

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

## 2016 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、马京明、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

本报告中涉及的公司未来发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实际承诺，敬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

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	15
第七节	优先股相关情况.....	16
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	16
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.....	97

## 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
公交集团、控股股东	指	北京公共交通控股(集团)有限公司
北巴传媒、公司、本公司	指	北京巴士传媒股份有限公司
公交驾校	指	北京市公交汽车驾驶学校有限公司
报告期	指	2016年1月1日至2016年6月30日

## 第二节 公司简介

### 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	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

## 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、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1999年6月18日
注册登记地点	北京市海淀区紫竹院路32号
企业法人营业执照注册号	9111000070022577XF
税务登记号码	9111000070022577XF
组织机构代码	9111000070022577XF
报告期内公司注册变更情况查询索引	无
报告期内公司注册情况说明	报告期内，公司根据相关规定，将原营业执照、组织机构代码证、税务登记证进行“三证合一”，合并后公司统一社会信用代码为9111000070022577XF。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、 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	1,555,813,522.00	1,384,922,188.72	12.34
归属于上市公司股东的净利润	50,901,344.37	90,447,546.73	-43.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,878,603.40	89,060,295.08	-48.49
经营活动产生的现金流量净额	102,502,666.23	181,496,774.25	-43.52
	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	1,727,256,752.54	1,759,876,353.17	-1.85
总资产	3,539,932,785.76	3,456,586,541.48	2.41

## (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)	0.13	0.22	-40.91
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.22	-40.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.22	-50
加权平均净资产收益率(%)	2.88	5.19	减少2.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.59	5.11	减少2.52个百分点

**二、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**三、 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
非流动资产处置损益	1,168,015.49
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	137,308.46
银行理财产品收益	5,036,164.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	454,728.93
少数股东权益影响额	-74,421.97
所得税影响额	-1,699,054.32
合计	5,022,740.97

**第四节 董事会报告****一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

2016年上半年,公司董事会按照年初的整体工作部署,紧紧围绕战略目标,扎实工作、稳中求进,较好地完成了上半年的各项工作任务。2016年1-6月,公司累计完成营业收入155,581.35万元,比上年同期增长了12.34%,实现利润总额7,388.49万元,比上年同期降低了43.15%。实现归属于母公司净利润5,090.13万元,比上年同期降低了43.72%。每股收益为0.13元。报告期内,由于受到驾培行业“自学直考”等改革政策出台、外来人口疏解力度加大等因素的影响,公司之控股子公司公交驾校的收入和业绩有较大幅度的下滑,致公司整体的利润总额和净利润有所减少。

报告期内,公司广告传媒板块积极创新销售方式,不断强化经营管理,加大下刊管理力度;优化媒体结构,研究开发公交新媒体,打造“北巴传媒”的广告品牌,进一步提升行业影响力。汽车服务板块认真分析汽车市场变化,研究未来行业格局,创新经营模式,扩大经营规模;投资设立隆瑞三优新能源汽车科技有限公司,积极推动新能源充电服务设施项目的建设,逐步实现向汽车后服务市场的过渡转型;同时通过多种方式提升服务质量和水平,增强业态间的协同联动经营效应,努力提高行业竞争能力。

**(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	1,555,813,522.00	1,384,922,188.72	12.34
营业成本	1,218,401,642.31	1,007,892,216.44	20.89

销售费用	104,423,294.87	99,085,986.22	5.39
管理费用	131,084,427.74	122,616,376.34	6.91
财务费用	12,504,202.96	4,709,115.45	165.53
经营活动产生的现金流量净额	102,502,666.23	181,496,774.25	-43.52
投资活动产生的现金流量净额	56,975,918.38	-10,168,157.52	660.34
筹资活动产生的现金流量净额	-13,324,162.20	-118,193,231.09	88.73

营业收入变动原因说明:主要是本期汽车服务板块中汽车 4S 店业务的营业收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要是本期汽车服务板块 4S 店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:主要是本期职工薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明:主要是本期职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是由于公司上一年度发行公司债券致财务成本增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于公交驾校本期经营活动产生的现金流量净额下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于本期部分理财产品到期收回本金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于本期新设隆瑞三优吸收少数股东投资所收到的现金增加及本期较上年同期分配股利减少所致。

## 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

无

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

### (3) 经营计划进展说明

报告期内,公司生产经营正在按照年度经营计划稳步推进。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广告传媒业务	225,168,597.96	52,933,628.21	76.49	-2.74	-0.21	减少 0.60 个百分点
汽车服务业务	1,280,468,015.09	1,135,376,222.43	11.33	15.27	22.31	减少 5.10 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广告传媒业务	225,168,597.96	52,933,628.21	76.49	-2.74	-0.21	减少 0.60 个百分点
汽车 4S 店	1,057,926,728.40	988,101,807.46	6.60	23.90	26.36	减少 1.82 个百分点

驾驶员培训	166,497,619.13	105,373,873.08	36.71	-17.98	0.66	减少 11.72 个百分点
汽车租赁服务	26,045,716.07	18,631,413.59	28.47	16.59	9.78	增加 4.44 个百分点
报废汽车拆解服务	11,374,697.04	6,914,345.80	39.21	24.01	23.46	增加 0.27 个百分点
其他汽车服务	18,623,254.45	16,354,782.50	12.18	-17.05	-14.20	减少 2.92 个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

主营业务分产品中，驾驶员培训业务的营业收入有所降低，主要由于受到驾培行业“自学直考”等改革政策出台、外来人口疏解力度加大等因素的影响，驾培行业整体招生率下降，公司之子公司公交驾校本期招生人数 31,589 人，较上年同期下降了 34.54%，致驾驶员培训业务的营业收入有较大幅度的下滑。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京市	1,452,638,590.15	10.13
山西省	52,998,022.90	127.16

#### 主营业务分地区情况的说明

上一年度，公司分别在山西省临汾和运城新增投建了 2 家沃尔沃汽车品牌 4S 店，致本报告期主营业务分地区情况中山西省业务收入和成本有较大幅度增长。

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力无重大变化，详见公司 2015 年年度报告“第三节公司业务概要”中“三、核心竞争力分析”章节内容。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

本报告期内，公司对全资子公司增资 4,000 万元，上年同期未发生对外股权投资事项。

(1) 2016 年 1 月 26 日，经公司第六届董事会第九次会议审议批准，本公司以自有资金对全资子公司北京隆源工贸有限责任公司（简称“隆源工贸”）增资人民币 4,000 万元，注册资本由 1,590.24 万元增加至 5,590.24 万元，增资完成后，本公司仍持有隆源工贸 100% 的股权，截至报告期末，上述增资工作已完成。

(2) 2016 年 1 月 26 日，经公司第六届董事会第九次会议审议批准，由本公司之全资子公司隆源工贸与北京华商三优新能源科技有限公司、协鑫瑞通智能充电科技有限公司共同投资设立隆瑞三优新能源汽车科技有限公司（简称“隆瑞三优”），注册资本为人民币 5,000 万元。隆源工贸出资人民币 2,000 万元，持有其 40% 的股权。截至报告期末，隆瑞三优的工商登记工作已完成。

(3) 2016 年 6 月 6 日，经公司第六届董事会第十二次会议审议批准，公司拟以现金 89,999,990.70 元人民币认购松芝股份本次非公开发行 7,125,890 股股份，约占松芝股份本次定向增发完成后注册资本的 1.30%；并于同日与上海加冷松芝汽车空调股份有限公司（以下简称“松芝股份”）签署了《附条件生效的股份认购合同》。目前相关事项尚在办理中。

## (1) 证券投资情况

□适用 √不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	2.16	2.16	165,910,680	0	-9,217,260	可供出售金融资产	购买
合计		27,000,000	/	/	165,910,680	0	-9,217,260	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
江苏银行股份有限公司北京亦庄支行	江苏银行聚宝财富2015稳健51号	20,000	2015.12.18	2016.9.22	到期还本付息	764.39	0	0	是	0	否	否	否
江苏银行股份有限公司北京亦庄支行	江苏银行聚宝财富2015稳健52号	10,000	2015.12.18	2016.11.17	到期还本付息	458.90	0	0	是	0	否	否	否
江苏银行股份有限公司北京亦庄支行	江苏银行聚宝财富M6第1619期	10,000	2016.5.18	2016.11.16	到期还本付息	214.41	0	0	是	0	否	否	否
华夏银行股份有限公司北京望京支行	华夏银行人民币结构性存款产品	2,000	2016.5.5	2016.7.29	到期还本付息	13.97	0	0	是	0	否	否	否
合计	/	42,000	/	/	/	1,451.67	0	0	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0							

委托理财的情况说明

经公司第六次董事会第六次会议审议通过，在确保日常生产经营和资金安全的前提下，使用额度不超过 50,000 万元的自有资金购买银行理财产品，在额度范围内授权管理层具体办理相关事项。

报告期内，公司实际收回银行理财产品本金20,000万元，实际获得收益503.62万元。截至报告期末，公司银行理财产品余额为42,000万元，预期收益为1,451.67万元。

