

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 2018 年年度报告

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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王春杰、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

经董事会审议的报告期利润分配预案：2018年度，公司拟以总股本80,640万股为基数，按每10股派发现金红利1.10元（含税）向全体股东分配，共计分配现金红利8,870.40万元。分配后的未分配利润余额结转下一年度。

本年度不进行送股及资本公积金转增股本。该预案尚需提交股东大会审议。

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.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第八节	公司治理.....	39
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	46
第十一节	备查文件目录.....	144

第一节 释义

一、 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
隆源工贸	指	北京隆源工贸有限责任公司
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

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市海淀区紫竹院路32号北京巴士传媒股份有限公司董事会办公室（法律事务部）

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
	签字会计师姓名	郑建彪、周玉薇

七、近三年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	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
营业收入	4,794,061,978.30	4,089,170,807.52	17.24	3,495,646,450.05
归属于上市公司股东的净利润	102,795,755.88	102,856,825.41	-0.06	117,734,133.66
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	84,461,006.46	71,682,287.37	17.83	98,706,730.32
经营活动产生的现金流量净额	302,979,768.33	191,081,467.20	58.56	214,260,547.94
	2018年末	2017年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,774,929,147.90	1,802,711,475.93	-1.54	1,762,908,116.43
总资产	4,807,405,374.60	3,771,747,516.91	27.46	3,639,408,879.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增 减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.13	0.13	-	0.15
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.13	-	0.15
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.11	0.09	22.22	0.12
加权平均净资产收益率(%)	5.70	5.74	减少0.04个百分点	6.68
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	4.68	4.00	增加0.68个百分点	5.60

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

根据财政部颁发的财会[2018]15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》等相关要求进行会计政策变更，对一般企业财务报表格式进行了修订。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2017年度的财务报表列报项目进行追溯调整（具体详见第五节之“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”）。该会计政策变更事项对公司2017年度及2018年度总资产、负债总额、净资产、净利润不产生任何影响。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	1,003,445,852.44	1,050,340,652.21	1,295,847,383.98	1,444,428,089.67
归属于上市公司股东的净利润	15,143,006.39	24,896,563.83	24,286,346.42	38,469,839.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,454,641.76	22,417,195.92	23,829,844.18	25,759,324.60
经营活动产生的现金流量净额	-83,309,144.93	139,712,296.60	142,551,349.50	104,025,267.16

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	284,005.89		2,125,583.64	1,457,048.08
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	1,362,556.72	详见、附注十五、2(1)	2,405,228.66	2,338,389.16
委托他人投资或管理资产的损益	4,588,660.59	详见附注七、38	13,940,310.31	21,231,370.31
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,869,251.39			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,309,212.60		28,234,597.42	474,790.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-30.94			
少数股东权益影响额	-86,812.51		-3,942,519.70	-98,795.12
所得税影响额	-1,992,094.32		-11,588,662.29	-6,375,399.52
合计	18,334,749.42		31,174,538.04	19,027,403.34

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售权益工具	104,583,960.00	55,988,010.00	-48,595,950.00	912,600.00
合计	104,583,960.00	55,988,010.00	-48,595,950.00	912,600.00

十二、 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和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 18,775 部,其中单层车数量 17,273 部,双层车数量 1,502 部,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 9,836 块候车亭灯箱,28,000 块车内挂板,2,045 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 8,451 辆,分布在 611 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、福建奔驰、奔驰改装(MKB)、车丽屋汽车百货等11个品牌的16家汽车服务公司,其中福建奔驰品牌4S店正在建设中。

3、车辆租赁业务：

公司控股子公司巴士租赁公司现共设有七个经营部,分布在花园村、三义庙、展览路、亚运村等地,共有租赁车辆806部,含电动车107部。

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：

公司全资子公司隆源工贸公司自2016年起以子公司隆瑞三优公司为平台,开展了充电服务设施的建设和运营工作,布局新能源汽车后服务市场。截至报告期末,隆瑞三优公司已有102处充电站,587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4,900余辆纯电动公交车提供充电服务。

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 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018年是公司坚持创新发展,实施全面深化改革的关键之年,在公司董事会的带领下,公司经营团队紧紧围绕年初既定的工作目标,全力以赴,主动出击,创新工作,较好的完成了全年的各项工作任务,整体工作平稳有序开展。

1、广告传媒板块,创新经营理念,全力提升媒体价值。

一是，不断加强客户管理和大客户的开发力度，为客户量身打造品牌形象营销全案，进一步提升车身媒体的使用价值；二是，年内公司主办了首届“北京公交双层巴士创意巡展”，通过富有创意的广告画面传播公交媒体文化，向社会和企业展示双层车身媒体优势和品牌形象；三是，创新开展iBUS产品推广活动，打造灵活多样、个性定制、实现线上线下互动体验的双层巴士传播平台，满足了客户愈发多样化的广告投放需求；四是，积极开发有轨电车“西郊线”媒体项目，探索尝试场景化整体创意的营销模式，逐步实现广告的精准投放，为公司广告传媒业务注入了新的活力。

2、汽车服务板块，深耕现有存量，有效拓宽经营渠道。

一是，全面分析研究行业走势，合理调整营销策略，在经营好现有业务的同时，通过参与法院司法拍卖收购部分4S店少数股东股权，逐步加大对子企业的控制力度；二是，积极发展新能源充电服务业务，稳步推进三期公交充电桩项目的建设、运营工作，调研、规划社会乘用车充电服务业务，开发搭建“互联网+能源”模式的新能源智慧管理平台；三是，在整合优化公司内外部资源的同时，不断提升各子企业的服务质量和水平，强化各业务板块间的协同联动工作，有效提升公司汽车服务板块的整体竞争实力。

二、报告期内主要经营情况

截止2018年12月31日，公司资产总额为480,740.54万元，净资产为189,716.70万元；2018年度，累计完成营业收入479,406.20万元，比上年同期增长了17.24%，实现利润总额20,390.16万元，比上年同期增长了14.85%，实现归属于母公司净利润10,279.58万元，比上年同期降低了0.06%。每股收益为0.13元。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	4,794,061,978.30	4,089,170,807.52	17.24
营业成本	3,954,220,041.67	3,350,112,634.71	18.03
销售费用	235,732,575.22	249,791,502.99	-5.63
管理费用	281,160,308.70	268,636,012.94	4.66
研发费用			
财务费用	96,159,937.59	36,600,729.16	162.73
经营活动产生的现金流量净额	302,979,768.33	191,081,467.20	58.56
投资活动产生的现金流量净额	60,907,435.90	216,341,149.23	-71.85
筹资活动产生的现金流量净额	-517,361,847.46	-98,625,458.07	-424.57

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司主要业务由广告传媒板块，以及包含汽车驾驶培训、汽车租赁、汽车销售及维修、报废车辆拆解回收、新能源充电服务等业务的汽车服务板块构成。

(1) 公司2018年度累计实现营业收入47.94亿元，同比增加17.24%。

其中：广告传媒业务本年度实现收入4.65亿元，占主营业务收入10.01%；汽车服务业务本年度实现收入41.83亿元，占主营业务收入89.99%，主要收入来源为汽车4S店销售及维修业务、驾驶员培训业务和新能源充电服务业务。

①本年度公司所属汽车服务公司共售车12,844台，实现营业收入32.38亿元，比上年同期增长17.49%；共维修车辆142,341台次，实现营业收入3.28亿元，比上年同期增长15.90%。

②本年度公司所属公交驾校共招收学员36,695人，实现营业收入1.71亿元。由于受到驾培行业改革政策出台、外来人口疏解力度加大等因素的影响，公交驾校招生人数较上年同期有所下滑，致营业收入比上年同期减少29.05%。

③本年度公司所属隆瑞三优公司随着充电桩项目的建设和投运规模逐年增大，充电业务量也随之增加，报告期内共计充电 429 万次，总充电量达 19,455 万度，实现营业收入 3.49 亿元，比上年同期增长 606.34%。

(2) 公司 2018 年度累计发生营业成本 39.54 亿元，同比增加 18.03%，主要由于本报告期内营业收入增加所致。其中：广告传媒业务本年度营业成本 1.09 亿元，占主营业务成本 2.83%，汽车服务业务本年度营业成本 37.58 亿元，占主营业务成本 97.17%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	465,359,321.95	109,334,120.26	76.51	-1.58	-4.79	增加 0.80 个百分点
汽车服务业务	4,183,518,448.15	3,757,684,528.28	10.18	20.26	18.78	增加 1.12 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	465,359,321.95	109,334,120.26	76.51	-1.58	-4.79	增加 0.80 个百分点
汽车 4S 店	3,570,301,421.80	3,323,004,930.75	6.93	15.61	14.71	增加 0.73 个百分点
驾驶员培训	170,959,201.22	147,290,524.02	13.84	-29.05	-9.34	减少 18.73 个百分点
汽车租赁服务	57,790,993.94	43,217,054.03	25.22	-2.48	1.07	减少 2.63 个百分点
报废拆解服务	31,446,074.11	21,949,494.26	30.20	18.61	27.93	减少 5.09 个百分点
其他汽车服务	353,020,757.08	222,222,525.22	37.05	455.27	401.29	增加 6.78 个百分点
其中：新能源充电服务	348,856,527.18	218,283,276.63	37.43	606.34	557.93	增加 4.60 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
北京市	4,405,241,196.22	3,638,532,475.96	17.40	18.19	18.51	减少 0.23 个百分点
山西省	206,162,794.56	193,226,843.54	6.27	21.55	21.97	减少 0.33 个百分点
广西省	37,473,779.32	35,259,329.04	5.91	-31.31	-29.14	减少 2.88 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

1、近年来，公司逐步扩大汽车品牌 4S 店的经营规模和经营范围，致本报告期内，主营业务分产品中汽车 4S 店业务的营业收入和营业成本有较大幅度的增长。

2、公司新能源充电服务建设项目启动以来，公交充电桩的建设和投运规模逐年增大，致本期主营业务分产品中新能源充电服务业务的营业收入和营业成本均有较大幅度增长。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
广告传媒业务	媒体费用摊销及折旧	63,976,623.72	1.62	62,275,874.59	1.86	2.73
广告传媒业务	维护费用	4,631,609.86	0.12	9,736,776.48	0.29	-52.43
广告传媒业务	职工薪酬	22,178,109.73	0.56	23,783,176.94	0.71	-6.75
广告传媒业务	其他	18,547,776.95	0.47	19,040,706.07	0.57	-2.59
汽车服务业务	汽车及配件销售成本	3,136,723,273.70	79.32	2,744,103,096.05	81.91	14.31
汽车服务业务	汽车维修成本	181,075,442.57	4.58	159,171,107.97	4.75	13.76
汽车服务业务	充电桩电费	157,821,437.97	3.99	22,959,167.09	0.69	587.40
汽车服务业务	职工薪酬	119,344,143.91	3.02	125,639,689.65	3.75	-5.01
汽车服务业务	折旧	84,712,781.26	2.14	45,176,416.36	1.35	87.52
汽车服务业务	燃料	11,610,239.35	0.29	12,182,634.38	0.36	-4.70
汽车服务业务	其他	66,393,191.24	1.68	54,332,538.16	1.62	22.20

成本分析其他情况说明

适用 不适用

1、广告传媒业务：报告期内，由于移动电视媒体业务维护费用的减少，导致广告传媒业务中维护成本有所下降；

2、汽车服务业务：报告期内，由于公司新能源充电桩项目的建设和投运规模逐渐增大，充电业务量也随之大幅增加，导致折旧成本和充电桩电费成本相应增加。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 29,222.04 万元，占年度销售总额 6.09%。

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占总营业收入的比例 (%)
------	----	---------------

海南白马广告媒体投资有限公司	92,358,718.25	1.93
北京润德众合广告有限公司	77,080,204.69	1.61
北京迈捷广告有限公司	73,106,662.02	1.52
北京博创瑞思广告有限公司	26,046,933.96	0.54
南京华泽云媒广告有限公司	23,627,903.81	0.49
合计	292,220,422.73	6.09

前五名供应商采购额 253,750.99 万元，占年度采购总额 64.17%。

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占总营业成本的比例 (%)
沃尔沃汽车（亚太）投资控股有限公司	1,074,908,718.55	27.18
沃尔沃汽车销售（上海）有限公司	462,917,085.19	11.71
丰田汽车（中国）投资有限公司	432,930,968.18	10.95
上海上汽汽车销售有限公司	303,057,233.91	7.66
广汽本田汽车销售有限公司	263,695,890.24	6.67
合计	2,537,509,896.07	64.17

3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年度	2017 年度	变动比例 (%)
销售费用	235,732,575.22	249,791,502.99	-5.63
管理费用	281,160,308.70	268,636,012.94	4.66
财务费用	96,159,937.59	36,600,729.16	162.73
所得税费用	73,144,500.77	59,410,449.10	23.12

说明：财务费用较上期增加 162.73%，主要是由于新能源充电服务项目融资租赁利息支出增加、及公交车身使用权资金占用费增加所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年度	2017 年度	变动比例 (%)
支付其他与经营活动有关的现金	239,092,499.09	145,530,101.13	64.29
收回投资收到的现金	756,815.00	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	384,689,178.57	1,261,232,541.45	-69.50
投资支付的现金	6,000,000.00	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	240,010,794.63	930,000,000.00	-74.19
取得借款收到的现金	447,115,475.29	20,000,000.00	2,135.58
收到其他与筹资活动有关的现金	201,873,364.40	41,165,391.20	390.40

偿还债务支付的现金	796,028,243.18	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	247,446,795.32	43,720,181.99	465.98

- 1、支付其他与经营活动有关的现金:主要是由于本期广告业务履约保证金增加所致;
- 2、收回投资收到的现金:主要是由于本期处置可供出售金融资产收到现金所致;
- 3、收到其他与投资活动有关的现金:主要是由于到期收回的银行理财产品本金及收益减少所致;
- 4、投资支付的现金:主要是由于本期对外投资增加所致;
- 5、支付其他与投资活动有关的现金:主要是由于本期购买银行理财产品减少所致;
- 6、取得借款收到的现金:主要是由于本期短期借款增加所致;
- 7、收到其他与筹资活动有关的现金:主要是由于本期商业承兑汇票贴现增加所致;
- 8、偿还债务支付的现金:主要是由于本期公司债券回售所致;
- 9、支付其他与筹资活动有关的现金:主要是由于三级子公司隆瑞三优公司支付融资租赁保证金增加、以及公司支付公交车身使用权费用增加所致。

(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	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
预付款项	253,471,829.80	5.27	143,112,288.12	3.79	77.11
其他应收款	43,532,885.62	0.91	21,653,601.88	0.57	101.04
存货	481,064,439.91	10.01	369,303,856.65	9.79	30.26
其他流动资产	36,957,574.74	0.77	181,771,530.23	4.82	-79.67
长期应收款	22,997,863.49	0.48	7,597,676.57	0.20	202.70
固定资产	1,166,912,712.67	24.27	862,164,300.48	22.86	35.35
在建工程	182,772,665.22	3.80	45,804,302.19	1.21	299.03
无形资产	548,725,293.46	11.41	19,774,091.07	0.52	2,674.97
长期待摊费用	57,723,082.33	1.20	41,909,852.08	1.11	37.73
其他非流动资产	89,366,032.20	1.86	7,706,091.01	0.20	1,059.68
短期借款	577,894,432.11	12.02	34,632,590.00	0.92	1,568.64
应付票据及应付账款	745,874,946.01	15.52	427,768,703.59	11.34	74.36
预收款项	114,606,943.52	2.38	84,753,323.04	2.25	35.22
一年内到期的非流动负债	115,269,588.25	2.40	7,560,560.93	0.20	1,424.62
应付债券	5,980,328.73	0.12	696,267,106.34	18.46	-99.14
长期应付款	1,056,986,307.56	21.99	214,160,769.11	5.68	393.55
递延收益	6,097,915.67	0.13	17,589,460.52	0.47	-65.33
递延所得税负债	7,247,002.50	0.15	19,395,990.00	0.51	-62.64
其他综合收益	21,741,007.50	0.45	58,187,970.00	1.54	-62.64

