

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 2023 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：2023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0.20元（含税）向全体股东分配，共计分配现金红利1,612.80万元。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他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.....	24
第五节	环境与社会责任.....	37
第六节	重要事项.....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	48
第八节	优先股相关情况.....	51
第九节	债券相关情况.....	51
第十节	财务报告.....	52

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
北巴汽车	指	北京北巴汽车销售服务有限公司
金泰凯迪	指	北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司
金泰开元	指	北京金泰开元汽车销售服务有限公司
金泰凯盛	指	北京金泰凯盛汽车销售服务有限公司
金泰开润	指	北京金泰开润旧机动车经纪有限公司
奥之旅	指	北京奥之旅汽车销售服务有限公司
华运	指	北京北巴华运汽车销售服务有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023 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

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	王涛、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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	4,832,713,329.55	3,552,525,426.68	36.04	4,308,699,325.03
归属于上市公司股东的净利润	16,975,212.98	85,982,882.65	-80.26	132,742,169.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,988,439.31	74,088,881.50	-87.87	136,793,349.48
经营活动产生的现金流量净额	440,633,346.84	553,450,505.66	-20.38	492,265,559.77

	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,782,829,066.78	1,834,368,524.25	-2.81	1,838,213,317.88
总资产	4,770,048,839.13	4,702,678,692.73	1.43	4,385,119,365.46

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.02	0.11	-81.82	0.17
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)	0.01	0.09	-88.89	0.17
加权平均净资产收益率(%)	0.93	4.65	减少 3.72 个百分点	7.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.49	4.01	减少 3.52 个百分点	7.51

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

报告期内，公司部分业务资金回款速度降低，计提信用减值损失较上年同期大幅增加；另受市场供需变化和价格承压影响，公司汽车服务板块行业景气度相对较低，致公司利润指标同比下滑明显。

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、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,055,353,909.19	1,185,220,079.62	1,255,720,385.96	1,336,418,954.78
归属于上市公司股东的净利润	-7,132,558.65	11,534,243.80	7,737,545.48	4,835,982.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,740,033.22	11,235,703.45	5,922,559.72	3,570,209.36
经营活动产生的现金	-14,947,342.39	123,224,987.58	133,055,716.81	199,299,984.84

流量净额				
------	--	--	--	--

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	2023 年金额	附注	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,799,416.49		3,336,496.89	4,190,807.46
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	9,089,273.37	详见附注十一	5,339,127.63	3,205,563.32
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,250,000.00	2,250,000.00
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			39,225.97	
债务重组损益	11,007,614.60			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,033,836.50		5,147,133.04	-11,341,379.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,362,313.00			
减: 所得税影响额	2,192,446.70		2,023,852.83	1,366,875.28
少数股东权益影响额(税后)	4,789,774.61		1,194,129.55	989,295.76
合计	7,986,773.67		11,894,001.15	-4,051,179.54

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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的项目,应说明原因。

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	257,581,442.34	256,508,534.84	-1,072,907.50	673,979.21
合计	257,581,442.34	256,508,534.84	-1,072,907.50	673,979.21

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

2023 年是全面贯彻党的二十大精神的关键之年，是落实公司“十四五”规划承上启下的关键之年。面对行业竞争加剧、市场供需变化和价格承压等外部市场环境，公司董事会与管理层积极应对，紧紧围绕全年中心工作，抢抓市场和政策机遇，多措并举挖潜增效，着力提升经营质量和管控能力，稳步推动各项业务的有序开展。

报告期内，广告传媒板块聚焦核心媒体资源，认真梳理分析客户需求，有针对性的制定销售政策，深度挖掘客户资源；以做好大客户深度营销和服务为基础，不断拓宽营销渠道，持续增强与客户之间的粘合力，“北巴商城”线上平台正式运营，积极参与京企直卖活动，扩大新客户开发途径，增强线上线下媒体联动，着力提升媒体价值；同时强化应收账款的催收清欠，优化管理机制，加强过程管控，有效降低经营风险。汽车服务板块全面分析市场形势，持续优化品牌结构，调整经营策略，加大销售力度，提升售后服务质量，加快新能源业务布局，“零跑”新能源品牌年内落地；推进内部结构优化调整，采取内部联动、全员营销等措施，盘活存量、做优增量，有效提升企业运行效率和经营活力，进一步推动板块协同和融合发展。新能源板块，在做好充电安全和保障工作的基础上，全力推动超充港湾建设及电池数据商业化项目落地，积极推进场站充电资源共享，布局社会化充电网络，年末已有 6 处场站正式对外开放，14 处超级充电站投入运营，累计产生充电量约 290 万度，累计订单数约 12 万次。全年共新建投运充电站 157 处，新增充电桩 2018 个。

二、报告期内公司所处行业情况

1. 广告传媒板块：

2023 年户外广告市场呈现稳健增长的态势，多个行业都在逐渐复苏并展现出强劲的发展势头。根据 CODC 数据显示，2023 年全国户外广告投放刊例花费首次超过 2 千亿，约为 2,067.75 亿元，同比增长 14%，户外视频媒体发展趋势向好，户外广告增长速度加快，焕发出新的活力和希望。视频媒体投放占比由 2021 年 56% 增长至 2023 年的 63%，占比提升 7 个百分点。而传统媒体受制于单一的表现形式，市场份额逐年缩减。预计 2024 年户外视频媒体保持增长趋势，数字化优势凸显，媒体功能愈加丰富，传播价值认可度高。同时，广告行业的新技术、新业态、新模式不断涌现，行业整体实力持续提升，产业结构日益优化。在数字生活领域向纵深推进，数字产业化基础不断巩固，产业数字化发展也进入了快车道。

2. 汽车服务板块：

受多重因素叠加影响和作用，2023 年汽车市场跌宕起伏、艰难回升，不过在中央和地方政府密集出台了一系列促进汽车消费的举措下，汽车行业企业凝心聚力、砥砺前行，创造出令人瞩目的业绩，多项指标创历史新高，推动汽车行业实现了质的有效提升和量的合理增长，成为拉动工业经济增长的重要动力。但与此同时，史上最“卷”价格战愈演愈烈，给市场、厂商和消费者带来了巨大冲击。中国自主品牌销量份额持续增长，份额接近市场一半，超过合资品牌，豪华品牌份额稳定，合资品牌全面下降。2023 年，汽车产销累计完成 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，同比分别增长 11.6% 和 12%，产销量创历史新高，实现两位数较高增长。2023 年全国新注册登记机动车 3480 万辆，比 2022 年增加 1.6 万辆。其中，新注册登记汽车 2456 万辆，比 2022 年增加 133 万辆，增长 5.73%。

3. 新能源板块：

2023 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，截止 2023 年底，全国公共充电桩总数达到 270 万台，北京市公共充电桩总数 12 万台（中国充电联盟统计数据）。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 19,000 余辆，其中单层车辆媒体数量 17,000 余辆，双层车辆媒体数量 1,100 余辆，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 11,600 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和控股子公司北巴汽车公司是集整车销售、维修服务、配件供应、旧机动车经纪等为一体的汽车服务平台，目前旗下拥有北京奔驰、一汽奥迪、雷克萨斯、沃尔沃、一汽丰田、上汽通用别克、上汽大众、广汽本田、东风日产、东风雪铁龙、东风标致、广汽埃安、吉利几何及银河、零跑汽车等授权经销店及二手车经纪公司，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、展览中心等地，共有租赁车辆 836 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，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，2015 年公司获得了中国物资再生协会颁发的企业信用评价 3A 级信用企业证书，并于 2023 年 12 月再次取得“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，2020 年公司取得了国家级高新技术企业证书；2021 年取得了中关村高新技术企业证书；2022 年 3 月取得了“专精特新”中小企业资质，2023 年再次取得“高新技术企业”证书。截至报告期末，隆瑞三优公司已有 821 处充电站，1,236 个公交充电桩和 5,939 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：新能源汽车成为全球汽车产业转型升级、绿色发展的主要方向，中国突破新能源汽车关键核心技术，建成完整产业体系。公司已建立了由整车销售、维修保养、汽车租赁、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；各子公司具有良好的地域优势及布局，整体品牌结构较为丰富，抗风险能力较强，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，并借助公交场站可共享资源布局社会化充电网络，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 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 477,004.88 万元，净资产为 195,476.97 万元；2023 年度，累计完成营业收入 483,271.33 万元，实现利润总额 7,695.14 万元，实现归属于母公司净利润 1,697.52 万元，每股收益为 0.02 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	4,832,713,329.55	3,552,525,426.68	36.04
营业成本	4,089,627,283.90	2,824,246,657.49	44.8
销售费用	253,089,027.77	226,470,411.33	11.75
管理费用	283,718,668.95	244,389,878.19	16.09
财务费用	62,355,064.79	73,394,399.30	-15.04
研发费用	25,540,525.63	21,034,458.29	21.42
经营活动产生的现金流量净额	440,633,346.84	553,450,505.66	-20.38
投资活动产生的现金流量净额	-247,503,055.87	-165,867,801.47	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-288,124,726.79	-223,774,646.64	不适用

营业收入变动原因说明：主要是由于子公司北巴汽车上期末纳入合并范围，本期实现营业收入所致。

营业成本变动原因说明：主要是由于子公司北巴汽车上期末纳入合并范围，本期发生营业成本所致。

销售费用变动原因说明：主要是由于子公司北巴汽车上期末纳入合并范围，本期发生销售费用所致。

管理费用变动原因说明：主要是由于子公司北巴汽车上期末纳入合并范围，本期发生管理费用所致。

财务费用变动原因说明：主要是由于本公司本年利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明：主要是由于新能源板块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：主要是由于子公司北巴汽车上期末纳入合并范围，本期实现现金流量变动所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本年购建固定资产支付的款项增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本年偿还债务支付的现金增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 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 2023 年度累计实现营业收入 48.33 亿元，同比增加 36.04%。

其中：广告传媒业务本年度实现收入 2.94 亿元，占主营业务收入 6.35%；汽车服务业务本年度实现收入 37.02 亿元，占主营业务收入 80.00%，新能源业务本年度实现收入 6.32 亿元，占主营业务收入 13.65%，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 12767 台，实现营业收入 30.14 亿元，比上年同期增加 40.84%；共维修车辆 240129 台次，实现营业收入 5.33 亿元，比上年同期增加 69.75%。

②本年度公司所属隆瑞三优公司共计充电 946 万次，日均充电量 100 余万度，实现营业收入 6.32 亿元，比上年同期增加 16.52%。

(2) 公司 2023 年度累计发生营业成本 40.90 亿元，同比增加 44.80%，主要由于本报告期内北汽汽车纳入合并范围所致。其中：广告传媒业务本年度营业成本 0.95 亿元，占主营业务成本 2.36%；汽车服务业务本年度营业成本 35.06 亿元，占主营业务成本 87.16%；新能源业务本年度营业成本 4.22 亿元，占主营业务成本 10.48%。

(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	293,761,377.98	94,857,000.68	67.71	-4.72	9.91	减少 4.30 个百分点
汽车服务业务	3,701,630,587.92	3,506,443,372.40	5.27	42.00	47.27	减少 3.39 个百分点
新能源业务	631,513,524.39	421,667,702.61	33.23	16.52	31.88	减少 7.78 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	293,761,377.98	94,857,000.68	67.71	-4.72	9.91	减少 4.30 个百分点
汽车 4S 店	3,610,704,671.32	3,440,958,578.43	4.70	44.39	48.92	减少 3.96 个百分点
汽车租赁服务	49,600,207.04	36,054,949.35	27.31	13.63	1.18	增加 8.95 个百分点
报废拆解服务	41,325,709.56	29,429,844.62	28.79	-33.79	-15.01	减少 15.73 个百分点
充电桩服务	631,513,524.39	421,667,702.61	33.23	16.52	31.88	减少 7.78 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 (%)
京内	4,346,041,087.84	3,753,449,812.11	13.64	37.68	50.03	减少 7.11 个百分点
京外	280,864,402.45	269,518,263.58	4.04	24.84	28.75	减少 2.91 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 (%)

				减 (%)	减 (%)	
零售	3,652,030,380.88	3,470,388,423.05	4.97	42.49	47.97	减少 3.52 个百分点
服务	974,875,109.41	552,579,652.64	43.32	9.05	25.11	减少 7.28 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

报告期内，公司于 2022 年 12 月 26 日合资成立北京北巴汽车销售服务有限公司并纳入合并范围，致汽车板块营业收入和营业成本均有所上升。

(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

(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 (%)	情况说明
广告传媒业务	媒体费用摊销及折旧	59,624,909.83	1.46	48,293,214.83	1.71	23.46	
广告传媒业务	维护费用	1,292,553.84	0.03	439,588.47	0.02	194.04	
广告传媒业务	职工薪酬	9,225,746.25	0.23	10,357,186.94	0.37	-10.92	
广告传媒业务	其他	24,713,790.76	0.60	27,217,035.73	0.96	-9.20	
汽车服务业务	汽车及配件销售成本	3,086,015,567.17	75.46	2,120,484,240.65	75.08	45.53	
汽车服务业务	汽车维修成本	314,976,255.30	7.70	183,779,629.44	6.51	71.39	
汽车服务业务	职工薪酬	48,160,494.86	1.18	9,851,643.85	0.35	388.86	
汽车服务业务	折旧	23,378,899.14	0.57	22,568,735.70	0.80	3.59	
汽车服务业务	燃料	330,631.65	0.01	155,185.45	0.01	113.06	
汽车服务业务	其他	33,581,524.28	0.82	44,070,604.52	1.56	-23.80	
新能源业务	固定资产折旧	115,830,699.59	2.83	107,472,416.92	3.81	7.78	
新能源业务	固定资	26,675,002.83	0.65	24,297,166.06	0.86	9.79	

	产修理						
新能源业务	充电桩 电费	277,845,074.76	6.79	187,959,647.32	6.66	47.82	
新能源业务	其他	1,316,925.43	0.03	-	-	100.00	

成本分析其他情况说明：

由于子公司北巴汽车上期末纳入合并范围，致汽车板块本期各项成本均有所上升。

(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

适用 不适用

前五名客户销售额 85,958.98 万元，占年度销售总额 17.79%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 61,252.88 万元，占年度销售总额 12.67 %。

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

适用 不适用

前五名供应商采购额 240,323.63 万元，占年度采购总额 58.76%；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	2023 年度	2022 年度	变动比例 (%)
销售费用	253,089,027.77	226,470,411.33	11.75
管理费用	283,718,668.95	244,389,878.19	16.09
研发费用	25,540,525.63	21,034,458.29	21.42
财务费用	62,355,064.79	73,394,399.30	-15.04
所得税费用	38,855,645.21	44,618,812.88	-12.92

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	25,540,525.63
本期资本化研发投入	
研发投入合计	25,540,525.63
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.53
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	51
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.51
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	0
硕士研究生	2
本科	32
专科	15
高中及以下	2
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)	7
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	18
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	19
50-60岁 (含50岁, 不含60岁)	7
60岁及以上	0

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	2023 年度	2022 年度	变动比例 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	5,362,903,915.71	3,950,471,438.66	35.75
收到的税费返还		36,717,680.13	-100.00
购买商品、接受劳务支付的现金	4,336,851,404.75	2,971,365,048.44	45.95
支付其他与经营活动有关的现金	132,983,150.06	92,796,277.06	43.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,720,065.16	18,196,646.40	101.80
收到其他与投资活动有关的现金		35,259,308.68	-100.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,657,181.31		-
吸收投资收到的现金	56,087,783.68		-
取得借款收到的现金	1,888,908,946.05	672,142,189.79	181.03

收到其他与筹资活动有关的现金	65,969,220.64	8,500,000.00	676.11
偿还债务支付的现金	1,507,741,490.00	494,934,606.55	204.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	191,164,399.43	129,513,506.54	47.60
支付其他与筹资活动有关的现金	600,184,787.73	279,968,723.34	114.38

说明：

1、销售商品、提供劳务收到的现金：主要是由于子公司北巴汽车上期末纳入合并范围，本期实现营业收入所致。

2、收到的税费返还：主要是由于本公司上年收到留抵退税所致。

3、购买商品、接受劳务支付的现金：主要是由于子公司北巴汽车上期末纳入合并范围，本期发生成本费用所致。

4、支付其他与经营活动有关的现金：主要是由于子公司北巴汽车上期末纳入合并范围，本期发生成本费用所致。

5、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：主要是由于本年处置固定资产收到的现金增加所致。

6、收到其他与投资活动有关的现金：主要是由于本公司上年将子公司北巴汽车上年末的现金及现金等价物转入所致。

7、支付其他与投资活动有关的现金：主要是由于本公司本年将孙公司柳州海腾上年末的现金及现金等价物转出所致。

8、吸收投资收到的现金：主要是由于本年收到少数股东支付过渡期损益款所致。

9、取得借款收到的现金：主要是由于本公司本年银行借款增加所致。

10、收到其他与筹资活动有关的现金：主要是由于本年收回融资租赁款保证金所致。

11、偿还债务支付的现金：主要是由于本公司本年偿还融资租赁借款所致。

12、分配股利、利润或偿付利息支付的现金：主要是由于子公司支付少数股东股利所致。

13、支付其他与筹资活动有关的现金：主要是由于本年偿还融资租赁借款以及少数股东借款所致。

(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 (%)	情况说明
应收票据	36,080,000.00	0.76	76,833,682.00	1.63	-53.04	主要是由于本公司本期银行承兑汇票到期所致。
预付款项	232,884,455.05	4.88	132,041,167.03	2.81	76.37	主要是由于子公司北巴汽车本期预付款项增加所致。
其他应收款	32,881,263.64	0.69	78,264,247.76	1.66	-57.99	主要是由于子公司北巴汽车本期收回其他应收款项所致。
其他流动资产	33,449,925.54	0.70	12,340,189.19	0.26	171.06	主要是由于子公司隆瑞三优待抵扣进

						项税增加所致。
长期应收款			44,011,175.62	0.94	-100.00	主要是由于子公司隆瑞三优收回融资租赁款保证金所致。
在建工程	225,469,829.65	4.73	82,128,725.55	1.75	174.53	主要是由于子公司隆瑞三优新能源充电桩工程项目增加所致。
应付票据	439,653,491.60	9.22	243,372,346.12	5.18	80.65	主要是由于子公司北巴汽车本期应付票据增加所致。
应付账款	220,314,734.66	4.62	108,401,314.55	2.31	103.24	主要是由于子公司隆瑞三优新应付账款增加所致。
其他应付款	277,756,149.23	5.82	451,752,954.88	9.61	-38.52	主要是由于子公司北巴汽车本期偿还少数股东借款所致。
长期借款	338,620,231.08	7.10				主要是由于子公司隆瑞三优本期取得长期借款所致。
长期应付款	515,702,083.15	10.81	902,375,180.51	19.19	-42.85	主要是由于子公司隆瑞三优本期偿还部分融资租赁款所致。

