

公司代码：600733

公司简称：北汽蓝谷

北汽蓝谷新能源科技股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐和谊、主管会计工作负责人叶小华及会计机构负责人（会计主管人员）徐晓东声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述存在的风险事项，请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	125

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2019年1月1日至6月30日
股改	指	股权分置改革
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、北汽蓝谷、上市公司	指	北汽蓝谷新能源科技股份有限公司
北汽新能源	指	北京新能源汽车股份有限公司
四川新泰克	指	四川新泰克数字设备有限责任公司
北汽集团	指	北京汽车集团有限公司
北汽广州	指	北汽（广州）汽车有限公司
北京汽车	指	北京汽车股份有限公司
渤海汽车	指	渤海汽车系统股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北汽蓝谷新能源科技股份有限公司
公司的中文简称	北汽蓝谷
公司的外文名称	BAIC BluePark New Energy Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	BAIC BluePark
公司的法定代表人	徐和谊

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡革伟	王允慧
联系地址	北京市北京经济技术开发区东环中路5号12幢	北京市北京经济技术开发区东环中路5号12幢
电话	(010) 53970788	(010) 53970788
传真	(010) 53970029	(010) 53970029
电子信箱	ss600733@126.com	ss600733@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市北京经济技术开发区东环中路5号12幢
公司注册地址的邮政编码	100176
公司办公地址	北京市北京经济技术开发区东环中路5号12幢
公司办公地址的邮政编码	100176
公司网址	http://www.bjev.com.cn/
电子信箱	ss600733@126.com
报告期内变更情况查询索引	-

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

报告期内变更情况查询索引	-
--------------	---

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北汽蓝谷	600733	S*ST前鋒、SST前鋒、S蓝谷

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	9,919,098,676.94	5,615,638,368.44	434,639.65	76.63
归属于上市公司股东的净利润	95,244,207.11	86,821,197.80	-6,996,352.24	9.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-123,410,022.06	-5,409,010.46	-5,409,010.46	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-3,956,887,658.33	-3,851,361,019.00	-26,485,896.23	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	17,389,537,940.43	16,260,433,924.19	16,260,433,924.19	6.94
总资产	52,009,599,133.04	43,298,453,635.13	43,298,453,635.13	20.12

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.0274	0.1255	-0.0350	-78.17
稀释每股收益(元/股)	0.0274	0.1255	-0.0350	-78.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0356	-0.0078	-0.0270	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.5547	0.5310	-3.7000	增加 0.0237 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.7188	-0.0331	-2.8610	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2018年，公司实施完成重大资产置换及发行股份购买资产后，持有北京新能源汽车股份有限公司100%股权，因构成同一控制下企业合并，对2018年1-6月财务数据和财务指标进行了追溯调整。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-767,255.23	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	207,720,646.33	
委托他人投资或管理资产的损益	40,273,427.80	
对外委托贷款取得的损益	984,187.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,581,968.65	
少数股东权益影响额	5,640.00	
所得税影响额	-37,144,385.88	
合计	218,654,229.17	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务及经营模式

公司属于新能源汽车制造行业，公司主要业务为新能源纯电动汽车与核心零部件的研发、生产、销售和服务等。

公司自 2009 年起，在新能源汽车领域探索发展，目前已在研发、制造、市场、服务等方面形成具有一定领先性的完整的运营体系。根据乘用车市场信息联席会数据，公司自 2013 年以来连续六年国内纯电动乘用车市场销量第一；自 2015 年以来连续四年被中国质量协会评为新能源汽车用户满意度（CACSI）第一；自 2018 年以来连续两年入选世界品牌实验室发布的中国 500 最具价值品牌榜单。

公司致力于发展成为全球领先的绿色智慧出行一体化解决方案提供商，为用户提供集电动化、智能化、个性化于一体的追求极致驾乘体验的纯电动乘用车，构建汽车与能源、互联网、AI 人工智能产业融合发展的新生态、新格局，建设世界级新能源汽车技术创新中心和世界级新能源汽车企业，打造面向未来的世界级绿色智能科技服务平台。

（二）行业情况说明

新能源汽车作为国家战略性新兴产业之一，在政策保障、技术进步、市场认知度逐渐提升、有利于绿色环保等因素的推动下，新能源汽车近年来保持了较为快速的增长态势。根据中国汽车工业协会数据显示，2019 年上半年国内新能源乘用车产销量分别为 56.2 万辆、56.3 万辆，产销量比上年同期分别增长 58.4%、58.7%。其中，纯电动乘用车产销量分别为 44.5 万辆、44 万辆，产销量分别同比增长 72%、69.8%。

3 月 26 日，财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委联合发布《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，新能源汽车补贴政策调整方案落地。此次补贴政策大幅调整降低了对新能源乘用车、新能源客车、新能源货车的补贴标准，但从发展看有利于提高优势规模企业的市场份额；有利于促进新能源汽车企业推出更多技术上先进、质量上可靠的高品质产品；推动企业高质量可持续发展；有利于新能源汽车行业由初期的补贴依赖向高质量发展，总体看，新能源汽车从供和需两个方面共性的竞争环境日益复杂化，不确定因素增加，风险挑战增多，但在创新、协调、绿色、开放、共享新发展理论引导下，在供给侧结构性改革深入实践中新能源

汽车健康稳定发展的基本面没有改变，支撑新能源汽车向高质量发展的要素条件没有改变，市场长期向好的总体增长势头没有改变。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、持续提升的技术和研发体系

公司持续开展电池、电机、电控、新材料、智能驾驶、车联网等新能源汽车全面技术的研发工作，以制造一代、研发一代、预研一代的方针规划公司的产品研发和技术提升，实现了不断推出适应市场变化的新车型上市，2019年上半年先后推出搭载了“达尔文系统”的A级SUV车型EX5、A0级SUV车型EX3两款新产品上市。

公司大力加强自主试验验证能力建设，建成北汽新能源试验中心，共有88个实验室、拥有各类国际先进的测试设备400余台套，包含整车、关键系统、部件三个层级的验证内容，全面覆盖电池、电机、电控、智能网联、轻量化、整车应用六大关键核心领域的验证中心，是国内领先、国际一流的验证中心，为公司持续提升产品品质提供坚实保障。

公司在美国硅谷、德国德累斯顿等地设立了技术开发机构，组建了纯电动乘用车开发技术北京市工程实验室、新能源汽车北京实验室、北京市新能源汽车节能与安全重点实验室，有力的支持公司实现在新能源汽车基础技术、平台技术、关键共性技术和前瞻性技术方面的协同发展。

公司推出了技术品牌“达尔文系统”，是在新能源汽车智能化、网联化发展方向取得的阶段性成果。“达尔文系统”是融合人工智能、深度学习等先进技术的整车人工智能系统，是面向新时代用户出行体验的系统设计方案，是公司新一代新能源汽车设计开发的基因母体，涵盖整车技术系统、智能驾驶、智能网联以及平台开放与数据安全等领域。公司EU5、EX5、EX3车型产品均搭载了“达尔文系统”，应用了智能语音交互、ADAS智能驾驶辅助等诸多新科技。在5月世界智能大会“第三届世界智能驾驶挑战赛”上，公司EU5自动驾驶车队展现硬核实力，取得了1个单项冠军、2个单项亚军，总分第二的不俗成绩。

2、不断完善的市场和服务体系

公司不断加强市场推广与服务能力建设，借助“互联网+”工具，创新市场营销模式，探索“店商、电商、微商”三商融合渠道，线下建设了覆盖面广、独立运营的新能源汽车销售渠道和服务网络；线上在多家知名电商平台开设新能源汽车智慧零售渠道。

在营销创新方面，公司凭借“一键购车、送车到家”模式取得京东6.18购物节“京东汽车最受欢迎品牌”、“京东新能源汽车销售TOP1产品”等四项称号。

在服务保障方面，公司联合价值链伙伴积极推广换电模式，实现从产品开发到换电站建设、运营服务的整体解决方案全面落地。2019年上半年，在北京、福建、广东、海南、山东等多个省市地区新规划建设换电站50余座，累计建设换电站160余座，换电技术经迭代升级可实现“3分钟换电”的高效率运营，在全国范围内探索推广换电网络及可持续发展的换电商业模式。

3、保持紧密的产业链生态圈体系

公司与产业链上下游企业特别是核心零部件、高价值零部件企业协同，包括车型设计、零部件供应、物流、销售、车联网、智能驾驶、新材料等业内先进企业共同打造以整车制造为中心的产业链生态圈，从整车研发、核心资源、产品制造、市场服务四个维度建立分层次的产业生态，形成命运共同体、责任共同体，凝聚共识、确立模式、保持稳定，共同发展。

2019年初，公司与华为技术有限公司联合设立“1873戴维森联合实验室”，依托各自优势，联合“开发面向下一代智能网联电动汽车技术”；与滴滴旗下北京小桔智能汽车科技有限公司合

资成立京桔新能源汽车科技有限公司，对公司拓展新能源汽车运营、探索大数据应用等有积极作用。

4、推出 ARCFOX 品牌开启“双升”发展之路

2019年4月，公司将倾力打造的高端智能新能源汽车品牌 ARCFOX 携旗下三款全新车型首发亮相上海车展，ARCFOX 以“人本科技”为核心价值之一，追求极致性能与创新设计，是公司为实现产品升级和品质升级的“双升”发展目标，依托十年新能源造车技术和经验的积累，聚合顶级资源倾力打造的全新高端汽车。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019年上半年，在汽车行业整体发展趋势下滑的情况下，新能源汽车产销仍保持了增长态势。

2019年上半年，新能源汽车产业面临更加复杂的发展局面，一方面国家持续推进新能源汽车产业发展，新能源汽车“双积分”政策正式执行，新能源汽车的市场发展驱动力逐渐由政策牵引向市场驱动转变，新能源汽车产业发展总体趋于向好；另一方面，行业竞争愈加激烈、核心优质零部件资源紧缺，新能源汽车国家补贴大幅退坡给公司产品结构调整、客户结构调整、产品定价和市场营销带来较大影响。

公司积极面对产业发展的竞争新局面，客观分析经营发展所面临的机遇和挑战，迎难而上：

1、销量实现稳步增长

2019年上半年，公司实现销量65,159辆，同比增长21.57%。

2、产品结构持续优化

公司持续优化产品结构，上半年先后推出EX5、EX3上市，基于“达尔文系统”打造的EU5、EX5、EX3等车型销量已占到公司总销量的90%。其中，根据乘用车市场信息联席会数据，EU5上半年累计销量约4.7万辆，单品销量排名纯电动乘用车A级细分市场销量第一。

3、技术扎实提升

在能源与交通创新中心举办的“BestEV最优电动车”2018成果发布会上，公司EU5车型以综合评分第一名，入选A级车型“最优电动车”；公司自动驾驶车队在第三届“世界智能驾驶挑战赛”上，取得了2个单项冠军、3个单项亚军、1项季军的优异成绩；2019年环青海湖（国际）电动汽车挑战赛上，公司6度蝉联赛事最高奖项金羚奖。

4、品牌逐步向上

子公司北汽新能源以372.65亿元的品牌价值位列世界品牌实验室中国500最具价值品牌总榜第174位，成为唯一连续两年入榜的新能源汽车企业。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	9,919,098,676.94	5,615,638,368.44	76.63
营业成本	8,979,594,658.15	5,090,376,032.01	76.40
销售费用	582,601,420.42	338,859,760.03	71.93
管理费用	330,430,317.85	211,970,493.20	55.89
财务费用	182,413,681.28	-18,988,659.36	不适用
研发费用	158,721,470.81	95,675,283.72	65.90
税金及附加	27,594,647.57	14,949,818.14	84.58

投资收益（损失以“－”号填列）	43,237,018.41	20,801,454.75	107.86
资产减值损失（损失以“－”号填列）	2,046,582.84	-8,863,472.63	不适用
营业外收入	7,648,799.18	1,584,689.78	382.67
营业外支出	66,830.53	315,301.40	-78.80
所得税费用	10,068,044.21	-2,982,060.43	不适用
少数股东损益	-4,948,843.73	-8,972,302.23	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-3,956,887,658.33	-3,851,361,019.00	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-3,551,686,290.67	-926,328,378.32	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	7,122,337,843.26	3,108,242,292.54	129.14

营业收入变动原因说明:主要系公司销量增加及产品结构调整所致;

营业成本变动原因说明:主要系公司销量增加及产品结构调整所致;

销售费用变动原因说明:主要系公司广宣费、运输费等增加所致;

管理费用变动原因说明:主要系公司折旧摊销等当期费用增加所致;

财务费用变动原因说明:主要系公司利息支出增加所致;

研发费用变动原因说明:主要系公司研发投入增加所致;

税金及附加变动原因说明:主要系公司印花税及附加税费增加所致;

投资收益（损失以“－”号填列）变动原因说明:主要系公司结构性存款收益增加所致;

资产减值损失（损失以“－”号填列）变动原因说明:主要系公司自2019年1月1日起,执行财政部2017年发布的新金融工具准则,将原列报于资产减值损失的坏账损失计入信用资产减值损失,不需调整比较报表数据所致;

营业外收入变动原因说明:主要系供应商索赔增加所致;

营业外支出变动原因说明:主要系公司营业外款项支出减少所致;

所得税费用变动原因说明:主要系递延所得税费用增加所致;

少数股东损益变动原因说明:主要系非全资子公司亏损减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司购买结构性存款及构建长期资产所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司融资增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上期期末变 动比例（%）
应收票据	3,345,562,869.52	6.43	6,579,760,709.91	15.20	-49.15

应收账款	22,944,553,096.13	44.12	17,249,757,585.97	39.84	33.01
预付款项	375,438,590.89	0.72	89,750,751.13	0.21	318.31
其他应收款	163,405,968.69	0.31	176,166,167.90	0.41	-7.24
存货	3,096,287,912.46	5.95	584,710,124.73	1.35	429.54
一年内到期的非流动资产	29,648,180.54	0.06	21,743,635.99	0.05	36.35
其他流动资产	4,859,125,282.70	9.34	2,231,952,252.11	5.15	117.71
长期股权投资	302,661,979.20	0.58	160,805,652.35	0.37	88.22
可供出售金融资产	-	-	164,168,028.11	0.38	-100.00
其他非流动金融资产	126,000,000.00	0.24	-	-	不适用
开发支出	1,718,230,540.52	3.30	1,356,271,679.81	3.13	26.69
短期借款	8,055,200,000.00	15.49	3,505,200,000.00	8.10	129.81
应付票据	5,849,064,666.56	11.25	8,472,525,036.96	19.57	-30.96
应付账款	12,336,737,005.58	23.72	8,589,978,759.44	19.84	43.62
应付职工薪酬	45,762,503.36	0.09	297,243,310.14	0.69	-84.60
应交税费	30,300,060.01	0.06	310,884,067.53	0.72	-90.25
一年内到期的非流动负债	875,159,479.52	1.68	70,476,484.40	0.16	1,141.78
其他流动负债	392,500,148.47	0.75	165,027,796.36	0.38	137.84
长期借款	4,170,770,000.00	8.02	2,993,770,000.00	6.91	39.31

其他说明

应收票据变动原因说明：主要系应收票据到期及背书转让所致；

应收账款变动原因说明：主要系公司业务规模扩大，应收新能源补贴款增加所致；

预付款项变动原因说明：主要系采购规模扩大，预付款项增加所致；

其他应收款变动原因说明：主要系往来款增加所致；

存货变动原因说明：主要系公司提前储备库存所致；

一年内到期的非流动资产变动原因说明：主要系长期应收款重分类增加所致；

其他流动资产变动原因说明：主要系结构性存款未到期以及增值税留抵税额增加所致；

长期股权投资变动原因说明：主要系公司对联营、合营企业的投资增加所致；

可供出售金融资产变动原因说明：主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起，执行财政部 2017 年发布的新金融工具准则，将金融资产重新分类，不需调整比较报表数据所致；

其他非流动金融资产变动原因说明：主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起，执行财政部 2017 年发布的新金融工具准则，将金融资产重新分类，不需调整比较报表数据所致；