### 3、主要子公司、参股公司分析

(1) 北京公交广告有限责任公司，控股子公司，控股比例 99%，主营公共交通媒体广告，注册资本 4,000.00 万元，总资产 22,319.06 万元，净资产 18,200.47 万元，营业收入 5,930.49 万元，营业利润 2,715.88 万元，净利润 2,041.39 万元。

(2) 北京巴士汽车租赁有限责任公司，控股子公司，控股比例 99.07%，主营汽车租赁，注册资本 4,280.00 万元，总资产 9,409.90 万元，净资产 4,422.83 万元，营业收入 2,604.57 万元，营业利润 189.40 万元，净利润 221.60 万元。

(3) 北京隆源工贸有限责任公司，全资子公司，主营汽车修理等，注册资本 5,590.24 万元，总资产 8,380.61 万元，净资产 7,933.25 万元，营业收入 1,930.42 万元，营业利润-372.15 万元，净利润-372.15 万元。

(4) 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 49,992.06 万元，净资产 38,727.30 万元，营业收入 17,385.19 万元，营业利润 1,343.43 万元，净利润 1,038.17 万元。

(5) 北京天交报废汽车回收处理有限责任公司，控股子公司，控股比例 76.75%，主营汽车报废解体，注册资本 800.00 万元，总资产 3,492.26 万元，净资产 1,285.43 万元，营业收入 1,137.47 万元，营业利润 27.08 万元，净利润 26.00 万元。

(6) 北京巴士海依捷汽车服务有限公司，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 71,901.53 万元，净资产 16,087.36 万元，营业收入 109,698.87 万元，营业利润 317.97 万元，净利润 173.24 万元。

(7) 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 1,233.57 万元，净资产 1,113.98 万元，营业收入 190.87 万元，营业利润 10.47 万元，净利润 8.57 万元。

(8) 北京世巴传媒有限公司，控股子公司，控股比例 51%，主营公交数字媒体广告，注册资本 5,000.00 万元，总资产 5,530.09 万元，净资产 5,100.07 万元，营业收入 560.71 万元，营业利润 10.89 万元，净利润 7.74 万元。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，经 2016 年 4 月 29 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过，公司 2015 年利润分配方案以公司 2015 年末总股本 403,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.90 元（含税）。公司已于 2016 年 6 月 21 日披露了北京巴士传媒股份有限公司 2015 年度利润分配实施公告，现金红利发放日为 2016 年 6 月 28 日，共计支付现金红利人民币 7,660.80 万元。

### (二) 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
---------	---

## 三、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(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**

事项概述	查询索引
2016 年度公司与控股股东及其附属企业发生的购买商品、提供劳务等日常关联交易事项	详见2016年3月26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2016-008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**

无

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**六、重大合同及其履行情况****1 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	4,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额 (A+B)	4,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	2.11
担保情况说明	根据本公司之孙公司雷克萨斯与丰田汽车金融（中国）有限公司（以下简称“丰田金融”）签订的《经销商融资协议》、本公司之子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司（以下简称“海依捷”）与丰田金融签订的《保证与赔偿协议》、《保证与赔偿协议补充协议》，丰田金融为雷克萨斯从丰田金融接受的承销商处购买车辆提供融资，海依捷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。

## 2 其他重大合同或交易

(1) 2016 年 1 月 26 日, 经公司第六届董事会第九次会议审议批准, 公司拟以持有的北京明晖天海气体储运装备销售有限公司 30.23% 的股权与北京京城机电控股有限责任公司(简称: “京城控股”)持有的北京京城机电股份有限公司部分股份进行置换, 并于同日与京城控股签署了《股权转让暨置换协议》。

2016 年 7 月 25 日, 根据京城控股来函通知, 由于上述交易事项未获得国务院国有资产监督管理委员会核准, 公司与京城控股签署的《股权转让暨置换协议》生效条件已无法达成, 《股权转让暨置换协议》及本次交易自动终止。具体内容详见《北京巴士传媒股份有限公司关于股权转让暨置换事项的进展公告》(临 2016-023)。

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及有关上市公司治理的规范性文件要求规范运作, 认真贯彻实施财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引, 严格执行公司的有关规章制度, 股东大会、董事会、监事会及经理层勤勉尽责, 切实维护公司和股东的合法权益。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

无

## 第六节 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。

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	22,215
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	221,760,000	55	0	无		国有法人
中国农业银行一大成 创新成长混合型证券 投资基金	6,659,381	6,659,381	1.65	0	未知		其他
全国社保基金一一三 组合	5,089,936	5,089,936	1.26	0	未知		其他
全国社保基金六零四 组合	-905,300	4,529,000	1.12	0	未知		其他
交通银行一融通行 业景气证券投资基金	4,334,782	4,334,782	1.08	0	未知		其他
全国社保基金一零七 组合	3,761,800	3,761,800	0.93	0	未知		其他
陈川	3,288,000	3,288,000	0.82	0	未知		境内自然 人
翁仁源	3,280,000	3,280,000	0.81	0	未知		境内自然 人
中国银行股份有限公司 一大成互联网思维 混合型证券投资基金	3,131,650	3,131,650	0.78	0	未知		其他
谢少华	20,797,441	2,407,966	0.60	0	未知		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		221,760,000	人民币 普通股			221,760,000	

中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金	6,659,381	人民币普通股	6,659,381
全国社保基金一一三组合	5,089,936	人民币普通股	5,089,936
全国社保基金六零四组合	4,529,000	人民币普通股	4,529,000
交通银行一融通行业景气证券投资基金	4,334,782	人民币普通股	4,334,782
全国社保基金一零七组合	3,761,800	人民币普通股	3,761,800
陈川	3,288,000	人民币普通股	3,288,000
翁仁源	3,280,000	人民币普通股	3,280,000
中国银行股份有限公司一大成互联网思维混合型证券投资基金	3,131,650	人民币普通股	3,131,650
谢少华	2,407,966	人民币普通股	2,407,966
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。		

**(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	变动原因
石曙光	副董事长、董事	离任	个人原因
景长华	董事	离任	个人原因
刘俊勇	独立董事	离任	个人原因
董杰	副董事长	选举	
沙勇	董事	选举	
高明	董事	选举	
孟焰	独立董事	选举	

### 三、其他说明

无

## 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 2015 年公司债券	15 北巴债	122398	2015 年 7 月 14 日	2020 年 7 月 14 日	700,000,000	4.4%	按年付息,到期一次还本;利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所

#### 公司债券其他情况的说明

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。

### 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、孔磊、盛成
	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

### 三、公司债券募集资金使用情况

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、公司债券资信评级机构情况

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 2015 年公司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](http://www.unitedratings.com.cn))和交易所网站([www.sse.com.cn](http://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。

联合信用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 2016 年 5 月 25 日出具了《北京巴士传媒股份有限公司 2015 年公司债券跟踪评级分析报告》(联合评字[2016]472 号),维持本公司“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 2015 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

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。

截至 2016 年 6 月 30 日,担保人北京公交集团资产总额 267.81 亿元,负债合计 166.39 亿元,所有者权益 101.42 亿元,资产负债率为 62.13%、净资产收益率为 1.21%、流动比率为 0.89、速动比率为 0.88。2016 年上半年北京公交集团实现营业收入 10.95 亿元,净利润 1.22 亿元;经营活动产生的现金流量净额 1.99 亿元。上述财务数据来源于担保人北京公交集团未经审计的 2016 年上半年母公司财务报表。北京公交集团作为大型企业集团,综合实力较强,经营状况和资信状况良好。

公司主营业务的盈利是公司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

公司发行的公司债券“15 北巴债”报告期内未召开公司债券持有人会议。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

“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 2016 年 6 月 1 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 年度公司债券受托管理事务报告》,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

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	2.71	2.88	-5.90	
速动比率	2.44	2.54	-3.94	
资产负债率	46.53%	45.15%	3.06	
贷款偿还率	92.45%	94.98%	-2.67	
	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	8.23	54.40	-84.87	主要由于本期较上期 净利润下降、利息支出 较上期增加所致
利息偿付率	3.86	35.40	-89.10	主要由于本期较上期 营业利润下降、利息支 出较上期增加所致

## 九、报告期末公司资产情况

截至 2016 年 6 月 30 日,本公司以下资产的所有权或使用权受到限制:

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	198,131,369.62	[注 1]
存货	108,757,835.37	[注 2]
合计	306,889,204.99	—

[注 1]：期末本集团缴存的银行承兑汇票保证金 197,124,410.91 元及经销商整车结算保证金 1,006,958.71 元使用受限。

[注 2]：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（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 10,073,025.62 元。

根据本公司子公司之子公司北京元之沃汽车服务有限公司（以下简称“元之沃”）与中信银行股份有限公司重庆分行签订的《银行承兑汇票承兑额度协议》，元之沃为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 28,408,095.63 元。