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	期末账面余额	期初账面余额
货币资金	152,542,595.37	95,273,075.68
存货	287,954,998.18	238,426,662.00
合计	440,497,593.55	333,699,737.68

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、18 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：近几年，广告行业呈现出积极的发展态势，市场规模逐步扩大，行业竞争加剧，但也孕育着新的机遇。首先，市场规模方面，随着经济的复苏和消费需求的增长，广告传媒行业的市场规模逐渐扩大。其次，行业竞争方面，广告传媒行业的竞争日益激烈。随着技术的不断进

步和市场的开放，越来越多的企业涌入该行业，加剧了市场竞争。为了获取更多的市场份额，企业需要不断创新和提升自己的服务质量，以满足客户的需求。第三，广告传媒行业的经营模式也在发生变化。传统的广告代理模式逐渐被打破，广告主更加注重广告效果和投放精准度，因此，广告传媒企业需要不断提升自身的专业能力，提供更加精准的广告投放解决方案。同时，随着数字广告市场的崛起，广告传媒企业也需要加强数字化转型，提升数字化营销能力。最后，随着消费者对广告的审美要求不断提高，广告创意和制作水平需要不断提升；同时，随着监管政策的加强，广告传媒企业也需要更加注重合规经营，避免违规行为带来的风险。

2. 汽车服务板块：2023年北京累计交易新车68.31万辆，同比增长12.37%，增幅高于全国6.37个百分点。其中：北京的新能源汽车销售依然保持快速增长，全年北京市新能源汽车累计交易27.12万辆，同比增长26.9%，占新车总交易量的39.7%。随着新能源车渗透率快速提升，传统燃油车市场规模逐步缩小，庞大的传统产能与逐步萎缩的燃油车市场矛盾带来更激烈的价格战。规模决定成本和企业生存状态，多数厂商优先保份额，必然形成价格竞争的进一步加剧。预计2024年汽车市场仍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服务市场仍有较大的增长空间。

3. 新能源板块：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。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。北京市根据国家发布的《关于新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》等相关文件中要求，制定《“十四五”时期北京市新能源汽车充换电设施发展规划》中指出，十四五期间北京市新能源汽车保有量将完成从40万辆到200万辆的跃升，并建立一个覆盖全市的设施网络，支撑200万辆新能源汽车充换电需求，到十四五期末力争全市充电桩总规模达到70万台并实现平原地区3公里核心地区0.9公里充电半径。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			15	7.36
北京市	汽车租赁门店			3	0.03
北京市	汽车维修门店			1	0.17
北京市	汽车商超门店			3	0.05
北京市	充电站			821	5.91
山西省	汽车 4S 店			3	0.55
广西省	汽车 4S 店			1	0.36

2. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 子公司隆瑞三优公司主要经营新能源充电服务业务。报告期末，隆瑞三优公司已完成 821 处充电站的建设和投运工作，项目总建筑面积 5.91 万平方米，其中：服务公交车辆的充电桩 1,236 个、投建服务社会车辆的充电桩 5,939 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				664,159.75		664,159.75
低值易耗品						
库存商品	2,961,919.98		2,961,919.98	12,747,096.02	720,300.77	12,026,795.25
合计	2,961,919.98		2,961,919.98	13,411,255.77	720,300.77	12,690,955.00

说明：报告期末，广告传媒板块存货期末余额为 296.19 万元，其中库存商品 296.19 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	22,730,759.05	1,294,764.72	21,435,994.33	11,952,153.52		11,952,153.52
低值易耗品						
库存商品	380,810,059.38	7,557,605.05	373,252,454.33	376,578,783.64	5,450,604.57	371,128,179.07
合计	403,540,818.43	8,852,369.77	394,688,448.66	388,530,937.16	5,450,604.57	383,080,332.59

商品库龄、跌价计提情况

库存	期末余额	期初余额
----	------	------

商品库龄	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	378,310,050.66	5,653,980.83	372,656,069.83	369,856,121.48	3,436,061.75	366,420,059.73
1-2 年	109,389.42		109,389.42	6,722,662.16	2,014,542.82	4,708,119.34
2 年以上	2,390,619.30	1,903,624.22	486,995.08			
合计	380,810,059.38	7,557,605.05	373,252,454.33	376,578,783.64	5,450,604.57	371,128,179.07

说明：

- 1、报告期末，汽车服务板块存货期末余额为 39,468.84 万元，其中原材料 2,143.60 万元、库存商品 37,325.24 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 755.76 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

本报告期内，公司对外投资金额合计为 7,432.72 万元。

2023 年 6 月，本公司与控股股东公交集团共同对子公司隆瑞三优公司进行增资扩股并签署《增资协议》，其中，公司以货币资产出资 7,432.72 万元，公交集团以其持有的新能源客车电池数据资产 10 年期独家使用权出资 3,582.42 万元。增资完成后，公司对隆瑞三优的持股比例由 40%变更为 51%，公交集团持有隆瑞三优 13.02%股权。详见《北京巴士传媒股份有限公司关于对子公司增资扩股暨关联交易的公告》（临 2023-015）和《北京巴士传媒股份有限公司关于对子公司增资扩股暨关联交易的进展公告》（临 2023-021）。

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

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	002454	松芝股份	27,000,000		97,191,900	5,612,490.00	75,804,390.00			410,670.00	102,804,390.00	其他权益工具投资
合计	/	/	27,000,000	/	97,191,900	5,612,490.00	75,804,390.00			410,670.00	102,804,390.00	/

证券投资情况的说明

√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 2,700.00 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 7.51 元/股。

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

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, 全资子公司, 主营公共交通媒体广告, 注册资本 4,000.00 万元, 总资产 27,000.25 万元, 净资产 19,785.61 万元, 营业收入 11,254.78 万元, 营业利润 7,255.50 万元, 净利润 5,441.62 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 10,751.39 万元, 净资产 4,607.06 万元, 营业收入 5,053.59 万元, 营业利润 147.24 万元, 净利润 160.56 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 3,472.04 万元, 净资产 2,088.06 万元, 营业收入 4,152.10 万元, 营业利润 228.59 万元, 净利润 211.21 万元。

(4) 北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司, 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 79,679.44 万元, 净资产-9,804.72 万元, 营业收入 278,480.91 万元, 营业利润-6,482.40 万元, 归属于母公司净利润-5,959.31 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 1,725.80 万元, 净资产 1,719.69 万元, 营业收入 174.80 万元, 营业利润 -101.62 万元, 净利润 -87.72 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 51%, 主营新能源充电服务, 注册资本 16,675.84 万元, 总资产 177,393.07 万元, 净资产 29,395.10 万元, 营业收入 63,185.33 万元, 营业利润 11,711.66 万元, 净利润 9,534.79 万元。

(7) 北京北巴汽车销售服务有限公司, 控股子公司, 控股比例 60%, 主营汽车销售, 注册资本 21,399.49 万元, 总资产 56,150.57 万元, 净资产 17,185.11 万元, 营业收入 100,631.11 万元, 营业利润 -4,508.17 万元, 归属于母公司净利润 -4,523.14 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: 随着数字技术的快速发展和广泛应用, 传统媒体面临着巨大的挑战和机遇。为了推动传统媒体与新兴媒体的融合发展, 近几年, 国家出台了一系列相关政策, 鼓励传统媒体加快数字化转型, 提高传播力、引导力、影响力和公信力, 推动传统媒体在新时代焕发出新活力。随着人工智能、大数据、物联网等技术的不断发展, 广告行业将进一步数字化和智能化, 利用人工智能、大数据等技术提高广告效果和投放精准度。同时, 还将随着消费者行为变化、政策法规导向等影响因素, 广告行业将呈现移动化、跨界融合、品牌营销和内容营销以及合规性和责任性等发展趋势。

2. 汽车服务板块: 从终端数据分析, 2023 年中国汽车市场整体呈现出向上发展态势, 但面对目前宏观经济承压、消费需求转弱、政策补贴透支、新赛道崛起等因素影响, 汽车行业竞争格局已产生较大的变化。当前汽车行业正处于转型升级的重要时期, 作为汽车产业链末端的汽车经销服务行业, 处于消化行业调整所带来的各项不利因素的阶段; 叠加汽车消费市场处于慢速恢复中,

各汽车品牌为抢夺市场份额加剧了整个乘用车市场的价格竞争，使得产业链末端的汽车经销行业经济利益受到进一步挤压。但在多重驱动因素作用下，汽车后服务市场将保持万亿级规模。而在后市场服务产业端，随着车主对于车饰、养护、维修等服务提出了更高、更多样化的需求，高质量的行业整合及专业化、品牌化、数字化的进程也正在不断加剧，目前，智能化、数字化、网络化已经成为汽车维修服务业的发展趋势，运用信息化数据的运算模型，更清晰地了解和梳理客户偏好、优化服务流程、提升客户服务感知度和满意度，为汽车维修保养服务业发展提供了新的动力。

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

2024年是实现公司“十四五”规划目标任务的关键一年。公司将坚持稳中求进、以进促稳、先立后破工作总基调，以提升发展质量，实现高质量发展为目标，以党建引领为核心，以市场开拓为龙头，以强化内部管理为主线，积极研判市场，拓展业务，在短板领域加快突破，在优势领域做大做强，加快推进公司转型升级和提质增效。

广告传媒板块要精耕细作，加大对核心媒体经营数据的分析、加工和利用，在合规管理的前提下，适时调整营销策略，制定更合理的业绩指标和激励措施，激发内部活力，有效提升媒体使用价值；深化大客户管理体系，深入挖掘客户需求，拓展全国投放业务；借助媒体资源管理平台实现数据的整合、共享、分析和应用，创新媒体营销形式，打造形态多样、手段先进、具有竞争力的“新型媒体”，提升媒体业务的线上化、数字化水平。

汽车服务板块要加强内部管控，降低单店运营成本，优化资源配置，加速亏损品牌转型，提高整体经营质量；依托现有门店资源，积极接洽头部新能源品牌及豪华品牌车企，合理优化品牌结构，布局新能源汽车后市场；整合各门店二手车业务，探索开展二手车销售业务；以传统车辆回收业务为依托，挖掘新能源汽车回收和动力电池梯次利用的市场潜力，不断丰富细分业务领域，全力拓展循环经济领域。

新能源板块要积极落实“双碳”战略，充分盘活现有站点资源，持续完善服务保障网络，以客户需求为导向，深入推进超充港湾和驻地充电项目建设，不断探索在安全的前提下公交场站共享充电的商业模式，加快社会化充电网络布局；以智慧管理平台为依托，持续加大科技创新，积极推动成果转化及应用，更好地串联整合产业链上下游资源，构建新能源汽车服务生态圈。

(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、汽车服务业务和新能源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,燃油车市场保有量伴随新能源市场保有量增加而下降;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、汽车服务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:公司按照《公司法》、《公司章程》规定,完成了第九届董事会换届选举工作。公司现有8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:公司按照《公司法》、《公司章程》规定,完成了第九届监事会换届选举工作。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,结合公司实际经营情况,梳理工作流程,完善相关制度,并使之有效执行。

(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) 关于法治合规建设:公司持续健全风险防范机制,严格按照《合规管理办法》推进合规管理体系建设工作,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,加强法治合规宣传教育,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
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 29 日	www. sse. com. cn	2023 年 6 月 30 日	本次会议共审议通过 14 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 2022 年年度股东大会决议公告》（临 2023-017）

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

2022 年年度股东大会审议通过了《北京巴士传媒股份有限公司 2022 年年度报告及摘要》、《北京巴士传媒股份有限公司 2022 年度董事会工作报告》、《北京巴士传媒股份有限公司 2022 年度监事会工作报告》、《北京巴士传媒股份有限公司 2022 年度财务决算报告和 2023 年度财务预算报告》、《北京巴士传媒股份有限公司 2022 年度利润分配预案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于北京巴士传媒股份有限公司 2023 年预计日常关联交易的议案》、《关于 2023 年度预计为下属公司提供担保的议案》、《关于北京巴士传媒股份有限公司第九届独立董事津贴的议案》、《关于为公司董事、监事和高级管理人员购买责任险的议案》、《北京巴士传媒股份有限公司 2022 年度独立董事述职报告》、《北京巴士传媒股份有限公司关于选举第九届董事会董事的议案》、《北京巴士传媒股份有限公司关于选举第九届董事会独立董事的议案》、《北京巴士传媒股份有限公司关于选举第九届监事会股东代表监事的议案》。

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	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	56	2023年6月29日、2020年4月1日	2026年6月29日					52.49	否
赵超	董事	男	44	2023年6月29日	2026年6月29日					-	是
曹奇志	董事	男	58	2023年6月29日	2026年6月29日					-	是
闫哲	董事、总经理、党委副书记	男	39	2023年6月29日、2021年12月20日、2021年12月30日	2026年6月29日					52.49	否
王婕	董事、董事会秘书	女	44	2023年6月29日	2026年6月29日					41.44	否
程丽	独立董事	女	63	2023年6月29日	2026年6月29日					10.00	否
赵子忠	独立董事	男	51	2023年6月29日	2026年6月29日					5.00	否
卢闯	独立董事	男	43	2023年6月28日	2026年6月29日					10.00	否
屈宏伟	监事会主席	男	59	2023年6月28日	2026年6月29日					-	是
孙吉双	监事	男	60	2023年6月29日	2026年6月29日					-	是
朱凯	监事、党委副书记	男	47	2023年3月9日	2026年6月29日					43.09	否
宋敏	副总经理	男	59	2023年6月29日	2026年6月29日					43.32	否
张丽佳	副总经理	女	35	2023年6月29日	2026年6月29日					34.07	否
石春国	副总经理	男	58	2023年6月29日	2026年6月29日					41.44	否
范勇杰	总会计师	男	43	2023年6月29日	2026年6月29日					41.44	否
王忆祥	纪委书记	男	50	2021年8月9日	2026年6月29日					41.44	否

邹艳环 (离任)	董事	女	49	2023年6月29日	2023年7月24日						-	是
卢迪 (离任)	独立董事	女	44	2020年6月29日	2023年6月29日						5.00	否
黄志远 (离任)	监事、监事会主席	男	60	2020年6月29日	2023年6月29日						-	是
王玉良 (离任)	监事	男	60	2020年6月29日	2023年3月9日						-	是
朱凯 (离任)	副总经理	男	47	2020年6月29日	2023年3月28日						-	是
合计	/	/	/	/	/	-	-	-	/		421.22	/

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长、党委书记。
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。
赵超	曾任北京公共交通控股(集团)有限公司规划发展部副经理,北京公共交通控股(集团)有限公司战略和改革发展部(法务部)副经理,北京公共交通控股(集团)有限公司资本运营中心副经理;现任北京公共交通控股(集团)有限公司资本运营中心经理,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董事、总经理、党委副书记。
卢闯	历任中央财经大学会计学院讲师、副教授、教授、博士生导师。目前兼任北京掌趣科技股份有限公司独立董事、中国同辐股份有限公司独立董事、梅花生物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,中科创达软件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、利民控股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。
赵子忠	现任中国传媒大学新媒体研究院院长、教授、博士生导师,北京巴士传媒股份有限公司独立董事。
屈宏伟	曾任公交集团第一客运分公司纪委书记、党委副书记,公交集团第二客运分公司党委副书记、工会主席,公交集团第二客运分公司党委书记。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会主席。
孙吉双	曾任公交广安商贸集团副经理、工会主席、北京公共交通控股(集团)有限公司监事会主任,现任北京巴士传媒股份有限公司监事。

宋 敏	曾任北京天翔国际旅行社经理、北京巴士汽车租赁有限责任公司总经理;现任北京巴士传媒股份有限公司副总经理。
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,北京巴士传媒股份有限公司副总经理,现任北京巴士传媒股份有限公司监事,北京巴士传媒股份有限公司党委副书记、工会主席。
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、北京巴士传媒股份有限公司董事。
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。
张丽佳	曾任北京公共交通控股(集团)有限公司资本运营中心业务主管;现任北京巴士传媒股份有限公司副总经理。
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。
邹艳环 (离任)	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,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。
卢 迪 (离任)	现任中国传媒大学新媒体研究院副研究员,硕士生导师,曾任北京巴士传媒股份有限公司独立董事。
黄志远 (离任)	曾任北京巴士传媒股份有限公司董事、党委书记,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会主席。
王玉良 (离 任)	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、监事,北京巴士传媒股份有限公司党委副书记、工会主席。

(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	2023年7月24日
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
赵超	北京公共交通控股（集团）有限公司	资本运营中心经理	2022年3月9日	至今
屈宏伟	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	2023年6月12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	2023年10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
闫哲	北京公交广告有限责任公司	董事长	2022年1月28日	至今
宋敏	隆瑞三优新能源汽车科技有限公司	董事长	2016年1月26日	至今
宋敏	北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	董事长	2022年7月28日	至今
宋敏	北京车丽屋汽车百货有限公司	董事长	2017年5月27日	至今
宋敏	北京北巴汽车销售服务有限公司	董事长	2022年12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
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	隆瑞三优新能源汽车科技有限公司	董事	2020年7月16日	至今
范勇杰	北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	董事	2014年8月1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
曹奇志	北京公交集团城市更新运营管理有限公司	董事	2022年1月27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

孙吉双	北京公交集团城市更新运营管理有限公司	监事	2022年1月27日	至今
屈宏伟	北京公交集团资产管理有限公司	监事	2023年6月8日	至今
屈宏伟	北京公交有轨电车有限公司	监事会主席	2023年6月8日	至今
屈宏伟	北京公交集团资产管理涿水有限公司	监事会主席	2023年6月8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。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	经公司第九届董事会薪酬与考核委员会审查，公司2023年度能严格按照公司《工资管理制度》、《管理人员绩效考核办法》和《高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》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。
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》和《管理人员薪酬激励方案》进行综合考评后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的实际支付情况按上述原则执行。本报告期内，公司全体董事、监事和高级管理人员从公司领取的应付报酬金额421.22万元。
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421.22万元。

(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
邹艳环	不再担任公司董事	离任	工作变动
黄志远	不再担任公司监事	离任	工作变动
王玉良	不再担任公司监事	离任	工作变动
卢迪	不再担任公司独立董事	离任	工作变动
朱凯	不再担任公司副总经理	离任	工作变动
屈宏伟	担任公司监事	选举	工作变动
王婕	担任公司董事	选举	工作变动
张丽佳	担任公司副总经理	聘任	工作变动

