

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 2024 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、中兴华会计师事务所（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：2024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0.10元（含税）向全体股东分配，共计分配现金红利806.40万元。分配后的未分配利润余额结转下一年度。本年度不进行送股及资本公积金转增股本。该预案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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	4
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.....	38
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	52
第八节	优先股相关情况.....	55
第九节	债券相关情况.....	56
第十节	财务报告.....	56

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
公交广告	指	北京公交广告有限责任公司
北巴汽车	指	北京北巴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	2024 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	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
	签字会计师姓名	刘俊晓、郭正伟

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	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	4,517,988,496.40	4,832,713,329.55	-6.51	3,552,525,426.68
归属于上市公司股东的净利润	20,711,138.29	16,975,212.98	22.01	85,982,882.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,214,748.92	8,988,439.31	191.65	74,088,881.50
经营活动产生的现金流量净额	457,472,501.93	440,633,346.84	3.82	553,450,505.66
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	1,767,983,051.84	1,782,829,066.78	-0.83	1,834,368,524.25
总资产	4,601,200,214.63	4,770,048,839.13	-3.54	4,702,678,692.73

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益（元/股）	0.03	0.02	50.00	0.11
稀释每股收益（元/股）				
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.03	0.01	200.00	0.09
加权平均净资产收益率（%）	1.17	0.93	增加0.24个百分点	4.65
扣除非经常性损益后的加权平均	1.48	0.49	增加0.99个百	4.01

净资产收益率 (%)			分点	
------------	--	--	----	--

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

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、2024 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	1,120,432,654.92	1,010,474,769.21	1,166,576,453.51	1,220,504,618.76
归属于上市公司股东的净利润	-6,514,087.62	16,662,506.77	14,880,757.69	-4,318,038.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,195,644.28	14,990,547.61	13,734,173.97	6,685,671.62
经营活动产生的现金流量净额	13,168,123.51	197,271,287.62	18,529,844.25	228,503,246.55

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	2024 年金额	附注（如适用）	2023 年金额	2022 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	-13,301,587.28		-6,799,416.49	3,336,496.89
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	8,283,561.14	详见附注十一	9,089,273.37	5,339,127.63

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				1,250,000.00
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
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,572,261.20		9,033,836.50	5,147,133.04
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	464,880.09		2,192,446.70	2,023,852.83
少数股东权益影响额（税后）	1,592,965.60		4,789,774.61	1,194,129.55
合计	-5,503,610.63		7,986,773.67	11,894,001.15

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	256,508,534.84	230,200,696.44	-26,307,838.40	977,460.80
合计	256,508,534.84	230,200,696.44	-26,307,838.40	977,460.80

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

2024 年新中国成立七十五周年，是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，也是实现“十四五”规划目标的冲刺之年。面对世界经济增长乏力、国内经济结构性矛盾突出的现状，公司董事会与管理层积极应对，以管理提升促进降本增效，深化改革激发内在活力，结构调整应对市场改变，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，广告传媒板块积极推进体制机制改革、提升业务营销能力、完善业务配套制度、落实重大活动宣传推广、持续推进应收账款清欠工作等工作，全面推进各项重点工作任务取得实效；统筹做好经营发展和业务提升工作，紧紧围绕自身主营业务，努力抢抓机遇，扎实落实上级各项工作部署，全力克服各种不利因素，总体运行安全平稳，各项业务工作有序开展。同时，通过狠抓安全管理、树立合规意识、开展对标学习等，持续增强公司内部各项管理工作，提升公交广告品牌影响力。汽车服务板块优化资源配置、强化内部管理，提高经营效率、提升盈利能力；加快品牌调整和业务转型升级工作；稳步提升现有豪华品牌经销商的经营规模及质量，深耕现有中端合资品牌，调整经营策略，提升经营质量；引入吉利银河品牌，推进极氪等新能源汽车项目建设落地。新能源板块，在做好充电安全和保障工作的基础上，全力推动超级充电站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，截止到 2024 年末已有 54 处超级充电站投入运营，累计产生充电量约 1309.40 万度，累计订单数约 56.33 万次。全年共新建投运充电站 111 处，新增充电桩 964 台。

二、报告期内公司所处行业情况

1. 广告传媒板块：

根据 CODC 数据显示，2024 年 12 月户外广告投放总额同比增长 27%，排除范围和刊例增长外，净值同比增长 8%。户外传统媒体投放刊例花费降幅逐渐扩大，同比减少 2.7%，刨除收集范围及刊例变化，净值减少 4.3%，发展态势不佳；户外视频媒体大幅回暖，投放刊例花费同比增长 44%，刨除收集范围及刊例变化，净值增加 17%。户外视频媒体快速崛起，与传统楼宇液晶、地铁电子屏等媒体并存竞争。数字化、智能化成为行业趋势，大数据、AI 技术助力广告精准投放与效果提升。场景化营销日益重要，广告主注重广告与消费者生活场景的融合。国际品牌活跃度增强，推动市场国际化与多元化发展。然而，市场竞争加剧，技术迭代加速，政策监管趋严，对户外媒体构成挑战。

2. 汽车服务板块：

2024 年，我国汽车产业转型步伐加快，高质量发展扎实推进，全年产销稳中有进，表现出强大的发展韧性和活力，成为拉动经济增长的重要引擎。全年汽车产销累计完成 3128.2 万辆和 3143.6 万辆，同比分别增长 3.7% 和 4.5%，产销量再创新高，继续保持在 3000 万辆以上规模。其中，乘用车产销持续增长，为稳住汽车消费基本盘发挥积极作用。在政策利好、供给丰富、价格降低和基础设施持续改善等多重因素共同作用下，新能源汽车继续快速增长，年产销首次突破 1000 万辆，销量占比超过 40%。面对传统燃油车市场日益萎缩，汽车经销商加速新能源汽车的渠道布局，以寻求新的生存空间。同时在新车市场由增量转向存量市场的趋势下，经销商愈发重视后市场业务。

3. 新能源板块：

2024 年，我国新能源汽车连续 10 年位居全球第一。在政策利好、供给丰富、价格降低和基础设施持续改善等多重因素共同作用下，新能源汽车持续增长，产销量突破 1000 万辆。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 2024 年底，联盟内成员单位总计上报公共充电桩 357.9 万台，其中直流充电桩 164.3 万台、交流充电桩 193.6 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 17,000 余辆，其中单层车辆媒体数量 16,000 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自营业务部负责经营。

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 11,700 余块，分别采用合作经营和公司自主经营的模式；车内挂板、移动电视等其他公交媒体业务分别采用公司自主经营和合作经营的模式。

（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、广汽本田、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销公司，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，分布在紫竹院、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，公司自 2016 年成立至今，已获得“国家级高新技术企业证书”“中关村高新技术企业证书”“专精特新”中小企业证书、质量管理体系认证证书，并获得了 54 项软件著作权、12 项发明专利授权证书和 9 项实用新型专利证书，取得了企业管理现代化创新成果二等奖，并参与了 3 项团体标准制定。2023 年 8 月，成为北京“专精特新”专板首批入板企业。截至报告期末，隆瑞三优公司已有 932 处充电站，1378 台公交充电桩和 6761 台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：新能源汽车正引领全球汽车产业向转型升级和绿色发展的道路迈进，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；各子公司凭借地域优势，形成了科学合理的业务布局，品牌结构多元化有效分散了市场风险，业务拓展空间较大，为公司的可持续发展奠定了坚实基础。

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 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额为 460,120.02 万元，净资产为 194,904.63 万元；2024 年度，累计完成营业收入 451,798.85 万元，实现利润总额 8,087.63 万元，实现归属于母公司净利润 2,071.11 万元，每股收益为 0.03 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	4,517,988,496.40	4,832,713,329.55	-6.51
营业成本	3,795,217,363.05	4,089,627,283.90	-7.20
销售费用	233,640,819.57	253,089,027.77	-7.68
管理费用	268,134,644.65	283,718,668.95	-5.49
财务费用	55,321,303.76	62,355,064.79	-11.28
研发费用	27,539,172.07	25,540,525.63	7.83
经营活动产生的现金流量净额	457,472,501.93	440,633,346.84	3.82
投资活动产生的现金流量净额	-266,619,241.44	-247,503,055.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-207,445,501.80	-288,124,726.79	不适用

营业收入变动原因说明：主要由于本公司整车销售和维修业务量减少所致。

营业成本变动原因说明：主要由于本公司整车销售和维修业务收入减少导致成本相应减少所致。

销售费用变动原因说明：主要由于本公司整车销售和维修业务量减少所致。

管理费用变动原因说明：主要是由于本公司本期薪酬和折旧减少所致。

财务费用变动原因说明：主要由于本公司本期利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明：主要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：主要由于本期汽车板块受限资金变动所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于本年处置固定资产收回的款项减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于本期吸收投资收到的现金减少所致。

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 2024 年度累计实现营业收入 45.18 亿元，同比减少 6.51%。

其中：广告传媒业务本年度实现收入 3.05 亿元，占主营业务收入 7.27%；汽车服务业务本年度实

现收入 32.55 亿元，占主营业务收入 77.47%，新能源业务本年度实现收入 6.41 亿元，占主营业务收入 15.26%，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 12222 台，实现营业收入 27.80 亿元，比上年同期减少 7.76%；共维修车辆 211398 台次，实现营业收入 5.83 亿元，比上年同期增加 9.38%。

②本年度公司所属隆瑞三优公司共计充电 960 万次，日均充电量 100 余万度，实现营业收入 6.41 亿元，比上年同期增加 1.56%。

(2) 公司 2024 年度累计发生营业成本 37.95 亿元，同比减少 7.20%。其中：广告传媒业务本年度营业成本 1.07 亿元，占主营业务成本 2.85%；汽车服务业务本年度营业成本 31.94 亿元，占主营业务成本 85.39%；新能源业务本年度营业成本 4.40 亿元，占主营业务成本 11.76%。

(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	305,330,686.79	106,727,384.24	65.05	3.94	12.51	-2.66
汽车服务业务	3,255,278,013.90	3,194,077,375.34	1.88	-12.06	-8.91	-3.39
新能源业务	641,381,721.05	439,696,137.66	31.45	1.56	4.28	-1.78
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	305,330,686.79	106,727,384.24	65.05	3.94	12.51	-2.66
汽车 4S 店	3,150,651,843.27	3,113,884,172.55	1.17	-12.74	-9.51	-3.53
汽车租赁服务	50,624,853.33	36,152,323.60	28.59	2.07	0.27	1.28
报废拆解服务	54,001,317.30	44,040,879.19	18.44	30.67	49.65	-10.35
充电桩服务	641,381,721.05	439,696,137.66	31.45	1.56	4.28	-1.78
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
北京	3,975,873,344.03	3,517,676,421.80	11.52	-8.52	-6.28	-2.11
京外	226,117,077.71	222,824,475.44	1.46	-19.49	-17.32	-2.58
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
零售	3,204,653,160.57	3,157,925,051.74	1.46	-12.25	-9.00	-3.52
服务	997,337,261.17	582,575,845.50	41.59	2.30	5.43	-1.73

(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	64,213,165.02	1.69	59,624,909.83	1.46	7.70	
广告传媒业务	维护费用	5,307,382.33	0.14	1,292,553.84	0.03	310.61	
广告传媒业务	职工薪酬	8,928,706.77	0.24	9,225,746.25	0.23	-3.22	
广告传媒业务	其他	28,278,130.12	0.75	24,713,790.76	0.60	14.42	
汽车服务业务	汽车及配件销售成本	2,786,111,562.53	73.41	3,086,015,567.17	75.46	-9.72	
汽车服务业务	汽车维修成本	292,343,235.17	7.70	314,976,255.30	7.70	-7.19	
汽车服务业务	职工薪酬	44,845,012.46	1.18	48,160,494.86	1.18	-22.45	
汽车服务业务	折旧	23,839,676.02	0.63	23,378,899.14	0.57	9.25	
汽车服务业务	其他	46,937,889.16	1.24	33,912,155.93	0.83	38.41	
新能源业务	固定资产折旧	127,955,712.64	3.37	115,830,699.59	2.83	10.47	
新能源业务	维保	27,535,679.70	0.73	26,675,002.83	0.65	3.23	
新能源业务	充电桩电费	273,183,193.42	7.20	277,845,074.76	6.79	-1.68	
新能源业务	场地租赁	4,666,253.86	0.12	-	-	-	
新能源业务	其他	6,355,298.04	0.17	1,316,925.43	0.03	382.59	

(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 86,938.28 万元，占年度销售总额 19.24%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 61,734.59 万元，占年度销售总额 13.66%。

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 200,285.11 万元，占年度采购总额 52.77%；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	2024 年度	2023 年度	变动比例 (%)
销售费用	233,640,819.57	253,089,027.77	-7.68
管理费用	268,134,644.65	283,718,668.95	-5.49
研发费用	27,539,172.07	25,540,525.63	7.83
财务费用	55,321,303.76	62,355,064.79	-11.28
所得税费用	41,282,345.61	38,855,645.21	6.25

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	27,539,172.07
本期资本化研发投入	
研发投入合计	27,539,172.07
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.61
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	46
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.55
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	29
专科	13
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)	2
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	17
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	21
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	6
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

项目	2024 年度	2023 年度	变动比例 (%)
取得投资收益收到的现金	977,460.80	673,979.21	45.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,909,448.66	36,720,065.16	-62.12
收到其他与投资活动有关的现金	236,610.21	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	492,449.38	2,657,181.31	-81.47
吸收投资收到的现金	-	56,087,783.68	-100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,707,248.11	191,164,399.43	-60.40

说明：

- 取得投资收益收到的现金：主要是由于本公司本期收到参股单位分红增加所致。
- 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减少所致。
- 收到其他与投资活动有关的现金：主要是由于本公司本期获得清偿的劣后债权所致。
- 支付其他与投资活动有关的现金：主要是由于丧失控制权单位转出现金及现金等价物减少所致。
- 吸收投资收到的现金：主要是由于上年收到少数股东支付过渡期损益款所致。
- 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：主要是由于上年子公司支付少数股东股利所致。

(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	3,240,000.00	0.07	36,080,000.00	0.76	-91.02	主要是由于本公司本期银行承兑汇票到期所致。
应收账款	289,094,655.21	6.28	214,139,564.90	4.49	35.00	主要是由于本公司本期应收账款增加所致。
预付款项	128,597,387.39	2.79	232,884,455.05	4.88	-44.78	主要是由于本公司汽车服务业务预付车款减少所致。
其他流动资产	79,081,300.55	1.72	33,449,925.54	0.70	136.42	主要是由于子公司隆瑞三优待抵扣进项税增加所致。
在建工程	38,468,549.11	0.84	225,469,829.65	4.73	-82.94	主要是由于子公司隆瑞三优新能源充电桩工程项目转固所致。
递延所得税资产	33,852,544.80	0.74	22,456,694.98	0.47	50.75	主要是由于本公司其他权益工具投资公允价值减少所致。
其他非流动资产	23,541,504.90	0.51	33,778,324.14	0.71	-30.31	主要是由于子公司预收账款增加所致。
应付账款	104,256,101.56	2.27	220,314,734.66	4.62	-52.68	主要是由于子公司隆瑞三优应付账款减少所致。
长期借款	724,799,319.10	15.75	338,620,231.08	7.10	114.04	主要是由于子公司隆瑞三优本期长期借款增加所致。
长期应付款	143,104,580.00	3.11	515,702,083.15	10.81	-72.25	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。
递延收益	6,124,419.33	0.13	9,366,963.29	0.20	-34.62	主要是由于本公司递延收益结转至其他收益所致。
其他综合收益	-30,216,762.41	不适用	-10,485,883.61	不适用	不适用	主要是由于本公司其他权益工具投资公允价值减少所致。

