

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 2021 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性、准确性、完整性，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、公司负责人阎广兴、主管会计工作负责人范勇杰及会计机构负责人（会计主管人员）谷佳目声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本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：2021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0.8元（含税）向全体股东分配，共计分配现金红利6,451.20万元。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

本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分内容。

十一、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	33
第六节	重要事项.....	35
第七节	股份变动及股东情况.....	41
第八节	优先股相关情况.....	44
第九节	债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	45

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。
	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。
	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。

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
隆瑞三优	指	隆瑞三优新能源汽车科技有限公司
巴士租赁	指	北京巴士汽车租赁有限责任公司
天交公司	指	北京天交报废汽车回收处理有限责任公司
巴士物业	指	北京巴士物业管理有限公司
公交广告	指	北京公交广告有限责任公司
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
北京海之沃	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	大同市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
欢驰经贸	指	北京欢驰经贸有限责任公司
海润嘉	指	北京海润嘉汽车销售服务有限公司
巴士大成	指	北京巴士大成汽车贸易有限公司
鹏龙海依捷	指	北京鹏龙海依捷汽车销售服务有限公司
车丽屋	指	北京车丽屋汽车百货有限公司
吉之沃	指	北京吉之沃汽车服务有限公司
运城海之沃	指	运城海之沃汽车服务有限公司
通源公司	指	北京通源汽车服务有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2021 年 1-12 月

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	BEIJING BASHI MEDIA CO.,LTD
公司的法定代表人	阎广兴

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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	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、马祥涛

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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	4,308,699,325.03	4,525,169,098.69	-4.78	5,228,325,330.29
归属于上市公司股东的净利润	132,742,169.94	68,180,719.57	94.69	87,156,716.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	136,793,349.48	64,205,493.61	113.06	82,879,679.90
经营活动产生的现金流量净额	492,265,559.77	403,193,079.92	22.09	505,037,682.66
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增	2019年末

			减 (%)	
归属于上市公司股东的净资产	1,838,213,317.88	1,783,705,019.31	3.06	1,756,345,513.26
总资产	4,385,119,365.46	4,510,657,012.12	-2.78	4,960,167,942.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	0.17	0.09	88.89	0.11
稀释每股收益 (元 / 股)				
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.17	0.08	112.50	0.10
加权平均净资产收益率 (%)	7.29	3.84	增加 3.45 个百分点	4.92
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.51	3.62	增加 3.89 个百分点	4.68

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

经公司第八届董事会第八次会议审议批准，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 21 号——租赁》，并对会计政策相关内容进行了调整。

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、2021 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	973,841,415.74	1,153,162,199.36	1,108,768,964.79	1,072,926,745.14
归属于上市公司股东的净利润	17,519,201.02	33,691,867.10	50,317,114.28	31,213,987.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,800,706.50	31,010,832.15	54,508,696.19	34,473,114.64
经营活动产生的现金流量净额	-29,905,320.03	159,639,496.25	154,879,152.25	207,652,231.30

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	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	4,190,807.46		-1,066,940.22	-2,621,883.36
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	3,205,563.32	详见附注七、52	5,288,208.76	2,306,432.57
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,250,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,341,379.28		-2,209,028.80	2,866,486.35
减:所得税影响额	1,366,875.28		-120,217.01	897,291.85
少数股东权益影响额(税后)	989,295.76		-1,842,769.21	-2,623,293.37
合计	-4,051,179.54		3,975,225.96	4,277,037.08

将《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项目的情况说明

适用 不适用

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
其他权益工具投资	283,241,610.90	288,435,495.40	5,193,884.50	1,505,878.84
合计	283,241,610.90	288,435,495.40	5,193,884.50	1,505,878.84

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年，公司立足“十四五”规划新起点，在董事会的带领下，紧紧围绕全年工作目标，在稳健经营的基础上，积极把握市场机遇，多措并举提质增效，强化企业经营管理，坚持推动改革创新，各项业务稳步发展，盈利能力大幅提升。

1、广告传媒业务板块：

一是，围绕核心媒体资源，进一步健全公交媒体管理体系，持续优化经营布局、规范业务流程，强化公益性广告建设，充分发挥主流媒体宣传阵地作用；二是，加大媒体经营力度，深入研讨市场开发、营销策略、业务推广的新思路和新方法，进一步提升客户抓取和直营能力，合理调整销售策略，深度挖掘提升媒体价值；三是，深入研究媒体营销模式，探索公交媒体的新业态，稳步推进公司广告传媒业务的数字化进程。

2、汽车服务业务板块：

一是，在全球芯片短缺以及疫情反复反弹的严峻局势下，全面调研分析市场形势，立足自身优势，合理调整经营策略，拓宽经营渠道，稳步提升经营效能；二是，进一步深挖经营短板，开展降本增效工作，加强环节把控和对标管理，狠抓经营过程管理，有效提高管理质量和盈利能力；三是，从自身经营入手，对内抓企业内部联动，积极推进新能源充换电一体站等业务；对外抓品牌拓展，积极寻求新的业务增长点，通过自主发展和自主拓展，推动公司汽车服务板块的整体转型发展。

3、新能源业务板块：

一是，进一步优化完善公交充电网络布局，落实公交小型化、电动化、智能化的要求，持续做好公交充电保障服务，报告期末已建成并投运公交充电站 187 处，公交充电桩 1,046 个；二是，积极推进驻地充电桩建设、充电站社会化开放和“移峰填谷”相关工作，报告期末已建成并投运社会充电站 318 处，社会充电桩 2,398 个，对外开放场站 6 处，合作换电站 1 处，全年累计“移峰填谷”充电量超过 470 万度；三是，以客户需求为导向，加大市场拓展力度，积极探索新能源板块上下游产业的细分领域，加快新能源智慧管理平台的优化提升，助力公司新能源板块的转型升级。

二、报告期内公司所处行业情况

1、广告传媒板块：

根据 CTR 媒介智讯连续性广告监测数据库显示，2021 年广告市场整体同比增长 11.2%，2021 年 12 月传统户外广告刊例花费同比下滑明显；电梯 LCD、电梯海报、影院视频广告同比增幅扩大。从整体看，2021 年广告市场不断恢复，但与 2019 年相比仍旧存在差距。从国内情况来看，广告主对国内整体经济形势持看好态度，疫情加速了企业数字化转型的进程，数字化转型成为市场营销工作的必然趋势。公司广告传媒板块在疫情常态化等因素的影响下努力前行，取得了一定成绩，下一步也将深入分析数字时代的市场需求，不断突破传统媒体的改革和创新，从而更好地服务客户。

2、汽车服务板块：

总的来看，2021 年在国内宏观经济运行总体平稳持续恢复的背景下，汽车行业发展韧性继续保持。作为国民经济重要的支柱产业，汽车行业正处于转型升级的关键阶段，变局之下的汽车行业近年来总体保持稳定发展，对宏观经济稳中向好的发展态势起到了重要的支撑作用。汽车产业链贯穿零部件制造、整车制造、汽车销售、售后服务和回收再利用五个环节。汽车回收再利用，对于保护环境、节约能源、加快车辆更新速度等有着非常重要的意义，它将使得汽车产品链形成闭环系统，实现循环经济。

3、新能源板块：

2021 年新能源汽车市场迎来了高速发展，产销持续增长，市场渗透率提高，企业注册量增加，造车新势力交付量持续突破。随着新能源汽车行业的快速发展，作为新能源汽车的基础补能设施，

公共充电桩数量不断增长，充电桩行业也快速发展，大量资本纷纷涌入到充电行业，充电桩行业及新能源后服务市场已经形成了一定的规模和格局。

三、报告期内公司从事的业务情况

北巴传媒公司自上市以来，历经多次资产重组和业务整合，目前主要经营广告传媒、汽车服务和新能源三大业务板块。

（一）广告传媒业务情况：

公司统筹管理北京市范围内公交车身、候车亭、车内挂板、场站灯箱、站杆站牌以及有轨电车等公交媒体广告业务。

1、公交车身媒体业务

报告期末，公司主营公交车身媒体近 19,000 辆，其中单层车辆媒体数量 17,000 余辆，双层车辆媒体数量 1,376 辆，分别由广告分公司各营销中心和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，公司所属候车亭灯箱媒体 11,000 余块，采用合作经营模式；车内挂板、移动电视等其他公交媒体业务分别采用合作经营和公司自主经营的模式。

（二）汽车服务业务情况

公司汽车服务板块主要包括车辆销售和维修保养、汽车租赁、车辆报废回收拆解等子业务。

1、小型乘用车销售、维修与售后的汽车 4S 店业务

公司全资子公司海依捷公司是集整车销售、维修服务、配件供应、咨询服务为一体的汽车服务平台，目前旗下拥有北京奔驰、雷克萨斯、沃尔沃、一汽丰田、上海大众、广汽本田、东风日产授权经销商及汽车相关服务公司，具有完整的汽车销售服务体系和汽车维修保养实力。

2、车辆租赁业务

公司全资子公司巴士租赁公司共设有五个经营部，分布在花园村、三义庙、永定门、展览中心等，共有租赁车辆 766 辆，含电动车 107 辆。

3、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商务委员会批准的国有大型报废机动车拆解企业，主营报废汽车的收购、解体；废旧物资的回收与再生利用等，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，通过了 ISO9001 质量管理体系认证，2015 年公司获得了中国物资再生协会颁发的企业信用评级 3A 级信用企业证书，并于 2020 年 12 月取得“高新技术企业”证书。

（三）新能源业务情况

公司控股子公司隆瑞三优公司作为公司新能源充电服务平台，已形成并了较为完善的充电桩投资建设、运营管理及售后保障于一体的充电服务体系，并于 2020 年 12 月取得“高新技术企业”证书，于 2021 年 3 月取得中关村高新技术企业证书。截至报告期末，隆瑞三优公司已有 505 处充电站，1,046 个公交充电桩和 2,398 个社会充电桩投入运营，充电站分布于北京市管辖的所有 16 个区。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、广告传媒板块：随着户外广告监管的日趋严格，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，为客户提供更为多元、丰富、优质的服务体验和传播途径。

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。公司已建立了由汽车租赁、整车销售、维修保养、拆解回收等业务构成的汽车服务板块，拥有成熟和完整的销售和售后服务体系；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，业务拓展空间较大。

3、新能源板块：公司以新能源充电服务为核心的新能源板块，近年来业务发展迅速。目前已形成了分布广泛、单点电源规模较大的电力服务网络和充电服务平台，在充电网络建设及运维管理等方面积累了丰富的投运维经验，并具有规模体量优势、网络拓展优势和市场竞争优势。

4、运营机制保障：经过多年来的市场运作，公司在广告传媒、汽车服务和新能源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。

五、报告期内主要经营情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额为 438,511.94 万元，净资产为 199,764.27 万元；2021 年度，累计完成营业收入 430,869.93 万元，实现利润总额 26,080.08 万元，实现归属于母公司净利润 13,274.22 万元，每股收益为 0.17 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	4,308,699,325.03	4,525,169,098.69	-4.78
营业成本	3,435,016,458.88	3,788,341,886.51	-9.33
销售费用	230,281,354.18	238,709,603.49	-3.53
管理费用	245,791,181.23	228,363,225.11	7.63
财务费用	80,820,234.74	82,533,137.72	-2.08
研发费用	20,710,143.22	14,058,193.27	47.32
经营活动产生的现金流量净额	492,265,559.77	403,193,079.92	22.09
投资活动产生的现金流量净额	-155,608,726.42	-46,598,192.81	
筹资活动产生的现金流量净额	-336,371,527.10	-452,538,766.79	

营业收入变动原因说明：主要是由于本公司受到全球芯片短缺以及疫情反复反弹影响整车销售业务减少所致。

营业成本变动原因说明：主要是由于本公司整车销售业务收入减少导致相应成本减少所致。

销售费用变动原因说明：主要是由于本公司广告业务收入减少导致相应销售费用减少所致。

管理费用变动原因说明：主要是由于本公司人工成本增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是由于本公司本期银行借款利息减少所致。

研发费用变动原因说明：主要是由于子公司隆瑞三优本年研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本公司整车销售业务受到全球芯片短缺影响，购买商品现金流出降幅大于销售商品现金流入降幅所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本公司本期取得投资收益收到的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本公司本期偿还债务支付的现金减少所致。

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，包含汽车租赁、汽车销售及维修、报废车辆拆解回收等子业务的汽车服务板块，以及新能源业务板块构成。

(1) 公司 2021 年度累计实现营业收入 43.09 亿元，同比减少 4.78%。

其中：广告传媒业务本年度实现收入 3.47 亿元，占主营业务收入 8.25%；汽车服务业务本年度实现收入 33.14 亿元，占主营业务收入 78.90%，新能源业务本年度实现收入 5.40 亿元，占主营业务收入 12.85%，主要收入来源为汽车 4S 店销售和维修业务、以及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 13102 台，实现营业收入 29.04 亿元，比上年同期下降 7.60%；共维修车辆 176507 台次，实现营业收入 3.77 亿元，比上年同期增长 18.18%。

②本年度公司所属隆瑞三优公司共计充电 839 万次，日均充电量 86 余万度，实现营业收入 5.40 亿元，比上年同期增加 27.66%。

(2) 公司 2021 年度累计发生营业成本 34.35 亿元, 同比下降 9.33%, 主要由于本报告期内营业收入减少所致。其中: 广告传媒业务本年度营业成本 1.14 亿元, 占主营业务成本 3.38%; 汽车服务业务本年度营业成本 29.17 亿元, 占主营业务成本 86.71%; 新能源业务本年度营业成本 3.33 亿元, 占主营业务成本 9.91%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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	346,600,755.20	113,670,141.92	67.20	-6.65	27.43	减少 8.77 个百分点
汽车服务业务	3,314,178,890.57	2,917,114,993.54	11.98	-8.31	-12.55	增加 4.27 个百分点
新能源业务	539,687,567.51	333,241,084.64	38.25	27.84	16.29	增加 6.13 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	346,600,755.20	113,670,141.92	67.20	-6.65	27.43	减少 8.77 个百分点
汽车 4S 店	3,181,785,234.95	2,840,860,013.04	10.71	-9.84	-13.16	增加 3.41 个百分点
汽车租赁服务	44,624,187.95	30,868,460.99	30.83	21.86	-7.67	增加 22.13 个百分点
报废拆解服务	87,769,467.67	45,386,519.51	48.29	78.90	45.77	增加 11.76 个百分点
充电桩服务	539,687,567.51	333,241,084.64	38.25	27.84	16.29	增加 6.13 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	3,826,181,854.72	3,013,954,769.03	21.23	-5.84	-11.13	增加 4.69 个百分点
山西	246,758,654.71	228,761,800.40	7.29	8.04	9.34	减少 1.10 个百分点
广西	127,526,703.85	121,309,650.67	4.88	9.60	9.37	增加 0.20 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
零售	3,269,554,702.62	2,886,246,532.55	11.72	-8.62	-12.60	增加 4.02 个百分点
服务	930,912,510.66	477,779,687.55	48.68	12.15	16.76	减少 2.03 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1、报告期内未发生上年同期受新冠疫情不可抗力因素影响获得成本减免的情况，致广告传媒业务成本增加。

2、报告期内，公司提质增效工作成果显著，部分业务的营业收入增长幅度大于营业成本的增长，致毛利率比上年同期增加。

3、报告期内，汽车 4S 店业务受到全球芯片缺乏的影响，致收入成本均比上年同期有所下降。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(4). 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	71,164,530.61	2.07	43,852,422.91	1.16	62.28
广告传媒业务	维护费用	2,379,787.76	0.07	2,147,084.43	0.06	10.84
广告传媒业务	职工薪酬	11,916,994.60	0.35	11,284,896.58	0.30	5.60
广告传媒业务	其他	28,208,828.95	0.82	31,915,772.16	0.84	-11.61
汽车服务业务	汽车及配件销售成本	2,613,834,874.98	76.09	3,083,084,896.00	81.38	-15.22
汽车服务业务	汽车维修成本	211,115,902.87	6.15	175,056,650.55	4.62	20.60
汽车服务业务	职工薪酬	14,858,944.99	0.43	13,745,384.97	0.36	8.10
汽车服务业务	折旧	19,036,917.41	0.55	18,934,994.28	0.50	0.54
汽车服务业务	燃料	176,514.72	0.01	312,224.80	0.01	-43.47
汽车服务业务	其他	58,091,838.57	1.69	44,683,280.35	1.18	30.01
新能源业务	固定资产折旧费	102,705,530.23	2.99	75,901,755.16	2.00	35.31
新能源业务	固定资产维护费	19,397,050.30	0.56	8,545,463.62	0.23	126.99
新能源业务	充电桩电费	211,138,504.11	6.15	223,010,098.42	5.89	-5.32