其他说明

- 1、预付款项比上年末增加 77.11%，主要是由于子公司海依捷下属 4S 店预付车款增加所致；
- 2、其他应收款比上年末增加 101.04%，主要是由于子公司海依捷下属 4S 店其他应收款增加所致；
- 3、存货比上年末增加 30.26%，主要是由于子公司海依捷下属 4S 店库存商品增加所致；
- 4、其他流动资产比上年末减少 79.67%，主要是由于本公司理财产品到期收回所致；
- 5、长期应收款比上年末增加 202.70%，主要是由于三级子公司隆瑞三优支付工程押金增加所致；
- 6、固定资产比上年末增加 35.35%，主要是由于三级子公司隆瑞三优新能源充电桩工程增加所致；
- 7、在建工程比上年末增加 299.03%，主要是由于三级子公司隆瑞三优新能源充电桩工程项目增加所致；
- 8、无形资产比上年末增加 2674.97%，主要是由于本公司车身媒体使用权增加所致；
- 9、长期待摊费用比上年末增加 37.73%，主要是由于子公司海依捷下属 4S 店长期待摊费用增加所致；
- 10、其他非流动资产比上年末增加 1059.68%，主要是由于本公司车身媒体资金占用费增加所致；
- 11、短期借款比上年末增加 1568.64%，主要是由于本公司银行贷款增加所致；
- 12、应付票据及应付账款比上年末增加 74.36%，主要是由于子公司海依捷下属 4S 店应付票据增加及三级子公司隆瑞三优应付账款增加所致；
- 13、预收款项比上年末增加 35.22%，主要是由于子公司公交驾校和海依捷下属 4S 店预收款项增加所致；
- 14、一年内到期的非流动负债比上年末增加 1424.62%，主要是由于本公司车身媒体使用权及资金占用费增加所致；
- 15、应付债券比上年末减少 99.14%，主要是由于报告期内公司债券回售所致；
- 16、长期应付款比上年末增加 393.55%，主要是由于本公司车身媒体使用权及资金占用费增加所致；
- 17、递延收益比上年末减少 65.33%，主要是由于子公司公交广告预收公交候车亭使用费减少所致；
- 18、递延所得税负债比上年末减少 62.64%，主要是由于本公司可供出售金融资产公允价值下降所致；
- 19、其他综合收益比上年末减少 62.64%，主要是由于本公司可供出售金融资产公允价值下降所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

本报告期末，公司主要资产受限情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
货币资金	244,427,944.70	142,306,058.30
存货	226,697,210.37	208,503,758.25
合计	471,125,155.07	350,809,816.55

说明：本集团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、47 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) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

(1) 广告传媒板块：近年来，随着互联网媒体、移动互联网媒体等新兴媒体的兴起，媒体平台和

广告载体的形式更加丰富多样，广告行业内部的市场结构正在不断变化，使得传统户外广告的市场竞争日趋激烈。未来的主流媒体一定是传统媒体与新媒体融合而成的新平台。如果户外媒体不能在数字时代建立起与其他媒体类似的统一测量标准，其在移动互联等可测量、可提供LBS服务的数字媒体的冲击下还会有所下降。今后的户外广告不再谈“互联网+”，而是要落实物联网化，充分发挥它在场景中的本地化服务与线上线下体验功能，创造出可做广告的新的媒介平台。

(2) 汽车服务板块：近年来，汽车销售增速持续放缓，未来汽车经销商之间的竞争会更加激烈。与此同时，汽车销量增长使国内的汽车保有量也迅速增长，预计到2020年，我国汽车保有量或超过2亿辆。据统计，汽车售后服务市场是汽车产业链中最稳定的利润来源，占总利润的60%左右。我国汽车后市场正处在发展的初期，以服务为主导的综合连锁的经营模式是未来我国汽配及维修保养企业发展的重点，巨大的汽车后市场将成为未来一个庞大的黄金产业。另外，随着政府支持发展新能源汽车政策的陆续出台、企业对新能源产品的升级改进和社会对新能源汽车认可度的提升，新能源汽车及其售后服务市场已展现出巨大的发展空间。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
北京市	汽车4S店及展厅			10	4.94
北京市	驾校招生点			14	0.0237
北京市	驾校考试分场			1	5.3333
北京市	汽车租赁门店			7	0.0877
北京市	汽车维修门店			2	0.20
北京市	充电站			102	2.6567
山西省	汽车4S店			3	0.55
广西省	汽车4S店			1	0.36

2. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 公司于2016年初启动实施了新能源充电服务设施项目，搭建北京地区新能源车辆充电服务网络。截止2018年末，公司已完成123处充电站的单体建设工作，项目总建筑面积3.10万平方米，其中：投建服务公交车辆的充电桩752个、投建服务社会车辆的充电桩24个。上述充电站中，已完成外电源接入并正式投运的充电站102处，其中：投运的公交充电桩587个、投运的社会充电桩24个。

(2) 存货情况说明：

a) 广告板块存货情况

单位：元币种：人民币

存货种类	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	621,716.57		621,716.57	733,420.41		733,420.41
低值易耗品						
库存商品	12,605,596.87		12,605,596.87	8,612,821.24		8,612,821.24
合计	13,227,313.44		13,227,313.44	9,346,241.65		9,346,241.65

说明：

1、报告期末，广告传媒板块存货期末余额为 1,322.73 万元，其中原材料 62.17 万元、库存商品 1,260.56 万元，主要为公司主营的公交媒体业务在广告制作过程中使用的车贴等广告印刷制作材料。

b) 汽车板块存货情况

单位：元币种：人民币

存货种类	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	19,723,180.57		19,723,180.57	16,885,138.50		16,885,138.50
低值易耗品						
库存商品	449,384,142.46	1,266,206.00	448,117,936.46	343,750,825.75	678,349.25	343,072,476.50
合计	469,107,323.03	1,266,206.00	467,841,117.03	360,635,964.25	678,349.25	359,957,615.00

商品库龄、跌价计提情况

单位：元币种：人民币

库存商品	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
一年以内	449,384,142.46	1,266,206.00	448,117,936.46	343,750,825.75	678,349.25	343,072,476.50
1-2 年						
合计	449,384,142.46	1,266,206.00	448,117,936.46	343,750,825.75	678,349.25	343,072,476.50

说明：

1、报告期末，汽车服务板块存货期末余额为 46,784.11 万元，其中原材料 1,972.32 万元、库存商品 44,811.79 万元，主要为公司所属汽车 4S 店的库存车辆、维修配件及维修工具等。

2、报告期末，存货跌价准备为 126.62 万元，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计算。

(五) 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，公司对外股权投资 600 万元。

经公司第七届董事会第八次会议审议通过，公司参股投资了启迪公交（北京）科技股份有限公司（以下简称“启迪公交”），其中本公司拟以现金方式出资 3,013.51 万元，持有启迪公交 10% 的股权（详见公司临 2018-018 号公告）。启迪公交已于 2018 年 6 月 26 日办理完成工商登记注册手续，本公司于 2018 年 8 月 20 日对其实缴部分注册资本金 600 万元。

(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4.09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	55,988,010	912,600.00	-48,595,950	可供出售金融资产	购买
	合计	27,000,000	/	55,988,010	912,600.00	-48,595,950	/	/

(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27,282.31万元，净资产24,913.98万元，营业收入13,868.47万元，营业利润10,004.67万元，净利润7,496.73万元。

(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9,135.32万元，净资产5,449.24万元，营业收入5,843.91万元，营业利润453.88万元，净利润340.10万元。

(3) 北京隆源工贸有限责任公司，全资子公司，主营汽车修理，注册资本5,590.24万元，总资产106,354.37万元，净资产13,131.75万元，营业收入35,449.61万元，营业利润6,803.81万元，净利润5,145.25万元。

(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31,042.06万元，净资产10,112.67万元，营业收入18,464.88万元，营业利润-3,601.86万元，净利润-3,820.31万元。

(5) 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6,078.26万元，净资产1,759.55万元，营业收入3,144.61万元，营业利润238.43万元，净利润178.74万元。

(6) 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128,234.76万元，净资产11,950.21万元，营业收入369,729.55万元，营业利润1,317.55万元，净利润936.48万元。

(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1,326.43万元，净资产1,184.83万元，营业收入582.22万元，营业利润48.10万元，净利润31.51万元。

(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4,175.96万元，净资产3,980.31万元，营业收入409.79万元，营业利润-473.48万元，净利润-473.48万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、广告传媒业务板块：从行业数据来看，根据CTR媒介智讯数据显示，2018年中国广告市场刊例花费同比上升2.9%，传统媒体广告刊例同比下滑1.5%，其中传统媒体中的户外广告呈明显下滑趋势，广告面积减少19.1%，可见受宏观经济环境、多渠道营销以及首都城市规划等影响，传统户外广告市场的经营形势依然严峻。从政策层面来看，近几年，国家对文化产业的政策支持力度持续加大，相关部门制定了《国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要》、《广告产业发展“十三五”规划》、《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》等一系列文件。2018年12月，国务院出台《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的规定》和《进一步支持文化企业发展的规定》中也明确提出：创新文化产业投融资体制，推动文化资源与金融资本有效对接，鼓励有条件的文化企业利用资本市场发展壮大，推动资产证券化，鼓励符合条件的已上市文化企业通过公开增发、定向增发等再融资方式进行并购和重组。这些都为2019年及“十三五”时期文化产业发展提供了更广阔的空间。

2、汽车服务业务板块：近年来，受国内外经济形势、治堵限购政策、公务车消费管控等影响，国内汽车服务市场的竞争愈发激烈。但随着机动车保有量和驾驶人员的逐年增加，迫使汽车营销由重资源型市场向服务型市场转变，国内汽车市场的重心正在向售后市场转移，独立的汽车后市场将会快速兴起；同时，随着我国居民收入水平的逐步提高，以及汽车市场的逐步成熟，我国汽车消费者对于汽车相关产品的关注度会不断提高，对于汽车装饰、汽车改装及汽车文化类产品的需求将进一步增加。另外，新能源车作为国家重点支持的新兴产业，随着企业产品技术的不断提升，产品种类的可选择性逐渐增多，以及基础设施建设的不断完善，预计“十三五”期间我国的新能源汽车销量将继续保持高速增长，新能源充电服务市场将大有可为。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

坚持科学发展，完善体制机制，深入强化企业精细化、规范化和科学化管理，进一步深化改革，开拓创新，做强广告传媒、做大新能源业务、做优汽车服务，立足北京、逐步开拓全国市场，实现公司规模不断扩大，创造更加优良的经营业绩，回报股东、回报社会。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019年是公司实行全面深化改革之后的第一年，也是公司实现“十三五”规划承上启下的关键一年，公司将继续坚持稳中求进的工作总基调，固化改革成果，夯实基础管理，拓展工作思路，持续提高公司的盈利能力和防风险能力，开创北巴传媒公司高效率发展的新局面。

1、广告传媒业务板块：继续强化媒体管理，规范业务流程，完善广告业务管理和客户管理体系，搭建公交媒体信息化网络共享平台；充分发挥公交媒体优势，探索构建线上线下、场景互动的全媒体营销模式，深度探索传统媒体与互联网的融合发展，为客户提供更为多元、丰富的传播途径；不断加强现有媒体资源的优化、整合和开发力度，充分挖掘媒体增量，不断拓宽经营领域，持续提升公司的公交媒体价值和品牌价值。

2、汽车服务业务板块：进一步合理优化调整经营结构和业务布局，积极推进高端汽车品牌建设和综合园区建设；继续推进新能源充电服务项目的调研和建设，不断优化新能源智慧充电管理平台和充电管理模式，降低充电管理成本，在按时保质的完成第四期公交充电桩的投建工作的同时，逐步布局社会乘用车充电服务网络，并尝试开展储能充电和移动充电业务；同时，利用公司业务涉及面广的优势，持续促进各子企业间的互联互通，实现各方资源的协同共享，有效提升公司汽车服务板块的整体盈利水平。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

- 1、经济政策变化风险：未来宏观经济的不确定、以及各项行业监管政策的出台可能将对公司主营的广告传媒业务和汽车服务业务的经营业绩产生不利影响。
- 2、市场竞争加剧风险：公司广告传媒业务作为传统户外广告，正受到互联网、新媒体广告的双重冲击；汽车服务业务受经济形势、治堵限购等影响，资源大幅萎缩，需求进一步减弱，上述因素可能给公司带来一定的竞争压力和经营风险。
- 3、金融工具投资风险：公司持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，若遇宏观经济和资本市场不景气，将给公司带来证券投资价格变动的风险，可能对公司盈利能力造成一定程度的影响。
- 4、内部经营管理风险：随着公司业务的不开发拓展，资产规模和经营规模都将迅速扩张，在经营管理、资源整合、市场开拓、统筹管理等方面对公司的管理层提出更高的要求，或将会对公司的整体运营带来一定风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司现金分红政策的制定和执行符合公司章程的规定，利润分配方案的实施符合股东大会决议要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，期间独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护了中小股东的合法权益。公司现金分红政策的内容详见《公司章程》第166-170条。

报告期内，经2018年6月28日召开的公司2017年年度股东大会审议通过，公司2017年利润分配方案以公司2017年末总股本806,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税)。公司已于2018年8月20日发出2017年度权益分派实施公告，现金红利发放日为2018年8月24日，共计支付现金红利人民币8,064.00万元。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018年	0	1.1	0	88,704,000	102,795,755.88	86.29
2017年	0	1.0	0	80,640,000	102,856,825.41	78.40
2016年	0	1.2	10	48,384,000	117,734,133.66	41.10

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

经公司第七届董事会第十二次会议审议通过，根据财政部颁发的财会[2018]15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》等相关要求进行会计政策变更，对财务报表部分列报项目进行调整。

(1) 根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》的要求：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

北巴传媒公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

(2) 根据《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》的要求：

北巴传媒公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度其他收益12,374.61，调减2017年度其他业务收入5,549.19、营业外收入6,825.42。根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的

比较数据进行调整,调增 2017 年度其他收益 12,374.61,调减 2017 年度其他业务收入 5,549.19、营业外收入 6,825.42。

本次会计政策变更对公司财务报表、财务状况、经营成果和现金流量无重大影响,仅对财务报表项目列示产生影响,对公司 2017 年度及 2018 年度总资产、负债总额、净资产、净利润不产生任何影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元币种: 人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	20

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	30

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

报告期内，公司及控股股东、实际控制不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等违反诚信的情形。

十三、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

十四、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
公司与控股股东公交集团签署《车身使用协议之补充协议》暨关联交易事项	详情请见 2018 年 2 月 6 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 2018-004 号公告。
2018 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 2018 年 3 月 28 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 2018-010 公告,以及 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

事项概述	查询索引
公司参股投资启迪公交（北京）科技股份有限公司暨关联交易事项	详情请见 2018 年 6 月 6 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 2018-018 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**(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
北京公交集团	母公司				33,163,369.40	49,381,459.22	82,544,828.62
北京公交新风科技服务有限公司	母公司的全资子公司				4,364,137.62	-4,364,137.62	
北京八方达客运有限	母公司				103,095.00		103,095.00

责任公司	的全资子公司						
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				1,500,566.04	-1,500,566.04	
北京北汽出租汽车集团有限公司	母公司的控股子公司					5,984.62	5,984.62
合计					39,131,168.06	43,522,740.18	82,653,908.24
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

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 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）	
公司及其子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）	4,000.00
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。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	-	-	-
结构性存款	自有资金	24,000	-	-

