



**北京汽车股份有限公司**  
BAIC MOTOR CORPORATION LIMITED\*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
股份代號：1958

\*僅供識別



# 二零二三年報





# 目錄



官網



官方微信賬號





<b>2</b>	<b>公司資料</b>	<b>78</b>	<b>環境、社會及管治報告</b>
<b>4</b>	<b>董事長致辭</b>	<b>132</b>	<b>獨立核數師報告</b>
<b>6</b>	<b>經營情況概要</b>	<b>138</b>	<b>合併資產負債表</b>
<b>7</b>	<b>公司簡介及業務概要</b>	<b>140</b>	<b>合併綜合收益表</b>
<b>24</b>	<b>管理層討論與分析</b>	<b>142</b>	<b>合併權益變動表</b>
<b>27</b>	<b>董事會報告</b>	<b>144</b>	<b>合併現金流量表</b>
<b>49</b>	<b>監事會報告</b>	<b>145</b>	<b>合併財務報表附註</b>
<b>51</b>	<b>企業管治報告</b>	<b>221</b>	<b>釋義</b>
<b>67</b>	<b>董事、監事和高級管理人員</b>		

## 第一節 公司資料

- **公司法定名稱**

北京汽車股份有限公司

- **公司英文名稱**

BAIC Motor Corporation Limited<sup>1</sup>

- **註冊辦事處**

中國北京市順義區雙河大街99號院1幢五層101內  
A5-061郵編：101300

- **總部**

中國北京市順義區雙河大街99號郵編：101300

- **香港主要營業地點**

香港銅鑼灣勿地臣街1號時代廣場二座31樓

- **授權代表**

- **宋瑋先生**

中國北京市順義區雙河大街99號5樓

- **王建輝先生**

中國北京市順義區雙河大街99號5樓

- **公司秘書**

- **王建輝先生**

中國北京市順義區雙河大街99號5樓

- **香港法律顧問**

- **年利達律師事務所**

香港遮打道18號歷山大廈11樓

- **中國法律顧問**

- **北京市君合律師事務所**

中國北京市東城區建國門北大街8號華潤大廈20層

- **核數師(外部審計機構)**

- **羅兵咸永道會計師事務所**

執業會計師和註冊公眾利益實體核數師  
香港中環太子大廈22樓

- **普華永道中天會計師事務所(特殊普通合伙)**

中國上海湖濱路202號普華永道中心11樓

1 僅供識別

- **主要往來銀行**

- **北京銀行金運支行**

- 中國北京市海澱區西直門北大街甲43號金運大廈A座

- **中信銀行奧運村支行**

- 中國北京市朝陽區慧忠北里309號天創世緣大廈D座  
首層

- **H股股份過戶登記處**

- **香港中央證券登記有限公司**

- 香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716  
號舖

- **H股股份代號**

- 1958

- **投資者查詢**

- 投資者專線：(86) 10 5676 1958；(852) 3188 8333

- 網站：[www.baicmotor.com](http://www.baicmotor.com)

- 電子郵件：[ir@baicmotor.com](mailto:ir@baicmotor.com)



陳巍  
董事長

人民幣

1,979.5

億元

二零二三年度，本集團全年  
實現合併口徑收入人民幣  
1,979.5億元、年度淨利潤  
人民幣136.3億元

104.2

萬輛

二零二三年度，北京品牌、  
北京奔馳、北京現代、  
福建奔馳合計實現  
整車銷量104.2萬輛

### 尊敬的各位股東：

本人受本公司董事會（「董事會」）委託，欣然提呈審閱北京汽車股份有限公司（「本公司」或「公司」），連同附屬公司合稱「本集團」或「我們」二零二三年度報告。

二零二三年，中國經濟總體回升向好，高質量發展紮實推進，全年國內生產總值超過人民幣126萬億元，GDP增長5.2%<sup>2</sup>，增速位居世界主要經濟體前列。中國汽車市場整體復甦向好，二零二三年汽車產銷量首次突破3,000萬輛，連續15年蟬聯全球第一。新能源汽車堅持創新驅動，持續高速發展。根據中國汽車工業協會（「中汽協」）數據，二零二三年度中國汽車實現銷售3,009.4萬輛、同比增長12%，其中乘用車銷售2,606.3萬輛、同比增長10.6%；新能源汽車銷售949.5萬輛、同比增長37.9%；乘用車出口414.0萬輛、同比增長63.7%。

換新之年、突破向上，二零二三年，本集團不斷夯實發展基盤，秉承「生存、改革、發展」經營方針，各品牌持續優化產品結構，推動產品換新，全面落實「銷售上量」核心任務，結合市場精益運營提升運營效率，全力推動全價值鏈協同發展和核心經營目標達成。報告期內，實現整車銷售104.2萬輛、同比增長7.3%；合併口徑收入人民幣1,979.5億元，年度淨利潤人民幣136.3億元。

2 國家統計局公佈

二零二三年度，本集團堅持「全面新能源化」導向，持續深耕新能源佈局，加速平台項目落地，推動產品動能轉化，搶抓新能源市場機遇，全年實現新能源車銷售10.2萬輛、同比增長46.6%，增速超過行業平均水準，同時，進一步增持北汽藍谷新能源科技股份有限公司（「北汽藍谷」），加速在新能源領域的戰略佈局；持續聚焦「國內、國際」雙戰略市場，大力拓展海外業務佈局，國際市場實現新躍升，全年實現出口銷售5.9萬輛、同比增長突破200%，增速遠超行業，成為穩定增長點；持續完善產品銳化和體系升級，不斷推動產品矩陣革故鼎新，本集團旗下各品牌共發佈10餘款新車型，同時戰略進軍泛越野市場，開闢泛越野新賽道，成功實現越野車全價值鏈納入，形成各品牌協同發展新局面；自主業務持續發力，實施優化商品創造體系、升級營銷業務平台等系列重大改革，品牌煥新三部曲完美收官，以新面貌、新架構迎戰市場，全年銷售突破16萬輛，實現競爭性增長；堅持創新驅動，研發投入支出持續提升，不斷追求核心技術掌控，引領企業發展；與梅賽德斯－奔馳集團股份公司（「梅賽德斯－奔馳集團」）、現代自動車株式會社（「現代汽車」）進一步深化電動化領域的戰略佈局，共同謀劃未來發展；此外，我們始終踐行綠色發展，響應國家「雙碳」指引，打造綠色工廠、落實節能減排，持續探尋高質量、可持續發展道路。

基於二零二三年經營業績，董事會已提議向股東派發末期股息每股人民幣0.13元（含稅），切實回報股東。

二零二四年是我國實施「十四五」規劃的關鍵一年，我國經濟工作將堅持穩中求進工作總基調，以進促穩、先立後破，強化宏觀政策逆週期和跨週期調節，鞏固和增強經濟回升向好態勢。二零二四年，隨著宏觀調控、利好政策發力傳導，我國汽車行業仍將保持穩中向好態勢，智能化、電動化持續推進，新能源汽車加速滲透，出口延續快速增長，汽車市場有望再創新高。

關鍵之年、關鍵之為，新的一年，本集團將繼續秉承高質量、可持續發展理念，穩定發展基盤，堅持「生存、改革、發展」經營方針，聚焦「銷售上量 規模躍升」核心任務，推動旗艦車型煥新，實施油電雙行、混動發力的產品策略，提升國內、國際市場銷量規模，保量增益，加快國際市場突破，加大研發投入，鞏固、推進「全面新能源化」產品路線，持續提升市場競爭力，全力實現二零二四年經營目標，再創競爭性增長新局面。

最後，本人謹此感謝全體員工和合作夥伴的辛勤付出，並衷心感謝各位股東長久以來的大力支持！



董事長

陳巍

二零二四年三月二十二日





## 一、整體情況

我們是中國領先的乘用車企業，也是行業中品牌佈局及業務體系較為完善的乘用車製造企業之一。我們的品牌涵蓋合資豪華乘用車、合資豪華多功能乘用車、合資中高端乘用車以及自主品牌乘用車等，能最大限度滿足不同消費者的消費需求。

二零一四年十二月十九日，本公司完成首次公開發行H股並在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市（H股股票簡稱：北京汽車；H股股份代號：1958）。

## 二、主要業務情況

本集團的主要業務涵蓋乘用車研發、製造、銷售與售後服務，乘用車核心零部件生產、汽車金融、國際化業務以及其他相關業務，並不斷優化產業鏈條、提升品牌實力。

### 乘用車

本集團加速向電動化、智能化轉型升級，乘用車產品類型覆蓋燃油和新能源車型，通過北京品牌、北京奔馳、北京現代和福建奔馳四個品牌開展運營。

### 1、北京品牌

北京品牌是我們的自主品牌，產品涵蓋轎車、SUV和越野車的燃油及新能源車型，為用戶提供全場景出行體驗。

北京品牌全面煥新，貫徹「家庭奔赴戶外的樂趣同行者」的品牌定位，打造「悅野、悅旅、悅己」三大產品序列。悅野性能系列，定位硬核可靠、全局無畏、軍工品質的越野車產品；悅旅戶外系列，定位硬派時尚、多元功能的SUV產品；悅己出行系列，定位跨界智能、務實家享、科技風尚的多元動力產品。在售燃油車型包括全新BJ40、BJ60等越野車型，以及新X7、新魔方等SUV車型；新能源車型包括EU5、EU7、新EU5 PLUS等。

### 2、北京奔馳

北京奔馳汽車有限公司（「北京奔馳」）是本公司的附屬公司。本公司持有北京奔馳51.0%的股權，梅賽德斯－奔馳集團及其全資子公司梅賽德斯－奔馳（中國）投資有限公司持有北京奔馳另外49.0%的股權。北京奔馳自二零零六年起生產和銷售梅賽德斯－奔馳品牌乘用車。

## 第四節 公司簡介及業務概要

目前，北京奔馳已成為集研發、整車與發動機生產、銷售和售後服務為一體的合資企業。先後投產長軸距E級轎車、長軸距GLC SUV等燃油車型，陸續推出EQA SUV、EQB SUV以及基於EVA純電平台正向研發的EQE和全新EQE純電SUV等純電車型。此外，北京奔馳還實現發動機核心零部件與整機出口，是梅賽德斯－奔馳全球網絡重要組成部分。

### 3、北京現代

北京現代汽車有限公司(「北京現代」)是本公司的合營公司，本公司通過附屬公司北京汽車投資有限公司(「北汽投資」)持有北京現代50.0%的股權，現代汽車持有北京現代另外50.0%的股權。北京現代自二零零二年起生產和銷售現代品牌乘用車。

北京現代已構建行業領先的質量運營體系，擁有全國領先的生產製造工廠，生產和銷售涵蓋緊湊型、中型轎車以及SUV，包括第七代伊蘭特、菲斯塔N-line、第十代索納塔、第五代途勝L、全新ix35升級版－沐颯、第四代勝達旅行家、庫斯途等車型，充分滿足不同消費者需求。

### 4、福建奔馳

福建奔馳汽車有限公司(「福建奔馳」)是本公司的合營企業，本公司持有福建奔馳35.0%的股權，並與持有其另外15.0%股權的福建省汽車工業集團有限公司在對福建奔馳的經營、管理及其他事項、以及由福建省汽車工業集團有限公司委派的董事在行使董事職權時達成一致行動協議。梅賽德斯－奔馳輕型汽車香港有限公司持有福建奔馳50.0%的股權。

福建奔馳自二零一零年起生產和銷售梅賽德斯－奔馳品牌多用途乘用車。目前，生產和銷售梅賽德斯－奔馳V級車和新威靈產品，在合資豪華商務用車領域保持領先優勢。

### 乘用車核心零部件

生產整車產品的同時，我們亦通過北京品牌、北京奔馳、北京現代的生產基地生產發動機、動力總成、動力電池等乘用車核心零部件。

我們通過北京汽車動力總成有限公司(「動力總成」)等實體製造發動機、變速器、新能源減速機和其他核心汽車零部件，主要裝配於自產整車產品，同時也銷售給其他汽車製造商。我們採取合作開發和自主研發相結合的方法，突破多項技術瓶頸，相繼完成了多款燃料及混動發動機和變速器的開發並實現了量產製造，廣泛用於北京品牌乘用車。

北京奔馳目前擁有兩座發動機工廠和首個德國之外的動力電池工廠，生產M282、M274、M260A、M254等多款發動機及具備較高能量密度的三元鋰電芯EB42X動力電池產品。

北京現代於二零零四年開始製造發動機，具體產品涵蓋BETA、Kappa、Gamma、Gammall四大系列，在技術、動力等方面處於行業領先地位，主要裝配於北京現代製造的現代品牌乘用車。

#### 汽車金融

我們通過聯營及合營企業北京汽車集團財務有限公司(「北汽財務」)、梅賽德斯－奔馳租賃有限公司(「奔馳租賃」)、北京現代汽車金融有限公司(「北現汽金」)、北現租賃有限公司(「北現租賃」)等開展北京品牌、梅賽德斯－奔馳品牌、現代品牌的汽車金融及汽車後市場相關業務，並持續以資金投入、業務合作等方式推動汽車金融業務的快速發展。

汽車金融方面，我們與多家汽車金融公司、商業銀行、融資租賃公司開展總對總合作，為客戶提供覆蓋所有在售車型、覆蓋不同客戶需求的金融產品。

## 第四節 公司簡介及業務概要

### 國際化業務

我們通過全資子公司北汽國際負責國際化市場營銷業務，通過海外銷售公司、KD技術<sup>3</sup>合作、整車分銷等方式推動國際化業務的快速發展。通過非全資附屬公司北汽南非汽車有限公司(「北汽南非」)負責南非生產基地的生產運營和南非及南共體市場的營銷業務。

### 三、核心競爭力

本集團堅持以銷售為改革抓手，以產品為發展基石，以質量為核心感知，在激烈的市場競爭中穩步推動高質量發展，核心競爭力持續提升。

### 1、加強創新性產品形態以應對日益多樣化的需求

公司擁有較強競爭力且高度互補的乘用車品牌組合，憑借完善的產品定義開發策略，滿足不同群體在不同階段的購車需求。

品牌組合上，北京品牌堅定新能源化和智能化方向，需求尋找市場錨點，貫通研產供銷全價值鏈，形成關鍵局部優勢，有效提升產品競爭力；北京奔馳全面打造「數字化、柔性化、高效、可持續」智能工廠，新產品項目導入穩步推進，進一步鞏固高端豪華車市場的領先地位。北京現代聚焦研發與創新，實現產品線全面煥新，加快新能源、智能化、網聯化等新技術的導入和應用。

3 指汽車散件

產品定義上，公司不斷更新完善產品理論、用戶洞察體系，注重多層次市場趨勢預判，多維度洞察用戶核心訴求，針對性優化高感知功能體驗，採用專家及用戶雙軌評價機制、全方位評估產品策略的落地執行效果，持續為市場及用戶提供卓越的產品。

## 2、多元化的股權結構以及良好的戰略合作夥伴關係

公司控股股東北汽集團為中國主要汽車集團之一，建立了涵蓋整車及零部件研發製造、汽車服務貿易、綜合出行服務、金融與投資等業務較為完整的汽車行業產業鏈。公司其他股東包括國有投資平台、重點國有企業、梅賽德斯－奔馳集團、相關戰略及財務投資者，股權結構多元化、國際化。多元化的股權結構有利於公司充分利用股東資源、提升管理能力，深入挖掘公司發展潛力。

公司與梅賽德斯－奔馳集團、現代汽車等行業內知名企業締結了緊密的合資、合作關係，並進一步擴展雙方合作的廣度和深度。公司與梅賽德斯－奔馳集團除合資成立北京奔馳、福建奔馳、北京梅賽德斯－奔馳銷售服務有限公司（「奔馳銷售」）、奔馳租賃外，在技術、平台和人員等方面均有較多的合作與交流。與戰略合作夥伴的密切合作，增強了公司的研發能力、充實了人才隊伍、豐富了公司在管理和生產經營方面的經驗。

## 3、經驗豐富的管理團隊和核心研發團隊

公司管理團隊均擁有豐富的行業及管理經驗，具備多學科復合知識體系和專業技能。團隊成員曾在國內外領先的汽車企業任職，積累了豐富的企業管理經驗，根植本土文化，拓展國際視野，確保公司能夠定位未來乘用車發展趨勢和技術、產業發展規律，制定出高效、富有遠見的研發戰略。同時隨著培養體系的不斷完善和優化，從引領力、領導力、通用力、專業力方面，全面提升，持續精進。

## 第四節 公司簡介及業務概要

公司致力於打造一流研發實力，現擁有一支素質優良、結構合理的研發人才隊伍。核心研發團隊集國內、國際相關領域資深專業人士，覆蓋智能網聯、三電技術、整車集成、NVH、動力系統、底盤架構等多領域，具有較強的研發實力和豐富的研發經驗，全力推進自主創新，深入打造核心技術，持續建設自主研發「核心筒」，成果不斷顯現，擁有完整整車系統開發、核心零部件的開發、關鍵子系統技術集成和整車系統集成開發能力，是北京品牌乘用車的重要研發體。

### 4、總部位於北京的地緣優勢

公司總部位於首都北京，北京擁有眾多的科研院所和高校，匯聚著大量的行業專家和人才，公司能夠及時獲得較為優質的人力資源支持、吸引高端行業人才、把握行業內的新技術和新突破，助力公司研發實力的提升。同時，北京的交通較為便利、物流體系較為發達、相關配套和基礎設施建設較為完善，公司生產經營所需的支持性需求能夠得到滿足。

### 5、先進的製造、工藝、質量以及流程管理

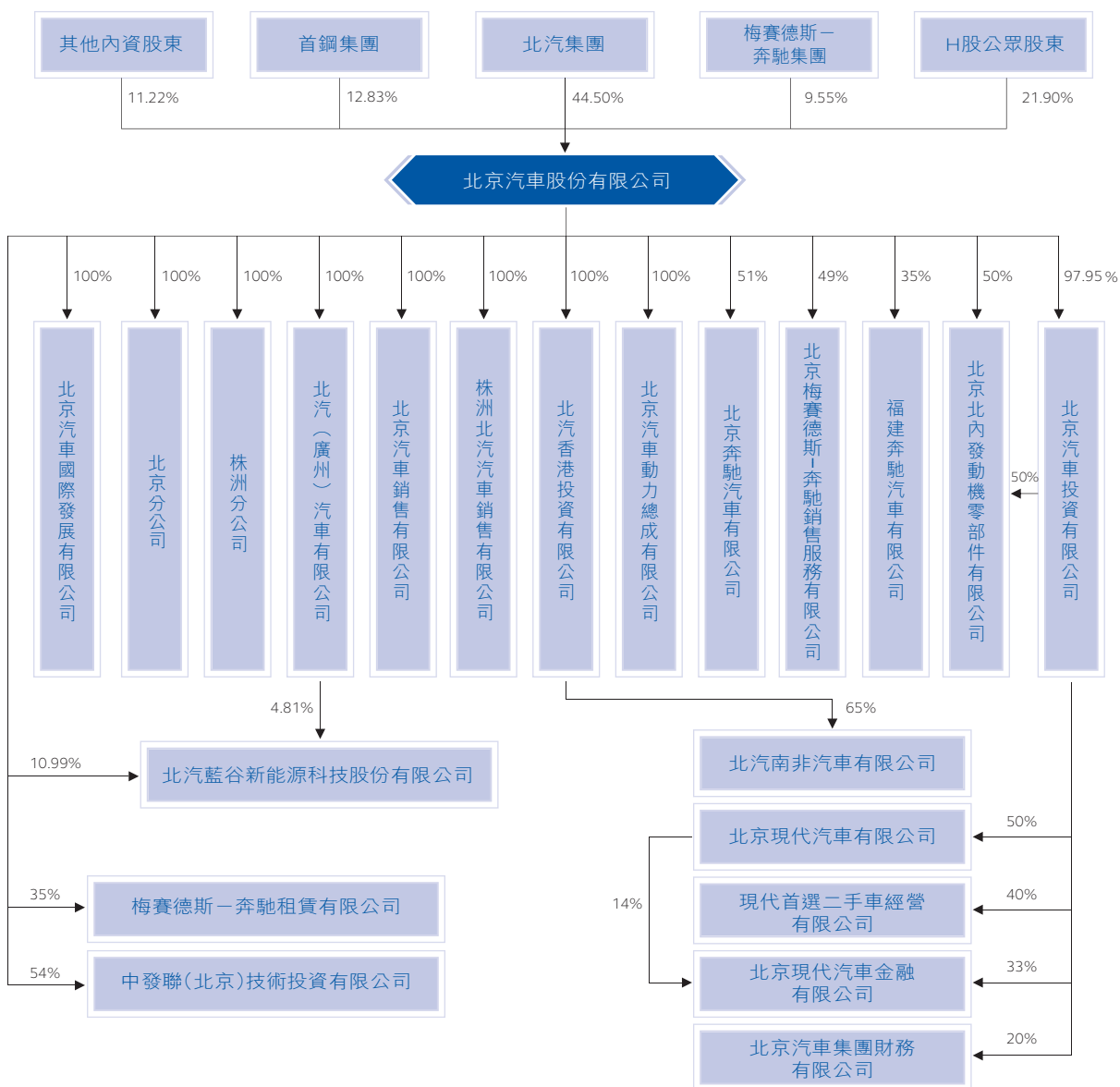
我們擁有專門的生產設施製造和組裝乘用車產品，以提升效率和維持產品優質水平。我們的所有生產設施均配備柔性生產線，針對不同乘用車類別採用差異化生產流程。為保障生產工作的高質量運行，生產設施會進行定期維護。與此同時，我們已建立並運用嚴格且符合國家及國際標準的質量控制體系，高度重視產品質量的一致性。

## 四、控股股東情況

北汽集團是本公司唯一的控股股東，截至本報告出具日持有本公司46.37%股權。北汽集團是中國主要汽車製造集團之一，連續11年入選世界500強。北汽集團擁有六十多年運營歷史，目前已發展成為多元化業務組合，集汽車整車研發與製造、零部件製造、汽車服務貿易、教育和投融資業務以及新興產業培育為一體的綜合性現代化汽車企業集團，本集團是北汽集團重點打造的乘用車資源整合與業務發展平台。

五、簡要股權架構

下表列示了截至二零二三年十二月三十一日（「二零二三年末」），本公司的主要股權及投資架構：



截至本報告出具日，北汽集團已受讓深圳本源晶鴻股權投資基金企業(有限合夥)持有的本公司1.5億股內資股，合計持有本公司46.37%股權。



BJ30



全新  
BJ40



BJ60



新  
魔方



新  
X7



新  
EU5 Plus





GLC L  
SUV



EQE SUV



E-Class L

## 途勝L



## 索納塔



## 沐颯



## 六、二零二三年度乘用車行業發展情況

二零二三年乘用車市場銷量呈「低開高走，逐步向好」特點，多項指標創歷史新高，實現了質的有效提升和量的合理增長，成為拉動工業經濟增長的重要動力。根據中汽協數據，二零二三年乘用車銷量2,606.3萬輛，同比增長10.6%，呈穩健發展態勢。

二零二三年初，受行業政策切換、有效需求尚未充分釋放的影響，乘用車銷量呈下降趨勢；二季度以來隨著促銷政策落地，銷量出現回調上升；下半年，宏觀經濟的溫和回暖逐漸向汽車市場傳導，新能源汽車和汽車出口的良好表現有效拉動市場增長，伴隨政策效應持續顯現，汽車市場消費潛力被進一步釋放，推動行業全年實現穩定增長。根據中汽協數據，新能源乘用車二零二三年銷量904.6萬輛，同比增長38.2%，市場佔有率達34.7%，進入全面市場化拓展期；中國品牌乘用車二零二三年銷售1,459.6萬輛，同比增長24.1%，市場份額達56.0%；高端品牌乘用車銷售451.6萬輛，同比增長15.4%；乘用車出口完成414.0萬輛，同比增長63.7%。

行業政策方面，二零二三年國內經濟處於穩增長政策效力顯現時期。多部委聯合發佈《關於延續和優化新能源汽車車輛購置稅減免政策》等公告，宣佈新能源汽車購置稅減免政策將延續到二零二七年，進一步釋放了新能源汽車的消費潛力，有助於穩定市場預期，擴大有效需求。

## 七、二零二三年本集團業務運營情況

二零二三年，本集團夯實發展基盤、優化產品結構，秉承「生存、改革、發展」經營方針，全面落實「銷售上量」核心任務，煥新出發、突破向上。燃油車業務發揮優勢、挖掘增量，新能源方面轉型向新、積蓄動能，全年銷售整車104.2萬輛、同比增長7.3%<sup>4</sup>，全價值鏈協同發展，核心業務實現突圍。

### 能源轉型全面推進

二零二三年度，本集團以新能源化為導向，加強戰略合作，增持北汽藍谷，持續深耕新能源佈局。推動多個新能源平台項目快速落地，夯實發展基盤，助力新能源轉型；北京奔馳EQ系列、北京現代「2025向新計劃」、福建奔馳「未來明星產品」等計劃多線並進，加速全球暢銷新能源車型導入，著力補全產品矩陣。同

4 為保持可比性，二零二二年銷量增加了北京品牌越野車產品數據。

時，以BJ60、全新BJ40為代表的增程序越野車型開發，為核心車型混動化再添增速；全新EQE純電SUV如期上市，明星產品電動化迭代，定義「新豪華主義」星徽座駕。

報告期內，本集團實現新能源車銷售10.2萬輛、同比增長46.6%。

#### 海外市場深化佈局

二零二三年，本集團圍繞「國內、國際」雙戰略市場，以提升國際業務渠道管理能力為核心，推動基礎管理能力和產業鏈協同能力提升。不斷深化基盤市場終端營銷管控，集中資源推動特區市場取得規模效益，積極開發歐洲、中亞、東南亞等新市場，拓展電動車、二手車等新業務，實現體系能力、市場規模和盈利水平高速增長。報告期內實現整車出口5.9萬輛、同比增長突破200%，增速遠超行業水準，成為穩定增長點。

此外，二零二三年，南非工廠建成投產、營銷體系初步建立，立足南非本土，輻射非洲、歐盟等區域，實現海外市場不斷拓圈。魔方車型先後獲得南非年度車型(COTY)「最佳家用SUV」和Top Gear「二零二三年度讀者推薦車型」獎項。

#### 產品賽道煥新升級

本集團堅持以產品為核心、以需求為導向，持續完善產品銳化和體系升級、強化自身市場定位，不斷推動設計語言延展革新，報告期內，本集團旗下品牌共發佈10餘款新車型，新X7、新魔方、全新EU5 PLUS、全新長軸距E級、新一代GLC、全新EQE純電SUV、沐颯、第七代伊蘭特改款及N-line等車型煥新上市，持續促進銷售轉化，穩固發展基盤。

同時，拓寬產品矩陣、進軍泛越野市場，成功實現越野車全價值鏈納入，為「越野」時代帶來更加獨特的定義。以BJ60為代表的悅野系列立足輕越野輕戶外，將「智能、舒適、安全」融入用車生活全場景，打造全新「舒適越野」概念，成為銷量增長生力軍。

## 第四節 公司簡介及業務概要

### 自主業務長足發展

二零二三年度，北京品牌完成「品牌、技術、生態」全面重塑，貫徹「和悅、暢懷、樂活」的品牌價值，依托「積木2.0整車技術」、「無疆越野技術」、「先機智能技術」、「魔核動力技術」四大平台，聚焦「開發、共享、共創、共贏」的生態品牌理念，構建多級別、多動力的主流產品矩陣。報告期內，北京品牌深耕品牌、產品、渠道、營銷、金融、服務、用戶運營七大業務線，推動商品定義、產品開發、市場營銷同步提升，主力車型魔方、X7、BJ60持續發力，旗艦車型全新BJ40細分市場表現突出，北京品牌全年銷量突破16萬輛，實現競爭性增長。

### 科技創新驅動引領

本集團相信，研發能力對未來發展至關重要，持續推動研發體系與能力建設，二零二三年度研發開支同比上升超30%。

能源動力方面，北京品牌推進高熱效率發動機開發和增程系統開發，二零二一年，自主研發的「魔核」1.5T發動機獲得年度「中國心」十佳發動機稱號，二零二三年，兩款混動發動機實現量產，魔核動力成為國內

首批獲「發動機靜音之星」認證產品，自研混動發動機NVH性能逐步邁向國內領先水平。北京奔馳建有梅賽德斯－奔馳集團在合資公司中最大的研發中心及海外唯一一家功能完備的原型車工廠，能夠高品質完成本土化的原型車試制工作，極大縮短新產品導入驗證週期、提升產品成熟度；與此同時，北京奔馳擁有高水平的研發隊伍，在零部件國產化、產品導入和問題分析、研發數字化驗證、新能源電驅動／電池系統問題分析、本土化技術方案的實施和驗證、工程變更控制方面有著國內領先技術水平。北京現代持續推進8AT變速器國產化，加速產品換代升級，研討佈局XEV、EV等多種新能源動力技術路線，積極推進電動化轉型步伐。

智能化方面，北京品牌推動自主創新與戰略合作相結合，實現核心技術和核心能力的突破，面向未來產品，構建統一的硬件平台、軟件生態，打造AI賦能的整車「智能體」。同時，拓展國際化主芯片的應用，構築國產與進口兩條芯片主線，依托座艙域控平台，打造多用途可變的「第三空間」。北京現代持續關注中國市場變化，推出「輪上智能兩室一廳」SUV新品類一沐颯，以同級領先的智能、空間、安全性能以及高性價

比，滿足中國年輕家庭用車需求。同時，北京現代與國內頂尖ICT企業深度合作，促進中國本地化生態融合，構建高水平開發藍圖，建立OTA管理機制，強化產品數字化開發、軟件定義汽車等能力。

越野技術方面，北京品牌打造越野ATS技術、採用籠式車身、全金屬防滾架等特有車身結構，全面提升越野安全性能。推出國內首台非承載車身+四輪獨懸的越野SUV，保證越野性能的同時兼顧舒適性。

#### 綠色發展踐行責任

本集團堅持「創新、協調、綠色、開放、共享」的發展理念，主動響應國家「雙碳」指引，開展各項節能減排工作，減少產品碳足跡，持續提升綠電使用佔比、推動塗裝車間技術改造，著力打造綠色工廠。同時，本集團持續探尋高質量、可持續發展道路，榮獲「Wind ESG 2022年度最佳實踐上市公司」，實踐案例入選「北京市屬國有控股上市公司環境、社會及治理(ESG)藍皮書」。

#### 生產設施情況

我們擁有專門的生產設施製造和組裝產品，所有生產設施均配備柔性生產線。能夠靈活改變生產計劃和快速應對市場需求變化，也能降低資本支出和運營成本。

北京品牌株洲、廣州工廠採用先進的數字化、智能化生產質量管理體系，聚焦整車產品實物質量的設計及製造過程，持續提高數字化標準執行的精準性，不斷提升產品質量。

北京奔馳以「數字化、柔性化、高效、可持續」為標準，持續打造梅賽德斯-奔馳全球綜合性較強的生產基地，不斷促進自身實現高質量發展。基於梅賽德斯-奔馳集團全球標準成立質量中心，以全球統一的標準和質量管理體系保障每一輛新車符合梅賽德斯-奔馳全球質量。

北京現代秉承「綠色、質量、智能、高效」的生產理念，依托智能化生產設備、國際化管理體系以及超過90%的自動化率，充分保證精度、輸出高質量產品。同時，合理利用彈性生產計劃和車型混線生產，有效降低製造成本。

## 第四節 公司簡介及業務概要

### 銷售網絡情況

本集團一直注重客戶權益，努力完善產品服務體系，致力於使產品經銷商和客戶得到及時、高效、準確、優質的服務保障，各品牌均擁有獨立的銷售渠道。

北京品牌煥新出發，以創新營銷和新媒體矩陣運營，助力終端在線銷售，渠道佈局持續優化，服務端緊盯客戶關注點、推進服務生態建設，用戶端聚焦俱樂部、APP及口碑傳播，深耕體系化運營。

北京奔馳持續推進網絡升級計劃，不斷提升線下觸點的形象升級、功能優化、流程設計和服務團隊，助力客戶體驗和經銷商運營效率邁上新台階。同時，聚焦以數據和新媒體為基礎的數字化營銷，加強經銷商培訓和人才培養，為零售進行數字化賦能，支持業務發展。重點關注經銷商盈利性狀況，以關鍵成本領域為抓手，持續推進經銷商提質增效。

北京現代積極推進網絡佈局優化，持續提升渠道健康度。借勢熱點創新營銷、強化技術品牌特性傳播等，提升品牌與車型熱度；推進粉絲營銷，實現精準營銷／服務／線索管理，助力客戶價值轉化。

### 產業鏈延伸及合作情況

二零二三年度，本集團持續推動產融結合以及產業合作等多領域工作，進一步優化研、產、供、銷全產業鏈條，聚焦主業、增強競爭實力。

二零二二年七月十五日，本公司與北汽集團下屬A股上市公司北汽藍谷訂立一份股份認購協議。據此，北汽藍谷有條件地同意向本公司發行且本公司有條件地同意認購不低於北汽藍谷本次A股發行項下實際發行總股數35.99%的新A股，每新A股認購價格將按照本次A股發行之定價基準確定，且本公司的認購金額不超過人民幣28.79億元。認購事項已於二零二二年八月二十六日經本公司股東大會批准，且認購的新A股已於二零二三年五月二十五日在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司辦理完畢股份登記手續。認購完成後，本公司與北汽(廣州)汽車有限公司分別持有北汽藍谷已發行A股股份總數約10.99%和4.81%。

上述合作事項的詳細情況請參閱本公司相關公告。後續，本集團將圍繞整體經營戰略，優化有效合作關係，支持本集團各項經營改革工作，進一步提升競爭實力。



## 八、二零二四年度乘用車行業發展展望

二零二四年，我國宏觀經濟仍將處於穩中求進階段，經濟形勢總體平穩。相關配套政策及企業共同努力下，將進一步激發市場主體和消費活力，中國乘用車市場未來將繼續保持穩中向好的發展態勢，中汽協預測二零二四年中國汽車銷量將增長百分之三以上。

中汽協以及相關權威機構認為二零二四年度的宏觀經濟以及汽車行業發展將呈現如下主要趨勢：

### 1、宏觀經濟增長將漸歸常態，政策利好

二零二四年，我國將聚焦經濟建設和高質量發展，加大宏觀調控力度，持續推動經濟實現質的有效提升和量的合理增長。宏觀政策支持新能源、人工智能等前沿技術研發和應用推廣，推動居民收入增長與經濟增長同步，培育更多消費新業態新熱點。穩增長、擴內需等政策將帶動底層消費復甦，GDP有望實現平穩增長。

### 2、中國汽車市場將呈現穩中向好的發展態勢

二零二四年，宏觀經濟的溫和回暖逐漸向汽車市場傳導，隨著國家優化汽車產業結構和引導產業合理佈局政策的持續推進，以及大力推廣新能源

汽車、推動智能網聯應用、助力汽車產業高質量發展等各項政策的實施，我國汽車市場預計呈現穩中向好的發展態勢。

### 3、政策導向繼續促進新能源市場需求釋放

二零二四年，隨著國家促消費、穩增長政策的持續推進，促進新能源汽車產業高質量發展系列政策實施，包括延續車輛購置稅免徵政策、深入推進新能源汽車及基礎設施建設下鄉等措施的持續發力，將會進一步激發市場活力和消費潛能，促使新能源市場需求進一步釋放。

## 九、二零二四年度本集團經營戰略

二零二四年度，本集團將繼續落實「生存、改革、發展」經營方針，抓住國際市場新機遇，將高質量、可持續發展理念貫徹經營過程，加速推動新能源化轉型。北京品牌聚焦「國內、國際」雙戰略市場、發力「三大產品體系」，持續推進品牌架構升級；北京奔馳持續推動「三化」轉型發展戰略，加快全新純電平台落地；北京現代將秉承「厚積薄發、轉型向新」理念，堅持促油車、轉電車、擴出口、強體系的核心任務；福建奔馳將繼續以經濟效益為中心，完善產品佈局、穩步推進電動化轉型。

### 收入及本公司權益持有人應佔淨利潤

本集團的主營業務為乘用車的研發、製造、銷售和售後服務等，上述業務為本集團帶來持續且穩定的收入。本集團的收入由二零二二年的人民幣190,462.6百萬元增至二零二三年的人民幣197,949.2百萬元，同比上升3.9%，主要是由於新能源車銷售收入增加所致。

與燃油車相關的收入由二零二二年的人民幣182,499.4百萬元增至二零二三年的人民幣182,697.2百萬元，同比上升0.1%，主要原因為(i)銷量同比上升；及(ii)售價相對較低的車型銷量佔比提高抵銷了部分銷量增長的影響。

與新能源車相關的收入由二零二二年的人民幣7,963.2百萬元增至二零二三年的人民幣15,252.0百萬元，同比上升91.5%，主要原因為(i)銷量同比上升；及(ii)售價相對較高的車型銷量佔比提升帶來收入增幅大於銷量增幅。

本集團錄得本公司權益持有人應佔淨利潤由二零二二年的人民幣4,196.6百萬元減至二零二三年的人民幣3,030.3百萬元，同比下降27.8%；基本每股收益由二零二二年的人民幣0.52元減至二零二三年的人民幣0.38元。

### 毛利

本集團的毛利由二零二二年的人民幣42,334.2百萬元減至二零二三年的人民幣40,070.5百萬元，同比下降5.3%，主要是由於燃油車及新能源車的毛利減少所致。

燃油車的毛利由二零二二年的人民幣44,549.9百萬元減至二零二三年的人民幣43,369.8百萬元，同比下降2.6%，主要由於車型結構變化影響。

新能源車的毛利由二零二二年的人民幣負2,215.7百萬元減至二零二三年的人民幣負3,299.4百萬元，雖然新能源車平均單車毛利尚未轉正，但由於銷量增加，帶來單車盈利能力改善。

### 流動資金及財務資源

本集團通常以自有現金和借款滿足日常經營所需資金。本集團的經營活動產生的淨現金由二零二二年的人民幣18,654.1百萬元增至二零二三年的人民幣24,248.9百萬元，同比上升30.0%，主要是由於經營活動產生的淨現金流入增加所致。

於二零二三年末，本集團擁有現金及現金等價物人民幣31,124.2百萬元、應收票據人民幣5,590.7百萬元、應付票據人民幣6,195.5百萬元、未償還借款人民幣13,274.9百萬元、未使用銀行授信額度人民幣32,379.7百萬元及資本開支承諾人民幣28,657.8百萬元。前述未償還借款中包含於二零二三年末折合人民幣2,492.5百萬元的美元借款和7.3百萬元蘭特的借款。

## 資本架構

本集團維持合理的權益及負債組合，以確保有效的資本架構。

本集團的資產負債率(總負債／總資產)由二零二二年末的54.5%降至二零二三年末的53.0%，同比下降1.5個百分點，主要由於有息負債壓降影響。

本集團的淨債務負債率((借款總額減現金及現金等價物)/(總權益加借款總額減現金及現金等價物))由二零二二年末的負27.3%變為二零二三年末的負29.0%，主要是由於(i)借款總額、現金及現金等價物減少；及(ii)總權益增加。

於二零二三年末，未償還借款總計人民幣13,274.9百萬元，包括短期借款總計人民幣6,735.7百萬元、長期借款總計人民幣6,539.2百萬元。本集團將於上述借款到期時及時償還。

截至二零二三年末，本集團所有已生效的貸款協議中未對本公司控股股東須履行的義務進行任何約定；同時，本集團亦嚴格履行貸款協議的各項條款，未發生違約事件。

## 重大投資

本集團發生的資本開支總額由二零二二年的人民幣5,520.1百萬元降至二零二三年的人民幣4,899.1百萬元，同比下降11.2%。

本集團發生的研發開支總額由二零二二年的人民幣2,712.5百萬元增至二零二三年的人民幣3,571.2百萬元，同比上升31.7%，主要由於加大包括越野車型在內的新能源車相關研發投入。研發開支主要為本集團用於其產品研發活動支出。根據會計準則和本集團的會計政策，對於前述研發開支總額中符合資本化條件的金額已進行資本化處理。

## 重大收購及出售

本集團在二零二三年度內並無對附屬公司、聯營公司及合資企業的重大收購及出售。

## 外幣匯兌收益<sup>5</sup>

本集團產生的外幣匯兌收益由二零二二年度的人民幣404.4百萬元變為二零二三年度的匯兌損失人民幣278.3百萬元，主要原因為(i)外匯遠期合約判斷有效鎖定匯率風險；及(ii)人民幣兌歐元匯率下降導致應以歐元支付的款項產生的匯兌損失增加。

本集團使用以歐元為主的外幣支付部分進口零部件貨款，並保有外幣借款。外匯匯率的波動可能會對本集團的經營業績造成一定影響。

本集團擁有成熟的外匯管理戰略，一直持續有序對外匯頭寸的匯率風險進行鎖定，目前本集團使用的對沖工具主要為外匯遠期合約。

<sup>5</sup> 外幣匯兌收益包括公允價值變動計入損益的外匯遠期合約

### 薪酬政策

員工成本主要由稅前工資及獎金、企業承擔的五險一金、補充性養老金等構成。本集團發生的員工成本由二零二二年的人民幣5,809.1百萬元升至二零二三年的人民幣5,968.8百萬元，同比上升2.7%，主要由於產銷量增加、工時增加以及年度社會平均工資上漲等原因帶來的成本增加。

本集團結合人力資源戰略，基於不同崗位序列，建立起了以員工業績和能力為導向的薪酬體系，並通過績效考核體系將每年度的經營目標與員工的業績考核關聯，為本集團人才招聘、保留與激勵，實現本集團人力資源戰略提供了有效的保障。

此外，本集團已建立企業年金制度，為符合一定條件的且自願參加的員工提供一定程度退休收入保障的補充性養老金制度。

### 資產抵押

於二零二三年末，本集團存在應收票據質押為人民幣3,701.6百萬元。

### 或然負債

於二零二三年末，本集團並無重大或然負債。

### 主要風險及不確定因素

#### 1、宏觀經濟波動風險

宏觀經濟運行情況將會對汽車購買需求造成影響，進而影響本集團的經營業績。如果我國的經濟增速放緩，居民購買力將受到影響，客戶對本集團產品的需

求降低，從而對本集團的財務狀況、經營業績和前景造成不利影響。本集團會持續關注中國宏觀經濟的運行情況，並適時推進措施以應對經濟環境的波動。

#### 2、市場競爭加劇的風險

本集團所處行業為充分競爭行業，行業內面臨激烈的市場競爭。根據中汽協的統計，二零二三年度中國乘用車銷量2,606.3萬輛，同比增長10.6%，呈穩健發展態勢，汽車行業作為推動經濟體質增效的新動能之一，有望進一步轉型升級，面臨的壓力進一步加大。同時行業發展將持續面臨電動化、網聯化、智能化發展的技術變革，預計新能源汽車市場規模將進一步擴大，市場競爭持續加劇。若本集團不能採取適當措施保持和提升市場地位，本集團未來經營業績將受到不利影響。本集團會持續關注市場情況並適時推出措施以保持和提升市場地位。

#### 3、原材料價格波動及供應的風險

本集團從事汽車研發、生產和銷售所需的主要原材料包括鋼材、動力電池、鋁材、橡膠、塑料、油漆等，隨著產銷量的逐年增長，本集團每年向供應商採購的生產要素量也逐年上升。如果芯片短缺、大宗原材料的價格持續高位，將對本集團的經營業績造成不利的影響。

董事會謹此向本公司股東(「股東」)提呈董事會報告，以及本集團二零二三年度按照國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告會計準則(「國際財務報告會計準則」)編製的經審計合併財務報表。

### 公司資料及首次公開發售

本公司為於二零一零年九月二十日在中國註冊成立的股份有限公司。本公司的H股於二零一四年十二月十九日在中國香港特別行政區(「香港」)聯交所主板上市。

### 業務審視

本集團於二零二三年度的業務狀況和主要風險及不確定因素，以及二零二四年度展望的詳情請參閱本報告第7頁至第23頁的「公司簡介及業務概要」及第24頁至第26頁的「管理層討論與分析」一章。此外，本集團資產負債表日後事項、於二零二三年度與環境相關的表現和政策、對本集團有重大影響的相關法律法規的合規狀況以及本集團與僱員、供貨商及客戶之關係請分別參閱本報告的第27頁至第30頁相關內容。

### 主營業務

詳情請參閱本報告第7頁至第10頁「公司簡介及業務概要」一章的「主要業務情況」部分。

### 展望

詳情請參閱本報告第23頁「公司簡介及業務概要」一章的「二零二四年度本集團經營戰略」部分。

### 業績

本公司及本集團二零二三年度的業績及於二零二三年末當日的財務狀況載於本報告第138頁至220頁的經審計合併財務報表。

### 物業

本集團二零二三年度的物業、廠房和設備變動載於合併財務報表附註6。

### 股本

截至本報告出具日，本公司股本總數為人民幣8,015,338,182元，分為8,015,338,182股，每股面值人民幣1.0元的股份(由5,494,647,500股內資股及2,520,690,682股H股組成)。

### 稅務

本集團二零二三年度的稅務情況載於合併財務報表附註32。

### 資產負債表日後事項

本集團資產負債表日後事項詳情載於合併財務報表附註42。

### 可供分派儲備

本公司及本集團二零二三年度的儲備變動詳情分別載於合併財務報表附註39及第142頁至第143頁的合併權益變動表，其中可供分配給股東的儲備情況載於合併財務報表附註39。

