产生的现金流量净额	123,799,451.09	56,403,151.67	119.49
投资活动产生的现金流量净额	-158,446,580.12	14,807,426.87	-1,170.05
筹资活动产生的现金流量净额	-197,604,815.91	295,768,344.70	-166.81

营业收入变动原因说明:主要是由于子公司海依捷下属 4S 店销售及维修业务收入增加以及隆瑞三优新能源充电服务业务收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要是由于子公司海依捷下属 4S 店销售及维修业务以及隆瑞三优新能源充电服务业务收入增加导致成本相应增加所致。

销售费用变动原因说明:主要是由于子公司海依捷下属 4S 店销售业务收入增加导致销售费用相应增加。

管理费用变动原因说明:主要是由于本期支付的职工薪酬比上年同期减少所致。

财务费用变动原因说明:主要是由于本公司债券利息减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于子公司海依捷下属 4S 店销售及维修业务以及隆瑞三优新能源充电服务业务收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于子公司隆瑞三优本期公交车辆充电桩工程本期投资额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于子公司隆瑞三优融资租赁增加以及北巴传媒公司支付车身媒体使用权利息和偿还部分银行贷款所致。

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资	上期期末数	上期期末数占总资	本期期末金额较上期期	情况说明
------	-------	----------	-------	----------	------------	------



		产的比例 (%)		产的比例 (%)	末变动比例 (%)	
应收票据	52,517,060.00	1.14	-	-	-	主要是由于本公司本期收到银行承兑汇票所致
应收账款	290,513,515.67	6.29	217,595,140.64	4.53	33.51	主要是由于子公司海依捷下属4S店及隆瑞三优应收账款增加所致
在建工程	270,396,474.21	5.86	182,772,665.22	3.80	47.94	主要是由于子公司隆瑞三优新能源充电桩工程项目增加所致
短期借款	204,682,084.05	4.43	577,894,432.11	12.02	-64.58	主要是由于北巴传媒公司本期偿还银行贷款所致
应付账款	139,438,428.08	3.02	225,587,147.44	4.69	-38.19	主要是由于子公司海依捷下属4S店应付账款减少所致
预收款项	162,439,712.48	3.52	114,606,943.52	2.38	41.74	主要是由于子公司公交驾校预收款项增加所致
长期借款	100,000,000.00	2.17	-	-	-	主要是由于北巴传媒公司本期取得银行贷款所致
应交税费	25,016,083.87	0.54	46,792,767.75	0.97	-46.54	主要是由于缴纳企业所得税所致
递延所得税负债	11,265,092.30	0.24	7,500,617.30	0.16	50.19	主要是由于北巴传媒公司其他权益工具投资公允价值上升所致
其他综合收益	33,795,276.88	0.73	22,501,851.88	0.47	50.19	主要是由于北巴传媒公司其他权益工具投资公允价值上升所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值
货币资金	173,061,262.75
存货	361,113,583.90
合计	534,174,846.65

说明：公司主要受限资产为公司缴存银行承兑汇票保证金、经销商整车结算保证金和用于抵押的库存商品。详见第十节之“七、49 所有权或使用权受到限制的资产”部分内容。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本报告期内，公司新增对子公司的投资额为4,462.60万元。

被投资的公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例
北京巴士汽车租赁有限责任公司	汽车租赁	100%
隆瑞三优新能源汽车科技有限公司	新能源充电服务	40%

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司（以下简称“松芝股份”）于2010年7月20日首次公开发行股票并上市，本公司原持有松芝股份702.00万股，初始投资成本2,700万元，占松芝股份总股本2.25%，2014年度依据《松芝股份2013年度权益分派实施公告》，所持股份每10股转增3股，故所持股数变更为912.60万股；2015年因松芝股份股本总额变动，持股比例变更为2.16%；本期依据《松芝股份2017年度权益分派实施公告》，所持股份每10股转增5股，故所持股数变更为1,368.90万股，因股本总额变动，持股比例变更为2.18%。报告期末其股票收盘价为5.19元/股。

单位：元币种：人民币

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	27,000,000	2.18	71,045,910	821,340	15,057,900	其他权益工具投资	购买
合计		27,000,000	/	71,045,910	821,340	15,057,900	/	/

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

(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 29,856.32 万元，净资产 28,266.18 万元，营业收入 5,910.19 万元，营业利润 4,471.62 万元，净利润 3,352.20 万元。

(2) 北京巴士汽车租赁有限责任公司，全资子公司，主营汽车租赁，注册资本 4,280.00 万元，总资产 9,176.56 万元，净资产 5,509.30 万元，营业收入 2,588.86 万元，营业利润 77.88 万元，净利润 60.07 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 32,982.47 万元，净资产 8,114.28 万元，营业收入 7,333.14 万元，营业利润-2,058.91 万元，净利润-1,998.39 万元。

(4) 北京天交报废汽车回收处理有限责任公司，全资子公司，主营汽车报废解体，注册资本 800.00 万元，总资产 9,274.68 万元，净资产 2,037.01 万元，营业收入 1,855.60 万元，营业利润 369.96 万元，净利润 277.47 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 117,898.11 万元，净资产 10,393.95 万元，营业收入 192,587.23 万元，营业利润-652.71 万元，归属于母公司净利润-441.34 万元。

(6) 北京北巴传媒投资有限公司，全资子公司，主营投资业务，注册资本 1,000.00 万元，总资产 1,347.45 万元，净资产 1,201.84 万元，营业收入 393.78 万元，营业利润 17.55 万元，净利润 17.01 万元。

(7) 隆瑞三优新能源汽车科技有限公司，控股子公司，控股比例 40%，主营新能源充电服务，注册资本 5,000.00 万元，总资产 109,235.72 万元，净资产 12,190.56 万元，营业收入 19,694.29 万元，营业利润 3,150.46 万元，净利润 2,364.69 万元。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

□适用 √不适用

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**三、承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

□适用 √不适用

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年度公司与控股股东及其附属企业发生的购买商品、销售商品、提供劳务等日常关联交易事项	详情请见 2019 年 3 月 20 日公司在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上刊登的临 2019-005 号公告。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京公交控股（集团）有限公司	母公司				79,068,383.62	-2,225,126.81	76,843,256.81
北京公交集团资产管理有限公司	母公司的全资子公司				3,476,445.00	663,298.61	4,139,743.61
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				-	7,081.20	7,081.20
北京北汽出租汽车	母公司的全				5,984.62	533,899.98	539,884.60

集团有限责任公司	子公司						
北京八方达客运有 限责任公司	母公司的全 资子公司				-	103,095.00	103,095.00
北京市公交房地 产开发公司	母公司的全 资子公司				-	101,089.31	101,089.31
合计					82,550,813.24	-816,662.71	81,734,150.53
关联债权债务形成原因		由于公司的行业特点形成					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		不影响上市公司的独立性，没有损害公司及中小股东的利益。					

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
公司对子公司的担保情况	
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
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	4,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.04
担保情况说明	根据本公司子公司之子公司北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限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》、本公司之子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任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》，丰田金融为北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司从丰田金融接受的承销商处购买车辆提供融资，海依捷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。

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司之全资子公司北京天交报废汽车回收处理有限责任公司是北京市商务委员会批准的北京市国有大型报废机动车拆解企业，主要经营报废汽车的收购、解体等业务。

天交公司在车辆解体过程中产生的固体废物，主要为报废车辆回收的废旧蓄电池和报废汽车矿物油。由于天交公司 2018 年度固体废物的产生和转移总量超过 100 吨，天交公司 2019 年被北京市环保局列入排污企业名录--第三大类中第二小类固体废物重点监管单位。

一直以来，天交公司对上述固体废物均采用集中回收、集中存放、按期按量的方式进行转移，固体废物的转移的合作单位均为具有相应资质的回收企业；并根据日常产生固体废物的入库数量，在达到转移标准时，交由转移单位进行转移。转移单位另行按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律文件要求，进行上述固体废物的处置。本报告期内，天交公司共转移废旧蓄电池 155 吨，转移废油料 54 吨，不存在违反规定超标排放的情况。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

天交公司设立了专业部门，专人负责固体废物的转移管理工作，并按照行业规定建立处理流程，选择符合环保要求的转移企业，按期按量进行固体废物的转移。同时，根据《大气污染物综合排放标准》（DB11/501-2017）的有关要求，天交公司已购置废气回收过滤设备，及时净化处置回收区域产生的挥发性气体（VOCs）。

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

根据《中华人民共和国环境影响评价法》（中华人民共和国主席令第四十八号）和《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》（国环规环评〔2017〕4号）文件精神及实施细则和标准，天交公司已委托北京世纪大千环境科技有限公司进行建设项目环境影响评价的检测与验收工作，并于 2018 年底获得了环保局出具的环评验收报告。

##### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

天交公司编制了环境突发应急预案，并按照环保有关规定设立应急等级，成立专项工作小组，具体负责并落实环境突发及应急预案等工作要求。

##### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

按照《关于印发〈重点排污单位名录管理规定（试行）〉的通知》（环办监测〔2017〕86号）要求，天交公司制定了环境自行检测方案，主要自行监测方式为：委托谱尼测试集团股份有限公司定期对公司进行环境监测，双方签署《监测服务协议》并约定，监测周期为每季度一次，监测标准为《固定污染源废气低浓度颗粒物的测定重量法》（HJ836-2017）、《固定污染源排气中非甲烷总烃的测定气相色谱法》（HJ/T 38-1999）等。下一步，天交公司将继续按照相关要求，向环保部门上报监测报告和进行相关数据的公示。

##### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**适用 不适用**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**适用 不适用**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用**1、关于受让孙公司隆瑞三优股权并注销全资子公司的事项**

为进一步优化公司管理架构，缩减管理层级，经公司第七届董事会第十一次会议审议通过，公司受让全资子公司北京隆源工贸有限责任公司持有其子公司隆瑞三优新能源汽车科技有限公司40%的股权、并注销清算全资子公司北京隆源工贸有限责任公司。上述股权转让和清算注销事项已分别于2019年4月30日和2019年8月15日完成。公司于4月28日支付了本次股权转让价款2,876.23万元。上述事项完成后，公司持有隆瑞三优公司40%的股权。

**2、关于收购子公司巴士租赁0.93%股权的事项**

为进一步加大公司对子企业的管控能力，公司于2019年3月28日通过协议转让的方式收购北京医学之星医院投资管理有限公司所持有的北京巴士汽车租赁有限责任公司0.93%的股权，并于2019年4月16日完成了工商变更登记手续，2019年4月24日支付本次股权转让价款53.29万元。上述股权收购事项完成后，公司持有巴士租赁公司100%股权。

**3、关于清算注销子公司世巴传媒的事项**

为进一步优化公司管理架构，缩减管理层级，经公司第七届董事会第十二次会议审议通过，公司拟清算并注销子公司北京世巴传媒有限公司（以下简称“世巴传媒”）。世巴传媒注销后，本公司将由其广告分公司承接世巴传媒公司原有业务，不会对本公司的经营成果产生重大的影响。截至目前，世巴传媒工商及税务注销事项正在办理中。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、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。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用



## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,279
------------------	--------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
北京公共交通控股(集团)有限公司	0	443,520,000	55	0	无	0	国有法人
黎虹	5,207,500	5,207,500	0.65	0	无	0	境内自然人
黄超	3,351,000	5,075,000	0.63	0	无	0	境内自然人
周浩良	1,295,800	3,501,500	0.43	0	无	0	境内自然人
王燕亭	0	3,445,500	0.43	0	无	0	境内自然人
郭新民	0	3,028,148	0.38	0	无	0	境内自然人
潘剑林	50,000	2,820,000	0.35	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	2,794,100	2,794,100	0.35	0	无	0	其他
杨玉鹏	2,614,600	2,614,600	0.32	0	无	0	境内自然人
荣军	400,000	2,315,848	0.29	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京公共交通控股(集团)有限公司	443,520,000	人民币普通股	443,520,000				
黎虹	5,207,500	人民币普通股	5,207,500				
黄超	5,075,000	人民币普通股	5,075,000				
周浩良	3,501,500	人民币普通股	3,501,500				
王燕亭	3,445,500	人民币普通股	3,445,500				
郭新民	3,028,148	人民币普通股	3,028,148				
潘剑林	2,820,000	人民币普通股	2,820,000				
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	2,794,100	人民币普通股	2,794,100				
杨玉鹏	2,614,600	人民币普通股	2,614,600				
荣军	2,315,848	人民币普通股	2,315,848				

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。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
高菲	不再担任公司监事	离任
庞鸿生	担任公司监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2019年3月18日，经公司第七届监事会第八次会议审议通过，高菲女士由于工作变动辞去公司监事职务，并提名增补庞鸿生先生为公司第七届监事会监事。

