

北汽蓝谷新能源科技股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人刘宇、主管会计工作负责人宋军及会计机构负责人（会计主管人员）郑明英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该预案尚需提交股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

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了存在的风险事项，请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”。

十一、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 18 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 34 |
| 第六节 | 重要事项..... | 37 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 44 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 49 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 49 |
| 第十节 | 财务报告..... | 53 |

| | |
|------------|--|
| 备查文件 目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| | 报告期内在上海证券交易所网站和中国证券报、上海证券报披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------------|---|---|
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 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 |
| 公司、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 |
| 非公开发行的其他 13 家发行对象 | 指 | 杭州乐信投资管理有限公司一乐信腾飞 2 号私募证券投资基金、财通基金管理有限公司、北京京能能源科技并购投资基金（有限合伙）、中国银河证券股份有限公司、宁德时代新能源科技股份有限公司、北京电子控股有限责任公司、西藏瑞华资本管理有限公司、银河德睿资本管理有限公司、吕强、陆健、上海翎贲资产管理有限公司一淄博翎贲屹晟股权投资合伙企业（有限合伙）、中国平安人寿保险股份有限公司、UBS AG |

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 | 刘宇 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 赵冀 | 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 | 600733@bjev.com.cn | 600733@bjev.com.cn |

三、 基本情况简介

| | |
|---------------|--|
| 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 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2018年6月12日，公司完成注册地址由四川省成都市武侯区人民南路四段1号变更为北京市北京经济技术开发区东环中路5号12幢的工商变更登记 |
| 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 | 600733@bjev.com.cn |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》 https://www.cs.com.cn 《上海证券报》 https://www.cnstock.com |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | 上交所 http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|------------------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上交所 | 北汽蓝谷 | 600733 | S*ST前锋、SST前锋、S蓝谷 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|--------------|-----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层 |
| | 签字会计师姓名 | 郑建彪、魏亚婵 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 中信建投证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 吕晓峰 |
| | 持续督导的期间 | 股权分置改革实施完毕之日起至股权分置改革承诺履行完毕之日止 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 中信建投证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 杨宇威、宋双喜 |
| | 持续督导的期间 | 2021 年 5 月 21 日至 2022 年 12 月 31 日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入 | 8,696,826,071.34 | 5,272,466,220.56 | 64.95 | 23,588,709,597.84 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 4,984,428,626.01 | 3,031,295,438.07 | 64.43 | / |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -5,243,780,936.01 | -6,482,440,212.17 | 不适用 | 92,010,083.32 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -5,543,545,822.83 | -6,646,219,452.17 | 不适用 | -873,597,479.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,985,342,191.17 | -6,621,357,412.14 | 不适用 | -6,377,970,073.56 |
| | 2021年末 | 2020年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2019年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 11,121,454,859.75 | 10,920,972,149.38 | 1.84 | 17,384,686,547.91 |
| 总资产 | 39,080,883,211.51 | 43,625,748,639.34 | -10.42 | 59,135,758,100.05 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|-------------------------|---------|---------|--------------|-------|
| 基本每股收益（元/股） | -1.3035 | -1.8555 | 不适用 | 0.03 |
| 稀释每股收益（元/股） | -1.3035 | -1.8555 | 不适用 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | -1.3780 | -1.9024 | 不适用 | -0.25 |
| 加权平均净资产收益率（%） | -43.95 | -45.83 | 不适用 | 0.53 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -46.46 | -46.99 | 不适用 | -5.06 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 830,323,801.89 | 1,606,648,379.84 | 3,660,959,644.86 | 2,598,894,244.75 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -853,838,715.46 | -959,588,175.74 | -830,721,877.15 | -2,599,632,167.66 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -897,703,636.69 | -1,199,728,768.25 | -851,449,660.18 | -2,594,663,757.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,219,408,863.12 | -244,750,925.48 | 2,077,760,268.22 | 1,932,923,985.31 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 |
|---|----------------|----------------|------------------|
| 非流动资产处置损益 | 18,177,137.64 | -14,454,119.36 | -8,579,356.69 |
| 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 | 130,739,399.29 | 113,001,258.85 | 1,041,739,435.60 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | 104,448,553.83 | 125,329,890.44 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | - | -104,827,002.74 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -15,106,304.93 | 31,154,207.19 | 5,781,602.19 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 213,293,065.12 | - | 16,793,062.80 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 4,168,220.22 | 1,942,053.58 | 2,040,875.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,187,463.16 | -2,124,774.56 | 9,215,199.82 |
| 减：所得税影响额 | 43,379,530.08 | 63,648,067.00 | 180,816,135.76 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 6,939,637.28 | 6,539,872.53 | -58,929,992.62 |
| 合计 | 299,764,886.82 | 163,779,240.00 | 965,607,563.28 |

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 应收账款融资 | 1,020,484,293.51 | 1,170,663,754.76 | 150,179,461.25 | - |
| 其他非流动金融资产 | 68,410,408.44 | 45,940,179.22 | -22,470,229.22 | -18,352,231.89 |
| 合计 | 1,088,894,701.95 | 1,216,603,933.98 | 127,709,232.03 | -18,352,231.89 |

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司立足新能源汽车行业十余年，积累了丰富的产品经验和技術能力，对于把握行业发展方向和技术路线革新具备前瞻性理解能力。基于对新能源汽车产业已经进入快速发展期的预判，本报告期内公司持续构建自主技术能力、继续加大研发和销售投入力度、加大品牌传播力度和全力推进营销网络渠道建设，与优秀伙伴建立的战略合作也逐渐显现成效。此外，报告期内，公司完成非公开发行股票项目，实现募集资金 55 亿，继续为企业快速发展提供动力。

虽然仍受到疫情和行业竞争空前加剧的不利因素双重影响，但公司 2021 年积极围绕稳定经营、产品升级、结构调整、做强 ARCFOX 品牌的经营思路，一方面大力推进品牌建设，布渠道、强产品、抢订单，加快市场拓展；另一方面强化精益管理，清包袱、强基础，蓄势反弹。公司本年度整体经营情况有所好转，亏损同比显现收窄、经营活动产生的现金流显著改善，企业呈现稳健发展趋势。报告期内，采取的具体经营举措如下：

（一）优化产品矩阵，营销渠道线上线下齐发力

报告期内，ARCFOX 品牌产品推出高阶智能豪华纯电轿车 αS 产品上市，αS 全新 HI (αS-HI) 版车型已进入道路泛化测试阶段；ARCFOX 品牌围绕用户及销售场景，强化线上+线下一体化营销模式，线上推进商城、APP、平台公众号运营，挖掘线索广泛集客；线下围绕目标市场加快直营、分销网络开发，截至报告期末累计开业 ARCFOX 品牌渠道 86 家。

BEIJING 品牌产品 EU5 快换出租、EU5 PLUS、EU7 冬奥版产品实现 SOP。BEIJING 品牌发力终端能力建设，公司全力推进渠道融合与开发，优化渠道布局，推进渠道焕新，渠道实力逐步提升。

（二）推动精细化管理，做细资源整合

库存控制方面，公司在持续运行以销定产模式基础上，强化终端销售力度，对公销售确立以大批采购为主、定向销售为辅、总预算可控的销售模式，对私销售开展分车型差异化营销，实现整车库有效缩减。成本控制方面，基于全产业链角度和公司日常经营，全方位深层次持续挖掘降本空间，基于公司发展战略，大力度推进无效、低效业务的压减退出及产能闲置基地寻求对外合作等工作。

（三）强化保障，确保产品生产交付

项目保障方面，通过采购业务前置、开展核心利益点评审、ARCFOX 品牌核心供应商资源引入、重点供应商前期项目充分介入、建立及推进项目管理标准化和采购项目例会管理机制等手段相结合，加快零部件定点。生产保障方面，为应对电池与芯片资源紧张、疫情防控、多地限电等不利因素影响，通过强化风险识别及预防机制，有效实现生管、采购、基地和营销的紧密联动，严格落实计划推移管控、确保整车交付。

（四）严控质量，持续提升客户满意

将零部件质量管理前移，从设计阶段开始参与评审，同时在零部件质量开发阶段开展特殊特性和技术方案评审，同时高度关注重点攻关课题按期落地，持续提升零部件质量水平。新车质量方面，强化风险管控，早期介入对标车、VTS（整车技术规范）、DTS（尺寸技术规范）等评审、最佳式样/先期预告机制导入。同时从客户角度出发，开展了全工况、多环境的质量试验活动（冬季/高低温环境仓/实际道路等）、新功能专项评审（智能网联）和 10 万公里耐久车拆解等工作，旨在持续提升产品质量。市场质量管控方面，以客户为中心全面统筹问题改进，通过批量主动处理、指标预警监控，最大限度避免客户抱怨。为了高效应对电池等应急安全问题，通过大数据预警，提前识别预警车辆数量，有效处置，避免安全风险。

（五）品牌宣传，强化客户认知度

公司确立“释放科技的包容心”品牌核心，聚焦品牌形象塑造与用户体验提升，围绕“生而破界 有何不可”品牌主张，兼顾品效合一，组织开展线上线下传播推广活动，通过持续输出高质量传播内容，塑造品牌高端、智

能形象；通过全媒体矩阵传播，围绕品牌形象塑造、销售支持等开展传播，上半年贯穿上海车展、品牌发布会提振声量，下半年围绕极狐行动持续扩散，并通过 HI 版掀开热潮。同时，通过联合华为为深度营销，持续挖掘营销热点、产品黑科技，增加与用户的话题互动，实现品牌声量与认知度的有效提升。

二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司的新能源乘用车板块属于制造业下的“汽车制造业”（行业代码：C36）。

随着中国汽车行业电动化转型加速，新能源汽车的市场地位日益凸显。根据汽车工业协会统计数据，2021 年中国新能源汽车批发销量达到 350.7 万辆，同比增长 165.10%。其中纯电动乘用车产销分别为 276 万辆和 273 万辆，同比增长 179%和 174%；根据乘联会数据，2021 年全年我国新能源汽车渗透率达到 14.8%，同比增加约 9%，2022 年前两个月分别为 19.2%和 21.8%，新能源汽车产业发展迅猛。新能源汽车是集电子、通讯、大数据、能源、交通等诸多行业技术于一身的科技产物，在双碳目标的驱使下，必将成为具有成长性、持续性的科技新兴行业。

国家政策的有力支持与引导在中长期内仍将助力新能源产业持续发展。我国“十四五”规划中明确提出“聚焦新能源汽车等战略性新兴产业”、国务院办公厅发布的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》提出“到 2025 年新能源汽车新车销量达到汽车新车销售总量的 20%左右，到 2035 年新能源汽车成为新销售车型的主流”。2022 年的《政府工作报告》明确提出继续支持新能源汽车消费，保链稳链，促进产业数字化转型。此外，各地方政府相继实施鼓励新能源汽车发展的具体措施如免税、优先汽车牌照获取、优先路权、公共出行优先使用新能源汽车等，并将充、换电站等新能源基础设施建设运营也已纳入整体规划。北京市政府印发的《大气污染防治 2022 年行动计划》中指出，“要积极推广新能源汽车，今年 6 月底前，由北京市新能源汽车联席会议办公室牵头，对标“十四五”末全市力争累计推广新能源汽车 200 万辆的任务要求，制定本市“十四五”时期新能源汽车推广应用工作方案，明确目标措施”。补贴逐步退坡后，新能源汽车产业已进入市场驱动发展阶段，新能源车对燃油车的市场替代效应已经显现并拉动车市加速向新能源化转型。新能源汽车在电动化和智能化技术快速迭代的大背景下与时俱进持续提升产品力，已经获得了消费者的逐步认可，新能源乘用车市场渗透率快速提升并在 2021 年年终突破单月渗透率 20%大关。据乘联会预计，2022 年国内新能源乘用车销量有望达到 550 万辆，同比增长超过 80%，渗透率提升至 25%左右。

公司作为历经十余年的新能源汽车企业，曾连续七年蝉联国内纯电动乘用车销量第一宝座，拥有新能源汽车整车及核心零部件研发、生产、销售和服务等业务板块，以及分时租赁、充换电运营、二手车置换等综合服务板块，同时布局智能制造、能源管理、智慧出行、互联网+等多个战略新兴产业，拥有完善的产业链和丰富的产品线。公司成立以来始终重视研发投入，在整车、三电、智能网联等方面加大技术储备，截至本报告期末累计申请专利 6364 项，其中发明专利 2686 项，目前有效专利 3909 项。自主正向开发的全新一代 IMC(智能模块标准架构)纯电平台，实现首次对美输出技术授权许可；《纯电动汽车高安全电子电气架构关键技术及产业化》项目获得中国汽车工业科技进步奖，亦是公司连续四年获此殊荣。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司在新能源乘用车方面已经构建并形成了系统的研、采、产、销、服全价值链体系，并自主掌握先进的电动化和智能化技术，是一家以新能源汽车为商品的创新科技公司。公司在报告期内着力持续提升在新能源整车及核心零部件研发、制造、销售和服务方面的各项能力，具体内容包括：

（一）新能源整车

目前公司拥有 ARCFOX 和 BEIJING 两个产品品牌。ARCFOX 品牌是公司聚合全球优质资源打造的高端智能新能源汽车品牌，目标客户群体为对高科技产品抱有开放心态，不断扩张生活边界，勇于探索、拥抱挑战的“严肃的冒险家”，目前已上市阿尔法 T (αT)、阿尔法 S (αS) 两款高端纯电动乘用车，即将推出应用更多新技术、更高智能化水平的 αS -HI 版新产品；BEIJING 品牌为公司基于北汽六十年造车经验打造的经济智能新能源汽车品牌，目前主要有 EU 系列产品，目标客户群体是重视品质、关注价格的大众客户和对公客户，未来将持续推出质优价廉的新产品。

公司 ARCFOX 品牌和 BEIJING 品牌目前主要车型如下：

ARCFOX 品牌的主要车型

阿尔法 T



阿尔法 S



阿尔法 S 全新 HI 版



BEIJING 品牌 EU 系列的主力车型

EU5



EU5 PLUS



EU7



(二) 整车综合性能

公司依托涵盖车身、三电、智能网联、辅助驾驶、快充与快换等先进的整车综合性能，为用户提供与众不同的极致驾乘体验。同时，依托在纯电动车领域的先发优势和长期积累，公司产品在整车性能安全方面持续领先，ARCFOX 品牌在碰撞测试、续航比拼等方面的优秀表现受到广泛关注，并接连拿下中汽研颁发的 CN95 健康座舱认证等级最高的清新空气座舱（A 级）认证证书、中国汽车安全大会暨车身大会颁布的“十佳车身”和“最佳材料”奖项、中国消费品质量安全促进会首批整车耐腐蚀性能测评白金等级证书、中国消费者报发布的自主品牌低温续航里程测试等多项认证和大奖。公司持续培育的核心技术能力获得国际汽车行业认可，基于 ARCFOX 品牌产品开发并已经应用的全新一代 IMC（智能模块标准架构）纯电动平台技术，在报告期内将部分技术授权斯太尔美国有限公司使用，是国内汽车企业首次向海外输出技术授权许可，标志着公司基于纯电平台进行正向开发的水平已经达到国内领先阶段，成为新能源汽车行业的技术先行者。

(三) 三电核心技术

电池技术方面，公司在电池寿命、安全、低温、快换等方面持续进行技术开发，全面提升电池系统技术先进性。公司持续构建电池系统集成技术、电池性能集成技术、电池安全技术、电池仿真分析技术、电池管理控制技术、电池测试验证技术方面的竞争优势，攻坚高安全设计标准下极致提升电池能量利用率的技术难题，持续提升“续航、安全”两大核心性能，电池系统具有一定竞争优势。

电驱技术方面，公司自主开发的高性能一体化智能电驱系统，攻克了高电压大电流、高转速大扭矩模块复杂集成面临的机械、电磁、热、EMC（电磁兼容）、NVH（噪声、振动与声振粗糙度）集成等多个设计难题，在中国汽车技术研究中心测试显示功率密度、效率、EMC 等核心指标领先，达到国际先进水平。

电控技术方面，公司产品已搭载拥有完全自主知识产权的第三代超级电控系统，具有高安全、高集成、高性能、智能化等特征。此外，公司获得多项国际认证，德国莱茵 TUV 集团为公司颁发了国内第一张符合 ISO26262 功能安全标准的新能源汽车电控产品开发流程体系认证证书，标志着北汽新能源汽车电控开发体系达到全球电控技术最高安全级别；DAKKS（德国认可委员会）为公司颁发了国内首张电动汽车产品功能安全证书，标志着公司的新能源汽车电控系统安全性在中国纯电动汽车行业处领先水平；公司作为国内首家同时取得三电控制器功能安全（ASIL C）产品认证、汽车行业最高安全等级的功能安全（ASIL-D）及汽车行业国际软件标准（ASPICE L2）开发流程认证的整车厂，还取得了目前国内最高等级的汽车行业国际软件标准认证证书（ASPICE L3）。

(四) 智能网联、辅助驾驶技术

公司制定了智能座舱、智能驾驶、智能网联等技术发展规划，并与华为、百度等企业深度合作，协同推进车载高精度传感器、车规级芯片、智能操作系统、车载智能终端、智能计算平台等产品的研发和产品转化。公司搭载华为全栈自动驾驶解决方案的高阶智能豪华纯电轿车 α S-HI 版车型已进入道路泛化测试阶段，标志着公司智能

驾驶技术进入发展新阶段。同时，公司与百度战略合作共同打造的新一代量产共享无人车 Apollo Moon 也在加快推进中。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司发展的核心竞争力包括：（1）自主掌握并持续创新升级的新能源汽车整车和核心零部件技术能力；（2）围绕研、产、采、销、服建立的全价值链体系；（3）以“优势互补、合作共赢”为基本原则与国际国内多家行业领先企业建立的稳固产业合作关系。具体体现在如下几个方面：

（一）强大的创新研发能力

研发能力是公司的核心竞争力，公司构建了完整的面向未来的新一代新能源整车研发体系，包括研发系统和验证系统。其中研发系统具备了三电、车型、新材料、智能化的研发能力。验证系统具备了零部件、整车、材料、安全性等方面国际领先的验证设施和验证标准。报告期内，公司拓宽公司三电及智能网联技术护城河，在电池系统领域，完成标准电池包规划，布局固态电芯自研能力和 4C 快充热管理技术自主设计能力，实现提前 24h 安全预警技术落地；并积极推进车端、充电桩、APP 及充电服务等板块的智能化体验升级；在充电产品领域，αS-HI 版高压超充，实现充电 10 分钟续航 197km，15 分钟充至电量 80%，超充性能行业一流；在动力总成领域，稳步开展第三代动力总成开发，布局第四代关键技术，支持整车在动力性、操控、空间、噪声等方面建立持续竞争优势；在电控领域，持续开发高安全、高智能、高集成化的整车控制技术；在智能网联领域，ARCFOX 品牌 αS-HI 版实现行业领先的高阶自动驾驶。

同时，公司目前构建了 BE21 等整车研发平台，涵盖轿车、SUV 等多级别跨车型产品类型。通过对平台底盘进行架构化设计，可衍生多款底盘拓展方案，并具有平台车型研发周期短、开发费用相对低、通用化率高等优势。特别是 ARCFOX 品牌 BE21 平台，是全新开发的高端智能、全冗余架构纯电动汽车技术平台，具备先进电动系统和智能系统配置功能，支持轴距从 2.75 米到 3 米的轴距拓展，支持 L3 级别以上智能驾驶，具有超级拓展、智能、交互、进化四大特色。

（二）全面的品牌建设体系

1. 全力推进 ARCFOX 品牌市场营销能力构建：在营销模式层面，围绕用户及销售场景，推进线上+线下一体化营销模式，开发直销、分销及数字化营销业务；在渠道建设层面，围绕目标市场积极推进直营店、经销店、服务网络建设，全面覆盖目标市场；在能力打造层面，公司深度提炼店端运营各场景体验流程，支持全国店端编制业务指导手册，助力经销商提升客户运营体验及运营能力。

2. 强化品牌力建设：公司确立了“释放科技的包容心”的品牌核心，聚焦品牌形象塑造与用户体验提升，围绕“生而破界 有何不可”的品牌主张，品效合一，组织开展了一系列线上线下传播推广活动，同时，通过持续挖掘营销热点和产品黑科技，增加与用户的话题互动，品牌声量与认知得到有效提升。

（三）日益完善的产业链合作

报告期内，子公司北汽新能源与华为签署全面业务深化合作协议，双方将完善合作管理机制、加强产品研发合作、落实联合品牌营销，共同打造“ARCFOX”和“HI”联合品牌；子公司北汽新能源与阿波罗智能技术（北京）有限公司签署战略合作协议，围绕第 5 代 Robotaxi 共享无人车规模化示范运营与商业化试运营、探索下一代 Robotaxi 产品量产开发合作、推动 Apollo 汽车智能化技术在 ARCFOX 品牌产品系列搭载开发合作等，为用户打造更好的全景智能驾驶产品及服务体验。

（四）灵活的公司治理模式

报告期内，公司明确战略方向、加强战略宣贯、推动三年突围计划实施，促进 23123 战略落地。人才培养方面，做好干部优化调整，加强岗位锻炼，激励员工提升学历、岗位认证，全面开展互联网+职业技能提升专项；激励方面，进一步优化绩效管理方式，理清内部考核关系，强化季度考核与结果运用，在年度考核中，根据业务发展特点，采取了差异化绩效强制比例。在专项激励上，针对营销、研发和质量采购等部门，制定战功激励、悬赏激励等专项方案，更好地激发价值创造。在成长激励上，采取干部人才盘点，充分识别优秀骨干干部人才，实施优才激励计划、灯塔激励计划，有效保留优秀人才，同时，对不胜任干部人才实施降级降薪或淘汰。

五、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 86.97 亿元，同比增长 65%；营业利润-51.79 亿元，同比减少亏损 21%；实现利润总额-51.80 亿元，净利润-51.70 亿元，同比分别减少亏损 21%和 20%；归属于母公司股东的净利润-52.44 亿元，比上年同期减少亏损 19%；实现经营活动现金流量净额 49.85 亿元，比上年同比增长 175%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 8,696,826,071.34 | 5,272,466,220.56 | 64.95 |
| 销售费用 | 1,671,706,829.01 | 1,008,070,794.78 | 65.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,985,342,191.17 | -6,621,357,412.14 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,329,955,378.26 | 2,996,336,068.67 | -177.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -243,969,174.36 | 158,509,162.94 | -253.91 |
| 投资收益 | 140,771,841.95 | 69,323,846.49 | 103.06 |
| 公允价值变动收益 | -18,352,231.89 | 28,275,931.60 | -164.90 |
| 信用减值损失 | 145,937,795.38 | -638,492,847.84 | 不适用 |
| 资产处置收益 | -26,112,856.65 | -14,454,119.36 | 不适用 |
| 营业外收入 | 3,063,470.71 | 7,111,673.79 | -56.92 |
| 营业外支出 | 4,246,729.40 | 9,232,448.35 | -54.00 |
| 所得税费用 | -9,990,461.92 | -85,008,394.57 | 不适用 |
| 少数股东损益 | 73,901,315.31 | 6,040,341.80 | 1,123.46 |

营业收入变动原因说明：主要系整车销售等收入同比增加所致

销售费用变动原因说明：主要系广告展览费及运营费等费用较上期增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售及采购现金净流入较上期增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期结构性存款变动及构建长期资产较上期增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期非公开发行股票及银行借款净额变动所致

投资收益变动原因说明：主要系对联营合营企业确认的投资收益较上期增加所致

公允价值变动收益变动原因说明：主要系其他非流动金融资产公允价值变动所致

信用减值损失变动原因说明：主要系本期应收账款回款所致

资产处置收益变动原因说明：主要系本期处置固定资产较上期增加所致

营业外收入变动原因说明：主要系本期营业外收入事项较上期减少所致

营业外支出变动原因说明：主要系本期营业外支出事项较上期减少所致

所得税费用变动原因说明：主要系本期所得税费用较上期增加所致

少数股东损益变动原因说明：主要系非全资子公司本期盈利所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 新能源汽车 | 5,120,024,189.62 | 6,766,559,765.68 | -32.16 | 68.91 | 43.42 | 增加 23.48 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 整车 | 4,984,043,969.27 | 6,615,537,736.96 | -32.73 | 90.57 | 58.02 | 增加 27.34 个百分点 |
| 其他 | 135,980,220.35 | 151,022,028.72 | -11.06 | -67.31 | -71.59 | 增加 16.71 个百分点 |

2021 年年度报告

| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 中国大陆 | 5,120,024,189.62 | 6,766,559,765.68 | -32.16 | 68.91 | 43.42 | 增加 23.48 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 分销 | 4,465,364,410.51 | 6,014,092,393.41 | -34.68 | 70.74 | 43.66 | 增加 25.39 个百分点 |
| 直销 | 518,679,558.76 | 601,445,343.55 | -15.96 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 135,980,220.35 | 151,022,028.72 | -11.06 | -67.31 | -71.59 | 增加 16.71 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|--------|----|-------|--------|-------|--------------|--------------|--------------|
| 纯电动乘用车 | 辆 | 6,369 | 26,127 | 7,221 | -51.84 | 0.82 | -82.85 |

产销量情况说明

销量中包含部分由北汽新能源与北京汽车联合开发，由北京汽车生产、北汽新能源对外销售的合作车型。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|-----------------|------------------|-------------|------------------|---------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 新能源汽车 | 直接材料、直接人工、制造费用等 | 6,766,559,765.68 | 78.44 | 4,717,998,839.61 | 69.47 | 43.42 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 整车 | 直接材料、直接人工、制造费用等 | 6,615,537,736.96 | 76.69 | 4,186,423,364.44 | 61.64 | 58.02 | |
| 其他 | 折旧等 | 151,022,028.72 | 1.75 | 531,575,475.17 | 7.83 | -71.59 | |