## 利潤分派

根據《北京汽車股份有限公司章程》(「公司章程」)第一百九十八條的規定，比較中國財政部頒佈的中國企業會計準則和國際財務報告會計準則下的可供分配利潤，按照孰低原則確定。

董事會建議本公司按照聯交所證券上市規則(「上市規則」)確定的股權登記日收市時登記在冊的股東派發二零二三年度末期股息，每股派發人民幣0.13元現金股利(含稅)。按本公司二零二三年末的普通股總股本8,015,338,182股測算，合計派發現金股利人民幣1,041,993,963.66元。此方案將提交本公司二零二三年度股東大會(「二零二三年年度股東大會」)審議批准。預計派付的日期為不晚於二零二四年九月五日。

有關本公司派發末期股息的詳情及相關稅務安排，請參考本公司將適時發出的二零二三年度股東大會通函。

## 購買、贖回或出售上市證券

本公司及本集團在二零二三年度並無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

## 主要客戶及供貨商

### 主要客戶

本集團二零二三年度前五名客戶的交易額佔本集團二零二三年度營業收入的6.2%。本集團單一最大客戶交易額佔本集團二零二三年度營業收入的3.8%。

### 主要供貨商

本集團二零二三年度前五名供貨商的交易額佔本年銷售成本中使用的原材料成本約為54.5%。本集團單一最大供貨商交易額佔本年銷售成本中使用的原材料成本約36.8%。

二零二三年度，本集團第一大供貨商梅賽德斯－奔馳集團、第二大供貨商北京北汽延鋒汽車部件有限公司、第三大供貨商北京海納川汽車部件股份有限公司以及第四大供應商北京汽車集團越野車有限公司(「北汽越野車」)是本集團的關聯方。

於二零二三年度內任何時間，概無本公司董事(「董事」)、彼等之緊密聯繫人或任何股東(據董事所知擁有本公司已發行股份超過5%之股東)於該等主要客戶及供貨商中佔有任何權益。

## 與僱員、供貨商及客戶之關係

本集團提供具有競爭力之薪酬方案以吸引及激勵僱員。本集團定期審閱僱員的薪酬方案，並作出必要的調整以符合市場標準。本集團亦明白與供貨商及客戶維護良好關係，對達成短期及長期目標十分重要。為維持品牌競爭力以及主導地位，本集團致力於向客戶提供一貫的優質產品及服務。二零二三年度，本集團與供貨商及客戶之間概無重要及重大糾紛。

### 與環境相關的表現和政策

本集團積極響應環保政策，嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國節約能源法》等法律法規及相關政策，秉持「綠色經營、持續發展」的環保理念，持續推進清潔生產，通過生態設計打造綠色產品，降低產品全生命週期對環境的影響。從提高生產效率、改進技術工藝、優化排放物管理和處理體系及環境監測等維度，持續強化污染物管控，降低生產過程對環境的影響。

本集團通過「降本增效」的經營理念，推進管理節能與項目節能並舉的措施，發掘節能潛力、提高能源利用效率，降低能源消耗，實現能源績效的持續改善，朝「碳中和」企業轉型發展。樹立計劃用能、節約用能，以節能求增產、以節能增效益的經營方針。通過技術與管理方式節約能源，持續減少其自身能耗及二氧化碳排放，實現公司經濟發展與資源節約的協調發展。

二零二三年度，本集團嚴格遵守相關的法律、法規及中國的環境政策，並建立了相應的合規運行機制，並按聯交所發出的《環境、社會及管治報告指引》編製環境、社會及管治報告，詳見本報告第78頁至第131頁的「環境、社會及管治報告」一章。

### 法律法規的合規狀況

本公司為於中國註冊成立的獲豁免有限公司，並根據香港公司條例註冊為非香港公司。本公司股份於聯交所主板買賣。本公司持續檢討現行制度及流程，重視及致力遵守中華人民共和國公司法（「公司法」）、上市規則、證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）、適用香港公司條例及其他對本公司有重大影響的相關法例及規例，致力保障股東利益、提升公司治理及強化董事會職能。

對本集團營運有重大影響的法律法規包括但不限於公司法、《中華人民共和國市場主體登記管理條例》《中華人民共和國證券法》《中華人民共和國外商投資法》《中華人民共和國民法典》《中華人民共和國勞動合同法》《缺陷汽車產品召回管理條例》《家用汽車產品修理更換退貨責任規定》《中

## 第六節 董事會報告

華人民共和國商標法》《中華人民共和國專利法》及《中華人民共和國產品質量法》等。如果違反上述法律法規，本集團可能面臨相應的民事法律責任並被主管機關處以行政處罰，構成犯罪的，本集團可能面臨相應的刑事責任。

本集團的業務營運一直遵守國家和地方各項法律法規，誠實守信，履行社會責任。二零二三年度，本集團沒有出現重大訴訟糾紛情況。

本集團始終堅持以制度管權、不斷改善及強化公司的僱員及管理制度建設。二零二三年進一步深化完善了與上市公司治理要求相匹配的管理制度，進一步健全了便於遵循、便於操作及便於落實的制度體系。同時，本集團繼續實施《國有企業貫徹落實「三重一大」決策制度》及《國有企業領導人員廉潔從業若干規定》等政策。

本公司及員工一直竭力嚴格遵守適用規則、法律及行業準則。董事概不知悉於二零二三年度有違反任何對本集團有重大影響的法律或法規，亦不知悉有涉及本集團的訴訟或任何貪污、賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢案件發生。

### 對外捐贈

二零二三年度，本集團並無作出捐贈。

### 銀行借款及其他借款

關於本集團於二零二三年末的銀行借款及其他借款的詳情載於合併財務報表附註22。

### 董事、監事和高級管理人員

董事、本公司監事（「監事」）和本公司高級管理人員的基本情況載於本報告第67頁至第77頁的「董事、監事和高級管理人員」一章。

全體董事均已於二零二四年三月二十一日自有資格就香港法律提供意見的律師行取得法律意見，並確認明白上市規則中所有適用於其作為上市發行人董事的規定，以及向聯交所作出虛假聲明或提供虛假信息所可能引致的後果。

本公司認為所有獨立非執行董事根據上市規則第3.13條均為獨立人士。



### 董事、監事和高級管理人員的資料變動

自二零二三年一月一日至最後實際可行日期期間，董事、監事和高級管理人員的資料變動如下：

#### 董事及監事

二零二三年六月二十六日，本公司召開二零二二年度股東大會，宋瑋先生於會上獲委任為本公司非執行董事及董事會戰略委員會（「戰略委員會」）委員，任期自二零二三年六月二十六日起，至第四屆董事會任期結束時止。

二零二三年六月二十八日，因工作變動，黃文炳先生不再擔任執行董事、戰略委員會、董事會薪酬委員會（「薪酬委員會」）及董事會提名委員會（「提名委員會」）委員。

二零二三年六月三十日，鑒於宋瑋先生因職務變動參與本公司日常經營管理，其所任董事職務由非執行董事調任為執行董事，自二零二三年六月三十日起生效。同日，董事會決議委任宋瑋先生為薪酬委員會及提名委員會委員，任期自二零二三年六月三十日起，至第四屆董事會任期結束時止。

具體詳情參見本公司日期為二零二三年六月二十六日及二零二三年六月三十日的相關公告及日期為二零二三年五月二十四日的相關通函。

二零二四年三月二十二日，陳巍先生、胡漢軍先生、陳宏良先生獲委任為非執行董事，宋瑋先生獲委任為執行董事，劉觀橋先生、葉芊先生、高旭先生、Kevin Walter Binder先生、顧鐵民先生、孫力先生獲委任為非執行董事，尹援平女士、徐向陽先生、唐鈞先生、薛立品先生、紀雪洪先生獲委任為獨立非執行董事，任期自二零二四年三月二十二日起，至第五屆董事會任期結束時止。

同日，第五屆董事會選舉陳巍先生為本公司董事長，並選舉產生了董事會審核委員會（「審核委員會」）、薪酬委員會、提名委員會和戰略委員會的主任和委員。上述人員的任期均自二零二四年三月二十二日起，至第五屆董事會任期結束時止。

伴隨第五屆董事會的組成，本公司第四屆董事會董事 Hubertus Troska先生、Harald Emil Wilhelm先生、葛松林先生不再擔任董事。具體詳情參見本公司日期為二零二四年三月二十二日的相關公告。

除上述所披露外，自二零二三年一月一日至最後實際可行日期期間，董事會組成並無任何變動。

二零二三年三月十五日，因工作調整原因，孫智華先生不再擔任監事。

## 第六節 董事會報告

二零二三年六月二十六日，本公司召開二零二二年度股東大會，焦楓女士於會上獲委任為本公司非職工代表監事，任期自二零二三年六月二十六日起，至本公司第四屆監事會（「監事會」）任期結束時止。

具體詳情參見本公司日期為二零二三年三月十七日及二零二三年六月二十六日的相關公告及日期為二零二三年五月二十四日的相關通函。

二零二四年三月十九日，張然先生與姜玉梅女士於本公司職工代表大會上被選舉為第五屆監事會職工代表監事。二零二四年三月二十二日，焦楓女士、朱雁女士及鄧懌帥先生於本公司二零二四年第一次臨時股東大會上獲委任為第五屆監事會非職工代表監事。上述五名監事組成第五屆監事會，任期自其委任日期起，至第五屆監事會任期結束時止。

二零二四年三月二十二日，第五屆監事會第一次會議選舉張然先生為第五屆監事會主席，任期自二零二四年三月二十二日起，至第五屆監事會任期結束時止。

伴隨第五屆監事會的組成，本公司第四屆監事會監事張彥軍先生不再擔任職工代表監事，自二零二四年三月十九日起生效；周雪輝先生與喬雨菲女士不再擔任監事，自二零二四年三月二十二日起生效。具體詳情參見本公司日期為二零二四年三月二十二日的相關公告。

除上述所披露外，自二零二三年一月一日至最後實際可行日期期間，監事會組成並無任何變動。

### 高級管理人員及公司秘書

二零二三年六月二十八日，黃文炳先生提出不再擔任本公司總裁（「總裁」），自董事會選出新任總裁之日起生效。二零二三年六月三十日，董事會決議委任宋瑋先生為總裁，任期自二零二三年六月三十日起，至第四屆董事會任期結束時止。具體詳情參見本公司日期為二零二三年六月三十日的相關公告。

二零二四年三月二十二日，第五屆董事會第一次會議選舉宋瑋先生為總裁，任期自二零二四年三月二十二日起，至第五屆董事會任期結束時止。具體詳情參見本公司日期為二零二四年三月二十二日的相關公告。

同日，二零二四年第一次臨時股東大會審議批准有關修訂公司章程的議案，其中新增總法律顧問為本公司高級管理人員。第五屆董事會第一次會議選舉張祖原先生為本公司總法律顧問，任期自二零二四年三月二十二日起，至第五屆董事會任期結束時止。

除上述所披露外，自二零二三年一月一日至最後實際可行日期期間，本公司並無有關高級管理人員及公司秘書變動的情況。

### 董事及監事服務合約

董事會、監事會的各董事、監事均已與本公司簽署了服務合約，為期三年或至當屆董事會、監事會任期結束為止。上述服務合約列明瞭委任董事及監事的主要條款、主要條件和相應權利義務和責任，尤其強調獨立非執行董事與執行董事的職責，並可按照服務合約的相關條款予以終止。

二零二三年度，概無董事或監事與本公司訂立本公司不可於一年內不付賠償(法定賠償除外)而終止的服務合約。

### 董事及監事薪酬

二零二三年度，董事及監事薪酬的詳情載於合併財務報表附註40。

### 最高薪酬的五名人士薪酬

二零二三年度，本公司最高薪酬的五名人士(不包括董事和監事)薪酬的詳情載於合併財務報表附註30。

### 管理合約

二零二三年度，本公司並無就整體業務或任何重要業務之管理或行政工作簽訂或存有任何合約。

### 重要合約

二零二三年度，除於本報告第37頁至47頁的「關連交易」一節中披露之外，本公司或任何一家附屬公司概無和控股股東或其任何一家除本集團之外的附屬公司簽訂重要合約，且本集團並不存在與控股股東或其任何一家除本集團之外的附屬公司之間提供服務的重要合約。

### 董事及監事於合約、交易或安排中的重大權益

二零二三年度，除本報告披露外，概無董事或監事或其有關連的實體直接或間接在對本集團業務而言重大、及由本公司或任何一家附屬公司所訂立的任何合約、交易或安排中擁有重大權益。

### 董事於競爭業務的權益

二零二三年度，除本報告披露外，並無董事及其聯繫人於任何與本公司業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有任何競爭權益。

### 董事在競爭業務中任職

下表概述截至本報告出具日在北汽集團及其關連公司任職的本公司董事情況：

姓名	在本集團擔任的主要職務	在北京汽車集團有限公司及其關連公司擔任的主要職務
陳巍先生	<ul style="list-style-type: none"><li>本公司董事長和非執行董事</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>北京汽車集團有限公司副總經理</li><li>北京汽車集團越野車有限公司執行董事、總經理</li></ul>
胡漢軍先生	<ul style="list-style-type: none"><li>本公司非執行董事</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>北京汽車集團有限公司副總經理、董事會秘書</li></ul>
陳宏良先生	<ul style="list-style-type: none"><li>本公司非執行董事</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>北京汽車集團有限公司總經理助理</li></ul>

除上文所披露外，截至本報告出具日，董事及其聯繫人均無與本集團業務競爭或可能競爭的業務中擁有任何權益、或與本集團有任何其他利益衝突。

### 董事、監事和高級管理人員於股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於報告期末，概無本公司董事、監事或最高行政人員於本公司或其相聯法團的股份、相關股份及債權證中，擁有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須予通知本公司及聯交所(包括彼等根據證券及期貨條例之該等條文被當作或被視為持有之權益及淡倉)；或(b)登記於根據證券及期貨條例第352條本公司須予存置的登記冊內；或(c)根據標準守則須另行知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉。

### 董事及監事收購股份或債券之權利

於二零二三年末，概無董事及監事或彼等各自之聯繫人獲本公司或其附屬公司授予權利或行使任何該等權利以收購本公司或任何其他法人團體之股份或債權證。

## 主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

於二零二三年末，就董事所知，下列單位／人士（董事、監事和高級管理人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露的權益或淡倉，或記入根據證券及期貨條例第336條本公司須置存之登記冊內之權益或淡倉，或被視作於附有權利可於任何情況下在股東大會投票之任何類別股比之面值中直接及／或間接擁有5%或以上之權益：

股東名稱	股份類別	持有股份／ 相關股份數目 <sup>註1</sup>	佔有關 股份類別的 百分比(%) <sup>註2</sup>	佔股本總數 百分比(%)
北京汽車集團有限公司 <sup>註3</sup>	內資股	3,566,659,704 (L)	64.91	44.50
首鋼集團有限公司	內資股	1,028,748,707 (L)	18.72	12.83
梅賽德斯－奔馳集團股份公司	H股	765,818,182 (L)	30.38	9.55

註1：(L)－好倉，(S)－淡倉，(P)－可供借出的股份。

註2：該百分比是以相關人士持股數量／本公司於二零二三年末已發行的相關類別股份數目計算。

註3：截至本報告出具日，北汽集團已受讓深圳本源晶鴻股權投資基金企業(有限合夥)持有的本公司1.5億股內資股，合計持有本公司46.37%股權。

## 股份優先購買權、股份期權安排

二零二三年度，本公司並無任何股份優先購買權、股份期權安排；中國法律或公司章程均無明確關於股份優先購買權的條款。

## 股票掛鉤協議

二零二三年度，本公司概無訂立或存在任何股票掛鉤協議，或規定本公司訂立任何協議，將導致或可能導致本公司發行股份。

## 已發行的債權證

二零二三年度，本集團並無發行任何債權證。

於二零二三年末，未償還借款總計人民幣13,274.9百萬元，包括短期借款總計人民幣6,735.7百萬元及長期借款總計人民幣6,539.2百萬元。

### 獲准許的彌償條文

二零二三年度，本公司概無曾經或正在生效的任何獲准許的彌償條文惠及本公司的董事(不論是否由本公司訂立)或本公司之聯繫公司的任何董事(如由本公司訂立)。

本公司已為董事、監事和高級管理人員就面對若干的相關法律訴訟投保了責任保險。

### 退休及僱員福利計劃

本集團退休及僱員福利計劃詳情請參閱本報告第47頁至第48頁的「僱員情況」部分內容。

### 遵守企業管治守則

詳情請參閱本報告第51頁至第66頁的「企業管治報告」一章。

### 審核委員會

審核委員會已審閱本公司及本集團二零二三年度的年度業績，及按國際財務報告會計準則編製的二零二三年度經審計合併財務報表。

### 核數師

羅兵咸永道會計師事務所(「羅兵咸永道」)和普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)(「普華永道中天」)分別獲委任為本公司二零二三年度的國際財務報告會計準則和中國企業會計準則下的財務報表核數師。

### 五年財務摘要

本集團過往五個財政年度的經營業績、資產及負債摘要載於本報告第6頁的「經營情況概要」一章。本摘要並不構成經審計合併財務報表的一部分。

### 北汽集團遵守避免同業競爭承諾

本公司收到北汽集團確認函，確認二零二三年度北汽集團已遵守其向本公司出具的《不競爭承諾》所做的各項約定。

### 公眾持有量

根據本公司可公開獲得的資料，或董事所知，於本報告出具日，公眾人士持有本公司已發行股份不少於21.90%，符合本公司上市時獲得的公眾持有量豁免函的規定，詳情參考招股書、本公司於二零一五年一月十二日披露的有關部分行使超額配售權的公告及本公司於二零一八年五月三日披露的有關完成配售H股的公告。

### 重大法律訴訟

截至二零二三年末，本公司不存在涉及任何重大法律訴訟或仲裁。就董事所知，也不存在任何尚未了結或可能面臨的重大法律訴訟或索賠。

## 關連交易

### 非獲完全豁免持續關連交易

#### 1、本公司與北汽集團之商標使用許可框架協議

本公司與北汽集團於二零二三年三月二十四日訂立商標使用許可框架協議，有效期自股東於二零二二年度股東大會上批准之日起至二零二五年十二月三十一日止，可經雙方同意後續期。

根據該協議：本集團獲北汽集團許可，可在本集團所製造產品及所供應服務及在本集團的文件中使用若干商標。實際商標使用費及付款方式應按該協議的原則、條件及條款釐定及於訂約雙方訂立的具體協議中載明。

商標使用許可框架協議下本集團向／將向北汽集團支付的商標使用費於二零二三年、二零二四年及二零二五年的年度上限如下：

項目	截至十二月三十一日止年度的年度上限 (人民幣百萬元)		
	二零二三年	二零二四年	二零二五年
本集團向／將向北汽集團支付的商標使用費	985.0	992.0	996.0

上述持續關連交易及年度上限已於二零二三年三月二十四日經董事會審議通過並於二零二三年六月二十六日經股東於二零二二年度股東大會批准。有關商標使用許可框架協議的其他詳情請參閱本公司日期為二零二三年三月二十四日的公告及日期為二零二三年五月二十四日的通函。

於二零二三年度，本集團於上述協議項下實際向北汽集團支付的商標使用費為人民幣746.6百萬元。

#### 2、本公司與北汽集團之物業及設備租賃框架協議

本公司與北汽集團於二零一四年十二月二日訂立物業及設備租賃框架協議(「物業及設備租賃框架協議」)。協議期限自本公司上市之日起至二零一六年十二月三十一日，可經雙方同意後續期。雙方已於二零一六年十月二十日、二零一九年三月二十七日及二零二二年四月二十七日重續了物業及設備租賃框架協議，期限自二零二三年一月一日起至二零二五年十二月三十一日，可經雙方同意後續期。

## 第六節 董事會報告

根據該協議：本集團為製造特定乘用車將向北汽集團及／或其聯繫人租用物業及設備。協議項下應付租金由相關訂約方遵照中國相關規定及法規，參考當地市場價格公平協商確定；須就相關租賃物業及設施訂立具體協議，訂明具體條款及條件，包括物業租金、付款方式及其他使用費。

物業及設備租賃框架協議下本集團就物業及設備租賃支付予北汽集團及／或其聯繫人的租金及就物業及設備租賃從北汽集團及／或其聯繫人收取的租金的年度上限如下：

項目	截至十二月三十一日止年度的年度上限 (人民幣百萬元)		
	二零二三年	二零二四年	二零二五年
本集團就物業及設備租賃已／將支付予北汽集團及／或其聯繫人的租金	425.8	425.8	425.8
本集團就物業及設備租賃已／將從北汽集團及／或其聯繫人收取的租金	255.9	255.9	255.9

上述持續關連交易及年度上限已於二零二二年四月二十七日經董事會審議通過。有關物業及設備租賃框架協議的其他詳情請參閱本公司日期為二零二二年四月二十七日的公告。

於二零二三年度，本集團就物業及設備租賃實際支付予北汽集團及／或其聯繫人的租金為人民幣123.2百萬元，本集團就物業及設備租賃從北汽集團及／或其聯繫人收取的租金為人民幣23.1百萬元。

### 3、本公司與北汽財務之金融服務框架協議

本公司與北汽財務於二零一四年十二月二日訂立金融服務框架協議（「金融服務框架協議」），協議期限自本公司上市之日起至二零一六年十二月三十一日，經雙方同意可續期。本公司於二零一六年十月二十日、二零一九年三月二十七日及二零二二年四月二十七日與北汽財務重續了金融服務框架協議，期限自二零二三年一月一日起至二零二五年十二月三十一日，可經雙方同意後續期。



根據該協議：北汽財務向本公司提供金融服務，主要包括：(i)存款；(ii)貸款及委託貸款；(iii)包括票據貼現及承兌、融資租賃、結算及委託貸款代理在內的其他金融服務；以及(iv)須取得國家金融監督管理總局(「金融監管總局」)相關許可的任何其他服務。

金融服務框架協議規定主要定價原則如下：

- (a) 存款服務。本集團在北汽財務存款的利率不低於：(i)中國人民銀行(「人民銀行」)公告的同期同類存款的存款利率的下限；(ii)北汽集團的附屬公司(不包括本集團)同期同類的存款利率；或(iii)獨立商業銀行向本集團提供同期同類存款利率。
- (b) 貸款服務。北汽財務向本集團貸款的利率不高於：(i)人民銀行公佈的同期同類貸款的貸款利率的上限(如有)；(ii)北汽財務向北汽集團其他附屬公司(不包括本集團)所提供的同期同類貸款的利率；或(iii)獨立商業銀行向本集團提供的同期同類貸款的利率。

- (c) 其他金融服務。利率或服務費：(i)應遵守人民銀行或金融監管總局實時公佈的同類金融服務的收費標準(如適用)；(ii)相同於或不高於獨立商業銀行或金融機構就同類金融服務向本集團收取的利率或費用；及(iii)對本集團而言相同於或不高於北汽財務就同類金融服務對北汽集團之附屬公司(不包括本集團)的收費。

本公司控股股東及關連人士北汽集團持有北汽財務56.00%的股本權益，北汽財務為北汽集團的聯繫人，因此亦屬於本公司的關連人士。根據上市規則第14A章，本公司與北汽財務訂立的金融服務框架協議項下進行的交易構成本公司的關連交易。

由於北汽財務向本集團提供的貸款服務乃按一般商業條款及按不遜於獨立第三方就於中國提供同類服務而向本集團開出的條款訂立，且不會就貸款服務給予對本集團資產的抵押品，故貸款服務交易獲豁免上市規則第14A.90條項下申報、公告及獨立股東批准規定。

金融服務框架協議下本集團在北汽財務存款的每日最高結餘、利息收入及其他金融服務的應收費用於二零二三年、二零二四年及二零二五年的年度上限如下：

項目	截至十二月三十一日止年度的年度上限 (人民幣百萬元)		
	二零二三年	二零二四年	二零二五年
本集團在北汽財務存款的每日最高結餘	22,000.0	22,000.0	22,000.0
本集團在北汽財務存款的利息收入	490.1	490.1	490.1
本集團在北汽財務的其他金融服務的應收費用	457.5	775.7	761.4

上述持續關連交易及年度上限已於二零二二年四月二十七日、二零二三年三月二十四日經董事會審議通過並於二零二二年六月二十八日經股東於二零二一年度股東大會、二零二三年六月二十六日經股東於二零二二年度股東大會批准。有關金融服務框架協議的其他詳情請參閱本公司日期為二零二二年四月二十七日、二零二三年三月二十四日的公告及日期為二零二二年四月二十七日、二零二三年三月二十四日的通函。

於二零二三年度，本集團在北汽財務存款的每日最高結餘實際金額為人民幣15,969.2百萬元，本集團在北汽財務存款的利息收入實際金額為人民幣85.5百萬元，本集團在北汽財務其他金融服務的應收費用實際金額為人民幣177.5百萬元。

#### 4、 本公司與北汽集團之產品購買和服務接受框架協議

本公司與北汽集團於二零一四年十二月二日訂立產品購買和服務接受框架協議(「產品購買和服務接受框架協議」)，協議期限自本公司上市之日起至二零一六年十二月三十一日，可經雙方同意後續期。為有效滿足本公司對產品和綜合服務的供應穩定和高質量的要求，本公司於二零一六年十月二十日、二零一九年三月二十七日及二零二二年四月二十七日與北汽集團重續了產品購買和服務接受框架協議，期限自二零二三年一月一日起至二零二五年十二月三十一日，可經雙方同意後續期。

根據該協議：北汽集團及／或其聯繫人將向本集團提供包括設備、原材料、零部件及整車等商品及相關技術、由該等商品產生的相關衍生品(包括但不限於能源積分、碳排放政策性交易)，與包括勞工服務、物流服務、運輸服務、技術服務及諮詢服務等在內的服務。為確保本集團向北汽集團採購產品和綜合服務所訂立個別交易的條款屬公平及合理並符合市場慣例，本集團已採取下列定價政策及措施：與本集團供貨商(包括北汽集團)定期聯繫，以緊貼市場發展及綜合服務價格

趨勢；於發出個別採購訂單前，邀請名列本集團認可供貨商名單的若干供貨商(包括北汽集團)提交報價或建議書；供貨商和產品和綜合服務的定價會由本公司的綜合評標小組根據本公司的市場詢價管理辦法共同決定。

產品購買和服務接受框架協議下採購產品及採購服務於二零二三年、二零二四年及二零二五年的年度上限如下：

截至十二月三十一日止年度的年度上限  
(人民幣百萬元)

項目	二零二三年	二零二四年	二零二五年
採購產品	38,209.4	49,511.1	56,883.5
採購服務	6,037.4	5,797.6	5,746.3

上述持續關連交易及年度上限已於二零二二年四月二十七日、二零二三年三月二十四日經董事會審議通過並於二零二二年六月二十八日經股東於二零二一年度股東大會、二零二三年六月二十六日經股東於二零二二年度股東大會批准。有關產品購買和服務接受框架協議的其他詳情請參閱本公司日期為二零二二年四月二十七日、二零二三年三月二十四日的公告及日期為二零二二年四月二十七日、二零二三年三月二十四日的通函。

於二零二三年度，產品購買和服務接受框架協議下採購產品實際金額為人民幣33,255.1百萬元，採購服務實際金額為人民幣4,648.5百萬元。

#### 5、 本公司與北汽集團之產品銷售和服務提供框架協議

本公司與北汽集團於二零一四年十二月二日訂立產品銷售和服務提供框架協議(「產品銷售和服務提供框架協議」)，協議期限自本公司上市之日起至二零一六年十二月三十一日，可經雙方同意後續期。本公司於二零一六年十月二十日、二零一九年三月二十七日及二零二二年四月二十七日與北汽集團重續了產品銷售和服務提供框架協議，期限自二零二三年一月一日起至二零二五年十二月三十一日，可經雙方同意後續期。

## 第六節 董事會報告

根據該協議：北汽集團及／或其聯繫人將採購本集團提供的各類產品(包括設施、原材料、零部件和整車等商品、相關技術、由該等商品產生的相關衍生品(包括但不限於能源積分及碳排放政策性交易)) (「供應產品」)及服務(包括代理銷售、代理加工、勞務、物流、運輸、技術及諮詢等)(「供應服務」)。為確保該協議項下條款的公允性，該協議特別訂明，擬進行的交易的條款不遜於本公司與獨立第三方訂立的條款；本集團

向北汽集團收取的服務費用由有關方公平談判決定，參考產品和服務相關的歷史價格，並基於成本及公平合理利潤率的原則來確保向北汽集團供應的產品和服務條款公平合理。

產品銷售和服務提供框架協議下供應產品及供應服務於二零二三年、二零二四年及二零二五年的年度上限如下：

截至十二月三十一日止年度的年度上限  
(人民幣百萬元)

項目	二零二三年	二零二四年	二零二五年
供應產品	33,849.7	48,097.3	46,060.2
供應服務	310.6	316.1	313.9

供應產品交易及年度上限已於二零二二年四月二十七日、二零二三年三月二十四日經董事會審議通過並於二零二二年六月二十八日經股東於二零二一年度股東大會、二零二三年六月二十六日經股東於二零二二年度股東大會批准。供應服務交易及年度上限已於二零二二年四月二十七日經董事會審議通過。有關供應產品及供應服務交易的其他詳情請參閱本公司日期為二零二二年四月二十七日、二零二三年三月二十四日的公告及日期為二零二二年四月二十七日、二零二三年三月二十四日的通函。

於二零二三年度，產品銷售和服務提供框架協議下供應產品實際金額為人民幣23,895.2百萬元，供應服務實際金額為人民幣29.6百萬元。

6、有關梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人的持續關連交易

二零二三年度，本集團與梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人進行若干持續關連交易，基於保護商業秘密、避免對本集團業務和運營造成不必要負擔和損害等因素考慮，聯交所已於本公司上市時豁免本公司就若干與梅賽德斯－奔馳集團交易嚴格遵守上市規則的書面協議及／或年度上限、公告、年度申報及／或獨立股東批准規定，具體情況如下：

交易性質	交易內容及定價政策	已獲豁免
北京奔馳向梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人銷售汽車	<ul style="list-style-type: none"> <li>交易內容：梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人向北京奔馳購買汽車用作研發、測試、市場推廣、宣傳及自用。</li> <li>定價政策：考慮汽車的市價，以確保價格屬公平合理，且符合一般商業條款。</li> </ul>	簽署書面協議規定
北京奔馳向梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人購買零件及配件	<ul style="list-style-type: none"> <li>交易內容：北京奔馳向梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人購買零件(包括底盤)、備用部件及配件作生產用途。</li> <li>定價政策：北京奔馳將考慮市場有供應的同類產品市價，以確保梅賽德斯－奔馳集團及／或其聯繫人提供的價格在市場上均屬合理及具競爭力。</li> <li>交易金額：不適用。</li> </ul>	簽署書面協議規定、年度上限、年度申報、公告及獨立股東批准規定

交易性質	交易內容及定價政策	已獲豁免
<p>梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人向北京奔馳提供知識產權(包括商標及技術)使用權</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>交易內容：</b>北京奔馳獲梅賽德斯－奔馳集團非獨家許可，可在公司名稱和製造及裝配梅賽德斯－奔馳品牌乘用車時使用「奔馳」等商標及技術，而北京奔馳將定期向梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人支付專利費。</li> <li>• <b>定價政策：</b>技術及商標使用許可的價格乃通過梅賽德斯－奔馳集團與本集團根據內部監控程序公平協商確定。該等技術及商標應付的專利費須按使用技術及商標的汽車及汽車零部件的淨收入百分比計算。淨收入等於製造商建議零售價扣除增值稅、經銷商毛利、經銷商返利、消費稅及銷售折讓。</li> <li>• <b>交易金額：</b>不適用。</li> </ul>	<p>簽署書面協議、年度上限、年度申報、公告及獨立股東批准規定</p>

交易性質	交易內容及定價政策	已獲豁免
梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人向北京奔馳提供服務	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>交易內容：</b>北京奔馳與梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人訂立服務供應協議，由梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人提供技術支持、培訓、專家支持、信息技術支持、銷售顧問、市場推廣及經營管理等服務。</li> <li>• <b>定價政策：</b>梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人向本集團收取的服務費均根據內部監控程序經公平磋商而確定。就技術支持服務及專家支持服務而言，梅賽德斯－奔馳集團及本公司同意所付的服務費參考北京奔馳過往就同類服務所支付的費率按每日固定費率基準確定。本集團將考慮同類服務的市價及可比較價格。</li> <li>• <b>交易金額：</b>不適用。</li> </ul>	簽署書面協議、年度上限、年度申報、公告及獨立股東批准規定
北京奔馳向梅賽德斯－奔馳集團其聯繫人提供服務、部件及配件	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>交易內容：</b>北京奔馳向梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人銷售零件及備用部件，並提供售後轉介服務。</li> <li>• <b>定價政策：</b>就上述交易而言，本集團將考慮市場上其他供貨商向梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人提供相關零部件及服務的市價，以確保北京奔馳給予梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人的價格均屬公平合理，且符合一般商業條款；本集團於確定零部件及配件的價格時將參照市場平均利潤率或採取成本加成的原則定價。</li> <li>• <b>交易金額：</b>不適用。</li> </ul>	簽署書面協議、年度上限、年度申報、公告及獨立股東批准規定

本公司於二零一八年五月三日完成H股配售後及截至本報告出具日，梅賽德斯－奔馳集團持有本公司9.55%的股權，不再屬於上市公司層面的關連人士；因梅賽德斯－奔馳集團同時持有本公司重大附屬公司北京奔馳49%股權，根據上市規則第14A章，梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人仍為本公司的附屬公司層面的關連人士，本集團與梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人進行的交易仍構成本公司的關連交易，惟有關交易將根據與附屬公司層面的關連人士之間的交易進行監管。

就北京奔馳向梅賽德斯－奔馳集團及其聯繫人銷售汽車引致的持續關連交易於二零二三年、二零二四年及二零二五年的年度上限分別為人民幣500.0百萬元、人民幣630.0百萬元及人民幣500.0百萬元。上述持續關連交易及年度上限已於二零二二年四月二十七日經董事會審議通過。因該等年度上限所適用的各項百分比率均低於1%或超過0.1%但低於5%。根據上市規則，上述持續關連交易將豁免遵守上市規則第14A章的獨立股東批准規定。

於二零二三年度，該項交易發生的實際金額為人民幣187.6百萬元。

#### **獨立非執行董事審核確認情況**

獨立非執行董事已就上述持續關連交易進行審核，確認：於二零二三年度，該等交易屬本集團的日常業務；該等交易是按照一般商務條款或更佳條款進行；或如可供比較的交易不足以判斷該等交易的條款是否為一般商務條款，則

對本公司而言，該等交易的條款不遜於獨立第三方可取得或提供（視屬何情況而定）的條款；該等交易是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合本公司股東的整體利益。

#### **核數師函件**

根據上市規則第14A.56條規定，本公司已委聘核數師羅兵咸永道根據香港會計師公會頒佈的香港鑒證業務準則第3000號（修訂）「歷史財務資料審核或審閱以外之鑒證業務」及參考實務說明第740號「香港上市規則規定的持續關連交易的核數師函件」，就本集團的持續關連交易作出報告。根據所進行的工作，本公司核數師已向董事會提供函件，確認就前述披露的持續關連交易而言：(1)核數師並無注意到任何事項令核數師相信該等已披露的持續關連交易未獲董事會批准；(2)就本集團提供貨品或服務所涉及的交易，核數師並無注意到任何事項令核數師相信該等交易在各重大方面沒有按照本集團的定價政策進行；(3)核數師並無注意到任何事項令核數師相信該等交易在各重大方面沒有根據有關該等交易的協議進行；及(4)就前述披露的每項持續關連交易的總金額而言，核數師並無注意到任何事項令核數師相信該等持續關連交易的金額超逾本公司訂立的全年上限。



核數師已根據上市規則第14A.56條，將核數師函件致予董事會。

本公司確認上述二零二三年度的持續關連交易項下具體協議的簽訂及執行均已遵循該等持續關連交易的定價原則。

除上述披露及本年度報告中所披露外，概無其他載列於合併財務報表附註37的任何關連方交易或持續關連方交易屬於上市規則項下須予披露的關連交易或持續關連交易。本公司關連交易和持續關連交易已符合上市規則第14A章的披露規定。

### 標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」），作為全體董事、監事和高級管理人員進行本公司證券交易的行為守則。經本公司查詢，全體董事、監事和高級管理人員均確認於報告期內嚴格遵守標準守則。

### 會計準則

本公司編製二零二三年度經審計合併財務報表時所採取的主要會計政策，與編製二零二二年度經審計合併財務報表的主要會計政策一致。

### 僱員情況

#### 僱員人數

截至二零二三年末，本公司及附屬公司、合營公司共計擁有僱員人數為31,711人（於二零二二年末為31,511人）。

#### 員工激勵

本集團已建立全面的績效考核體系，將每年度的經營目標與各部門、員工的業績考核關連。本集團嚴格落實公司、部門、分公司和個人全面的績效考核體系：層層分解，確保關鍵指標全面覆蓋；逐級管理，確保指標達成落實。通過多措施，多途徑將本集團的經營狀態與個人激勵聯繫在一起，全面激發組織、個人的創造能力。本著對股東、社會負責的經營理念，實現企業的長遠發展。

#### 員工培訓

二零二三年度，本集團依托「B-EST」培訓體系為組織和人才發展提供助力。通過文化牽引、智者為師、助力業務、協同發展等策略，實現做強內訓、做精外訓的方針目標，並且長期堅持、逐步構建企業終身學習生態。

在人才培養體系中，通過開展內外部授課、專項訓練營、社群運營等工作，強化整體培養的同時充分尊重業務特性及人才培養需求，提升組織效能、激發人員活力，為員工職業發展和企業戰略落地提供有力保障。

### 員工薪酬

本集團結合人力資源戰略，建立了以崗位價值為中心、以員工業績和能力為導向的薪酬體系，並參考北京地區及同行業相關企業的薪酬水平，制定了有競爭力的薪酬標準，為本集團人才招募、保留與激勵、實現人力資源戰略提供了有效的保障。

### 退休金計劃

本集團二零二三年度共有131名退休人員，退休人員享受當地政府社會勞動保障部門核發的基本養老保險待遇。

本集團已建立企業年金制度，即為符合一定條件的且自願參加的員工提供一定程度退休收入保障的補充性養老金制度。參加計劃的員工按照一定比例繳費，受托機構委託第三方法人機構擔任賬戶管理人、託管人和投資管理人，對此資金進行管理及投資運營。根據此項養老金制度規定，此款項在員工退休時進行支付。

本集團每月依據符合資格僱員薪金的特定比例以及相關的供款上限向各類退休福利計劃固定供款，包括：

- (a) 強制的中國政府資助的退休金計劃：本集團在該等計劃下須向中國市級及省級政府設立的退休金計劃進行供款。根據相關政府政策規定，即使員工在該等供款歸其所有前退出相關計劃的，本集團也不可動用相關供款以減低現有供款水平。於二零二三年度，本集團在相關計劃中沒有動用任何已被沒收的供款以減低現有的供款水平；截至二零二三年十二月三十一日，本集團也不存在可用於此類用途的已被沒收供款餘額；及
- (b) 自願的補充退休金計劃：本集團於二零二三年度並無動用該等計劃下的已被沒收供款(即員工在有關供款歸其所有前退出計劃，由本集團代員工處理的供款)以減少現有供款水平；截至二零二三年十二月三十一日，本集團可用於此類用途的已被沒收供款餘額為人民幣11.3百萬元。

本年報此部分(董事會報告)所提述的本年報其他部分、章節或附註構成董事會報告的一部分。



承董事會命  
董事長  
陳巍

二零二四年三月二十二日

二零二三年度，監事會全體監事依據公司法、公司章程和《北京汽車股份有限公司監事會議事規則》（「監事會議事規則」）的有關規定，本著對本公司利益負責和維護全體股東合法權益的精神，依法履行監督職責，對董事及高級管理人員執行本公司職務的行為、對本公司的經營管理活動進行了有效監督檢查，促進了本公司的規範運作和健康發展。

### 監事會工作情況

#### 召開監事會會議情況

二零二三年度共召開四次監事會會議，提名監事、續聘公司二零二三年度國際核數師及境內審計師、二零二二年度監事會報告、二零二二年度報告、二零二二年度財務決算報告、二零二三年中期報告、二零二三年一季度及三季度財務報表。

#### 監事會成員變更情況

二零二三年三月十五日，因工作調整原因，孫智華先生不再擔任監事職務。二零二三年六月二十六日，本公司召開二零二二年度股東大會，焦楓女士於會上獲委任為本公司非職工代表監事，任期自二零二三年六月二十六日起，至第四屆監事會任期結束時止。具體詳情參見本公司日期為二零二三年三月十七日及二零二三年六月二十六日的相關公告及日期為二零二三年五月二十四日的相關通函。

二零二四年三月十九日，根據公司章程的規定，張然先生及姜玉梅女士於本公司職工代表大會上被選舉為第五屆監事會職工代表監事。二零二四年三月二十二日，焦楓女士、朱雁女士及鄧懌帥先生於本公司二零二四年第一次臨

時股東大會上獲委任為第五屆監事會非職工代表監事。上述五名監事組成第五屆監事會，任期自其委任日期起，至第五屆監事會任期結束時止。

二零二四年三月二十二日，第五屆監事會第一次會議選舉張然先生為第五屆監事會主席，任期自二零二四年三月二十二日起，至第五屆監事會任期結束時止。具體詳情參見本公司日期為二零二四年三月二十二日的相關公告。

#### 參加股東大會及列席董事會會議情況

根據公司章程和監事會議事規則規定，監事會成員出席了二零二二年度股東大會、二零二三年第一次內資股類別股東大會及二零二三年第一次H股類別股東大會，列席了以現場方式召開的董事會會議。並委派監事擔任股東大會、董事會會議監票人，保證會議召開程序、投票表決事項的合法合規性；審閱了以通訊方式召開的董事會會議材料。

通過參加股東大會和董事會，審閱相關會議材料，監事會成員加強了對股東大會、董事會議案審議情況和董事會決策過程的瞭解，加強了對本公司的財務狀況、關連交易及企業生產經營情況的掌握，加強了對本公司董事、高級管理人員的履職情況、重大事項決定、經營管理活動規範性、有效性的監督；及時提示本公司在生產經營、財務管

## 第七節 監事會報告

理及內部控制中可能出現的風險與問題，並對本公司重大經營決策與財務風險的管控提出合理建議，增強對本公司依法經營的監督，在促進本公司規範治理、提高本公司運行效率上發揮了積極作用。

### 監事會對本公司依法運作情況的獨立意見

二零二三年度，董事會依照公司法、上市規則、公司章程及有關法律法規和制度的規定，科學決策、合法合規。董事忠實勤勉盡責、依法履職；高級管理人員能夠忠於職守，認真貫徹執行董事會決策部署，使公司運作規範、管理有序。本公司根據自身的實際情況和法律、法規的要求持續完善內部控制體系，並能得到有效執行；內部控制體系符合國家相關法律、法規要求以及本公司實際需要，對本公司經營管理起到了較好的風險防範和控制作用；本公司建立了包括紀檢監察、內部審計、合規管理等內部聯合監督機制，有效促進、防範和化解本公司經營風險，使本公司合規運營邁向一定的深度和廣度。

### 監事會對檢查本公司財務情況的獨立意見

監事會主席及部分監事會成員列席了本年度審核委員會會議，對公司財務狀況、風險管理、內部審計等工作進行了監督。監事會認真閱讀了本公司二零二三年度財務決算報告，審議了經羅兵咸永道和普華永道中天出具的標準無保留意見審計報告，並聽取了本公司高級管理人員有關審計情況的匯報，與核數師進行了溝通。監事會認為本公司二零二三年的財務報告符合有關會計制度和規定，能夠客觀、真實的反映本公司財務狀況和經營成果，內容真實、合法、完整地反映了本公司的經營情況，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏。