开发支出变动原因说明：主要系研发项目持续投入所致；

短期借款变动原因说明：主要系公司短期银行贷款增加所致；

应付票据变动原因说明：主要系到期应付票据到期兑付所致；

应付账款变动原因说明：主要系业务规模扩大，未到期应付货款增加所致；

应付职工薪酬变动原因说明：主要系公司本期发放 2018 年 12 月计提的应付职工奖金所致；

应交税费变动原因说明：主要系缴纳各项税费所致；

一年内到期的非流动负债变动原因说明：主要系长期应付款及长期借款重分类增加所致；

其他流动负债变动原因说明：主要系公司待转销项税增加所致；

长期借款变动原因说明：主要系公司长期银行贷款增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,300,689,478.09	票据保证金
应收票据	191,604,800.00	票据池换开质押
合计	1,492,294,278.09	/

说明：使用受限的“货币资金”系本公司银行承兑保证金存款所致。使用受限的“应收票据”系票据池换开质押所致。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本报告期内，本企业新增对外股权投资额为人民币 15,135 万元，较上年同期 19,682 万减少人民币 4,547 万元，变动比率 23.10%。主要投资领域为共享出行、智能制造、动力技术等。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京新能源汽车股份有限公司	纯电动新能源乘用车与核心零部件的研发、生产、销售和服务。	529,772.60	4,757,747.19	1,724,251.46	13,404.96

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业风险

(1) 行业发展放缓的风险: 2019年上半年, 我国汽车产销分别完成1213.2万辆和1232.3万辆, 产销量比上年同期分别下降13.7%和12.4%。受行业整体发展放缓和消费需求变化的影响, 下半年新能源汽车行业发展增速可能放缓。

(2) 行业竞争日趋激烈的风险: 合资品牌、造车新势力以及豪华品牌也陆续上市新能源汽车产品尤其是纯电动汽车产品, 将进一步使增速放缓的新能源汽车行业竞争更加激烈。

(3) 行业技术变革的风险: 电动化、智能化、网联化、共享化作为行业未来发展不可逆转的大趋势, 将带来汽车技术、运用方式与消费理念的重大改变, 必将加大企业在技术变革方面的挑战。

2、经营风险

(1) 零部件价格风险: 新能源车销量快速增长, 行业优质核心资源紧缺, 核心零部件存在价格上涨风险, 可能对公司经营产生不利影响。

(2) 核心资源供应保障风险: 目前行业核心零部件资源紧缺, 核心资源存在无法满足公司订单需求的情况, 可能对公司生产经营产生不利影响。

(3) 市场竞争风险: 受新能源与智能网联技术发展、消费需求升级等因素影响, 新能源汽车产品升级加快, 若不能持续开发出具备市场竞争力的产品, 可能对公司经营产生不利影响。

3、政策风险

自2019年6月26日起, 2019年新能源汽车补贴标准正式实施, 同时地方补贴取消, 与2018年相比, 综合补贴下降超过60%, 对公司下半年经营有较为重大的不利影响。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019-4-8	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019-4-9
2018年年度股东大会	2019-5-15	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019-5-16

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内, 公司召开了2次股东大会, 会议的召集、召开及表决符合公司《股东大会议事规则》的规定。律师现场出席并见证股东大会。公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	四川新泰克	股权分置改革后，所持有的公司非流通股份（包括基于该等非流通股份资本公积金转增股本部分）自获得上市流通权之日起 36 个月内不上市交易或者转让。	2018 年 8 月 21 日 -2021 年 8 月 21 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	四川新泰克	此部分股份为四川新泰克代其他原非流通股股东支付的股份对价。其他原非流通股股东向北汽集团或其指定主体偿还本次股权分置改革由四川新泰克代为支付的股份对价后，根据情况确定上市流通时间。	1、于 2021 年 8 月 13 日之前偿还的，可上市流通时间为 2021 年 8 月 21 日。 2、于 2021 年 8 月 13 日之后偿还的，可上市流通时间为办理完毕股份登记后 5 个交易日。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	成都龙泉金丰租赁服务中心、成都国光电气股份有限公司、恒生阳光集团有限公司、四川省电子工业质量管理协会、刘忠、上海中策投资咨询有限公司、上海憬恒投资中心（有限合伙）、成都蜀润汽车租赁有限责任公司、成都合其包装材料有限公司、成都市双流热交换器厂、成都华达工程机械有限公司、安徽中能石	股权分置改革后，所持有上市公司非流通股股份（包括基于该等非流通股份获得的资本公积金转增股本部分）自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让。	2018 年 8 月 21 日 -2019 年 8 月 21 日	是	是	不适用	不适用

		油科技有限公司、张家大、陈秀美、四川省壹泽投资管理有限责任公司、四川电子房地产有限责任公司、四川省总工会机关工会委员会、四川省新津益中电器厂、成都庆辰工程技术有限公司、尚学锦、成都新民实业开发总公司、成都西南建材商贸有限公司、四川创立发展公司、顾小舟、四川草堂文化有限公司、四川省工业合作联社、上海上太投资管理有限公司、温州市长江电器开关厂						
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	北汽集团	关于减少和规范与上市公司关联交易的承诺函：本公司及本公司控制的其他公司或其他组织将严格根据相关法律、法规及规范性文件的相关要求，尽量减少和规范与上市公司及其子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格可以根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第三十一条的规定或根据其他法律、法规、规章、规范性文件及证券监管机构允许的方式确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法占用、转移上市公司的资源、资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及上市公司非关联股东和债权人的利益。本承诺自签署之日起生效，生效后即构成对本公司有约束力的法律文件。如违反本承诺，本公司愿意承担法律责任。	签署之日-长期	否	是	不适用	不适用
	其他	北汽集团	关于保证上市公司独立性的承诺函：一、保证上市公司人员独立 1. 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司控制的其他企业（上市公司及其控股子公司除外）担任除董事、监事以外的职务（为免疑义，在本公司担任党委职务不受此限），且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪。2. 保证上市公司的劳动、人事及工资管理独立于本公司及本公司控制的其他企业。3. 本公司及本公司控制的其他企业向上市公司推荐的董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不会超越股东大会或董事会干预上市公司的人事任免。二、保证上市公司的资产独立完整 1. 保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2. 保证上市公司不存在资金、资产被本公司及本公司控制的其他企业占用的情形。3. 保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。三、保证上市公司的财务独立 1. 保证上市公司建	签署之日-长期	否	是	不适用	不适用

		立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2. 保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共有银行账户。3. 除财务负责人可以担任本公司的董事、监事外，保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业（上市公司及其控股子公司除外）兼职。4. 保证上市公司依法独立纳税。5. 保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不干预上市公司的资金使用。四、保证上市公司的机构独立保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构、内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。五、保证上市公司的业务独立 1. 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2. 保证本公司及本公司控制的其他企业除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。、3. 保证上市公司的业务独立于本公司及本公司控制的其他企业。除本公司就本次重大资产重组出具的《关于避免同业竞争的承诺函》所披露的以外，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在同业竞争的情形；上市公司与本公司及本公司控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格可以根据参照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第三十一条的规定或根据其他法律、法规、规章、规范性文件及证券监管机构允许的方式确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法占用、转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及上市公司非关联股东和债权人的利益。					
解决同业竞争	北汽集团	一、关于披露企业的过渡期安排截至本承诺函出具之日，基于汽车产业发展政策、资质及产品准入、最大化利用现有技术和生产线等方面的原因，本公司及控制企业中北京汽车股份有限公司及其控制的企业、江西昌河汽车有限责任公司、北汽（镇江）汽车有限公司、北汽云南瑞丽汽车有限公司、北京宝沃汽车有限公司（以下合称“披露企业”）在生产燃油汽车的同时少量生产纯电动新能源乘用车，或存在少量生产纯电动新能源乘用车的计划。就上述披露企业存在的生产纯电动新能源乘用车或可能生产纯电动新能源乘用车的情况，本公司承诺，在符合有关法律法规、汽车产业发展政策及利益相关方合法权益的前提下，本公司将在自本次重大资产重组完成之日起 6 年的过渡期（以下简称“过渡期”）内，尽一切合理努力采取以下措施解决披露企业存在的与上市公司同时生产纯电动新能源乘用车的问题：1、将上市公司及符合本承诺函附件所述整合条件的披露企业的纯电动新能源乘用车相关的资产、业务全部整合至同一主体；2、将上市公司与符合本承诺函附件所述整合条件的披露企业完成股权整合；及/或 3、其他有助于解	2018 年 8 月 23 日至上市公司不再于证券交易所上市或上市公司不再纳入北汽集团合并报表范围之日（以较早者为准）失效	是	是	不适用	不适用

		<p>决上述问题的可行措施。在过渡期内或上述问题解决前（以较晚者为准），披露企业可以生产纯电动新能源乘用车，但不从事电池、电机、电控系统及全新产品（为本承诺函之目的，全新产品是指不基于传统燃油车整车、独立开发的纯电动新能源乘用车产品）的研发、生产、销售和服务（披露企业的合资品牌除外）。</p> <p>二、关于避免其他同业竞争的承诺除上述已披露的情况外，本公司承诺：截至本承诺函出具之日，本公司及控制企业未直接或间接从事纯电动新能源乘用车与核心零部件研发、生产、销售和服务业务或活动；并尽一切合理努力保证控制企业在本次重大资产重组完成后不直接或间接从事纯电动新能源乘用车研发、生产、销售和服务业务或活动。本公司将对控制企业的经营活动进行监督和约束，如果本次重大资产重组完成后控制企业的业务与上市公司的主营业务出现除本承诺函第一条所列同业竞争之外的情况，本公司承诺在知悉相关情况后立即书面通知上市公司，并在符合有关法律法规及利益相关方合法权益的前提下，尽一切合理努力采取以下措施解决本条出现的其他同业竞争的问题：1、上市公司认为必要时，本公司将减持控制企业股权直至不再控制该企业或者转让控制企业持有的有关资产和业务；2、上市公司认为必要时，可以通过适当方式以合理和公平的条款和条件收购控制企业的股权或控制企业持有的有关资产和业务；3、如控制企业与上市公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司的利益；及/或4、有利于避免和解决同业竞争的其他措施。本公司承诺，自本承诺函出具之日起，赔偿上市公司因控制企业违反本承诺函而遭受的全部损失。本承诺函自出具之日起生效，直至上市公司不再于证券交易所上市或上市公司不再纳入本公司合并报表范围之日（以较早者为准）失效。</p>					
解决土地等产权瑕疵	北汽集团	<p>关于北京新能源汽车股份有限公司土地房产瑕疵的承诺：上市公司拟向北京新能源汽车股份有限公司股东发行股份购买北京新能源汽车股份有限公司 100%的股份。本次重大资产重组完成后，北京汽车集团有限公司（以下简称“本公司”）将成为上市公司的控股股东，本公司就本次重大资产重组涉及北汽新能源的土地房产相关事宜作出以下承诺：2017 年 6 月 20 日，本公司与北汽新能源签署《北京新能源汽车股份有限公司增资协议（现金+资产出资）》（以下简称“《增资协议》”），本公司以位于北京市大兴区采育镇的北汽采育国际会议中心对北汽新能源进行增资，截止本承诺出具之日，本次增资已完成工商变更登记手续。但北汽采育国际会议中心因历史遗留原因尚未取得土地使用权证书及房屋所有权证书。北汽新能源现拥有位于北京市大兴区采育镇的北汽新能源西厂区约 74 亩土地使用权及其上 5 处房产所有权，以及位于北京市大兴区采育镇的北汽新能源东厂区 3 处房产所有权，房产及土地具体情况详见附件。截至本承诺函出具之日，前述土地及房产因历史遗留原因尚未取得土地使用权证书和房屋所有权证书。就上述相关土地及房产未取得权属证书事宜，本公司承诺如下：1. 北汽新能源正在办理上述土地及房产的权属证书，其中采育国际会议中心应于《增资协议》及其</p>	2018 年 8 月 23 日至 -2020 年 12 月 31 日	是	是	不适用	不适用

		补充协议约定的时间内办理完成土地及房屋过户手续,如本公司未能在前述期限内完成采育国际会议中心的过户手续,则北汽新能源有权要求本公司自过户期限届满之日起 60 日内以现金方式缴付全部增资价款;北汽新能源取得相应的权属证书不存在实质性障碍。2. 上述土地及房产未取得相应权属证书不影响北汽新能源对相关土地及房产的占有、使用和收益,不会对北汽新能源的正常生产经营产生不利影响,不会对本次重组构成实质性障碍。3. 如因上述土地及房产未取得相应权属证书而导致上市公司或北汽新能源受到任何处罚或遭受任何损失,本公司承诺将以现金方式及时向上市公司或北汽新能源进行全额补偿。					
股份限售	戴姆勒大中华区投资有限公司、深圳泛海云腾投资合伙企业(有限合伙)、南昌欧菲光电技术有限公司、天津金星投资有限公司	取得本次交易上市公司发行的股份时,本公司持有用于认购上市公司股份的北汽新能源股份的时间如不足 12 个月的,该部分上市公司股份自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让;本公司持有用于认购上市公司股份的北汽新能源股份的时间已满 12 个月的,该部分上市公司股份自股份发行结束之日起 12 个月内不得转让。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确以前,本公司不转让所持有的上市公司股份。本次交易完成后,由于上市公司送红股、转增股本、配股等原因而使本公司增加持有的上市公司股份,亦应遵守上述承诺。若本公司所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符,本公司将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2018 年 8 月 23 日 -2021 年 8 月 23 日	是	是	不适用	不适用
股份限售	北京工业发展投资管理有限公司、芜湖信石信冶投资管理合伙企业(有限合伙)、深圳井冈山新能源投资管理有限公司、北京星网工业园有限公司、宁波梅山保税港区国轩高科新能源汽车产业投资中心(有限合伙)、置悦(上海)投资中心(有限合伙)、合肥国轩高科动力能源有限公司、北京电子控股有限责任公司、天津中冀汇鑫企业管理合伙企业(有限合伙)、上海中平国瑀并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)、泛海股权投资管理有限公司、宁德时代新能源科技股份有限公司、孚能能源(赣州)投资基金(有限合伙)、庞大汽贸集团股份有限公司、中山大洋电机股份有限公司、北京首钢绿节创业投资有限公司、北京成成清洁能源科技有限公司、万帮新能源投资集团有限公司、江西清控荷塘投资管理有限公司、中冠宝投资有限责任公司、北京天相创业投资管理	本公司在本次交易中认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让。12 个月后再根据中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确以前,本公司不转让所持有的上市公司股份。本次交易完成后,由于上市公司送红股、转增股本、配股等原因而使本公司增加持有的上市公司股份,亦应遵守上述承诺。若本公司所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符,本公司将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2018 年 8 月 23 日 -2019 年 8 月 23 日	是	是	不适用	不适用

	顾问有限公司、常州鹏盈创梦实业投资合伙企业（有限合伙）、常州鹏盈致远实业投资合伙企业（有限合伙）、奇虎三六零软件（北京）有限公司、优能尚卓（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）、北京韬蕴新能源投资管理有限公司、北京优能尚卓创业投资基金（有限合伙）						
股份限售	北汽集团、北汽广州、渤海活塞	本公司在本次交易中认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。36 个月后将根据中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有上市公司股票的锁定期将自动延长至少 6 个月。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不转让所持有的上市公司股份。本次交易完成后，由于上市公司送红股、转增股本、配股等原因而使本公司增加持有的上市公司股份，亦应遵守上述承诺。	2018 年 8 月 23 日 -2022 年 2 月 23 日	是	是	不适用	不适用
股份限售	华能资本服务有限公司、北京亦庄国际投资发展有限公司、青岛城乡莱昌建设投资有限公司	本公司自办理完毕股份登记手续之日起 12 个月内不得转让。12 个月后将根据中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不转让所持有的上市公司股份。本次交易完成后，由于上市公司送红股、转增股本、配股等原因而使本公司增加持有的上市公司股份，亦应遵守上述承诺。若本公司所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2019 年 1 月 29 日 -2020 年 1 月 28 日	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 19 日召开九届五次董事会、于 2019 年 5 月 15 日召开 2018 年年度股东大会，决议聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的 2019 年度财务审计机构和内控审计机构。详见公司先后于 2019 年 4 月 23 日、2019 年 5 月 16 日在上海证券交易所网站披露的《关于聘任 2019 年财务及内控审计机构的公告》（公告编号：临 2019-032）和《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-039）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