其他情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司购买的委托理财产品已全部到期收回，实际获得收益 458.86 万元。

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况
江苏银行股份有限公司北京亦庄支行	银行理财	10,000	2017.2.24	2018.1.16	自有资金	到期还本付息	4%	357.26	已收回
江苏银行股份有限公司北京亦庄支行	结构性存款	16,000	2018.5.10	2018.6.28	自有资金	到期还本付息	3.80%	81.22	已收回
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	8,000	2018.5.25	2018.6.25	自有资金	到期还本付息	3%	20.38	已收回

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于挂牌转让耐恩斯 6.67%股权的事项

为整合公司现有资源，实现股权优化及“压减”目标，公司于 2018 年 9 月 3 日在北京产权交易所公开挂牌转让所持参股企业北京耐恩斯科技有限公司（以下简称“耐恩斯”）6.67%股权。根据公开挂牌结果，公司于 2018 年 10 月 12 日与受让方北京医学之星医院投资管理有限公司签署《产权交易合同》，交易价款为人民币 75.6815 万元，并于 2018 年 11 月 28 日完成工商变更登记手续。

2、关于对孙公司斯道格减资的事项

为整合公司现有资源，实现股权优化及“压减”目标，公司之全资子公司北京隆源工贸有限责任公司对其下属子公司北京隆通斯道格汽车服务有限公司进行单方减资，并于 2018 年 8 月 14 日完成工商变更手续。

3、关于孙公司海润大成注销事项

为整合公司现有资源，实现股权优化及“压减”目标，公司之全资子公司北京隆源工贸有限责任公司对其下属子公司北京海润大成汽车销售服务有限公司进行注销清算，并于 2018 年 9 月 17 日完成工商及税务注销手续。

4、关于收购孙公司雷克萨斯、花园桥丰田和欢驰少数股权的事项

公司之控股子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司分别于 2018 年 7 月、2018 年 11 月通过法院司法拍卖网络平台收购北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司、北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司和北京欢驰经贸有限公司的少数股东股权，成交价格分别为 38,018,826.00 元、22,052,421.00 元、6,979,282.00 元，收购完成后海依捷对雷克萨斯、花园桥丰田、欢驰公司的持股比例均变更为 100%。截至报告期末，公司已完成上述股权收购事项的工商变更登记手续。

5、关于受让孙公司隆瑞三优股权并注销全资子公司事项

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，公司拟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。截至目前，上述股权转让和清算注销事项正在办理中。

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，公司认真贯彻落实有关精准扶贫的工作部署，对口帮扶北京市密云区太师屯镇南沟村，按照“扶贫到户、精准到人”的原则，公司开展了“一企一村”南沟村扶贫项目，扶贫投入 43,800

元；同时，激发全体员工扶贫救济的责任感，充分弘扬爱心文化，组织公司全体员工共同参与消费扶贫活动，认购南沟村各类特色农产品 850 箱，为南沟村低收入户实现脱低增收贡献出自己的一份力量。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	4.38
其中：1. 资金	4.38
二、分项投入	
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	4.38
9.4 其他项目说明	消费扶贫项目

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

下一步，公司将继续认真贯彻落实各级政府有关精准扶贫的工作部署，在教育、就业和产业等方面开展各种形式的帮扶活动，积极规划开展未来三至五年的精准扶贫工作。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

本报告期，公司继续在不断提升经营业绩和行业影响力的同时，勇于承担社会责任，积极投身社会公益领域，将履行社会责任落到实处，为促进社会和经济的发展做出新的贡献。《社会责任报告》全文将刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

（三）环境信息情况

1. 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2017年度固体废物的产生和转移总量超过100吨，天交公司于2018年4月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 236.31 吨，转移废油料 101.56 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

近年来，天交公司已设立专业部门，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。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

天交公司已编制环境突发应急预案，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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,720
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	32,265

(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	55.00		无		国有法人
陈智颖	3,923,200	3,923,200	0.49		无		境外自然人
王燕亭	478,000	3,445,500	0.43		无		境内自然人
陈广立	3,180,665	3,180,665	0.39		无		境内自然人
郭新民	0	3,028,148	0.38		无		境内自然人
潘剑林	509,198	2,770,000	0.34		无		境内自然人
周浩良	206,800	2,205,700	0.27		无		境内自然人
王辉	109,800	2,107,994	0.26		无		境内自然人
荣军	145,000	1,915,848	0.24		无		境内自然人
彭小丽	0	1,887,900	0.23		无		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				
陈智颖	3,923,200	人民币普通股	3,923,200				
王燕亭	3,445,500	人民币普通股	3,445,500				
陈广立	3,180,665	人民币普通股	3,180,665				
郭新民	3,028,148	人民币普通股	3,028,148				
潘剑林	2,770,000	人民币普通股	2,770,000				
周浩良	2,205,700	人民币普通股	2,205,700				
王辉	2,107,994	人民币普通股	2,107,994				
荣军	1,915,848	人民币普通股	1,915,848				
彭小丽	1,887,900	人民币普通股	1,887,900				
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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

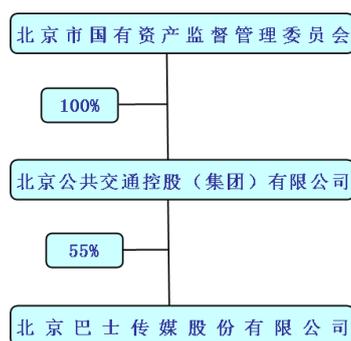
1 法人

适用 不适用

名称	北京公共交通控股（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	王春杰
成立日期	1980 年 7 月 1 日
主要经营业务	公司属交通运输行业，经营范围主要包括：汽车客运、客车修理、接受委托从事物业管理（含出租房屋）。

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**(二) 实际控制人情况****1 法人**适用 不适用

名称	北京市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	本公司控股股东北京公共交通控股(集团)有限公司上级主管单位为北京市国有资产监督管理委员会

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**适用 不适用**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王春杰	董事、董事长	男	53	2017年6月28日	2020年6月28日						是
董杰(离任)	董事、副董事长	男	60	2017年6月28日	2018年6月14日						是
马京明	董事、副董事长	男	55	2017年6月28日 (董事)、 2018年6月14日 (副董事长)	2020年6月28日						是
高明	董事	男	48	2017年6月28日	2020年6月28日						是
曹奇志	董事	男	53	2017年6月28日	2020年6月28日						是
黄志远	董事、党委书记	男	55	2017年6月28日	2020年6月28日					79.60	否
阎广兴	董事、总经理	男	51	2018年6月28日 (董事)、 2017年12月29日 (总经理)	2020年6月28日					70.69	否
孟焰	独立董事	男	63	2017年6月28日	2020年6月28日					8.00	否
赵子忠	独立董事	男	46	2017年6月28日	2020年6月28日					8.00	否
刘硕	独立董事	男	35	2017年6月28日	2020年6月28日					8.00	否
王玉良	监事会主席	男	56	2017年6月28日	2020年6月28日					52.60	否
敖宝国	监事	男	57	2017年6月28日	2020年6月28日						是
高菲	监事	女	40	2017年6月28日	2020年6月28日						是
宋敏	副总经理	男	54	2017年6月28日	2020年6月28日					52.58	否
刘宝兴	副总经理	男	56	2017年6月28日	2020年6月28日					52.52	否

朱凯	副总经理	男	42	2018年6月5日	2020年6月28日					20.42	否
石春国	财务总监	男	53	2017年6月28日	2020年6月28日					53.20	否
王婕	董事会秘书	女	40	2017年6月28日	2020年6月28日					53.20	否
张中富	纪委书记	男	47	2017年6月28日	2020年6月28日					51.99	否
合计	/	/	/	/	/	-	-	-	/	510.80	/

姓名	主要工作经历
王春杰	曾任共青团北京市委副书记，中共北京市石景山区常委，石景山区人民政府党组副书记、副区长，北京公共交通控股（集团）有限公司党委副书记、副总经理、总经理、副董事长；现任北京公共交通控股（集团）有限公司董事长、党委书记，北京巴士传媒股份有限公司董事、董事长。
董杰(离任)	曾任北京公共交通控股(集团)有限公司董事会秘书、财务处处长，北京公共交通控股（集团）有限公司财务总监、北京巴士传媒股份有限公司副董事长。
马京明	曾任北京巴士传媒股份有限公司财务总监、副总经理，北京巴士传媒股份有限公司总经理、董事；现任北京公共交通控股（集团）有限公司副总经理、北京巴士传媒股份有限公司副董事长。
高明	曾任北京市石景山区发展和改革委员会主任、党组书记，北京市文资办项目协调处处长，北京市文化投资发展集团中心总经理助理，现任北京公共交通控股（集团）有限公司副总经理，北京巴士传媒股份有限公司董事。
曹奇志	曾任北京公共交通控股(集团)有限公司财务部副部长、财务部部长、资金管理中心筹备组负责人，北京天路纵横交通科技有限公司党支部书记、董事、总经理；现任北京公共交通控股(集团)有限公司专职董事，北京巴士传媒股份有限公司董事。
黄志远	曾任北京公交广告有限责任公司总经理、党支部副书记，北京巴士传媒股份有限公司副总经理，北京巴士传媒股份有限公司广告分公司经理；现任北京巴士传媒股份有限公司董事、党委书记。
阎广兴	曾任北京公共交通控股(集团)有限公司燃料供应分公司经理、兼北京圣洁明科技有限责任公司总经理；现任北京巴士传媒股份有限公司董事、总经理。
孟焰	现任中央财经大学教授、博士生导师，兼任中国会计学会常务理事、中国金融会计学会常务理事。孟焰先生自1997年起享受国务院政府特殊津贴。现任北京首创股份有限公司独立董事，中国外运股份有限公司独立董事、北京巴士传媒股份有限公司独立董事。
赵子忠	现任中国传媒大学新媒体研究院院长、教授、博士生导师，北京巴士传媒股份有限公司独立董事。
刘硕	现任北京市通商律师事务所合伙人，北京巴士传媒股份有限公司独立董事。
王玉良	曾任北京巴士传媒股份有限公司广告分公司行政总监兼综合办公室主任、党支部副书记、常务副经理、销售总监兼工会主席；现任北京巴士传媒股份有限公司监事会主席、党委副书记、工会主席。
敖宝国	曾任北京八方达客运有限责任公司怀柔分公司经理、党总支副书记、党委副书记，北京八方达客运有限责任公司东直门分公司经理、党委副书记；现任北京公共交通控股(集团)有限公司专职监事、监事会主任，北京巴士传媒股份有限公司监事。

高菲	曾任北京公共交通控股(集团)有限公司专线分公司团委书记、专线运营十一队党支部书记兼工会主席、第七客运分公司党委工作部部长,北京公共交通控股(集团)有限公司组织部轮岗、北京公共交通控股(集团)有限公司专职监事;现任北京巴士传媒股份有限公司监事。
宋敏	曾任北京天翔国际旅行社经理、北京巴士汽车租赁有限责任公司总经理;现任北京巴士传媒股份有限公司副总经理。
刘宝兴	曾任北京公交广告有限责任公司客户四部经理,北京巴士传媒股份有限公司广告分公司运营总监,现任北京巴士传媒股份有限公司副总经理。
朱凯	曾任北京公共交通控股(集团)有限公司保修分公司副经理,北京圣洁明科技有限责任公司副总经理;现任北京巴士传媒股份有限公司副总经理。
石春国	曾任北京巴士传媒股份有限公司财务部经理;现任北京巴士传媒股份有限公司财务总监。
王婕	曾任北京巴士传媒股份有限公司财务部副经理、证券事务代表、董事会办公室主任;现任北京巴士传媒股份有限公司董事会秘书。
张中富	曾任北京天交报废汽车回收处理有限责任公司副经理兼工会主席、北京巴士传媒股份有限公司工会副主席、党群工作部部长、纪检监察部部长;现任北京巴士传媒股份有限公司纪委书记。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王春杰	北京公共交通控股(集团)有限公司	董事长、党委书记	2016年10月22日	至今
马京明	北京公共交通控股(集团)有限公司	副总经理	2017年12月29日	至今
高明	北京公共交通控股(集团)有限公司	副总经理	2015年11月2日	至今
曹奇志	北京公共交通控股(集团)有限公司	专职董事	2017年5月19日	至今
敖宝国	北京公共交通控股(集团)有限公司	专职监事	2017年5月19日	至今
高菲	北京公共交通控股(集团)有限公司	专职监事	2017年5月19日	2018年7月5日
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄志远	北京市公共汽车驾驶学校有限公司	董事长	2015年8月17日	2018年7月3日
阎广兴	北京公交广告有限责任公司	董事长	2018年4月3日	至今
阎广兴	北京北巴传媒投资有限公司	董事长	2018年4月11日	至今
阎广兴	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	董事	2018年5月16日	至今
宋敏	北京隆源工贸有限责任公司	董事长	2014年8月26日	至今
宋敏	北京市公交汽车驾驶学校有限公司	董事	2014年12月5日	至今
宋敏	隆瑞三优新能源汽车科技有限公司	董事长	2016年1月26日	至今
宋敏	北京巴士汽车租赁有限责任公司	董事	2011年11月24日	至今
宋敏	北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	董事	2018年3月19日	至今
宋敏	北京北汽福特股份有限公司	董事	2018年3月19日	至今
石春国	北京巴士汽车租赁有限责任公司	董事长	2011年4月2日	至今
石春国	北京北巴传媒投资有限公司	总经理、董事	2010年3月31日	至今
石春国	北京公交广告有限责任公司	董事	2013年11月1日	至今
石春国	北京世巴传媒有限公司	董事	2014年4月17日	至今
刘宝兴	北京公交广告有限责任公司	董事	2010年11月4日	至今
刘宝兴	北京世巴传媒有限公司	副董事长	2018年3月8日	至今
王婕	北京北巴传媒投资有限公司	董事	2010年3月31日	至今
王婕	北京世巴传媒有限公司	董事	2014年4月17日	至今
王婕	北京首钢城运控股有限公司	董事	2016年12月9日	至今
曹奇志	北京北汽出租汽车集团有限责任公司	董事	2017年5月19日	至今
曹奇志	北京鸿运达物业管理有限责任公司	董事	2017年5月19日	至今
曹奇志	北京天路纵横交通科技有限公司	董事	2017年5月19日	至今
曹奇志	北京市长途汽车有限公司	董事	2017年5月19日	至今
敖宝国	北京北汽出租汽车集团有限责任公司	监事	2017年5月19日	至今
敖宝国	北京鸿运达物业管理有限责任公司	监事	2017年5月19日	至今
敖宝国	北京天路纵横交通科技有限公司	监事	2017年5月19日	至今
敖宝国	北京市长途汽车有限公司	监事	2017年5月19日	至今
敖宝国	北京圣洁明科技有限责任公司	监事会主席	2017年8月8日	至今

高菲	北京北汽出租汽车集团有限责任公司	监事	2017 年 5 月 19 日	2018 年 7 月 5 日
高菲	北京鸿运达物业管理有限责任公司	监事	2017 年 5 月 19 日	2018 年 7 月 5 日
高菲	北京天路纵横交通科技有限公司	监事	2017 年 5 月 19 日	2018 年 7 月 5 日
高菲	北京市长途汽车有限公司	监事	2017 年 5 月 19 日	2018 年 7 月 5 日
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经公司 2017 年年度股东大会审议通过,公司第七届董事会独立董事津贴标准均为 8 万元人民币/年/人。公司高级管理人员兼任董事职务的内部董事不以董事职务在公司领取薪酬;公司其他外部董事未在公司领取薪酬;公司监事不以其担任的监事职务在公司领取薪酬;公司高级管理人员的薪酬经董事会薪酬与考核委员会考评后,提交董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会依据其在年内的经营业绩,根据公司《工资管理制度》、《高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》和《管理人员薪酬激励方案》进行综合考评后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的实际支付情况按上述原则执行。本报告期内,公司全体董事、监事和高级管理人员从公司领取的应付报酬金额 510.80 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本报告期内,公司全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬金额为 510.80 万元。