一年來，監事會工作得到了各股東的支持，得到了董事會和管理層的支持，在此，謹對各位股東、董事長、各位董事、管理層表示衷心感謝！



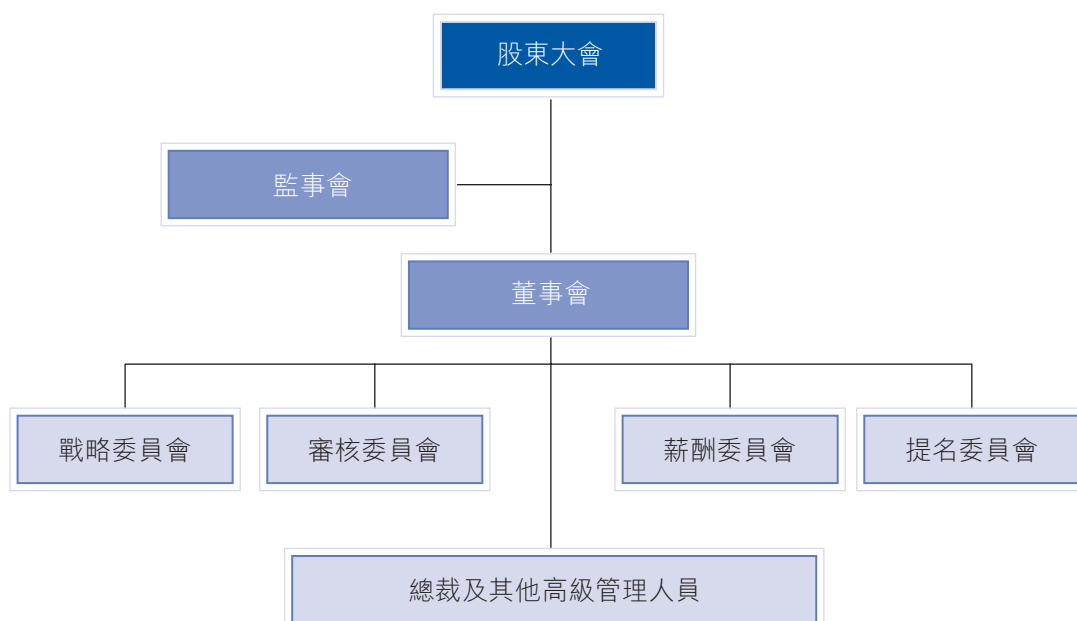
承監事會命  
監事會主席  
張然先生

二零二四年三月二十二日

## 企業管治常規

本集團致力於建設並維持高水平的企業管治，以保障股東權益並提升企業價值感及責任感。本公司建立了完善的、市場化的企業治理結構，設立了股東大會、董事會、戰略委員會、審核委員會、薪酬委員會、提名委員會（「專門委員會」）和監事會，嚴格按照公司章程進行企業管治。本公司已採納上市規則附錄C1所載的企業管治守則（「企業管治守則」）。

本公司具體管治結構如下：



本公司全體董事認為，於二零二三年度，本公司一直遵守企業管治守則項下所有適用的守則條文，且本集團在所有重大事項上均符合企業管治守則所載的所有守則條文。

## 股東大會

### 責任

股東大會是本公司的最高權力機構，依法行使職權，決定重大事項。年度股東大會或臨時股東大會為董事與股東提

供直接溝通的渠道。因此，本公司高度重視股東大會，於會議召開至少足二十個營業日（就年度股東大會而言）；或至少足十個營業日或十五日（以較長者為準）（就臨時股東大會而言）前發出會議通知，鼓勵所有股東出席股東大會，並要求本公司全體董事、監事和董事會秘書應當出席會議，總裁和其他高級管理人員應當列席會議。

## 第八節 企業管治報告

二零二三年度，本公司召開三次股東大會，其中包括二零二二年度股東大會、二零二三年第一次內資股類別股東大會及二零二三年第一次H股類別股東大會。二零二三年度，董事出席股東大會情況載於本報告第55頁。

### 主要股東

北汽集團為本公司控股股東，截至本報告出具日，北汽集團持有本公司46.37%的股份。二零二三年度，北汽集團未發生超越股東大會直接或間接干預公司決策和經營的行為。

二零二三年度，有關其他主要股東的資料及有權在股東大會上行使5.0%或以上(按內資股及H股區分的類別股份)投票權的人士的數據，載列於本報告第27頁至第48頁的「董事會報告」一章。

### 董事會

#### 責任

根據公司章程，本公司設置董事會，對股東大會負責。截至本報告出具日，董事會由十五名董事組成，包括一名執行董事，九名非執行董事及五名獨立非執行董事。董事由股東大會選舉產生，任期三年。董事任期屆滿可連選連任。董事會決定本公司的重大決策方案並審查和監督本公司的業務運營狀況。董事會已向本公司的高級管理人員授權本公司的日常管理、營運權力與責任。為有助於董事會

審議本公司特定範疇的事項，董事會下設四個專門委員會，包括戰略委員會、審核委員會、薪酬委員會以及提名委員會。董事會已向各專門委員會授權其職權範圍內的各項責任。

全體董事確保本著真誠、遵守適用法律及法規，以及任職期間符合本公司及股東利益的方式履行其職責。

### 董事會組成

截至本報告出具日，董事會由十五名成員組成，董事簡歷載於本報告第66頁至第77頁的「董事、監事和高級管理人員」一章。二零二三年度，董事會在任何時間均遵守上市規則第3.10(1)及3.10(2)條有關委任至少三名獨立非執行董事(其中至少一名獨立非執行董事須擁有適當的專業資格或會計或相關財務管理專業知識)、以及上市規則第3.10A條有關委任相當於董事會成員三分之一的獨立非執行董事的規定。

全體董事(包括獨立非執行董事)均為董事會帶來各種不同的寶貴工作經驗及專業知識，使其有效地履行董事會的職能。全體董事已同意根據企業管治守則條文要求，適時向本公司披露其和其他上市公司或機構擔任職務的數量、性質、身份、任職的時間以及其他重大承擔。

因各獨立非執行董事均已根據上市規則第3.13條確認其獨立性，本公司認為上述人員均為獨立人士。獨立非執行董事獲邀擔任戰略委員會、審核委員會、薪酬委員會以及提名委員會的委員。二零二三年度，獨立非執行董事未對董事會議案及其他非董事會審議事項提出異議。

所有獨立非執行董事均不會參與日常管理。獨立非執行董事亦對董事會的審議發表獨立意見確保高標準的企業管治。本公司認為，結合獨立非執行董事的比例、人選以及各獨立非執行董事參加董事會會議的頻率等因素，董事會可有效獲得獨立的觀點和意見。

二零二三年度，董事、監事和高級管理人員各自或與本公司之間在財務、業務、家屬關係或其他重大方面並無須予披露的關係。

#### 履職及持續專業發展

所有新委任的董事均已接受本公司必要的履職培訓及相關材料，確保其對本公司的營運、業務以及其於相關法規、法例、規則及條例下的相應責任有適當程度的瞭解。本公司還定期為董事安排調研活動和研討會，使其及時瞭解本

公司新業務的發展，監管層面的法律法規及最新動態。同時，本公司定期向董事提供有關本公司業績表現、運營狀況及市場前景的資料，有助於其履行相應職責。

全體董事於二零二三年度接受培訓情況載於本報告第55頁。

#### 董事、監事的委任及重選連任

公司章程中列示了董事、監事的委任、重選連任及罷免的程序和要求。提名委員會負責審核董事會的組成方式，並就董事的委任、重選連任及接任計劃提出建議。執行董事、非執行董事以及獨立非執行董事原任期為期三年。職工代表監事由公司職工通過職工代表大會等民主方式選舉產生，非職工代表監事由股東大會選舉產生，監事任期三年，可連選連任。

各董事及監事服務合約情況載於本報告的「董事會報告」一章中的第33頁。

#### 董事會會議

根據公司章程，董事會每年至少召開四次定期會議，由董事長召集。定期董事會於會議舉行前至少十四日書面通知全體董事並發送擬審議事項的相關材料，以使其有機會出席會議並於會前充分瞭解審議事項，保證董事會的高效決策。

## 第八節 企業管治報告

就專門委員會會議而言，本公司於會議召開三天前書面通知全體委員。會議通知中已包括會議議程及相關董事會文件，以確保委員有充足時間審閱有關文件及充分著手準備出席會議。如董事或委員會委員未能親自出席會議，本公司與其將做好充分的事前溝通，保證其對審議事項充分發表意見和參與決策的權力。

董事會會議及專門委員會會議的會議記錄詳盡記錄董事會及專門委員會所考慮的事宜及所達成的決定，包括董事提出的任何問題。董事會會議及各專門委員會會議的會議記錄草擬後於會後合理時間內以合理方式發送至各董事。

二零二三年度，董事會舉行6次會議，主要審議事項如下：

董事會名稱	召開時間	主要審議事項
四屆十八次會議	二零二三年三月九日	二零二三年度投資方案 修訂公司章程 修訂董事會薪酬委員會議事規則
四屆十九次會議	二零二三年三月二十四日	二零二二年度財務決算報告 二零二二年度利潤分配方案 二零二二年度報告及年度業績公告 二零二二年度董事會報告 二零二二年度環境、社會及管治報告 二零二三年度生產經營計劃 發行股份一般性授權 回購股份一般性授權 申請二零二三年度授信額度 發行債券類融資工具一般性授權 續聘二零二三年度國際核數師及境內審計師 簽署持續性關連交易框架協議並調整二零二三年至二零二五年年度上限
四屆二十次會議	二零二三年四月二十七日	二零二三年第一季度財務報表
四屆二十一次會議	二零二三年六月三十日	聘任總裁 聘任董事會提名委員會委員 聘任董事會薪酬委員會委員
四屆二十二次會議	二零二三年八月二十八日	二零二三年中期報告及中期業績公告
四屆二十三次會議	二零二三年十月三十日	二零二三年第三季度財務報表



二零二三年董事出席董事會會議、戰略委員會會議、審核委員會會議、薪酬委員會會議、提名委員會會議、股東大會及接受培訓情況載於下表：

董事姓名	出席會議次數					股東大會	接受培訓 <sup>註1</sup>
	董事會會議	戰略委員會會議	審核委員會會議	薪酬委員會會議	提名委員會會議		
<b>董事長兼非執行董事</b>							
陳巍	6/6	5/5	—	—	1/1	3/3	A/B/C/D
<b>執行董事</b>							
宋瑋 <sup>註2</sup>	3/3	2/2	—	0/0	0/0	0/0	A/B/C/D
黃文炳 <sup>註2</sup>	3/3	3/3	—	1/1	—	3/3	A/B/C/D
<b>非執行董事</b>							
胡漢軍	6/6	5/5	4/4	—	—	3/3	A/B/C/D
陳宏良	6/6	5/5	—	—	—	3/3	A/B/C/D
葉芊	6/6	5/5	—	—	—	3/3	A/B/C/D
Hubertus Troska	6/6	5/5	—	—	—	3/3	A/B/C/D
Harald Emil Wilhelm	6/6	—	—	—	—	3/3	A/B/C/D
顧鐵民	6/6	—	—	1/1	—	3/3	A/B/C/D
孫力	6/6	5/5	—	—	—	3/3	A/B/C/D
<b>獨立非執行董事</b>							
葛松林	6/6	5/5	—	—	1/1	3/3	A/B/C/D
尹援平	6/6	—	—	1/1	1/1	3/3	A/B/C/D
徐向陽	6/6	5/5	—	—	1/1	3/3	A/B/C/D
唐鈞	6/6	—	4/4	1/1	—	3/3	A/B/C/D
薛立品	6/6	—	4/4	1/1	—	3/3	A/B/C/D

註1：A：出席研討會及／或會議及／或論壇及／或簡報會；B：於研討會及／或會議及／或論壇致辭；C：參加律師所提供的培訓、與集團業務有關的培訓；D：閱讀多種類別議題的材料，議題包括企業管治、董事職責、上市規則及其他相關法例之修訂。

註2：黃文炳先生於二零二三年六月二十八日起不再擔任執行董事、戰略委員會、薪酬委員會及提名委員會委員。宋瑋先生於二零二三年六月二十六日獲任為非執行董事及戰略委員會委員，並於二零二三年六月三十日調任為執行董事、並同時兼任薪酬委員會及提名委員會委員。

### 遵守證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載之標準守則，作為全體董事、監事和高級管理人員進行本公司證券交易的行為守則。經本公司查詢，全體董事、監事和高級管理人員均確認於報告期內嚴格遵守標準守則。

### 董事會的授權

董事會對本公司所有重大事宜保有決策權，包括：批准及監督一切政策事宜、整體策略、內部控制及風險管理系統、重大交易(特別是可能牽涉利益衝突者)、財務數據、提名董事候選人及其他主要財務、生產營運事宜。董事在履行相應職責時可尋求獨立專業意見，費用由本公司承擔。同時鼓勵董事向本公司高級管理人員進行獨立諮詢。

本公司的日常管理、行政及營運授權高級管理層負責，董事會定期檢查高級管理層的履職情況及相關決議的執行情況。管理層訂立任何重大交易前須取得董事會批准。

### 企業管治職能

經董事會確認，企業管治屬於全體董事的共同責任，具體企業管治職能包括：制定及檢討本公司的企業管治政策及

常規；檢討及監察董事及高級管理層的培訓及持續專業發展；檢討及監察本公司在遵守監管規定方面的政策及常規；制定、檢討及監察適用於員工及董事的行為守則及合規手冊(如有)；及檢討本公司遵守企業管治守則的情況及企業管治報告的披露資料。

### 董事、監事和高級管理人員薪酬

董事會已設立薪酬委員會，薪酬委員會的職責包括確定、審查公司董事及高級管理人員的薪酬政策與方案。就董事及高級管理人員的具體薪酬待遇方案，薪酬委員會應考慮的因素包括同類公司支付的薪酬、董事須付出的時間及董事職責、公司內其他職位的僱用條件及是否應該按業績表現確定薪酬等。二零二三年度，本公司除獨立非執行董事領取董事報酬外，其餘董事、監事均未以董事、監事身份在本公司領取董監事薪酬。執行董事在本公司領取高級管理人員報酬。獨立非執行董事的薪酬標準參照市場平均水平結合本公司實際情況確定，每名獨立非執行董事報酬標準為每年人民幣12萬元(稅前)，自其任期生效之日起計算。

二零二三年度，各董事、監事的薪酬詳情載於合併財務報表附註40。

二零二三年度，本公司已付予高級管理人員(包括兩名董事)的薪酬如下：

薪酬範圍(人民幣)	人數
1,500,000元以下	7

### 董事、監事和高級管理人員責任保險

二零二三年度，本公司已為董事、監事和高級管理人員投保了責任保險。

### 董事長及總裁

根據企業管治守則的守則條文第C.2.1條的規定，董事長及總裁的職務應有所區分。二零二三年度，本公司董事長由陳巍先生擔任，總裁(行政總裁)由黃文炳先生(於二零二三年六月二十八日離任)及宋瑋先生(於二零二三年六月三十日獲委任)擔任。本公司清晰界定董事長及總裁的職責，並在公司章程中作詳細界定。

### 董事會專門委員會

#### 戰略委員會

董事會已設立戰略委員會，自本公司上市之日起正式運作並履行相應職責。戰略委員會的主要職責為對本公司中長期發展戰略進行研究及提出建議。戰略委員會的書面職權範圍可在聯交所及本公司網站查閱。

截至二零二三年末，戰略委員會由九名成員組成，即陳巍先生(主任)、胡漢軍先生、陳宏良先生、宋瑋先生、葉芊先生、Hubertus Troska先生、孫力先生、葛松林先生及徐向陽先生，其中兩位成員為獨立非執行董事，六位成員為非執行董事及一位成員為執行董事。

宋瑋先生於二零二三年六月二十六日獲任為戰略委員會委員。黃文炳先生於二零二三年六月二十八日起不再擔任戰略委員會委員。

二零二三年度，戰略委員會共召開5次會議，各委員出席會議情況載於本報告第55頁。

### 審核委員會

董事會已設立審核委員會，自本公司上市之日起正式運作並履行相應職責。審核委員會的主要職責為審閱及監督本公司的財務申報程序，其中包括：提議聘請或更換外部審計師；監督公司的內部審計制度及其實施；負責內部審計師與外部審計師之間的溝通；審核財務信息及其披露；審核公司的風險管理及內部監控系統等。審核委員會的書面職權範圍可在聯交所及本公司網站查閱。

截至二零二三年末，審核委員會由三名成員組成，即薛立品先生(主任)、胡漢軍先生及唐鈞先生，其中兩位成員為獨立非執行董事，一位成員為非執行董事。

二零二三年度，審核委員會共召開4次會議，對財務申報系統、合規程序、內部監控(包括本公司會計及財務部門員工的資源、資歷、培訓課程及預算是否充足)、風險管理系統及程序進行了審核並發表了合理意見。

董事會的決策未偏離、違背審核委員會就甄選、委任、退任或罷免外聘核數師作出的任何推薦建議。

同時，審核委員會審閱了本集團二零二三財政年度的第一季度及第三季度財務報表、中期業績及二零二二財政年度的全年業績，審閱外部核數師的工作方案及相關審計工作安排，以及由羅兵咸永道就會計事宜及審計過程中的重大發現所編製的報告。

各委員出席會議情況載於本報告第55頁。

### 薪酬委員會

董事會已設立薪酬委員會，自本公司上市之日起正式運作並履行相應職責。薪酬委員會的主要職責為制定對董事及高級管理人員進行評估的標準及對彼等進行評估，以及確定和審閱高級管理人員的薪酬政策及計劃。薪酬委員會的書面職權範圍可在聯交所及本公司網站查閱。

截至二零二三年末，薪酬委員會由五名成員組成，即尹援平女士(主任)、宋瑋先生、顧鐵民先生、唐鈞先生及薛立品先生，其中三位成員為獨立非執行董事，一位成員為非執行董事及一位成員為執行董事。

黃文炳先生於二零二三年六月二十八日起不再擔任薪酬委員會委員。宋瑋先生於二零二三年六月三十日獲任為薪酬委員會委員。

薪酬委員會已就個別執行董事及高級管理人員的薪酬方案向董事會作出推薦建議。

二零二三年度，薪酬委員會共召開1次會議，對有關員工激勵機制進行了研究討論，各委員出席會議情況載於本報告第55頁。

### 提名委員會

董事會已設立提名委員會，自本公司上市之日起正式運作並履行相應職責。提名委員會的主要職責為研究董事會的架構、人數及組成，對董事及高級管理人員的候選人進行審查，並向董事會提出建議等。提名委員會的書面職權範圍可在聯交所及本公司網站查閱。

截至二零二三年末，提名委員會由五名成員組成，即陳巍先生(主任)、宋瑋先生、葛松林先生、尹援平女士及徐向陽先生，其中三位成員為獨立非執行董事，一位成員為非執行董事及一位成員為執行董事。黃文炳先生於二零二三年六月二十八日起不再擔任提名委員會委員。宋瑋先生於二零二三年六月三十日獲任為提名委員會委員。

二零二三年度，提名委員會共召開1次會議，對董事、監事及高級管理人員的變動向董事會、監事會提出意見和建議。各委員出席會議情況載於本報告第55頁。

### 提名董事的方式和程序

董事可由股東或董事會提名。

持有或合併持有本公司發行在外有表決權股份總數的3%以上股份的股東可以在股東大會召開日至少10個營業日前以書面提案方式向股東大會提出非職工代表擔任的董事候選人。

董事會可以在公司章程規定的人數範圍內，按照擬選任的人數，提出董事候選人建議名單，並提交董事會審查。董事會確定董事候選人後，應以書面提案的方式向股東大會提出。遇有臨時增補董事的情況，由董事會提出董事候選人名單，提呈股東大會予以選舉或更換。

有關提名董事的意圖以及被提名人表明願意接受提名的書面通知，以及被提名人情況的有關書面材料，應在股東大會舉行日期不少於10個營業日前發給本公司。董事會應當向股東提供董事的簡歷和基本情況。

## 第八節 企業管治報告

所有董事候選人名單於呈交董事會前，須經提名委員會進行審查，並向董事會及股東提出建議。其中，提名委員會審閱候選人的個人履歷，進行盡職調查，對該候選人的學歷背景、專業資格、與行業有關之經驗、品格及誠信等，並參考「董事會成員多元化的政策」，作出評估。對於獨立非執行董事，提名委員會根據企業管治守則及上市規則評估候選人之獨立性。就任期屆滿擬候選連任的董事而言，提名委員會審視候選人在任時之整體貢獻及表現(包括候選人於董事委員會會議、董事會會議及一般會議之出席率、其於董事會的參與程度及表現)。

### 股息政策

利潤分配政策概括如下：

本公司分配當年稅後利潤時，應當提取利潤的百分之十列入本公司法定公積金。提取法定公積金後，如經股東大會決議，本公司可從稅後利潤中提取任意公積金。本公司按章程彌補虧損和提取公積金後所餘稅後利潤，按照股東持有的股份比例分配，但章程規定不按持股比例分配的除外。

本公司可以下列形式(或同時採取兩種形式)分配股利：

- (一) 現金；
- (二) 股票。

本公司的利潤分配政策應盡量保持連續性和穩定性，並優先考慮現金分紅，具體分紅比例由股東大會作出決議。

本公司向內資股股東支付股利以及其他款項，以人民幣計價和宣佈，在股利宣佈之日後三個月內用人民幣支付；本公司向外資股股東支付股利及其他款項，以人民幣計價和宣佈，在股利宣佈之日後三個月內以外幣支付。兌換率應以宣派股利或其他分派當日前五個工作日中國人民銀行公佈的相關外幣兌人民幣的平均中間價折算。本公司股利的分配由股東大會以普通決議授權董事會實施。

### 董事會成員多元化政策

提名委員會已制定有關提名及委任新董事的「董事會成員多元化政策」。當中載明：董事候選人的選擇標準包括性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務任期等多元化因素，最終將按候選人的綜合能力及可為董事會作出的貢獻確定人選。董事會的組成情況(包括各位董事的性別、年齡、服務任期)將每年在年報中披露。

提名委員會審議董事會組成過程中將依照上述計量標準予以審議及採納。根據各董事的技能和經驗以及對本公司業務的適合度作出評估後，提名委員會認為，本公司在二零二三年度的董事會架構合理，符合「董事會成員多元化政策」的要求，無須作出調整。

董事會目前有一名女性董事，董事會層面已達到性別多元化。僱員層面也已實現性別多元化。董事會將定期檢討董事會多元化政策以確保其持續成效。

#### 多元化政策理由

本公司深信多元化是董事會有效成功運作的基礎，為達致可持續及均衡發展，本公司視董事會層面上的日益多元化為支持其實現戰略目標及可持續發展的一個關鍵元素之一，董事會所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益。董事會目前有一名女性董事，董事會層面已達到性別多元化。僱員層面也已實現性別多元化。董事會將定期檢討董事會多元化政策以確保其持續成效。

有助於提名委員會及董事會確保董事會具備均衡且切合本公司業務需要的適合技能、經驗及多元化觀點。

公司作為汽車企業，在遴選董事候選人時對工業、經濟、管理等相關教育及汽車行業從業背景均納入多元化考慮範疇。

#### 可計量目標

甄選人選將按照一系列多元化範疇為基準，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務任期。最終將按人選之長處及可為董事會提供之貢獻而作決定。

#### 執行及監察

提名委員會每年研究董事會的架構、人數及組成(包括技能、知識及經驗方面)，對因公司戰略變化而引起的董事會變動提出建議，並根據委員會自身訂有涉及的董事會成員多元化的政策監督其執行。

於本報告出具日期，董事會在多元化層面之組成概述如下：

1. 性別：現有十五名董事中，一人為女士，十四人為男士；
2. 教育背景：現有十五名董事中，三人擁有博士學位；九人擁有碩士學位；三人擁有學士學位；
3. 年齡：現有十五名董事中，六十歲及以上二人，六十歲以下十三人；
4. 職位：現有十五名董事中，一人為執行董事，九人為非執行董事；五人為獨立非執行董事；
5. 國籍：現有十五名董事中，十四人為中國籍，一人為德國籍。

### 董事有關財務報表的財務申報責任

董事會應履行編製本集團二零二三年度財務報表的職責，以便真實、公平地反映本集團的生產經營狀況以及本公司的業績和現金流量。

本公司管理層已向董事會提供必要的闡釋及數據，使各位董事能對提交董事會批准的本公司財務報表進行審議。本公司每月已向董事會全體成員提供有關本公司表現狀況及前景的更新資料。

董事並不知悉本公司存在任何重大不確定因素，即可能致使本公司持續經營出現重大疑問的事件或狀況。

本公司及本集團二零二三年度的業績及於二零二三年末的財務狀況載於本報告第138頁至第220頁的經審計合併財務報表。

### 公司秘書

王建輝先生擔任本公司的董事會秘書(自二零一九年一月十七日起生效)、公司秘書(自二零一九年一月二十九日起生效)，負責就企業管治事宜向董事會提出建議，並確保遵循董事會的政策及程序，遵守相關法律法規。

二零二三年度，王建輝先生已符合上市規則第3.29條進行不少於15小時的相關專業培訓的要求。

### 監控機制

#### 監事會

第四屆監事會由五名監事組成。監事會的職權包括但不限於：對董事會編製的定期報告進行審核並提出書面審核意見；檢查本公司財務；對董事、高級管理人員執行公司職務的行為進行監督，對違反法律、行政法規、公司章程或者股東大會決議的董事、高級管理人員提出罷免的建議；當董事、高級管理人員的行為損害公司的利益時，要求董事、高級管理人員予以糾正；提議召開臨時股東大會等。

二零二三年度，監事會對本公司財務及董事和高級管理人員履行職責的合法合規性進行了監督。共舉行了4次會議，會議出席率達(包括委託其他監事出席)100%，並列席了各次股東大會和董事會會議，認真履行監事會職責。



## 內部監控及風險管理

### 董事會職責

董事會負責監督管理層對風險管理系統的設計、實施以及監控，確保本集團建立並維護有效的風險管理系統。董事會持續監督本集團的風險管理及內部監控系統，並最少每年檢討一次本集團的風險管理及內部監控系統的有效性。該等系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

董事會下設的審核委員會負責對本公司風險管理及內部控制體系的運行情況進行定期或不定期的審查，確保體系運行的有效性。管理層每年至少一次向董事會作關於風險管理及內部控制系統運行狀況的報告。董事會及審核委員會均清楚，有效運行的風險管理和內部控制系統只能最大可能減少風險發生的可能性而不能徹底杜絕。董事會只會做出合理的而不是絕對的保證不會有風險事件發生。

### 風險管理及內部控制體系

本公司由法律與合規部下設的法律合規業務板塊與審計業務板塊分別負責風險管理及內部控制運行維護及評價職能。其中風險管理及內部控制體系建設及體系工作納入法律合規業務板塊，該業務板塊提供風險管理及內部控制相

關工作機制、通用化的風險管理及內部控制方法和工具並設計相關工作模板，建立風險管理相關組織機構，與人力資源部門一起組織風險及內控相關專業培訓，建立風險及內控業務流程及激勵機制和溝通機制。審計業務板塊負責組織風險管理及內部控制的自我評價工作及委託第三方實施風險管理及內部控制評價工作。

董事會已檢討本集團二零二三年度風險管理及內部監控系統於該年度有效性，並認為該等系統有效及足夠。

本公司建立了一套包含三道防線的全面風險管理體系：公司各業務部門及各單位是第一道防線，立足本專業領域管理需求，結合外部法律法規及公司有關風險管理要求，開展本專業風險識別、評估及監測預警等工作，研究確定風險管理策略，落實各項風險管控措施，切實管控風險。風險管理部門及一體化管控聯席會議是第二道防線，負責風險管控體系的頂層設計，歸口管理第一道防線各部門、各單位及其他渠道所提報重大風險事項。審計、紀檢等內部監督部門是第三道防線，負責對風險管理體系建設和運行情況進行監督，推動問題整改，促進風險管理體系不斷優化。三道防線相互配合共同構築起一道統一領導、分級負責、分類管理的風險管理模式，並不斷改進和完善。

## 第八節 企業管治報告

本公司的風險管理與內部控制體系是一套博采眾長，自成體系的全面風險管理體系。如，《風險管理與內部控制手冊》的編製借鑒了COSO-ERM<sup>6</sup>、《企業風險管理整合框架》和五部委聯合發佈的《內部控制工作指引》，風險數據庫的建設借鑒了風險管理專業機構的「風險智能圖」和國務院國有資產監督管理委員會《全面風險管理工作指引》。整個風險管理和內部控制體系有如下幾個特點：

1. 全面系統。本公司以流程體系、風險數據庫和《風險管理與內部控制手冊》為基礎構建了一個涉及全員、全價值鏈的風險防控網絡。
2. 反應迅速。本公司積極推動由專業的人通過專業的方法進行專業風險管理的工作理念，在每個領域內均建立一套由風險專員、風險聯絡員和風險內訓師等構成的專業風險管理團隊。

本集團每年一次進行涵蓋該年度的全面風險管理和內部控制體系的自評價工作，通過設計完整性和運行有效性兩個維度的數百個指標的評價進行體系評審。二零二三年度風險與內控自評價工作涉及272項設計完整性指標和377項執

行有效性指標，共649項指標。對於評審過程中發現的缺陷項，採用專項整改工作，指定第一責任人，明確整改方案、交付物和進度要求，在限期之內完成整改工作。

### 處理及發佈內幕消息的程序

本集團建立由內部重大信息聯繫人組成的內部監控信息報送合規體系，主要包括定期重大信息報送、以及臨時重大信息報送，以確保本集團內部信息的高效、有序的傳送與使用；同時，信息披露管理部門結合本集團實際運營情況，及監管政策變化與資本市場關注熱點等情況，按照監管要求，主動獲取並甄別對本集團股價造成異常波動的敏感信息，確保本集團內幕消息的主動獲取與識別，形成「主動報送」與「主動監測」的雙向二維信息監控合規體系。

本公司制定並發佈了《信息披露管理制度》《內部重大信息報送管理辦法》等制度作為處理及發佈內幕消息程序的內部監控保障措施，並於本集團適用。

6 COSO是美國反虛假財務報告委員會下屬的發起人委員會(The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission)的英文縮寫。2004年9月該組織正式頒佈了《企業風險管理整合框架》(COSO-ERM)。2014年啟動了首次對風險管理框架的修訂工作，並於2017年9月發佈了最新修訂版《企業風險管理框架》(COSO-ERM)。

### 核數師酬金

本公司聘用羅兵咸永道和普華永道中天分別擔任本公司二零二三年度國際財務報告會計準則和中國企業會計準則下的年度財務報表核數師，股東大會授權本公司管理層決定其服務酬金。

二零二三年度，已支付或應付予本公司上述核數師的審核及相關服務的酬金總額總計人民幣6.8百萬元，並無非核數服務費用。

### 與股東的溝通及投資者關係

本公司認為，與股東的有效溝通對加強投資者關係及使投資者瞭解本公司的業務、表現及策略非常重要。本公司亦深信及時與非選擇性地披露本公司資料以供股東及投資者作出知情投資決策的重要性。

### 信息披露

本公司重視履行法定信息披露義務，嚴格遵守上市規則關於信息披露的管治規定，嚴格按照信息披露的編報規則及程序，及時、準確、完整地披露可能對投資者決策產生實質性影響的信息，確保所有股東平等、充分地獲知公司信息。

二零二三年度，本公司依照上市規則共發佈五十一份公告。本公司公告均在聯交所網站和公司網站上刊登，詳細內容請登陸[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)和[www.baicmotor.com](http://www.baicmotor.com)查閱。

### 投資者溝通

為促進有效溝通，本公司採取股東通訊政策，旨在建立本公司與股東的良好溝通，並設有網站([www.baicmotor.com](http://www.baicmotor.com))以及投資者查詢渠道(電話：+86 10 5676 1958；+852 3188 8333；郵箱：ir@baicmotor.com)，本公司會於網站刊登有關業務營運及發展的最新情況、企業管治常規及其他資料，以供公眾人士讀取。

本公司的股東大會提供股東與董事直接溝通的機會。本公司董事長及董事會各專門委員會主任委員將力爭出席年度股東大會解答股東提問。本公司的外部核數師也將出席上述股東大會，並解答相關提問。

董事會負責監督股東通訊政策的實施以及監控，確保本公司建立並保持有效的股東通訊政策。董事會持續監督本公司的股東通訊政策，並最少每年檢討一次本公司的股東通訊政策的有效性。董事會已檢討本公司二零二三年度股東通訊政策於該年度有效性，並認為該等政策有效及足夠。

### 股東權利

為保障股東的利益及權利，本公司將以獨立議案的形式提交股東大會審議各事項(包括選舉個別董事)。提交股東大會審議的議案將根據上市規則以投票方式進行表決，投票結果將於股東大會舉行後及時於本公司及聯交所網站刊登。

## 第八節 企業管治報告

根據公司章程，單獨或者合計持有本公司發行在外的有表決權的股份百分之十以上(含百分之十)的股東，可要求召開臨時股東大會。有關要求可以書面形式向董事會提出，要求董事會召集臨時股東大會，以處理有關要求所指明的事項。股東大會須於股東提出該要求後兩個月內舉行。

根據公司章程，單獨或者合計持有公司百分之三以上股份的股東，可以在股東大會召開十日前提出臨時提案並書面提交董事會。董事會應當在收到提案後兩日內通知其他股東，並將該臨時提案提交股東大會審議。該書面提案應交到予董事會。關於建議某人參選董事的事宜，可於本公司網站參閱有關程序。股東如欲向董事會作出有關本公司的查詢，可通過前述渠道進行。

### 公司章程

於二零二四年三月二十二日，股東於本公司二零二四年度第一次臨時股東大會審議通過對公司章程的若干修訂。經修訂的公司章程已於二零二四年三月二十二日上載於聯交所及本公司網站，以供公眾人士讀取。

截至最後實際可行日期，董事、監事和高級管理人員簡介如下：

### 董事

**陳巍先生**，一九六九年六月出生，工學學士，EMBA碩士，高級工程師，現任本公司**董事長、非執行董事、黨委書記**，同時擔任北汽集團副總經理，亦兼任北京奔馳董事、奔馳銷售董事、福建奔馳董事長、北汽越野車執行董事及總經理。

陳先生擁有三十餘年的汽車行業經驗，自一九九四年起先後擔任北京吉普汽車有限公司產品工程部助理工程師、工程師、駐美辦現場工程師、車型開發科及生產計劃科科长，北京奔馳一戴姆勒·克萊斯勒汽車有限公司工程及製造部製造總監、總裝車間經理、生產總監，北京奔馳事務與法律部總經理、生產製造副總裁，本公司副總裁兼北京奔馳黨委書記、高級執行副總裁等職務。

陳先生自二零二二年六月二十八日起擔任本公司董事長兼非執行董事。

**胡漢軍先生**，一九七一年十月出生，工商管理碩士，高級經濟師，現任本公司**非執行董事**，同時擔任北汽集團副總經理、董事會秘書，亦兼任北京奔馳董事、北汽國際(香港)有限公司董事。

胡先生擁有近三十年的汽車行業經驗，自二零零九年起先後擔任北京鵬龍汽車服務貿易有限公司總經理助理兼經濟運行部部長，北京北汽鵬龍汽車服務貿易股份有限公司副總經理，北汽集團投資與資產管理部部長、戰略與投資管理部部長、總經理助理，渤海汽車系統股份有限公司董事等職務。

胡先生自二零二一年三月二十四日起擔任本公司非執行董事。

## 第九節 董事、監事和高級管理人員

**陳宏良先生**，一九六五年一月出生，工學碩士，研究員級高級工程師，現任本公司非執行董事，同時擔任北汽集團總經理助理、戰略與投資管理部部長，亦兼任北京海納川汽車部件股份有限公司董事、北京北汽騰龍汽車服務貿易股份有限公司董事、渤海汽車系統股份有限公司董事。

陳先生擁有三十餘年的汽車行業經驗，自一九八八年起先後擔任南京汽車製造廠車間副主任、主任、副廠長，南京依維柯汽車有限公司車身廠副廠長、總經理辦公室副主任、採購部部長、總裝廠廠長兼黨委書記、副總經理、黨委副書記，北汽集團乘用車事業部副總經理，本公司運營與生產本部副部長，本公司株洲分公司黨委書記、總經理，本公司黨委委員、副總裁兼北京奔馳黨委書記、高級執行副總裁，本公司執行董事、總裁、黨委副書記，北汽集團經營與管理部部長等職務。

陳先生自二零一七年六月二十三日起擔任本公司執行董事，並從二零二零年十二月三十一日起調任本公司非執行董事。

**宋璋先生**，一九八一年十一月出生，工程碩士，高級工程師、經濟師，現任本公司執行董事、總裁、黨委副書記，亦兼任北京現代董事、北汽投資董事、北汽國際(香港)有限公司董事、北汽香港投資有限公司董事，同時擔任中國共產黨北京市第十三屆委員會委員。

宋先生擁有近二十年的汽車行業經驗，自二零零七年起先後擔任北京奔馳—戴姆勒•克萊斯勒汽車有限公司供貨商質量管理工程師、零部件項目進度主管，北京奔馳外飾採購主管、成本控制主管以及項目與成本控制高級經理，本公司採購中心採購項目控制部部長，北汽集團越野車分公司副總經理，北汽集團越野車事業部總經理助理兼本公司採購中心副主任，北汽越野車黨委委員、副總經理，北汽集團黨委組織部副部長、技術與產品管理部部長等職務。

宋先生自二零二三年六月二十六日擔任本公司非執行董事，並於二零二三年六月三十日起調任為本公司執行董事、總裁。

**劉觀橋先生**，一九七九年十二月出生，工商管理碩士，現任本公司非執行董事，同時擔任北汽集團經營與管理部(軍品管理部)／數字安全與管理部部長，亦兼任北汽重型汽車有限公司董事。

劉先生擁有二十餘年的汽車行業經驗，自二零零二年起先後擔任東南汽車有限公司銷售管理師，上海大眾汽車銷售公司福建區域經理，北京現代銷售本部南區事業部廣東區域經理、廣東辦事處主任、管理科科長，北京現代銷售本部東區事業部促銷支持科科長，北京現代銷售本部北區事業部負責人、代理部長、事業部部長，北京現代銷售本部銷售管理部部長、銷售管理室室長，北汽集團經營與管理部(軍品管理部)／數字安全與管理部副部長等職務。

劉先生自二零二四年三月二十二日起擔任本公司非執行董事。

**葉芊先生**，一九八四年九月出生，工商管理碩士，現任本公司非執行董事，同時擔任首程控股有限公司股權投資業務負責人。

葉先生擁有十餘年的投資管理經驗，自二零零七年起先後擔任長城汽車股份有限公司高級經理，中國國際商會ICC事務處高級經理，中國國際貿易促進協會駐港澳代表處副代表，中國國際商會ICC事務處副處長(主持工作)，北京首

鋼基金有限公司PPP部副總監，北京京西創業投資基金管理有限公司總經理助理，北京首元新能投資管理有限公司總經理，北京京西創業投資基金管理有限公司常務副總經理、董事長，首佳科技製造有限公司董事等職務。

葉先生自二零二一年三月二十四日起擔任本公司非執行董事。

**高旭先生**，一九六八年十月出生，會計學學士，現任本公司非執行董事，同時擔任梅賽德斯—奔馳集團股份公司首席戰略官。

高旭先生擁有三十餘年的管理諮詢和汽車行業從業經驗，自一九九三年起先後擔任美國普華永道公司舊金山辦公室和上海辦公室管理諮詢顧問、項目經理，麥肯錫上海諮詢有限公司諮詢顧問、高級項目經理、合夥人、高級合夥人及亞太地區汽車行業諮詢業務負責人，參與創立觀致汽車有限公司並擔任財務總監。

高旭先生自二零二四年三月二十二日起擔任本公司非執行董事。

## 第九節 董事、監事和高級管理人員

**Kevin Walter Binder**先生，一九六八年十一月出生，工商管理及經濟學學士，**現任本公司非執行董事**，同時擔任梅賽德斯－奔馳(中國)投資有限公司首席財務官。

Kevin Walter Binder先生擁有三十餘年的汽車行業經驗，自一九九三年起先後任職於梅賽德斯－奔馳集團股份公司(原戴姆勒股份公司)的人力資源、集團事務部及財務等部門，擔任梅賽德斯－奔馳集團股份公司集團事務部、營收及定價管理、工廠財務控制、產品控制等高級經理職務，梅賽德斯－奔馳意大利有限公司首席財務官，梅賽德斯－奔馳股份公司乘用車歐洲銷售控制總監和梅賽德斯－奔馳股份公司商務車首席財務官。

Kevin Walter Binder先生自二零二四年三月二十二日起擔任本公司非執行董事。

**顧鐵民**先生，一九六八年五月出生，法律碩士，正高級經濟師，律師，**現任本公司非執行董事**，同時擔任北京國有資本運營管理有限公司外派專職董事，亦兼任北京金隅集團股份有限公司非執行董事。

顧先生擁有三十餘年的政府、企業管理工作經驗，自一九九一年起先後擔任北京市人民政府法制辦科員、主任科員、監督指導處副處長，北京市宣武區政府法制辦調研員副主任，北京市外經貿委法規處副處長、處長，北京市商務局法制與公平貿易處處長，北京市商務委員會流通秩序處處長，北京首都農業集團有限公司副總經理，北京技術交流培訓中心(北京國際技術合作中心)副主任、黨委副書記、黨委書記兼董事長等職務。

顧先生自二零二一年六月十八日起擔任本公司非執行董事。

**孫力**先生，一九六五年八月出生，工商管理碩士，高級經濟師，**現任本公司非執行董事**，同時擔任北京能源集團有限責任公司投資企業專職董事，亦兼任京能置業股份有限公司董事、北京昊華能源股份有限公司董事。



孫先生擁有三十餘年的企業管理經驗，自一九八八年起先後擔任中國公共關係協會經濟信息部幹部，水利部辦公廳新聞處幹部，新聞部副主任科員、新聞部主任科員、辦公廳新聞處副處長，水利部水利調度樓籌備處幹部，北京國際電力開發投資公司總經理辦公室主任，北京能源投資(集團)有限公司董事會辦公室主任、人力資源部經理、黨支部書記、總經理辦公室主任，北京能源集團有限責任公司總經理辦公室主任、人力資源部主任，北京源深節能技術有限責任公司黨委書記、執行董事等職務。

孫先生自二零二一年三月二十四日起擔任本公司非執行董事。

尹援平女士，一九五六年三月出生，經濟學學士，現任本公司獨立非執行董事，同時擔任中國企業聯合會／中國企業家協會副會長。

尹女士擁有三十餘年的企業管理經驗，自一九八九年起先後擔任北京市房山縣物資局幹部，中國企業聯合會／中國企業家協會企業管理出版社副社長兼副總編、社長兼總編輯，中國企業聯合會／中國企業家協會副理事長、常務副理事長、黨委書記兼常務副理事長，中國企業管理科學基金會理事長、駐會副會長等職務。

尹女士自二零二一年三月二十四日起擔任本公司獨立非執行董事。

徐向陽先生，一九六五年五月出生，工學博士，現任本公司獨立非執行董事，同時擔任北京航空航天大學交通科學與工程學院教授、學術委員會主任、博士生導師，亦兼任中國汽車工程學會會士、中國汽車工程學會汽車先進動力系統分會副主任、國家乘用車自動變速器工程技術研究中心常務副主任、車市科技有限公司獨立非執行董事、浙江中馬傳動股份有限公司獨立董事、無錫林泰克斯新材料科技股份有限公司獨立董事。

## 第九節 董事、監事和高級管理人員

徐先生擁有三十餘年的汽車行業經驗，自一九九零年起先後擔任哈爾濱工業大學汽車工程學院助教、講師、副教授、教授，戴姆勒股份公司訪問學者，北京航空航天大學汽車工程系教授、副系主任，北京航空航天大學交通科學與工程學院教授、副院長等職務。

徐先生自二零二一年三月二十四日起擔任本公司獨立非執行董事。

**唐鈞先生**，一九七八年三月出生，管理學博士，**現任本公司獨立非執行董事**，同時擔任中國人民大學公共治理研究院副院長、危機管理研究中心主任、公共管理學院教授、博士生導師，亦兼任國務院安委辦城市安全專家組專家成員、全國風險管理標準化技術委員會委員、國家消防救援局特約研究員、公安部「中國警察網」專家顧問、中國應急管理學會校園安全專業委員會副主任、中國行政管理學會理事、中國機構編製管理研究會理事、《中國機構編製》雜誌社編委、《中國消防》雜誌社顧問等職務。

唐先生擁有近二十年的風險管理與安全管理經驗，自二零

零五年起先後擔任中國人民大學公共管理學院講師、副教授、教授、博士生導師等職務。

唐先生自二零二一年三月二十四日起擔任本公司獨立非執行董事。

**薛立品先生**，一九六三年十一月出生，工商管理碩士，英國特許會計師公會資深會員，香港會計師公會資深會員，特許金融策略師會員、香港華人會計師公會附屬會員及香港商界會計師協會會員，**現任本公司獨立非執行董事**，同時擔任第一拖拉機股份有限公司獨立非執行董事，亦兼任Alpcorp Ltd.董事，創慧顧問諮詢公司及創慧中醫診所總經理，並擔任特許金融策略師協會首席講師。

薛先生擁有三十餘年的審計、財務、管理會計、人事管理、融資、公司秘書及上市方面的經驗，先後曾加入畢馬威會計師事務所，安永會計師事務所，東美商業表格有限公司，Logo S.A.，翔鷺實業有限公司，集寶香港有限公司，江森自控香港有限公司，中華商務聯合印刷(香港)有限公司，譽中國際集團及萬裕集團，並曾在上市公司天能動力國際有限公司，北青傳媒股份有限公司，星美國際集團有限公司，王氏國際集團有限公司及北京燃氣藍天控股有限公司任高層管理工作。

薛先生自二零二一年三月二十四日起擔任本公司獨立非執行董事。

紀雪洪先生，一九七八年一月出生，管理學博士，現任本公司獨立非執行董事，同時擔任北方工業大學經濟管理學院教授、汽車產業創新研究中心主任、MBA教育中心主任，中國汽車工程學會汽車經濟發展研究分會委員、中國電子學會電動車專委會委員、中國出租汽車暨汽車租賃協會行業高質量發展專家、北京市產業經濟研究中心特聘專家，亦兼任北京億華通科技股份有限公司獨立非執行董事、中國公路學會城市交通分會理事、鈴軒獎評委、石景山區政協常務委員、民盟石景山區工委副主委。