子公司北汽新能源与北京普莱德新能源电池科技有限公司、宁德时代新能源科技股份有限公司签署了《中长期（2019 年-2023 年）深化战略合作协议》。详见公司于 2019 年 2 月 25 日在上

海证券交易所网站披露的《关于子公司签署中长期（2019 年-2023 年）深化战略合作协议暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-014）。截止到本报告期末，该协议正在履行中。

2019年4月23日，公司在上海证券交易所网站披露了《关于2019年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临2019-031），相关日常关联交易正在实施中。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018 年 9 月 6 日，子公司北汽新能源与北汽集团签署了《资产转让协议》及相关附属文件，拟以现金或票据方式购买北汽集团持有的部分资产，具体包括土地房产、在建工程、机器设备等，不包括股权资产。详见公司于 2018 年 9 月 7 日在上海证券交易所网站披露的《北汽蓝谷新能源科技股份有限公司关联交易公告》（公告编号：临 2018-101）。

截至报告期末，交易双方已经完成资产交割且资产购买方子公司北汽新能源按照《资产转让协议》中约定向资产出售方北汽集团支付了本次交易项下部分购买价款，并已经取得生产所必须的批准文件。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
子公司北汽新能源参股公司北京新能源汽车技术创新中心有限公司拟通过产权交易所公开募集资金不低于 2.5 亿元且不高于 5 亿元（人民币）。北京新能源汽车股份有限公司拟放弃北京新能源汽车技术创新中心有限公司本次增资的优先认购权。	上海证券交易所网站《关于子公司放弃对参股公司增资优先认购权暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-023）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司持续开展精准扶贫工作,2019 年重点开展智力输出加业务合作的双通道扶贫模式,通过智力扶贫、就业扶贫、消费扶贫及产业合作相融合的多维帮扶方式,力争帮助帮扶对象建立可持续的脱贫致富能力。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2019 年上半年在精准扶贫工作中投入资金及物资合计 67.16 万元。2019 年 4 月,子公司北汽新能源向新疆和田技师学校、墨玉县托胡拉乡中小学及幼儿园捐赠价值 5 万元的书籍;2019 年 5 月,子公司北汽新能源向河北省阜平县梦翔汽车培训基地捐赠价值 62.16 万元的教学资产。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

2019 年 4 月,向新疆和田技师学校、墨玉县托胡拉乡中小学及幼儿园捐赠价值 5 万元的书籍,2019 年 5 月向河北省阜平县梦翔汽车培训基地捐赠价值 62.16 万元的教学资产。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

1. 深化教育扶贫:通过开展师资培训、就业实训等帮扶工作和毕业生“优先招聘”和“定点就业”等形式,持续深化对新疆和田技师学院的教育扶贫工作。

2. 推进“雪绒花”项目:2018 年 10 月,公司发起“雪绒花”扶贫助学行动,动员员工参与帮扶北京延庆、新疆和田、内蒙古乌兰察布的贫困家庭,按照小学初中每年 1,000 元,高中每年 1,500 元的标准资助小学生直至高中毕业。2019 年三季度,计划启动第二期雪绒花扶贫助学行动。

3. 开展爱心行动:2019 年下半年,对接光爱学校将扶贫延伸到流浪儿童和孤残儿童;通过高温、高寒、高海拔试验团队(山鹰队)建立流动帮扶模式,对黑龙江黑河、青海格尔木等地希望小学进行教育扶贫;借助区位优势重点关注革命老区,与茅山革命老区兴教助学协会通力合作,开展精准扶贫茅山老区捐资助学项目。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司环境保护管理组织机构健全，完善落实环境保护管理规章制度，设置了环境保护管理机构对公司环境保护相关事项进行管理，认真贯彻落实国家、地方、行业的环境保护相关法律法规。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

1、财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则并对相关内容进行了调整。

2、财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表，公司按照修订后格式编制本期财务报表。

本次会计政策变更，是对资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表列报项目及其内容做出的调整，仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	2,958,449,137	88.17%	+138,310,200	0	0	0	+138,310,200	3,096,759,337	88.64%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	1,360,507,173	40.55%	+115,272,726	0	0	+131,754,409	+247,027,135	1,607,534,308	46.01%
3、其他内资持股	1,597,941,964	47.62%	+23,037,474	0	0	-131,754,409	-108,716,935	1,489,225,029	42.63%
其中：境内非国有法人持股	1,594,902,965	47.53%	+23,037,474	0	0	-131,754,409	-108,716,935	1,486,186,030	42.54%
境内自然人持股	3,038,999	0.09%	0	0	0	0	0	3,038,999	0.09%
二、无限售条件流通股份	396,900,000	11.83%	0	0	0	0	0	396,900,000	11.36%
1、人民币普通股	396,900,000	11.83%	0	0	0	0	0	396,900,000	11.36%
三、股份总数	3,355,349,137	100%	+138,310,200	0	0	0	+138,310,200	3,493,659,337	100.00%

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年1月29日，公司募集配套资金非公开发行股票数量为138,310,200股，发行价格为7.70

元/股，募集资金总额1,064,988,540.00元。详见公司于2019年1月31日在上海证券交易所网站披露的《北汽蓝谷新能源科技股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：临2019-006）。

报告期内，因部分持有人变更持人类别，公司境内非国有法人持股减少131,754,409股，公司国有法人持股相应增加131,754,409股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华能资本服务有限公司	0	0	57,636,363	57,636,363	募集配套资金非公开发行股票	2020-1-29
北京亦庄国际投资发展有限公司	0	0	57,636,363	57,636,363	募集配套资金非公开发行股票	2020-1-29
青岛城乡莱昌建设有限公司	0	0	23,037,474	23,037,474	募集配套资金非公开发行股票	2020-1-29
合计	0	0	138,310,200	138,310,200	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	47,727
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
北京汽车集团有限公司	0	864,463,082	24.74	864,463,082	无	-	国有法人
北京工业发展投资管理有限公司	0	253,050,588	7.24	253,050,588	无	-	国有法人
北汽(广州)汽车有限公司	0	218,433,267	6.25	218,433,267	无	-	境内非国有法人
芜湖信石信治投资管理合伙企业(有限合伙)	0	187,257,434	5.36	187,257,434	无	-	境内非国有法人
四川新泰克数字设备有限责任公司	0	168,758,387	4.83	168,758,387	无	-	国有法人
深圳井冈山新能源投资管理有限公司	0	128,347,257	3.67	128,347,257	质押	128,347,257	境内非国有法人
北京星网工业园有限公司	0	114,712,892	3.28	114,712,892	无	-	国有法人
渤海汽车系统股份有限公司	0	105,269,045	3.01	105,269,045	无	-	境内非国有法人
戴姆勒大中华区投资有限公司	0	105,269,045	3.01	105,269,045	无	-	境内非国有法人
北京弘卓资本管理有限公司-宁波梅山保税港区国轩高科新能源汽车产业投资中心(有限合伙)	0	101,220,234	2.90	101,220,234	无	-	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量		种类	数量		
		种类	数量				
吴德英	9,061,900	人民币普通股	9,061,900				
陆健	3,948,100	人民币普通股	3,948,100				
广东华辉创富投资管理有限公司-华辉价值星三十二号私募证券投资基金	3,617,000	人民币普通股	3,617,000				
陈伟雄	3,335,535	人民币普通股	3,335,535				
罗亚乌	3,255,525	人民币普通股	3,255,525				
广东华辉创富投资管理有限公司-华辉价值星十一号私募证券投资基金	2,410,675	人民币普通股	2,410,675				
吴蓓蕾	1,892,500	人民币普通股	1,892,500				

中国银行股份有限公司—广发中证环保产业交易型开放式指数证券投资基金	1,770,300	人民币普通股	1,770,300
李涛	1,764,300	人民币普通股	1,764,300
杨得海	1,627,500	人民币普通股	1,627,500

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京汽车集团有限公司	864,463,082	2022年2月23日	0	发行股份购买资产
2	北京工业发展投资管理有限公司	253,050,588	2019年8月23日	0	发行股份购买资产
3	北汽（广州）汽车有限公司	218,433,267	2022年2月23日	0	发行股份购买资产
4	芜湖信石信冶投资管理合伙企业（有限合伙）	187,257,434	2019年8月23日	0	发行股份购买资产
5	四川新泰克数字设备有限责任公司	168,758,387	2021年8月21日	0	股权分置改革
6	深圳井冈山新能源投资管理有限公司	128,347,257	2019年8月23日	0	发行股份购买资产
7	北京星网工业园有限公司	114,712,892	2019年8月23日	0	发行股份购买资产
8	渤海汽车系统股份有限公司	105,269,045	2022年2月23日	0	发行股份购买资产
9	戴姆勒大中华区投资有限公司	105,269,045	2021年8月23日	0	发行股份购买资产
10	北京弘卓资本管理有限公司—宁波梅山保税港区国轩高科新能源汽车产业投资中心（有限合伙）	101,220,234	2019年8月23日	0	发行股份购买资产
上述股东关联关系或一致行动的说明		北汽集团持有四川新泰克100%的股权，间接控制北汽广州42.63%股权，合计控制渤海汽车44.75%股权。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
马仿列	经理	聘任
马仿列	董事	选举
郑刚	董事、经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2019 年 2 月 1 日，郑刚先生辞去公司董事、经理职务。

2019 年 2 月 1 日，公司九届三次董事会决议聘任马仿列先生为公司经理，提名马仿列先生为公司第九届董事会非独立董事候选人。

2019 年 4 月 8 日，经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，选举马仿列先生为公司第九届董事会非独立董事。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:北汽蓝谷新能源科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		5,738,185,405.82	6,119,028,024.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,345,562,869.52	6,579,760,709.91
应收账款		22,944,553,096.13	17,249,757,585.97
应收款项融资			
预付款项		375,438,590.89	89,750,751.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		163,405,968.69	176,166,167.90
其中: 应收利息		12,008,552.69	4,596,450.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,096,287,912.46	584,710,124.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		29,648,180.54	21,743,635.99
其他流动资产		4,859,125,282.70	2,231,952,252.11
流动资产合计		40,552,207,306.75	33,052,869,252.69
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			164,168,028.11
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		93,039,713.26	97,370,824.01
长期股权投资		302,661,979.20	160,805,652.35
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		126,000,000.00	-
投资性房地产		90,029,514.39	91,988,226.29
固定资产		5,069,080,362.80	4,420,210,027.11
在建工程		952,049,089.74	906,895,339.58

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,219,264,847.48	2,142,755,312.87
开发支出		1,718,230,540.52	1,356,271,679.81
商誉			
长期待摊费用		15,268,010.54	13,387,449.54
递延所得税资产		206,460,077.51	258,191,978.74
其他非流动资产		665,307,690.85	633,539,864.03
非流动资产合计		11,457,391,826.29	10,245,584,382.44
资产总计		52,009,599,133.04	43,298,453,635.13
流动负债：			
短期借款		8,055,200,000.00	3,505,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,849,064,666.56	8,472,525,036.96
应付账款		12,336,737,005.58	8,589,978,759.44
预收款项		286,501,178.74	250,957,154.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		45,762,503.36	297,243,310.14
应交税费		30,300,060.01	310,884,067.53
其他应付款		1,338,177,835.33	1,085,959,007.12
其中：应付利息		15,097,671.20	11,816,420.56
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		875,159,479.52	70,476,484.40
其他流动负债		392,500,148.47	165,027,796.36
流动负债合计		29,209,402,877.57	22,748,251,616.68
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		4,170,770,000.00	2,993,770,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		196,121,488.20	232,627,436.89
长期应付职工薪酬			
预计负债		214,352,731.66	221,157,968.65
递延收益		847,304,836.77	855,154,586.58

递延所得税负债		4,757,751.30	4,757,751.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,433,306,807.93	4,307,467,743.42
负债合计		34,642,709,685.50	27,055,719,360.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,493,659,337.00	3,355,349,137.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,932,020,822.03	13,036,471,212.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,482,729.00	3,482,729.00
一般风险准备			
未分配利润		-39,624,947.60	-134,869,154.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,389,537,940.43	16,260,433,924.19
少数股东权益		-22,648,492.89	-17,699,649.16
所有者权益（或股东权益）合计		17,366,889,447.54	16,242,734,275.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,009,599,133.04	43,298,453,635.13

法定代表人：徐和谊主管会计工作负责人：叶小华会计机构负责人：徐晓东

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：北汽蓝谷新能源科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		761,970.08	1,635,994.75
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		30,000.00	-
其他应收款		1,036,717,841.80	27,946,781.16
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,117,372.13	101,886.79
流动资产合计		1,039,627,184.01	29,684,662.70
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		16,194,623,245.17	16,194,623,245.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,194,623,245.17	16,194,623,245.17
资产总计		17,234,250,429.18	16,224,307,907.87
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		-	1,800,000.00
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		80,986.30	18,723,677.60
其他应付款		2,918,726.01	5,918,725.51
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,999,712.31	26,442,403.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债		28,549,713.88	28,549,713.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,549,713.88	28,549,713.88
负债合计		31,549,426.19	54,992,116.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,493,659,337.00	3,355,349,137.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,912,672,411.18	13,017,126,146.68
减：库存股			
其他综合收益		13,569,536.27	13,569,536.27
专项储备			
盈余公积		3,482,729.00	3,482,729.00
未分配利润		-220,683,010.46	-220,211,758.07
所有者权益（或股东权益）合计		17,202,701,002.99	16,169,315,790.88
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		17,234,250,429.18	16,224,307,907.87

法定代表人：徐和谊主管会计工作负责人：叶小华会计机构负责人：徐晓东

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		9,919,098,676.94	5,615,638,368.44
其中：营业收入		9,919,098,676.94	5,615,638,368.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,261,356,196.08	5,732,842,727.74
其中：营业成本		8,979,594,658.15	5,090,376,032.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		27,594,647.57	14,949,818.14
销售费用		582,601,420.42	338,859,760.03
管理费用		330,430,317.85	211,970,493.20
研发费用		158,721,470.81	95,675,283.72
财务费用		182,413,681.28	-18,988,659.36
其中：利息费用		207,072,324.10	6,551,852.30
利息收入		43,860,139.37	35,396,505.38
加：其他收益		207,720,646.33	179,954,163.99

投资收益（损失以“-”号填列）		43,237,018.41	20,801,454.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,963,590.61	-5,471,760.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		182,801,965.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,046,582.84	-8,863,472.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-767,255.23	-1,090,340.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		92,781,438.94	73,597,446.76
加：营业外收入		7,648,799.18	1,584,689.78
减：营业外支出		66,830.53	315,301.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,363,407.59	74,866,835.14
减：所得税费用		10,068,044.21	-2,982,060.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,295,363.38	77,848,895.57
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		90,295,363.38	77,848,895.57
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		95,244,207.11	86,821,197.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,948,843.73	-8,972,302.23
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		90,295,363.38	77,848,895.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		95,244,207.11	86,821,197.80
归属于少数股东的综合收益总额		-4,948,843.73	-8,972,302.23
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0274	0.1255

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0274	0.1255
-----------------	--	--------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：86,497,163.75元。

法定代表人：徐和谊主管会计工作负责人：叶小华会计机构负责人：徐晓东

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入			2,351,006.48
减：营业成本			
税金及附加		391,659.92	69,724.63
销售费用			
管理费用		592,786.78	4,729,908.63
研发费用			
财务费用		-544,897.27	-75,289.06
其中：利息费用			
利息收入		548,188.36	
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			342,832.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-28,075.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-868,560.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-467,624.86	-2,899,064.89
加：营业外收入		-	30,380.02
减：营业外支出		3,627.53	3,514.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-471,252.39	-2,872,198.88
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-471,252.39	-2,872,198.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-471,252.39	-2,872,198.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-471,252.39	-2,872,198.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0001	-0.0042
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0001	-0.0042