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	147,341,568.76	152,542,595.37
存货	280,779,214.00	287,954,998.18
合计	428,120,782.76	440,497,593.55

说明：本集团主要受限资产为公司缴存银行承兑汇票保证金、经销商整车结算保证金和用于抵押的库存商品。详见第十节之“七、17 所有权或使用权受到限制的资产”部分内容。

4、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1.广告传媒板块：近年来，户外传统媒体虽面临互联网广告的冲击，但仍保持一定的市场份额和增长潜力。从市场规模来看，户外传统媒体行业在城市化进程的推动下，拥有广泛的点位资源和受众覆盖。尽管互联网广告的崛起分流了一部分广告预算，但户外广告凭借其独特的地理位置和视觉冲击力，依然在品牌宣传中占据重要地位。经营方面，户外传统媒体行业面临着多方面的挑战。一方面，广告主对广告效果的追求日益提高，要求户外广告能够提供更精准、更有效的传播效果；另一方面，行业内部竞争加剧，企业需要不断创新和提升服务质量以吸引客户。此外，政策风险和城市规划变化也可能对户外广告点位产生影响。户外传统媒体行业需要积极应对挑战，加强技术创新和服务升级。通过引入智能设备、提升广告投放的精准度和互动性，以及拓展新的广告形式和点位资源。

2.汽车服务板块：2024 年以来各级政府主管部门积极施策，及时出台政策，在全行业共同努力下，汽车产业转型步伐加快，高质量发展扎实推进，全年产销稳中有进，表现出强大的发展韧性和活力。通过提供购车补贴和减免购置税，鼓励消费者更换老旧车辆，特别是新能源汽车的普及和发展，推动汽车行业的绿色转型和可持续发展。2024 年，中国新能源汽车渗透率已攀升到 40.9% 的新高度。汽车经销商行业市场竞争激烈，经营面临挑战压力增大，且面临来自同行和主机厂的双重压力。价格战频发，导致价格倒挂现象严重，经销商不得不消化超饱和产品，承担库存积压和资金链断裂的风险。由于新车销售亏损严重，加之二手车业务、售后服务和金融保险业务的盈利空间有限，经销商的整体盈利水平较低。

3.新能源板块：北京新能源汽车市场保持高速增长。北京市出台《北京市“十四五”时期交通发展建设规划》提出，要制定实施“限油推电”调控政策，推进交通行业车辆“油换电”；统筹充换电基础设施和加氢站布局建设；在首都功能核心区、城市副中心等区域分阶段实施低排放区、超低排放区等管控措施。2024 年开年，北京市人民政府印发《2024 年市政府工作报告重点任务清单》，其中着重提出了将大力推进机动车“油换电”，加快城市公交、出租、环卫、邮政快递、物流配送、机场等公共领域电动化，新能源汽车保有量力争达到 95 万辆。根据公开数据，2024 年底，北京市新能源汽车保有量达到 100 万辆，较 2023 年底 77.3 万辆增加 22.7 万辆。

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	充电站			932	8.18
山西省	汽车 4S 店			3	0.55

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 932 处充电站的建设和投运工作，项目总建筑面积 8.18 万平方米，其中：服务公交车辆的充电桩 1378 台、投建服务社会车辆的充电桩 6761 台。

(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						
低值易耗品						
库存商品	4,518,597.94		4,518,597.94	2,961,919.98		2,961,919.98
合计	4,518,597.94		4,518,597.94	2,961,919.98		2,961,919.98

说明：报告期末，广告传媒板块存货期末余额为 451.86 万元，其中库存商品 451.86 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	24,940,845.32	1,592,600.30	23,348,245.02	22,730,759.05	1,294,764.72	21,435,994.33
低值易耗品						
库存商品	422,364,075.52	9,941,829.93	412,422,245.59	380,810,059.38	7,557,605.05	373,252,454.33

合计	447,304,920.84	11,534,430.23	435,770,490.61	403,540,818.43	8,852,369.77	394,688,448.66
----	----------------	---------------	----------------	----------------	--------------	----------------

商品库龄、跌价计提情况

单位：元 币种：人民币

库存商品库龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
1 年以内	420,267,769.42	7,845,523.83	412,422,245.59	378,310,050.66	5,653,980.83	372,656,069.83
1-2 年	189,893.02	189,893.02	-	109,389.42		109,389.42
2 年以上	1,906,413.08	1,906,413.08	-	2,390,619.30	1,903,624.22	486,995.08
合计	422,364,075.52	9,941,829.93	412,422,245.59	380,810,059.38	7,557,605.05	373,252,454.33

说明：

- 1、报告期末，汽车服务板块存货期末余额为 43,577.05 万元，其中原材料 2,334.82 万元、库存商品 41,242.23 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 994.18 万元，按存货预计售价减去销售时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额计算。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1、重大的股权投资

□适用 √不适用

2、重大的非股权投资

□适用 √不适用

3、以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

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		102,804,390.00	-11,772,540.00	64,031,850.00			821,340.00	91,031,850.00	其他权益工具投资
合计	/	/	27,000,000	/	102,804,390.00	-11,772,540.00	64,031,850.00			821,340.00	91,031,850.00	/

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 6.65 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 20,209.76 万元，净资产 20,236.88 万元，营业收入 12,482.74 万元，营业利润 7,827.18 万元，净利润 5,865.77 万元。

(2) 北京巴士汽车租赁有限责任公司，全资子公司，主营汽车租赁，注册资本 4,280.00 万元，总资产 9,523.95 万元，净资产 4,763.60 万元，营业收入 5,135.55 万元，营业利润 214.15 万元，净利润 156.55 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 3,209.61 万元，净资产 2,012.34 万元，营业收入 5,493.59 万元，营业利润 92.70 万元，净利润 137.09 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 73,388.41 万元，净资产-16,764.03 万元，营业收入 251,070.65 万元，营业利润-5,191.85 万元，归属于母公司净利润-5,491.08 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 1,744.81 万元，净资产 1,744.32 万元，营业收入 83.59 万元，营业利润 24.98 万元，净利润 24.63 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 182,657.70 万元，净资产 38,432.39 万元，营业收入 64,361.70 万元，营业利润 10,289.12 万元，净利润 9,037.30 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 40,835.14 万元，净资产 12,641.00 万元，营业收入 92,733.66 万元，营业利润-4,497.20 万元，归属于母公司净利润-4,160.55 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：户外传统媒体行业格局相对稳定，但也在逐渐发生变革。大型广告公司凭借资金实力和品牌影响力占据主导地位，而地方性广告公司则依靠地域优势和灵活经营策略在特定区域内拥有竞争力。从行业趋势来看，户外传统媒体正在经历一场深刻的变革。一方面，数字化、智能化技术的应用正在改变户外广告的传统形态。LED 显示屏、智能投影等数字化设备的应用，使得广告内容更加生动、丰富，同时也提高了广告的互动性和趣味性。另一方面，大数据和人工智能技术的引入，使得户外广告可以实现更精准的目标受众定位和投放，从而提高广告效果。例如，在地铁、公交等交通工具上设置广告位，以及在商业街区、旅游景点等人流密集区域投放广告，进一步拓展了户外广告的覆盖范围。此外，户外传统媒体行业还在不断探索新的广告形式和点位资源。同时，一些创新性的广告形式，如 3D 立体广告、增强现实广告等，也在逐渐得到应用和推广。未来，户外传统媒体行业将继续保持稳健发展态势。随着技术的不断进步和广告主需求的多样化，该行业有望实现更加繁荣的发展。同时，行业内部也将出现更多的创新和变革，以适应市场变化和满足广告主需求。

2.汽车服务板块：中国汽车品牌在国内市场的占有率持续上升，特别是在新能源汽车领域，中国品牌已经占据了主导地位。随着技术的进步和品牌影响力的提升，中国汽车品牌有望在国际市场上取得更大的突破。面对中国市场的变化，合资品牌正在积极调整战略，以适应新的市场竞争态势。智能化已经成为汽车产业的核心竞争力之一。通过跨界融合创新，汽车产业正在孵化出更多未来赛道，如自动驾驶、智能座舱等。未来，智能化技术将进一步普及，并推动汽车产业向更高层次发展。政府将继续实施新能源汽车推广政策、购车补贴、免征购置税等优惠政策，以鼓励消费者购买新能源汽车。预计 2025 年，汽车市场将继续呈现稳中向好发展态势，汽车产销将继续保持增长。加力扩围实施汽车报废更新和置换更新政策，进一步扩大节能和新能源汽车消费。汽车经销商行业结构呈现多元化特点，市场竞争激烈，需要不断创新经营模式和服务手段。面对市场竞争的加剧和消费者需求的多样化，企业需要紧跟市场变化和政策导向，不断创新技术和经营模式以适应新的市场竞争态势，要加强内部管理和业务拓展能力以应对未来的挑战和机遇。

3.新能源板块：利好政策频繁出台，为行业发展提供支撑。2024 年 8 月，中共中央、国务院印发的《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》明确提出推进交通运输绿色转型，要求大力推广新能源汽车，推动城市公共服务车辆电动化替代，到 2035 年，新能源汽车成为新销售车辆的主流。2024 年 7 月，商务部等 7 部门发布《关于进一步做好汽车以旧换新有关工作的通知》。通知规定，提高报废更新补贴标准，对符合《汽车以旧换新补贴实施细则》规定、报废旧车并购买新车的个人消费者，补贴标准由购买新能源乘用车补 1 万元、购买燃油乘用车补 7000 元，分别提高到 2 万元和 1.5 万元。通知要求，对 2024 年 4 月 24 日至 2025 年 1 月 10 日前提交的符合条件的补贴申请，均按本通知明确的标准予以补贴。其中，对已按此前标准发放的补贴申请，各地按本通知明确的标准补齐差额。除了报废更新之外，这次政策还将置换更新也纳入补贴范围。国家发展改革委安排超长期特别国债资金，用于支持地方提升消费品以旧换新能力，推动汽车报废更新和个人消费者乘用车置换更新。2024 年 8 月，北京市发展和改革委员会北京市城市管理委员会《关于印发本市加快推进新能源汽车超级充电建设实施方案的通知》提出，加快推动超充站建设，到 2025 年底，建成超充站 1000 座，建成布局合理、便捷高效、智能安全、技术先进的超充网络，构建共享开放、多方参与的超充行业生态，有效支撑全市新能源汽车推广应用。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

2025 年是实现公司“十四五”规划目标任务的冲刺决胜之年。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。

广告传媒板块将以体制机制改革为契机，围绕核心业务，进一步优化经营管理方式，提升管理能力并促进媒体价值的提升；加大业务开发力度，通过更加精准化的营销方案，以及更为严格的媒体管理措施，盘活公交媒体资源，提升主营业务经营收入。同时，强化各项基础工作，加强风险管控，提升企业经济效益与市场竞争力。

汽车服务板块要聚焦盈利、提高经营质量，强化管理效能，坚持降本增效，创新经营模式、降低经营风险，稳步推进新能源转型、积极迎接市场变化，提高风险意识、加强合规经营。加强培养高附加值业务的核心竞争力，特别是高附加值维修服务的拓展，提高服务品质，巩固提高盈利能力，加强服务管理，提高企业竞争力。

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，同时，政策管控力度不断加强；汽车服务业务受新能源汽车的渗透率将继续提高影响，燃油车品牌经销店盈利能力下降；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，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，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
2023 年年度股东大会	2024 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn	2024 年 6 月 27 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 2023 年年度股东大会决议公告》（临 2024-015）
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 12 月 18 日	www.sse.com.cn	2024 年 12 月 19 日	本次会议共审议通过 1 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 2024 年第一次临时股东大会》（临 2024-033）
--	--	--	--	--

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

2023 年年度股东大会审议通过了《北京巴士传媒股份有限公司 2023 年年度报告及摘要》、《北京巴士传媒股份有限公司 2023 年度董事会工作报告》、《北京巴士传媒股份有限公司 2023 年度监事会工作报告》、《北京巴士传媒股份有限公司 2023 年度财务决算报告和 2024 年度财务预算报告》、《北京巴士传媒股份有限公司 2023 年度利润分配预案》、《关于北京巴士传媒股份有限公司 2024 年预计日常关联交易的议案》、《关于 2024 年度预计为下属公司提供担保的议案》、《北京巴士传媒股份有限公司未来三年（2024-2026 年）股东分红回报规划》、《北京巴士传媒股份有限公司 2023 年度独立董事述职报告》、《关于修订〈北京巴士传媒股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订〈北京巴士传媒股份有限公司公司章程〉的议案》、《关于修订〈北京巴士传媒股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈北京巴士传媒股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈北京巴士传媒股份有限公司监事会议事规则〉的议案》

2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》

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	57	2023年6月29日、2020年4月1日	2026年6月29日					52.01	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	59	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	40	2023年6月29日、2021年12月20日、2021年12月30日	2026年6月29日					52.01	否
王婕	董事、董事会秘书	女	46	2023年6月29日	2026年6月29日					40.24	否
程丽	独立董事	女	64	2023年6月29日	2026年6月29日					10	否
赵子忠	独立董事	男	52	2023年6月29日	2026年6月29日					10	否
卢闯	独立董事	男	44	2023年6月28日	2026年6月29日					10	否
屈宏伟	监事会主席	男	60	2023年6月28日	2026年6月29日						是
孙吉双	监事	男	61	2023年6月29日	2026年6月29日						是
朱凯	监事、党委副书记	男	48	2023年3月9日	2026年6月29日					39.17	否
张丽佳	副总经理	女	36	2023年6月29日	2026年6月29日					38.38	否
石春国	副总经理	男	59	2023年6月29日	2026年6月29日					40.24	否
范勇杰	总会计师	男	45	2023年6月	2026年6月					39.31	否

				29 日	29 日						
秦 龙	纪委书记	男	44	2024 年 10 月 29 日	2026 年 6 月 29 日					4.14	否
周 龙	总法律顾问	男	39	2024 年 12 月 19 日	2026 年 6 月 29 日					1.08	否
王 忆 祥 (离任)	纪委书记	男	51	2021 年 8 月 9 日	2024 年 10 月 29 日					36.10	否
宋 敏 (离任)	副总经理	男	60	2023 年 6 月 29 日	2024 年 3 月 28 日					20.42	否
合计	/	/	/	/	/				/	393.10	/

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。
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。
秦 龙	曾任北京公交集团纪检监察办审查调查室高级业务主管、北京公交第三客运分公司纪委书记；现任北京巴士传媒股份有限公司纪委书记。
周 龙	曾任华金资产管理（深圳）有限公司风控法务部总经理，中铁科创私募股权投资基金管理有限公司风险合规部负责人；现任北京巴士传媒股份有限公司总法律顾问。
宋 敏 （离任）	曾任北京巴士传媒股份有限公司副总经理。
王忆祥 （离任）	曾任北京巴士传媒股份有限公司纪委书记。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 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
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	2024年12月18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
王婕	北京首钢城运控股有限公司	董事	2016年12月9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 2024 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 393.10 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 393.10 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
宋 敏	不再担任公司副总经理	离任	到龄退休
王忆祥	不再担任公司纪委书记	离任	工作变动
秦 龙	担任公司纪委书记	选举	工作变动
周 龙	担任公司总法律顾问	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
第九届董事会第五次会议	2024 年 3 月 28 日	本次会议共审议通过 22 项议案，不存在否决议案情况。
第九届董事会第六次会议	2024 年 4 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。
第九届董事会第七次会议	2024 年 6 月 4 日	本次会议共审议通过 1 项议案，不存在否决议案情况。
第九届董事会第八次会议	2024 年 8 月 27 日	本次会议共审议通过 2 项议案，不存在否决议案情况。
第九届董事会第九次会议	2024 年 10 月 30 日	本次会议共审议通过 4 项议案，不存在否决议案情况。
第九届董事会第十次会议	2024 年 12 月 18 日	本次会议共审议通过 1 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	6	6	0	0	0	否	2
赵超	否	6	6	0	0	0	否	2
曹奇志	否	6	6	0	0	0	否	2
闫哲	否	6	6	0	0	0	否	2
王婕	否	6	6	0	0	0	否	2
程丽	是	6	6	0	0	0	否	2
赵子忠	是	6	6	0	0	0	否	2
卢闯	是	6	6	0	0	0	否	2