紀先生擁有近二十年的企業管理及汽車行業發展研究經驗，自二零零五年起在中國汽車技術研究中心與天津大學聯合培養博士後工作站工作，自二零零八年起擔任北方工業大學經管學院講師、副教授、教授等職務。

紀先生自二零二四年三月二十二日起擔任本公司獨立非執行董事。

## 監事

張然先生，一九八五年十月出生，文學碩士，現任本公司監事會主席、職工代表監事，同時擔任本公司黨委副書記、工會主席，亦兼任北汽越野車監事。

張先生擁有近二十年的汽車行業經驗，自二零零八年起先後擔任北京現代招聘主管，北汽集團人力資源管理部招聘及信息化主管，本公司管理中心人力資源部副部長、派出人員管理辦公室副主任(主持工作)，本公司管理中心人力資源部部長、派出人員管理辦公室主任，本公司黨委組織部／人力資源部部長等職務。

張先生自二零二二年六月二十七日起擔任本公司職工代表監事。

焦楓女士，一九七六年十二月出生，公共管理碩士，高級審計師，現任本公司非職工代表監事，同時擔任北汽集團審計部部長兼黨委巡察辦公室主任、總部紀委書記。

## 第九節 董事、監事和高級管理人員

焦女士擁有二十餘年的財務審計經驗，自一九九九年先後擔任北京市審計局工業交通分局科員、經貿分局科員、副主任科員、二科副科長兼副主任科員、主任科員兼綜合科副科長、綜合科科長，北汽集團審計部高級主管、部長助理，北京汽車集團產業投資有限公司黨委副書記、紀委書記、工會主席，北汽集團黨委組織部副部長、審計部部長兼黨委巡察辦公室主任等職務。

焦女士自二零二三年六月二十六日起擔任本公司非職工代表監事。

**朱雁女士**，一九八六年十二月出生，工商管理碩士，高級會計師，現任本公司非職工代表監事，同時擔任北汽集團財務部副部長。

朱女士擁有十餘年的財務審計經驗，自二零零九年起先後擔任安永華明會計師事務所初級審計師、高級審計師，北汽集團財務部高級專員、主管、財務分析高級主管等職務。

朱女士自二零二四年三月二十二日起擔任本公司非職工代表監事。

**鄧懌帥先生**，一九八二年八月出生，財務管理碩士，現任本公司非職工代表監事，同時擔任北京首鋼基金有限公司母基金投資董事總經理。

鄧先生擁有近二十年的財務管理經驗，自二零零七年起先後擔任中國人壽養老保險股份有限公司職員，幸福人壽保險股份有限公司職員，全國社會保障基金理事會基金財務部財務處幹部、基金財務部財務處主任科員、基金財務部會計處主任科員、基金財務部會計處副處長、養老金會計部會計處處長、養老金管理部基金配置處處長、股權資產部(實業投資部)股權基金投資處處長、基金財務部資金處處長等職務。

鄧先生自二零二四年三月二十二日起擔任本公司非職工代表監事。

**姜玉梅女士**，一九八二年十一月出生，管理學碩士，現任本公司職工代表監事，同時擔任本公司審計部副部長(主持工作)。

姜女士具有近二十年的審計與財務管理經驗，自二零零五年起先後擔任普華永道中天會計師事務所北京分所審計員，普華永道商務諮詢(上海)有限公司北京分公司高級諮詢顧問，本公司審計部職員、責任審計科科長，本公司法律與合規部責任審計管理高級經理、副部長等職務。

姜女士自二零二四年三月十九日起擔任本公司職工代表監事。

### 高級管理人員及公司秘書

宋璋先生的簡介可參閱本章節「董事」部分。

李德仁先生，一九六六年十月出生，工商管理碩士，正高級會計師，現任本公司副總裁，兼任北現汽金董事長、北汽財務董事、北汽香港董事、北京現代監事、福建奔馳監事、奔馳銷售監事。

李先生擁有三十餘年的財務、審計及企業管理經驗，曾任承德財經學校團委副書記，承德鋼鐵集團有限公司副總會計師，承德新新鈦股份有限公司財務負責人，北京建龍鋼鐵集團財務總監、審計總監，北京百多安科技有限公司財務總監、山東分公司總經理，本公司北京分公司項目建設組副組長、副總經理，本公司財經中心副主任，本公司財經中心研發財務部部長，動力總成黨委委員、財務總監兼財務管理部部長，本公司總裁助理，本公司財經中心主任、投資規劃中心主任。

李先生自二零一七年六月十五日起擔任本公司副總裁。

彭鋼先生，一九八零年七月出生，工商管理碩士，現任本公司副總裁，兼任北京汽車銷售有限公司黨委書記、執行董事、總經理，北京汽車集團越野車銷售服務有限公司執行董事、總經理。

彭先生擁有二十餘年的營銷經驗，曾任北京北辰萬通商貿發展有限公司銷售主管，北京現代銷售本部特約店開發科職員、蘇滬辦事處主任、北京辦事處主任、北京辦事處主任兼特約店支援科科長、特約店支援科科長、業務督導科科長、銷售促進科科長，北京汽車銷售有限公司客戶關係部副部長、網絡部部長、副總經理兼越野車部部長、副總經理，北京汽車集團越野車銷售服務有限公司副總經理。

彭先生自二零二二年五月十八日起擔任本公司副總裁。

## 第九節 董事、監事和高級管理人員

丁祖學先生，一九六七年十一月出生，工學學士，高級工程師，現任本公司副總裁，兼任北汽越野車副總經理、北京北內發動機零部件有限公司執行董事。

丁先生擁有三十餘年的汽車行業經驗，曾任中國重型汽車工業企業聯營公司技術發展中心科研處技術員，中國重型汽車集團公司技術發展中心汽車質檢所試作部部長、試作部主任、質量監督檢驗鑒定試驗所整車檢測二部主任，北汽福田汽車股份有限公司技術研究院試制試驗所副所長、所長、技術研究院院長助理兼中試廠廠長、副院長、質量管理部副經理、經理、總經理助理，奇瑞重工股份有限公司副總經理，北京汽車股份有限公司汽車研究院副院長，北汽集團越野車研究院常務副院長，北汽集團越野車事業部副總經理。

丁先生自二零二二年十一月十八日起擔任本公司副總裁。

楊學光先生，一九七二年九月出生，工商管理碩士，高級工程師，現任本公司副總裁。

楊先生擁有二十餘年的汽車行業經驗，曾任北京輕型汽車有限公司職員，北京北照奧林巴斯光學有限公司技術支持，中國科學院電子學研究所加工中心主任，北京現代轎車廠總裝車間職員、質量部總裝檢查二科科長，本公司北京分公司質量部部長，本公司質量中心北分質控部部長、質量中心副主任兼北分質控部部長、採購中心副主任兼零部件採購部部長，本公司質量中心主任、管理中心主任。

楊先生自二零一八年一月二十二日起擔任本公司副總裁。

王建輝先生，一九七七年八月出生，工商管理碩士，工程師，現任本公司副總裁、董事會秘書、公司秘書，兼任北汽南非董事長，福建奔馳董事，奔馳租賃董事，北京首鋼冷軋薄板有限公司董事。

王先生擁有近二十年的法人治理、投資管理及資本運作經驗。曾任北汽投資項目管理部經理，北京北汽佛吉亞汽車系統有限公司生產總監、綜合管理總監及副總經理，本公司規劃中心專業總師、規劃中心副主任(主持工作)、投資規劃中心副主任、投資規劃總監及北汽南非總裁。

王先生自二零一九年一月十七日起擔任本公司董事會秘書，自二零一九年一月二十九日起擔任本公司公司秘書，自二零二一年二月四日起擔任本公司副總裁。

張祖原先生，一九七六年十二月出生，法律碩士，公司律師、二級企業法律顧問、中國國際貿易促進委員會全國企業合規委員會專家，現任本公司總法律顧問(首席合規官)、法律與合規部部長，兼任北京汽車銷售有限公司監事、動力總成監事、北汽國際監事、北現租賃監事、深圳市本源晶鴻基金管理有限公司監事、深圳市安鵬股權投資基金管理有限公司監事。

張先生擁有二十餘年的法律合規管理經驗。曾任北京仲裁委員會秘書處秘書、副處長，北京汽車工業控股有限責任公司法律事務部副部長，北汽集團法律事務部副部長。

張先生自二零一六年五月二十日起擔任本公司總法律顧問。

上述高級管理人員任期至本公司第五屆董事會任期結束為止。

## 第十節 環境、社會及管治報告

### 報告說明

本報告以本集團層面的相關政策、理念及目標為導向，全面闡述了二零二三年度，本集團在環境及社會方面做出的努力與取得的成效。本報告應與本年報第51頁至66頁的「企業管治報告」章節一併閱覽，以便全面瞭解本集團的環境、社會及管治表現。

本報告遵循上市規則附錄C2《環境、社會及管治報告指引》（「ESG指引」）編寫，同時參考全球可持續發展標準委員會（GSSB）發佈的《可持續發展報告標準（GRI Standards）》。

報告中的財務數據來自本年報，其他數據統計範圍包含本公司及其附屬公司，特別說明的除外。本報告所涉及貨幣金額以人民幣作為計量幣種，特別說明的除外。

### ESG匯報原則

**重要性：**我們的ESG事宜重要性由董事會釐定，利益相關方溝通、實質性議題識別的過程及實質性議題矩陣均在本報告中進行披露。

**量化：**本報告中定量關鍵績效指標的統計標準、方法、假設及／或計算工具，以及轉換因素的來源，均在報告釋義中進行說明。

**平衡：**本報告不偏不倚地呈報本公司報告期內的表現，避免可能會不恰當地影響報告讀者決策或判斷。

**一致性：**本報告披露數據所使用的統計方法均保持一致。

### 董事會ESG管治聲明

董事會是公司ESG事宜最高決策機構，高度重視公司ESG管理與表現，對公司ESG策略、匯報及監管承擔全部責任。董事會致力於將ESG融入公司日常管理及業務運營，負責指導公司ESG整體目標與實施方案，確保設立合適及有效的ESG風險管理及內部監控系統。公司不斷完善ESG治理架構，董事會下設戰略委員會，負責對可持續發展目標達成情況進行監督、審議並提出建議。

本報告詳盡披露了公司二零二三年ESG工作進展與成效，並在披露前經由董事會審議通過。



### 專章1：聚焦低碳轉型與發展，積極應對氣候變化

在全球應對氣候變化積極探索低碳轉型之路的背景下，公司主動響應國家「雙碳」目標指引，全面分析制定雙碳落地相關方案，建立管理機制，搭建指標體系，從產品、市場、技術、工廠、供應鏈等諸多環節分解轉化路徑，匹配採購供應鏈。同時積極參與碳交易，逐步建立北京汽車「碳交易」內部機制，為公司全面低碳轉型探索解決方案。

公司將堅持「創新、協調、綠色、開放、共享」的發展理念，遵循「自上而下統籌，多部門協同」、「經濟效益優先，科學化降碳」的指導思想，推進「產品降碳、技術降碳、製造降碳、低碳生態、供應鏈和物流降碳、管理降碳」行動，強化各類降碳措施，擴大碳中和投資，將公司發展與環境、社會相統一，努力探索企業可持續發展道路，力爭二零五零年實現產品全面脫碳和運營碳中和。

#### TCFD披露

公司高度重視氣候變化對業務經營的影響，制定、實施一系列節能減排舉措，並取得切實成效。公司遵循氣候相關財務信息披露工作組(TCFD)的建議，從治理、戰略、風險管理、指標和目標四個維度，披露應對氣候變化相關的信息如下：

#### 治理

董事會是本公司ESG事宜的最高負責及決策機構，監察可能影響本公司業務運行、股東與其他利益相關方權益的ESG相關事宜，以確保ESG理念與公司策略的融合。董事會下設戰略委員會，對影響公司ESG相關重大事項、風險管理及相關目標達成情況進行研究、監督、審議並提出建議。

## 第十節 環境、社會及管治報告

### 戰略

公司緊密關注國內外氣候變化相關政策趨勢，同時研究總結汽車行業轉型與應對策略。圍繞汽車生產、使用和回收環節，多措並舉開展節能減碳行動，推動碳排放進一步減少。同時，探索開展原材料生產、加工、使用各階段的碳排放摸底調研工作，逐步實現汽車產品碳足跡的管理。

生產減碳	使用減碳	回收減碳
<ul style="list-style-type: none"><li>在綠色生產方面，通過完善能耗管理體系、設備升級改造等舉措積極減少能源耗用；</li><li>在綠色辦公方面，積極推動全員節水節電，推動無紙化辦公。</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>通過技術創新不斷提升發動機熱效率；</li><li>在混合動力方面，推行雙電機混動系統和增程混動系統，著力提升節油率；</li><li>在電驅系統方面，通過碳化硅MOS，斷開式減速器，扁線油冷等技術，不斷提高綜合效率。</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>優選綠色環保的原材料，不斷提高綠色材料應用比例；</li><li>提高資源綜合利用和規範回收率，重點再生原料利用率，通過回收利用減少資源浪費。</li></ul>

### 風險管理

公司建立完善的風險管理框架及相關的風險管理制度，涵蓋應對氣候變化相關的風險。按照此風險管理框架，管理層制訂風險管理政策及內部監控流程，用以識別、評估及管理風險；各業務部門於日常營運中實施該等政策及流程，並定期向管理層報告所識別之重大風險。

根據TCFD的分類，氣候變化相關風險主要包括兩種：由於極端天氣或氣溫上升等導致的實體風險；為應對氣候變化而產生的市場、監管、政策等變化而帶來的轉型風險。

氣候變化風險及機遇識別與評估

氣候 相關風險	風險類別	潛在影響	應對措施
轉型風險	政策與法規風險	<p>市場逐步重視氣候變化帶來的風險，推動氣候變化相關的監管與披露要求，公司推動全球化業務需要滿足更多合規要求，例如歐盟碳邊境調節機制(CBAM)、歐盟新電池法、歐盟企業可持續發展報告指令(CSRD)等。</p> <p>因政策法規變化可能會帶來的商業損失或業務關停等負面影響。</p>	積極獲取政策動向，跟蹤國內和海外法規動態，及時納入公司長期規劃。
	市場風險	<p>因氣候變化引起市場供需不確定導致營收波動。</p> <p>不可再生資源和能源的稀缺預期將增加產品成本和售價的不確定性，電動汽車行業中長期內或將面臨市場接受度和消費者選擇風險。</p>	加強對低碳生產以及產品的傾斜力度，積極開發利用清潔能源。
	聲譽風險	「雙碳」政策的大力推行的背景下，若未採取積極有效的氣候應對行動並及時披露信息以回應外部相關方需求，可能導致公司聲譽受損。	積極響應政府號召，建設資源節約型、環境友好型企業，不斷提升企業的低碳水平，減少污染物的排放，最大程度保護生態環境。

## 第十節 環境、社會及管治報告

### 氣候

相關風險	風險類別	潛在影響	應對措施
實體風險	急性風險	由於極端天氣如洪水、颱風的發生導致公司造成資產損壞、人員損失和業務活動中斷等危害。	積極應對氣候變化所帶來的相關風險，投入更多的資源對相關風險進行分析識別，預防應對。制定應急預案，加強隱患排查。消除或最大程度減少此類風險對企業的影響。
	慢性風險	由於溫度升高導致影響公司正常運營或運營成本增加。	

### 機遇

氣候變化使企業面臨上述轉型風險以及實體風險，但同時也創造了更多機遇與發展空間。氣候變化督促公司大力發展低碳以及可抵抗氣候變化風險的產品和產業鏈，使得公司在產品以及業務上進行更多的嘗試與創新。

公司堅持綠色低碳發展理念，積極實施多項節能減排項目。分別於北汽廣州、株洲分公司、動力總成公司建設分佈式光伏發電項目，從而最大限度的減少生產過程的碳排放。

同時，公司積極探索產品低碳轉型路徑：一方面，公司全面推動新能源化轉型、加快新能源產品迭代，打造多元化產品矩陣，提升市場競爭力；另一方面，公司積極開展節能減排相關行動，減少產品碳足跡，打造綠色工廠，開闢高質量、可持續的發展道路。

### 指標和目標

公司高度重視國家「雙碳」目標，並積極響應號召。政策上，通過核算標準、公示制度、激勵措施和約束政策四種措施實現低碳管理；製造上，從車輛電動化、替代燃料使用、材料效率提升等多方面實現汽車全生命週期的減碳。公司將開展一系列舉措，加快生產製造節能低碳化，逐步實現綠色能源替代，推動碳排放進一步減少。

### 減排措施

公司根據低碳轉型目標，制定了覆蓋自身運營減排、供應鏈減排和低碳產品的減排措施，持續踐行高質量、可持續發展。

在自身運營減排方面，公司實施節能減排技術，優化工廠運營，提升能源使用效率，降低能耗。公司建設分佈式光伏，提升清潔能源使用率。

#### 案例：光伏發電

公司積極推進能源結構低碳轉型，提升綠色可循環能源使用佔比，開展分佈式光伏發電項目，二零二三年新增裝機17.4兆瓦，實現電力發送約7,199.83萬千瓦時，二氧化碳減排約43,486.96噸。

北京現代楊鎮廠區停車場分佈式光伏發電項目，使用自製綠電降低企業間接碳排放量，每年可減少碳排放量約20,633噸。

#### 案例：福建奔馳綠色工廠

福建奔馳持續踐行可持續發展理念，著力打造綠色工廠，於二零二三年二月起100%使用綠色電力，並於二零二三年三月通過國家級綠色工廠評審，被列入工業和信息化部辦公廳綠色製造名單。

#### 案例：電機效能排查規劃

公司以「能盡其用，效率至上」的用能理念夯實用能基礎管理，持續推進重點用能設備能效提升，參照《電動機能效限定值及能效等級》(GB 18613-2020)標準，對株洲分公司、北汽廣州等多個基地在用電機能效進行全面梳理，同時針對低效高耗能電機制定更新改造計劃。

## 第十節 環境、社會及管治報告

在供應鏈減排方面，公司協同廣泛的合作夥伴，提升應對氣候變化基本意識，健全碳排放數據管理，共同制定並實施減排措施(詳細可見章節2.4可持續供應鏈)。

在低碳產品方面，公司堅持綠色發展，重視向低碳、節能經濟體系轉型的技術改進和創新，將環境保護理念納入產品的設計及研發過程中。我們積極研發綠色技術，投入有助減少碳排放的清潔科技、輕量化等技術，持續改善動力系統和燃油效能，降低汽車行駛過程中的排放，減少車輛對環境造成的影響。

隨著人們越來越多的考慮到氣候變化帶來的相關風險，新能源汽車佔有率逐漸提升。面對市場風險，公司持續豐富新能源產品矩陣、加速推動新能源平台落地，全年新能源汽車銷量10.2萬輛，同比增長49.1%，佔有率9.7%。

### 推動行業低碳發展

公司持續探索汽車產業低碳轉型之路，積極承擔應對氣候變化的義務和責任，參與汽車行業雙碳標準的制定，參與起草《乘用車生命週期碳排放核算技術規範》和《乘用車生命週期碳排放限額》等標準，推動行業可持續發展。

## 專章2：全面推動國際化佈局，助力全球可持續發展

公司制定「國際化戰略」、「產能走出去戰略」，主動擁抱機遇，積極發展國際業務，廣泛拓展相關方，為國際市場提供多元化產品，持續加速國際化進程。

### 積極開展國際交流

公司積極開展與全球夥伴交流系列活動，增進雙方互信，凝聚共識，擴大合作。上海車展期間邀請海外合作夥伴來華訪問參觀，來訪人員來自41個國家，共148人，簽約的區域合作夥伴數量提升超過5%，新增意向合作夥伴同比增長35%。

同時，公司在北京、美洲、中東、東歐等地向廣泛夥伴開展多次交流宣傳，加強商業夥伴關係，傳播企業文化與可持續發展承諾，明確未來發展計劃，有力提升產品影響力。



#### 案例：加強海外經銷商能力培訓

二零二三年，北京汽車在北京、中南美市場、中東市場等陸續開展面向經銷商銷售與售後服務的系列培訓，海外市場包括智利、秘魯、厄瓜多爾、墨西哥、科威特、阿聯酋等。培訓課程涵蓋主銷車型產品知識、銷售流程與技巧、售後技術培訓等，全面提升北京汽車全球品牌形象與客戶服務價值。

#### 努力拓展區域營銷，形成營銷勢能

在國際化趨勢下，公司全面制定海外營銷策略，配合商務政策、服務培訓、新網點開業等營銷舉措進行具有當地特色的整合營銷，點面結合形成傳播動能，提升公司海外市場的知名度，促進當地消費者信任北京汽車、選擇北京汽車。

#### 案例：BJ60在阿拉伯語區域開展全面營銷

二零二三年十二月十五日，隨著越野世家新旗艦車型海外版面世，北京汽車在阿聯酋迪拜舉辦BJ60上市發佈會。本次活動成果增強了中國汽車在阿聯酋市場和環海灣地區的品牌聲量和美譽度，並在中阿經濟文化交流中發揮了積極作用。活動現場同時舉行了其他中東地區經銷簽約儀式，北京汽車成功邁入海外新市場。

此外，科威特、沙特、卡塔爾等市場也將陸續舉辦BJ60上市活動，同時，北京汽車重點車型魔方、X7也在西班牙語區域全面開展多次上市發佈會。



### 加速推動國際化品牌升級

面對國際市場需求更新迭代的趨勢，公司通過更高端產品進入更高端市場的策略，推動北京汽車品牌升級、煥新，提升業務能力和溢價水平，探索更高的產品發展標準、合規標準和服務標準。

二零二三年，北京汽車攜旗下X35、魔方和全新X7三款產品正式亮相波蘭市場，並在首都華沙舉行了BAIC品牌暨新車上市活動，獲得當地關注和消費者認可。這是北京汽車繼德國等市場初露鋒芒後在歐洲市場發展的更進一步。

### 助力全球可持續發展目標實現

公司在擴展海外市場的同時，緊密關注當地利益相關方發展訴求，嚴格遵循「創新、協調、綠色、開放、共享」的發展理念，發揮北京汽車在供應鏈中作用，帶動當地市場和社區全面發展，為全球可持續發展目標的實現貢獻力量。

#### 案例：北汽南非工廠建設全面竣工，為推動當地環境與社會發展貢獻力量

二零二三年，北汽南非以「工程完美收官，營銷穩中求進，運營全面提升，合作實現共贏」為經營方針，實現工廠建設全面竣工，貫通焊裝、塗裝、總裝三大工藝，具備CKD生產能力，同時具備乘用車與商用車生產資質，並逐漸由建設期向運營期過渡。

為帶動當地市場和社區發展，工廠建設期間，材料購買、人工僱傭、設備租賃、建設施工、設備安裝等事項均最大限度採用南非屬地公司，土建本地化指標超過85%、創造工作崗位3,000餘個、受益企業150多家。隨著工廠正式運營，將逐步加大大地化採購力度，進一步帶動當地經濟與就業。

北汽南非自成立以來積極參與當地公益活動，包括針對當地殘疾人群體的輪椅捐贈活動、向貧困兒童捐贈學習用品以及對困難員工及家屬的慰問活動等，踐行社會責任。



## 1. ESG治理

### 1.1 ESG戰略及治理架構

#### ESG戰略

公司遵循「創新、協調、綠色、開放、共享」的發展理念和追求更高質量、更有效率、更加公平、更可持續、更為安全的發展目標，堅守「以客戶為中心、以工匠精神為準繩、以奮鬥者為本、向經營者轉型」的核心價值，致力於「成為汽車行業受人尊敬的領跑者」。

環境保護方面，公司重點關注減少汽車生產的碳足跡和提升能源利用效益，通過採納新技術和可再生能源減少污染，提升整體環境管理並持續探索綠色新機遇。社會責任方面，公司致力於提供安全的工作環境，促進員工福利與人才培養，支持當地社區發展，並確保「研產供銷」全鏈路符合社會責任標準。企業管治方面，公司推進專業化、規範化和透明化的治理機制，強化內部控制和風險管理體系，建立企業良好聲譽。

公司將始終堅持「與用戶共創」、「與夥伴共贏」、「與青年共舞」、「與時代共鳴」，不斷踐行ESG發展理念，持續推動高質量、可持續發展。

#### ESG治理架構

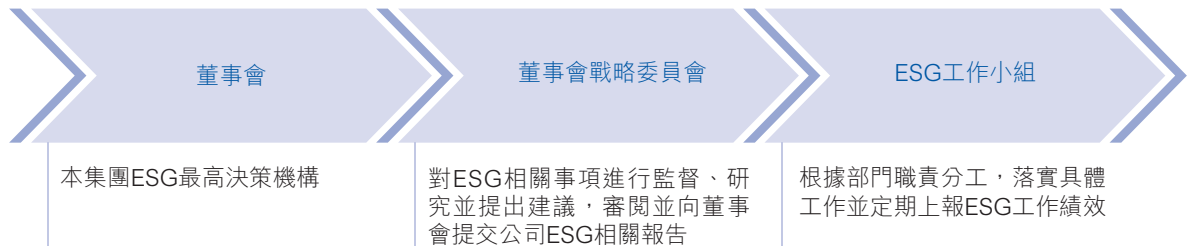
公司始終高度重視ESG發展，積極履行ESG職責，努力實現社會效益和經濟效益相統一。嚴格遵循ESG指引，將ESG管理融入公司管理和決策中，依據自身發展目標和實際發展情況，建立ESG治理架構，對相關工作進行統一領導、決策並組織實施，推動公司高質量、可持續發展。

## 第十節 環境、社會及管治報告

董事會是本公司ESG事宜的最高負責及決策機構，對本公司ESG策略、績效及匯報承擔全部責任。

董事會下設戰略委員會，對ESG戰略、制度、事項等進行研究並提出建議，審閱並向董事會提交公司ESG相關報告，確保公司在關係全球ESG議題的立場及表現符合時代和國際標準。公司董事、監事有權對公司履行ESG職責情況提出意見和建議。

戰略委員會下成立ESG工作小組，負責ESG工作的具體執行，不斷完善適用於公司的ESG指標體系、明確分管部門和ESG信息報送流程，確保及時、高效、高質量披露ESG信息，定期向董事會匯報。



## 1.2 利益相關方

### 利益相關方溝通

利益相關方	溝通機制	利益相關方訴求	本集團回應
政府及監管機構	政策指引 日常溝通	帶動經濟發展 依法納稅 誠實守法經營 提供就業機會 減少能源消耗和碳排放 應對氣候變化	積極響應國家戰略部署 良好經營 合規經營 創造就業崗位 提升環保意識 進行節能改造 強化安環體系建設 開展綠色運營
投資人及股東	股東大會 董事會日常溝通	價值提升 規範公司治理 透明運營	良好經營業績 不斷完善公司治理結構 全面、及時、準確披露信息
客戶	公司網站 官方微信、微博 車主活動 客戶滿意度調查	性價比優良 安全保障 提供優質的服務	滿足客戶多元需求 完善產品質量管理體系 開展車主活動 客戶滿意度調查
員工	員工溝通 工會 職代會 總裁交流會 公告欄	完善的薪酬福利制度 暢通的職業發展 舒適的工作環境	維護員工合法權益 不斷強化安全與健康管理 提供多樣化的培訓 開展員工關愛活動

## 第十節 環境、社會及管治報告

利益相關方	溝通機制	利益相關方訴求	本集團回應
供應商及合作夥伴	定期溝通 業務合作交流 培訓	公平公正的合作 合作共贏 供應鏈環境及社會風險管理	完善供應商管理 加強內部採購管理 開展供應商培訓 優選環保產品及服務
經銷商	銷售活動 培訓交流 業務指導	車型供應 業務幫助	加強經銷商銷售活動指導 分享市場信息 開展經銷商培訓
公眾、媒體及社區	媒體信息披露 公益活動 瞭解社區需求 制定行動計劃	公開透明的信息披露 全面有效的企業公民履責 支持社區發展 和諧的社區關係	及時客觀的信息披露 支持體育事業發展 參加志願活動 熱心社會公益

### 實質性議題管理

本公司致力於維護與利益相關方的良好溝通，通過建立高效反饋機制積極聆聽並理解各方對公司的看法和期待，針對性提升公司ESG表現，有效回應各方需求。我們遵循ESG指導原則，結合國際通行的ESG倡議和標準及行業內的ESG關注點，通過與各利益相關方展開不同形式的溝通與交流，識別並篩選與本公司相關的ESG議題，形成作為管理與披露ESG信息基礎的集團重要議題矩陣。

實質性議題識別過程

利益相關方識別

本公司根據自身業務範圍以及生產經營性質，識別出對公司有決策力和影響力的利益相關方。

議題識別

基於對行業動態、競爭格局以及企業可持續發展戰略的深入分析，本公司綜合考慮監管機構的披露要求、國際報告標準、行業政策與發展趨勢以及資本市場評級的關鍵因素。通過訪談和調研，深入瞭解各利益相關方的需求，識別出33項直接或間接影響業務的實質性議題。

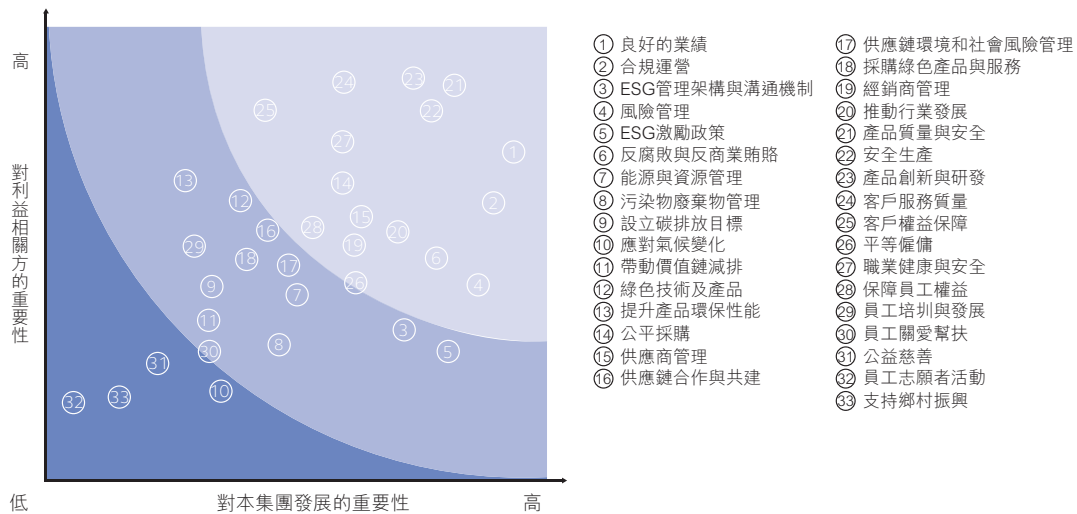
議題評估

通過問卷調查等形式，瞭解各利益相關方所關注議題的重要性程度，通過排序與初步評估得出重要性議題矩陣。

議題分析與驗證

對已評估和排序的實質性議題進行最終確定，得出實質性議題矩陣，並以此作為優化運營管理及編製本報告的重要依據。

二零二三年ESG核心實質性議題矩陣



### 1.3 合規運營

#### 反貪腐

本公司及員工堅定遵守《中華人民共和國憲法》《中華人民共和國刑法》《中華人民共和國監察法》《中華人民共和國公職人員政務處分法》《中國共產黨廉潔自律準則》《信訪工作條例》等若干法律法規和道德準則，制定並執行《落實黨風廉政建設責任制實施辦法》《黨委帶頭落實全面從嚴治黨主體責任的規定》《落實全面從嚴治黨黨委主體責任和紀委監督責任的實施辦法》《行為準則》《合規舉報管理辦法》等內部規章制度。建立反腐機制，開展反腐教育，確保舉報渠道暢通，堅決杜絕賄賂、欺詐等違法活動。報告期內，本公司未發生任何因違反運營地反貪污等法律法規引起的訴訟。

#### 暢通舉報渠道

本公司設有舉報郵箱、舉報電話、實體舉報箱、來信來訪、領導電話郵箱等多種信訪舉報渠道。在信訪舉報案件查辦過程中，嚴格執行《北京汽車股份有限公司關於辦理實名舉報的暫行辦法》等相關規定，確保舉報人的權益和安全。

#### 反腐倡廉考核與培訓

本公司將廉政作為幹部任命考核的重要因素，把好幹部入口關，報告期內，開展幹部任前廉政考試17場、共計32人次。

公司積極組織開展專項履職廉潔教育培訓，規範職工履職行為，增強廉潔從業意識。報告期內，本公司在反腐倡廉培訓方面的關鍵績效如下：

指標	單位	二零二三年度
開展反腐倡廉培訓總次數	次	21
為員工開展的反腐倡廉培訓次數	次	20
為董事開展的反腐倡廉培訓次數	次	1
反腐倡廉培訓總人次	人次	3,535
反腐倡廉培訓員工人次	人次	3,533
反腐倡廉培訓董事人次	人次	2
反腐倡廉培訓總時長	小時	3,733
反腐倡廉培訓人均培訓時長	小時/人次	1.05

#### 開展廉潔活動

##### 廉潔文化活動

營造人人倡廉、處處講廉、事事守廉的清正企業發展環境。舉辦「筆墨寫廉潔，書畫揚清風」廉潔文化作品線上展演，徵集基層一線廉潔文化作品146件，搭建「樓宇廉政宣教園地」，組織開展「勤廉頌讀」、「作風建設小劇場」、「共走廉潔同心圓」、「助廉暖心家訪」等廉潔文化活動10餘場；

組織開展「樹新風正氣，築廉潔防線」培訓、「送廉政到基層」培訓、廉政知識答題闖關等活動。

##### 關鍵時點警示教育活動

組織召開「以案為鑒，以案促改」警示教育大會，「見人見事」通報典型案例；

發佈《節前廉潔教育提醒長圖》7條，「四風問題」及「違反中央八項規定」典型案例通報材料8則，釋放從嚴糾治的強烈信號。

##### 日常廉潔教育

堅持抓在日常，抓在經常，定期整理編發系列警示教育片40餘部，以「時時有提醒」確保警示教育的「長效性」。

##### 實地參觀活動

堅持「處處有課堂」，組織各級紀委實地參觀警示教育基地，旁聽法院職務犯罪案件庭審，以觸及靈魂的警示教育切實發揮「強震懾、固防線」作用。

## 2. 產品責任

### 2.1 強化質量管理

公司始終將品質和服務視為企業發展的基石，全力打造精細而全面的質量管理與保障體系，以轉型發展和改革創新為引領，聚焦新產品質量和製造質量，不斷提升產品品質，致力於持續滿足客戶的期待、提供卓越的產品和服務。

#### 案例：北京奔馳榮獲北京市人民政府質量管理獎

二零二三年十月，憑借在綠色供應鏈、人才建設、設備設施管理、過程實施成效、降本增效以及推動全員創新六個方面的卓越管理優勢，北京奔馳經營管理成效受到高度認可，榮獲北京市最高質量獎項北京市人民政府質量管理獎，在高質量發展進程中樹立又一里程碑。

#### 產品質量保證

公司以「體系強健、產品成功」為工作目標，全面推動產品質量提升工作，有效確保重點車型及市場質量指標的有效達成。

新產品質量方面，修訂《北汽股份產品開發質量門流程》，優化軟件質量管理體系，量化軟件成熟度指標，助力海外新車項目產品質量提升。報告期內，公司完成新車質量項目35個，主導新車項目13項，按設計質量、零部件質量、過程質量及整車質量四大板塊重點攻關，以「實物質量受控」為原則守牢質量閥點，不斷提升質量管控能力。



量產產品質量方面，公司經營層高度重視質量提升，調度重點車型、重點質量問題解決，確保重大質量問題快速解決。公司順應行業新能源化的趨勢，增加新能源零部件及整車質量檢驗設備，提升新能源產品質量檢驗能力。各生產基地主動採取措施提升生產過程質量保證能力，如北汽廣州自主開發智能化檢測、遠程診斷設備，提升過程檢驗和市場響應效率。

#### 質量管理體系

二零二三年，公司秉持「精智造車超越顧客期望，質量領先持續創造價值」的質量方針，遵循《中華人民共和國產品質量法》《強制性產品認證管理規定》等法律法規要求和《GB/T19001—2016/ISO9001:2015質量管理體系要求》標準，根據《質量手冊》等文件要求，通過質量體系內部審核、分層審核、專項審核、質量成熟度量化評價等手段，不斷識別質量體系改進機會，規避過程風險，提升過程績效和質量體系能力，完善質量全流程管理體系，為質量管理活動提供有力支撐。

---

#### 推動質量管理體系認證

保持ISO9001質量管理體系認證資質，持續提升質量管理體系成熟度，報告期內，組織兩次質量管理體系再認證審核，成熟度同比提升10%。

明確過程所有者及其職責，完善過程的輸入、輸出及過程績效管控等，對質量體系覆蓋的9個管理(MP)、11個顧客導向過程(COP)和14個支持過程(SP)建立完善的管理標準和流程。

按照《關於進一步加強新能源汽車企業安全體系建設的指導意見》，結合公司現況，組織建立專項工作組推進新能源汽車企業安全體系建設工作，發佈《北汽股份新能源汽車產品安全體系管理手冊》。

國際市場質量體系建設方面，初步完善國際市場體系建設，逐步提升國際市場質量體系能力，有效支撐國際市場銷量提升；建立國際市場質量信息系統，確保國際市場信息反饋「及時、準確、全面」。

---

## 第十節 環境、社會及管治報告

<b>持續打造質量管理標準化</b>	推動質量管理標準化升級，修訂《北汽股份產品開發質量門流程》等制度文件36項，從項目開發階段的數據評審、再發防止、方案評審，到產品及生產成熟階段的實物質量保證規範流程及交付物，為全過程開展質量培育及管控提供制度依據。
<b>優化質量成本管理</b>	在保障產品質量的基礎上，圍繞「推動質量成本體系持續優化，強化數據積累及分析，實現PDCA管理(預算+核算+分析+改進)」的思路，完善全面質量成本管理體系，統籌兼顧質量和成本需求，推動實現覆蓋全員、全過程、全價值鏈的持續性質量成本管理。
<b>提升質量管理能力</b>	<p>體系管理能力提升方面，開展質量成熟度量化評價及多輪自查，結合過程問題進行現場輔導，提升過程自我完善能力，質量管理改進措施有效完成率100%。</p> <p>全面修訂《質量手冊》，基於組織結構的變革和融合，全面梳理過程識別清單、過程順序圖、過程關係矩陣、質量體系過程分析、風險管理等內容，報告期內共修訂完善相關流程、制度291項。</p>

本公司嚴格遵循《缺陷汽車產品召回管理條例》及《缺陷汽車產品召回管理條例實施辦法》的規定，向國家市場監督管理總局備案所有存在缺陷的汽車產品。對於召回範圍內的車輛，我們將提供免費的程序升級或零件更換服務，以確保車輛安全風險的消除。在產品召回過程中，我們將通過掛號信、電話、短信等多種方式通知受影響用戶，並可通過服務熱線400-810-8100(服務時間為週一至週日，全天24小時)提供諮詢。

指標	單位	二零二三年度
已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比	(%)	0

### 質量檢定管理

#### 新車質量管控

質量問題挖掘及一致性核查方面，公司全面融合整車評審、試驗與法規一致性管理業務流程，修訂標準文件，依照體系流程，實施新車、量產全過程參與，強化問題挖掘，確保有效驗證，有效確保新車及整車產品質量。

#### 零部件質量管控

針對性開展體系建設，公司突出零部件實物質量監控，系統管理零部件質量風險；在軟件開發、三電零部件質量管控方面重點發力。軟件方面，初步建立軟件質量管理體系，優化《北汽股份新產品項目質量管理程序》文件，增加軟件質量管理活動內容，開展自主測試能力培養；同時，提升三電零部件管控能力，從能力提升、預防強化、風險管控、流程再造四個維度，充分利用現有供應商、研發資源開展培訓積累，結合新項目開發過程，進一步夯實三電零部件質量管控能力。

#### 案例：建立生產裝配指示防錯系統，提升零件質量管控效率

公司利用便攜式掃瞄槍+藍牙網關+自動列隊計算的軟硬件組合方式，實現單工位級精準裝配指示防錯，指導工人正確進行零件裝配作業，對安裝的關鍵零件進行防錯提示，採集車輛關鍵零件信息進行關聯綁定，為零件質量溯源提供強力支持。有效杜絕80%以上的錯漏裝質量問題發生，精確的追溯系統可迅速鎖定車輛範圍，效率提升200%以上。該系統成功入選工業和信息化部等五部委聯合公佈二零二三年度智能製造優秀場景名單。

### 製造質量管理

公司採取過程質量管理前置化，過程審核專業化，產品審核體系化的工作思路，修訂《北汽股份製造過程質量管理辦法》，新增過程審核的內容要求，優化並持續改進製造質量管理體系。

## 第十節 環境、社會及管治報告

### 市場滿意度質量管理

公司通過對市場重點投訴、市場質量反饋信息重點監控，充分識別市場抱怨的問題，快速推進問題解決，及時消除風險。

持續監控召回平台、中國汽車質量網、車質網、召回網、中國網等5個重點網站投訴，識別重點問題，推進立項管控，通過質量前置管控，投訴量連續兩年持續降低，產品的市場滿意度逐年提升。

### 質量保障專項培訓

為了提升產品質量保障，營造良好的質量文化氛圍，公司積極開展質量體系、質量基礎知識及汽車專業知識進行相關培訓。通過線上線下的培訓活動，推動全員增強質量意識，補充質量管理及汽車相關知識，為客戶提供更優質的產品。

---

#### 線下培訓

報告期內組織質量方面內外部培訓共17場，提升質量管理能力及質量意識：

- 質量意識—《質量領導力》《服務質量提升》《質量數字化轉型》
- 質量體系、標準—《IATF16949標準理解與解析》《ASPICE標準》
- 汽車專業知識—《新能源汽車電驅系統技術》《新能源汽車電源系統》《電動車動力電子單元》《整車報文分析軟件使用》
- 質量管理及工具—APQP、PPAP、MSA、FMEA

利用現有供應商、研發等內外部資源組織、參與培訓交流3次、實物拆解3次，積累三電零部件相關專業知識。

---

#### 線上學習

購買質量培訓機構線上課程，開展《IATF16949:2016標準理解和解析》《如何成為一名合格的質量檢驗員》《VDA6.3:2016過程審核》《VDA6.5產品審核》等各類培訓12次，提供全新學習平台。

---

#### 產品安全保障

公司持續打造高品質車輛使用體驗，圍繞實物質量開展整車全要素質量評價、功能檢查等全價值鏈質量保證活動，以客戶體驗為目標，通過整車模擬用戶試驗、全方位試乘試駕、三高試驗等充分發掘問題和解決問題，同時車輛交付前組織整車聯合評審活動，確保車輛安全交付至客戶手中，持續強化客戶車輛智能化安全性，提升產品交付質量及使用安全性。

##### 案例：五星安全認證，客戶安全至上

二零二三年，全新BJ40順利獲得中國新車評價規程(C-NCAP)的五星安全評價，產品安全得到認可。C-NCAP是第三方機構中汽中心汽車測評管理中心抽檢上市新車進行的全方位安全性能測試。

公司根據越野車特定車身結構和性能，針對性實施整車評審及試驗工作，修訂新車評審及試驗標準，新增四驅、越野相關評審準則，依據體系標準，開展實施評審、試驗及一致性核查工作，加大越野模式及四驅模式的評審，確保駕駛安全，針對「悅野圈」APP，加強測試應用，開展專項評審，確保智能化的安全應用。

## 2.2 創新技術研發

科技創新是推動發展的核心動力。公司積極投身於科技創新和技術研發，通過參與行業活動、會議以及標準制定等途徑，深入行業交流，探討技術發展趨勢。我們不斷推進技術優化與升級，尋找市場發展機遇，致力於為客戶提供更優質的產品，助力行業發展和技術應用。

<b>營造創新氛圍</b>	制定《北汽股份汽車研究院政府科技項目管理辦法》《北汽股份汽車研究院政府科技項目經費管理辦法》及《北汽股份汽車研究院知識產權管理辦法》，營造寬鬆自由的科研環境，激勵科技人員積極投身於科技創新。賦予科技人員更大的項目管理和經費使用自主權，以促進科研效率和成果的轉化。
<b>加強多方合作</b>	與華為等企業深入合作，致力於智能化和網聯化產品研發。專注於智能網聯技術的未來趨勢，加速科技成果向產業應用的轉化，如建立互聯網產品開發管理模式、開發EEA2.0升級版平台體系、優化整車功能安全開發體系。
<b>技術創新研究</b>	與北京理工大學深化校企合作，共同開展智能製造領域的研究，包括利用AR增強現實技術輔助工藝規劃驗證分析等課題。
<b>承擔國家創新課題</b>	根據國家中長期節能與新能源汽車產業發展規劃對新能源混合動力汽車的需求，公司旗下子公司動力總成與奇瑞汽車、中汽中心三家單位，聯合多家高校和整車企業，共同申報了國家重點研發計劃新能源專項《混合動力發動機開發》項目。其中「混合動力專用發動機關鍵核心零部件開發」和「混合動力發動機整機設計與集成開發」由動力總成牽頭，重點開展可變正時、廢氣再循環、低功耗附件、排氣淨化、結構優化、智能熱管理系統等混合動力發動機關鍵零部件和核心技術研究開發，混合動力發動機整機設計與集成開發等研究內容。