法定代表人：徐和谊 主管会计工作负责人：叶小华 会计机构负责人：徐晓东

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,168,774,800.87	3,025,372,382.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		314,294,351.86	289,713,099.02
经营活动现金流入小计		6,483,069,152.73	3,315,085,481.61
购买商品、接受劳务支付的现金		8,890,298,401.77	6,245,967,625.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		748,094,696.09	554,881,307.79
支付的各项税费		457,525,467.08	123,234,663.83
支付其他与经营活动有关的现金		344,038,246.12	242,362,903.92
经营活动现金流出小计		10,439,956,811.06	7,166,446,500.61
经营活动产生的现金流量净额		-3,956,887,658.33	-3,851,361,019.00
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		33,486,369.86	4,751,132.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		429,614.00	487,547.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,250,000,000.00	2,435,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,283,915,983.86	2,440,238,679.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,384,252,274.53	186,681,530.86
投资支付的现金		101,350,000.00	173,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,350,000,000.00	3,006,885,527.21
投资活动现金流出小计		6,835,602,274.53	3,366,567,058.07
投资活动产生的现金流量净额		-3,551,686,290.67	-926,328,378.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,031,988,540.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,335,160,000.00	2,758,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		938,912,448.55	670,135,133.26
筹资活动现金流入小计		10,306,060,988.55	3,428,335,133.26
偿还债务支付的现金		1,805,200,000.00	35,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		203,791,073.46	2,559,866.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,174,732,071.83	282,332,974.47
筹资活动现金流出小计		3,183,723,145.29	320,092,840.72
筹资活动产生的现金流量净额		7,122,337,843.26	3,108,242,292.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-386,236,105.74	-1,669,447,104.78
加：期初现金及现金等价物余额		4,823,732,033.47	5,021,020,526.11
六、期末现金及现金等价物余额		4,437,495,927.73	3,351,573,421.33

法定代表人：徐和谊 主管会计工作负责人：叶小华 会计机构负责人：徐晓东

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			352,611.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		548,188.36	337,091.02
经营活动现金流入小计		548,188.36	689,702.32
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		344,750.00	2,069,892.97
支付的各项税费		21,135,676.02	318,461.41
支付其他与经营活动有关的现金		2,938,734.12	2,677,006.87
经营活动现金流出小计		24,419,160.14	5,065,361.25

经营活动产生的现金流量净额		-23,870,971.78	-4,375,658.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			524,190.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			78,000,000.00
投资活动现金流入小计			78,524,190.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,032,491,592.89	45,800,000.00
投资活动现金流出小计		1,032,491,592.89	45,800,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,032,491,592.89	32,724,190.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,031,988,540.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		23,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,055,488,540.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			18,300,000.00
筹资活动现金流出小计			18,300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,055,488,540.00	-18,300,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-874,024.67	10,048,531.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,635,994.75	23,628,688.94
六、期末现金及现金等价物余额		761,970.08	33,677,220.69

法定代表人：徐和谊 主管会计工作负责人：叶小华 会计机构负责人：徐晓东

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,355,349,137.00				13,036,471,212.90				3,482,729.00		-134,869,154.71		16,260,433,924.19	-17,699,649.16	16,242,734,275.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,355,349,137.00				13,036,471,212.90				3,482,729.00		-134,869,154.71		16,260,433,924.19	-17,699,649.16	16,242,734,275.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	138,310,200.00				895,549,609.13						95,244,207.11		1,129,104,016.24	-4,948,843.73	1,124,155,172.51
（一）综合收益总额											95,244,207.11		95,244,207.11	-4,948,843.73	90,295,363.38
（二）所有者投入和减少资本	138,310,200.00				895,549,609.13								1,033,859,809.13		1,033,859,809.13
1. 所有者投入的普通股	138,310,200.00				895,546,264.50								1,033,856,464.50		1,033,856,464.50
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					3,344.63								3,344.63		3,344.63
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的															

分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,493,659,337.00				13,932,020,822.03			3,482,729.00		-39,624,947.60		17,389,537,940.43	-22,648,492.89	17,366,889,447.54

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	197,586,000.00				73,221,922.21			3,482,729.00			-81,725,752.52		192,564,898.69	41,939,706.64	234,504,605.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					16,323,245,909.63						-208,303,829.23		16,114,942,080.40	-8,305,998.98	16,106,636,081.42
其他															
二、本年期初余额	197,586,000.00				16,396,467,831.84			3,482,729.00			-290,029,581.75		16,307,506,979.09	33,633,707.66	16,341,140,686.75
三、本期增减变动金额(减)											86,821,197.80		86,821,197.80	-8,972,302.23	77,848,895.57

少以“—”号填列)														
(一) 综合收益总额								86,821,197.80		86,821,197.80		-8,972,302.23	77,848,895.57	
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	197,586,000.00				16,396,467,831.84			3,482,729.00		-203,208,383.95		16,394,328,176.89	24,661,405.43	16,418,989,582.32

法定代表人：徐和谊主管会计工作负责人：叶小华会计机构负责人：徐晓东

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,355,349,137.00				13,017,126,146.68		13,569,536.27		3,482,729.00	-220,211,758.07	16,169,315,790.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,355,349,137.00				13,017,126,146.68		13,569,536.27		3,482,729.00	-220,211,758.07	16,169,315,790.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	138,310,200.00				895,546,264.50					-471,252.39	1,033,385,212.11
（一）综合收益总额										-471,252.39	-471,252.39
（二）所有者投入和减少资本	138,310,200.00				895,546,264.50						1,033,856,464.50
1. 所有者投入的普通股	138,310,200.00				895,546,264.50						1,033,856,464.50
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转											

留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,493,659,337.00				13,912,672,411.18		13,569,536.27		3,482,729.00	-220,683,010.46	17,202,701,002.99

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	197,586,000.00				76,872,426.42		13,569,536.27		3,482,729.00	-209,811,335.88	81,699,355.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	197,586,000.00				76,872,426.42		13,569,536.27		3,482,729.00	-209,811,335.88	81,699,355.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,872,198.88	-2,872,198.88
（一）综合收益总额										-2,872,198.88	-2,872,198.88
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	197,586,000.00				76,872,426.42		13,569,536.27		3,482,729.00	-212,683,534.76	78,827,156.93

法定代表人：徐和谊主管会计工作负责人：叶小华会计机构负责人：徐晓东

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北汽蓝谷新能源科技股份有限公司（原名“成都前锋电子股份有限公司”、“北京前锋电子股份有限公司”，以下简称“本公司”）始建于1992年，由原国营前锋无线电仪器厂即国营七六六厂改组设立。1996年7月经证监会批准在上海证券交易所上网发行社会公众股1200万股，另有800万股内部职工股占用上市额度，并于1996年8月16日在上海证券交易所正式挂牌上市交易，上市时本公司股本7,318万元。

1996年11月，根据临时股东大会决议，按总股本7,318万股计算，用税后利润按每10股送3股红利、资本公积每10股转增2股，共计转增3,659万元，本公司总股本变更为10,977万元。

1999年4月，经股东大会通过，按1998年末总股本10,977万股计算，用1998年累计可供分配利润向全体股东每10股送红股5股，用资本公积金每10股转增3股，共计转增8,781.60万股，至此，本公司变更后的股本为19,758.60万股。

1999年8月，内部职工股上市交易，上市流通股由27.33%增至38.26%，股本结构为：国家拥有股份3,627.00万股，占总股本的18.36%；法人股8,571.60万股，占总股本的43.38%；上市股流通股7,560.00万股，占总股本的38.26%。

2006年12月，四川新泰克数字设备有限责任公司以7,800万元的价格竞买了成都市国有资产投资经营公司持有本公司的3,627.00万股股权，已于2007年1月11日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权过户手续。此次转让完成后，四川新泰克数字设备有限责任公司持有本公司8,127.00万股，所持股份占总股本的41.13%，为本公司第一大股东。

2017年12月，经北京市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“北京市国资委”）《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于同意北京首创资产管理有限公司将持有的四川新泰克数字设备有限责任公司100%股权无偿划转给北京汽车集团有限公司的批复》（京国资产权〔2017〕197号）核准，北京市国资委同意将北京首都创业集团有限公司（以下简称“首创集团”）下属的北京首创资产管理有限公司直接持有的四川新泰克数字设备有限责任公司（以下简称“四川新泰克”）100%股权无偿划转至北京汽车集团有限公司（以下简称“北汽集团”），无偿划转基准日为2017年10月31日。

2018年2月，经本公司2018年第二次临时股东大会审议通过的股权分置改革方案，本公司全体非流通股股东向股权分置改革相关股东会议股权登记日登记在册的全体流通股股东以每10股流通股获送5股的方式支付股改对价。本次股份对价实施后，本公司股本不变。

2018年6月，本公司由成都前锋电子股份有限公司更名为北京前锋电子股份有限公司。

2018年7月，经本公司2018年第二次临时股东大会审议及中国证券监督管理委员会《关于核准成都前锋电子股份有限公司向北京汽车集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2018〕899号文）的核准，本公司向北汽集团等35家单位共计发行人民币普通股（A股）761,085,182.00股，每股面值人民币1.00元，变更后的股本为958,671,182.00元。根据本公司与北京新能源汽车股份有限公司（以下简称“北汽新能源”）之全体股东签署的《资产置换及发行股份购买资产协议》，本公司为取得北汽新能源100%股权：（1）以本公司截至2017年10月31日拥有的全部资产和负债（以下简称“置出资产”）与北汽集团截至2017年10月31日持有的北汽新能源股份中的等值部分进行置；（2）本公司向北汽集团等35家单位共计发行人民币普通股（A股）761,085,182.00股。上述股份发行后，本公司取得北汽新能源100%股权，本公司原有资产和负债全部置出，主要业务及资产由子公司北汽新能源构成，所属行业由房地产变更为汽车制造。

2018年8月，本公司由北京前锋电子股份有限公司更名为北汽蓝谷新能源科技股份有限公司。

2018年9月，经本公司2018年第二次临时股东大会批准，以资本公积向全体股东每股转增2.5股，共计转增2,396,677,955股，变更后股本为3,355,349,137元。

2019年1月，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A）股138,310,200.00股（每股面值1.00元，每股发行价格为人民币7.7元），变更后的股本为3,493,659,337.00元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设资本运营部、人力资源部、财务会计部、计划控制部、法务合规部、审计部、品牌与公共关系部、纪检监察部、董事会办公室等部门。

本公司所属行业为汽车制造业，经营范围：研发、设计、销售汽车、汽车配件、机械设备、电器设备、零部件加工设备；汽车装饰；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；设计、制作、代理、发布广告；经济贸易咨询；物业管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

本公司的母公司为北京汽车集团有限公司，最终控制方为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第九次会议于 2019 年 8 月 23 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度合并财务报表合并范围详细情况参见附注(九)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表合并范围变化参见附注(八)“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体如下：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价/资本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ① 属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

- ①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的金融资产和金融负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的金融资产和金融负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

应收票据和应收账款

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

本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：整车及材料销售款

应收账款组合 2：新能源汽车补贴款

应收账款组合 3：其他

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

其他应收款

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

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收代垫款

其他应收款组合 3：应收备用金

其他应收款组合 4：应收其他款项

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

①借款人大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

②金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

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

①发行方或债务人发生重大财务困难；
②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：整车及材料销售款

应收账款组合 2：新能源汽车补贴款

应收账款组合 3：其他

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

参考应收票据和应收账款

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收代垫款

其他应收款组合 3：应收备用金

其他应收款组合 4：应收其他款项

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

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

16. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分

投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

18. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见“17. 持有待售资产”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见“本节 29. 长期资产减值”。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	3%	3.23%
机器设备	年限平均法	10	3%	9.70%
运输设备	年限平均法	10	3%	9.70%
办公设备及其他	年限平均法	5	3%	19.40%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见“本节 29. 长期资产减值”。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部

分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件、知识产权、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	-
软件	3-5 年	直线法	-
知识产权	5-10 年	直线法	-
非专利技术	5-10 年	直线法	-

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

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见“本节 29. 长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

- ①开发产品技术上预期具备量产条件且预期获得产品公告；
- ②如为技术开发，则该技术计划应用于量产车型或预期产生专利；

③将有足够的财力、配套的供应商体系、经销商渠道等资源支持使用或出售该资产。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

33. 租赁负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 收入

√适用 □不适用

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

①本公司销售商品车及配件收入确认的具体方法如下：

在商品车及配件发运并经客户验收时确认收入。

②本公司分时租赁收入确认的具体方法如下：

在客户开始用车后，在租赁期内按照直线法确认收入。

36. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入

递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)	九届董事会第九次会议决议通过	见说明
财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23	九届六次董事会会议决议通	见说明

号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）	过	
---	---	--

其他说明：

①财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。根据该通知，本公司对财务报表格式主要进行了以下修订：

资产负债表：

将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”、“应收账款”两个项目；

将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”、“应付账款”两个项目；

新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；

利润表：

“研发费用”补充了计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；

利润表将“减：资产减值损失”、“减：信用减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”、“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”；

利润表将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后；

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

该会计政策变更由本公司于 2019 年 08 月 23 日召开的九届董事会第九次会议批准。

财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

②新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 4 月 26 日召开的九届六次董事会会议，批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注 10、金融工具。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产；

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①以摊余成本计量的金融资产；

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	6,119,028,024.95	6,119,028,024.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,579,760,709.91	6,579,760,709.91	
应收账款	17,249,757,585.97	17,249,757,585.97	
应收款项融资			
预付款项	89,750,751.13	89,750,751.13	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	176,166,167.90	176,166,167.90	
其中: 应收利息	4,596,450.00	4,596,450.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	584,710,124.73	584,710,124.73	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	21,743,635.99	21,743,635.99	
其他流动资产	2,231,952,252.11	2,231,952,252.11	
流动资产合计	33,052,869,252.69	33,052,869,252.69	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	164,168,028.11		-164,168,028.11
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	97,370,824.01	97,370,824.01	
长期股权投资	160,805,652.35	198,973,680.46	38,168,028.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		126,000,000.00	126,000,000.00
投资性房地产	91,988,226.29	91,988,226.29	
固定资产	4,420,210,027.11	4,420,210,027.11	
在建工程	906,895,339.58	906,895,339.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,142,755,312.87	2,142,755,312.87	
开发支出	1,356,271,679.81	1,356,271,679.81	
商誉			

长期待摊费用	13,387,449.54	13,387,449.54	
递延所得税资产	258,191,978.74	258,191,978.74	
其他非流动资产	633,539,864.03	633,539,864.03	
非流动资产合计	10,245,584,382.44	10,245,584,382.44	
资产总计	43,298,453,635.13	43,298,453,635.13	
流动负债：			
短期借款	3,505,200,000.00	3,505,200,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	8,472,525,036.96	8,472,525,036.96	
应付账款	8,589,978,759.44	8,589,978,759.44	
预收款项	250,957,154.73	250,957,154.73	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	297,243,310.14	297,243,310.14	
应交税费	310,884,067.53	310,884,067.53	
其他应付款	1,085,959,007.12	1,085,959,007.12	
其中：应付利息	11,816,420.56	11,816,420.56	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	70,476,484.40	70,476,484.40	
其他流动负债	165,027,796.36	165,027,796.36	
流动负债合计	22,748,251,616.68	22,748,251,616.68	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,993,770,000.00	2,993,770,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	232,627,436.89	232,627,436.89	
长期应付职工薪酬			
预计负债	221,157,968.65	221,157,968.65	
递延收益	855,154,586.58	855,154,586.58	
递延所得税负债	4,757,751.30	4,757,751.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,307,467,743.42	4,307,467,743.42	
负债合计	27,055,719,360.10	27,055,719,360.10	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,355,349,137.00	3,355,349,137.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,036,471,212.90	13,036,471,212.90	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,482,729.00	3,482,729.00	
一般风险准备			
未分配利润	-134,869,154.71	-134,869,154.71	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	16,260,433,924.19	16,260,433,924.19	
少数股东权益	-17,699,649.16	-17,699,649.16	
所有者权益（或股东权益） 合计	16,242,734,275.03	16,242,734,275.03	
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	43,298,453,635.13	43,298,453,635.13	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述会计准则。上述事项已经公司九届六次董事会审议通过。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,635,994.75	1,635,994.75	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	27,946,781.16	27,946,781.16	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	101,886.79	101,886.79	
流动资产合计	29,684,662.70	29,684,662.70	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	16,194,623,245.17	16,194,623,245.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	16,194,623,245.17	16,194,623,245.17	
资产总计	16,224,307,907.87	16,224,307,907.87	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,800,000.00	1,800,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费	18,723,677.60	18,723,677.60	
其他应付款	5,918,725.51	5,918,725.51	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	26,442,403.11	26,442,403.11	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	28,549,713.88	28,549,713.88	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,549,713.88	28,549,713.88	