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	6
其中：现场会议次数	6
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
提名委员会	赵子忠（主任委员）、程丽、卢闯、曹奇志
薪酬与考核委员会	程丽（主任委员）、赵子忠、卢闯、闫哲
战略委员会	阎广兴（主任委员）、程丽、卢闯、赵子忠、赵超、闫哲

(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
2024 年 1 月 4 日	确定 2023 年度总体审计策略；出	同意致同会计师事务所进场开	

	具《关于本公司 2023 年年度财务报表审前的审核意见》	展年度审计。	
2024 年 3 月 25 日	出具《关于本公司 2023 年年度财务报表初稿的审核意见》	出具《关于本公司 2023 年年度财务报表初稿的审核意见》	
2024 年 3 月 28 日	审议《公司 2023 年度内部控制评价报告》《公司董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告》《公司 2023 年年度报告》《关于公司会计政策变更的议案》《公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》《2023 年度审计工作报告和 2024 年审计计划》《关于公司 2023 年度计提资产减值准备的议案》	听取审阅相关报告及议案，并提出专项意见、建议，同意提交董事会审议。	
2024 年 4 月 28 日	审议《公司 2024 年第一季度报告》《关于公司会计政策变更的议案》	审阅 2024 年一季报及会计政策变更议案，提出专项意见、建议，并同意提交董事会审议。	
2024 年 8 月 20 日	审议《公司 2024 年半年度报告及摘要》《关于重新启动 2024 年度审计机构选聘工作的议案》	审阅 2024 年半年度报告及审计机构选聘工作的议案，并同意提交董事会审议。	
2024 年 10 月 30 日	审议《公司 2024 年第三季度报告》《关于制定〈北京巴士传媒股份有限公司会计师事务所选聘制度〉的议案》《关于聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》	审阅 2024 年度第三季度报告及聘任中兴华所为本公司提供 2024 年年度财务报表的审计服务的议案，并同意提交董事会审议。	

(三) 报告期内提名委员会召开 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
2024 年 3 月 25 日	审议《关于解聘宋敏同志副总经理职务的议案》	解聘程序符合法律、法规及《公司章程》的规定。同意此项议案提交董事会审议。	
2024 年 12 月 18 日	审议《关于变更公司总法律顾问的议案》	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。	

(四) 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
2024 年 3 月 25 日	审议《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬的议案》	综合评价考核确定 2023 年度高级管理人员薪酬；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，同意提交董事会审议	

(五) 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
2024 年 3 月 25 日	审议《公司 2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》、审议《关于公司未来三年（2024-2026 年）股东分红回报规划的议案》	听取《公司 2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》、《关于公司未来三年（2024-2026 年）股东分红回报规划的议案》，并同意提交董事会审议。	
2024 年 8 月 20 日	审议《关于清算并注销全资子公司北京巴士物业管理有限公司的议案》	同意清算并注销全资子公司，并提交董事会审议。	

(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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	149
主要子公司在职员工的数量	1,224
在职员工的数量合计	1,295
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	607
销售人员	290
技术人员	51
财务人员	86
行政人员	261
合计	1,295
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	35
本科	420
专科	427
中专	118
高中/技校	152
初中	143
合计	1,295

(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 2023 年度利润分配方案，具体如下：

公司 2023 年利润分配方案以公司 2023 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 0.20 元(含税)。公司已于 2024 年 8 月 13 日发出 2023 年度权益分派实施公告，现金红利发放日为 2024 年 8 月 21 日，共计支付现金红利人民币 1,612.80 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	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√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	√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）	0.10
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	8,064,000.00
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	20,711,138.29
现金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（%）	38.94
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）	8,064,000.00
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（%）	38.94

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	88,704,000.00
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	88,704,000.00
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	41,408,308.42
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	214.22
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	20,711,138.29
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	491,068,772.48

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。

《2024 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，公司聘请的中兴华会计师事务所（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 2024 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。《2024 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）	30

（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

北巴传媒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。2024年，天交公司在北京市生态环境局发布的“北京市2024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。

2024年1月-12月，天交公司共转移废矿物油23.27吨，废防冻液9.14吨，废铅酸电池131.3吨，废活性炭0.08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

1、因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

本公司全资子公司北京花园桥丰田汽车销售服务有限公司主要从事汽车销售和维修等服务项目，汽车维修过程中产生废机油、废机滤等危险废物，并委托第三方公司—北京生态岛科技有限责任公司处置危险废物。

北京市海淀区生态环境局分布于 2024 年 9 月 27 日、10 月 23 日来花园桥丰田进行检查，提出了汽车维修过程中产生的废机油间临时贮存间不符，贮存库北侧、东侧及门有空隙，未封闭，围堰和托盘有缝隙，地面有渗油，不符合《危险废物贮存污染控制标准》(GB 18597-2023) 中 6.1.1 和 6.1.3 的相关要求，未按标准建设贮存设施问题。并于 2024 年 12 月 20 日开具了《北京市海淀区行政处罚事先告知书》(海环境罚告字【2024】363 号) 行政处罚告知书。

花园桥丰田立即组织对最终处置现场进行整改，2024 年 9 月 27 日晚上联系施工人员，于 2024 年 9 月 28 日上午将废机油间迅速拆除，按照《危险废物贮存污染控制标准》要求来贮存废机油。围堰和托盘有缝隙的立即更换新的，确保不在有渗油迹象，此次未对环境产生影响，今后并对危险废物的临时贮存进一步的提高管理及监督力度。

2025 年 1 月 7 日，海淀区生态局开具了《北京市海淀区生态环境局行政处罚决定书》(海环境罚字【2024】363 号)，处以罚款人民币 23 万元，花园桥丰田店于 2025 年 1 月 15 日完成了罚款缴纳。

2、参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3、未披露其他环境信息的原因

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。2024 年，天交公司继续保持质量管理、环境管理、职业健康安全管理体系、企业诚信管理、社会责任管理、信息技术服务管理、信息安全管理、军工产品质量管理共计八个管理体系认证资质。

(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）	223,500
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《2024 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）	1.7200	共产党员献爱心、慰问困难党员
其中：资金（万元）	1.7200	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

√适用 □不适用

北巴传媒公司党委以“凝心聚力促发展 奉献爱心惠民生”为主题，开展“共产党员献爱心”捐献活动，组织 268 名党员、群众，共计捐款 12200 元，充分发挥先锋模范作用、进一步体现党的先进性、弘扬中华民族扶贫济困传统美德、践行社会主义核心价值观。

北巴传媒公司党委提前谋划，精心部署，通过摸底调查，全面掌握了公司内困难党员的基本情况，对 1 名困难党员进行慰问，共计捐款 5000 元。通过此次慰问，不仅让困难党员深切感受到了党组织的温暖与关怀，也进一步增强了党组织的凝聚力和向心力。

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）	20.4 万元	购买内蒙古、新疆、青海、西藏、河北张承、南水北调等地区消费帮扶产品
其中：资金（万元）	20.4 万元	
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，公司全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，深入贯彻落实习近平总书记关于支援合作领域的重要讲话精神，认真落实市委市政府、市国资委、市交通委和集团公司关于支援合作、本市乡村振兴工作的部署要求，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。2024 年度，公司累计消费帮扶金额 20.4 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

①2023 年 11 月财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》，其中“对负债的流动性进行划分”、“供应商融资安排应披露内容”和“资产转让属于销售的售后租回交易中形成的使用权资产和租赁负债的后续计量”的规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。2023 年 8 月财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。

执行会计准则解释 17 号对本公司无影响。

② 2024 年 12 月财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》，其中“执行《企业会计准则第 25 号——保险合同》（财会〔2020〕20 号）的企业对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定自印发之日（2024 年 12 月 6 日）起施行。

执行会计准则解释 18 号对本公司无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	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）	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	130	98
境内会计师事务所审计年限	25	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	刘俊晓，郭正伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普	41

通合伙)

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过,同意聘任中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计及内控机构,详见公司于 2024 年 10 月 31 日披露的《关于变更会计师事务所的公告》和 2024 年 12 月 19 日披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》。

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

七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述

查询索引

2024 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 2024 年 3 月 30 日和 2025 年 3 月 28 日公司在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站上刊登的临 2024-006 号公告和临 2025-005 号公告
--	--

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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		268,588.88	268,588.88	285,827,653.58	-65,277,700.69	220,549,952.89
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	746,000.00	795,200.00	88,686,771.29	-34,454,599.40	54,232,171.89
北京市公交房地产开发有限公司	母公司的全资子公司		-			2,799,866.99	2,799,866.99
北京市公交汽车驾驶学校有限公司	母公司的控股子公司		-		231,338.60	-73,574.01	157,764.59
北京亦庄轨道交通有限公司	母公司的全资子公司	801,000.00	-	801,000.00	14,176,991.92	-	14,176,991.92
北京北汽出租汽车集团有限公司	母公司的全资子公司		-		2,414,510.18	-2,414,510.18	-
北京公交有轨电车有限公司	母公司的全资子公司		1,041.00	1,041.00		-	
北京祥发汽车服务有限公司	其他		39,925.15	39,925.15	3,618,083.50	-95,833.30	3,522,250.20
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	90,237.19	502,178.04	592,415.23
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		1,131.22	1,131.22	39,484.35	-39,484.35	-
北京公交集团城市更新运营管理有限公司	母公司的全资子公司		441,512.11	441,512.11		1,920,650.59	1,920,650.59
北京旅游集散中心有限责任公司	母公司的控股子公司		-			553,100.00	553,100.00
合计		967,899.24	1,480,499.12	2,448,398.36	395,085,070.61	-96,579,906.31	298,505,164.30
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。						

响	
---	--

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
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）										7,050				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										7,050				
担保总额占公司净资产的比例(%)										3.62				
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）										3,050				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）										3,050				
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7,050万元，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3,050万元。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

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、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)	30,344
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,188

(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	0.00	443,520,000	55.00		无		国有法人
潘卫华	6,115,000.00	6,115,000	0.76		无		境内自然人
王燕亭	0.00	4,015,800	0.50		无		境内自然人
张汉泉	709,000.00	3,709,000	0.46		无		境内自然人
陈学昌	3,511,400.00	3,511,400	0.44		无		境内自然人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,344,210.00	3,416,603	0.42		无		其他
王辉	1,718,367.00	3,190,561	0.40		无		境内自然人
朱永生	1,185,000.00	2,823,476	0.35		无		境内自然人
张论	372,900.00	2,804,500	0.35		无		境内自然人
中国工商银行股份有限公司－上证 综指交易型开放式指数证券投资基 金	2,389,400.00	2,389,400	0.30		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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				
潘卫华	6,115,000	人民币普通股	6,115,000				
王燕亭	4,015,800	人民币普通股	4,015,800				
张汉泉	3,709,000	人民币普通股	3,709,000				
陈学昌	3,511,400	人民币普通股	3,511,400				
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	3,416,603	人民币普通股	3,416,603				
王辉	3,190,561	人民币普通股	3,190,561				
朱永生	2,823,476	人民币普通股	2,823,476				
张论	2,804,500	人民币普通股	2,804,500				
中国工商银行股份有限公司－上证 综指交易型开放式指数证券投资基 金	2,389,400	人民币普通股	2,389,400				
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						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

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

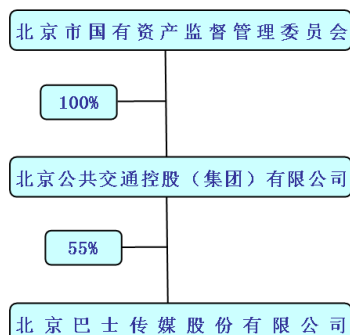
适用 不适用

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、公司债券（含企业债券）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

中兴华审字（2025）第 010770 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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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 2024 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2024 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

北巴传媒公司主要从事广告制作与发布、汽车销售及修理业务、新能源车辆充电服务。广告制作与发布业务主要经营公交车身、候车亭灯箱广告；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；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。

2024 年度，北巴传媒公司确认的营业收入为 451,798.85 万元，由于收入是北巴传媒公司的关键业绩指标之一，确认的金额是否准确、是否确认在恰当的财务报表期间，对财务报表影响重大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

2.1 针对广告制作与发布业务，我们执行的主要程序包括：

（1）了解和评价销售与收款流程及关键内部控制的设计，并对控制运行有效性进行测试；

（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）分析复核广告发布收入的真实性和准确性；

（4）对广告收入、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进行抽样执行函证程序；

（6）抽样测试广告发布期间跨资产负债表日的广告发布情况，检查客户确认单据情况，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

2.2 针对汽车销售及修理业务，我们执行的主要程序包括：

（1）了解和评价销售与收款流程及关键内部控制的设计，并对控制运行有效性进行测试；

（2）获取主要的销售合同，检查和识别与控制权转移及收入确认相关的合同条款与条件，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）执行收入确认的细节测试，检查销售合同、出库单、销售发票及银行流水等支持性文件，评价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和成本执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异

常波动的情况；

- (5) 对营业收入执行截止测试，判断收入确认是否记录在正确的会计期间；
- (6) 结合应收账款、主营业务收入函证程序，检查已确认收入金额的准确性；
- (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

2.3 针对新能源车辆充电服务，我们执行的主要程序包括：

(1) 了解和评价销售与收款流程及关键内部控制的设计，并对控制运行有效性进行测试；

(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) 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；

(4) 对关联方交易发生额及余额执行函证程序；

(5) 检查与营业收入相关的关联交易信息是否已在报告中作出恰当列报与披露。

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 2024 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

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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能对北巴传媒公司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。我们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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘俊晓
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：郭正伟

2025 年 3 月 26 日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 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	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	975,123,886.85	996,917,154.77
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	3,240,000.00	36,080,000.00
应收账款	七、3	289,094,655.21	214,139,564.90
应收款项融资			
预付款项	七、4	128,597,387.39	232,884,455.05
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	23,797,028.60	32,881,263.64
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	440,289,088.55	397,650,368.64
其中：数据资源			
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	79,081,300.55	33,449,925.54
流动资产合计		1,939,223,347.15	1,944,002,732.54
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			
长期股权投资	七、8	158,299,444.88	166,240,579.16
其他权益工具投资	七、9	230,200,696.44	256,508,534.84
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、10	1,675,558,105.99	1,493,952,912.92
在建工程	七、11	38,468,549.11	225,469,829.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、12	180,598,755.44	224,729,348.74
无形资产	七、13	261,842,445.71	334,384,022.63
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、14	59,614,820.21	68,525,859.53
递延所得税资产	七、15	33,852,544.80	22,456,694.98
其他非流动资产	七、16	23,541,504.90	33,778,324.14
非流动资产合计		2,661,976,867.48	2,826,046,106.59
资产总计		4,601,200,214.63	4,770,048,839.13
流动负债：			
短期借款	七、18	490,909,790.85	504,256,656.71
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、19	474,836,697.17	439,653,491.60
应付账款	七、20	104,256,101.56	220,314,734.66
预收款项			
合同负债	七、21	62,434,663.98	70,115,593.19
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、22	3,441,892.76	3,736,337.98