**案例：A156T2H混動發動機榮獲「靜音之星AAA」認證**

魔核動力圍繞「靜謐」制定行業領先、國際先進的攻堅目標，開發團隊通過振動／噪聲激勵源頭控制、主動減震／隔聲阻隔、結構優化和關鍵零部件中抑噪4大類21項關鍵核心技術的應用，以及300多個關鍵要素點的精細管控，使得魔核動力在中汽研華城二零二三年度靜音認證中拿下3A評級，成為國內首批獲此榮譽的產品。

**案例：第17屆北京發明創新大賽汽車產業創新專項獎**

公司堅持以創新意識驅動混動轉型，針對混動構型下發動機排氣側熱害問題，研發團隊運用TRIZ理論，提出熱輻射抑制裝置，規避熱害風險並成功應用於量產車型。該結構已授權發明專利，並獲北京市總工會職工發明專利助推，在第17屆北京發明創新大賽中，獲得汽車產業創新專項獎。

## 第十節 環境、社會及管治報告

### 知識產權保護

公司致力於保護員工的智力成果，全力推進知識產權保護工作。公司貫徹GB/T 29490-2013《企業知識產權管理規範》，強化《北汽股份知識產權管理辦法》《北汽股份知識產權激勵管理辦法》《北汽股份專利管理辦法》等知識產權管理制度的實施，明確業務流程，對創新和課題管理提供有力支撐，促進公司生產經營活動各環節知識產權管理活動進一步規範，提高知識產權獲取、維護、運用和保護水平。

指標	單位	明細
二零二三年專利申請數量	(件)	956
二零二三年所獲專利授權數量	(件)	223
其中：發明專利授權數量	(件)	51
累計獲專利數量	(件)	7,065
其中：累計發明專利授權數量	(件)	518
二零二三年研發資金投入	(人民幣百萬元)	3,571.2

### 2.3 優化客戶服務

#### 提升服務水平

公司堅持「以客戶為中心」，通過強化經銷商管理、提升銷售滿意度、加強售後服務、優化投訴處理等方式，提升服務水平。

#### 強化經銷商管理

公司建立以「服務質量為導向」的服務商運營評價體系，按季度開展售後服務運營評價，從多維度評估各經銷商服務運營能力及服務質量，並組織實施改善。制定全新DOS服務標準，以《經銷商服務人員配備規定》《售後服務管理系統使用專項管理規定》為核心，指導並規範經銷商服務行為。



### 提升銷售滿意度

公司以「體系優化」、「診斷分析」、「弱項整改」和「持續監測」為抓手、重點推進銷售滿意度檢核工作，形成完整閉環，持續改善提升銷售服務。

體系優化	通過優化設計檢核問卷體系，著重考察銷售顧問銷售流程話術的專業性和規範性，提高銷售顧問專業素質和服務水平、提升客戶服務體驗，以達到促成交易的目的。
診斷分析	按月分析銷售滿意度檢核的數據表現，診斷經銷商在銷售管理方面存在的問題，深層次分析原因，制定可行性提升方案。
弱項整改	經銷商根據診斷分析，查找自身弱項，通過開展對洽談區改造、銷售顧問培訓、銷售流程模擬演練等方式，專項整改提升。
持續監測	銷售滿意度實行月度滾動檢核，點對點發佈低分項目預警，及時幫助經銷商發現、改正問題。

### 加強售後服務

公司建立售後滿意度述職報告機制，每季度挑選重點問題經銷商開展專項述職，分析弱項，剖析原因，制定整改計劃，跟進落實形成閉環，提升重點經銷商滿意度成績。同時，搭建滿意度管理平台，實現滿意度數據多維度、多層級在線查看，並依托滿意度平台推進服務滿意度的閉環管理。

### 優化投訴處理

公司嚴格執行《北汽股份客戶投訴管理辦法》，調度業務部門及經銷商快速處理客戶投訴，持續提升客戶滿意度。

優化投訴處理流程	優化投訴升級標準21項及輿情案件處理流程，加大管控範疇，提升售後體驗。
開展經銷商復盤	開展經銷商投訴復盤會21期，推動完成改善29項，投訴量下降至2,584例、同比下降13.5%。
優化響應系統	持續優化投訴系統，完善投訴強關審核、未關閉工超時預警提醒等流程，全力拉動業務後台支持部門快速響應，二零二三年度投訴響應率達97.1%，完成率98.6%。

## 第十節 環境、社會及管治報告

### 完善溝通機制

公司致力於與客戶建立高效、順暢的多維度溝通渠道，積極與客戶開展雙向溝通交流活動，充分瞭解客戶的需求與期待，切實提升顧客滿意度。

用戶調研	創新優化用戶調研模式，嘗試開展快速自主調研，引入大數據研究方式，報告期內在20餘城市開展用戶溝通調研，開展定性訪談590人次，定量問卷1,843人次，專家深訪29人次，聽取用戶對新產品的意見及改進建議，持續完善營銷策略。
400客服溝通平台	優化400熱線、7*8H監控車質網、汽車投訴網、12345熱線等16個輿情平台，快速響應客戶反饋，提升客戶滿意度，加強客戶忠誠度。
傳播平台	提供社交媒體網絡平台官方賬號、「北京汽車APP」、「悅野圈APP」等多渠道收集客戶反饋，構建客戶無障礙交流通道，提升客戶連接，增強客戶粘性。
經銷商溝通平台	建立北京汽車經銷商企業微信體系，實現廠端與經銷商的高效互通互聯，建立客戶服務群28,398個，快速響應、垂直溝通，對終端客戶提供多方位服務。

報告期內，公司在客戶溝通方面的關鍵數據如下：

指標	二零二三年度
客戶投訴總數	2,584
客戶投訴降低率	13.5%
銷售滿意度	96.8%
售後服務滿意度	97.1%

### 保障客戶權益

公司致力於在不斷提升產品安全性能的同時，為客戶提供同樣安心的服務。我們依照《中華人民共和國消費者權益保護法》《中華人民共和國廣告法》等法律法規要求，全面保障客戶權益，維護網絡信息安全。

**完善信息安全管理：**內部管理參照ISO27001體系，編製《北汽股份IT信息安全管理手冊》《北汽股份電子文檔信息安全管理辦法》《北汽股份員工信息安全管理手冊》等管理辦法，保障信息化資產的安全性及信息系統的業務連續性。

**保障網絡安全：**制定《北汽股份IT信息安全管理手冊》《北汽股份網絡管理制度》《北京汽車股份有限公司信息安全基線》《北汽股份供應商開發運維資源使用管理辦法》《北汽股份員工信息安全手冊》等管理辦法，進行網絡安全管控，嚴格控制單位內部網絡准入，實現辦公環境的安全、穩定運行。

#### 保護客戶隱私

公司設立信息安全管理委員會，明確汽車數據安全管理負責人、用戶事務權益事務聯繫人，加密留存用戶真實身份核驗及註冊信息，建立為監管部門和執法部門依法履職提供技術、數據支持和協助的工作機制。

制定《銷售公司客戶信息管理辦法》，並嚴格管控客戶信息數據的錄入、更新、使用審批管理，確保數據準確有效並防止客戶信息的非預期使用。

針對車輛APP軟件中的用戶個人數據、車輛數據，公司嚴格遵守個人信息保護的法律法規，採取加密、去標識化等安全技術措施，致力於保護客戶提供的個人信息。制定並採取切實有效的安全預案，快速響應、專享處理各類個人信息安全事件，保障用戶權益。

#### 負責任的營銷

公司針對廣宣內容、素材、主題等均進行三重標準審核，定期組織學習業內風險案例，提升風險防範和合規意識確保合理宣傳、合規宣傳，杜絕風險。

## 2.4 可持續供應鏈

### 供應鏈管理

公司以構建適宜公司發展、更加安全可控的供應鏈體系為目標，通過「多貨源、多渠道」採購、「2+3+N」定點等策略持續開展供應鏈體系建設，通過技術共享、風險共擔等措施不斷加深合作關係，提高供應鏈韌性，增強核心競爭力。公司制定並動態優化《採購零部件供應商准入管理辦法》《零部件供應商開發流程》《採購零部件供應商績效評價管理辦法》等零部件全生命週期管理制度，持續挖掘供應商資源，積極推進與技術領先、質量穩定的國際一流零部件供應商建立戰略合作關係；同時，加大對關鍵零部件供應商的培育力度，持續打造具有高質量、可持續的供應鏈保證體系。

管理與評價	供應商篩選	基於公司產品規劃、技術升級發展、市場需求變化、供應商合作表現等情況，落實供應商體系策劃、選用、培育、淘汰機制，建立完善的採購零部件供應商名錄，確保選擇與公司發展需求相適宜的供應商開展合作。
	供應商考察	嚴格按照《北汽股份採購零部件供應商准入管理辦法》各項准入標準篩選潛在供應商，如：須具備IATF16949:2016(或ISO 9001:2015)證書，具備ISO 14001:2015證書，取得ISO 14001環境管理體系認證、排污許可等。  由採購、質量、研發組成PSA評審小組對符合資質的潛在供應商開展現場審核評分，根據零部件重要度設置准入門檻，確保供應商在質量、技術、交付、成本、管理等方面均滿足公司要求。
	供應商審核	於零部件開發階段和量產供貨階段建立常態化審核機制，定期對供應商開展過程能力審核，綜合評估供應商質量體系保證能力，推動供應商自主改善和能力提升。
	合規與整改	定期開展供應商風險排查，從多個維度全方面對供應商社會風險進行管理，打造合格、健康的供應鏈體系。  對潛在供應商進行專項合規篩查，確保所有新准入的供應商不存在合規風險隱患。

合作與交流	加強多方合作	持續加深與一流汽車零部件供應商合作關係，推動智能化、網聯化轉型，打造高集成化、高智能化產品。
	開展供應商培訓	組織開展專項培訓，引導供應商自主提升，充分實踐APQP、PPAP、FMEA、SPC、MSA五大質量工具，識別日常管理短板，快速解決質量問題、持續提升保證能力。

指標	單位	二零二三年度
供應商總數	(個)	399
其中：華東地區供應商總數	(個)	189
其中：華南地區供應商總數	(個)	48
其中：華中地區供應商總數	(個)	67
其中：華北地區供應商總數	(個)	60
其中：西北地區供應商總數	(個)	1
其中：西南地區供應商總數	(個)	12
其中：東北地區供應商總數	(個)	22
長期固定合作供應商總數	(個)	399
其中：華東地區供應商總數	(個)	189
其中：華南地區供應商總數	(個)	48
其中：華中地區供應商總數	(個)	67
其中：華北地區供應商總數	(個)	60
其中：西北地區供應商總數	(個)	1
其中：西南地區供應商總數	(個)	12
其中：東北地區供應商總數	(個)	22
向其執行有關慣例的供應商數目	(個)	399
供應商審查覆蓋率	(%)	100

## 第十節 環境、社會及管治報告

### 負責任供應鏈

公司將環境及社會風險納入供應商管理體系，持續推進負責任供應鏈建設工作。要求所有供應商必須嚴格遵守國家(或當地)環境、安全等法律法規，包括《中華人民共和國環境保護法》《排污許可管理辦法(試行)》《固定污染源排污許可分類管理名錄》《建設項目環境保護管理條例》《建設項目環境影響評價分類管理名錄》《中華人民共和國安全生產法》等法律法規。

公司終堅持低碳可持續發展理念，積極打造綠色可持續供應鏈。建立《北汽股份綠色供應鏈管控辦法》，要求供應商應確保其產品滿足國家汽車產品有害物質和回收利用管理法規及標準的要求，並將法規標準要求傳遞至供應商，推動供應商實施清潔生產降低能源消耗，形成可持續發展的「綠色供應鏈」。

公司對綠色供應鏈實施情況進行全生命週期管控：

針對供應商准入，依據《北汽股份採購零部件供應商准入管理辦法》對擬准入供應商環保情況進行綜合評估，確認ISO 14001:2015證書有效，開展PSA現場審核重點對零部件生產全過程進行確認，確保符合產品技術要求和環保要求。

在新產品開發時明確產品必須滿足的環保要求，在相關技術文件要求中進行明確，同時優先考慮使用環保節能材料，確保有害物質的含量以及可回收利用性滿足國家法規及標準中有害物質、RRR以及材料標識的要求。在產品開發認可、批量認可時必須提交滿足符合環保技術要求的檢測證明，對不能提供檢測證明或檢測不合格的，不予認可和生產。

針對量產產品，公司通過年度型式驗證對零部件產品是否符合環保要求進行監察，對不滿足技術要求的供應商，公司將給予相應的處罰，並責令整改直至取消該零部件供應商的供貨資格。

#### 案例：北京奔馳建立綠色供應鏈體系

北京奔馳建立完善的採購與供應商管理制度體系，涵蓋供應商認證、選擇、審核、績效評價、能力提升和培訓等。通過審核供應商環保風險，提供一站式環保管家服務，建立環保問題檢查清單等方式，積極推動供應商通過環境管理體系認證。

北京奔馳定期開展供應商大會對綠色供應商給予表彰，對中高風險供應商要求制定環境績效改善提升方案，不斷推進供應商建立和提升可持續發展的綠色供應鏈管理體系。同時，定期對供應商開展綠色供應鏈、環保法規、節能減排等方面的培訓，提升供應商自身的環保管理能力，加強對供應商的有效管控。

二零二三年二月北京奔馳與梅賽德斯－奔馳等簽署《關於構建電池閉環回收項目合作的諒解備忘錄》，開啟退役動力電池閉環回收項目。

北京奔馳積極響應國家雙碳目標，要求新供應商夥伴簽署碳中和承諾書，並對碳排放強度高的關鍵供應商制定五年減碳目標，引領、推動供應商夥伴實現碳中和。

通過北京奔馳綠色供應鏈體系的建立和實施，近三年體系內供應商通過ISO 14001認證的佔比逐年提高，截至二零二三年底達到96%，極大推動了整個供應鏈綠色管理水平的提升，有效提高供應鏈資源使用效率。

### 3. 綠色發展

#### 3.1 環境管理體系

公司以「綠色經營、持續發展」為導向，打造一體化環境管理體系，提高管理效率，同時緊密結合行業標準和要求，全面落實環境管理體系。管理層負責體系建立與優化，相關部門負責環境因素識別、法規評估、環保標準制定與完善、環保檢查評審、培訓宣傳及環保風險控制等，確保生產運營遵循環境管理體系手冊及程序文件要求。此外，公司設立年環保目標，制定《減排目標責任書》，月度跟蹤各單位環保目標完成情況，避免嚴重污染環境事件、違法處理環保危險廢物、重污染天氣超標排放、因環保違規受行政處罰導致停產停工、廢氣或廢水排放濃度超標等事件發生。報告期內，公司未發生重大環保事故及任何因違反排放物規定導致的環境訴訟案件。

## 第十節 環境、社會及管治報告

公司於二零一二年首次通過環境管理體系認證，並於二零二三年通過環境管理體系再認證審核。在生產各環節，公司分析並減少環境影響，提升資源效率；在辦公管理上，公司推廣節能環保，提升員工環保意識，實施綠色辦公措施。

環境管理體系	環境管理認證	公司通過了ISO14001環境管理體系認證，開展環境管理體系內部審核及年度監督審核等工作，確保管理體系的適應性、有效性。制定並發佈實施《北汽股份環境管理手冊》《北汽股份水污染物管理控制程序》等制度。
	安全環保应急管理	構建安全環保应急管理機制，採用分級響應措施。每年制定環保應急演練計劃，開展專項環保風險應急演練活動。  制定系列環境相關應急預案，以確保應急行動迅速、有序、有效開展，降低事故損失。
	創建綠色供應鏈	積極組織各單位開展「綠色供應鏈」創建工作。株洲分公司圍繞綠色供應鏈管理戰略、綠色採購及供應商管理、綠色生產、綠色銷售及回收、綠色信息平台建設及信息披露等內容開展綠色供應鏈管理企業第三方評價工作。
	推行綠色物流	優化車間佈局、使用連廊銜接，合理設計出入口、優化運輸路線，減少車間內物流車使用，節約運輸能源。



### 3.2 綠色運營

#### 排放物管理

公司嚴格按照《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國大氣污染防治法》《中華人民共和國水污染防治法》《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》等法律法規及標準的排放管理要求，制定並實施《固體廢物控制程序》《危險廢物管理制度》《固體廢棄物排放管理辦法》《大氣污染物控制管理辦法》《水污染物控制管理辦法》《北汽股份產品設計節能環保管理程序》等政策制度，構建完善的環境管理體系，規範環境管理工作。通過提升生產效率、改進工藝、優化排放處理和環境監測，公司持續加強污染物控制，致力於廢物減量和資源化，減輕環境影響。

公司遵循綠色技術引領，積極實施污染減排，加大環境治理力度，削減污染負荷，推動環保工藝發展，進一步探索減排的可能性。同時，公司設置在線監控設備、定期進行第三方檢測、危險廢物送交相關資質單位處理，多措並舉確保廢水、廢氣達標排放。

#### 二零二一至二零二五年排放物管理目標

通過實時監測、環保設備升級等舉措，進一步減少廢水、廢氣、固廢的排放。

#### 100%合規處置處理危險廢棄物

設置單車危險廢物減量化加分項指標，對危險廢棄物產生密度降低達標者，在安全環保績效考核中予以加分。

## 第十節 環境、社會及管治報告

二零二三年，公司以綠色低碳發展為核心，以優化能源結構和能源使用綠色、高效為重點推進「雙碳」工作。結合公司實際情況與排放物管理目標，制定實現綠電使用量佔比10%、減碳10,000噸的年度目標。報告期內，公司廢水、廢氣均通過處理達標後外排，廢水、廢氣主排口安裝在線監控設備，並且定期開展第三方檢測；危險廢物均收集後交於有資質單位進行處理。

### 廢水管理

廢水處理：打造高效能的污水處理設施，定期升級、改進處理站進行技術，包括在現有處理流程中融入氣浮技術和消毒池環節；為處理站配備先進廢氣收集與處理系統，保障生產廢水在處理後能夠滿足政府規定的排放標準。

實時監測：按照國家及地方環保部門要求，安裝COD、氨氮、總磷、總鎳等在線監控設備，在線監控數據併入地方環保部門數據平台接受監管。

回收利用：部分經過處理的廢水被重新利用於景觀灌溉、植被綠化以及工業生產等多個領域；建立生活污水處理設施，啟動污水處理站的蒸汽回收計劃，有效減少水資源消耗。

### 廢氣管理

分類管理：公司設立燃氣排放管道、工業廢氣排放管道以及食堂油煙排放管道，配備廢氣處理設施，以保證各類廢氣排放均符合大氣污染物的排放標準。

實時監測：依照國家和地方環保機構的規定安裝VOCs(揮發性有機化合物)、氮氧化物等大氣污染物的在線監測系統，並將監測數據實時接入地方環保部門的數據平台，以便接受其監管。

#### 固廢管理

政策制定：公司制定並發佈實施《北汽股份廢棄物管理程序》《固體廢物控制程序》《危險廢物管理制度》《危險廢物管理辦法》《固體廢棄物控制程序》《北汽動力固體廢棄物排放管理辦法》《株洲分公司危廢存放間管理辦法》等政策及制度規範固廢管理程序。

分類管理：將廢棄物按照危險性與可回收性劃分為危險廢棄物、可回收廢棄物、不可回收廢棄物等類別，並依據廢棄物處理原則進行管理。

廢棄物處理原則：首先考慮其回收和資源化利用的可能性，其次是無害化處理。分類過程中保證不同廢棄物之間的安全性，避免對後續回收利用造成阻礙。

合規處置：與有資質的廢品回收機構合作，建立回收記錄台賬，對可回收廢棄物進行回收再利用。不可回收廢棄物則由政府環衛部門運送到指定垃圾場處理。同時，公司遵循「聯單」制度，將危險廢物交與專業公司處置，確保整個產生、運輸、處理和環保記錄的一致性。

循環利用：以使用循環材料的綠色包裝為主思路，開發使用循環包裝管理系統，記錄並監控包裝的運行情況，降低對一次性包裝材料的使用，從源頭減少固廢用量。

#### 噪聲管理

主動識別、分析運營生產過程中的噪聲源，包括沖壓機、空壓站、塗裝備用發電機、鍋爐房和塗裝車間風機等，並通過減振降噪、隔音吸聲等措施，確保噪音符合監管要求，不影響周邊社區的日常生活。

#### 案例：引入虛擬仿真技術減少廢氣排放

株洲分公司致力於環保合規和減少排放，建立多項管理辦法，確保廢棄物排放規範、達標，採用3C1B水性漆工藝和2K清漆，確保所有塗料VOC含量符合國家標準。在新產品開發中，工廠運用虛擬仿真技術進行人機、通過性、機器人動作和噴塗仿真，有效減少工藝和設備風險，提升調試效率，減少能源消耗的同時，預計使調試階段的廢氣排放量減少30%。

**案例：智能網聯工藝管理軟件助力減少污水排放量**

公司自主開發智能網聯化工藝管理軟件，用於前處理電泳工序工藝、設備、質量優化，系統應用至今實現質量缺陷減少5%，耗水量每小時減少3噸，有效達到耗水量和污水量雙減效果。

廢水	為確保各生產廢水及生活廢水達標排放，建立健全公司環境友好型綠色發展企業形象，公司建設污水處理站房，生產廢水經處理達到《廣東省水污染排放限值DB44/26—2001》第二時段一級標準後排放。
廢氣	建有廢氣排氣筒共49個，包括燃氣類排氣筒14個、工藝廢氣排氣筒37個、及食堂油煙排氣筒1個。公司根據廢氣排放實際情況建設相應的廢氣治理設施，確保各類廢氣污染物均滿足《DB 44/27—2001廣東省大氣污染物排放限值》。
噪聲	公司主要噪聲源為沖壓機、空壓站、塗裝備用發電機、鍋爐房和塗裝車間風機等，均採取減振降噪、隔音吸聲措施，相應區域作業人員需佩戴耳塞。
固廢	公司固體廢棄物按照環保要求進行分類處理，生活垃圾由市環衛所進行清運；一般工業固廢及危險廢棄物分別由有資質的第三方公司進行處理。

指標	單位	二零二三年度 <sup>註1</sup>	二零二二年度	二零二一年度
範圍一：直接溫室氣體排放量	噸CO <sub>2</sub> e	196,551.16	210,962.63	221,782.18
範圍二：間接溫室氣體排放量	噸CO <sub>2</sub> e	401,846.20	569,541.35	552,913.94
溫室氣體總排放量 <sup>註2</sup>	噸CO <sub>2</sub> e	598,397.36	780,503.97	774,696.12
溫室氣體排放密度	噸CO <sub>2</sub> e／台車輛	0.57	0.84	0.75
廢水的排放總量	噸	1,095,852.55	2,123,285.00	1,502,353.38
COD排放總量	噸	82.92	139.64	86.45
氨氮排放總量	噸	6.88	8.05	4.16
VOC排放總量	噸	217.81	630.93	422.80
二氧化硫排放總量	噸	5.15	5.24	2.95
危險廢棄物產生總量	噸	12,072.51	14,175.88	12,565.97
危險廢棄物產生密度	千克／台車輛	11.59	15.03	12.19
無害廢棄物產生總量	噸	113,196.74	140,054.05	144,483.93
其中：金屬	噸	71,106.50	99,652.57	100,672.10
其中：紙	噸	9,156.76	10,050.46	9,553.12
其中：木材	噸	11,317.28	9,230.79	9,413.44
其中：其他	噸	21,616.21	21,120.23	24,845.27
無害廢棄物產生密度	千克／台車輛	108.63	148.54	140.14

註1：基於生產運營對本集團業務的重要性以及對環境影響的重要性，本集團二零二三年度排放物數據統計範圍包含本公司、本公司株洲分公司、動力總成、北汽廣州、北內零部件、北京現代、汽車研究院、福建奔馳、北京奔馳。

註2：溫室氣體排放量計算方法參考世界資源研究所(WRI)和世界可持續發展工商理事會(WBCSD)發佈的《溫室氣體核算體系企業核算與報告標準2012(修訂版)》、政府間氣候變化專門委員會(IPCC)發佈的《第五次評估報告》;用於範圍二計算的電網排放因子參考中國生態環境部應對氣候變化司最新發佈的中國區域電網排放因子(二零二二年)。

#### 降低資源消耗

公司始終堅持「節能增效、綠色經營」的能源方針，結合「管理節能」與「技術節能」，推行精細化能源管理，力求最大化能源利用效率和最優化能源輸出效能，不斷改進能源績效。

#### 二零二一至二零二五年能耗目標

在生產環節，通過管理節能、技術節能、採用光伏和地熱能等進一步減少電力、熱力等能源和水資源的消耗。

在辦公環節，通過節水、節電、循環利用和數字化升級等綠色辦公舉措減少能源和水資源消耗。

綠色生產

**能源管理：**根據GB/T 23331—2020/ISO 50001:2018能源管理體系要求及使用指南，制定並實施《北汽股份能源管理手冊》及《北汽股份能源管理體系監測、測量和分析控制程序》《北汽股份能源管理體系運行控制程序》《北汽股份能源評審、能源基準和績效參數控制程序》《北汽股份能源管理辦法》等能源管理相關政策，進一步加強能源管理體系建設。

**重點能耗設備管理：**建立重點能耗設備效能廣告牌，監控能耗設備各時段能耗數據以及實時的電流或流體流速信息。使得設備管理者可以根據能源使用信息，採用技術手段，提升設備的性能。

**精益能源管理：**實施精細化能源管理，以節能優先為原則，組織各基地落實年度重點工作要求，完成節能技改16項，現場用能問題改善196項；年節約用能成本人民幣120.29萬元，節約標煤244.57噸，節約用水5,750噸，減少二氧化碳排放712.13噸。

**節水行動：**落實國家和屬地關於節水行動方案各項要求，明確年度用水要求，組織各基地積極開展水平衡測試及節水型企業復評復測工作，其中通過管理提效，達成年度節約用水5,750噸。

綠色辦公

推行節能管理，張貼節約用電、用水、空調溫度控制等標識，落實責任人，監督電腦、打印機、空調等辦公設備使用，更換節能設備，減少能源浪費。

提倡無紙化辦公，建立電子化流程簽批制度，提倡精簡內容、雙面打印，配置可重複利用墨盒，減少紙張使用及廢棄物產生。

環保宣傳培訓

對新員工入廠進行環保培訓並考核，確保培訓率100%；定期組織公司重要環境崗位人員環保培訓。

廣泛宣傳生態文明建設與節能低碳理念，通過「節能環保宣傳月」大力宣傳節能環保法律法規、增強廣大幹部職工節能環保意識。通過節能環保知識競答，普及節能環保常識與國家節能環保形勢，並通過製作展示優秀節能環保案例、參加綠色調研等傳遞先進綠色環保理念與技術。

公司通過多種具體舉措在日常工作及生產中通過LED燈的運用、電動機的節能、總裝電子工藝卡顯示系統、扭矩管理系統、車身中頻焊機/一體化焊鉗、變頻休眠技術、焊接群控管理系統、焊接自適應技術、在線檢測系統、排煙除塵環境優化系統、次高頻焊接技術應用等舉措，切實提升能源效益，降低資源消耗。

指標	單位	二零二三年度	二零二二年度
環保培訓次數	(次)	74.00	59.00
環保培訓人次	(人次)	27,767.00	13,990.00
環保培訓資金投入	(人民幣萬元)	9.50	3.10
環保技改項目資金投入	(人民幣萬元)	4,231.52	106.38

**案例：推廣清潔能源使用，減少碳排放**

北京現代根據生產製造綠色低碳規劃目標指標，加快生產製造節能低碳化，逐步實現綠色能源替代，打造智能綠色工廠，逐年提高綠電比例，降低碳排放量。二零二三年綠電使用1,015萬度，減排6,131噸。

**案例：建立沖壓選材系統，降低原材料成本**

公司建立「選材專家系統」，通過大量數據回歸統計，指導原材料的科學選用。避免原材料性能波動造成成批報廢，確保生產穩定性，輔助沖壓生產準備工作由經驗走向科學，降低原材料成本，提高生產效益。

**案例：降低工藝投資，提升市場競爭力**

公司在新車型項目開發過程中，本著提質增效、最大程度降低工藝投資的原則，採用工藝技術創新手段，減少模具數量開發，降低工藝投資，提升整車市場競爭力。部分車型沖壓自製件頂蓋外板由原7副沖壓模具優化為5副模具，降低工藝投資人民幣142.0萬元。

## 第十節 環境、社會及管治報告

指標	單位	二零二三年度	二零二二年度	二零二一年度
用電總量	度	923,252,004.44	1,009,127,197.32	940,853,318.32
汽油消耗總量	公升	1,891,604.13	1,042,573.08	1,969,123.11
柴油消耗總量	公升	57,343.21	39,580.83	78,166.12
天然氣使用量	立方米	88,716,013.59	96,259,419.54	99,282,750.41
外購熱力總量	百萬千焦	67,501.07	73,285.20	84,639.07
綜合能源消耗總量	噸標準煤	229,866.37	248,672.83	251,291.50
綜合能耗密度	噸標準煤／台車輛	0.22	0.26	0.24
耗水總量	噸	5,764,546.10	5,502,414.40	5,440,528.79
生產耗水密度	噸／台車輛	5.53	5.84	5.28
循環及再利用水的總量	噸	93,318,162.80	64,307,511.00	52,344,235.40
循環及再利用水的百分比	%	95	92	91

註1：基於生產運營對本集團業務的重要性以及對環境影響的重要性，本集團二零二三年度排放物數據統計範圍包含本公司、本公司株洲分公司、動力總成、北汽廣州、北汽內零部件、北京現代、汽車研究院、福建奔馳、北京奔馳，其中，循環及再利用水的總量及百分比數據不含汽車研究院、福建奔馳。

註2：綜合能源消耗總量根據電力及燃料的消耗量及中華人民共和國國家標準《綜合能耗計算通則GBT2589-2020》中提供的有關換算因子進行計算，包含電力、汽油、柴油、天然氣及外購熱力。

註3：二零二三年，本公司於求取適用水資源方面沒有任何問題。

## 4. 員工權益

### 4.1 平等僱傭

本公司嚴格遵循《中華人民共和國勞動法》等相關法律法規，結合自身經營發展戰略，制定《北汽股份招聘管理制度》。根據公司人員流失情況，對離職人員進行補充，並定期組織校園招聘進行人才選拔。在招聘活動中，我們堅持平等原則，反對任何基於性別、民族、宗教信仰等的歧視行為。所有對外發佈的招聘信息都經過嚴格的審核流程，確保準確性和合規性。本公司積極履行社會責任，為廣大學生提供日常實習和暑期實習機會，促進學生的學習和職業發展。



截至二零二三年年末，本公司及附屬公司、合營公司共計擁有僱員人數為31,711人，員工合同簽訂率100%，經由正式申訴機制提交、處理和解決的勞工問題申訴18件。

指標	單位	二零二三年度
員工總數	(人)	31,711
全職員工人數	(人)	31,711
兼職員工人數	(人)	0
生產員工人數	(人)	21,320
技術員工人數	(人)	5,890
營銷員工人數	(人)	2,203
其他員工人數	(人)	2,298
男性員工比例	(%)	87.07%
女性員工比例	(%)	12.93%
年齡<30歲員工比例	(%)	27.35%
30≤年齡<50歲員工比例	(%)	68.21%
年齡≥50歲員工比例	(%)	4.44%
華東地區員工比例	(%)	9.10%
華南地區員工比例	(%)	2.62%
華中地區員工比例	(%)	8.53%
華北地區員工比例	(%)	78.71%
西南地區員工比例	(%)	0.73%
海外地區員工比例	(%)	0.32%
少數民族員工比例	(%)	7.27%
外籍員工比例	(%)	1.21%
女性管理者比例	(%)	8.3%
員工年度流失率	(%)	1.42%
男員工年度流失率	(%)	1.56%
女員工年度流失率	(%)	1.31%
年齡<30歲員工年度流失率	(%)	2.67%
30≤年齡<50歲員工年度流失率	(%)	1.16%
年齡≥50歲員工年度流失率	(%)	0.08%
生產員工年度流失比率	(%)	1.03%
技術員工年度流失比率	(%)	3.87%
營銷員工年度流失比率	(%)	1.77%
其他員工年度流失比率	(%)	1.30%
華東地區員工年度流失率	(%)	2.80%
華南地區員工年度流失率	(%)	1.15%

#### 4.2 員工權益

本公司始終尊重員工的權益，為員工提供良好的工作環境和發展機會。我們嚴格遵守並執行《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》《禁止使用童工規定》等國家法律法規要求，保障員工的合法權益，確保員工在工作中得到應有的尊重和待遇，堅決避免僱傭童工和強制勞動。工會與公司通過集體協商的機制，簽訂《集體合同》，保障員工各項權益。報告期內，公司未發生任何違反童工及強制勞工的國際通行、國家及當地有關準則、規則等情況。與此同時，公司注重員工福利，提供完善的福利制度，鼓勵員工提出意見和建議，積極參與公司決策，共同推動公司的發展。

---

##### 合理工作時間

工作時間：按照《集體合同》《北汽股份考勤管理辦法》等規章制度，規定員工每週工作5天，嚴格執行8小時工作制，涉及綜合工時的崗位執行嚴格申報與審批規定。

員工假期：嚴格執行國家法定節假日的休假安排，員工年休假、婚假、喪假、公假等假期期間公司全額支付工資。

加班：嚴格管控加班，對加班執行審批手續，充分保障員工休息的權利。

---

##### 員工薪酬體系

公司建立以崗位價值為中心、以員工業績和能力為導向的薪酬福利體系，基於現行體系，順應公司經營發展形勢需要，在崗位職級體系、年度調薪機制、薪酬福利結構、應屆生定薪福利等多個方面進行針對性優化調整。同時，為了最大化降低內部管理及資源協調的精力投入，讓研發項目團隊全力聚焦項目，保障既定目標達成，編製了人力資源管理專項方案，給予其運營服務支持和相關政策傾斜。

---

##### 員工民主意見

公司按照《中華人民共和國勞動合同法》的要求，對於涉及員工切身利益的規章制度，履行民主程序和告知義務。公司嚴格按照規定執行《北汽股份員工獎懲管理辦法》《北汽股份考勤管理辦法》《北汽股份薪酬管理辦法》等制度，充分徵求民主意見，履行民主程序。

公司與工會簽訂集體合同，並履行備案手續，充分保障員工權利。

---

#### 4.3 安全與健康

本公司嚴格遵守《中華人民共和國安全生產法》《中華人民共和國職業病防治法》等各項職業健康法律法規要求，制定《股份本部安全環保工作考核問責和獎勵制度》《股份本部建設項目環境、職業健康安全及能源管理程序》等30項職業監控安全管理制度，保障員工職業健康管理工作的順利開展。公司自二零二零年通過ISO45001換版認證後，於二零二三年十月通過再認證審核。

##### 公司建立安全與健康管理體系：

---

設立健全的安全管理機構及職責和章程，建立完善的安全生產責任制體系，每年調整制定安全健康目標指標，層層細化，並逐級簽訂目標責任書。

---

重視本質安全建設，嚴格落實安全生產、消防、職業健康三同時要求。

---

建立安全風險識別評估管控體系、隱患排查治理體系、應急管理體系，築牢安全健康三條防線，全力降低事故傷害發生。

---

建立和保持安全生產標準化認證、職業健康安全體系認證，並持續改進。

---

公司修訂安全環保激勵管理辦法保證整個體系有效運行。

---

推行安全文化建設，引導全體員工知安全、會安全、踐安全。

---

公司每年進行合規性評價，對識別出的內部外部要求進行分析，並通過調整內部文件加以落實。同時，通過機構設立、職責分配、機制建立等保持安全管理體系高效運行，二零二三年十二月，再次獲得「北京市安全文化示範企業(集團)」稱號，並取得良好績效結果。與此同時，公司從安全生產設備和低危險材料使用、勞動保護用品發放、員工健康體檢、員工健康專項活動等方面推行多項舉措，進一步保障員工健康。

## 第十節 環境、社會及管治報告

<b>使用安全的生產設備和低危險的材料</b>	<p>公司在產品設計階段重視無毒無害環保材料的選用，保證顧客健康、保證員工健康，保證環境友好。</p> <p>株洲分公司實施可燃氣體報警器聯網項目將新能源工廠和超級工廠的可燃氣體報警器報警信號聯入消防中控室，防範燃氣安全風險；北汽廣州在報告期內對新引入的生產設備聯合開展安全技改驗收32次，確保安全設備的使用。</p>
<b>為員工提供勞動保護用品</b>	<p>公司建立相關制度和勞保用品發放台賬，並設立專門倉庫存放勞保用品。為每一位員工提供冬季、夏季、春秋季工作服；為需要進入生產現場的員工提供勞保鞋、安全帽、手套、套袖、護目鏡等勞保用品，保障員工健康與安全。</p>
<b>員工健康體檢</b>	<p>公司針對年齡和性別推出不同檢查內容的體檢套餐以及豐富的可選擇檢查項目。確保員工在公司工作期間身體健康，避免職業健康危害事件的發生。株洲分公司對離崗體檢率進行管控，有效提升離崗時職業健康體檢率，採用多種渠道告知未體檢人員，以規避離崗後職業病的風險，覆蓋率達100%。</p>
<b>關注員工健康專項活動</b>	<p>公司完善員工活動中心文體活動設施設備和職工小家現場設施，開放運動場和健身房，開展夏季員工送清涼等慰問活動，補充生產現場防暑降溫藥品；對女職工開展專項關懷活動。</p>

公司高度重視安全生產工作，積極開展安全生產專項活動及安全教育培訓，報告期內，公司安全生產投入共計人民幣2,297.02萬元，開展安全培訓教育533次，參與培訓214,740人次，因工傷損失工作日數681天。

### 案例：全員參與安全活動，培養安全意識

北汽廣州開展班組「輪值安全員」活動，強化班組安全管理，充分發揮全員參與安全管理的積極性，讓員工從「安全旁觀者」向「安全責任人」轉變，強化全員安全生產責任意識。同時開展「安全生產月」系列活動，提高員工安全技能和事故防範能力，強化安全責任意識。

**案例：開展保護勞動者身心健康主題活動**

二零二三年四月，株洲分公司結合實際情況，緊緊圍繞「改善工作環境和條件，保護勞動者身心健康」的主題，開展多種形式、內容豐富的宣傳活動，利用網絡平台推送宣傳資料，開展現場諮詢活動與職業病防治知識競賽，總計參與1,780人，大幅提升全員職業健康防治意識。

指標	單位	二零二三年度	二零二二年度	二零二一年度
因工亡故人數	(人)	1	0	0
因工亡故比率	(%)	0.0038%	0	0

**4.4 成長發展**

二零二三年度，公司重新修訂《北汽股份培訓管理辦法》，由分散到整合、由冗餘到精簡、由繁重到靈活，全面優化培訓管理辦法，提升便捷性和一致性，為打造有活力的人才隊伍奠定基礎。

報告期內，公司從發展人才、助力業務、激活組織三個方面開展培訓工作。制定B-EST培訓體系，包括為高層領導開闊視野和戰略驅動的E計劃、為中層領導提升業績和問題驅動的S計劃、為新任領導和新員工提供發展新動力的T計劃、以及以績優人才、高級經理、員工層級的能力驅動和確保達標為目標的B計劃，為不同層級、不同群體的員工提供多樣化及針對性的培養體系。

培訓	應屆生員工：設置星啟計劃和星耀計劃，以應屆生員工入職前半年為週期開展星啟計劃培訓，同時為每一位應屆生員工都配置導師，在應屆生員工入職半年後到三年間的加速期設置星耀計劃。
	社招新員工：結合在線學習平台開展線上新員工入職培訓。
	高級經理層：配置線上優質課程，並對高管開展北科大管理提升班和高管頻道的學習內容推薦。
技能競賽	參與技能工種技能競賽、綜合技能競賽相結合的三層次技能競賽平台，幫助員工完成自我價值實現。
人才補貼	公司及所屬單位積極參與申報技能人才補貼等，促進員工提高自身技能的積極性。

**案例：加強技能人才培养，建設高技能人才隊伍**

公司積極營造「關注技能、學習技能、投身技能」的工作氛圍，承辦北京市職工職業技能競賽汽車裝調工（發動機裝調工）大賽，全系統獲評高級技師2人，技師2人，高級工1人，中級工2人，初級工4人；開展技能競賽59場次，共4,406人次參與到各級競賽中；組織專項勞動競賽41場，參與職工7,516人次。

公司致力於吸引、培養、認可和重視人才，堅持公平公正的原則，以素質和知識為基礎，能力和經驗為準則的晉陞理念。公司已經建立管理和專業雙信道的晉陞模式，全面拓展了職業發展路徑，構建了以「崗位價值」為導向的垂直晉陞、水平拓展和多級階梯式的人才發展體系。公司始終將人才視為最寶貴的資產，不斷優化人崗匹配，實施優才計劃，加強人才梯隊建設。未來，公司將繼續遵循「雙通道規劃」指導，以任職資格為標準，分層次、序列地對潛在和優秀人才進行全面培養。

指標	二零二三年度
受訓僱員人數的百分比(%)	100.0%
其中：男僱員完成受訓百分比(%)	100.0%
其中：女僱員完成受訓百分比(%)	100.0%
其中：高級管理層僱員完成受訓百分比(%)	100.0%
其中：中級管理層僱員完成受訓百分比(%)	100.0%
培訓員工總學時(小時)	688,341.1
每名僱員完成受訓的平均時數(小時/人)	25.2
其中：男僱員完成受訓的平均時數(小時/人)	25.2
其中：女僱員完成受訓的平均時數(小時/人)	25.2
其中：高級管理層僱員完成受訓的平均時數(小時/人)	110.0
其中：中級管理層僱員完成受訓的平均時數(小時/人)	16.0
培訓經費支出金額(人民幣億元)	0.31

#### 4.5 員工關愛

公司堅定保障員工的權益，包括知情權、參與權、表達權和監督權。定期舉行職工代表大會，積極聽取員工代表的民主評議以及員工的意見和建議。此外，公司致力於提升員工幸福感，成立專項基金，以實際行動踐行對員工福祉的承諾和關懷。

<b>傾聽員工訴求</b>	二零二三年一月，公司召開二零二三年度工作會暨一屆十次職工代表大會，聽取經營工作報告，審議通過職代會決議。
	二零二三年六月，公司召開二屆一次職工代表大會，選舉新一屆職工代表110名，聽取生產經營情況工作報告；審議並通過《北汽股份公司職代會實施細則》《北汽股份職工董事、職工監事工作制度》等工作制度以及職代會決議。
<b>提升員工幸福感</b>	堅持強體魄大眾化，開展第十一屆系列體育賽事「京彩運動健康生活」全員健身活動，報名9,000餘人、參與度90%以上。  成功舉辦「煥新相迎踏浪前行」首屆龍舟賽暨助營銷悅集客活動。  組織參加健步走、乒乓球比賽、籃球比賽、「家」年華等文體活動，以團隊力量和競技精神，鼓舞員工創造突破。
<b>給員工送溫暖</b>	開展以「向心所悅清涼一夏」為主題的送清涼活動，發放9,043份清涼物資。  關心關愛勞模先進，從管理、服務、關愛三方面為抓手，及時更新勞模先進基礎信息，節日期間開展專項慰問，組織參加勞模先進座談會、勞模體檢、勞模療養等活動，努力讓勞模先進更有獲得感、責任感和榮譽感。
<b>幫扶困難員工</b>	堅持送溫暖精細化，開展以「幸福北汽傳遞愛」為主題的送溫暖活動，組織臨時困難職工慰問、勞模慰問、重點項目慰問等入戶走訪活動，累計投入資金人民幣154.26萬元。
<b>關愛女性員工</b>	公司工會舉辦「了不起的我們(women)」三八婦女節表彰暨慶祝活動。  組織各單位建立完善「母嬰關愛室」的配套設施，按標準加大對「母嬰關愛室」的建設及升級改造。  組織女職工參加「應急救護培訓」，組織優秀女職工代表參加女職工大課堂及女工幹部學習班。

## 5. 社區公益

### 5.1 慈善公益

本集團秉承「開放共享」的價值理念，堅定不移地貫徹商業責任與社會責任相結合的原則。充分發揮企業特色和優勢，積極參與社會公益活動，引領和帶動整個產業鏈共同為構建和諧社會和美好家園貢獻力量。

#### 案例：為甘肅臨夏州積石山縣災區送溫暖

二零二三年十二月十八日，甘肅臨夏州積石山縣發生6.2級地震。北京奔馳聯合梅賽德斯－奔馳集團以及全國經銷商合作夥伴通過星願基金，啟動《星願基金突發公共事件捐助項目管理機制》，第一時間瞭解應急救災需求，通過公益合作夥伴募集大批應急物資、保暖物資、生活物資，並緊急運往災區。

#### 案例：「美好北汽與愛同行」少數民族地區困難學生一對一愛心幫扶項目

公司持續深化「美好北汽與愛同行」少數民族地區困難學生一對一愛心幫扶，為貧困兒童提供助學款，幫助學生重返校園，助推鄉村振興，踐行企業責任。二零二三年，累計幫扶西藏拉薩、四川甘孜和新疆和田困難學生29人。