成本分析其他情况说明：无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 306,502.84 万元，占年度销售总额 35.24%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 251,834.87 万元，占年度销售总额 28.96%。

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

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 451,353.83 万元，占年度采购总额 41.67%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 314,798.06 万元，占年度采购总额 29.06%。

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

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) | 变动原因 |
|------|------------------|------------------|----------|------------------------|
| 销售费用 | 1,671,706,829.01 | 1,008,070,794.78 | 65.83 | 主要系广告展览费及运营费等费用较上期增加所致 |
| 管理费用 | 797,681,551.89 | 748,415,547.36 | 6.58 | - |
| 研发费用 | 1,208,156,897.19 | 973,190,903.17 | 24.14 | - |
| 财务费用 | 657,115,009.54 | 805,534,003.23 | -18.42 | - |

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------|------------------|
| 本期费用化研发投入 | 267,494,866.36 |
| 本期资本化研发投入 | 1,568,427,000.37 |
| 研发投入合计 | 1,835,921,866.73 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 21.11 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 85.43 |

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

| | |
|---------------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 1,496 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 44.56 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 34 |
| 硕士研究生 | 465 |
| 本科 | 851 |
| 专科 | 101 |
| 高中及以下 | 45 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下 (不含 30 岁) | 255 |
| 30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁) | 997 |
| 40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁) | 187 |
| 50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁) | 55 |
| 60 岁及以上 | 2 |

(3). 情况说明

适用 不适用

2021 年是北汽新能源深化改革, 推进品牌高端化转型的关键之年, 公司加大产品结构调整, 聚焦 ARCFOX 品牌, 不断加大瘦身健体力度, 强化研发组织, 优化员工队伍, 积极对人员结构进行调整。2021 年研发人员总数较 2020 年有所精简, 但研发人员数量占公司总人数的比例较 2020 年提升 7.34%, 为公司未来聚焦研发加速发展营造了有力条件。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) | 说明 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|----------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,985,342,191.17 | -6,621,357,412.14 | 不适用 | 主要系销售及采购现金净流入较上期增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,329,955,378.26 | 2,996,336,068.67 | -177.76 | 主要系本期结构性存款变动及构建长期资产较上年增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -243,969,174.36 | 158,509,162.94 | -253.91 | 主要系本期非公开发行股票及银行借款净额变动所致 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 货币资金 | 6,627,340,165.24 | 16.96 | 3,969,664,355.55 | 9.10 | 66.95 | 主要系销售回款以及非公开发行的股票取得资金所致 |
| 应收票据 | 1,215,226,923.17 | 3.11 | 546,584,155.32 | 1.25 | 122.33 | 主要系收到客户的银行承兑汇票增加所致 |
| 其他应收款 | 29,292,479.22 | 0.07 | 20,663,973.47 | 0.05 | 41.76 | 主要系押金、保证金增加所致 |
| 存货 | 1,244,403,030.39 | 3.18 | 4,082,568,193.60 | 9.36 | -69.52 | 主要系本期整车对外销售所致 |
| 一年内到期的非流动资产 | 80,234,768.10 | 0.21 | 26,959,408.49 | 0.06 | 197.61 | 主要系一年内到期的债权投资重分类所致 |
| 债权投资 | | | 56,915,131.86 | 0.13 | -100 | 同上 |
| 长期应收款 | 28,369,839.36 | 0.07 | 40,554,784.86 | 0.09 | -30.05 | 主要系本期收回货款及计提坏账准备所致 |
| 长期股权投资 | 712,050,401.85 | 1.82 | 523,372,355.53 | 1.2 | 36.05 | 主要系增加投资以及对联营合营企业确认的投资收益增加所致 |
| 其他非流动金融资产 | 45,940,179.22 | 0.12 | 68,410,408.44 | 0.16 | -32.85 | 主要系其他非流动金融资产公允价值变动所致 |
| 投资性房地产 | 471,754,336.17 | 1.21 | 77,086,007.91 | 0.18 | 511.98 | 主要系本期将部分自用房屋建筑物出租所致 |
| 在建工程 | 159,674,023.64 | 0.41 | 952,718,248.24 | 2.18 | -83.24 | 主要系本期在建工程转固所致 |
| 使用权资产 | 783,118,599.58 | 2.00 | - | - | - | 主要系执行新租赁准则所致 |
| 长期待摊费用 | 17,760,977.81 | 0.05 | 35,835,870.88 | 0.08 | -50.44 | 主要系执行新租赁准则所致 |
| 短期借款 | 5,114,373,425.39 | 13.09 | 7,566,802,314.21 | 17.34 | -32.41 | 主要系债务结构调整所致 |
| 预收款项 | 51,624,486.24 | 0.13 | 34,313,426.07 | 0.08 | 50.45 | 主要系收到的预收款较上年增加所致 |
| 合同负债 | 387,471,042.61 | 0.99 | 209,177,515.03 | 0.48 | 85.24 | 主要系预收整车款较上年增加所致 |
| 应交税费 | 36,300,520.61 | 0.09 | 25,766,297.78 | 0.06 | 40.88 | 主要系增值税留抵退税后,本期缴纳增值税增加所致 |
| 一年内到期的 | 5,212,757,253.43 | 13.34 | 3,709,645,214.36 | 8.50 | 40.52 | 主要系一年内到期的应付 |

2021 年年度报告

| 非流动负债 | | | | | | 债券重分类所致 |
|---------|-------------------|-------|-------------------|-------|---------|--|
| 其他流动负债 | 227,102,007.94 | 0.58 | 1,118,318,767.27 | 2.56 | -79.69 | 主要系本期偿还短期债券所致 |
| 长期借款 | 5,685,403,287.67 | 14.55 | 2,861,799,820.99 | 6.56 | 98.67 | 主要系债务结构调整所致 |
| 应付债券 | 1,028,472,114.47 | 2.63 | 6,592,454,900.43 | 15.11 | -84.40 | 主要系偿还应付债券及重分类至一年内到期的非流动负债所致 |
| 租赁负债 | 639,124,252.70 | 1.64 | - | - | - | 主要系公司执行新租赁准则所致 |
| 长期应付款 | - | - | 70,085,180.61 | 0.16 | -100.00 | 主要系公司执行新租赁准则所致 |
| 预计负债 | 184,746,283.73 | 0.47 | 77,834,571.05 | 0.18 | 137.36 | 主要系计提售后服务费增加所致 |
| 递延所得税负债 | 3,815,910.85 | 0.01 | 7,497,746.76 | 0.02 | -49.11 | 主要系本期其他非流动金融资产公允价值变动,递延所得税负债变动 |
| 资本公积 | 18,764,461,266.96 | 48.01 | 14,108,282,048.14 | 32.34 | 33.00 | 主要系本期非公开发行的股票所致 |
| 其他综合收益 | -18,534,229.21 | -0.05 | -12,967,863.77 | -0.03 | 42.92 | 主要系划分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公允价值变动所致 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|--------------|
| 货币资金 | 793,965,283.96 | 见第十节财务报告七、81 |
| 应收票据 | 1,215,226,923.17 | 见第十节财务报告七、81 |
| 合计 | 2,009,192,207.13 | |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

具体如下：

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

□适用 √不适用

2. 整车产销量

□适用 √不适用

3. 零部件产销量

□适用 √不适用

4. 新能源汽车业务

√适用 □不适用

新能源汽车产能状况

√适用 □不适用

| 主要工厂名称 | 设计产能(辆) | 报告期内产能(辆) | 产能利用率(%) |
|---------------|---------|-----------|----------|
| 北京新能源汽车股份有限公司 | 320,000 | 160,000 | 0.08 |
| 北汽新能源汽车常州有限公司 | 50,000 | 25,000 | 0 |
| 北汽蓝谷麦格纳汽车有限公司 | 150,000 | 75,000 | 8.32 |

设计产能计算依据为年工作日 250 天，每天工作 16 小时，即 4000 小时。报告期内产能为报告期内每天工作 8 小时的产能；产能利用率为报告期内产量/报告期内产能。

新能源汽车产销量

√适用 □不适用

| 车型类别 | 销量（辆） | | | 产量（辆） | | |
|--------|--------|--------|-----------|-------|--------|-----------|
| | 本年累计 | 去年累计 | 累计同比增减（%） | 本年累计 | 去年累计 | 累计同比增减（%） |
| 纯电动乘用车 | 26,127 | 25,914 | 0.82 | 6,369 | 13,224 | -51.84 |

新能源汽车收入及补贴

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 车型类别 | 收入 | 新能源汽车补贴金额 | 补贴占比（%） |
|---------|------------|-----------|---------|
| 新能源汽车业务 | 869,682.61 | 26,765.28 | 3.08 |

5. 汽车金融业务

□适用 √不适用

6. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期末，本企业对外股权投资余额为人民币 71,205.04 万元，较年初增加 18,867.80 万元人民币，同比增长 36.05%。具体投资明细参见本年报第十节财务报告中的“七、17、长期股权投资”。

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

北汽蓝谷子公司北汽新能源拟与北京亦庄盛元投资开发有限公司（项目合作方）合作，投资建设北京高端智能生态工厂项目。计划总投资 272,112.96 万元，子公司北汽新能源计划出资 157,326.84 万元，项目合作方计划出资 114,786.12 万元。详见公司于 2020 年 4 月 1 日在上交所网站披露的《关于子公司北京新能源汽车股份有限公司投资建设北京高端智能生态工厂并租赁定制厂房的公告》（公告编号：临 2020-018）。该项目目前处于暂停状态。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 应收款项融资 | 1,020,484,293.51 | 1,170,663,754.76 | 150,179,461.25 | |
| 其他非流动金融资产 | 68,410,408.44 | 45,940,179.22 | -22,470,229.22 | -18,352,231.89 |
| 合计 | 1,088,894,701.95 | 1,216,603,933.98 | 127,709,232.03 | -18,352,231.89 |

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司名称 | 主要业务 | 注册资本 | 持股比例 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|------|------|------|------|-----|-----|-----|
|------|------|------|------|-----|-----|-----|

| | | | | | | |
|----------------|-----------------------------|------------------|------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| 北京新能源汽车股份有限公司 | 纯电动新能源汽车与核心零部件的研发、生产、销售和服务。 | 5,297,726,000.00 | 100% | 43,312,570,538.59 | 13,239,643,515.91 | - 2,492,928,055.63 |
| 北京蓝谷极狐汽车科技有限公司 | 技术开发、服务、咨询；销售汽车；汽车租赁等 | 2,000,000.00 | 100% | 1,001,000,357.35 | -1,425,197,622.87 | - 1,424,887,837.99 |

说明：2021年3月29日，本公司之子公司北京蓝谷极狐投资管理有限公司更名为北京蓝谷极狐汽车科技有限公司。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、宏观环境与政策

自2010年被国务院确定为战略性新兴产业以来，新能源汽车作为一项全新产业正式进入汽车行业的舞台。2020年9月22日，国家主席习近平在第七十五届联合国大会上宣布，中国力争2030年前二氧化碳排放达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和目标。2021年10月26日，国务院印发的《2030年前碳达峰行动方案》特别提出，到2030年，当年新增新能源、清洁能源动力的交通工具比例达到40%左右，从国家层面为新能源汽车发展做出了明确的战略部署。政策方面，我国已发布近百条新能源汽车相关支持政策，为新能源汽车产业的发展营造了全面有利的政策环境。尽管国家“补贴”政策正逐步退出，但相关主管部门又先后出台了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》、《智能汽车创新发展战略》、《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》等政策持续支持新能源汽车的发展。在“碳达峰”、“碳中和”的目标下，新能源汽车迎来快速发展战略机遇期。

2、产业及技术发展趋势分析

当前新能源行业正由补贴驱动向市场驱动转变，消费者的消费驱动力逐渐由低价转向优质。行业驱动力层面，逐渐由过去主要靠补贴推动，转向在弱补贴和双积分政策的基础上，由优质供给与市场需求共同驱动；核心技术层面，电池技术已逐渐成熟，里程焦虑得到明显改善，电池技术的侧重点将由过去里程焦虑、补贴要求引导下的能量密度转向成本、安全、循环寿命等更市场化的属性。整车核心技术逐渐由电池技术转向智能网联技术，同时拥有全新驾乘体验和科技属性的智能网联技术正接替电池技术成为行业新一轮的核心竞争力。

3、新能源汽车市场趋势

综合考虑新能源汽车产业链成熟度、政策支持力度与消费者市场认可度等因素，预计全球新能源汽车将继续保持快速增长。根据中国汽车工业协会预计，2022年国内新能源汽车销量将达500万辆，同比增长47%。国务院办公厅印发的《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》提出，到2025年，我国新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右。随着智能网联汽车技术的加持、商业模式的创新，将在很大程度上促进新能源汽车的普及，到2025年新能源汽车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右的规划目标很可能提前实现。

4、竞争环境分析

随着国家补贴退坡与取消，缺乏产品竞争力的车企将有可能面临更大的压力乃至快速出清，而技术领先、产品竞争力强、定位清晰的企业有望享受长期行业高增长红利。由于新能源汽车市场规模属万亿级、市场潜力巨大，加之电动化转型导致造车技术门槛下降、国家政策大力扶持等多重因素，导致除传统车企外，以造车新势力、华为、小米等互联网企业为代表的众多商家加速入局，整个行业呈百花齐放、百团大战的局面，在促进了产业的繁荣发展的同时也加剧了市场竞争。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司坚持围绕具有竞争力的产品打造为核心，构建ARCFOX和BEIJING品牌差异化产品体系，通过核心技术自我掌控，实现三电、智能网联和整车集成等技术纵深掌控，保持对公领先、强化对私营销力度，加强营销创新，打造高质量销售服务体验，在大数据、能源服务等领域推进制造业向服务型企业转型，从企业内部，用户群体到产业链伙伴等多维度，多层次提供优化支持服务，打造新的成长极，形成企业长期竞争抓手，优化现有生态，着重智能网联、大数据、能源生态建设，加强生态圈运营。

在下一个五年，公司将始终致力于人才创新培养，以提升人力效能、优化组织生态为目标，形成人力资源合力，全面助力公司软实力和竞争力提升。加快体制机制改革，努力破除深层次体制机制障碍，围绕现代企业治理建立完善长效机制，强化创新驱动，优化决策运营，创新人才激励，进一步增强企业活力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 聚焦产品技术升级

产品开发方面，以提升用户体验为中心，做好产品线、技术线和资源线能力建设，保障 αS-HI 版等新品开发；核心技术方面，聚焦纯电、智能网联技术主线，强化技术引领，稳步开展第三代动力总成开发，布局第四代动力总成关键技术，开发下一代集中式电子电气架构平台中央域控制器、区域控制器的软件，搭建相关测试体，开展面向量产的自动驾驶集成开发，采用多传感器融合技术，在匝道、高速公路、城市快速路等高精地图覆盖区域内，实现高速领航自动驾驶功能，全面提升动力总成产品竞争力。

2. 严格强化品质管控

围绕产品全生命周期质量管控，从产品设计方案到新车质量验证标准，建立以客户为中心的质量保证体系，不断展开用户调研、聆听客户声音，最终达成客户满意。

3. 持续强化营销力

公司将围绕树品牌、强渠道、优服务三个方面，重点推进 ARCFOX 品牌营销力提升：首先，通过线上+线下活动，传播品牌故事、强调产品黑科技，着力打造科技智能化标签，稳固先行者品牌形象；其次，针对目标市场继续大力完善网络布局，加快直营、分销、交付中心建设，并做好店面能力培训与运营指导；最后，服务坚持以用户为中心的指导思想提升软实力，做好网络形象升级、技术能力升级、配件保障升级和销售能力升级等工作。

4. 稳健资本管控

精益管理方面，深化开源节流，通过全面降本与价值提升，增加主营业务贡献度，维护公司业务发展与资金储备之间的动态平衡；资本运作方面，构建“募-投-管-退”的全价值链闭环管理体系，实现存量资产的保值增值。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 行业风险

2021 年，中国新能源汽车渗透率大幅提升，但仍处于爬坡过坎的关键时期，行业潜力的进一步释放不仅为公司发展带来机遇，也吸引了众多跨领域公司和资本入局，导致市场竞争愈发激烈。此外，日趋加速的技术迭代进一步缩短了新能源汽车产品的生产周期和生命周期，对公司的设计、生产和制造能力带来一定挑战。

2. 经营风险

新能源汽车行业持续高速发展，销量快速增长，但行业优质核心资源有限，一方面存在随着产业发展导致如芯片等核心资源短缺情况进一步加剧的情形，可能对公司获取核心资源能力产生影响进而制约公司产品销量提升；另一方面对公司产品的持续高投入和核心零部件价格上涨也将考验公司的资金储备与盈利能力；此外，在智能驾驶日益普及的背景下，如何有效维护和吸纳研发人才也将对公司能否持续保持技术优势产生决定性作用。

(五) 其他

□适用 √不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上交所股票上市规则》、《公司章程》以及中国证监会、上交所各相关规范性文件的要求，坚持规范运作、完善内控制度建设、提高公司治理水平、严格履行信息披露义务、保障投资者知情权，不断提高公司治理运行质量。

(一) 股东大会工作

报告期内，公司召开了 6 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，股东大会决议事项均得到有效执行。

(二) 董事会工作

报告期内，公司共召开了 11 次董事会，会议的召集、召开和表决均严格按照《董事会议事规则》执行。公司董事积极出席各次会议、认真履职，独立董事对公司重大事项发表独立意见。董事会各专门委员会按照规定召开会议，各专门委员会成员凭借自身丰富的专业知识和行业经验，对公司的非公开发行股份、关联交易、财务报告等重大事项进行审核并发表意见。

董事会于 2021 年 11 月完成换届选举工作。

(三) 监事会工作

报告期内，公司共召开了6次监事会会议。会议严格按照《监事会议事规则》的规定召开。监事会本着对全体股东负责的精神，认真履行股东大会赋予的监督和检查职责，对公司运作情况、财务情况、内控建设以及董事、高级管理人员的履职情况进行了有效监督，对公司财务状况、关联交易、内部控制情况等进行了审议和监督，切实维护了公司及广大股东的合法权益。

监事会于2021年11月完成换届选举。

（四）内部控制建设工作

报告期内，公司按照监管机构对上市公司内部控制建设的有关规定，持续推进内部控制建设与实施工作。2021年4月28日，公司九届二十六次董事会审议通过了《内部控制评价报告》，本次内控自评未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

（五）依法依规披露信息工作

报告期内，董事会着力提升信息披露质量，按照规定依法进行信息披露，切实保障投资者知情权，并基于“真实、准确、完整”的基本原则，及时、公平的履行信息披露义务；在披露内容上力求做到简明易懂、突出重点，确保公司信息披露质量。

（六）利益相关者权益

公司充分尊重和维利益相关者权益，积极履行社会责任，重视股东、员工和社会等各方利益的平衡，在确保公司可持续发展的同时，在利益相关者共同发展方面发挥公司的作用。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

控股股东于2018年1月签署了《关于保证上市公司独立性的承诺函》，按照承诺函约定保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性。

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

适用 不适用

控股股东于2018年1月签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，按照承诺函约定避免控股股东及控制企业与公司发生同业竞争。

三、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|----------------|------------|--|------------|--|
| 2021年第一次临时股东大会 | 2021/1/29 | 上交所网站 http://www.sse.com.cn | 2021/1/30 | 通过《关于子公司与斯太尔美国有限责任公司签订技术许可协议的议案》 |
| 2021年第二次临时股东大会 | 2021/2/23 | 上交所网站 http://www.sse.com.cn | 2021/2/24 | 通过《关于子公司与斯太尔美国有限责任公司签订技术许可协议的议案》 |
| 2020年年度股东大会 | 2021/5/25 | 上交所网站 http://www.sse.com.cn | 2021/5/26 | 1、通过《关于2020年度财务决算方案的议案》 2、通过《关于2020年度利润分配预案的议案》 3、通过《关于<2020年年度报告>及摘要的议案》 4、通过《关于<2020年度内部控制评价报告>的议案》 5、通过《关于<2020年度董事会工作报告>的议案》 6、通过《关于<2020年度独立董事述职报告>的议案》 7、通过《关于<2020年度监事会工作报告>的议案》 8、通过《关于2021年度日常关联交易预计额度的议案》 9、通过《关于续聘2021年度财务和内控审计会计师事务所的议案》 10、通过《关于选举董事的议案》 11、通过《关于选举监事的议案》 |
| 2021年第三次临时股东大会 | 2021/6/25 | 上交所网站 http://www.sse.com.cn | 2021/6/26 | 1、通过《关于变更公司注册资本的议案》 2、通过《关于修订<公司章程>部分条款的议案》 3、通过《关于未弥补亏损达实收资本总额三分之一的议案》 4、通过《关于选举董事的议案》 |
| 2021年第四次临时股东大会 | 2021/8/16 | 上交所网站 http://www.sse.com.cn | 2021/8/17 | 通过《关于选举九届董事会独立董事的议案》 |
| 2021年第五次 | 2021/11/22 | 上交所网站 | 2021/11/23 | 1、通过《关于选举非独立董事的议案》 |

| | | | | |
|--------|--|---|--|--------------------------------------|
| 临时股东大会 | | http://www.sse.com.cn | | 2、通过《关于选举独立董事的议案》 3、通过《关于选举监事的议案》 |
|--------|--|---|--|--------------------------------------|

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------------|------------|---------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 刘宇 | 董事长 | 男 | 45 | 2021-01-25 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 160 | 否 |
| 顾鑫 | 董事 | 男 | 45 | 2021-05-25 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 0 | 是 |
| 代康伟 | 董事 | 女 | 38 | 2021-06-25 | 2024-11-21 | 114,194 | 114,194 | 0 | - | 111 | 否 |
| 胡勇 | 董事 | 男 | 39 | 2021-06-25 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 0 | 否 |
| 郑正 | 董事 | 男 | 38 | 2021-05-25 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 0 | 否 |
| 冷炎 | 董事 | 男 | 59 | 2018-11-08 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 0 | 否 |
| 柳燕 | 独立董事 | 女 | 55 | 2021-08-16 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 5 | 否 |
| 郑建明 | 独立董事 | 男 | 51 | 2021-11-22 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 2 | 否 |
| 成波 | 独立董事 | 男 | 60 | 2021-11-22 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 2 | 否 |
| 马静 | 独立董事 | 女 | 42 | 2021-11-22 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 2 | 否 |
| 宋军 | 职工董事 | 男 | 45 | 2021-04-28 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 44 | 否 |
| 赵锦伦 | 监事会主席 | 男 | 45 | 2021-11-22 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 4 | 否 |
| 孙智华 | 监事 | 男 | 40 | 2021-05-25 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 0 | 是 |
| 王学权 | 监事 | 男 | 43 | 2021-11-22 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 0 | 是 |
| 徐婧鹤 | 监事 | 女 | 38 | 2020-08-11 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 0 | 否 |
| 周阳 | 职工监事 | 男 | 39 | 2018-11-08 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 73 | 否 |
| 郭剑 | 职工监事 | 男 | 42 | 2021-11-22 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 35 | 否 |
| 关键 | 职工监事 | 女 | 32 | 2021-11-22 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 41 | 否 |
| 代康伟 | 经理 | 女 | 38 | 2021-06-08 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 0 | 否 |
| 樊京涛 | 副经理 | 男 | 45 | 2021-11-22 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 5 | 否 |
| 何章翔 | 副经理 | 男 | 53 | 2018-11-09 | 2024-11-21 | 335,646 | 335,646 | 0 | - | 134 | 否 |
| 魏志刚 | 副经理 | 男 | 52 | 2021-11-22 | 2024-11-21 | 251,735 | 251,735 | 0 | - | 118 | 否 |
| 宋军 | 副经理、财务总监 | 男 | 45 | 2021-04-28 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 0 | 否 |
| 赵冀 | 董事会秘书 | 女 | 37 | 2021-11-22 | 2024-11-21 | | | 0 | - | 7 | 否 |
| 姜德义 | 董事长(离任) | 男 | 57 | 2020-09-28 | 2021-01-25 | | | 0 | - | 0 | 是 |