根据本公司子公司之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 15,462,828.99 元。

根据本公司子公司之子公司北京海之沃汽车服务有限公司（以下简称“海之沃”）与中信银行股份有限公司重庆分行签订的《银行承兑汇票承兑额度协议》，海之沃为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 50,347,537.29 元。

根据本公司子公司之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”）与平安银行股份有限公司上海分行签订的《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。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 4,466,347.84 元。

#### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

#### 十一、公司报告期内的银行授信情况

金融机构名称	贷款单位	授信额度 (万元)	报告期内贷款金额	报告期内偿还金额
丰田汽车金融（中国）有限公司	雷克萨斯	4,000.00	155,732,460.00	161,732,880.00
中信银行股份有限公司重庆分行	元之沃	5,700.00	196,219,273.04	175,288,592.45
一汽汽车金融有限公司	丰田	1,500.00	-	-
中信银行股份有限公司总行营业部	海文捷	3,300.00	100,650,000.00	85,350,000.00
中信银行股份有限公司重庆分行	海之沃	10,000.00	396,030,540.40	392,770,242.85
平安银行股份有限公司上海分行	临汾海之沃	4,000.00	24,560,975.59	25,324,387.63
<b>合计</b>	--	<b>28,500.00</b>	<b>873,193,249.03</b>	<b>840,466,102.93</b>

注：报告期内贷款金额及偿还金额为 2016 年 1-6 月累计数。

#### 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

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，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

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

2016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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,251,692,556.52	1,113,375,996.87
结算备付金			
拆出资金			
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	3,000,000.00	1,700,000.00
应收账款	七、3	249,491,609.14	200,207,059.34
预付款项	七、4	141,507,438.86	103,351,480.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	20,612,128.23	20,567,194.16
买入返售金融资产			
存货	七、6	235,696,940.94	259,468,713.94
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	437,437,388.26	517,468,863.50
流动资产合计		2,339,438,061.95	2,216,139,307.94
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、8	387,005,108.12	396,222,368.12
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	177,528,580.99	177,528,580.99
投资性房地产			
固定资产	七、10	477,947,302.90	477,375,611.44
在建工程	七、11	4,292,359.03	4,271,594.89
工程物资			
固定资产清理		9,860.01	
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	七、12	104,678,815.80	137,333,294.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、13	43,919,426.02	42,603,263.47
递延所得税资产	七、14	5,113,270.94	5,112,520.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,200,494,723.81	1,240,447,233.54
资产总计		3,539,932,785.76	3,456,586,541.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、15	13,210,030.00	19,210,450.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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、16	364,085,232.47	325,356,755.84
应付账款	七、17	21,500,804.26	23,903,008.18
预收款项	七、18	164,256,025.47	160,738,513.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	7,086,703.60	5,550,271.29
应交税费	七、20	15,362,849.61	24,584,858.52
应付利息	七、21	29,706,012.53	14,390,164.71
应付股利	七、22	42,300,852.82	
其他应付款	七、23	179,048,067.37	169,527,106.68
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、24	26,606,483.27	26,606,483.27
其他流动负债			
流动负债合计		863,163,061.40	769,867,611.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	七、25	694,249,433.61	693,596,468.58
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、26	26,606,483.26	26,606,483.26
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、27	28,275,710.07	33,636,297.67
递延所得税负债	七、14	34,727,670.00	37,031,985.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		783,859,296.94	790,871,234.51

负债合计		1,647,022,358.34	1,560,738,846.18
<b>所有者权益</b>			
股本	七、28	403,200,000.00	403,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、29	647,006,334.86	647,006,334.86
减：库存股			
其他综合收益	七、30	104,183,010.00	111,095,955.00
专项储备			
盈余公积	七、31	139,873,817.30	139,873,817.30
一般风险准备			
未分配利润	七、32	432,993,590.38	458,700,246.01
归属于母公司所有者权益合计		1,727,256,752.54	1,759,876,353.17
少数股东权益		165,653,674.88	135,971,342.13
所有者权益合计		1,892,910,427.42	1,895,847,695.30
负债和所有者权益总计		3,539,932,785.76	3,456,586,541.48

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

2016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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		613,863,570.41	525,429,955.83
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	十三、1	87,859,815.79	91,624,908.74
预付款项		15,785,732.90	7,609,596.80
应收利息			
应收股利		549,473.30	
其他应收款	十三、2	108,888,974.39	118,064,132.07
存货		8,311,875.78	6,920,953.67
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		420,295,034.48	500,000,000.00
流动资产合计		1,255,554,477.05	1,249,649,547.11
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		387,005,108.12	396,222,368.12
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	528,188,942.32	488,188,942.32
投资性房地产			
固定资产		8,803,824.99	9,787,495.43

在建工程			
工程物资			
固定资产清理		9,860.01	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		98,100,000.00	130,800,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,143,361.07	11,888,918.27
递延所得税资产		1,695,150.92	1,695,150.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,033,946,247.43	1,038,582,875.06
资产总计		2,289,500,724.48	2,288,232,422.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		10,295,202.37	12,601,200.41
应付职工薪酬		1,792,738.43	907,257.26
应交税费		3,159,618.06	6,758,432.08
应付利息		29,706,012.53	14,390,164.71
应付股利		42,134,400.00	
其他应付款		105,358,681.60	94,218,209.17
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		26,606,483.27	26,606,483.27
其他流动负债			
流动负债合计		219,053,136.26	155,481,746.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		694,249,433.61	693,596,468.58
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		26,606,483.26	26,606,483.26
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		34,727,670.00	37,031,985.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		755,583,586.87	757,234,936.84
负债合计		974,636,723.13	912,716,683.74
<b>所有者权益：</b>			
股本		403,200,000.00	403,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		643,349,533.11	643,349,533.11
减：库存股			
其他综合收益		104,183,010.00	111,095,955.00
专项储备			
盈余公积		139,873,817.30	139,873,817.30
未分配利润		24,257,640.94	77,996,433.02
所有者权益合计		1,314,864,001.35	1,375,515,738.43
负债和所有者权益总计		2,289,500,724.48	2,288,232,422.17

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

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,555,813,522.00	1,384,922,188.72
其中：营业收入	七、33	1,555,813,522.00	1,384,922,188.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,488,955,351.52	1,259,508,117.85
其中：营业成本	七、33	1,218,401,642.31	1,007,892,216.44
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			
营业税金及附加	七、34	18,614,728.49	21,215,681.78
销售费用	七、35	104,423,294.87	99,085,986.22
管理费用	七、36	131,084,427.74	122,616,376.34
财务费用	七、37	12,504,202.96	4,709,115.45
资产减值损失	七、38	3,927,055.15	3,988,741.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、39	5,266,661.75	2,737,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		72,124,832.23	128,151,870.87
加：营业外收入	七、40	1,844,977.93	2,633,308.40
其中：非流动资产处置利得		1,246,921.82	1,255,050.41
减：营业外支出	七、41	84,925.05	817,813.14
其中：非流动资产处置损失		78,906.33	657,530.44

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,884,885.11	129,967,366.13
减：所得税费用	七、42	20,119,579.89	32,561,332.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,765,305.22	97,406,033.43
归属于母公司所有者的净利润		50,901,344.37	90,447,546.73
少数股东损益		2,863,960.85	6,958,486.70
六、其他综合收益的税后净额		-6,912,945.00	52,565,760.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,912,945.00	52,565,760.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-6,912,945.00	52,565,760.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-6,912,945.00	52,565,760.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		46,852,360.22	149,971,793.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,988,399.37	143,013,306.73
归属于少数股东的综合收益总额		2,863,960.85	6,958,486.70
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.22
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

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**  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、4	167,601,177.81	180,156,776.93
减：营业成本	十三、4	39,026,079.85	37,851,450.23
营业税金及附加		6,027,917.06	6,666,405.42
销售费用		51,192,367.01	49,681,086.60
管理费用		40,209,708.28	37,016,460.07
财务费用		5,067,286.42	-2,287,079.89
资产减值损失		1,649,269.30	1,838,943.45

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	5,816,135.05	2,737,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,244,684.94	52,127,311.05
加：营业外收入			893,451.84
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		12,397.94	
其中：非流动资产处置损失		12,397.94	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,232,287.00	53,020,762.89
减：所得税费用		7,363,079.08	12,018,283.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		22,869,207.92	41,002,479.29
五、其他综合收益的税后净额			52,565,760.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			52,565,760.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			52,565,760.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		22,869,207.92	93,568,239.29
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