应交税费	七、23	17,006,898.13	18,703,911.13
其他应付款	七、24	274,927,796.94	277,756,149.23
其中：应付利息			
应付股利		68,166,240.05	68,166,240.05
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、25	202,813,318.16	226,950,114.73
其他流动负债	七、26	6,090,265.16	5,523,399.55
流动负债合计		1,636,717,424.71	1,767,010,388.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、27	724,799,319.10	338,620,231.08
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、28	138,472,756.30	181,104,768.73
长期应付款	七、29	143,104,580.00	515,702,083.15
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、30	6,124,419.33	9,366,963.29
递延所得税负债	七、15	2,935,402.36	3,474,744.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,015,436,477.09	1,048,268,790.80
负债合计		2,652,153,901.80	2,815,279,179.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、31	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、32	217,546,357.05	217,244,631.48
减：库存股			
其他综合收益	七、33	-30,216,762.41	-10,485,883.61
专项储备			
盈余公积	七、34	245,354,743.94	240,425,814.39
一般风险准备			
未分配利润	七、35	528,898,713.26	529,244,504.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,767,983,051.84	1,782,829,066.78
少数股东权益		181,063,260.99	171,940,592.77
所有者权益（或股东权益）合计		1,949,046,312.83	1,954,769,659.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,601,200,214.63	4,770,048,839.13

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

2024 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	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		506,113,863.53	446,109,687.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,240,000.00	36,080,000.00
应收账款	十八、1	71,929,600.08	43,386,877.03
应收款项融资			
预付款项		86,280.65	86,280.65
其他应收款	十八、2	430,230,906.24	434,776,550.11
其中：应收利息			
应收股利		120,898,002.97	121,171,459.99
存货		688,804.35	26,608.35
其中：数据资源			
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		9,273,655.52	6,934,813.03
流动资产合计		1,021,563,110.37	967,400,816.79
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八、3	592,614,795.24	600,555,929.52
其他权益工具投资		230,200,696.44	256,508,534.84
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,252,220.92	7,540,102.17
在建工程		1,752,212.82	1,653,844.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,370,300.17	11,242,710.19
无形资产		186,870,317.01	250,811,957.47
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,975.51	1,139,631.56
递延所得税资产		16,542,866.28	10,183,844.89
其他非流动资产		23,541,504.90	30,217,304.14
非流动资产合计		1,068,148,889.29	1,169,853,859.18
资产总计		2,089,711,999.66	2,137,254,675.97
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		54,720.00	
预收款项			
合同负债		11,071,799.85	18,387,956.53
应付职工薪酬		1,667,824.26	1,447,953.67
应交税费		3,208,388.87	123,639.02
其他应付款		95,295,259.03	87,417,866.22
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		76,462,071.97	68,352,250.15
其他流动负债		364,307.99	108,137.90
流动负债合计		188,124,371.97	175,837,803.49
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		5,413,207.27	7,310,476.67
长期应付款		143,104,580.00	214,656,870.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		11,827.73	123,655.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		148,529,615.00	222,091,002.01
负债合计		336,653,986.97	397,928,805.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		806,400,000.00	806,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		240,451,258.68	240,149,533.11
减：库存股			
其他综合收益		-30,216,762.41	-10,485,883.61
专项储备			
盈余公积		245,354,743.94	240,425,814.39
未分配利润		491,068,772.48	462,836,406.58
所有者权益（或股东权益）合计		1,753,058,012.69	1,739,325,870.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,089,711,999.66	2,137,254,675.97

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

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		4,517,988,496.40	4,832,713,329.55
其中：营业收入	七、36	4,517,988,496.40	4,832,713,329.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,393,338,931.26	4,731,856,541.49
其中：营业成本	七、36	3,795,217,363.05	4,089,627,283.90
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、37	13,485,628.16	17,525,970.45
销售费用	七、38	233,640,819.57	253,089,027.77
管理费用	七、39	268,134,644.65	283,718,668.95
研发费用	七、40	27,539,172.07	25,540,525.63
财务费用	七、41	55,321,303.76	62,355,064.79
其中：利息费用		59,748,662.29	70,549,300.18
利息收入		7,084,076.52	10,613,031.12
加：其他收益	七、42	8,469,453.27	9,776,657.75
投资收益（损失以“－”号填列）	七、43	-16,140,177.22	-2,186,519.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,242,859.85	-6,053,259.36
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、44	-24,363,830.29	-22,930,014.04
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、45	-8,884,147.04	-10,799,907.05
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、46	-1,054,871.81	7,010,427.96
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		82,675,992.05	81,727,433.10
加：营业外收入	七、47	2,294,124.95	9,366,561.50
减：营业外支出	七、48	4,093,801.05	14,142,569.45

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,876,315.95	76,951,425.15
减：所得税费用	七、49	41,282,345.61	38,855,645.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,593,970.34	38,095,779.94
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,593,970.34	38,095,779.94
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）		20,711,138.29	16,975,212.98
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		18,882,832.05	21,120,566.96
六、其他综合收益的税后净额		-19,730,878.80	-804,680.62
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-19,730,878.80	-804,680.62
（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			
（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		19,863,091.54	37,291,099.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		980,259.49	16,170,532.36
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		18,882,832.05	21,120,566.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.03	0.02
（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

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十八、4	206,733,764.43	205,705,523.57
减：营业成本	十八、4	95,250,476.08	101,072,744.11
税金及附加		3,060,182.22	3,173,025.29
销售费用		40,288,917.01	39,489,829.70
管理费用		64,259,384.92	64,138,265.79
研发费用			
财务费用		18,512.78	-1,075,322.66
其中：利息费用		10,506,467.09	13,672,934.52
利息收入		10,504,335.34	14,786,984.20
加：其他收益		98,816.11	447,852.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十八、5	49,278,906.30	110,628,555.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,242,859.85	-6,053,259.36
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）		-1,514,412.33	4,609,356.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		228.74	-117,429.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,719,830.24	114,475,316.07
加：营业外收入		260,241.51	5,710,627.84
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,980,071.75	120,185,943.91
减：所得税费用		2,690,776.30	1,869,446.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,289,295.45	118,316,497.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,289,295.45	118,316,497.80
（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		-19,730,878.80	-804,680.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-19,730,878.80	-804,680.62
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		-19,730,878.80	-804,680.62
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		29,558,416.65	117,511,817.18
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
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		5,033,440,434.89	5,362,903,915.71
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、51(1)	33,904,326.06	33,182,667.02

经营活动现金流入小计		5,067,344,760.95	5,396,086,582.73
购买商品、接受劳务支付的现金		4,047,404,186.96	4,336,851,404.75
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		336,709,120.09	361,782,437.87
支付的各项税费		107,388,163.41	123,836,243.21
支付其他与经营活动有关的现金	七、51（1）	118,370,788.56	132,983,150.06
经营活动现金流出小计		4,609,872,259.02	4,955,453,235.89
经营活动产生的现金流量净额		457,472,501.93	440,633,346.84
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		977,460.80	673,979.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,909,448.66	36,720,065.16
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）	236,610.21	
投资活动现金流入小计		15,123,519.67	37,394,044.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		281,250,311.73	282,239,918.93
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）	492,449.38	2,657,181.31
投资活动现金流出小计		281,742,761.11	284,897,100.24
投资活动产生的现金流量净额		-266,619,241.44	-247,503,055.87
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		1,819,727,289.98	1,888,908,946.05
收到其他与筹资活动有关的现金	七、51（3）	6,551,026.61	65,969,220.64
筹资活动现金流入小计		1,826,278,316.59	2,010,965,950.37

偿还债务支付的现金		1,393,720,753.26	1,507,741,490.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,707,248.11	191,164,399.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		33,170,022.40	83,222,871.61
支付其他与筹资活动有关的现金	七、51（3）	564,295,817.02	600,184,787.73
筹资活动现金流出小计		2,033,723,818.39	2,299,090,677.16
筹资活动产生的现金流量净额		-207,445,501.80	-288,124,726.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-16,592,241.31	-94,994,435.82
加：期初现金及现金等价物余额		844,374,559.40	939,368,995.22
六、期末现金及现金等价物余额		827,782,318.09	844,374,559.40

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
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		222,913,167.77	210,455,364.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,751,931.61	8,570,088.06
经营活动现金流入小计		230,665,099.38	219,025,452.87
购买商品、接受劳务支付的现金		46,644,803.65	45,184,933.67
支付给职工及为职工支付的现金		57,856,715.08	55,450,497.39
支付的各项税费		6,907,382.17	7,538,660.40
支付其他与经营活动有关的现金		17,058,847.37	18,156,686.67
经营活动现金流出小计		128,467,748.27	126,330,778.13
经营活动产生的现金流量净额		102,197,351.11	92,694,674.74
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		57,795,223.17	113,735,042.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,420.00	22,522.12
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		20,245,000.00	26,968,549.49

投资活动现金流入小计		78,079,643.17	140,726,114.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,340,541.96	1,685,924.55
投资支付的现金			74,327,228.57
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		3,000,000.00	28,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,340,541.96	104,013,153.12
投资活动产生的现金流量净额		73,739,101.21	36,712,960.96
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		36,052,380.00	81,223,450.00
支付其他与筹资活动有关的现金		79,879,896.41	45,857,484.74
筹资活动现金流出小计		115,932,276.41	127,080,934.74
筹资活动产生的现金流量净额		-115,932,276.41	-127,080,934.74
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		60,004,175.91	2,326,700.96
加：期初现金及现金等价物余额		446,109,687.62	443,782,986.66
六、期末现金及现金等价物余额		506,113,863.53	446,109,687.62

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
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	806,400,000.00				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	
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				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	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					301,725.57		-19,730,878.80		4,928,929.55		-345,791.26		-14,846,014.94	9,122,668.22	-5,723,346.72	
(一) 综合收益总额							-19,730,878.80				20,711,138.29		980,259.49	18,882,832.05	19,863,091.54	
(二) 所有者投入和减少资本														7,281,866.57	7,281,866.57	
1. 所有者投入的普通股														-5,500,000.00	-5,500,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他														12,781,866.57	12,781,866.57	
(三) 利润分配									4,928,929.55		-21,056,929.55		-16,128,000.00	-17,042,030.40	-33,170,030.40	
1. 提取盈余公积									4,928,929.55		-4,928,929.55					
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的													-16,128,000.00	-17,042,030.40	-33,170,030.40	

北京巴士传媒股份有限公司 2024 年年度报告

分配											000.00		0.00	030.40	30.40
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					301,725.57								301,725.57		301,725.57
四、本期末余额	806,400,000.00				217,546,357.05		-30,216,762.41		245,354,743.94		528,898,713.26		1,767,983,051.84	181,063,260.99	1,949,046,312.83

项目	2023 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	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	

北京巴士传媒股份有限公司 2024 年年度报告

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		-76,343,649.78		-64,512,000.00	-67,761,910.46	-132,273,910.46
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

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
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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		-10,485,883.61		240,425.814.39	462,836,406.58	1,739,325,870.47
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		-10,485,883.61		240,425.814.39	462,836,406.58	1,739,325,870.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					301,725.57		-19,730,878.80		4,928,929.55	28,232,365.90	13,732,142.22
（一）综合收益总额							-19,730,878.80			49,289,295.45	29,558,416.65
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,928,929.55	-21,056,929.55	-16,128,000.00
1. 提取盈余公积									4,928,929.55	-4,928,929.55	

2. 对所有者（或股东）的分配										-16,128,000.00	-16,128,000.00
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					301,725.57						301,725.57
四、本期期末余额	806,400,000.00				240,451,258.68		-30,216,762.41		245,354,743.94	491,068,772.48	1,753,058,012.69

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	806,400,000.00				240,149,533.11		-9,681,202.99		228,594,164.61	420,863,558.56	1,686,326,053.29
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											
(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	806,400.00				240,149,533.11		-10,485,883.61	240,425,814.39	462,836,406.58	1,739,325,870.47	

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（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京巴士股份有限公司，于 1999 年 6 月 18 日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）、北京华讯集团共同发起设立的股份有限公司。公司设立时注册资本为 17200 万元。

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，于 2001 年 2 月 16 日在上海证券交易所上网发行。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，本公司增加股本人民币 15120 万元，由资本公积转增股本，变更后的股本为人民币 40320 万元。

根据本公司 2016 年度股东大会决议的规定，本公司增加股本人民币 40320 万元，由资本公积转增股本，变更后的股本为人民币 80640 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 80640 万股，注册地址：北京市海淀区紫竹院路 32 号，总部地址：北京市海淀区紫竹院路 32 号，公司营业执照统一社会信用代码为 9111000070022577XF。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）主要板块为广告板块、新能源板块、汽车板块。

公司主要经营活动（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。

本财务报表业经本公司第九届董事会第十一次会议于 2025 年 3 月 26 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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)的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,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

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见如下各项描述。

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

本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一

方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、18“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产

导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、18 “长期股权投资” 或本附注五、11 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、18（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同

经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

在本公司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。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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。

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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金

融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担

保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

12、 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同

13、 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	汽车业务客户应收账款
组合 2	广告业务客户应收账款
组合 3	新能源业务客户应收账款
组合 4	合并范围内公司应收账款

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

汽车业务客户组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	4.68	4.68	4.68
1-2 年	23.19	23.19	23.19
2-3 年	86.19	86.19	86.19
3 年以上	100.00	100.00	100.00

广告业务客户组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	4.99	4.99	4.99
1-2 年	25.11	25.11	25.11
2-3 年	79.45	79.45	79.45
3 年以上	100.00	100.00	100.00

新能源业务客户组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	4.83	4.83	4.83
1-2 年	24.15	24.15	24.15
2-3 年	82.82	82.82	82.82
3 年以上	100.00	100.00	100.00

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

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：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人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；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 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；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

14、其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
组合 1	应收押金和保证金
组合 2	应收备用金
组合 3	应收对价款
组合 4	应收往来款
组合 5	应收合并范围内子公司款项

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

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品等。

(2) 发出的计价方法

领用和发出时按先进先出法、加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

存货可变现净值是指在日常活动中,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。

在资产负债表日,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,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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：

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、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

18、长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益

法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于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。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公

积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

19、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-35	3%	2.77%-3.23%
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%	9.70%-16.17%
电子设备及其他	年限平均法	5-18	3%	5.39%-19.40%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

其他说明：

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

20、 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为公交车辆充电桩和其他在建工程两种。在建工程在工程完工达到预定可

使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

21、借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

22、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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年	产权登记期限	直线法
车身媒体使用权	3 年、10 年	预期经济利益年限	直线法
新能源客车电池数据使用权	10 年	预期经济利益年限	直线法
特许权	20 年	预期经济利益年限	直线法
办公软件	5 年、10 年	预期经济利益年限	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、、委托外部研究开发费用、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 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；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 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；

④ 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；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23 “长期资产减值”。

23、长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括办公室及经营场所装修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

25、合同负债

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

26、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期

职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

27、 预计负债

适用 不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

28、 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

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的收入主要包括广告传媒业务收入、充电服务收入、汽车及配件销售收入、汽车保养服务收入、汽车租赁收入等。

(1) 广告传媒业务收入：广告收入在相关的广告或商业行为出现在公众面前予以确认。收入确认的具体原则：①存在有力证据证明公司与客户之间达成了协议；②广告已按协议约定的投放媒介类型、投放数量、投放区域、点位及点位数、投放期间、广告长度及循环次数等条款完成播放；③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本公司；④服务或产品的相关成本能够可靠地计量。

(2) 充电服务收入：本公司提供新能源汽车充电服务，公司在提供客户充电服务完成后根据充电数量及合同约定价格予以结算确认收入。

(3) 汽车及配件销售收入：本公司销售汽车及配件，于客户接受该商品，客户取得商品的控制权时确认收入。公司根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