2、2019年6月28日，经公司2018年年度股东大会审议通过，增补庞鸿生先生为公司第七届监事会监事。

三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
北京巴士传媒股份有限公司	15北巴债	122398	2015年7月14日	2020年7月14日	600.00	5.00	按年付息，到期一次还本；利息	上海证券交易所

2015 年公司债券							每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。
------------	--	--	--	--	--	--	-----------------------

#### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司于 2015 年 7 月 14 日发行的北京巴士传媒股份有限公司 2015 年公司债券(以下简称“本期债券”)已于 2019 年 7 月 15 日支付本期债券自 2018 年 7 月 14 日至 2019 年 7 月 13 日期间的利息。按照《北京巴士传媒股份有限公司关于“15 北巴债”公司债券票面利率调整的公告》，本期债券自 2018 年 7 月 14 日至 2019 年 7 月 13 日期间的票面年利率为 5.00%，每手“15 北巴债”债券(面值人民币 1,000 元)，派发利息为人民币 50.00 元(含税)。本期债券付息金额为人民币 30 万元(含税)。

付息债权登记日：2019 年 7 月 12 日；债券付息日：2019 年 7 月 15 日。

本次付息对象为截止 2019 年 7 月 12 日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体“15 北巴债”持有人。

#### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

2015 年 7 月 15 日，公司完成 7 亿元公司债券的发行工作。本次债券的期限为 5 年，附第 3 年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为 2018 年 7 月 14 日。2018 年 6 月 13 日，公司披露了《关于“15 北巴债”公司债券回售的公告》和《关于“15 北巴债”公司债券票面利率调整的公告》，并于 2018 年 6 月 14 日、6 月 15 日和 6 月 16 日分别披露了《关于“15 北巴债”公司债券回售的第一次提示性公告》、《关于“15 北巴债”公司债券回售的第二次提示性公告》以及《关于“15 北巴债”公司债券回售的第三次提示性公告》。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据，“15 北巴债”公司债券的回售有效申报数量为 694,000 手，回售价格为人民币 100 元/张(不含利息)，回售金额为 694,000,000.00 元。经此次债券回售后，“15 北巴债”公司债券在上海证券交易所上市并交易的数量变更为 6,000 手；本期债券发行时票面利率为 4.40%，根据当前市场环境，本公司选择上调票面利率 60 个基点，即本期债券后续期限票面利率为 5.00%，并在本期债券存续期后 2 年(2018 年 7 月 14 日至 2020 年 7 月 13 日)固定不变。

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	上海浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 2203 室
	联系人	朱明强、许佳伟
	联系电话	021-68801565
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508

其他说明：

□适用 √不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司“15 北巴债”面向合格投资者公开发行公司债券，募集资金总额为 7 亿元，已按照募集说明书上列明的用途，用于补充公司营运资金。

## 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

根据监管部门和联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）对跟踪评级的有关要求，联合评级将在债券存续期内，每年对公司本期债券进行一次定期跟踪评级，并在本次债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

联合评级将密切关注重公司的经营管理状况及相关信息，如发现公司或本次债券相关要素出现重大变化，或发现其存在或出现可能对信用等级产生较大影响的重大事件时，联合评级将落实有关情况并及时评估其对信用等级产生的影响，据以确认或调整本次债券的信用等级。

跟踪评级报告将同时在评级机构(www.unitedratings.com.cn)和交易所网站(www.sse.com.cn)予以公告，且交易所网站公告披露时间不晚于在其他交易场所、媒体或者其他场合公开披露的时间。

联合评级在对本公司经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上，于2019年5月15日出具了《北京巴士传媒股份有限公司2019年公司债券跟踪评级分析报告》(联合评字[2019]669号)，维持公司“AA”的主体长期信用等级，评级展望维持“稳定”，同时维持“15北巴债”“AA+”的债项信用等级。

《北京巴士传媒股份有限公司2019年公司债券跟踪评级分析报告》详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司控股股东北京公共交通控股(集团)有限公司为公司2015年公司债券提供无条件、不可撤销的连带责任保证担保，担保范围包括公司2015年公司债券本金及其利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用及其他支付的费用。

公司主营业务的盈利是偿债资金的主要来源。报告期内，公司主营业务经营良好，稳定的现金流入对公司债券的偿付提供了有利的保障。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“15北巴债”的债券受托管理人为中信建投证券股份有限公司。报告期内，中信建投证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》约定履行受托管理人职责。中信建投证券股份有限公司于2019年6月6日在上海证券交易所网站披露了《北京巴士传媒股份有限公司2015年公司债券受托管理事务报告(2018)》，债券持有人有权随时查阅已披露受托管理人报告。

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.47	1.23	19.69	
速动比率	1.19	0.96	23.67	
资产负债率(%)	57.56	60.54	-4.92	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	-	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	13.94	7.17	9.44	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	-	

## 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

## 十一、 公司报告期内的银行授信情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	金融机构名称	授信额度	1-6月借款额	1-6月还款额
北巴传媒	江苏银行股份有限公司北京分行	300,000,000.00	-	200,000,000.00
北巴传媒	宁波银行股份有限公司北京分行	200,000,000.00	30,000,000.00	148,260,000.00
北巴传媒	兴业银行股份有限公司北京世纪坛支行	200,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
北巴传媒	中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行	100,000,000.00	70,000,000.00	-
海依捷	宁波银行股份有限公司北京分行营业部	20,000,000.00	20,000,000.00	-
海文捷	广发银行股份有限公司工体支行	40,000,000.00	117,395,000.00	63,654,585.25
海文捷	中信银行股份有限公司富华大厦支行	33,000,000.00	3,600,000.00	42,967,430.02
花园桥雷克萨斯	丰田汽车金融(中国)有限公司	40,000,000.00	238,049,280.00	232,218,520.00
海之沃	平安银行股份有限公司上海延东支行	50,000,000.00	52,973,610.57	65,419,695.74
海之沃	广发银行股份有限公司上海福州路支行	180,000,000.00	425,231,424.92	484,261,568.85
元之沃	平安银行股份有限公司上海延东支行	50,000,000.00	30,470,502.58	22,552,697.51
元之沃	广发银行股份有限公司上海福州路支行	90,000,000.00	210,162,964.80	245,478,373.14
大同市雁之沃	广发银行股份有限公司上海福州路支行	15,000,000.00	39,376,566.54	26,223,214.56
运城海之沃	广发银行股份有限公司上海福州路支行	18,750,000.00	46,681,486.64	45,890,547.48
临汾海之沃	广发银行股份有限公司上海福州路支行	12,000,000.00	49,712,985.11	50,906,612.91
合计		1,348,750,000.00	1,433,653,821.16	1,727,833,245.46

## 十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用□不适用

报告期内,公司切实履行公司债券募集说明书相关约定及承诺,未有损害债券投资者利益的情况。

## 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用□不适用

报告期内,公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：北京巴士传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	916,255,809.87	1,219,874,436.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	52,517,060.00	
应收账款	七、3	290,513,515.67	213,618,692.25
应收款项融资			
预付款项	七、4	304,803,270.68	253,471,829.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、5	37,602,878.48	43,532,885.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	380,291,107.38	481,064,439.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	43,139,281.47	36,957,574.74
流动资产合计		2,025,122,923.55	2,248,519,859.08
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			271,988,010.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、8	25,850,736.29	22,997,863.49
长期股权投资	七、9	209,465,693.09	209,465,693.09
其他权益工具投资	七、10	288,060,369.18	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七、11	1,134,797,187.17	1,166,912,712.67
在建工程	七、12	270,396,474.21	182,772,665.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、13	532,505,883.31	548,725,293.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、14	53,719,594.77	57,723,082.33
递延所得税资产	七、15	9,724,874.95	8,934,163.06
其他非流动资产	七、16	66,978,166.98	89,366,032.20
非流动资产合计		2,591,498,979.95	2,558,885,515.52
资产总计		4,616,621,903.50	4,807,405,374.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、17	204,682,084.05	577,894,432.11
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、18	481,885,229.71	520,287,798.57
应付账款	七、19	139,438,428.08	225,587,147.44
预收款项	七、20	162,439,712.48	114,606,943.52
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、21	4,620,542.05	5,377,467.61
应交税费	七、22	25,016,083.87	46,792,767.75
其他应付款	七、23	224,908,579.21	228,110,683.90
其中：应付利息		555,287.69	140,547.95
应付股利		7,782,436.29	10,514,736.37
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、24	137,005,809.47	115,269,588.25
其他流动负债			
流动负债合计		1,379,996,468.92	1,833,926,829.15
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、25	100,000,000.00	
应付债券	七、26	5,986,684.04	5,980,328.73
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、27	1,154,286,035.55	1,056,986,307.56
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七、28	5,591,422.37	6,097,915.67
递延所得税负债	七、15	11,265,092.30	7,247,002.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,277,129,234.26	1,076,311,554.46
负债合计		2,657,125,703.18	2,910,238,383.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、29	806,400,000.00	806,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、30	230,436,138.52	230,459,362.14
减：库存股			
其他综合收益	七、31	33,795,276.88	21,741,007.50
专项储备			
盈余公积	七、32	184,576,563.39	184,427,119.21
一般风险准备			
未分配利润	七、33	582,604,627.17	531,901,659.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,837,812,605.96	1,774,929,147.90
少数股东权益		121,683,594.36	122,237,843.09
所有者权益（或股东权益）合计		1,959,496,200.32	1,897,166,990.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,616,621,903.50	4,807,405,374.60

法定代表人：王春杰 主管会计工作负责人：石春国 会计机构负责人：范勇杰

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：北京巴士传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		186,392,551.98	436,504,887.21
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		86,517,060.00	153,260,000.00
应收账款	十五、1	72,174,463.19	102,800,766.76
应收款项融资			
预付款项		5,006,453.89	5,313,563.03
其他应收款	十五、2	625,155,671.56	582,753,525.22
其中：应收利息			
应收股利		176,136,413.74	176,136,413.74
存货		7,897,948.08	7,897,948.08



持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,859,063.87	5,055,609.14
流动资产合计		991,003,212.57	1,293,586,299.44
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			271,988,010.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	607,811,879.50	563,185,854.42
其他权益工具投资		288,060,369.18	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,057,048.77	12,051,243.95
在建工程		7,352,467.18	4,927,531.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		514,421,507.42	531,255,074.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,855,586.17	7,601,411.69
递延所得税资产		4,020,773.76	4,518,921.01
其他非流动资产		62,777,345.12	84,674,482.76
非流动资产合计		1,501,356,977.10	1,480,202,530.73
资产总计		2,492,360,189.67	2,773,788,830.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		135,000,000.00	483,260,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		9,397,239.75	4,806,457.92
应付职工薪酬		1,505,985.53	1,907,806.09
应交税费		4,054,110.45	12,696,972.23
其他应付款		80,531,898.30	87,857,842.75
其中：应付利息		555,287.69	140,547.95
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		69,881,144.98	71,552,290.00
其他流动负债			
流动负债合计		300,370,379.01	662,081,368.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	
应付债券		5,986,684.04	5,980,328.73

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		489,168,015.00	572,418,320.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		11,265,092.30	7,247,002.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		606,419,791.34	585,645,651.23
负债合计		906,790,170.35	1,247,727,020.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		806,400,000.00	806,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		255,480,415.19	240,149,533.11
减：库存股			
其他综合收益		33,795,276.88	21,741,007.50
专项储备			
盈余公积		184,576,563.39	184,427,119.21
未分配利润		305,317,763.86	273,344,150.13
所有者权益（或股东权益）合计		1,585,570,019.32	1,526,061,809.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,492,360,189.67	2,773,788,830.17

法定代表人：王春杰 主管会计工作负责人：石春国 会计机构负责人：范勇杰

### 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		2,469,823,209.95	2,053,786,504.65
其中：营业收入	七、34	2,469,823,209.95	2,053,786,504.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,381,036,723.73	1,987,418,202.85
其中：营业成本	七、34	2,079,960,400.89	1,682,718,418.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	七、35	11,795,648.51	10,658,806.14
销售费用	七、36	118,743,570.37	109,643,761.98
管理费用	七、37	129,899,654.70	136,084,611.08
研发费用			
财务费用	七、38	40,637,449.26	48,312,605.40
其中：利息费用		38,959,901.21	50,225,015.39
利息收入		3,690,645.24	5,615,646.40
加：其他收益	七、39	349,006.52	145,886.02
投资收益（损失以“-”号填列）	七、40	821,340.00	5,501,260.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、41	-5,619.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、42		2,751,556.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、43	1,710,306.94	2,422,305.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		91,661,520.54	77,189,310.19
加：营业外收入	七、44	709,370.78	530,338.73
减：营业外支出	七、45	1,744,039.39	286,605.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,626,851.93	77,433,043.92
减：所得税费用	七、46	37,293,307.97	22,085,657.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,333,543.96	55,347,386.20
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		53,333,543.96	55,347,386.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		53,224,547.98	40,039,570.22
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		108,995.98	15,307,815.98
六、其他综合收益的税后净额		11,293,425.00	-18,172,147.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		11,293,425.00	-18,172,147.50
（一）不能重分类进损益的其他		11,293,425.00	