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,701,695,907.88	1,502,579,950.97
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			8,464.48
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计		1,701,695,907.88	1,502,588,415.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,263,332,514.30	1,009,348,610.32
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			
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		208,094,497.97	189,955,514.11
支付的各项税费		73,185,745.83	88,538,600.12
支付其他与经营活动有关的现金	七、43 (1)	54,580,483.55	33,248,916.65
经营活动现金流出小计		1,599,193,241.65	1,321,091,641.20
经营活动产生的现金流量净额		102,502,666.23	181,496,774.25
<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		230,497.37	2,737,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,808,242.85	8,499,874.44
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、43 (2)	88,363,174.58	4,324,299.34
投资活动现金流入小计		91,401,914.80	15,561,973.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,525,996.51	25,730,131.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、43 (3)	899,999.91	
投资活动现金流出小计		34,425,996.42	25,730,131.30
投资活动产生的现金流量净额		56,975,918.38	-10,168,157.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	5,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,000,000.00	5,500,000.00
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、43 (4)		1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	6,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,575,715.76	119,995,688.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,015,175.28	4,038,916.66
支付其他与筹资活动有关的现金	七、43 (5)	5,748,446.44	4,697,542.83
筹资活动现金流出小计		43,324,162.20	124,693,231.09
筹资活动产生的现金流量净额		-13,324,162.20	-118,193,231.09
<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>		146,154,422.41	53,135,385.64
加：期初现金及现金等价物余额		907,406,764.49	787,648,240.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,053,561,186.90	840,783,625.78

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

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		183,518,359.98	178,282,982.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			1,090,241.84
经营活动现金流入小计		183,518,359.98	179,373,224.44
购买商品、接受劳务支付的现金		49,534,581.94	75,646,162.50
支付给职工以及为职工支付的现金		38,976,806.66	31,648,424.97
支付的各项税费		20,020,420.55	25,225,287.20
支付其他与经营活动有关的现金		9,873,483.09	9,704,397.77
经营活动现金流出小计		118,405,292.24	142,224,272.44
经营活动产生的现金流量净额		65,113,067.74	37,148,952.00
<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		230,497.37	5,831,277.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,020.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		154,705,872.02	82,189,317.99
投资活动现金流入小计		154,938,389.39	88,020,595.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,698.15	739,844.39
投资支付的现金		40,000,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		56,899,999.91	34,000,000.00
投资活动现金流出小计		97,033,698.06	34,739,844.39
投资活动产生的现金流量净额		57,904,691.33	53,280,751.37
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,473,600.00	115,689,680.76
支付其他与筹资活动有关的现金		110,544.49	153,285.15
筹资活动现金流出小计		34,584,144.49	115,842,965.91
筹资活动产生的现金流量净额		-34,584,144.49	-115,842,965.91
<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>		88,433,614.58	-25,413,262.54
加：期初现金及现金等价物余额		525,429,955.83	479,654,639.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		613,863,570.41	454,241,377.12

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**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	403,200,000.00				647,006,334.86		111,095,955.00		139,873,817.30		458,700,246.01	135,971,342.13	1,895,847,695.30
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	403,200,000.00				647,006,334.86		111,095,955.00		139,873,817.30		458,700,246.01	135,971,342.13	1,895,847,695.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-6,912,945.00				-25,706,655.63	29,682,332.75	-2,937,267.88
(一) 综合收益总额							-6,912,945.00				50,901,344.37	2,863,960.85	46,852,360.22
(二)所有者投入和减少资本												30,000.00	30,000.00
1. 股东投入的普通股												30,000.00	30,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-76,608,000.00	-3,181,628.10	-79,789,628.10
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												-76,608,000.00	-3,181,628.10	-79,789,628.10
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. 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	403,200,000.00				647,006,334.86		104,183,010.00		139,873,817.30		432,993,590.38	165,653,674.88	1,892,910,427.42	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	403,200,000.00				647,006,334.86		75,709,890.00		131,405,219.54		433,935,409.88	115,205,309.70	1,806,462,163.98
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	403,200,000.00				647,006,334.86		75,709,890.00		131,405,219.54		433,935,409.88	115,205,309.70	1,806,462,163.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							52,565,760.00				-22,448,453.27	8,738,887.38	38,856,194.11
(一)综合收益总额							52,565,				90,447,	6,958,486	149,971,7

							760.00				546.73	.70	93.43	
(二) 所有者投入和减少资本												5,500,000.00	5,500,000.00	
1. 股东投入的普通股												5,500,000.00	5,500,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配												-112,896,000.00	-3,719,599.32	-116,615,599.32
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												-112,896,000.00	-3,719,599.32	-116,615,599.32
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. 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	403,200,000.00				647,006,334.86		128,275,650.00		131,405,219.54		411,486,956.61	123,944,197.08	1,845,318,358.09	

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  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	403,200,000.00				643,349,533.11		111,095,955.00		139,873,817.30	77,996,433.02	1,375,515,738.43
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	403,200,000.00				643,349,533.11		111,095,955.00		139,873,817.30	77,996,433.02	1,375,515,738.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-6,912,945.00			-53,738,792.08	-60,651,737.08
(一)综合收益总额							-6,912,945.00			22,869,207.92	15,956,262.92
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
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										-76,608,000.00	-76,608,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-76,608,000.00	-76,608,000.00
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. 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	403,200,000.00				643,349,533.11		104,183,010.00		139,873,817.30	24,257,640.94	1,314,864,001.35

项目	上期										
	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	403,200,000.00				643,349,533.11		75,709,890.00		131,405,219.54	114,675,053.19	1,368,339,695.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	403,200,000.00				643,349,533.11		75,709,890.00		131,405,219.54	114,675,053.19	1,368,339,695.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							52,565,760.00			-71,893,520.71	-19,327,760.71
(一) 综合收益总额							52,565,760.00			41,002,479.29	93,568,239.29
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-112,896,000.00	-112,896,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-112,896,000.00	-112,896,000.00
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. 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	403,200,000.00				643,349,533.11		128,275,650.00		131,405,219.54	42,781,532.48	1,349,011,935.13

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

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17,200万元。《企业法人营业执照》的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25,200万元。

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15,120万元，由资本公积转增注册资本，变更后的注册资本为人民币40,320万元。

2008年1月，本公司与控股股东北京公共交通控股(集团)有限公司(以下简称“北京公交集团”)进行资产重组，本公司持有的北京八方达客运有限责任公司100%的股权与北京公交集团持有的公交车辆未来十年的车身使用权进行置换，重组后本公司的主营业务从城市公交客运业务转型为公交广告业务、汽车服务业务和旅游业务。

2009年8月，本公司将旅游客运分公司的全部资产及相关负债、北京天翔国际旅行社有限公司100%股权以及北京旅游集散中心有限责任公司30%股权及部分银行债务转让给北京公交集团，上述资产出售以后，本公司的主营业务为公交广告业务、汽车服务业务和投资业务。

本公司建立了股东大会、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、子公司。

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六届董事会第十五次会议于2016年8月25日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

本集团本期合并财务报表范围及其变化情况见“附注八、合并范围的变更”、本“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

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：

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注五、23。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内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

#### (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

### (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

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

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

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

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本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

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，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。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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，如未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，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

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
  - ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
  - ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
  - ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
  - ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
  - ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
    - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
    - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
  - ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
  - ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
- 低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

#### 可供出售金融资产

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

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

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### (7) 金融资产转移

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

本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. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的应收账款、
------------------	--

	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
履约保证金等	余额 5%	余额 5%
纳入合并范围的关联方应收款项	不计提	不计提

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

**12. 存货****(1) 存货的分类**

本集团存货分为原材料、低值易耗品、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本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，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## (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。

**13. 划分为持有待售资产**

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

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

持有待售的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，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时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主要经营地区进行处置计划的一部分。

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 14. 长期股权投资

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (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

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；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，并按照本公司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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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；本公司拥有被投资单位 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，本公司计提资产减值的方法见附注五、19。

## 15. 固定资产

### (1). 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

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

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 年	3	2.77-3.23
运营车辆及运输设备	年限平均法	6-10 年	3	9.70-16.17
其他设备	年限平均法	5-8 年	3	12.13-19.40

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

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

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

- (6) 大修理费用

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

## 16. 在建工程

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、19。

## 17. 借款费用

### (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。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括车身媒体使用权、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	备注
车身媒体使用权	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、19。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 19. 长期资产减值

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。

## 20. 长期待摊费用

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。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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。

## 22. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本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。

## 23. 收入

### (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，本集团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，本集团确认收入。

## (2) 收入确认的具体方法

### ①本集团广告传媒业务收入确认的具体方法如下：

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本集团汽车服务业务收入确认的具体方法如下：

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

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。

## 24. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

本集团根据资产、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。

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，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。

本集团作为承租人，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

本集团作为出租人，在租赁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。

本集团作为承租人，在租赁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。

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

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。

## 28. 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

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、6、11、17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	219,089.39	189,535.89
银行存款	1,052,782,227.14	906,854,052.90
其他货币资金	198,691,239.99	206,332,408.08

合计	1,251,692,556.52	1,113,375,996.87
----	------------------	------------------

其他说明

截至2016年6月30日，其他货币资金内的银行承兑汇票保证金及经销商整车结算保证金共计198,131,369.62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	3,000,000.00	1,700,000.00
合计	3,000,000.00	1,700,000.00