### 5.2 志願活動

本集團員工積極參與國家和企業各項青年志願服務活動，幫助社區和弱勢群體，培養團隊精神和社會責任感，踐行企業社會責任、樹立社會良好形象，以實際行動回饋社會。

#### 案例：開展志願服務，持續踐行社會責任

北京奔馳團委持續開展志願服務工作，從「3·5」雷鋒活動日、北京市、經開區及公司重點項目落實等關鍵節點出發，開展志願服務，激發團組織活力，大力推動共青團各類活動，累計參與青年150人次，服務20,000人次。

二零二三年三月，北京奔馳與北京市青少年基金會聯合開展情暖湯河一對一愛心幫扶項目，幫扶苦難小學生50人。



指標	二零二三年度	二零二二年度	二零二一年度
開展志願者活動期數(期)	53	375	375
員工志願活動參與人數(人)	796	8,230	9,311
報告期內志願活動時數(小時)	424	13,240	44,756
報告期內志願活動受益人數(人)	7,129	19,315	97,812

### 5.3 響應鄉村振興

公司持續開展助力全面推進鄉村振興工作，統籌開展就業、消費、公益相關幫扶工作，編製下發《北汽股份助力全面推進鄉村振興工作實施方案及工作計劃》。

報告期內，本集團在鄉村振興方面取得的成效有：

就業方面	結合公司實際情況，提供相匹配的就業崗位，優先吸納錄用幫扶地區脫貧人口，與幫扶地區所在職業技能學校搭建就業渠道，幫助解決幫扶地區技校畢業生實習、就業問題。
消費幫扶	向支持合作地區和本市集體經濟薄弱村開展幫扶產品採購工作，累計消費額已達同期農副產品採購總額30%，消費幫扶採購人民幣193.1萬元。
公益幫扶	積極履行社會責任，以改善和提升受援地區基層民生水平為出發點，統籌品牌建設及公益活動，聚焦教育、文化、科技等領域大力開展公益幫扶工作，公益捐款、捐物達人民幣91.4萬元。

ESG指標索引

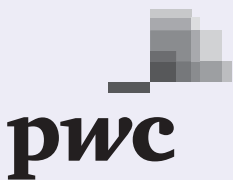
層面	內容	披露位置
A1 排放物	一般披露 有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	111
	A1.1 排放物種類及相關排放數據。	115
	A1.2 直接(範圍1)及能源間接(範圍2)溫室氣體總排放量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	115
	A1.3 所產生有害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	115
	A1.4 所產生無害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	115
	A1.5 描述所訂立的排放量目標及為達到這些目標所採取的步驟。	111-113
	A1.6 描述處理有害及無害廢棄物的方法，及描述所訂立的減廢目標及為達到這些目標所採取的步驟。	111-113
A2 資源使用	一般披露 有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策。	116
	A2.1 按類型劃分的直接及/或間接能源(如電、氣或油)總耗量(以千個千瓦時計算)及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	118
	A2.2 總耗水量及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	118
	A2.3 描述所訂立的能源使用效益計劃目標及為達到這些目標所取得成果。	115
	A2.4 描述求取適用水源上可有任何問題，以及所訂立的用水效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	115-116
	A2.5 製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及(如適用)每生產單位佔量。	不適用，該指標非公司重要ESG相關事宜

層面	內容	披露位置
A3環境及天然資源	一般披露	110
	減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。	
	A3.1描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。	79-84， 109-118
A4氣候變化	一般披露	79-84
	識別及應對已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜的相關減緩措施的政策。	
	A4.1描述已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜，及應對行動。	79-84
B1僱傭	一般披露	118-120
	有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的：	
	(a) 政策；及	
	(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
	B1.1按性別、僱傭類型(如全職或兼職)、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	119
B1.2按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	119	
B2健康與安全	一般披露	121
	有關提供安全工作環境及保障僱員避免職業性危害的：	
	(a) 政策；及	
	(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
	B2.1過去三年(包括匯報年度)每年因工亡故的人數及比率。	123
B2.2因工傷損失工作日數。	122	
B2.3描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。	122-123	

## 第十節 環境、社會及管治報告

層面	內容	披露位置
B3發展及培訓	一般披露	123
	有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。 註：培訓指職業培訓，可包括由僱主付費的內外部課程。	
	B3.1按性別及僱員類別(如高級管理層、中級管理層等)劃分的受訓僱員百分比。	124
	B3.2按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。	124
B4勞工準則	一般披露	120
	有關防止童工或強制勞工的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
	B4.1描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	120
	B4.2描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	120
B5供應鏈管理	一般披露	106
	管理供應鏈的環境及社會風險政策。	
	B5.1按地區劃分的供應商數目。	107
	B5.2描述有關聘用供貨商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。	107
	B5.3描述有關識別供應鏈每個環節的環境及社會風險的慣例，以及相關執行及監察方法。	106-107
	B5.4描述在揀選供應商時促使多用環保產品及服務的慣例，以及相關執行及監察方法。	106-107

層面	內容	披露位置
	一般披露 有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	95-96、105
B6產品責任	B6.1已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。	96
	B6.2接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	103-104
	B6.3描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	102
	B6.4描述質量檢定過程及產品回收程序。	97
	B6.5描述消費者資料保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。	105
	一般披露 有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	92
B7反貪污	B7.1於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。	92
	B7.2描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。	92
	B7.3描述向董事及員工提供的反貪污培訓。	93
	一般披露 有關以社區參與來了解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	126-127
B8社區投資	B8.1專注貢獻範疇(如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育)。	126-127
	B8.2在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。	126-127



羅兵咸永道

致北京汽車股份有限公司股東  
(於中華人民共和國註冊成立的有限公司)

## 意見

### 我們已審計的內容

北京汽車股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)列載於第138至220頁的合併財務報表，包括：

- 於二零二三年十二月三十一日的合併資產負債表；
- 截至該日止年度的合併綜合收益表；
- 截至該日止年度的合併權益變動表；
- 截至該日止年度的合併現金流量表；及
- 合併財務報表附註，包括重大會計政策信息及其他解釋信息。

### 我們的意見

我們認為，該等合併財務報表已根據《國際財務報告會計準則》真實而中肯地反映了貴集團於二零二三年十二月三十一日的合併財務狀況及其截至該日止年度的合併財務表現及合併現金流量，並已遵照香港《公司條例》的披露規定妥為擬備。

### 意見的基礎

我們已根據《國際審計準則》進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計合併財務報表承擔的責任」部分中作進一步闡述。

我們相信，我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的審計意見提供基礎。

### 獨立性

根據國際會計師職業道德準則理事會頒佈的《國際會計師職業道德守則(包含國際獨立性標準)》(以下簡稱「道德守則」)，我們獨立於貴集團，並已履行道德守則中的其他專業道德責任。

## 關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷，認為對本期合併財務報表的審計最為重要的事項。這些事項是在我們審計整體合併財務報表及出具意見時進行處理的。我們不會對這些事項提供單獨的意見。

我們在審計中識別的關鍵審計事項概述如下：

- 內部開發費用資本化
- 對與北京品牌乘用車業務相關的不動產、廠房及設備、土地使用權及無形資產進行減值評估
- 保修成本的估計

### 關鍵審計事項

#### 內部開發費用資本化

請參閱合併財務報表附註4(關鍵會計估計和判斷)和附註8(無形資產)。

貴集團發布的新款車型需要內部研究開發項目的支出。當項目成本滿足會計準則中的資本化要求時，管理層將其予以資本化。內部開發費用人民幣2,512百萬元在二零二三年十二月三十一日止年度列為無形資產增加予以資本化。

考慮到與內部開發費用資本化相關的較高固有風險且內部研究開發項目的支出是否滿足會計準則中的資本化標準涉及重大判斷，我們尤為關注此部分，特別是：

- 開始資本化的時間；
- 項目的技術可行性；以及
- 項目未來產生足夠經濟效益的可能性。

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

我們理解並評估了管理層識別的與內部開發費用資本化以及後續計量相關的關鍵控制的設計，並通過考慮複雜性和對管理層偏向或舞弊的敏感性，評估了重大錯報的固有風險。

我們對該等控制進行了測試，並對存在重大內部開發支出的項目進行了實質性細節測試，如下所示：

- 我們了解到管理層對於處於開發階段的項目如何滿足相關會計準則的具體要求，及其對歸屬於該項目的成本予以資本化是否適當的考慮。
- 我們還對負責所選項目的分項目開發經理進行了面談，以獲得支持管理層解釋的佐證(如項目進度報告)。
- 我們對所選單個項目產生的費用的樣本進行了測試，並通過我們對項目的理解對該費用的性質和必要性進行評估，以判斷該費用是否直接歸屬於所選項目。

基於上述，我們發現管理層在評估內部開發費用的資本化條件時所採用的判斷為我們收集的證據所支持，並與我們的理解相符。

### 關鍵審計事項

對與北京品牌乘用車業務相關的不動產、廠房及設備、土地使用權及無形資產進行減值評估

請參閱合併財務報表附註4(關鍵會計估計和判斷)、附註6(不動產、廠房及設備)、附註7(土地使用權)及附註8(無形資產)。

北京品牌乘用車業務構成單獨現金產出單元。截至二零二三年十二月三十一日止年度，北京品牌乘用車業務存在經營虧損，與該業務相關的不動產、廠房及設備、土地使用權及無形資產有重大餘額。

管理層已聘用獨立估值師對該現金產出單元的可回收金額進行確定，即其公允價值減處置成本與使用價值孰高。該評估涉及判斷和假設，如未來現金流量預測採用的收入、毛利潤、其他經營成本預測、收入的長期增長率和折現率等。

根據管理層的上述評估，截至二零二三年十二月三十一日，該現金產出單元的使用價值高於其賬面淨值。

考慮到與北京品牌乘用車業務相關的長期資產有重大餘額，且確定該現金產出單元可回收金額時所涉及的判斷及假設具有高度估計不確定性，故我們尤為關注此部分。考慮到評估模型的複雜性及所用假設的主觀性，固有風險為重大。

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

我們對管理層與可回收金額相關的內部控制和評估過程獲取理解，並通過考慮估計不確定性的程度和其他固有風險因素水平如複雜性和主觀性，評估了重大錯報的固有風險。

北京品牌乘用車業務的可回收金額根據其公允價值減處置成本與使用價值孰高確定，金額為此現金產出單元預期產生的未來現金流量的現值，對此我們執行以下主要審計程序：

1. 我們對估值師的能力、獨立性和誠信進行了評估。我們閱讀了估值師報告，並評估了估值方法。
2. 我們評估了管理層對現金產出單元的識別以及為進行減值評估目的而向現金產出單元分配資產的情況。
3. 我們對折現現金流量預測所採用數據的一致性和合理性進行了測試和評估，並對管理層採用的關鍵假設進行了評估，主要關於以下方面：
  - 將此現金產出單元的銷售預算、毛利潤和其他經營成本與實際業績和歷史財務數據進行了對比。對銷售預算，我們還將其與貴集團的戰略計劃進行了對比；及
  - 將折現率與可對比公司的資本成本和歷史加權平均資本成本進行對比，同時考慮區域特定因素。
4. 我們引入內部估值專家評估了公允價值減處置成本所用的估值方法的適當性和選用同行業其他可比公司的市銷率作為評估基準的適當性；

基於可獲得的證據，我們發現管理層的折現現金流量預測所採用的數據和關鍵假設為我們收集的證據所支持。



### 關鍵審計事項

#### 保修成本的估計

請參閱合併財務報表附註4(關鍵會計估計和判斷)和附註23(撥備)。

貴集團主要在車輛銷售時或當確定保修義務很可能發生並能合理估計時確認銷售車輛的預期保修成本。如附註23中所披露，截至二零二三年十二月三十一日，貴集團的預提保修成本餘額為人民幣6,652百萬元。在此過程中，管理層採用的關鍵判斷為管理層對所售車輛的預估單位保修成本的確定。

考慮到估計按實際索賠結果不時進行調整而索賠結果具有高度估計不確定性，因而固有風險較高，我們尤為關注此部分。

### 其他信息

貴公司董事須對其他信息負責。其他信息包括年報內的所有信息，但不包括合併財務報表及我們的核數師報告。

我們對合併財務報表的意見並不涵蓋其他信息，我們亦不對該等其他信息發表任何形式的鑒證結論。

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

在評估保修撥備在估計不確定性的重大錯報固有風險時，我們對管理層識別和量化撥備的控制與過程進行了解，並對相關控制進行了測試。

我們還對銷量重大的車型的保修成本進行了以下測試：

- 我們對管理層基於單位成本和銷量的保修撥備計算的準確性進行了測試，並將當期該車型的銷量與相關銷售記錄進行了對比。
- 我們通過與貴集團對過去維修成本的數據來評價本年銷售車輛的單位保修成本預估的合理性。
- 關於以前期間記錄並在本年支付的保修成本，我們將保修撥備金額與支付金額進行了對比，檢查是否存在重大差異，並檢查管理層對以往期間保修撥備是否適當進行了合理性重估。此外，我們和管理層討論了是否存在年末之後發生的可能對年末保修撥備預估產生重大影響的任何重大產品缺陷的跡象。

我們認為管理層採用的假設和運用的判斷為收集的證據所支持。

## ▣ 第十一節 獨立核數師報告

結合我們對合併財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與合併財務報表或我們在審計過程中所了解的情況存在重大抵觸或者似乎存在重大錯誤陳述的情況。

基於我們已執行的工作，如果我們認為其他信息存在重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。

### 董事及審核委員會就合併財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據《國際財務報告會計準則》及香港《公司條例》的披露規定擬備真實而中肯的合併財務報表，並對其認為為使合併財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備合併財務報表時，董事負責評估貴集團持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營為會計基礎，除非董事有意將貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

審核委員會須負責監督貴集團的財務報告過程。

### 核數師就審計合併財務報表承擔的責任

我們的目標，是對合併財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向閣下(作為整體)報告我們的意見，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《國際審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或匯總起來可能影響合併財務報表使用者依賴合併財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

在根據《國際審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，保持了專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致合併財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。

- 了解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對貴集團內部控制的有效性發表意見。
- 評價董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。
- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意合併財務報表中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論是基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致貴集團不能持續經營。
- 評價合併財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及合併財務報表是否中肯反映相關交易和事項。
- 就貴集團內實體或業務活動的財務信息獲取充足、適當的審計憑證，以便對合併財務報表發表意見。我們負責貴集團審計的方向、監督和執行。我們為審計意見承擔全部責任。

除其他事項外，我們與審核委員會溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

我們還向審核委員會提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與他們溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用的情況下，用以消除對獨立性產生威脅的行動或採取的防範措施。

從與審核委員會溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期合併財務報表的審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露這些事項，或在極端罕見的情況下，如果合理預期在我們報告中溝通某事項造成的負面後果超過產生的公眾利益，我們決定不應在報告中溝通該事項。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是吳峻。

**羅兵咸永道會計師事務所**

執業會計師

香港，二零二四年三月二十二日

# 合併資產負債表

於二零二三年十二月三十一日

	附註	於十二月三十一日	
		二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
不動產、工廠及設備	6	47,086,248	49,086,066
土地使用權	7	6,606,030	6,787,039
投資性房地產		227,093	242,107
無形資產	8	10,938,512	10,474,252
採用權益法核算的投資	10,11	9,304,861	13,113,315
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	12	5,400,973	1,597,924
遞延所得稅資產	13	7,763,960	8,739,006
其他應收款和預付賬款	17	504,678	880,895
		<b>87,832,355</b>	<b>90,920,604</b>
<b>流動資產</b>			
存貨	14	23,867,358	26,092,623
應收賬款	15	21,026,946	15,738,853
預付供應商	16	97,269	219,126
其他應收款和預付賬款	17	2,761,952	2,312,559
受限制現金和超過三個月的定期存款	18	2,013,044	864,662
現金及現金等價物	19	31,124,229	37,227,015
		<b>80,890,798</b>	<b>82,454,838</b>
<b>總資產</b>		<b>168,723,153</b>	<b>173,375,442</b>
<b>權益</b>			
<b>歸屬於本公司權益持有人的資本和儲備</b>			
股本	20	8,015,338	8,015,338
其他儲備	21	22,556,124	21,711,410
留存收益		26,437,757	24,770,018
		<b>57,009,219</b>	<b>54,496,766</b>
<b>非控制性權益</b>		<b>22,374,399</b>	<b>24,440,339</b>
<b>總權益</b>		<b>79,383,618</b>	<b>78,937,105</b>

# 合併資產負債表

於二零二三年十二月三十一日

行有道·達天下  
Your Wish · Our Ways

	附註	於十二月三十一日	
		二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
借款	22	6,539,268	8,580,404
租賃負債	6(b)(i)	61,511	169,525
遞延所得稅負債	13	12,524	16,208
撥備	23	3,787,350	3,590,878
遞延收益	24	2,485,420	2,710,497
其他應付款		-	23,534
		<b>12,886,073</b>	15,091,046
<b>流動負債</b>			
應付賬款	25	35,847,709	29,869,141
合同負債	26	889,385	1,214,906
其他應付款及預提賬款	27	29,913,089	32,095,423
當期所得稅負債		95,071	1,772,890
借款	22	6,735,673	11,732,976
租賃負債	6(b)(i)	108,315	105,076
撥備	23	2,864,220	2,556,879
		<b>76,453,462</b>	79,347,291
<b>總負債</b>		<b>89,339,535</b>	94,438,337
<b>總權益及負債</b>		<b>168,723,153</b>	173,375,442

上述合併資產負債表應與後附附註一併閱讀。

第138至220頁的財務報表已於二零二四年三月二十二日獲董事會批准，並代表簽署。

陳巍，董事

宋瑋，董事

# 合併綜合收益表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收入	5	197,949,177	190,462,586
銷售成本		(157,878,715)	(148,128,379)
毛利		40,070,462	42,334,207
分銷費用		(11,840,189)	(11,176,768)
行政費用		(5,112,859)	(5,337,959)
金融資產減值損失淨額		(565,224)	(474,556)
其他利得－淨額	28	16,923	663,966
經營利潤		22,569,113	26,008,890
財務收益	31	525,834	659,631
財務費用	31	(495,079)	(658,459)
財務收益－淨額		30,755	1,172
採用權益法核算的投資中享有的損失份額		(1,599,907)	(1,280,849)
除所得稅前利潤		20,999,961	24,729,213
所得稅費用	32	(7,373,652)	(8,393,911)
年度利潤		13,626,309	16,335,302
歸屬於：			
本公司權益持有人		3,030,346	4,196,597
非控制性權益		10,595,963	12,138,705
		13,626,309	16,335,302
本公司普通股權益持有人本年應佔每股收益(以人民幣元列示)			
基本和攤薄	33	0.38	0.52

# 合併綜合收益表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
年度利潤	13,626,309	16,335,302
其他綜合收益		
<u>可重分類為損益的項目</u>		
現金流套期利得，除稅後	28,987	345,359
採用權益法核算的投資中享有的其他綜合(損失)/收益份額	(6,889)	18,905
外幣折算差額	(118,889)	(98,683)
<u>不能重分類為損益的項目</u>		
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產的 公允價值變動	924,166	(1,090,982)
年度其他綜合收益/(損失)	827,375	(825,401)
年度總綜合收益	14,453,684	15,509,901
歸屬於：		
本公司權益持有人	3,875,060	3,196,461
非控制性權益	10,578,624	12,313,440
	14,453,684	15,509,901

上述合併綜合收益表應與後附附註一併閱讀。

# 合併權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	歸屬於本公司權益持有人			小計 人民幣千元	非控制性權益 人民幣千元	合計 人民幣千元
	股本 人民幣千元 (附註20)	其他儲備 人民幣千元 (附註21)	留存收益 人民幣千元			
於二零二三年一月一日	8,015,338	21,711,410	24,770,018	54,496,766	24,440,339	78,937,105
年度利潤	-	-	3,030,346	3,030,346	10,595,963	13,626,309
其他綜合收益/(損失)	-	844,714	-	844,714	(17,339)	827,375
年度總綜合收益	-	844,714	3,030,346	3,875,060	10,578,624	14,453,684
與所有者之間的交易						
二零二二年末期股息(附註34)	-	-	(1,362,607)	(1,362,607)	-	(1,362,607)
向一家附屬公司的非控制性股東 宣派股息(附註9(a))	-	-	-	-	(12,789,000)	(12,789,000)
一家附屬公司的非控制性股東增資	-	-	-	-	144,436	144,436
	-	-	(1,362,607)	(1,362,607)	(12,644,564)	(14,007,171)
二零二三年十二月三十一日結餘	8,015,338	22,556,124	26,437,757	57,009,219	22,374,399	79,383,618



# 合併權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	股本 人民幣千元 (附註20)	歸屬於本公司權益持有人		小計 人民幣千元	非控制性權益 人民幣千元	合計 人民幣千元
		其他儲備 人民幣千元 (附註21)	留存收益 人民幣千元			
於二零二二年一月一日	8,015,338	22,711,546	21,855,875	52,582,759	22,304,316	74,887,075
年度利潤	-	-	4,196,597	4,196,597	12,138,705	16,335,302
其他綜合(損失)/收益	-	(1,000,136)	-	(1,000,136)	174,735	(825,401)
<b>年度總綜合收益</b>	-	(1,000,136)	4,196,597	3,196,461	12,313,440	15,509,901
<b>與所有者之間的交易</b>						
二零二一年末期股息	-	-	(1,282,454)	(1,282,454)	-	(1,282,454)
向一家附屬公司的非控制性股東 宣派股息(附註9(a))	-	-	-	-	(10,241,000)	(10,241,000)
一家附屬公司的非控制性股東增資	-	-	-	-	63,583	63,583
	-	-	(1,282,454)	(1,282,454)	(10,177,417)	(11,459,871)
<b>二零二二年十二月三十一日結餘</b>	<b>8,015,338</b>	<b>21,711,410</b>	<b>24,770,018</b>	<b>54,496,766</b>	<b>24,440,339</b>	<b>78,937,105</b>

上述合併權益變動表應與後附附註一併閱讀。

# 合併現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>經營活動的現金流量</b>			
經營產生的現金	35(a)	32,332,262	27,331,630
已付利息		(338,660)	(520,129)
已收利息		412,596	659,631
已付所得稅		(8,157,337)	(8,817,059)
經營活動產生的淨現金		24,248,861	18,654,073
<b>投資活動的現金流量</b>			
購買不動產、工廠及設備		(6,101,806)	(4,707,636)
無形資產增加		(2,715,699)	(1,517,698)
向採用權益法核算的投資企業的增資		-	(3,100,319)
購買以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產		(2,878,883)	-
收到用於資本支出的政府補助		67,120	118,181
處置不動產、工廠及設備、土地使用權及無形資產所得款	35(b)	56,087	56,486
處置採用權益法核算的投資企業所得款		22,107	67,545
收到採用權益法核算的投資企業的股息		2,185,862	1,226,288
收到金融資產的股息		-	73
投資活動使用的淨現金		(9,365,212)	(7,857,080)
<b>融資活動的現金流量</b>			
借款所得款		7,620,371	15,426,252
償還借款		(14,680,187)	(17,648,678)
償還同係附屬公司之借款		(109,243)	-
償還直接控股公司之借款		-	(888,722)
收到一家附屬公司非控制性股東出資		144,436	63,583
對租賃負債本金部分的現金支付		(104,775)	(109,552)
本公司支付的股息		(1,362,607)	(1,282,454)
附屬公司向非控制性股東支付股息		(12,789,000)	(10,241,000)
融資活動使用的淨現金		(21,281,005)	(14,680,571)
<b>現金及現金等價物的減少淨額</b>			
於一月一日的現金及現金等價物		37,227,015	40,968,622
現金及現金等價物的匯兌差額		294,570	141,971
於十二月三十一日的現金及現金等價物		31,124,229	37,227,015

上述合併現金流量表應與後附附註一併閱讀。

## 1 一般資料

北京汽車股份有限公司(以下簡稱「本公司」)及其附屬公司(統稱為「本集團」)主要在中華人民共和國(「中國」)境內從事乘用車、發動機和汽車零部件的製造和銷售。

本公司註冊辦公地址為中國北京市順義區雙河大街99號院一棟五層101內A5-061。

本公司按照中國《公司法》於二零一零年九月二十日在中國成立註冊為一家股份有限公司。本公司的直接控股公司為北京汽車集團有限公司(「北汽集團」)，此乃由北京市人民政府國有資產監督管理委員會(「北京市國資委」)受益擁有。本公司之普通股已於二零一四年十二月十九日在香港聯合交易所有限公司主板上市。

除另有說明外，本財務報表以人民幣千元列示(「人民幣千元」)。本財務報表已經由董事會於二零二四年三月二十二日批准刊發。

## 2 編製基準

此等合併財務報表是根據國際財務報告會計準則的規定及香港《公司條例》第622章的披露規定擬備。

合併財務報表按照歷史成本法編製，某些以公允價值計量的金融資產和金融負債(包括衍生工具)除外。

### 新訂準則和準則的修改及解釋

本集團在二零二三年一月一日開始的年度報告期間首次採用了下列準則及準則修訂：

- |                                   |                 |
|-----------------------------------|-----------------|
| • 國際財務報告會計準則第17號                  | 保險合約            |
| • 國際會計準則第1號(修訂)和國際財務報告會計準則實踐聲明第2號 | 會計政策披露          |
| • 國際會計準則第8號(修訂)                   | 會計估計的定義         |
| • 國際會計準則第12號(修訂)                  | 國際稅收改革—第二支柱示範規則 |
| • 國際會計準則第12號(修訂)                  | 單筆交易相關的遞延稅款     |

國際會計準則第12號所得稅(修訂)要求就與使用權資產及租賃負債有關的所有可扣稅及應課稅暫時性差異於最早比較期間開始時確認遞延稅項資產(以該等遞延稅項資產可予動用為限)及遞延稅項負債。因此，本集團因採納國際會計準則第12號(修訂)而改變其會計政策。本集團選擇追溯採納新準則，但於二零二二年一月一日確認首次應用新準則的累計影響。對二零二二年一月一日的保留盈利並無影響。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 2 編製基準(續)

### 新訂準則和準則的修改及解釋(續)

應用該等修訂對合併財務資料的影響概述如下：

	調整金額	
	二零二二年 一月一日 人民幣千元	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元
遞延所得稅資產	31,285	75,590
遞延所得稅負債	(31,285)	(75,590)

除上述影響外，上述修訂對於先前期間確認的金額並無任何影響，預計不會對當前或未來期間產生重大影響。

本集團並未提前採用已發佈但在截至二零二三年十二月三十一日止的報告期間尚未強制生效的若干新增及經修訂的準則。

		於以下日期或之後 開始之會計期間生效
國際會計準則第1號(修訂)	流動負債和非流動負債的分類	二零二四年一月一日
國際會計準則第1號(修訂)	附有保證條款的非流動負債	二零二四年一月一日
國際財務報告會計準則第16號(修訂)	售後租回中的租賃	二零二四年一月一日
國際會計準則第7號和國際財務報告會計準則 第7號	供應商融資安排	二零二四年一月一日
國際會計準則第21號(修訂)	缺乏交換性	二零二五年一月一日
國際財務報告會計準則第10號和國際會計準則 第28號(修訂)	投資者與其聯營公司或合資企業之間的 資產出售或出資	待定

該等預計在當期或未來報告期間不會對主體及可預見的未來交易產生重要影響。

## 3 財務風險管理

### 3.1 財務風險因素

本集團的活動承受著多種的財務風險：市場風險(包括外匯風險及利率風險)、信用風險及流動性風險。本集團的整體風險管理計劃專註於財務市場的難預測性，並尋求儘量減低對本集團財務表現的潛在不利影響。本集團利用衍生金融工具套期若干承受的風險。

本集團的風險管理和財經部致力於盡量減低對本集團財務表現的潛在不利影響。

### 3 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### (a) 市場風險

##### (i) 外匯風險

本集團進行國際採購交易，故此承受多種因不同貨幣而產生的外匯風險，主要涉及歐元。當未來商業交易，或已確認資產和負債以非該主體的功能貨幣之外幣計價，外匯風險便會產生。

於本報告期末，本集團的外匯風險敞口，以人民幣列示，如下：

	於十二月三十一日			
	二零二三年		二零二二年	
	歐元 人民幣千元	其他外幣 人民幣千元	歐元 人民幣千元	其他外幣 人民幣千元
應收賬款	647,346	129,656	810,914	83,267
其他應收款和預付賬款	293,276	64,986	352,027	20,644
現金及現金等價物	1,876,864	190,647	4,008,560	186,091
應付賬款	5,378,132	4,649	4,104,513	6,261
其他應付款及預提賬款	3,174,336	105,991	3,887,829	221,706

為管理利率浮動影響，本集團持續評估外匯暴露風險。當管理層認為必要時採用衍生金融工具降低一部分該等風險。

管理層已訂立政策管理對其功能貨幣有關的外匯風險。本集團利用遠期外匯合同，套期後續期間主要外幣的預計現金流量(主要為存貨採購)。

於二零二三年十二月三十一日，外匯遠期合同的賬面資產價值為人民幣293,276,000元(二零二二年十二月三十一日：人民幣352,027,000元)(附註17(a))。外匯遠期交易與未來極有可能發生的存貨購買使用相同的貨幣計價(均為歐元)，因此套期比率為1:1。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 3 財務風險管理(續)

### 3.1 財務風險因素(續)

#### (a) 市場風險(續)

##### (i) 外匯風險(續)

於各年年末，假若歐元兌人民幣貶值10%，而所有其他因素維持不變，則因折算以歐元為單位的資產與負債，以及遠期外匯合同的滙兌差異，各年度的除稅後利潤與其他綜合收益變動：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
除稅後利潤增加／(減少)	177,406	(39,889)
其他綜合收益減少	434,532	278,211

假若人民幣對歐元貶值，而所有其他因素維持不變，則對以上數據有著相等卻相反的影響。

##### (ii) 利率風險

本集團的利率風險來自長期借款。以浮動利率獲得的借款令本集團承受現金流量利率風險，部分為按浮動利率持有的現金所抵銷。以固定利率獲得的借款令本集團承受公允價值利率風險。

於二零二三年十二月三十一日，假如借款利率提高／降低100個基點，而所有其他因素維持不變，則截至二零二三年十二月三十一日止年度淨利潤會下降／上升約人民幣40,474,000元(二零二二年：人民幣73,515,000元)，主要由於浮動借款利率費用上升／下降。

#### (b) 信用風險

信用風險來自於現金及現金等價物，債券工具的合同現金流，金融衍生品和存在銀行及其他金融機構之存款及來自於客戶的信用風險，包括未結算應收賬款。

##### (i) 風險管理

於二零二三年十二月三十一日，本集團將100% (二零二二年十二月三十一日：100%)的受限制現金、短期存款和銀行存款存放於管理層認為信譽良好的本地股份制銀行，國有銀行及其他金融機構，以及國際知名的銀行內。管理層認為該等交易對手不會發生違約行為而導致任何虧損。

### 3 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### (b) 信用風險(續)

##### (i) 風險管理(續)

本集團並無重大集中信用風險。本集團已制定政策，確保產品和服務銷售給擁有良好信貸記錄的客戶。並且本集團定期對這些客戶進行信用評估。在一般情況下，本集團不會要求銷貨客戶提供抵押品。基於歷史付款記錄、賬齡、債務人的財政狀況以及與相關債務人是否有分歧，管理層對應收賬款和其他應收款的可回收性進行週期性共同和單體測試。本集團對回收應收賬款及其他應收款之歷史經驗取決於已記錄之補貼和管理層認為對不能收回之應收款之足夠的撥備是否已在財務報表中計提。

##### (ii) 金融資產減值撥備

金融資產減值系根據附註41.11(d)所述基準確定。為計量預期信貸虧損，貿易應收款已根據共享信貸風險特徵及賬齡分組。不同分組使用不同的減值撥備比例預提，於二零二三年十二月三十一日應收賬款減值撥備約為人民幣1,286,135,000元(二零二二年十二月三十一日：人民幣890,428,000元)。

#### 應收銷售貨款和服務費

	當期	賬齡超過 三十天	賬齡超過 一年	賬齡超過 二年	賬齡超過 三年	賬齡超過 四年	總計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於二零二三年十二月三十一日							
預期信用損失率	0.3%	11.4%	23.3%	25.5%	52.2%	100.0%	9.7%
賬面總額－應收賬款	9,381,940	316,791	45,598	134,965	271,113	815,850	10,966,257
損失撥備	26,946	36,239	10,646	34,445	141,525	815,850	1,065,651
於二零二二年十二月三十一日							
預期信用損失率	0.1%	2.4%	11.2%	30.5%	68.8%	98.0%	9.2%
賬面總額－應收賬款	7,465,862	278,620	137,274	263,284	347,200	487,932	8,980,172
損失撥備	3,492	6,797	15,432	80,334	239,013	478,136	823,204

#### 應收政府新能源汽車銷售補貼款

於二零二三年十二月三十一日，應收政府新能源汽車銷售補貼款扣除壞賬準備人民幣5,756,086,000元(二零二二年十二月三十一日：人民幣6,722,461,000元)后淨額約人民幣220,484,000元(二零二二年十二月三十一日：人民幣67,224,000元)

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 3 財務風險管理(續)

### 3.1 財務風險因素(續)

#### (b) 信用風險(續)

##### (ii) 金融資產減值撥備(續)

截至十二月三十一日，應收賬款和其他應收款的損失準備金與期初損失準備金的調節表如下：

	應收賬款		其他應收款	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
一月一日的期初損失準備金	890,428	616,828	619,047	418,091
年內確認為損益的損失				
準備金增加	412,328	328,714	199,504	240,806
年內因無法收回而核銷的				
應收款項	(2,094)	-	(39)	-
未使用金額轉回	(4,148)	(55,114)	(42,460)	(39,850)
十二月三十一日的結餘				
損失準備金	1,296,514	890,428	776,052	619,047

應收賬款和其他應收款在合理預期無法收回的情況下予以核銷。

應收賬款和其他應收款的減值損失列報為營業利潤內的減值虧損淨額。先前核銷的金額的後續回收將記入同一行項目的貸方。



### 3 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### (b) 信用風險(續)

##### (ii) 金融資產減值撥備(續)

計入損益的金融資產減值虧損淨額

年內，以下損益已確認為與金融資產減值相關的損益：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
減值損失		
— 應收賬款和其他應收款損失準備金的變動	(601,453)	(569,520)
應收票據減值損失	(295)	—
轉回先前的減值損失	46,608	94,964
按攤餘成本計算的金融資產減值損失	(555,140)	(474,556)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 金融資產減值損失	(10,084)	—
金融資產減值損失淨額	(565,224)	(474,556)

##### (c) 流動性風險

謹慎的流動性風險管理指保留足夠的現金及現金等價物，並可隨時通過已承諾之信貸額度籌集資金，防止其任何融資額度超出或違反借款上限或契約(如適用)。本集團的預測考慮到債項融資計劃，契約的遵守(如適用)及外部監管或法律要求。

本集團的基本現金需求是指不動產、工廠及設備的增加和升級，研究開發支出相關債務的償還以及購買和運營費用的支付。本集團通過內部資源和長期以及短期借款以滿足運營資金需求。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 3 財務風險管理(續)

### 3.1 財務風險因素(續)

#### (c) 流動性風險(續)

於二零二三年十二月三十一日，本集團之淨流動資產大約為人民幣4,437百萬元(二零二二年十二月三十一日：淨流動資產人民幣3,108百萬元)。管理層持續監控本集團之當下及預計流動性需求以保證有足夠的現金及現金等價物，同時具有充裕的已承諾銀行授信額度來提供資金以滿足資金承諾和營運資金需求。資產負債表日期之未決信用額度之數量在財務報表附註22中披露。

下表分析了資產負債表日到合同到期日期間內，本集團的金融負債轉入相關到期組合。表中披露的金額為未經折現的合同現金流量。

	一年以內 人民幣千元	一至兩年 人民幣千元	二至五年 人民幣千元	五年以上 人民幣千元 (附註)	總計 人民幣千元
<b>於二零二三年十二月三十一日</b>					
借款	6,959,805	6,263,859	440,320	-	13,663,984
租賃負債	110,659	863	3,026	11,933,965	12,048,513
應付賬款	35,847,709	-	-	-	35,847,709
其他應付款	27,055,945	-	-	-	27,055,945
<b>於二零二二年十二月三十一日</b>					
借款	12,041,689	5,257,098	3,587,473	-	20,886,260
租賃負債	110,952	110,726	3,017	12,852,939	13,077,634
應付賬款	29,869,141	-	-	-	29,869,141
其他應付款	29,256,661	23,926	-	-	29,280,587

附註：這主要與具有重大折現影響的長期租賃有關，其租賃付款現值乃據此計算，並於合併資產負債表內確認。

## 3 財務風險管理(續)

### 3.2 資本管理

本集團的資本管理政策，是保障本集團能繼續經營，以為股東提供回報，同時維持最佳的資本結構以減低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付予股東的股利數額、向股東退還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團利用資本負債比率監察其資本。此比率按照債務淨額除以總資本計算。債務淨額為總借款(包括合併資產負債表所列的「流動及非流動借款」)減去現金和現金等價物。總資本為「總權益」(如合併資產負債表所列)加債務淨額。

截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日，現金及現金等價物餘額超出借款總額餘額。

### 3.3 公允價值估計

本集團之流動金融資產和負債包括現金及現金等價物、受限制現金、應收賬款和其他應收款、應付賬款和其他應付款和借款的賬面價值與其公允價值相若。金融資產的公允價值採用本集團可獲得的類似金融工具的當前市場利率對未來合約現金流量折現而估計。

下表利用估值法分析按公允價值入賬的金融工具。不同層級的定義如下：

- 相同資產或負債在活躍市場的報價(未經調整)，所報價的市場價格已經包含了市場對經濟環境變化的假設，如利率上升和通貨膨脹，以及環境、社會和治理風險帶來的變化(第1層)。
- 除了第1層所包括的報價外，該資產和負債的可觀察的其他輸入，可為直接(即例如價格)或間接(即源自價格)(第2層)。
- 資產或負債並非依據可觀察市場數據的輸入(即非可觀察輸入值)(第3層)。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 3 財務風險管理(續)

### 3.3 公允價值估計(續)

	第1層 人民幣千元	第2層 人民幣千元	第3層 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>資產</b>				
以公允價值計量且其變動計入其他 綜合收益的金融資產(附註12,15)				
於二零二三年十二月三十一日	5,397,973	-	5,384,152	10,782,125
於二零二二年十二月三十一日	1,594,924	-	920,168	2,515,092
<b>衍生金融工具(附註17)</b>				
於二零二三年十二月三十一日	-	293,276	-	293,276
於二零二二年十二月三十一日	-	352,027	-	352,027

## 4 關鍵會計估計和判斷

估計和判斷會被持續評估，並根據過往經驗和其他因素進行評價，包括在有關情況下相信對未來事件的合理預測。

### (a) 內部開發費用資本化

只有直接歸屬於處在開發階段的項目，且項目滿足附註41.9(c)之標準時，內部開發費用資本化並確認為無形資產。本集團之技術部會跟進開發活動並紀錄在案作為衡量是否以及何時達致標準的依據，主要包括如下內容：(i) 資本化時點；(ii)項目的技術可行性；和(iii)項目能夠帶來足夠經濟利益的可能性。

### (b) 長期資產的減值

本集團每年對商譽和尚未可使用之無形資產進行減值測試。當有事件及情況改變顯示賬面價值大於其可收回金額時，其他非金融資產就減值進行測試。可收回金額以公允價值減銷售成本與使用價值兩者的較高者釐定。

## 4 關鍵會計估計和判斷(續)

### (b) 長期資產的減值(續)

確定使用價值涉及管理層判斷，該判斷是為了評估長期資產的賬面價值是否可由未來現金流的淨現值支持。為計算該等淨現值，需做出合理的假設。該等假設針對不確定性高的方面，包括管理層對(i)未來無槓桿自由現金流；(ii)長期銷售增長率；及(iii)反映相關風險的折現率的期望。

與北京品牌乘用車業務相關的不動產、工廠及設備、土地使用權和無形資產根據與這些資產相關的現金產出單元的可收回金額進行減值測試。現金產出單元的可收回金額根據使用價值計算。計算方式利用現金流量預測，依據管理層批核的五年期財政預算。銷量年增長率為各期收入和成本的主要驅動力，因此管理層認定其為一項主要假設。銷量年增長率是根據過往表現和管理層對市場發展的預期而計算。所採用的折現率為稅前比率，並反映相關業務的特定風險。

減值測試中，超過該五年期的現金流量採用2.5%的估計銷量年增長率作出推算。使用價值的計算中使用的其他主要假設包括現金流量預測使用的折現率16.16%（二零二二年十二月三十一日：15.53%）。

### (c) 撥備

當從過去事項產生現時債務，可能發生經濟利益轉移且該轉移能可靠預計時，本集團確認撥備。當這些條件不能滿足時，將在財務報表附註中披露為或有負債。已披露的或現時在財務報表中未確認或未披露的或有負債產生的義務可能對本集團財務狀況產生重大影響。

在產品銷售且該等義務可能產生並可合理計量時，本集團確認預估產品銷售預計保修成本。記錄的數值為本集團假設可清償該義務的數值。該應計項目基於以下因素，包括過去的經驗，生產變更，行業發展和其他考慮。本集團的假設將根據影響現時索賠狀態的事實和情況而不時調整。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 4 關鍵會計估計和判斷(續)

### (d) 所得稅

本集團需在中華人民共和國內繳納所得稅。在業務日常經營中，有許多交易和計算所涉及的最終稅務釐定都是不確定的。如此等事件的最終稅務結果與最初記錄的金額不同，此等差額將影響作出此等釐定期間的所得稅和遞延稅項準備。

遞延所得稅資產僅在應稅利潤及可抵扣暫時性差異可利用時確認。該認定需要考慮遞延所得稅資產的變現能力。對於近期有虧損記錄的企業，需具有說服力的證據表明未來有足夠的應稅利潤。當期望與最初假設不同時，該等差異將影響遞延所得稅資產的確認和假設變更期間內的稅費。

## 5 分部資訊

### (a) 分部描述及主要活動

本集團的分部資訊是根據內部報告編製而成，內部報告定期由本集團執行委員會審閱，便於向分部分配資源及評估其業績。對於本集團的每一個報告分部，本集團的執行委員會將至少月度審閱一次其內部管理層報告。管理層根據這些報告確定報告分部。

根據不同產品，本集團報告分部如下：

- 燃油車分部：生產和銷售燃油車，以及提供其他業務及相關服務；
- 新能源車分部：生產和銷售新能源車，以及提供其他業務及相關服務。

本集團改變內部組織架構，導致其對應報告分部的組成發生變化，並重述前期報告的分部資訊。

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 5 分部資訊(續)

### (b) 損益披露，分部資產和分部負債

管理層根據毛利確定分部業績。分部報告資料和對報告分部賬務調節列示如下：

	乘用車－燃油車 人民幣千元	乘用車－新能源車 人民幣千元	總計 人民幣千元
截至二零二三年十二月三十一日止年度			
總收入	182,697,179	15,251,998	197,949,177
確認收入的時間			
－時點確認	180,842,243	15,038,719	195,880,962
－期間確認	1,854,936	213,279	2,068,215
	182,697,179	15,251,998	197,949,177
分部毛利／(毛虧)	43,369,825	(3,299,363)	40,070,462
其他損益披露：			
分銷費用			(11,840,189)
行政費用			(5,112,859)
金融資產減值損失淨額			(565,224)
其他收益－淨額			16,923
財務收益－淨額			30,755
在採用權益法核算的投資中享有的損失份額			(1,599,907)
除所得稅前利潤			20,999,961
所得稅費用			(7,373,652)
本年度利潤			13,626,309
其他資訊：			
重大非貨幣性支出			
折舊及攤銷	(7,097,557)	(1,731,911)	(8,829,468)
計提的資產減值撥備	(1,142,928)	(78,338)	(1,221,266)
於二零二三年十二月三十一日			
總資產	136,853,428	31,869,725	168,723,153
總負債	(81,359,842)	(7,979,693)	(89,339,535)

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 5 分部資訊(續)

### (b) 損益披露，分部資產和分部負債(續)

	乘用車—燃油車 人民幣千元	乘用車—新能源車 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>截至二零二二年十二月三十一日止年度</b>			
總收入	182,499,415	7,963,171	190,462,586
確認收入的時間			
— 時點確認	180,598,734	7,852,507	188,451,241
— 期間確認	1,900,681	110,664	2,011,345
	182,499,415	7,963,171	190,462,586
分部毛利/(毛虧)	44,549,887	(2,215,680)	42,334,207
<b>其他損益披露：</b>			
分銷費用			(11,176,768)
行政費用			(5,337,959)
金融資產減值損失淨額			(474,556)
其他收益—淨額			663,966
財務收益—淨額			1,172
在採用權益法核算的投資中享有的損失份額			(1,280,849)
除所得稅前利潤			24,729,213
所得稅費用			(8,393,911)
本年度利潤			16,335,302
<b>其他資訊：</b>			
<b>重大非貨幣性支出</b>			
折舊及攤銷	(7,573,380)	(1,383,091)	(8,956,471)
計提的資產減值撥備	(1,393,928)	(90,923)	(1,484,851)
<b>於二零二二年十二月三十一日</b>			
總資產	146,669,639	26,705,803	173,375,442
總負債	(84,780,000)	(9,658,337)	(94,438,337)