(4) 汽车保养服务收入：保养服务收入于提供有关服务及不再有其他履约责任时确认。

(5) 汽车租赁收入：租赁收入为经营性租赁收入，根据租赁合同的约定按期确认营业收入，即让渡资产使用权取得的使用费收入，在与交易相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

29、合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

30、政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助，调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

32、 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

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物、运输设备、机器设备。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

①使用权资产

使用权资产，是指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：①租赁负债的初始计量金额；②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；③承租人发生的初始直接费用；④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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④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；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（单项租赁资产为全新资产时价值较低的资产）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司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。

33、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

34、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	影响金额
--------------	---------	------

	表项目名称	
①2023年8月1日，财政部发布了《数据资源暂行规定》，该规定自2024年1月1日起施行，企业应当采用未来适用法。	执行《数据资源暂行规定》对本公司无影响。	0.00
②2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》，明确了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”的相关规定，自2024年1月1日起施行。	执行《企业会计准则解释第17号》对本公司无影响。	0.00
③2024年12月6日，财政部发布了《企业会计准则解释第18号》，明确了在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第13号——或有事项》的规定执行，该规定自印发之日（2024年12月6日）起施行。	执行《企业会计准则解释第18号》对本公司无影响。	0.00

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024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

35、其他

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%、5%、3%、0.5%
消费税	应税收入	10%
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
北京天交报废汽车回收处理有限责任公司	15

隆瑞三优新能源汽车科技有限公司

15

2、 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 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2023年10月26日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：GR202311003199，证书有效期为三年。按《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例的有关规定享受企业所得税优惠政策，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于2023年10月16日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，证书有效期为三年。按《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例的有关规定享受企业所得税优惠政策，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)，本公司之下属公司北京市天成出租汽车有限责任公司、北京巴士物业管理有限公司、北京海文捷汽车销售服务有限公司、北京欢驰经贸有限公司、北京海润嘉汽车销售服务有限公司、大同市雁之沃汽车服务有限公司、运城海之沃汽车服务有限公司、临汾海之沃汽车服务有限公司、北京巴士大成汽车贸易有限公司、北京金泰凯迪汽车销售服务有限公司、北京金泰开润旧机动车经纪有限公司、北京北巴华运汽车销售服务有限公司共12家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。

3、 其他

□适用 √不适用

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	57,028.71	128,848.09
银行存款	826,232,681.28	845,024,528.93
其他货币资金	148,834,176.86	151,763,777.75
存放财务公司存款		
合计	975,123,886.85	996,917,154.77
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日，货币资金中的银行借款保证金 2,676,369.91 元、银行承兑汇票保证金 126,787,341.80 元、经销商整车结算保证金 17,877,857.05 元使用受到限制。

2、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,240,000.00	36,080,000.00
商业承兑票据		
合计	3,240,000.00	36,080,000.00

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	255,787,903.99	188,474,159.68
1 年以内小计	255,787,903.99	188,474,159.68
1 至 2 年	56,685,501.29	40,477,559.37
2 至 3 年	16,475,308.00	28,025,796.00
3 年以上	30,862,423.52	3,256,920.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	359,811,136.80	260,234,435.05

(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	0.91	3,256,920.00	100.00		3,256,920.00	1.25	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	0.91	3,256,920.00	100.00		3,256,920.00	1.25	3,256,920.00	100.00	
按组合计提坏账准备	356,554,216.80	99.09	67,459,561.59	18.92	289,094,655.21	256,977,515.05	98.75	42,837,950.15	16.67	214,139,564.90

其中：										
广告 板块 应收 款项	287,550,141.95	79.92	63,927,328.77	22.23	223,622,813.18	222,195,809.63	85.38	41,486,098.36	18.67	180,709,711.27
汽车 板块 应收 款项	66,898,689.26	18.58	3,300,953.99	4.93	63,597,735.27	34,033,703.49	13.08	1,325,522.12	3.89	32,708,181.37
新能 源板 块应 收款 项	2,105,385.59	0.59	231,278.83	10.99	1,874,106.76	748,001.93	0.29	26,329.67	3.52	721,672.26
合计	359,811,136.80	/	70,716,481.59	/	289,094,655.21	260,234,435.05	/	46,094,870.15	/	214,139,564.90

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：广告板块应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	188,378,945.43	9,397,285.98	4.99
1 至 2 年	55,090,385.00	13,834,440.62	25.11

2 至 3 年	16,475,308.00	13,090,098.65	79.45
3 年以上	27,605,503.52	27,605,503.52	100.00
合计	287,550,141.95	63,927,328.77	—

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	65,974,070.03	3,086,559.80	4.68
1 至 2 年	924,619.23	214,394.19	23.19
合计	66,898,689.26	3,300,953.99	—

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	1,434,888.53	69,355.28	4.83
1 至 2 年	670,497.06	161,923.55	24.15
合计	2,105,385.59	231,278.83	—

(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	
信用减值损失	46,094,870.15	26,694,628.68	2,073,017.24			70,716,481.59
合计	46,094,870.15	26,694,628.68	2,073,017.24			70,716,481.59

(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	167,820,558.00		167,820,558.00	46.64	19,458,038.91
北京市龙帆广告有限公司	44,080,811.52		44,080,811.52	12.25	40,695,602.17

珠海格力电器股份有限公司	39,536,394.00		39,536,394.00	10.99	1,972,291.82
上海浦东发展银行股份有限公司信用卡中心	14,259,000.00		14,259,000.00	3.96	667,099.31
北京迈捷广告有限公司	12,075,090.19		12,075,090.19	3.36	602,371.62
合计	277,771,853.71		277,771,853.71	77.20	63,395,403.83

其他说明：

本公司按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为 277,771,853.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 77.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 63,395,403.83 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	126,337,247.45	98.24	232,570,571.95	99.87
1 至 2 年	2,260,139.94	1.76	221,899.06	0.09
2 至 3 年			91,984.04	0.04
3 年以上				
合计	128,597,387.39	——	232,884,455.05	——

(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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
沃尔沃汽车（亚太）投资控股有限公司	37,620,205.62	29.26
广汽本田汽车有限公司	18,586,586.24	14.46
沃尔沃汽车销售（上海）有限公司	14,059,933.79	10.93
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	12,774,432.48	9.93
一汽奥迪销售有限责任公司	7,600,827.65	5.91
合计	90,641,985.78	70.49

其他说明：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 90,641,985.78 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 70.49%。

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	23,797,028.60	32,881,263.64
合计	23,797,028.60	32,881,263.64

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	12,212,975.26	20,843,077.17
1 年以内小计	12,212,975.26	20,843,077.17
1 至 2 年	11,036,962.68	4,925,340.43
2 至 3 年	11,008,025.25	16,356,616.77
3 年以上	36,831,964.18	23,479,240.19
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	71,089,927.37	65,604,274.56

(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
往来款	50,515,051.72	37,116,022.51
押金及保证金	20,574,875.65	26,160,971.05
公交场站拆迁补偿款		2,327,281.00
合计	71,089,927.37	65,604,274.56

(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)	
2024年1月1日余	2,953,398.47		29,769,612.45	32,723,010.92

额				
2024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	1,156,467.14		14,832,669.00	15,989,136.14
本期转回	1,109,115.00		305,133.29	1,414,248.29
本期转销				
本期核销				
其他变动	-5,000.00			-5,000.00
2024年12月31日余额	2,995,750.61		44,297,148.16	47,292,898.77

(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	
信用减值损失	32,723,010.92	15,989,136.14	1,414,248.29		-5,000.00	47,292,898.77
合计	32,723,010.92	15,989,136.14	1,414,248.29		-5,000.00	47,292,898.77

(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	15,242,030.79	21.44	往来款	1-2年、2-3年、3年以上	15,242,030.79
北京车丽屋汽车百货有限公司	14,832,669.00	20.86	往来款	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	14,832,669.00
Benzline Auto Pte Ltd	11,250,964.55	15.83	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	4,131,594.14	5.81	押金及保证金	1年以内、1至2年	206,579.71

北京京能房产租赁经营有限责任公司	2,185,110.73	3.07	往来款、押金及保证金	1至2年、3年以上	1,613,512.83
合计	47,642,369.21	67.01	/	/	43,145,756.88

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：本期计提的第三阶段坏账准备系对原之子公司北京车丽屋汽车百货有限公司的其他应收款计提的坏账准备。本公司对其丧失控制权时，北京车丽屋汽车百货有限公司已资不抵债，本公司处置价款为零。本公司之子公司北京巴士海依捷汽车服务有限公司对其应收款项 14,832,669.00 元全额计提了坏账准备并计入信用减值损失，在北京巴士海依捷汽车服务有限公司合并层面转入投资收益项下。

注 2：第一阶段其他变动系北京车丽屋汽车百货有限公司本期不再纳入合并范围所致。

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	24,940,845.32	1,592,600.30	23,348,245.02	22,730,759.05	1,294,764.72	21,435,994.33
在产品						
库存商品	426,882,673.46	9,941,829.93	416,940,843.53	383,771,979.36	7,557,605.05	376,214,374.31
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	451,823,518.78	11,534,430.23	440,289,088.55	406,502,738.41	8,852,369.77	397,650,368.64

(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	845,941.33		548,105.75		1,592,600.30

在产品					
库存商品	7,557,605.05	8,038,205.71		5,653,980.83	9,941,829.93
周转材料					
消耗性生物资产					
合同履约成本					
合计	8,852,369.77	8,884,147.04		6,202,086.58	11,534,430.23

7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	78,759,546.07	32,657,817.93
预缴所得税	57,264.74	665,101.85
预缴其他税费	264,489.74	127,005.76
合计	79,081,300.55	33,449,925.54

8、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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京松芝福田汽车空调有限公司	10,773,899.07			148,796.20						10,922,695.27
北京明晖天气储运装备	104,821,492.35			561,976.61		162,392.16				105,545,861.12

销 售 有 限 公 司											
北 京 首 钢 城 运 控 股 有 限 公 司	50,64 5,187. 74			-8,953 ,632.6 6		139,3 33.41				41,83 0,888. 49	
小 计	166,2 40,57 9.16			-8,242 ,859.8 5		301,7 25.57				158,2 99,44 4.88	
合 计	166,2 40,57 9.16			-8,242 ,859.8 5		301,7 25.57				158,2 99,44 4.88	

9、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	120,014,279.23				-12,001,427.92		108,012,851.31			-91,987,148.69	出于战略目的而计划长期持有
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	102,804,390.00				-11,772,540.00		91,031,850.00	821,340.00	64,031,850.00		出于战略目的而计划长期持有
北京北汽福斯特股份有限公司	7,126,294.43			34,142.95			7,160,437.38	156,120.80	1,136,340.98		出于战略目的而计划长期持有
启迪公交(北京)科技股份有限公司	26,563,571.18				-2,568,013.43		23,995,557.75			-9,494,155.25	出于战略目的而计划长期持有
北京北汽九龙出租汽车股份有限公司										-3,975,903.60	出于战略目的而计划长期持有
中投信用											初始投资 1,000.00 万元，已全

担保有限公司											额计提减值
合计	256,508,534.84		34,142.95	-26,341,981.35		230,200,696.44	977,460.80	65,168,190.98	-105,457,207.54	/	

10、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	1,675,558,105.99	1,493,952,912.92
固定资产清理		
合计	1,675,558,105.99	1,493,952,912.92

其他说明：

□适用 √不适用

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	158,944,324.31	1,833,319,200.77	213,788,339.67	306,958,099.03	2,513,009,963.78
2.本期增加金额	91,290.35	348,431,067.88	25,727,884.75	14,358,149.97	388,608,392.95
(1) 购置	91,290.35	9,074,430.07	25,727,884.75	14,100,584.34	48,994,189.51
(2) 在建工程转入		339,356,637.81		257,565.63	339,614,203.44
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	15,834,866.98	5,595,725.57	37,891,862.70	4,738,185.06	64,060,640.31
(1) 处置或报废	15,834,866.98	5,595,725.57	37,891,862.70	3,574,925.99	62,897,381.24
(2) 其他减少				1,163,259.07	1,163,259.07
4.期末余额	143,200,747.68	2,176,154,543.08	201,624,361.72	316,578,063.94	2,837,557,716.42
二、累计折旧					
1.期初余额	82,857,154.89	569,916,507.74	91,208,069.84	270,258,085.16	1,014,239,817.63
2.本期增加金额	5,247,596.82	136,769,352.28	37,829,647.12	10,140,190.26	189,986,786.48
(1) 计提	5,247,596.82	136,769,352.28	37,829,647.12	10,140,190.26	189,986,786.48
3.本期减少金额	12,442,641.84	994,069.51	28,469,647.99	5,121,465.75	47,027,825.09

(1) 处置或 报废	12,442,641. 84	994,069.51	28,469,647.9 9	4,076,928.8 6	45,983,288.20
22) 其他减 少				1,044,536.8 9	1,044,536.89
4.期末余额	75,662,109. 87	705,691,790.51	100,568,068. 97	275,276,809 .67	1,157,198,779. 02
三、减值准备					
1.期初余额	4,649,491.8 5			167,741.38	4,817,233.23
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额				16,401.82	16,401.82
(1) 处置或 报废				16,401.82	16,401.82
4.期末余额	4,649,491.8 5			151,339.56	4,800,831.41
四、账面价值					
1.期末账面价 值	62,889,145. 96	1,470,462,752. 57	101,056,292. 75	41,149,914. 71	1,675,558,105. 99
2.期初账面价 值	71,437,677. 57	1,263,402,693. 03	122,580,269. 83	36,532,272. 49	1,493,952,912. 92

(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
运输设备	72,385,009.47

(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	15,940,384.78	北京公交广告有限责任公司的办公楼是根据北京公交广告有限责任公司与北京市东城区房屋改造部门签订的房产置换协议取得的，由于手续尚不完善而未办理房产证，目前公司正在积极办理相关后续手续。
北京天交报废汽车回收处理有限责任公司及 4S 店销售大厅、维修车间	46,847,263.19	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。

11、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	38,468,549.11	225,469,829.65
工程物资		
合计	38,468,549.11	225,469,829.65

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）	33,469,391.06		33,469,391.06	41,645,706.88		41,645,706.88
新能源汽车充电设备及安装服务	2,784,365.04		2,784,365.04	359,789.37		359,789.37
北巴永定门场院食堂天然气改造项目	846,085.33		846,085.33	393,940.50		393,940.50
安全双控平台项目	624,018.86		624,018.86	624,018.86		624,018.86
超级充电站	462,580.19		462,580.19			
郭公庄机房建设项目	282,108.63		282,108.63	282,108.63		282,108.63
公交车辆充电桩工程（六期）				181,810,489.00		181,810,489.00
数据中心深化开发项目				353,776.41		353,776.41
合计	38,468,549.11		38,468,549.11	225,469,829.65		225,469,829.65

(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
公交车充电桩工程（五期）	351,351.35	41,645,706.88	82,888,929.32	91,065,245.14		33,469,391.06	78.55	79%	4,257,098.65			自筹、融资
公交车充电桩工程（六期）	387,387.39	181,810,489.00	66,180,045.91	247,990,534.91			93.51	100%	470,680.44	4,168.25	3.10	自筹、融资
合计	738,738.74	223,456,195.88	149,068,975.23	339,055,780.05		33,469,391.06	/	/	4,727,779.09	4,168.25	/	/