截至2016年6月30日，不存在质押、已背书或贴现但尚未到期、因出票人未履约而将其转应收账款的应收票据。

## 3、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	264,310,490.55	100.00	14,818,881.41	5.61	249,491,609.14	211,147,928.25	100.00	10,940,868.91	5.18	200,207,059.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	264,310,490.55	/	14,818,881.41	/	249,491,609.14	211,147,928.25	/	10,940,868.91	/	200,207,059.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	253,206,572.11	11,594,826.37	4.58%
1至2年	9,480,689.60	1,896,137.92	20.00%
2至3年	590,623.45	295,311.73	50.00%
3年以上	1,032,605.39	1,032,605.39	100.00%
合计	264,310,490.55	14,818,881.41	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 3,878,012.50 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 176,500,856.50 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 66.78%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,825,042.82 元。

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

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	139,267,927.16	98.42	101,033,726.93	97.75
1 至 2 年	459,406.96	0.32	524,618.44	0.51
2 至 3 年	1,233,539.51	0.87	1,246,569.53	1.21
3 年以上	546,565.23	0.39	546,565.23	0.53
合计	141,507,438.86	100.00	103,351,480.13	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

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 98,320,459.13 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 69.48%。

## 5、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,870,519.00	100.00	1,258,390.77	5.75	20,612,128.23	21,776,542.28	100.00	1,209,348.12	5.55	20,567,194.16

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	21,870,519.00	/	1,258,390.77	/	20,612,128.23	21,776,542.28	/	1,209,348.12	/	20,567,194.16

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	4,037,765.24	166,840.09	4.13%
1至2年	572,043.65	114,408.72	20.00%
2至3年	215,646.33	107,823.18	50.00%
3年以上	17,963.78	17,963.78	100.00%
合计	4,843,419.00	407,035.77	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
履约保证金等	17,027,100.00	851,355.00	5.00%
合计	17,027,100.00	851,355.00	5.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 91,814.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 42,772.25 元。

#### (3). 其他应收款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
备用金	1,096,366.98	631,938.90
押金、保证金	17,723,886.24	18,084,637.18
其他往来款	3,050,265.78	3,059,966.20
合计	21,870,519.00	21,776,542.28

#### (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
上海上汽大众汽车销售有限公司	保证金	6,600,000.00	1-3 年; 3 年以上	30.18	330,000.00
丰田汽车金融(中国)有限公司	保证金	4,000,000.00	3 年以上	18.29	200,000.00
广汽本田汽车有限公司	保证金	1,600,000.00	3 年以上	7.32	80,000.00
福建奔驰汽车工业有限公司	保证金	1,200,000.00	1 年以内	5.49	60,000.00
北京市海淀区人民法院	保证金	537,243.87	1-2 年	2.46	107,448.77
合计	/	13,937,243.87	/	63.74	777,448.77

## 6、存货

## (1). 存货分类

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	14,420,342.46	-	14,420,342.46	19,090,565.84	-	19,090,565.84
库存商品	221,720,267.23	443,668.75	221,276,598.48	242,975,167.03	2,607,353.05	240,367,813.98
低值易耗品				10,334.12	-	10,334.12
合计	236,140,609.69	443,668.75	235,696,940.94	262,076,066.99	2,607,353.05	259,468,713.94

## (2). 存货跌价准备

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	2,607,353.05	-	-	2,163,684.30	-	443,668.75
合计	2,607,353.05	-	-	2,163,684.30	-	443,668.75

存货跌价准备(续)

存货种类	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]	已对外销售
------	-----	-------

[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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	14,230,704.97	14,213,615.59
预缴其他税费	3,206,683.29	3,255,247.91
银行理财产品	420,000,000.00	500,000,000.00
合计	437,437,388.26	517,468,863.50

期末银行理财产品明细如下：

理财产品名称	金额	投资期限
江苏银行聚宝财富2015稳健51号	200,000,000.00	2015/12/18—2016/9/22
江苏银行聚宝财富2015稳健52号	100,000,000.00	2015/12/18—2016/11/17
江苏银行聚宝财富M6第1619期	100,000,000.00	2016/5/18—2016/11/16
华夏银行人民币结构性存款产品	20,000,000.00	2016/5/5—2016/7/29
<b>合计</b>	<b>420,000,000.00</b>	—

说明：根据本公司召开的第六次董事会第六次会议决议，在确保日常生产经营和资金安全的前提下，使用额度不超过 50,000 万元的自有资金购买银行理财产品，在额度范围内授权管理层具体办理相关事项。

## 8、可供出售金融资产

√适用 □不适用

### (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售 债务工具：						
可供出售 权益工具：						
按公允 价值计量的	165,910,680.00	-	165,910,680.00	175,127,940.00	-	175,127,940.00
按成本 计量的	222,219,196.06	1,124,767.94	221,094,428.12	222,219,196.06	1,124,767.94	221,094,428.12
合计	388,129,876.06	1,124,767.94	387,005,108.12	397,347,136.06	1,124,767.94	396,222,368.12

本公司原按成本法核算的被投资单位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，故期末所持股数为 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%。交易所期末收盘价为 18.18 元/股。

### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	27,000,000.00			27,000,000.00
公允价值	165,910,680.00			165,910,680.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	104,183,010.00			104,183,010.00
递延所得税负债	34,727,670.00			34,727,670.00
已计提减值金额				

### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	3,975,903.60	-	-	3,975,903.60	-	-	-	-	3.92	80,788.64
北京北汽福特股份有限公司	6,024,096.40	-	-	6,024,096.40	-	-	-	-	3.92	149,708.73
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	1,124,767.94	-	-	1,124,767.94	1.00	-
北京耐恩斯科技有限公司	2,219,196.06	-	-	2,219,196.06	-	-	-	-	6.67	-
珠海银隆新能源有限公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-	-	-	3.74	-
合计	222,219,196.06	-	-	222,219,196.06	1,124,767.94	-	-	1,124,767.94	/	230,497.37

说明：因上述被投资单位在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，故采用成本法核算。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	1,124,767.94			1,124,767.94
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	1,124,767.94			1,124,767.94

## 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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京松芝福田汽车空调有限公司	10,426,856.12									10,426,856.12	
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	167,101,724.87									167,101,724.87	
小计	<b>177,528,580.99</b>									<b>177,528,580.99</b>	
合计	177,528,580.99									177,528,580.99	

## 10、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				

1. 期初余额	371,483,877.98	277,351,331.22	337,630,826.81	986,466,036.01
2. 本期增加金额	2,046,549.34	24,990,219.88	7,581,007.15	34,617,776.37
(1) 购置	1,941,932.34	24,990,219.88	7,581,007.15	34,513,159.37
(2) 在建工程转入	104,617.00	-	-	104,617.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		7,595,946.28	1,410,786.53	9,006,732.81
(1) 处置或报废		7,595,946.28	1,410,786.53	9,006,732.81
4. 期末余额	373,530,427.32	294,745,604.82	343,801,047.43	1,012,077,079.57
二、累计折旧				
1. 期初余额	106,208,003.71	144,319,226.16	253,174,284.57	503,701,514.44
2. 本期增加金额	7,078,835.09	18,773,452.38	6,543,710.07	32,395,997.54
(1) 计提	7,078,835.09	18,773,452.38	6,543,710.07	32,395,997.54
3. 本期减少金额		6,008,286.59	1,348,358.85	7,356,645.44
(1) 处置或报废		6,008,286.59	1,348,358.85	7,356,645.44
4. 期末余额	113,286,838.80	157,084,391.95	258,369,635.79	528,740,866.54
三、减值准备				
1. 期初余额	4,682,271.15	42,182.04	664,456.94	5,388,910.13
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	4,682,271.15	42,182.04	664,456.94	5,388,910.13
四、账面价值				
1. 期末账面价值	255,561,317.37	137,619,030.83	84,766,954.70	477,947,302.90
2. 期初账面价值	260,593,603.12	132,989,923.02	83,792,085.30	477,375,611.44

## (2). 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
机器设备	32,008,478.31
运输设备	79,102,904.52

## (3). 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	24,551,843.98	[注 1]
北京公交广告有限责任公司制作中心	1,660,341.31	[注 2]

北京市公交汽车驾驶学校有限公司教学楼和考试场地等	103,937,692.13	[注 2]
4S 店销售大厅及维修车间	44,963,015.82	[注 2]

其他说明:

[注 1]: 北京公交广告有限责任公司的办公楼是根据北京公交广告有限责任公司与北京市东城区房屋改造部门签订的房产置换协议取得的, 由于手续尚不完善而未办理房产证, 目前公司正在积极办理相关后续手续。

[注 2]: 其他资产无法办理房产证的原因是本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。

## 11、在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

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
分场高灯工程	-	-	-	104,617.00	-	104,617.00
4S 店店面装修工程	1,863,616.28	-	1,863,616.28	1,838,235.14	-	1,838,235.14
LED 显示屏安装工程	2,328,742.75	-	2,328,742.75	2,328,742.75	-	2,328,742.75
煤改气工程	100,000.00	-	100,000.00	-	-	-
合计	4,292,359.03	-	4,292,359.03	4,271,594.89	-	4,271,594.89

### (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
4S 店店面装修工程	1,838,235.14	1,838,235.14	25,381.14			1,863,616.28	10.22	10.22				自筹
合计	1,838,235.14	1,838,235.14	25,381.14			1,863,616.28	/	/			/	/