负债合计	54,992,116.99	54,992,116.99	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,355,349,137.00	3,355,349,137.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,017,126,146.68	13,017,126,146.68	
减：库存股			
其他综合收益	13,569,536.27	13,569,536.27	
专项储备			
盈余公积	3,482,729.00	3,482,729.00	
未分配利润	-220,211,758.07	-220,211,758.07	
所有者权益（或股东权益）合计	16,169,315,790.88	16,169,315,790.88	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,224,307,907.87	16,224,307,907.87	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述会计准则。上述事项已经公司九届六次董事会审议通过。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	25
北京新能源汽车股份有限公司	15
北京新能源汽车营销有限公司	25
北京恒誉新能源汽车租赁有限公司	25
北汽新能源汽车常州有限公司	15
北京轻享科技有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

2017年8月，本公司之子公司北汽新能源再次取得《高新技术企业证书》，有效期三年，2017-2019年度适用的企业所得税税率为15%。

2018年11月，本公司之孙公司北汽新能源汽车常州有限公司获得《高新技术企业证书》，有效期三年，2018-2020年度适用的企业所得税率为15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	68,329.88	17,924.92
银行存款	4,437,427,597.85	4,818,880,021.03
其他货币资金	1,300,689,478.09	1,300,130,079.00
合计	5,738,185,405.82	6,119,028,024.95

其他说明：

期末本公司其他货币资金内，使用受限的银行承兑汇票保证金为1,300,689,478.09元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	957,372,019.52	1,636,386,751.24
商业承兑票据	2,388,190,850.00	4,943,373,958.67
合计	3,345,562,869.52	6,579,760,709.91

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	191,604,800.00
商业承兑票据	-
合计	191,604,800.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,096,510,137.08	-
商业承兑票据	-	-
合计	1,096,510,137.08	-

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	4,126,224,425.00
合计	4,126,224,425.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	15,112,953,564.21
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	15,112,953,564.21
1 至 2 年	5,015,414,388.19
2 至 3 年	3,060,762,811.63
3 年以上	
3 至 4 年	14,934,725.26
4 至 5 年	399.5
5 年以上	-
合计	23,204,065,888.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	16,793,062.80	0.07	16,793,062.80	100		16,793,062.80	0.09	16,793,062.80	100	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,793,062.80	0.07	16,793,062.80	100		16,793,062.80	0.09	16,793,062.80	100	
按组合计提坏账准备	23,187,272,825.99	99.93	242,719,729.86	1.05	22,944,553,096.13	17,682,928,237.33	99.91	433,170,651.36	2.45	17,249,757,585.97
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,187,272,825.99	99.93	242,719,729.86	1.05	22,944,553,096.13	17,682,928,237.33	99.91	433,170,651.36	2.45	17,249,757,585.97
合计	23,204,065,888.79	/	259,512,792.66	/	22,944,553,096.13	17,699,721,300.13	/	449,963,714.16	/	17,249,757,585.97

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	16,793,062.80	16,793,062.80	100	仲裁
合计	16,793,062.80	16,793,062.80	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
新能源汽车补贴款	16,690,851,804.10	-	-
整车、材料销售货款及其他	6,496,421,021.89	242,719,729.86	3.74
合计	23,187,272,825.99	242,719,729.86	1.05

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	16,793,062.80	-	-	-	16,793,062.80
按组合计提坏账准备	433,170,651.36	38,058,706.15	228,509,627.65	-	242,719,729.86
合计	449,963,714.16	38,058,706.15	228,509,627.65	-	259,512,792.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位一	228,509,627.65	电汇
合计	228,509,627.65	/

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 20,003,433,619.07 元，占应收账款期末余额合计数的比例 86.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 259,137,716.93 元。

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
单位一	13,101,574,530.23	56.46	131,015,906.55
单位二	4,259,163,285.00	18.36	-
单位三	2,094,101,300.00	9.02	87,524,363.00
单位四	385,371,603.84	1.66	30,330,618.38
单位五	163,222,900.00	0.70	10,266,829.00
合计	20,003,433,619.07	86.21	259,137,716.93

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	329,265,428.67	87.70	85,484,951.75	95.25
1 至 2 年	42,681,932.88	11.37	3,608,799.38	4.02
2 至 3 年	3,280,896.17	0.87	657,000.00	0.73
3 年以上	210,333.17	0.06	-	-
合计	375,438,590.89	100.00	89,750,751.13	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

按预付对象归集的期末余额前五名预付款金额为 237,308,186.70 元，占预付款项余额的 35.06%

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
单位一	105,374,425.21	12.62
单位二	54,627,904.01	6.54
单位三	31,933,794.00	3.82
单位四	27,603,000.00	7.35
单位五	17,769,063.48	4.73
合计	237,308,186.70	35.06

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,008,552.69	4,596,450.00
应收股利	-	-
其他应收款	151,397,416.00	171,569,717.90
合计	163,405,968.69	176,166,167.90

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	-	-
委托贷款	-	-
债券投资	-	-
固定收益项目	12,008,552.69	4,596,450.00
合计	12,008,552.69	4,596,450.00

重要逾期利息

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	65,568,473.31
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	65,568,473.31
1 至 2 年	94,045,668.34
2 至 3 年	1,280,002.12

3 年以上	
3 至 4 年	1,873,364.35
4 至 5 年	54,210.00
5 年以上	-
合计	162,821,718.12

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	111,010,523.09	125,651,144.67
押金保证金	50,171,977.41	48,307,115.49
备用金	1,373,364.10	1,040,906.71
其他	265,853.52	345,897.38
合计	162,821,718.12	175,345,064.25

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,775,346.35			3,775,346.35
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,648,955.77			7,648,955.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	11,424,302.12			11,424,302.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
划分为组合的其他应收款	3,775,346.35	7,648,955.77	-	-	11,424,302.12

合计	3,775,346.35	7,648,955.77			11,424,302.12
----	--------------	--------------	--	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	往来款	36,129,817.15	1 年以内、1-2 年	22.19	450,450.03
单位二	往来款	33,377,260.29	1 年以内	20.50	333,772.60
单位三	往来款	2,792,250.00	1-2 年	1.71	279,225.00
单位四	保证金	2,560,000.00	1 年以内	1.57	25,600.00
单位五	保证金	1,864,800.00	1-2 年	1.15	186,480.00
合计	/	76,724,127.44	/	47.12	1,275,527.63

本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 76,724,127.44 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 47.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,275,527.63 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	307,015,663.85	-	307,015,663.85	128,237,052.79	-	128,237,052.79
在产品	4,954,965.71	-	4,954,965.71	308,251,272.46	-	308,251,272.46
库存商品	2,792,532,000.24	12,698,769.40	2,779,833,230.84	159,690,210.70	14,745,352.24	144,944,858.46
周转材料	4,484,052.06	-	4,484,052.06	3,276,941.02	-	3,276,941.02
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,108,986,681.86	12,698,769.40	3,096,287,912.46	599,455,476.97	14,745,352.24	584,710,124.73

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	14,745,352.24	-	-	2,046,582.84	-	12,698,769.40
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
合计	14,745,352.24	-	-	2,046,582.84	-	12,698,769.40

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	29,648,180.54	21,743,635.99
合计	29,648,180.54	21,743,635.99

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	-	923,309,054.51
增值税留抵税额	1,878,066,356.52	497,142,919.73
银行理财产品	2,800,000,000.00	700,000,000.00
待认证进项税额	59,957,544.72	111,484,258.08
多交或预缴的增值税额	-	14,669.63
预缴所得税	121,101,381.46	1,350.16
合计	4,859,125,282.70	2,231,952,252.11

其他说明：

无

13、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准 备	账面价值	账面余额	坏账 准 备	账面价值	
分期收款销售 商品	135,691,063.65	-	135,691,063.65	135,691,063.65	-	135,691,063.65	
减：未实现融资 收益	-13,003,169.85	-	-13,003,169.85	-16,576,603.65	-	-16,576,603.65	
减：一年内到期	-29,648,180.54	-	-29,648,180.54	-21,743,635.99	-	-21,743,635.99	
合计	93,039,713.26	-	93,039,713.26	97,370,824.01	-	97,370,824.01	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初	本期增减变动	期末	减
-------	----	--------	----	---

	余额								余额	值 准 备 期 末 余 额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
麦格纳卫蓝新能源汽车技术(镇江)有限公司	-	10,000,000.00		10,280,470.31		3,344.63				20,283,814.94	
小计	-	10,000,000.00		10,280,470.31		3,344.63				20,283,814.94	
二、联营企业											
北汽大洋电机科技有限公司	24,108,638.44			752,396.67						24,861,035.11	
北汽特来电(北京)新能源科技有限公司	10,582,852.04			-473,416.76						10,109,435.28	
北京金渔阳区电动小客车出租有限公司	82,344.10			-82,344.10						-	
北京智能车联产业创新中心	6,215,586.66			-41,047.62						6,174,539.04	
北汽新能源硅谷研发公司	928,031.87			-49,713.04						878,318.83	
国联汽车动力电池研究院有限责任公司	46,387,507.65			-284,337.23						46,103,170.42	
北京新能源汽车技术创新中心有限公司	44,601,907.52			-5,497,998.13						39,103,909.39	
北京匠芯电池科技有限公司	27,898,784.07			-647,791.55						27,250,992.52	
京桔新能源汽车科技有限公司	-	72,600,000.00		811,254.92						73,411,254.92	
赣州市豪鹏科技有限公司	5,168,028.11			-1,192,556.21						3,975,471.90	
北汽蓝谷信息技术有限公司	33,000,000.00			-1,206,821.26						31,793,178.74	
北汽鹏龙(沧州)新能源汽车服务股份有限公司		18,750,000.00		-33,141.89						18,716,858.11	

小计	198,973,680.46	91,350,000.00	-	-7,945,516.20	-	-	-	-	-	282,378,164.26
合计	198,973,680.46	101,350,000.00	-	2,334,954.11	-	3,344.63	-	-	-	302,661,979.20

其他说明

无

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京安鹏行远新能源产业投资中心	125,000,000.00	125,000,000.00
北京兴亦兴区域电动小客车出租有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	126,000,000.00	126,000,000.00

其他说明：

无

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	98,206,176.36	724,599.42		98,930,775.78
2. 本期增加金额	-	-		
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	487,958.52	224,302.74		712,261.26
(1) 处置				-
(2) 其他转出	487,958.52	224,302.74		712,261.26
4. 期末余额	97,718,217.84	500,296.68		98,218,514.52
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,849,464.63	93,084.86		6,942,549.49
2. 本期增加金额	1,597,355.53	6,031.31		1,603,386.84
(1) 计提或摊销	1,597,355.53	6,031.31		1,603,386.84
(2) 自用房地产转入				
3. 本期减少金额	327,016.95	29,919.25		356,936.20
(1) 处置				-
(2) 其他转出	327,016.95	29,919.25		356,936.20
4. 期末余额	8,119,803.21	69,196.92		8,189,000.13
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	89,598,414.63	431,099.76	-	90,029,514.39
2. 期初账面价值	91,356,711.73	631,514.56	-	91,988,226.29

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西区综合楼	8,716,572.82	产权办理中

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,069,080,362.80	4,420,210,027.11
固定资产清理	-	-
合计	5,069,080,362.80	4,420,210,027.11

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	2,936,767,198.04	912,343,571.99	875,488,721.10	248,957,537.10	4,973,557,028.23
2. 本期增加金额	37,197,622.88	658,090,969.22	94,606,080.26	74,555,541.18	864,450,213.54
(1) 购置	-	573,756,037.26	94,606,080.26	1,157,885.64	669,520,003.16
(2) 在建工程转入	36,709,664.36	84,334,931.96	-	73,397,655.54	194,442,251.86
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	487,958.52	-	-	-	487,958.52
3. 本期减少金额	-	3,676,090.96	4,569,586.00	1,398,154.76	9,643,831.72
(1) 处置或报废	-	3,676,090.96	4,569,586.00	1,398,154.76	9,643,831.72

(2) 转为投资性房地产					
(3) 其他					
4. 期末余额	2,973,964,820.92	1,566,758,450.25	965,525,215.36	322,114,923.52	5,828,363,410.05
二、累计折旧					
1. 期初余额	143,798,898.63	146,421,819.81	184,726,178.60	71,873,104.71	546,820,001.75
2. 本期增加金额	51,595,621.66	58,781,833.57	72,722,622.10	26,192,450.30	209,292,527.63
(1) 计提	51,268,604.71	58,716,941.37	72,722,622.10	26,110,555.88	208,818,724.06
(2) 其他增加	327,016.95	64,892.20	-	81,894.42	473,803.57
3. 本期减少金额	-	808,302.47	2,403,515.33	101,816.49	3,313,634.29
(1) 处置或报废	-	808,302.47	2,403,515.33	101,816.49	3,313,634.29
(2) 转为投资性房地产					
(3) 其他减少					
4. 期末余额	195,394,520.29	204,395,350.91	255,045,285.37	97,963,738.52	752,798,895.09
三、减值准备					
1. 期初余额	562,809.06	729,372.25	4,481,291.13	753,526.93	6,526,999.37
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	-	42,172.32	-	674.89	42,847.21
(1) 处置或报废	-	42,172.32	-	674.89	42,847.21
4. 期末余额	562,809.06	687,199.93	4,481,291.13	752,852.04	6,484,152.16
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,778,007,491.57	1,361,675,899.41	705,998,638.86	223,398,332.96	5,069,080,362.80
2. 期初账面价值	2,792,405,490.35	765,192,379.93	686,281,251.37	176,330,905.46	4,420,210,027.11

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	342,173,143.73	57,981,288.09	-	284,191,855.64

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	90,029,514.39
运输设备	473,872,083.85

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
采育厂区厂房办公楼及附属设施	83,779,761.58	产权办理中
采育国际会议中心办公楼及附属设施	311,076,467.66	产权办理中

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	952,049,089.74	906,895,339.58
工程物资	-	-
合计	952,049,089.74	906,895,339.58

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
常州基地一期项目	66,735,459.78	-	66,735,459.78	68,538,063.04	-	68,538,063.04
C类车零部件设备	129,506,703.82	-	129,506,703.82	135,974,500.35	-	135,974,500.35
验证中心建设项目	294,370,529.14	-	294,370,529.14	240,922,172.31	-	240,922,172.31
信息化建设项目	8,763,327.51	-	8,763,327.51	4,543,214.30	-	4,543,214.30
蓝谷动力建设项目	7,520,735.47	-	7,520,735.47	4,306,132.69	-	4,306,132.69
黄骅基地技改项目	380,150,320.44	-	380,150,320.44	378,265,278.89	-	378,265,278.89
其他	65,002,013.58	-	65,002,013.58	74,345,978.00	-	74,345,978.00
合计	952,049,089.74	-	952,049,089.74	906,895,339.58	-	906,895,339.58