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 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
第八届董事会第十九次会议	2023年3月28日	本次会议共审议通过19项议案，不存在否决议案情况。
第八届董事会第二十次会议	2023年4月27日	本次会议共审议通过1项议案，不存在否决议案情况。
第八届董事会第二十一次会议	2023年6月8日	本次会议共审议通过7项议案，不存在否决议案情况。
第九届董事会第一次会议	2023年6月29日	本次会议共审议通过6项议案，不存在否决议案情况。
第九届董事会第二次会议	2023年8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。
第九届董事会第三次会议	2023年10月27日	本次会议共审议通过3项议案，不存在否决议案情况。
第九届董事会第四次会议	2023年12月28日	本次会议共审议通过3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
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
阎广兴	否	7	7	0	0	0	否	1
邹艳环（离任）	否	4	4	0	0	0	否	1
赵超	否	7	7	0	0	0	否	1
曹奇志	否	7	7	0	0	0	否	1
闫哲	否	7	7	0	0	0	否	1
王婕	否	4	4	0	0	0	否	1
卢迪（离任）	是	3	3	0	0	0	否	1
程丽	是	7	7	0	0	0	否	1
赵子忠	是	4	4	0	0	0	否	1
卢闯	是	7	7	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	7
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0

现场结合通讯方式召开会议次数	0
----------------	---

(二) 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

(一) 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	卢闯（主任委员）、程丽、赵子忠、曹奇志、邹艳环（离任）
提名委员会	赵子忠（主任委员）、程丽、卢闯、曹奇志、邹艳环（离任）
薪酬与考核委员会	程丽（主任委员）、赵子忠、卢闯、闫哲、邹艳环（离任）
战略委员会	阎广兴（主任委员）、程丽、卢闯、赵子忠、赵超、闫哲、邹艳环（离任）

(二) 报告期内审计委员会召开 6 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
2023 年 1 月 5 日	确定 2022 年度总体审计策略；出具《关于本公司 2022 年年度财务报表审前的审核意见》	同意致同会计师事务所进场开展年度审计。	
2023 年 3 月 11 日	出具《关于本公司 2022 年年度财务报表初稿的审核意见》、审议《关于续聘致同会计师事务所为本公司提供 2023 年年度财务报表审计服务的决议》。	出具《关于本公司 2022 年年度财务报表初稿的审核意见》；同意续聘致同所为本公司提供 2023 年年度财务报表的审计服务。	
2023 年 3 月 14 日	审议《2022 年度内部控制评价报告》、《公司 2022 年度审计工作报告》、《关于本公司 2022 年年度财务报表的决议》、《公司内部控制制度的建立健全情况》、出具《公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》	听取审阅相关报告，并出具专项意见，同意提交董事会审议。	
2023 年 4 月 27 日	审议《公司 2023 年度第一季度报告》	审阅《2023 年度第一季度报告》，并同意提交董事会审议。	
2023 年 8 月 28 日	审议《公司 2023 年度半年度报告》	与管理层沟通上半年公司经营情况，审阅《2023 年半年度报告》，并同意提交董事会审议。	
2023 年 10 月 27 日	审议《公司 2023 年度第三季度报告》	审阅《2023 年度第三季度报告》，并同意提交董事会审议。	

(三) 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
2023 年 3 月 28 日	审议《关于公司 2022 年度高级管理人员薪酬的议案》	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；综合评价考核确定 2022 年度高级管理人员薪酬。	

(四) 报告期内战略委员会召开 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
2023 年 3 月 28 日	审议《关于对隆瑞三优公司增资扩股的议案》	同意公司对隆瑞三优公司增资扩股暨关联交易事项，并提交董事会审议。	
2023 年 10 月 27 日	审议《关于公司“十四五”规划实施中期评估报告的议案》	同意提交董事会审议。	

(五) 报告期内提名委员会召开 5 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
2023 年 3 月 28 日	审议《关于聘任北京巴士传媒股份有限公司副总经理的议案》	提名程序符合法律、法规及《公司章程》的规定。同意此项议案提交董事会审议。	
2023 年 6 月 8 日	审议《关于董事会换届选举暨提名第九届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于董事会换届选举暨提名第九届董事会独立董事候选人的议案》	提名程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。同意以上议案提交董事会审议。	
2023 年 6 月 29 日	审议《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》	提名程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，同意以上议案提交董事会审议。	
2023 年 10 月 27 日	审议《关于聘任北京巴士传媒股份有限公司总法律顾问的议案》	提名程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，同意此项议案提交董事会审议。	
2023 年 12 月 28 日	审议《关于变更公司总法律顾问的议案》	提名程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，同意此项议案提交董事会审议。	

(六) 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

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	157
主要子公司在职员工的数量	1278

在职员工的数量合计	1435
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	13
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	613
销售人员	292
技术人员	67
财务人员	88
行政人员	375
合计	1,435
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	34
本科	430
专科	472
中专	146
高中/技校	162
初中	191
合计	1,435

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司始终把完善薪酬激励方案，建立健全绩效考核管理制度，作为加强基础管理、增强企业凝聚力、促进经营绩效提高的一项重要工作来抓。公司持续强化以业绩为导向的全员绩效管理，引导职工以业绩为导向的意识，结合企业实际，进一步优化完善对公司薪酬考核制度体系，充分调动起职工生产积极性，促进劳动生产率持续提高。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司以“十四五”发展规划为指导，积极落实“人才强企”战略，围绕企业人才需求，以健全完善培训体系为主线，制定公司年度教育培训计划，组织开展员工职业化能力提升培训，强化基础建设，完善应用型、技能型人才培养、评价、使用、激励制度措施，提高员工综合素质，激发员工工作潜能，推动企业和个人的不断进步。

(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

公司现金分红政策的制定及执行符合公司《章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，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，独立董事履职尽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，充分保护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》。

报告期内，公司实施了2022年度利润分配方案，具体如下：

公司 2022 年利润分配方案以公司 2022 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 2023 年 8 月 17 日发出 2022 年度权益分派实施公告,现金红利发放日为 2023 年 8 月 25 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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.20
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	16,128,000.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	16,975,212.98
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	95.01
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	16,128,000.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	95.01

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》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，公司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。

《2023 年度内部控制评价报告》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 2023 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。

《2023 年度内部控制审计报告》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

无

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

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	10 万元

（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，主要经营报废机动车的回收、拆解等业务。

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。2023 年，天交公司在北京市生态环境局发布的“北京市 2023 年环境监管重点单位名录”中，被列入“环境风险重点监控单位名录”。

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。

2023 年，天交公司共转移废矿物油 20.69 吨，废防冻液 11.52 吨，废铅酸电池 127.13 吨，废活性炭 0.1 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服务有限公司环境监测，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

报告期内，公司高度重视环境保护工作，持续完善环境管理体系，严格执行环境保护制度，推动落实污水、噪声、大气污染等环境污染物检测和达标排放要求，加强生产运营过程中的环境管理，有效推进资源节约型、环境友好型企业建设。同时，积极履行社会责任，为企业、行业和社会的可持续发展贡献力量。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	167.45
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	坚持“节约优先”的工作原则，将节能减排全方位融入生产过程，倡导节约使用电力、水资源、纸张和能源等；以“双碳”目标为指引，积极推动充电基础设施规划建设，努力提升新能源车辆充电保障能力，助力破解绿色出行充电难题，为首都新能源汽车发展和环境改善贡献力量。

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

本报告期，公司编制了《2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》，全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	3.8711	共产党员献爱心、党员干部防汛抢险救灾专项捐款
其中：资金（万元）	3.8711	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

√适用 □不适用

本报告期，公司在持续抓好经营工作的同时，积极承担社会责任，热心社会公益事业，将履行社会责任落到实处，以强烈的责任感和使命感为经济社会发展做出更大贡献。

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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	26.25	购买内蒙古、河北、新疆等地区消费帮扶产品
其中：资金（万元）	26.25	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	消费帮扶	

具体说明

√适用 □不适用

本报告期，公司全面贯彻党的二十大精神和习近平总书记关于“三农”工作的重要指示精神，积极落实市委市政府及有关部门关于支援合作、本市乡村振兴工作的系列部署，在巩固脱贫攻坚成果的基础上，把工作对象转向所有农民，把工作任务转向推进乡村产业、人才、文化、生态、组织“五大”振兴，把工作举措转向促进受援地区发展。重点开展消费帮扶等工作，持续推进受援地区高质量发展和群众生活改善，为建设农业强国作出北京公交贡献。2023 年度，公司累计消费帮扶金额 26.25 万元。

第六节 重要事项

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内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

四、违规担保情况

适用 不适用

五、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

六、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

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(财会〔2022〕31 号)(以下简称“准则解释第 16 号”)，规定了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，公司自 2023 年 1 月 1 日起施行，并根据《解释第 16 号》的新旧衔接规定，对首次施行《解释第 16 号》的财务报表列报最早期间的期初相关财务报表项目进行了调整。

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定进行的合理变更，符合相关规定及公司实际情况。执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情况。详见《北京巴士传媒股份有限公司关于会计政策变更的公告》(临 2024-007)。

(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) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

七、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	130
境内会计师事务所审计年限	25
境内会计师事务所注册会计师姓名	王涛、马祥涛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	注册会计师提供审计服务分别为 2 年和 5 年

	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

审计费用较上一年度下降 20%以上(含 20%)的情况说明

□适用 √不适用

八、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

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、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
2023 年度公司与控股股东及其附属企业发生的购买商品、销售商品、提供劳务等日常关联交易事项	详情请见 2023 年 3 月 30 日和 2024 年 3 月 30 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 2023-004 号公告和临 2024-006 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

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023年6月，本公司与控股股东公交集团共同对子公司隆瑞三优公司进行增资扩股并签署《增资协议》，其中，公司以货币资产出资7,432.72万元，公交集团以其持有的新能源客车电池数据资产10年期独家使用权出资3,582.42万元。增资完成后，公司对隆瑞三优的持股比例由40%变更为51%，公交集团持有隆瑞三优13.02%股权。	详情请见2023年6月9日和2023年7月19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2023-015号公告和临2023-021号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京公共交通控股(集团)有限公司	母公司				337,565,672.53	-51,738,018.95	285,827,653.58

北京公交集团资产管理 有限公司	母公司的全 资子公司		49,200. 00	49,200. 00	40,607,5 89.70	48,079,1 81.59	88,686,7 71.29
北京市公交房地产开 发有限公司	母公司的全 资子公司				1,230,90 2.53	-1,230,9 02.53	
北京市公交汽车驾驶 学校有限公司	母公司的控 股子公司				317,157. 63	-85,819. 03	231,338. 60
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	801,000. 00		801,000 .00	13,939,6 52.25	237,339. 67	14,176,9 91.92
北京北汽出租汽车集 团有限责任公司	母公司的全 资子公司				2,807,24 1.23	-392,731 .05	2,414,51 0.18
北京公交有轨电车有 限公司	母公司的全 资子公司				1,886,79 2.45	-1,886,7 92.45	
北京祥发汽车服务有 限公司	其他				325,845. 57	3,292,23 7.93	3,618,08 3.50
北京北汽福斯特股份 有限公司	其他		17,699. 24	17,699. 24			
北京公交智慧城市科 技发展有限公司	母公司的控 股子公司		100,000 .00	100,000 .00		90,237.1 9	90,237.1 9
北京公交集团亦庄运 营管理有限公司	母公司的全 资子公司					39,484.3 5	39,484.3 5
合计		801,000. 00	166,899 .24	967,899 .24	398,680, 853.89	-3,595,7 83.28	395,085, 070.61
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

十四、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）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
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										10,500				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										8,975				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										8,975				
担保总额占公司净资产的比例（%）										4.59				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										4,975				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										4,975				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明								截至报告期末，本公司及本公司之子公司累计对外担保8,975万元，其中：公司之子公司对其子公司的担保余额为4,000万元；孙公司之间相互提供担保金额为4,975万元。公司及控股子公司无对合并报表外单位提供担保、无逾期的对外担保。						

(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

十五、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十六、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)	30,355
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,851

(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（不含通过转融通出借股份）

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
中信证券股份有限公司	5,341,732	6,260,803	0.78		无		其他
光大证券股份有限公司	2,832,025	4,020,193	0.50		无		其他
王燕亭	0	4,015,800	0.50		无		境内自然人
中国国际金融股份有限公司	2,699,674	3,852,154	0.48		无		其他
郭新民	0	3,028,148	0.38		无		境内自然人
张汉泉	-202,700	3,000,000	0.37		无		境内自然人
华泰证券股份有限公司	1,684,366	2,627,192	0.33		无		其他
BARCLAYS BANK PLC	2,601,970	2,601,970	0.32		无		其他
张论	336,439	2,431,600	0.30		无		其他
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				
中信证券股份有限公司	6,260,803	人民币普通股	6,260,803				
光大证券股份有限公司	4,020,193	人民币普通股	4,020,193				
王燕亭	4,015,800	人民币普通股	4,015,800				
中国国际金融股份有限公司	3,852,154	人民币普通股	3,852,154				
郭新民	3,028,148	人民币普通股	3,028,148				
张汉泉	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
华泰证券股份有限公司	2,627,192	人民币普通股	2,627,192				
BARCLAYS BANK PLC	2,601,970	人民币普通股	2,601,970				
张论	2,431,600	人民币普通股	2,431,600				
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						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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	晋秋红
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

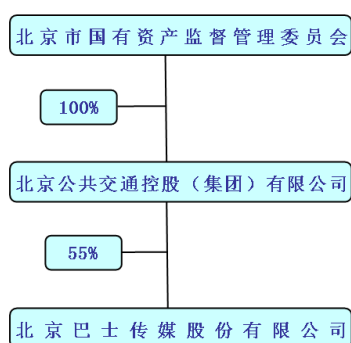
适用 不适用

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（2024）第 110A005223 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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 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。2023 年度，北巴传媒公司确认的营业收入为 483,271.33 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2023 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
(项目合伙人) 王涛

中国注册会计师 马祥涛

中国·北京

二〇二四年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	996,917,154.77	1,034,642,070.90
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	36,080,000.00	76,833,682.00
应收账款	七、3	214,139,564.90	180,141,571.75
应收款项融资			
预付款项	七、4	232,884,455.05	132,041,167.03
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	32,881,263.64	78,264,247.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	397,650,368.64	395,771,287.59
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	33,449,925.54	12,340,189.19
流动资产合计		1,944,002,732.54	1,910,034,216.22
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		44,011,175.62
长期股权投资	七、9	166,240,579.16	172,293,838.52
其他权益工具投资	七、10	256,508,534.84	257,581,442.34
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、11	1,493,952,912.92	1,510,006,908.57
在建工程	七、12	225,469,829.65	82,128,725.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、13	224,729,348.74	223,684,394.34
无形资产	七、14	334,384,022.63	348,119,413.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、15	68,525,859.53	89,165,851.31
递延所得税资产	七、16	22,456,694.98	18,413,441.96
其他非流动资产	七、17	33,778,324.14	47,239,284.71
非流动资产合计		2,826,046,106.59	2,792,644,476.51
资产总计		4,770,048,839.13	4,702,678,692.73
流动负债：			
短期借款	七、19	504,256,656.71	489,875,317.07
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、20	439,653,491.60	243,372,346.12
应付账款	七、21	220,314,734.66	108,401,314.55
预收款项			
合同负债	七、22	70,115,593.19	64,801,676.84
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、23	3,736,337.98	4,212,379.18

应交税费	七、24	18,703,911.13	20,892,025.06
其他应付款	七、25	277,756,149.23	451,752,954.88
其中：应付利息			
应付股利		68,166,240.05	83,627,201.20
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、26	226,950,114.73	218,311,909.50
其他流动负债	七、27	5,523,399.55	5,774,536.80
流动负债合计		1,767,010,388.78	1,607,394,460.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、28	338,620,231.08	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、29	181,104,768.73	179,896,667.53
长期应付款	七、30	515,702,083.15	902,375,180.51
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、31	9,366,963.29	9,907,552.85
递延所得税负债	七、16	3,474,744.55	4,543,411.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,048,268,790.80	1,096,722,812.78
负债合计		2,815,279,179.58	2,704,117,272.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、32	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、33	217,244,631.48	220,442,621.31
减：库存股			
其他综合收益	七、34	-10,485,883.61	-9,681,202.99
专项储备			
盈余公积	七、35	240,425,814.39	228,594,164.61
一般风险准备			
未分配利润	七、36	529,244,504.52	588,612,941.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,782,829,066.78	1,834,368,524.25
少数股东权益		171,940,592.77	164,192,895.70
所有者权益（或股东权益）合计		1,954,769,659.55	1,998,561,419.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,770,048,839.13	4,702,678,692.73

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

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		446,109,687.62	443,782,986.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		36,080,000.00	46,833,682.00
应收账款	十八、1	43,386,877.03	41,548,974.69
应收款项融资			
预付款项		86,280.65	86,280.65
其他应收款	十八、2	434,776,550.11	423,801,540.33
其中:应收利息			
应收股利		121,171,459.99	118,224,687.30
存货		26,608.35	8,261,730.24
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		6,934,813.03	5,419,826.87
流动资产合计		967,400,816.79	969,735,021.44
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	十八、3	600,555,929.52	532,281,960.31
其他权益工具投资		256,508,534.84	257,581,442.34
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,540,102.17	9,167,428.10
在建工程		1,653,844.40	393,940.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,242,710.19	5,048,617.55
无形资产		250,811,957.47	319,015,256.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,139,631.56	3,320,549.24
递延所得税资产		10,183,844.89	11,735,179.02
其他非流动资产		30,217,304.14	36,354,952.02
非流动资产合计		1,169,853,859.18	1,174,899,325.31
资产总计		2,137,254,675.97	2,144,634,346.75
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		18,387,956.53	9,789,384.78
应付职工薪酬		1,447,953.67	1,374,813.52
应交税费		123,639.02	272,421.76
其他应付款		87,417,866.22	100,762,842.38
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		68,352,250.15	56,088,982.87
其他流动负债		108,137.90	192,669.93
流动负债合计		175,837,803.49	168,481,115.24
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		7,310,476.67	
长期应付款		214,656,870.00	289,753,407.98
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		123,655.34	73,770.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		222,091,002.01	289,827,178.22
负债合计		397,928,805.50	458,308,293.46
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		-10,485,883.61	-9,681,202.99
专项储备			
盈余公积		240,425,814.39	228,594,164.61
未分配利润		462,836,406.58	420,863,558.56
所有者权益（或股东权益）合计		1,739,325,870.47	1,686,326,053.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,137,254,675.97	2,144,634,346.75