## 12、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	车身媒体使用权	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	662,630,000.00	7,466,716.28	3,316,099.26	673,412,815.54
2. 本期增加金额			248,012.50	248,012.50
(1) 购置			248,012.50	248,012.50
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	662,630,000.00	7,466,716.28	3,564,111.76	673,660,828.04
二、累计摊销				
1. 期初余额	531,830,000.00	2,556,046.28	1,693,474.95	536,079,521.23
2. 本期增加金额	32,700,000.00	74,400.00	128,091.01	32,902,491.01
(1) 计提	32,700,000.00	74,400.00	128,091.01	32,902,491.01
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	564,530,000.00	2,630,446.28	1,821,565.96	568,982,012.24
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	98,100,000.00	4,836,270.00	1,742,545.80	104,678,815.80
2. 期初账面价值	130,800,000.00	4,910,670.00	1,622,624.31	137,333,294.31

## 13、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
租入固定资产支出改良	18,625,516.47	6,128,873.44	3,376,832.57	-	21,377,557.34
考场分场	23,913,822.31	-	1,464,111.54	-	22,449,710.77
其他	63,924.69	53,800.00	25,566.78	-	92,157.91
合计	42,603,263.47	6,182,673.44	4,866,510.89	-	43,919,426.02

## 14、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	16,908,401.42	4,227,100.36	16,905,398.94	4,226,349.74
其他	3,544,682.32	886,170.58	3,544,682.32	886,170.58
合计	20,453,083.74	5,113,270.94	20,450,081.26	5,112,520.32

## (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
可供出售金融资产公允价值变动	138,910,680.00	34,727,670.00	148,127,940.00	37,031,985.00
合计	138,910,680.00	34,727,670.00	148,127,940.00	37,031,985.00

## 15、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	13,210,030.00	19,210,450.00
保证借款		
信用借款		
合计	13,210,030.00	19,210,450.00

## 16、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
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	364,085,232.47	325,356,755.84
合计	364,085,232.47	325,356,755.84

## 17、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	16,072,486.88	19,092,163.63
劳务款	1,621,267.13	164,874.65
工程款	1,208,266.59	2,180,704.70
其他	2,598,783.66	2,465,265.20
合计	21,500,804.26	23,903,008.18

其他说明

无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 18、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√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	47,211,730.92	37,991,478.45
劳务及培训款	113,417,019.26	119,164,780.40
其他	3,627,275.29	3,582,254.33
合计	164,256,025.47	160,738,513.18

其他说明

无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 19、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	2,182,631.85	176,935,751.71	175,330,533.88	3,787,849.68
二、离职后福利-设定提存计划	3,367,639.44	30,788,040.37	30,856,825.89	3,298,853.92
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,550,271.29	207,723,792.08	206,187,359.77	7,086,703.60

## (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		142,784,326.59	141,675,246.59	1,109,080.00
二、职工福利费		9,936,944.67	9,936,944.67	
三、社会保险费	1,530,743.86	13,715,633.40	13,446,863.21	1,799,514.05
其中: 医疗保险费	1,131,556.41	10,714,063.88	10,627,385.16	1,218,235.13
工伤保险费	38,488.17	396,479.39	392,303.04	42,664.52
生育保险费	90,154.45	847,073.12	839,476.41	97,751.16
补充医疗保险	270,544.83	1,758,017.01	1,587,698.60	440,863.24
四、住房公积金	2,432.50	7,827,768.68	7,827,801.18	2,400.00
五、工会经费和职工教育经费	649,455.49	2,189,176.78	1,961,776.64	876,855.63
六、其他短期薪酬	-	481,901.59	481,901.59	-
合计	2,182,631.85	176,935,751.71	175,330,533.88	3,787,849.68

## (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	2,237,717.80	20,148,009.74	20,015,281.11	2,370,446.43
2、失业保险费	111,537.55	974,220.73	975,148.71	110,609.57
3、企业年金缴费	1,018,384.09	9,552,255.48	9,752,841.65	817,797.92
4、其他	-	113,554.42	113,554.42	-
合计	3,367,639.44	30,788,040.37	30,856,825.89	3,298,853.92

## 20、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,233,763.55	2,114,878.76
营业税	26,358.26	1,518,587.04
企业所得税	10,143,379.10	17,018,860.97
个人所得税	663,186.07	2,570,324.27
城市维护建设税	138,949.72	250,541.65
教育费附加	163,005.89	234,196.60
文化事业建设费	914,013.08	798,084.04
其他税费	80,193.94	79,385.19
合计	15,362,849.61	24,584,858.52

## 21、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	29,706,012.53	14,390,164.71
合计	29,706,012.53	14,390,164.71

**22、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	42,300,852.82	-
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	42,300,852.82	-

**23、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	36,242,052.92	27,189,674.59
媒体费等	34,056,298.58	32,193,844.76
暂收款	34,900,099.52	24,845,248.18
押金	26,372,169.04	27,594,432.05
保证金	26,326,202.89	25,987,758.12
其他	21,151,244.42	31,716,148.98
合计	179,048,067.37	169,527,106.68

**(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	9,270,880.90	租车押金
保证金	25,000,000.00	车身广告合作代理方保证金
合计	34,270,880.90	/

**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	26,606,483.27	26,606,483.27

合计	26,606,483.27	26,606,483.27
----	---------------	---------------

其他说明:

一年内到期的长期应付款为车身媒体使用权摊销:

单位	期限	初始金额	利率%	应计利息	期末余额	借款条件
北京公交集团	2008.1-2017.12	266,064,832.69	7.00	1,862,453.82	26,606,483.27	信用

## 25、应付债券

√适用 □不适用

### (1). 应付债券

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
15北巴债	694,249,433.61	693,596,468.58
合计	694,249,433.61	693,596,468.58

### (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	693,596,468.58	-	-	652,965.03	-	694,249,433.61
合计	/	/	/	700,000,000.00	693,596,468.58	-	-	652,965.03	-	694,249,433.61

其他说明:

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)的公司债券已获得中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1206号文”核准。本期债券发行面值总额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。本次债券实际发行规模7亿元,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,债券简称为“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。

## 26、长期应付款

√适用 □不适用

### (1). 按款项性质列示长期应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
----	------	------

车身使用权	53,212,966.53	53,212,966.53
减：一年内到期长期应付款	26,606,483.27	26,606,483.27

其他说明：

单位	期限	初始金额	利率%	借款条件
北京公交集团	2008.1-2017.12	266,064,832.69	7.00	信用

长期应付款情况（续）

单位	截至本期期末剩余应偿还本金	下一年度应偿还本金	本期应计利息
北京公交集团	53,212,966.53	26,606,483.27	1,862,453.82

## 27、递延收益

√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
预收公交候车亭使用费	31,435,674.82	-	5,239,279.14	26,196,395.68	[注 1]
政府补助	2,200,622.85	-	121,308.46	2,079,314.39	[注 2]、[注 3]
合计	33,636,297.67	-	5,360,587.60	28,275,710.07	/

[注 1]：由于本公司之子公司北京公交广告有限责任公司预收的公交候车亭使用费自本资产负债表日起算的受益期限超过一年，予以列示本科目。

[注 2]：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营业外收入。

[注 3]：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，由北京公交集团实施双源无轨电动公交车线路替换一期工程。按照北京公交集团 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），受北京公交集团委托，由本公司之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”）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营业外收入。

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施新建、改造补助	934,773.06	-	76,099.54	-	858,673.52	与资产相关
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	1,265,849.79	-	45,208.92	-	1,220,640.87	与资产相关
合计	2,200,622.85	-	121,308.46	-	2,079,314.39	/

## 28、股本

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	40,320.00	-	-	-	-	-	40,320.00

## 29、资本公积

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)	638,303,784.00	-	-	638,303,784.00
其他资本公积	8,702,550.86	-	-	8,702,550.86
合计	647,006,334.86	-	-	647,006,334.86

## 30、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				税后归属于少数股东	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	减：所得税费用	税后归属于母公司		

			入 损 益				
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	111,095,955.00	-9,217,260.00	-	-2,304,315.00	-6,912,945.00	-	104,183,010.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	111,095,955.00	-9,217,260.00	-	-2,304,315.00	-6,912,945.00	-	104,183,010.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	111,095,955.00	-9,217,260.00	-	-2,304,315.00	-6,912,945.00	-	104,183,010.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-6,912,945.00元。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-6,912,945.00元。

### 31、 盈余公积

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	126,385,123.70	-	-	126,385,123.70
任意盈余公积	13,488,693.60	-	-	13,488,693.60
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	139,873,817.30	-	-	139,873,817.30

### 32、未分配利润

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	458,700,246.01	433,935,409.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	458,700,246.01	433,935,409.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,901,344.37	90,447,546.73
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	76,608,000.00	112,896,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	432,993,590.38	411,486,956.61