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
常州基地一期项目	450,382,972.46	68,538,063.04	35,320,652.64	37,123,255.90	-	66,735,459.78	97.16	97.50				自筹
C类车零部件设备	322,525,968.30	135,974,500.35	52,721,628.25	59,189,424.78	-	129,506,703.82	78.00	78.00				自筹
验证中心建设项目	671,071,791.85	240,922,172.31	108,605,164.13	55,156,807.30	-	294,370,529.14	80.00	80.00				自筹
信息化建设项目	18,223,380.15	4,543,214.30	10,548,575.07	6,328,461.86	-	8,763,327.51	99.00	99.00				自筹
蓝谷动力建设项目	122,999,000.00	4,306,132.69	5,095,058.44	1,880,455.66	-	7,520,735.47	8.20	8.00				自筹
黄骅基地技改项目	570,602,298.16	378,265,278.89	9,419,266.85	7,534,225.30	-	380,150,320.44	67.65	67.65				自筹
合计	2,155,805,410.92	832,549,361.58	221,710,345.38	167,212,630.80	-	887,047,076.16	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	知识产权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	554,079,703.07		2,310,411,036.21	183,749,352.49	332,822.45	330,188.68	3,048,903,102.90
2. 本期增加金额	224,302.74	-	296,570,619.57	15,366,509.81	-	-	312,161,432.12
(1) 购置	-	-	1,613,207.50	15,366,509.81	-	-	16,979,717.31
(2) 内部研发	-		294,957,412.07	-	-	-	294,957,412.07
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转入	224,302.74		-	-	-	-	224,302.74
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他减少							
4. 期末余额	554,304,005.81	-	2,606,981,655.78	199,115,862.30	332,822.45	330,188.68	3,361,064,535.02
二、累计摊销							
1. 期初余额	29,628,815.41		788,208,742.17	49,833,404.62	177,180.54	41,273.58	867,889,416.32
2. 本期增加金额	6,395,143.06	-	212,511,472.95	16,728,641.04	16,640.46	-	235,651,897.51
(1) 计提	6,365,223.81		212,511,472.95	16,728,641.04	16,640.46	-	235,621,978.26
(2) 投资性房地产转入	29,919.25		-	-	-	-	29,919.25
3. 本							

期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他减少							
4. 期末余额	36,023,958.47	-	1,000,720,215.12	66,562,045.66	193,821.00	41,273.58	1,103,541,313.83
三、减值准备							
1. 期初余额	-	-	38,258,373.71	-	-	-	38,258,373.71
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	-	-	38,258,373.71	-	-	-	38,258,373.71
四、账面价值							
1. 期末账面价值	518,280,047.34	-	1,568,003,066.95	132,553,816.64	139,001.45	288,915.10	2,219,264,847.48
2. 期初账面价值	524,450,887.66	-	1,483,943,920.33	133,915,947.87	155,641.91	288,915.10	2,142,755,312.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 38.84%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
采育国际会议中心土地使用权	121,664,610.93	正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
A00 级纯电动车	149,475,730.82	44,874,348.91		-	-	194,350,079.73
A0 级纯电动车	253,021,203.68	110,243,044.78		294,957,412.07	-	68,306,836.39
A 级纯电动车	256,218,431.97	135,070,465.76		-	-	391,288,897.73
B 级 (含 A+) 纯电	633,213,614.92	281,531,615.84		-	-	914,745,230.76

动车						
其他	64,342,698.42	96,260,656.17		-	11,063,858.68	149,539,495.91
合计	1,356,271,679.81	667,980,131.46		294,957,412.07	11,063,858.68	1,718,230,540.52

其他说明：

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入资产改良支出	5,717,296.68	14,181.82	1,623,659.27		4,107,819.23
长期租赁费	129,345.37	-	129,345.37		
工装模具	3,545,010.85	4,737,305.87	547,114.53		7,735,202.19
其他	3,995,796.64	692,648.55	1,263,456.07		3,424,989.12
合计	13,387,449.54	5,444,136.24	3,563,575.24		15,268,010.54

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	211,180,925.92	43,777,343.12	426,926,347.85	97,344,609.32
内部交易未实现利润	107,899,162.76	26,974,790.69	24,781,886.08	7,179,830.2
可抵扣亏损	96,284,520.72	24,071,130.18	-	-
预提费用	38,803,750.12	9,700,937.53	199,794,574.78	49,948,643.69
预计负债	185,803,017.78	27,870,452.67	192,608,254.77	28,891,238.22
政府补助	148,037,997.93	22,205,699.69	153,119,557.92	22,967,933.68
资产折旧、摊销	332,166,926.43	49,825,038.97	332,166,926.43	49,825,038.97

应付职工薪酬	11,365,036.64	2,034,684.66	11,365,036.64	2,034,684.66
合计	1,131,541,338.30	206,460,077.51	1,340,762,584.47	258,191,978.74

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
分期收款发出商品	17,678,983.90	4,419,745.98	17,678,983.90	4,419,745.98
资产折旧、摊销	2,253,368.77	338,005.32	2,253,368.77	338,005.32
合计	19,932,352.67	4,757,751.30	19,932,352.67	4,757,751.30

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,213,245.66	226,205,767.48
可抵扣亏损	275,855,409.55	216,495,006.28
合计	311,068,655.21	442,700,773.76

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	3,386,768.71	7,688,124.02	
2020 年	24,068,380.51	24,068,380.51	
2021 年	35,426,250.62	35,426,250.62	
2022 年	25,245,827.85	25,245,827.85	
2023 年	187,728,181.86	124,066,423.28	
合计	275,855,409.55	216,495,006.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	665,307,690.85	633,539,864.03
合计	665,307,690.85	633,539,864.03

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-

抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	8,055,200,000.00	3,505,200,000.00
合计	8,055,200,000.00	3,505,200,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,689,121.00	1,300,104,968.07
银行承兑汇票	5,841,375,545.56	7,172,420,068.89
合计	5,849,064,666.56	8,472,525,036.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	12,283,695,293.18	8,499,580,396.13
工程款	34,006,273.21	50,490,065.41
其他	19,035,439.19	39,908,297.9
合计	12,336,737,005.58	8,589,978,759.44

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	30,506,410.25	合同正在执行
供应商二	29,576,460.55	未到结算期
合计	60,082,870.80	/

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	286,501,178.74	250,957,154.73

合计	286,501,178.74	250,957,154.73
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	296,934,539.14	552,578,646.78	804,053,284.02	45,459,901.90
二、离职后福利-设定提存计划	308,771.00	71,018,046.54	71,024,216.08	302,601.46
三、辞退福利	-	394,951.53	394,951.53	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	297,243,310.14	623,991,644.85	875,472,451.63	45,762,503.36

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	275,135,790.18	434,303,328.80	694,531,750.90	14,907,368.08
二、职工福利费	-	9,858,456.23	9,858,456.23	-
三、社会保险费	164,403.71	45,692,402.28	45,691,255.09	165,550.9
其中: 医疗保险费	144,794.77	34,729,096.14	34,727,362.66	146,528.25
工伤保险费	14,795.94	4,357,978.75	4,358,749.94	140,24.75
生育保险费	4,813.00	2,358,480.86	2,358,295.96	4,997.9
补充医疗保险费	-	4,246,846.53	4,246,846.53	-
四、住房公积金	182,093.50	40,779,186.68	40,776,412.68	184,867.5
五、工会经费和职工教育经费	21,452,251.75	21,945,272.79	13,195,409.12	30,202,115.42
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	296,934,539.14	552,578,646.78	804,053,284.02	45,459,901.9

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	293,645.05	65,110,320.68	65,116,628.89	287,336.84
2、失业保险费	15,125.95	2,923,472.34	2,923,333.67	15,264.62
3、企业年金缴费	-	2,984,253.52	2,984,253.52	-
合计	308,771.00	71,018,046.54	71,024,216.08	302,601.46

其他说明:

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	100,498.50	134,614,656.18
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	21,457,588.81	133,921,809.05
个人所得税	5,255,047.18	7,554,893.94
城市维护建设税	985.29	6,547,799.36
房产税	710,752.94	706,940.35
土地使用税	253,799.00	571,002.75
教育费附加	407.71	6,546,331.5
印花税	2,469,475.12	20,405,575.88
土地增值税	-	-
其他税费	51,505.46	15,058.52
合计	30,300,060.01	310,884,067.53

其他说明：

无

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,097,671.20	11,816,420.56
应付股利	-	-
其他应付款	1,323,080,164.13	1,074,142,586.56
合计	1,338,177,835.33	1,085,959,007.12

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	11,931,262.08	7966046.32
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	1,174,500.00	2,090,416.66
划分为金融负债的优先股\永续债利息	-	-
企业间借款利息	1,991,909.12	1,759,957.58
合计	15,097,671.20	11,816,420.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,126,756,715.40	881,122,962.07
保证金、质保金、押金等	189,082,855.35	167,250,429.7
社保金	212,772.43	632,378.07
应付劳务费	101,600.00	631,547.49
工程及设备款	10,546.20	16,492.18
其他	6,915,674.75	24,488,777.05
合计	1,323,080,164.13	1,074,142,586.56

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	803,000,000.00	-
1 年内到期的长期应付款	72,159,479.52	70,476,484.40
合计	875,159,479.52	70,476,484.40

其他说明：

无

42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	387,535,466.91	162,448,150.16
其他	4,964,681.56	2,579,646.2
合计	392,500,148.47	165027796.36

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-

信用借款	4,973,770,000.00	2,993,770,000.00
减：1年内到期的长期借款	-803,000,000.00	-
合计	4,170,770,000.00	2,993,770,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

公司长期借款的利率区间为 4.27%~4.98%

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	196,121,488.20	232,627,436.89
专项应付款	-	-
合计	196,121,488.20	232,627,436.89

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	268,280,967.72	303,103,921.29
减：一年内到期长期应付款	-72,159,479.52	-70,476,484.40
合计	196,121,488.20	232,627,436.89

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	28,549,713.88	28,549,713.88	见说明
产品质量保证	192,608,254.77	185,803,017.78	计提产品质量保证金
合计	221,157,968.65	214,352,731.66	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2018年度，本公司收到四川省成都市中级人民法院送达的《民事判决书》，一审判决本公司赔偿因证券虚假陈述行为给原告造成的损失和案件受理费合计28,229,071.88元，本公司不服判决已经提起上诉。截至2019年06月30日，本公司尚未支付上述赔偿金额。

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	855,154,586.58	19,855,400.00	27,705,149.81	847,304,836.77	财政拨款
合计	855,154,586.58	19,855,400.00	27,705,149.81	847,304,836.77	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基地基础建设补助	676,758,388.08	-	-	14,335,599.62	-	662,422,788.46	与资产相关
纯电动汽车技术研发补助	132,531,902.12	18,760,000.00	-	8,808,725.64	-	142,483,176.48	与资产相关
纯电动汽车课题项目补助	16,566,791.11	-	-	-	-	16,566,791.11	与资产相关
北京市工程实验室设备补助	17,260,000.00	-	-	-	-	17,260,000.00	与资产相关
自动驾驶技术研发补助	7,957,305.54	-	-	4,147,532.14	-	3,809,773.40	与资产相关
燃料电池汽车技术研发补助	1,128,343.73	-	-	66,341.29	-	1,062,002.44	与资产相关
其他	2,951,856.00	1,095,400.00	-	346,951.12	-	3,700,304.88	-
合计	855,154,586.58	19,855,400.00	-	27,705,149.81	-	847,304,836.77	-

其他说明：

√适用 □不适用

说明 1: 2019 年收到中国科学院物理研究所拨付的高能量密度锂电池安全性与环境适应性基础研究项目拨款 60,000.00 元;

说明 2: 2019 年收到科学技术部高技术研究中心发放的高性能低能耗纯电动轿车底盘及整车开发项目补助 5,170,000.00 元、分布式纯电动轿车底盘及整车产业化研发项目补助 5,280,000.00 元;

说明 3: 2019 年收到工信部通过中国第一汽车集团有限公司发放的一汽新能源汽车材料生产应用示范平台项目补助 8,250,000.00 元。

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,355,349,137	138,310,200.00	-	-	-	138,310,200.00	3,493,659,337.00

其他说明:

发行新股: 根据公司 2018 年 2 月 12 日召开的第二次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会《关于核准成都前锋电子股份有限公司向北京汽车集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]899 号文)的核准, 同意公司非公开发行股份募集配套资金不超过 200,000.00 万元。公司实际向特定投资者非公开发行人民币普通股(A)股 138,310,200.00 股(每股面值 1.00 元, 每股发行价格为人民币 7.7 元), 本次非公开发行完成后, 公司注册资本和股本变更为 3,493,659,337.00 元

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

他说明:

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	12,964,238,885.57	895,546,264.50	-	13,859,785,150.07
其他资本公积	72,232,327.33	3,344.63	-	72,235,671.96
合计	13,036,471,212.90	895,549,609.13	-	13,932,020,822.03

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据公司 2018 年 2 月 12 日召开的第二次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会《关于核准成都前锋电子股份有限公司向北京汽车集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]899 号文)的核准, 同意公司非公开发行股份募集配套资金不超过 200,000.00 万元。公司实际向特定投资者非公开发行人民币普通股(A)股 138,310,200.00 股(每股面值 1.00 元, 每股发行价格为人民币 7.7 元), 截至 2019 年 1 月 23 日止, 公司收到募集资金总额

1,064,988,540.00 元，计入“股本”138,310,200.00 元，扣除承销保荐费及其他与发行有关费用后，剩余金额计入“资本公积”；其他资本公积本期增加 3,344.63 元。

54、 库存股

适用 不适用

55、 其他综合收益

适用 不适用

56、 专项储备

适用 不适用

57、 盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,482,729.00	-	-	3,482,729.00
合计	3,482,729.00	-	-	3,482,729.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、 未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-134,869,154.71	-81,725,752.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-208,303,829.23
调整后期初未分配利润	-134,869,154.71	-290,029,581.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,244,207.11	86,821,197.80
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-39,624,947.60	-203,208,383.95

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,800,495,250.59	4,996,176,132.83	4,007,319,354.33	3,638,889,628.48
其他业务	4,118,603,426.35	3,983,418,525.32	1,608,319,014.11	1,451,486,403.53

合计	9,919,098,676.94	8,979,594,658.15	5,615,638,368.44	5,090,376,032.01
----	------------------	------------------	------------------	------------------

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,958,382.78	203,455.70
教育费附加	2,953,478.06	146,764.17
房产税	10,171,228.25	8,254,745.66
土地使用税	2,983,749.90	2,474,134.51
车船使用税	1,440.00	6,425.79
印花税	8,374,297.40	3,857,276.67
其他	152,071.18	7,015.64
合计	27,594,647.57	14,949,818.14

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
仓储运输费	125,446,324.60	98,214,609.08
职工薪酬	97,557,460.97	65,975,747.69
广告展览费	176,305,774.17	73,151,953.18
售后服务费	137,232,694.71	65,567,694.29
销售配套费	22,079,710.47	15,748,498.48
差旅费	9,467,727.93	4,370,864.69
行政及办公费	14,008,710.75	15,367,579.71
业务招待费	461,562.44	345,524.38
其他	41,454.38	117,288.53
合计	582,601,420.42	338,859,760.03

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	139,590,107.41	109,071,636.44
折旧与摊销	124,330,504.22	42,610,122.7
办公费用	40,966,265.69	35,092,682.48
审计及咨询费	5,533,652.06	6,639,345.21
其他	20,009,788.47	18,556,706.37
合计	330,430,317.85	211,970,493.20

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	-	14,760.85
物料消耗	3,229,600.90	795,785.03
无形资产摊销	154,733,083.86	94,501,155.03
外部开发费及其他	758,786.05	363,582.81
合计	158,721,470.81	95,675,283.72

其他说明：

无

64、财务费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	207,072,324.10	6,551,852.3
减：利息收入	-43,860,139.37	-35,396,505.38
减：融资收益	-	-247,357.43
汇兑损益	-	10,131.00
手续费及其他	19,201,496.55	10,093,220.15
合计	182,413,681.28	-18,988,659.36

其他说明：

无

65、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	27,705,149.81	20,205,737.63
与收益相关的政府补助	179,974,099.42	158,097,262.39
个税手续费返还	41,397.10	1,651,163.97
合计	207,720,646.33	179,954,163.99

其他说明：

无

66、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,963,590.61	-5,471,760.07
银行理财产品收益	40,273,427.80	25,930,381.95
其他	-	342,832.87
合计	43,237,018.41	20,801,454.75

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	190,450,921.50	-
其他应收款坏账损失	-7,648,955.77	-
合计	182,801,965.73	-