2021年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---|----|------------|------------|-----------|-----------|---|---|------|---|
| 张建勇 | 董事（离任） | 男 | 45 | 2020-08-11 | 2021-04-28 | | | 0 | - | 0 | 是 |
| 冯昊成 | 董事（离任） | 男 | 36 | 2018-11-08 | 2021-06-25 | | | 0 | - | 0 | 否 |
| 刘瑞 | 董事（离任） | 女 | 42 | 2020-05-22 | 2021-04-28 | | | 0 | - | 0 | 否 |
| 欧阳明高 | 独立董事（离任） | 男 | 63 | 2018-11-08 | 2021-08-16 | | | 0 | - | 8 | 否 |
| 方建一 | 独立董事（离任） | 男 | 68 | 2018-11-08 | 2021-11-22 | | | 0 | - | 11 | 否 |
| 杨实 | 独立董事（离任） | 男 | 66 | 2018-11-08 | 2021-11-22 | | | 0 | - | 11 | 否 |
| 林雷 | 独立董事（离任） | 男 | 54 | 2018-11-08 | 2021-11-22 | | | 0 | - | 11 | 否 |
| 连庆锋 | 职工董事（离任） | 男 | 42 | 2018-11-08 | 2021-04-28 | 335,646 | 335,646 | 0 | - | 86 | 否 |
| 萧泉 | 监事会主席（离任） | 男 | 53 | 2018-11-08 | 2021-11-22 | | | 0 | - | 0 | 是 |
| 尹维劼 | 监事（离任） | 男 | 54 | 2018-11-08 | 2021-04-28 | | | 0 | - | 0 | 是 |
| 付金豹 | 监事（离任） | 男 | 56 | 2018-11-08 | 2021-11-22 | | | 0 | - | 0 | 否 |
| 孟繁宇 | 职工监事（离任） | 男 | 41 | 2018-11-08 | 2021-11-22 | | | 0 | - | 62 | 否 |
| 于洪东 | 职工监事（离任） | 女 | 54 | 2018-11-08 | 2021-11-22 | | | 0 | - | 67 | 否 |
| 刘宇 | 经理（离任） | 男 | 45 | 2020-07-24 | 2021-06-08 | | | 0 | - | 0 | 否 |
| 叶小华 | 副经理、财务负责人（离任） | 男 | 43 | 2018-11-09 | 2021-04-28 | 251,735 | 251,735 | 0 | - | 85 | 否 |
| 胡革伟 | 董事会秘书（离任） | 男 | 55 | 2018-11-09 | 2021-11-22 | 251,735 | 251,735 | 0 | - | 102 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 1,540,691 | 1,540,691 | 0 | / | 1186 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 刘宇 | 中国国籍，无境外永久居留权。北京理工大学工商管理硕士。2012年11月至2015年10月，历任北京汽车销售有限公司副总经理、总经理。2015年10月至2016年6月，任北京汽车股份有限公司采购中心主任。2016年6月至2020年6月，任北京汽车股份有限公司副总裁，其中2016年10月至2018年6月兼任北京汽车股份有限公司汽车研究院院长；2018年6月至2020年6月，兼任北京现代汽车有限公司常务副总经理。2020年7月至2021年4月，任北京新能源汽车股份有限公司总经理；2020年7月至今，任北京新能源汽车股份有限公司董事；2021年1月至今，任北京新能源汽车股份有限公司董事长；2020年8月至2021年1月，任公司董事、经理；2021年1月至2021年6月，任公司董事长、经理；2021年6月至今，任公司董事长。 |
| 顾鑫 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于西安交通大学工商管理硕士专业，研究生学历、硕士学位。2009年4月至2015年4月，历任北京京城机电控股有限责任公司战略与运营管理部分析师及副部长、证券部副部长。2015年4月至2017年8月，历任北京汽车集团有限公司资本运营部副部长、证券与金融管理部副部长。2017年8月至2018年11月，任北京汽车股份有限公司董事会秘书。2018年12月至2020年12月，任北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司董事会秘书。2021年1月至今，任北京汽车集团有限公司证券与资产管理部部长。2021年5月至今，任公司董事。 |
| 代康伟 | 中国国籍，无境外永久居留权。北京理工大学机械工程博士。2008年4月至2021年5月，历任北汽福田研究院新能源技术中心软件开发工程师、新能源系统开发所开发管理部副部长；北京新能源汽车股份有限公司工程研究院系统集成与标定科工程师、系统集成与标定科科长、技术中心主任助理、策略开发部副部长、策略开发部部长、院长助理、副院长。2021年3月至2021年9月，兼任北京新能源汽车股份有限公司蓝谷动力系统分公司总经理。2021年4月至今，任北京新能源汽车股份有限公司董事、总经理。2021年6月至今，任公司经理、董事。 |

| | |
|-----|---|
| 胡勇 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京第二外国语学院，研究生学历、硕士学位。2008年至2011年，任毕马威华振会计师事务所助理经理；2011年至2015年任天津裕丰股权投资管理有限公司风险合规部高级经理；2015年至2018年任深圳京信嘉隆投资管理有限公司风险合规管理部总经理；2018年至今任北京工业发展投资管理有限公司资产管理部副经理。2021年6月至今，任公司董事。 |
| 郑正 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京大学工商管理专业，研究生学历、硕士学位。2009年至2010年任渣打银行北京分行职员；2010年至2015年历任德勤华永会计师事务所北京分所审计师、高级审计师；2015年至2016年任中国信达资产管理股份有限公司资产经营部经理；2016年至今，先后任中国信达资产管理股份有限公司战略客户四部经理、高级副经理、业务四处副处长。2021年5月至今，任公司董事。 |
| 冷炎 | 中国国籍，拥有德国永久居留权。毕业于德国海德堡大学，研究生学历、硕士学位。2008年3月至2012年12月，任职巴斯夫东亚有限公司总经理；2013年9月至2016年5月，任职道达尔（中国）投资有限公司副总裁；2016年6月至今，任职戴姆勒大中华区投资有限公司任职执行副总裁。2018年11月至今，任公司董事。 |
| 柳燕 | 中国国籍，无境外永久居留权。先后毕业于同济大学动力工程专业，获本科学历、学士学位和研究生学历、硕士学位；吉林大学经济管理专业，获研究生学历、博士学位。1988年8月至1990年8月，任中国一汽汽车研究所轿车所发动机室助理工程师；1993年4月至1999年7月，任一汽大众汽车有限公司销售服务部培训师；1999年8月至2012年8月，先后任一汽大众销售有限责任公司奥迪市场部部长、销售部部长、销售事业部副总经理；2012年9月-2016年7月，先后任沃尔沃汽车中国销售公司市场与销售执行副总裁、首席运营官（市场/销售/网络）；2016年8月至2018年8月，任吉广国际广告股份有限公司总经理；2018年9月至2019年12月，任长城汽车副总裁兼WEY品牌营销总经理；2020年1月至今，任中国汽车工业协会副秘书长。2021年8月至今，任公司独立董事。 |
| 郑建明 | 中国国籍，无境外永久居留权。金融学博士。1999年8月至今，先后任对外经济贸易大学国际贸易研究所助理研究员、副研究员，国际商学院副教授、教授、博士生导师、院学术委员会委员。曾兼任《国际商务》执行主编、全国中小企业股份转让系统《多层次资本市场》编委、中国WTO研究院特约研究员、国家对外开放研究院研究员、深圳大学中国经济特区研究中心研究员、中国社会经济系统分析研究会理事、中国银行保险监督管理委员会专家、中国人民银行正高级专业技术资格评审委员会委员、江西省“双千计划”评委、中国金融会计学会常务理事、国家开发银行专家、北京区域经济学会理事、北京青年商会顾问。2014年获得全国会计领军人才称号。2014年成为中国会计学会财务管理专业委员会委员，2015年被聘为四川理工学院客座教授，2016年被聘为广西民族大学金融学兼职教授暨“相思湖讲席教授”，2017年6月被聘为陕西理工大学“汉江学者”，2017年兼任华东交通大学经济管理学院兼职硕士生导师，2019年被聘为四川外国语大学特聘教授。2017年5月至今，兼任高伟达软件股份有限公司独立董事。2021年11月至今，任公司独立董事。 |
| 成波 | 中国国籍，无境外永久居留权。中共党员。工学博士、清华大学教授、博士生导师。2006年至2011年，任清华大学汽车工程系副主任、汽车安全与节能国家重点实验室副主任；2011年至今，任清华大学教授、清华大学苏州汽车研究院院长、汽车安全与节能国家重点实验室副主任。2021年11月至今，任公司独立董事。 |
| 马静 | 中国国籍，无境外永久居留权。南开大学世界经济专业博士。2014年12月至2015年12月在新加坡国立大学做访问学者。2007年7月至2021年7月，先后任南开大学讲师、副教授。2021年8月至今，任广西大学教授。2019年2月至今，兼任天津赛象科技股份有限公司独立董事。2021年11月至今，任公司独立董事。 |
| 宋军 | 中国国籍，无境外永久居留权。先后毕业于北京林业大学经济专业、中央财经大学会计专业，研究生学历、硕士学位，正高级会计师、高级经济师职称，注册会计师、注册税务师。2001年至2012年，任北京北辰实业集团公司经营管理部主管。2012年至2021年3月，先后任北京汽车集团有限公司财务部主管、部长助理、副部长。2021年4月至今，任北京新能源汽车股份有限公司副总经理、财务总监、职工董事。2021年4月至今任公司副经理、财务总监、职工董事。 |
| 赵锦伦 | 中国国籍，无境外永久居留权。中共党员，工商管理硕士，高级政工师、工程师。2000年大学毕业后进入北汽系统工作，历任北汽集团总公司、北京汽车资产经营管理有限公司技术员、团委书记、党办主任、综合办主任等。2009年起，先后在北京汽车工业控股有限责任公司动力总成公司、北京汽车动力总成有限公司、北京汽车销售有限公司、北京汽车股份有限公司汽车研究院担任党委副书记、纪委书记 |

| | |
|-----|--|
| | 记、工会主席等职务。2017年2月至2021年3月，任北京汽车集团有限公司工会副主席，其中2018年12月至2021年1月兼任北京汽车集团有限公司工会工作部部长。2021年3月至10月，任北京北汽恒盛置业有限公司党委副书记、常务副总经理、工会负责人。2021年11月至今，任北京新能源汽车股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席，2021年11月至今，任公司监事会主席。 |
| 孙智华 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于首都经济贸易大学会计学专业，研究生学历、硕士学位，会计师、高级审计师、国际注册内部审计师。2005年7月至2008年11月，任中国国际展览中心集团公司财务部会计。2008年11月至2011年9月，先后任北京汽车集团有限公司审计部主管、审计部高级主管。2011年9月至2013年1月，先后任北京汽车集团财务有限公司审计稽核部副经理、经理。2013年1月至2019年2月，先后任北京汽车集团有限公司审计部副部长、审计部副部长（主持工作）。2019年2月至今，任北京汽车集团有限公司审计部部长。2021年5月至今，任公司监事。 |
| 王学权 | 中国国籍，无境外永久居留权。北京大学法学院民商法专业硕士。2010年8月至2011年4月，任北京汽车集团有限公司法律事务部经理。2011年4月至2013年5月，任北京汽车股份有限公司诉讼仲裁科科长。2013年5月至2014年6月，任北京海纳川汽车部件股份有限公司总法律顾问。2014年6月至今，先后任北京汽车集团有限公司法律事务部副部长、法律与合规部部长。2021年11月至今，任公司监事。 |
| 徐婧鹤 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京林业大学会计学专业审计方向，研究生学历、硕士学位。中国注册会计师专业资格、中级会计师、中级经济师；美国注册管理会计师。2009年8月至2018年8月，任北京亦庄投资控股有限公司财务管理部财务主管；2018年9月至2021年10月，任北京亦庄城市更新有限公司财务管理部经理。2020年8月至2022年3月，任公司监事。 |
| 周阳 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中共北京市委党校，本科学历。2012年10月至2021年2月，历任北京新能源汽车股份有限公司综合管理部副部长、采购管理部副部长、党群工作部副部长、党群工作部（党委办公室）部长（主任）。2021年2月至今，任北京新能源汽车股份有限公司任办公室（党委办公室）主任兼工会副主席。2018年11月至今，任公司职工监事。 |
| 郭剑 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于烟台大学，本科学历、学士学位。2003年7月至2007年10月，任山东省淄博市临淄区人民检察院科员。2007年10月至2010年3月，任北京市东友律师事务所律师。2010年4月至2016年11月，历任北京市石景山区人民检察院助理检察员、检察员。2016年12月至2021年9月，历任北京新能源汽车股份有限公司纪检监察部高级经理、纪检工作部高级经理。2021年9月至今，任北京新能源汽车股份有限公司纪检工作部副部长（主持工作）。2021年11月至今，任公司职工监事。 |
| 关键 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于东北林业大学，本科学历、学士学位。2010年8月至2014年11月，任北汽福田汽车股份有限公司品牌与传播部主管。2014年12月至2015年7月，任北京泰酷数字科技有限公司企划经理。2015年8月至2015年10月，任梦幻天空体育文化发展有限公司企划经理。2015年11月至2018年3月，任北京新能源汽车股份有限公司品牌与公共关系部品牌管理科科长。2019年2月至2021年7月，任北京新能源汽车股份有限公司党群工作部工会办公室主任。2021年7月至今，任北京新能源汽车股份有限公司工会办公室主任、女工委员会主任。2021年11月至今，任公司职工监事。 |
| 樊京涛 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京工商大学，经济管理专业，本科学历、学士学位。2011年至2012年12月，任北京汽车股份有限公司销售本部销售部部长；2012年12月至2016年5月，历任北京汽车销售有限公司销售部部长、副总经理、常务副总经理；2016年5月至2021年10月，历任北京现代汽车有限公司销售本部销售管理室室长、副总经理；2021年11月至今，任北京新能源汽车股份有限公司董事、常务副总经理。2021年11月至今，任公司副经理。 |
| 何章翔 | 中国国籍，汉族，无境外永久居留权。毕业于合肥工业大学，本科学历、学士学位，后就读于东南大学工商管理专业，研究生学历；教授级高级工程师，2016年江苏省劳动模范；2005年至2013年，任南京汽车集团有限公司涂装生产部部长；2013年至2017年，任北京汽车集团有限公司整车事业本部副部长兼北汽（镇江）汽车有限公司党委书记、总经理；2017年至2021年11月，任北京新能源汽车股份有限公司党委委员、常务副总经理；2021年11月至今，任北京新能源汽车股份有限公司党委委员、副总经理。2018年11月至今，任公司副经理。 |
| 魏志刚 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于清华大学，汽车工程专业，本科学历、学士学位，汽车设计中级工程师。2011年至2015年，历任 |

| | |
|------|--|
| | 北京奔驰汽车有限公司制造工程部高级经理、综合项目管理 MFA 项目\NGCC 项目总经理。2015 年 7 月至今，任北京新能源汽车股份有限公司副总经理。2021 年 11 月至今，任公司副经理。 |
| 赵冀 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于美国丹佛大学丹尼尔商学院,金融专业硕士，特许金融分析师（CFA）。2012 年 5 月至 2016 年 5 月，先后任北京汽车集团财务有限公司投资银行部业务经理、业务主管。2016 年 5 月至 2021 年 10 月，先后任北京汽车集团有限公司证券与金融管理部主管、副部长。2021 年 11 月至今，任北京新能源汽车股份有限公司董事会秘书。2021 年 11 月至今，任公司董事会秘书。 |
| 姜德义 | 中国国籍，无境外永久居留权。博士研究生学历，正高级经济师、高级工程师。1986 年 8 月至 2006 年 3 月历任北京市琉璃河水泥厂技术科干部、厂长助理、副总工程师、副厂长、常务副厂长、厂长，北京金隅集团有限责任公司副总工程师、总经理助理、水泥事业部部长、水泥分公司经理；2006 年 3 月至 2009 年 4 月任北京金隅股份有限公司副总经理，并兼任北京金隅股份有限公司水泥事业部部长，河北太行华信建材有限责任公司总经理，河北太行水泥股份有限公司董事长、总经理；2009 年 4 月至 2015 年 6 月历任北京金隅股份有限公司执行董事、总裁，北京金隅集团有限责任公司党委常委，北京金隅集团（股份）公司党委常委，北京金隅股份有限公司执行董事、总经理；2015 年 6 月至 2016 年 9 月任北京金隅集团（股份）公司党委书记，北京金隅集团有限责任公司董事长，北京金隅股份有限公司董事长、执行董事、总经理；2016 年 9 月至 2018 年 6 月任北京金隅集团（股份）公司党委书记，北京金隅集团有限责任公司董事长，北京金隅股份有限公司董事长、执行董事；2018 年 6 月至 2020 年 7 月任北京金隅集团股份有限公司党委书记、董事长（董事长任职至 2020 年 8 月）。2020 年 7 月至今，任北京汽车集团有限公司党委书记、董事长。2020 年 9 月至 2021 年 1 月，任公司董事长。 |
| 张建勇 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京理工大学管理科学与工程专业，研究生学历、博士学位。注册会计师、高级会计师。2010 年 12 月至 2015 年 6 月，历任北京汽车集团有限公司财务部部长、财务副总监；2015 年 6 月至今，任北京汽车集团有限公司副总经理。2020 年 8 月至 2021 年 4 月，任公司董事。 |
| 冯昊成 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京航空航天大学，研究生学历、博士学位。2012 年至 2014 年,任航天投资控股有限公司投资三部投资经理；2014 年至 2015 年,任北京市国有资产经营有限责任公司科技与现代制造业投资部项目经理；2015 年至 2016 年,任北京市国有资产经营有限责任公司科技与现代制造业投资部高级项目经理；2016 年至今任北京工业发展投资管理有限公司总经理助理。2018 年 11 月至 2021 年 6 月，任公司董事。 |
| 刘瑞 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于对外经济贸易大学，研究生学历、硕士学位。2005 年至 2014 年先后担任中国信达资产管理股份有限公司债权管理部（后更名为资产经营部）业务经理、副经理、经理；2014 年至 2016 年任中国信达资产管理股份有限公司资产经营一部处长；2016 年至 2019 年任中国信达资产管理股份有限公司战略客户部处长；2019 年至 2021 年 4 月任中国信达资产管理股份有限公司战略客户四部总经理助理。2020 年 5 月至 2021 年 4 月，任公司董事。 |
| 欧阳明高 | 中国国籍，无境外永久居留权。1993 年获丹麦技术大学博士学位（Ph.D），2017 年入选中国科学院技术科学部院士。现任清华大学长江学者特聘教授，校学术委员会副主任，汽车安全与节能国家重点实验室主任，科技部中美清洁汽车技术国际联合研究中心主任，“十三五”国家重点研发计划《新能源汽车》重点专项总体专家组组长，兼任中国汽车工程学会副理事长，中国电动汽车百人会执行副理事长，国家制造强国战略咨询委员会委员，民盟中央副主席，全国政协常委。2018 年 11 月至 2021 年 8 月，任公司独立董事。 |
| 方建一 | 中国国籍，无境外永久居留权。中央党校函授学院和中欧商学院工商管理硕士，研究生学历。高级会计师，高级工程师。2003 年 11 月至 2014 年 3 月，任职首钢集团有限公司总会计师、董事。2018 年 11 月至 2021 年 11 月，任公司独立董事。 |
| 杨实 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京行政学院国民经济专业硕士，研究生学历；法国高等商业学校，工商管理硕士。2004 年至 2014 年，任北京能源投资集团有限公司党委常委、董事兼总法律顾问。2014 年至 2017 年 3 月，任职北京能源集团有限责任公司党委常委、董事兼总法律顾问。2004 年至 2014 年，受北京市国资委委派，先后兼任北京首都开发控股（集团）有限公司外部董事、北京城乡建设集团有限公司外部董事、北京京煤集团有限公司外部董事。2018 年 11 月至 2021 年 11 月，任公司独立董事。 |
| 林雷 | 中国国籍，持有香港居民身份证。本科学历。历任北京新华信商业风险管理有限责任公司及北京新华信营销信息咨询有限公司监事，北京新华信市场研究咨询有限公司总裁，新华信国际信息咨询（北京）有限公司董事会主席兼行政总裁，TNS 新华信市场咨询（北京）有 |

2021 年年度报告

| | |
|-----|---|
| | 限公司董事长；北京大钲管理咨询有限公司董事总经理。兼任新焦点汽车技术控股有限公司（00360.HK）和协众国际控股有限公司（03663.HK）的独立非执行董事；乐普（北京）医疗器械股份有限公司（300003.SZ）董事；是中国市场信息调查业协会副会长、中国汽车工程学会第八届理事会理事，中国汽车流通协会专家委员会委员。2018 年 11 月至 2021 年 11 月，任公司独立董事。 |
| 连庆锋 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京科技大学，研究生学历、硕士学位。2010 年至 2013 年任北京汽车集团有限公司董事会办公室副主任；2013 年至 2017 年任北京汽车集团有限公司经济管理研究所所长；2017 年 2 月至 2021 年 4 月任北京新能源汽车股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。2018 年 11 月至 2021 年 4 月，任公司职工董事。 |
| 萧泉 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于西北工业大学，本科学历。2011 年 3 月至 2013 年 3 月，北汽恒盛置业有限公司党委委员、财务总监；2013 年 3 月至 2015 年 7 月，北京鹏龙行汽车贸易有限公司党委委员、副总经理；2015 年 7 月至 2018 年 4 月，江西昌河汽车有限责任公司党委委员、副总经理、财务总监；2018 年 4 月至 2021 年 4 月，任北京汽车集团有限公司财务部部长。2018 年 11 月至 2021 年 11 月，任公司监事会主席。 |
| 尹维劼 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京经济学院，研究生学历，经济学硕士学位，注册会计师、高级会计师、国际注册内部审计师、高级国际注册内部控制师。2006 年 2 月至 2016 年 8 月，任北京汽车集团有限公司审计部部长。2016 年 8 月至 2018 年 7 月，任北京汽车集团有限公司专职监事工作办公室第二办事处主任。2018 年 7 月至 2021 年 4 月，任北京汽车集团有限公司专职监事工作办公室副主任；兼任北京市工业设计研究院有限公司监事会主席、江西昌河汽车有限责任公司监事会主席及北汽福田汽车股份公司监事（600166.SH），兼任北京汽车行业协会监事长、北京北汽恒盛置业有限公司监事及北京海纳川汽车部件股份有限公司董事，兼任首都经济贸易大学专业硕士研究生导师、科技部专家库财经专家、北京市高级审计师职称专家评委和中国内部审计协会准则委员会委员。2018 年 11 月至 2021 年 4 月，任公司监事。 |
| 付金豹 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国人民大学，研究生学历、硕士学位。1997 年至 2000 年任北京无线电技术研究所所长。2001 年至 2011 年任北京易亨电子集团总经理。2011 年至 2016 年北京电子控股有限责任公司总经理助理、科技产业部部长。2016 年至今，任北京电子控股有限责任公司总经理助理、新能源事业总监。2018 年 11 月至 2021 年 11 月，任公司监事。 |
| 孟繁宇 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中央财经大学，研究生学历、硕士学位。2012 年至 2017 年，任北京汽车集团有限公司审计部高级主管。2017 年至今任北京新能源汽车股份有限公司审计部副部长。2018 年 11 月至 2021 年 11 月，任公司职工监事。 |
| 于洪东 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳航空工业学院，本科学历。2011 年 10 月至今任北京新能源汽车股份有限公司研究院车身部副总师、总师。2018 年 11 月至 2021 年 11 月，任公司职工监事。 |
| 叶小华 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国人民大学，研究生学历、硕士学位、注册会计师，高级会计师职称。2011 年至 2015 年任北京奔驰副财务总监兼财务会计部总经理。2015 年至 2018 年任北汽集团财务部部长。2018 年 5 月至 2021 年 4 月任北京新能源汽车股份有限公司党委委员、副总经理。2018 年 11 月至 2021 年 4 月，任公司副经理、财务负责人。 |
| 胡革伟 | 中国国籍，无境外永久居留权。毕业于首都经济贸易大学，本科学历。1989 年至 1992 年，任北京科成公司法律部部门经理。1992 年至 1998 年，任北京京港建筑工程公司综合部部门经理。1998 年至 1999 年，任中国服装集团上市筹备组项目经理。1999 年至 2004 年，任中国服装股份有限公司投资部高级经理/办公室主任。2004 年至 2008 年，任中国服装股份有限公司总经理助理。2008 年至 2015 年，任中国服装股份有限公司担任副总经理、董事会秘书。2015 年至今，任北京新能源汽车股份有限公司董事会秘书（副总经理级）。2018 年 1 月至 2018 年 11 月任本公司董事长。2018 年 11 月至 2021 年 11 月，任公司董事会秘书。 |

其它情况说明

√适用 □不适用

代康伟、何章翔、魏志刚、胡革伟通过常州鹏盈创梦实业投资合伙企业（有限合伙）持股平台间接持有公司股票，连庆锋、叶小华通过常州鹏盈致远实业投资合伙企业（有限合伙）持股平台间接持有公司股票。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|----------------|------------------------|----------|----------|
| 姜德义 | 北京汽车集团有限公司 | 党委书记、董事长 | 2020年7月 | - |
| 张建勇 | 北京汽车集团有限公司 | 副总经理 | 2015年6月 | - |
| 顾鑫 | 北京汽车集团有限公司 | 证券与资产管理部部长 | 2021年1月 | - |
| 孙智华 | 北京汽车集团有限公司 | 审计部部长 | 2019年2月 | - |
| 王学权 | 北京汽车集团有限公司 | 法律与合规部副部长、部长 | 2014年6月 | - |
| 萧泉 | 北京汽车集团有限公司 | 财务部部长 | 2018年4月 | 2021年4月 |
| 尹维劼 | 北京汽车集团有限公司 | 专职监事工作办公室副主任 | 2018年7月 | 2021年4月 |
| 冯昊成 | 北京工业发展投资管理有限公司 | 总经理助理 | 2016年6月 | - |
| 冷炎 | 戴姆勒大中华区投资有限公司 | 执行副总裁 | 2016年6月 | - |
| 徐婧鹤 | 北京亦庄城市更新有限公司 | 财务管理部经理 | 2018年9月 | 2021年10月 |
| 付金豹 | 北京电子控股有限责任公司 | 总经理助理、新能源事业总监 | 2016年12月 | - |
| 胡勇 | 北京工业发展投资管理有限公司 | 资产管理部副经理 | 2018年7月 | - |
| 郑正 | 中国信达资产管理股份有限公司 | 战略客户四部经理、高级副经理、业务四处副处长 | 2016年9月 | - |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|---|------------|--------|--------|
| 在其他单位任职情况的说明 | 公司董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况，详见“第四节 四、（二）中‘主要工作经历’”。 | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事、监事和高级管理人员薪酬及激励方案按照股东大会、董事会批准的《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理办法》执行。独立董事津贴由董事会及股东大会批准后实施。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据公司股东大会、董事会批准的《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理办法》考核后实施。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 详见本节四、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 1186 万元 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|--------|------|-----------|
| 姜德义 | 董事长、董事 | 离任 | 因工作安排原因辞职 |
| 刘宇 | 董事长 | 选举 | 选举 |
| 张建勇 | 董事 | 离任 | 因工作安排原因辞职 |
| 刘瑞 | 董事 | 离任 | 因工作安排原因辞职 |
| 顾鑫 | 董事 | 选举 | 选举 |
| 郑正 | 董事 | 选举 | 选举 |

| | | | |
|------|-----------|----|-----------|
| 连庆锋 | 职工代表董事 | 离任 | 因工作安排原因辞职 |
| 宋军 | 职工代表董事 | 选举 | 选举 |
| 叶小华 | 副经理、财务负责人 | 离任 | 因工作安排原因辞职 |
| 宋军 | 副经理、财务总监 | 聘任 | 聘任 |
| 尹维劫 | 监事 | 离任 | 因工作安排原因辞职 |
| 孙智华 | 监事 | 选举 | 选举 |
| 刘宇 | 经理 | 离任 | 因工作安排原因辞职 |
| 代康伟 | 经理 | 聘任 | 聘任 |
| 冯昊成 | 董事 | 离任 | 因工作安排原因辞职 |
| 代康伟 | 董事 | 选举 | 选举 |
| 胡勇 | 董事 | 选举 | 选举 |
| 欧阳明高 | 独立董事 | 离任 | 因工作安排原因辞职 |
| 柳燕 | 独立董事 | 选举 | 选举 |
| 方建一 | 独立董事 | 离任 | 任职届满 |
| 杨实 | 独立董事 | 离任 | 任职届满 |
| 林雷 | 独立董事 | 离任 | 任职届满 |
| 萧泉 | 监事会主席 | 离任 | 任职届满 |
| 付金豹 | 监事 | 离任 | 任职届满 |
| 孟繁宇 | 职工监事 | 离任 | 任职届满 |
| 于洪东 | 职工监事 | 离任 | 任职届满 |
| 胡革伟 | 董事会秘书 | 离任 | 任职届满 |
| 郑建明 | 独立董事 | 选举 | 换届选举 |
| 成波 | 独立董事 | 选举 | 换届选举 |
| 马静 | 独立董事 | 选举 | 换届选举 |
| 赵锦伦 | 监事会主席 | 选举 | 换届选举 |
| 王学权 | 监事 | 选举 | 换届选举 |
| 郭剑 | 职工监事 | 选举 | 职工代表大会选举 |
| 关键 | 职工监事 | 选举 | 职工代表大会选举 |
| 樊京涛 | 副经理 | 聘任 | 聘任 |
| 魏志刚 | 副经理 | 聘任 | 聘任 |
| 赵冀 | 董事会秘书 | 聘任 | 聘任 |