### 33、营业收入和营业成本

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	1,505,636,613.05	1,188,309,850.64	1,342,356,341.96	981,349,238.69
其他业务	50,176,908.95	30,091,791.67	42,565,846.76	26,542,977.75
合计	1,555,813,522.00	1,218,401,642.31	1,384,922,188.72	1,007,892,216.44

### 34、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	9,330,805.49	11,209,731.61
城市维护建设税	2,211,258.94	2,664,342.98
教育费附加	1,705,930.31	1,938,814.26
文化事业建设费	5,366,733.75	5,402,157.64
价格调节基金	-	635.29
合计	18,614,728.49	21,215,681.78

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 35、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
劳务及代理费	47,295,000.55	50,198,087.35
职工薪酬	43,075,389.29	34,623,587.49
促销费	909,271.93	3,156,448.82
宣传费	4,647,478.50	2,945,502.65
租赁费	817,219.22	2,517,811.38
折旧及摊销	2,811,136.59	2,592,985.38
修理费	310,116.27	121,809.65
水电暖费	153,471.00	211,977.05
差旅交通费	984,337.30	1,196,719.16
其他销售费用	3,419,874.22	1,521,057.29
合计	104,423,294.87	99,085,986.22

### 36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,008,470.44	74,882,122.02
修理费	3,142,707.40	2,734,097.05
租赁费	13,539,737.54	11,721,404.15
折旧及摊销	11,227,076.05	10,562,296.37
差旅交通费	1,599,847.80	973,585.64
中介机构费	1,589,066.38	3,152,234.49
业务招待费	633,472.84	608,703.52
水电暖费	5,809,121.64	6,551,154.96
税金	2,407,234.29	2,798,257.54
其他管理费用	10,127,693.36	8,632,520.60
合计	131,084,427.74	122,616,376.34

### 37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,683,030.98	3,619,756.76
减：利息收入	-11,810,432.89	-4,324,299.34
手续费及其他	5,631,604.87	5,413,658.03
合计	12,504,202.96	4,709,115.45

### 38、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	3,927,055.15	3,988,741.62
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	3,927,055.15	3,988,741.62

**39、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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	230,497.37	2,737,800.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	5,036,164.38	-
合计	5,266,661.75	2,737,800.00

**40、营业外收入**

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	1,246,921.82	1,255,050.41	1,246,921.82
其中：固定资产处置利得	1,246,921.82	1,255,050.41	1,246,921.82
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	137,308.46	11,781.34	137,308.46
其他	460,747.65	1,366,476.65	460,747.65
合计	1,844,977.93	2,633,308.40	1,844,977.93

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
旧车补贴等	16,000.00	4,000.00	与收益相关
其他	121,308.46	7,781.34	与资产/收益相关
合计	137,308.46	11,781.34	/

其他说明：

根据北京市人民政府公布的《关于进一步促进本市老旧机动车淘汰更新方案(2013-2014年)》规定，市民淘汰使用6年及以上的载客汽车、载货汽车和专项作业车(不含黄标车)，可获得3,000.00元到14,500.00元的政府补助，本公司之子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司收到补贴款16,000.00元。

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营业外收入。

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，由北京公交集团实施双源无轨电动公交车线路替换一期工程。按照北京公交集团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)，受北京公交集团委托，由本公司之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”)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营业外收入。

#### 41、营业外支出

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	78,906.33	657,530.44	78,906.33
其中：固定资产处置损失	78,906.33	657,530.44	78,906.33
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			
其他	6,018.72	160,282.70	6,018.72
合计	84,925.05	817,813.14	84,925.05

## 42、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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	20,120,330.51	33,008,526.18
递延所得税费用	-750.62	-447,193.48
合计	20,119,579.89	32,561,332.70

## 43、现金流量表项目

### (1). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	6,046,807.70	9,687,555.51
押金及保证金等	-	126,288.88
付现费用	48,312,481.74	23,372,464.26
其他支出	221,194.11	62,608.00
合计	54,580,483.55	33,248,916.65

### (2). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,327,010.20	4,324,299.34
银行理财产品本金	80,000,000.00	-
银行理财产品收益	5,036,164.38	-
合计	88,363,174.58	4,324,299.34

### (3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
认购股份保证金	899,999.91	-
合计	899,999.91	-

### (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	-	1,000,000.00

合计	-	1,000,000.00

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	3,983,349.44	4,188,844.87
其他往来款	1,765,097.00	508,697.96
合计	5,748,446.44	4,697,542.83

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

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	53,765,305.22	97,406,033.43
加：资产减值准备	3,927,055.15	3,988,741.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,395,997.54	32,202,138.16
无形资产摊销	32,902,491.01	32,837,163.30
长期待摊费用摊销	4,866,510.89	4,164,401.02
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）	-1,168,015.49	-597,519.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,504,202.96	4,709,115.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,266,661.75	-2,737,800.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-750.62	-447,193.48
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）	23,771,773.00	55,839,691.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,681,022.51	-22,791,637.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,647,918.07	-65,399,683.62
其他	7,837,862.76	42,323,324.83
经营活动产生的现金流量净额	102,502,666.23	181,496,774.25
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,053,561,186.90	840,783,625.78

减：现金的期初余额	907,406,764.49	787,648,240.14
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	146,154,422.41	53,135,385.64

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,053,561,186.90	907,406,764.49
其中：库存现金	219,089.39	189,535.89
可随时用于支付的银行存款	1,052,782,227.14	906,854,052.90
可随时用于支付的其他货币资 金	559,870.37	363,175.70
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,053,561,186.90	907,406,764.49
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		

## 45、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	198,131,369.62	[注 1]
应收票据		
存货	108,757,835.37	[注 2]
固定资产		
无形资产		
合计	306,889,204.99	/

其他说明：

[注 1]：期末本集团缴存的银行承兑汇票保证金 197,124,410.91 元及经销商整车结算保证金 1,006,958.71 元使用受限。

[注 2]：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（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 10,073,025.62 元。

根据本公司子公司之子公司北京元之沃汽车服务有限公司（以下简称“元之沃”）与中信银行股份有限公司重庆分行签订的《银行承兑汇票承兑额度协议》，元之沃为担保该协议项下的付款义务，期末用于抵押的库存商品余额为 28,408,095.63 元。

根据本公司子公司之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 15,462,828.99 元。

根据本公司子公司之子公司北京海之沃汽车服务有限公司(以下简称“海之沃”)与中信银行股份有限公司重庆分行签订的《银行承兑汇票承兑额度协议》，海之沃为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 50,347,537.29 元。

根据本公司子公司之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”)与平安银行股份有限公司上海分行签订的《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。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 4,466,347.84 元。

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

本集团本期新增合并范围内控股子公司之子公司隆瑞三优新能源汽车科技有限公司。

隆瑞三优新能源汽车科技有限公司(以下简称“隆瑞三优”)系本公司之子公司北京隆源工贸有限责任公司(以下简称“隆源工贸”)、北京华商三优新能源科技有限公司(以下简称“华商三优”)和协鑫瑞通智能充电科技有限公司(以下简称“协鑫瑞通”)共同投资设立，注册资本 5,000 万元。隆源工贸以现金方式出资 2,000 万元，持有 40%的股权；华商三优以现金方式出资 1,750 万元，持有 35%的股权；协鑫瑞通以现金方式出资 1,250 万元，持有 25%的股权。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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	99.07	-	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	76.75	-	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

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通过子公司北京隆源工贸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
北京隆通斯道格汽车服务有限公司	北京市	北京市	汽车维修	-	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

③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

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	-	40.00	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	-	40.00	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	-	40.00	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
北京海逸美汽车服务有限公司	北京市	北京市	汽车保养与配件销售	-	100.00	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	山西省大同市	山西省大同市	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	山西省运城市	山西省运城市	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	山西省临汾市	山西省临汾市	汽车销售与维修	-	45.00	投资设立
北京海润大成汽车销售服务有限公司	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	51.00	投资设立

说明：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。

## (2). 重要的非全资子公司

其他说明：

本集团无重要的非全资子公司。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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，法人代表王春杰。

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

子公司情况详见附注九。

## 3、本企业合营和联营企业情况

其他说明

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
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

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
北京公交集团	采购解体车辆	328.04	129.96
北京八方达客运有限责任公司	采购解体车辆	9.62	7.78
北京北旅时代商务旅游投资有限公司	旅游观光线媒体使用费	23.58	-

出售商品/提供劳务情况表

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
北京公交集团	加工修理	604.99	503.50
北京公交集团	汽车租赁	46.12	142.54

北京公交集团	驾驶员培训	49.60	-
北京八方达客运有限责任公司	汽车租赁	113.85	106.43
北京北旅时代商务旅游投资有限公司	加工修理	14.52	-

**(2). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

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		12,114,824.79	11,415,759.00
北京市公交房地产开发公司		583,163.84	552,975.00
北京北旅时代商务旅游投资有限公司		1,020,000.00	1,020,000.00
北京公交广安商贸集团		802,250.00	759,100.00
北京祥发汽车服务有限公司		175,000.02	175,000.02