其他说明：

公司自 2019 年 1 月 1 日起，执行财政部 2017 年发布的新金融工具准则，将原列报于资产减值损失的坏账损失计入信用资产减值损失，不调整比较报表数据

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	759,018.36
二、存货跌价损失	2,046,582.84	-9,622,490.99
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	2,046,582.84	-8,863,472.63

其他说明：

公司自 2019 年 1 月 1 日起，执行财政部 2017 年发布的新金融工具准则，将原列报于资产减值损失的坏账损失计入信用资产减值损失，不需调整比较报表数据

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-767,255.23	-1,090,340.05
合计	-767,255.23	-1,090,340.05

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	537,000.00	-
违约赔偿收入	7,597,053.19	17,094.01	7,597,053.19
无法支付的应付款项	-	1.04	-

非流动资产毁损报废利得	15,900.00	-	15,900.00
其他	35,845.99	1,030,594.73	35,845.99
合计	7,648,799.18	1,584,689.78	7,648,799.18

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京市大兴区环保局锅炉低氮改造补贴款	-	537,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金及罚款支出	10,356.58	309,355.91	10,356.58
非流动资产毁损报废损失	18,723.95	-	18,723.95
其他支出	37,750.00	5,945.49	37,750.00
合计	66,830.53	315,301.40	66,830.53

其他说明：

无

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,564,646.35	80,983,602.71
递延所得税费用	7,503,397.86	-83,965,663.14
合计	10,068,044.21	-2,982,060.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	100,363,407.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,090,851.90
子公司适用不同税率的影响	-12,131,971.07
调整以前期间所得税的影响	-18,184,599.62
非应税收入的影响	-1,196,919.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,115,817.84
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,606,500.48
所得税费用	10,068,044.21

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	35,743,932.58	39,739,920.54
押金及保证金等	40,499,006.58	51,749,621.66
与收益相关的政府补助	181,069,499.42	115,670,782.21
与资产相关的政府补助	18,760,000.00	33,762,754.85
银行利息收入	37,527,084.00	45,949,685.02
个税手续费返还	41,397.10	1,651,163.97
营业外收入	653,432.18	1,189,170.77
合计	314,294,351.86	289,713,099.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	10,792,022.84	15,342,644.09
押金及保证金等	12,813,088.29	20,913,920.44
付现费用（含银行手续费）	320,388,655.94	206,098,121.05
营业外支出	44,479.05	8,218.34
合计	344,038,246.12	242,362,903.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品收到的现金	3,250,000,000.00	2,435,000,000
合计	3,250,000,000.00	2,435,000,000

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	5,350,000,000.00	3,002,800,000
其他款项	-	4,085,527.21
合计	5,350,000,000.00	3,006,885,527.21

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	938,912,448.55	484,989,883.26
其他款项	-	185,145,250.00
合计	938,912,448.55	670,135,133.26

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	1,132,871,981.85	240,461,273.73
融资租赁各期支付的现金	41,860,089.98	41,871,700.74
合计	1,174,732,071.83	282,332,974.47

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	90,295,363.38	77,848,895.57
加：资产减值准备	-184,848,548.57	8,863,472.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,422,110.90	135,162,986.91
无形资产摊销	235,621,978.26	169,942,515.56
长期待摊费用摊销	3,563,575.24	2,922,118.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	767,255.23	1,090,340.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	207,072,324.10	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,237,018.41	-20,801,454.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	51,731,901.23	-83,965,663.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,511,577,787.73	-173,510,795.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,726,113,207.63	-2,423,882,419.43

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	709,414,395.67	-1,545,031,015.52
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-3,956,887,658.33	-3,851,361,019.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,437,495,927.73	3,351,573,421.33
减：现金的期初余额	4,823,732,033.47	5,021,020,526.11
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-386,236,105.74	-1,669,447,104.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,437,495,927.73	4,823,732,033.47
其中：库存现金	68,329.88	17,924.92
可随时用于支付的银行存款	4,437,427,597.85	4,818,880,021.03
可随时用于支付的其他货币资金	-	4,834,087.52
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,437,495,927.73	4,823,732,033.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	1,300,689,478.09	票据保证金
应收票据	191,604,800.00	票据池换开质押
合计	1,492,294,278.09	/

其他说明：

使用受限的“货币资金”系本公司银行承兑保证金存款所致。使用受限的“应收票据”系票据质押所致。

80、外币货币性项目

(1)、外币货币性项目

适用 不适用

(2)、境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	19,855,400.00	递延收益	27,705,149.81
财政拨款	179,974,099.42	其他收益	179,974,099.42

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2019 年 1 月，公司向北汽动力系统（镇江）有限公司注资 5,000.00 万元，持股比例 100%。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京新能源汽车股份有限公司	北京市	北京市	新能源整车研发，生产，销售	99.99	0.01	资产重组
北京卫蓝投资管理有限公司	北京市	北京市	投资管理	100	-	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北汽大洋电机科技有限公	北京市	北京市	驱动电机	49	-	权益法

司						
北京西门子汽车电驱动系统（常州）有限公司	常州市	常州市	电驱系统	40	-	权益法
北汽特来电（北京）新能源科技有限公司	北京市	北京市	充电设施网络的技术推广服务	10	-	权益法
北京绿谷区域电动小客车出租有限公司	北京市	北京市	电动小客车出租	2.84	-	权益法
北京金渔阳区域电动小客车出租有限公司	北京市	北京市	电动小客车出租	10	-	权益法
北京智能车联产业创新中心有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询	10	-	权益法
北汽新能源硅谷研发公司	加利福尼亚	加利福尼亚	汽车研发	34	-	权益法
国联汽车动力电池研究院有限责任公司	北京市	北京市	研发	4.49	-	权益法
北京新能源汽车技术创新中心有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询	31.25	-	权益法
北京匠芯电池科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询	39.95	-	权益法
京桔新能源汽车科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询	33	-	权益法
麦格纳卫蓝新能源汽车技术（镇江）有限公司	镇江市	镇江市	汽车研发、技术咨询	50.00	-	权益法
赣州市豪鹏科技有限公司	赣州市	赣州市	技术开发、技术咨询	4.47		权益法
北汽蓝谷信息技术有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询	15.15		权益法
北汽鹏龙（沧州）新能源汽车服务股份有限公司	沧州市	沧州市	汽车研发、技术咨询	15.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司对北汽特来电（北京）新能源科技有限公司、北京绿谷区域电动小客车出租有限公司、北京金渔阳区域电动小客车出租有限公司、北京智能车联产业创新中心、国联汽车动力电池研究院有限责任公司、赣州市豪鹏科技有限公司、北汽蓝谷信息技术有限公司和北汽鹏龙（沧州）新能源汽车服务股份有限公司的持股比例低于 20%，但本公司有权向以上公司派出董事，故本公司对其具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	麦格纳卫蓝新能源汽车技术（镇江）有限公司	-	麦格纳卫蓝新能源汽车技术（镇江）有限公司	-
流动资产	285,539,469.17		311,572.24	
其中：现金和现金等价物	196,375,830.18			
非流动资产	2,226,123.74			

资产合计	287,765,592.91		311572.24
流动负债	47,197,963.02		1,437,682.51
非流动负债	200,000,000.00		
负债合计	247,197,963.02		1,437,682.51
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	40,567,629.89		-1,126,110.27
按持股比例计算的净资产份额	20,283,814.95		-563,055.14
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对合营企业权益投资的账面价值	20,283,814.94		-
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入	87,170,164.22		
财务费用	-286,014.91		
所得税费用			
净利润	21,687,050.90		
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	21,687,050.90		
本年度收到的来自合营企业的股利			

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	北汽大洋电机科技有限公司	北京西门子汽车电驱动系统(常州)有限公司	北京新能源汽车技术创新中心有限公司	北京匠芯电池科技有限公司	北汽大洋电机科技有限公司	北京西门子汽车电驱动系统(常州)有限公司	北京新能源汽车技术创新中心有限公司	北京匠芯电池科技有限公司
流动资产	125,861,825.40	53,961,783.46	146,080,889.78	61,228,863.48	91,378,096.67	84,902,144.69	158,708,737.56	62,545,008.81
非流动资产	7,049,244.44	72,702,973.43	3,205,534.30	24,759,025.29	7,876,797.65	66,802,381.56	1050379.37	19,142,755.38
资产合计	132,911,069.84	126,664,756.89	149,286,424.08	85,987,888.77	99,254,894.32	151,704,526.25	159,759,116.93	81,687,764.19
流动负债	80,870,763.47	48,207,216.71	1,503,914.03	13,661,072.30	48,750,091.35	69,566,078.22	11033012.87	7,739,441.96
非流动负债	1,303,500.00	93,773,110.31	22,650,000.00		1303500	91,363,593.08	6000000	
负债合计	82,174,263.47	141,980,327.02	24,153,914.03	13,661,072.30	50,053,591.35	160,929,671.30	17033012.87	7,739,441.96
少数股东权益					-	-	-	-
归属于母公司股东	50,736,806.37	-15,315,570.13	125,132,510.05	72,326,816.47	49,201,302.97	-9,225,145.05	142726104.1	73,948,322.23

权益								
按持股比例计算的净资产份额	24,861,035.12	-6,126,228.05	39,103,909.39	28,894,563.18	24,108,638.46	-3,690,058.02	44601907.52	27,898,784.07
调整事项					-	-	-	-
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	24,861,035.11	-	39,103,909.39	27,250,992.52	24,108,638.44	-	44601907.52	27,898,784.07
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-	-	-
营业收入	122,022,020.33	29,619,763.99	962,264.12		57,023,829.49	33,851,530.44	962,264.12	6,040,229.98
净利润	1,669,342.92	-6,090,425.07	-17,593,594.01		-1,393,885.42	-3,176,844.86	-17,593,594.01	-1,621,505.76
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	1,669,342.92	-6,090,425.07	-17,593,594.01		-1,393,885.42	-3,176,844.86	-17,593,594.01	-1,621,505.76
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	191,162,227.24	64,196,322.32
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润	-2,552,123.19	-805,890.94
一其他综合收益		
一综合收益总额	-2,552,123.19	-805,890.94

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
北京西门子汽车电驱动系统(常州)有限公司	-3,690,058.02	-1,270,737.94	-4,960,795.96
北京绿谷区域电动小客车出租有限公司	-2,348,481.97	-89,356.17	-2,437,838.14
北京金渔阳区域电动小客车出租有限公司	-	-89,846.57	-89,846.57

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标,本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司

所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 86.21%（2018 年：82.90%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 47.12%（2018 年：49.69%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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

（3）市场风险

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

①利率风险

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

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

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	8,055,200,000.00	3,505,200,000.00
合 计	8,055,200,000.00	3,505,200,000.00
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金		
金融负债		
其中：短期借款		
合 计		

②汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 66.61%（2018 年 12 月 31 日：62.49%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			126,000,000.00	126,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			126,000,000.00	126,000,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 本公司采用第三层次公允价值计量项目分别为：①对北京安鹏行远新能源产业投资中心的权益工具投资 125,000,000.00 元，持股比例 16.67%；②对北京兴亦兴区域电动小客车出租有限公司的权益工具投资 1,000,000.00，持股比例为 5%。以上权益工具投资不符合新金融工具准则中本金加利

息的合同现金流量特征，因此本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

(2) 本公司综合考虑了北京安鹏行远新能源产业投资中心和北京兴亦兴区域电动小客车出租有限公司的公司业绩、市场情况、经济环境等因素后，认为投资成本可代表其公允价值的最佳估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京汽车集团有限公司	北京	汽车生产与销售	1,713,200.84	24.74	24.74

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是北京市国有资产监督管理委员会

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见附注(九)“在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业情况详见附注(九)“在其他主体中的权益”

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京北汽大世汽车系统有限公司	母公司合营企业

北京北汽李尔汽车系统有限公司	母公司合营企业
北京海纳川航盛汽车电子有限公司	母公司合营企业
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	母公司合营企业
北京海纳川瑞延汽车饰件有限公司	母公司合营企业
北京海纳川协众汽车空调有限公司	母公司合营企业
湖南光华荣昌汽车部件有限公司	母公司合营企业
廊坊莱尼线束系统有限公司	母公司合营企业
青岛石大汽车销售服务有限公司	母公司合营企业
北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北京出行汽车服务有限公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北京海纳川汽车部件股份有限公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北京汽车股份有限公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北京汽车国际发展有限公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北京汽车集团有限公司	公司的母公司
北京汽车技师学院及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北京汽车教育投资有限公司	同受母公司控制的企业
北京汽车研究总院有限公司	同受母公司控制的企业
北京汽车资产经营管理有限公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北京市工业设计研究院有限公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北京新能源汽车技术创新中心有限公司	同受母公司控制的企业
北京兴东方科技有限公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北汽（镇江）汽车有限公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北汽福田汽车股份有限公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北汽蓝谷信息技术有限公司	同受母公司控制的企业
华夏出行有限公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
江西昌河汽车有限责任公司及其下属子公司	同受母公司控制的企业
北京普莱德新能源电池科技有限公司	同一关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京汽车股份有限公司及其下属子公司	采购商品	4,531,683,887.93	962,819,262.17
北京普莱德新能源电池科技有限公司	采购商品	1,620,698,018.39	-
北汽大洋电机科技有限公司	采购商品	129,174,098.05	7,631,180.49
北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司及其下属子公司	采购商品	84,753,843.79	-
华夏出行有限公司及其下属子公司	采购商品	31,525,863.00	-
北京海纳川汽车部件股份有限公司及其下属子公司	采购商品	20,005,746.50	14,548,350.3
北京海纳川协众汽车空调有限公司	采购商品	11,264,250.05	1,958,059.08
江西昌河汽车有限责任公司及其下属子公司	采购商品	894,160.71	6,220.68

北京海纳川航盛汽车电子有限公司	采购商品	890,325.65	13,333.33
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	采购商品	495,426.03	695,315.86
北京汽车研究总院有限公司	采购商品	303,904.32	-
北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司	采购商品	208,605.43	-
北京汽车国际发展有限公司及其下属子公司	采购商品	178,442.18	-
北京北汽大世汽车系统有限公司	采购商品	114,525.92	-
北京西门子汽车电驱动系统(常州)有限公司	采购商品	88,864.09	-
湖南光华荣昌汽车部件有限公司	采购商品	78,762.17	78,071.51
北京北汽李尔汽车系统有限公司	采购商品	67,456.39	-
北京海纳川瑞延汽车饰件有限公司	采购商品	7,205.17	-
北京新能源汽车技术创新中心有限公司	采购商品	1,907.23	-
廊坊莱尼线束系统有限公司	采购商品	-	1,386,933.59
北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司	采购商品	-	93,176.92
北京出行汽车服务有限公司及其下属子公司	采购商品	-	129,230.77
北京汽车技师学院及其下属子公司	采购商品	-	489,523.25
北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司及其下属子公司	接受劳务	225,662,297.96	220,480,982.18
北京汽车国际发展有限公司及其下属子公司	接受劳务	24,374,915.54	3,253,052.33
北京汽车集团有限公司	接受劳务	7,408,103.45	-
北京出行汽车服务有限公司及其下属子公司	接受劳务	5,713,071.19	1,386,091.48
北京汽车资产经营管理有限公司及其下属子公司	接受劳务	5,139,913.79	-
北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司	接受劳务	3,556,536.30	-
青岛石大汽车销售服务有限公司	接受劳务	2,123,070.84	164,692.33
北京市工业设计研究院有限公司及其下属子公司	接受劳务	1,136,798.14	154,148.48
北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司	接受劳务	754,426.40	67,704.56
华夏出行有限公司及其下属子公司	接受劳务	360,223.13	1,233,329.53
北汽蓝谷信息技术有限公司	接受劳务	133,018.87	-
北京匠芯电池科技有限公司	接受劳务	129,310.47	-
北汽特来电(北京)新能源科技有限公司	接受劳务	22,810.34	2,566.96
北汽福田汽车股份有限公司及其下属子公司	购买资产	9,699,432.58	-
北京市工业设计研究院有限公司及其下属子公司	购买资产	2,615,094.34	2,671,615.1
北京海纳川汽车部件股份有限公司及其下属子公司	购买资产	1,500,000.00	-
北汽蓝谷信息技术有限公司	购买资产	310,344.82	-
北京汽车集团有限公司	购买资产	812.20	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京汽车股份有限公司及其下属子公司	出售商品	4,004,864,786.00	806,395,308.53
华夏出行有限公司及其下属子公司	出售商品	97,074,532.75	2,141,037.74
北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司及其下属子公司	出售商品	62,563,393.15	26,614,913.23
北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司	出售商品	12,441,921.22	-
北京匠芯电池科技有限公司	出售商品	1,878,605.69	-
北京海纳川汽车部件股份有限公司及其下属子公司	出售商品	958,729.95	107,072,160.82
北汽大洋电机科技有限公司	出售商品	698,738.80	-
青岛石大汽车销售服务有限公司	出售商品	667,383.42	315,487.82
北京新能源汽车技术创新中心有限公司	出售商品	390,530.98	-