成本分析其他情况说明

1、广告传媒业务：由于广告传媒业务未发生上年同期受新冠疫情不可抗力因素影响获得成本减免的情况，致本期媒体费用摊销增加。

2、汽车服务业务：因整车销售业务受到全球芯片短缺影响，整车销售业务的相关成本随收入的下滑而有所减少。

3、新能源业务：因新能源充电桩项目投运量的增加，致相关折旧费用及维护费用增加。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 78,483.20 万元，占年度销售总额 18.22%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 53,252.36 万元，占年度销售总额 12.36 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 229,263.60 万元，占年度采购总额 66.74%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度	2020 年度	变动比例 (%)
销售费用	230,281,354.18	238,709,603.49	-3.53
管理费用	245,791,181.23	228,363,225.11	7.63
研发费用	20,710,143.22	14,058,193.27	47.32
财务费用	80,820,234.74	82,533,137.72	-2.08
所得税费用	71,473,620.35	51,215,864.91	39.55

说明：

研发费用：主要是由于报告期内子公司隆瑞三优研发投入增加所致。

所得税费用：主要是由于报告期内公司利润总额增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	20,710,143.22
本期资本化研发投入	
研发投入合计	20,710,143.22
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.48
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	50
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.10
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	
本科	27
专科	20
高中及以下	3
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	6
30-40岁(含30岁,不含40岁)	23
40-50岁(含40岁,不含50岁)	16
50-60岁(含50岁,不含60岁)	5
60岁及以上	

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度	2020 年度	变动比例 (%)
收到的税费返还	11,599,189.86	8,897,205.07	30.37
收到其他与经营活动有关的现金	29,299,027.92	75,896,838.48	-61.40
取得投资收益收到的现金	1,505,878.84	151,425,073.29	-99.01
投资支付的现金	23,489,713.00		
支付其他与投资活动有关的现金		77,146,584.54	-100.00
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	-100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	33,437,286.00	167,050,000.00	-79.98
偿还债务支付的现金	485,695,710.15	719,565,002.92	-32.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,107,099.63	81,393,550.85	34.05

收到的税费返还：主要是由于本公司本期收到的所得税退税增加所致。

收到其他与经营活动有关的现金：主要是由于本公司本期收到履约保证金减少所致。

取得投资收益收到的现金：主要是由于本公司本期取得投资收益收到的现金减少所致。

投资支付的现金：主要是由于本公司本期支付对外投资款增加所致。

支付其他与投资活动有关的现金：主要是由于本公司上期将公交驾校上年末的现金及现金等价物转出所致。

吸收投资收到的现金：主要是由于本公司本期未取得少数股东投资所致。

收到其他与筹资活动有关的现金：主要是由于本公司本期融资租赁款项目减少所致。

偿还债务支付的现金：主要是由于本公司本期偿还银行贷款减少所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金：主要是由于本公司本期分配股利增加所致。

(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 (%)
应收票据	10,580,000.00	0.24	5,900,000.00	0.13	79.32
存货	252,608,867.15	5.76	384,015,305.93	8.51	-34.22
在建工程	32,285,612.61	0.74	68,328,206.13	1.51	-52.75
使用权资产	171,323,987.55	3.91	-	-	-
应付票据	321,615,673.75	7.33	544,205,511.62	12.06	-40.90
一年内到期的非 流动负债	223,753,052.26	5.10	148,868,392.57	3.30	50.30
租赁负债	137,002,461.16	3.12	-	-	-
递延收益	5,929,807.01	0.14	946,666.77	0.02	526.39
递延所得税负债	4,486,445.60	0.10	9,060,402.73	0.20	-50.48
其他综合收益	13,459,336.80	0.31	27,181,208.17	0.60	-50.48
少数股东权益	159,429,354.29	3.64	114,182,035.49	2.53	39.63

其他说明

应收票据的增加：主要是由于本公司本期收到银行承兑汇票增加所致。

存货的减少：主要是由于子公司海依捷整车库库存减少所致。

在建工程的减少：主要是由于子公司隆瑞三优新能源充电桩工程项目减少所致。

使用权资产的增加：主要是由于本公司本期开始执行新租赁准则所致。

应付票据的减少：主要是由于本公司本期支付到期应付票据所致。

一年内到期的非流动负债的增加：主要是由于本公司本期开始执行新租赁准则，本公司将部分租赁负债调整至一年内到期的非流动负债所致。

租赁负债的增加：主要是由于本公司本期开始执行新租赁准则所致。

递延收益的增加：主要是由于子公司巴士租赁纯电动出租汽车推广应用奖励增加所致。

递延所得税负债的减少：主要是由于本公司其他权益工具投资公允价值减少所致。

其他综合收益的减少：主要是由于本公司其他权益工具投资公允价值减少所致。

少数股东权益的增加：主要是由于本期经营利润增加所致。

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

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	161,964,589.41	321,396,950.42
存货	147,751,031.87	268,991,056.27

合计	309,715,621.28	590,388,006.69
----	----------------	----------------

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、51 所有权或使用权受到限制的资产”部分内容。

4. 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，随着消费者对手机终端媒体接触频率的增加，新兴技术以及互联网营销的持续创新，新兴业态的出现，为广告主提供了更多性价比高的投放选项，对传统户外广告市场造成了较大的冲击。传媒业经过多年的发展，逐渐从“传统媒体”进入到“融媒体”，即资源通融、内容兼融、宣传互融、利益共融的新型媒体时代，线上、线下广告渠道融合已成为广告行业发展的趋势。根据国家十四五规划内容，在未来几年里，国家为提升公共文化服务水平，将推进媒体深度融合，实施全媒体传播工程，做强新型主流媒体。

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，截止至 2021 年，中国汽车保有量突破 3 亿辆，同比增长 8.16%。据中汽协预测，2022 年我国新车销量预计达到 2,750 万辆，同比增长 5.4%，其中新能源汽车销量预计达到 500 万辆，同比增长 47%。同时随着电动化、智能化、网联化、共享化等新四化的持续加码，以及消费和换购的不断升级，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。

3、新能源板块：2020 年，中央明确加大新能源汽车推广力度和将充电桩纳入“新基建”范围，国务院办公厅发布的《关于新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》，指明了新能源汽车产业发展的战略方向，展现了国家新能源产业发展战略的升级。2021 年 10 月，国务院发布《2030 年前碳达峰行动方案》，明确要推动运输工具装备低碳转型，要加快绿色交通基础设施建设，大力推广新能源汽车，逐步降低传统燃油汽车在新车产销和汽车保有量中的占比。综上，新能源汽车及其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 (万平方米)	门店数量	建筑面积 (万平方米)
北京市	汽车 4S 店及展厅			10	4.80
北京市	汽车租赁门店			5	0.0937
北京市	汽车维修门店			2	0.27
北京市	充电站			505	4.50
山西省	汽车 4S 店			3	0.55
广西	汽车 4S 店			1	0.36

2. 其他说明

适用 不适用

(1) 子公司隆瑞三优公司主要经营新能源充电服务业务。截至报告期末，隆瑞三优公司已完成 505 处充电站的建设和投运工作，项目总建筑面积 4.5 万平方米，其中：服务公交车辆的充电桩 1,046 个、投建服务社会车辆的充电桩 2,398 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	669,380.87		669,380.87	675,698.78		675,698.78
低值易耗品						
库存商品	12,386,085.66	565,760.77	11,820,324.89	13,028,012.30	381,927.02	12,646,085.28
合计	13,055,466.53	565,760.77	12,489,705.76	13,703,711.08	381,927.02	13,321,784.06

说明：报告期末，广告传媒板块存货期末余额为 1,248.97 万元，其中原材料 66.94 万元、库存商品 1,182.03 万元，主要为在广告业务经营过程中使用的材料及产品。

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	15,881,374.12		15,881,374.12	17,347,494.03		17,347,494.03
低值易耗品						
库存商品	227,060,882.99	2,823,095.72	224,237,787.27	359,004,682.50	5,658,654.66	353,346,027.84
合计	242,942,257.11	2,823,095.72	240,119,161.39	376,352,176.53	5,658,654.66	370,693,521.87

商品库龄、跌价计提情况

单位：元 币种：人民币

库存商品 库龄	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
1 年以内	223,768,002.21	712,108.76	223,055,893.45	356,291,754.11	3,741,841.02	352,549,913.09
1-2 年	3,292,880.78	2,110,986.96	1,181,893.82	2,712,928.39	1,916,813.64	796,114.75
合计	227,060,882.99	2,823,095.72	224,237,787.27	359,004,682.50	5,658,654.66	353,346,027.84

说明：

1、报告期末，汽车服务板块存货期末余额为 24,011.92 万元，其中原材料 1,588.14 万元、库存商品 22,423.78 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 282.31 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**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

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%。经松芝股份历次转增股，期末，本公司持有 1,368.90 万股，持股比例变更为 2.18%。交易所期末收盘价为 8.41 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	115,124,490	1,095,120.00	33,401,160	其他权益工具投资	购买
合计		27,000,000	/	115,124,490	1,095,120.00	33,401,160	/	/

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 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 30,629.34 万元，净资产 23,204.40 万元，营业收入 14,636.69 万元，营业利润 11,814.03 万元，净利润 8,860.41 万元。

(2) 北京巴士汽车租赁有限责任公司，全资子公司，主营汽车租赁，注册资本 4,280.00 万元，总资产 11,000.70 万元，净资产 4,730.65 万元，营业收入 4,616.88 万元，营业利润-230.40 万元，净利润-232.87 万元。

(3) 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 11,109.93 万元，净资产 4,191.31 万元，营业收入 8,776.95 万元，营业利润 3,190.66 万元，净利润 2,746.58 万元。

(4) 北京巴士海依捷汽车服务有限公司，全资子公司，主营汽车销售、修理，注册资本 10,000.00 万元，总资产 95,048.43 万元，净资产 4,083.35 万元，营业收入 343,195.99 万元，营业利润 3,232.86 万元，归属于母公司净利润 856.15 万元。

(5) 北京巴士物业管理有限公司，全资子公司，主营物业管理业务，注册资本 1,000.00 万元，总资产 1,890.36 万元，净资产 1,557.09 万元，营业收入 1,509.98 万元，营业利润 627.94 万元，净利润 481.45 万元。

(6) 隆瑞三优新能源汽车科技有限公司，控股子公司，控股比例 40%，主营新能源充电服务，注册资本 10,000.00 万元，总资产 155,566.48 万元，净资产 28,847.86 万元，营业收入 53,982.52 万元，营业利润 9,971.42 万元，净利润 8,667.00 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、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. 广告传媒板块：根据《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，在未来几年里，国家为提升公共文化服务水平，将推进媒体深度融合，实施全媒体传播工程，做强新型主流媒体。随着互联网和移动端经济的高速发展，户外广告正不断向数字化、场景化的方向迈进。数字化、体验式将成为户外广告的重点发展方向，以适应社会发展。在大数据及人工智能技术的加持下，传统媒体与新媒体广告市场的融合联动，有望成为广告营销的主流方式。当下，从纸媒到智媒，5G、云计算、大数据、人工智能等新技术迅猛发展，

催生全息媒体、全员媒体、全效媒体，重塑着媒体格局、舆论生态、传播方式，更赋予了媒体产业新的时代内涵和发展空间。

2、汽车服务板块：近年来，汽车销量增长使国内的汽车保有量迅速增长。据统计，2021 年汽车保有量突破 3 亿辆，全国新注册登记汽车 2622 万辆，比 2020 年增长 8.16%。其中：新能源汽车保有量达 784 万辆，占汽车总量的 2.60%；纯电动汽车保有量 640 万辆，占新能源汽车总量的 81.63%，呈高速增长态势。同时，2021 年以来，国内疫情形势受控，国民经济持续增长，消费需求加快恢复，就业形势总体稳定，国家支持经济进一步恢复、进一步向好的因素在逐渐累积、逐渐增多，国内经济有望保持持续稳定复苏态势，这将对汽车消费的稳定起到良好支撑作用，再加之中国居民收入不断提高，消费不断升级，城市化逐步推进。在这样的背景下，汽车市场需求将保持稳定，伴随供给端芯片供应不足、原材料价格高位运行等问题在新的一年里逐步改善，预计 2022 年汽车市场将继续呈现稳中向好的发展态势，以服务为主导的汽车相关市场仍有较大增长空间。

3、新能源板块：2021 年 10 月，国务院发布《2030 年前碳达峰行动方案》，明确要推动运输工具装备低碳转型，要加快绿色交通基础设施建设，大力推广新能源汽车，逐步降低传统燃油汽车在新车产销和汽车保有量中的占比，推动城市公共服务车辆电动化替代；到 2030 年，当年新增新能源、清洁能源动力的交通工具比例达到 40%左右，将绿色低碳理念贯穿于交通基础设施规划、建设、运营和维护全过程，降低全生命周期能耗和碳排放；健全资源循环利用体系，完善废旧物资回收网络，实现再生资源应收尽收。新能源汽车作为运输工具低碳转型的重要推动力，将进入快速发展期，与之相匹配的公共基础配套设施充电相关领域也将随之迎来广阔的市场前景。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

紧密围绕“打造城市客运出行综合服务商”的发展定位，坚定不移贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，进一步加强市场化改革，优化配置资源提升企业活力，做强广告传媒板块、做优汽车服务与贸易板块、做大新能源综合服务板块，打造成为行业领先、国内一流的集广告传媒、汽车服务与贸易、新能源综合服务产业为一体的综合服务商，通过主营业务和产业链上下游的有效衔接与综合利用，实现业务规模扩大和经营效益的提升，以更优异的业绩回馈社会、回报股东。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年是全面实施“十四五”规划的重要一年，公司将紧紧围绕“十四五”发展规划和全年任务目标，坚持稳中求进的总基调，以改革促发展，以创新求突破，持续深化改革，狠抓提质增效，夯实基础管理，进一步推动的企业高质量发展。

1、聚焦主营业务板块内优外拓，提升经营质量和效益。

广告传媒板块以提升营销能力为抓手，强化媒体基础管理，深挖客户资源，提升核心媒体价值，同时积极拓宽业务领域，提高媒体业务的数字化水平；汽车服务板块继续强化自身经营和管控能力，优化调整品牌结构，开发新的业务领域，加快推动产业链的延伸发展；新能源板块积极落实“双碳”战略，持续完善能源保障服务，深入推进驻地充电网络建设，着力发展超充和储能业务，同时加快推进新能源系统平台建设，全方位打通公司新能源板块的内部生态。

2、聚力推动重点项目落地，实现产业转型升级。

以战略规划和科技创新为引领，运用市场化的经营机制，围绕服务首都“四个中心”功能建设，聚焦主责主业，有效衔接产业链上下游资源，进一步延伸整合现有资源和业态，增强企业的造血能力，加快推动重点项目的研究论证和落地实施，实现业务规模的稳步拓展，助推各业务板块的转型升级和创新发展。

3、聚能内部管控精准高效，打造合规管理体系。

一是对标行业一流企业，深入加强内部管理体系和公司治理能力建设；二是强化内控合规管理，全面提升企业的风险防控化解能力；三是深入贯彻经理层成员任期制和契约化管理，激发企

业的内生动力；四是持续优化业务系统建设，提升公司整体的数字化管理水平；五是全面落实安全生产责任，构建完善的安全生产管理体系。

(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、新媒体的双重冲击；汽车服务业务受经济形势、芯片短缺等影响，资源萎缩整合逐渐加剧，规模、品牌效应凸显；新能源业务面临技术迭代和产业升级，上述因素可能给公司带来一定的竞争压力和经营风险。

3、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。

4、其他风险：其他外部环境的变化或将对公司广告传媒、汽车销售和新能源业务的生产经营造成一定的影响。

(五) 其他

□适用 √不适用

七、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

第四节 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，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，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，结合组织架构调整，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。

(6) 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。

(7) 关于法治建设：公司不断健全法律风险防范机制，加强法治宣传教育，强化关键业务环节的风险防范工作，持续增强重大决策、规章制度、合同法律审核力度，为公司健康、快速发展保驾护航。

(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。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 29 日	本次会议共审议通过 10 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《北京巴士传媒股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（临 2021-013）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年年度股东大会审议通过了《北京巴士传媒股份有限公司 2020 年年度报告及摘要》、《北京巴士传媒股份有限公司 2020 年度董事会工作报告》、《北京巴士传媒股份有限公司 2020 年度监事会工作报告》、《北京巴士传媒股份有限公司 2020 年度财务决算报告和 2021 年度财务预算报告》、《北京巴士传媒股份有限公司 2020 年度利润分配预案》、《北京巴士传媒股份有限公司 2020 年度独立董事述职报告》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于北京巴士传媒股份有限公司 2021 年预计日常关联交易的议案》、《关于修订〈北京巴士传媒股份有限公司公司章程〉的议案》、《关于选举监事的议案》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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
阎广兴	董事长、党委书记	男	54	2021年9月24日、 2020年4月1日	2023年6月29日					98.43	否
邹艳环	董事	女	47	2020年6月29日	2023年6月29日					-	是
曹奇志	董事	男	56	2020年6月29日	2023年6月29日					-	是
闫哲	总经理、党委副书记	男	37	2021年12月20日、 2021年12月30日	2023年6月29日					-	否
孟焰	独立董事	男	66	2020年6月29日	2022年4月29日					10.00	否
程丽	独立董事	女	61	2020年6月29日	2023年6月29日					10.00	否
卢迪	独立董事	女	42	2020年6月29日	2023年6月29日					10.00	否
黄志远	监事、监事会主席	男	58	2020年6月29日	2023年6月29日					-	是
王玉良	监事	男	59	2020年6月29日	2023年6月29日					67.06	否
孙吉双	监事	男	58	2021年6月28日	2023年6月29日					-	是
宋敏	副总经理	男	57	2020年6月29日	2023年6月29日					67.13	否
朱凯	副总经理	男	45	2020年6月29日	2023年6月29日					65.87	否
石春国	财务总监 (离任)	男	56	2020年6月29日	2021年3月18日					64.46	否
	2021年3月18日			2023年6月29日							
王婕	董事会秘书	女	43	2020年6月29日	2023年6月29日					64.07	否
范勇杰	总会计师	男	42	2021年6月28日	2023年6月29日					39.08	否
王忆祥	纪委书记	男	48	2021年8月9日	2023年6月29日					37.21	否
王春杰 (离任)	董事长	男	56	2020年6月29日	2021年9月24日					-	是