四、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
董杰	不再担任公司副董事长、董事	离任	到龄退休
马京明	担任公司副董事长	选举	工作变动
阎广兴	担任公司董事	选举	工作变动
朱凯	担任公司副总经理	聘任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	194
主要子公司在职员工的数量	2,154
在职员工的数量合计	2,348
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	81
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	658
销售人员	368
技术人员	
财务人员	117
行政人员	380
服务人员	825
合计	2,348
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	34
本科	532
专科	688
中专	248
高中/技校	567
初中	279
合计	2,348

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

报告期内，公司认真落实执行公司《工资管理制度》和《管理人员薪酬激励方案》，不断健全和完善公司及所属子公司的薪酬激励与约束机制，建立健全绩效考核管理制度，加强管理人员绩效考核管理，使各级管理人员薪酬收入与企业经营业绩紧密挂钩，与考核评价结果相联系。在公司考核领导小组的带领下，依照薪酬激励方案及管理人员考核管理细则规定，对各公司经营者、机关管理人员进行月度、季度、年度考核工作，将考核指标与部门、岗位履职相结合，实行全员考核，调动了员工工作积极性，提高了公司的整体工作效能。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

“十三五”时期，公司将全面贯彻公司“十三五”时期人才战略布局，全面深化企业改革发展，以提升发展质量和效益为中心，着力提质增效、转型升级。在新的转型升级的重要阶段，认清新形势，抢抓新机遇，谋划新举措，加大人才队伍建设和人才培养，合理规划人才培训布局。结合公司发展的新形势和新要求，制定《2016-2020年北巴传媒公司人才培养实施细则》，加大力度推进企业人才队伍的建设，努力营造有利于人才成长的良好环境，使人才队伍在年龄梯队、知识体系、理念更新、岗位配置、能力结构等方面布局更为科学合理，为企业健康持续发展提供坚强的人才保证。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

适用 不适用

第八节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

1、公司治理的基本情况：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所等监管机构有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构、形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。

(1) 关于股东与股东大会：公司能够保证所有股东享有平等地位和充分行使自己的权利，使股东了解公司的运作情况；按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。

(2) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生董事。公司现有 9 名董事，其中独立董事 3 人。公司董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和战略委员会。

(3) 关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生监事和组建监事会。公司现有 3 名监事，其中职工代表监事 1 名。监事会能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作。

(4) 关于控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构业务方面相互独立，公司高级管理人员在股东及其关联企业中无兼职。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司制定并实施了《公司管理人员薪酬激励方案》，董事会薪酬与考核委员会结合 2018 年工作目标对高级管理人员进行综合考核评价并确定年度薪酬。

(6) 关于内部控制：本报告期，公司不断加强内控体系建设和健全工作，梳理工作流程，完善相关制度，并结合公司实际经营情况使之有效执行。

(7) 关于内部审计：公司审计部作为公司内部控制的监督与检查机构，严格执行公司《内部审计制度》，对公司及控股子公司的内控制度、经济效益、财务收支等事项进行审计监督；充分发挥内部审计的作用，保证企业的规范运作。

(8) 关于信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询；公司制订了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等相关制度，严格遵守中国证监会和上海证券交易所有关信息披露的法律法规的规定，真实、准确、完整地履行信息披露义务，维护了公司和投资者的合法权益。

2、内幕知情人登记管理工作：根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告 [2011]30 号)的有关规定，公司制定了《北京巴士传媒股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》。报告期内，内幕信息知情人能够按照上述制度的要求，严格执行有关规定，认真做好内幕信息知情人的登记、备案工作，强调内幕信息的保密，保证信息披露的公平。截至目前为止，没有发生任何泄密违规事件。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、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 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 16 日	详情请见 2018 年 1 月 19 日《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 1 月 19 日

		上刊登的临 2018-001 号公告	
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 2 月 26 日	详情请见 2018 年 2 月 27 日《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 2018-006 号公告	2018 年 2 月 27 日
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 28 日	详情请见 2018 年 6 月 28 日《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 2018-028 号公告	2018 年 6 月 28 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司股东大会聘请了公司律师出席见证，并出具了《法律意见书》。见证律师认为：公司股东大会的召集、召开程序及召集人资格符合《公司法》、《股东大会规则》及公司章程的有关规定；出席股东大会的人员资格合法有效；股东大会的表决程序符合《公司法》、《股东大会规则》及公司章程的有关规定，表决结果合法有效。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王春杰	否	7	7	0	0	0	否	3
董杰	否	5	5	0	0	0	否	2
高明	否	7	7	0	0	0	否	3
马京明	否	7	7	0	0	0	否	3
黄志远	否	7	7	0	0	0	否	3
阎广兴	否	2	2	0	0	0	否	1
曹奇志	否	7	7	0	0	0	否	3
孟焰	是	7	7	0	0	0	否	3
赵子忠	是	7	7	0	0	0	否	3
刘硕	是	7	7	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬和考核委员会四个专门委员会，依照法律、法规以及《公司章程》、各专门委员会工作规则等相关规定开展工作，恪尽职守、切实履行董事会赋予的职责和权限，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

1. 董事会下设审计委员会履职情况及发表意见情况

报告期内，董事会审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》的有关要求，认真履行职责，对 2017 年度报告及 2018 年各期定期报告勤勉尽责的审议和讨论，并出具意见为董事会决策提供重要参考。

本次年度报告编制期间，审计委员会继续按照《工作细则》与《工作规程》的要求，就公司年度审计有关事项、安排与公司管理层、年报编制人员及年审会计师事务所做出讨论与沟通，确定年报审计工作安排；并在年报编制和审计过程中，督促公司与会计师按照编报准则、审计准则等规范、规定履行职责；按时召开审计委员会会议，并对财务会计报告、审计工作总结、公司内控自我评价报告等事项进行了审议，同意将该等议案提交公司董事会审议。

2. 董事会下设薪酬与考核委员会履职情况及发表意见情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》履行职责，并根据《公司高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》及其他工作制度规定，结合公司年度工作计划和经营管理目标，对公司高级管理人员的履职情况进行综合考评，确定高级管理人员的年度报酬；并同意按照公司薪酬制度的有关规定，对高级管理人员进行薪酬发放。

3. 董事会下设提名委员会履职情况及发表意见情况

报告期内，公司董事会提名委员严格按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，监督董事会及控股股东推荐董事会换届选举候选董事程序的资格审查，提名公司第七届董事会董事候选人，经审阅董事候选人的个人简历，均符合董事任职资格，未发现存在违反《公司法》及《公司章程》规定的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者并且尚未被排除的情况；经详细了解独立董事候选人的教育背景、工作经历、社会兼职等情况，董事候选人符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》所规定的条件，具有独立性和履行独立董事职责所必需的工作经验。上述董事候选提名程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，并经股东大会审议通过。

在本报告期内，董事会下设各专门委员会充分履职，为董事会的良性运作提供了有效的支撑，在报告期履行职责时对公司发生或讨论事项未提出异议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，监事会遵照《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职能，依据《公司监事会议事规则》勤勉、高效、严格履行监督职责，对公司定期报告的编制、财务状况、内控评价报告等事项分别发表意见；对公司董事及高级管理人员履职、对外投资、关联交易、对外担保等工作履行监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况。本报告期，公司监事会未发现公司存在风险的情况。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》、《公司管理人员薪酬激励方案》及其他工资制度的有关规定，并结合年度工作计划和各项绩效考核指标实际完成情况，对高级管理人员进行综合考核，并经公司董事会薪酬与考核委员会审定后，出具意见并向董事会汇报，形成最终考评结果。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

《内部控制评价报告》全文将刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

本报告期，我公司聘请的致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了致同审字（2019）第 110ZA3791 号《内部控制审计报告》。该事务所认为，北巴传媒公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。《内部控制审计报告》全文将刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□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：万元币种：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	600.00	5.00	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 2018 年 7 月 16 日支付本期债券自 2017 年 7 月 14 日至 2018 年 7 月 13 日期间的利息。

按照《北京巴士传媒股份有限公司 2015 年公司债券票面利率公告》，本期债券自 2017 年 7 月 14 日至 2018 年 7 月 13 日期间的票面年利率为 4.40%，每手“15 北巴债”债券（面值人民币 1,000 元），派发利息为人民币 44.00 元（含税）。本期债券付息金额为人民币 3,080.00 万元（含税）。

付息债权登记日：2018 年 7 月 13 日；债券付息日：2018 年 7 月 16 日。

本次付息对象为截止 2018 年 7 月 13 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）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。

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 2018 年 6 月 26 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(2017)》,债券持有人有权随时查阅已披露受托管理人报告。

八、截至报告期末公司近 2 年的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	2018 年	2017 年	本期比上年同期 增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	430,555,993.66	371,007,550.45	16.05	
流动比率	1.23	2.60	-52.76	
速动比率	0.96	2.17	-55.52	
资产负债率(%)	60.54	47.97	26.19	
EBITDA 全部债务比	14.79	20.51	-27.85	
利息保障倍数	7.13	5.82	22.59	
现金利息保障倍数	11.73	8.24	42.37	
EBITDA 利息保障倍数	12.99	10.14	28.14	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	-	

九、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、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

单位名称	金融机构名称	授信额度 (万元)	年度借款额(元)	年度还款额(元)
北巴传媒	江苏银行股份有限公司北京分行	20,000.00	200,000,000.00	
北巴传媒	宁波银行股份有限公司北京分行	20,000.00	153,260,000.00	
北巴传媒	兴业银行股份有限公司北京世纪坛支行	20,000.00	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	10,000.00	30,000,000.00	

	路支行			
海依捷	宁波银行股份有限公司北京分行营业部	2,000.00	20,000,000.00	
海文捷	中信银行股份有限公司总行营业部	3,300.00	232,800,000.00	263,400,000.00
雷克萨斯	丰田汽车金融(中国)有限公司	4,000.00	504,164,180.00	506,053,470.00
海之沃	广发银行股份有限公司上海福州路支行	18,000.00	641,220,818.90	386,155,178.23
海之沃	平安银行股份有限公司上海延东支行	5,000.00	205,906,950.53	237,916,122.20
元之沃	平安银行股份有限公司上海延东支行	5,000.00	205,229,575.47	192,332,581.56
元之沃	广发银行股份有限公司上海福州路支行	9,000.00	192,327,528.19	66,382,556.90
大同雁之沃	平安银行股份有限公司上海延东支行	800.00	24,949,235.57	24,949,235.57
大同雁之沃	广发银行股份有限公司上海福州路支行	1,000.00	29,657,692.46	20,125,777.43
运城海之沃	平安银行股份有限公司上海延东支行	833.00	48,347,966.79	50,827,980.43
运城海之沃	广发银行股份有限公司上海福州路支行	1,250.00	16,512,621.80	5,561,353.31
临汾海之沃	广发银行股份有限公司上海福州路支行	1,500.00	23,140,272.54	10,544,363.30
临汾海之沃	平安银行股份有限公司上海延东支行	1,125.00	61,707,396.36	61,707,396.36
合计		122,808.00	2,689,224,238.61	1,825,956,015.29

十一、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。

十二、公司发生的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

审计报告

致同审字（2019）第 110ZA0785 号

北京巴士传媒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京巴士传媒股份有限公司（以下简称北巴传媒公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北巴传媒公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北巴传媒公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

北巴传媒公司主要从事汽车销售、修理、租赁及广告制作与发布业务。2018 年度，北巴传媒公司确认的主营业务收入为 464,887.78 万元。

北巴传媒公司在与交易相关的经济利益很可能流入集团，相关收入能够可靠计量且满足各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关收入。由于收入是关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对该事项，我们执行的主要程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计，并对控制运行有效性进行了测试；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；
- （4）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- （5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （6）检查本年度重大或满足其他特定风险标准的与收入确认相关的会计分录的相关支持性文件。

（二）关联方交易——车身使用权

1、事项描述

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。

我们认为上述关联方交易对北巴传媒公司生产经营影响重大,将其识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对该事项,我们执行的主要程序包括:

(1) 检查北巴传媒公司章程中对关联方交易决策权限与程序所做出的规定,了解关联股东是否回避表决,判断该关联方交易的合法合规性,以及是否经过恰当的授权批准;

(2) 获取与该关联方交易相关的董事会决议、股东会决议、股权转让协议,复核交易定价的原则及依据,获取外部评估机构出具的《评估报告》,判断该关联方交易定价的公允性;

(3) 就该项交易与管理层访谈,了解管理层对交易金额的确定并判断其合理性,检查该项交易的实际执行情况,结合分析程序、重新计算等审计程序复核北巴传媒公司计算车身使用权摊销金额、利息支付金额及相关会计处理的准确性;

(4) 对于关联方交易发生额及余额执行函证程序;

(5) 复核财务报表中有关该项交易的列报与披露。

四、其他信息

北巴传媒公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括北巴传媒公司 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

北巴传媒公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估北巴传媒公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算北巴传媒公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北巴传媒公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对北巴传媒公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致北巴传媒公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就北巴传媒公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郑建彪

（项目合伙人）

中国注册会计师：周玉薇

中国·北京 二〇一九年三月一十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 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
流动资产：			
货币资金	七、1	1,219,874,436.76	1,271,227,193.59
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			
应收票据及应收账款	七、2	213,618,692.25	249,845,568.29
其中：应收票据			30,000,000.00
应收账款		213,618,692.25	219,845,568.29
预付款项	七、3	253,471,829.80	143,112,288.12
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、4	43,532,885.62	21,653,601.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、5	481,064,439.91	369,303,856.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、6	36,957,574.74	181,771,530.23
流动资产合计		2,248,519,859.08	2,236,914,038.76

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、7	271,988,010.00	314,583,960.00
持有至到期投资			
长期应收款	七、8	22,997,863.49	7,597,676.57
长期股权投资	七、9	209,465,693.09	225,873,596.88
投资性房地产			
固定资产	七、10	1,166,912,712.67	862,164,300.48
在建工程	七、11	182,772,665.22	45,804,302.19
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、12	548,725,293.46	19,774,091.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、13	57,723,082.33	41,909,852.08
递延所得税资产	七、14	8,934,163.06	9,419,607.87
其他非流动资产	七、15	89,366,032.20	7,706,091.01
非流动资产合计		2,558,885,515.52	1,534,833,478.15
资产总计		4,807,405,374.60	3,771,747,516.91
流动负债：			
短期借款	七、16	577,894,432.11	34,632,590.00
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			
应付票据及应付账款	七、17	745,874,946.01	427,768,703.59
预收款项	七、18	114,606,943.52	84,753,323.04
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	5,377,467.61	7,601,544.49
应交税费	七、20	46,792,767.75	41,328,907.03
其他应付款	七、21	228,110,683.90	258,284,973.58
其中：应付利息		140,547.95	14,429,588.76
应付股利		10,514,736.37	2,885,905.41
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、22	115,269,588.25	7,560,560.93
其他流动负债			
流动负债合计		1,833,926,829.15	861,930,602.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	七、23	5,980,328.73	696,267,106.34
其中：优先股			
永续债			

长期应付款	七、24	1,056,986,307.56	214,160,769.11
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、25	6,097,915.67	17,589,460.52
递延所得税负债	七、14	7,247,002.50	19,395,990.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,076,311,554.46	947,413,325.97
负债合计		2,910,238,383.61	1,809,343,928.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、26	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、27	230,459,362.14	243,950,483.55
减：库存股			
其他综合收益	七、28	21,741,007.50	58,187,970.00
专项储备			
盈余公积	七、29	184,427,119.21	172,888,260.89
一般风险准备			
未分配利润	七、30	531,901,659.05	521,284,761.49
归属于母公司所有者权益合计		1,774,929,147.90	1,802,711,475.93
少数股东权益		122,237,843.09	159,692,112.35
所有者权益（或股东权益）合计		1,897,166,990.99	1,962,403,588.28
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		4,807,405,374.60	3,771,747,516.91