北京市工业设计研究院有限公司及其下属子公司	出售商品	301,886.79	-
北京汽车集团有限公司	出售商品	89,379.31	-
北京汽车技师学院及其下属子公司	出售商品	84,413.79	-
北汽特来电（北京）新能源科技有限公司	出售商品	22,491.94	-
北京汽车国际发展有限公司及其下属子公司	出售商品	17,583.97	1,179,940.17
北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司	出售商品	11,917.24	-
北汽（镇江）汽车有限公司及其下属子公司	提供劳务	3,717,510.29	-
北京西门子汽车电驱动系统（常州）有限公司	提供劳务	283,018.86	283,018.86
北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司	提供劳务	134,770.86	134,770.86
北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司及其下属子公司	提供劳务	15,104.89	-
北京海纳川汽车部件股份有限公司及其下属子公司	提供劳务	2,293.43	-
华夏出行有限公司及其下属子公司	提供劳务	-	47,169.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北汽大洋电机科技有限公司	土地使用权	269,826.74	542,464.18
北京普莱德新能源电池科技有限公司	房屋建筑物	3,558,182.81	-
北京汽车股份有限公司	机器设备	-	6,887,724.48

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司	运营车辆	41,860,089.99	41,871,700.74
北京出行汽车服务有限公司	运营车辆	2,516,707.75	5,832,612.83
北汽特来电（北京）新能源科技有限公司	房屋建筑物	448,736.76	-
华夏出行有限公司	运营车辆	405,000.00	-

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	502.02	16.00

(8). 其他关联交易适用 不适用**①委托贷款**

关联方	关联交易内容	贷款金额	起始日	到期日
北京西门子汽车电驱动系统（常州）有限公司	委托贷款	36,000,000.00	2018/5/31	2022/12/31

②委托贷款利息收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京西门子汽车电驱动系统（常州）有限公司	委托贷款利息收入	984,187.50	245,291.67

说明：本公司之子公司北京新能源汽车股份有限公司（以下简称“北汽新能源”）与中国银行股份有限公司常州武进支行（以下简称“中国银行武进支行”）、北京西门子汽车电驱动系统（常州）有限公司（以下简称“北京西门子”）签订《人民币委托贷款合同》（编号：2018年常中银武委字LY001号），合同约定北汽新能源以自有资金委托中国银行武进支行向北京西门子提供贷款5,200万元，借款期限至2022年12月31日。2019年1-6月，北汽新能源向北京西门子提供贷款确认利息收入984,187.50元。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款	北京汽车股份有限公司及其下属子公司	13,484,515,960.03	132,945,272.85	9,734,347,236.94	19,145,661.44
应收票据及应收账款	华夏出行有限公司及其下属子公司	2,094,101,300.00	87,524,363.00	2,120,130,300.00	86,496,663.00
应收票据及应收账款	北京海纳川汽车部件股份有限公司及其下属子公司	423,552,662.48	33,802,493.15	422,794,154.29	14,332,283.78
应收票据及应收账款	北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司及其下属子公司	58,843,200.00	7,283,600.00	48,843,200.00	7,083,724.00
应收票据及应收账款	北京出行汽车服务有限公司及其下属子公司	41,134,808.00	5,497,442.40	798,800,817.00	229,011,457.10
应收票据及应收账款	北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司	16,359,000.00	163,590.00	-	-
应收票据及	北京金渔阳区域电动小客车出	10,000,000.00	3,000,000.00	10,000,000.00	3,000,000.00

应收账款	租有限公司				
应收票据及 应收账款	北京匠芯电池科技有限公司	2,122,824.28	21,228.24	-	-
应收票据及 应收账款	北京市工业设计研究院有限公司及其下属子公司	370,282.14	3,702.82	358,117.12	3,581.17
应收票据及 应收账款	北京西门子汽车电驱动系统（常州）有限公司	150,000.00	1,500.00	150,000.00	1,500.00
应收票据及 应收账款	北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司	13,824.00	138.24	-	-
应收票据及 应收账款	北汽特来电（北京）新能源科技有限公司	2,837.00	28.37	6,824.00	68.24
应收票据及 应收账款	北京新能源汽车技术创新中心有限公司	-	-	10,786,584.42	107,865.84
应收票据及 应收账款	北汽大洋电机科技有限公司	-	-	289,220.54	2,892.21
预付款项	北京汽车集团有限公司	27,603,000.00	-	-	-
预付款项	北汽大洋电机科技有限公司	25,872,509.21	-	-	-
预付款项	北京汽车国际发展有限公司及其下属子公司	20,146,668.65	-	16,150,935.55	-
预付款项	北京汽车股份有限公司及其下属子公司	18,285,892.88	-	3,427,879.29	-
预付款项	北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司及其下属子公司	17,772,763.48	-	14,380,341.08	-
预付款项	北汽特来电（北京）新能源科技有限公司	125,690.37	-	44,939.70	-
预付款项	北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司	21,300.00	-	-	-
预付款项	北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司	20,088.00	-	20,088.00	-
预付款项	廊坊莱尼线束系统有限公司	14,856.09	-	14,856.09	-
预付款项	北京市工业设计研究院有限公司及其下属子公司	9,980.00	-	-	-
预付款项	北京海纳川汽车部件股份有限公司及其下属子公司	8,683.76	-	429,038.13	-
预付款项	江西昌河汽车有限责任公司及其下属子公司	398.26	-	547,506.33	-
预付款项	北京出行汽车服务有限公司及其下属子公司	-	-	10,500.00	-
预付款项	北京匠芯电池科技有限公司	-	-	240,000.00	-
预付款项	北京汽车研究总院有限公司	-	-	2,600.00	-
长期应收款	北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司	113,947,427.66	-	-	-
其他应收款	北京汽车集团有限公司	33,377,260.29	333,772.60	19,108,051.51	191,080.52
其他应收款	北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司及其下属子公司	2,504,763.60	21,493.71	81,744.82	817.45
其他应收款	北京出行汽车服务有限公司及其下属子公司	1,386,500.00	155,335.00	1,325,500.00	72,835.00
其他应收款	北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司	955,274.34	23,905.50	942,000.00	9,420.00

其他应收款	北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司	931,245.74	465,622.87	945,069.74	279,511.96
其他应收款	北京汽车国际发展有限公司及其下属子公司	44,020.78	384.62	-	-
其他应收款	北汽特来电（北京）新能源科技有限公司	-	-	367,040.00	13,570.40

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据及应付账款	北京汽车股份有限公司及其下属子公司	5,563,427,604.24	2,904,872,400.13
应付票据及应付账款	北京普莱德新能源电池科技有限公司	3,045,970,883.95	-
应付票据及应付账款	北京汽车集团有限公司	678,983,569.20	1,410,834,073.79
应付票据及应付账款	北汽大洋电机科技有限公司	202,807,732.17	281,702,291.04
应付票据及应付账款	北京海纳川汽车部件股份有限公司及其下属子公司	73,764,929.52	79,007,501.20
应付票据及应付账款	北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司及其下属子公司	47,816,807.75	334,865,618.13
应付票据及应付账款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	26,554,053.86	37,837,469.66
应付票据及应付账款	北京西门子汽车电驱动系统（常州）有限公司	11,597,409.44	2,687,132.12
应付票据及应付账款	北汽福田汽车股份有限公司及其下属子公司	11,251,341.79	5,353,846.15
应付票据及应付账款	北京出行汽车服务有限公司及其下属子公司	8,950,436.13	23,410,332.04
应付票据及应付账款	北京汽车资产经营管理有限公司及其下属子公司	5,962,300.00	-
应付票据及应付账款	北京市工业设计研究院有限公司及其下属子公司	4,102,249.00	1,642,731.82
应付票据及应付账款	北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司	2,660,217.87	2,750,398.78
应付票据及应付账款	北京汽车国际发展有限公司及其下属子公司	1,895,342.35	239,851.97
应付票据及应付账款	北京海纳川航盛汽车电子有限公司	1,410,852.88	260,532.47
应付票据及应付账款	湖南光华荣昌汽车部件有限公司	945,969.42	7,003,340.97
应付票据及应付账款	北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司	660,300.00	660,300.00
应付票据及应付账款	江西昌河汽车有限责任公司及其下属子公司	602,527.85	704,418.15
应付票据及应付账款	北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	339,112.80	37,681.20
应付票据及应付账款	北汽蓝谷信息技术有限公司	212,670.00	-

应付账款			
应付票据及应付账款	北京北汽大世汽车系统有限公司	129,414.29	30,900.03
应付票据及应付账款	北京北汽李尔汽车系统有限公司	120,237.28	113,187.95
应付票据及应付账款	北京匠芯电池科技有限公司	97,000.00	97,000.00
应付票据及应付账款	北京兴东方实业有限责任公司及其下属子公司	41,000.00	-
应付票据及应付账款	北京海纳川瑞延汽车饰件有限公司	8,358.00	-
应付票据及应付账款	华夏出行有限公司及其下属子公司	-	150,695,455.39
应付票据及应付账款	北汽（镇江）汽车有限公司及其下属子公司	-	1,132,768.33
应付票据及应付账款	北汽特来电（北京）新能源科技有限公司	-	193,514.43
应付票据及应付账款	兴东方汽车装备（北京）有限公司	-	41,000.00
预收款项	北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司	8,119,952.19	673,854.50
预收款项	北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司及其下属子公司	846,845.12	4,094,394.19
预收款项	北京新能源汽车技术创新中心有限公司	441,300.00	-
预收款项	北汽云南瑞丽汽车有限公司及其下属子公司	340,200.00	340,200.00
预收款项	青岛石大汽车销售服务有限公司	225,217.56	-
预收款项	北京汽车国际发展有限公司及其下属子公司	56,357.50	59,474.91
预收款项	北京兴东方科技有限公司及其下属子公司	50,000.00	-
预收款项	江西昌河汽车有限责任公司及其下属子公司	46,144.80	-
预收款项	北汽（镇江）汽车有限公司及其下属子公司	-	2,700,000.00
其他应付款	北京汽车股份有限公司及其下属子公司	365,684,151.61	277,916,342.80
其他应付款	华夏出行有限公司及其下属子公司	115,666,329.22	42,947,112.25
其他应付款	北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司及其下属子公司	60,318,833.41	1,585,037.86
其他应付款	北京出行汽车服务有限公司及其下属子公司	13,029,325.03	992,451.26
其他应付款	北京汽车集团财务有限公司	4,391,519.68	-
其他应付款	四川新泰克数字设备有限责任公司	2,918,725.51	-
其他应付款	青岛石大汽车销售服务有限公司	558,507.00	-
其他应付款	北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司	545,904.01	5,083,023.80
其他应付款	北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司	423,003.96	-
其他应付款	北京汽车技师学院及其下属子公司	100,056.00	-
其他应付款	北汽云南瑞丽汽车有限公司及其下属子公司	73,178.60	51,282.04
其他应付款	北汽福田汽车股份有限公司及其下属子公司	50,000.00	-
其他应付款	北京海纳川汽车部件股份有限公司及其下属子公司	37,390.86	-
其他应付款	北汽特来电（北京）新能源科技有限公司	30,000.00	-
其他应付款	北京汽车国际发展有限公司及其下属子公司	5,128.20	328,863.68
其他应付款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	5,000.00	-
其他应付款	北京市工业设计研究院有限公司及其下属子公司	5,000.00	-
其他应付款	北京新能源汽车技术创新中心有限公司	2,212.39	1,293.10
其他应付款	北京汽车集团有限公司	-	2,203,938.00

长期应付款	安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司	292,853,426.62	303,103,921.29
-------	------------------	----------------	----------------

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

关联方财务公司存款

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末数	期初数
货币资金	北京汽车集团财务有限公司	2,299,350,734.73	2,511,222,814.94

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

2018年1月22日,经本公司第八届董事会第二十次会议和八届第二十四次会议审议批准(后经本公司第八届董事会第二十四次会议审议修订),本公司与北汽新能源之全体股东签署《资产置换及发行股份购买资产协议》和《资产置换及发行股份购买资产补充协议》,本公司以截至2017年10月31日拥有的全部资产和负债(以下简称“置出资产”),与北汽集团截至2017年10月31日持有的北汽新能源股份中的等值部分进行置换,因置出资产产生的或与置出资产相关的或因本公司在资产交割日前的经营管理所产生的所有赔偿、支付义务、处罚等责任(无论该等责任是在资产交割日之前或之后发生)以及本公司截止到资产交割日尚未了结的、或因资产交割日之前的原因导致的资产交割日后发生的全部纠纷、争议、诉讼、仲裁或其他法律程序(以下简称“置出资产的赔偿”)均由北汽集团承担和解决,本公司不承担任何责任。

截至2018年12月31日,本公司上述置出资产的赔偿包括证券虚假陈述责任纠纷诉讼共72起(以下简称“证券责任诉讼”),其中1起撤诉,剩余涉案金额共77,366,158.10元,法院一审判决本公司赔偿因证券虚假陈述行为给原告造成的损失和案件受理费合计28,229,071.88元,驳回原告的其他诉讼请求,本公司不服一审判决已提起上诉。截至2019年6月30日,本公司前述证券责任诉讼增加66起,涉案金额增加13,341,998.60元,法院尚未一审判决。根据《资产置换及发行股份购买资产协议》,上述置出资产的赔偿均由北汽集团承担和解决。

截至2019年06月30日,本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

□适用 √不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,036,717,841.80	27,946,781.16
合计	1,036,717,841.80	27,946,781.16

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,037,028,207.95
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	1,037,028,207.95
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,037,028,207.95

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,037,028,207.95	28,229,071.88
合计	1,037,028,207.95	28,229,071.88

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	282,290.72			282,290.72
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	28,075.43			28,075.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2019年6月30日余额	310,366.15			310,366.15
--------------	------------	--	--	------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
划分为组合的其他应收款	282,290.72	28,075.43	-	-	310,366.15
合计	282,290.72	28,075.43	-	-	310,366.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	往来款	1,005,991,592.89	1年以内	97.01	-
单位二	往来款	31,036,615.06	1年以内	2.99	310,366.15
合计	/	1,037,028,207.95	/	100.00	310,366.15

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,194,623,245.17		16,194,623,245.17	16,194,623,245.17		16,194,623,245.17
对联营、合营企业投资	-		-	-		-

合计	16,194,623,245.17		16,194,623,245.17	16,194,623,245.17		16,194,623,245.17
----	-------------------	--	-------------------	-------------------	--	-------------------

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京新能源汽车股份有限公司	16,192,623,245.17	-	-	16,192,623,245.17	-	-
北京卫蓝投资管理有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
合计	16,194,623,245.17	-	-	16,194,623,245.17	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	-	-	-	-
其他业务	-	-	2,351,006.48	-
合计	-	-	2,351,006.48	-

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
其他	-	342,832.87
合计	-	342,832.87

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-767,255.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	207,720,646.33	
委托他人投资或管理资产的损益	40,273,427.80	
对外委托贷款取得的损益	984,187.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,581,968.65	
所得税影响额	-37,144,385.88	
少数股东权益影响额	5,640.00	
合计	218,654,229.17	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.5547	0.0274	0.0274
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.7188	-0.0356	-0.0356

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
--------	--

董事长：徐和谊

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用