马京明 (离任)	副董事长	男	58	2020年6月29日	2021年9月24日					-	是
傅世学 (离任)	董事、总经理	男	48	2020年6月29日	2021年12月30日					69.03	否
敖宝国 (离任)	监事	男	60	2020年6月29日	2021年6月28日					-	是
张中富 (离任)	纪委书记	男	50	2017年6月28日	2021年8月6日					59.31	否
严 厉 (离任)	副总经理	男	51	2020年6月29日	2021年3月18日					40.35	否
合计	/	/	/	/	/	-	-	-	/	702.00	/

姓名	主要工作经历
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,北京巴士传媒股份有限公司总经理;现任北京巴士传媒股份有限公司董事、董事长、党委书记。
邹艳环	曾任北京公共交通控股(集团)有限公司财务部(资金管理中心)经理、财务副总监;现任北京公共交通控股(集团)有限公司总经理助理、财务总监,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。
闫 哲	曾任北京公共交通控股(集团)有限公司规划发展部副部长,北京公交有轨电车有限公司党委副书记、经理,现任北京巴士传媒股份有限公司总经理、党委副书记。
孟 焰	现任中央财经大学会计学教授、博士生导师,兼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、奇安信科技集团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。
程 丽	现任北京市通商律师事务所合伙人,兼任中国神威药业集团有限公司(香港上市)独立董事、中科创达软件股份有限公司独立董事、国投资本股份有限公司独立董事、上海健麾信息技术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。
卢 迪	现任中国传媒大学新媒体研究院副研究员,硕士生导师,兼任北京巴士传媒股份有限公司独立董事。
黄志远	曾任北京巴士传媒股份有限公司董事、党委书记;现任北京公共交通控股(集团)有限公司监事会主席兼督查室督察专员,北京巴士传媒股份有限公司监事、监事会主席。
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、北京巴士传媒股份有限公司监事会主席;现任北京巴士传媒股份有限公司监事、党委副书记、工会主席。

孙吉双	曾任公交广安商贸集团副经理、工会主席，现任北京公共交通控股(集团)有限公司监事会主任，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。
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；北京巴士传媒股份有限公司财务总监；现任北京巴士传媒股份有限公司副总经理。
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。
范勇杰	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总会计师。
王忆祥	曾任北京公交广安商贸集团副经理、北京公交鸿运承物业管理中心纪委书记、副经理；现任北京巴士传媒股份有限公司纪委书记。
王春杰 (离任)	曾任中共北京市石景山区委常委，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，北京巴士传媒股份有限公司董事、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。
马京明 (离任)	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、副董事长；现任北京公共交通控股(集团)有限公司副总经理。
傅世学 (离任)	曾任北京公共交通控股(集团)有限公司首席资本运营官兼资本运营中心经理，北京巴士传媒股份有限公司董事、总经理。
敖宝国 (离任)	曾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。
张中富 (离任)	曾任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，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) 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**1. 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
邹艳环	北京公共交通控股（集团）有限公司	总经理助理、财务总监	2019年7月4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
黄志远	北京公共交通控股（集团）有限公司	监事会主席、督查室督察专员	2020年4月3日	至今
孙吉双	北京公共交通控股（集团）有限公司	监事会主任	2021年3月25日	至今
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
敖宝国	北京公共交通控股（集团）有限公司	监事会主任	2017年5月19日	2021年3月25日
在股东单位任职情况的说明				

2. 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
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	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	北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	董事	2018年1月23日	至今
宋敏	北京北汽福斯特股份有限公司	董事	2018年1月23日	至今
石春国	北京巴士物业管理有限公司	执行董事	2019年9月16日	至今
石春国	北京巴士物业管理有限公司	经理	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
朱凯	北京公交广告有限责任公司	董事	2019年7月30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
王婕	北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	董事	2014年5月27日	至今
范勇杰	启迪公交北京科技股份有限公司	监事	2018年6月26日	至今
范勇杰	北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	监事	2014年5月27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	北京天路纵横交通科技有限公司	董事	2014年6月23日	至今
曹奇志	北京公交广安企业管理集团有限公司	董事	2021年5月28日	至今
孙吉双	北京市公交汽车驾驶学校有限公司	监事会主席	2021年3月26日	至今
孙吉双	北京北汽出租汽车集团有限责任公司	监事会主席	2021年3月26日	至今
孙吉双	北京公交有轨电车有限公司	监事	2021年3月26日	至今
孙吉双	北京圣洁明科技有限责任公司	监事会主席	2021年3月26日	至今
孙吉双	北京公交广安企业管理集团有限公司	监事会主席	2021年5月28日	至今
黄志远	北京公交集团资产管理有限公司	监事	2020年5月21日	至今
黄志远	北京公交有轨电车有限公司	监事会主席	2020年5月21日	至今
黄志远	北京公交集团资产管理涿水有限公司	监事会主席	2020年9月25日	至今
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	公司董事会独立董事津贴标准经公司股东大会审议批准，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年内绩效考核指标的实际完成情况，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》、《管理人员薪酬激励方案》和《职业经理人（总经理）薪酬福利待遇方案》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 702.00 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 702.00 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
王春杰	不再担任公司董事、董事长	离任	工作变动
马京明	不再担任公司董事、副董事长	离任	工作变动
阎广兴	担任公司董事长	选举	工作变动
傅世学	不再担任公司董事、总经理	离任	工作变动
闫哲	担任公司总经理	聘任	工作变动
敖宝国	不再担任公司监事	离任	到龄退休
孙吉双	担任公司监事	选举	工作变动
严厉	不再担任公司副总经理	离任	工作变动
石春国	担任公司副总经理	聘任	工作变动
石春国	不再担任公司财务总监	离任	工作变动
范勇杰	担任公司总会计师	聘任	工作变动
张中富	不再担任公司纪委书记	离任	工作变动
王忆祥	担任公司纪委书记	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) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第四次会议	2021 年 3 月 18 日	本次会议共审议通过 21 项议案，不存在否决议案情况。
第八届董事会第五次会议	2021 年 4 月 21 日	本次会议共审议通过 1 项议案，不存在否决议案情况。

第八届董事会第六次会议	2021年6月7日	本次会议共审议通过1项议案，不存在否决议案情况。
第八届董事会第七次会议	2021年6月28日	本次会议共审议通过1项议案，不存在否决议案情况。
第八届董事会第八次会议	2021年8月26日	本次会议共审议通过2项议案，不存在否决议案情况。
第八届董事会第九次会议	2021年9月24日	本次会议共审议通过3项议案，不存在否决议案情况。
第八届董事会第十次会议	2021年10月29日	本次会议共审议通过1项议案，不存在否决议案情况。
第八届董事会第十一次会议	2021年12月30日	本次会议共审议通过6项议案，不存在否决议案情况。

六、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 出席股东大会的次数
		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	
王春杰	否	6	6	0	0	0	否	1
马京明	否	6	6	0	0	0	否	1
阎广兴	否	8	8	0	0	0	否	1
邹艳环	否	8	8	0	0	0	否	1
曹奇志	否	8	8	0	0	0	否	1
傅世学	否	7	7	0	0	0	否	1
孟焰	是	8	8	0	0	0	否	1
程丽	是	8	8	0	0	0	否	1
卢迪	是	8	8	0	0	0	否	1

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	8
其中：现场会议次数	8
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) 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

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	孟焰（主任委员）、程丽、卢迪、邹艳环、曹奇志
提名委员会	卢迪（主任委员）、孟焰、程丽、阎广兴
薪酬与考核委员会	程丽（主任委员）、孟焰、卢迪、邹艳环

战略委员会

阎广兴（主任委员）、程丽、孟焰、卢迪

(2). 报告期内审计委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 1 月 4 日	确定 2020 年度总体审计策略；出具《关于本公司 2020 年年度财务报表审前的审核意见》	独立董事、审计委员会对注册会计师年审时间安排、审计策略等内容均表示认可，并在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的 2020 年年度财务报表。审计委员会认为公司编制的财务报表基本符合企业会计准则的要求，基本反映了公司截止到 2020 年 12 月 31 日的财务状况、经营成果和现金流量情况，同意以此报表为基础进行 2020 年度财务审计；同意致同会计师事务所进场开展年度审计。	
2021 年 3 月 11 日	出具《关于本公司 2020 年年度财务报表初稿的审核意见》、审议《2020 年度内部控制评价报告》、审议《关于续聘致同会计师事务所为本公司提供 2021 年年度财务报表审计服务的决议》、出具《北京巴士传媒股份有限公司 2020 年年度审计工作总结报告》、审议《关于本公司 2020 年年度财务报表的决议》、审议《北京巴士传媒股份有限公司内部控制制度的建立健全情况》、出具《北京巴士传媒股份有限公司 2020 年度董事会审计委员会履职情况报告》。	经审计委员会审议，认为：1. 审阅了公司 2020 年年度财务报表，认为经审计的公司财务报表基本符合企业会计准则的要求，基本能够如实反映企业的财务状况、经营成果和现金流量情况，财务数据基本准确无误，不存在重大遗漏。2. 致同会计师事务所为我公司提供了 2020 年年度财务报表审计服务，在审计过程中，他们保持了良好的独立性，具备相应的专业胜任能力，能够为本公司提供基本满意的审计工作。因此，独立董事、审计委员会决定续聘其继续为我公司 2021 年年度财务报表提供审计服务。3. 致同会计师事务所为公司提供了 2020 年年度财务报表审计服务，在审计过程中，他们保持了良好的独立性，具备相应的专业胜任能力。根据证监会公告、财政部财、北京证监局文件的要求，公司对其审计工作进行了总结，形成了《北京巴士传媒股份有限公司 2020 年年度审计工作总结报告》。4. 对本公司 2020 年年度财务报表的审计过程进行了事前、事中、事后的监督检查。认为北京巴士传媒股份有限公司 2020 年年度财务报表基本符合企业会计准则的要求，基本能够真实反映企业财务状况、经营成果及现金流量，财务数据基本准确无误，不存在重大遗漏。5. 根据中国证监会、北京证监局及上海证券交易所有关年报工作的通知要求，对公司相应内部控制制度的建立健全情况进行了检查。认为公司内部控制的建立健全基本符合国家的相关要求，能够有效地控制公司的风险，保障公司的正常运营。6. 根据中国证监会、北京证监局以及上海证券交易所有关年报工作的通知要求，对公司内部控制及相应内控制度进行了检查。认为公司内部控制评价报告基本符合证监会、北京证监局的要求，基本真实地反映了公司内部控制的建立健全情况。7. 根据中国证监会《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》、《董事会审计委员会会议事规则》等有关规定，就 2020 年度审计委员会履职地相关工作进行了总结，形成了《2020 年度董事会审计委员会履职情况报告》。	

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 3 月 18 日	审议《关于公司 2020 年度高级管理人员薪酬的议案》	公司在 2020 年度能够严格按照公司《工资管理制度》、《高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》、《管理人员薪酬激励方案》等相关制度执行，公司高级管理人员的薪酬发放程序符合有关法律、法规	

		及公司章程的规定，薪酬发放情况是合理的。	
--	--	----------------------	--

(4). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 8 月 26 日	审议《北京巴士传媒股份有限公司“十四五”发展规划》	同意公司编制的《北京巴士传媒股份有限公司“十四五”发展规划（2021-2025 年）》	

(5). 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 6 月 28 日	审议《关于聘任北京巴士传媒股份有限公司总会计师的议案》	根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，同意聘任范勇杰先生为北京巴士传媒股份有限公司总会计师。	
2021 年 9 月 24 日	审议《关于调整公司第八届董事会成员的议案》	根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，同意增补赵超先生为公司第八届董事会非独立董事。	
2021 年 12 月 30 日	审议《关于聘任北京巴士传媒股份有限公司总经理的议案》	根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，同意聘任闫哲先生为公司总经理。	
2021 年 12 月 30 日	审议《关于增补公司第八届董事会非独立董事的议案》	根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，同意增补闫哲先生为公司第八届董事会非独立董事。	

(6). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末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	158
主要子公司在职员工的数量	1,455
在职员工的数量合计	1,613
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	406
销售人员	349
技术人员	50
财务人员	85

行政人员	316
服务人员	407
合计	1,613
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	26
本科	433
专科	538
中专	186
高中/技校	228
初中	202
合计	1,613

(二) 薪酬政策

适用 不适用

为贯彻落实公司全面深化改革成果，围绕企业经营发展，以岗位绩效为导向，以规范化为基础，以完善薪酬制度建设为重点，不断优化薪酬管理体系，通过修订完善《工人岗位绩效工资制实施办法》、《管理人员岗位绩效工资制实施办法》等制度，逐步加大绩效薪酬占全年收入比例，强化岗位管理，突出绩效驱动力，为实现公司目标提供有力支撑。同时，进一步健全激励与约束相结合的中长期激励机制和绩效管理机制，充分调动和发挥管理人员的积极性和创造性，促进公司经营战略目标的实现及持续稳健的发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司围绕十四五人才建设和人力资源发展规划，逐步加大人才队伍建设和人才培养，合理规划人才培训布局，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。围绕公司“十四五”时期重点工作，通过开展“迎冬奥促提升”职业化培训、安全生产知识答题、健康关爱讲座等多层次多种形式、灵活多样的员工教育活动，为企业提质培优、增值赋能，促进企业健康、有序、良性发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、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

根据中国证监会颁布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、《上市公司章程指引（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕2号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕3号）等规定，公司经股东大会审议通过，对《公司章程》中的利润分配政策进行了多次修订，重点完善了利润分配具体政策、审议程序、利润分配政策变更等内容，修订后的《公司章程》更加充分的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刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《公司章程》。

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

责并发挥了应有的作用，公司采用网络投票方式充分听取中小投资者的意见和诉求，从而维护了中小投资者的合法权益。

报告期内，经 2021 年 6 月 28 日召开的公司 2020 年年度股东大会审议通过，公司 2020 年利润分配方案以公司 2020 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 0.80 元(含税)。公司已于 2021 年 8 月 4 日发出 2020 年度权益分派实施公告，现金红利发放日为 2021 年 8 月 10 日，共计支付现金红利人民币 6,451.20 万元。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

十一、 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

(三) 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

(四) 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》、《公司职业经理人（总经理）薪酬福利待遇方案》等有关规定，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。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，结合自身经营实际情况，对公司内控制度和工作流程进行持续完善与细化，进一步提高了企业决策效率，防范化解经营风险。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

《内部控制评价报告》全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规、规章及《公司章程》等有关规定，公司制定了《控股子公司内部控制制度》，持续强化公司对子公司的管理控制，规范公司内部运作机制，维护公司和投资者合法权益，促进公司健康发展。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

本报告期，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《内部控制审计报告》。该事务所认为，北巴传媒公司于 2021 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》全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据北京证监局《关于做好上市公司治理专项自查工作的通知》的监管工作要求，公司本着实事求是的原则，逐项对照“上市公司治理专项自查清单”，开展了公司治理专项自查工作。通过本次专项自查，进一步强化了公司的法人治理能力，提升了公司的规范运作水平，并形成了公司规范治理的长效机制。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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 2020 年度固体废物的产生和转移总量超过 100 吨，天交公司 2021 年被北京市环保局列入排污企业名录一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 74.01 吨，转移废矿物油 120.51 吨、废汽油 47.52 吨，不存在违反规定超标排放的情况。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

天交公司已设立专业部门，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，天交公司委托北京世纪大千环境科技有限公司进行建设项目环境影响评价的检测与验收工作，并获得环评验收报告。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

天交公司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：委托北京航峰中天检测技术有限公司环境监测，双方签署《技术服务协议》并约定，监测周期为每季度一次，监测标准为：

1、水质类 PH 值的测定 玻璃电极法 GB 6920-1986、悬浮物的测定重量法

GB 11901-1989、化学需氧量的测定 重铬酸盐法 HJ 828-2017、五日生化需氧量(BOD5)的测定 稀释与接种法 HJ 505-2009、氨氮的测定 纳氏试剂分光光度法 HJ 535-2009、石油类和动植物油类的测定红外分光光度法 HJ 637-2018。