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、37	4,832,713,329.55	3,552,525,426.68
其中：营业收入	七、37	4,832,713,329.55	3,552,525,426.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,731,856,541.49	3,403,695,398.25
其中：营业成本	七、37	4,089,627,283.90	2,824,246,657.49
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、38	17,525,970.45	14,159,593.65
销售费用	七、39	253,089,027.77	226,470,411.33
管理费用	七、40	283,718,668.95	244,389,878.19
研发费用	七、41	25,540,525.63	21,034,458.29
财务费用	七、42	62,355,064.79	73,394,399.30
其中：利息费用		70,549,300.18	83,105,402.54
利息收入		10,613,031.12	11,910,045.58
加：其他收益	七、43	9,776,657.75	5,339,127.63
投资收益（损失以“-”号填列）	七、44	-2,186,519.58	2,243,453.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,053,259.36	1,491,942.97
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、45	-22,930,014.04	1,265,621.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、46	-10,799,907.05	-3,603,919.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、47	7,010,427.96	3,419,652.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,727,433.10	157,493,963.89
加：营业外收入	七、48	9,366,561.50	5,334,994.15
减：营业外支出	七、49	14,142,569.45	231,791.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,951,425.15	162,597,166.86
减：所得税费用	七、50	38,855,645.21	44,618,812.88
五、净利润（净亏损以“-”号填		38,095,779.94	117,978,353.98

列)			
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		38,095,779.94	117,978,353.98
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)		16,975,212.98	85,982,882.65
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		21,120,566.96	31,995,471.33
六、其他综合收益的税后净额		-804,680.62	-23,140,539.79
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-804,680.62	-23,140,539.79
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-804,680.62	-23,140,539.79
(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		-804,680.62	-23,140,539.79
(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		37,291,099.32	94,837,814.19
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		16,170,532.36	62,842,342.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		21,120,566.96	31,995,471.33
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	0.11
(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
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十八、4	205,705,523.57	215,652,883.02
减: 营业成本	十八、4	101,072,744.11	76,435,528.05
税金及附加		3,173,025.29	3,396,303.67
销售费用		39,489,829.70	43,360,230.85
管理费用		64,138,265.79	72,816,174.87
研发费用			
财务费用		-1,075,322.66	-4,931,815.28
其中: 利息费用		13,672,934.52	17,717,667.91
利息收入		14,786,984.20	22,688,976.52
加: 其他收益		447,852.44	1,436,255.75
投资收益(损失以“-”号填列)	十八、5	110,628,555.80	188,262,820.54
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-6,053,259.36	1,491,942.97
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)		4,609,356.44	2,866,582.99
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-154,540.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-117,429.95	2,869.69
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		114,475,316.07	216,990,449.83
加: 营业外收入		5,710,627.84	103,376.65
减: 营业外支出			42,085.96
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		120,185,943.91	217,051,740.52
减: 所得税费用		1,869,446.11	1,183,746.14
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		118,316,497.80	215,867,994.38
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		118,316,497.80	215,867,994.38
(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		-804,680.62	-23,140,539.79
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-804,680.62	-23,140,539.79
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		-804,680.62	-23,140,539.79

变动			
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		117,511,817.18	192,727,454.59
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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		5,362,903,915.71	3,950,471,438.66
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			36,717,680.13
收到其他与经营活动有关的现金	七、51(1)	33,182,667.02	44,073,375.72
经营活动现金流入小计		5,396,086,582.73	4,031,262,494.51

购买商品、接受劳务支付的现金		4,336,851,404.75	2,971,365,048.44
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		361,782,437.87	301,229,687.14
支付的各项税费		123,836,243.21	112,420,976.21
支付其他与经营活动有关的现金	七、51(1)	132,983,150.06	92,796,277.06
经营活动现金流出小计		4,955,453,235.89	3,477,811,988.85
经营活动产生的现金流量净额		440,633,346.84	553,450,505.66
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		673,979.21	751,510.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,720,065.16	18,196,646.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、51(2)		35,259,308.68
投资活动现金流入小计		37,394,044.37	54,207,465.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		282,239,918.93	220,075,267.02
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、51(2)	2,657,181.31	
投资活动现金流出小计		284,897,100.24	220,075,267.02
投资活动产生的现金流量净额		-247,503,055.87	-165,867,801.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		56,087,783.68	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		56,087,783.68	
取得借款收到的现金		1,888,908,946.05	672,142,189.79
收到其他与筹资活动有关的现金	七、51(3)	65,969,220.64	8,500,000.00
筹资活动现金流入小计		2,010,965,950.37	680,642,189.79
偿还债务支付的现金		1,507,741,490.00	494,934,606.55

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		191,164,399.43	129,513,506.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		83,222,871.61	28,722,064.06
支付其他与筹资活动有关的现金	七、51(3)	600,184,787.73	279,968,723.34
筹资活动现金流出小计		2,299,090,677.16	904,416,836.43
筹资活动产生的现金流量净额		-288,124,726.79	-223,774,646.64
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		-94,994,435.82	163,808,057.55
加：期初现金及现金等价物余额		939,368,995.22	775,560,937.67
六、期末现金及现金等价物余额		844,374,559.40	939,368,995.22

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		210,455,364.81	227,531,911.95
收到的税费返还			1,727,391.26
收到其他与经营活动有关的现金		8,570,088.06	10,776,701.35
经营活动现金流入小计		219,025,452.87	240,036,004.56
购买商品、接受劳务支付的现金		45,184,933.67	58,976,733.45
支付给职工及为职工支付的现金		55,450,497.39	63,291,827.67
支付的各项税费		7,538,660.40	5,123,827.44
支付其他与经营活动有关的现金		18,156,686.67	13,952,562.35
经营活动现金流出小计		126,330,778.13	141,344,950.91
经营活动产生的现金流量净额		92,694,674.74	98,691,053.65
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		113,735,042.47	155,644,095.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,522.12	12,045.83
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		26,968,549.49	144,272,916.65

投资活动现金流入小计		140,726,114.08	299,929,057.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,685,924.55	1,786,924.41
投资支付的现金		74,327,228.57	133,296,958.00
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		28,000,000.00	71,000,000.00
投资活动现金流出小计		104,013,153.12	206,083,882.41
投资活动产生的现金流量净额		36,712,960.96	93,845,175.30
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,223,450.00	84,565,740.00
支付其他与筹资活动有关的现金		45,857,484.74	76,488,202.76
筹资活动现金流出小计		127,080,934.74	161,053,942.76
筹资活动产生的现金流量净额		-127,080,934.74	-161,053,942.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		443,782,986.66	412,300,700.47
六、期末现金及现金等价物余额			
		446,109,687.62	443,782,986.66

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
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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				220,442,621.31		-9,681,202.99		228,594,164.61		588,612,941.32		1,834,368,524.25	164,192,895.70	1,998,561,419.95
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				220,442,621.31		-9,681,202.99		228,594,164.61		588,612,941.32		1,834,368,524.25	164,192,895.70	1,998,561,419.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-3,197,989.83		-804,680.62		11,831,649.78		-59,368,436.80		-51,539,457.47	7,747,697.07	-43,791,760.40
(一) 综合收益总额							-804,680.62				16,975,212.98		16,170,532.36	21,120,566.96	37,291,099.32
(二) 所有者投入和减少资本					-3,197,989.83								-3,197,989.83	54,389,040.57	51,191,050.74
1. 所有者投入的普通股														42,124,200.00	42,124,200.00
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					-3,197,989.83								-3,197,989.83	12,264,840.57	9,066,850.74
(三) 利润分配									11,831,649.78		-76,343,000.00		-64,512,000.00	-67,761,000.00	-132,270,000.00

2023 年年度报告

								649.78		, 649.78		0.00	, 910.46	3, 910.46	
1. 提取盈余公积								11, 831, 649.78		-11, 831, 649.78					
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	-67, 761, 910.46	-132, 273, 910.46	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	806, 400, 000.00				217, 244, 631.48		-10, 485, 883.61		240, 425, 814.39		529, 244, 504.52		1, 782, 829, 066.78	171, 940, 592.77	1, 954, 769, 659.55

项目	2022 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	其他	小计			

2023 年年度报告

		优先 股	永续 债	其他						润				
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更									-7,663.16	726,949.8800		719,286.72	38,299.86	757,586.58
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	806,400,000.00				223,337,044.52		13,459,336.80		207,007,365.17	588,728,858.11		1,838,932,604.60	159,467,654.15	1,998,400,258.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-2,894,423.21		-23,140,539.79		21,586,799.44	-115,916.79		-4,564,080.35	4,725,241.55	161,161.20
(一) 综合收益总额							-23,140,539.79			85,982,882.65		62,842,342.86	31,995,471.33	94,837,814.19
(二) 所有者投入和减少资本					-2,894,423.21							-2,894,423.21	83,988,945.36	81,094,522.15
1. 所有者投入的普通股													85,624,122.64	85,624,122.64
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					-2,894,423.21							-2,894,423.21	-1,635,177.28	-4,529,600.49
(三) 利润分配									21,586,799.44	-86,098,799.44		-64,512,000.00	-111,259,175.14	-175,771,175.14
1. 提取盈余公积									21,586,799.44	-21,586,799.44				

2023 年年度报告

											9.44				
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	-111,259,175.14	-175,771,175.14	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	806,400,000.00				220,442,621.31		-9,681,202.99		228,594,164.61		588,612,941.32		1,834,368,524.25	164,192,895.70	1,998,561,419.95

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
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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	806,400,0				240,149,5		-9,681,2		228,594,	420,863,	1,686,326

2023 年年度报告

	00.00				33.11		02.99		164.61	558.56	,053.29
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		-9,681,202.99		228,594,164.61	420,863,558.56	1,686,326,053.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-804,680.62		11,831,649.78	41,972,848.02	52,999,817.18
（一）综合收益总额							-804,680.62			118,316,497.80	117,511,817.18
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									11,831,649.78	-76,343,649.78	-64,512,000.00
1. 提取盈余公积									11,831,649.78	-11,831,649.78	
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											

2023 年年度报告

(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		-10,485,883.61		240,425,814.39	462,836,406.58	1,739,325,870.47

项目	2022 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		13,459,336.80		207,015,028.33	291,163,332.10	1,558,187,230.34
加：会计政策变更									-7,663.16	-68,968.48	-76,631.64
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	806,400,000.00				240,149,533.11		13,459,336.80		207,007,365.17	291,094,363.62	1,558,110,598.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-23,140,539.79		21,586,799.44	129,769,194.94	128,215,454.59
（一）综合收益总额							-23,140,539.79			215,867,994.38	192,727,454.59
（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									21,586,799.44	-86,098,799.44	-64,512,000.00
1. 提取盈余公积									21,586,799.44	-21,586,799.44	

2023 年年度报告

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		-9,681,202.99		228,594,164.61	420,863,558.56	1,686,326,053.29

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。注册地址北京市海淀区紫竹院路32号。

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、办公室、战略发展中心等十个部室，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公司、北京北巴汽车销售服务有限公司等九个分、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）：设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；物业管理；图片制作；汽车租赁；出租汽车客运，市内包车客运；报废机动车回收、报废机动车拆解、报废电动汽车回收拆解；电动汽车充电基础设施运营服务；汽车销售、汽车配件销售、汽车修理；汽车装饰、汽车美容、车辆清洗；保险兼业代理（机动车保险）；代理进出口；二手车经纪；餐饮服务；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九届董事会第五次会议于2024年3月28日批准。

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发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（2023年修订）》披露有关财务信息。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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、18、附注五、21、附注五、27。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 \geq 5,000,000
重要的单项计提坏账准备的其他应收款项	金额 \geq 1,000,000
重要的在建工程	单项在建工程金额超过净资产总额 0.5%

6. 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，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（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）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

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，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（股本溢价/资本溢价），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和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

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投资收益；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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定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相关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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

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。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），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应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

8. 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。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

10. 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。

11. 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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

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务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

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。

12. 应收票据

√适用 □不适用

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，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

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。

当单项金融资产或合同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：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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。

13. 应收账款

√适用 □不适用

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，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

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。

当单项金融资产或合同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：

B、应收账款

应收账款组合 1：汽车业务客户应收账款

应收账款组合 2：广告业务客户应收账款

应收账款组合 3：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。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

14. 其他应收款

√适用 □不适用

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：应收备用金

其他应收款组合 3：应收对价款

其他应收款组合 4：应收往来款

其他应收款组合 5：应收合并范围内子公司款项

其他应收款组合 6：公交场站拆迁补偿款

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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

15. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

本公司存货分为原材料、库存商品等。

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。

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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。

16. 合同资产

√适用 □不适用

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、11（6））。

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。

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。

当单项合同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合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

C、合同资产

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。

17. 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。原股权投资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）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、22。

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

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。

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、22。

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。

19. 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。

本公司在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
公交车辆充电桩	①主体建设工程、相关设备及其他配套设施已安装完毕；②建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；③经调试达到入网充电条件；④建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
其他在建工程	①相关设备及其他配套设施已安装完毕；②设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；③设备经过资产管理人员和使用人员验收。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

20. 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。

21. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√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、特许权、车辆京牌指标等。

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。

各项无形资产的使用寿命如下：

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
特许权	20 年	直线法
车辆京牌指标	使用年限不确定	--

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产，主要为车辆京牌指标，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。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、22。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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。

22. 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。

23. 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。

24. 合同负债

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。

25. 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。

(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。

26. 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。

27. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

（1）一般原则

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、11（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。

28. 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。

29. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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，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；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。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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

本公司根据资产、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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(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。

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。

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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

31. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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

(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、22。

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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

32. 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。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
①财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。	见其他说明	-

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。		
---	--	--

其他说明

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2023 年 12 月 31 日)	影响金额
递延所得税资产	1,342,867.91
递延所得税负债	782,290.70
盈余公积金	-12,365.53
未分配利润	309,134.20
少数股东权益	263,808.54

(续)

合并利润表项目 (2023 年度)	影响金额
所得税费用	-246,774.90

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022年12月31日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	17,298,850.28	1,114,591.68	18,413,441.96
递延所得税负债	3,742,622.52	800,789.37	4,543,411.89
盈余公积金	228,601,541.63	-7,377.02	228,594,164.61
未分配利润	588,441,968.91	170,972.41	588,612,941.32
少数股东权益	164,042,688.78	150,206.92	164,192,895.70

(续)

合并利润表项目 (2022年度)	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	44,175,028.61	443,784.27	44,618,812.88

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022年1月1日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	16,003,327.90	1,103,920.64	17,107,248.54

递延所得税负债	4,486,445.60	346,334.06	4,832,779.66
盈余公积金	207,015,028.33	-7,663.16	207,007,365.17
未分配利润	588,001,908.23	726,949.88	588,728,858.11
少数股东权益	159,429,354.29	38,299.86	159,467,654.15

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

其他说明

本报告期无重要会计估计变更事项。

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

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%
营业税		
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 2023 年 10 月 26 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：GR202311000003，发证时间为 2023 年 10 月 16 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）、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），本公司之下属公司临汾海之沃汽车服务有限公司、运城海之沃汽车服务有限公司、北京金泰开润旧机动车经纪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	128,848.09	123,363.07
银行存款	845,024,528.93	945,017,228.44
其他货币资金	151,763,777.75	89,501,479.39
存放财务公司存款		
合计	996,917,154.77	1,034,642,070.90
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2023 年 12 月 31 日，货币资金中的银行借款保证金 1,250,000.00 元、银行承兑汇票保证金 42,383,459.00 元、经销商整车结算保证金 108,909,136.37 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	36,080,000.00	76,833,682.00
商业承兑票据		
合计	36,080,000.00	76,833,682.00

其他说明

√适用 □不适用

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	188,474,159.68	166,960,749.11
1 年以内小计	188,474,159.68	166,960,749.11
1 至 2 年	40,477,559.37	28,247,427.06
2 至 3 年	28,025,796.00	6,301,764.65
3 年以上	3,256,920.00	3,256,920.00

3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	260,234,435.05	204,766,860.82

(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	3,256,920.00	1.25	3,256,920.00	100.00		3,256,920.00	1.59	3,256,920.00	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	3,256,920.00	1.25	3,256,920.00	100.00		3,256,920.00	1.59	3,256,920.00	100.00	
按组合计提坏账准备	256,977,515.05	98.75	42,837,950.15	16.67	214,139,564.90	201,509,940.82	98.41	21,368,369.07	10.60	180,141,571.75
其中：										
广告板块应收款项	222,195,809.63	85.38	41,486,098.36	18.67	180,709,711.27	175,848,348.90	85.88	20,463,007.44	11.64	155,385,341.16
汽车板块应收款项	34,033,703.49	13.08	1,325,522.12	3.89	32,708,181.37	25,331,556.79	12.37	893,744.09	3.53	24,437,812.70
新能源板块应收款项	748,001.93	0.29	26,329.67	3.52	721,672.26	330,035.13	0.16	11,617.24	3.52	318,417.89
合计	260,234,435.05	/	46,894,870.15	/	214,339,564.90	204,766,860.82	/	24,625,289.07	/	180,141,571.75

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
韩国国际媒介服务	3,256,920.00	3,256,920.00	100.00	诉讼不能收回

有限公司				
合计	3,256,920.00	3,256,920.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

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	153,732,379.41	6,871,837.36	4.47
1 至 2 年	40,437,634.22	11,795,657.90	29.17
2 至 3 年	28,025,796.00	22,818,603.10	81.42
合计	222,195,809.63	41,486,098.36	--

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	34,033,703.49	1,325,522.12	3.89
合计	34,033,703.49	1,325,522.12	--

组合计提项目：新能源板块应收款项

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	748,001.93	26,329.67	3.52
合计	748,001.93	26,329.67	--

(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	24,625,289.07	26,366,884.73	4,897,303.65			46,094,870.15
合计	24,625,289.07	26,366,884.73	4,897,303.65			46,094,870.15

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产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	132,094,792.00			50.76	11,460,686.57
北京市龙帆广告有限公司	44,501,104.00			17.10	27,624,450.45
北京迈捷广告有限公司	19,650,110.03			7.55	878,359.92
北京华医中西医结合皮肤病医院有限公司	5,055,448.64			1.94	225,978.55
北京歌华移动电视有限公司	4,660,500.00			1.79	208,324.35
合计	205,961,954.67			79.14	40,397,799.84