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

2018年12月31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
流动资产：			
货币资金		436,504,887.21	695,652,573.41
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			
应收票据及应收账款	十六、1	256,060,766.76	80,375,467.90
其中：应收票据		153,260,000.00	
应收账款		102,800,766.76	80,375,467.90
预付款项		5,313,563.03	1,802,741.91
其他应收款	十六、2	582,753,525.22	578,571,580.52
其中：应收利息			
应收股利		176,136,413.74	178,841,821.70
存货		7,897,948.08	8,525,662.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,055,609.14	101,909,433.23
流动资产合计		1,293,586,299.44	1,466,837,459.54

非流动资产：			
可供出售金融资产		271,988,010.00	314,583,960.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	563,185,854.42	579,593,758.21
投资性房地产			
固定资产		12,051,243.95	13,531,718.15
在建工程		4,927,531.96	4,817,909.32
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		531,255,074.94	708,742.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,601,411.69	11,079,086.51
递延所得税资产		4,518,921.01	4,768,340.22
其他非流动资产		84,674,482.76	
非流动资产合计		1,480,202,530.73	929,083,514.88
资产总计		2,773,788,830.17	2,395,920,974.42
流动负债：			
短期借款		483,260,000.00	
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			
应付票据及应付账款			3,015,066.81
预收款项		4,806,457.92	8,051,865.76
应付职工薪酬		1,907,806.09	2,775,729.45
应交税费		12,696,972.23	8,869,353.63
其他应付款		87,857,842.75	129,785,673.19
其中：应付利息		140,547.95	14,429,588.76
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	
其他流动负债			
流动负债合计		662,081,368.99	152,497,688.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		5,980,328.73	696,267,106.34
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		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	19,395,990.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		585,645,651.23	715,663,096.34
负债合计		1,247,727,020.22	868,160,785.18
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		240,149,533.11	240,149,533.11
减：库存股			
其他综合收益		21,741,007.50	58,187,970.00
专项储备			
盈余公积		184,427,119.21	172,888,260.89
未分配利润		273,344,150.13	250,134,425.24
所有者权益（或股东权益）合计		1,526,061,809.95	1,527,760,189.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,773,788,830.17	2,395,920,974.42

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

2018 年 1—12 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		4,794,061,978.30	4,089,170,807.52
其中：营业收入	七、31	4,794,061,978.30	4,089,170,807.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,593,095,121.55	3,946,013,554.84
其中：营业成本	七、31	3,954,220,041.67	3,350,112,634.71
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、32	24,830,941.69	23,309,126.87
销售费用	七、33	235,732,575.22	249,791,502.99
管理费用	七、34	281,160,308.70	268,636,012.94
研发费用			
财务费用	七、35	96,159,937.59	36,600,729.16
其中：利息费用		98,009,395.09	35,323,341.35
利息收入		11,031,221.84	7,292,231.14
资产减值损失	七、36	991,316.68	17,563,548.17
加：其他收益	七、37	1,362,556.72	2,417,603.27
投资收益（损失以“－”号填列）	七、38	-10,020,994.02	1,615,345.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,407,903.79	-13,440,029.08
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”	七、39	3,329,104.61	2,875,300.66

号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		195,637,524.06	150,065,501.85
加:营业外收入	七、40	12,267,685.07	29,183,688.69
减:营业外支出	七、41	4,003,571.19	1,705,633.71
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		203,901,637.94	177,543,556.83
减:所得税费用	七、42	73,144,500.77	59,410,449.10
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		130,757,137.17	118,133,107.73
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		130,757,137.17	118,133,107.73
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		102,795,755.88	102,856,825.41
2.少数股东损益		27,961,381.29	15,276,282.32
六、其他综合收益的税后净额		-36,446,962.50	-14,852,565.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-36,446,962.50	-14,852,565.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-36,446,962.50	-14,852,565.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-36,446,962.50	-14,852,565.00
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		94,310,174.67	103,280,542.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		66,348,793.38	88,004,260.41
归属于少数股东的综合收益总额		27,961,381.29	15,276,282.32
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.13	0.13
(二)稀释每股收益(元/股)		0.13	0.13

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
2018 年 1—12 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	十六、4	334,626,136.36	350,607,438.60
减：营业成本	十六、4	88,494,328.74	84,072,728.38
税金及附加		11,217,926.49	11,762,823.80
销售费用		73,772,869.13	113,864,447.28
管理费用		64,770,007.16	70,324,060.90
研发费用			
财务费用		39,808,283.98	22,860,020.43
其中：利息费用		57,223,708.22	34,027,161.53
利息收入		17,498,159.78	11,621,490.76
资产减值损失		1,002,323.16	12,835,679.50
加：其他收益		430,090.49	177,770.21
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、5	74,717,742.55	202,626,695.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,407,903.79	-13,440,029.08
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			6,411.04
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		130,708,230.74	237,698,554.65
加：营业外收入		514.37	0.12
减：营业外支出		33,860.50	59,288.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		130,674,884.61	237,639,266.60
减：所得税费用		15,286,301.40	12,628,532.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		115,388,583.21	225,010,733.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		115,388,583.21	225,010,733.95
（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		-36,446,962.50	-14,852,565.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-36,446,962.50	-14,852,565.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-36,446,962.50	-14,852,565.00

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		78,941,620.71	210,158,168.95
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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,576,409,375.67	4,544,302,817.34
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、43（1）	59,248,227.99	49,998,995.28
经营活动现金流入小计		5,635,657,603.66	4,594,301,812.62
购买商品、接受劳务支付的现金		4,502,653,108.73	3,713,770,961.83
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		436,532,279.83	423,065,638.02
支付的各项税费		154,399,947.68	120,853,644.44
支付其他与经营活动有关的现金	七、43(2)	239,092,499.09	145,530,101.13
经营活动现金流出小计		5,332,677,835.33	4,403,220,345.42
经营活动产生的现金流量净额		302,979,768.33	191,081,467.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		756,815.00	
取得投资收益收到的现金		1,041,465.12	1,115,064.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,838,149.72	14,922,029.58
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(3)	384,689,178.57	1,261,232,541.45
投资活动现金流入小计		402,325,608.41	1,277,269,635.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,407,377.88	130,928,485.81
投资支付的现金		6,000,000.00	
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、43(4)	240,010,794.63	930,000,000.00
投资活动现金流出小计		341,418,172.51	1,060,928,485.81
投资活动产生的现金流量净额		60,907,435.90	216,341,149.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,386,532.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,386,532.82
取得借款收到的现金		447,115,475.29	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、43(5)	201,873,364.40	41,165,391.20
筹资活动现金流入小计		648,988,839.69	66,551,924.02
偿还债务支付的现金		796,028,243.18	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		122,875,648.65	121,457,200.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,483,259.36	41,575,792.46
支付其他与筹资活动有关的现金	七、43(6)	247,446,795.32	43,720,181.99
筹资活动现金流出小计		1,166,350,687.15	165,177,382.09
筹资活动产生的现金流量净额		-517,361,847.46	-98,625,458.07
四、汇率变动对现金及现金等价			

物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-153,474,643.23	308,797,158.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,128,921,135.29	820,123,976.93
六、期末现金及现金等价物余额		975,446,492.06	1,128,921,135.29

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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		390,466,377.25	363,214,472.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,800,743.76	1,477,770.21
经营活动现金流入小计		411,267,121.01	364,692,242.82
购买商品、接受劳务支付的现金		146,063,912.46	136,532,643.47
支付给职工以及为职工支付的现金		63,862,927.58	62,819,983.12
支付的各项税费		23,240,922.92	28,471,444.89
支付其他与经营活动有关的现金		74,670,587.12	21,989,243.86
经营活动现金流出小计		307,838,350.08	249,813,315.34
经营活动产生的现金流量净额		103,428,770.93	114,878,927.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		756,815.00	
取得投资收益收到的现金		88,485,578.71	23,284,592.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			298,234.08
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		663,023,773.19	1,722,625,554.78
投资活动现金流入小计		752,266,166.90	1,746,208,381.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,553,707.39	7,485,927.95
投资支付的现金		6,000,000.00	
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		707,980,000.00	1,440,550,000.00
投资活动现金流出小计		717,533,707.39	1,448,035,927.95
投资活动产生的现金流量净额		34,732,459.51	298,172,453.07
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		330,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		153,260,000.00	
筹资活动现金流入小计		483,260,000.00	
偿还债务支付的现金		694,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,358,916.64	79,184,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		68,210,000.00	454,349.66
筹资活动现金流出小计		880,568,916.64	79,638,349.66
筹资活动产生的现金流量净额		-397,308,916.64	-79,638,349.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-259,147,686.20	333,413,030.89
加：期初现金及现金等价物余额		695,652,573.41	362,239,542.52
六、期末现金及现金等价物余额		436,504,887.21	695,652,573.41

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
2018 年 1—12 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	806,400,000.00				243,950,483.55		58,187,970.00		172,888,260.89		521,284,761.49	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	159,692,112.35	1,962,403,588.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-13,491,121.41		-36,446,962.50		11,538,858.32		10,616,897.56	-37,454,269.26	-65,236,597.29
(一) 综合收益总额							-36,446,962.50				102,795,755.88	27,961,381.29	94,310,174.67
(二) 所有者投入和减少资本					-13,491,121.41							-53,506,924.72	-66,998,046.13
1. 所有者投入的普通股					-13,491,121.41							-53,132,112.20	-66,623,233.61

2018 年年度报告

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												-374,812.52	-374,812.52
(三) 利润分配									11,538,858.32	-92,178,858.32	-11,908,725.83	-92,548,725.83	
1. 提取盈余公积									11,538,858.32	-11,538,858.32			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-80,640,000.00	-11,908,725.83	-92,548,725.83	
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													
(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				230,459,362.14		21,741,007.50		184,427,119.21		531,901,659.05	122,237,843.09	1,897,166,990.99

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公	减:库存	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配				

2018 年年度报告

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	险准备	利润		
一、上年期末余额	403,200,000.00				646,967,384.46		73,040,535.00		150,387,187.49		489,313,009.48	183,133,632.26	1,946,041,748.69
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				646,967,384.46		73,040,535.00		150,387,187.49		489,313,009.48	183,133,632.26	1,946,041,748.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	403,200,000.00				-403,016,900.91		-14,852,565.00		22,501,073.40		31,971,752.01	-23,441,519.91	16,361,839.59
（一）综合收益总额							-14,852,565.00				102,856,825.41	15,276,282.32	103,280,542.73
（二）所有者投入和减少资本					183,099.09							5,316,900.91	5,500,000.00
1. 所有者投入的普通股					183,099.09							5,316,900.91	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									22,501,073.40		-70,885,073.40	-44,034,703.14	-92,418,703.14
1. 提取盈余公积									22,501,073.40		-22,501,073.40		
2. 提取一般风险准备													

2018 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配										-48,384,000.00	-44,034,703.14	-92,418,703.14
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	403,200,000.00				-403,200,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	403,200,000.00				-403,200,000.00							
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												
（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				243,950,483.55	58,187,970.00		172,888,260.89		521,284,761.49	159,692,112.35	1,962,403,588.28

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

2018 年 1—12 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	806,400,000.00				240,149,533.11		58,187,970.00		172,888,260.89	250,134,425.24	1,527,760,189.

											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	1,527,760,189.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-36,446,962.50		11,538,858.32	23,209,724.89	-1,698,379.29
（一）综合收益总额							-36,446,962.50			115,388,583.21	78,941,620.71
（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									11,538,858.32	-92,178,858.32	-80,640,000.00
1. 提取盈余公积									11,538,858.32	-11,538,858.32	
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,640,000.00	-80,640,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 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		21,741,007.50		184,427,119.21	273,344,150.13	1,526,061,809.95

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		73,040,535.00		150,387,187.49	96,008,764.69	1,365,986,020.29
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		73,040,535.00		150,387,187.49	96,008,764.69	1,365,986,020.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	403,200,000.00				-403,200,000.00		-14,852,565.00		22,501,073.40	154,125,660.55	161,774,168.95
(一) 综合收益总额							-14,852,565.00			225,010,733.95	210,158,168.95
(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											

2018 年年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配									22,501,073.40	-70,885,073.40	-48,384,000.00
1. 提取盈余公积									22,501,073.40	-22,501,073.40	
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,384,000.00	-48,384,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	403,200,000.00				-403,200,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	403,200,000.00				-403,200,000.00						
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											
(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		58,187,970.00		172,888,260.89	250,134,425.24	1,527,760,189.24

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、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七届董事会第十二次会议于2019年3月18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”、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

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、15、附注五、18 和附注五、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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度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

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、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，单独进行减值测试或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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	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	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

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	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

√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。

13. 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，先抵减处置组中商誉的账面价值，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。

14. 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的，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、13。

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、19。

15. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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	2.77-3.23
运营车辆及运输设备	年限平均法	6-10	3	9.70-16.17
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	5.39-19.40

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

(3). 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。

- (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

√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、19。

17. 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。

18. 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、19。

(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。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 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) 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。

24. 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。

25. 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。

26. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

作为出租人：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。

作为承租人：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

作为出租人：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。

作为承租人：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。

27. 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。

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

其他说明

(1) 重要会计政策变更

①根据财政部《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），经董事会第十二次决议通过，本集团对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本集团对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增 2017 年度其他收益 12,374.61，调减 2017 年度其他业务收入 5,549.19、营业外收入 6,825.42。

(2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

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、16、17
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	331,406.48	455,409.37
银行存款	974,471,553.91	1,127,868,371.81
其他货币资金	245,071,476.37	142,903,412.41
合计	1,219,874,436.76	1,271,227,193.59
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2018 年 12 月 31 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 244,427,944.70 元使用受到限制。

2、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	-	30,000,000.00
应收账款	213,618,692.25	219,845,568.29
合计	213,618,692.25	249,845,568.29

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	0	30,000,000.00
商业承兑票据		
合计	0	30,000,000.00

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						11,846,256.93	5.00	2,369,251.39	20.00	9,477,005.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	227,163,040.27	99.37	13,544,348.02	5.96	213,618,692.25	223,676,971.45	94.48	13,308,408.70	5.95	210,368,562.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,441,656.00	0.63	1,441,656.00	100.00	-	1,220,574.00	0.52	1,220,574.00	100.00	-
合计	228,604,696.27	/	14,986,004.02	/	213,618,692.25	236,743,802.38	/	16,898,234.09	/	219,845,568.29

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	223,803,537.47	11,190,176.88	5.00
1 至 2 年	848,291.86	169,658.37	20.00
2 至 3 年	653,396.35	326,698.18	50.00
3 年以上	1,857,814.59	1,857,814.59	100.00
合计	227,163,040.27	13,544,348.02	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期收回或转回坏账准备金额 1,912,230.07 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中连（北京）汽车有限公司	2,369,251.39	银行存款
合计	2,369,251.39	/

其他说明

该款项形成原因、转回原因详见附注十五、2（2）。

(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 144,438,541.31 元，占应收账款期末余额合计数的比例 63.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,221,927.07 元。

3、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	228,648,005.22	90.20	132,399,734.30	92.52
1 至 2 年	24,032,914.61	9.48	9,781,337.55	6.83
2 至 3 年	418,648.52	0.17	153,135.45	0.11
3 年以上	372,261.45	0.15	778,080.82	0.54
合计	253,471,829.80	100.00	143,112,288.12	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、BenzlineAutoPteLtd、CarlssonFahrzeugtechnikGmbH，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 138,927,543.94 元，占预付款项期末余额合计数的比例 54.81%。