12、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	276,943,782.43	951,920.20	560,811.99	278,456,514.62
2.本期增加金额	24,532,550.54	260,094.23	29,021.59	24,821,666.36
(1) 租入	24,532,550.54	260,094.23	29,021.59	24,821,666.36
3.本期减少金额	22,654,460.61	379,424.62		23,033,885.23
(1) 租赁合同到期	1,073,627.44	379,424.62		1,453,052.06
(2) 租赁变更	17,083,940.32			17,083,940.32
(3) 其他	4,496,892.85			4,496,892.85
4.期末余额	278,821,872.36	832,589.81	589,833.58	280,244,295.75
二、累计折旧				
1.期初余额	53,002,891.67	646,348.31	77,925.90	53,727,165.88
2.本期增加金额	56,142,077.39	318,979.22	487,415.96	56,948,472.57
(1) 计提	56,142,077.39	318,979.22	487,415.96	56,948,472.57
3.本期减少金额	10,650,673.52	379,424.62		11,030,098.14
(1) 租赁合同到期	1,073,627.44	379,424.62		1,453,052.06
(2) 租赁变更	6,118,722.26			6,118,722.26

(3) 其他	3,458,323.82			3,458,323.82
4.期末余额	98,494,295.54	585,902.91	565,341.86	99,645,540.31
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	180,327,576.82	246,686.90	24,491.72	180,598,755.44
2.期初账面价值	223,940,890.76	305,571.89	482,886.09	224,729,348.74

其他说明：

注 1：其他减少系北京车丽屋汽车百货有限公司本期不再纳入合并范围所致；

注 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。

13、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	车身媒体使用权	新能源客车 电池数据使用 权	特许权	土地使用 权	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	620,109,646.89	33,796,415.22	24,157,848.13	7,466,716.28	54,778,806.24	740,309,432.76
2.本期增加 金额					1,549,089.13	1,549,089.13
(1)购置					1,549,089.13	1,549,089.13
(2)内部研 发						
(3)企业合 并增加						
3.本期减少 金额			7,714,198.13		43,153.79	7,757,351.92
(1)处置						
(2)其他			7,714,198.13		43,153.79	7,757,351.92
4.期末余额	620,109,646.89	33,796,415.22	16,443,650.00	7,466,716.28	56,284,741.58	734,101,169.97
二、累计摊销						
1.期初余额	376,043,567.09	1,971,457.53	8,809,198.13	3,746,446.28	15,354,741.10	405,925,410.13
2.本期增加 金额	63,529,785.93	3,379,641.48	1,095,000.00	148,800.00	5,917,393.11	74,070,620.52
(1)计提	63,529,785.93	3,379,641.48	1,095,000.00	148,800.00	5,917,393.11	74,070,620.52

	93		0.00	0	11	52
3. 本期减少金额			7,714,198.13		23,108.26	7,737,306.39
(1) 处置						
(2) 其他			7,714,198.13		23,108.26	7,737,306.39
4. 期末余额	439,573,353.02	5,351,099.01	2,190,000.00	3,895,246.28	21,249,025.95	472,258,724.26
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	180,536,293.87	28,445,316.21	14,253,650.00	3,571,470.00	35,035,715.63	261,842,445.71
2. 期初账面价值	244,066,079.80	31,824,957.69	15,348,650.00	3,720,270.00	39,424,065.14	334,384,022.63

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√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	3,571,470.00	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土地使用证，目前公司正在积极办理相关后续手续。

14、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	68,440,626.41	15,362,617.91	22,597,408.05	1,638,367.70	59,567,468.57
其他	85,233.12		37,881.48		47,351.64
合计	68,525,859.53	15,362,617.91	22,635,289.53	1,638,367.70	59,614,820.21

其他说明：

其他减少系北京车丽屋汽车百货有限公司本期不再纳入合并范围所致。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,025,553.00	2,581,254.60	10,390,123.22	2,597,530.81
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	70,079,823.70	17,466,016.50	45,997,956.92	11,464,140.02
预提费用	11,841,281.64	2,960,320.41	14,227,446.74	3,556,861.69
租赁负债	101,426,010.91	16,983,167.87	228,080,505.71	50,406,808.86
计入其他综合收益的其他权益投资公允价值变动	40,289,016.56	10,072,254.14	13,981,178.16	3,495,294.55
合计	234,661,685.81	50,063,013.52	312,677,210.75	71,520,635.93

(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	9,529,005.04	2,382,251.26	10,769,815.32	2,692,453.84
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	98,053,798.30	16,763,619.82	224,729,348.74	49,846,231.66
合计	107,582,803.34	19,145,871.08	235,499,164.06	52,538,685.50

(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	16,210,468.72	33,852,544.80	49,063,940.95	22,456,694.98
递延所得税负债	16,210,468.72	2,935,402.36	49,063,940.95	3,474,744.55

(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	70,302,206.75	46,099,403.93
可抵扣亏损	459,930,484.57	434,189,604.85
合计	530,232,691.32	480,289,008.78

(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
2024 年		58,308,673.80	
2025 年	58,838,380.48	61,209,269.14	
2026 年	69,759,541.34	80,416,332.62	
2027 年	124,519,110.00	129,603,655.67	
2028 年	99,677,360.61	104,651,673.62	
2029 年	107,136,092.14		
合计	459,930,484.57	434,189,604.85	/

16、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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						
待抵扣进项税	23,541,504.90		23,541,504.90	30,217,304.14		30,217,304.14
预付购车款				3,561,020.00		3,561,020.00
合计	23,541,504.90		23,541,504.90	33,778,324.14		33,778,324.14

17、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

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	147,341,568.76	147,341,568.76	其他	截至 2024 年 12 月 31 日, 货币资金中的银行借款保证金 2,676,369.91 元、银行承兑汇票保证金 126,787,341.80 元、经销商整车结算保证金 17,877,857.05 元	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

				使用受到限制。				108,909,136.37 元 使用受限。
应收 票据								
存货	313, 479, 706. 34	280, 779, 214. 00	其他	根据本公司下属公司北京海之沃汽车服务有限公司（以下简称“海之沃”）与广发银行股份有限公司上海分行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，期末用于抵押的存货账面价值为 101,794,435.02 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《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，期末用于抵押的存货账面价值为 63,184,249.16 元。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，期末用于抵押的存货账面价值为 10,867,900.40 元。	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”）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

			<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，期末用于抵押的存货账面价值为 51,714,809.75 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，期末用于质押的存货账面价值为 18,909,726.43 元。</p> <p>根据本公司下属公司北京鹏龙海依捷汽车销售服务有限公司(以下简称“鹏龙海依捷”)与北京汽车集团财务有限公司签订《单车融资授信协议》(鹏龙行奔驰通运版本)。鹏龙海依捷为担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押的存货账面价值为 18,964,836.11 元。</p> <p>根据本公司下属公司北京北巴华运汽车销售服务有限公司(以下简称“北巴华运”)与上海浦东发展银行股份有限公司杭州新城支行签订《动产最高额质押合同》《开立银行承兑汇票业务协议条款》《车辆及汽车钥匙和合格证委托监管协议》等协议，北巴华运担保该协议项下的付款业务，期末用于抵押</p>			<p>78,021,097.92 元。</p> <p>根据本公司下属公司北京元之沃汽车销售服务有限公司(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。</p>
--	--	--	--	--	--	--

			<p>的存货账面价值为 2,325,645.20 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，期末用于抵押的存货账面价值为 13,017,611.93 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 11,768,201.77 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 11,980,619.43 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</p>
--	--	--	--	--	--	---

							<p>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，期末用于抵押的库存商品余额为 17,653,900.01 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>
--	--	--	--	--	--	--	--

								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。
其中： 数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中： 数据资源								
合计	460,821,275.10	428,120,782.76	/	/	440,497,593.55	437,419,972.21	/	/

18、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	23,040,092.85	13,783,422.47
抵押借款	94,551,309.12	122,186,500.87
保证借款	3,000,000.00	8,000,000.00
信用借款	370,318,388.88	360,286,733.37
合计	490,909,790.85	504,256,656.71

短期借款分类的说明：

注 1：根据本公司之子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，丰田期末以保证金专户中的保证金做质押取得借款，期末质押借款余额 23,040,092.85 元。

根据本公司之子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《授信协议》、《汽车经销商存货融资业务最高额质押合同》，欢驰期末取得抵押借

款余额 29,891,177.51 元。

根据本公司之子公司北京鹏龙海依捷汽车销售服务有限公司（以下简称“鹏龙”）与北京汽车集团财务有限公司签订的《单车融资授信协议》，鹏龙用库存商品做抵押取得借款，期末取得抵押借款余额 19,838,388.88 元。

根据本公司之子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》，开元期末取得抵押借款余额 3,091,196.00 元。

根据本公司之子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长春第一汽车集团公司支行签订的《中国建设银行网络银行融资额度合同》，奥之旅用库存商品作抵押取得借款，期末取得抵押借款余额 39,800,946.73 元。

根据本公司之子公司北京奥之旅汽车销售服务有限公司（以下简称“奥之旅”）与长久金孚企业管理咨询（深圳）有限公司和中国民生银行股份有限公司北京分行签订的《中国民生银行“采购 e”产品汽车经销商网络融资业务抵/质押及监管协议》，奥之旅用库存商品作抵押，期末抵押借款余额 1,929,600.00 元。

根据本公司之子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、本公司之子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，已使用未到期保证借款余额 3,000,000.00 元。

注 2：已逾期未偿还的短期借款情况：

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司及其子公司无已到期尚未偿还的借款。

19、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	474,836,697.17	439,653,491.60
合计	474,836,697.17	439,653,491.60

本公司及其子公司期末无已到期未支付的应付票据。

20、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	61,890,336.42	91,586,807.89
工程款	40,492,284.59	128,143,837.13
其他	1,873,480.55	584,089.64
合计	104,256,101.56	220,314,734.66

(2). 账龄超过 1 年或逾期的的重要应付账款

√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
北京理工思源信息科技有限公司	1,775,457.56	尚未结算
北京依莱索乐科技有限公司	1,621,267.17	尚未结算
合计	3,396,724.73	/

21、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	29,388,060.59	40,202,100.59
劳务款	33,046,603.39	29,913,492.60
合计	62,434,663.98	70,115,593.19

22、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,683,964.34	296,781,488.21	296,573,136.65	1,892,315.90
二、离职后福利-设定提存计划	1,478,875.94	33,622,023.98	33,814,481.05	1,286,418.87
三、辞退福利	573,497.70	6,011,162.68	6,321,502.39	263,157.99
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,736,337.98	336,414,674.87	336,709,120.09	3,441,892.76

(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		184,180,894.91	184,180,894.91	
二、职工福利费		9,997,261.97	9,997,261.97	

三、社会保险费	1,277,091.42	21,218,593.81	20,909,829.86	1,585,855.37
其中：医疗保险费	709,769.99	17,756,681.01	17,802,600.38	663,850.62
工伤保险费	25,290.83	746,425.23	746,735.95	24,980.11
生育保险费	262.34		262.34	
补充医疗保险费	541,768.26	2,715,487.57	2,360,231.19	897,024.64
四、住房公积金	1,793.00	15,483,393.32	15,485,186.32	
五、工会经费和职工教育经费	405,079.92	2,796,020.03	2,895,274.08	305,825.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		63,105,324.17	63,104,689.51	634.66
合计	1,683,964.34	296,781,488.21	296,573,136.65	1,892,315.90

(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	1,156,629.02	29,280,082.07	29,389,551.05	1,047,160.04
2、失业保险费	36,720.13	925,662.01	929,586.33	32,795.81
3、企业年金缴费	285,526.79	3,416,279.90	3,495,343.67	206,463.02
合计	1,478,875.94	33,622,023.98	33,814,481.05	1,286,418.87

23、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,595,025.28	6,445,666.76
消费税		295,486.73
营业税		
企业所得税	13,045,523.58	10,327,580.80
个人所得税	586,560.81	529,229.49
城市维护建设税	181,258.32	349,445.14
教育费附加	171,562.66	361,351.88
印花税	313,508.22	306,351.76
文化事业建设费	110,962.19	83,672.61
其他税种	2,497.07	5,125.96
合计	17,006,898.13	18,703,911.13

24、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	68,166,240.05
其他应付款	206,761,556.89	209,589,909.18
合计	274,927,796.94	277,756,149.23

(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	68,166,240.05	68,166,240.05
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	68,166,240.05	68,166,240.05

(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	32,075,639.27	32,758,646.02
劳务费	28,729,956.47	28,676,183.63
保证金	41,948,878.51	40,793,453.23
暂收款	14,639,641.96	14,513,541.28
往来款	89,367,440.68	92,848,085.02
合计	206,761,556.89	209,589,909.18

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√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
北京大成广和汽车技术开发有限公司	33,012,821.00	未结算
北京亦庄公交有轨电车有限责任公司	14,176,991.92	未结算
合计	47,189,812.92	/

25、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	82,077,052.33	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	71,552,290.00	151,554,377.75
1 年内到期的租赁负债	49,183,975.83	46,975,736.98
合计	202,813,318.16	226,950,114.73

26、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	6,090,265.16	5,523,399.55
合计	6,090,265.16	5,523,399.55

27、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	724,799,319.10	338,620,231.08
合计	724,799,319.10	338,620,231.08

28、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	221,675,651.51	269,263,206.66
减：未确认融资费用	-34,018,919.38	-41,182,700.95
减：一年内到期的租赁负债	-49,183,975.83	-46,975,736.98
合计	138,472,756.30	181,104,768.73

29、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	143,104,580.00	515,702,083.15
专项应付款		
合计	143,104,580.00	515,702,083.15

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	143,104,580.00	214,656,870.00
应付融资款		301,045,213.15

其他说明：

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合计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合计15,040.31万元，车身使用费和资金占用费总计83,250.31万元。截至本期末，于一年内到期的长期应付款余额为7,155.23万元。

30、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
纯电动出租汽车推广应用奖励资金	5,996,172.51	67,100.00	1,382,286.32	4,680,986.19	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、2024 年收到 67,100.00 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 1,382,286.32 元。
充电设施建设补贴	3,095,386.61	630,300.00	2,472,303.44	1,253,383.17	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 1,875,600.00 元、2023 年收到 2,052,536.72 元、2024 年收到 630,300.00 元。隆瑞三优新能源汽车科技有限公司将收到的补贴款计入递延收益并按照折旧年限由递延收益转入其他收益。本期由递延收益转入其他收益 2,472,303.44 元。

汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	211,404.17		85,354.20	126,049.97	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。
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	9,366,963.29	697,400.00	3,939,943.96	6,124,419.33	/

31、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	806,400,000.00						806,400,000.00

32、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）	208,542,080.62			208,542,080.62
其他资本公积	8,702,550.86	301,725.57		9,004,276.43
合计	217,244,631.48	301,725.57		217,546,357.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期本公司权益法投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，按所持股权比例计算应享有的份额，计入资本公积—其他资本公积。

33、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	-10,485,883.61	-26,307,838.40			-6,576,959.60	-19,730,878.80		-30,216,762.41
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	-10,485,883.61	-26,307,838.40			-6,576,959.60	-19,730,878.80		-30,216,762.41
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								

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	-10,485,883.61	-26,307,838.40			-6,576,959.60	-19,730,878.80		-30,216,762.41

34、 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	226,937,120.79	4,928,929.55		231,866,050.34
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	240,425,814.39	4,928,929.55		245,354,743.94

35、 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	529,244,504.52	588,612,941.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	529,244,504.52	588,612,941.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,711,138.29	16,975,212.98
减：提取法定盈余公积	4,928,929.55	11,831,649.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,128,000.00	64,512,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	528,898,713.26	529,244,504.52

36、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	4,201,990,421.74	3,740,500,897.24	4,626,905,490.29	4,022,968,075.69
其他业务	315,998,074.66	54,716,465.81	205,807,839.26	66,659,208.21
合计	4,517,988,496.40	3,795,217,363.05	4,832,713,329.55	4,089,627,283.90