- 2、国家环境保护总局《空气和废气监测分析方法》第四版 增补版 第六篇 第二章 一 苯系物 (一) 活性炭吸附二硫化碳解吸气相色谱法 (B)。
- 3、餐饮业颗粒物的测定 手工称重法 DB 11/T 1485-2017。
- 4、餐饮业油烟排放标准 (试行) GB 18483-2001 附录 A。
- 5、固定污染源废气 总烃、甲烷和非甲烷总烃的测定 气相色谱法 HJ 38-2017。
- 6、工业企业厂界环境噪声排放标准 GB 12348-2008。
- 7、环境噪声监测技术规范 噪声测量值修正 HJ 706-2014。
- 8、环境空气 总悬浮颗粒物的测定 重量法 GB/T 15432-1995。
- 9、环境空气 总烃、甲烷和非甲烷总烃的测定 直接进样气相色谱法 HJ 604-2017。
- 并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. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

天交公司高度重视环境污染防治工作, 场院内每天不定时、不定次对全厂区进行洒水降尘, 裸露地面绿网铺盖防止扬尘。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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。内容详见刊登在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 上的《社会责任报告》全文。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年, 公司紧紧围绕“巩固拓展脱贫攻坚成果, 与乡村振兴有效衔接”的宗旨开展乡村振兴工作, 坚持“三保持”原则, 即“帮扶政策不改、帮扶力度不减、帮扶机制不变”, 持续做好企业采购消费帮扶, 建立消费帮扶长效机制, 报告期内积极采购北京市帮扶地区或北京市消费扶贫产业双创中心和支援合作地区的农副产品。2021 年度, 公司累积帮扶消费总金额 125, 780 元, 累积帮扶 39, 637 人次。

第六节 重要事项

一、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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“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

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。经公司第八届董事会第八次会议审议批准，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。根据相关规定，首次执行新租赁准则的累计影响仅调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况。执行新租赁准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致租赁确认方式发生重大变化。

(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	23

	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、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、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、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、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

十二、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
2021 年度公司与控股股东及其附属企业发生的	详情请见 2021 年 3 月 20 日和 2022 年 3 月 18

购买商品、销售商品、提供劳务等日常关联交易事项	日公司在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站上刊登的临 2021-006 号公告和临 2022-006 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

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
北京亦庄公交有轨电车有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	有轨电车车身广告经营权	市场同类	801万元/年	480.60	6.52	银行结算
合计				/	/	480.60	6.52	/
大额销货退回的详细情况								
关联交易的说明					2021年3月，公司参与了亦庄新城现代有轨电车T1线广告服务商招标项目的公开招标，根据《中标通知书》，确定本公司成为上述项目的中标人，中标金额为801万元/年。2021年7月，公司与北京亦庄公交有轨电车有限责任公司签署了《亦庄新城现代有轨电车广告服务商合同》，获得亦庄新城现代有轨电车T1线车辆车身及车站广告资源经营权，经营期限自2021年7月1日至2024年6月30日，每年度经营权费为801万元，并缴纳履约保证金80.10万元。			

(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

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

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”）（详见公司临 2018-018 号公告）。根据《发起人协议》及相关补充协议约定，本公司出资额为 3,348.9713 万元，持有启迪公交 10%的股权。截至报告期末，本公司已对其实缴完成全部注册资本金 3,348.9713 万元。

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
北京公共交通控股（集团）有限公司	母公司	2,448,092.96	-2,448,092.96	0	436,940,288.44	-72,826,574.82	364,113,713.62
北京公交集团资产管理有限公司	母公司的全资子公司				48,815,590.00	89,303,986.03	138,119,576.03
北京市公交房地产开发有限公司	母公司的全资子公司				0	2,407,182.34	2,407,182.34
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	母公司的控股子公司				0	368,811.63	368,811.63
北京亦庄公交有轨电车有限责任公司	母公司的全资子公司	0	801,000.00	801,000.00	0	16,755,103.17	16,755,103.17
北京北汽出租汽车集团有限公司	母公司的全资子公司				406,780.90	4,295,718.05	4,702,498.95
北京祥发汽车服务有限公司	其他关联人				0	637,209.85	637,209.85
合计		2,448,092.96	-1,647,092.96	801,000.00	486,162,659.34	40,941,436.25	527,104,095.59
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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	4,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.00
担保情况说明	根据本公司下属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。

(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

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

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

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、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

截至报告期末普通股股东总数(户)	24,547
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	26,418

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或 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
黄超	147,500	4,805,000	0.60		无		境内自然人
王燕亭	-142,600	4,029,400	0.50		无		境内自然人

郭新民	0	3,028,148	0.38		无		境内自然人
潘卫华	292,241	3,003,141	0.37		无		境内自然人
张汉泉	2,944,800	2,944,800	0.37		无		境内自然人
潘剑林	-9,500	2,810,500	0.35		无		境内自然人
谭秩秋	-37,820	2,531,580	0.31		无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—广发中证全指汽车指数型发起式证券投资基金	-793,803	2,431,820	0.30		无		其他
师南平	2,390,000	2,390,000	0.30		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				
黄超	4,805,000	人民币普通股	4,805,000				
王燕亭	4,029,400	人民币普通股	4,029,400				
郭新民	3,028,148	人民币普通股	3,028,148				
潘卫华	3,003,141	人民币普通股	3,003,141				
张汉泉	2,944,800	人民币普通股	2,944,800				
潘剑林	2,810,500	人民币普通股	2,810,500				
谭秩秋	2,531,580	人民币普通股	2,531,580				
中国建设银行股份有限公司—广发中证全指汽车指数型发起式证券投资基金	2,431,820	人民币普通股	2,431,820				
师南平	2,390,000	人民币普通股	2,390,000				
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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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的说明

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

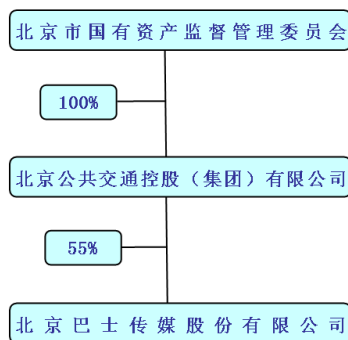
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

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（2022）第 110A002019 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司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及修理业务、广告制作与发布业务以及新能源车辆充电服务。汽车销售及修理业务主要包括 4S 店车辆销售和维修保养、汽车租赁、车辆报废回收拆解等业务；广告制作与发布业务主要经营公交车身、候车亭灯箱广告；新能源车辆充电服务主要为公交车辆充电服务、社会车辆充电服务，其中公交车辆充电服务主要服务于关联方北京公共交通控股（集团）有限公司。2021 年度，北巴传媒公司确认的营业收入为 430,869.93 万元，由于收入是北巴传媒的关键业绩指标之一，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

针对汽车销售及修理业务，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，识别与商品控制权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) 对临近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。

针对广告制作与发布业务，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) 检查广告发布合同，识别合同及履约义务，了解这些义务是在一段时间内完成还是时点完成，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 检查广告上刊小样、上刊确认单，并对广告发布上刊时段重新进行测算；

(4) 结合公交车车辆运行数量、线路等情况，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) 对广告合同信息、收入发生额及应收款项余额执行函证程序。

针对新能源车辆充电服务，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) 检查新能源充电综合服务协议，识别与服务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) 获取与关联方交易相关的董事会决议、股东会决议，复核交易定价的原则及依据，判断关联交易定价的公允性；

(4) 检查充电服务原始记录文件，将充电服务结算汇总表数据与财务结算数据进行比对；

(5) 对关联方交易发生额及余额执行函证程序；

(6) 复核财务报表中有关关联交易的列报与披露。

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2021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，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 马祥涛

中国·北京

二〇二二年 三月十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	937,525,527.08	1,096,672,581.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	10,580,000.00	5,900,000.00
应收账款	七、3	238,774,740.02	255,446,255.51
应收款项融资			
预付款项	七、4	153,098,766.68	145,024,386.99

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、5	22,450,756.42	18,679,872.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	252,608,867.15	384,015,305.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	42,937,027.08	48,330,879.85
流动资产合计		1,657,975,684.43	1,954,069,283.10
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、8	39,904,010.24	35,324,591.52
长期股权投资	七、9	170,801,895.55	175,382,117.75
其他权益工具投资	七、10	288,435,495.40	283,241,610.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、11	1,476,068,725.71	1,409,724,803.46
在建工程	七、12	32,285,612.61	68,328,206.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、13	171,323,987.55	
无形资产	七、14	400,298,290.43	441,993,139.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、15	83,788,807.05	67,979,100.49
递延所得税资产	七、16	16,003,327.90	21,278,409.88
其他非流动资产	七、17	48,233,528.59	53,335,749.22
非流动资产合计		2,727,143,681.03	2,556,587,729.02
资产总计		4,385,119,365.46	4,510,657,012.12
流动负债：			
短期借款	七、18	203,407,210.00	208,922,591.39
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、19	321,615,673.75	544,205,511.62
应付账款	七、20	106,333,839.69	99,105,125.11
预收款项			
合同负债	七、21	51,432,905.00	54,990,164.33
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、22	2,485,391.42	2,120,379.50
应交税费	七、23	21,362,274.61	22,784,602.75
其他应付款	七、24	227,037,461.14	319,159,397.09
其中：应付利息			
应付股利		685,760.53	65,721.78
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、25	223,753,052.26	148,868,392.57
其他流动负债	七、26	6,345,902.01	6,278,274.74
流动负债合计		1,163,773,709.88	1,406,434,439.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、27	137,002,461.16	
长期应付款	七、28	1,076,284,269.64	1,196,328,448.72
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、29	5,929,807.01	946,666.77
递延所得税负债	七、16	4,486,445.60	9,060,402.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,223,702,983.41	1,206,335,518.22
负债合计		2,387,476,693.29	2,612,769,957.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、30	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、31	223,337,044.52	223,337,044.52
减：库存股			
其他综合收益	七、32	13,459,336.80	27,181,208.17
专项储备			
盈余公积	七、33	207,015,028.33	202,196,953.60
一般风险准备			
未分配利润	七、34	588,001,908.23	524,589,813.02
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,838,213,317.88	1,783,705,019.31
少数股东权益		159,429,354.29	114,182,035.49
所有者权益（或股东权益）合计		1,997,642,672.17	1,897,887,054.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,385,119,365.46	4,510,657,012.12

公司负责人：阎广兴 主管会计工作负责人：范勇杰 会计机构负责人：谷佳目

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		412,300,700.47	417,304,179.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,580,000.00	5,900,000.00
应收账款	十六、1	67,038,546.63	116,916,865.32
应收款项融资			
预付款项		86,280.65	2,839,623.80
其他应收款	十六、2	449,213,838.25	443,663,949.69
其中: 应收利息			
应收股利		87,097,904.96	19,179,090.64
存货		8,417,195.91	8,777,009.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,490,521.56	11,937,581.98
流动资产合计		953,127,083.47	1,007,339,209.79
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	397,493,059.34	402,073,281.54
其他权益工具投资		288,435,495.40	283,241,610.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,720,512.76	11,097,536.87
在建工程		393,940.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,602,613.89	
无形资产		386,249,760.89	426,375,660.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,501,466.92	8,372,186.45
递延所得税资产		9,694,718.89	15,712,508.17
其他非流动资产		48,103,628.59	52,314,451.43
非流动资产合计		1,155,195,197.18	1,199,187,236.17
资产总计		2,108,322,280.65	2,206,526,445.96
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债		8,516,076.02	4,388,558.27
应付职工薪酬		1,152,778.78	1,330,237.02
应交税费		140,159.64	85,750.30
其他应付款		79,963,695.21	125,028,499.68
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		82,641,912.87	48,815,590.00
其他流动负债		510,964.56	263,313.50
流动负债合计		172,925,587.08	179,911,948.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,753,536.65	
长期应付款		367,969,480.98	429,313,740.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,486,445.60	9,060,402.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		377,209,463.23	438,374,142.73
负债合计		550,135,050.31	618,286,091.50
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		13,459,336.80	27,181,208.17
专项储备			
盈余公积		207,015,028.33	202,196,953.60
未分配利润		291,163,332.10	312,312,659.58
所有者权益（或股东权益） 合计		1,558,187,230.34	1,588,240,354.46
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		2,108,322,280.65	2,206,526,445.96

公司负责人：阎广兴 主管会计工作负责人：范勇杰 会计机构负责人：谷佳目

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	七、35	4,308,699,325.03	4,525,169,098.69
其中：营业收入	七、35	4,308,699,325.03	4,525,169,098.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,033,085,537.87	4,371,021,076.14
其中：营业成本	七、35	3,435,016,458.88	3,788,341,886.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、36	20,466,165.62	19,015,030.04
销售费用	七、37	230,281,354.18	238,709,603.49
管理费用	七、38	245,791,181.23	228,363,225.11
研发费用	七、39	20,710,143.22	14,058,193.27
财务费用	七、40	80,820,234.74	82,533,137.72
其中：利息费用		83,928,032.68	82,021,019.33
利息收入		7,825,940.91	7,224,739.98
加：其他收益	七、41	3,205,563.32	5,288,208.76
投资收益（损失以“-”号填列）	七、42	-3,074,343.36	-11,686,068.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,580,222.20	-13,111,141.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、43	-6,406,043.49	-15,917,985.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、44	-1,387,631.67	-5,147,912.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、45	3,984,954.99	-1,018,778.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		271,936,286.95	125,665,487.04
加：营业外收入	七、46	781,432.30	1,331,779.70
减：营业外支出	七、47	11,916,959.11	3,588,969.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		260,800,760.14	123,408,297.01
减：所得税费用	七、48	71,473,620.35	51,215,864.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		189,327,139.79	72,192,432.10
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		189,327,139.79	72,192,432.10
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		132,742,169.94	68,180,719.57
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		56,584,969.85	4,011,712.53

六、其他综合收益的税后净额		-13,721,871.37	-8,565,213.52
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-13,721,871.37	-8,565,213.52
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-13,721,871.37	-8,565,213.52
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-13,721,871.37	-8,565,213.52
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		175,605,268.42	63,627,218.58
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		119,020,298.57	59,615,506.05
（二）归属于少数股东的综合收益总额		56,584,969.85	4,011,712.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.17	0.09
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：阎广兴 主管会计工作负责人：范勇杰 会计机构负责人：谷佳目

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十六、4	207,085,540.11	251,992,683.47
减：营业成本	十六、4	99,774,935.80	75,044,622.64
税金及附加		288,749.11	1,551,306.39
销售费用		40,929,781.49	76,363,500.42
管理费用		76,028,821.63	70,820,181.57
研发费用			
财务费用		-1,748,559.13	7,952,295.20
其中：利息费用		20,729,568.55	30,944,812.85
利息收入		22,519,408.16	23,021,810.78
加：其他收益		978,021.58	2,542,233.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	73,263,359.54	129,020,726.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,580,222.20	-13,111,141.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,274,520.47	3,379,342.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-565,760.77	-145,774.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,906.56	-5,133.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,209,004.53	155,052,171.97
加：营业外收入			
减：营业外支出		8,010,468.00	558,600.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,198,536.53	154,493,571.97
减：所得税费用		6,017,789.28	8,206,390.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,180,747.25	146,287,181.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,180,747.25	146,287,181.56
（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		-13,721,871.37	-8,565,213.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-13,721,871.37	-8,565,213.52
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-13,721,871.37	-8,565,213.52
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		34,458,875.88	137,721,968.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：阎广兴 主管会计工作负责人：范勇杰 会计机构负责人：谷佳目

合并现金流量表
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		4,742,343,056.76	5,069,578,218.96
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		11,599,189.86	8,897,205.07
收到其他与经营活动有关的现金	七、49	29,299,027.92	75,896,838.48
经营活动现金流入小计		4,783,241,274.54	5,154,372,262.51
购买商品、接受劳务支付的现金		3,664,272,713.10	4,187,250,174.38
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		312,206,725.93	262,402,819.93
支付的各项税费		187,696,404.65	160,835,996.22
支付其他与经营活动有关的现金	七、49	126,799,871.09	140,690,192.06
经营活动现金流出小计		4,290,975,714.77	4,751,179,182.59
经营活动产生的现金流量净额		492,265,559.77	403,193,079.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,505,878.84	151,425,073.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,980,731.84	22,674,120.61
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			
投资活动现金流入小计		26,486,610.68	174,099,193.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,605,624.10	143,550,802.17
投资支付的现金		23,489,713.00	
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、49		77,146,584.54
投资活动现金流出小计		182,095,337.10	220,697,386.71
投资活动产生的现金流量净额		-155,608,726.42	-46,598,192.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金		480,180,328.76	529,797,168.41
收到其他与筹资活动有关的现金	七、49	33,437,286.00	167,050,000.00
筹资活动现金流入小计		513,617,614.76	706,847,168.41
偿还债务支付的现金		485,695,710.15	719,565,002.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,107,099.63	81,393,550.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,717,612.30	2,126,500.51
支付其他与筹资活动有关的现金	七、49	255,186,332.08	358,427,381.43

筹资活动现金流出小计		849,989,141.86	1,159,385,935.20
筹资活动产生的现金流量净额		-336,371,527.10	-452,538,766.79
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		285,306.25	-95,943,879.68
加：期初现金及现金等价物余额		775,275,631.42	871,219,511.10
六、期末现金及现金等价物余额		775,560,937.67	775,275,631.42