4、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,532,885.62	21,653,601.88
合计	43,532,885.62	21,653,601.88

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
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	46,363,319.41	99.99	2,830,433.79	6.10	43,532,885.62	23,044,365.34	99.98	1,390,763.46	6.04	21,653,601.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,200.00	0.01	4,200.00	100.00		4,200.00	0.02	4,200.00	100.00	
合计	46,367,519.41	/	2,834,633.79	/	43,532,885.62	23,048,565.34	/	1,394,963.46	/	21,653,601.88

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	24,233,225.61	1,211,661.28	5.00
1 至 2 年	748,630.48	149,726.10	20.00
2 至 3 年	703,586.64	351,793.32	50.00
3 年以上	87,746.58	87,746.58	100.00
合计	25,773,189.31	1,800,927.28	

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	20,590,130.10	1,029,506.51	5.00
合计	20,590,130.10	1,029,506.51	5.00

(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
备用金	445,102.12	648,782.64

押金、保证金	20,997,974.10	17,310,337.55
其他往来款	24,924,443.19	5,089,445.15
合计	46,367,519.41	23,048,565.34

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,440,020.33 元。

(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
中西电(北京)咨询有限公司	往来款	11,038,075.83	1年以内	23.81	551,903.79
中油航控股有限公司	往来款	10,853,346.59	1年以内	23.41	542,667.33
上海上汽大众汽车销售有限公司	保证金	6,600,000.00	3年以上	14.23	330,000.00
东风日产汽车金融	保证金	6,292,080.10	1年以内	13.57	314,604.01
丰田汽车金融(中国)有限公司	保证金	4,000,000.00	3年以上	8.63	200,000.00
合计	/	38,783,502.52	/	83.65	1,939,175.13

5. 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	20,344,897.14	-	20,344,897.14	17,618,558.91	-	17,618,558.91
在产品						
库存商品	461,989,739.33	1,270,196.56	460,719,542.77	352,363,646.99	678,349.25	351,685,297.74
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	482,334,636.47	1,270,196.56	481,064,439.91	369,982,205.90	678,349.25	369,303,856.65

(2). 存货跌价准备

√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	
原材料						
在产品						
库存商品	678,349.25	1,270,196.56		678,349.25		1,270,196.56
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	678,349.25	1,270,196.56		678,349.25		1,270,196.56

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。

6、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	11,277,725.94
待认证进项税额	7,571.18	-
增值税留抵税额	25,597,180.90	29,762,944.85
预缴所得税	11,002.93	117,039.22
预缴其他税费	252,812.35	613,820.22
银行理财产品	-	100,000,000.00
定期存单	-	40,000,000.00
合计	36,957,574.74	181,771,530.23

7、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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：	281,988,010.00	10,000,000.00	271,988,010.00	326,803,156.06	12,219,196.06	314,583,960.00

按公允价值计量的	55,988,010.00	-	55,988,010.00	104,583,960.00	-	104,583,960.00
按成本计量的	226,000,000.00	10,000,000.00	216,000,000.00	222,219,196.06	12,219,196.06	210,000,000.00
合计	281,988,010.00	10,000,000.00	271,988,010.00	326,803,156.06	12,219,196.06	314,583,960.00

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4.09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	55,988,010.00		55,988,010.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	21,741,007.50		21,741,007.50
递延所得税负债	7,247,002.50		7,247,002.50
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	12,670.40
北京北汽福特股份有限公司	6,024,096.40	-	-	6,024,096.40	-	-	-	-	3.92	116,194.72
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	1.00	-
北京耐恩斯科技有限公司	2,219,196.06	-	2,219,196.06	-	2,219,196.06	-	2,219,196.06	-	6.67	-
银隆新能源股份有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	-	-	2.90	-

	0.00			0.00						
启迪公交(北京)科技股份有限公司	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-	-	-	-	10.00	-
合计	222,219,196.06	6,000,000.00	2,219,196.06	226,000,000.00	12,219,196.06	-	2,219,196.06	10,000,000.00	--	128,865.12

(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		12,219,196.06	12,219,196.06
本期计提		-	-
其中：从其他综合收益转入		-	-
本期减少		2,219,196.06	2,219,196.06
其中：期后公允价值回升转回	/	--	--
期末已计提减值金余额		10,000,000.00	10,000,000.00

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	22,997,863.49	-	22,997,863.49	7,597,676.57	-	7,597,676.57	5.39%~5.93%
其中：未实现融资收益	18,786,304.18	-	18,786,304.18	5,371,623.43	-	5,371,623.43	5.39%~5.93%
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	22,997,863.49	-	22,997,863.49	7,597,676.57	-	7,597,676.57	-

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		
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	10,162,475.57	-	-	-157,440.60	-	-	-	-	-	10,005,034.97	
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	145,984,499.31	-	-	-12,018,917.42	-	-	-	-	-	133,965,581.89	
北京首钢城运控股有限公司	69,726,622.00	-	-	-4,231,545.77	-	-	-	-	-	65,495,076.23	
小计	225,873,596.88	-	-	-16,407,903.79	-	-	-	-	-	209,465,693.09	-
合计	225,873,596.88	-	-	-16,407,903.79	-	-	-	-	-	209,465,693.09	-

10、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	1,166,912,712.67	862,164,300.48
固定资产清理		
合计	1,166,912,712.67	862,164,300.48

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	电子设备及其它	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	383,411,596.52	405,608,504.99	304,774,089.91	341,877,888.32	1,435,672,079.74
2. 本期增加金额	13,931,712.52	377,280,358.35	30,498,550.64	18,943,044.85	440,653,666.36
(1) 购置	5,232,312.52	-	30,498,550.64	18,943,044.85	54,673,908.01
(2) 在建工程转入	8,699,400.00	377,280,358.35	-	-	385,979,758.35
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	2,993,778.65	-	39,814,740.33	7,994,283.10	50,802,802.08
(1) 处置或报废	2,993,778.65	-	39,814,740.33	7,619,260.10	50,427,779.08
(2) 本年处置子公司	-	-	-	375,023.00	375,023.00
4. 期末余额	394,349,530.39	782,888,863.34	295,457,900.22	352,826,650.07	1,825,522,944.02
二、累计折旧					
1. 期初余额	133,059,701.52	10,217,901.95	174,412,579.77	250,497,042.32	568,187,225.56
2. 本期增加金额	14,173,563.58	52,235,420.12	37,441,301.76	16,102,504.78	119,952,790.24
(1) 计提	14,173,563.58	52,235,420.12	37,441,301.76	16,102,504.78	119,952,790.24
3. 本期减少金额	793,644.33	-	28,052,035.78	6,092,257.57	34,937,937.68
(1) 处置或报废	793,644.33	-	28,052,035.78	6,032,750.79	34,878,430.90
(2) 本年处置子公司	-	-	-	59,506.78	59,506.78
4. 期末余额	146,439,620.77	62,453,322.07	183,801,845.75	260,507,289.53	653,202,078.12
三、减值准备					
1. 期初余额	4,649,491.85		20,770.34	650,291.51	5,320,553.70
2. 本期增加金额	-	-	-	157,789.59	157,789.59
(1) 计提	-	-	-	157,789.59	157,789.59
3. 本期减少金额	-	-	-	70,190.06	70,190.06
(1) 处置或报废	-	-	-	70,190.06	70,190.06
4. 期末余额	4,649,491.85	-	20,770.34	737,891.04	5,408,153.23
四、账面价值					
1. 期末账面价值	243,260,417.77	720,435,541.27	111,635,284.13	91,581,469.50	1,166,912,712.67
2. 期初账面价值	245,702,403.15	395,390,603.04	130,340,739.80	90,730,554.49	862,164,300.48

(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	26,388,624.01	-	359,303,922.10

(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	21,894,953.66
运营车辆	67,282,283.18

(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	21,909,057.28	[注 1]
北京公交广告有限责任公司制作中心	1,472,945.39	[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	179,512,726.33	[注 2]
4S 店销售大厅及维修车间	40,365,688.77	[注 2]

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

[注 2]: 其他资产无法办理房产证的原因是本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**总表情况****(1). 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
在建工程	182,772,665.22	45,804,302.19
合计	182,772,665.22	45,804,302.19

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	352,281.14	-	352,281.14	-	-	-
学校科目二考场改造工程	-	-	-	349,400.00	-	349,400.00

网络信息服务部驾培车载终端设备费用	839,625.00	-	839,625.00	-	-	-
4S 店装修改造工程	-	-	-	7,598,248.55	-	7,598,248.55
4S 店售后车间改造工程	853,396.36	-	853,396.36	-	-	-
公交车辆充电桩工程(三期)	169,776,630.14	-	169,776,630.14	-	-	-
公交车辆充电桩工程(二期)	-	-	-	20,137,378.20	-	20,137,378.20
公交车辆充电桩工程(一期)	-	-	-	12,000,797.96	-	12,000,797.96
办公区改造	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	5,076,968.06	-	5,076,968.06
桃园东里环境整治工程	751,132.06	-	751,132.06	-	-	-
广告业务平台建设项目	-	-	-	641,509.42	-	641,509.42
合计	182,772,665.22	-	182,772,665.22	45,804,302.19	-	45,804,302.19

(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
学校科目二考场改造工程	8,699,400.00	349,400.00	8,350,000.00	8,699,400.00	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹
4S 店装修改造工程	13,569,585.77	7,598,248.55	5,971,337.22	-	13,569,585.77	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹
公交车辆充电桩工程(三期)	316,055,996.95	-	169,776,630.14	-	-	169,776,630.14	55.62%	60.00%	712,976.99	712,976.99	5.93	融资租赁、自筹
公交车辆充电桩工程(二期)	566,813,049.83	20,137,378.20	345,142,182.19	365,279,560.39	-	-	100.00%	100.00%	3,430,215.98	139,903.19	5.51	融资租赁、自筹
公交车辆充电桩工程(一期)	220,372,401.49	12,000,797.96	-	12,000,797.96	-	-	100.00%	100.00%	4,378,254.65	-	-	自筹

办公区改造	8,793,916.57	-	6,023,200.62	-	-	6,023,200.62	68.49%	70.00%	-	-	-	自筹
永定门车间改造工程	18,242,300.78	5,076,968.06	-	-	900,568.16	4,176,399.90	22.89%	23%	-	-	-	自筹
广告业务平台建设项目	1,700,000.00	641,509.42	962,264.13	-	1,603,773.55	-	94.34%	100.00%	-	-	-	自筹
合计	1,154,246,651.39	45,804,302.19	536,225,614.30	385,979,758.35	16,073,927.48	179,976,230.66	/	/	8,521,447.62	852,880.18	/	/

12、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	662,630,000.00	14,425,652.38	7,466,716.28	5,134,831.31	689,657,199.97
2. 本期增加金额	587,514,662.22	-	-	2,396,950.50	589,911,612.72
(1) 购置	587,514,662.22	-	-	2,396,950.50	589,911,612.72
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	662,630,000.00	-	-	-	662,630,000.00
(1) 处置					
(2) 其他减少	662,630,000.00	-	-	-	662,630,000.00
4. 期末余额	587,514,662.22	14,425,652.38	7,466,716.28	7,531,781.81	616,938,812.69
二、累计摊销					
1. 期初余额	662,630,000.00	1,923,420.32	2,853,646.28	2,476,042.30	669,883,108.90
2. 本期增加金额	58,751,466.22	1,442,565.24	148,800.00	617,578.87	60,960,410.33
(1) 计提	58,751,466.22	1,442,565.24	148,800.00	617,578.87	60,960,410.33
3. 本期减少金额	662,630,000.00	-	-	-	662,630,000.00
(1) 处置					
(2) 其他减少	662,630,000.00	-	-	-	662,630,000.00
4. 期末余额	58,751,466.22	3,365,985.56	3,002,446.28	3,093,621.17	68,213,519.23

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	528,763,196.00	11,059,666.82	4,464,270.00	4,438,160.64	548,725,293.46
2. 期初账面价值	-	12,502,232.06	4,613,070.00	2,658,789.01	19,774,091.07

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
租入固定资产改良支出	23,077,143.36	29,224,514.52	10,214,690.26	-	42,086,967.62
考场分场	18,057,376.15	-	2,928,223.08	-	15,129,153.07
其他	775,332.57	-	167,852.95	100,517.98	506,961.64
合计	41,909,852.08	29,224,514.52	13,310,766.29	100,517.98	57,723,082.33

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	30,434,827.96	7,608,707.00	31,405,112.63	7,851,278.17
其他	5,301,824.25	1,325,456.06	6,273,318.80	1,568,329.70
合计	35,736,652.21	8,934,163.06	37,678,431.43	9,419,607.87

(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
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	28,988,010.00	7,247,002.50	77,583,960.00	19,395,990.00
合计	28,988,010.00	7,247,002.50	77,583,960.00	19,395,990.00

(3). 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	4,057,659.64	5,106,183.93
可抵扣亏损	107,737,528.70	52,329,570.02
合计	111,795,188.34	57,435,753.95

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		2,511,413.98	
2019 年	599,187.86	599,187.86	
2020 年	5,433,883.52	6,712,500.38	
2021 年	6,992,813.16	13,322,021.44	
2022 年	23,671,057.41	29,184,446.36	
2023 年	71,040,586.75		
合计	107,737,528.70	52,329,570.02	/

15、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	4,619,549.44	7,706,091.01
预付设备款	72,000.00	-
其他	84,674,482.76	-
合计	89,366,032.20	7,706,091.01

16、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	208,347,232.11	-
抵押借款	39,547,200.00	14,632,590.00
信用借款	330,000,000.00	20,000,000.00
合计	577,894,432.11	34,632,590.00

短期借款分类的说明：

(1) 截至 2018 年 12 月 31 日，本集团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 12,743,300.00 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 26,803,900.00 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 35,087,232.11 元。

(5)2018 年 4 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公司开具的承兑汇票 20,000,000.00 元向宁波银行股份有限公司北京分行贴现；2018 年 6 月和 8 月，本公司分别与本公司之三级子公司北京海文捷汽车销售服务有限公司、北京欢驰经贸有限公司、北京海之沃汽车服务有限公司、北京巴士大成汽车贸易有限公司、北京元之沃汽车服务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票 153,260,000.00 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 173,260,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，上述承兑汇票均未到期。

17、 应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据	520,287,798.57	376,931,897.23
应付账款	225,587,147.44	50,836,806.36
合计	745,874,946.01	427,768,703.59

应付票据

(1). 应付票据列示

√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	520,287,798.57	376,931,897.23
合计	520,287,798.57	376,931,897.23

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	28,155,143.48	25,048,086.02

劳务款	499,324.37	3,888,765.19
工程款	169,081,676.94	15,785,453.52
其他	27,851,002.65	6,114,501.63
合计	225,587,147.44	50,836,806.36

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√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
北京潞电电气设备有限公司	11,130,922.38	设备质保金
合计	11,130,922.38	/

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	75,229,003.18	49,969,086.31
劳务及培训款	37,277,380.42	31,729,380.01
其他	2,100,559.92	3,054,856.72
合计	114,606,943.52	84,753,323.04

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	4,910,587.43	391,458,308.13	393,561,383.19	2,807,512.37
二、离职后福利-设定提存计划	2,690,957.06	42,485,515.58	42,606,517.40	2,569,955.24
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,601,544.49	433,943,823.71	436,167,900.59	5,377,467.61

(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	2,489,546.00	310,606,489.86	312,420,485.14	675,550.72
二、职工福利费	-	18,003,995.56	18,003,995.56	-
三、社会保险费	1,782,534.98	28,124,065.46	28,425,350.73	1,481,249.71
其中：医疗保险费	1,109,716.06	22,328,168.62	22,374,774.04	1,063,110.64
工伤保险费	37,822.58	828,298.91	822,710.17	43,411.32