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 205,961,954.67 元,占应收账款期末余额合计数的比例 79.14%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 40,397,799.84 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	232,570,571.95	99.87	129,056,362.15	97.73
1至2年	221,899.06	0.09	2,972,952.50	2.25
2至3年	91,984.04	0.04	3,852.38	0.01
3年以上	-	-	8,000.00	0.01
合计	232,884,455.05	100.00	132,041,167.03	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(%)
一汽奥迪销售有限责任公司	112,006,751.49	48.10
沃尔沃汽车(亚太)投资控股有限公司	21,535,348.65	9.25
广汽本田汽车有限公司	19,214,243.66	8.25
沃尔沃汽车销售(上海)有限公司	18,369,638.36	7.89
上汽通用汽车销售有限公司	14,017,101.15	6.02
合计	185,143,083.31	79.50

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 185,143,083.31 元,占预付款项期末余额合计数的比例 79.50%。

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	32,881,263.64	78,264,247.76
合计	32,881,263.64	78,264,247.76

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	20,843,077.17	56,366,463.31
1 年以内小计	20,843,077.17	56,366,463.31
1 至 2 年	4,925,340.43	11,740,534.60
2 至 3 年	16,356,616.77	5,822,623.55
3 年以上	23,479,240.19	20,265,242.13
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	65,604,274.56	94,194,863.59

说明：2-3 年期末余额大于上年年末余额的原因是本公司下属公司柳州海腾汽车销售服务有限公司于 2023 年 11 月进入法院破产清算，因丧失对其控制权，本公司将对其应收款项列示在其他应收款。

(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
押金和保证金	26,160,971.05	26,413,065.19
公交场站拆迁补偿款	2,327,281.00	-
备用金	-	5,050.00
应收对价款	-	49,787,783.68
往来款	37,116,022.51	17,988,964.72
合计	65,604,274.56	94,194,863.59

(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	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,639,608.74		14,291,007.09	15,930,615.83
2023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	1,595,474.64		15,478,641.00	17,074,115.64
本期转回	135,006.04		35.64	135,041.68
本期转销				
本期核销				
其他变动	146,678.87			146,678.87
2023年12月31日余额	2,953,398.47		29,769,612.45	32,723,010.92

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他变动系柳州海腾汽车销售服务有限公司本期不再纳入合并范围所致。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

其他变动系柳州海腾汽车销售服务有限公司本期不再纳入合并范围所致。

(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	15,930,615.83	17,074,115.64	135,041.68		146,678.87	32,723,010.92
合计	15,930,615.83	17,074,115.64	135,041.68		146,678.87	32,723,010.92

(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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
柳州海腾汽车销售服务有限公司	15,478,641.00	23.59	往来款	1年以内、1至2年、2至3年	15,478,641.00
Benzline Auto Pte Ltd	11,250,964.55	17.15	往来款	3年以上	11,250,964.55

上汽通用汽车金融有限责任公司	6,504,476.00	9.91	押金保证金	1年以内	325,223.80
东风日产汽车金融有限公司	4,832,491.08	7.37	押金保证金	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	241,624.55
中华联合保险集团股份有限公司	2,800,000.00	4.27	往来款	1年以内	98,560.00
合计	40,866,572.63	62.29	/	/	27,395,013.90

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	22,730,759.05	1,294,764.72	21,435,994.33	12,616,313.27	-	12,616,313.27
在产品						
库存商品	383,771,979.36	7,557,605.05	376,214,374.31	389,325,879.66	6,170,905.34	383,154,974.32
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	406,502,738.41	8,852,369.77	397,650,368.64	401,942,192.93	6,170,905.34	395,771,287.59

(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	-	1,294,764.72	-	-	-	1,294,764.72
在产品						
库存商品	6,170,905.34	9,505,142.33	-	8,118,442.62	-	7,557,605.05
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
合计	6,170,905.34	10,799,907.05	-	8,118,442.62	-	8,852,369.77

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

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
原材料	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	领用
库存商品	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	已对外销售

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	32,657,817.93	11,923,264.53
预缴所得税	665,101.85	141,559.39
预缴其他税费	127,005.76	275,365.27
合计	33,449,925.54	12,340,189.19

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				44,011,175.62		44,011,175.62	5.39%~5.93%
其中：未实现融资收益				19,418,045.02		19,418,045.02	5.39%~5.93%
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计				44,011,175.62		44,011,175.62	/

9、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				的投 资损 益	调整		股利 或利 润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京 松芝 福田 汽车 空调 有限 公司	10,46 0,924 .67			312,9 74.40						10,77 3,899 .07	
北京 明晖 天海 气体 储运 装备 销售 有限 公司	111,3 82,91 3.31			-6,56 1,420 .96						104,8 21,49 2.35	
北京 首钢 城运 控股 有限 公司	50,45 0,000 .54			195,1 87.20						50,64 5,187 .74	
小计	172,2 93,83 8.52			-6,05 3,259 .36						166,2 40,57 9.16	
合计	172,2 93,83 8.52			-6,05 3,259 .36						166,2 40,57 9.16	

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
格力钛新能源股份有限公司	123,196,474.69				-3,182,195.46	120,014,279.23			-79,985,720.77	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。	
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	97,191,900.00			5,612,490.00		102,804,390.00	410,670.00	75,804,390.00		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。	
北京北汽福斯特股份有限公司	7,213,632.04				-87,337.61	7,126,294.43	263,309.21	1,102,198.03		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。	
启迪公交（北京）科技股份有限公司	29,828,643.41				-3,265,072.23	26,563,571.18			-6,926,141.82	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。	
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司	150,792.20				-150,792.20				-3,975,903.60	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。	
中投信用担保有限公司	-					-				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。
合计	257,581,442.34		5,612,490.00	-6,685,397.50		256,508,534.84	673,979.21	76,906,588.03	-90,887,766.19	/	

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	1,493,952,912.92	1,510,006,908.57
固定资产清理		
合计	1,493,952,912.92	1,510,006,908.57

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运营车辆及运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	166,280,469.87	1,687,471,651.56	230,312,054.20	313,356,235.13	2,397,420,410.76
2. 本期增加金额	-	162,680,713.70	37,528,252.51	2,573,994.31	202,782,960.52
(1) 购置	-	28,882,792.77	37,528,252.51	2,573,994.31	68,985,039.59
(2) 在建工程转入	-	133,797,920.93	-	-	133,797,920.93
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	7,336,145.56	16,833,164.49	54,051,967.04	8,972,130.41	87,193,407.50
(1) 处置或报废	2,772,960.29	16,833,164.49	54,051,967.04	7,083,952.67	80,742,044.49
(2) 其他减少	4,563,185.27	-	-	1,888,177.74	6,451,363.01
4. 期末余额	158,944,324.31	1,833,319,200.77	213,788,339.67	306,958,099.03	2,513,009,963.78
二、累计折旧					
1. 期初余额	82,232,651.26	449,268,115.47	81,673,454.26	268,855,633.04	882,029,854.03
2. 本期增加金额	6,589,25	124,123,	35,922,082.	9,480,15	176,114,

	3.93	462.35	29	3.30	951.87
(1) 计提	6,589,25	124,123,	35,922,082.	9,480,15	176,114,
	3.93	462.35	29	3.30	951.87
3. 本期减少金额	5,964,75	3,475,07	26,387,466.	8,077,70	43,904,9
	0.30	0.08	71	1.18	88.27
(1) 处置或报废	2,261,83	3,475,07	26,387,466.	6,345,61	38,469,9
	0.23	0.08	71	2.95	79.97
(2) 其他减少	3,702,92	-	-	1,732,08	5,435,00
	0.07	-	-	8.23	8.30
4. 期末余额	82,857,1	569,916,	91,208,069.	270,258,	1,014,23
	54.89	507.74	84	085.16	9,817.63
三、减值准备					
1. 期初余额	4,649,49	-	20,770.34	713,385.	5,383,64
	1.85	-	-	97	8.16
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	-	-	20,770.34	545,644.	566,414.
	-	-	-	59	93
(1) 处置或报废	-	-	20,770.34	545,644.	566,414.
	-	-	-	59	93
4. 期末余额	4,649,49	-	-	167,741.	4,817,23
	1.85	-	-	38	3.23
四、账面价值					
1. 期末账面价值	71,437,6	1,263,40	122,580,269	36,532,2	1,493,95
	77.57	2,693.03	.83	72.49	2,912.92
2. 期初账面价值	79,398,3	1,238,20	148,617,829	43,787,2	1,510,00
	26.76	3,536.09	.60	16.12	6,908.57

(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	7,981,069.64
运输设备	93,078,147.02

(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	16,518,477.48	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。
4S 店销售大厅及维修车间	53,677,769.59	其他资产无法办理房产证的原因是本公司下属公司不能取得相应的土地使用权证，相关资产均为在租入场地上建造的房屋及建筑物，上述土地的出租方已做出有关承诺，确保上述地上建筑物的资产安全，若发生因土地权属问题

		影响到地上建筑物的情况，出租方将负责协调解决并保证本公司下属公司利益不受侵害。
--	--	---

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	225,469,829.65	82,128,725.55
工程物资		
合计	225,469,829.65	82,128,725.55

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（五期）	41,645,706.88	-	41,645,706.88	53,398,293.72	-	53,398,293.72
公交车辆充电桩工程（六期）	181,810,489.00	-	181,810,489.00	27,976,701.96	-	27,976,701.96
北巴永定门场院食堂天然气改造项目	393,940.50	-	393,940.50	393,940.50	-	393,940.50
新能源汽车充电设备及安装服务	359,789.37	-	359,789.37	359,789.37	-	359,789.37
安全双控平台项目	624,018.86	-	624,018.86	-	-	-
数据中心深化开发项目	353,776.41	-	353,776.41	-	-	-
郭公庄机房建设项目	282,108.63	-	282,108.63	-	-	-
合计	225,469,829.65	-	225,469,829.65	82,128,725.55	-	82,128,725.55

(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 (五期)	351, 351, 351. 35	53,398, 293.72	36,1 37,9 61.2 2	47,89 0,548 .06		41,6 45,7 06.8 8	50. 31	55. 00%	4,2 57, 098 .65	59, 562 .99	3.9 5	自筹、 融资
公交车 辆充电桩工程 (六期)	387, 387, 387. 39	27,976, 701.96	239, 741, 159. 91	85,90 7,372 .87		181, 810, 489. 00	69. 11	70. 00%	466 ,51 2.1 9	466 ,51 2.1 9	3.1 0	自筹、 融资
合计	738, 738, 738. 74	81,374, 995.68	275, 879, 121. 13	133,7 97,92 0.93		223, 456, 195. 88	/	/			/	/

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	304,344,097.98	2,937,703.32	-	307,281,801.30
2. 本期增加金额	64,562,735.93	-	560,811.99	65,123,547.92
(1) 租入	64,562,735.93	-	560,811.99	65,123,547.92
3. 本期减少金额	91,963,051.48	1,985,783.12	-	93,948,834.60
(1) 租赁合同到期	76,370,121.61	-	-	76,370,121.61
(2) 租赁变更	6,202,311.13	1,985,783.12	-	8,188,094.25
(3) 其他	9,390,618.74	-	-	9,390,618.74
4. 期末余额	276,943,782.43	951,920.20	560,811.99	278,456,514.62
二、累计折旧				
1. 期初余额	83,268,365.17	329,041.79	-	83,597,406.96
2. 本期增加金额	56,446,995.22	317,306.52	77,925.90	56,842,227.64
(1) 计提	56,446,995.22	317,306.52	77,925.90	56,842,227.64

3. 本期减少金额	86,712,468.72	-	-	86,712,468.72
(1) 处置				
(2) 租赁合同到期	76,370,121.61	-	-	76,370,121.61
(3) 租赁变更	3,690,658.84	-	-	3,690,658.84
(4) 其他	6,651,688.27	-	-	6,651,688.27
4. 期末余额	53,002,891.67	646,348.31	77,925.90	53,727,165.88
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	223,940,890.76	305,571.89	482,886.09	224,729,348.74
2. 期初账面价值	221,075,732.81	2,608,661.53	-	223,684,394.34

其他说明：

- 1、其他减少系柳州海腾汽车销售服务有限公司本期不再纳入合并范围所致；
- 2、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七、53。

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	新能源客车电池数据使用权	代理权	土地使用权	办公软件	特许权	车辆京牌指标	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	620,109,646.90	-	7,714,198.13	7,466,716.28	28,213,558.46	8,851,250.00	7,592,400.00	679,947,769.77
2. 本期增加金额	-	33,796,415.22	-	-	26,629,611.22	-	-	60,426,026.44
(1) 购置	-	-	-	-	26,629,611.22	-	-	26,629,611.22
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 其他	-	33,796,415.22	-	-	-	-	-	33,796,415.22
3. 本期减少金额	-	-	-	-	64,363.45	-	-	64,363.45

(1) 处置	-	-	-	-	40,091.61	-	-	40,091.61
(2) 其他	-	-	-	-	24,271.84	-	-	24,271.84
4. 期末余额	620,109,646.90	33,796,415.22	7,714,198.13	7,466,716.28	54,778,806.23	8,851,250.00	7,592,400.00	740,309,432.76
二、累计摊销								
1. 期初余额	309,162,761.59	-	7,714,198.13	3,597,646.28	11,353,750.18	-	-	331,828,356.18
2. 本期增加金额	66,880,805.50	1,971,457.53	-	148,800.00	4,063,638.91	1,095,000.00	-	74,159,701.94
(1) 计提	66,880,805.50	1,971,457.53	-	148,800.00	4,063,638.91	1,095,000.00	-	74,159,701.94
3. 本期减少金额	-	-	-	-	62,647.99	-	-	62,647.99
(1) 处置	-	-	-	-	38,376.15	-	-	38,376.15
(2) 其他	-	-	-	-	24,271.84	-	-	24,271.84
4. 期末余额	376,043,567.09	1,971,457.53	7,714,198.13	3,746,446.28	15,354,741.10	1,095,000.00	-	405,925,410.13
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	244,066,079.81	31,824,957.69	-	3,720,270.00	39,424,065.13	7,756,250.00	7,592,400.00	334,384,022.63
2. 期初账面价值	310,946,885.31	-	-	3,869,070.00	16,859,808.28	8,851,250.00	7,592,400.00	348,119,413.59

其他说明：

√适用 □不适用

1、其他增加系北京公交控股（集团）有限公司以其持有的新能源客车电池数据资产 10 年期独家使用权增资所致；

2、其他减少系柳州海腾汽车销售服务有限公司本期不再纳入合并范围所致。

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	本期摊销金	其他减少金	期末余额
----	------	-------	-------	-------	------

		额	额	额	
租入固定资产改良支出	88,920,611.39	11,506,443.67	26,246,459.87	5,739,968.78	68,440,626.41
其他	245,239.92	-	88,767.28	71,239.52	85,233.12
合计	89,165,851.31	11,506,443.67	26,335,227.15	5,811,208.30	68,525,859.53

其他说明：

1、其他减少系本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司、北京金泰凯盛汽车销售服务有限公司 4S 店装修改造拆除原装修 4,990,896.09 元及柳州海腾汽车销售服务有限公司本期不再纳入合并范围减少 820,312.21 元所致。

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	10,390,123.22	2,597,530.81	15,751,733.58	3,937,933.40
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	45,997,956.92	11,464,140.02	24,374,794.60	6,089,840.81
预提费用	14,227,446.74	3,556,861.69	16,176,033.60	4,044,008.40
租赁负债	228,080,505.71	50,406,808.86	220,304,851.97	48,639,718.15
计入其他综合收益的其他权益投资公允价值变动	13,981,178.20	3,495,294.55	12,908,270.66	3,227,067.67
合计	312,677,210.79	71,520,635.93	289,515,684.41	65,938,568.43

(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	10,769,815.32	2,692,453.83	14,970,490.07	3,742,622.52
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				
使用权资产	224,729,348.74	49,846,231.67	218,438,799.32	48,325,915.84
合计	235,499,164.06	52,538,685.50	233,409,289.39	52,068,538.36

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	49,063,940.95	22,456,694.98	47,525,126.47	18,413,441.96
递延所得税负债	49,063,940.95	3,474,744.55	47,525,126.47	4,543,411.89

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	46,099,403.93	21,983,930.22
可抵扣亏损	434,189,604.85	384,330,880.92
合计	480,289,008.78	406,314,811.14

(5). 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
2023 年	-	23,524,187.16	
2024 年	58,308,673.80	63,327,795.92	
2025 年	61,209,269.14	68,734,039.36	
2026 年	80,416,332.62	88,555,582.88	
2027 年	129,603,655.67	140,189,275.60	
2028 年	104,651,673.62	-	
合计	434,189,604.85	384,330,880.92	/

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						
预付软件款	-	-	-	8,106,256.99	-	8,106,256.99
预付购车款	3,561,020.00	-	3,561,020.00	3,011,204.00	-	3,011,204.00
其他	30,217,304.14	-	30,217,304.14	36,121,823.72	-	36,121,823.72
合计	33,778,324.14	-	33,778,324.14	47,239,284.71	-	47,239,284.71

18、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

1. 单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	152,542,595.37	152,542,595.37	其他	期末本公司及下属公司缴存的银行借款保证金 1,250,000.00 元，银行承兑汇票保证金 42,383,459.00 元、经销商整车结算保证金 108,909,136.37 元使用受限。	95,273,075.68	95,273,075.68	其他	期末本公司及其子公司缴存的银行借款保证金 1,250,000.00 元，银行承兑汇票保证金 40,145,298.30 元、经销商整车结算保证金 53,877,777.38 元使用受限。
应收票据								
存货	287,954,998.18	284,877,376.84	其他	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》，欢驰为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 12,411,623.93 元。 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 1,095,221.25 元。 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”）	238,426,662.00	236,936,667.71	其他	根据本公司下属公司北京鹏龙海依捷汽车销售服务有限责任公司（以下简称“鹏龙海依捷”）与北京汽车集团财务有限公司签订的《单车融资循环授信协议》，并在该协议约定的额度及期限内顺利进行整车采购。鹏龙海依捷为担保协议下的付款业务，期末用于质押的库存商品余额为 7,164,242.14 元。 根据本公司下属公司北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司（以下简称“丰田”）与中国建设银行股份有限公司北京光华支行签订的《最高额保证金质押合同》。丰田为担保该协议项下的付款业务，期末用于质押的库存商品余额为 5,659,148.00 元。 根据本公司下属公