2021年1月,姜德义先生辞去公司董事长、董事职务。公司九届二十四次董事会选举董事刘宇先生为公司九届董事会董事长。

2021年4月,张建勇先生和刘瑞女士辞去公司董事职务,连庆锋先生辞去公司职工代表董事职务,叶小华先生辞去公司副经理、财务负责人职务,尹维劫先生辞去公司监事职务。公司九届二十六次董事会提名顾鑫先生、郑正先生为公司九届董事会董事候选人,并审议通过聘任宋军先生为公司副经理、财务总监。公司2021年职工大会第一次会议民主选举宋军先生为公司九届董事会职工代表董事。公司九届十八次监事会提名孙智华先生为公司九届监事会监事候选人。2021年5月,公司2020年年度股东大会审议通过选举顾鑫先生、郑正先生为公司九届董事会董事;选举孙智华先生为公司九届监事会监事。

2021年6月,刘宇先生辞去公司经理职务,冯昊成先生辞去公司董事职务。公司九届二十七次董事会审议通过聘任代康伟女士为公司经理,并提名代康伟女士、胡勇先生为公司九届董事会董事候选人。2021年6月,公司2021年第三次临时股东大会审议通过选举代康伟女士、胡勇先生为公司九届董事会董事。

2021年11月,公司第九届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》,提名刘宇先生、顾鑫先生、代康伟女士、胡勇先生、郑正先生、冷炎先生为公司第十届董事会非独立董事候选人,提名柳燕女士、郑建明先生、成波先生、马静女士为公司第十届董事会独立董事候选人;同日,公司召开第九届监事会第二十二次会议,审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》,提名赵锦伦先生、孙智华先生、王学权先生、徐婧鹤女士为公司第十届监事会非职工代表监事候选人;2021年11月22日,2021年第五次临时股东大会决议审议通过了上述议案。经公司2021年职工大会第二次会议决议,宋军先生被选举为公司十届董事会职工代表董事,周阳先生、郭剑先生、关键女士被选举为公司十届监事会职工代表监事,详见公司于2021年11月23日披露的《北汽蓝谷新能源科技股份有限公司关于职工代表董事和职工代表监事选举结果的公告》(公告编号:临2021-084);第十届董事会董事、第十届监事会监事任期自股东大会审议通过之日起算,任期三年。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|-----------|------------|---|
| 九届二十三次董事会 | 2021-1-12 | 1、通过《关于子公司与斯太尔美国有限责任公司签订技术许可协议的议案》 2、通过《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》 |
| 九届二十四次董事会 | 2021-1-22 | 1、通过《关于公司选举董事长的议案》 2、通过《关于选举董事会战略委员会委员的议案》 |
| 九届二十五次董事会 | 2021-1-29 | 1、通过《关于子公司与斯太尔美国有限责任公司签订技术许可协议的议案》 2、通过《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》 |
| 九届二十六次董事会 | 2021-4-28 | 1、通过《关于 2020 年度财务决算方案的议案》 2、通过《关于 2020 年度利润分配预案的议案》 3、通过《关于<2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》 4、通过《关于<2020 年年度报告>及摘要的议案》 5、通过《关于<2020 年度内控评价报告>的议案》 6、通过《关于<2020 年度社会责任报告>的议案》 7、通过《关于<2020 年度董事会工作报告>的议案》 8、通过《关于<2020 年度独立董事述职报告>的议案》 9、通过《关于<董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告>的议案》 10、通过《关于 2021 年度经营计划的议案》 11、通过《关于 2021 年度日常关联交易预计额度的议案》 12、通过《关于续聘 2021 年度财务和内控审计机构的议案》 13、通过《关于会计政策变更的议案》 14、通过《关于选举董事的议案》 15、通过《关于聘任高管的议案》 16、通过《关于<关于重大资产重组标的资产 2020 年末减值测试报告>的议案》 17、通过《关于公司三年滚动发展规划（2021-2023）》的议案 18、通过《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》 19、通过《关于<2021 年一季度报告>及正文的议案》 |
| 九届二十七次董事会 | 2021-6-8 | 1、通过《关于变更公司注册资本的议案》 2、通过《关于修订<公司章程>部分条款的议案》 3、通过《关于<北汽蓝谷选聘职业经理人办法（试行）>的议案》 4、通过《关于未弥补亏损达实收资本总额三分之一的议案》 5、通过《关于聘任公司经理的议案》 6、通过《关于选举董事的议案》 7、通过《关于召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案》 |
| 九届二十八次董事会 | 2021-7-23 | 1、通过《关于补选董事会薪酬与考核委员会委员的议案》 2、通过《关于调整募集资金投资项目部分投资金额及使用部分募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》 |
| 九届二十九次董事会 | 2021-7-30 | 1、通过《关于选举九届董事会独立董事的议案》 2、通过《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》 |
| 九届三十次董事会 | 2021-8-26 | 1、通过《关于<2021 年半年度报告>及摘要的议案》 2、通过《关于<2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》 |
| 九届三十一次董事会 | 2021-10-26 | 通过《关于公司三季度报告的议案》 |
| 九届三十二次董事会 | 2021-11-5 | 1、通过《关于公司董事会换届选举的议案》 2、通过《关于召开 2021 年第五次临时股东大会的议案》 |
| 十届一次董事会 | 2021-11-22 | 1、通过《关于选举公司董事长的议案》 2、通过《关于选举公司十届董事会专门委员会委员的议案》 3、通过《关于聘任公司经理的议案》 4、通过《关于聘任公司副经理的议案》 5、通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》 6、通过《关于聘任公司证券事务代表的议案》 |

六、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 刘宇 | 否 | 11 | 11 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 顾鑫 | 否 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 代康伟 | 否 | 6 | 6 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 胡勇 | 否 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 郑正 | 否 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 冷炎 | 否 | 11 | 11 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 柳燕 | 是 | 4 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 郑建明 | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 成波 | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 马静 | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 宋军 | 否 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 姜德义 | 否 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张建勇 | 否 | 4 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 冯昊成 | 否 | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 刘瑞 | 否 | 4 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 方建一 | 是 | 10 | 10 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 杨实 | 是 | 10 | 10 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 林雷 | 是 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 欧阳明高 | 是 | 7 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 连庆锋 | 否 | 4 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 11 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 6 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

√适用 □不适用

| 董事姓名 | 董事提出异议的有关事项内容 | 异议的内容 | 是否被采纳 | 备注 |
|------|--|---|-------|---|
| 冷炎 | 对九届二十六次董事会审议的《关于 2021 年度经营计划的议案》投弃权票。 | 公司提报的该项议案，未达到本人对该议案做出决策的要求，因此对该议案投弃权票。 | 是 | 公司经营层尊重董事意见，在公司经营工作中全力落实。 |
| 冷炎 | 对九届二十八次董事会审议的《关于补选董事会薪酬与考核委员会委员的议案》投反对票。 | 为确保良好的公司治理架构并从制度上避免潜在的利益冲突，对该议案投反对票。他建议参考业界惯例，补选一位独立董事或董事长为薪酬委员会委员。 | 否 | 补选董事经理为薪酬与考核委员会委员，符合《上市公司治理准则》、《公司章程》和《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》等的有关规定，且在现阶段有助于公司在制订薪酬政策及业绩考核中兼顾各方利益，为董事会做出相关决策发挥积极作用。《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》设置了避免潜在利益冲突的机制。 |

董事对公司有关事项提出异议的说明
无。

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|-------------|
| 审计委员会 | 郑建明、马静、顾鑫 |
| 提名委员会 | 成波、郑建明、代康伟 |
| 薪酬与考核委员会 | 柳燕、马静、代康伟 |
| 战略委员会 | 刘宇、冷炎、柳燕、成波 |

(2). 报告期内专门委员会召开 11 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|---|-----------|----------|
| 2021/1/12 | 九届董事会战略委员会 2021 年第一次会议审议《关于子公司与斯太尔美国有限责任公司签订技术许可协议的议案》 | 同意提交董事会审议 | 不适用 |
| 2021/1/29 | 九届董事会战略委员会 2021 年第二次会议审议《关于子公司与斯太尔美国有限责任公司签订技术许可协议的议案》 | 同意提交董事会审议 | 不适用 |
| 2021/1/29 | 九届董事会审计委员会 2021 年第一次会议审议《关于 2020 年年度业绩预亏的议案》 | 同意提交董事会审议 | 不适用 |
| 2021/4/16 | 九届董事会提名委员会 2021 年第一次会议审议《关于提名董事候选人的议案》和《关于提名高管人选的议案》 | 同意提交董事会审议 | 不适用 |
| 2021/4/26 | 九届董事会审计委员会 2021 年第二次会议审议以下议案：《关于 2020 年度财务决算方案的议案》、《关于〈2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于〈2020 年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于〈董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告〉的议案》、《关于 2021 年度日常关联交易预计额度的议案》、《关于续聘 2021 年度财务和内控审计会计师事务所的议案》、《关于〈重大资产重组标的资产 2020 年末减值测试报告〉的议案》和《关于会计政策变更的议案》 | 同意提交董事会审议 | 不适用 |
| 2021/4/28 | 九届董事会战略委员会 2021 年第三次会议审议《关于公司〈三年滚动发展规划（2021-2023）〉的议案》 | 同意提交董事会审议 | 不适用 |
| 2021/6/1 | 九届董事会提名委员会 2021 年第二次会议审议《关于〈北汽蓝谷选聘职业经理人办法（试行）〉的议案》、《关于提名公司经理人选的议案》和《关于提名董事候选人的议案》 | 同意提交董事会审议 | 不适用 |
| 2021/7/30 | 九届董事会提名委员会 2021 年第三次会议审议《关于提名九届董事会独立董事候选人的议案》 | 同意提交董事会审议 | 不适用 |
| 2021/8/26 | 九届董事会审计委员会 2021 年第三次会议审议《关于〈2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》 | 同意提交董事会审议 | 不适用 |
| 2021/11/5 | 九届董事会提名委员会 2021 年第四次会议审议《关于公司董事会换届选举的议案》 | 同意提交董事会审议 | 不适用 |
| 2021/11/22 | 十届董事会提名委员会 2021 年第一次会议审议《关于聘任公司经理的议案》、《关于聘任公司副经理的议案》和《关于聘任公司董事会秘书的议案》 | 同意提交董事会审议 | 不适用 |

(3). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、 监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 59 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 3,298 |
| 在职员工的数量合计 | 3,357 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 24 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 598 |
| 销售人员 | 490 |
| 技术人员 | 1,496 |
| 财务人员 | 113 |
| 行政人员 | 113 |
| 其他人员 | 547 |
| 合计 | 3,357 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 34 |
| 硕士 | 715 |
| 本科 | 1,656 |
| 专科及以下 | 952 |
| 合计 | 3,357 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司严格依照国家劳动用工相关法律法规，建立并完善公司薪酬福利制度，为员工按时足额发放薪酬，足额缴纳各项社会保险和住房公积金，同时积极推行补充养老保险和补充医疗保险。为促成企业人才与业务发展双螺旋互推上升的发展态势，识别关键人才保留关键人才，2021 年公司持续推进人才盘点，落地实施优才项目、灯塔计划，盘活人才并对关键人才进行激励。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2021 年，全年累计培训课程项目 50 项，参训 6.5 万人次（线上线下），累计学时 92520 课时，推动内训师认证体系建设，内训师认证 20 人次，累计组织内训课程开发 900 多门在线课程，实践案例 10 个，累计开设 8 个在线学习专区，试题库 600 多道。培训计划完成率 100%。优化完善干部培训质量及评估体系，举办中高管总裁班 1 期、研发能力提升班 1 期，新员工入职培训 3 期、卫蓝大讲堂举办 48 期，蓝谷公开课举办 10 期；首次参与国家 1+X 标准制定并获评了教育部 1+X 评价组织；开展了与长江商学院、人大商学院、咨询公司、企业院校合作共建参访游学业务；同时，申请工信部北汽新能源工业文化研学基地获批并挂牌；深化开展党史学习教育，人员能力素质进一步提升。

2022 年，公司将以夯实内训基础为主，聚焦培训运营效率提升，聚焦知识转化应用提升，进一步完善并打通内外部“赋能运营互促双循环”驱动模式，紧紧围绕“凝植文化”“内外赋能”“资源开发”“价值再造”，搭建公司组织学习生态服务平台，旨在成为公司组织与人才价值增值的重要引擎。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司章程第一百七十一条规定：“公司利润分配政策和决策程序：(一)公司利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。(二)公司可以用现金或者股票方式支付股利，优先考虑现金形式。公司可以进行中期现金分红。(三)公司当年经审计母公司报表净利润为正数且当年累计未分配利润为正数的情况下，且公司现金流可以满足公司正常经营和可持续发展的前提下，公司应进行现金分红。在满足现金分红条件时，公司在依法提取公积金后进行的年度内以现金方式累计分配的利润总额（包括中期已分配的现金红利）不低于年度经审计合并报表归属于上市公司股东净利润的百分

之三十。公司当年度实施股票回购所支付的现金视同现金股利。(四)公司出现下列情形之一的,可以不实施现金分红:公司当年度未实现盈利;公司当年度经营性现金流量净额或者现金流量净额为负;公司期末资产负债率高于 70%;公司审计报告被审计机构出具非标准无保留意见;公司在可预见的未来一定时期内存在重大投资或者现金支出计划,且公司已经在公开披露文件中对相关计划进行说明,进行现金分红可能导致公司现金无法满足公司经营或投资需要。(五)公司当年盈利且累计未分配利润为正,同时未出现本条第(四)款所列情形,但未提出现金利润分配预案的,应当由独立董事发表明确意见,并在年度报告中详细说明未分红的原因和未用于分红的资金留存公司的用途。(六)公司在经营情况良好,且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,可以在满足上述现金分红的条件下,提出股票股利分配方案。(七)股东大会对利润分配方案进行审议前,公司应当通过多种渠道充分听取中小股东的意见和诉求,及时答复中小股东关心的问题。(八)如存在股东违规占用公司资金的情况,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。(九)公司外部环境发生重大变化、公司自身经营状况发生重大变化或者董事会认为必要时,公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策时应当听取中小股东意见,并经独立董事发表独立意见,由董事会详细说明理由。调整利润分配政策的议案由股东大会特别决议通过。”

公司的利润分配政策透明,符合公司及广大投资者的利益。公司一直严格按照法律法规、《公司章程》规定进行公司利润分配。

公司 2021 年利润分配预案为不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。该预案尚需提交股东大会审议。报告期内公司的利润分配预案符合公司章程规定,独立董事发表了同意的独立意见。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

按照经公司董事会、股东大会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理办法》,高级管理人员的薪酬采取年薪制,其薪酬由基本薪酬、绩效薪酬、奖励薪酬三部分组成。坚持基本薪酬、绩效薪酬与奖励薪酬相结合,薪酬分配以责任、业绩、贡献为依据的原则;坚持责权利相统一,高管人员薪酬收入与公司长期利益相结合、风险共担、利益共享的原则。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司已经建立并持续完善内控体系，结合自身业务，从安全生产、财务报告、担保业务、合同管理等多个业务领域建立健全了一系列规章制度，并在企业经营活动中得到实施，内控体系整体运行有效。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司制定了整体发展战略与规划，指导子公司战略规划和业务计划，并通过建立健全各项内部控制制度，梳理规范子公司各项业务流程，将全面风险管理和内部控制的各项操作落实到日常运营中去。

根据《北汽蓝谷风险管理与内部控制手册》，公司对控股子公司所有重要业务进行业务控制和风险管理，包括但不限于：内部控制环境；信息收集；风险识别与评估；风险管理策略；风险应对及解决方案；年度风险管理；公司整体业务控制（包括合同管理、全面预算）；具体业务活动控制（包括投资、融资管理、资金运营）、采购及付款、销售及收款、固定资产管理、无形资产管理、财务报告；信息与沟通控制；内部监督与改进等。通过有效管理，能够合理保证子公司及其分支机构运行效率、合法合规。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度内部控制情况进行了审计，并出具了《2021 年度内部控制审计报告》，详情请参见与本报告同时在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《2021 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

本公司在上市公司治理专项行动自查中未发现需整改的问题。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

北京新能源汽车股份有限公司青岛分公司，属于青岛市水环境、大气环境重点排污单位。北汽蓝谷麦格纳汽车有限公司，属于镇江市大气环境重点排污单位。公司及所属分子公司在日常管理和运行过程中严格遵守环境保护法律法规，严格执行各类污染物排放标准要求。

公司及所属分子公司各类污染物执行国家、企业所在地地方标准和行业标准。主要污染物排放如下：废气的主要污染物：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、二甲苯、苯系物、非甲烷总烃，所有外排的废气均按照有关环保要求，经废气设施处理达标后排放。

废水的主要污染物：悬浮物、化学需氧量、氨氮、总磷、总镍等，各公司产生的生产污水和生活污水均进入相应的污水处理站进行处理，处理后达标排放。

危险废物：各公司产生危险废物均按照要求进行贮存，并交给有危险废物处置资质的单位进行处置。

厂界噪声：选用低噪声设备，并在噪声较大的设备基础上安装橡胶隔振垫或减振器，并加装隔声罩或设于隔音间内，经消声、隔声、减振措施后，各公司厂界噪声符合相关标准。

重点排污单位具体排污信息如下：

北京新能源汽车股份有限公司青岛分公司废气污染物总量：工艺废气氮氧化物 $\leq 3.84\text{t/a}$ 、VOCs $\leq 407.42\text{t/a}$ 、锅炉氮氧化物 $\leq 0.96\text{t/a}$ ，废水污染物总量：化学需氧量 $\leq 10.3\text{t/a}$ 、氨氮 $\leq 1.03\text{t/a}$ 、总镍 $\leq 0.22\text{t/a}$ 、总磷 $\leq 0.103\text{t/a}$ ，废气排放口共 14 个、废水排放口 2 个，工艺废气排放执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）中颗粒物 $\leq 10\text{mg/m}^3$ 、二氧化硫 $\leq 50\text{mg/m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 100\text{mg/m}^3$ ，《山东省挥发性有机物排放标准第 1 部分：汽车制造业》（DB37 / 2801.1-2016）中挥发性有机物 $\leq 30\text{mg/m}^3$ 、二甲苯 $\leq 12\text{mg/m}^3$ ，锅炉废气执行《山东省锅炉大气污染物排放标准》（DB37/2374-2018）二氧化硫 $\leq 50\text{mg/m}^3$ 、颗粒物 $\leq 10\text{mg/m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 100\text{mg/m}^3$ ；废水执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）石油类 $\leq 15\text{mg/L}$ 、PH 值 6.5-9.5、阴离子表面活性剂 $\leq 20\text{mg/L}$ 、化学需氧量 $\leq 500\text{mg/L}$ 、氨氮 $\leq 45\text{mg/L}$ 、氟化物 $\leq 20\text{mg/L}$ 、溶解性总固体 $\leq 2000\text{mg/L}$ 、总磷 $\leq 8\text{mg/L}$ 、悬浮物 $\leq 400\text{mg/L}$ 、动植物油 $\leq 100\text{mg/L}$ 、五日生化需氧量 $\leq 350\text{mg/L}$ 、总锌 $\leq 5\text{mg/L}$ 、总镍 $\leq 1\text{mg/L}$ 。

北汽蓝谷麦格纳汽车有限公司废气污染物总量:挥发性有机物 $\leq 22.78\text{t/a}$ 、氮氧化物 $\leq 6.45\text{t/a}$ 、颗粒物 $\leq 4.69\text{t/a}$ 、二氧化硫 $\leq 1.38\text{t/a}$, 废水污染物接管总量:化学需氧量 $\leq 72.88\text{t/a}$ 、悬浮物 $\leq 24.53\text{t/a}$ 、石油类 $\leq 0.517\text{t/a}$ 、氨氮 $\leq 3.44\text{t/a}$ 、总磷 $\leq 1.09\text{t/a}$ 、总氮 $\leq 4.60\text{t/a}$, 废气排放口共 15 个, 废水排放口 1 个, 冲压、焊接过程中产生的焊接烟尘和粉尘执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)烟尘 $\leq 120\text{mg/m}^3$; 涂装、喷漆过程中产生的挥发性有机物、二甲苯、苯系物排放执行《表面涂装(汽车制造业)挥发性有机物排放标准》(DB32/2862-2016)中表 1 排气筒排放限值, 即:挥发性有机物 $\leq 30\text{mg/m}^3$ 、二甲苯 $\leq 12\text{mg/m}^3$ 、苯系物 $\leq 20\text{mg/m}^3$, 表 3 中无组织排放监控点浓度限值, 即:挥发性有机物 $\leq 1.5\text{mg/m}^3$ 、二甲苯 $\leq 0.2\text{mg/m}^3$ 、苯系物 $\leq 1.0\text{mg/m}^3$; 漆雾执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)颗粒物 $\leq 18\text{mg/m}^3$; 有机废气焚烧处理后尾气、烘干炉和天然气燃烧器废气颗粒物执行《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)颗粒物 $\leq 200\text{mg/m}^3$, 二氧化硫、氮氧化物执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二氧化硫 $\leq 550\text{mg/m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 240\text{mg/m}^3$; 锅炉废气执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)二氧化硫 $\leq 50\text{mg/m}^3$ 、颗粒物 $\leq 20\text{mg/m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 150\text{mg/m}^3$; 按照“清污分流、雨污分流、一水多用、分质处理”原则设计、建设给排水系统; 1#污水处理系统用于处理涂装车间硅烷废水, 出水全部用于厂区绿化和道路清扫, 不外排; 2#污水处理系统用于处理其他生产废水, 处理后经市政污水管网排入丹徒污水处理厂集中处理, 执行排放标准为:化学需氧量 $\leq 500\text{mg/L}$ 、石油类 $\leq 15\text{mg/L}$ 、悬浮物 $\leq 400\text{mg/L}$ 、PH6-9、总磷 $\leq 8\text{mg/L}$ 、氨氮 $\leq 45\text{mg/L}$ 、五日生化需氧量 $\leq 300\text{mg/L}$ 、总氮 $\leq 70\text{mg/L}$ 。所有污染物均按照环保法律法规达标排放, 无超标排放情况。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内, 公司及所属分子公司严格按照相关环境保护要求, 配备齐全的污染防治设备设施, 2021 年各环保设备设施运行状况良好, 废气、废水治理设备设施运行率 100%。

各公司均按照“清污分流、雨污分流、一水多用、分质处理”的原则, 建设厂内给排水系统, 对于涉重金属水污染物排放企业, 按照相关环保要求, 水污染物排放均安装在线监测设备, 在线监测率 100%。

各类工艺废气均按照要求配备污染物治理设施, 工艺废气排放均符合相关标准要求。

按照“减量化、资源化、无害化”的处置原则, 各公司落实各类固体废物特别是危险废物的收集、处置和综合利用措施, 危险废物均委托有资质单位处理, 危险废物合规处置率 100%。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司及所属分子公司均按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》等相关法律法规要求开展建设项目环境影响评价工作。严格执行建设项目中防治污染的设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用的环保“三同时”制度。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为建立健全突发环境事件应急响应机制, 科学有效的应对突发环境事件, 公司及所属分子公司分别制定了《突发环境事件应急预案》, 明确了突发环境事件的应急响应流程, 明确了各应急小组的应急响应职责, 避免灾害扩大、减少人员伤亡、降低环境影响。并且每年定期组织应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及所属分子公司按照环境保护部门的要求, 制定了企业自行监测方案, 明确各项污染物的监测项目、监测地点、监测频次等, 并委托有资质单位定期进行监测, 确保各类污染物均达标排放。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

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, 严格执行建设项目“三同时”管理制度。

公司通过环境管理体系（ISO14001），并持续推进环境管理体系（ISO14001）运行，提升环境管理绩效，所属分子公司在日常生产和经营过程中严格遵守环境保护相关法律法规及排放标准。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