生育保险费	88,991.84	1,762,984.53	1,766,266.00	85,710.37
补充医疗保险费	546,004.50	3,204,613.40	3,461,600.52	289,017.38
四、住房公积金	360.00	17,160,016.41	17,155,369.41	5,007.00
五、工会经费和职工教育经费	638,146.45	3,937,063.13	3,929,504.64	645,704.94
六、短期带薪缺勤	-	13,626,677.71	13,626,677.71	-
七、短期利润分享计划				
合计	4,910,587.43	391,458,308.13	393,561,383.19	2,807,512.37

(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	2,167,298.66	40,012,627.93	40,101,321.29	2,078,605.30
2、失业保险费	101,791.62	1,664,429.45	1,667,917.91	98,303.16
3、企业年金缴费	421,866.78	244,419.18	273,239.18	393,046.78
4. 其他	-	564,039.02	564,039.02	-
合计	2,690,957.06	42,485,515.58	42,606,517.4	2,569,955.24

20、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	13,130,134.74	10,960,314.15
企业所得税	29,107,445.46	26,360,097.16
个人所得税	725,899.06	1,090,278.30
城市维护建设税	895,725.07	700,017.57
教育费附加	708,888.47	596,669.93
印花税	178,291.30	145,920.31
土地使用税	27,478.50	-
房产税	549,120.10	21,000.00
文化事业建设费	1,469,292.86	1,454,609.61
其他税种	492.19	-
合计	46,792,767.75	41,328,907.03

21、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	140,547.95	14,429,588.76
应付股利	10,514,736.37	2,885,905.41
其他应付款	217,455,399.58	240,969,479.41
合计	228,110,683.90	258,284,973.58

应付利息

(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	140,547.95	14,429,588.76
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	140,547.95	14,429,588.76

应付股利

(1). 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
普通股股利	10,514,736.37	2,885,905.41
合计	10,514,736.37	2,885,905.41

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	29,369,427.44	49,575,473.80
媒体费等	-	28,468,937.09
暂收款	29,585,347.37	21,977,695.60
押金	46,833,448.53	41,214,877.30
保证金	38,210,101.22	28,085,792.33
其他	73,457,075.02	71,646,703.29
合计	217,455,399.58	240,969,479.41

(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	7,601,619.80	车辆拆解业务合作押金
押金	6,078,442.61	租车押金
合计	13,680,062.41	/

22、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年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款	115,269,588.25	7,560,560.93
合计	115,269,588.25	7,560,560.93

其他说明：

一年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	43,717,298.25	7,560,560.93
车身媒体使用权费用	71,552,290.00	-
合计	115,269,588.25	7,560,560.93

23、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	5,980,328.73	696,267,106.34
合计	5,980,328.73	696,267,106.34

(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	696,267,106.34		3,713,222.39		694,000,000.00	5,980,328.73
合计	100.00	2015/7/14	5 年	700,000,000.00	696,267,106.34		3,713,222.39		694,000,000.00	5,980,328.73

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%。截至期末，债券余额为6,000,000.00元。

24、长期应付款

总表情况

(1). 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
长期应付款	1,056,986,307.56	214,160,769.11
专项应付款		
合计	1,056,986,307.56	214,160,769.11

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
车身媒体使用权费用	764,293,050.00	-
减：未确认融资费用	-120,322,440.00	-
应付融资租赁款	687,472,212.00	285,395,396.55
减：未确认融资费用	-159,186,926.19	-63,674,066.51
减：一年内到期长期应付款	-115,269,588.25	-7,560,560.93
合计	1,056,986,307.56	214,160,769.11

其他说明：

(1) 本公司之三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。截至本期期末，于一年内到期的长期应付款余额为 43,717,298.25 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 71,552,290.00 元。

25、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
预收公交候车亭使用费	10,478,558.26	-	10,478,558.26	-	[注 1]

汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	723,529.37	-	85,354.20	638,175.17	[注 2]
双源无轨电动公交车线路替换一期工程补贴款	1,085,014.11	-	90,417.84	994,596.27	[注 2]
场地迁移经济补偿款	5,302,358.78	-	837,214.55	4,465,144.23	[注 3]
合计	17,589,460.52	-	11,491,544.85	6,097,915.67	/

[注 1]: 由于本公司之二级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受益期限超过一年, 予以列示本科目。

[注 2]: 计入递延收益的政府补助详见附注十五、2 (1)。

[注 3]: 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 837,214.55 元。

26、股本

√适用 □不适用

单位: 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	80,640,000.00	-	-	-	-	-	80,640,000.00

27、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)	235,247,932.69	-	13,491,121.41	221,756,811.28
其他资本公积	8,702,550.86	-	-	8,702,550.86
合计	243,950,483.55	-	13,491,121.41	230,459,362.14

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

说明: 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 (以下简称“海依捷”) 原持有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”) 40% 股权、持有北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司 (以下简称“丰田”) 40% 股权、持有北京欢驰经贸有限公司 (以下简称“欢驰”) 40% 股权, 海依捷分别于 2018 年 7 月、2018 年 11 月通过法院司法拍卖网络平台收购少数股东股权, 成交价格分别为 38,018,826.00 元、22,052,421.00 元、6,979,282.00 元,

收购完成后海依捷对雷克萨斯、丰田、欢驰的持股比例均为 100%。依据收购后海依捷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 13,491,121.41 元。

28、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：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							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	58,187,970.00	-48,595,950.00		-12,148,987.50	-36,446,962.50		21,741,007.50
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	58,187,970.00	-48,595,950.00		-12,148,987.50	-36,446,962.50		21,741,007.50
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	58,187,970.00	-48,595,950.00		-12,148,987.50	-36,446,962.50		21,741,007.50

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：

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为-36,446,962.50。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-36,446,962.50。

29、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	159,399,567.29	11,538,858.32	-	170,938,425.61
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	172,888,260.89	11,538,858.32	-	184,427,119.21

30、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	521,284,761.49	489,313,009.48
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	521,284,761.49	489,313,009.48
加:本期归属于母公司所有者的净利润	102,795,755.88	102,856,825.41
减:提取法定盈余公积	11,538,858.32	22,501,073.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	80,640,000.00	48,384,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	531,901,659.05	521,284,761.49

31、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	4,648,877,770.10	3,867,018,648.54	3,951,475,582.50	3,278,401,183.74
其他业务	145,184,208.20	87,201,393.13	137,695,225.02	71,711,450.97
合计	4,794,061,978.30	3,954,220,041.67	4,089,170,807.52	3,350,112,634.71

说明：本集团营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，参见附注十五、1。

32、税金及附加

√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
营业税	505,177.95	505,177.92
城市维护建设税	4,229,206.86	3,308,125.85
教育费附加	3,165,438.02	2,486,891.98
房产税	2,519,525.35	2,476,628.48
土地使用税	55,766.64	55,766.64

车船使用税	776,204.72	892,227.98
印花税	2,949,465.12	2,250,967.39
文化事业建设费	10,568,758.70	11,333,340.63
其他	61,398.33	-
合计	24,830,941.69	23,309,126.87

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

33、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	113,580,891.07	99,401,104.03
劳务及代理费	66,514,474.08	107,165,673.30
广告宣传费	21,633,365.81	16,052,890.18
折旧及摊销	11,380,552.17	7,818,963.34
促销费	5,996,575.49	7,110,102.48
租赁费	4,065,550.97	1,873,964.59
差旅交通费	1,851,961.75	2,239,310.22
修理费	1,776,845.78	1,330,780.76
水电暖费	640,110.14	394,918.78
其他销售费用	8,292,247.96	6,403,795.31
合计	235,732,575.22	249,791,502.99

34、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	162,098,271.98	157,331,393.80
租赁费	35,712,775.86	35,515,821.20
折旧及摊销	27,872,462.06	23,591,875.45
水电暖费	13,746,664.87	13,420,052.83
中介机构费	10,773,017.12	5,706,437.64
修理费	7,061,636.00	6,832,306.83
差旅交通费	3,128,956.58	4,840,627.02
业务招待费	1,138,672.11	1,353,518.80
其他管理费用	19,627,852.12	20,043,979.37
合计	281,160,308.70	268,636,012.94

35、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	33,143,365.85	36,595,658.02
未确认融资费用转回	57,427,204.92	3,270,941.73
减：未实现融资收益转回	-798,781.63	-
减：利息资本化	-712,976.99	-4,543,258.40

减：利息收入	-11,031,221.84	-7,292,231.14
承兑汇票贴息	8,950,582.94	-
汇兑损益		113,467.18
手续费及其他	9,181,764.34	8,456,151.77
合计	96,159,937.59	36,600,729.16

其他说明：

说明：利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为5.39%~5.93%（上期：5.51%）。

36、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	-446,658.75	5,790,770.80
二、存货跌价损失	1,277,475.35	678,349.25
三、可供出售金融资产减值损失	-	11,094,428.12
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	160,500.08	-
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	991,316.68	17,563,548.17

37、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
稳岗补贴	558,956.29	746,001.50
个税手续费返还	343,628.39	12,374.61
文化创意产业发展资金	176,200.00	131,000.00
双源无轨电动公交车线路替换一期工程补贴款	90,417.84	90,417.84
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	85,354.20	85,354.20
旧车补贴	58,000.00	190,880.56
发展扶持资金	50,000.00	-
锅炉改造补偿金	-	1,110,000.00
社会保险事业管理中心资金补贴	-	51,574.56
合计	1,362,556.72	2,417,603.27

说明：政府补助的具体信息，详见附注十五、2（1）

38、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	-16,407,903.79	-13,440,029.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-30.94	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	756,815.00	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,041,465.12	1,115,064.01
银行理财产品	4,588,660.59	13,940,310.31
合计	-10,020,994.02	1,615,345.24

39、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	3,329,104.61	2,875,300.66
合计	3,329,104.61	2,875,300.66

40、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	23,171.72	346,404.65	23,171.72
场地迁移经济补偿款	837,214.55	28,171,930.85	837,214.55
违约金	11,206,693.87	-	11,206,693.87
其他	200,604.93	665,353.19	200,604.93
合计	12,267,685.07	29,183,688.69	12,267,685.07

41、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			
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	-	33,088.00
非流动资产毁损报废损失	3,068,270.44	1,096,121.67	3,068,270.44
罚款支出	247,757.87	-	247,757.87
其他	654,454.88	609,512.04	654,454.88
合计	4,003,571.19	1,705,633.71	4,003,571.19

42、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	72,659,055.96	63,884,764.73
递延所得税费用	485,444.81	-4,474,315.63
合计	73,144,500.77	59,410,449.10

(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	203,901,637.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,975,409.50
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	75,628.73
非应税收入的影响	174,242.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,267,004.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,359,839.92
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	16,910,079.40
权益法核算的合营企业和联营企业损益	4,101,975.95
所得税费用	73,144,500.77

43、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	17,198,021.27	6,054,046.75
押金及保证金等	18,649,208.53	8,338,042.60
政府补助	1,163,146.64	2,229,456.62

场地迁移经济补偿款	-	33,377,449.31
银行存款利息收入	11,031,157.68	-
违约金	11,206,693.87	-
合计	59,248,227.99	49,998,995.28

(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

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	29,529,555.60	16,086,279.88
押金及保证金等	1,323,642.98	9,425,066.51
付现费用	198,744,080.57	120,018,754.74
银行手续费	9,181,715.70	
其他	313,504.24	
合计	239,092,499.09	145,530,101.13

(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
银行存款利息收入	-	7,292,231.14
银行理财产品本金	380,000,000.00	1,240,000,000.00
银行理财产品收益	4,588,660.59	13,940,310.31
其他	100,517.98	-
合计	384,689,178.57	1,261,232,541.45

(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	890,000,000.00
定期存单	-	40,000,000.00
处置子公司支付的现金净额	10,794.63	-
合计	240,010,794.63	930,000,000.00

(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
与少数股东往来款	28,600,000.00	39,800,000.00
票据贴现	173,260,000.00	-
厂家融资支持	13,364.40	1,365,391.20
合计	201,873,364.40	41,165,391.20

(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	126,399,081.09	12,969,300.00
收购子公司少数股东股权	67,050,529.00	-
偿还少数股东往来款	43,556,000.00	21,890,812.26
银行手续费	-	8,456,151.77
承兑汇票贴息	8,963,947.34	-
利息支出	697,499.06	403,917.96
支付少数股东清算款	779,738.83	-
合计	247,446,795.32	43,720,181.99

44、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	130,757,137.17	118,133,107.73
加：资产减值准备	991,316.68	17,563,548.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,952,790.24	78,004,225.40
无形资产摊销	60,960,410.33	67,470,849.27
长期待摊费用摊销	13,310,766.29	11,393,260.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,329,104.61	-2,875,300.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,045,098.72	749,717.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	98,009,886.44	36,600,729.16
投资损失（收益以“-”号填列）	10,020,994.02	-1,615,345.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	485,444.81	-4,474,315.63
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）	-113,030,779.82	-111,086,991.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,966,666.58	-35,340,012.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,772,474.64	16,557,994.49
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	302,979,768.33	191,081,467.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	385,692,546.11	221,697,435.90

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	975,446,492.06	1,128,921,135.29
减: 现金的期初余额	1,128,921,135.29	820,123,976.93
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	-153,474,643.23	308,797,158.36

(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	975,446,492.06	1,128,921,135.29
其中: 库存现金	331,406.48	455,409.37
可随时用于支付的银行存款	974,471,553.91	1,127,868,371.81
可随时用于支付的其他货币资金	643,531.67	597,354.11
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	975,446,492.06	1,128,921,135.29
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	244,427,944.70	期末本集团缴存的银行承兑汇票保证金 93,961,462.06 元、经销商整车结算保证金 150,466,482.64 元使用受限。
应收票据		
存货	226,697,210.37	<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 12,743,300.00 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 21,313,358.16 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</p>

		<p>用于抵押的库存商品余额为 33,001,067.72 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。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 95,950,300.44 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 76,540,531.33 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《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 3,679,112.81 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”）与广发银行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。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 8,028,020.69 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”）与广发银行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。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 8,492,624.38 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公司（以下简称“鹏龙海依捷”）与北京汽车集团财务有限公司签订的《单车融资循环授信协议》，并在该协议约定的额度及期限内顺利进行整车采购。鹏龙海依捷为担保协议下的付款业务，期末用于质押的库存商品余额为 26,584,565.43 元。</p>
合计	471,125,155.07	--

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：

适用 不适用

本公司之三级子公司北京海润大成汽车销售服务有限公司申请注销清算，于 2018 年 9 月 17 日完成工商及税务注销手续，自注销之日起不再纳入合并范围。

本公司之二级子公司北京隆源工贸有限责任公司对其下属子公司北京隆通斯道格汽车服务有限公司减资，于 2018 年 8 月 14 日完成工商变更手续，自工商变更手续完成之日起不再纳入合并范围。

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	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	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

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	
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	-	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	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

说明：北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司（以下简称“海依捷”）以现金购买了北京隆源工贸有限责任公司（以下简称“隆源”）持有的北京通源汽车服务有限公司（以下简称“通源”）100%股权，通源股东由隆源变更为海依捷。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

详见附注七、27、资本公积。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司	北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司	北京欢驰经贸有限公司
购买成本/处置对价	38,018,826.00	22,052,421.00	6,979,282.00
—现金	38,018,826.00	22,052,421.00	6,979,282.00
—非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	38,018,826.00	22,052,421.00	6,979,282.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	30,141,051.80	19,874,298.69	3,116,761.71
差额	7,877,774.20	2,178,122.31	3,862,520.29
其中：调整资本公积	7,635,926.54	2,111,253.96	3,743,940.92
调整盈余公积			
调整未分配利润			