			<p>与广发银行股份有限公司上海分行和平安银行股份有限公司上海分行签订的《银行承兑汇票额度授信合同》和《综合授信额度合同》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。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 78,021,097.92 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《银行承兑汇票额度授信合同》并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。元之沃为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 39,619,759.06 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《授信额度合同》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。大同雁之沃为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 8,380,053.96 元。</p> <p>根据本公司下属公司运城海之沃汽车</p>			<p>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 19,587,434.01 元。</p> <p>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”）与招商银行股份有限公司广州分行签订的《特约店融资业务授信合作协议（敞口额度）》，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 4,261,411.51 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签订的《汽车销售业务专项融资合作协议》，与中国工商银行股份有限公司广州市绿色金融改革创新试验区花都分行签订的《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 778,672.58 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</p>
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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《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12,297,255.72元。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《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11,768,201.77元。根据本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司（以下简称“凯迪”）与广汽汇理汽车金融有限公司、广州汽车集团财务有限公司签订的《经销商汽车库存融资汇财贷款》，凯迪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11,980,619.43元。根据本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公</p>			<p>限公司上海分行和平安银行股份有限公司上海分行签订的《授信额度合同》和《经销商融资服务协议》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。海之沃为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为55,229,805.89元。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《动产监管合同》，元之沃为担保该协议项下的付款业务。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18,594,416.99元。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《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5,559,021.22元。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</p>
--	--	--	--	--	--	--

			<p>司（以下简称“凯迪”）与东风汽车金融有限公司签订的《融资协议》，凯迪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1,847,605.79元。</p> <p>根据本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司（以下简称“凯迪”）与斯泰兰蒂斯汽车金融有限公司签订的《人民币循环贷款合同》，凯迪为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为3,639,224.77元。</p> <p>根据本公司下属公司北京金泰凯盛汽车销售服务有限公司（以下简称“凯盛”）与浙江吉利控股集团有限公司和中信银行股份有限公司签订的《汽车销售金融服务网络从属协议》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。凯盛为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为12,303,650.57元。</p> <p>根据本公司下属公司北京金泰开元汽车销售服务有限公司（以下简称“开元”）与上汽通用汽车金融有限责任公司签订的《授权零售商融资协议》。开元为担保该协议项下的付款业务，</p>			<p>股份有限公司上海分签订《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6,257,184.05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《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7,761,462.21元。</p> <p>根据本公司下属公司北京奥之旅汽车销售服务有限公司（以下简称“奥之旅”）与一汽-大众销售有限责任公司和中国建设银行股份有限公司签订的《网络银行“e销通”从属协议》，奥之旅为取得抵押借款，期末用于抵押的库存商品余额为42,864,928.45元。</p> <p>根据本公司下属公司北京金泰开元汽车销售服务有限公司（以下简称“开元”）与上汽通用汽车金融有限责任</p>
--	--	--	---	--	--	---

			<p>期末用于抵押的库存商品余额为 17,653,900.01 元。根据本公司下属公司北京奥之旅汽车销售服务有限公司（以下简称“奥之旅”）与中国建设银行股份有限公司签订的《最高额保证金质押合同》，奥之旅为取得抵押借款，期末用于抵押的库存商品余额为 64,909,015.00 元。</p> <p>根据本公司下属公司北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司（以下简称“丰田”）与中国建设银行股份有限公司北京光华支行签订的《最高额保证金质押合同》。丰田为担保该协议项下的付款业务，期末用于质押的库存商品余额为 12,027,769.00 元。</p>			<p>公司签订的《授权零售商融资协议》。开元为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的库存商品余额为 15,575,085.77 元。</p> <p>根据本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司（以下简称“凯迪”）与广汽汇理汽车金融有限公司、广州汽车集团财务有限公司签订的《经销商汽车库存融资汇财贷款》，凯迪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 26,967,522.36 元。</p> <p>根据本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司（以下简称“凯迪”）与东风标致雪铁龙汽车金融有限公司签订的《融资协议》，凯迪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 6,428,185.12 元。</p> <p>根据本公司下属公司北京金泰凯盛汽车销售服务有限公司（以下简称“凯盛”）与浙江吉利控股集团有限公司和中信银行股份有限公司签订的《汽车销售金融服务网络从属协议》，并在该合同约定的额度及期限内开具银行承兑汇票。凯盛为担保该协议项下的付款业务，期末</p>
--	--	--	--	--	--	---

								用于抵押的库存商品余额为 15,738,141.70 元。
固定 资产								
无形 资产								
合计	440, 497, 593. 55	437, 419, 972. 21	/	/	333, 699, 737. 68	332, 209, 743. 39	/	/

19、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	13,783,422.47	14,918,053.24
抵押借款	122,186,500.87	131,577,305.43
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
信用借款	360,286,733.37	335,379,958.40
合计	504,256,656.71	489,875,317.07

其他说明

√适用 □不适用

(1) 截至 2023 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花园桥丰田汽车销售服务有限公司（以下简称“丰田”）与中国建设银行股份有限公司北京光华支行签订的最高额保证金质押合同，丰田期末用库存商品做质押，取得借款 13,783,422.47 元。

(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》，本公司期末用库存商品作抵押，取得抵押借款 29,959,010.00 元。

(4) 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 1,231,800.00 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梅新为该借款合同提供连带责任保证。

(5) 根据本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司（以下简称“凯迪”）与广汽汇理汽车金融有限公司、广州汽车集团财务有限公司签订的《经销商汽车库存融资汇财贷款》，凯迪期末用库存商品做抵押，取得借款金额 16,735,710.00 元。

(6) 根据本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司（以下简称“凯迪”）与东风汽车金融有限公司（以下简称“东风金融”）签订的《融资协议》，凯迪期末库存商品做抵押，取得借款金额 1,879,316.91 元，同时本公司下属公司北京金泰开元汽车销售服务有限公司与东风金融签订的《保证合同》，东风金融为凯迪从承销商处购买车辆提供融资，北京金泰开元汽车销售服务有限公司对上述融资提供保证担保。

(7) 根据本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司（以下简称“凯迪”）与斯泰兰蒂斯汽车金融有限公司签订的《人民币循环贷款合同》，凯迪期末用库存商品做抵押，取得借款 5,476,058.00 元。同时本公司下属公司北京金泰开元汽车销售服务有限公司为该借款合同提供连带责任担保。

(8) 根据本公司下属公司北京金泰开元汽车销售服务有限公司（以下简称“开元”）与上汽通用汽车金融有限责任公司签订的《授权零售商融资协议》，开元期末用库存商品做抵押，取得借款 18,074,190.38 元。

(9) 根据本公司下属公司北京奥之旅汽车销售服务有限公司（以下简称“奥之旅”）与一汽-大众销售有限责任公司和中国建设银行股份有限公司签订的《网络银行“e 销通”从属协议》，奥之旅期末用库存商品作抵押，取得借款金额 48,830,415.58 元。

(10) 根据本公司下属公司北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司（以下简称“丰田”）与中国工商银行股份有限公司北京海淀西区支行签署的借款合同、本公司下属公司丰田与北京首创融资担保有限公司签订的《保证合同》，中国工商银行股份有限公司北京海淀西区支行为丰田提供借款，北京首创融资担保有限公司对上述借款提供保证担保，担保金额为 3,000,000.00 元，担保期限为贷款业务的首次发生日至最后到期日之间的期限不超过 12 个月，已使用未到期金额为 3,000,000.00 元。

(11) 根据本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司（以下简称“凯迪”）与北京银行中关村分行签署的借款合同、本公司下属公司北京奥之旅汽车销售服务有限公司（以下简称“奥之旅”）与北京银行中关村分行签订的《保证合同》，北京银行中关村分行为凯迪提供借款，奥之旅对上述借款提供保证担保，担保金额为 5,000,000.00 元，已使用未到期金额为 5,000,000.00 元。

20、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	439,653,491.60	243,372,346.12
合计	439,653,491.60	243,372,346.12

说明：本公司及其子公司本期末无到期未支付的应付票据。

21、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	91,586,807.89	67,577,607.20
工程款	128,143,837.13	37,536,191.61
其他	584,089.64	3,287,515.74
合计	220,314,734.66	108,401,314.55

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√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	10,164,169.16	设备质保金
合计	10,164,169.16	/

22、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	40,202,100.59	46,549,880.94
劳务款	29,913,492.60	18,251,795.90
合计	70,115,593.19	64,801,676.84

23、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	1,687,130.27	321,577,317.40	321,006,985.63	2,257,462.04
二、离职后福利-设定提存计划	2,525,248.91	40,073,921.45	41,120,294.42	1,478,875.94
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,212,379.18	361,651,238.85	362,127,280.05	3,736,337.98

(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	-	246,535,939.90	246,535,939.90	-
二、职工福利费	-	11,534,895.80	11,534,895.80	-
三、社会保险费	1,298,102.56	22,396,588.15	22,417,599.29	1,277,091.42
其中：医疗保险费	712,923.66	18,906,384.88	18,909,538.55	709,769.99
工伤保险费	54,037.67	779,586.49	808,333.33	25,290.83
生育保险费	262.34	-	-	262.34
补充医疗保险费	530,878.89	2,710,616.78	2,699,727.41	541,768.26
四、住房公积金	20,403.00	16,017,526.26	16,036,136.26	1,793.00
五、工会经费和职工教育经费	368,624.71	3,183,164.02	3,146,708.81	405,079.92
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	-	21,909,203.27	21,335,705.57	573,497.70
合计	1,687,130.27	321,577,317.40	321,006,985.63	2,257,462.04

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,253,583.74	31,099,931.04	32,196,885.76	1,156,629.02

2、失业保险费	70,690.94	982,469.32	1,016,440.13	36,720.13
3、企业年金缴费	200,974.23	4,045,496.11	3,960,943.55	285,526.79
4、其他	-	3,946,024.98	3,946,024.98	-
合计	2,525,248.91	40,073,921.45	41,120,294.42	1,478,875.94

24、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,445,666.76	10,036,526.25
消费税	295,486.73	281,592.92
营业税		
企业所得税	10,327,580.80	8,838,032.54
个人所得税	529,229.49	184,387.31
城市维护建设税	349,445.14	570,254.79
教育费附加	361,351.88	500,675.22
文化事业建设费	83,672.61	228,969.94
印花税	306,351.76	249,501.24
其他税种	5,125.96	2,084.85
合计	18,703,911.13	20,892,025.06

25、其他应付款

(1). 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	68,166,240.05	83,627,201.20
其他应付款	209,589,909.18	368,125,753.68
合计	277,756,149.23	451,752,954.88

(2). 应付股利

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		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-北京华商三优新能源科技有限公司	39,527,781.10	48,288,246.19
应付股利-协鑫瑞通智能充电科技有限公司	28,234,129.36	34,491,604.43
应付股利-北京国安广告总公司	-	443,020.99

应付股利-北京京能房产租赁经营有限责任公司	404,329.59	404,329.59
合计	68,166,240.05	83,627,201.20

(3). 其他应付款

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	32,758,646.02	46,903,260.33
劳务费	28,676,183.63	39,488,164.43
保证金	40,793,453.23	53,457,342.36
暂收款	14,513,541.28	13,999,359.50
其他往来款	92,848,085.02	214,277,627.06
合计	209,589,909.18	368,125,753.68

账龄超过1年或逾期的的重要其他应付款

√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	12,164,058.61	租车押金
保证金	30,700,000.00	合同保证金
合计	42,864,058.61	/

26、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	28,420,000.00	-
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	151,554,377.75	172,174,828.60
1年内到期的租赁负债	46,975,736.98	46,137,080.90
合计	226,950,114.73	218,311,909.50

其他说明：

一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资款	86,639,739.77	120,839,382.31
车身媒体使用权费用	64,914,637.98	51,335,446.29
合计	151,554,377.75	172,174,828.60

27、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	5,523,399.55	5,774,536.80
合计	5,523,399.55	5,774,536.80

28、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	338,620,231.08	-
合计	338,620,231.08	-

29、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	269,263,206.66	302,521,736.59
减：未确认融资费用	-41,182,700.95	-76,487,988.16
减：一年内到期的租赁负债	-46,975,736.98	-46,137,080.90
合计	181,104,768.73	179,896,667.53

其他说明：

2023 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 800.57 万元，计入到财务费用中。

30、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	515,702,083.15	902,375,180.51
专项应付款		
合计	515,702,083.15	902,375,180.51

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	期末余额	期初余额
车身媒体使用权费用	214,656,870.00	289,753,407.98
应付融资款	301,045,213.15	612,621,772.53

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61,370,390.00元。

(2) 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2,403万元。截至本期期末，于一年内到期的长期应付款余额为3,544,247.98元。

(3) 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；截至本期期末，于一年内到期的长期应付款为86,639,739.77元。

31、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
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	296,758.37		85,354.20	211,404.17	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。本公司下属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。
充电设施建设补贴	2,195,066.61	2,052,536.72	1,152,216.72	3,095,386.61	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，2022年收到充电设施建设补贴款1,875,600.00元，2023年收到补贴款2,052,536.72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1,152,216.72元。

纯电动出租汽车推广应用奖励资金	7,415,727.87	-	1,419,555.36	5,996,172.51	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，本公司下属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，2022年收到3,576,000.00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1,419,555.36元。
管理概念认证项目支持资金	-	64,000.00	-	64,000.00	根据《中关村开放实验室成果转化概念验证项目支持合同》，隆瑞三优新能源汽车科技有限公司与北京理工新源信息科技有限公司围绕北京理工大学的成果开展概念验证活动。隆瑞三优新能源汽车科技有限公司于2023年收到北京市科学技术委员会和中关村科技园区管理委员会充电拨付资金64,000.00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项目完工进度由递延收益转入其他收益。由于项目尚未结项，本期尚未由递延收益转入其他收益。
合计	9,907,552.85	2,116,536.72	2,657,126.28	9,366,963.29	/

其他说明：

√适用 □不适用

计入递延收益的政府补助详见附注十一、政府补助。

32、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

33、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）	211,740,070.45	-	3,197,989.83	208,542,080.62
其他资本公积	8,702,550.86	-	-	8,702,550.86
合计	220,442,621.31	-	3,197,989.83	217,244,631.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期公司、北京公交控股（集团）有限公司对隆瑞三优新能源汽车科技有限公司进行增资，本公司持股比例增至 51%，依据持股比例对应净资产份额与增资价款之间的差额，计入资本公积 2,897,989.83 元。

2、本期公司支付北京公交广告有限责任公司少数股东北京国安广告总公司分红款 300,000.00 元计入资本公积。

34、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-9,681,202.99	-1,072,907.50			-268,226.88	-804,680.62		-10,485,883.61
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-9,681,202.99	-1,072,907.50			-268,226.88	-804,680.62		-10,485,883.61
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-9,681,202.99	-1,072,907.50			-268,226.88	-804,680.62		-10,485,883.61

	.99	0						61
--	-----	---	--	--	--	--	--	----

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-804,680.62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-804,680.62元。

35、 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	215,105,471.01	11,831,649.78	-	226,937,120.79
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	228,594,164.61	11,831,649.78	-	240,425,814.39

36、 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	588,612,941.32	588,001,908.23
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	726,949.88
调整后期初未分配利润	588,612,941.32	588,728,858.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,975,212.98	85,982,882.65
减：提取法定盈余公积	11,831,649.78	21,586,799.44
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	64,512,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	529,244,504.52	588,612,941.32

37、 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	4,626,905,490.29	4,022,968,075.69	3,457,017,013.08	2,786,946,295.88
其他业务	205,807,839.26	66,659,208.21	95,508,413.60	37,300,361.61
合计	4,832,713,329.55	4,089,627,283.90	3,552,525,426.68	2,824,246,657.49

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	北巴传媒-分部	合计

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
广告传媒业务	318,764,824.22	111,969,145.28	318,764,824.22	111,969,145.28
汽车4S店	3,790,853,851.76	3,490,447,783.32	3,790,853,851.76	3,490,447,783.32
汽车租赁服务	49,720,404.99	36,054,949.35	49,720,404.99	36,054,949.35
报废拆解服务	41,520,952.74	29,429,844.62	41,520,952.74	29,429,844.62
充电桩服务	631,853,295.84	421,725,561.33	631,853,295.84	421,725,561.33
按经营地区分类				
京内	4,542,020,413.64	3,819,400,250.67	4,542,020,413.64	3,819,400,250.67
京外	290,692,915.91	270,227,033.23	290,692,915.91	270,227,033.23
合计	4,832,713,329.55	4,089,627,283.90	4,832,713,329.55	4,089,627,283.90

38、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	4,144,345.12	2,778,584.09
营业税		
城市维护建设税	3,894,240.54	2,880,595.25
教育费附加	3,029,240.34	2,328,536.35
资源税		
房产税	1,475,298.14	1,170,803.93
土地使用税	55,766.64	55,766.64
车船使用税	297,295.38	230,015.65
印花税	1,969,906.18	1,588,757.81
文化事业建设费	2,595,242.20	3,071,278.95
其他	64,635.91	55,254.98
合计	17,525,970.45	14,159,593.65

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

39、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	140,473,052.65	128,843,208.88
劳务费	32,844,366.39	37,366,214.42
广告宣传费	26,438,669.22	17,519,476.49

折旧及摊销	24,327,162.35	21,334,687.56
差旅交通费	3,261,862.69	2,961,491.38
促销费	2,630,844.90	2,108,839.81
修理费	2,503,418.50	1,286,588.35
租赁费	1,291,924.65	1,316,739.47
水电暖费	792,817.35	394,533.04
其他销售费用	18,524,909.07	13,338,631.93
合计	253,089,027.77	226,470,411.33

40、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	149,258,861.27	137,546,870.84
折旧及摊销	84,900,567.76	66,078,826.98
中介机构费	12,685,334.83	13,290,527.40
水电暖费	10,864,487.13	7,820,520.92
修理费	3,016,641.60	2,561,104.32
租赁费	2,194,313.11	1,334,029.42
差旅交通费	567,225.67	410,338.09
业务招待费	373,364.08	110,150.67
其他管理费用	19,857,873.50	15,237,509.55
合计	283,718,668.95	244,389,878.19

41、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
折旧及摊销	12,467,624.94	9,365,138.64
人工费	12,536,901.28	10,508,656.63
材料费	433,936.20	753,115.84
其他	102,063.21	407,547.18
合计	25,540,525.63	21,034,458.29

42、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	42,517,112.70	36,711,436.85
未确认融资费用转回	29,268,348.37	53,091,851.92
减：未实现融资收益转回	-710,085.71	-2,649,404.22
减：利息资本化	-526,075.18	-4,048,482.01
减：利息收入	-10,613,031.12	-11,910,045.58
手续费及其他	2,418,795.73	2,199,042.34
合计	62,355,064.79	73,394,399.30