报告期内公司通过供暖节能和制冷节能改善，同比能源消耗分别减少 6.4 万 m³天然气和 8.6 万度电。北汽蓝谷麦格纳汽车有限公司通过储能节省、光伏节省、售电节省、涂装夜班、制冷机谷电开机、污水站蒸发区谷电处理、冲焊循环水降压运行、无人区路灯夜间关闭节能措施，2021 年同比节省电费 133 万元。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

北汽蓝谷以电动化为突破口，以科技创新为核心，在新技术、新产业、新模式的探索中形成了独特的发展基因，以科技创新引领中国汽车产业转型升级，以开放共享促进新能源汽车高质量发展，在中国由汽车大国迈向汽车强国的发展进程中发挥企业作用。

2021 年，汽车产业发展迎来智能汽车时代，公司从通信、芯片、算法 AI、大数据着手，全力推动智能互联，并由狭义车联网向广义车联网过渡，为用户提供全景全时的美好体验。北汽蓝谷始终坚持尽己所长，主动履责，在实现自身可持续发展的基础上，努力为经济、社会和环境的可持续发展作出贡献。

回首走过的一年，我们以“责任、创新、共享”核心价值观为指引，奋力攻坚克难，矢志创新发展，用勤劳和汗水、责任与担当，为社会的可持续发展注入能量。

同心协力，抗击疫情显担当。这一年，我们充分发挥国企责任担当，面对疫情快速响应，坚持与产业链共克时艰，保障员工生命安全和身体健康，做好防疫抗疫工作。

技术突破，创新发展添动能。这一年，我们积极提升自主创新能力，以三电、智能网联及轻量化领域的新技术为产品赋能，实现高集成度自主开发动力总成的零突破及核心技术自主可控，打造出行业内首家动态行驶的固态电池样车，推动产业转型与技术升级，为自主品牌高质量发展提供源源不断的动力。

跨界合作，开放共享新风尚。这一年，我们不断扩大“朋友圈”，与麦格纳、华为、百度等伙伴开放创新与跨界融合，深化产业链合作布局；联手国家新能源汽车技术创新中心，基于 ARCFOX 极狐 αT 打造世界级开源整车验证平台，为全行业提供开源平台的技术和创新服务，实现更大范围的共赢发展。

用户至上，提升品牌影响力。这一年，我们全国覆盖充电服务圈，提升充电服务的智能化水平；提供全系新能源车型“三电终身质保”政策、燃油车“5 年 10 万公里”的质保承诺；帮助用户实现查桩导航、充电状态查询、优惠支付的一站式体验，不断精进品牌的服务理念和服务体系，打造涵盖自信、质感、智慧与温度的汽车品牌。

环保节能，绿色前行永不止。这一年，我们坚决贯彻绿色发展理念，实施主动绿色战略，积极拓展全绿色供应链，推动绿色、共享出行变革，2021 年新能源车总行驶里程达 171.3 亿公里，减少碳排放 291.8 万吨，相当于植树 1066 万棵，为国家实现碳达峰、碳中和积极贡献力量。

共享和谐，卫蓝大爱携手行。这一年，我们悉心关爱员工工作与生活，为员工搭建广阔的发展平台，助力员工持续成长；聚焦儿童教育、公益慈善等方面，用卫蓝大爱书写企业公民的社会担当，与社会共享企业发展成果，共同建设和谐美好的社会。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2021 年北汽蓝谷在助力全面推进乡村振兴工作中进一步提高政治站位，全面聚焦消费帮扶和教育帮扶工作。2021 年持续开展“雪绒花”扶贫助学行动，公司 100 位爱心员工共资助来自北京市延庆区、密云区以及新疆和田地区、内蒙古乌兰察布市的 113 名贫困儿童，助学款共计 11.4 万元；2021 年持续做好企业食堂和工会采购消费帮扶工作，共计采购内蒙古、西藏、新疆等地农副产品约 216 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 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 | 北汽集团 | 所受让的四川新泰克无偿划转的其所持有的公司 168,758,387 股股份, 自该部分股权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 23 日-2021 年 8 月 22 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 北汽集团 | 自其他原非流通股股东向北汽集团或其指定主体偿还公司股权分置改革时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 |
| 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、其他规范性文件及公司章程的规定履行批准程序; 关联交易价格可以根据《上交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、规范性文件规定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, 在本公司担任党务职务不受此限), 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 | 签署之日-长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

2021 年年度报告

| | | | | | | | |
|-----------|--|--|--|---|---|-----|-----|
| | | 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、其他规范性文件及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《上交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、规章、规范性文件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）。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。 | 签署之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 |
| 解决土地等产权瑕疵 | 北汽集团 | 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：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。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.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。2.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。 | 2018年8月23日至-长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 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22日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | |
|-----------|------|-------------------|--|----------------------------------|---|---|-----|-----|
| | 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 个月根据中国证券监督管理委员会和上交所的有关规定执行。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 22 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 北汽集团、北汽广州和渤海汽车 | 本次非公开发行股票完成后，控股股东北汽集团、北汽广州和渤海汽车认购的本次发行的股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让，若后续相关法律、法规、证券监管部门规范性文件发生变更的，则锁定期相应调整。 | 2021 年 5 月 20 日-2024 年 5 月 19 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 非公开发行的其他 13 家发行对象 | 本次非公开发行股票完成后，非公开发行的其他 13 家发行对象认购的本次发行的股票自发行结束之日起 6 个月内不得转让。法律、法规对限售期另有规定的，依其规定。 | 2021 年 5 月 20 日-2021 年 11 月 19 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 北汽集团、北汽广州和渤海汽车 | 自北汽蓝谷本次非公开发行股票董事会决议日（2020 年 8 月 3 日）前 6 个月至关于不减持上市公司股票的承诺函出具之日，（1）北汽集团控制的关联方中仅渤海汽车及北汽广州持有北汽蓝谷股份，不存在北汽集团控制的其他关联方持有北汽蓝谷股份的情形；（2）北汽集团、北汽广州、渤海汽车及其控制的关联方不存在减持公司股票的情况。自关于不减持上市公司股票的承诺函出具之日至北汽蓝谷非公开发行股票后 6 个月内，北汽集团及控制的其他关联方、北汽广州、渤海汽车及控制的关联方不存在减持北汽蓝谷股份（包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票）的计划。 | 2020 年 9 月 29 日-2021 年 11 月 19 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 北汽集团 | 公司控股股东北汽集团集团根据中国证监会的相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：（一）本集团承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。（二）自本承诺函出具之日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述第（一）项承诺不能满足中国证监会该等规定时，本集团承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。（三）本集团承诺切实履行上述第（一）、（二）项承诺，若本集团违反上述第（一）、（二）项承诺，本集团将按相关规定采取相关措施。 | 2020 年 8 月 4 日至长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 董事、高级管理人员 | 公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对在公司任职期间的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行该等承诺，本人同意中国证监会和上交所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；若本人违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本人愿依法承担对公司或投资者的补偿责任。” | 2020 年 8 月 4 日至长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

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

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 1,700,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|---------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） | 300,000.00 |
| 保荐人 | 中信建投证券股份有限公司 | 45,260,048.08 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司九届二十六次董事会和 2020 年年度股东大会审议通过，同意公司续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计和内控审计会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

公司于 2021 年 4 月 30 日披露了《关于 2021 年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：临 2021-031 号），2021 年预计日常关联交易金额为 2,076,965.00 万元，实际发生额为 1,420,530.95 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

子公司北汽新能源与关联方廊坊安鹏股权投资基金合伙企业（有限合伙）共同向蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司增资。子公司北汽新能源认购增资金额为 107,321,131.32 元。本次增资后，北汽新能源持有蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司的持股比例为 34%。具体信息详见公司于 2020 年 10 月 30 日披露的《关于子公司对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：临 2020-087）。子公司北汽新能源于 2021 年 1 月 29 日完成出资。

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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款 限额 | 存款 利率 范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|----------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | | | 本期合计存入 金额 | 本期合计取出 金额 | |
| 北京汽车 集团财务 有限公司 | 同受母公 司控制的 企业 | 4,300,000,000.00 | 0.35%- 2.025% | 2,529,815,011.73 | 46,510,472,790.16 | 46,684,799,566.55 | 2,355,488,235.34 |
| 合计 | / | / | / | 2,529,815,011.73 | 46,510,472,790.16 | 46,684,799,566.55 | 2,355,488,235.34 |

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款 利率 范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|----------------------|--------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | 本期合计贷款 金额 | 本期合计还款 金额 | |
| 北京汽车 集团财务 有限公司 | 同受母公 司控制的 企业 | 5,000,000,000.00 | 3.4%- 3.85% | 1,901,989,520.83 | 4,254,001,274.33 | 2,752,004,867.11 | 3,403,985,928.05 |
| 合计 | / | / | / | 1,901,989,520.83 | 4,254,001,274.33 | 2,752,004,867.11 | 3,403,985,928.05 |

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|--------------|------------|------|------------------|------------------|
| 北京汽车集团财务有限公司 | 同受母公司控制的企业 | 授信业务 | 5,000,000,000.00 | 4,254,001,274.33 |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|----|------|---------------|---------------|---------|
| 其他 | 自有资金 | 52,000,000.00 | 52,000,000.00 | 0.00 |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托贷款类型 | 委托贷款金额 | 委托贷款起始日期 | 委托贷款终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托贷款计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|--------------|--------|---------------|-----------|------------|------|--|-------------------|-------------------|----------|---------|--------|----------|-------------|--------------|
| 中国银行 武进支行 | 其他 | 52,000,000.00 | 2018/6/19 | 2022/12/31 | 自有资金 | 北京 西门子 汽车电 驱动系 统(常 州)有 限公司 | 到期一 次性还 本付息 | 4.001%- 5.139% | 0 | 不适用 | 不适用 | 是 | 否 | 450,789.46 |

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

√适用 □不适用

于 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的债权投资的减值准备分析如下：

单元：元

| 类别 | 账面余额 | 未来12个月内预 期信用损失率 (%) | 减值准备 | 账面价值 | 理由 |
|-----------|---------------|---------------------------|------------|---------------|-------|
| 按单项计提减值准备 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 委托贷款 | 61,751,981.07 | 0.73 | 450,789.46 | 61,301,191.61 | 回收可能性 |
| 合计 | 61,751,981.07 | 0.73 | 450,789.46 | 61,301,191.61 | - |

减值准备期初余额 418,535.77 元，本期计提坏账 32,253.69 元，期末余额 450,789.46 元。

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

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 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 1,669,006,618 | 47.77 | +793,650,793 | -877,348,869 | -83,698,076 | 1,585,308,542 | 36.98 |
| 二、无限售条件流通股 | 1,824,652,719 | 52.23 | - | 877,348,869 | 877,348,869 | 2,702,001,588 | 63.02 |
| 1、人民币普通股 | 1,824,652,719 | 52.23 | - | 877,348,869 | 877,348,869 | 2,702,001,588 | 63.02 |
| 三、股份总数 | 3,493,659,337 | 100.00 | +793,650,793 | - | 793,650,793 | 4,287,310,130 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年5月22日，公司在上交所网站披露了《北汽蓝谷新能源科技股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：临2021-041），公司以6.93元/股的发行价格，非公开发行股票793,650,793股，于2021年5月20日办理完毕股份登记手续。

2021年8月18日，公司在上交所网站披露了《北汽蓝谷新能源科技股份有限公司关于部分股改限售股上市流通和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发行股份购买资产部分限售股上市流通的公告》（公告编号：临2021-066），本次上市流通股份数量为391,948,998股，其中股改限售股上市流通数量为168,758,387股；发行股份购买资产限售股上市流通数量为223,190,611股。

2021年11月17日，公司在上交所网站披露了《北汽蓝谷新能源科技股份有限公司关于非公开发行限售股上市流通的公告》（公告编号：临2021-079），本次限售股上市流通数量为485,399,871股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

2021年5月20日，公司完成非公开发行793,650,793股的股份登记，本次发行完成后公司总股本增加至4,287,310,130股。根据上述变动后的股本计算得出，2021年每股收益为-1.30元/股，每股净资产为2.59元/股

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 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------------------|---------------|--------------|-------------|-------------|----------|------------|
| 北京汽车集团有限公司 | 1,033,221,469 | -168,758,387 | - | 864,463,082 | 发行股份购买资产 | 2022/2/23 |
| 北京汽车集团有限公司 | - | - | 234,715,800 | 234,715,800 | 非公开发行 | 2024/5/20 |
| 北汽（广州）汽车有限公司 | 218,433,267 | - | - | 218,433,267 | 发行股份购买资产 | 2022/2/23 |
| 北汽（广州）汽车有限公司 | - | - | 49,621,255 | 49,621,255 | 非公开发行 | 2024/5/20 |
| 渤海汽车系统股份有限公司 | 105,269,045 | - | - | 105,269,045 | 发行股份购买资产 | 2022/2/23 |
| 渤海汽车系统股份有限公司 | - | - | 23,913,867 | 23,913,867 | 非公开发行 | 2024/5/20 |
| 杭州乐信投资管理有限公司-乐信腾飞2号私募证券投资基金 | - | -61,847,041 | 61,847,041 | - | 非公开发行 | 2021/11/22 |
| 财通基金管理有限公司 | - | -60,620,490 | 60,620,490 | - | 非公开发行 | 2021/11/22 |

2021 年年度报告

| | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|--------------|-------------|---------------|----------|------------|
| 北京京能能源科技并购投资基金（有限合伙） | - | -56,277,056 | 56,277,056 | - | 非公开发行 | 2021/11/22 |
| 中国银河证券股份有限公司 | - | -54,906,204 | 54,906,204 | - | 非公开发行 | 2021/11/22 |
| 宁德时代新能源科技股份有限公司 | - | -43,290,043 | 43,290,043 | - | 非公开发行 | 2021/11/22 |
| 北京电子控股有限责任公司 | - | -43,290,043 | 43,290,043 | - | 非公开发行 | 2021/11/22 |
| 西藏瑞华资本管理有限公司 | - | -40,404,040 | 40,404,040 | - | 非公开发行 | 2021/11/22 |
| 银河德睿资本管理有限公司 | - | -36,075,036 | 36,075,036 | - | 非公开发行 | 2021/11/22 |
| 吕强 | - | -23,088,023 | 23,088,023 | - | 非公开发行 | 2021/11/22 |
| 陆健 | - | -23,088,023 | 23,088,023 | - | 非公开发行 | 2021/11/22 |
| 上海翎贲资产管理有限公司—淄博翎贲屹晟股权投资合伙企业（有限合伙） | - | -15,873,015 | 15,873,015 | - | 非公开发行 | 2021/11/22 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司 | - | -14,430,014 | 14,430,014 | - | 非公开发行 | 2021/11/22 |
| UBS AG | - | -12,210,843 | 12,210,843 | - | 非公开发行 | 2021/11/22 |
| 天津金星创业投资有限公司 | 26,823,360 | -26,823,360 | - | - | 发行股份购买资产 | 2021/8/23 |
| 泛海股权投资管理有限公司—深圳泛海云腾投资合伙企业（有限合伙） | 50,610,115 | -50,610,115 | - | - | 发行股份购买资产 | 2021/8/23 |
| 戴姆勒大中华区投资有限公司 | 105,269,045 | -105,269,045 | - | - | 发行股份购买资产 | 2021/8/23 |
| 南昌欧菲光电技术有限公司 | 40,488,091 | -40,488,091 | - | - | 发行股份购买资产 | 2021/8/23 |
| 合计 | 1,580,114,392 | -877,348,869 | 793,650,793 | 1,496,416,316 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 非公开发行股票 | 2021年5月20日 | 6.93 | 793,650,793 | 2021年11月22日 | 485,399,871 | 不适用 |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

2021年5月20日，公司完成非公开发行股份793,650,793股的股份登记，本次发行完成后公司总股本增加至4,287,310,130股。本次发行股份完成后，公司资产和负债结构的变动情况详见“第三节”中“五、报告期内主要经营情况”的“（三）资产、负债情况分析”。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 199,401 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 185,585 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------------------|-------------|---------------|-----------|-----------------|--------------------|--------|-------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股 数量 | 比例 (%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押、标 记或冻结 情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数 量 | |
| 北京汽车集团有限公司 | 234,715,800 | 1,267,937,269 | 29.57 | 1,099,178,882 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 北汽(广州)汽车有限公司 | 49,621,255 | 268,054,522 | 6.25 | 268,054,522 | 无 | 0 | 境内非国有 法人 |
| 渤海汽车系统股份有限公司 | 23,913,867 | 129,182,912 | 3.01 | 129,182,912 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 芜湖信石信冶投资管理合伙企业(有限合伙) | -69,578,660 | 117,678,774 | 2.74 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 戴姆勒大中华区投资有限公司 | 0 | 105,269,045 | 2.46 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有 法人 |
| 北京工业发展投资管理有限公司 | -81,873,102 | 89,524,398 | 2.09 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 北京亦庄城市更新有限公司 | -36,600,128 | 75,832,764 | 1.77 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 北京电子控股有限责任公司 | 7,564,960 | 58,175,076 | 1.36 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 上海中平国瑀并购股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 9,166,336 | 46,210,151 | 1.08 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 乔晓辉 | 37,420,082 | 37,420,082 | 0.87 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流 通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|-----------------------------|--|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 北京汽车集团有限公司 | 168,758,387 | 人民币普通股 | 168,758,387 |
| 芜湖信石信冶投资管理合伙企业(有限合伙) | 117,678,774 | 人民币普通股 | 117,678,774 |
| 戴姆勒大中华区投资有限公司 | 105,269,045 | 人民币普通股 | 105,269,045 |
| 北京工业发展投资管理有限公司 | 89,524,398 | 人民币普通股 | 89,524,398 |
| 北京亦庄城市更新有限公司 | 75,832,764 | 人民币普通股 | 75,832,764 |
| 北京电子控股有限责任公司 | 58,175,076 | 人民币普通股 | 58,175,076 |
| 上海中平国瑀并购股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 46,210,151 | 人民币普通股 | 46,210,151 |
| 乔晓辉 | 37,420,082 | 人民币普通股 | 37,420,082 |
| 北京京能能源科技并购投资基金(有限合伙) | 30,816,527 | 人民币普通股 | 30,816,527 |
| 杭州乐信投资管理有限公司一乐信腾飞2号私募证券投资基金 | 26,285,136 | 人民币普通股 | 26,285,136 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 北汽集团间接控制北汽广州 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。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
√适用 □不适用

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 | 2022-2-23 | 0 | 发行股份购买资产 |
| 1 | 北京汽车集团有限公司 | 234,715,800 | 2024-5-20 | 0 | 非公开发行 |
| 2 | 北汽(广州)汽车有限公司 | 218,433,267 | 2022-2-23 | 0 | 发行股份购买资产 |
| 2 | 北汽(广州)汽车有限公司 | 49,621,255 | 2024-5-20 | 0 | 非公开发行 |
| 3 | 渤海汽车系统股份有限公司 | 105,269,045 | 2022-2-23 | 0 | 发行股份购买资产 |
| 3 | 渤海汽车系统股份有限公司 | 23,913,867 | 2024-5-20 | 0 | 非公开发行 |

| | | | | | |
|------------------|------------------|--|------|---|--------|
| 4 | 四川青方资本管理有限公司 | 18,278,795 | 根据情况 | 0 | 股权分置改革 |
| 5 | 中国东方电气集团有限公司 | 14,175,000 | 根据情况 | 0 | 股权分置改革 |
| 6 | 成都小企业融资担保有限责任公司 | 10,500,000 | 根据情况 | 0 | 股权分置改革 |
| 7 | 成都燃气集团股份有限公司 | 9,450,000 | 根据情况 | 0 | 股权分置改革 |
| 8 | 深业沙河（集团）有限公司 | 4,725,000 | 根据情况 | 0 | 股权分置改革 |
| 9 | 昆明金汁工贸有限公司 | 4,725,000 | 根据情况 | 0 | 股权分置改革 |
| 10 | 成都前锋电子电器集团股份有限公司 | 3,137,400 | 根据情况 | 0 | 股权分置改革 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 北汽集团间接控制北汽广州 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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 北京汽车集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 姜德义 |
| 成立日期 | 1994-06-30 |
| 主要经营业务 | 制造汽车（含轻型越野汽车、轻、微型客货汽车、多功能车、专用车、轿车）、农用机械、农用运输车、摩托车、内燃机及汽车配件；授权内的国有资产经营管理；投资及投资管理；设计、研发、销售汽车（含重型货车、大中型客车、轻型越野汽车、轻、微型客货汽车、多功能车、专用车、轿车、电动汽车、混合动力汽车）、农用机械、农用运输车、非道路车辆、摩托车、内燃机、汽车配件、机械设备、电器设备、零部件加工设备；货物进出口、代理进出口、技术进出口；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；设计、制作、代理、发布国内外广告；信息咨询（不含中介服务）；销售自行开发的商品房；出租商业用房；出租办公用房；物业管理；劳务派遣；汽车企业管理技术培训；计算机技术培训；工程勘察设计；工程监理；道路货物运输；仓储服务；计算机系统服务；公园管理。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；道路货物运输以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 北汽集团持有北京汽车（证券代码：01958.HK）股份，直接持股比例 42.63%；北汽集团持有渤海汽车（证券代码：600960.SH）股份，直接持股比例 21.71%，合计控制渤海汽车 44.75% 股权；北汽集团持有北汽福田汽车股份有限公司（证券代码 600166.SH）股份，直接持股比例 27.46%；北汽集团持有九江银行股份有限公司（证券代码：06190.HK）股，直接持股比例 15.2%。 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

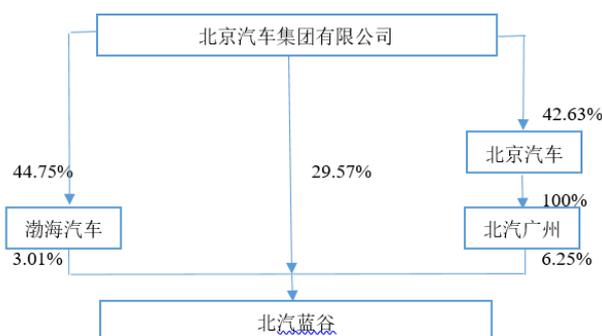
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|----|--------------------|
| 名称 | 北京市人民政府国有资产监督管理委员会 |
|----|--------------------|

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

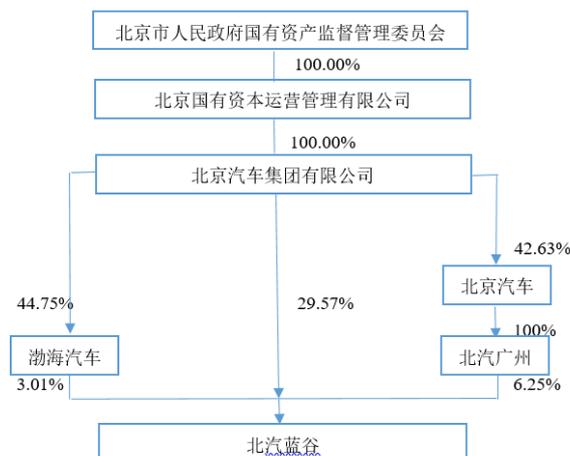
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 投资者适当性安排 (如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|------------------------------|--------|--------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|--------|-----------------|------|---------------|------|---------------|
| 北京新能源汽车股份有限公司 2019 年公开发行公司债券 | 19 北新能 | 155731 | 2019 年 9 月 24 日 | 2019 年 9 月 25 日 | 2022 年 9 月 25 日 | 150,000.00 | 4.20 | 每年付息一次, 到期一次性还本 | 上交所 | 面向专业投资者 | 竞价协议 | 否 |

北京新能源汽车股份有限公司 2019 年公开发行公司债券 (第二期) (简称 19 新能 2) 已于 2021 年 12 月 1 日完成全额回售, 于 2021 年 12 月 30 日在上交所提前摘牌。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

| 债券名称 | 付息兑付情况的说明 |
|---------------------------------|----------------|
| 北京新能源汽车股份有限公司 2019 年公开发行公司债券 | 2021 年按期完成年度付息 |
| 北京新能源汽车股份有限公司 2019 年公开发行公司债券第二期 | 2021 年按期完成兑付兑息 |

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 | 联系人 | 联系电话 |
|-------------------|------------------------------------|---------|-----|--------------|
| 首创证券股份有限公司 | 北京市西城区德胜门外大街 115 号 | 不适用 | 邵治铭 | 15605398501 |
| 东方金诚国际信用评估有限公司 | 北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰国际中心 C 座 12 层 | 不适用 | 马丽娜 | 010-62299803 |
| 致同会计师事务所 (特殊普通合伙) | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层 | 李洋 张志威 | 李洋 | 010-85665588 |
| 北京安杰律师事务所 | 北京市朝阳区东方东路 19 号亮马桥外交办公大楼 D1 座 19 层 | 不适用 | 张迪 | 010-85675988 |

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 债券名称 | 募集资金 总金额 | 已使用金 额 | 未使 用金 额 | 募集资金专 项账户运作 情况(如 有) | 募集资金 违规使用 的整改情 况(如 有) | 是否与募集说 明书承诺的用 途、使用计划 及其他约定一 致 |
|----------------------------|-------------|------------|---------------|------------------------------|-----------------------------------|---|
| 北京新能源汽车股份有限公司2019年公开发行公司债券 | 150,000.00 | 150,000.00 | 0 | 按规定运作 | 不适用 | 是 |