综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		11,293,425.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-18,172,147.50
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-18,172,147.50
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		64,626,968.96	37,175,238.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		64,517,972.98	21,867,422.72
归属于少数股东的综合收益总额		108,995.98	15,307,815.98
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	0.05

法定代表人：王春杰 主管会计工作负责人：石春国 会计机构负责人：范勇杰

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十五、4	167,794,323.22	138,174,785.55
减：营业成本	十五、4	48,559,031.40	35,458,452.34
税金及附加		5,173,918.63	4,865,524.58
销售费用		32,223,593.00	34,914,659.85
管理费用		32,416,202.03	29,289,648.11

研发费用			
财务费用		10,954,311.53	22,011,505.17
其中：利息费用		25,137,338.35	45,507,902.09
利息收入		14,395,639.92	27,927,180.07
加：其他收益			58,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	821,340.00	50,188,603.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,048,328.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,434,732.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,949.21	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,334,986.03	63,316,331.55
加：营业外收入		0.01	
减：营业外支出			33,860.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,334,986.04	63,282,471.05
减：所得税费用		9,706,369.87	4,420,631.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,628,616.17	58,861,839.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,628,616.17	58,861,839.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		11,293,425.00	-18,172,147.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		11,293,425.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		11,293,425.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-18,172,147.50
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-18,172,147.50
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		41,922,041.17	40,689,691.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王春杰 主管会计工作负责人：石春国 会计机构负责人：范勇杰

### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		2,690,767,011.24	2,371,390,416.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、47、(1)	18,197,362.77	-
经营活动现金流入小计		2,708,964,374.01	2,371,390,416.65
购买商品、接受劳务支付的现金		2,154,123,676.43	1,948,873,110.46
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		202,524,533.46	217,976,502.92
支付的各项税费		102,013,898.94	81,835,844.17
支付其他与经营活动有关的现金	七、47、(2)	126,502,814.09	66,301,807.43
经营活动现金流出小计		2,585,164,922.92	2,314,987,264.98
经营活动产生的现金流量净额		123,799,451.09	56,403,151.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		821,340.00	912,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,170,586.51	5,961,086.32
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	七、47、(3)	20,000,000.00	355,204,306.99
投资活动现金流入小计		25,991,926.51	362,077,993.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,905,643.63	107,270,566.44
投资支付的现金		532,863.00	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、47、(4)	-	240,000,000.00
投资活动现金流出小计		184,438,506.63	347,270,566.44
投资活动产生的现金流量净额		-158,446,580.12	14,807,426.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		271,964,273.57	338,260,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、47、(5)	167,800,000.00	19,000,000.00
筹资活动现金流入小计		439,764,273.57	357,260,000.00
偿还债务支付的现金		388,501,681.63	20,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,448,854.15	10,565,976.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	3,483,259.36
支付其他与筹资活动有关的现金	七、47、(6)	236,418,553.70	30,925,679.27
筹资活动现金流出小计		637,369,089.48	61,491,655.30
筹资活动产生的现金流量净额		-197,604,815.91	295,768,344.70
<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>		-232,251,944.94	366,978,923.24
加：期初现金及现金等价物余额		975,446,492.06	1,128,921,135.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		743,194,547.12	1,495,900,058.53

法定代表人：王春杰 主管会计工作负责人：石春国 会计机构负责人：范勇杰

### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		160,471,425.25	165,509,361.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,089,836.30	
经营活动现金流入小计		162,561,261.55	165,509,361.40
购买商品、接受劳务支付的现金		13,096,152.69	82,781,029.32
支付给职工以及为职工支付的现金		29,685,635.93	36,741,920.93
支付的各项税费		23,301,217.40	16,174,802.17
支付其他与经营活动有关的现金		46,851,508.33	6,394,482.75
经营活动现金流出小计		112,934,514.35	142,092,235.17
经营活动产生的现金流量净额		49,626,747.20	23,417,126.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		821,340.00	67,172,368.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26.55	
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		249,816,566.70	506,781,293.69



投资活动现金流入小计		250,637,933.25	573,953,662.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,744,179.36	68,352,930.36
投资支付的现金		29,295,143.00	
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		308,700,000.00	470,930,000.00
投资活动现金流出小计		340,739,322.36	539,282,930.36
投资活动产生的现金流量净额		-90,101,389.11	34,670,731.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	318,260,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	318,260,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,347,083.32	
支付其他与筹资活动有关的现金		98,290,610.00	5,268.18
筹资活动现金流出小计		409,637,693.32	5,268.18
筹资活动产生的现金流量净额		-209,637,693.32	318,254,731.82
<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>		-250,112,335.23	376,342,589.71
加：期初现金及现金等价物余额		436,504,887.21	695,652,573.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		186,392,551.98	1,071,995,163.12

法定代表人：王春杰 主管会计工作负责人：石春国 会计机构负责人：范勇杰

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	806,400,000.00				230,459,362.14		21,741,007.50		184,427,119.21		531,901,659.05		1,774,929,147.90	122,237,843.09	1,897,166,990.99
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他							760,844.38		149,444.18		-2,521,579.86		-1,611,291.30		-1,611,291.30
二、本年期初余额	806,400,000.00				230,459,362.14		22,501,851.88		184,576,563.39		529,380,079.19		1,773,317,856.60	122,237,843.09	1,895,555,699.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-23,223.62		11,293,425.00				53,224,547.98		64,494,749.36	-554,248.73	63,940,500.63
(一)综合收益总额							11,293,425.00				53,224,547.98		64,517,972.98	108,995.98	64,626,968.96

(二)所有者投入和减少资本					-23,223.62								-23,223.62	-663,244.71	-686,468.33
1. 所有者投入的普通股					-23,223.62								-23,223.62	-663,244.71	-686,468.33
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	806,400,000.00				230,436,138.52		33,795,276.88		184,576,563.39		582,604,627.17		1,837,812,605.96	121,683,594.36	1,959,496,200.32

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	806,400,000.00				243,950,483.55		58,187,970.00		172,888,260.89		521,284,761.49		1,802,711,475.93	159,692,112.35	1,962,403,588.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	806,400,000.00				243,950,483.55		58,187,970.00		172,888,260.89		521,284,761.49		1,802,711,475.93	159,692,112.35	1,962,403,588.28

额	0,000.00				,483.55		970.00		,260.89		,761.49		711,475.93	2,112.35	88.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-18,172,147.50				40,039,570.22		21,867,422.72	11,824,556.62	33,691,979.34
(一)综合收益总额							-18,172,147.50				40,039,570.22		21,867,422.72	15,307,815.98	37,175,238.70
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配														-3,483,259.36	-3,483,259.36
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配														-3,483,259.36	-3,483,259.36
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股															

本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期末余额	806,400,000.00				243,950,483.55		40,015,822.50		172,888,260.89		561,324,331.71		1,824,578,898.65	171,516,668.97	1,996,095,567.62

法定代表人：王春杰主管会计工作负责人：石春国会计机构负责人：范勇杰

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	806,400,000.00				240,149,533.11		22,501,851.88		184,576,563.39	274,689,147.69	1,528,317,096.07

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	806,400,000 .00			240,149,533 .11		22,501,851. 88		184,576,563.39	274,689,147 .69	1,528,317,0 96.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				15,330,882. 08		11,293,425. 00			30,628,616. 17	57,252,923. 25
（一）综合收益总额						11,293,425. 00			30,628,616. 17	41,922,041. 17
（二）所有者投入和减少资本										15,330,882. 08
1.所有者投入的普通股										15,330,882. 08
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对所有者（或股东）的分配										
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转										

留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	806,400,000 .00				255,480,415 .19		33,795,276. 88		184,576,563.39	305,317,763 .86	1,585,570,0 19.32

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	806,400,000 .00				240,149,533 .11		58,187,970. 00		172,888,260.89	250,134,425 .24	1,527,760,1 89.24
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	806,400,000 .00				240,149,533 .11		58,187,970. 00		172,888,260.89	250,134,425 .24	1,527,760,1 89.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-18,172,147 .50			58,861,839. 06	40,689,691. 56
(一) 综合收益总额							-18,172,147 .50			58,861,839. 06	40,689,691. 56
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有											



者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	806,400,000.00				240,149,533.11		40,015,822.50		172,888,260.89	308,996,264.30	1,568,449,880.80

法定代表人：王春杰 主管会计工作负责人：石春国 会计机构负责人：范勇杰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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，由北京公共交通控股（集团）有限公司（原北京市公共交通总公司）、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、北京北辰实业集团有限责任公司（原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。营业执照统一社会信用代码为9111000070022577XF。

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。

根据本公司2016年度股东大会决议的规定，本公司增加注册资本人民币40320万元，由资本公积转增注册资本，变更后的注册资本为人民币80640万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设党群工作部、公共关系部、广告业务部、汽车业务部等十一个部室，拥有北京巴士传媒股份有限公司广告分公司、北京市公交汽车驾驶学校有限公司、北京公交广告有限责任公司、北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司等九个分公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动（经营范围），如：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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十五次会议于2019年8月28日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团本期合并财务报表范围及其变化情况见“附注八、合并范围的变动”、“附注九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、20、附注五、23和附注五、28。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

本报告期是指2019年1-6月。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团的营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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，合并成本为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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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进行后续计量；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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

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，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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自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。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方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

本集团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。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

除不具有重大融资成分的应收账款外，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。



如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括【远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等】。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。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

#### （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的收入资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

### 信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过90天。

### 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表内列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (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）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据及应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收票据、应收账款和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据及应收账款、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据及应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收票据、应收账款和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：汽车业务客户应收账款
- 应收账款组合 2：广告业务客户应收账款
- 应收账款组合 3：合并范围内公司应收账款

对于划分为组合的应收票据及应收账款、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 13. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 1：应收往来款
- 其他应收款组合 3：应收合并范围内子公司款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 14. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原先计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团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

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 15. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中高誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，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分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

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

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 16. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 17. 其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 18. 长期应收款

#### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团的长期应收款包括应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本集团依据信用风险特征将应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、其他长期应收款

- 其他长期应收款组合1：应收押金保证金
- 其他长期应收款组合2：应收其他款项

对于应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 19. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响，为本集团的联营企业。

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，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。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换



为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，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）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、15

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、24。

## 20. 固定资产

### （1）. 确认条件

适用 不适用

#### （1）固定资产确认条件

本集团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。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）. 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-35	3%	3.23%-2.77%
运营车辆及运输设备	年限平均法	6-10	3%	16.17%-9.70%
专用设备	年限平均法	14	3%	6.93%
电子设备及其他	年限平均法	5-18	3%	19.40%-5.39%

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）. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

## 21. 在建工程

√适用 □不适用

本集团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五、24。

## 22. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

本集团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。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 23. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本集团无形资产包括车身媒体使用权、代理权、土地使用权、办公软件等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
车身媒体使用权	10年	直线法
代理权	10年	直线法
土地使用权	50年	直线法
办公软件	5年、10年	直线法

本集团于每年年度终了，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。

资产负债表日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五、24。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团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。

本集团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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 24. 长期资产减值

适用 不适用

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、无形资产等（存货、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：

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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

## 25. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团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。

## 26. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

#### 27. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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。

#### 28. 收入

√适用 □不适用

##### (1) 一般原则

##### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认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，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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。

(2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

①广告传媒业务收入

广告收入根据约定相关服务或产品提供给购货方（广告见诸媒体），且销售收入金额已确定，取得收款权利且相关经济利益很可能流入，服务或产品的相关成本能够可靠地计量时确认销售收入。

②汽车销售收入

汽车销售收入于客户接收货物及所有权相关的风险及回报时，亦即交付汽车时确认，收入不包括增值税，并扣除任何贸易折扣。

③汽车配件销售收入

汽车配件销售收入于所有权的重大风险及回报让于买家时确认。

④保养服务收入

保养服务收入于提供有关服务及不再有其他履约责任时确认。

⑤驾驶员培训收入

驾驶员培训收入于向客户提供服务时确认。

⑥充电服务收入

充电服务收入按合同约定提供充电服务，于每月末根据充电数量及合同约定价格予以结算确认。

⑦租赁收入

租赁收入按合同规定提供车辆使用权完毕，租金已收讫或已取得收取权利。

**29. 政府补助**

适用 不适用

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。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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