43、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
郭公庄 692 路公交场站拆迁项目补偿	4,019,865.09	-
发展扶持资金	2,115,400.00	672,900.00
纯电动出租汽车推广应用奖励资金	1,419,555.36	1,308,633.24
充电设施建设补贴	1,152,216.72	79,866.72
税费减征免征	547,912.50	1,673,018.54
支持二手车扩大流通和经销发展资金	144,249.00	-
个税手续费返还	139,471.88	155,677.90
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	85,354.20	85,354.20
残联补助	40,600.00	13,200.00
企业奖励资金	30,000.00	-
失业保险返还	27,000.00	46,012.56
稳岗补贴	34,433.00	256,451.46
职业技能提升培训费	20,000.00	890,728.00
专利年费补助	600.00	-
在役电池概念验证项目支持资金	-	86,000.00
工会经费返还	-	35,885.01
环保补贴	-	35,400.00
合计	9,776,657.75	5,339,127.63

其他说明：

政府补助的具体信息，详见附注七、政府补助。

44、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	-6,053,259.36	1,491,942.97
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	673,979.21	751,510.47
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		
应收原子公司款项坏账损失	-7,814,854.03	-
债务重组收益	11,007,614.60	-
合计	-2,186,519.58	2,243,453.44

其他说明：

2023年3月15日,本公司子公司隆瑞三优新能源汽车科技有限公司与北银金融租赁有限公司签署了补充协议,协议调整了借款利率,取消了项目押金要求等条款,根据《企业会计准则第12号—债务重组》,公司重新计算了债务的账面价值,并将差额计入债务重组产生的投资收益11,007,614.60元。

45、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	-21,469,581.08	1,613,133.80
其他应收款坏账损失	-1,460,432.96	-347,512.59
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-22,930,014.04	1,265,621.21

46、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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,799,907.05	-3,603,919.75
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	-10,799,907.05	-3,603,919.75

47、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)	6,631,648.47	3,398,984.49
租赁变更利得	378,779.49	20,668.44
合计	7,010,427.96	3,419,652.93

48、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非同一控制下企业合并可辨认净资产公允价值大于支付对价	-	39,225.97	-
无需支付的款项	5,567,617.37		5,567,617.37
其他	3,798,944.13	5,295,768.18	3,798,944.13
合计	9,366,561.50	5,334,994.15	9,366,561.50

49、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,809,844.45	83,156.04	13,809,844.45
其中：固定资产处置损失	13,809,844.45	83,156.04	13,809,844.45
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
公益性捐赠支出	206,628.88	-	206,628.88
罚款支出	14,100.00	104,318.83	14,100.00
其他	111,996.12	44,316.31	111,996.12
合计	14,142,569.45	231,791.18	14,142,569.45

50、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	43,699,338.69	42,243,483.32
递延所得税费用	-4,843,693.48	2,375,329.56
合计	38,855,645.21	44,618,812.88

(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	76,951,425.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,237,856.29
子公司适用不同税率的影响	-11,066,838.02
调整以前期间所得税的影响	-604.20
非应税收入的影响	-168,494.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,765,043.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,733,363.33
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	33,739,861.56
权益法核算的合营企业和联营企业损益	1,513,314.84
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,492,239.86
其他	-938,890.84
所得税费用	38,855,645.21

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）、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号），本公司下属公司临汾海之沃汽车服务有限公司、运城海之沃汽车服务有限公司、北京金泰开元汽车销售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938,890.84元。

51、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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	4,887,238.85	13,030,149.27
第三方往来款	11,321,522.36	11,489,325.94
银行存款利息收入	10,613,031.12	11,910,045.58
政府补助等	6,360,874.69	7,643,854.93
合计	33,182,667.02	44,073,375.72

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	106,485,791.22	79,786,080.65
其他往来款	15,831,249.89	10,218,253.73
押金及保证金等	8,247,313.22	592,900.34
银行手续费	2,418,795.73	2,199,042.34
合计	132,983,150.06	92,796,277.06

(2). 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下企业合并收到的现金净额	-	35,259,308.68
合计	-	35,259,308.68

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
第三方往来款	2,657,181.31	-
合计	2,657,181.31	-

(3). 与筹资活动有关的现金

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
收回融资业务押金	63,429,220.64	-
与少数股东往来款	2,540,000.00	8,500,000.00
合计	65,969,220.64	8,500,000.00

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	415,643,895.76	230,001,861.51
偿还租赁负债款	53,085,891.97	44,016,861.83
偿还少数股东借款	131,155,000.00	1,050,000.00
收购子公司少数股东股权	300,000.00	4,900,000.00
合计	600,184,787.73	279,968,723.34

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	489,875,317.07	1,508,006,054.67	286,733.37	1,493,911,448.40		504,256,656.71
长期借款	-	380,902,891.38	347,339.70	14,210,000.00		367,040,231.08
其他应付款	170,305,551.21	2,540,000.00	15,391,945.12	131,668,762.83		56,568,733.50
租赁负债	226,033,748.43	-	55,132,649.25	53,085,891.97		228,080,505.71
长期应付款	1,074,550,009.11	-	34,631,848.80	432,355,345.76	9,570,051.25	667,256,460.90

合计	1,960,764,625.82	1,891,448,946.05	105,790,516.24	2,125,231,448.96	9,570,051.25	1,823,202,587.90
----	------------------	------------------	----------------	------------------	--------------	------------------

52、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	38,095,779.94	117,978,353.98
加：资产减值准备	10,799,907.05	3,603,919.75
信用减值损失	22,930,014.04	-1,265,621.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	176,114,951.87	161,705,606.18
使用权资产摊销	56,842,227.64	41,342,507.90
无形资产摊销	72,188,244.41	46,212,136.56
长期待摊费用摊销	26,335,227.15	23,070,677.73
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）	-7,010,427.96	-3,419,652.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,809,844.45	83,156.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	70,549,300.18	83,105,402.54
投资损失（收益以“-”号填列）	2,186,519.58	-2,243,453.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,719,787.11	1,920,874.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-123,906.37	454,455.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,678,988.10	-23,322,738.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-161,721,738.93	104,631,444.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	137,036,179.00	-406,563.00
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	440,633,346.84	553,450,505.66
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		
当期新增的使用权资产	65,123,547.92	96,937,840.92
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	844,374,559.40	939,368,995.22
减：现金的期初余额	939,368,995.22	775,560,937.67
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	-94,994,435.82	163,808,057.55

(2). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,657,181.31
其中：柳州海腾汽车销售服务有限公司	2,657,181.31
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-2,657,181.31

(3). 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	844,374,559.40	939,368,995.22
其中：库存现金	128,848.09	123,363.07
可随时用于支付的银行存款	843,774,528.93	937,879,707.05
可随时用于支付的其他货币资金	471,182.38	1,365,925.10
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	844,374,559.40	939,368,995.22
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		

53、 租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

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	本期发生额
短期租赁	3,427,183.98
低价值租赁	59,053.78

合 计

3,486,237.76

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

√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
折旧及摊销	12,467,624.94	9,365,138.64
人工费	12,536,901.28	10,508,656.63
材料费	433,936.20	753,115.84
其他	102,063.21	407,547.18
合计	25,540,525.63	21,034,458.29
其中：费用化研发支出	25,540,525.63	21,034,458.29
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
新能源公交车人机交互智能充电技术的研发		5,692,630.42			5,692,630.42	
车辆充电桩平衡发热提高充电速度技术的研发		3,925,871.25			3,925,871.25	
充电场新能源公交车规范化充电监测技术的研发		2,880,937.73			2,880,937.73	
基于大数据分析的充电桩最优建设规划便捷技术的研发		2,216,291.25			2,216,291.25	
在役电池的退役预测与梯次利用智慧管理概念验证		1,860,922.19			1,860,922.19	
充电桩阶梯式高低峰合理化计费收费、监控管理技术的研发		1,792,909.26			1,792,909.26	
依据充电实时参数变化数据进行电池健康评估技术的研发		1,684,932.59			1,684,932.59	
基于大数据分析的充电桩故障分析判定及预警技术的研发		1,514,759.60			1,514,759.60	
依据车辆剩余电量判定电池安全稳定性能技术的研发		1,233,445.23			1,233,445.23	
报废汽车油箱残油回收系统及回收技术项目		862,069.56			862,069.56	

汽车复杂零部件柔性拆卸技术项目		651,239.52			651,239.52	
除尘降噪型报废汽车资源回收系统项目		575,593.08			575,593.08	
报废汽车智能环保破碎技术项目		546,860.74			546,860.74	
其他相关费用		102,063.21			102,063.21	
合计		25,540,525.63			25,540,525.63	

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）新设子公司

本公司下属公司北京北巴汽车销售服务有限公司于 2023 年 11 月 1 日投资设立北京北巴华运汽车销售服务有限公司，注册资本 1000 万元，本公司持股 55.00%，于本期纳入合并范围内。

（2）处置子公司

本公司下属公司柳州海腾汽车销售服务有限公司于 2023 年 11 月进入法院破产清算，被法院接管，丧失控制权，本期不再纳入合并范围内。

法院接管时，柳州海腾汽车销售服务有限公司已资不抵债，处置价款为零。

丧失控制权时，公司下属公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司对柳州海腾的应收款项计提了坏账损失，计入投资收益-7,814,854.03 元。

6、 其他

适用 不适用

十、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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	4,000.00	北京市	灯箱广告	100.00	-	投资设立
北京巴士汽车租赁有限责任公司	北京市	4,280.00	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	800	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	1,000.00	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	16,675.84	北京市	电力供应	51.00	-	投资设立
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	北京市	10,000.00	北京市	汽车销售与维修	100.00	-	同一控制下企业合并
北京北巴汽车销售服务有限公司	北京市	21,399.49	北京市	汽车销售	60.00	-	投资设立
北京北巴传媒科技有限公司	北京市	500	北京市	技术服务	100.00	-	投资设立

其他说明:

①通过子公司北京巴士汽车租赁有限责任公司控制之子公司情况

子公司名称	注册资本(万元)	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	57.14	北京市	北京市	出租车运营	-	100.00	投资设立

②通过子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司控制之子公司情况

子公司名称	注册资本(万元)	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	2,000.00	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	1,500.00	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	900.00	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	1,000.00	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	1,000.00	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	1,000.00	北京市	北京市	汽车销售与维	-	55.00	投资设立

公司				修			
北京元之沃汽车服务有限公司	1,000.00	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	1,000.00	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	200.00	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	300.00	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	500.00	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	500.00	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	1,000.00	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	4,000.00	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	49.00	投资设立

通过子公司北京北汽汽车销售服务有限公司控制之子公司情况

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司	4,000.00	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	100.00	非同一控制下企业合并
北京金泰凯盛汽车销售服务有限公司	1,500.00	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	100.00	非同一控制下企业合并
北京金泰开元汽车销售服务有限公司	2,000.00	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	100.00	非同一控制下企业合并
北京金泰开润旧机动车经纪有限公司	500.00	北京市	北京市	旧机动车经纪业务	-	100.00	非同一控制下企业合并
北京奥之旅汽车销售服务有限公司	10,000.00	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	79.50	非同一控制下企业合并
北京北汽华运汽车销售服务有限公司	1,000.00	北京市	北京市	汽车销售与维修	-	55.00	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

2023年6月14日，本公司与北京公共交通控股（集团）有限公司（以下简称“公交集团”）、北京华商三优新能源科技有限公司、协鑫瑞通智能充电科技有限公司、隆瑞三优新能源汽车科技有限公司（以下简称“隆瑞三优”），共同签署了《隆瑞三优新能源汽车科技有限公司之增资协议》，本公司与公交集团共同对隆瑞三优进行增资扩股。其中，北汽传媒以货币资产出资 7,432.72 万元，公交集团以其持有的新能源客车电池数据资产 10 年期独家使用权出资 3,582.42 万元。增

资完成后，本公司对隆瑞三优的持股比例由 40%变更为 51%，公交集团持有隆瑞三优 13.02%股权，北京华商三优新能源科技有限公司持有 20.99%，协鑫瑞通智能充电科技有限公司持有 14.99%，该项交易导致少数股东权益增加 289.80 万元，资本公积减少 289.80 万元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	隆瑞三优新能源汽车科技有限公司
购买成本/处置对价	7,432.72
--现金	7,432.72
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	7,432.72
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	7,722.52
差额	-289.80
其中：调整资本公积	-289.80
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	140,142,306.32	125,693,721.43
非流动资产	359,952,801.27	373,792,199.07
资产合计	500,095,107.59	499,485,920.50
流动负债	205,559,354.93	179,151,525.73
非流动负债	1,752,157.81	5,845,801.70
负债合计	207,311,512.74	184,997,327.43

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	292,783,594.85	314,488,593.07
按持股比例计算的净资产份额	88,508,480.72	95,069,901.69
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	104,821,492.35	111,382,913.31
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	104,896,870.21	127,150,837.26
净利润	-21,704,998.22	1,152,274.56
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-21,704,998.22	1,152,274.56
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	61,419,086.81	60,910,925.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	508,161.60	1,143,610.37
--其他综合收益		
--综合收益总额	508,161.60	1,143,610.37

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

√适用 □不适用

应收款项的期末余额 2,327,281.00（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

√适用 □不适用

补助项目	期末余额	未能在预计时点收到政府补助的原因
郭公庄 692 路公交场站拆迁项目	2,327,281.00	根据京国土会【2009】11 号文件精神，由北京政华恒信投资有限公司作为实施主体开展郭公庄车辆段土地一级开发工作，拆除北京公共交通控股（集团）有限公司和本公司下属公司北京公交广告有限责任公司在北京市丰台区郭公庄村 692 公交场站土地上的所有建筑物、构筑物。北京公交广告有限责任公司 2023 年 12 月 30 日完成了拆迁工作。期末应收拆迁补偿款 2,327,281.00 元。拆迁补偿合同支付条款约定完成拆迁工作的 15 个工作日内支付剩余补偿款。

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益 —汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	296,758.37	-		85,354.20		211,404.17	与资产相关
递延收益 —充电设施建设补贴	2,195,066.61	2,052,536.72		1,152,216.72		3,095,386.61	与资产相关
递延收益 —纯电动出租汽车推广应用奖励资金	7,415,727.87	-		1,419,555.36		5,996,172.51	与资产相关
递延收益 —管理概念认证项目支持资金	-	64,000.00		-		64,000.00	与收益相关
合计	9,907,552.85	2,116,536.72		2,657,126.28		9,366,963.29	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,657,126.28	1,473,854.16
与收益相关	6,432,147.09	3,865,273.47
合计	9,089,273.37	5,339,127.63

其他说明：

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
郭公庄 692 路公交场站拆迁项目	财政拨款	-	4,019,865.09	其他收益	与收益相关
消费季补贴	财政拨款	-	2,115,400.00	其他收益	与收益相关

纯电动出租汽车推广应用奖励资金	财政拨款	1,308,633.24	1,419,555.36	其他收益	与资产相关
充电设施建设补贴	财政拨款	79,866.72	1,152,216.72	其他收益	与资产相关
税费减征免征	税费减免	1,673,018.54	-	其他收益	与收益相关
支持二手车扩大流通和经销发展资金	财政拨款	-	144,249.00	其他收益	与收益相关
个税手续费返还	财政拨款	155,677.90	-	其他收益	与收益相关
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	财政拨款	85,354.20	85,354.20	其他收益	与资产相关
残联补助	财政拨款	13,200.00	40,600.00	其他收益	与收益相关
企业奖励资金	财政拨款	-	30,000.00	其他收益	与收益相关
失业保险返还	财政拨款	46,012.56	27,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	256,451.46	34,433.00	其他收益	与收益相关
职业技能提升培训费	财政拨款	890,728.00	20,000.00	其他收益	与收益相关
专利年费补助	财政拨款	-	600.00	其他收益	与收益相关
发展扶持资金	财政拨款	672,900.00	-	其他收益	与收益相关
在役电池概念验证项目支持资金	财政拨款	86,000.00	-	其他收益	与收益相关
工会经费返还	财政拨款	35,885.01	-	其他收益	与收益相关
环保补贴	财政拨款	35,400.00	-	其他收益	与收益相关
合计	—	5,339,127.63	9,089,273.37	—	—

[注 1]：根据京国土会【2009】11 号文件精神，由北京政华恒信投资有限公司作为实施主体开展郭公庄车辆段土地一级开发工作，拆除北京公共交通控股（集团）有限公司和本公司下属公司北京公交广告有限责任公司在北京市丰台区郭公庄村 692 公交场站土地上的所有建筑物、构筑物。北京公交广告有限责任公司 2023 年 12 月 30 日完成了拆迁工作，本期确认拆迁补偿收入 4,019,865.09 元。

[注 2]：根据北京市商务局《关于鼓励企业创新开展“2023 北京消费季”促消费活动的通知》（京商消促字（2023）18 号），充分激发市场主体参与北京消费季活动的积极性和创新性，稳定和扩大消费，助力北京国际消费中心城市建设，对符合条件的企业给予资金支持。本年度收到支持资金 2,115,400.00 元。

[注 3]：根据北京市商务局《关于支持二手车扩大流通和经销发展的通知》（京商流通字（2023）7 号），为扩大本市汽车消费，对本市二手车扩大流通和经销发展业务给予支持，对符合条件的企业给予资金支持。本年度收到支持资金 144,249.00 元。

[注 4]：根据《关于印发北京市按比例安排残疾人就业情况申报审核实施办法（暂行）的通知》（京残发（2022）），为鼓励用人单位安排残疾人就业，促进和稳定残疾人就业，本期共收到补贴 40,600.00 元。

[注 5]：根据大同经济技术开发区党工委、大同经济技术开发区管委会《关于高质量发展突出贡献企业及优秀民营企业表彰奖励的决定》，雁之沃收到企业奖励资金 30,000.00 元。

[注 6]：根据《石景山区一次性以工代训培训补贴申领方案》，2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间在石景山区申请阶段性缓缴企业职工“三项社会保险费”成功的餐饮、零售、旅游、民航、公路铁路运输 5 个特困行业的企业，于 2022 年 11 月至 12 月参加社会保险企业职工开展

2 个月以工带训的，可于 2023 年 3 月 15 日申请一次性以工代训培训补贴，本期共收到补贴 20,000.00 元。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

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，详见附注十四、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 79.14%（2022 年：80.41%）；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 62.29%（2022 年：79.27%）。

（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 5.77%（上年：-15.58%）的变动对本公司其他综合收益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