公司负责人：阎广兴 主管会计工作负责人：范勇杰 会计机构负责人：谷佳目

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		231,327,197.54	272,599,315.94
收到的税费返还		5,441,616.25	
收到其他与经营活动有关的现金		5,089,225.65	15,614,075.86
经营活动现金流入小计		241,858,039.44	288,213,391.80
购买商品、接受劳务支付的现金		104,317,669.47	101,924,518.91
支付给职工及为职工支付的现金		65,225,335.68	57,504,398.88
支付的各项税费		473,707.23	22,341,952.48
支付其他与经营活动有关的现金		33,126,359.08	21,949,656.33
经营活动现金流出小计		203,143,071.46	203,720,526.60
经营活动产生的现金流量净额		38,714,967.98	84,492,865.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,237,474.88
取得投资收益收到的现金		9,924,767.42	292,131,867.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,521.16	275,222.24
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		297,629,916.78	329,421,215.48
投资活动现金流入小计		307,559,205.36	631,065,780.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,433,924.74	2,005,011.54
投资支付的现金		23,489,713.00	
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		179,610,000.00	197,900,000.00
投资活动现金流出小计		209,533,637.74	199,905,011.54
投资活动产生的现金流量净额		98,025,567.62	431,160,768.94
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			306,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,565,740.00	67,121,077.96

支付其他与筹资活动有关的现金		57,178,274.68	68,210,000.00
筹资活动现金流出小计		141,744,014.68	441,331,077.96
筹资活动产生的现金流量净额		-141,744,014.68	-441,331,077.96
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		-5,003,479.08	74,322,556.18
加：期初现金及现金等价物余额		417,304,179.55	342,981,623.37
六、期末现金及现金等价物余额		412,300,700.47	417,304,179.55

公司负责人：阎广兴 主管会计工作负责人：范勇杰 会计机构负责人：谷佳目

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	806,400,000.00				223,337,044.52		27,181,208.17		202,196,953.60		524,589,813.02		1,783,705,019.31	114,182,035.49	1,897,887,054.80
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				223,337,044.52		27,181,208.17		202,196,953.60		524,589,813.02		1,783,705,019.31	114,182,035.49	1,897,887,054.80
三、本期增减变动金额(减少以							-13,721,871.37		4,818,074.73		63,412,095.21		54,508,298.57	45,247,318.80	99,755,617.37

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						-13,721,871.37				132,742,169.94		119,020,298.57	56,584,969.85	175,605,268.42
(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								4,818,074.73	-69,330,074.73		-64,512,000.00	-11,337,651.05	-75,849,651.05	
1. 提取盈余公积								4,818,074.73	-4,818,074.73					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-64,512,000.00		-64,512,000.00	-11,337,651.05	-75,849,651.05	
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本 (或股本)																		
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		

2021 年年度报告

四、本期末余额	806,400,000.00				223,337,044.52		13,459,336.80		207,015,028.33		588,001,908.23		1,838,213,317.88	159,429,354.29	1,997,642,672.17
---------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	806,400,000.00				223,337,044.52		35,746,421.69		187,568,235.44		503,293,811.61		1,756,345,513.26	114,654,778.75	1,871,000,292.01
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				223,337,044.52		35,746,421.69		187,568,235.44		503,293,811.61		1,756,345,513.26	114,654,778.75	1,871,000,292.01
三、本期增减变动金额 (减)							-8,565,213.52		14,628,718.16		21,296,001.41		27,359,506.05	-472,743.26	26,886,762.79

少以“一”号填列)																	
(一) 综合收益总额						-8,565,213.52				68,180,719.57		59,615,506.05	4,011,712.53	63,627,218.58			
(二) 所有者投入和减少资本													-2,445,838.84	-2,445,838.84			
1.所有者投入的普通股													10,000,000.00	10,000,000.00			
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															-12,445,838.84	-12,445,838.84	
(三) 利润分配								14,628,718.16		-46,884,718.16		-32,256,000.00	-2,038,616.95	-34,294,616.95			
1.提取盈余公积								14,628,718.16		-14,628,718.16							
2.提取一般风险准备																	
3.对所										-32,256,000.00		-32,256,000.00	-2,038,616.95	-34,294,616.95			

所有者 (或股 东)的 分配																				
4.其他																				
(四) 所有者 权益内 部结转																				
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)																				
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)																				
3.盈余 公积弥 补亏损																				
4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益																				
5.其他 综合收 益结转 留存收 益																				
6.其他																				
(五) 专项储 备																				

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	806,400,000.00			223,337,044.52	27,181,208.17	202,196,953.60	524,589,813.02		1,783,705,019.31	114,182,035.49	1,897,887,054.80		

公司负责人：阎广兴 主管会计工作负责人：范勇杰 会计机构负责人：谷佳目

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	806,400,000.00				240,149,533.11		27,181,208.17		202,196,953.60	312,312,659.58	1,588,240,354.46
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		27,181,208.17		202,196,953.60	312,312,659.58	1,588,240,354.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-13,721,871.37		4,818,074.73	-21,149,327.48	-30,053,124.12
（一）综合收益总额							-13,721,871.37			48,180,747.25	34,458,875.88
（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											

2021 年年度报告

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,818,074.73	-69,330,074.73	-64,512,000.00	
1. 提取盈余公积								4,818,074.73	-4,818,074.73		
2. 对所有者(或股东)的分配									-64,512,000.00	-64,512,000.00	
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	806,400,000.00				240,149,533.11		13,459,336.80	207,015,028.33	291,163,332.10	1,558,187,230.34	

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	806,400,000.00				240,149,533.11		35,746,421.69		187,568,235.44	212,910,196.18	1,482,774,386.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2021 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	806,400,000.00				240,149,533.11		35,746,421.69		187,568,235.44	212,910,196.18	1,482,774,386.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,565,213.52		14,628,718.16	99,402,463.40	105,465,968.04
（一）综合收益总额							-8,565,213.52			146,287,181.56	137,721,968.04
（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									14,628,718.16	-46,884,718.16	-32,256,000.00
1. 提取盈余公积									14,628,718.16	-14,628,718.16	
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,256,000.00	-32,256,000.00
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

2021 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	806,400,000.00				240,149,533.11		27,181,208.17		202,196,953.60	312,312,659.58	1,588,240,354.46

公司负责人：阎广兴 主管会计工作负责人：范勇杰 会计机构负责人：谷佳目

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（纪检监察部）、办公室、战略发展中心等九个部室，拥有北京巴士传媒股份有限公司广告分公司、隆瑞三优新能源汽车科技有限公司、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七个分、子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）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八届董事会第十二次会议于2022年3月16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，本公司还按照中国证监会《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。

本公司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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

本公司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、21、附注五、25、附注五、31。

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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 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

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 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。本公司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留存收益。

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。

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司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，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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

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

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为

消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具的公允价值

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。

本公司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，本公司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）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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，本公司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

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入合同资产；

租赁应收款；

预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

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

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

信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：汽车业务客户应收账款

应收账款组合 2：广告业务客户应收账款

应收账款组合 3：新能源业务客户应收账款

应收账款组合 4：合并范围内公司应收账款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收往来款

其他应收款组合 3：应收合并范围内子公司款项

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

14. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司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。本公司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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

15. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

合同资产组合 1：汽车板块业务

合同资产组合 2：广告板块业务

合同资产组合 3：新能源板块业务

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

16. 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

本公司主要通过出售（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，无论出售后本公司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；当本公司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，本公司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公司处置或被本公司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

本公司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”。

本公司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。

17. 债权投资

（1）. 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他长期应收款组合 1：应收押金保证金

其他长期应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的长期应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

20. 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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

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

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）持有待售的权益性投资

对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、16。

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、26。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(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	年限平均法计	30-35	3%	2.77%-3.23%
运营车辆及运输设备	年限平均法计	6-10	3%	9.70%-16.17%
专用设备	年限平均法计	14	3%	6.93%
电子设备及其他	年限平均法计	5-18	3%	5.39%-19.40%

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

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。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、26。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、26。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(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。

24. 使用权资产

√适用 □不适用

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、26。

25. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司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	3 年、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

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

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、26。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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。

26. 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、使用权资产、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，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27. 长期待摊费用

适用 不适用

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

28. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

29. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司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，本公司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，本公司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。本公司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，本公司将上述第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

本公司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：本公司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；本公司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

本公司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。

30. 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，本公司将其确认为预计负债：

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

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。本公司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。

31. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时间点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①广告传媒业务收入

广告收入根据合同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按照履约进度确认销售收入。

②汽车及配件销售收入

汽车及配件销售收入于客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权，亦即交付汽车及配件时确认，收入不包括增值税，并扣除任何贸易折扣。

③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。

④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。

⑤租赁收入

租赁收入按合同规定已提供车辆使用权时确认。

32. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

33. 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，是指本公司取得的、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。本公司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。

34. 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。

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

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

35. 租赁

(1). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、24。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本公司作为出租人

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

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

36. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司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：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

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。

37. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁(修订)》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	本公司于 2021 年 8 月 26 日召开的第八届董事会第八次会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。	详见说明

其他说明

新租赁准则

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，本公司按照附注五、26 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

项目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2021年1月1日)
资产：				
预付款项	145,024,386.99	-2,260,937.97		142,763,449.02
使用权资产		2,260,937.97	147,854,178.79	150,115,116.76
资产总额	4,510,657,012.12		147,854,178.79	4,658,511,190.91
负债：				
一年内到期的非流动负债	148,868,392.57		35,716,046.58	184,584,439.15
租赁负债			112,138,132.21	112,138,132.21
负债总额	2,612,769,957.32		147,854,178.79	2,760,624,136.11

2021 年 1 月 1 日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	2021.01.01
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	150,115,116.76
原租赁准则下确认的融资租入资产	
合计：	150,115,116.76

执行新租赁准则对 2021 年度财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31 报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			
使用权资产	171,323,987.55		171,323,987.55
资产总计	4,385,119,365.46	4,213,795,377.91	171,323,987.55
负债：			
一年内到期的非流动负债	223,753,052.26	186,765,292.29	36,987,759.97
租赁负债	137,002,461.16		137,002,461.16
负债总计	2,387,476,693.29	2,213,486,472.16	173,990,221.13

合并利润表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	3,435,016,458.88	3,435,058,900.85	-42,441.97
销售费用	230,281,354.18	230,377,720.19	-96,366.01
管理费用	245,791,181.23	248,125,344.64	-2,334,163.41
财务费用	80,820,234.74	75,166,413.03	5,653,821.71

作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

(2). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,096,672,581.84	1,096,672,581.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,900,000.00	5,900,000.00	
应收账款	255,446,255.51	255,446,255.51	
应收款项融资			
预付款项	145,024,386.99	142,763,449.02	-2,260,937.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,679,872.98	18,679,872.98	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	384,015,305.93	384,015,305.93	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	48,330,879.85	48,330,879.85	
流动资产合计	1,954,069,283.10	1,951,808,345.13	-2,260,937.97
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	35,324,591.52	35,324,591.52	
长期股权投资	175,382,117.75	175,382,117.75	
其他权益工具投资	283,241,610.90	283,241,610.90	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,409,724,803.46	1,409,724,803.46	
在建工程	68,328,206.13	68,328,206.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		150,115,116.76	150,115,116.76

无形资产	441,993,139.67	441,993,139.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	67,979,100.49	67,979,100.49	
递延所得税资产	21,278,409.88	21,278,409.88	
其他非流动资产	53,335,749.22	53,335,749.22	
非流动资产合计	2,556,587,729.02	2,706,702,845.78	150,115,116.76
资产总计	4,510,657,012.12	4,658,511,190.91	147,854,178.79
流动负债：			
短期借款	208,922,591.39	208,922,591.39	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	544,205,511.62	544,205,511.62	
应付账款	99,105,125.11	99,105,125.11	
预收款项			
合同负债	54,990,164.33	54,990,164.33	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,120,379.50	2,120,379.50	
应交税费	22,784,602.75	22,784,602.75	
其他应付款	319,159,397.09	319,159,397.09	
其中：应付利息			
应付股利	65,721.78	65,721.78	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	148,868,392.57	184,584,439.15	35,716,046.58
其他流动负债	6,278,274.74	6,278,274.74	
流动负债合计	1,406,434,439.10	1,442,150,485.68	35,716,046.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		112,138,132.21	112,138,132.21
长期应付款	1,196,328,448.72	1,196,328,448.72	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	946,666.77	946,666.77	
递延所得税负债	9,060,402.73	9,060,402.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,206,335,518.22	1,318,473,650.43	112,138,132.21
负债合计	2,612,769,957.32	2,760,624,136.11	147,854,178.79
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	223,337,044.52	223,337,044.52	
减：库存股			
其他综合收益	27,181,208.17	27,181,208.17	
专项储备			
盈余公积	202,196,953.60	202,196,953.60	
一般风险准备			
未分配利润	524,589,813.02	524,589,813.02	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,783,705,019.31	1,783,705,019.31	
少数股东权益	114,182,035.49	114,182,035.49	
所有者权益（或股东权益）合计	1,897,887,054.80	1,897,887,054.80	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,510,657,012.12	4,658,511,190.91	147,854,178.79

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	417,304,179.55	417,304,179.55	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,900,000.00	5,900,000.00	
应收账款	116,916,865.32	116,916,865.32	
应收款项融资			
预付款项	2,839,623.80	2,314,936.46	-524,687.34
其他应收款	443,663,949.69	443,663,949.69	
其中：应收利息			
应收股利	19,179,090.64	19,179,090.64	
存货	8,777,009.45	8,777,009.45	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,937,581.98	11,937,581.98	
流动资产合计	1,007,339,209.79	1,006,814,522.45	-524,687.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	402,073,281.54	402,073,281.54	
其他权益工具投资	283,241,610.90	283,241,610.90	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,097,536.87	11,097,536.87	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,156,610.17	14,156,610.17
无形资产	426,375,660.81	426,375,660.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,372,186.45	8,372,186.45	
递延所得税资产	15,712,508.17	15,712,508.17	
其他非流动资产	52,314,451.43	52,314,451.43	
非流动资产合计	1,199,187,236.17	1,213,343,846.34	14,156,610.17
资产总计	2,206,526,445.96	2,220,158,368.79	13,631,922.83
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债	4,388,558.27	4,388,558.27	
应付职工薪酬	1,330,237.02	1,330,237.02	
应交税费	85,750.30	85,750.30	
其他应付款	125,028,499.68	125,028,499.68	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	48,815,590.00	53,151,425.50	4,335,835.50
其他流动负债	263,313.50	263,313.50	
流动负债合计	179,911,948.77	184,247,784.27	4,335,835.50

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,296,087.33	9,296,087.33
长期应付款	429,313,740.00	429,313,740.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	9,060,402.73	9,060,402.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	438,374,142.73	447,670,230.06	9,296,087.33
负债合计	618,286,091.50	631,918,014.33	13,631,922.83
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	27,181,208.17	27,181,208.17	
专项储备			
盈余公积	202,196,953.60	202,196,953.60	
未分配利润	312,312,659.58	312,312,659.58	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,588,240,354.46	1,588,240,354.46	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,206,526,445.96	2,220,158,368.79	13,631,922.83

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	13%、9%、6%
消费税	应税收入	10%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司之下属公司北京天交报废汽车回收处理有限责任公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，证书编号为：GR202011008029，发证时间为 2020 年 12 月 2 日，证书有效期为三年。按《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例规定，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司之下属公司隆瑞三优新能源汽车科技有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，证书编号为：GR202011005594，发证时间为 2020 年 12 月 2 日，证书有效期为三年。按《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例规定，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号、财税〔2021〕12 号），本公司之下属公司临汾海之沃汽车服务有限公司、大同市雁之沃汽车服务有限公司、运城海之沃汽车服务有限公司符合小微企业普惠性税收减免条件，本年可以享受小微企业减免。

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	205,463.18	308,807.24
银行存款	775,070,681.35	774,683,009.40
其他货币资金	162,249,382.55	321,680,765.20
合计	937,525,527.08	1,096,672,581.84
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2021 年 12 月 31 日，其他货币资金中的银行承兑汇票保证金 51,162,792.30 元、经销商整车结算保证金 110,801,797.11 元使用受到限制。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,580,000.00	5,900,000.00
商业承兑票据		
合计	10,580,000.00	5,900,000.00

说明：本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(1) 期末，本公司及其子公司无已质押的应收票据。

(2) 期末，本公司及其子公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(3) 期末，本公司及其子公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
	229,015,347.03
1年以内小计	229,015,347.03
1至2年	28,137,607.11
2至3年	7,178,085.75
3年以上	7,880,708.91
合计	272,211,748.80

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	9,516,076.00	3.50	9,516,076.00	100.00			11,766,076.00	4.16	11,766,076.00	100.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,516,076.00	3.50	9,516,076.00	100.00			11,766,076.00	4.16	11,766,076.00	100.00

按组 合计	262,695,672.80	96.50	23,920,932.78	9.11	238,774,740.02	270,858,821.20	95.84	15,412,565.69	5.69	255,446,255.51
其中：										
广告 板块 应收 款项	231,373,019.40	85.00	22,577,568.52	9.76	208,795,450.88	240,537,215.06	85.11	14,019,294.34	5.83	226,517,920.72
汽车 板块 应收 款项	31,322,653.40	11.50	1,343,364.26	4.29	29,979,289.14	30,321,606.14	10.73	1,393,271.35	4.59	28,928,334.79
新能 源板 块应 收款 项										
合计	272,211,748.80	/	33,437,008.78	/	238,774,740.02	282,624,897.20	/	27,178,641.69	/	255,446,255.51