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



### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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。

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月15	该会计政策变更由本公司于2019年4月25日召开的七届	财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响

<p>日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止。根据该通知，本公司对财务报表格式进行了以下修订：</p> <p>资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。</p> <p>本集团对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。</p>	<p>十三次董事会会议批准。</p>	<p>响。</p>
<p>财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、10。</p>	<p>本公司于2019年4月25日召开的七届十三次董事会会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则。</p>	

其他说明：

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

2019年1月1日，本集团没有将任何金融资产或金融负债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或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
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	-	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
			衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）	-	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	55,988,010.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
	以成本计量（权益工具）	216,000,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	273,002,469.18	
应收票据	摊余成本	-	应收票据	摊余成本	-
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
应收账款	摊余成本	213,618,692.25	应收账款	摊余成本	217,595,140.64
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
其他应收款	摊余成本	43,532,885.62	其他流动资产	摊余成本	36,957,574.74
			其他应收款	摊余成本	36,393,589.66
长期应收款	摊余成本	22,997,863.49	长期应收款	摊余成本	22,997,863.49
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
			债权投资	摊余成本	-

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			-
货币资金	1,219,874,436.76	1,219,874,436.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	213,618,692.25	217,595,140.64	3,976,448.39
应收款项融资			
预付款项	253,471,829.80	253,471,829.80	-
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	43,532,885.62	36,393,589.66	-7,139,295.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	481,064,439.91	481,064,439.91	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	36,957,574.74	36,957,574.74	-
流动资产合计	2,248,519,859.08	2,245,357,011.51	-3,162,847.57
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	271,988,010.00	-	-271,988,010.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	22,997,863.49	22,997,863.49	-
长期股权投资	209,465,693.09	209,465,693.09	-
其他权益工具投资	-	273,002,469.18	273,002,469.18
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,166,912,712.67	1,166,912,712.67	-
在建工程	182,772,665.22	182,772,665.22	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	548,725,293.46	548,725,293.46	-

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	57,723,082.33	57,723,082.33	-
递延所得税资产	8,934,163.06	9,724,874.95	790,711.89
其他非流动资产	89,366,032.20	89,366,032.20	-
非流动资产合计	2,558,885,515.52	2,560,690,686.59	1,805,171.07
资产总计	4,807,405,374.60	4,806,047,698.10	-1,357,676.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款	577,894,432.11	577,894,432.11	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	520,287,798.57	520,287,798.57	-
应付账款	225,587,147.44	225,587,147.44	-
预收款项	114,606,943.52	114,606,943.52	-
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,377,467.61	5,377,467.61	-
应交税费	46,792,767.75	46,792,767.75	-
其他应付款	228,110,683.90	228,110,683.90	-
其中：应付利息	140,547.95	140,547.95	-
应付股利	10,514,736.37	10,514,736.37	-
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	115,269,588.25	115,269,588.25	-
其他流动负债			
流动负债合计	1,833,926,829.15	1,833,926,829.15	-
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	5,980,328.73	5,980,328.73	-
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,056,986,307.56	1,056,986,307.56	-
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,097,915.67	6,097,915.67	-
递延所得税负债	7,247,002.50	7,500,617.30	253,614.80
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,076,311,554.46	1,076,565,169.26	253,614.80
负债合计	2,910,238,383.61	2,910,491,998.41	253,614.80

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	806,400,000.00	806,400,000.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	230,459,362.14	230,459,362.14	-
减：库存股			
其他综合收益	21,741,007.50	22,501,851.88	760,844.38
专项储备			
盈余公积	184,427,119.21	184,576,563.39	149,444.18
一般风险准备			
未分配利润	531,901,659.05	529,380,079.19	-2,521,579.86
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,774,929,147.90	1,773,317,856.60	-1,611,291.30
少数股东权益	122,237,843.09	122,237,843.09	-
所有者权益（或股东权益） 合计	1,897,166,990.99	1,895,555,699.69	-1,611,291.30
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	4,807,405,374.60	4,806,047,698.10	-1,357,676.50

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部2017年3月31日发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》，2017年5月2日发布了修订后的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，执行新金融工具准则对公司经营成果及财务状况无实质性影响。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	436,504,887.21	436,504,887.21	-
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	153,260,000.00	153,260,000.00	-
应收账款	102,800,766.76	104,793,355.75	1,992,588.99
应收款项融资			
预付款项	5,313,563.03	5,313,563.03	-
其他应收款	582,753,525.22	582,753,525.22	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	176,136,413.74	176,136,413.74	-
存货	7,897,948.08	7,897,948.08	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他流动资产	5,055,609.14	5,055,609.14	-
流动资产合计	1,293,586,299.44	1,295,578,888.43	1,992,588.99
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	271,988,010.00	-	-271,988,010.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	563,185,854.42	563,185,854.42	-
其他权益工具投资	-	273,002,469.18	273,002,469.18
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	12,051,243.95	12,051,243.95	-
在建工程	4,927,531.96	4,927,531.96	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	531,255,074.94	531,255,074.94	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,601,411.69	7,601,411.69	-
递延所得税资产	4,518,921.01	4,020,773.76	-498,147.25
其他非流动资产	84,674,482.76	84,674,482.76	-
非流动资产合计	1,480,202,530.73	1,480,718,842.66	516,311.93
资产总计	2,773,788,830.17	2,776,297,731.09	2,508,900.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款	483,260,000.00	483,260,000.00	-
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	4,806,457.92	4,806,457.92	-
应付职工薪酬	1,907,806.09	1,907,806.09	-
应交税费	12,696,972.23	12,696,972.23	-
其他应付款	87,857,842.75	87,857,842.75	-
其中：应付利息	140,547.95	140,547.95	-
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	71,552,290.00	71,552,290.00	-
其他流动负债			
流动负债合计	662,081,368.99	662,081,368.99	-
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	5,980,328.73	5,980,328.73	-
其中：优先股			
永续债			

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

租赁负债			
长期应付款	572,418,320.00	572,418,320.00	-
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	7,247,002.50	7,500,617.30	253,614.80
其他非流动负债			
非流动负债合计	585,645,651.23	585,899,266.03	253,614.80
负债合计	1,247,727,020.22	1,247,980,635.02	253,614.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	806,400,000.00	806,400,000.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	240,149,533.11	240,149,533.11	-
减：库存股			
其他综合收益	21,741,007.50	22,501,851.88	760,844.38
专项储备			
盈余公积	184,427,119.21	184,576,563.39	149,444.18
未分配利润	273,344,150.13	274,689,147.69	1,344,997.56
所有者权益（或股东权益）合计	1,526,061,809.95	1,528,317,096.07	2,255,286.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,773,788,830.17	2,776,297,731.09	2,508,900.92

各科目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部2017年3月31日发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》，2017年5月2日发布了修订后的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，执行新金融工具准则对公司经营成果及财务状况无实质性影响。

**(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

√适用 □不适用

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、10%、11%、13%、16%
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%
-------	--------	-----

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	432,701.88	331,406.48
银行存款	731,673,625.78	974,471,553.91
其他货币资金	184,149,482.21	245,071,476.37
合计	916,255,809.87	1,219,874,436.76
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截至2019年6月30日，其他货币资金中的银行承兑汇票保证金、经销商整车结算保证金173,061,262.75元使用受到限制。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,517,060.00	-
合计	52,517,060.00	-

其他说明：

□适用 √不适用

### 3、应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	300,032,492.86
其中：1年以内分项	300,032,492.86
1年以内小计	300,032,492.86
1至2年	177,599.53
2至3年	1,373,970.35
3年以上	2,007,414.69
合计	303,591,477.43

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,441,656.00	0.47	1,441,656.00	100.00	-	1,441,656.00	0.63	1,441,656.00	100.00	-
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,441,656.00	0.47	1,441,656.00	100.00	-	1,441,656.00	0.63	1,441,656.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	302,149,821.43	99.53	11,636,305.76	3.85	290,513,515.67	227,163,040.27	99.37	9,567,899.63	4.21	217,595,140.64
其中：										
广告版块应收款项	221,989,151.92	73.12	8,720,841.64	3.93	213,268,310.28	180,171,176.40	78.81	7,439,444.04	4.13	172,731,732.36
汽车版块应收款项	80,160,669.51	26.40	2,915,464.12	3.64	77,245,205.39	46,991,863.87	20.56	2,128,455.59	4.53	44,863,408.28
合计	303,591,477.43	/	13,077,961.76	/	290,513,515.67	228,604,696.27	/	11,009,555.63	/	217,595,140.64

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
巴士在线科技有限公司	720,574.00	720,574.00	100.00	
华宁汽车贸易有限公司	420,000.00	420,000.00	100.00	
南京依维柯汽车有限公司	301,082.00	301,082.00	100.00	
合计	1,441,656.00	1,441,656.00	100.00	/

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：广告版块应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	219,859,752.86	6,837,638.31	3.11

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1至2年	3,987.67	1,261.70	31.64
2至3年	562,156.00	318,686.24	56.69
3年以上	1,563,255.39	1,563,255.39	100.00
合计	221,989,151.92	8,720,841.64	--

组合计提项目：汽车版块应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	79,872,158.00	2,811,499.96	3.52
1至2年	173,611.86	40,468.92	23.31
2至3年	90,740.35	39,335.94	43.35
3年以上	24,159.30	24,159.30	100.00
合计	80,160,669.51	2,915,464.12	-

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	11,009,555.63	2,068,406.13			13,077,961.76
合计	11,009,555.63	2,068,406.13			13,077,961.76

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 188,136,523.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例 61.97%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,147,113.36 元。

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	281,161,667.82	92.25	228,648,005.22	90.20
1至2年	23,073,407.13	7.57	24,032,914.61	9.48
2至3年	227,869.73	0.07	418,648.52	0.17
3年以上	340,326.00	0.11	372,261.45	0.15
合计	304,803,270.68	100.00	253,471,829.80	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司之三级子公司北京巴士大成汽车贸易有限公司预付中国汽车工业进出口有限公司、Benzline Auto Pte Ltd、Carlsson Fahrzeugtechnik GmbH，共计 20,435,868.52 元，账龄为 1 至 2 年，由于车辆定制导致结算周期较长。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 169,443,735.20 元，占预付款项期末余额合计数的比例 55.59%。

## 5、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,602,878.48	36,393,589.66
合计	37,602,878.48	36,393,589.66

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	36,485,705.25
其中：1年以内分项	
	36,485,705.25
1年以内小计	36,485,705.25
1至2年	753,160.48
2至3年	695,237.49
3年以上	7,579,918.02
合计	45,514,021.24

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	16,458,912.42	20,997,974.10
备用金	1,559,376.17	445,102.12
其他往来款	27,495,732.65	24,924,443.19
合计	45,514,021.24	46,367,519.41

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用损失)	整个存续期预期信用损失(已发生信用损失)	

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

		用减值)	用减值)	
2019年1月1日余额	9,872,681.77	9,301.39	91,946.58	9,973,929.75
2019年1月1日余额在本期	9,872,681.77	9,301.39	91,946.58	9,973,929.75
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,044,332.90	7,232.87	11,221.21	2,062,786.99
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	7,828,348.87	2,068.52	80,725.37	7,911,142.76

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	9,973,929.75		2,062,786.99		7,911,142.76
合计	9,973,929.75		2,062,786.99		7,911,142.76

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中西电(北京)咨询有限公司	往来款	12,384,210.65	1年以内	27.21	435,924.21
中油航(北京)投资有限公司	往来款	10,853,346.59	1年以内	23.85	382,037.80
东风日产汽车金融	押金保证金	7,123,768.42	1年以内	15.65	250,756.65
丰田汽车金融(中国)有限公司	押金保证金	4,000,000.00	3年以上	8.79	4,000,000.00
广汽本田汽车有限公司	押金保证金	1,600,000.00	3年以上	3.52	1,600,000.00
合计	/	35,961,325.66	/	79.02	6,668,718.66

**6、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,982,339.28	-	15,982,339.28	20,344,897.14	-	20,344,897.14
库存商品	365,578,964.66	1,270,196.56	364,308,768.10	461,989,739.33	1,270,196.56	460,719,542.77
合计	381,561,303.94	1,270,196.56	380,291,107.38	482,334,636.47	1,270,196.56	481,064,439.91

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,270,196.56					1,270,196.56
合计	1,270,196.56					1,270,196.56

存货跌价准备（续）

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	[注]	--

[注]：按存货预计售价减去销售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。

**7、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	-	11,089,007.38
待认证进项税额	-	7,571.18
增值税留抵税额	42,872,552.44	25,597,180.90
预缴所得税	11,002.93	11,002.93
预缴其他税费	255,726.10	252,812.35
合计	43,139,281.47	36,957,574.74