项 目	其他综合收益上升（下降）
-----	--------------

	本期数	上期数
因权益证券投资价格上升	420.94	-
因权益证券投资价格下降	-	1,344.94

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的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。于期末，本公司的资产负债率为 59.02%（上年年末：57.50%）。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量				
（一）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	102,804,390.00	-	153,704,144.84	256,508,534.84
（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	102,804,390.00	-	153,704,144.84	256,508,534.84
(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	153,704,144.84	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、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

十四、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,法定代表人晋秋红。

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:

期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5,263,690,089.35	-	-	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十

√适用 □不适用

子公司情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十

√适用 □不适用

重要的合营和联营企业情况详见附注十、3。

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京公共交通控股（集团）有限公司	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
北京北汽福特股份有限公司	同一控股股东
中油北汽石油产品销售（北京）有限公司	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
北京公交集团城市副中心客运有限公司	同一控股股东
北京公交集团亦庄运营管理有限公司	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
北京公交有轨电车有限公司	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有限公司	同一控股股东
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	同一控股股东
北京亦庄公交有轨电车有限责任公司	同一控股股东
北京祥发汽车服务有限公司	本公司母公司具有重大影响
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
北京公共交通控股（集团）有限公司工会	其他关联关系

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	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	1,687,477.68			2,906,763.60
北京公交广安企业管理集团有限公司	采购消防器材	1,118,181.42			-

中油北汽石油产品销售（北京）有限公司	采购精品	342,654.92			-
北京公交有轨电车有限公司	有轨电车西郊线媒体费	239,896.24			1,886,792.45

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	605,085,549.12	525,729,201.57
北京北汽福特股份有限公司	整车销售	17,323,762.81	-
北京公共交通控股（集团）有限公司	广告制作	5,653,368.85	-
北京公交集团亦庄运营管理有限公司	充电桩充电	3,558,708.22	3,824,659.18
北京公共交通控股（集团）有限公司工会	车模销售	1,476,014.17	-
北京公共交通控股（集团）有限公司	车模销售	1,354,785.84	214,840.70
北京旅游集散中心有限责任公司	充电桩充电	817,546.12	7,792.59
北京公共交通控股（集团）有限公司	加工修理	435,134.20	261,196.25
北京公交广安企业管理集团有限公司	加工修理	85,718.59	119,228.32
北京公交集团资产管理有限公司	加工修理	77,736.28	10,103.54
北京公交广安企业管理集团有限公司	车模销售	-	9,026.55
北京公交集团城市副中心客运有限公司	充电桩充电	11,602.82	-
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	整车销售	-	4,084,070.90
北京公共交通控股（集团）有限公司	整车销售	-	1,259,767.91

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京公共交通控股（集团）有限公司	运营车辆	619,469.03	-

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京公交集团资产管理有限公司	场地及房屋建筑物					28,168,957.52	24,399,412.01	845,965.21	1,670,401.20		
北京市公交房地产开发有限公司	场地及房屋建筑物					1,259,249.52	1,259,249.59	28,346.99	90,726.86		
北京公共交通控股（集团）有限公司	场地及房屋建筑物							-	21,969.06		
北京北汽出租汽车集团有限责任公司	场地及房屋建筑物					1,016,952.38	1,169,495.24	120,565.63	162,589.70		
北京祥发汽车服务有限公司	场地及房屋建筑物					333,333.33	-	7,487.75	21,969.06		

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	11,985.25	15,113.16		
北京公交智慧城市科技发展有限公司	场地及房屋建筑物					92,477.06	-	4,115.49	-		

关联租赁情况说明

适用 不适用

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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	详见①	否
北京奥之旅汽车销售服务有限公司	北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司	500.00	2022.12.7	详见②	否
北京金泰开元汽车销售服务有限公司	北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司	500.00	2021.1.25	详见③	否
北京金泰开元汽车销售服务有限公司	北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司	550.00	2023.11.24	详见④	否
北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司、北京奥之旅汽车销售服务有限公司	北京金泰开元汽车销售服务有限公司	1,825.00	2020.3.19	详见⑤	否
北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司	北京奥之旅汽车销售服务有限公司	1,600.00	2020.9.1	详见⑥	否

说明：

①、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。

②、根据本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司与北京银行中关村分行签署的借款合同、本公司下属公司北京奥之旅汽车销售服务有限公司与北京银行中关村分行签订的《最高额保证合同》，北京银行中关村分行为北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司提供借款，北京奥之旅汽车销售服务有限公司对上述借款提供保证担保，担保金额为500万元，担保期限从2022年12月7日至授信合同和具体业务合同下的最终到期日。

③、根据本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司与东风标致雪铁龙汽车金融有限公司（以下简称“东风金融”）签订的《融资协议》、本公司下属公司北京金泰开元汽车销售服务有限公司与东风金融签订的《担保协议》，东风金融为北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司从承销商处购买车辆提供融资，北京金泰开元汽车销售服务有限公司对上述融资提供保证担保，担保金

额为 500 万元，担保期限从 2021 年 1 月 25 日至最后一笔债务的最后一期还款日届满之日起二年为止。

④、根据本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司与斯泰兰蒂斯汽车金融有限公司（以下简称“斯泰兰蒂斯金融”）签订的《人民币循环借款合同》、本公司下属公司北京金泰开元汽车销售服务有限公司向斯泰兰蒂斯金融出具《企业保函》，斯泰兰蒂斯金融为北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司从承销商处购买车辆提供融资，北京金泰开元汽车销售服务有限公司对上述融资提供保证担保，担保金额为 550 万元，担保期限从 2023 年 11 月 24 日至 2024 年 11 月 20 日。

⑤、根据本公司下属公司北京金泰开元汽车销售服务有限公司与上汽通用汽车金融有限责任公司（以下简称“上汽金融”）签订的《授权零售商融资协议》、本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司、北京奥之旅汽车销售服务有限公司与上汽金融签订的《保证合同》，上汽金融为北京金泰开元汽车销售服务有限公司从承销商处购买车辆提供融资，北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司、北京奥之旅汽车销售服务有限公司对上述融资提供保证担保，担保金额为 1,825 万元，担保期限从 2020 年 3 月 19 日至最晚到期的一笔融资的到期日后的两年止。

⑥、根据本公司下属公司北京奥之旅汽车销售服务有限公司与大众汽车金融（中国）有限公司（以下简称“大众金融”）签订的《循环授信协议》、本公司下属公司北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司向大众金融出具的担保函，大众金融为北京奥之旅汽车销售服务有限公司从承销商处购买车辆提供融资，北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司对上述融资提供保证担保，担保金额为 1,600 万元，担保期限从 2020 年 9 月 1 日至循环授信协议履行期限届满后的两年。

(4). 关联方资金拆借

适用 不适用

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(6). 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	421.22	507.70

(7). 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 5,785.35 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服务合同，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，本期应支付经营权费用 801 万元。

根据中瑞世联资产评估集团有限公司出具的《北京巴士传媒股份有限公司拟对隆瑞三优新能源汽车科技有限公司增资涉及的隆瑞三优新能源汽车科技有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（中瑞评报字[2022]第 000986 号），隆瑞三优新能源汽车科技有限公司于评估基准日 2022 年

6月30日股东全部权益的评估值为16,500.00万元。2023年6月14日,北巴传媒公司与北京公共交通控股(集团)有限公司(以下简称“公交集团”)、北京华商三优新能源科技有限公司、协鑫瑞通智能充电科技有限公司、隆瑞三优新能源汽车科技有限公司(以下简称“隆瑞三优”),共同签署了《隆瑞三优新能源汽车科技有限公司之增资协议》,北巴传媒公司与控股股东公交集团共同对隆瑞三优进行增资扩股。北巴传媒以货币资产出资7,432.72万元,公交集团以其持有的新能源客车电池数据资产10年期独家使用权出资3,582.42万元,新能源客车电池数据资产10年期独家使用权作价依据为北京中锋资产评估有限责任公司出具的《北京公共交通控股(集团)有限公司拟投资入股涉及电池数据资产独家使用权项目资产评估报告》(中锋评报字(2022)第01037号)。增资完成后,隆瑞三优注册资本由10000万人民币变更为16675.84万人民币,北巴传媒公司对隆瑞三优的出资额由4000万元变更为8504.68万元,持股比例由40%变更为51%,公交集团对隆瑞三优的出资额为2171.16万元,持有隆瑞三优13.02%股权,北京华商三优新能源科技有限公司出资额不变,持股比例由35%变更为20.99%,协鑫瑞通智能充电科技有限公司出资额不变,持股比例由25%变更为14.99%。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	北京北汽福斯特股份有限公司	17,699.24		-	
其他应收款	北京亦庄公交有轨电车有限责任公司	801,000.00		801,000.00	
其他应收款	北京公交智慧城市科技发展有限公司	100,000.00			
其他应收款	北京公交集团资产管理有限公司	49,200.00		-	

(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	北京公共交通控股(集团)有限公司	113,006.63	701,162.00
其他应付款	北京公共交通控股(集团)有限公司	4,364,137.62	4,364,137.62
其他应付款	北京亦庄公交有轨电车有限责任公司	10,632,743.94	3,544,247.98
其他应付款	北京公交集团资产管理有限公司	4,698,700.84	479,932.51
其他应付款	北京祥发汽车服务有限公司	3,618,083.50	-
其他应付款	北京北汽出租汽车集团有限责任公司	488,137.14	-

其他应付款	北京公交有轨电车有限公司	-	1,886,792.45
合同负债	北京公共交通控股(集团)有限公司	5,323,249.33	1,806,922.91
合同负债	北京公交集团亦庄运营管理有限公司	39,484.35	-
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	26,738,536.55	23,153,681.46
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	938,415.23	896,386.75
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	73,574.01	70,300.47
一年内到期的非流动负债	北京公共交通控股(集团)有限公司	61,370,390.00	44,484,290.00
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	3,544,247.98	6,851,156.29
一年内到期的非流动负债	北京公交智慧城市科技发展有限公司	90,237.19	-
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	-	1,230,902.53
一年内到期的非流动负债	北京祥发汽车服务有限公司	-	325,845.57
租赁负债	北京公交集团资产管理有限公司	57,249,533.90	16,973,975.73
租赁负债	北京北汽出租汽车集团有限责任公司	987,957.81	1,910,854.48
租赁负债	北京市公交汽车驾驶学校有限公司	157,764.59	246,857.16
长期应付款	北京亦庄公交有轨电车有限责任公司	-	3,544,247.98
长期应付款	北京公共交通控股(集团)有限公司	214,656,870.00	286,209,160.00

十五、 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 2023 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

详见本附注十四、5(3)。

其他担保形成的或有担保责任见附注七、18。

(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 2023 年 12 月 31 日, 本公司不存在其他应披露的或有事项。

十六、 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、2024 年 3 月 28 日，经本公司第九届董事会第五次会议审议，本公司 2023 年度拟向全体股东每 10 股派发 0.2 元现金红利（含税），共计派发现金股利 1,612.80 万元。

2、截至 2024 年 3 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十七、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 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。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- (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；
- (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	320,001,357.87	3,883,177,086.44	631,853,295.84	-2,318,410.60	4,832,713,329.55
其中：对外交易收入	318,764,824.22	3,882,095,209.49	631,853,295.84	-	4,832,713,329.55
分部间交易收入	1,236,533.65	1,081,876.95		-2,318,410.60	-
其中：主营业务收入	294,671,271.12	3,702,712,464.87	631,513,524.39	-1,991,770.09	4,626,905,490.29
营业成本	112,747,906.34	3,556,382,985.91	421,725,561.33	-1,229,169.68	4,089,627,283.90
其中：主营业务成本	95,635,761.74	3,506,893,781.02	421,667,702.61	-1,229,169.68	4,022,968,075.69
营业费用	21,239,314.96	432,189,521.58	93,011,180.98	114,918,595.03	661,358,612.55
营业利润/(亏损)	186,014,136.57	-105,395,421.05	117,116,553.53	-116,007,835.95	81,727,433.10
资产总额	2,424,515,197.50	1,463,507,810.65	1,764,580,496.99	-882,554,666.01	4,770,048,839.13
负债总额	470,136,289.15	1,322,752,670.66	1,470,629,535.42	-448,239,315.65	2,815,279,179.58
补充信息：					
1. 资本性支出	1,702,566.14	43,972,155.91	236,565,196.88	-	282,239,918.93
2. 折旧和摊销费用	79,803,976.88	111,462,829.51	140,213,844.68	-	331,480,651.07
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-
4. 信用减值损失	21,128,990.58	1,486,109.98	314,913.48	-	22,930,014.04
5. 资产减值损失	-	10,799,907.05	-	-	10,799,907.05

(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。

十八、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	44,131,714.41	42,103,135.70
1 年以内小计	44,131,714.41	42,103,135.70
1 至 2 年	1,733,517.22	221,631.06
2 至 3 年	-	6,301,764.65
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	45,865,231.63	48,626,531.41

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

2. 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	45,865,231.63	100.00	2,478,354.60	5.40	43,386,877.03	48,626,531.41	100.00	7,077,556.72	14.55	41,548,974.69
其中：										
广告板块应收款项	45,865,231.63	100.00	2,478,354.60	5.40	43,386,877.03	48,626,531.41	100.00	7,077,556.72	14.55	41,548,974.69
合计	45,865,231.63	/	2,478,354.60	/	43,386,877.03	48,626,531.41	/	7,077,556.72	/	41,548,974.69

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	44,131,714.41	1,972,687.63	4.47
1 至 2 年	1,733,517.22	505,666.97	29.17
合计	45,865,231.63	2,478,354.60	

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

3. 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	7,077,556.72		4,599,202.12			2,478,354.60
合计	7,077,556.72		4,599,202.12			2,478,354.60

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京迈捷广告有限公司	19,650,110.03		19,650,110.03	42.84	878,359.92
北京华医中西医结合皮肤病医院有限公司	5,055,448.64		5,055,448.64	11.02	225,978.55
北京歌华移动电视有限公司	4,660,500.00		4,660,500.00	10.16	208,324.35
北京北通富源广告有限公司	4,478,007.66		4,478,007.66	9.76	562,812.15
北京博文视界传媒广告有限公司	4,457,190.63		4,457,190.63	9.72	199,236.42
合计	38,301,256.96		38,301,256.96	83.51	2,074,711.39

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 38,301,256.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例 83.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,074,711.39 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	121,171,459.99	118,224,687.30
其他应收款	313,605,090.12	305,576,853.03

合计	434,776,550.11	423,801,540.33
----	----------------	----------------

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
隆瑞三优新能源汽车科技有限公司	45,174,606.98	55,186,567.07
北京公交广告有限责任公司	56,817,762.37	43,859,029.59
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	19,179,090.64	19,179,090.64
合计	121,171,459.99	118,224,687.30

(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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	16,192,604.59	24,289,235.04
1 年以内小计	16,192,604.59	24,289,235.04
1 至 2 年	16,127,488.22	120,423,775.00
2 至 3 年	120,411,000.00	138,600,000.00
3 年以上	160,922,397.31	22,322,397.31
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	313,653,490.12	305,635,407.35

(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
押金和保证金	806,500.00	1,005,275.00
往来款	312,846,990.12	304,630,132.35
合计	313,653,490.12	305,635,407.35

(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)	
2023年1月1日余额	53,054.32		5,500.00	58,554.32
2023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				
本期转回	10,154.32			10,154.32
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	42,900.00		5,500.00	48,400.00

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京巴士海依捷汽车服务有限公司	302,800,598.95	96.54	往来款	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	-
北京巴士汽车租赁有限责任公司	8,805,000.00	2.81	往来款	1年以内、3年以上	-
北京亦庄公交有轨电车有限责任公司	801,000.00	0.26	押金保证金	2至3年	40,050.00
北京巴士汽车租赁有限责任公司	669,456.77	0.21	往来款	1年以内、1至2年	-
北京公交广告有限责任公司	521,934.40	0.17	往来款	1年以内	-
合计	313,597,990.12	99.99	/	/	40,050.00

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	438,467,177.38	4,151,827.02	434,315,350.36	364,139,948.81	4,151,827.02	359,988,121.79
对联营、合营企业投资	166,240,579.16	-	166,240,579.16	172,293,838.52	-	172,293,838.52
合计	604,707,756.54	4,151,827.02	600,555,929.52	536,433,787.33	4,151,827.02	532,281,960.31

(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	44,517,747.22	-	-	44,517,747.22	-	-
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	74,327,228.57	-	103,089,508.57	-	-
北京巴士海依捷汽车服务有限公司	91,223,163.31	-	-	91,223,163.31	-	-
北京北巴汽车销售服务有限公司	128,396,958.00	-	-	128,396,958.00	-	-
合计	364,139,948.81	74,327,228.57	-	438,467,177.38	-	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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损 益			或利 润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京松芝福田汽车空调有限公司	10,460,924.67			312,974.40						10,773,899.07	
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	111,382,913.31			-6,561,420.96						104,821,492.35	
北京首钢城运控股有限公司	50,450,000.54			195,187.20						50,645,187.74	
小计	172,293,838.52			-6,053,259.36						166,240,579.16	
合计	172,293,838.52			-6,053,259.36						166,240,579.16	

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	185,153,065.03	89,309,748.65	204,947,113.94	75,907,432.57
其他业务	20,552,458.54	11,762,995.46	10,705,769.08	528,095.48
合计	205,705,523.57	101,072,744.11	215,652,883.02	76,435,528.05

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	北巴传媒-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
广告传媒业务	205,705,523.57	101,072,744.11	205,705,523.57	101,072,744.11
按经营地区分类				
京内	205,705,523.57	101,072,744.11	205,705,523.57	101,072,744.11
合计	205,705,523.57	101,072,744.11	205,705,523.57	101,072,744.11

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	116,007,835.95	186,019,367.10
权益法核算的长期股权投资收益	-6,053,259.36	1,491,942.97
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	673,979.21	751,510.47
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	110,628,555.80	188,262,820.54

十九、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,799,416.49	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	9,089,273.37	详见附注十一
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	11,007,614.60	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	9,033,836.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,362,313.00	
减：所得税影响额	2,192,446.70	
少数股东权益影响额（税后）	4,789,774.61	
合计	7,986,773.67	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

说明：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（2023年修订）》，本期将个税手续费返还139,471.88元、增值税加计扣除等税费减征免征547,912.5元作为经常性损益，上期个税手续费返还155,677.9元、增值税加计扣除等税费减征免征1,673,018.54元作为非经常性损益，影响上期归属于公司普通股股东的非经常性损益1,796,745.30元。

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	0.93	0.02	

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.01	
-------------------------	------	------	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：阎广兴

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 28 日

修订信息

适用 不适用