(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	330,654,278.17	113,426,739.13	318,764,824.22	111,969,145.28
汽车 4S 店	3,437,997,113.17	3,161,012,549.82	3,790,853,851.76	3,490,447,783.32
汽车租赁服务	50,784,144.94	36,152,323.60	49,720,404.99	36,054,949.35
报废拆解服务	54,935,949.76	44,040,879.19	41,520,952.74	29,429,844.62
充电桩服务	643,617,010.36	440,584,871.31	631,853,295.84	421,725,561.33
按经营地区分类				
京内	4,274,988,512.67	3,571,550,522.74	4,542,020,413.64	3,819,400,250.67
京外	242,999,983.73	223,666,840.31	290,692,915.91	270,227,033.23
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	4,517,988,496.40	3,795,217,363.05	4,832,713,329.55	4,089,627,283.90

37、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	1,713,880.24	4,144,345.12
城市维护建设税	2,788,965.15	3,894,240.54
教育费附加	2,173,918.41	3,029,240.34
房产税	1,577,828.12	1,475,298.14
土地使用税	32,866.67	55,766.64
车船使用税	899,578.94	297,295.38
印花税	1,702,593.18	1,969,906.18
文化事业建设费	2,565,392.44	2,595,242.20
其他	30,605.01	64,635.91
合计	13,485,628.16	17,525,970.45

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

38、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	125,929,703.13	140,473,052.65
劳务费	33,345,186.37	32,844,366.39
广告宣传费	25,553,799.55	26,438,669.22
折旧及摊销	18,957,487.51	24,327,162.35
服务费	8,085,381.86	7,846,701.43
差旅交通费	3,186,156.37	3,261,862.69
租赁费	2,394,974.58	1,291,924.65
保险费	2,233,930.36	2,100,633.98
修理费	2,157,075.54	2,503,418.50
办公费	2,065,779.23	2,274,239.10
水电暖费	1,121,973.56	792,817.35
其他销售费用	8,609,371.51	8,934,179.46
合计	233,640,819.57	253,089,027.77

39、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	142,272,401.58	149,258,861.27
折旧及摊销	78,415,742.58	84,900,567.76
中介机构费	11,290,652.40	12,685,334.83
水电暖费	9,888,861.22	10,864,487.13
服务费	8,109,131.61	4,282,645.64
修理费	3,563,247.45	3,016,641.60
办公费	3,154,997.33	4,731,761.94
租赁费	1,310,033.26	2,194,313.11
安全生产支出	1,279,792.21	1,285,400.33
差旅交通费	466,551.52	567,225.67
业务招待费	229,482.69	373,364.08
其他管理费用	8,153,750.80	9,558,065.59
合计	268,134,644.65	283,718,668.95

40、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	16,087,355.60	12,467,624.94
人工费	11,081,952.70	12,536,901.28

材料费	286,513.77	433,936.20
其他	83,350.00	102,063.21
合计	27,539,172.07	25,540,525.63

41、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	47,846,553.28	42,517,112.70
未确认融资费用转回	11,906,277.26	29,268,348.37
减：未实现融资收益转回		-710,085.71
减：利息资本化	-4,168.25	-526,075.18
减：利息收入	-7,084,076.52	-10,613,031.12
手续费及其他	2,656,717.99	2,418,795.73
合计	55,321,303.76	62,355,064.79

42、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
充电设施经营补贴	2,185,627.33	
发展扶持资金	1,792,584.71	2,115,400.00
纯电动出租汽车推广应用奖励资金	1,382,286.32	1,419,555.36
充电设施建设补贴	2,472,303.44	1,152,216.72
支持二手车扩大流通和经销发展资金	236,708.14	144,249.00
个税返还	181,193.82	139,471.88
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	51,040.00	40,600.00
企业奖励资金	50,000.00	30,000.00
稳岗补贴	16,317.00	34,433.00
失业保险返还	10,740.00	27,000.00
税费减征、免征	4,698.31	547,912.50
专利年费补贴	600.00	600.00
郭公庄 692 路公交场站拆迁项目补偿		4,019,865.09
职业技能提升培训费		20,000.00
合计	8,469,453.27	9,776,657.75

其他说明：

政府补助的具体信息，详见附注十一、政府补助。

43、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	-8,242,859.85	-6,053,259.36
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,874,778.17	-7,814,854.03
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	977,460.80	673,979.21
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		11,007,614.60
合计	-16,140,177.22	-2,186,519.58

44、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	-24,621,611.44	-21,469,581.08
其他应收款坏账损失	257,781.15	-1,460,432.96
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	-24,363,830.29	-22,930,014.04

45、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	-8,884,147.04	-10,799,907.05
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	-8,884,147.04	-10,799,907.05

46、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
固定资产处置利得或损失	-1,360,983.59	6,631,648.47
租赁变更利得	306,111.78	378,779.49
合计	-1,054,871.81	7,010,427.96

47、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			
无需支付的款项	1,199,877.13	5,567,617.37	1,199,877.13
废品收入	719,507.35		719,507.35
其他	374,740.47	3,798,944.13	374,740.47
合计	2,294,124.95	9,366,561.50	2,294,124.95

48、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	3,371,937.30	13,809,844.45	3,371,937.30
其中：固定资产处置损失	3,371,937.30	13,809,844.45	3,371,937.30

无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00	206,628.88	10,000.00
罚款支出	478,349.91	14,100.00	478,349.91
其他	233,513.84	111,996.12	233,513.84
合计	4,093,801.05	14,142,569.45	4,093,801.05

49、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	46,672,482.00	43,699,338.69
递延所得税费用	-5,390,136.39	-4,843,693.48
合计	41,282,345.61	38,855,645.21

(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	80,876,315.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,219,078.99
子公司适用不同税率的影响	-4,474,626.22
调整以前期间所得税的影响	310,115.32
非应税收入的影响	-244,365.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,179,853.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-907,691.55
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	25,627,183.00
权益法核算的合营企业和联营企业损益	2,060,714.96
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化	-45,725.99
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,442,191.04
其他	
所得税费用	41,282,345.61

50、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、33

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	11,533,570.87	4,887,238.85
往来款	7,647,134.16	11,321,522.36
利息收入	7,084,076.52	10,613,031.12
政府补助	7,639,544.51	6,360,874.69
合计	33,904,326.06	33,182,667.02

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	103,052,029.44	106,485,791.22
往来款	7,186,984.19	15,831,249.89
押金及保证金	5,475,056.94	8,247,313.22
银行手续费	2,656,717.99	2,418,795.73
合计	118,370,788.56	132,983,150.06

(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
丧失控制权的子公司收到的现金净额	236,610.21	
合计	236,610.21	

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权的子公司支付的现金净额	492,449.38	2,657,181.31
合计	492,449.38	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	5,201,026.61	63,429,220.64
与少数股东往来款	1,350,000.00	2,540,000.00

合计	6,551,026.61	65,969,220.64
----	--------------	---------------

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	498,801,169.82	415,643,895.76
偿还租赁负债款	64,144,647.20	53,085,891.97
偿还少数股东借款	1,350,000.00	131,155,000.00
收购子公司少数股东股权		300,000.00
合计	564,295,817.02	600,184,787.73

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	504,256,656.71	1,310,298,160.13	439,379.79	1,323,797,672.41	286,733.37	490,909,790.85
长期借款	367,040,231.08	509,429,129.85	677,431.05	69,923,080.85	347,339.70	806,876,371.43
其他应付款	56,568,733.50	1,350,000.00	402,534.49	1,350,000.00	14,460,912.50	42,510,355.49
租赁负债	228,080,505.71		23,720,873.62	64,144,647.20		187,656,732.13
长期应付款	667,256,460.90		46,201,578.92	498,801,169.82		214,656,870.00
合计	1,823,202,587.90	1,821,077,289.98	71,441,797.87	1,958,016,570.28	15,094,985.57	1,742,610,119.90

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	39,593,970.34	38,095,779.94
加：资产减值准备	8,884,147.04	10,799,907.05
信用减值损失	24,363,830.29	22,930,014.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	189,986,786.48	176,114,951.87
使用权资产摊销	56,948,472.57	56,842,227.64
无形资产摊销	74,070,620.52	72,188,244.41
长期待摊费用摊销	22,635,289.53	26,335,227.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,054,871.81	-7,010,427.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填	3,371,937.30	13,809,844.45

列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		-
财务费用(收益以“一”号填列)	59,748,662.29	70,549,300.18
投资损失(收益以“一”号填列)	16,140,177.22	2,186,519.58
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-11,395,849.82	-4,719,787.11
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-539,342.19	-123,906.37
存货的减少(增加以“一”号填列)	-45,320,780.37	-12,678,988.10
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	32,064,713.10	-161,721,738.93
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-14,135,004.18	137,036,179.00
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	457,472,501.93	440,633,346.84
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	24,821,666.36	65,123,547.92
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	827,782,318.09	844,374,559.40
减: 现金的期初余额	844,374,559.40	939,368,995.22
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	-16,592,241.31	-94,994,435.82

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 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	
其中: 北京车丽屋汽车百货有限公司	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	492,449.38
其中: 北京车丽屋汽车百货有限公司	492,449.38
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	-492,449.38

(4). 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	827,782,318.09	844,374,559.40
其中：库存现金	57,028.71	128,848.09
可随时用于支付的银行存款	826,232,681.28	843,774,528.93
可随时用于支付的其他货币资金	1,492,608.10	471,182.38
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	827,782,318.09	844,374,559.40
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

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、12，七、28。

②计入本年损益情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	9,066,938.93
短期租赁费用（适用简化处理）	销售费用、管理费用	78,604.29
低价值资产租赁费用（适用简化处理）	销售费用、管理费用	3,626,403.55

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

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	16,087,355.60	12,467,624.94
人工费	11,081,952.70	12,536,901.28
材料费	286,513.77	433,936.20

其他	83,350.00	102,063.21
合计	27,539,172.07	25,540,525.63
其中：费用化研发支出	27,539,172.07	25,540,525.63
资本化研发支出		

其他说明：

费用化开发项目情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
光储式电动汽车充电站运行控制系统及方法的研发		5,925,328.17	5,925,328.17	
健康城市导向下新能源汽车充电桩空间布局的研发		3,245,648.03	3,245,648.03	
充电桩自动化控制充电系统的研发		2,959,010.71	2,959,010.71	
基于数据驱动电池效率模型的公交车快充站能量管理方法的研发		2,595,839.22	2,595,839.22	
不同车型电池取放提升精确度技术方式的研发		2,567,714.46	2,567,714.46	
基于机械臂的电动汽车充电方法的研发		2,383,766.36	2,383,766.36	
基于数据驱动能量效率模型的公交车快充站有序充电方法的研发		2,276,905.77	2,276,905.77	
电动汽车电能备选区域高效锁定技术的研发		1,809,532.81	1,809,532.81	
充电桩交易处理系统的研发		1,527,387.59	1,527,387.59	
报废汽车动力电池回收利用及环境无害化处理技术的研发		974,293.15	974,293.15	
基于 PLC 技术的报废汽车废旧锂电池自动拆解系统的研发		544,440.20	544,440.20	
报废汽车精细拆解流水线及拆解工艺的研发		438,652.27	438,652.27	
报废汽车智能环保破碎技术的研发		290,653.33	290,653.33	
合 计		27,539,172.07	27,539,172.07	

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

6、 其他

适用 不适用

（1）处置子公司

本公司之子公司北京车丽屋汽车百货有限公司于 2024 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。法院接管时，北京车丽屋汽车百货有限公司已资不抵债，处置价款为零。丧失控制权时，公司之子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司对北京车丽屋汽车百货有限公司的应收款项计提了坏账准备，计入投资收益-8,874,778.17 元。

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	800.00	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	500.00	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

(3) 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

北京北巴华运汽车销售服务 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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他原因的合并范围变动

(1) 处置子公司

本公司下属公司北京车丽屋汽车百货有限公司于 2024 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，北京车丽屋汽车百货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北京车丽屋汽车百货有限公司的应收款项计提了坏账准备，计入投资收益-8,874,778.17 元。

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

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	北京市	北京市	销售压力容器	30.23		权益法

储运装备 销售有限 公司						
--------------------	--	--	--	--	--	--

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 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 备销售有限公司公司	北京明晖天海气体储运装 备销售有限公司公司
流动资产	143,070,828.21	140,142,306.32
非流动资产	343,705,658.49	359,952,801.27
资产合计	486,776,486.70	500,095,107.59
流动负债	187,536,948.84	205,559,354.93
非流动负债	3,989,107.22	1,752,157.81
负债合计	191,526,056.06	207,311,512.74
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	295,250,430.64	292,783,594.85
按持股比例计算的净资产份额	89,254,205.18	88,508,480.72
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	105,545,861.12	104,821,492.35
存在公开报价的联营企业权益投资的公 允价值		
营业收入	150,884,572.82	104,896,870.21
净利润	839,000.13	-21,704,998.22
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	839,000.13	-21,704,998.22
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 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	52,753,583.76	61,419,086.81
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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-8,804,836.46	508,161.60
--其他综合收益		
--综合收益总额	-8,804,836.46	508,161.60

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

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

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
纯电动出租汽车推广应用奖励资金	5,996,172.51	67,100.00		1,382,286.32		4,680,986.19	与资产相关
充电设施建设补贴	3,095,386.61	630,300.00		2,472,303.44		1,253,383.17	与资产相关
汽车解体机、污水处理设备购置补贴款	211,404.17			85,354.20		126,049.97	与资产相关
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	9,366,963.29	697,400.00		3,939,943.96		6,124,419.33	/

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	3,939,943.96	2,657,126.28
与收益相关	4,529,509.31	7,119,531.47

合计	8,469,453.27	9,776,657.75
----	--------------	--------------

其他说明：

项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
充电设施经营补贴	财政拨款	2,185,627.33		其他收益	与收益相关
发展扶持资金	财政拨款	1,792,584.71	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	1,382,286.32	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	2,472,303.44	1,152,216.72	其他收益	与资产相关
支持二手车扩大流通和经销发展资金	财政拨款	236,708.14	144,249.00	其他收益	与收益相关
个税返还	财政拨款	181,193.82	139,471.88	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	51,040.00	40,600.00	其他收益	与收益相关
企业奖励资金	财政拨款	50,000.00	30,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	16,317.00	34,433.00	其他收益	与收益相关
失业保险返还	财政拨款	10,740.00	27,000.00	其他收益	与收益相关
税费减征、免征	税费减免	4,698.31	547,912.50	其他收益	与收益相关
专利年费补贴	财政拨款	600.00	600.00	其他收益	与收益相关
郭公庄 692 路公交场站拆迁项目补偿	财政拨款		4,019,865.09	其他收益	与收益相关
职业技能提升培训费	财政拨款		20,000.00	其他收益	与收益相关
合计	——	8,469,453.27	9,776,657.75	——	——

注 1：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。本年度收到充电设施经营补贴 2,185,627.33 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 1,792,584.71 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(2024)6 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 236,708.14 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 51,040.00 元。

注 5: 根据运城经济技术开发区管委会产业发展部《运城经济技术开发区管委会产业发展部关于对商贸流通企业实施奖励的通知》。本年度收到企业奖励资金 50,000.00 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说明见本附注五相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化, 而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用, 因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平, 使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线和进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围之内。

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、利率风险和其他价格风险)。

(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 77.20%（2023 年：79.14%）；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 67.01%（2023 年：62.29%）。

①信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关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，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

②已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 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；
- 债权人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；

- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；
金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以信贷损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

④前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本公司在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每年对这些经济指标进行预测，并通过进行回归分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

(2) 流动风险

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。

①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。

②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。

③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-11.45%（上年：5.77%）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	上期
因权益证券投资价格上升		420.94
因权益证券投资价格下降	882.94	

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于期末，本公司的资产负债率为 57.64%（上年年末：59.02%）。

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	91,031,850.00		139,168,846.44	230,200,696.44
（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	91,031,850.00		139,168,846.44	230,200,696.44
（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