**8、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	25,850,736.29	-	25,850,736.29	22,997,863.49	-	22,997,863.49	5.39%~5.93%

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中：未实现 融资收益	19,694,957.24	-	19,694,957.24	18,786,304.18	-	18,786,304.18	5.39%~5.93%
合计	25,850,736.29	-	25,850,736.29	22,997,863.49	-	22,997,863.49	/

## 9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准 备期末 余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备		
二、联营企业										
北京松芝福田汽 车空调有限公司	10,005,0 34.97									10,005,03 4.97
北京明晖天海气 体储运装备销售 有限公司	133,965, 581.89									133,965,5 81.89
北京首钢城运控 股有限公司	65,495,0 76.23									65,495,07 6.23
小计	209,465, 693.09									209,465,6 93.09
合计	209,465, 693.09									209,465,6 93.09

## 10、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银隆新能源股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	71,045,910.00	55,988,010.00
北京北汽福特股份有限公司	7,038,555.58	7,038,555.58
启迪公交（北京）科技股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	3,975,903.60	3,975,903.60
合计	288,060,369.18	273,002,469.18

说明：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司（以下简称“松芝股份”）于2010年7月20日首次公开发行股票并上市，本公司原持有松芝股份702.00万股，初始投资成本2,700万元，占松芝股份总股本2.25%，2014年度依据《松芝股份2013年度权益分派实施公告》，所持股份每10股转增3股，故所持股数变更为912.60万股；2015年因松芝股份股本总额变动，持股比例变更为2.16%；本期依据《松芝股份2017年度权益分派实施公告》，所持股份每10股转增5股，故所持股数变更为1,368.90万股，因股本总额变动，持股比例变更为2.18%。交易所期末收盘价为5.19元/股。

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 11、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,134,797,187.17	1,166,912,712.67
合计	1,134,797,187.17	1,166,912,712.67

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运营车辆及运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	394,349,530.39	782,888,863.34	295,457,900.22	352,826,650.07	1,825,522,944.02
2. 本期增加金额	26,880.00	7,629,338.96	29,460,624.42	4,608,735.28	41,725,578.66
(1) 购置	26,880.00	7,629,338.96	29,460,624.42	4,608,735.28	41,725,578.66
3. 本期减少金额	-	-	19,226,041.72	899,940.71	20,125,982.43
(1) 处置或报废	-	-	19,226,041.72	899,940.71	20,125,982.43
4. 期末余额	394,376,410.39	790,518,202.30	305,692,482.92	356,535,444.64	1,847,122,540.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	146,439,620.77	62,453,322.07	183,801,845.75	260,507,289.53	653,202,078.12
2. 本期增加金额	7,300,483.53	36,985,972.53	17,508,728.90	8,138,409.07	69,933,594.03
(1) 计提	7,300,483.53	36,985,972.53	17,508,728.90	8,138,409.07	69,933,594.03
3. 本期减少金额	-	-	15,395,797.42	822,485.55	16,218,282.97
(1) 处置或报废	-	-	15,395,797.42	822,485.55	16,218,282.97
4. 期末余额	153,740,104.30	99,439,294.60	185,914,777.23	267,823,213.05	706,917,389.18
三、减值准备					
1. 期初余额	4,649,491.85	-	20,770.34	737,891.04	5,408,153.23
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	-	-	-	189.33	189.33
(1) 处置或报废	-	-	-	189.33	189.33
4. 期末余额	4,649,491.85	-	20,770.34	737,701.71	5,407,963.90
四、账面价值					
1. 期末账面价值	235,986,814.24	691,078,907.70	119,756,935.35	87,974,529.88	1,134,797,187.17
2. 期初账面价值	243,260,417.77	720,435,541.27	111,635,284.13	91,581,469.50	1,166,912,712.67

## (2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	385,692,546.11	39,750,115.64	-	345,942,430.47



**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
电子设备	19,910,376.38
运营车辆	73,105,625.72

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京公交广告有限责任公司办公楼	21,380,499.94	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。
北京公交广告有限责任公司制作中心	1,124,117.35	其他资产无法办理房产证的原因是本集团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，确保本集团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集团地上建筑物的情况，出租方将负责协调解决并保证本集团利益不受侵害。
北京市公交汽车驾驶学校有限公司教学楼和考试场地等	174,592,108.26	其他资产无法办理房产证的原因是本集团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，确保本集团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集团地上建筑物的情况，出租方将负责协调解决并保证本集团利益不受侵害。
4S店销售大厅及维修车间	38,563,849.62	其他资产无法办理房产证的原因是本集团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，确保本集团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集团地上建筑物的情况，出租方将负责协调解决并保证本集团利益不受侵害。

**12、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	270,396,474.21	182,772,665.22
合计	270,396,474.21	182,772,665.22

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
柳州海腾装修改造工程	2,152,226.84	-	2,152,226.84	352,281.14	-	352,281.14
网络信息服务部驾培车载终端设备费用	1,093,527.50	-	1,093,527.50	839,625.00	-	839,625.00
4S店售后车间改造工程	2,017,140.20	-	2,017,140.20	853,396.36	-	853,396.36
公交车辆充电桩工程（三期）	206,546,764.85	-	206,546,764.85	169,776,630.14	-	169,776,630.14
公交车辆充电桩工程（四期）	41,592,920.35	-	41,592,920.35	-	-	-
办公区改造	7,164,256.60	-	7,164,256.60	6,023,200.62	-	6,023,200.62
永定门车间改造工程	4,176,399.90	-	4,176,399.90	4,176,399.90	-	4,176,399.90
桃园东里环境整治工程	2,972,543.62	-	2,972,543.62	751,132.06	-	751,132.06
永定门监控系统采购费	203,523.66	-	203,523.66	-	-	-
电气火灾监控系统	42,183.49	-	42,183.49	-	-	-
花园桥雷克萨斯店内施工改造工程	2,434,987.20	-	2,434,987.20	-	-	-
合计	270,396,474.21	-	270,396,474.21	182,772,665.22	-	182,772,665.22

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
柳州海腾装修改造工程	3,454,840.58	352,281.14	1,799,945.70	-	-	2,152,226.84	62.30	70.00%				自筹
网络信息服务部驾培车载终端设备费用	1,200,000.00	839,625.00	320,702.50	66,800.00	-	1,093,527.50	91.13	95.00%				自筹
4S店售后车间改造工程	2,496,092.46	853,396.36	1,163,743.84	-	-	2,017,140.20	80.81	80.00%				自筹

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公交车辆充电桩工程（三期）	316,055,996.95	169,776,630.14	36,770,134.71	-		206,546,764.85	65.35	67.00%				融资租赁、自筹
公交车辆充电桩工程（四期）	477,876,106.19	-	41,592,920.35	-		41,592,920.35	8.70	9.00%				融资租赁、自筹
办公区改造	8,793,916.57	6,023,200.62	1,141,055.98	-		7,164,256.60	81.47	82.00%				自筹
永定门车间改造工程	18,242,300.78	4,176,399.90	-	-		4,176,399.90	22.89	23.00%				自筹
桃园东里环境整治工程	7,244,647.27	751,132.06	2,221,411.56	-		2,972,543.62	41.03	41.00%				自筹
花园桥雷克萨斯店内施工改造工程	8,500,000.00	-	2,434,987.20	-		2,434,987.20	28.65	97.00%				自筹
合计	843,863,900.80	182,772,665.22	87,444,901.84	66,800.00		270,150,767.06	/	/			/	/

## 13、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	车身媒体使用权	代理权	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	587,514,662.22	14,425,652.38	7,466,716.28	7,531,781.81	616,938,812.69
2. 本期增加金额	12,488,862.08	-	-	1,236,718.36	13,725,580.44
(1) 购置	-	-	-	1,236,718.36	1,236,718.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	12,488,862.08	-	-	-	12,488,862.08
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	600,003,524.30	14,425,652.38	7,466,716.28	8,768,500.17	630,664,393.13
二、累计摊销					
1. 期初余额	58,751,466.22	3,365,985.56	3,002,446.28	3,093,621.17	68,213,519.23
2. 本期增加金额	29,375,733.12	-	74,400.00	494,857.47	29,944,990.59
(1) 计提	29,375,733.12	-	74,400.00	494,857.47	29,944,990.59
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	88,127,199.34	3,365,985.56	3,076,846.28	3,588,478.64	98,158,509.82
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	511,876,324.96	11,059,666.82	4,389,870.00	5,180,021.53	532,505,883.31
2. 期初账面价值	528,763,196.00	11,059,666.82	4,464,270.00	4,438,160.64	548,725,293.46

说明：2018年本公司通过融资租入方式取得北京公交集团车身媒体十年的经营权，由于2019年4月增值税税率发生变动导致折现后车身媒体使用权原值增加12,488,862.08元。

## 14、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	42,086,967.62	2,342,043.09	5,311,786.30	-	39,117,224.41
考场分场	15,129,153.07	-	1,464,111.54	-	13,665,041.53
其他	506,961.64	912,967.34	293,529.00	189,071.15	937,328.83
合计	57,723,082.33	3,255,010.43	7,069,426.84	189,071.15	53,719,594.77

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,597,675.55	5,899,418.89	23,597,675.55	5,899,418.89
公允价值变动	10,000,000.00	2,500,000.00	10,000,000.00	2,500,000.00
其他	5,301,824.25	1,325,456.06	5,301,824.25	1,325,456.06
合计	38,899,499.80	9,724,874.95	38,899,499.80	9,724,874.95

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价值变动	45,060,369.18	11,265,092.30	30,002,469.20	7,500,617.30
合计	45,060,369.18	11,265,092.30	30,002,469.20	7,500,617.30

## (3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,069,589.43	4,057,659.64
可抵扣亏损	140,039,393.12	107,737,528.70
合计	144,108,982.55	111,795,188.34

**16、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	4,128,821.86	4,619,549.44
预付设备款	72,000.00	72,000.00
其他	62,777,345.12	84,674,482.76
合计	66,978,166.98	89,366,032.20

**17、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	53,549,824.05	208,347,232.11
抵押借款	51,132,260.00	39,547,200.00
信用借款	100,000,000.00	330,000,000.00
合计	204,682,084.05	577,894,432.11

短期借款分类的说明：

(1) 截至2019年6月30日，本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(2) 根据本公司之三级子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”）与丰田汽车金融（中国）有限公司签订的《经销商融资协议》，雷克萨斯用期末库存商品做抵押后取得借款18,574,060.00元。

(3) 根据本公司之三级子公司北京海润嘉汽车销售服务有限公司（以下简称“海润嘉”）与东风日产汽车金融有限公司签订的《经销商融资协议》，海润嘉期末用库存商品作抵押，同时海润嘉股东北京大成广和汽车技术开发有限公司（以下简称“大成广和”）及大成广和的自然人股东谢伟文为该借款合同提供连带责任保证，取得借款金额为32,558,200.00元。

(4) 根据本公司之三级子公司北京鹏龙海依捷汽车销售服务有限公司（以下简称“鹏龙海依捷”）与北汽集团财务有限公司签订的《单车融资循环授信协议》，与中国民生银行股份有限公司签订的《综合授信合同》，鹏龙海依捷用期末库存商品做质押后取得质押借款18,549,824.05元。

(5) 2019年3月，本公司之三级子公司北京元之沃汽车服务有限公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订《电子商业汇票贴现协议》，将本公司之二级子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司开具的承兑汇票30,000,000.00元向宁波银行股份有限公司北京分行贴现；2018年8月，本公司分别与本公司之三级子公司北京欢驰经贸有限公司及宁波银行股份有限公司北京分行签订《协议付息票据贴现三方协议》、《商业汇票贴现合同》，本公司已将上述子公司开具的承兑汇

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

票5,000,000.00元向宁波银行股份有限公司北京分行贴现，上述票据贴现确认质押借款35,000,000.00元。截至2019年6月30日，上述承兑汇票均未到期。

## 18、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	481,885,229.71	520,287,798.57
合计	481,885,229.71	520,287,798.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

## 19、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	67,230,011.21	28,155,143.48
劳务款	495,808.84	499,324.37
工程款	39,158,627.38	169,081,676.94
其他	32,553,980.65	27,851,002.65
合计	139,438,428.08	225,587,147.44

## 20、预收款项

## (1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	83,538,549.78	75,229,003.18
劳务及培训款	77,621,756.38	37,277,380.42
其他	1,279,406.32	2,100,559.92
合计	162,439,712.48	114,606,943.52

## 21、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,807,512.37	179,207,707.78	179,555,707.43	2,459,512.72
二、离职后福利-设定提存计划	2,569,955.24	22,233,634.98	22,642,560.89	2,161,029.33
合计	5,377,467.61	201,441,342.7	202,198,268.3	4,620,542.05