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

7. 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位:亿元 币种:人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券 余额 | 利率 (%) | 还本付息 方式 | 交易场 所 | 投资 者适 当性 安排 (如 有) | 交易 机制 | 是否 存在 终止 上市 交易 的风 险 |
|----------------------------|----------------|-----------|---------------|------------|------------|----------|-----------|----------------|----------|----------------------------------|----------|---------------------------------------|
| 北京新能源汽车股份有限公司2019年度第一期中期票据 | 19 北汽新能 MTN001 | 101900985 | 2019年7月23、24日 | 2019-07-25 | 2022-07-25 | 10.00 | 4.10% | 每年付息一次,到期一次性还本 | 银行间市场 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 北京新能源汽车股份有限公司2019年度第二期中期票据 | 19 北汽新能 MTN002 | 101901047 | 2019年8月7、8日 | 2019-08-09 | 2022-08-09 | 15.00 | 4.15% | 每年付息一次,到期一次性还本 | 银行间市场 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 北京新能源汽车股份有限公司2019年度第三期中期票据 | 19 北汽新能 MTN003 | 101901131 | 2019年8月21、22日 | 2019-08-23 | 2022-08-23 | 10.00 | 4.20% | 每年付息一次,到期一次性还本 | 银行间市场 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 北京新能源汽车股份有限公司2020年度第一期中期票据 | 20 北汽新能 MTN001 | 102000221 | 2020年3月2、3日 | 2020-03-04 | 2023-03-04 | 10.00 | 3.60% | 每年付息一次,到期一次性还本 | 银行间市场 | 不适用 | 不适用 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

| 债券名称 | 付息兑付情况的说明 |
|------------------------------|----------------|
| 北京新能源汽车股份有限公司 2019 年度第一期中期票据 | 2021 年按期完成年度付息 |
| 北京新能源汽车股份有限公司 2019 年度第二期中期票据 | 2021 年按期完成年度付息 |
| 北京新能源汽车股份有限公司 2019 年度第三期中期票据 | 2021 年按期完成年度付息 |
| 北京新能源汽车股份有限公司 2020 年度第一期中期票据 | 2021 年按期完成年度付息 |

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 | 联系人 | 联系电话 |
|---------------------|-----------------------------------|---------|-----|--------------|
| 中信银行股份有限公司 | 北京市东城区朝阳门北大街 9 号 东方文化大厦 | 不适用 | 谢检明 | 010-89937972 |
| 兴业银行股份有限公司 | 北京市朝阳区朝阳门北大街 20 号 兴业银行投行部 15 层 | 不适用 | 张晓沫 | 010-89926619 |
| 浙商银行股份有限公司 | 杭州市庆春路 288 号 | 不适用 | 史海锋 | 010-88006157 |
| 北京银行股份有限公司 | 北京市西城区金融大街丙 17 号 | 不适用 | 张国霞 | 010-66225594 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 北京市东城区建国门内大街 69 号 | 不适用 | 马韬 | 010-85108164 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | 北京市东城区建国门北大街 8 号 华润大厦 704 | 不适用 | 葛妍 | 13811507197 |
| 北京农村商业银行股份有限公司 | 北京市西城区月坛南街 1 号院 2 号 楼 18 层 | 不适用 | 牛彩萍 | 010-63229793 |
| 北京市大成律师事务所 | 北京市朝阳区东大桥路 9 号侨福 芳草地 D 座 7 层 | 不适用 | 朱旭奇 | 010-58137799 |
| 东方金诚国际信用评估有限公司 | 北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰 国际中心 C 座 12 层 | 不适用 | 马丽娜 | 010-62299803 |
| 致同会计师事务所（特殊普通合伙合伙人） | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号 赛特广场 5 层 | 李洋 张志威 | 李洋 | 010-85665588 |

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 债券名称 | 募集资金总额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况（如有） | 募集资金违规使用的整改情况（如有） | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|------------------------------|--------|-------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 北京新能源汽车股份有限公司 2019 年度第一期中期票据 | 10.00 | 10.00 | 0 | 按规定运作 | 无 | 是 |
| 北京新能源汽车股份有限公司 2019 年度第二期中期票据 | 15.00 | 15.00 | 0 | 按规定运作 | 无 | 是 |
| 北京新能源汽车股份有限公司 2019 年度第三期中期票据 | 10.00 | 10.00 | 0 | 按规定运作 | 无 | 是 |
| 北京新能源汽车股份有限公司 2020 年度第一期中期票据 | 10.00 | 10.00 | 0 | 按规定运作 | 无 | 是 |

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

| | |
|-----------------|--|
| 亏损情况 | 上年末净资产 113.84 亿元，本报告期净利润-51.70 亿元，归属于母公司股东的净利润-52.44 亿元。 |
| 亏损原因 | (1) 受新冠肺炎疫情及原材料供应等影响，公司产销量未达到预期，规模效应不明显，现有毛利无法覆盖固有成本费用； (2) 公司全面践行品牌向上策略，加大在品牌、渠道等方面的建设，目前仍然处于前期投入阶段； (3) 公司持续构建自主技术能力，提高产品竞争力，研发投入持续增加； (4) 由于公司产品结构调整，对相关资产进行减值测试，根据减值测试结果，对固定资产和无形资产等计提资产减值。 |
| 对公司生产经营和偿债能力的影响 | 报告期内生产经营正常，财务状况稳定、货币资金充足、授信额度充足，目前所有债务均按时还本付息。 |

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 主要指标 | 2021 年 | 2020 年 | 本期比上年同期增减(%) | 变动原因 |
|---------------|-------------------|-------------------|--------------|------|
| 扣除非经常性损益后净利润 | -5,543,545,822.83 | -6,646,219,452.17 | 不适用 | 不适用 |
| 流动比率 | 1.31 | 1.36 | -0.05 | 不适用 |
| 速动比率 | 1.15 | 1.09 | 0.06 | 不适用 |
| 资产负债率(%) | 70.10 | 73.91 | -3.81 | 不适用 |
| EBITDA 全部债务比 | -0.10 | -0.12 | 0.02 | 不适用 |
| 利息保障倍数 | -6.08 | -5.74 | -0.34 | 不适用 |
| 现金利息保障倍数 | 6.85 | -6.59 | 13.44 | 不适用 |
| EBITDA 利息保障倍数 | -3.74 | -4.11 | 0.37 | 不适用 |
| 贷款偿还率(%) | 100.00 | 100.00 | - | 不适用 |
| 利息偿付率(%) | 100.00 | 100.00 | - | 不适用 |

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

致同审字（2022）第 110A003846 号

一、审计意见

我们审计了北汽蓝谷新能源科技股份有限公司（以下简称北汽蓝谷公司或公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北汽蓝谷公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）整车收入确认

1、事项描述

公司于 2021 年度整车销售收入 498,404.40 万元，金额重大。整车销售收入是公司的关键业务指标之一，整车销售收入是否确认在恰当的财务报表期间对财务报表影响重大，因此我们将整车销售收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对该关键审计事项执行的审计程序主要包括：

- （1）了解和评估与整车销售收入确认相关的内部控制，并测试其运行的有效性；
- （2）对收入进行截止性测试，抽取样本，检查与整车收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、出库单、运单、销售发票、客户签收单；针对资产负债表日前后确认的销售收入，评价收入是否在恰当的期间确认，是否存在重大跨期、期后是否存在重大调整；
- （3）执行年末整车盘点，关注是否存在异常的已确认销售收入但实际并未发运至客户处的车辆；
- （4）结合产销量情况、销售价格情况，针对不同类型的整车收入及毛利情况执行分析程序，判断本期整车收入是否出现异常；
- （5）抽取样本，向主要客户函证其采购情况及未结算余额。

（二）固定资产、无形资产和开发支出的减值

1、事项描述

截止 2021 年 12 月 31 日，公司固定资产账面价值 616,620.13 万元，无形资产账面价值 332,121.34 万元，开发支出账面价值 164,971.43 万元，对报表总资产而言金额重大。

随着公司产品结构调整，部分车型更新迭代，进而导致相关产线、技术存在减值迹象。针对无形资产-非专利技术、固定资产以及其他存在减值迹象的开发支出，公司进行减值测试，并按照公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者估计资产组的可收回金额。并以此为基础确认减值准备。可收回金额的估计涉及管理层的判断和估计，如确定成新率、预计未来现金流量以及选择恰当的折现率，因此我们将该事项作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对该关键审计事项执行的审计程序主要包括：

- （1）了解及评价与资产减值相关的内部控制，评价其设计有效性并测试关键控制执行的有效性；

(2) 与管理层就长期资产可能出现的减值迹象进行讨论并复核，对于存在减值迹象的长期资产，复核管理层对资产组的认定以及减值测试模型的合理性；

(3) 评价由管理层聘请的第三方评估专家的胜任能力、独立性、客观性、经验和资质；

(4) 引入内部评估专家对管理层聘请的第三方评估报告进行复核，评价评估报告中使用的关键假设、方法以及关键参数的合理性；

(5) 复核资产减值的测算过程及结果；

(6) 评价相关披露是否恰当。

四、其他信息

北汽蓝谷公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括北汽蓝谷公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

北汽蓝谷公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北汽蓝谷公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北汽蓝谷公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北汽蓝谷公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对北汽蓝谷公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北汽蓝谷公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就北汽蓝谷公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人) 郑建彪

中国注册会计师 魏亚婵

中国·北京

二〇二二年 三月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 6,627,340,165.24 | 3,969,664,355.55 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 1,215,226,923.17 | 546,584,155.32 |
| 应收账款 | 七、5 | 12,810,797,010.70 | 18,265,909,309.08 |
| 应收款项融资 | 七、6 | 1,170,663,754.76 | 1,020,484,293.51 |
| 预付款项 | 七、7 | 125,046,692.76 | 114,005,398.09 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 29,292,479.22 | 20,663,973.47 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 1,244,403,030.39 | 4,082,568,193.60 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 80,234,768.10 | 26,959,408.49 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 1,614,674,257.25 | 1,613,246,060.32 |
| 流动资产合计 | | 24,917,679,081.59 | 29,660,085,147.43 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 七、14 | | 56,915,131.86 |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 七、16 | 28,369,839.36 | 40,554,784.86 |
| 长期股权投资 | 七、17 | 712,050,401.85 | 523,372,355.53 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 45,940,179.22 | 68,410,408.44 |
| 投资性房地产 | 七、20 | 471,754,336.17 | 77,086,007.91 |
| 固定资产 | 七、21 | 6,166,201,329.43 | 6,463,900,693.89 |
| 在建工程 | 七、22 | 159,674,023.64 | 952,718,248.24 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 783,118,599.58 | |
| 无形资产 | 七、26 | 3,321,213,358.51 | 3,339,997,970.98 |
| 开发支出 | 七、27 | 1,649,714,262.12 | 1,598,257,643.10 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 17,760,977.81 | 35,835,870.88 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 706,649,651.01 | 677,142,590.75 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 100,757,171.22 | 131,471,785.47 |
| 非流动资产合计 | | 14,163,204,129.92 | 13,965,663,491.91 |
| 资产总计 | | 39,080,883,211.51 | 43,625,748,639.34 |
| 流动负债： | | | |

2021 年年度报告

| | | | |
|----------------------|------|--------------------|-------------------|
| 短期借款 | 七、32 | 5,114,373,425.39 | 7,566,802,314.21 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | 2,041,499,041.37 | 2,198,429,162.18 |
| 应付账款 | 七、36 | 4,278,731,956.80 | 5,118,488,973.60 |
| 预收款项 | 七、37 | 51,624,486.24 | 34,313,426.07 |
| 合同负债 | 七、38 | 387,471,042.61 | 209,177,515.03 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 200,144,576.54 | 208,714,875.39 |
| 应交税费 | 七、40 | 36,300,520.61 | 25,766,297.78 |
| 其他应付款 | 七、41 | 1,519,183,038.88 | 1,581,169,863.96 |
| 其中：应付利息 | 七、41 | | 6,370,900.85 |
| 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 | 七、43 | 5,212,757,253.43 | 3,709,645,214.36 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 227,102,007.94 | 1,118,318,767.27 |
| 流动负债合计 | | 19,069,187,349.81 | 21,770,826,409.85 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 5,685,403,287.67 | 2,861,799,820.99 |
| 应付债券 | 七、46 | 1,028,472,114.47 | 6,592,454,900.43 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 639,124,252.70 | |
| 长期应付款 | 七、48 | | 70,085,180.61 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七、50 | 184,746,283.73 | 77,834,571.05 |
| 递延收益 | 七、51 | 785,289,034.45 | 861,711,383.17 |
| 递延所得税负债 | | 3,815,910.85 | 7,497,746.76 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 8,326,850,883.87 | 10,471,383,603.01 |
| 负债合计 | | 27,396,038,233.68 | 32,242,210,012.86 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 4,287,310,130.00 | 3,493,659,337.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 18,764,461,266.96 | 14,108,282,048.14 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | -18,534,229.21 | -12,967,863.77 |
| 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 | 七、60 | -11,915,265,037.00 | -6,671,484,100.99 |

2021 年年度报告

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 11,121,454,859.75 | 10,920,972,149.38 |
| 少数股东权益 | | 563,390,118.08 | 462,566,477.10 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 11,684,844,977.83 | 11,383,538,626.48 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 39,080,883,211.51 | 43,625,748,639.34 |

公司负责人：刘宇 主管会计工作负责人：宋军 会计机构负责人：郑明英

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 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 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 101,505,878.97 | 25,515,296.23 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七、1 | 38,943,301.58 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 327,292.00 | 563,362.00 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 6,255,512,978.72 | 905,433,538.36 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,629,740.80 | 2,984,498.94 |
| 流动资产合计 | | 6,399,919,192.07 | 934,496,695.53 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 16,206,920,142.39 | 16,204,802,710.72 |
| 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 | | 16,206,920,142.39 | 16,204,802,710.72 |
| 资产总计 | | 22,606,839,334.46 | 17,139,299,406.25 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 10,169.99 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 3,580,668.69 | 4,988,646.39 |
| 应交税费 | | 180,294.47 | 206,505.56 |
| 其他应付款 | | 169,910.03 | 959,182.83 |
| 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 | | 3,941,043.18 | 6,154,334.78 |
| 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 | | 806,187.10 | 1,341,201.64 |
| 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 | | 806,187.10 | 1,341,201.64 |
| 负债合计 | | 4,747,230.28 | 7,495,536.42 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 4,287,310,130.00 | 3,493,659,337.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 18,568,851,630.00 | 13,912,672,411.18 |
| 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 | | -271,121,921.09 | -291,580,143.62 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 22,602,092,104.18 | 17,131,803,869.83 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 22,606,839,334.46 | 17,139,299,406.25 |

公司负责人：刘宇 主管会计工作负责人：宋军 会计机构负责人：郑明英

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 8,696,826,071.34 | 5,272,466,220.56 |
| 其中:营业收入 | 七、61 | 8,696,826,071.34 | 5,272,466,220.56 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 13,009,924,461.21 | 10,367,818,712.76 |
| 其中:营业成本 | 七、61 | 8,626,307,471.07 | 6,791,810,908.43 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 48,956,702.51 | 40,796,555.79 |
| 销售费用 | 七、63 | 1,671,706,829.01 | 1,008,070,794.78 |
| 管理费用 | 七、64 | 797,681,551.89 | 748,415,547.36 |
| 研发费用 | 七、65 | 1,208,156,897.19 | 973,190,903.17 |
| 财务费用 | 七、66 | 657,115,009.54 | 805,534,003.23 |
| 其中:利息费用 | 七、66 | 731,415,908.30 | 972,864,999.54 |
| 利息收入 | 七、66 | 83,636,175.56 | 170,965,996.81 |
| 加:其他收益 | 七、67 | 132,030,122.61 | 114,771,773.23 |
| 投资收益(损失以“一”号填列) | 七、68 | 140,771,841.95 | 69,323,846.49 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 七、68 | 89,067,700.48 | -39,945,036.51 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益(损失以“一”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“一”号填列) | 七、70 | -18,352,231.89 | 28,275,931.60 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 七、71 | 145,937,795.38 | -638,492,847.84 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 七、72 | -1,239,863,105.46 | -1,023,359,582.30 |
| 资产处置收益(损失以“一”号填列) | 七、73 | -26,112,856.65 | -14,454,119.36 |
| 三、营业利润(亏损以“一”号填列) | | -5,178,686,823.93 | -6,559,287,490.38 |
| 加:营业外收入 | 七、74 | 3,063,470.71 | 7,111,673.79 |
| 减:营业外支出 | 七、75 | 4,246,729.40 | 9,232,448.35 |
| 四、利润总额(亏损总额以“一”号填列) | | -5,179,870,082.62 | -6,561,408,264.94 |
| 减:所得税费用 | 七、76 | -9,990,461.92 | -85,008,394.57 |
| 五、净利润(净亏损以“一”号填列) | | -5,169,879,620.70 | -6,476,399,870.37 |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“一”号填列) | | -5,169,879,620.70 | -6,476,399,870.37 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“一”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) | | -5,243,780,936.01 | -6,482,440,212.17 |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列) | | 73,901,315.31 | 6,040,341.80 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -6,699,725.37 | 18,731,556.56 |
| (一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -5,566,365.44 | 18,725,813.64 |
| 1. 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 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | -5,566,365.44 | 18,725,813.64 |
| (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 | | -5,566,365.44 | 18,725,813.64 |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -1,133,359.93 | 5,742.92 |
| 七、综合收益总额 | | -5,176,579,346.07 | -6,457,668,313.81 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -5,249,347,301.45 | -6,463,714,398.53 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 72,767,955.38 | 6,046,084.72 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -1.3035 | -1.8555 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -1.3035 | -1.8555 |

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：0 元。

公司负责人：刘宇 主管会计工作负责人：宋军 会计机构负责人：郑明英

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------|------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 36,738,963.76 | |
| 减：营业成本 | 十七、4 | | |
| 税金及附加 | | 626.00 | 588.00 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 37,601,375.64 | 47,613,981.78 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -19,257,489.23 | -3,022,809.65 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 19,263,288.73 | 3,028,544.94 |
| 加：其他收益 | | 107,588.10 | 8,521.25 |

2021 年年度报告

| | | | |
|------------------------|------|---------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 2,117,431.67 | -9,820,534.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 2,117,431.67 | -9,820,534.45 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 20,619,471.12 | -54,403,773.33 |
| 加：营业外收入 | | 113,475.21 | 0.03 |
| 减：营业外支出 | | 274,723.80 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 20,458,222.53 | -54,403,773.30 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 20,458,222.53 | -54,403,773.30 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 20,458,222.53 | -54,403,773.30 |
| （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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 20,458,222.53 | -54,403,773.30 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：刘宇 主管会计工作负责人：宋军 会计机构负责人：郑明英

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020年度 |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 14,025,326,428.77 | 7,998,943,862.00 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 387,832,166.08 | 665,120,541.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 457,680,730.56 | 529,892,450.56 |
| 经营活动现金流入小计 | | 14,870,839,325.41 | 9,193,956,853.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,854,759,121.25 | 14,135,522,440.57 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 801,276,132.66 | 1,063,508,585.57 |
| 支付的各项税费 | | 412,119,860.44 | 89,720,857.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 817,342,019.89 | 526,562,382.53 |
| 经营活动现金流出小计 | | 9,885,497,134.24 | 15,815,314,266.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 4,985,342,191.17 | -6,621,357,412.14 |
| 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 | | 22,913,924.29 | 127,845,850.73 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 16,478,467.00 | 21,013,172.00 |
| 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 | 七、78 | | 15,700,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 39,392,391.29 | 15,848,859,022.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,262,026,478.36 | 1,072,867,033.57 |
| 投资支付的现金 | | 107,321,131.32 | 379,655,920.49 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 159.87 | 11,400,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,369,347,769.55 | 12,852,522,954.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,329,955,378.26 | 2,996,336,068.67 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 5,452,918,618.63 | 189,218,361.57 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 189,218,361.57 |

2021 年年度报告

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 取得借款收到的现金 | | 8,951,003,333.35 | 17,718,278,000.01 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | | 1,121,748,659.49 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 14,403,921,951.98 | 19,029,245,021.07 |
| 偿还债务支付的现金 | | 13,737,940,000.00 | 17,419,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 731,525,804.75 | 919,426,487.15 |
| 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 | 七、78 | 178,425,321.59 | 532,109,370.98 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 14,647,891,126.34 | 18,870,735,858.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -243,969,174.36 | 158,509,162.94 |
| 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 | | 2,411,417,638.55 | -3,466,512,180.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,421,957,242.73 | 6,888,469,423.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,833,374,881.28 | 3,421,957,242.73 |

公司负责人：刘宇 主管会计工作负责人：宋军 会计机构负责人：郑明英

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020年度 |
|---------------------------|----|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 收到的税费返还 | | 332,927.91 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 36,280,266.30 | 111,117,133.14 |
| 经营活动现金流入小计 | | 36,613,194.21 | 111,117,133.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 35,094,573.94 | 38,356,488.12 |
| 支付的各项税费 | | 1,363,416.70 | 588.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 21,389,261.28 | 47,689,079.93 |
| 经营活动现金流出小计 | | 57,847,251.92 | 86,046,156.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -21,234,057.71 | 25,070,977.09 |
| 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 | | | |
| 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 | | 458,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 458,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 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 | | | 20,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 30,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | | 50,000,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 458,000,000.00 | -20,000,000.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 5,452,918,618.63 | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 32,000,000.00 | 403,700,000.00 |

2021 年年度报告

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,484,918,618.63 | 403,700,000.00 |
| 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 | | 5,845,754,247.69 | 438,000,014.37 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,845,754,247.69 | 438,000,014.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -360,835,629.06 | -34,300,014.37 |
| 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 | | 75,930,313.23 | -29,229,037.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 25,515,296.23 | 54,744,333.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 101,445,609.46 | 25,515,296.23 |

公司负责人：刘宇 主管会计工作负责人：宋军 会计机构负责人：郑明英

2021 年年度报告

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|-------------------|-------|----------------|------|--------------|--------|-------------------|----|-------------------|----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 3,493,659,337.00 | | | | 14,108,282,048.14 | | -12,967,863.77 | | 3,482,729.00 | | -6,671,484,100.99 | | 10,920,972,149.38 | 462,566,477.10 | 11,383,538,626.48 |
| 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 | 3,493,659,337.00 | | | | 14,108,282,048.14 | | -12,967,863.77 | | 3,482,729.00 | | -6,671,484,100.99 | | 10,920,972,149.38 | 462,566,477.10 | 11,383,538,626.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 793,650,793.00 | | | | 4,656,179,218.82 | | -5,566,365.44 | | | | -5,243,780,936.01 | | 200,482,710.37 | 100,823,640.98 | 301,306,351.35 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -5,566,365.44 | | | | -5,243,780,936.01 | | -5,249,347,301.45 | 72,767,955.38 | -5,176,579,346.07 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 793,650,793.00 | | | | 4,656,179,218.82 | | | | | | | | 5,449,830,011.82 | 28,055,685.60 | 5,477,885,697.42 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 793,650,793.00 | | | | 4,656,179,218.82 | | | | | | | | 5,449,830,011.82 | | 5,449,830,011.82 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | 28,055,685.60 | 28,055,685.60 |
| （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 | | | | | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|----------------|--|--------------|--|--------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 4,287,310,130.00 | | | | 18,764,461,266.96 | | -18,534,229.21 | | 3,482,729.00 | | -11,915,265,037.00 | | 11,121,454,859.75 | 563,390,118.08 | 11,684,844,977.83 |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|------------------------|------------------|--------|----|--|-------------------|-------|----------------|------|--------------|--------|-------------------|----|-------------------|----------------|-------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 3,493,659,337.00 | | | | 14,108,282,048.14 | | -31,693,677.41 | | 3,482,729.00 | | -189,043,888.82 | | 17,384,686,547.91 | 267,302,030.81 | 17,651,988,578.72 | |
| 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 | 3,493,659,337.00 | | | | 14,108,282,048.14 | | -31,693,677.41 | | 3,482,729.00 | | -189,043,888.82 | | 17,384,686,547.91 | 267,302,030.81 | 17,651,988,578.72 | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | | | 18,725,813.64 | | | | -6,482,440,212.17 | | -6,463,714,398.53 | 195,264,446.29 | -6,268,449,952.24 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 18,725,813.64 | | | | -6,482,440,212.17 | | -6,463,714,398.53 | 6,046,084.72 | -6,457,668,313.81 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 189,218,361.57 | 189,218,361.57 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 189,218,361.57 | 189,218,361.57 | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|----------------|--|--------------|--|-------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 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 | | | | 14,108,282,048.14 | | -12,967,863.77 | | 3,482,729.00 | | -6,671,484,100.99 | | 10,920,972,149.38 | 462,566,477.10 | 11,383,538,626.48 |

公司负责人：刘宇 主管会计工作负责人：宋军 会计机构负责人：郑明英

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|-------------------|-------|---------------|------|--------------|-----------------|-------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 3,493,659,337.00 | | | | 13,912,672,411.18 | | 13,569,536.27 | | 3,482,729.00 | -291,580,143.62 | 17,131,803,869.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,493,659,337.00 | | | | 13,912,672,411.18 | | 13,569,536.27 | | 3,482,729.00 | -291,580,143.62 | 17,131,803,869.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 793,650,793.00 | | | | 4,656,179,218.82 | | | | | 20,458,222.53 | 5,470,288,234.35 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 20,458,222.53 | 20,458,222.53 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 793,650,793.00 | | | | 4,656,179,218.82 | | | | | | 5,449,830,011.82 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 793,650,793.00 | | | | 4,656,179,218.82 | | | | | | 5,449,830,011.82 |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|---------------|--|--------------|-----------------|-------------------|
| 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 | 4,287,310,130.00 | | | | 18,568,851,630.00 | | 13,569,536.27 | | 3,482,729.00 | -271,121,921.09 | 22,602,092,104.18 |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|-------------------|-------|---------------|------|--------------|-----------------|-------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 3,493,659,337 | | | | 13,912,672,411.18 | | 13,569,536.27 | | 3,482,729.00 | -237,176,370.32 | 17,186,207,643.13 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,493,659,337 | | | | 13,912,672,411.18 | | 13,569,536.27 | | 3,482,729.00 | -237,176,370.32 | 17,186,207,643.13 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | -54,403,773.30 | -54,403,773.30 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -54,403,773.30 | -54,403,773.30 |
| (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 | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|---------------|--|--------------|-----------------|-------------------|
| 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 | -291,580,143.62 | 17,131,803,869.83 |