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
韩国国际媒介服务有限公司	3,256,920.00	3,256,920.00	100.00	诉讼不能收回
北京宾臣国际广告有限公司	3,567,500.00	3,567,500.00	100.00	诉讼不能收回
北京七彩千秋业传媒有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00	债务人资金短缺 长期未收回
巴士在线科技有限公司	720,574.00	720,574.00	100.00	诉讼不能收回
华宁汽车贸易有限公司	420,000.00	420,000.00	100.00	债务人资金短缺 长期未收回
南京依维柯汽车有限公司	301,082.00	301,082.00	100.00	债务人资金短缺 长期未收回
合计	9,516,076.00	9,516,076.00	100.00	/

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：广告板块应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	198,623,261.66	9,510,308.63	4.79
1 至 2 年	27,280,854.93	8,208,809.25	30.09
2 至 3 年	3,309,503.75	2,699,051.58	81.55
3 年以上	2,159,399.06	2,159,399.06	100.00
合计	231,373,019.40	22,577,568.52	

组合计提项目：汽车板块应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,392,085.37	1,069,839.48	3.52
1 至 2 年	856,752.18	199,708.93	23.31
2 至 3 年			
3 年以上	73,815.85	73,815.85	100.00
合计	31,322,653.40	1,343,364.26	

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	27,178,641.69	8,165,511.57	1,907,144.48			33,437,008.78
合计	27,178,641.69	8,165,511.57	1,907,144.48			33,437,008.78

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
海南白马广告媒体投资有限公司	113,019,271.00	41.52	5,677,157.98
北京迈捷广告有限公司	41,065,425.12	15.09	1,729,798.21
北京市龙帆广告有限公司	39,178,393.00	14.39	4,763,601.77
北京润德众合广告有限公司	9,004,984.85	3.31	379,316.82
北京万流广告传媒有限公司	8,453,180.10	3.10	2,475,577.79

合计	210,721,254.07	77.41	15,025,452.57
----	----------------	-------	---------------

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 210,721,254.07 元,占应收账款期末余额合计数的比例 77.41%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 15,025,452.57 元。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	152,396,665.35	99.54	140,530,012.04	98.43
1 至 2 年	425,245.51	0.28	2,168,468.52	1.52
2 至 3 年	253,554.80	0.17	2,000.00	0.01
3 年以上	23,301.02	0.01	62,968.46	0.04
合计	153,098,766.68	100.00	142,763,449.02	100.00

(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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
沃尔沃汽车(亚太)投资控股有限公司	31,353,786.63	20.48
上海上汽大众汽车销售有限公司	26,223,291.45	17.12
沃尔沃汽车销售(上海)有限公司	21,189,986.64	13.84
东风日产汽车销售有限公司	16,131,181.00	10.54
中嘉汽车制造(上海)有限公司	9,241,753.87	6.04
合计	104,139,999.59	68.02

其他说明

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 104,139,999.59 元,占预付款项期末余额合计数的比例 68.02%。

5、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,450,756.42	18,679,872.98
合计	22,450,756.42	18,679,872.98

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	6,614,461.82
1 年以内小计	6,614,461.82
1 至 2 年	4,977,255.72
2 至 3 年	10,949,910.94
3 年以上	15,492,231.18
合计	38,033,859.66

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	22,394,674.70	18,856,392.73
备用金	5,050.00	42,558.37
往来款	15,634,134.96	15,216,348.72
合计	38,033,859.66	34,115,299.82

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,106,199.05	2,311.70	14,326,916.09	15,435,426.84
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	256,754.76			256,754.76
本期转回	70,136.02	2,311.70	36,630.64	109,078.36
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2021年12月31日 余额	1,292,817.79		14,290,285.45	15,583,103.24

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	15,435,426.84	256,754.76	109,078.36			15,583,103.24
合计	15,435,426.84	256,754.76	109,078.36			15,583,103.24

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东风日产汽车金融有限公司	押金保证金	15,006,960.30	1年以内、 1至2年、 2至3年	39.46	750,348.02
Benzline Auto Pte Ltd	往来款	11,250,964.55	2至3年、 3年以上	29.58	11,250,964.55
丰田汽车金融(中国)有限公司	押金保证金	2,000,000.00	3年以上	5.26	100,000.00
中国汽车工业进出口有限公司	往来款	1,787,703.82	2至3年、 3年以上	4.70	1,787,703.82
广汽本田汽车有限公司	押金保证金	1,600,000.00	3年以上	4.21	80,000.00
合计	/	31,645,628.67	/	83.21	13,969,016.39

6、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	16,550,754.99		16,550,754.99	18,023,192.81		18,023,192.81
在产品						
库存商品	239,446,968.65	3,388,856.49	236,058,112.16	372,032,694.80	6,040,581.68	365,992,113.12
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	255,997,723.64	3,388,856.49	252,608,867.15	390,055,887.61	6,040,581.68	384,015,305.93

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	6,040,581.68	1,387,631.67		4,039,356.86		3,388,856.49
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	6,040,581.68	1,387,631.67		4,039,356.86		3,388,856.49

存货跌价准备（续）

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	按存货预计售价减去销售时估计将要发生的成	已对外销售

	本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	
--	---------------------	--

7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	42,682,827.44	41,347,956.48
预缴所得税		6,754,846.05
预缴其他税费	254,199.64	228,077.32
合计	42,937,027.08	48,330,879.85

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	39,904,010.24		39,904,010.24	35,324,591.52		35,324,591.52	5.39%~5.93%
其中：未实现融资收益	20,232,619.71		20,232,619.71	20,944,963.13		20,944,963.13	5.39%~5.93%
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	39,904,010.24		39,904,010.24	35,324,591.52		35,324,591.52	/

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	9,598,5 19.88			703,2 39.12					10,30 1,759 .00	
北京明晖 天海气体 储运装备 销售有限 公司	116,546 ,350.91			-5,51 1,770 .20					111,0 34,58 0.71	
北京首钢 城运控股 有限公司	49,237, 246.96			228,3 08.88					49,46 5,555 .84	
小计	175,382 ,117.75			-4,58 0,222 .20					170,8 01,89 5.55	
合计	175,382 ,117.75			-4,58 0,222 .20					170,8 01,89 5.55	

10、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
格力钛新能源股份有限公司	132,293,385.54	182,676,353.37
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	115,124,490.00	81,723,330.00
北京北汽福斯特股份有限公司	7,127,329.09	7,301,239.11
启迪公交（北京）科技股份有限公司	31,855,992.30	8,700,613.93
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	2,034,298.47	2,840,074.49
中投信用担保有限公司		
合计	288,435,495.40	283,241,610.90

说明：

(1) 银隆新能源股份有限公司本期更名为格力钛新能源股份有限公司。

(2) 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2,700.00万元，占松芝股份总股本2.25%。经松芝股份历次转增股，期末，本公司持有1,368.90万股，交易所期末收盘价为8.41元/股。

(3) 对于其他权益工具投资项目，本公司出于战略目的而计划长期持有，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

11、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,476,068,725.71	1,409,724,803.46
固定资产清理		
合计	1,476,068,725.71	1,409,724,803.46

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	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	131,125,509.45	1,420,876,823.41	184,335,726.85	307,353,856.19	2,043,691,915.90
2. 本期增加金额		159,187,761.09	75,423,593.10	8,553,943.94	243,165,298.13
（1）购置		42,203,205.23	75,423,593.10	8,253,058.99	125,879,857.32
（2）在建工程转入		116,984,555.86		300,884.95	117,285,440.81
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额			54,630,651.55	6,733,070.72	61,363,722.27
（1）处置或报废			54,630,651.55	6,733,070.72	61,363,722.27
4. 期末余额	131,125,509.45	1,580,064,584.50	205,128,668.40	309,174,729.41	2,225,493,491.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	72,658,163.31	223,995,036.13	77,879,912.95	253,247,859.38	627,780,971.77
2. 本期增加金额	4,824,208.35	110,312,109.23	28,998,661.30	11,896,472.62	156,031,451.50

1) 计提	4,824,208.35	110,312,109.23	28,998,661.30	11,896,472.62	156,031,451.50
3. 本期减少金额			35,510,865.47	4,260,439.91	39,771,305.38
(1) 处置或报废			35,510,865.47	4,260,439.91	39,771,305.38
4. 期末余额	77,482,371.66	334,307,145.36	71,367,708.78	260,883,892.09	744,041,117.89
三、减值准备					
1. 期初余额	4,649,491.85		20,770.34	1,515,878.48	6,186,140.67
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				802,492.51	802,492.51
(1) 处置或报废				802,492.51	802,492.51
4. 期末余额	4,649,491.85		20,770.34	713,385.97	5,383,648.16
四、账面价值					
1. 期末账面价值	48,993,645.94	1,245,757,439.14	133,740,189.28	47,577,451.35	1,476,068,725.71
2. 期初账面价值	53,817,854.29	1,196,881,787.28	106,435,043.56	52,590,118.33	1,409,724,803.46

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
电子设备及其他	12,438,308.86
运输设备	95,162,407.56

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京公交广告有限责任公司办公楼	18,737,713.24	北京公交广告有限责任公司的办公楼是根据北京公交广告有限责任公司与北京市东城区房屋改造部门签订的房产置换协议取得的，由于手续尚不完善而未办理房产证，目前公司正在积极办理相关后续手续。
北京公交广告有限责任公司制作中心	871,057.43	其他资产无法办理房产证的原因是本集团不能取得相应的土地使用权证，相关资产均为在租入场地上建造的房屋及建筑物，上述土地的出租方已做出有关承诺，确保本集团上述地上建筑物的资产安全，若发生因土地权属问题影响到本集团地上建筑物的情况，出租方将负责协调解决并保证本集团利益不受侵害。
4S店销售大厅及维修车间	29,384,875.27	其他资产无法办理房产证的原因是本集团不能取得相应的土地使用权证，相关资产均为在租入场地上建造的房屋及建筑物，上述土地的出租方已做出有关承诺，确保本集团上述地上建筑物的资产安全，若发生因土地权属问题影响到本集团地上建筑物的情况，出租方将负责协调解决并保证本集团利益不受侵害。

12、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	32,285,612.61	68,328,206.13
工程物资		
合计	32,285,612.61	68,328,206.13

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
公交车辆充电桩工程（四期）				55,483,251.69		55,483,251.69
场站优化改造	3,893,556.06		3,893,556.06	12,668,534.97		12,668,534.97

公交车辆充电桩工程（五期）	27,821,696.58		27,821,696.58			
新能源汽车充电设备及安装服务	106,234.57		106,234.57	106,234.57		106,234.57
售后车间改造工程二期	70,184.90		70,184.90	70,184.90		70,184.90
北巴永定门场院食堂天然气改造项目	393,940.50		393,940.50			
合计	32,285,612.61		32,285,612.61	68,328,206.13		68,328,206.13

(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
公交车辆充电桩工程（四期）	423,423.42	55,483,251.69	46,957,560.03	102,440,811.72			100.00	100.00	17,294,957.60	1,979,806.69	5.60	融资、自筹

场站优化改造	41,520,670.80	12,668,534.97	24,679,179.51	14,543,744.14	18,910,414.28	3,893,556.06	95.52	95.00				自筹
公交车辆充电桩工程（五期）	161,849,614.88		27,821,696.58			27,821,696.58	17.19	17.00	149,053.65	149,053.65	5.60	融资、自筹
售后车间改造工程二期	17,140,000.00	70,184.90				70,184.90	0.41	1.00				自筹
合计	643,933,709.10	68,221,971.56	99,458,436.12	116,984,555.86	18,910,414.28	31,785,437.54	/	/	17,444,011.25	2,128,860.34	/	/

13、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	场地及房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	150,115,116.76		150,115,116.76
2. 本期增加金额	62,162,980.74	379,424.62	62,542,405.36
(1) 租入	62,162,980.74	379,424.62	62,542,405.36
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	212,278,097.50	379,424.62	212,657,522.12

二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	41,274,091.38	59,443.19	41,333,534.57
(1) 计提	41,274,091.38	59,443.19	41,333,534.57
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	41,274,091.38	59,443.19	41,333,534.57
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	171,004,006.12	319,981.43	171,323,987.55
2. 期初账面价值	150,115,116.76		150,115,116.76

其他说明：

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注十五、2。

14、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	600,003,523.10	7,714,198.13	7,466,716.28	22,335,971.88	637,520,409.39
2. 本期增加金额	20,106,123.80			4,443,692.14	24,549,815.94
(1) 购置	20,106,123.80			4,443,692.14	24,549,815.94
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				34,790.00	34,790.00

额					
(1))处置				34,790.00	34,790.00
4.期 末余额	620,109,646.90	7,714,198.13	7,466,716.28	26,744,874.02	662,035,435.33
二、累计摊销					
1.期 初余额	178,752,170.84	7,714,198.13	3,300,046.28	5,760,854.47	195,527,269.72
2.本 期增加金 额	63,529,785.23		148,800.00	2,566,079.95	66,244,665.18
(1)计提	63,529,785.23		148,800.00	2,566,079.95	66,244,665.18
3.本 期减少金 额				34,790.00	34,790.00
(1)处置				34,790.00	34,790.00
4.期 末余额	242,281,956.07	7,714,198.13	3,448,846.28	8,292,144.42	261,737,144.90
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	377,827,690.83		4,017,870.00	18,452,729.60	400,298,290.43
2.期 初账面价 值	421,251,352.26		4,166,670.00	16,575,117.41	441,993,139.67

15、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	67,734,849.25	34,130,267.09	18,221,616.09		83,643,500.25
其他	244,251.24		98,944.44		145,306.80
合计	67,979,100.49	34,130,267.09	18,320,560.53		83,788,807.05

16、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	15,756,820.63	3,939,205.16	15,495,749.46	3,873,937.38
信用减值准备	30,771,638.57	7,691,661.05	26,758,461.61	6,687,975.24
预提费用	17,489,846.76	4,372,461.69	42,865,989.03	10,716,497.26
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	64,018,305.96	16,003,327.90	85,120,200.10	21,278,409.88

(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的其他权益投资公允价值变动	17,945,782.40	4,486,445.60	36,241,610.92	9,060,402.73
合计	17,945,782.40	4,486,445.60	36,241,610.92	9,060,402.73

(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	21,264,157.47	21,786,230.22
可抵扣亏损	224,346,989.81	166,737,417.81
合计	245,611,147.28	188,523,648.03

(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
2021 年		6,893,714.55	
2022 年	15,805,158.20	15,809,443.64	
2023 年	22,549,038.88	25,228,506.61	
2024 年	58,128,574.52	61,901,398.40	
2025 年	55,119,589.41	56,904,354.61	
2026 年	72,744,628.80		
合计	224,346,989.81	166,737,417.81	/

17. 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购车款	129,900.00		129,900.00	1,021,297.79		1,021,297.79
预付软件款	1,020,618.85		1,020,618.85			
其他	47,083,009.74		47,083,009.74	52,314,451.43		52,314,451.43
合计	48,233,528.59		48,233,528.59	53,335,749.22		53,335,749.22

18. 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		9,149,291.39
抵押借款	53,407,210.00	49,773,300.00
保证借款		
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	203,407,210.00	208,922,591.39

短期借款分类的说明:

(1) 截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司及其子公司无已到期但尚未偿还的借款。

(2) 根据本公司下属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, 取得借款金额 33,021,900.00 元, 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。

(3) 根据本公司下属公司北京欢驰经贸有限公司(以下简称“欢驰”)与广汽本田汽车销售有限公司和招商银行股份有限公司广州分行签订的《特约店库存融资三方合作协议》, 欢驰期末用库存作抵押, 取得抵押借款 4,485,310.00 元。

(4) 根据本公司下属公司柳州海腾汽车销售服务有限公司(以下简称“柳州海腾”)与东风日产汽车销售有限公司和中国工商银行股份有限公司签订的《汽车销售业务专项融资合作协议》, 与中国工商银行签订的《委托支付协议》, 柳州海腾用库存商品作抵押, 取得抵押借款 15,900,000.00 元。

19、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	321,615,673.75	544,205,511.62
合计	321,615,673.75	544,205,511.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

20、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	30,468,145.74	35,834,795.17
工程款	72,112,984.52	57,381,903.91
其他	3,752,709.43	5,888,426.03
合计	106,333,839.69	99,105,125.11

(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
----	------	-----------

北京华商三优新能源科技有限公司	14,281,446.92	设备质保金
合计	14,281,446.92	/

21、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	37,395,526.89	45,990,556.10
劳务款	14,037,378.11	8,999,608.23
合计	51,432,905.00	54,990,164.33

22、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	1,586,231.14	281,240,039.63	281,570,720.37	1,255,550.40
二、离职后福利-设定提存计划	534,148.36	31,428,124.19	30,732,431.53	1,229,841.02
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,120,379.50	312,668,163.82	312,303,151.90	2,485,391.42