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	北京市	北京市	销售压力容器	30.23	-	权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	北京明晖天海气体储运装备销售有限公司
流动资产	187,266,172.09	218,042,094.02
非流动资产	476,262,007.43	504,216,623.21
资产合计	663,528,179.52	722,258,717.23
流动负债	267,946,328.19	284,642,782.81
非流动负债	4,243,554.25	4,243,554.25
负债合计	272,189,882.44	288,886,337.06
少数股东权益		-
归属于母公司股东权益	391,338,297.08	433,372,380.17
按持股比例计算的净资产份额	118,301,567.21	131,008,470.53
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		-
对联营企业权益投资的账面价值	133,965,581.90	145,984,499.31
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	155,733,731.99	170,909,090.66
净利润	-42,034,083.09	-31,292,216.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		-
综合收益总额	-42,034,083.09	-31,292,216.77

本年度收到的来自联营企业的股利		
-----------------	--	--

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	7,111.20	79,889,097.57
下列各项按持股比例计算的合计数	-4,388,986.37	-5,441,570.38
--净利润	-4,388,986.37	-5,441,570.38
--其他综合收益		-
--综合收益总额	-4,388,986.37	-5,441,570.38

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款和可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、权益工具价格风险）。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、5（3）中披露。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。因本集团借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本集团持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

在其他变量不变的情况下，权益证券投资价格本年-46.47%（上年：-15.92%）的变动对本集团当期损益及其他综合收益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

项目	税后利润上升（下降）		其他综合收益上升（下降）	
	本年数	上年数	本年数	上年数
因权益证券投资价格上升	-	-	-	-
因权益证券投资价格下降	-	-	3,644.70	1,485.26

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本集团的资产负债率为60.54%（2017年12月31日：47.97%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√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
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（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）可供出售金融资产	55,988,010.00	-	-	55,988,010.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	55,988,010.00	-	-	55,988,010.00
（3）其他				
（三）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				
(四) 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	55,988,010.00	-	-	55,988,010.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 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、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√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。

十二、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。

本公司最终控制方是：北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

报告期内，母公司实收资本变化如下：

单位：元 币种：人民币

期初数	本期增加	本期减少	期末数
5,135,200,089.35	2,000,000.00	-	5,137,200,089.35

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

重要的合营和联营企业情况详见附注九、3。

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
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：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	7,989,933.16	4,401,016.00
北京八方达客运有限责任公司	采购解体车辆	-	372,718.50

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：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	348,621,887.55	49,389,071.96
北京公共交通控股(集团)有限公司	整车销售	4,806,678.52	2,597,692.29
北京公共交通控股(集团)有限公司	广告制作	99,051.72	267,569.75
北京公共交通控股(集团)有限公司	驾驶员培训	2,654,504.85	3,481,735.15
北京公共交通控股(集团)有限公司	汽车租赁	775,086.21	980,226.16
北京北旅时代商务旅游投资有限公司	加工修理	-	426,137.00
北京八方达客运有限责任公司	整车销售	-	2,933,760.68
北京天路纵横交通科技有限公司	整车销售	123,189.66	333,162.40
北京公交广安商贸集团	整车销售	-	169,230.77
北京公交广安商贸集团	加工修理	46,985.00	-

北京旅游集散中心有限责任公司	加工修理	102,601.30	-
----------------	------	------------	---

(2). 关联租赁情况

本公司作为承租方：

√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	-	442,997.43
北京公交集团	土地及房屋	-	590,663.24
北京公交集团	土地及房屋	-	308,287.39
北京公交集团	土地及房屋	263,200.00	441,861.26
北京公交集团	土地及房屋	-	7,353,296.00
北京公交集团	土地及房屋	-	2,938,791.89
北京公交集团	土地及房屋	-	2,122,952.12
北京公交集团	土地及房屋	-	1,296,637.84
北京公交集团	土地及房屋	253,710.08	181,221.45
北京公交集团	土地及房屋	-	270,310.81
北京公交集团	土地及房屋	-	360,065.77
北京公交集团	土地及房屋	-	1,013,108.11
北京公交集团	土地及房屋	-	1,430,180.18
北京公交集团	土地及房屋	-	2,049,039.64
北京公交集团	土地及房屋	-	270,410.38
北京公交集团	土地及房屋	-	899,981.00
北京公交集团	土地及房屋	451,951.95	2,686,186.20
北京公交集团	土地及房屋	755,589.19	755,589.19
北京公交集团	土地及房屋	-	1,262,993.70
北京公交集团	土地及房屋	-	1,081,057.66
北京公交集团	土地及房屋	-	146,231.53
北京公交集团	土地及房屋	1,327,837.83	-
北京市公交房地产开发公司	土地及房屋	-	588,150.80
北京市公交房地产开发公司	土地及房屋	1,199,251.73	599,619.05
北京北旅时代商务旅游投资有限公司	土地及房屋	-	1,967,142.93
北京公交广安商贸集团	土地及房屋	-	727,927.93
北京公交广安商贸集团	土地及房屋	-	36,036.04
北京祥发汽车服务有限公司	土地及房屋	333,333.35	333,333.35
北京北汽出租汽车集团有限责任公司	土地及房屋	1,016,952.38	-
北京公交集团资产管理有限公司	土地及房屋	447,024.68	-
北京公交集团资产管理有限公司	土地及房屋	596,032.91	-
北京公交集团资产	土地及房屋	323,222.73	-

管理有限公司			
北京公交集团资产管理	土地及房屋	229,357.27	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	7,640,074.00	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	2,716,011.82	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	2,117,997.16	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	1,359,454.54	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	190,000.75	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	566,715.46	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	758,470.00	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	1,073,434.09	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	1,617,500.00	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	2,148,306.37	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	284,378.14	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	1,700,144.53	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	75,598.80	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	788,625.66	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	2,403,603.60	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	506,616.71	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	36,363.64	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	1,324,180.00	-
北京公交集团资产管理	土地及房屋	153,316.36	-

(3). 关联担保情况

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：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	700,000,000	2015.7.14	债券到期日后	否

团		6 个月止	
---	--	-------	--

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). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	510.80	327.10

(5). 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
应付款项	北京公交集团	5,892,676.00	1,532,981.00
应付款项	北京北旅时代商务旅游投资有限公司	-	990,566.04
其他应付款	北京公交集团	4,706,377.62	31,120,620.40
其他应付款	北京北旅时代商务旅游投资有限公司	-	510,000.00
其他应付款	北京公交新风科技服务有限公司	-	4,364,137.62
预收款项	北京公交集团	393,485.00	509,768.00
预收款项	北京八方达客运有限责任公司	-	103,095.00
预收款项	北京北汽出租汽车集团有限责任公司	5,984.62	-
一年内到期的非流动负债	北京公交集团	71,552,290.00	-

十三、 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 2018 年 12 月 31 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

担保形成的或有负债

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其他担保形成的或有担保责任见附注七、45。

(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 2018 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十四、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、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 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。

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 3 月 18 日，世巴传媒尚未完成工商及税务注销手续。

3、截至 2019 年 3 月 18 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

- (1) 广告传媒分部，制作发布公交媒体广告；
- (2) 汽车服务分部，销售、维修、租赁汽车、汽车驾驶培训及汽车充电服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	广告传媒分部	汽车服务分部	分部间抵销	合计
营业收入	483,230,944.40	4,326,325,515.11	15,494,481.21	4,794,061,978.30
其中：对外交易收入	476,506,533.18	4,317,555,445.12	-	4,794,061,978.30
分部间交易收入	6,724,411.22	8,770,069.99	15,494,481.21	-
其中：主营业务收入	469,584,471.75	4,194,176,304.15	14,883,005.80	4,648,877,770.10
营业成本	109,927,450.68	3,855,084,167.27	10,791,576.28	3,954,220,041.67
其中：主营业务成本	111,061,453.41	3,766,748,771.41	10,791,576.28	3,867,018,648.54
营业费用	146,802,302.68	422,452,401.24	-78,278,813.26	647,533,517.18
营业利润/(亏损)	226,501,191.04	48,788,946.60	82,981,718.19	192,308,419.45
资产总额	3,101,635,793.57	2,808,447,826.89	1,102,678,245.86	4,807,405,374.60
负债总额	1,274,782,830.78	2,384,413,637.36	748,958,084.53	2,910,238,383.61
补充信息：				
1. 资本性支出	8,783,840.62	91,455,140.02	4,831,602.76	95,407,377.88
2. 折旧和摊销费用	72,907,972.08	121,403,327.76	87,332.98	194,223,966.86
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-
4. 资产减值损失	-524,825.20	2,638,265.07	1,122,123.19	991,316.68

(3). 其他说明

√适用 □不适用

(1) 地区信息

由于本集团的客户和经营都在中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

(2) 对主要客户的依赖程度

本集团的主要业务直接销售给终端客户，对客户的依赖程度较低。

2、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

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	期初余额	本期新	本期结转计	其他	期末	本期结转	与资产相
------	----	------	-----	-------	----	----	------	------

		增补	入损益的金	变动	余额	计入损益	关/与收	
		助	额	额		的列报项	益相关	
		金额				目		
汽车解体	财政拨款	723,529.37	-	85,354.20	-	638,175.17	其他收益	与资产相关
机、污水处理设备购置	财政拨款							
补贴款								
双源无轨电	财政拨款	1,085,014.11	-	90,417.84	-	994,596.27	其他收益	与资产相关
动公交车线								
路替换一期								
工程补贴款								
合计		- 1,808,543.48	-	175,772.04	-	1,632,771.44	--	--

说明：

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 85,354.20 元。

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 90,417.84 元。

②采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	财政拨款	343,628.39	12,374.61	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	558,956.29	746,001.50	其他收益	与收益相关
文化创意产业发展资金	财政拨款	176,200.00	131,000.00	其他收益	与收益相关
双源无轨电动公交车线路替换一期工程补贴款	财政拨款	90,417.84	90,417.84	其他收益	与资产相关
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	财政拨款	85,354.20	85,354.20	其他收益	与资产相关

旧车补贴	财政拨款	58,000.00	190,880.56	其他收益	与资产相关
发展扶持资金	财政拨款	50,000.00		其他收益	与收益相关
锅炉改造补偿金	财政拨款	-	1,110,000.00	其他收益	与收益相关
社会保险事业管理中心资金补贴	财政拨款	-	51,574.56	其他收益	与收益相关
合计		- 1,362,556.72	2,417,603.27	--	--

[注 1]: 根据《中华人民共和国个人所得税法》第十七条规定, 对扣缴义务人按照所扣缴的税款, 付给百分之二的手续费。本期本集团共收到 343,628.39 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 558,956.29 元。

[注 3]: 根据《东城区文化创意产业发展专项资金管理办法(试行)》(东政发(2016)7号)等相关文件, 对于符合东城区文化创意产业发展的项目给予资金支持。本公司之二级子公司北京公交广告有限责任公司报送的北京公交文化衍生产品设计项目经项目组评审审核, 符合东城区文化创意产业发展项目专项资金支持的相关要求。本期收到支持资金 176,200.00 元。

[注 4]: 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。本期收到补贴款 58,000.00 元。

[注 5]: 根据《柳州市关于支持服务业发展的若干措施》(柳政办(2012)189号)的有关规定, 本期收到柳州市柳南区商务局资金补贴 50,000.00 元。

(2) 子公司海依捷涉诉事项

本公司于 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。2015 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。

经海淀区人民法院开庭审理, 本公司与中连公司、中油航公司及中西电公司民事判决书((2015)海民(商)初字第 23750-23753 号)于 2017 年 7 月 16 日生效, 民事判决书对本公司诉讼请求全部予以支持。2017 年 7 月 26 日, 本公司委托律师事务所向海淀区人民法院申请强制执行。根据(2017)京 0108 执 1160111604 号, 2018 年 12 月本公司收到该买卖合同纠纷四案执行案款共计 2,741.82 万元。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	153,260,000.00	-
应收账款	102,800,766.76	80,375,467.90
合计	256,060,766.76	80,375,467.90

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		
商业承兑票据	153,260,000.00	-
合计	153,260,000.00	-

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

应收账款**(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

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	110,052,096.40	99.35	7,251,329.64	6.59	102,800,766.76	86,222,754.78	98.60	5,847,286.88	6.78	80,375,467.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	720,574.00	0.65	720,574.00	100.00	-	1,220,574.00	1.40	1,220,574.00	100.00	-
合计	110,772,670.40	/	7,971,903.64	/	102,800,766.76	87,443,328.78	/	7,067,860.88	/	80,375,467.90

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	107,855,605.01	5,392,780.25	5.00
1 至 2 年	71,080.00	14,216.00	20.00
2 至 3 年	562,156.00	281,078.00	50.00

3 年以上	1,563,255.39	1,563,255.39	100.00
合计	110,052,096.40	7,251,329.64	-

(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 904,042.76 元。

(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 103,179,184.70 元,占应收账款期末余额合计数的比例 93.14%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,158,959.24 元。

2、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利	176,136,413.74	178,841,821.70
其他应收款	406,617,111.48	399,729,758.82
合计	582,753,525.22	578,571,580.52

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	159,662,731.06
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	178,841,821.70

(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). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
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	406,622,611.48	100.00	5,500.00	0.00	406,617,111.48	399,735,258.82	100.00	5,500.00	0.00	399,729,758.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	406,622,611.48	/	5,500.00	/	406,617,111.48	399,735,258.82	/	5,500.00	/	399,729,758.82

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			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	5,500.00	5,500.00	100.00
合计	5,500.00	5,500.00	100.00

(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	5,500.00	5,500.00
其他往来款	406,617,111.48	399,729,758.82
合计	406,622,611.48	399,735,258.82

(3). 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

隆瑞三优新能源汽车科技有限公司	借款	203,800,000.00	1年以内	50.12	-
北京巴士海依捷汽车服务有限公司	借款	194,012,111.48	1年以内	47.71	-
北京巴士汽车租赁有限责任公司	借款	8,805,000.00	3年以上	2.17	-
北京巴士传媒股份有限公司	押金	5,500.00	3年以上	0.00	5,500.00
合计	/	406,622,611.48	/	100.00	5,500.00

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	357,871,988.35	4,151,827.02	353,720,161.33	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	225,873,596.88	-	225,873,596.88
合计	567,337,681.44	4,151,827.02	563,185,854.42	583,745,585.23	4,151,827.02	579,593,758.21

(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	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	-	-
合计	357,871,988.35	-	-	357,871,988.35	-	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	10,162,475.57	-	-	-157,440.60	-	-	-	-	-	10,005,034.97	-
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	145,984,499.31	-	-	-12,018,917.42	-	-	-	-	-	133,965,581.89	-
北京首钢城运控股有限公司	69,726,622.00	-	-	-4,231,545.77	-	-	-	-	-	65,495,076.23	-
小计	225,873,596.88	-	-	-16,407,903.79	-	-	-	-	-	209,465,693.09	-
合计	225,873,596.88	-	-	-16,407,903.79	-	-	-	-	-	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	333,974,215.11	88,494,328.74	348,301,626.83	84,072,728.38
其他业务	651,921.25	-	2,305,811.77	-
合计	334,626,136.36	88,494,328.74	350,607,438.60	84,072,728.38

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	84,738,705.63	201,011,349.85
权益法核算的长期股权投资收益	-16,407,903.79	-13,440,029.08
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,041,465.12	1,115,064.01

处置可供出售金融资产取得的投资收益	756,815.00	-
银行理财产品收益	4,588,660.59	13,940,310.31
合计	74,717,742.55	202,626,695.09

十七、 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	284,005.89	
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）	1,362,556.72	详见、附注十五、2（1）
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	4,588,660.59	详见附注七、38
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	2,869,251.39	
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	11,309,212.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-30.94	

所得税影响额	-1,992,094.32	
少数股东权益影响额	-86,812.51	
合计	18,334,749.42	

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
归属于公司普通股股东的净利润	5.70	0.13	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	4.68	0.11	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、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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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3月18日

修订信息

适用 不适用