公司负责人：刘宇 主管会计工作负责人：宋军 会计机构负责人：郑明英

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”）。1996 年 7 月经中国证券监督管理委员会核准在上海证券交易所上网发行社会公众股。

2006 年 12 月，四川新泰克数字设备有限责任公司以竞买方式受让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。转让完成后，四川新泰克数字设备有限责任公司成为本公司第一大股东。

2017 年 12 月，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”）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”）。

2018 年 7 月，经中国证券监督管理委员会核准，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，变更后的股本为 958,671,182.00 元。上述股份发行后，本公司取得北京新能源汽车股份有限公司（以下简称“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，主营业务由房地产变更为新能源汽车（以下简称“2018 年重大资产重组”）。

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，经中国证券监督管理委员会核准，本公司非公开发行人民币普通股(A股) 138,310,200 股，变更后股本为 3,493,659,337.00 元。

2021 年 5 月，经中国证券监督管理委员会核准，本公司非公开发行人民币普通股(A股) 793,650,793 股，变更后股本为 4,287,310,130.00 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、党群工作部等部门。

本公司营业执照统一社会信用代码：915101002019727706；法定代表人：刘宇；住所：北京市北京经济技术开发区东环中路 5 号 12 幢。

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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第十届董事会第二次会议于 2022 年 3 月 24 日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 注册地（主要经营地） | 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 | 新能源整车研发、生产、销售和服务 | 99.99 | 0.01 | 资产重组 |
| 北京蓝谷极狐汽车科技有限公司 | 北京市 | 技术开发、服务、咨询；销售汽车；汽车租赁等 | 100.00 | - | 投资设立 |

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。

2021 年度，本公司净利润-5,169,879,620.70 元，2020 年度净利润-6,476,399,870.37 元，连续 2 年亏损。为保证本公司持续经营能力，管理层拟采取以下措施：1) 聚焦产品技术升级；2) 严格强化品质管控；3) 持续强化营销力；4) 稳健资本管控。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司现金及现金等价物余额为人民币 5,833,374,881.28 元，尚未使用的短期和长期授信额度分别为 8,300,000,000.00 元和 4,135,983,750.00 元。

基于以上考虑，本公司管理层认为本公司有足够的资金和融资渠道满足运营资本需求。因此，本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策详见本节、五、23.固定资产、29.无形资产、38.收入。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

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：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具的公允价值

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。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入合同资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

预期信用损失的计量

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

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。

第一阶段：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；

第二阶段：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；

第三阶段：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。

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

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

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

新能源汽车补贴组合包括自主车型补贴和共平台车型补贴，自主车型补贴为本公司产销自主开发新能源整车的补贴额；共平台车型补贴为本公司与其他整车企业合作产销非自主车型新能源整车，按照结算约定的补贴款。

C、合同资产

合同资产组合 1：整车及材料销售款

合同资产组合 2：其他

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

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。

D、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：应收备用金

其他应收款组合 3：应收代垫款

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。

E、长期应收款

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

长期应收款组合 1：应收分期收款销售商品款

长期应收款组合 2：应收其他款项

对于应收分期收款销售商品款，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收分期收款销售商品款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

F、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合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本节 10、金融工具。

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

见本节 10、金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

见本节 10、金融工具。

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

见本节 10、金融工具。

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、委托加工物资等。

(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. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见本节 10.金融工具（6）金融资产减值）

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

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

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

②可收回金额。

（2）终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

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

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

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

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

18. 债权投资

（1）. 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本节 10、金融工具。

19. 其他债权投资

（1）. 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本节 10、金融工具。

20. 长期应收款

（1）. 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本节 10、金融工具。

21. 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，相关会计处理见本节 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 30. 长期资产减值。

22. 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本节 30. 长期资产减值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

23. 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 | 3-10 | 3% | 9.70% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5 | 3% | 19.40% |

（1）本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率见上表。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（2）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节 30. 长期资产减值。

（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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

24. 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 30.长期资产减值。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

(2) 使用权资产的折旧方法

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

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节 30.长期资产减值。

29. 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 30.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。

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

33. 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。

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。

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。

34. 租赁负债

适用 不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。

租赁付款额包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- (5) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

35. 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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

（2）收入确认的具体方法

A、销售商品

本公司将商品车及材料运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得商品车及材料的控制权，本公司确认收入。

本公司向经销商提供基于销售数量的销售折扣，本公司根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

B、提供劳务

本公司对部分客户提供运输劳务，按照合同约定将商品车运抵至约定地点。本公司根据已完成运输服务进度在一段时间内确定收入。

本公司对部分客户提供仓储服务，按照协议约定代为仓储商品车。本公司根据已完成仓储服务进度在一段时间内确定收入。

本公司对外提供的其他劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

C、租赁服务

本公司对外提供长租和分时租赁服务，在承租人开始用车后，在租赁期内按照直线法确认收入。

（2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

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

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

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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。

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营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，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

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) 本公司作为承租人

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计入相关资产成本或当期损益；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，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

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

(2) 本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见节 28.使用权资产。

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

短期租赁

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

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

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法。

租赁变更

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

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本公司作为出租人

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

融资租赁

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

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

本公司作为生产商或经销商的出租人且形成融资租赁

本公司作为生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

经营租赁

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

租赁变更

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

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

（4）转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

（5）售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

（6）新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本公司与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法：

①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

②减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额；

③综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|---|---------------------|
| 财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 22 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2021 年 4 月 28 日召开的第九届董事会第二十六次会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。 | 九届二十六次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司根据财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号）对公司会计政策进行调整。 | 详见说明 |

其他说明

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

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

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

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

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

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

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

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。在首次执行日，本公司按照附注三、30 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

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

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

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

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目的影响如下：

单元：元

| 项目 | 调整前账面金额 (2020 年 12 月 31 日) | 重分类 | 重新计量 | 调整后账面金额 (2021 年 1 月 1 日) |
|--------|-------------------------------|-----------------|---------------|-----------------------------|
| 资产： | | | | |
| 预付款项 | 114,005,398.09 | -241,586.12 | - | 113,763,811.97 |
| 固定资产 | 6,463,900,693.89 | -226,771,633.33 | -- | 6,237,129,060.56 |
| 使用权资产 | -- | 240,342,634.33 | 20,296,516.26 | 260,639,150.59 |
| 长期待摊费用 | 35,835,870.88 | -13,329,414.88 | - | 22,506,456.00 |
| 资产总额 | 6,613,741,962.86 | - | 20,296,516.26 | 6,634,038,479.12 |
| 负债： | | | | |

| 项目 | 调整前账面金额 (2020年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 调整后账面金额 (2021年1月1日) |
|-------------|--------------------------|----------------|---------------|------------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 3,709,645,214.36 | - | | 3,709,645,214.36 |
| 租赁负债 | | 70,085,180.61 | 20,296,516.26 | 90,381,696.87 |
| 长期应付款 | 70,085,180.61 | -70,085,180.61 | - | - |
| 负债总额 | 3,779,730,394.97 | - | 20,296,516.26 | 3,800,026,911.23 |

注：2021年1月1日，一年内到期的非流动负债中一年内到期的租赁负债余额为64,887,453.93元。

对于2020年度财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司按照2021年1月1日作为承租人的增量借款利率，将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

| | |
|--------------------------|----------------|
| 2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额 | 22,166,188.14 |
| 减：采用简化处理的最低租赁付款额 | 936,889.38 |
| 其中：短期租赁 | 936,889.38 |
| 加：2020年12月31日融资租赁最低租赁付款额 | 143,026,598.64 |
| 减：取决于指数或比率的可变租赁付款额调节 | - |
| 2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额 | 164,255,897.40 |
| 2021年1月1日增量借款利率加权平均值 | 5.09% |
| 2021年1月1日租赁负债 | 155,269,150.80 |
| 其中：一年内到期的租赁负债 | 64,887,453.93 |

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

| 项目 | 2021.01.01 |
|-----------------------|----------------|
| 使用权资产： | |
| 对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产 | 33,867,517.26 |
| 原租赁准则下确认的融资租入资产 | 226,771,633.33 |
| 合计： | 260,639,150.59 |

执行新租赁准则对2021年度财务报表项目的影响如下：

| 合并资产负债表项目 | 2021.12.31报表数 | 假设按原租赁准则 | 增加/减少 (-) |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 资产： | | | |
| 预付款项 | 125,046,692.76 | 130,154,931.93 | -5,108,239.17 |
| 固定资产 | 6,166,201,329.43 | 6,198,965,429.43 | -32,764,100.00 |
| 使用权资产 | 783,118,599.58 | -- | 783,118,599.58 |
| 长期待摊费用 | 17,760,977.81 | 25,294,940.15 | -7,533,962.34 |
| 资产总额 | 7,092,127,599.58 | 6,354,415,301.51 | 737,712,298.07 |
| 负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,212,757,253.43 | 5,112,225,123.12 | 100,532,130.31 |
| 租赁负债 | 639,124,252.70 | - | 639,124,252.70 |

| 合并资产负债表项目 | 2021.12.31报表数 | 假设按原租赁准则 | 增加/减少 (-) |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 长期应付款 | - | - | - |
| 负债总额 | 5,851,881,506.13 | 5,112,225,123.12 | 739,656,383.01 |

| 合并利润表项目 | 2021年度报表数 | 假设按原租赁准则 | 增加/减少 (-) |
|---------|------------------|------------------|--------------|
| 营业成本 | 8,626,307,471.07 | 8,626,424,099.78 | -116,628.71 |
| 财务费用 | 657,115,009.54 | 654,661,245.47 | 2,453,764.07 |
| 管理费用 | 797,681,551.89 | 797,665,682.82 | 15,869.07 |
| 销售费用 | 1,671,706,829.01 | 1,672,098,784.06 | -391,955.05 |
| 资产处置收益 | -26,112,856.65 | -26,095,892.21 | -16,964.44 |

作为出租人

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

售后租回

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合收入准则作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前应当作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

对于首次执行日后的交易，本公司作为卖方（承租人）按照收入准则的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

新冠肺炎疫情引发的租金减让

财政部于 2021 年 6 月发布《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），适用财会〔2020〕10 号简化方法的租金减让期间由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件”。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起，对新冠肺炎疫情相关租金减让按照财会〔2021〕9 号规定的适用范围，重新评估是否符合简化处理的条件，对于简化方法的选择一致地应用于适用范围调整后符合条件的类似租赁合同（参见 42.租赁）。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同选择不采用简化方法的，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也不选择采用简化方法。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已采用简化方法的，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也采用简化方法。在财会〔2021〕9 号文件发布前已按照租赁变更进行会计处理的，进行追溯调整，累积影响数调整 2021 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用简化方法处理的相关租金减让对当期损益的影响金额为 0 元。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 3,969,664,355.55 | 3,969,664,355.55 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 546,584,155.32 | 546,584,155.32 | |
| 应收账款 | 18,265,909,309.08 | 18,265,909,309.08 | |
| 应收款项融资 | 1,020,484,293.51 | 1,020,484,293.51 | |
| 预付款项 | 114,005,398.09 | 113,763,811.97 | -241,586.12 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 20,663,973.47 | 20,663,973.47 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 4,082,568,193.60 | 4,082,568,193.60 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 26,959,408.49 | 26,959,408.49 | |
| 其他流动资产 | 1,613,246,060.32 | 1,613,246,060.32 | |
| 流动资产合计 | 29,660,085,147.43 | 29,659,843,561.31 | -241,586.12 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 56,915,131.86 | 56,915,131.86 | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 40,554,784.86 | 40,554,784.86 | |
| 长期股权投资 | 523,372,355.53 | 523,372,355.53 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 68,410,408.44 | 68,410,408.44 | |
| 投资性房地产 | 77,086,007.91 | 77,086,007.91 | |
| 固定资产 | 6,463,900,693.89 | 6,237,129,060.56 | -226,771,633.33 |
| 在建工程 | 952,718,248.24 | 952,718,248.24 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 260,639,150.59 | 260,639,150.59 |
| 无形资产 | 3,339,997,970.98 | 3,339,997,970.98 | |
| 开发支出 | 1,598,257,643.10 | 1,598,257,643.10 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 35,835,870.88 | 22,506,456.00 | -13,329,414.88 |
| 递延所得税资产 | 677,142,590.75 | 677,142,590.75 | |
| 其他非流动资产 | 131,471,785.47 | 131,471,785.47 | |
| 非流动资产合计 | 13,965,663,491.91 | 13,986,201,594.29 | 20,538,102.38 |
| 资产总计 | 43,625,748,639.34 | 43,646,045,155.60 | 20,296,516.26 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 7,566,802,314.21 | 7,566,802,314.21 | |

| | | | |
|--------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 2,198,429,162.18 | 2,198,429,162.18 | |
| 应付账款 | 5,118,488,973.60 | 5,118,488,973.60 | |
| 预收款项 | 34,313,426.07 | 34,313,426.07 | |
| 合同负债 | 209,177,515.03 | 209,177,515.03 | |
| 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 | 208,714,875.39 | 208,714,875.39 | |
| 应交税费 | 25,766,297.78 | 25,766,297.78 | |
| 其他应付款 | 1,581,169,863.96 | 1,581,169,863.96 | |
| 其中：应付利息 | 6,370,900.85 | 6,370,900.85 | |
| 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 | 3,709,645,214.36 | 3,709,645,214.36 | |
| 其他流动负债 | 1,118,318,767.27 | 1,118,318,767.27 | |
| 流动负债合计 | 21,770,826,409.85 | 21,770,826,409.85 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 2,861,799,820.99 | 2,861,799,820.99 | |
| 应付债券 | 6,592,454,900.43 | 6,592,454,900.43 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 90,381,696.87 | 90,381,696.87 |
| 长期应付款 | 70,085,180.61 | | -70,085,180.61 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 77,834,571.05 | 77,834,571.05 | |
| 递延收益 | 861,711,383.17 | 861,711,383.17 | |
| 递延所得税负债 | 7,497,746.76 | 7,497,746.76 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 10,471,383,603.01 | 10,491,680,119.27 | 20,296,516.26 |
| 负债合计 | 32,242,210,012.86 | 32,262,506,529.12 | 20,296,516.26 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 3,493,659,337.00 | 3,493,659,337.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 14,108,282,048.14 | 14,108,282,048.14 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -12,967,863.77 | -12,967,863.77 | |
| 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 | -6,671,484,100.99 | -6,671,484,100.99 | |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 10,920,972,149.38 | 10,920,972,149.38 | |
| 少数股东权益 | 462,566,477.10 | 462,566,477.10 | |

2021 年年度报告

| | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 11,383,538,626.48 | 11,383,538,626.48 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 43,625,748,639.34 | 43,646,045,155.60 | 20,296,516.26 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。

母公司资产负债表
单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|-------------------|-------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 25,515,296.23 | 25,515,296.23 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 563,362.00 | 563,362.00 | |
| 其他应收款 | 905,433,538.36 | 905,433,538.36 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 2,984,498.94 | 2,984,498.94 | |
| 流动资产合计 | 934,496,695.53 | 934,496,695.53 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 16,204,802,710.72 | 16,204,802,710.72 | |
| 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 | 16,204,802,710.72 | 16,204,802,710.72 | |
| 资产总计 | 17,139,299,406.25 | 17,139,299,406.25 | |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 4,988,646.39 | 4,988,646.39 | |
| 应交税费 | 206,505.56 | 206,505.56 | |
| 其他应付款 | 959,182.83 | 959,182.83 | |
| 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 | 6,154,334.78 | 6,154,334.78 | |
| 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 | 1,341,201.64 | 1,341,201.64 | |
| 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 | 1,341,201.64 | 1,341,201.64 | |
| 负债合计 | 7,495,536.42 | 7,495,536.42 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 3,493,659,337.00 | 3,493,659,337.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 13,912,672,411.18 | 13,912,672,411.18 | |
| 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 | -291,580,143.62 | -291,580,143.62 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 17,131,803,869.83 | 17,131,803,869.83 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 17,139,299,406.25 | 17,139,299,406.25 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 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 | 5%、6%、9%、10%、13% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、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 |
| 北京蓝谷极狐汽车科技有限公司 | 25 |
| 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 | 25 |
| 北京轻享科技有限公司 | 25 |
| 云南北汽科技有限公司 | 25 |
| 北汽动力系统（镇江）有限公司 | 25 |
| 北汽蓝谷麦格纳汽车有限公司 | 25 |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

2020 年 10 月，本公司之子公司北京新能源汽车股份有限公司再次取得《高新技术企业证书》，有效期三年，适用的企业所得税税率为 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 | | |
| 银行存款 | 5,833,284,951.43 | 3,422,091,550.28 |
| 其他货币资金 | 794,055,213.81 | 547,572,805.27 |
| 合计 | 6,627,340,165.24 | 3,969,664,355.55 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

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 763,781,650.37 元，银行账户冻结金额为 30,080,633.59 元，存出保证金 103,000.00 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 | 1,215,226,923.17 | 546,584,155.32 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 1,215,226,923.17 | 546,584,155.32 |

(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 | 1,215,226,923.17 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 1,215,226,923.17 |

(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

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

(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 | 期末账面余额 |
|------------|-------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 783,661,742.58 |
| 1 至 2 年 | 1,499,033,470.31 |
| 2 至 3 年 | 5,766,150,315.54 |
| 3 至 4 年 | 5,179,924,756.26 |
| 4 至 5 年 | 331,101,972.64 |
| 5 年以上 | 125,181,220.47 |
| 合计 | 13,685,053,477.80 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------|-------------------|--------|----------------|----------|-------------------|-------------------|--------|------------------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,565,652,410.42 | 11.44 | 603,291,624.83 | 38.53 | 962,360,785.59 | 2,396,935,144.17 | 12.41 | 774,491,292.93 | 32.31 | 1,622,443,851.24 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 客户一 | 1,118,547,508.44 | 8.17 | 411,178,064.10 | 36.76 | 707,369,444.34 | 1,971,184,120.00 | 10.21 | 624,471,129.22 | 31.68 | 1,346,712,990.78 |
| 客户二 | 418,980,186.08 | 3.06 | 163,988,844.83 | 39.14 | 254,991,341.25 | 418,980,186.08 | 2.17 | 143,249,325.62 | 34.19 | 275,730,860.46 |
| 客户三 | 21,343,677.81 | 0.16 | 21,343,677.81 | 100.00 | | | | | | |
| 客户四 | 4,003,395.91 | 0.03 | 4,003,395.91 | 100 | | 4,003,395.91 | 0.02 | 4,003,395.91 | 100 | |
| 客户五 | 1,940,000.00 | 0.01 | 1,940,000.00 | 100 | | 1,940,000.00 | 0.01 | 1,940,000.00 | 100 | |
| 客户六 | 237,800.00 | 0.002 | 237,800.00 | 100 | | 352,347.32 | 0.002 | 352,347.32 | 100 | |
| 客户七 | 105,490.52 | 0.001 | 105,490.52 | 100 | | 237,800.00 | 0.001 | 237,800.00 | 100 | |
| 客户八 | 102,000.00 | 0.001 | 102,000.00 | 100 | | 105,490.52 | 0.001 | 105,490.52 | 100 | |
| 客户九 | 15,254.34 | 0.001 | 15,254.34 | 100 | | 102,000.00 | 0.001 | 102,000.00 | 100 | |
| 客户十 | 14,550.00 | 0.001 | 14,550.00 | 100 | | 15,254.34 | 0.001 | 15,254.34 | 100 | |
| 客户十一 | 362,547.32 | 0.003 | 362,547.32 | 100 | | 14,550.00 | 0.001 | 14,550.00 | 100 | |
| 按组合计提坏账准备 | 12,119,401,067.38 | 88.56 | 270,964,842.27 | 2.24 | 11,848,436,225.11 | 16,924,050,600.51 | 87.59 | 280,585,142.67 | 1.66 | 16,643,465,457.84 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收整车及材料销售款 | 682,609,467.53 | 4.99 | 243,719,930.20 | 35.70 | 438,889,537.33 | 1,463,608,047.28 | 7.57 | 263,011,496.91 | 17.97 | 1,200,596,550.37 |
| 应收新能源汽车补贴款 | 11,111,729,475.37 | 81.20 | 284,013.65 | 0.003 | 11,111,445,461.72 | 15,111,337,003.78 | 78.21 | 306,133.88 | 0.002 | 15,111,030,869.90 |
| 其他 | 325,062,124.48 | 2.37 | 26,960,898.42 | 8.29 | 298,101,226.06 | 349,105,549.45 | 1.81 | 17,267,511.88 | 4.95 | 331,838,037.57 |
| 合计 | 13,685,053,477.80 | / | 874,256,467.10 | / | 12,810,797,010.70 | 19,320,985,744.68 | / | 1,055,076,435.60 | / | 18,265,909,309.08 |

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 |
| 客户一 | 1,118,547,508.44 | 411,178,064.10 | 36.76 | 回收可能性 |
| 客户二 | 418,980,186.08 | 163,988,844.83 | 39.14 | 回收可能性 |
| 客户三 | 21,343,677.81 | 21,343,677.81 | 100.00 | 回收可能性 |
| 客户四 | 4,003,395.91 | 4,003,395.91 | 100.00 | 回收可能性 |
| 客户五 | 1,940,000.00 | 1,940,000.00 | 100.00 | 回收可能性 |
| 客户六 | 237,800.00 | 237,800.00 | 100.00 | 回收可能性 |
| 客户七 | 105,490.52 | 105,490.52 | 100.00 | 回收可能性 |
| 客户八 | 102,000.00 | 102,000.00 | 100.00 | 回收可能性 |
| 客户九 | 15,254.34 | 15,254.34 | 100.00 | 回收可能性 |
| 客户十 | 14,550.00 | 14,550.00 | 100.00 | 回收可能性 |
| 客户十一 | 362,547.32 | 362,547.32 | 100.00 | 回收可能性 |
| 合计 | 1,565,652,410.42 | 603,291,624.83 | 38.53 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收整车及材料销售款

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 (%) |
| 1 年以内 | 266,240,829.26 | 3,434,506.71 | 1.29 |
| 1 至 2 年 | 151,021,114.57 | 31,110,349.61 | 20.60 |

| | | | |
|------|----------------|----------------|--------|
| 2至3年 | 113,620,897.39 | 61,003,059.80 | 53.69 |
| 3至4年 | 9,849,181.86 | 7,174,144.07 | 72.84 |
| 4至5年 | 87,957,444.45 | 87,077,870.01 | 99.00 |
| 5年以上 | 53,920,000.00 | 53,920,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 682,609,467.53 | 243,719,930.20 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收新能源汽车补贴款

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(%) |
| 1年以内 | 178,084,553.12 | - | - |
| 1至2年 | 1,210,434,466.97 | 268.14 | 0.00002 |
| 2至3年 | 5,650,891,784.29 | 220,418.31 | 0.004 |
| 3至4年 | 3,870,837,450.99 | 56,525.76 | 0.001 |
| 4至5年 | 130,775,490.00 | 2,134.86 | 0.002 |
| 5年以上 | 70,705,730.00 | 4,666.58 | 0.007 |
| 合计 | 11,111,729,475.37 | 284,013.65 | - |

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 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 1,055,076,435.60 | 32,478,879.44 | 213,293,065.12 | 5,782.82 | - | 874,256,467.10 |
| 合计 | 1,055,076,435.60 | 32,478,879.44 | 213,293,065.12 | 5,782.82 | - | 874,256,467.10 |

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 |
|------|----------------|------|
| 客户一 | 213,293,065.12 | 现汇 |
| 合计 | 213,293,065.12 | / |

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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|--------------------|----------------|
| 客户一 | 5,749,624,748.17 | 42.01 | 70,197,729.78 |
| 客户二 | 4,149,976,977.63 | 30.33 | - |
| 客户三 | 1,118,547,508.44 | 8.18 | 411,178,064.10 |
| 客户四 | 418,980,186.08 | 3.06 | 163,988,844.83 |
| 客户五 | 380,936,025.65 | 2.78 | 25,141.78 |

| | | | |
|----|-------------------|-------|----------------|
| 合计 | 11,818,065,445.97 | 86.36 | 645,389,780.49 |
|----|-------------------|-------|----------------|

其他说明

无

(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

本期应收账款坏账准备转销金额 5,782.82 元。

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 1,170,663,754.76 | 1,020,484,293.51 |
| 合计 | 1,170,663,754.76 | 1,020,484,293.51 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 1,193,419,022.65 | 1,036,401,334.30 |
| 小计 | 1,193,419,022.65 | 1,036,401,334.30 |
| 减：其他综合收益-公允价值变动 | 22,755,267.89 | 15,917,040.79 |
| 期末公允价值 | 1,170,663,754.76 | 1,020,484,293.51 |

本公司部分应收票据日常资金管理时进行贴现和背书，故将该部分应收票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

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

其他说明：

√适用 □不适用

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

单位：元

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 1,821,547,435.11 | - |
| 商业承兑票据 | - | - |
| 合计 | 1,821,547,435.11 | - |

说明：用于背书转让的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行或北汽集团财务公司承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

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 | 100,129,975.61 | 80.07 | 110,435,418.97 | 97.07 |

| | | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| 1 至 2 年 | 24,681,764.00 | 19.74 | 2,298,619.75 | 2.02 |
| 2 至 3 年 | 234,953.15 | 0.19 | 853,183.00 | 0.75 |
| 3 年以上 | | | 176,590.25 | 0.16 |
| 合计 | 125,046,692.76 | 100.00 | 113,763,811.97 | 100.00 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 供应商一 | 38,027,667.50 | 30.41 |
| 供应商二 | 4,944,000.00 | 3.95 |
| 供应商三 | 4,692,374.09 | 3.75 |
| 供应商四 | 4,256,084.87 | 3.41 |
| 供应商五 | 3,118,008.07 | 2.49 |
| 合计 | 55,038,134.53 | 44.01 |