(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	99.00	222,192,427.43	222,192,526.43	
二、职工福利费		8,899,103.92	8,899,103.92	
三、社会保险费	1,225,563.54	19,530,308.74	19,829,245.70	926,626.58
其中：医疗保险费	655,110.45	17,256,316.96	17,283,455.44	627,971.97
工伤保险费	1,247.69	621,290.93	600,072.84	22,465.78
生育保险费	2,280.15	7,168.14	9,185.95	262.34
补充医疗保险	566,925.25	1,645,532.71	1,936,531.47	275,926.49
四、住房公积金	1,398.00	14,092,711.72	14,078,663.72	15,446.00
五、工会经费和职工教育经费	359,170.60	2,476,040.01	2,521,732.79	313,477.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

八、其他短期薪酬		14,049,447.81	14,049,447.81	
合计	1,586,231.14	281,240,039.63	281,570,720.37	1,255,550.40

(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	256,327.78	26,093,616.29	25,348,170.61	1,001,773.46
2、失业保险费	6,541.00	976,036.07	950,032.99	32,544.08
3、企业年金缴费	271,279.58	3,802,907.85	3,878,663.95	195,523.48
4、其他		555,563.98	555,563.98	
合计	534,148.36	31,428,124.19	30,732,431.53	1,229,841.02

23、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	5,054,521.53	7,901,217.30
消费税	312,920.35	490,088.50
企业所得税	14,475,752.76	12,592,552.18
个人所得税	504,160.40	407,734.43
城市维护建设税	277,368.08	549,804.73
教育费附加	283,369.91	421,087.88
印花税	446,375.44	421,824.60
其他税种	7,806.14	293.13
合计	21,362,274.61	22,784,602.75

24、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	685,760.53	65,721.78
其他应付款	226,351,700.61	319,093,675.31
合计	227,037,461.14	319,159,397.09

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	685,760.53	65,721.78
合计	685,760.53	65,721.78

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
押金	69,218,413.50	115,089,371.13
劳务费	25,095,149.96	61,406,202.46
保证金	45,855,532.70	48,031,192.41
暂收款	16,712,674.46	22,085,324.03
其他往来款	69,469,929.99	72,481,585.28
合计	226,351,700.61	319,093,675.31

(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	7,088,019.23	租车押金
合计	7,088,019.23	/

25、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	186,765,292.29	148,868,392.57
1 年内到期的租赁负债	36,987,759.97	35,716,046.58
合计	223,753,052.26	184,584,439.15

其他说明：

一年内到期的长期应付款

项目	2021.12.31	2020.12.31
应付融资款	108,665,930.10	100,052,802.57
车身媒体使用权费用	78,099,362.19	48,815,590.00
合计	186,765,292.29	148,868,392.57

26、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	6,345,902.01	6,278,274.74
合计	6,345,902.01	6,278,274.74

27、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	214,013,421.12	159,948,015.46
减：未确认融资费用	-40,023,199.99	-12,093,836.67
减：一年内到期的租赁负债	-36,987,759.97	-35,716,046.58
合计	137,002,461.16	112,138,132.21

其他说明：

2021 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 565.38 万元，计入到财务费用中。

28、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,076,284,269.64	1,196,328,448.72
专项应付款		
合计	1,076,284,269.64	1,196,328,448.72

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	429,313,740.00	367,969,480.98
应付融资款	767,014,708.72	708,314,788.66

其他说明：

(1) 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。

(2) 本公司下属公司隆瑞三优新能源汽车科技有限公司建设公交车辆充电桩项目，北银金融租赁有限公司为隆瑞三优新能源汽车科技有限公司公交车辆充电桩项目提供融资服务，融资期限一般为8年，分32期支付；截至本期期末，应付融资款为983,302,150.73元，其中：于一年内到期的长期应付款为108,665,930.10元。

(3) 2021年7月，本公司与北京亦庄公交有轨电车有限责任公司签署亦庄新城现代有轨电车广告服务合同，本公司取得亦庄新城现代有轨电车T1线车辆车身及车站广告资源经营权，合同期限3年，经营权费用2,401万元。截至本期期末，于一年内到期的长期应付款余额为6,547,072.19元。

29、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助-汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	467,466.77		85,354.20	382,112.57	<p>根据《财政部关于下达 2013 年中央促进服务业发展专项资金的通知》中规定的资金支持范围包括与节能减排、环境保护相关的服务业项目,政府支持如报废汽车回收拆解企业二手车交易市场进行升级改造、基础设施新建和改造、设备设施购置等项目。本公司之子公司北京天交报废汽车回收处理有限责任公司于 2014 年收到北京市商务委员会拨付的补贴款 145,500.00 元用于购置报废汽车翻转平台、手持式液压剪等资产,2015 年收到北京市商务委员会拨付的补贴款 878,750.00 元用于购置汽车解体机、污水处理设备等资产。北京天交报废汽车回收处理有限责任公司将收到的补贴款计入递延收益并按照折旧年限由递延收益转入其他收益。本期由递延收益转入其他收益 85,354.20 元。</p>
------------------------	------------	--	-----------	------------	---

政府补助-充电设施建设补贴	479,200.00		79,866.67	399,333.33	<p>根据《国家能源局、国务院国有资产监督管理委员会、国家机关事务管理局关于加快单位内部电动汽车充电基础设施建设的通知》（国能电力[2017]19号）和《北京市城市管理委员会、北京市科学技术委员会、北京市财政局关于印发实施北京市鼓励单位内部公用充电设施建设的办法（试行）的通告》（京管发[2017]199号）要求加快推进公用充电设施的建设，进一步完善电动汽车充电服务体系，本公司之子公司隆瑞三优新能源汽车科技有限公司于2020年收到充电设施建设补贴款479,200.00元。隆瑞三优新能源汽车科技有限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79,866.67元。</p>
---------------	------------	--	-----------	------------	--

政府补助-纯电动出租汽车推广应用奖励资金		5,616,800.00				根据《北京市财政局 北京市交通委员会关于对出租汽车更新为纯电动车资金奖励政策的通知》(京财公用[2019]1325号)要求进一步加快本市出租汽车行业纯电动汽车推广应用,促进出租汽车结构性调整,本公司之子公司北京市天成出租汽车有限公司于2021年收到纯电动汽车资金奖励款5,616,800.00元用于购置新能源车辆。北京市天成出租汽车有限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468,438.89元。
合计	946,666.77	5,616,800.00	468,438.89	5,148,361.11		/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相
------	------	----------	-----------	------------	------	------	------------

			金额			金额	关
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	467,466.77			85,354.20		382,112.57	与资产相关
充电设施建设补贴	479,200.00			79,866.67		399,333.33	与资产相关
纯电动出租汽车推广应用奖励资金		5,616,800.00		468,438.89		5,148,361.11	与资产相关

30、股本

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

31、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)	214,634,493.66			214,634,493.66
其他资本公积	8,702,550.86			8,702,550.86
合计	223,337,044.52			223,337,044.52

32、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末

	余额		减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	27,181,208.17	-18,295,828.50			-4,573,957.13	-13,721,871.37		13,459,336.80
其他综合收益合计	27,181,208.17	-18,295,828.50			-4,573,957.13	-13,721,871.37		13,459,336.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-13,721,871.37元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-13,721,871.37元。

33、 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	188,708,260.00	4,818,074.73		193,526,334.73
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	202,196,953.60	4,818,074.73		207,015,028.33

34、 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	524,589,813.02	503,293,811.61
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	524,589,813.02	503,293,811.61
加:本期归属于母公司所有者的净利润	132,742,169.94	68,180,719.57
减:提取法定盈余公积	4,818,074.73	14,628,718.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	64,512,000.00	32,256,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	588,001,908.23	524,589,813.02

35、 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	4,200,467,213.28	3,364,026,220.10	4,408,049,636.87	3,711,568,060.84
其他业务	108,232,111.75	70,990,238.78	117,119,461.82	76,773,825.67
合计	4,308,699,325.03	3,435,016,458.88	4,525,169,098.69	3,788,341,886.51

说明：本公司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。

36、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
消费税	3,771,274.34	5,307,321.95
城市维护建设税	6,688,544.79	4,638,247.14
教育费附加	5,051,603.14	3,380,102.60
房产税	2,071,648.81	1,999,762.62
土地使用税	55,766.64	55,766.64
车船使用税	272,308.31	349,553.73
印花税	2,505,564.74	2,067,497.66
文化事业建设费		1,175,478.82
其他	49,454.85	41,298.88
合计	20,466,165.62	19,015,030.04

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

37、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	132,638,362.84	109,105,172.88
劳务费	36,746,653.32	72,840,442.86
广告宣传费	20,727,562.75	20,344,790.56
折旧及摊销	19,171,427.37	12,192,495.23
修理费	2,994,688.08	1,916,557.93
促销费	2,775,793.31	3,165,329.89
差旅交通费	1,321,737.08	1,517,142.91
租赁费	745,199.77	7,517,639.46
水电暖费	445,665.16	713,287.10
其他销售费用	12,714,264.50	9,396,744.67
合计	230,281,354.18	238,709,603.49

38、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	142,286,264.40	121,102,526.60
折旧及摊销	61,405,935.76	35,446,212.56
中介机构费	11,105,685.85	15,023,633.50
水电暖费	8,382,125.01	7,945,381.69
租赁费	2,666,192.03	30,652,413.99
修理费	2,596,809.19	3,038,806.37
差旅交通费	876,764.38	663,649.43
业务招待费	221,249.62	319,531.56
其他管理费用	16,250,154.99	14,171,069.41

合计	245,791,181.23	228,363,225.11
----	----------------	----------------

39、研发费用

√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
折旧和摊销	9,035,670.46	6,404,040.13
人工费	10,354,751.48	6,084,037.23
材料费	1,319,721.28	1,325,715.11
其他		244,400.80
合计	20,710,143.22	14,058,193.27

40、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	36,245,204.03	42,625,480.32
未确认融资费用转回	52,077,592.31	51,728,843.48
减：未实现融资收益转回	2,265,903.32	1,703,150.03
减：利息资本化	2,128,860.34	12,625,050.54
减：利息收入	7,825,940.91	7,224,739.98
承兑汇票贴息		1,994,896.10
手续费及其他	4,718,142.97	7,736,858.37
合计	80,820,234.74	82,533,137.72

41、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
税费减征免征	1,738,861.30	2,145,238.94
纯电动出租汽车推广应用奖励资金	468,438.89	
稳岗补贴	279,783.05	1,075,384.75
个税手续费返还	213,826.40	188,037.16
职业技能提升培训费	161,250.00	762,919.85
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	85,354.20	85,354.20
充电设施建设补贴	79,866.67	
失业保险返还	77,182.81	176,500.57
企业奖励资金	70,000.00	120,000.00
发展扶持资金	20,000.00	20,000.00
残联补助	11,000.00	
服务业企业市场开拓补贴奖励		200,000.00
北京市海淀区社保基金管理中心疫情社保补贴		199,765.29
北京市出租车燃油补贴		182,928.00
环保补贴		117,000.00
油烟净化设施改造补贴		12,000.00
临时性岗位补贴		3,080.00
合计	3,205,563.32	5,288,208.76

其他说明：

政府补助的具体信息，详见附注七、52、政府补助。

42、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	-4,580,222.20	-13,111,141.32
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,505,878.84	1,425,073.29
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-3,074,343.36	-11,686,068.03

43、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-6,258,367.09	-2,705,644.58
其他应收款坏账损失	-147,676.40	-13,212,340.61
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-6,406,043.49	-15,917,985.19

44、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,387,631.67	-5,147,912.06
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,387,631.67	-5,147,912.06

45、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	3,984,954.99	-1,018,778.99
合计	3,984,954.99	-1,018,778.99

46、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	283,518.36	837.24	283,518.36
其他	497,913.94	1,330,942.46	497,913.94
合计	781,432.30	1,331,779.70	781,432.30

47、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
罚款支出	3,790,735.57	2,967,719.58	3,790,735.57
公益性捐赠支出		556,200.00	
非流动资产毁损报废损失	77,665.89	48,998.47	77,665.89
其他	8,048,557.65	16,051.68	8,048,557.65
合计	11,916,959.11	3,588,969.73	11,916,959.11

48、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	66,198,538.37	61,521,578.17
递延所得税费用	5,275,081.98	-10,305,713.26
合计	71,473,620.35	51,215,864.91

(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	260,800,760.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,200,190.03
子公司适用不同税率的影响	-13,193,466.55
调整以前期间所得税的影响	15,235.00
非应税收入的影响	-376,469.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,016,523.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,331,628.87
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	17,900,681.43
权益法核算的合营企业和联营企业损益	1,145,055.55
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,269,770.28
其他	-632,729.51
所得税费用	71,473,620.35

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号、[2021]12号），本公司之下属公司临汾海之沃汽车服务有限公司、大同市雁之沃汽车服务有限公司、运城海之沃汽车服务有限公司符合小微企业普惠性税收减免条件，本年享受小微企业减免所得税税额 632,729.51 元。

49、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
押金及保证金等	5,127,533.17	47,218,563.12
第三方往来款	9,901,146.58	16,711,834.77
银行存款利息收入	7,825,940.91	7,224,739.98
政府补助	6,444,407.26	4,741,700.61
合计	29,299,027.92	75,896,838.48

(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
付现费用	96,741,982.04	117,789,534.94
其他往来款	18,584,644.20	13,959,885.59
银行手续费	4,718,142.97	7,736,858.37
押金及保证金等	6,755,101.88	1,203,913.16
合计	126,799,871.09	140,690,192.06

(3). 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
丧失控制权的子公司支付的现金净额		77,146,584.54

合计		77,146,584.54
----	--	---------------

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资款	24,394,786.00	152,000,000.00
与少数股东往来款	9,042,500.00	15,050,000.00
合计	33,437,286.00	167,050,000.00

(5). 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
融资款	199,402,729.54	
偿还租赁负债款	44,183,602.54	353,227,381.43
偿还少数股东借款	11,600,000.00	5,200,000.00
合计	255,186,332.08	358,427,381.43

50、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	189,327,139.79	72,192,432.10
加：资产减值准备	1,387,631.67	5,147,912.06
信用减值损失	6,406,043.49	15,917,985.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	156,031,451.50	132,015,218.60
使用权资产摊销	41,333,534.57	
无形资产摊销	66,244,665.18	65,666,897.16
长期待摊费用摊销	18,320,560.53	21,475,254.33
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）	-3,984,954.99	1,018,778.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-205,852.47	48,161.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	83,928,032.68	82,021,019.33
投资损失（收益以“-”号填列）	3,074,343.36	11,686,068.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,275,081.98	-10,305,713.26
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）	130,018,807.11	55,059,943.53

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,504,621.84	131,673,686.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-195,386,302.79	-180,424,563.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	492,265,559.77	403,193,079.92
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		152,689,005.53
当期新增的使用权资产	62,542,405.36	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	775,560,937.67	775,275,631.42
减：现金的期初余额	775,275,631.42	871,219,511.10
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	285,306.25	-95,943,879.68

(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	775,560,937.67	775,275,631.42
其中：库存现金	205,463.18	308,807.24
可随时用于支付的银行存款	775,070,681.35	774,683,009.40
可随时用于支付的其他货币资金	284,793.14	283,814.78
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	775,560,937.67	775,275,631.42
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		

51. 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	161,964,589.41	期末本公司缴存的银行承兑汇票保证金 51,162,792.30 元、经销商整车结算保证金 110,801,797.11 元使用受限。
存货	147,751,031.87	根据本公司下属公司北京欢驰经贸有限公司（以下简称“广本欢驰”）与广汽本田汽车销售公司和招商银行股份有限公司广州分行签订的《特约店库存融资三方合作协议》，广本欢驰为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 23,943,606.32 元。

		<p>根据本公司下属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）》，海润嘉为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 26,341,770.12 元。</p> <p>根据本公司下属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的《授信额度合同》，与平安银行股份有限公司上海分行签订的《经销商融资服务协议》，并在合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。海之沃为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 49,950,667.12 元。</p> <p>根据本公司下属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的《动产监管合同》，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 18,890,948.59 元。</p> <p>根据本公司下属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分行签订的《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 5,679,098.20 元。</p> <p>根据本公司下属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分行签订的《经销商融资服务协议（敞口额度）》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。运城海之沃为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 7,640,284.05 元。</p> <p>根据本公司下属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分行签订的《经销商融资服务协议（敞口额度）》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。临汾海之沃为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 4,854,922.99 元。</p> <p>根据本公司下属公司柳州海腾汽车销售服务有限公司（以下简称“柳州海腾”）与东风日产汽车销售有限公司和中国工商银行股份有限公司签订的《汽车销售业务专项融资合作协议》，与中国工商银行签订的《委托支付协议》。柳州海腾为取得抵押借款，期末用于抵押的库存商品余额为 10,449,734.48 元。</p>
合计	309,715,621.28	/

52、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税费减征免征	1,738,861.30	其他收益	1,738,861.30
纯电动出租汽车推广应用奖励资金	468,438.89	其他收益	468,438.89
稳岗补贴	279,783.05	其他收益	279,783.05
个税手续费返还	213,826.40	其他收益	213,826.40
职业技能提升培训费	161,250.00	其他收益	161,250.00
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	85,354.20	其他收益	85,354.20
充电设施建设补贴	79,866.67	其他收益	79,866.67

失业保险返还	77,182.81	其他收益	77,182.81
企业奖励资金	70,000.00	其他收益	70,000.00
发展扶持资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
残联补助	11,000.00	其他收益	11,000.00