		6	2	
--	--	---	---	--

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	675,550.72	139,714,263.65	140,020,436.11	369,378.26
二、职工福利费	-	7,801,216.38	7,801,216.38	-
三、社会保险费	1,481,249.71	13,629,621.12	13,516,523.59	1,594,347.24
其中：医疗保险费	1,063,110.64	10,652,085.18	10,762,430.86	952,764.96
工伤保险费	43,411.32	444,293.61	447,769.38	39,935.55
生育保险费	85,710.37	840,936.11	850,210.25	76,436.23
补充医疗保险	289,017.38	1,692,306.22	1,456,113.10	525,210.50
四、住房公积金	5,007.00	8,050,690.00	8,049,461.00	6,236.00
五、工会经费和职工教育经费	645,704.94	1,568,215.77	1,724,369.49	489,551.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	-	8,443,700.86	8,443,700.86	-
合计	2,807,512.37	179,207,707.78	179,555,707.43	2,459,512.72

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,078,605.30	18,064,261.32	18,485,632.06	1,657,234.56
2、失业保险费	98,303.16	784,939.27	794,253.09	88,989.34
3、企业年金缴费	393,046.78	2,843,561.40	2,821,802.75	414,805.43
4. 其他	-	540,872.99	540,872.99	-
合计	2,569,955.24	22,233,634.98	22,642,560.89	2,161,029.33

## 22、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,777,346.52	13,130,134.74
企业所得税	16,281,514.91	29,107,445.46
个人所得税	311,254.28	725,899.06
城市维护建设税	435,096.06	895,725.07
教育费附加	383,958.45	708,888.47
文化事业建设费	658,343.91	1,469,292.86
印花税	168,569.74	178,291.30
土地使用税	-	27,478.50

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

房产税	-	549,120.10
其他税种	-	492.19
合计	25,016,083.87	46,792,767.75

**23、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	555,287.69	140,547.95
应付股利	7,782,436.29	10,514,736.37
其他应付款	216,570,855.23	217,455,399.58
合计	224,908,579.21	228,110,683.90

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	289,315.47	140,547.95
短期借款应付利息	265,972.22	-
合计	555,287.69	140,547.95

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,782,436.29	10,514,736.37
合计	7,782,436.29	10,514,736.37

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
劳务及代理费	33,001,603.28	29,369,427.44
暂收款	24,549,848.75	29,585,347.37
押金	53,297,085.82	46,833,448.53
保证金	39,330,851.22	38,210,101.22
其他	66,391,466.16	73,457,075.02
合计	216,570,855.23	217,455,399.58



## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金	7,599,036.80	车辆拆解业务合作押金
押金	5,352,672.61	租车押金
合计	12,951,709.41	/

## 24、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款	137,005,809.47	115,269,588.25
合计	137,005,809.47	115,269,588.25

## 25、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	-
合计	100,000,000.00	-

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

5.225%

## 26、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
15北巴债	5,986,684.04	5,980,328.73
合计	5,986,684.04	5,980,328.73

## (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15北巴债	100.00	2015/7/14	5年	700,000,000.00	5,980,328.73	-	6,355.31	-	-	5,986,684.04
合计	/	/	/	700,000,000.00	5,980,328.73	-	6,355.31	-	-	5,986,684.04

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

说明：2015年6月17日，本公司公开发行债券票面总额不超过7亿元人民币（含7亿元）的公司债券获得中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1206号文”核准。债券实际发行规模7亿元，发行价格为每张100元，全部采用网下面向合格投资者询价簿记的方式发行，最终票面利率为4.40%，于2015年8月20日起在上交所挂牌交易，债券简称“15北巴债”，上市代码“122398”。本公司债券期限为5年，附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，控股股东北京公交集团为本公司债券的本息偿付提供无条件、不可撤销的连带责任保证担保。2018年7月16日，部分投资者行使回售选择权，本公司赎回6.94亿元债券，同时上调票面利率至5%。

## 27、长期应付款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,154,286,035.55	1,056,986,307.56
合计	1,154,286,035.55	1,056,986,307.56

### 长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
车身媒体使用权费用	489,168,015.00	572,418,320.00
应付融资租赁款	665,118,020.55	484,567,987.56
合计	1,154,286,035.55	1,056,986,307.56

### 其他说明：

(1) 本公司之二级子公司隆瑞三优新能源汽车科技有限公司（以下简称“隆瑞三优”）为建设公交车辆充电桩工程（二期）与北银金融租赁有限公司（以下简称“北银租赁”）签订编号分别为北银金租[2017]直字0051、北银金租[2017]直字0085及北银金租[2017]直字0102的《融资租赁合同》，租赁期限为10年，利率为5.39%，租金分40期支付；隆瑞三优为建设公交车辆充电桩工程（三期）与北银租赁签订编号分别为北银金租[2018]直字0075、北银金租[2018]直字0102的《融资租赁合同》，租赁期限为10年，利率为5.929%，租金分40期支付；隆瑞三优为建设公交车辆充电桩工程（四期）与北银租赁签订编号为北银金租[2019]直字0060号《融资租赁合同》，租赁期限为10年，利率为5.929%，租金分40期支付；隆瑞三优与北银租赁签订北银金租[2019]回字0053号《融资租赁合同》，对已转固的公交车辆充电桩（一期）进行售后回租，租赁期限为5年，利率为5.39%，租金分20期支付。截至本期期末，于一年内到期的长期应付款余额为67,124,664.49元。

(2) 2017年12月29日，经本公司第七届董事会第四次会议审议，通过了《关于与北京公交集团签订〈车身使用权〉的议案》，并与北京公交集团签订了附生效条件的《车身使用协议》，约定由北京公交集团授予本公司经营未来十年的公交车身使用权。为确保更好的推进《车身使用协议》的履行，确保公司主营业务的正常开展，本公司与北京公交集团签署了《车身使用权协议之补充协议》。2018年2月26日，《关于与北京公交集团签订〈车身使用协议〉及补充协议的议案》经本公司2018年第二次临时股东大会审议通过。本公司将采用分十年等额支付的方式向北京公交集团支付使用期内的车身使用费总计68,210.00万元，并按各年度车身使用费余款的4.90%利率水平向北京公交集团支付资金占用费为15,040.31万元，总计83,250.31万元。截至本期期末，于一年内到期的长期应付款余额为69,881,144.98元。

## 28、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,632,771.44		87,886.02	1,544,885.42	计入递延收益的政府补助详见附注十四、1 政府补助
场地迁移经济补偿款	4,465,144.23		418,607.28	4,046,536.95	根据中共中央办公厅和国务院办公厅联合印发《关于农村土地征收、集体经营性建设用地入市、宅基地制度改革试点工作的意见》，按照北京市委、市政府关于加快城乡结合部改造的工作部署和大兴区区委、区政府推进农村集体经营性建设用地入市试点工作的总体安排，黄村镇编制了《大兴区黄村镇城乡统筹规划研究及局部地区控制性详细规划》，并于2016年正式启动狼垡地区农村集体经营性建设用地入市试点工作，本公司之二级子公司北京市公交汽车驾驶学校有限公司（以下简称“公交驾校”）向北京亿发工贸发展总公司（以下简称“亿发工贸”）租用的教学分场土地被列入其中。2017年度公交驾校收到亿发工贸支付的场地迁移经济补偿款33,474,289.63元，其中装修设备及附属物补偿价6,446,552.00元，缴纳增值税后计入递延收益6,139,573.33元。本期按相关资产使用年限由递延收益转入营业外收入418,607.28元。
合计	6,097,915.67	-	506,493.30	5,591,422.37	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	638,175.17	-	-	42,677.08	-	595,498.09	与资产相关
双源无轨电动公交车线路替换一期工程补贴款	994,596.27	-	-	45,208.92	-	949,387.35	与资产相关

## 29、股本

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,640.00	-	-	-	-	-	80,640.00

## 30、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	221,756,811.28	-	23,223.62	221,733,587.66
其他资本公积	8,702,550.86	-	-	8,702,550.86
合计	230,459,362.14	-	23,223.62	230,436,138.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司收购本公司之二级子公司北京巴士汽车租赁有限责任公司少数股东股权，成交价格为532,863.00元，收购完成后本公司持股比例为100%。依据收购后本公司持股比例对应净资产份额与收购对价之间的差额，减少合并层面资本公积23,223.62元。

## 31、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	22,501,851.88	15,057,900.00	-	-	3,764,475.00	11,293,425.00	-	33,795,276.88
其他权益工具投资公允价值变动	22,501,851.88	15,057,900.00	-	-	3,764,475.00	11,293,425.00	-	33,795,276.88
其他综合收益合计	22,501,851.88	15,057,900.00	-	-	3,764,475.00	11,293,425.00	-	33,795,276.88

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为 11,293,425.00。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 11,293,425.00。

### 32、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	171,087,869.79	-	-	171,087,869.79
任意盈余公积	13,488,693.60	-	-	13,488,693.60
合计	184,576,563.39	-	-	184,576,563.39

### 33、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	531,901,659.05	521,284,761.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,521,579.86	-
调整后期初未分配利润	529,380,079.19	521,284,761.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,224,547.98	40,039,570.22
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	582,604,627.17	561,324,331.71

调整期初未分配利润明细：

1、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 2,521,579.86 元。

### 34、 营业收入和营业成本

#### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,406,261,301.33	2,036,825,792.28	1,987,647,252.50	1,643,852,967.26
其他业务	63,561,908.62	43,134,608.61	66,139,252.15	38,865,450.99
合计	2,469,823,209.95	2,079,960,400.89	2,053,786,504.65	1,682,718,418.25

### 35、 税金及附加

适用 不适用

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	252,588.96
城市维护建设税	2,169,322.78	1,816,037.12
教育费附加	1,625,005.74	1,378,434.61
房产税	1,268,372.01	1,152,996.00
土地使用税	28,288.14	28,288.14
车船使用税	359,599.76	308,457.06
印花税	1,115,881.84	1,267,659.75
文化事业建设费	5,064,332.09	4,428,438.29
其他	164,846.15	25,906.21
合计	11,795,648.51	10,658,806.14

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**36、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,785,929.40	55,353,049.51
劳务及代理费	30,660,211.00	29,717,017.77
广告宣传费	9,425,033.99	8,905,085.07
折旧及摊销	4,811,664.74	4,037,303.40
租赁费	3,035,439.30	2,455,319.73
促销费	2,062,908.83	2,289,450.96
差旅交通费	1,390,137.10	1,365,524.34
修理费	1,043,304.40	880,369.33
水电暖费	224,968.10	232,736.23
其他销售费用	5,303,973.51	4,407,905.64
合计	118,743,570.37	109,643,761.98

**37、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,569,363.60	86,484,221.86
租赁费	18,271,315.50	15,980,910.02
折旧及摊销	14,453,483.78	13,365,483.74
水电暖费	5,329,613.36	5,548,518.20
中介机构费	1,941,683.13	1,894,542.31
修理费	2,949,411.19	2,449,635.28
差旅交通费	1,020,513.93	1,626,724.73
业务招待费	425,164.26	604,451.85
其他管理费用	8,939,105.95	8,130,123.09

合计	129,899,654.70	136,084,611.08
----	----------------	----------------

**38、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,272,570.36	27,987,996.22
未确认融资费用转回	24,086,566.91	22,495,815.93
减：未实现融资收益转回	-399,236.06	-258,796.76
减：利息资本化	-	-
减：利息收入	-3,690,645.24	-5,615,646.40
承兑汇票贴息	860,712.10	-
手续费及其他	4,507,481.19	3,703,236.41
合计	40,637,449.26	48,312,605.40

**39、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
清洁生产奖励资金	150,000.00	-
稳岗补贴	97,036.82	-
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	42,677.10	42,677.10
税费减征、免征	14,083.68	-
双源无轨电动公交车线路替换一期工程补贴款	45,208.92	45,208.92
旧车补贴	-	58,000.00
合计	349,006.52	145,886.02

其他说明：

政府补助的具体信息，详见附注十四、1、政府补助。

**40、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	912,600.00

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	821,340.00	-
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品	-	4,588,660.59
合计	821,340.00	5,501,260.59

## 41、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,068,406.13	--
其他应收款坏账损失	2,062,786.99	--
合计	-5,619.14	--

## 42、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	2,751,556.75
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-	2,751,556.75



**43、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	1,710,306.94	2,422,305.03
合计	1,710,306.94	2,422,305.03

**44、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-	8,608.48	-
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得	242,494.63	-	242,494.63
场地迁移经济补偿款	418,607.28	418,607.27	418,607.28
其他	48,268.87	103,122.98	48,268.87
合计	709,370.78	530,338.73	709,370.78