**(3). 关联担保情况**

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

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	见[注 1]	2015.7.14	债券到期日后 6 个月止	否

**关联担保情况说明**

[注 1]：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本年度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**

经本公司 2007 年第一次临时股东大会审议并经中国证监会核准，本公司与北京公交集团进行资产重组并签署了《股权转让协议》、《车身使用协议》、《债权债务抵销协议》和《〈车身使用协议〉之补充协议》，本公司以持有北京八方达客运有限责任公司 100% 股权置换北京公交集团授予本公司的未来十年公交车身使用权，本公司应付北京公交集团的车身使用费余款 26,606.48 万元于 2008 至 2017 年十年末等额偿还，并按年初应付车身使用费余款的 7% 向北京公交集团支付资金占用费。期末本公司应付北京公交集团车身使用费及资金占用费余额合计为 8,726.93 万元，其中本期应付的资金占用费为 186.25 万元。

**6、关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

## (1). 应付项目

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
长期应付款	北京公交集团	26,606,483.26	26,606,483.26
其他应付款	北京公交集团	34,056,298.58	32,193,844.76
一年内到期的非流动负债	北京公交集团	26,606,483.27	26,606,483.27
其他应付款	北京公交新风科技服务有限公司	4,364,137.62	4,364,137.62
预收账款	北京公交集团	2,117,096.00	2,644,835.00
预收账款	北京八方达客运有限责任公司	320,700.00	849,600.00
应付账款	北京公交集团	2,918,429.50	313,988.50
应付账款	北京北旅时代商务旅游投资有限公司	2,264,150.96	2,028,301.90

## 十一、 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 2016 年 6 月 30 日, 本集团不存在应披露的承诺事项。

## 2、 或有事项

√适用 □不适用

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼、仲裁形成的或有事项

案件内容	诉讼标的(万元)	诉讼状态
中连(北京)汽车有限公司偿还购车款	1,437.79	审理中

本公司之子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司(以下简称“海依捷”)于 2014 年-2015 年度与中连(北京)汽车有限公司(以下简称“中连公司”)、中油航控股有限公司(以下简称“中油航公司”)、中西电(北京)咨询有限公司(以下简称“中西电公司”)签定《汽车销售合同》,合同约定由中连公司购买本公司进口车 21 辆,车款共计 1,401.96 万元,中油航公司及中西电公司以其所持有的北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司、北京欢驰经贸有限公司和北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司的股份质押给海依捷,为中连公司提供担保。海依捷按合同约定将车辆交付中连公司,在合同约定的付款日期到期后,中连公司以种种理由拖欠购车款。本年度海依捷以买卖合同纠纷为案由,向北京市海淀区人民法院提起诉讼,请求中连公司偿还购车款 1,401.96 万元,并支付违约滞纳金 35.83 万元,合计 1,437.79 万元。截至 2016 年 6 月 30 日,案件尚在审理中。

(2) 担保形成的或有负债

①根据本公司之孙公司雷克萨斯与丰田汽车金融(中国)有限公司(以下简称“丰田金融”)签订的《经销商融资协议》、本公司之子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司(以下简称“海依捷”)与丰田金融签订的《保证与赔偿协议》、《保证与赔偿协议补充协议》,丰田金融为雷克萨斯从丰田金融接受的承销商处购买车辆提供融资,海依捷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。

②其他担保形成的或有担保责任见附注七、45[注 2]。

(3) 截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

### 1、 其他资产负债表日后事项说明

- 为进一步延伸拓展公司的投资业务，发挥公司的资源优势，培育上市公司新的利润增长点，2016 年 6 月 6 日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《北京巴士传媒股份有限公司关于参与松芝股份定向增发的议案》并与松芝股份签订了《附条件生效的股份认购合同》，公司拟以 12.63 元/股的价格认购松芝股份定向增发股份 7,125,890 股，认购金额共计人民币 89,999,990.70 元，约占松芝股份本次定向增发完成后注册资本的 1.30%；2016 年 6 月 30 日，经公司第六届董事会第十三次会议审议通过，公司与松芝股份签署了《附条件生效的股份认购合同之补充合同》，对《附条件生效的股份认购合同》中有关发行价格的部分内容进行调整。本次松芝股份非公开发行股票事项尚处于待发行方股东大会批准以及中国证监会核准中。
- 2016 年 7 月 28 日，经公司经理办公会议决议，公司以现金 305.98 万元收购北京兆源新兴再生物资回收有限公司（以下简称“兆源新兴公司”）持有本公司之子公司北京天交报废汽车回收处理有限责任公司 23.25%的股权，并与兆源新兴公司签署《股权转让协议书》。截至 2016 年 8 月 25 日，上述股权转让事项的工商变更登记手续已完成。
- 2016 年 8 月 17 日，经公司第六届董事会第十四次会议审议批准，公司拟参与珠海格力电器股份有限公司（以下简称“格力电器”）发行股份购买资产事项，并签署附条件生效的相关交易协议。其中，格力电器拟向本公司发行 34,818,578 股股份购买本公司持有珠海银隆新能源有限公司 3.7369%的股份，交易对价为 542,125,259.99 元，相关事项尚在办理中。
- 截至 2016 年 8 月 25 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	95,044,474.83	100.00	7,184,659.04	7.56	87,859,815.79	97,247,652.56	100.00	5,622,743.82	5.78	91,624,908.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	95,044,474.83	/	7,184,659.04	/	87,859,815.79	97,247,652.56	/	5,622,743.82	/	91,624,908.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	84,790,369.59	4,218,518.80	4.98
1至2年	8,757,383.60	1,751,476.72	20.00
2至3年	564,116.25	282,058.13	50.00
3年以上	932,605.39	932,605.39	100.00
合计	95,044,474.83	7,184,659.04	--

确定该组合依据的说明：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,561,915.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 71,000,093.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例 74.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,550,004.65 元。

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	109,009,420.41	100.00	120,446.02	0.11	108,888,974.39	118,097,224.01	100.00	33,091.94	0.03	118,064,132.07

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	109,009,420.41	/	120,446.02	/	108,888,974.39	118,097,224.01	/	33,091.94	/	118,064,132.07

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	205,397.00	7,497.25	3.65
1至2年	537,243.87	107,448.77	20.00
2至3年	-	-	-
3年以上	5,500.00	5,500.00	100.00
合计	748,140.87	120,446.02	--

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 87,354.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款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	542,743.87	542,743.87
其他往来款	108,466,676.54	117,554,480.14
合计	109,009,420.41	118,097,224.01

(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	95,363,196.21	1-3年；3年以上	87.48	-
北京巴士汽车租赁有限责任公司	借款及备用金	12,898,083.33	1年以内；3年以上	11.83	-
北京市海淀区人民法院	保证金	537,243.87	1-2年	0.49	107,448.77
车身广告下刊费	代垫款	131,350.00	1年以内	0.12	6,567.50
钢瓶押金	其他往来	5,500.00	3年以上	0.01	5,500.00
合计	/	108,935,373.41	/	99.93	119,516.27

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	354,812,188.35	4,151,827.02	350,660,361.33	314,812,188.35	4,151,827.02	310,660,361.33
对联营、合营企业投资	177,528,580.99	-	177,528,580.99	177,528,580.99	-	177,528,580.99
合计	532,340,769.34	4,151,827.02	528,188,942.32	492,340,769.34	4,151,827.02	488,188,942.32

## (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	39,617,747.22	-	-	39,617,747.22	-	-
北京巴士汽车租赁有限责任公司	39,225,901.58	-	-	39,225,901.58	-	4,151,827.02
北京天交报废汽车回收处理有限责任公司	18,421,235.70	-	-	18,421,235.70	-	-
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	15,908,013.18	40,000,000.00	-	55,908,013.18	-	-
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	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	-	-
合计	314,812,188.35	40,000,000.00	-	354,812,188.35	-	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			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京松芝福田汽车空调有限公司	10,426,856.12	-	-		-	-	-	-	-	10,426,856.12	-
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	167,101,724.87	-	-		-	-	-	-	-	167,101,724.87	-
小计	177,528,580.99	-	-		-	-	-	-	-	177,528,580.99	-
合计	177,528,580.99	-	-		-	-	-	-	-	177,528,580.99	

#### 4、营业收入和营业成本：

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	164,993,534.36	39,026,079.85	178,642,810.00	37,851,450.23
其他业务	2,607,643.45	-	1,513,966.93	-
合计	167,601,177.81	39,026,079.85	180,156,776.93	37,851,450.23

#### 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
成本法核算的长期股权投资收益	549,473.30	-
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	230,497.37	2,737,800.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新		

计量产生的利得		
银行理财投资收益	5,036,164.38	-
合计	5,816,135.05	2,737,800.00

#### 十四、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,168,015.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	137,308.46	详见本附注七、40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	454,728.93	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目		--
银行理财产品收益	5,036,164.38	

所得税影响额	-1,699,054.32	--
少数股东权益影响额	-74,421.97	--
合计	5,022,740.97	--

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.88	0.13	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59	0.11	

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告原文。
	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: 2016年8月25日