## 5 分部資訊(續)

### (b) 損益披露，分部資產和分部負債(續)

截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度，無客戶達到本集團收入10%或超過10%。

本集團位於中華人民共和國境內。截至二零二三年十二月三十一日止年度，從位於中國境內的外部客戶獲得的收入佔本集團收入的比例大約為98.2%(二零二二年：99.2%)。

於二零二三年十二月三十一日，本集團除金融工具及遞延所得稅資產以外的其他非流動資產，位於中國大陸的佔比約為98.5%(二零二二年十二月三十一日：98.4%)。

### (c) 收入確認

本集團生產和銷售車輛、汽車零部件和技術給其經銷商和汽車／零部件製造商。本集團對每一項活動採用的收入確認政策如下：

#### (i) 產品

企業應當在履行了合同中的轉讓商品的履約義務後，即在客戶取得相關商品控制權時點確認收入。其是指相應的風險和報酬已經轉移，客戶對銷售產品的渠道和價格擁有完全決定權，且不存在可能影響客戶對產品接收的未履行債務。當產品已運至指定地點，過時和損失風險已轉讓予客戶，而客戶已根據銷售合同接收產品、或所有接收條款已作廢，或本集團有客觀證據顯示所有接收條款已經履行後，才算滿足貨品已交付的條件。

車輛通常以銷售回扣出售。銷售額根據銷售合同中規定的價格減去定期計算的銷售回扣確定。

#### (ii) 服務

提供售後、運輸、研發、技術諮詢等服務的收入，於履行履約義務後隨時間在提供服務的會計期間內確認。

#### (iii) 融資部分

本集團不認為合同中承諾向客戶交付貨品或提供服務的時間與客戶付款的時間間隔超過一年。因此，本集團不存在因貨幣時間價值而調整任何交易價格。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 6 不動產、工廠及設備

	樓宇 人民幣千元	機器 人民幣千元	車輛 人民幣千元	傢俱及 辦公設備 人民幣千元	模具 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
二零二三年一月一日賬面淨值	17,489,864	14,108,654	344,602	1,979,049	5,226,371	9,937,526	49,086,066
增加	1,307	49,885	16,795	4,522	-	4,661,457	4,733,966
完工轉入							
— 不動產、工廠及設備	387,867	2,909,036	32,542	939,211	2,718,712	(6,987,368)	-
處置	(596)	(51,289)	(7,504)	(6,193)	(43,039)	-	(108,621)
折舊	(1,251,142)	(2,493,278)	(78,899)	(971,720)	(1,789,376)	-	(6,584,415)
減值	(2,206)	-	-	-	-	-	(2,206)
外幣折算	(31,512)	(5,362)	-	(1,668)	-	-	(38,542)
二零二三年十二月三十一日賬面淨值	16,593,582	14,517,646	307,536	1,943,201	6,112,668	7,611,615	47,086,248
於二零二三年十二月三十一日							
成本	24,842,941	35,317,790	1,018,010	9,184,451	16,115,058	7,611,615	94,089,865
累計折舊及減值	(8,249,359)	(20,800,144)	(710,474)	(7,241,250)	(10,002,390)	-	(47,003,617)
賬面淨值	16,593,582	14,517,646	307,536	1,943,201	6,112,668	7,611,615	47,086,248

截至二零二三年十二月三十一日止年度

6 不動產、工廠及設備(續)

	樓宇 人民幣千元	機器 人民幣千元	車輛 人民幣千元	傢俱及 辦公設備 人民幣千元	模具 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
二零二二年一月一日賬面淨值	17,925,741	14,953,722	323,089	2,188,492	4,284,184	10,897,871	50,573,099
增加	330,013	271,854	113,802	99,706	20,838	4,610,690	5,446,903
完工轉入							
— 投資性房地產	-	-	-	-	-	(85,544)	(85,544)
— 不動產、工廠及設備	425,508	1,840,381	71,456	762,548	2,385,598	(5,485,491)	-
處置	(56,975)	(177)	(22,620)	(15,269)	(42,127)	-	(137,168)
折舊	(1,134,423)	(2,948,188)	(141,125)	(1,056,428)	(1,422,122)	-	(6,702,286)
減值	-	(8,938)	-	-	-	-	(8,938)
二零二二年十二月三十一日賬面淨值	17,489,864	14,108,654	344,602	1,979,049	5,226,371	9,937,526	49,086,066
於二零二二年十二月三十一日							
成本	24,488,680	32,805,427	1,054,871	8,452,138	13,469,151	9,937,526	90,207,793
累計折舊及減值	(6,998,816)	(18,696,773)	(710,269)	(6,473,089)	(8,242,780)	-	(41,121,727)
賬面淨值	17,489,864	14,108,654	344,602	1,979,049	5,226,371	9,937,526	49,086,066

附註：

- (a) 截至二零二三年十二月三十一日止年度，對於不動產、工廠及設備的合格資產，本集團已資本化借款成本人民幣11,341,000元(二零二二年：人民幣18,326,000元)。該年度借款成本按借款的加權平均率5.89%進行資本化(二零二二年：6.08%)。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 6 不動產、工廠及設備(續)

(b) 本附註提供關於本集團作為承租人的租賃信息

(i) 資產負債表內確認的金額

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>使用權資產</b>		
包括於不動產、工廠及設備中的金額		
— 房屋	186,290	294,700
— 設備	34	115
	<b>186,324</b>	294,815
包含於土地使用權中的金額(附註7)	<b>6,606,030</b>	6,787,039
<b>租賃負債</b>		
非流動	61,511	169,525
流動	108,315	105,076
	<b>169,826</b>	274,601

在二零二三財務年度內，被包含於不動產、工廠及設備中使用權資產 增加(二零二二年：人民幣302,239,000元)。

(ii) 損益內確認的金額

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>使用權資產的折舊／攤銷</b>		
不動產、工廠及設備攤銷的金額		
— 房屋	101,634	127,264
— 設備	81	104
	<b>101,715</b>	127,368
土地使用權攤銷的金額(附註7)	<b>181,009</b>	181,193
<b>利息費用(計入財務費用)(附註31)</b>	<b>10,627</b>	14,781
<b>與短期租賃相關的費用(計入銷售成本、分銷費用和行政費用)</b>	<b>20,496</b>	19,854

(iii) 現金流量表內確認的金額

二零二三年因租賃發生的現金流出合計為人民幣135,898,000元(二零二二年：人民幣144,186,000元)。

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 6 不動產、工廠及設備(續)

(b) 本附註提供關於本集團作為承租人的租賃信息(續)

(iv) 租賃會計政策

本集團在租賃資產可供其使用的當日將租賃確認為使用權資產和相應的負債。

合同可能同時包含租賃組成部分和非租賃組成部分。本集團基於各租賃組成部分與非租賃組成部分的單獨價格相對比例分攤合同對價。不過，對於本集團作為承租人的房地產租賃，本集團已選擇不拆分租賃組成部分與非租賃組成部分，而是將其作為一項單一的租賃組成部分進行會計處理。

與租賃相關的其他會計政策請見附註41.26。

(c) 本集團不動產、工廠及設備的折舊分析如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
銷售成本	6,045,876	6,105,533
分銷費用	3,238	2,962
行政費用	394,574	463,640
資本化進無形資產－開發成本	6,443,688	6,572,135
	140,727	130,151
	6,584,415	6,702,286

(d) 折舊方法和使用年限

不動產、工廠及設備的折舊採用以下的估計可使用年期將其成本按直線法分攤至其剩餘價值計算：

樓宇	15-30年
機器	10年
車輛	4-10年
傢俱及辦公設備	3-5年
模具	5-10年

資產的剩餘價值和使用年限將在每個報告期末進行複核，並在發生變動時進行調整。

其他與不動產、工廠和設備相關的會計政策請見附註41.6。

## 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

### 7 土地使用權

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於一月一日之賬面淨值	6,787,039	6,977,295
處置	-	(9,063)
累計攤銷	(181,009)	(181,193)
於十二月三十一日之賬面淨值	6,606,030	6,787,039
於十二月三十一日 成本	8,317,594	8,317,594
累計攤銷	(1,711,564)	(1,530,555)
賬面淨值	6,606,030	6,787,039

附註：

本集團持有的土地使用權的租賃期為31.5至50年。

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 8 無形資產

	開發成本 (附註(b)) 人民幣千元	計算機軟件 人民幣千元	商譽 (附註(a)) 人民幣千元	總計 人民幣千元
二零二三年一月一日賬面淨值	9,381,234	191,073	901,945	10,474,252
增加	2,511,878	165,129	-	2,677,007
處置	-	(5,125)	-	(5,125)
攤銷	(2,130,282)	(77,340)	-	(2,207,622)
二零二三年十二月三十一日賬面淨值	9,762,830	273,737	901,945	10,938,512
於二零二三年十二月三十一日 成本	27,435,653	1,297,454	901,945	29,635,052
累計攤銷	(17,672,823)	(1,023,717)	-	(18,696,540)
賬面淨值	9,762,830	273,737	901,945	10,938,512
二零二二年一月一日賬面淨值	9,914,844	199,759	901,945	11,016,548
增加	1,597,140	73,196	-	1,670,336
攤銷	(2,130,750)	(81,882)	-	(2,212,632)
二零二二年十二月三十一日賬面淨值	9,381,234	191,073	901,945	10,474,252
於二零二二年十二月三十一日 成本	24,896,762	1,142,119	901,945	26,940,826
累計攤銷	(15,515,528)	(951,046)	-	(16,466,574)
賬面淨值	9,381,234	191,073	901,945	10,474,252

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 8 無形資產(續)

附註：

- (a) 商譽被識別為二個經營分部層次以被管理層監控。

根據經營分部層次進行商譽分配如下。

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
乘用車－北京奔馳(i)	807,505	807,505
乘用車－北京品牌(ii)	94,440	94,440
	<b>901,945</b>	901,945

為進行減值測試，商譽被分配至現金產出單元，分配依據從產生商譽的業務合併中受益的現金產出單元進行。這些單元為主體內商譽被監控作內部管理用途的最底層次，即經營分部層次

可收回金額是以使用價值計算為基礎決定的。而利用現金流預測的可收回金額是根據管理層批准的五年期預計將達到的財務預算制定。銷售年增長率為各期收入和成本的主要驅動力，因此管理層認定其為一項主要假設。銷售年增長率是根據過往表現和管理層對市場發展的預期而計算。所採用的折現率為稅前比率，並反映相關業務的特定風險。

- (i) 此商譽產生於北京奔馳於二零一三年的收購，並全額分配於北京奔馳乘用車現金產出單元。進行減值測試中，五年期預計銷售年增長率為2.5%-3%，此後以2.5%推算。使用價值計算之現金流預測採用15.38%作為折現率(二零二二年十二月三十一日：16.55%)。
- (ii) 此商譽產生於二零一六年九月對中發聯(北京)技術投資有限公司的收購，並全額分配於北京品牌乘用車現金產出單元。進行減值測試中，五年期預計銷售年增長率為5%-40%，此後以2.5%推算。使用價值計算之現金流預測採用16.16%作為折現率(二零二二年十二月三十一日：15.53%)。



截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 8 無形資產(續)

### (b) 研發費用

研究費用在發生之期間確認入損益。開發費用僅當滿足下列條件時予以資本化：

- 完成該無形資產以致其可供使用或銷售在技術上是可行的；
- 管理層有意完成該無形資產並使用或出售；
- 管理層有能力使用或出售該無形資產；
- 可證實該無形資產如何產生經濟利益；
- 有足夠的技術、財務和其他資源完成開發並使用或出售該無形資產；及
- 該無形資產在開發期內應佔的支出能可靠地計量。

內部生成的無形資產之開發費用指資產滿足確認要求日期至可用日期間發生的費用之和。開發費用的資本化與無形資產有關，包括材料成本、使用的服務和建立資產期間發生的人力成本。

資本化開發費用使用直線法按估計可使用年限攤銷。

不符合以上條件的其他開發費用在產生時於損益確認為費用。以往確認為費用的開發費用不會在往後期間確認為資產。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，對於合資格的無形資產，本集團已資本化借款成本人民幣106,011,000元(二零二二年：人民幣108,902,000元)。該年度借款成本按借款的加權平均利率2.64%進行資本化(二零二二年：3.28%)。

### (c) 本集團無形資產的攤銷分析如下：

本集團有限的可使用年期的無形資產按照採用以下的估計可使用年期將其成本按直線法分攤計算：

知識產權	5-10年
計算機軟件	5年

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
銷售成本	2,047,907	2,121,888
行政費用	144,637	67,410
資本化進無形資產－開發支出	2,192,544 15,078	2,189,298 23,334
	2,207,622	2,212,632

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 9 於附屬公司投資

### (a) 重大非控制性權益

下列財務資料滙總是關於本公司擁有51%權益的附屬公司北京奔馳，其非控制性權益對本集團影響重大。以下依據國際財務報告會計準則第3號—業務合併要求，披露的附屬公司內部往來抵銷前的金額(在本集團購得北京奔馳51%權益的基礎上陳述)。

#### (i) 摘要資產負債表

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
非流動資產	51,498,056	53,343,424
流動資產	55,412,760	61,331,665
<b>總資產</b>	<b>106,910,816</b>	114,675,089
非流動負債	4,883,983	5,055,774
流動負債	55,130,153	58,919,181
<b>總負債</b>	<b>60,014,136</b>	63,974,955
<b>淨資產</b>	<b>46,896,680</b>	50,700,134
減：商譽	(807,505)	(807,505)
本集團於北京奔馳的非控制性權益	46,089,175 22,583,695	49,892,629 24,447,388

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 9 於附屬公司投資(續)

### (a) 重大非控制性權益(續)

#### (ii) 摘要綜合收益表

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收入	178,819,595	183,154,764
淨利潤	22,267,558	25,368,398
其他綜合收益	28,987	345,359
總綜合收益	22,296,545	25,713,757

下列財務資料列示本集團歸屬於北京奔馳的非控制性權益的總綜合收益：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
歸屬於非控制性權益的淨利潤	10,911,103	12,430,515
歸屬於非控制性權益的其他綜合收益	14,204	169,226
歸屬於非控制性權益的總綜合收益	10,925,307	12,599,741
向非控制性權益宣派的股息	12,789,000	10,241,000

#### (iii) 摘要現金流量表

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
經營活動產生的淨現金流量	26,295,817	20,405,383
投資活動所用的淨現金流量	(5,905,469)	(4,226,991)
融資活動所用的淨現金流量	(26,100,000)	(20,962,928)
現金及現金等價物的匯兌差額	289,413	128,272
現金及現金等價物減少淨額	(5,420,239)	(4,656,264)

(b) 於二零二三年十二月三十一日的主要附屬公司名單於附註38中披露。所有在中國設立的附屬公司均為有限責任公司。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 10 於合營企業投資

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於一月一日	6,072,803	5,432,848
新增投資	-	3,100,319
處置	(15,796)	-
年度損失份額	(2,105,334)	(1,930,362)
年度其他綜合(損失)/收益份額	(6,889)	18,905
年度總綜合損失份額	(2,112,223)	(1,911,457)
收到股息	(666,087)	(548,907)
於十二月三十一日	3,278,697	6,072,803

附註：

- (a) 於二零二三年十二月三十一日不存在個別重大合營企業。
- (b) 個別非重大合營企業

以下資料反映了與本集團的會計政策調整後的合營企業財務報表中列示的金額。

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
淨資產賬面價值總額	7,812,671	13,899,475
本集團所佔份額總額	3,278,697	6,072,803

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
總綜合損失合計	(3,691,006)	(3,381,250)
本集團所佔總綜合損失合計	(2,112,223)	(1,911,457)

- (c) 於二零二三年十二月三十一日的主要合營企業名單於附註38中披露。

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 11 於聯營企業投資

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於一月一日	7,040,512	7,096,296
處置投資	-	(41,916)
年度利潤份額	505,427	649,513
年度總綜合收益份額	505,427	649,513
收到股息	(1,519,775)	(663,381)
於十二月三十一日	6,026,164	7,040,512

附註：

- (a) 於二零二三年十二月三十一日，所有關聯公司均不被視為重大。
- (b) 個別非重大聯營企業

以下資料反映了與本集團的會計政策調整後的聯營企業財務報表中列示的金額。

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
淨資產賬面價值總額	20,639,452	23,647,419
本集團所佔份額總額	6,026,164	7,040,512

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
總綜合收益合計	1,839,998	2,194,983
本集團所佔總綜合收益合計	505,427	649,513

- (c) 於二零二三年十二月三十一日的主要聯營企業名單於附註38中披露。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 12 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於一月一日	1,597,924	2,688,906
本年新增	2,878,883	-
公允價值變動	924,166	(1,090,982)
於十二月三十一日	5,400,973	1,597,924

附註：

於二零二三年十二月三十一日，餘額主要為本公司與本公司的全資附屬公司北汽(廣州)有限公司(「北汽廣州」)，持有的北汽藍谷新能源科技股份有限公司(「北汽藍谷」) 15.80%(二零二二年十二月三十一日：6.25%)份額的股權。北汽藍谷為北汽集團附屬公司並且為在上海證券交易所上市的上市公司。

於二零二二年七月十五日，本公司與北汽藍谷訂立附條件的非公開發行的股份認購協議。北汽藍谷於二零二三年五月二十五日完成辦理上述發行股份登記手續。本公司認購總金額為28.79億元。認購完成後，本公司與北汽廣州分別持有北汽藍谷總股本的10.99%和4.81%，合計佔比為15.80%。

## 13 遞延所得稅

本集團遞延所得稅資產包含的暫時性差異變動如下：

	減值損失撥備 人民幣千元	應計款項 人民幣千元	其他 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零二三年一月一日	228,947	8,493,460	1,284,404	10,006,811
綜合收益表貸記／(借記)	68,278	(639,973)	(298,072)	(869,767)
於二零二三年十二月三十一日	297,225	7,853,487	986,332	9,137,044
於二零二二年一月一日	310,815	7,034,710	1,566,796	8,912,321
綜合收益表(借記)／貸記	(81,868)	1,458,750	(282,392)	1,094,490
於二零二二年十二月三十一日	228,947	8,493,460	1,284,404	10,006,811

截至二零二三年十二月三十一日止年度

### 13 遞延所得稅(續)

本集團遞延所得稅負債包含的暫時性差異變動如下：

	資本化利息 人民幣千元	收購附屬公司 評估增值 人民幣千元	其他 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零二三年一月一日	(16,208)	(625,029)	(642,776)	(1,284,013)
綜合收益表貸記／(借記)	3,684	18,892	(124,171)	(101,595)
於二零二三年十二月三十一日	(12,524)	(606,137)	(766,947)	(1,385,608)
於二零二二年一月一日	(21,273)	(659,578)	(533,423)	(1,214,274)
綜合收益表貸記／(借記)	5,065	34,549	(109,353)	(69,739)
於二零二二年十二月三十一日	(16,208)	(625,029)	(642,776)	(1,284,013)

附註：

遞延所得稅資產與負債於二零二三年十二月三十一日按照附註41.21(b)中的抵銷規定，通過抵銷人民幣1,373,084,000元(二零二二年十二月三十一日：人民幣1,267,805,000元)在合併資產負債表中以淨額列示。

對可抵扣虧損確認為遞延所得稅資產的數額，是按通過很可能產生的未來應課稅利潤實現的相關稅務利益而確認。截至二零二三年十二月三十一日，本集團就可結轉以抵銷未來應課稅收益的稅務虧損和可抵扣暫時差異金額約人民幣530億元(二零二二年十二月三十一日：人民幣480億元)未確認遞延所得稅資產。

未確認的稅項虧損轉入金額約人民幣420億元(二零二二年十二月三十一日：人民幣390億元)並可結轉至未來期間使用，其中約人民幣10億元、人民幣20億元、人民幣280億元與人民幣110億元分別在少於一年、一至二年、二至五年與五至十年過期。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 14 存貨

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
原材料	10,296,327	8,831,023
在產品	491,490	489,125
產成品	13,904,690	18,715,645
	24,692,507	28,035,793
減：減值撥備(附註(a))	(825,149)	(1,943,170)
	23,867,358	26,092,623

附註：

- (a) 減值撥備根據存貨賬面價值超過其可回收金額部分計提，計入損益表內的銷售成本。
- (b) 截至二零二三年十二月三十一日止年度，存貨成本計入銷售成本的金額為人民幣124,787百萬元(二零二二年：人民幣123,466百萬元)。包含於附註29的銷售成本、分銷費用和行政費用中。

## 15 應收賬款

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
應收賬款總額(附註(a))	16,722,343	15,702,633
減：減值撥備	(1,286,135)	(890,428)
	15,436,208	14,812,205
應收票據(附註(b))		
— 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益	5,391,236	917,168
— 以攤餘成本計量	209,881	9,480
減：減值撥備	(10,379)	—
	21,026,946	15,738,853



截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 15 應收賬款(續)

附註：

- (a) 本集團的大部分銷售為除銷。本集團對和本集團有長期合作關係且信譽良好的客戶授予除賬期間。應收賬款賬齡按發票日期分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
當前至一年	9,737,170	8,392,827
1至2年	611,225	349,340
2至3年	299,601	485,389
3年以上	6,074,347	6,475,077
	<b>16,722,343</b>	15,702,633

應收賬款減值撥備變動如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於一月一日	890,428	616,828
年度減值撥備	395,707	273,600
於十二月三十一日	<b>1,286,135</b>	890,428

- (b) 大部分應收票據的期限為六個月以內。
- (c) 基本上所有應收賬款均為人民幣，其賬面價值與其公允價值相近。
- (d) 作為抵押物而質押的應收款項於相應的資產負債表日的金額列示如下：

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
應收票據(i)	<b>3,701,644</b>	545,005

- (i) 銀行發行的應付票據抵押物

## 16 預付供應商

在本集團的正常業務範圍中，本集團需根據協議條款向部分供應商提前支付款項。預付賬款為未擔保的無息款項，將根據相關協議條款進行結算或使用。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 17 其他應收款和預付賬款

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
待抵扣的增值稅	1,192,950	1,184,685
應收		
— 材料備件銷售款項	594,786	545,762
— 不動產、工廠及設備和土地使用權處置款項	527,351	542,101
— 新能源積分銷售款	328,520	466,382
合同履約成本	400,330	447,928
衍生金融工具(附註(a))	293,276	352,027
同係附屬公司代墊款項	241,098	—
服務費	146,602	98,830
應收通知存款利息	111,855	—
保證金	13,241	13,151
預付不動產、工廠及設備購置款項	12,450	11,704
其他	180,223	149,931
	4,042,682	3,812,501
減：非流動部分	(504,678)	(880,895)
減：減值撥備	(776,052)	(619,047)
	2,761,952	2,312,559

附註：

(a) 衍生金融工具為本集團簽訂的對沖其貨幣匯率變動的遠期外匯合同，用於結算以歐元計價的貿易應付賬款(預期套期交易)。

指定為套期工具的衍生金融工具的公允價值於附註28披露。權益表中套期儲備的變動情況於附註21披露。當被套期項目的剩餘期限超過12個月時，套期衍生工具的全數公允價值會被分類為非流動資產或負債，而當被套期項目的剩餘期限少於12個月時，套期衍生工具的全數公允價值會被分類為流動資產或負債。交易性衍生工具則分類為流動資產或負債。

其他衍生金融工具及套期工具的相關會計政策請見附註41.13。

其他應收款減值準備變動如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於一月一日	619,047	418,091
計提減值準備	157,005	200,956
於十二月三十一日	776,052	619,047

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 18 受限制現金和超過三個月的定期存款

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
抵押存款(附註(a))	1,713,044	564,662
超過三個月的定期存款(附註(b))	300,000	300,000
	<b>2,013,044</b>	864,662

附註：

- (a) 抵押存款存放於銀行主要為開立應付票據的保證金。於二零二三年度，其賺取利息的利率範圍為0.20%至3.35%（二零二二年：0.25%至4.83%）。
- (b) 此定期存款年利率為3.35%（二零二二年：3.35%）。

## 19 現金及現金等價物

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
庫存現金及銀行存款	21,912,685	23,639,997
短期存款	9,211,544	13,587,018
	<b>31,124,229</b>	37,227,015

附註：

- (a) 於二零二三年十二月三十一日，本集團餘額為人民幣15,257,588,000元（二零二二年十二月三十一日：人民幣13,325,601,000元）的現金及現金等價物，存放於本公司的一間附屬公司持股20%的聯營企業北汽財務，該公司獲得中國銀監會關於其非銀行金融機構資格的批准。其餘80%股份由北汽集團持有。
- (b) 於二零二三年十二月三十一日，本集團大約93%（二零二二年十二月三十一日：88%）的現金及現金等價物幣種為人民幣。人民幣和外幣之間的換算根據中國政府頒佈的外匯管制條例進行。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 20 股本

	按每股人民幣 1元計算的 普通股股數 (千股)	人民幣千元
於二零二三年一月一日及二零二三年十二月三十一日	8,015,338	8,015,338
於二零二二年一月一日及二零二二年十二月三十一日	8,015,338	8,015,338

## 21 其他儲備

	資本儲備 人民幣千元 (附註(a))	法定盈餘儲備 人民幣千元 (附註(b))	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的金融資產 人民幣千元	現金流套期 人民幣千元	外幣 折算差額 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零二三年一月一日	17,541,520	4,691,251	(466,511)	72,329	(127,179)	21,711,410
其他綜合收益/(損失)						
現金流套期收益	-	-	-	14,784	-	14,784
採用權益法核算的投資的 其他綜合收益份額	-	-	-	(6,889)	-	(6,889)
外幣折算差額	-	-	-	-	(87,347)	(87,347)
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產的 公允價值變動	-	-	924,166	-	-	924,166
於二零二三年十二月三十一日	17,541,520	4,691,251	457,655	80,224	(214,526)	22,556,124

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 21 其他儲備(續)

	資本儲備 人民幣千元 (附註(a))	法定 盈餘儲備 人民幣千元 (附註(b))	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的金融資產 人民幣千元	現金流套期 人民幣千元	外幣 折算差額 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零二二年一月一日	17,541,520	4,691,251	624,471	(122,709)	(22,987)	22,711,546
<b>其他綜合收益/(損失)</b>						
現金流套期收益	-	-	-	176,133	-	176,133
採用權益法核算的投資的 其他綜合收益份額	-	-	-	18,905	-	18,905
外幣折算差額	-	-	-	-	(104,192)	(104,192)
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產的 公允價值變動	-	-	(1,090,982)	-	-	(1,090,982)
於二零二二年十二月三十一日	17,541,520	4,691,251	(466,511)	72,329	(127,179)	21,711,410

附註：

(a) 資本儲備

資本儲備包括股本溢價和由權益持有人的資本投入產生的儲備。股本溢價是指已發行股票公允價值和其自身票面價值之間的差異。直接歸屬於發行新股的新增成本列為減項。

(b) 法定盈餘儲備

根據中華人民共和國相關法律和財務條例，本公司根據中國會計準則每年提取10%的稅後利潤轉入法定盈餘公積，直到法定盈餘公積達到實收資本的50%。該儲備可以用於彌補虧損和轉增股本。除了彌補虧損這一用途，任何其他用途必須保證法定盈餘公積的餘額不低於註冊資本的25%。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 22 借款

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>非流動</b>		
金融機構借款(附註(a))	4,043,110	2,655,662
公司債券(附註(b))	2,496,158	5,924,742
	<b>6,539,268</b>	8,580,404
<b>流動</b>		
金融機構借款(附註(a))	1,565,237	6,283,888
加：金融機構非流動性借款中流動部分	1,648,333	3,278,064
公司債券(附註(b))	3,522,103	2,171,024
	<b>6,735,673</b>	11,732,976
<b>借款合計</b>	<b>13,274,941</b>	20,313,380

### 借款到期日

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
1年以內	6,735,673	11,732,976
1至2年	6,139,268	5,079,675
2至5年	400,000	3,500,729
	<b>13,274,941</b>	20,313,380

### 根據利率變動合約重新定價日期

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
6個月以內	5,339,103	8,296,617
6至12個月	211,646	126,637
	<b>5,550,749</b>	8,423,254

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 22 借款(續)

### 加權平均年利率

	於十二月三十一日	
	二零二三年	二零二二年
金融機構借款	2.76%	3.11%
公司債券	2.63%	2.99%

### 貨幣

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
人民幣	10,775,142	17,570,096
美元	2,492,454	2,704,338
南非蘭特	7,345	38,946
	<b>13,274,941</b>	<b>20,313,380</b>

### 以浮動利率計算的未動用的授信額度

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
1年以內	24,365,650	17,194,021
1年以上	7,964,000	6,140,434
	<b>32,329,650</b>	<b>23,334,455</b>

## 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

### 22 借款(續)

附註：

- (a) 二零二三年十二月三十一日借款餘額中，包含從本集團聯營公司北汽財務取得的人民幣1,291百萬元(二零二二年十二月三十一日：人民幣1,175百萬元)，其餘借款為銀行借款。
- (b) 公司債券分析如下：

發行人	發行日	年利率	賬面價值 人民幣千元	期限
<b>於二零二三年十二月三十一日</b>				
本公司	二零二一年十一月五日	3.45%	1,004,420	3年
BAIC Finance Investment Co., Ltd	二零二一年三月十六日	2.00%	2,492,454	3年
本公司	二零二二年六月二十二日	2.88%	1,013,634	3年
本公司	二零二二年九月二十六日	2.65%	1,507,753	3年
			<b>6,018,261</b>	
<b>於二零二二年十二月三十一日</b>				
本公司	二零二零年一月八日	3.39%	619,890	3年
本公司	二零二一年十一月五日	3.45%	1,003,750	3年
BAIC Finance Investment Co., Ltd	二零二一年三月十六日	2.00%	2,446,648	3年
本公司	二零二二年六月二十二日	2.88%	1,012,704	3年
本公司	二零二二年九月二十六日	2.65%	1,506,113	3年
本公司	二零二二年九月二十三日	1.76%	1,506,661	6個月
			<b>8,095,766</b>	

- (c) 這些借款的利率接近現行利率或借款期限較短，因此本集團借款的公允價值與賬面價值之間不存在重大差異。

### 23 撥備

餘額為已售車輛的保修撥備。

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
流動	2,864,220	2,556,879
非流動	3,787,350	3,590,878
合計	<b>6,651,570</b>	6,147,757



截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 23 撥備(續)

保修撥備變動如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於一月一日	6,147,757	5,163,102
增加	3,341,436	3,363,118
長期撥備折現攤銷(附註31)	165,885	161,555
支付	(3,003,508)	(2,540,018)
於十二月三十一日	6,651,570	6,147,757

## 24 遞延收益

餘額主要包括地方政府對於購買資產補償和開發新技術的支持。

遞延收益變動如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於一月一日	2,710,497	3,228,685
增加	170,100	134,943
攤銷	(395,177)	(653,131)
於十二月三十一日	2,485,420	2,710,497

## 25 應付賬款

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
應付賬款	29,652,250	27,183,330
應付票據	6,195,459	2,685,811
	35,847,709	29,869,141

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 25 應付賬款(續)

應付賬款賬齡按發票日期分析如下:

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
當前至1年	29,456,589	26,945,233
1至2年	27,163	124,767
2至3年	97,782	21,736
3年以上	70,716	91,594
	<b>29,652,250</b>	27,183,330

## 26 合同負債

餘額來自於企業於期間末未完成之履約義務，其中包括預先收取於客戶的經銷商採購乘用車輛款項。

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
本報告期確認的與期初合同負債有關的收入金額	<b>1,211,011</b>	1,355,419

## 27 其他應付款及預提賬款

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
銷售折扣和佣金	12,884,473	11,717,464
應付		
— 服務費	3,800,119	5,355,274
— 不動產、工廠及設備及無形資產	3,826,352	4,655,880
— 日常經營款項	2,586,068	3,191,859
應付市場推廣費	1,970,609	2,163,739
應付職工薪酬	1,752,452	1,788,918
其他應交稅金	1,106,014	1,205,187
應付物流及倉儲費用	1,124,615	1,087,356
應付保證金	58,819	26,371
其他	803,568	903,375
	<b>29,913,089</b>	32,095,423

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 28 其他利得－淨額

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
政府補助	356,183	378,215
處置不動產、工廠及設備、土地使用權以及無形資產損失	(56,879)	(72,989)
外匯遠期合約公允價值變動損失	(10,483)	(379,144)
外幣匯兌(損失)/利得	(267,853)	783,509
其他	(4,045)	(45,625)
	<b>16,923</b>	<b>663,966</b>

## 29 按性質分類的費用

經營利潤中包括借記/(貸記)以下項目：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
消耗的原材料成本	124,787,108	123,466,103
產成品和在產品的變動	4,808,590	(5,461,168)
折舊及攤銷	8,829,468	8,956,471
服務費	8,534,282	8,327,810
職工福利開支(附註30)	5,968,785	5,809,065
日常經營費用	2,712,441	2,442,097
運輸及倉儲費用	2,438,516	3,299,360
廣告及促銷	1,911,537	1,632,398
保修費用(附註(a))	1,837,994	2,012,127
非金融資產減值撥備	656,042	1,010,295
審計師酬金－核數服務	6,773	7,095
其他	12,340,227	13,141,453
	<b>174,831,763</b>	<b>164,643,106</b>
銷售成本、分銷費用和行政費用總額		

附註：

(a) 此扣除向其他關聯公司收取反索賠約人民幣1,503,442,000元(二零二二年：人民幣1,350,991,000元)。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 30 職工福利開支

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
工資及薪酬	4,138,672	4,022,570
退休金計劃及其他社會保障成本(附註(a))	624,061	581,725
福利、醫療及其他費用	818,947	841,146
住房公積金	387,105	363,624
	<b>5,968,785</b>	5,809,065

附註：

(a) 本集團每月依據符合資格僱員薪金的特定比例以及相關的供款上限向各類退休福利計劃固定供款，包括

### 強制的中國政府資助的退休金計劃

本集團在該等計劃下須向中國市級及省級政府設立的退休金計劃進行供款。根據相關政府政策規定，即使員工在該等供款歸其所有前退出相關計劃的，本集團也不可動用相關供款以減低現有供款水平。在二零二三年年度，本集團在相關計劃中沒有動用任何已被沒收的供款以減低現有的供款水平(二零二二年：無)；截至二零二三年十二月三十一日，本集團也不存在可用於此類用途的已被沒收供款餘額(二零二二年十二月三十一日：無)。

### 自願的補充退休金計

本集團於二零二三年度並無動用該等計劃下的已被沒收供款(即員工在有關供款歸其所有前退出計劃，由本集團代員工處理的供款)以減少現有供款水平；截至二零二三年十二月三十一日，本集團可用於此類用途的已被沒收供款餘額為人民幣11,302,000元(二零二二年十二月三十一日：人民幣9,413,000元)。

## 五位最高薪酬人士

截至二零二三年十二月三十一日止年度內，本集團最高薪酬的五位人士中並未有董事和監事(二零二二年：無)。董事和監事的薪酬在附註40的分析中反映。支付此五位最高薪酬人士(二零二二年：五位)的薪酬如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
薪金、津貼及其他福利	18,140	15,393
退休計劃的供款	351	435
	<b>18,491</b>	15,828

截至二零二三年十二月三十一日止年度

### 30 職工福利開支(續)

#### 五位最高薪酬人士(續)

此等薪酬在下列範圍內:

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人數	二零二二年 人數
薪酬範圍(港元)		
2,500,001港元–3,000,000港元	–	1
3,000,001港元–3,500,000港元	–	1
3,500,001港元–4,000,000港元	–	2
4,000,001港元–4,500,000港元	5	1

於本年度內，本集團並未向五位最高薪酬人士支付任何酬金，作為邀請其加入或於加入本集團之後的獎金，亦或作為離職賠償(二零二二年：無)。

### 31 財務收益－淨額

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>財務收益</b>		
金融機構存款利息	525,834	659,631
<b>財務費用</b>		
金融機構借款利息費用	259,868	341,572
公司債券利息費用	166,298	229,242
直接控股公司及同系附屬公司借款利息費用	9,753	38,537
租賃負債利息費用(附註6(b)(ii))	10,627	14,781
長期撥備折現攤銷(附註23)	165,885	161,555
	612,431	785,687
減：資本化利息(附註6(a),8(b))	(117,352)	(127,228)
	495,079	658,459
<b>財務收益－淨額</b>	<b>30,755</b>	<b>1,172</b>

## 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

### 32 所得稅費用

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
當期所得稅費用	6,411,953	9,533,782
遞延所得稅費用／(貸記)	961,699	(1,139,871)
	<b>7,373,652</b>	8,393,911

根據相關政府機構頒佈的高新技術企業證書，本集團的一些中國實體獲確認為高新技術企業，並享受15%的所得稅優惠待遇。

除了以上列出的公司以及某些海外附屬公司須按有關稅務司法權區的法定所得稅率繳納稅項外，所得稅撥備乃根據中國企業所得稅法及其規定，按截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度各年相應的本集團實體應課稅收入的25%的法定所得稅率計提。

本集團的實際稅費和按照25%的中國法定所得稅率計算的金額之間的調整如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
除所得稅前利潤	20,999,961	24,729,213
按照25%的法定稅率計算的稅費	5,249,990	6,182,303
優惠稅率及其他稅務司法權區不同稅率的影響	96,606	88,145
採用權益法核算的投資盈虧份額的影響	399,977	320,212
無需課稅的收入	(6,635)	(7,467)
不可扣稅的費用	27,740	27,820
研究開發費用加計扣除	(245,775)	(247,855)
沒有確認遞延所得稅的稅務虧損／可抵扣暫時性差異	1,851,749	2,030,753
稅費	<b>7,373,652</b>	8,393,911

截至二零二三年十二月三十一日止年度

### 33 每股收益

每股基本收益根據歸屬於本公司普通股權益持有人的利潤，除以本年度內已發行普通股的加權平均數目計算。

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
歸屬於本公司普通股權益持有人的利潤(人民幣千元)	3,030,346	4,196,597
已發行普通股的加權平均數(千股)	8,015,338	8,015,338
歸屬於本公司普通股權益持有人本年應佔每股收益(人民幣元)	0.38	0.52

附註：

在截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度內無潛在稀釋普通股，每股稀釋收益與每股基本收益相等。

### 34 股息

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
提議末期股息每股人民幣0.13元 (二零二二年：每股人民幣0.17元)(附註(a))	1,041,994	1,362,607

附註：

- (a) 董事會建議本公司就二零二三年度業績派發末期股息每股人民幣0.13元(含稅)，此方案將提交二零二三年本公司年度股東大會審議批准，此項末期股息並未在本財務報表中體現為應付股息，但是將於截至二零二四年十二月三十一日止年度之留存收益中分配。

截至二零二二年十二月三十一日止年度有關的末期股息約人民幣1,362,607,000元(每股人民幣0.17元(含稅))已於二零二三年六月經股東於本公司年度股東大會批准通過並於二零二三年九月支付。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 35 現金流量信息

### (a) 經營產生的現金

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
除所得稅前利潤	20,999,961	24,729,213
調整項目：		
採用權益法核算的投資損失份額	1,599,907	1,280,849
收取金融資產股息	-	(73)
子公司清算損失	12,780	-
處置採用權益法核算的投資企業的收益	-	(48,202)
處置不動產、工廠及設備、土地使用權及無形資產損失	56,879	72,989
折舊及攤銷	8,829,468	8,956,471
非金融資產減值撥備	656,042	1,010,295
金融資產減值損失淨額	565,224	474,556
外幣匯兌收益	(294,570)	(141,971)
財務收益－淨額	(30,755)	(1,172)
遞延收益的攤銷	(395,177)	(653,131)
	<b>31,999,759</b>	<b>35,679,824</b>
營運資本變動：		
－存貨	1,571,429	(5,952,898)
－應收賬款	(5,696,273)	1,976,267
－預付供應商、其他應收款和預付	621,900	3,301,870
－應付賬款	6,027,686	(9,766,700)
－合同負債、其他應付款和預提	(2,530,167)	1,270,167
－撥備	337,928	823,100
經營產生的現金	<b>32,332,262</b>	<b>27,331,630</b>

### (b) 處置不動產、工廠及設備、土地使用權及無形資產的所得款包括

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
處置賬面淨值	113,746	146,231
處置損失	(56,879)	(72,989)
相關應收款項變更	(780)	(16,756)
現金所得款	<b>56,087</b>	<b>56,486</b>



截至二零二三年十二月三十一日止年度

### 35 現金流量信息(續)

#### (c) 債務調節

以下載列每個期間內的現金及現金等價物及籌資活動產生的負債的分析和變動。

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
現金及現金等價物	31,124,229	37,227,015
借款—一年內償還	(6,735,673)	(11,732,976)
借款—一年後償還	(6,539,268)	(8,580,404)
直接控股公司和同系附屬公司借款	(393,525)	(498,378)
租賃負債	(169,826)	(274,601)
	<b>17,285,937</b>	16,140,656
現金及現金等價物	31,124,229	37,227,015
總債務—固定利率	(8,287,543)	(12,663,105)
總債務—可變利率	(5,550,749)	(8,423,254)
	<b>17,285,937</b>	16,140,656

	融資活動產生的負債						
	現金及 現金等價物 人民幣千元	一年內 到期借款 人民幣千元	一年後 到期借款 人民幣千元	直接控股公司 及同系附屬 公司借款		租賃負債 人民幣千元	總計 人民幣千元
				人民幣千元	人民幣千元		
於二零二三年一月一日	37,227,015	(11,732,976)	(8,580,404)	(498,378)	(274,601)	16,140,656	
現金流量	(6,397,356)	4,988,175	2,071,641	109,243	115,402	887,105	
租賃增加和租賃負債利息	-	-	-	-	(10,627)	(10,627)	
匯率調整	294,570	757	(41,424)	(8,853)	-	245,050	
其他非現金變動	-	8,371	10,919	4,463	-	23,753	
於二零二三年十二月三十一日	<b>31,124,229</b>	<b>(6,735,673)</b>	<b>(6,539,268)</b>	<b>(393,525)</b>	<b>(169,826)</b>	<b>17,285,937</b>	
於二零二二年一月一日	40,968,622	(14,750,968)	(7,632,677)	(1,351,980)	(81,914)	17,151,083	
現金流量	(3,883,578)	2,956,784	(734,358)	888,722	124,333	(648,097)	
租賃增加和租賃負債利息	-	-	-	-	(317,020)	(317,020)	
匯率調整	141,971	-	(213,369)	(4,260)	-	(75,658)	
其他非現金變動	-	61,208	-	(30,860)	-	30,348	
於二零二二年十二月三十一日	37,227,015	(11,732,976)	(8,580,404)	(498,378)	(274,601)	16,140,656	

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 36 承諾事項

截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日，本集團對無計提撥備之不動產、工廠及設備的資本承諾如下：

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
已簽訂合同但仍未執行	6,200,094	16,991,077
已批准但尚未簽訂合同	13,557,512	17,521,529

## 37 關聯方交易

關聯方是指一方有能力控制另一方或施加重大影響。任何受到相同控制的人士亦屬於關連方。

本公司的直接控股公司為北汽集團，因此，本集團的關聯方包括北汽集團、本公司能控制或者行使重大影響的其他實體或公司、本公司和北汽集團的關鍵管理人員及與他們關係密切的家庭成員。

北汽集團為北京市國資委實益擁有，並擁有處於中國的生產性資產及實體的顯著部分(統稱為「政府相關實體」)。除與上述關聯方的交易外，本集團與其他與政府相關實體的交易，均與本集團業務的正常流程中進行中與非政府相關實體的條款一致。針對關聯交易的披露，管理層認為與關連方交易相關的資訊已經充分披露。

除了其他地方披露的財務資料外，以下交易在本集團業務的正常流程中進行，並依照截至二零二三及二零二二年十二月三十一日、止各年度雙方共同商定的條款予以確定。

截至二零二三年十二月三十一日止年度

### 37 關聯方交易(續)

#### (a) 重大關聯方交易

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
貨物及材料、不動產、工廠及設備銷售		
—同系附屬公司	23,813,240	18,073,902
—合營企業	881,021	946,632
—一家聯營企業	357	—
—其他關聯公司	2,686,377	2,278,074
提供服務		
—同系附屬公司	21,067	22,286
—合營企業	2,790	6,545
—一家聯營企業	4,008	—
—其他關聯公司	90,868	90,863
購買貨物及材料		
—同系附屬公司	15,987,182	9,553,433
—一家合營企業	93,981	81,793
—其他關聯公司	64,918,646	74,141,391
接受服務		
—直接控股公司	763,417	778,559
—同系附屬公司	4,623,356	3,365,434
—合營企業	1,269,259	1,257,567
—一家聯營企業	177,481	—
—其他關聯公司	5,506,847	5,899,938
租賃收入		
—同系附屬公司	10,059	4,606
—其他關聯公司	75,769	69,418
租賃費用		
—同系附屬公司	123,161	122,366
利息收入		
—一家聯營企業	85,452	196,598
—一家其他關聯公司	586	1,427
利息開支		
—直接控股公司	—	30,861
—一家同系附屬公司	4,945	10,235
—一家聯營企業	30,514	82,405
關鍵管理人員酬金		
—薪金、津貼及其他利益	7,286	7,260
—退休計劃的僱主供款	831	628
—酌情花紅	4,415	4,463