**45、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	29,828.59	196,146.51	29,828.59
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
盘亏损失	-	33,088.00	-
罚款支出	1,444,588.20	30,000.00	1,444,588.20

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他	269,622.60	27,370.49	269,622.60
合计	1,744,039.39	286,605.00	1,744,039.39

## 46、所得税费用

## (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,293,307.97	25,152,430.17
递延所得税费用	-	-3,066,772.45
合计	37,293,307.97	22,085,657.72

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	90,626,851.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,656,712.98
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	4,556,022.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,453,416.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,533,989.37
所得税费用	37,293,307.97

## 47、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
第三方往来款	14,098,537.58	-
押金及保证金等	252,796.69	-
政府补助	247,036.82	-
银行存款利息收入	3,598,991.68	-
合计	18,197,362.77	-

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019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
其他往来款	35,861,700.61	20,020,124.47
押金及保证金等	82,151.00	1,550,000.00
付现费用	86,061,783.44	44,731,682.96
银行手续费	4,497,179.04	-
合计	126,502,814.09	66,301,807.43

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据贴现	20,000,000.00	-
银行理财产品本金及收益	-	344,588,660.59
银行存款利息收入	-	5,615,646.40
定期存单	-	5,000,000.00
合计	20,000,000.00	355,204,306.99

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财投资	-	240,000,000.00
合计	-	240,000,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	160,000,000.00	-
与少数股东往来款	7,800,000.00	19,000,000.00
合计	167,800,000.00	19,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	137,618,517.32	14,174,648.81
偿还少数股东往来款	1,662,073.33	12,766,500.00
利息支出	1,277,250.95	-
承兑汇票贴息	860,712.10	-
银行手续费	-	3,703,236.41
其他往来款	95,000,000.00	281,294.05

合计	236,418,553.70	30,925,679.27
----	----------------	---------------

## 48、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	53,333,543.96	55,347,386.20
加：资产减值准备	5,619.14	-2,751,556.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,933,594.03	58,759,978.45
无形资产摊销	29,944,990.59	29,927,750.30
长期待摊费用摊销	7,069,426.84	5,227,612.91
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）	-1,710,306.94	-2,422,305.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	29,828.59	187,538.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	39,820,613.31	48,312,605.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-821,340.00	-5,501,260.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-3,066,772.45
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）	99,724,277.35	-124,138,058.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-158,679,669.12	946,270.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,851,126.66	-32,550,727.49
其他	-	28,124,691.02
经营活动产生的现金流量净额	123,799,451.09	56,403,151.67
<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	624,241,236.91	130,887,931.03
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	743,194,547.12	1,495,900,058.53
减：现金的期初余额	975,446,492.06	1,128,921,135.29
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	-232,251,944.94	366,978,923.24

## (2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	743,194,547.12	1,495,900,058.53
其中：库存现金	432,701.88	227,869.92
可随时用于支付的银行存款	731,673,625.78	1,493,415,045.00
可随时用于支付的其他货币资金	11,088,219.46	2,257,143.61
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	743,194,547.12	1,495,900,058.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	173,061,262.75	期末本集公司缴存的银行承兑汇票保证金 111,845,956.77 元、经销商整车结算保证金 61,215,305.98 元使用受限。
存货	361,113,583.90	<p>根据本公司之三级子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”）与丰田汽车金融（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 18,574,060.00 元。</p> <p>根据本公司之三级子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 44,066,085.25 元。</p> <p>根据本公司之三级子公司北京海润嘉汽车销售服务有限公司（以下简称“海润嘉”）与东风日产汽车金融有限公司签订的《汽车贷款协议（敞口额度）》，本公司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 25,872,700.00 元。</p> <p>根据本公司之三级子公司北京海之沃汽车服务有限公司（以下简称“海之沃”）与广发银行股份有限公司上海分行签订《授信额度合同》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。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 180,257,298.29 元。</p> <p>根据本公司之三级子公司北京元之沃汽车服务有限公司（以下简称“元之沃”）与广发银行股份有限公司上海分行签订《授信额度合同》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。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 47,839,565.87 元。</p>

		<p>根据本公司之三级子公司大同市雁之沃汽车服务有限公司（以下简称“大同雁之沃”）与广发银行股份有限公司上海福州路支行签订《综合授信额度合同》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。大同雁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4,121,153.99元。</p> <p>根据本公司之三级子公司运城海之沃汽车服务有限公司（以下简称“运城海之沃”）与广发股份有限公司上海福州路支行签订《授信额度合同》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。运城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9,820,648.88元。</p> <p>根据本公司之三级子公司临汾海之沃汽车服务有限公司（以下简称“临汾海之沃”）与广发股份有限公司上海福州路支行签订《授信额度合同》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。临汾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9,951,156.01元。</p> <p>根据本公司之三级子公司北京鹏龙海依捷汽车销售服务有限责任公司（以下简称“鹏龙海依捷”）与北汽集团财务有限公司签订的《单车融资循环授信协议》，与中国民生银行股份有限公司签订的《综合授信合同》，上述财务公司及银行为公司提供融资支持。鹏龙海依捷为上述协议提供质押担保，期末用于质押的库存商品余额为20,610,915.61元。</p>
合计	534,174,846.65	/

## 50、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
清洁生产奖励资金	-	其他收益	-
稳岗补贴	-	其他收益	-
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	42,677.10	其他收益	42,677.10
双源无轨电动公交车线路替换一期工程补贴款	45,208.92	其他收益	45,208.92
税费减征、免征	-	其他收益	-
旧车补贴	58,000.00	其他收益	58,000.00

## 八、合并范围的变更

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

---

**1、其他**

√适用 不适用

本期合并范围未发生变化。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京公交广告有限责任公司	北京市	北京市	灯箱广告	99.00	-	投资设立
北京巴士汽车租赁有限责任公司	北京市	北京市	汽车租赁	100.00	-	投资设立
北京天交报废汽车回收处理有限责任公司	北京市	北京市	废旧物资回收	100.00	-	同一控制下企业合并
北京北巴传媒投资有限公司	北京市	北京市	投资与资产管理	100.00	-	投资设立
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	北京市	北京市	驾驶员培训	84.00	-	同一控制下企业合并
北京隆源工贸有限责任公司	北京市	北京市	汽车修理	100.00	-	同一控制下企业合并
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	北京市	北京市	汽车销售与维修	96.93	-	同一控制下企业合并
北京世巴传媒有限公司	北京市	北京市	公交移动媒体广告	51.00	-	投资设立
隆瑞三优新能源汽车科技有限公司	北京市	北京市	电力供应	40.00	-	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

持有子公司主体半数及半数以下表决权但仍控制该主体并纳入合并报表原因系本公司及本公司之子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司出任该公司董事会多数成员并决定该公司的财务和经营政策。

其他说明：

①通过子公司北京巴士汽车租赁有限责任公司控制之子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
北京市天成出租汽车有限责任公司	北京市	北京市	出租车运营	-	100.00	投资设立

②通过子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司控制之子公司情况



## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	100.00	投资设立
北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	100.00	投资设立
北京海文捷汽车销售服务有限公司	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	80.00	投资设立
北京海润嘉汽车销售服务有限公司	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	55.00	投资设立
北京欢驰经贸有限公司	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	100.00	投资设立
北京海之沃汽车服务有限公司	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	55.00	投资设立
北京元之沃汽车服务有限公司	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	45.00	投资设立
北京车丽屋汽车百货有限公司	北京市	北京市	汽车保养与配件销售	-	45.00	投资设立
北京吉之沃汽车服务有限公司	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	45.00	投资设立
大同市雁之沃汽车服务有限公司	山西大同	山西大同	汽车销售与维修	-	45.00	投资设立
运城海之沃汽车服务有限公司	山西运城	山西运城	汽车销售与维修	-	45.00	投资设立
临汾海之沃汽车服务有限公司	山西临汾	山西临汾	汽车销售与维修	-	45.00	投资设立
北京巴士大成汽车贸易有限公司	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	55.00	投资设立
北京鹏龙海依捷汽车销售服务有限公司 有限责任公司	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	29.00	投资设立
柳州海腾汽车销售服务有限公司	广西柳州	广西柳州	汽车销售与维修	-	45.00	股权收购
北京通源汽车服务有限公司	北京市	北京市	汽车销售与服务	-	100.00	投资设立

## 十、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	71,045,910.00			71,045,910.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	71,045,910.00			71,045,910.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用□不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款和应付债券等，不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**十一、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币					
母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京公共交通控股(集团)有限公司	北京市	公交客运	511,492.27	55.00	55.00

本企业的母公司情况的说明

北京公共交通控股(集团)有限公司(以下简称北京公交集团)为以经营地面公共交通客运为主的大型国有独资企业,注册地北京市,法定代表人王春杰。

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1

**3、本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本集团无重要的合营企业与联营企业

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京八方达客运有限责任公司	同一控股股东
北京北旅时代商务旅游投资有限公司	同一控股股东
北京天路纵横交通科技有限公司	同一控股股东
北京公交新风科技服务有限公司	同一控股股东
北京公交广安商贸集团	同一控股股东
北京市公交房地产开发公司	同一实际控制人
北京祥发汽车服务有限公司	控股股东之参股企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关键管理人员关系密切的家庭成员	兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母
中国人寿养老保险股份有限公司	企业年金基金受托人
交通银行股份有限公司	企业年金基金账户管理人
中信银行股份有限公司	企业年金基金托管人
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

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京公共交通控股（集团）有限公司	采购解体车辆	659.41	623.96
北京公共交通控股（集团）有限公司	水电气	18.57	-
北京北汽出租汽车集团有限责任公司	燃油卡	2.65	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京公共交通控股（集团）有限公司	充电桩充电	19,671.53	13,657.37
北京公共交通控股（集团）有限公司	整车销售	256.94	56.12
北京公共交通控股（集团）有限公司	广告制作	44.35	-
北京公共交通控股（集团）有限公司	驾驶员培训	-	11.17
北京公共交通控股（集团）有限公司	汽车租赁	39.92	39.46
北京公共交通控股（集团）有限公司	加工修理	13.95	-
北京北旅时代商务旅游投资有限公司	充电桩充电	15.64	-
北京北旅时代商务旅游投资有限公司	加工修理	5.08	-
北京北汽出租汽车集团有限责任公司	餐饮	1.19	-
北京北汽出租汽车集团有限责任公司	广告制作	1.06	-

## (2). 关联租赁情况

公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京公交集团	土地及房屋	-	3,832,117.27
北京市公交房地产开发公司	土地及房屋	599,659.88	599,619.05
北京祥发汽车服务有限公司	土地及房屋	1,173,023.88	166,666.68

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京北汽出租汽车集团有限责任公司	土地及房屋	533,899.98	-
北京公交集团资产管理有限公司	土地及房屋	14,953,663.14	11,347,806.30

## (3). 关联担保情况

公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京公交集团	70,000	2015.7.14	债券到期日后6个月止	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

根据北京公交集团董事会于2015年3月26日作出的《关于同意为北巴传媒公开发行公司债券提供担保的决议》及其出具的担保函及担保协议，北京公交集团为本公司所发行债券提供无条件、不可撤销的连带责任保证担保，担保范围包括债券本金70,000万元及其利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用及其他应支付的费用。

## (4). 其他关联交易

√适用 □不适用

北巴传媒公司与北京公交集团于2007年9月27日签署的《车身使用协议》已于2017年12月31日到期。经北巴传媒公司2018年第二次临时股东大会审议通过并经北京市国资委核准，北巴传媒公司与北京公交集团继续签订《车身使用协议》及《车身使用协议之补充协议》，约定由北京公交集团继续授予北巴传媒公司经营未来十年的公交车身使用权。北巴传媒公司将采用分十年等额支付的方式向北京公交集团支付使用期内的车身使用费总计68,210万元，并按各年度车身使用费余款的4.9%利率水平向北京公交集团支付资金占用费总计15,040.31万元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京公交控股(集团)有限公司	1,645,749.00	2,416,231.00
应付账款	北京公交集团资产管理有限公司	3,894,166.68	3,476,445.00
应付账款	北京北旅时代商务旅游投资有限公司	7,081.20	-
预收账款	北京公交控股(集团)有限公司	1,297,703.08	393,485.00
预收账款	北京北汽出租汽车集团有限责任公司	5,984.62	5,984.62
预收账款	北京八方达客运有限责任公司	103,095.00	-
预收账款	北京市公交房地产开发公司	1,146.00	-
其他应付款	北京公交控股(集团)有限公司	4,018,659.75	4,706,377.62
其他应付款	北京北汽出租汽车集团有限责任公司	533,899.98	-
其他应付款	北京公交集团资产管理有限公司	245,576.93	-
其他应付款	北京市公交房地产开发公司	99,943.31	-
一年内到期的非流动负债	北京公交控股(集团)有限公司	69,881,144.98	71,552,290.00