其他说明：

[注 1]：根据财政部、税务总局《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财税(2019)87号)中规定，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额，本期本公司共抵减 1,738,861.30 元。

[注 2]：根据《关于推进职业技能提升行动“互联网+职业技能培训”工作的通知》(京人社能字[2020]47号)中规定，本市参加社会保险企业组织职工参加技能提升培训的，可申请一次性培训补贴，本期本公司共收到补贴 161,250.00 元。

[注 3]：根据《北京市人力资源和社会保障局关于延续实施失业保险稳岗返还政策的通知》(京人社就字(2021)23号)，为维护就业局势总体稳定，助力经济社会发展，本期本公司共收到补贴 77,182.81 元。

[注 4]：根据《关于申报柳州市 2020 年服务业发展奖励的通知》(柳商发(2021)11号)和《运城经济技术开发区管委会关于促进商贸业高质量发展的实施办法》(运开管发(2020)4号)，为激励和促进服务业企业加快发展，本期本公司共收到奖励资金 70,000.00 元。

[注 5]：根据《柳南区鼓励扶持现代服务业发展实施方案》的通知(柳南商发(2020)4号)中规定，年销售额达到 1 亿元台阶的零售业企业且年销售额与去年同期数相比为正增长的，奖励 2 万元，本期本公司共收到补贴 20,000.00 元。

[注 6]：根据《关于印发北京市用人单位安排残疾人就业岗位补贴和超比例奖励办法的通知》(京残发(2012)44号)，为鼓励用人单位安排残疾人就业，促进和稳定残疾人就业，本期本公司共收到补贴 11,000.00 元。

八、合并范围的变更

本公司本期未发生合并范围的变动。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京公交广告有限责任公司	北京市	北京市	灯箱广告	99.00		投资设立
北京巴士汽车租赁有限责任公司	北京市	北京市	汽车租赁	100.00		投资设立
北京天交报废汽车回收处理有限责任公司	北京市	北京市	废旧物资回收	100.00		同一控制下企业合并
北京巴士物业管理有限公司	北京市	北京市	投资与资产管理	100.00		投资设立
隆瑞三优新能源汽车科技有限公司	北京市	北京市	电力供应	40.00		投资设立
北京巴士海依捷汽车服务有限公司	北京市	北京市	汽车销售与维修	100.00		同一控制下企业合并

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	投资设立

②通过子公司北京巴士海依捷汽车服务有限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责任公司	北京市	北京市	汽车销售与维修		49.00	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

2、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	126,081,575.63	151,055,078.15
非流动资产	395,323,390.83	421,237,115.13
资产合计	521,404,966.46	572,292,193.28
流动负债	197,045,717.14	232,875,719.09
非流动负债	11,022,930.81	7,847,373.02
负债合计	208,068,647.95	240,723,092.11
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	313,336,318.51	331,569,101.17
按持股比例计算的净资产份额	94,721,569.08	100,233,339.28
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	111,034,580.71	116,546,350.91
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	166,383,247.52	193,977,979.60
净利润	-18,232,782.66	-24,803,466.56
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-18,232,782.66	-24,803,466.56
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	59,767,314.84	58,835,766.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	931,548.00	-5,613,053.38
--其他综合收益		
--综合收益总额	931,548.00	-5,613,053.38

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债及长期应付款。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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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

本公司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公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司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公司经营活动的改变。本公司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。本公司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（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司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、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。

本公司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。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、5 中披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 77.41%(2020 年: 75.80%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 83.21% (2020 年: 82.26%)。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

本公司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）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

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。

本公司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、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司持有的分类为其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司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 40.87%（上年：22.59%）的变动对本公司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	-	-	2,505.09	1,129.34
因权益证券投资价格下降	-	-	-	-

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，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，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 54.44%（2020 年 12 月 31 日：57.92%）。

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	115,124,490.00		173,311,005.40	288,435,495.40
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	115,124,490.00		173,311,005.40	288,435,495.40
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

√适用 □不适用

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	173,311,005.40	净资产价值	不适用	N/A

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

√适用 □不适用

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

第一层次公允价值计量的金融工具为其他权益工具投资中上海加冷松芝汽车空调股份有限公司，以其股票收盘价作为公允价值依据。

7、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

本公司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、长期借款和应付债券等。

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。

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明:

报告期内,母公司实收资本变化如下:

期初数	本期增加	本期减少	期末数
5,250,200,089.35	13,490,000.00	-	5,263,690,089.35

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

√适用 □不适用

重要的合营和联营企业情况详见附注九、2。

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
北京市长途汽车有限公司	同一控股股东
北京公交集团资产管理有限公司	同一控股股东

北京北汽出租汽车集团有限责任公司	同一控股股东
北京旅游集散中心有限责任公司	同一控股股东
北京市公交房地产开发公司	同一控股股东
北京公交广安企业管理集团有限公司	同一控股股东
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
中国人寿养老保险股份有限公司	企业年金基金账户管理人
中国农业银行股份有限公司	企业年金基金托管人
中国人寿养老保险股份有限公司等	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	1,536,883.60	905,835.96
北京公交集团资产管理有限公司	采购解体车辆	999,764.50	2,990,753.50
北京公交有轨电车有限公司	有轨电车西郊线媒体费	3,773,584.93	

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	532,523,644.73	419,446,734.49
北京公共交通控股（集团）有限公司	车模销售	313,597.35	749,897.35
北京旅游集散中心有限责任公司	充电桩充电	150,764.83	
北京公共交通控股（集团）有限公司	广告制作	147,641.50	5,915,094.34
北京公交广安企业管理集团有限公司	加工修理	119,782.30	
启迪公交（北京）科技股份有限公司	汽车服务	82,063.72	
北京公共交通控股（集团）有限公司	加工修理	79,492.04	60,711.50
北京公交集团资产管理有限公司	汽车服务	71,929.65	
北京祥发汽车服务有限公司	加工修理	38,816.81	
北京公交集团资产管理有限公司	加工修理	17,106.19	21,702.65
北京公交广安企业管理集团有限公司	车模销售	7,964.60	
北京北汽出租汽车集团有限责任公司	车模销售	3,451.33	7,168.14
北京旅游集散中心有限责任公司	车模销售	2,123.89	1,858.41
北京公共交通控股（集团）有限公司	整车销售		269,147.54
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	车模销售		13,008.85

(2). 关联租赁情况

公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京公交集团资产管理有限公司	场地及房屋建筑物	25,436,844.34	19,648,277.84
北京公交房地产开发公司	场地及房屋建筑物	1,259,249.52	1,259,249.59
北京北汽出租汽车集团有限责任公司	场地及房屋建筑物	1,007,358.50	1,016,952.38
北京祥发汽车服务有限公司	场地及房屋建筑物	333,333.33	6,371,476.51
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	场地及房屋建筑物	82,285.72	82,285.72

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

公司作为承租方当年承担的租赁负债利息支出：

出租方名称	租赁资产种类	本期利息支出	上期利息支出
北京公交集团资产管理有限公司	场地及房屋建筑物	2,705,716.43	-
北京公交房地产开发公司	场地及房屋建筑物	135,224.65	-
北京北汽出租汽车集团有限责任公司	场地及房屋建筑物	197,182.00	-
北京祥发汽车服务有限公司	场地及房屋建筑物	35,804.63	-
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	场地及房屋建筑物	18,101.86	-

(3). 关联担保情况

联担保情况说明

√适用 □不适用

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

说明：根据本公司下属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。

(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	702.00	640.47

本公司本期关键管理人员15人，上期关键管理人员16人。

(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，本期支付车身使用费及资金占用费 6,886.93 万元。

2021 年 7 月，北巴传媒公司与北京亦庄公交有轨电车有限责任公司签署亦庄新城现代有轨电车广告合同，北巴传媒公司取得亦庄新城现代有轨电车 T1 线车辆车身及车站广告资源经营权，合同期限 3 年，经营权费用 2,403 万元，本期支付经营权费用 400.5 万元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	北京公交集团			2,448,092.96	
其他应收款	北京亦庄公交有轨电车有限责任公司	801,000.00			

(2). 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	1,068,910.00	944,828.00
其他应付款	北京公交集团	4,364,837.62	6,681,720.44
其他应付款	北京北汽出租汽车集团有限责任公司	406,780.90	406,780.90
合同负债	北京公交集团	918,516.00	
一年内到期的非流动负债	北京公交集团资产管理有限公司	95,062,704.31	48,815,590.00
一年内到期的非流动负债	北京市公交房地产开发有限公司	1,176,279.84	
一年内到期的非流动负债	北京北汽出租汽车集团有限责任公司	848,162.85	
一年内到期的非流动负债	北京祥发汽车服务有限公司	311,364.27	
一年内到期的非流动负债	北京市公交汽车驾驶学校有限公司	67,172.56	
一年内到期的非流动负债	北京亦庄公交有轨电车有限责任公司	6,547,072.19	
租赁负债	北京公交集团资产管理有限公司	43,056,871.72	
租赁负债	北京市公交房地产开发有限公司	1,230,902.50	
租赁负债	北京北汽出租汽车集团有限责任公司	3,447,555.20	
租赁负债	北京祥发汽车服务有限公司	325,845.58	

租赁负债	北京市公交汽车驾驶学校有限公司	301,639.07	
长期应付款	北京亦庄公交有轨电车有限责任公司	10,208,030.98	
长期应付款	北京公交集团	357,761,450.00	429,313,740.00

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 2021 年 12 月 31 日，本公司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详见本附注十二、5（3）。

②其他担保形成的或有担保责任见附注七、51。

(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 2021 年 12 月 31 日，本公司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、2022 年 3 月 16 日，经本公司第八届董事会第十二次会议审议，本公司 2021 年度拟向全体股东每 10 股派发 0.8 元现金红利（含税），共计派发现金股利 6,451.20 万元。

2、截至 2022 年 3 月 16 日，本公司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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个报告分部。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。公司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。

本公司报告分部包括：

- （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；
- （3）新能源分部，汽车充电桩充电。

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	新能源分部	分部间抵销	合计
营业收入	368,552,270.60	3,411,598,473.03	539,825,182.19	11,276,600.79	4,308,699,325.03
其中：对外交易收入	365,375,951.26	3,403,562,978.83	539,760,394.94		4,308,699,325.03
分部间交易收入	3,176,319.34	8,035,494.20	64,787.25	11,276,600.79	
其中：主营业务收入	349,593,067.74	3,321,842,703.37	539,687,567.51	10,656,125.34	4,200,467,213.28
营业成本	119,448,724.20	2,989,538,001.98	333,241,084.64	7,211,351.94	3,435,016,458.88
其中：主营业务成本	114,448,902.98	2,923,547,584.42	333,241,084.64	7,211,351.94	3,364,026,220.10
营业费用	62,474,848.53	360,129,349.43	106,869,927.19	-72,272,454.05	601,746,579.20
营业利润/(亏损)	186,628,697.87	61,931,121.62	99,714,170.36	76,337,702.90	271,936,286.95
资产总额	2,433,519,268.68	1,171,590,554.16	1,555,664,813.85	775,655,271.23	4,385,119,365.46
负债总额	627,717,111.45	1,041,537,480.97	1,267,186,208.31	548,964,107.44	2,387,476,693.29
补充信息：					
1. 资本性支出	6,463,880.49	83,708,334.10	68,433,409.51		158,605,624.10
2. 折旧和摊销费用	80,540,478.36	81,320,138.75	120,069,594.67		281,930,211.78
3. 折旧和摊销以外的非现金费用					
4. 信用减值损失	6,321,143.09	88,815.92	-3,915.52		6,406,043.49
5. 资产减值损失	565,760.77	821,870.90			1,387,631.67

(3). 其他说明

√适用 □不适用

(1) 地区信息

由于本公司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

本公司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

租赁

作为承租人

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项 目	2021 年度
短期租赁	2,586,388.93
低价值租赁	825,002.87
合 计	3,411,391.80

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	57,578,194.66
1 年以内小计	57,578,194.66
1 至 2 年	16,128,257.93
2 至 3 年	3,309,503.75
3 年以上	2,849,973.06
合 计	79,865,929.40

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单 项计 提坏 账准 备	720,574 .00	0.9 0	720,57 4.00	100. 00		720,574 .00	0.5 7	720,574 .00	100. 00	
其中：										
单项 金额 虽不 重大 但单 项计 提坏 账准 备的 应收 账款	720,574 .00	0.9 0	720,57 4.00	100. 00		720,574 .00	0.5 7	720,574 .00	100. 00	

按组合计提坏账准备	79,145,355.40	99.10	12,106,808.77	15.30	67,038,546.63	125,783,587.51	99.43	8,866,722.19	7.05	116,916,865.32
其中：										
广告板块应收款项	79,145,355.40	99.10	12,106,808.77	15.30	67,038,546.63	125,783,587.51	99.43	8,866,722.19	7.05	116,916,865.32
合计	79,865,929.40	/	12,827,382.77	/	67,038,546.63	126,504,161.51	/	9,587,296.19	/	116,916,865.32

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
巴士在线科技有限公司	720,574.00	720,574.00	100.00	诉讼不能收回
合计	720,574.00	720,574.00	100.00	/

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：广告板块应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	57,578,194.66	2,425,365.32	4.21
1至2年	16,128,257.93	4,852,992.81	30.09
2至3年	3,309,503.75	2,699,051.58	81.55
3年以上	2,129,399.06	2,129,399.06	100.00
合计	79,145,355.40	12,106,808.77	

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	9,587,296.19	4,875,853.04	1,635,766.46			12,827,382.77
合计	9,587,296.19	4,875,853.04	1,635,766.46			12,827,382.77

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 68,031,385.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例 85.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,709,417.69 元。

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	87,097,904.96	19,179,090.64
其他应收款	362,115,933.29	424,484,859.05
合计	449,213,838.25	443,663,949.69

(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
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	19,179,090.64	19,179,090.64
北京天交报废汽车回收处理有限责任公司	6,534,978.45	
北京公交广告有限责任公司	61,383,835.87	
合计	87,097,904.96	19,179,090.64

(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
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	19,179,090.64	3年以上	尚未支付	否
合计	19,179,090.64	/	/	/

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
	201,242,790.30
1年以内小计	201,242,790.30
1至2年	138,600,000.00
2至3年	13,511,897.31
3年以上	8,810,500.00
合计	362,165,187.61

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	819,275.00	5,500.00
往来款	361,345,912.61	424,494,179.48
合计	362,165,187.61	424,499,679.48

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	9,320.43		5,500.00	14,820.43
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	40,688.75			40,688.75
本期转回	6,254.86			6,254.86
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	43,754.32		5,500.00	49,254.32

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
押金保证金	5,500.00	40,688.75				46,188.75
往来款	9,320.43		6,254.86			3,065.57
合计	14,820.43	40,688.75	6,254.86			49,254.32

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	往来款	271,721,897.31	1年以内、1至2年、2至3年	75.03	

隆瑞三优新能源汽车科技有限公司	往来款	75,518,973.13	1 年以内	20.85	
北京巴士汽车租赁有限责任公司	往来款	14,051,260.01	1 年以内、3 年以上	3.88	
北京亦庄公交有轨电车有限责任公司	押金保证金	801,000.00	1 年以内	0.22	40,050.00
北京百信一品供应链管理有限公司	押金保证金	12,775.00	1 年以内	0.01	638.75
合计	/	362,105,905.45	/	99.99	40,688.75

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	230,842,990.81	4,151,827.02	226,691,163.79	230,842,990.81	4,151,827.02	226,691,163.79
对联营、合营企业投资	170,801,895.55		170,801,895.55	175,382,117.75		175,382,117.75
合计	401,644,886.36	4,151,827.02	397,493,059.34	406,225,108.56	4,151,827.02	402,073,281.54

(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	39,758,764.58			39,758,764.58		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		
北京巴士物业管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
隆瑞三优新能源汽车科技有限公司	28,762,280.00			28,762,280.00		
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	91,223,163.31			91,223,163.31		
合计	230,842,990.81			230,842,990.81		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		
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	9,598,519.88			703,239.12						10,301,759.00
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	116,546,350.91			-5,511,770.20						111,034,580.71
北京首钢城运控股有限公司	49,237,246.96			228,308.88						49,465,555.84
小计	175,382,117.75			-4,580,222.20						170,801,895.55
合计	175,382,117.75			-4,580,222.20						170,801,895.55

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	192,030,329.45	98,629,504.55	248,204,355.46	75,008,494.82
其他业务	15,055,210.66	1,145,431.25	3,788,328.01	36,127.82
合计	207,085,540.11	99,774,935.80	251,992,683.47	75,044,622.64

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	76,337,702.90	140,706,794.59
权益法核算的长期股权投资收益	-4,580,222.20	-13,111,141.32
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,505,878.84	1,425,073.29
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	73,263,359.54	129,020,726.56

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	4,190,807.46	
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）	3,205,563.32	详见附注七、52
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合		

费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,250,000.00	
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	-11,341,379.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,366,875.28	
少数股东权益影响额	989,295.76	
合计	-4,051,179.54	

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	7.29	0.17	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.51	0.17	

董事长：阎广兴

董事会批准报送日期：2022年3月16日

修订信息

适用 不适用