项 目	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	139,168,846.44	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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

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

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注十、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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
北京公交智慧城市科技发展有限公司	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
北京祥龙出租客运有限公司	同一控股股东
北京公交集团城市更新运营管理有限公司	同一控股股东
北京天翔国际旅行社有限公司	同一控股股东
北京市北汽旧机动车经纪有限公司	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
北京祥龙出租客运有限公司	采购解体车辆	1,597,200.00			
北京公共交通控股（集团）有限公司	采购解体车辆、废旧物资	1,246,968.99			1,687,477.68
北京市北汽旧机动车经纪有限公司	采购服务费	687,800.00			
中油北汽石油产品销售（北京）有限公司	采购精品	248,495.60			342,654.92
北京公交广安企业管理集团有限公司	采购消防器材	621,448.68			1,118,181.42
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

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	615,752,768.79	605,085,549.12
北京公交集团亦庄运营管理有限公司	充电桩充电	3,671,815.02	3,558,708.22
北京公共交通控股（集团）有限公司	车模销售	1,131,157.24	1,354,785.84
北京旅游集散中心有限责任公司	充电桩充电	643,028.90	817,546.12
北京北汽福特股份有限公司	整车销售	543,376.99	17,323,762.81
北京公共交通控股（集团）有限公司	加工修理	461,952.79	435,134.20
北京公交广安企业管理集团有限公司	加工修理	61,910.00	85,718.59
北京公交集团资产管理有限公司	加工修理	25,401.00	77,736.28
北京公交集团城市副中心客运有限公司	充电桩充电	1,085.28	11,602.82
北京公共交通控股（集团）有限公司	广告制作		5,653,368.85
北京公共交通控股（集团）有限公司工会	车模销售		1,476,014.17

(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
北京旅游集散中心有限责任公司	电池租赁业务	774,333.63	

北京公共交通控股（集团）有限公司	运营车辆	530,973.45	619,469.03
北京北汽出租汽车集团有限责任公司	运营车辆	46,592.92	
北京公交智慧城市科技发展有限公司	运营车辆	11,681.42	

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值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					29,992,964.08	28,168,957.52	2,033,845.48	845,965.21		
北京公交集团城市更新运营管理有限公司	场地及房屋建筑物					3,449,920.80	1,259,249.52	98,376.88			
北京市公交房地产开发有限公司	场地及房屋建筑物					969,634.29		55,887.44	28,346.99		
北京北汽出租汽车集团有限责任公司	场地及房屋建筑物					528,815.24	1,016,952.38	76,521.19	120,565.63		
北京公交智慧城市科技发展有限公司	场地及房屋建筑物					354,327.87	92,477.06	55,633.02	4,115.49		
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	8,711.71	11,985.25		

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		
--------------	----------	--	--	--	--	--	------------	--	----------	--	--

(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	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
北京巴士海依捷汽车 服务有限责任公司	北京花园桥雷克萨斯 汽车销售服务有限公司	4,000.00	2010.10.8	经销商协议到期或 终止后5年止	否
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	最后一笔债务的最 后一期还款日届满 之日起二年为止	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	人民币循环贷款合 同或本补充协议到 期日后两年止	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	400.00	2020.3.19	最晚到期的一笔融 资的到期日后的两 年止	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	循环授信协议履行 期限届满后的两年 止	否

注 1：根据本公司之子公司北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司与丰田汽车金融（中国）有限公司（以下简称“丰田金融”）签订的《经销商融资协议》、本公司之子公司北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司与丰田金融签订的《保证与赔偿协议》、《保证与赔偿协议补充协议》，丰田金融为北京花园桥雷克萨斯汽车销售服务有限公司从丰田金融接受的承销商处购买车辆提供融资，海依捷对上述融资提供保证担保，担保金额 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。

注 2：根据本公司之子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》、本公司之子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。

注 3：根据本公司之子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《人民币循环贷款合同》及补充协议、本公司之子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 日至人民币循环贷款合同或本补充协议到期日后两年止。

注 4：根据本公司之子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》、本公司之子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 400 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。

注 5：根据本公司之子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》、本公司之子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止。

(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	393.10	421.22

(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人民政府国有资产监督管理委员会核准，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 68,210.00 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总计 15,040.31 万元，本期支付车身使用费及资金占用费 7,139.73 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 2,403.00 万元，本期应支付经营权费用 400.50 万元。

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
应收账款	北京公共交通控股（集团）有限公司	268,588.88	12,982.23		
应收账款	北京祥发汽车服务有限公司	39,925.15	9,257.56		
应收账款	北京公交集团亦庄运营管理有限公司	1,131.22	54.68		
应收账款	北京公交有轨电车有限公司	1,041.00	48.70		
预付款项	北京公交集团城市更新运营管理有限公司	29,315.93			
预付款项	北京北汽福特股份有限公司			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	40,050.00	801,000.00	40,050.00
其他应收款	北京公交集团资产管理有限公司	795,200.00	39,760.00	49,200.00	2,460.00
其他应收款	北京公交智慧城市科技发展有限公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	北京公交集团城市更新运营管理有限公司	412,196.18	20,609.81		

(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
应付账款	北京公共交通控股（集团）有限公司	922,790.63	113,006.63
其他应付款	北京亦庄公交有轨电车有限责任公司	14,176,991.92	10,632,743.94
其他应付款	北京公共交通控股（集团）有限公司	4,624,389.62	4,364,137.62

其他应付款	北京祥发汽车服务有限公司	3,522,250.20	3,618,083.50
其他应付款	北京公交集团资产管理有限公司	2,154,448.50	4,698,700.84
其他应付款	北京北汽出租汽车集团有限责任公司		488,137.14
合同负债	北京旅游集散中心有限责任公司	553,100.00	
合同负债	北京公共交通控股（集团）有限公司	345,902.64	5,323,249.33
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	北京公共交通控股（集团）有限公司	71,552,290.00	61,370,390.00
一年内到期的非流动负债	北京公交集团资产管理有限公司	22,387,707.55	26,738,536.55
一年内到期的非流动负债	北京公交集团城市更新运营管理有限公司	1,920,650.59	
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	1,215,523.61	
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	189,517.76	90,237.19
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	77,000.01	73,574.01
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
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
租赁负债	北京公交集团资产管理有限公司	29,690,015.84	57,249,533.90
租赁负债	北京市公交房地产开发有限公司	1,584,343.38	
租赁负债	北京公交智慧城市科技发展有限公司	402,897.47	
租赁负债	北京市公交汽车驾驶学校有限公司	80,764.58	157,764.59
租赁负债	北京北汽出租汽车集团有限责任公司		987,957.81
长期应付款	北京公共交通控股（集团）有限公司	143,104,580.00	214,656,870.00

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 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(1) 担保形成的或有负债

①详见本附注十四、5、(3)。

②其他担保形成的或有担保责任见附注七、17。

(2) 截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重大或有事项。

(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

3、其他

适用 不适用

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重大或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、2025 年 3 月 26 日，经本公司第九届董事会第十一次会议审议，本公司 2024 年度拟向全体股东每 10 股派发 0.1 元现金红利（含税），共计派发现金股利 806.40 万元。

2、本公司之子公司北京巴士物业管理有限公司已于 2025 年 3 月 5 日完成注销登记。

3、截至本报告批准报出日，本公司不存在应披露的其他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	332,397,109.68	3,544,334,535.31	643,617,010.36	-2,360,158.95	4,517,988,496.40
其中：对外营业收入	330,654,278.17	3,543,717,207.87	643,617,010.36		4,517,988,496.40
分部间交易收入	1,742,831.51	617,327.44		-2,360,158.95	
其中：主营业务收入	306,652,089.36	3,255,895,341.34	641,381,721.05	-1,938,730.01	4,201,990,421.74
营业成本	114,298,896	3,241,403,232.	440,592,468	-1,077,234	3,795,217,363.

	.42	08	.76	.21	05
其中：对外营业成本	113,235,134.78	3,241,389,759.51	440,592,468.76		3,795,217,363.05
分部间交易成本	1,063,761.64	13,472.57		-1,077,234.21	
其中：主营业务成本	107,506,145.30	3,194,274,854.81	439,703,735.11	-983,837.98	3,740,500,897.24
营业费用	87,856,833.35	396,753,238.28	100,133,380.35	55,351,689.32	640,095,141.30
营业利润	130,241,379.91	-93,821,935.05	102,891,161.25	-56,634,614.06	82,675,992.05
资产总额	2,389,320,177.75	1,269,571,165.87	1,826,577,016.18	-884,268,145.17	4,601,200,214.63
负债总额	416,721,362.63	1,243,041,928.58	1,442,253,096.69	-449,862,486.10	2,652,153,901.80
补充信息：					
1.资本性支出	1,340,541.96	34,555,472.20	245,354,297.57		281,250,311.73
2.折旧和摊销费用	74,869,201.59	110,539,974.32	158,231,993.19		343,641,169.10
3.折旧和摊销以外的非现金费用					
4.信用减值损失	22,350,918.63	2,018,907.94	-5,996.28		24,363,830.29
5.资产减值损失		8,884,147.04			8,884,147.04

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

地区信息

收入类别	本期金额	
	收入	成本
按经营地区分类		
京内	4,274,988,512.67	3,571,550,522.74
京外	242,999,983.73	223,666,840.31
合计	4,517,988,496.40	3,795,217,363.05

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

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	75,648,772.43	44,131,714.41
1 年以内小计	75,648,772.43	44,131,714.41
1 至 2 年		1,733,517.22
2 至 3 年	265,318.00	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	75,914,090.43	45,865,231.63

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	75,914,090.43	100.00	3,984,490.35	5.25	71,929,600.08	45,865,231.63	100.00	2,478,354.60	5.40	43,386,877.03
其中：										

广告板块应收款项	75,914,090.43	100.00	3,984,490.35	5.25	71,929,600.08	45,865,231.63	100.00	2,478,354.60	5.40	43,386,877.03
合计	75,914,090.43	/	3,984,490.35	/	71,929,600.08	45,865,231.63	/	2,478,354.60	/	43,386,877.03

按单项计提坏账准备：

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	75,648,772.43	3,773,687.69	4.99
2 至 3 年	265,318.00	210,802.66	79.45
合计	75,914,090.43	3,984,490.35	/

(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	
信用减值损失	2,478,354.60	2,612,297.63	1,106,161.88			3,984,490.35
合计	2,478,354.60	2,612,297.63	1,106,161.88			3,984,490.35

(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
珠海格力电器股份有限公司	39,536,394.00		39,536,394.00	52.08	1,972,291.82
北京迈捷广告有限公司	12,075,090.19		12,075,090.19	15.91	602,371.62
北京博文视界传媒广告有限公司	9,646,985.40		9,646,985.40	12.71	481,244.45

聚视上扬文化 传媒（北京） 有限公司	3,386,494.02		3,386,494.02	4.46	168,936.86
北京八面金 牛广告有限 责任公司	2,417,416.67		2,417,416.67	3.18	120,593.98
合计	67,062,380.28		67,062,380.28	88.34	3,345,438.73

其他说明：

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 67,062,380.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 88.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,345,438.73 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	120,898,002.97	121,171,459.99
其他应收款	309,332,903.27	313,605,090.12
合计	430,230,906.24	434,776,550.11

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	45,174,606.98
北京公交广告有限责任公司	54,416,230.76	56,817,762.37
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	19,179,090.64	19,179,090.64
北京天交报废汽车回收处理有限责任公司	2,128,074.59	
合计	120,898,002.97	121,171,459.99

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	12,005,380.38	16,192,604.59

1 年以内小计	12,005,380.38	16,192,604.59
1 至 2 年	12,672,456.77	16,127,488.22
2 至 3 年	8,002,096.94	120,411,000.00
3 年以上	276,709,645.76	160,922,397.31
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	309,389,579.85	313,653,490.12

(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
内部往来款	308,360,044.19	312,844,140.12
押金及保证金	809,500.00	806,500.00
其他往来款	220,035.66	2,850.00
合计	309,389,579.85	313,653,490.12

(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)	
2024年1月1日余额	42,900.00		5,500.00	48,400.00
2024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	8,276.58			8,276.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	51,176.58		5,500.00	56,676.58

(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	
信用减值损失	48,400.00	8,276.58				56,676.58
合计	48,400.00	8,276.58				56,676.58

(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
北京巴士海依捷汽车服务有限责任公司	300,925,050.19	97.26	内部往来款	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年、3 年以上	
北京公交广告有限责任公司	6,473,800.00	2.09	内部往来款	1 年以内	
北京巴士汽车租赁有限责任公司	967,694.00	0.31	内部往来款	1 年以内、1 至 2 年	
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	3 年以上	40,050.00
海南白马广告媒体投资有限公司	156,125.98	0.05	其他往来款	1 年以内	7,788.42
合计	309,323,670.17	99.97	/	/	47,838.42

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	438,467,177.38	4,151,827.02	434,315,350.36
对联营、合营企业投资	158,299,444.88		158,299,444.88	166,240,579.16		166,240,579.16
合计	596,766,622.26	4,151,827.02	592,614,795.24	604,707,756.54	4,151,827.02	600,555,929.52

(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	减值准备	本期增减变动	期末余	减值准
-------	-----	------	--------	-----	-----

	额(账面 价值)	期初余额	追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他	额(账面 价值)	备期末 余额
北京公交广告有限责 任公司	44,517,7 47.22						44,517,7 47.22	
北京巴士汽车租赁有 限责任公司	35,606,9 37.56	4,151,827. 02					35,606,9 37.56	4,151,82 7.02
北京天交报废汽车回 收处理有限责任公司	21,481,0 35.70						21,481,0 35.70	
北京巴士物业管理有 限公司	10,000,0 00.00						10,000,0 00.00	
隆瑞三优新能源汽车 科技有限公司	103,089, 508.57						103,089, 508.57	
北京巴士海依捷汽车 服务有限责任公司	91,223,1 63.31						91,223,1 63.31	
北京北巴汽车销售服 务有限公司	128,396, 958.00						128,396, 958.00	
合计	434,315, 350.36	4,151,827. 02					434,315, 350.36	4,151,82 7.02

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京 明晖 天海 气体 储运 装备 销售 有限公司	104,8 21,49 2.35			561,9 76.61		162,3 92.16				105,5 45,86 1.12
北京 首钢 城运 控股 有限公司	50,64 5,187. 74			-8,953 ,632.6 6		139,3 33.41				41,83 0,888. 49
北京	10,77 3,899.			148,7 96.20						10,92 2,695.

松芝福田汽车空调有限公司	07									27	
小计	166,240,579.16			-8,242,859.85		301,725.57				158,299,444.88	
合计	166,240,579.16			-8,242,859.85		301,725.57				158,299,444.88	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	192,391,724.22	90,912,733.45	185,153,065.03	89,309,748.65
其他业务	14,342,040.21	4,337,742.63	20,552,458.54	11,762,995.46
合计	206,733,764.43	95,250,476.08	205,705,523.57	101,072,744.11

(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	206,733,764.43	95,250,476.08	206,733,764.43	95,250,476.08
按经营地区分类				
京内	206,733,764.43	95,250,476.08	206,733,764.43	95,250,476.08
合计	206,733,764.43	95,250,476.08	206,733,764.43	95,250,476.08

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	56,544,305.35	116,007,835.95
权益法核算的长期股权投资收益	-8,242,859.85	-6,053,259.36
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	977,460.80	673,979.21
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	49,278,906.30	110,628,555.80

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	-13,301,587.28	
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	8,283,561.14	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		
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	1,572,261.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	464,880.09	
少数股东权益影响额（税后）	1,592,965.60	
合计	-5,503,610.63	

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

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	1.17	0.03	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.48	0.03	

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：2025 年 3 月 26 日

修订信息

适用 不适用