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 37 關聯方交易(續)

### (b) 與關聯方的重大餘額

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>資產</b>		
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產		
— 一家同系附屬公司	5,397,973	1,594,924
應收賬款		
— 同系附屬公司	1,130,805	1,133,554
— 合營企業	128,322	100,521
— 其他關聯公司	826,039	1,049,273
應收票據		
— 同系附屬公司	955,479	12,650
— 一家合營企業	13,317	—
預付賬款		
— 直接控股公司	—	3,462
— 同系附屬公司	46,294	31,910
— 一家聯營企業	—	65
其他應收款		
— 同系附屬公司	339,310	138,135
— 合營企業	210,982	427,751
— 一家聯營企業	4,248	—
— 其他關聯公司	543,389	483,413
現金及現金等價物		
— 一家聯營企業(附註19(a))	15,257,588	13,325,601
— 一家其他關聯公司	26,709	46,224

37 關聯方交易(續)

(b) 與關聯方的重大餘額(續)

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>負債</b>		
應付賬款		
—同系附屬公司	3,887,127	3,079,852
—一家合營企業	64,867	30,296
—其他關聯公司	10,180,899	8,836,917
應付票據		
—同系附屬公司	1,360,194	200,315
—一家合營企業	72,066	45,941
—其他關聯公司	80,609	44,253
合同負債		
—同系附屬公司	21,784	28,768
其他應付款及預提賬款		
—直接控股公司	732,974	1,413,375
—同系附屬公司	671,726	953,736
—合營企業	147,376	384,655
—聯營企業	—	5,049
—其他關聯公司	3,701,146	4,430,728
借款		
—一家聯營企業(附註22(a))	1,291,413	1,175,490
租賃負債		
—一家同系附屬公司	106,868	210,241

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 38 主要附屬公司、合營和聯營企業詳情

公司名稱	成立／註冊地點及日期	發行及實收資本 (百萬元)	歸屬股權	主要業務
<b>附屬公司</b>				
北汽(廣州)汽車有限公司	中國 二零零零年八月十八日	人民幣1,360	100%	乘用車生產
北京汽車投資有限公司	中國 二零零二年六月二十八日	人民幣7,964	97.95%	投資控股
北京北內發動機零部件有限公司	中國 二零零三年九月二日	人民幣471	98.98%	汽車零部件生產
北京奔馳汽車有限公司*	中國 二零零五年八月八日	美元2,320	51%	乘用車生產和銷售
北汽香港投資有限公司	中國香港 二零零九年十月二十一日	美元9	100%	投資控股
北京汽車動力總成有限公司	中國 二零一零年二月九日	人民幣1,476	100%	汽車發動機生產
北京汽車銷售有限公司	中國 二零一二年五月三日	人民幣7,600	100%	乘用車銷售
株洲北汽汽車銷售有限公司	中國 二零一三年八月五日	人民幣8	100%	乘用車銷售
中發聯(北京)技術投資有限公司	中國 二零一三年十二月十八日	人民幣104	54.0865%	投資管理
北汽國際發展有限公司	中國 二零一三年四月十六日	人民幣1,252	100%	項目投資、投資管理 及整車出口
北汽雲南瑞麗汽車股份有限公司	中國 二零一三年十二月二十日	人民幣297	42.91%	乘用車生產和銷售

38 主要附屬公司、合營和聯營企業詳情(續)

公司名稱	成立／註冊地點及日期	發行及實收資本 (百萬元)	歸屬股權	主要業務
<b>合營企業</b>				
北京現代汽車有限公司	中國 二零零二年十月十六日	美元2,979	50%	乘用車生產和銷售
北京梅賽德斯－奔馳銷售 服務有限公司	中國 二零一二年十二月七日	人民幣102	49%	汽車市場和銷售服 務
福建奔馳汽車有限公司	中國 二零零七年六月八日	歐元287	35%	乘用車生產和銷售
北京北汽佛吉亞汽車系統 有限公司	中國 二零一一年六月二十七日	美元41	50%	汽車室內裝飾零件 的製造和銷售
<b>聯營企業</b>				
北京汽車集團財務有限公司	中國 二零一一年十一月九日	人民幣5,000	20%	汽車金融和貨幣 結算
北京現代汽車金融有限公司	中國 二零一二年六月二十六日	人民幣4,000	33%	汽車融資服務
梅賽德斯－奔馳租賃有限 公司	中國 二零一二年一月九日	人民幣3,598	35%	金融租賃服務

\* 為在中國法律下註冊的中外合資企業

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 39 本公司資產負債表和儲備變動

### 本公司資產負債表

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>資產</b>		
<b>非流動資產</b>		
不動產、工廠及設備	4,234,272	4,771,374
土地使用權	482,197	494,143
無形資產	7,937,849	7,218,674
於附屬公司投資	37,514,045	37,514,045
對合營企業和聯營企業的投資	2,165,895	2,181,691
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	3,757,798	3,000
其他應收款和預付賬款	369,253	416,485
	<b>56,461,309</b>	<b>52,599,412</b>
<b>流動資產</b>		
存貨	299,647	583,995
應收賬款	10,443,567	14,286,846
預付供應商	40,755	42,627
其他應收款和預付賬款	19,060,137	15,174,339
受限資金	495,160	132,068
現金及現金等價物	6,819,622	8,176,719
	<b>37,158,888</b>	<b>38,396,594</b>
<b>總資產</b>	<b>93,620,197</b>	<b>90,996,006</b>



截至二零二三年十二月三十一日止年度

### 39 本公司資產負債表和儲備變動(續)

#### 本公司資產負債表(續)

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>權益</b>		
歸屬於權益持有人的資本和儲備		
股本	8,015,338	8,015,338
其他儲備(附註(a))	27,715,758	26,839,843
留存收益(附註(a))	37,754,882	28,116,847
<b>總權益</b>	<b>73,485,978</b>	62,972,028
<b>負債</b>		
非流動負債		
借款	6,539,268	6,126,970
租賃負債	-	106,868
撥備	171,841	96,134
遞延收益	418,829	360,112
	<b>7,129,938</b>	6,690,084
流動負債		
應付賬款	5,757,585	6,755,525
合同負債	2,056	39,069
其他應付款及預提賬款	3,163,890	3,159,811
借款	3,860,671	11,198,983
租賃負債	106,868	103,373
撥備	113,211	77,133
	<b>13,004,281</b>	21,333,894
<b>總負債</b>	<b>20,134,219</b>	28,023,978
<b>總權益及負債</b>	<b>93,620,197</b>	90,996,006

本公司資產負債表已於二零二四年三月二十二日獲董事會批准，並代表簽署。

陳巍，董事

宋瑋，董事

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 39 本公司資產負債表和儲備變動(續)

附註：

(a) 本公司儲備變動列示如下：

	資本儲備 人民幣千元 (附註22(a))	法定盈餘儲備 人民幣千元 (附註22(b))	以公允價值計量 且其變動計入 其他綜合收益 的金融資產 人民幣千元	留存收益 人民幣千元	合計 人民幣千元
二零二三年一月一日	22,832,172	4,007,671	-	28,116,847	54,956,690
本年利潤	-	-	-	11,000,642	11,000,642
二零二二年股息	-	-	-	(1,362,607)	(1,362,607)
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產的 公允價值變動	-	-	875,915	-	875,915
二零二三年十二月三十一日	22,832,172	4,007,671	875,915	37,754,882	65,470,640
二零二二年一月一日	22,832,172	4,007,671	-	23,206,153	50,045,996
本年利潤	-	-	-	6,193,148	6,193,148
二零二一年股息	-	-	-	(1,282,454)	(1,282,454)
二零二二年十二月三十一日	22,832,172	4,007,671	-	28,116,847	54,956,690

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 40 董事、監事利益及權益

### (a) 董事、監事及行政總裁薪酬

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	就董事／監事提供服務而予以向董事／監事支付或其可收取的薪酬							合計 人民幣千元
	薪金、津貼及 其他利益的 估計金錢價值 人民幣千元	退休利益計劃 的僱主供款 人民幣千元	酌情花紅 <sup>(1)</sup> 人民幣千元	房屋津貼 人民幣千元	就接受董事 職位而支付 的薪酬 人民幣千元	在與管理本公司 及下屬附屬公司 事務有關聯的 情況下提供的 其他服務而支付 或可收取的薪酬		
						人民幣千元	人民幣千元	
<b>執行董事(行政總裁)</b>								
宋璋 <sup>(2)</sup>	392	49	-	-	-	-	-	441
黃文炳 <sup>(3)</sup>	462	47	516	-	-	-	-	1,025
<b>非執行董事</b>								
陳巍	1,068	96	549	-	-	-	-	1,713
胡漢軍	-	-	-	-	-	-	-	-
陳宏良	-	-	-	-	-	-	-	-
葉芊	-	-	-	-	-	-	-	-
Hubertus Troska (唐仕凱)	-	-	-	-	-	-	-	-
Harald Emil Wilhelm	-	-	-	-	-	-	-	-
顧鐵民	-	-	-	-	-	-	-	-
孫力	-	-	-	-	-	-	-	-

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 40 董事、監事利益及權益(續)

### (a) 董事、監事及行政總裁薪酬(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度(續)

	就董事/監事提供服務而予以向董事/監事支付或其可收取的薪酬							合計 人民幣千元
	薪金、津貼及 其他利益的 估計金錢價值 人民幣千元	退休利益計劃 的僱主供款 人民幣千元	酌情花紅 <sup>(1)</sup> 人民幣千元	房屋津貼 人民幣千元	就接受董事 職位而支付 的薪酬 人民幣千元	在與管理本公司 及下屬附屬公司 事務有關聯的 情況下提供的 其他服務而支付 或可收取的薪酬 人民幣千元		
<b>獨立非執行董事</b>								
葛松林	-	-	-	-	120	-	-	120
尹援平	-	-	-	-	120	-	-	120
徐向陽	-	-	-	-	120	-	-	120
唐鈞	-	-	-	-	120	-	-	120
薛立品	-	-	-	-	120	-	-	120
<b>監事</b>								
張然	688	96	344	-	-	-	-	1,128
孫智華 <sup>(4)</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
周雪輝	-	-	-	-	-	-	-	-
喬雨菲	-	-	-	-	-	-	-	-
張彥軍	549	96	217	-	-	-	-	862
焦楓 <sup>(5)</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-

附註：

- (1) 酌情花紅基於集團業績確認。
- (2) 於二零二三年六月委任。
- (3) 於二零二三年六月離任。
- (4) 於二零二三年三月離任。
- (5) 於二零二三年六月委任。

截至二零二三年十二月三十一日止年度

#### 40 董事、監事利益及權益(續)

##### (a) 董事、監事及行政總裁薪酬(續)

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	就董事/監事提供服務而予以向董事/監事支付或其可收取的薪酬						在與管理本公司 及下屬附屬公司 事務有關聯的 情況下提供的 其他服務而支付 或可收取的薪酬	合計
	薪金、津貼及 其他利益的 估計金錢價值	退休利益計劃 的僱主供款	酌情花紅 <sup>(1)</sup>	房屋津貼	就接受董事 職位而支付 的薪酬	人民幣千元		
<b>執行董事</b>								
黃文炳(行政總裁)	905	72	900	-	-	-	-	1,877
張國富 <sup>(2)</sup>	371	31	-	-	-	-	-	402
<b>非執行董事</b>								
陳巍 <sup>(3)</sup>	624	44	-	-	-	-	-	668
姜德義 <sup>(4)</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
胡漢軍	-	-	-	-	-	-	-	-
陳宏良	-	-	-	-	-	-	-	-
葉芊	-	-	-	-	-	-	-	-
廖振波 <sup>(5)</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
Hubertus Troska (唐仕凱)	-	-	-	-	-	-	-	-
Harald Emil Wilhelm	-	-	-	-	-	-	-	-
顧鐵民	-	-	-	-	-	-	-	-
孫力	-	-	-	-	-	-	-	-

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 40 董事、監事利益及權益(續)

### (a) 董事、監事及行政總裁薪酬(續)

截至二零二二年十二月三十一日止年度(續)

	就董事/監事提供服務而予以向董事/監事支付或其可收取的薪酬					在與管理本公司及下屬附屬公司事務有關聯的情況下提供的其他服務而支付或可收取的薪酬	合計
	薪金、津貼及其他利益的估計金錢價值	退休利益計劃的僱主供款	酌情花紅 <sup>(1)</sup>	房屋津貼	就接受董事職位而支付的薪酬		
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>獨立非執行董事</b>							
葛松林	-	-	-	-	120	-	120
尹援平	-	-	-	-	120	-	120
徐向陽	-	-	-	-	120	-	120
唐鈞	-	-	-	-	120	-	120
薛立品	-	-	-	-	120	-	120
<b>監事</b>							
李承軍 <sup>(5)</sup>	267	28	150	-	-	-	445
張然 <sup>(3)</sup>	379	44	26	-	-	-	449
孫智華	-	-	-	-	-	-	-
周雪輝	-	-	-	-	-	-	-
喬雨菲	-	-	-	-	-	-	-
張彥軍	540	58	212	-	-	-	810

截至二零二三年十二月三十一日止年度

#### 40 董事、監事利益及權益(續)

##### (a) 董事、監事及行政總裁薪酬(續)

截至二零二二年十二月三十一日止年度(續)

附註：

- (1) 酌情花紅基於集團業績確認。
  - (2) 於二零二二年六月委任並於二零二二年十一月離任。
  - (3) 於二零二二年六月委任。
  - (4) 於二零二二年六月離任。
  - (5) 於二零二二年五月離任。
- (b) 截至二零二三年十二月三十一日止年度內，無本集團實施的確定給付退休辦法直接或間接做出的支付或提供的利益，或董事／監事可就其作為董事／監事提供的或在與管理本公司或其附屬公司的事務有關聯的情況下提供的其他服務收取的利益(二零二二年：無)。
- (c) 截至二零二三年十二月三十一日止年度內，無關於就董事／監事終止服務而直接或間接做出的付款或提供的利益，或董事／監事可就終止服務而收取的利益，亦無董事／監事可就終止服務而做出的付款(二零二二年：無)。
- (d) 截至二零二三年十二月三十一日止年度內，無就獲提供董事／監事服務而給予第三者或第三者可就提供董事／監事服務而收取的對價(二零二二年：無)。
- (e) 並無關於向董事／監事、該等董事／監事受控制的法人團體及該等董事的有關連實體作出的貸款及類似貸款，以及惠及該等人士的其他交易(二零二二年：無)。
- (f) 除了在本財務報表其他處披露外，本年度內或年結時，本公司概無進行或簽訂任何涉及本集團之業務並且本公司之董事／監事直接或間接在其中具相當分量的利害關係的重大交易、安排及合約(二零二二年：無)。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 41 重要會計政策摘要

### 41.1 附屬公司

#### (a) 合併

附屬公司是指受本集團控制的所有主體(包括結構性主體)。當本集團因為參與該主體而承擔可變回報的風險或享有可變回報的權益，並有能力透過其指示該主體活動的權力影響此等回報時，本集團即控制該主體。附屬公司在控制權轉移至本集團之日起完全合併入賬。附屬公司在控制權終止之日起停止合併入賬。

集團內公司之間的交易、結餘及交易的未變現利得予以對銷。除非交易中有證據證明轉移的資產發生折舊，否則未變現損失亦予以對銷。附屬公司報告的數額已按需要作出改變，以確保與本集團採用的政策符合一致。

對於涉及共同控制下企業的業務合併，收購方支付的對價和取得的淨資產以賬面價值計量。合併取得的淨資產賬面價值與支付對價的賬面價值之間的差額作為資本儲備的調整予以處理。

除共同控制下的業務合併之外，本集團利用購買法將業務合併入賬。購買一附屬公司所轉讓的對價，為所轉讓資產、產生的負債，及本集團發行的股本權益的公允價值。所轉讓的對價包括或有對價安排所產生的任何資產和負債的公允價值。在業務合併中所購買可辨認的資產以及所承擔的負債及或有負債，首先以彼等於購買日期的公允價值計量。就個別收購基準，本集團可按公允價值或按非控制性權益應佔被購買方淨資產的比例，計量被收購方的非控制性權益。

購買相關成本在產生時支銷。

如業務合併分階段進行，收購方之前在被收購方持有權益於收購日期的賬面價值，按收購日期的公允價值重新計量，重新計量產生的任何盈虧在損益中確認。

所轉讓對價、被收購方的任何非控制性權益數額，及在被收購方之前任何權益在收購日期的公允價值，超過購入可辨識淨資產公允價值的數額記錄為商譽。如所轉讓對價、確認的任何非控制性權益及之前持有的權益計量，低於購入附屬公司淨資產的公允價值，則將該數額直接在損益中確認。



## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.1 附屬公司(續)

#### (b) 獨立財務報表

附屬公司投資按成本扣除減值列賬。成本包括投資的直接歸屬成本。附屬公司的業績由本公司按已收及應收股息入賬。

如股息超過宣派股息期內附屬公司的總綜合收益，或如在獨立財務報表的投資賬面值超過合併財務報表中被投資公司淨資產(包括商譽)的賬面值，則必須對附屬公司投資作減值測試。

#### (c) 處置附屬公司

當本集團不再持有控制權，在主體的任何保留權益於失去控制權當日重新計量至公允價值，賬面值的變動在損益中確認。公允價值為就保留權益的後續入賬而言的初始賬面值，作為聯營、合營或金融資產。此外，之前在其他綜合收益中確認的任何數額猶如本集團已直接處置相關資產和負債。這意味著之前在其他綜合收益中確認的數額重新分類至損益，或根據適用的國際財務報告會計準則的規定／允許轉至另一權益類別。

### 41.2 合營安排

在合營安排的投資必須分類為共同經營或合營企業，視乎每個投資者的合同權益和義務而定。本集團已評估其合營安排的性質並釐定為合營企業。合營企業按權益法入賬。

合營企業權益使用權益法進行會計處理。使用此方法時，該等權益初步以成本在合併資產負債表確認，其後經調整以確認本集團享有的收購後利潤或虧損以及其他綜合收益、利潤或虧損和其他綜合收益變動的份額。本集團對合營企業的投資包括在購買時已辨認的商譽。在購買合營企業的投資時，購買成本與本集團享有的對合營企業可辨認資產和負債的公允價值淨額的差額確認為商譽。

當集團享有某一合營企業的虧損超過或相等於在該合營企業的權益(包括任何實質上構成本集團在該合營淨投資的長期權益)，則本集團不確認進一步虧損，除非本集團已產生義務或已代合營企業付款。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.2 合營安排(續)

本集團與其合營企業之間的未變現交易利得按本集團在該等合營企業的權益予以對銷。未變現虧損也予以對銷，除非交易提供證據證明所轉讓的資產出現減值。

合營企業的會計政策如有需要已改變以符合本集團採納的政策。

### 41.3 聯營企業

聯營企業指所有本集團對其有重大影響力而無控制權的主體，通常附帶有20%-50%投票權的股權。聯營投資以權益法入賬。根據權益法，投資初始以成本確認，而賬面值被增加或減少以確認投資者享有被投資者在收購日期後的損益份額。本集團於聯營企業投資包括購買時已辨認的商譽。

如聯營企業的權益持有被削減但仍保留重大影響力，只有按比例將之前在其他綜合收益中確認的數額重新分類至損益(如適當)。

本集團應佔聯營企業購買後利潤或虧損於損益中確認，而應佔其購買後的其他綜合收益變動則於其他綜合收益內確認，並相應調整投資賬面值。如本集團應佔一家聯營企業的虧損等於或超過其在該聯營企業的權益，包括任何其他無抵押應收款，本集團不會確認進一步虧損，除非本集團對聯營已產生法律或推定債務或已代聯營企業作出付款。

本集團在每個報告日期釐定是否有客觀證據證明聯營投資已減值。如投資已減值，本集團計算減值，數額為聯營企業可收回數額與其賬面值的差額，並在損益中確認於「採用權益法核算的投資中享有的溢利／(損失)份額」。

本集團與其聯營企業之間的上流和下流交易的利潤和虧損，在本集團的財務報表中確認，但僅限於無關連投資者在聯營企業權益的數額。除非交易提供證據顯示所轉讓資產已減值，否則未實現虧損亦予以對銷。聯營企業的會計政策已按需要作出改變，以確保與本集團採用的政策符合一致。

## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.4 分部報告

經營分部按照向首席經營決策者提供的內部報告貫徹一致的方式報告。首席經營決策者負責分配資源及評估經營分部的表現，首席執行官領導的執行委員會為本集團的首席經營決策者。

### 41.5 外幣折算

#### (a) 功能和列報貨幣

本集團每個主體的財務報表所列項目均以該主體經營所在的主要經濟環境的貨幣計量(「功能貨幣」)。財務報表以人民幣列報，人民幣為本公司的功能貨幣及本集團的列報貨幣。

#### (b) 交易及結餘

外幣交易採用交易或項目重新計量的估值日期的匯率換算為功能貨幣。除了符合在其他綜合收益中遞延入賬的現金流量套期外，結算此等交易產生的匯兌利得和損失以及將外幣計值的貨幣資產和負債以年終匯率折算產生的匯兌利得和損失在損益中確認。

與借款有關的匯兌利得和損失在損益內的「財務費用」中列報。其他所有匯兌利得和損失在損益內的「其他利得／(損失)－淨額」中列報。

#### (c) 集團公司

其功能貨幣與本集團的列報貨幣不同的所有集團內的主體的業績和財務狀況按如下方法換算為列報貨幣：

- 每份列報的資產負債表內的資產和負債按該資產負債表日期的收市匯率換算；
- 每份綜合收益表內的收益和費用按平均匯率換算(除非此匯率並不代表交易日期匯率的累計影響的合理約數；在此情況下，收支項目按交易日期的匯率換算)；及
- 所有由此產生的匯兌差額在其他綜合收益中確認。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.6 不動產、工廠及設備

不動產、工廠及設備按歷史成本減折舊列賬。歷史成本包括購買該等項目直接應佔的開支，以及包含在同一項目如同該資產為擁有的使用權資產(附註41.26)。

後續成本只有在很可能為本集團帶來與該項目有關的未來經濟利益，而該項目的成本能可靠計量時，才包括在資產的賬面值或確認為一項單獨資產(按適用)。已更換零件的賬面值已被終止確認。所有其他維修費用在產生的財政期間內於損益支銷。

若資產的賬面值高於其估計可收回價值，其賬面值即時撇減至可收回金額(附註41.10)。

處置的利得和損失按所得款與賬面值的差額釐定，並在損益內「其他利得／(損失)－淨額」中確認。

### 41.7 土地使用權

土地使用權以成本減去累計攤銷和累計減值損失列示。成本指為購買工廠及建築所在土地之使用權而支付的對價。土地使用權攤銷用直線法在其使用權期間內計算。

因採用《國際財務報告會計準則第16號—租賃》，土地使用權為使用權資產，此準則自二零一九年一月一日開始的年度期間生效(附註41.26)。

### 41.8 投資性房地產

持有投資性房地產是為了長期的租金收益，本集團並不佔用該資產。投資性房地產以成本進行初始計量，包括相關的交易成本和適用的借款成本。之後，按照成本減去累計折舊和累計減值損失進行列報。

### 41.9 無形資產

#### (a) 知識產權

分開購入的知識產權按歷史成本列賬。知識產權均有限定的可使用年期，並按成本減累計攤銷列賬。

## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.9 無形資產(續)

#### (b) 計算機軟件

購入的計算機軟件許可證按購入和達致使用該特定軟件而產生的成本為基準作資本化處理。

#### (c) 商譽

商譽產生自收購附屬公司、合營企業和聯營企業，並相當於所轉讓對價超過本集團在被收購方的可辨認資產、負債和或有負債淨公允價值權益。

就減值測試而言，在業務合併中購入的商譽會分配至每個現金產出單元或現金產出單元組(預期可從合併中獲取協同利益)。商譽被分配的每個單元或單元組指在主體內商譽被監控作內部管理用途的最底層次。商譽在經營分部層次進行監控。

對商譽的減值評估每年進行，或如事件或情況轉變顯示可能存在減值，則更頻密地評估。商譽賬面值與可收回數額(使用價值與公允價值減銷售成本較高者)比較。任何減值須即時確認及不得在之後期間撥回。

### 41.10 非金融資產減值

使用壽命不限定的資產無需攤銷，但每年須就減值進行測試。須作攤銷的資產，當有事件出現或情況改變顯示賬面值可能無法收回時就進行減值評估。減值虧損按有關資產的面值超逾其可收回金額的數額確認。可收回金額以資產的公允價值扣除處置費用或使用價值兩者之間較高者為準。於評估減值時，資產按可分開辨認現金流量(現金產出單元)的最低層次組合。除商譽外，已蒙受減值的非金融資產在每個報告日期均就減值是否可以轉回進行評估。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.11 投資及其他金融資產

#### (a) 分類

本集團按以下計量類別對金融資產進行分類：

- 後續以公允價值計量(且其變動計入其他綜合收益或損益)的金融資產，及
- 以攤餘成本計量的金融資產

該分類取決於主體管理其金融資產的業務模式以及現金流量合同條款而定。

對於以公允價值計量的資產，其利得和損失計入損益或其他綜合收益。對於非交易性的權益工具投資，其利得和損失的計量將取決於本集團在初始確認時是否作出不可撤銷的選擇而將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益投資。

當且僅當本集團改變管理金融資產的業務模式時，才會對債務工具進行重分類。

#### (b) 確認與終止確認

對於以常規方式購買或出售的金融資產，本集團應當在購買或出售的交易日進行金融資產的確認。本集團收取該金融資產現金流量的權利終止或轉移且本集團已將該資產全部風險和報酬轉移時終止確認。

#### (c) 計量

對於不被分類為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，本集團以其公允價值加上可直接歸屬於獲得該項金融資產的交易費用進行初始確認。與以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產相關的交易費用計入損益。

對於包含嵌入式衍生工具的金融資產，本集團對整個合同考慮其現金流量是否僅代表對本金和利息的支付。

## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.11 投資及其他金融資產(續)

#### (c) 計量(續)

##### (i) 債務工具

債務工具的後續計量取決於本集團管理該資產的業務模式以及該資產的現金流量特徵。本集團將債務工具分為以下三種計量類別：

- 以攤餘成本計量：對於持有以收取合同現金流量的資產，如果合同現金流量僅代表對本金和利息的支付，則該資產以攤餘成本計量。該等金融資產的利息收入以實際利率法計算，計入財務收入。終止確認時產生的利得或損失直接計入損益，並與匯兌利得和損失一同列示在其他利得／(損失)中。減值損失作為單獨的科目在損益中列報。
- 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益：對於業務模式為持有以收取合同現金流量及出售的金融資產，如果該資產的現金流量僅代表對本金和利息的支付，則該資產被分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益。除減值利得或損失、利息收入以及匯兌利得和損失計入損益外，賬面價值的變動計入其他綜合收益。該等金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從權益重分類至損益中，並計入其他利得／(損失)。該等金融資產的利息收入用實際利率法計算，計入財務收入。匯兌利得和損失在其他利得／(損失)中列示，減值損失作為單獨的科目在損益中列報。
- 以公允價值計量且其變動計入損益：不符合以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益標準的金融資產，被分類為以公允價值計量且其變動計入損益。對於後續以公允價值計量且其變動計入損益的債務工具，其利得或損失計入損益，並於產生期間以淨值在其他利得／(損失)中列示。

##### (ii) 權益工具

本集團以公允價值對所有權益投資進行後續計量。如果本集團管理層選擇將權益投資的公允價值利得和損失計入其他綜合收益，則當終止確認該項投資時，不會將公允價值利得和損失重分類至損益。當本集團收取有關款項的權利確立時，該等投資產生的股利繼續以其他收益計入損益。

對於以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，其公允價值變動列示於損益的其他利得／(損失)(如適用)。對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益投資，其減值損失(以及減值損失轉回)不與其他公允價值變動單獨列示。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.11 投資及其他金融資產(續)

#### (d) 減值

對於以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具，本集團就其預期信用損失做出前瞻性評估。採用的減值評估方法取決於信用風險是否顯著增加。

對於應收賬款，本集團採用國際財務報告會計準則第9號允許的簡化方法，在初始確認時計量應收賬款整個存續期的預期信用損失。

### 41.12 抵銷金融工具

當本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債應當以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示。

### 41.13 衍生金融工具及套期活動

衍生工具按於衍生工具合同訂立日的公允價值進行初始確認，後續在每個報告期結束時按其公允價值重新計量。後續公允價值變動的核算方法取決於該衍生工具是否指定作套期工具，如指定為套期工具，則取決於其所套期項目的性質。本集團指定某些衍生工具為已確認資產及負債的現金流量或極可能預期有關的特定風險套期「現金流量套期」。

本集團於交易開始時記錄套期工具與被套期項目的經濟關係，包括套期工具現金流量的變動是否預期會抵銷套期項目現金流量的變動。本集團記錄其進行套期交易的風險管理目標及策略。

#### 現金流量套期

被指定並符合資格作為現金流量套期的衍生工具的公允價值變動的有效部份於權益表中現金流量套期儲備中確認。與無效部份有關的利得和損失即時在損益中其他利得／(損失)內確認。

權益中累計的金額應在被套期項目影響利潤或虧損的當期進行重分類。當被套期項目後續計量導致一項非金融資產(例如存貨)的確認，遞延套期利得和損失計入該資產初始計量成本中。遞延金額影響當期損益(如銷售成本)，因此最終在損益中計量。



## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.13 衍生金融工具及套期活動(續)

#### 現金流量套期(續)

當一項套期工具到期、售出、終止，或當套期不再符合套期會計的條件時，其時在權益中的任何累計利得或損失和遞延成本仍保留在權益內，並於預期交易發生時確認為一項非金融資產，例如存貨。當一項預期交易預計不會再發生時，權益中列示的累計利得或損失和遞延成本即時轉撥入損益中。

### 41.14 存貨

原材料、在產品和產成品按成本及可變現淨值兩者的較低者列賬。成本以加權平均法釐定。產成品及在產品的成本包括原材料、直接勞工、其他直接費用和相關的間接生產費用(依據正常經營能力)。這不包括借款費用。成本包括從權益重分類出的購買原材料有關的符合條件的現金流量套期的任何利得或損失。在確定存貨採購成本時應扣除折扣折讓。可變現淨值為在日常經營活動中的估計銷售價減適用銷售費用。

### 41.15 應收賬款及其他應收款

應收賬款為在日常經營活動中就商品銷售或服務執行而應收客戶的款項。如應收賬款及其他應收款的收回預期在一年或以內(如仍在正常經營週期中，則可較長時間)，其被分類為流動資產；否則分類為非流動資產。

除了以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據外，應收賬款及其他應收款以公允價值為初始確認，其後利用實際利率法按攤銷成本扣除減值準備計量。關於本集團應收賬款會計處理的更多信息請參見附註15關於本集團的減值政策的描述請參見附註41.11(d)。

### 41.16 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括現金、銀行通知存款、原到期為三個月及以下的其他短期高流動性投資。

### 41.17 股本

普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股的新增成本在權益中列為所得款的減少(扣除稅項)。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.18 應付賬款

應付賬款為在日常經營活動中自供應商購買商品或服務而應支付的債務。如應付款的支付日期在一年或以內(如仍在正常經營週期中，則可較長時間)，其被分類為流動負債；否則分類為非流動負債。

應付賬款以公允價值為初始確認，其後利用實際利率法按攤銷成本計量。

### 41.19 借款

借款按公允價值並扣除產生的交易費用為初始確認。借款其後按攤銷成本列賬；所得款(扣除交易成本)與贖回價值的任何差額利用實際利率法於借款期間內於損益中確認為財務費用。

除非本集團可無條件將負債的結算遞延至結算日後最少12個月，否則借款分類為流動負債。

### 41.20 借款成本

直接歸屬於收購、興建或生產合資格資產(指必須經一段長時間處理以作其預定用途或銷售的資產)的一般及特定借款成本，加入該等資產的成本內，直至資產大致上備妥供其預定用途或銷售為止。

所有其他借款成本在產生期內的損益中確認。

借款費用包括利息費用和被視為對利息費用的調整的外幣借款匯兌差額。作為利息費用的調整項目的匯兌利得和損失包括主體以功能貨幣借入資金本應發生的借款費用與外幣借款實際發生的借款費用之間的利率差額。該等金額根據主體功能貨幣的類似借款利率估計。

### 41.21 當期及遞延所得稅

當期所得稅費用或抵免是當期應納稅所得額的應付稅款，根據各司法管轄區適用的所得稅稅率，經可歸因於暫時性差異和未使用的稅收損失的遞延所得稅資產和負債的變化調整。

## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.21 當期及遞延所得稅(續)

#### (a) 當期所得稅

當期所得稅支出根據本公司和其附屬公司經營及產生應課稅收入的國家於資產負債表日已頒佈或實質上已頒佈的稅務法例計算。管理層就適用稅務法例解釋所規限的情況定期評估報稅表的狀況，並在適用情況下根據預期須向稅務機關支付的稅款設定撥備。本集團根據最可能的金額或預期價值來衡量其稅收餘額，這取決於哪種方法能更好地預測不確定性的解決方案。

#### (b) 遞延所得稅

遞延所得稅利用負債法確認資產和負債的稅基與資產和負債在財務報表的賬面值的差額而產生的暫時性差異。但是，如果遞延所得稅負債產生於商譽的初始確認，則不予確認。如果遞延所得稅產生於企業合併以外的交易中資產或負債的初始確認，且在交易發生時既不影響會計利潤或應稅利潤或損失，也不產生相等的應稅和可抵扣的暫時性差異，則不計入遞延所得稅。遞延所得稅的確定採用在報告期末已頒佈或實質性頒佈的稅率(和法律)，並預計在相關遞延所得稅資產變現或遞延所得稅負債結清時適用。

與以公允價值計量的投資性資產有關的遞延所得稅負債是在假設該資產將完全通過出售收回的情況下予以確認。

遞延所得稅資產是就很可能有未來應課稅利潤而就此可使用暫時性差異而確認。

如果公司能夠控制臨時差異逆轉的時間，且該差異在可預見的未來很可能不會撥回，則不確認帳面金額和計稅基礎的暫時性差異對應的遞延所得稅負債和資產。

遞延所得稅資產和負債在法律上具有抵銷流動所得稅資產和負債的強制權利，且遞延所得稅餘額涉及同一稅務機關的情況下，可以抵銷遞延所得稅資產和負債。當公司具有法律強制執行的抵銷權利，並打算以淨額結算，或同時實現資產和負債時，應抵銷遞延所得稅資產和負債。

當期和遞延所得稅應計入損益，除非與計入其他綜合收益或直接計入權益的項目有關，在這種情況下，當期和遞延所得稅應當分別在其他綜合收益中確認或直接計入權益。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.22 職工福利

#### (a) 退休金責任

本集團每月按中國相關市級和省級政府規定的退休福利計劃固定供款。市級及省級政府要求企業承擔所有現時及未來該退休計劃內僱員的退休福利應付款義務。到期時該供款確認為職工福利開支。

#### (b) 住房公積金、醫療保險和其他社會保險

本集團在中國的僱員有權參與由政府監管的住房公積金、醫療保險及其他社會保險計劃。按僱員工資的一定比例，受到上限限制，本集團按月向這些基金支付。本集團就該等基金的責任僅限於各期應付的貢獻。

### 41.23 撥備

當本集團因已發生的事件而產生現有的法律或推定債務；很可能需要有資源的流出以結算債務；及金額已被可靠估計時，就質量保證作出撥備。但不會就未來經營虧損確認撥備。

撥備採用稅前利率按照預期需結算有關債務的支出現值計量，該利率反映當時市場對金錢時間值和有關債務固有風險的評估。隨著時間過去而增加的撥備確認為財務費用。

### 41.24 股利收入

股利源自以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產以及以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。當本集團已確立收取股利的權利時，股利才作為其他收益而計入損益。

### 41.25 利息收入

以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的利息收入計入該等資產的公允價值淨利得／(損失)。

以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產的利息收入採用實際利率法計算，並計入損益。

出於現金管理目的而持有的金融資產的利息收入列示為財務收入。所有其他利息收入計入其他收益。

利息收入按實際利率乘以金融資產賬面總額計算，後續會發生信用減值的金融資產除外。發生信用減值的金融資產的利息收入按實際利率乘以金融資產賬面價值減去損失撥備後的淨額計算。

## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.26 租賃

租賃產生的資產和負債初始以現值計量，租賃負債包括以下租賃付款額的淨現值：

- 固定付款額(包括實質固定付款額)，扣除任何應收的租賃激勵；
- 基於指數或比率確定的可變租賃付款額，採用租賃期開始日的指數或比率進行初始計量；
- 本集團根據餘值擔保預計應付的金額；
- 本集團合理確定將行使的購買選擇權的行權價格；以及
- 在租賃期反映出本集團將行使選擇權的情況下終止租賃的罰款金額。

當本集團合理確定將行使續租選擇權時，租賃付款額也納入負債的計量中。

租賃付款額按租賃內含利率折現。本集團的租賃內含利率通常無法直接確定，在此情況下，應採用承租人的增量借款利率，即承租人在類似經濟環境下獲得與使用權資產價值接近的資產，在類似期間以類似抵押條件借入資金而必須支付的利率。

租賃付款額在本金和融資費用之間進行分攤。融資費用在租賃期內計入損益，以按照固定的週期性利率對各期間負債餘額計算利息。

使用權資產按成本計量，包括：

- 租賃負債的初始計量金額；
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額扣除收到的租賃激勵；
- 初始直接費用；以及
- 復原成本。

# 合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

## 41 重要會計政策摘要(續)

### 41.26 租賃(續)

使用權資產一般在資產的使用壽命與租賃期兩者孰短的期間內按直線法計提折舊。如本集團合理確定會行使購買權，則在標的資產的使用壽命期間內對使用權資產計提折舊。

與短期設備和車輛租賃及所有低價值資產租賃相關的付款額按直線法確認為費用，計入損益。短期租賃是指租賃期為12個月或者小於12個月的租賃。

本集團作為出租人收到的經營租賃收入在租賃期內按直線法確認為收入。

### 41.27 政府補助

當能夠合理地保證政府補助將可收取，而本集團將會符合所有附帶條件時，將政府提供的補助按其公允價值確認入賬。

與成本有關之政府補助遞延入賬，並按擬補償之成本配合其所需期間在損益中確認。

與購買不動產、工廠及設備有關之政府補助列入非流動負債作為遞延政府補助，並按有關資產之預計年期以直線法在損益確認。

### 41.28 股息分配

向本公司股東分配的股息在股息獲本公司股東或董事(按適當)批准的期間內於本集團及本公司的財務報表內列為負債。

## 42 報告期後事項

董事會宣佈，本公司與北汽集團於2024年3月15日訂立託管協議，據此，北汽集團將其直接持有的北汽藍谷全部A股股份對應的表決權、提名和提案權、召集權、參會權、監督建議權以及除收益權和處分權等財產性權利之外的其他權利在該託管期限內不可撤銷、排他及唯一地全權託管給本公司行使，並且無需事先徵求北汽集團意見或者取得北汽集團同意。任何一方於託管協議項下概無應付代價。

本公司將召開股東大會，以(其中包括)就託管協議及其項下擬進行的交易取得獨立股東批准。

「二零二二年」或「二零二二年度」	指	截至二零二二年十二月三十一日止年度
「二零二三年」或「二零二三年度」或「本年度」或「報告期」	指	截至二零二三年十二月三十一日止年度
「二零二四年」或「二零二四年度」	指	截至二零二四年十二月三十一日止年度
「公司章程」	指	於二零二四年三月二十二日召開的本公司二零二四年度第一次臨時股東大會審議修訂後的《北京汽車股份有限公司章程》
「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「北汽南非」	指	北汽南非汽車有限公司
「北汽藍谷」	指	北汽藍谷新能源科技股份有限公司
「北汽財務」	指	北京汽車集團財務有限公司
「北汽集團」	指	北京汽車集團有限公司
「北汽廣州」	指	北汽(廣州)汽車有限公司
「北汽國際」	指	北京汽車國際發展有限公司
「北汽投資」	指	北京汽車投資有限公司
「北汽越野車」	指	北京汽車集團越野車有限公司
「北京奔馳」	指	北京奔馳汽車有限公司(前稱北京吉普汽車有限公司及北京奔馳—戴姆勒·克萊斯勒汽車有限公司)
「北京品牌」	指	自主品牌乘用車業務
「北京現代」	指	北京現代汽車有限公司
「奔馳銷售」	指	北京梅賽德斯—奔馳銷售服務有限公司
「北現租賃」	指	北現租賃有限公司
「北現汽金」	指	北京現代汽車金融有限公司
「董事會」	指	本公司董事會
「監事會」	指	本公司監事會
「中汽協」	指	中國汽車工業協會
「中國企業會計準則」	指	中國財政部頒佈的中國企業會計準則

## 第十二節 釋義

「本公司」或「公司」	指	北京汽車股份有限公司
「公司法」	指	經二零一八年十月二十六日第十三屆全國人民代表大會常務委員會修訂後頒佈且於二零一八年十月二十六日起生效的中華人民共和國公司法(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「關連交易」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「控股股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「企業管治守則」	指	上市規則附錄C1內所載企業管治守則
「本報告出具日」	指	二零二四年三月二十二日，即本年報提交董事會審議日期
「董事」	指	本公司董事
「內資股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.0元的普通股，股份以人民幣認購及繳足
「二零二二年末」	指	二零二二年十二月三十一日
「二零二三年末」	指	二零二三年十二月三十一日
「ESG指引」	指	香港聯合交易所有限公司上市規則附錄C2《環境、社會及管治報告指引》
「金融服務框架協議」	指	本公司與北京汽車集團財務有限公司於二零一四年十二月二日訂立金融服務框架協議
「福建奔馳」	指	福建奔馳汽車有限公司
「股東大會」	指	本公司股東大會
「本集團」或「我們」	指	本公司及其附屬公司
「H股」	指	本公司普通股本中每股面值人民幣1.0元的境外上市外資股，股份以港元認購及買賣，並在聯交所上市及買賣
「港元」	指	香港法定貨幣
「香港」	指	中國香港特別行政區
「現代汽車」	指	韓國現代自動車株式會社



「國際財務報告會計準則」	指	國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告會計準則
「最後實際可行日期」	指	二零二四年四月十一日，即本年報付印前確定本年報所載若干數據的最後實際可行日期
「許可商標」	指	北汽集團同意無償向本集團(除北京奔馳股份有限公司外)授出北汽集團所擁有若干註冊商標的非獨佔性使用許可
「上市」	指	H股在聯交所上市
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
「主板」	指	聯交所營運的股票市場(不包括期權市場)，獨立於聯交所創業板並與創業板並行運作
「奔馳租賃」	指	梅賽德斯－奔馳租賃有限公司
「梅賽德斯－奔馳集團」	指	梅賽德斯－奔馳集團股份公司(前稱：戴姆勒股份公司)
「標準守則」	指	上市規則附錄C3內所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則
「金融監管總局」	指	國家金融監督管理總局
「提名委員會」	指	董事會提名委員會
「人民銀行」	指	中國人民銀行
「總裁」	指	本公司總裁
「動力總成」	指	北京汽車動力總成有限公司
「產品購買和服務接受框架協議」	指	本公司與北京汽車集團有限公司於二零一四年十二月二日訂立的產品購買和服務接受框架協議
「物業及設備租賃框架協議」	指	本公司與北京汽車集團有限公司於二零一四年十二月二日訂立的物業及設備租賃框架協議
「物業及設備租賃補充協議」	指	本公司與北京汽車集團有限公司於二零一九年三月二十七日訂立的物業及設備租賃補充協議
「產品銷售和服務提供框架協議」	指	本公司與北京汽車集團有限公司於二零一四年十二月二日訂立的產品銷售和服務提供框架協議

## 第十二節 釋義

「招股書」	指	本公司於二零一四年十二月九日刊發的招股書
「羅兵咸永道」	指	羅兵咸永道會計師事務所
「普華永道中天」	指	普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)
「薪酬委員會」	指	董事會薪酬委員會
「人民幣」或「元」	指	中國法定貨幣
「監事會議事規則」	指	北京汽車股份有限公司監事會議事規則
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章《證券及期貨條例》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「股份」	指	內資股及H股
「股東」	指	股份的持有人
「專門委員會」	指	董事會戰略委員會、審核委員會、薪酬委員會、提名委員會之統稱
「聯交所」或「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「戰略委員會」	指	董事會戰略與可持續發展委員會(前稱為戰略委員會，經股東於二零二四年三月二十二日召開的本公司二零二四年度第一次臨時股東大會上批准的公司章程更名)
「附屬公司」	指	具有公司條例第2條賦予該詞的涵義
「監事」	指	本公司監事
「供應產品」	指	包括設備、原材料、零部件和整車等
「供應服務」	指	包括代理銷售、代理加工、勞動、物流、運輸及諮詢等
「商標許可協議」	指	本公司非全資附屬公司北京奔馳股份有限公司於二零一三年二月二十八日就其公司名稱「北京奔馳」及其現有車型的生產與裝配與北汽集團簽訂了商標許可協議



**北京汽车股份有限公司**  
BAIC MOTOR CORPORATION LIMITED\*