## 十二、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至2019年6月30日，本集团不存在应披露的承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

①根据本公司之三级子公司北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限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》、本公司之二级子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任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》，丰田金融为北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司从丰田金融接受的承销商处购买车辆提供融资，海依捷对上述融资提供保证担保，担保金额4,000万元人民币，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。

②根据本公司之三级子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”）与丰田汽车金融（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18,574,060.00元。

根据本公司之三级子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44,066,085.25元。

根据本公司之三级子公司北京海润嘉汽车销售服务有限公司（以下简称“海润嘉”）与东风日产汽车金融有限公司签订的《汽车贷款协议（敞口额度）》，本公司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25,872,700.00元。

根据本公司之三级子公司北京海之沃汽车服务有限公司（以下简称“海之沃”）与广发银行股份有限公司上海分行签订《授信额度合同》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。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180,257,298.29元。

根据本公司之三级子公司北京元之沃汽车服务有限公司（以下简称“元之沃”）与广发银行股份有限公司上海分行签订《授信额度合同》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。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47,839,565.87元。

根据本公司之三级子公司大同市雁之沃汽车服务有限公司（以下简称“大同雁之沃”）与广发银行股份有限公司上海福州路支行签订《综合授信额度合同》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。大同雁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4,121,153.99元。

根据本公司之三级子公司运城海之沃汽车服务有限公司（以下简称“运城海之沃”）与广发股份有限公司上海福州路支行签订《授信额度合同》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。运城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9,820,648.88元。

根据本公司之三级子公司临汾海之沃汽车服务有限公司（以下简称“临汾海之沃”）与广发股份有限公司上海福州路支行签订《授信额度合同》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑

汇票。临汾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 9,951,156.01 元。

根据本公司之三级子公司北京鹏龙海依捷汽车销售服务有限责任公司（以下简称“鹏龙海依捷”）与北汽集团财务有限公司签订的《单车融资循环授信协议》，与中国民生银行股份有限公司签订的《综合授信合同》，上述财务公司及银行为公司提供融资支持。鹏龙海依捷为上述协议提供质押担保，期末用于质押的库存商品余额为 20,610,915.61 元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

**十三、 资产负债表日后事项**

**1、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

1、2018 年 10 月 30 日，经本公司第七届董事会第十一次会议审议，本公司拟受让全资子公司北京隆源工贸有限责任公司持有其控股子公司隆瑞三优新能源汽车科技有限公司 40% 的股权、并注销清算北京隆源工贸有限责任公司（以下简称“隆源工贸”）。公司于 2019 年 4 月 30 日完成了对隆瑞三优股权收购及相关工商变更手续。隆源工贸已于 2019 年 8 月 15 日完成工商注销手续。隆源工贸注销后，将使公司合并报表范围发生变更，不会对公司正常生产经营产生不良影响。

2、2019 年 3 月 18 日，经本公司第七届董事会第十二次会议审议，本公司拟清算并注销子公司北京世巴传媒有限公司（以下简称“世巴传媒”）。世巴传媒注销后，本公司将由其广告分公司承接世巴传媒公司原有业务，不会对本公司的经营成果产生重大的影响。截至 2019 年 8 月 28 日，世巴传媒尚未完成工商及税务注销手续。

3、2019 年 6 月 28 日，经本公司 2018 年年度股东大会审议，本公司 2018 年度拟向全体股东每 10 股派发 1.10 元现金红利（含税），共计派发现金股利 8,870.40 万元。

4、截至 2019 年 8 月 28 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**十四、 其他重要事项**

**1、 其他**

√适用 □不适用

**1、政府补助**

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2018.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2019.06.30	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	财政拨款	638,175.17	-	42,677.08	-	595,498.09	其他收益	与资产相关
双源无轨电动公交车线路替换一期工程补贴款	财政拨款	994,596.27	-	45,208.92	-	949,387.35	其他收益	与资产相关

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	— 1,632,771.44	- 87,886.00	- 1,544,885.44	—	—
----	----------------	-------------	----------------	---	---

说明：

①根据《财政部关于下达2013年中央促进服务业发展专项资金的通知》中规定的资金支持范围包括与节能减排、环境保护相关的服务业项目，政府支持如报废汽车回收拆解企业二手车交易市场进行升级改造、基础设施新建和改造、设备设施购置等项目。本公司之二级子公司北京天交报废汽车回收处理有限责任公司于2014年收到北京市商务委员会拨付的补贴款145,500.00元用于购置报废汽车翻转平台、手持式液压剪等资产，2015年收到北京市商务委员会拨付的补贴款878,750.00元用于购置汽车解体机、污水处理设备等资产。北京天交报废汽车回收处理有限责任公司将收到的补贴款计入递延收益并按照折旧年限由递延收益转入其他收益。本期由递延收益转入其他收益42,677.08元。

②根据2015年《北京市发展和改革委员会关于双源无轨电动公交车线路替换一期工程实施方案的批复》（京发改[2015]1412号）中所述，经北京市发展和改革委员会2015年5月28日专题会审议并报请北京市政府批准，由北京公共交通控股（集团）有限公司（以下简称集团公司）实施双源无轨电动公交车线路替换一期工程。按照集团公司2014年度双源无轨电车发展工作会议精神（会议纪要2014年第10期），受集团公司委托，由本公司之二级子公司北京市公交汽车驾驶学校有限公司作为建设单位实施双源无轨电车线路替换项目培训基地场站及供电改造工程，该工程中电车高压线前端工程与电车桩场高杆工程共投入1,356,267.63元并已于2014年12月完工。2015年12月公交驾校收到发改委拨付工程建设资金共计3,430,000.00元，其中计入营业外收入2,073,732.37元，计入与资产相关递延收益1,356,267.63元并按照折旧年限由递延收益转入其他收益。本期由递延收益转入其他收益45,208.92元。

## (2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
清洁生产奖励资金	财政拨款	150,000.00	-	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	97,036.82	-	其他收益	与收益相关
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	财政拨款	42,677.10	42,677.10	其他收益	与资产相关
双源无轨电动公交车线路替换一期工程补贴款	财政拨款	45,208.92	45,208.92	其他收益	与资产相关
税费减征、免征	财政拨款	14,083.68	-	其他收益	与收益相关
旧车补贴	财政拨款	-	58,000.00	其他收益	与资产相关
合计	—	349,006.52	145,886.02	—	—

[注1]：根据《北京市发展和改革委员会、北京市财政局、北京市环境保护局关于印发清洁生产管理办法的通知》中的规定，由于本公司上期清洁生产投入200,000.00元，本期政府奖励清洁生产奖励资金150,000.00元。

[注2]：根据《人力资源社会保障部、财政部、国家发展改革委、工业和信息化部关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》（人社部发[2014]76号）、《国务院关于进一步做好新形势下就业创业工作的意见》（国发[2015]23号），对采取有效措施不裁员、少裁员、稳定就业岗位的企业，由失业保险基金给予稳定岗位补贴。本期本集团共收到补贴款97,036.82元。



## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

[注3]：根据国务院新出台9项减免税政策，主营业务为邮政、电信、现代服务和生活服务业的纳税人，按进项税额加计10%抵减应纳税额。本期税费减征、免征14,083.68元。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	74,237,039.38
其中：1年以内分项	74,237,039.38
1年以内小计	74,237,039.38
1至2年	3,987.67
2至3年	1,282,730.00
3年以上	1,563,255.39
合计	77,087,012.44

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	720,574.00	0.93	720,574.00	100.00	-	720,574.00	0.65	720,574.00	100.00	-
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	720,574.00	0.93	720,574.00	100.00	-	720,574.00	0.65	720,574.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	76,366,438.44	99.07	4,191,975.25	5.49	72,174,463.19	110,052,096.40	99.35	5,258,740.65	4.78	104,793,355.75
其中：										
广告版块应收款项	76,366,438.44	99.07	4,191,975.25	5.49	72,174,463.19	110,052,096.40	99.35	5,258,740.65	4.78	104,793,355.75
合计	77,087,012.44	/	4,912,549.25	/	72,174,463.19	110,772,670.40	/	5,979,314.65	/	104,793,355.75

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
巴士在线科技有限公司	720,574.00	720,574.00	100.00	
合计	720,574.00	720,574.00	100.00	/

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：广告版块应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	74,237,039.38	2,308,771.92	3.11
1至2年	3,987.67	1,261.70	31.64
2至3年	562,156.00	318,686.24	56.69
3年以上	1,563,255.39	1,563,255.39	100.00
合计	76,366,438.44	4,191,975.25	-

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 63,756,964.13 元，占应收账款期末余额合计数的比例 82.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,982,841.58 元。

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	176,136,413.74	176,136,413.74
其他应收款	449,019,257.82	406,617,111.48
合计	625,155,671.56	582,753,525.22

## 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	156,957,323.10	156,957,323.10
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	19,179,090.64	19,179,090.64
合计	176,136,413.74	176,136,413.74

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	156,957,323.10	2年以内	尚未支付	否
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	19,179,090.64	1~2年	尚未支付	否
合计	176,136,413.74	/	/	/

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	449,037,694.61
其中：1年以内分项	449,037,694.61
1年以内小计	449,037,694.61
3年以上	5,500.00
合计	449,043,194.61

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	5,500.00	5,500.00
其他往来款	449,037,694.61	406,617,111.48
合计	449,043,194.61	406,622,611.48

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	5,500.00			5,500.00
2019年1月1日余额在本期	5,500.00			5,500.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本期计提	18,436.79			18,436.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	23,936.79			23,936.79

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	借款	277,620,176.61	1年以内	61.82	-
隆瑞三优新能源汽车科技有限公司	借款	162,000,000.00	1年以内	36.08	-
北京巴士汽车租赁有限责任公司	借款	8,805,000.00	1年以内	1.96	-
北京公交广告有限责任公司	借款	612,518.00	1年以内	0.14	18,436.79
北京市液化石油气公司	押金	5,500.00	3年以上	-	5,500.00
合计	/	449,043,194.61	/	100.00	23,936.79

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	402,498,013.43	4,151,827.02	398,346,186.41	357,871,988.35	4,151,827.02	353,720,161.33
对联营、合营企业投资	209,465,693.09	-	209,465,693.09	209,465,693.09	-	209,465,693.09
合计	611,963,706.52	4,151,827.02	607,811,879.50	567,337,681.44	4,151,827.02	563,185,854.42

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京公交广告有限责任公司	39,617,747	-	-	39,617,747	-	-

## 北京巴士传媒股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	.22			47.22		
北京巴士汽车租赁有限责任公司	39,225,901.58	509,639.38	-	39,735,540.96	-	4,151,827.02
北京天交报废汽车回收处理有限责任公司	21,481,035.70	-	-	21,481,035.70	-	-
北京北巴传媒投资有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	84,016,127.36	-	-	84,016,127.36	-	-
北京隆源工贸有限责任公司	55,908,013.18	-	-	55,908,013.18	-	-
北京巴士海依捷汽车服务有限公司	82,123,163.31	-	-	82,123,163.31	-	-
北京世巴传媒有限公司	25,500,000.00	-	-	25,500,000.00	-	-
隆瑞三优新能源汽车科技有限公司	-	44,116,385.70	-	44,116,385.70	-	-
合计	357,871,988.35	44,626,025.08	-	402,498,013.43	-	4,151,827.02

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
北京松芝福田汽车空调有限公司	10,005,034.97									10,005,034.97
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	133,965,581.89									133,965,581.89
北京首钢城运控股有限公司	65,495,076.23									65,495,076.23
小计	209,465,693.09									209,465,693.09
合计	209,465,693.09									209,465,693.09

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	167,573,196.93	48,559,031.40	137,986,170.24	35,458,452.34
其他业务	221,126.29	-	188,615.31	-
合计	167,794,323.22	48,559,031.40	138,174,785.55	35,458,452.34

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	912,600.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	821,340.00	-
成本法核算的长期股权投资收益	-	44,687,343.08
银行理财产品收益	-	4,588,660.59
合计	821,340.00	50,188,603.67

**十六、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,680,478.35	--
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）	349,006.52	详见本附注十四、1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,004,840.02	--
所得税影响额	-614,048.97	
少数股东权益影响额	627,274.34	
合计	1,037,870.22	

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

□适用 √不适用

**2、 净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

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

北京巴士传媒股份有限公司

财务报表附注

2019年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

归属于公司普通股股东的净利润	2.95	0.07	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89	0.07	--

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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。 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：



董事会批准报送日期：2019年8月28日