其他说明

无

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 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 29,292,479.22 | 20,663,973.47 |
| 合计 | 29,292,479.22 | 20,663,973.47 |

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

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 33,851,423.43 |
| 1 至 2 年 | 1,357,881.52 |
| 2 至 3 年 | 7,049,401.48 |
| 3 至 4 年 | 1,069,058.30 |
| 4 至 5 年 | 833,900.00 |
| 5 年以上 | 1,216,867.48 |
| 合计 | 45,378,532.21 |

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 21,753,151.96 | 18,958,597.99 |
| 备用金 | 213,562.25 | 66,695.88 |
| 代垫款 | 5,606,863.71 | 3,872,744.69 |
| 其他 | 17,804,954.29 | 1,433,228.65 |
| 合计 | 45,378,532.21 | 24,331,267.21 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 129,368.48 | 109,745.14 | 3,428,180.12 | 3,667,293.74 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | 13,186.59 | | | 13,186.59 |
| --转入第三阶段 | | 62,941.16 | | 62,941.16 |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | 39,196.49 | | 39,196.49 |
| 本期计提 | 84,645.77 | 403,463.98 | 14,471,351.10 | 14,959,460.85 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | 2,425,377.36 | 2,425,377.36 |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日余额 | 200,827.66 | 411,071.47 | 15,474,153.86 | 16,086,052.99 |

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

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|-------|--------------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 3,667,293.74 | 14,959,460.85 | | 2,425,377.36 | | 16,086,052.99 |
| 合计 | 3,667,293.74 | 14,959,460.85 | | 2,425,377.36 | | 16,086,052.99 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 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 |
|------|----------|---------------|-----------|---------------------|---------------|
| 客户一 | 其他 | 12,556,927.50 | 1年以内 | 27.67 | 12,556,927.50 |
| 客户二 | 应收押金及保证金 | 5,146,500.00 | 2-3年 | 11.34 | 25,732.50 |
| 客户三 | 应收押金及保证金 | 1,400,000.00 | 1年以内、1-2年 | 3.09 | 7,250.00 |
| 客户四 | 其他 | 1,382,500.00 | 1年以内 | 3.05 | 1,382,500.00 |
| 客户五 | 应收押金及保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 2.20 | 5,000.00 |
| 合计 | / | 21,485,927.50 | / | 47.35 | 13,977,410.00 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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

本期其他应收款坏账准备转销金额 2,425,377.36 元。

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 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 316,251,490.08 | 13,331,939.01 | 302,919,551.07 | 298,412,928.24 | 1,263,002.63 | 297,149,925.61 |
| 在产品 | 46,349,248.00 | 426,497.75 | 45,922,750.25 | 22,881,126.96 | | 22,881,126.96 |
| 库存商品 | 956,630,725.83 | 71,559,170.74 | 885,071,555.09 | 4,672,650,071.48 | 941,988,529.70 | 3,730,661,541.78 |
| 周转材料 | 10,925,633.72 | 436,459.74 | 10,489,173.98 | 9,253,398.87 | | 9,253,398.87 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 委托加工物资 | | | | 22,622,200.38 | - | 22,622,200.38 |
| 合计 | 1,330,157,097.63 | 85,754,067.24 | 1,244,403,030.39 | 5,025,819,725.93 | 943,251,532.33 | 4,082,568,193.60 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|----------------|---------------|----|----------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,263,002.63 | 13,645,143.81 | | 1,576,207.43 | | 13,331,939.01 |
| 在产品 | | 426,497.75 | | | | 426,497.75 |
| 库存商品 | 941,988,529.70 | 58,151,335.54 | | 928,580,694.50 | | 71,559,170.74 |
| 周转材料 | | 436,459.74 | | | | 436,459.74 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 943,251,532.33 | 72,659,436.84 | | 930,156,901.93 | | 85,754,067.24 |

(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

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□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

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的债权投资 | 61,301,191.61 | |
| 一年内到期的长期应收款 | 18,933,576.49 | 26,959,408.49 |
| 合计 | 80,234,768.10 | 26,959,408.49 |

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

2018年12月27日，本公司之下属子公司北京新能源汽车营销有限公司与北京北汽智慧能源科技有限公司签订《分期付款协议》支付1,163台EU300车款，协议约定：2018年12月27日首付所欠车款的10%，金额为13,234,940.00元，剩余车款分期支付，从2019年6月25日开始，每三个月支付一次，共计15期，年

利率 6%。截止 2021 年 12 月 31 日在未来一年内应支付的本金金额为 35,707,825.82 元，坏账准备 16,774,249.33 元。

13、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 | 28,670,747.15 | 68,493,807.77 |
| 增值税留抵税额 | 1,565,795,580.14 | 1,537,915,531.16 |
| 预缴所得税 | 85.36 | 1,065.83 |
| 预缴印花税 | | 500.00 |
| 其他 | 20,207,844.60 | 6,835,155.56 |
| 合计 | 1,614,674,257.25 | 1,613,246,060.32 |

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|----------------|-------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 委托贷款 | 61,751,981.07 | 450,789.46 | 61,301,191.61 | 57,333,667.63 | 418,535.77 | 56,915,131.86 |
| 减：一年内到期的债权投资 | -61,751,981.07 | -450,789.46 | -61,301,191.61 | | | |
| 合计 | - | - | - | 57,333,667.63 | 418,535.77 | 56,915,131.86 |

(2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|---------------|--------|--------|------------|---------------|--------|--------|------------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 委托贷款 | 28,000,000.00 | 5.438% | 5.139% | 2022/12/31 | 28,000,000.00 | 4.35% | 4.001% | 2022/12/31 |
| 委托贷款 | 8,000,000.00 | 5.438% | 4.449% | 2022/12/31 | 8,000,000.00 | 4.35% | 3.542% | 2022/12/31 |
| 委托贷款 | 4,000,000.00 | 5.438% | 4.381% | 2022/12/31 | 4,000,000.00 | 5.348% | 3.469% | 2022/12/31 |
| 委托贷款 | 4,000,000.00 | 5.438% | 4.197% | 2022/12/31 | 4,000,000.00 | 5.348% | 3.597% | 2022/12/31 |
| 委托贷款 | 2,400,000 | 5.438% | 5.078% | 2022/12/31 | 2,400,000 | 5.348% | 4.230% | 2022/12/31 |
| 委托贷款 | 2,000,000 | 5.438% | 4.921% | 2022/12/31 | 2,000,000 | 5.348% | 4.133% | 2022/12/31 |
| 委托贷款 | 2,000,000 | 5.438% | 4.742% | 2022/12/31 | 2,000,000 | 5.348% | 4.003% | 2022/12/31 |
| 委托贷款 | 1,600,000 | 5.438% | 4.001% | 2022/12/31 | 1,600,000 | 5.348% | 3.464% | 2022/12/31 |
| 合计 | 52,000,000.00 | | | | 52,000,000.00 | | | |

(3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 减值准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 418,535.77 | | | 418,535.77 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------|--|--|------------|
| 本期计提 | 32,253.69 | | | 32,253.69 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日余额 | 450,789.46 | | | 450,789.46 |

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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

(1) 本公司之子公司北汽新能源 2018 年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“常州西门子”）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企业日常营运周转用无抵押贷款 5,200 万元，贷款到期时一次性还本付息，借款期限至 2022 年 12 月 31 日。截止 2021 年 12 月 31 日，北汽新能源已向常州西门子提供贷款 5,200 万元，本期确认利息收入 4,168,220.22 元。因常州西门子经营状况良好，因此判断该笔委托贷款的信用风险未显著增加，处于减值的第一阶段。

(2) 期初计提坏账 418,535.77 元，本期计提坏账 32,253.69 元。

其他说明

适用 不适用

15、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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | | | | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | | | | | | | |
| 分期收款销售商品 | 90,511,897.05 | 41,908,579.31 | 48,603,317.74 | 94,011,897.05 | 21,908,579.31 | 72,103,317.74 | 6% |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 减：未实现融资收益 | -1,299,901.89 | | -1,299,901.89 | -4,589,124.39 | - | -4,589,124.39 | |
| 减：一年内到期的长期应收款 | -35,707,825.82 | -16,774,249.33 | -18,933,576.49 | -35,707,825.82 | -8,748,417.33 | -26,959,408.49 | |
| 合计 | 53,504,169.34 | 25,134,329.98 | 28,369,839.36 | 53,714,946.84 | 13,160,161.98 | 40,554,784.86 | / |

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|------|------|------|------|----|

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 2021年1月1日余额 | 13,160,161.98 | | | 13,160,161.98 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 11,974,168.00 | | | 11,974,168.00 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日余额 | 25,134,329.98 | | | 25,134,329.98 |

对本期发生损失准备变动的长期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

(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

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|----------------------|---------------|----------------|------|----------------|----------|--------|----------------|--------|------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京汽车蓝谷营销服务有限公司 | 10,179,465.55 | | | 2,117,431.67 | | | | | | 12,296,897.22 | |
| 麦格纳卫蓝新能源汽车技术(镇江)有限公司 | 26,380,687.68 | | | 163,442,234.38 | | | -13,000,000.00 | | | 176,822,922.06 | |
| 小计 | 36,560,153.23 | | | 165,559,666.05 | | | -13,000,000.00 | | | 189,119,819.28 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京金渔阳区域电动小客车出租有限公司 | - | - | | - | - | - | - | | | - | |
| 北京绿谷区域电动小客车出租有限公司 | - | - | | - | - | - | - | | | - | |
| 北汽大洋电机科技有限公司 | 25,039,041.35 | | | -1,923,878.63 | | | | | | 23,115,162.72 | |
| 北京西门子汽车电驱动系统(常州)有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 蓝谷智慧(北京)能源科技有限公司 | 20,475,638.04 | 107,321,131.32 | | -24,790,353.18 | | | | | | 103,006,416.18 | |
| 赣州市豪鹏科技有限公司 | 4,112,943.96 | | | 664,564.43 | | | | | | 4,777,508.39 | |
| 北京智能车联产业创新中心有限公司 | 8,494,768.20 | | | 583,420.91 | | | | | | 9,078,189.11 | |
| 北汽新能源硅谷研发公司 | 767,113.62 | | | -1,275.97 | | | | | | 765,837.65 | |
| 国联汽车动力电池研究院有限责任公司 | 35,435,698.35 | | | -6,391,788.96 | | | | | | 29,043,909.39 | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|----------------|---|---|----------------|------------|----------------|-----------|
| 北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司 | 33,001,437.54 | | | -6,127,661.95 | | | | | 26,873,775.59 | |
| 北汽蓝谷信息技术有限公司 | 41,827,745.84 | | | 77,075.39 | | | | | 41,904,821.23 | |
| 京桔新能源汽车科技有限公司 | 73,768,649.44 | | | 11,769,252.49 | | | | | 85,537,901.93 | |
| 北汽鹏龙(沧州)新能源汽车服务股份有限公司 | 16,214,524.34 | | | -1,346,859.25 | | | | | 14,867,665.09 | |
| 北京奥动新能源投资有限公司 | 227,572,577.87 | | | -43,613,182.58 | | | | | 183,959,395.29 | |
| 中德(德累斯顿)轻量化技术工程中心有限公司 | 102,063.75 | | | -21,862.53 | | | | -80,201.22 | | 80,201.22 |
| 小计 | 486,812,202.30 | 107,321,131.32 | | -71,122,549.83 | - | - | | -80,201.22 | 522,930,582.57 | 80,201.22 |
| 合计 | 523,372,355.53 | 107,321,131.32 | | 94,437,116.22 | - | - | -13,000,000.00 | -80,201.22 | 712,050,401.85 | 80,201.22 |

其他说明

1、2021年2月，北京绿谷区域电动小客车出租有限公司2021年第一次股东会决议，同意北京新能源汽车股份有限公司减资并退出。

2、2021年8月，北京金渔阳区域电动小客车出租有限公司2021年第一次股东会决议，同意北京新能源汽车股份有限公司减资并退出。

18、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

19、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 |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 45,940,179.22 | 68,410,408.44 |
| 合计 | 45,940,179.22 | 68,410,408.44 |

其他说明：

适用 不适用

20、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 | 86,700,198.22 | 500,296.68 | | 87,200,494.90 |
| 2.本期增加金额 | 348,368,345.94 | 134,962,197.10 | | 483,330,543.04 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 348,368,345.94 | 134,962,197.10 | | 483,330,543.04 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 2,576,610.04 | 500,296.68 | | 3,076,906.72 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| (3) 转为自用房地产 | 2,576,610.04 | 500,296.68 | | 3,076,906.72 |
| 4.期末余额 | 432,491,934.12 | 134,962,197.10 | | 567,454,131.22 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 10,030,509.51 | 83,977.48 | | 10,114,486.99 |
| 2.本期增加金额 | 62,432,062.33 | 23,974,413.10 | | 86,406,475.43 |

2021 年年度报告

| | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|----------------|
| (1) 计提或摊销 | 6,099,006.83 | 905,690.19 | | 7,004,697.02 |
| (2) 自用房地产转入 | 56,333,055.50 | 23,068,722.91 | | 79,401,778.41 |
| 3.本期减少金额 | 737,189.89 | 83,977.48 | | 821,167.37 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| (3) 转为自用房地产 | 737,189.89 | 83,977.48 | | 821,167.37 |
| 4.期末余额 | 71,725,381.95 | 23,974,413.10 | | 95,699,795.05 |
| 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 | 360,766,552.17 | 110,987,784.00 | | 471,754,336.17 |
| 2.期初账面价值 | 76,669,688.71 | 416,319.20 | | 77,086,007.91 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、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 | 6,166,201,329.43 | 6,237,129,060.56 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 6,166,201,329.43 | 6,237,129,060.56 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 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 | 3,150,388,267.51 | 3,151,223,208.81 | 1,115,610,125.06 | 358,837,848.19 | 7,776,059,449.57 |
| 2.本期增加金额 | 235,763,491.66 | 910,580,515.32 | 345,094,904.70 | 12,390,120.58 | 1,503,829,032.26 |
| (1) 购置 | | 758,394.85 | 153,378,791.04 | 6,511,222.82 | 160,648,408.71 |
| (2) 在建工程转入 | 233,186,881.62 | 909,822,120.47 | | 5,878,897.76 | 1,148,887,899.85 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他增加 | 2,576,610.04 | - | 191,716,113.66 | - | 194,292,723.70 |
| 3.本期减少金额 | 348,368,345.94 | 962,167.93 | 193,680,517.02 | 2,412,875.10 | 545,423,905.99 |
| (1) 处置或报废 | | 962,167.93 | 191,215,396.42 | 1,882,744.88 | 194,060,309.23 |
| (2) 转为投资性房地产 | 348,368,345.94 | - | - | - | 348,368,345.94 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| (3) 其他减少 | | | 2,465,120.60 | 530,130.22 | 2,995,250.82 |
| 4.期末余额 | 3,037,783,413.23 | 4,060,841,556.20 | 1,267,024,512.74 | 368,815,093.67 | 8,734,464,575.84 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 357,574,689.74 | 501,405,112.13 | 336,128,158.29 | 174,323,219.51 | 1,369,431,179.67 |
| 2.本期增加金额 | 110,817,055.51 | 300,848,233.77 | 137,116,367.11 | 44,010,711.73 | 592,792,368.12 |
| (1) 计提 | 110,079,865.62 | 300,848,233.77 | 133,875,666.06 | 44,010,711.73 | 588,814,477.18 |
| (2) 其他增加 | 737,189.89 | | 3,240,701.05 | | 3,977,890.94 |
| 3.本期减少金额 | 56,333,055.50 | 405,432.29 | 90,610,158.15 | 1,815,008.68 | 149,163,654.62 |
| (1) 处置或报废 | | 405,432.29 | 89,985,254.10 | 1,585,459.07 | 91,976,145.46 |
| (2) 转为投资性房地产 | 56,333,055.50 | | | | 56,333,055.50 |
| (3) 其他减少 | | | 624,904.05 | 229,549.61 | 854,453.66 |
| 4.期末余额 | 412,058,689.75 | 801,847,913.61 | 382,634,367.25 | 216,518,922.56 | 1,813,059,893.17 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,321,830.75 | 43,144,833.43 | 58,403,848.19 | 66,628,696.97 | 169,499,209.34 |
| 2.本期增加金额 | 7,762,464.56 | 393,962,960.66 | 212,273,444.95 | 1,362,356.86 | 615,361,227.03 |
| (1) 计提 | 7,762,464.56 | 393,962,960.66 | 212,273,444.95 | 1,362,356.86 | 615,361,227.03 |
| 3.本期减少金额 | | 544,788.16 | 29,083,225.58 | 29,069.39 | 29,657,083.13 |
| (1) 处置或报废 | | 544,788.16 | 29,083,225.58 | 29,069.39 | 29,657,083.13 |
| 4.期末余额 | 9,084,295.31 | 436,563,005.93 | 241,594,067.56 | 67,961,984.44 | 755,203,353.24 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 2,616,640,428.17 | 2,822,430,636.66 | 642,796,077.93 | 84,334,186.67 | 6,166,201,329.43 |
| 2.期初账面价值 | 2,791,491,747.02 | 2,606,673,263.25 | 721,078,118.58 | 117,885,931.71 | 6,237,129,060.56 |

(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

(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 | 360,766,552.17 |
| 机器设备 | 1,754,865.00 |
| 运输设备 | 628,431,773.36 |

(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 | 48,213,784.31 | 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

22、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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2021 年年度报告

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 159,674,023.64 | 952,718,248.24 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 159,674,023.64 | 952,718,248.24 |

其他说明:

□适用 √不适用

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 | 256,584.78 | | 256,584.78 | 782,287.11 | | 782,287.11 |
| 验证中心建设项目 | 59,666,288.57 | | 59,666,288.57 | 130,058,180.97 | | 130,058,180.97 |
| 信息化建设项目 | 18,555,041.81 | | 18,555,041.81 | 15,040,241.86 | | 15,040,241.86 |
| 蓝谷动力建设项目 | 2,628,901.04 | | 2,628,901.04 | 16,124,355.38 | | 16,124,355.38 |
| 黄骅基地技改项目 | | | | 598,780,701.69 | | 598,780,701.69 |
| 麦格纳基地技改项目 | 47,038,693.05 | | 47,038,693.05 | 163,764,795.35 | | 163,764,795.35 |
| 青岛基地建设项目 | 3,034,179.88 | 2,427,379.88 | 606,800.00 | 4,555,429.74 | | 4,555,429.74 |
| 其他 | 30,921,714.39 | | 30,921,714.39 | 23,612,256.14 | | 23,612,256.14 |
| 合计 | 162,101,403.52 | 2,427,379.88 | 159,674,023.64 | 952,718,248.24 | | 952,718,248.24 |

(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 |
|-----------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------|----------------|-----------------|------|-----------|---------------|--------------|---------|
| 验证中心建设项目 | 763,823,028.56 | 130,058,180.97 | 100,997,045.76 | 171,388,938.16 | | 59,666,288.57 | 98% | 95% | | | | 自筹 |
| 麦格纳基地技改项目 | 932,139,623.60 | 163,764,795.35 | 237,485,941.48 | 354,212,043.78 | | 47,038,693.05 | 70% | 70% | | | | 自筹/募集资金 |
| 黄骅基地技改项目 | | 598,780,701.69 | | 598,780,701.69 | | | | | | | | |
| 合计 | 1,695,962,652.16 | 892,603,678.01 | 338,482,987.24 | 1,124,381,683.63 | | 106,704,981.62 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----------|--------------|--------------|
| 青岛基地建设项目 | 2,427,379.88 | 可收回金额低于其账面价值 |
| 合计 | 2,427,379.88 | / |

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

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 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 33,471,280.43 | | 282,146,963.84 | | 315,618,244.27 |
| 2.本期增加金额 | 74,161,648.67 | 644,275,166.40 | 2,671,922.10 | 96,228,677.60 | 817,337,414.77 |
| (1)租入 | 74,161,648.67 | 644,275,166.40 | 206,801.50 | 96,228,677.60 | 814,872,294.17 |
| (2)租赁负债调整 | | | | | |
| (3)其他增加 | | | 2,465,120.60 | | 2,465,120.60 |
| 3.本期减少金额 | 740,461.20 | | 135,643,373.95 | | 136,383,835.15 |
| (1)其他减少 | 740,461.20 | | 135,643,373.95 | | 136,383,835.15 |
| 4.期末余额 | 106,892,467.90 | 644,275,166.40 | 149,175,511.99 | 96,228,677.60 | 996,571,823.89 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 54,979,093.68 | | 54,979,093.68 |
| 2.本期增加金额 | 26,317,908.90 | 62,386,306.27 | 17,850,051.69 | 9,297,258.46 | 115,851,525.32 |
| (1)计提 | 26,317,908.90 | 62,386,306.27 | 17,225,147.64 | 9,297,258.46 | 115,226,621.27 |
| (2)其他增加 | | | 624,904.05 | | 624,904.05 |
| 3.本期减少金额 | 563,428.67 | | 2,049,895.00 | | 2,613,323.67 |
| (1)其他减少 | 563,428.67 | | 2,049,895.00 | | 2,613,323.67 |
| 4.期末余额 | 25,754,480.23 | 62,386,306.27 | 70,779,250.37 | 9,297,258.46 | 168,217,295.33 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | 45,235,928.98 | | 45,235,928.98 |
| (1)计提 | | | 45,235,928.98 | | 45,235,928.98 |
| (2)其他增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)其他减少 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 45,235,928.98 | | 45,235,928.98 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 81,137,987.67 | 581,888,860.13 | 33,160,332.64 | 86,931,419.14 | 783,118,599.58 |
| 2.期初账面价值 | 33,471,280.43 | | 227,167,870.16 | | 260,639,150.59 |

其他说明：

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见“十六、其他重要事项，8、其他”。

26、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 | 合计 |
|-------------|----------------|-----|------------------|----------------|------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 565,342,665.98 | | 5,024,316,219.65 | 295,485,655.33 | 332,822.45 | 5,885,477,363.41 |
| 2.本期增加金额 | 500,296.68 | | 1,514,280,523.17 | 47,634,393.10 | | 1,562,415,212.95 |
| (1)购置 | | | 3,258,927.99 | 42,954,187.96 | | 46,213,115.95 |
| (2)内部研发 | | | 1,511,021,595.18 | 4,680,205.14 | | 1,515,701,800.32 |
| (3)企业合并增加 | | | | | | |
| (4)其他增加 | 500,296.68 | | | | | 500,296.68 |
| 3.本期减少金额 | 134,962,197.10 | | | 1,539,303.64 | | 136,501,500.74 |
| (1)处置 | | | | 1,539,303.64 | | 1,539,303.64 |
| (2)转入投资性房地产 | 134,962,197.10 | | | | | 134,962,197.10 |
| (3)其他减少 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 430,880,765.56 | | 6,538,596,742.82 | 341,580,744.79 | 332,822.45 | 7,311,391,075.62 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 56,050,231.40 | | 2,319,631,058.94 | 130,306,681.37 | 243,742.38 | 2,506,231,714.09 |
| 2.本期增加金额 | 12,092,079.98 | | 924,449,420.82 | 50,020,395.57 | 16,320.67 | 986,578,217.04 |
| (1)计提 | 12,008,102.50 | | 924,449,420.82 | 50,020,395.57 | 16,320.67 | 986,494,239.56 |
| (2)投资性房地产转入 | 83,977.48 | | | | | 83,977.48 |
| (3)其他增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 23,068,722.91 | | | 472,029.85 | | 23,540,752.76 |
| (1)处置 | | | | 472,029.85 | | 472,029.85 |
| (2)投资性房地产转入 | 23,068,722.91 | | | | | 23,068,722.91 |
| (3)其他减少 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 45,073,588.47 | | 3,244,080,479.76 | 179,855,047.09 | 260,063.05 | 3,469,269,178.37 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 38,258,373.71 | 989,304.63 | | 39,247,678.34 |
| 2.本期增加金额 | | | 479,824,845.07 | 2,812,119.52 | | 482,636,964.59 |
| (1)计提 | | | 479,824,845.07 | 2,812,119.52 | | 482,636,964.59 |
| (2)其他增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 976,104.19 | | 976,104.19 |
| (1)处置 | | | | 976,104.19 | | 976,104.19 |
| 4.期末余额 | | | 518,083,218.78 | 2,825,319.96 | | 520,908,538.74 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 385,807,177.09 | | 2,776,433,044.28 | 158,900,377.74 | 72,759.40 | 3,321,213,358.51 |
| 2.期初账面价值 | 509,292,434.58 | | 2,666,426,787.00 | 164,189,669.33 | 89,080.07 | 3,339,997,970.98 |

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 87.49%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

27、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 | 计提减值 | |
| A00 级纯电动车 | 1,268,581.03 | 42,182,057.21 | | | 42,182,057.21 | 1,268,581.03 | |
| A0 级纯电动车 | 3,158,980.82 | 247,987,512.79 | | | 103,573,358.05 | | 147,573,135.56 |
| A 级纯电动车 | 377,716,520.07 | 583,030,843.49 | | 317,866,167.95 | 1,213,165.24 | | 641,668,030.37 |
| B 级(含 A+)纯电动车 | 1,003,681,736.89 | 764,001,013.75 | | 918,325,873.35 | 1,622,392.53 | | 847,734,484.76 |
| 其他 | 212,431,824.29 | 198,720,439.49 | | 279,509,759.02 | 118,903,893.33 | | 12,738,611.43 |
| 合计 | 1,598,257,643.10 | 1,835,921,866.73 | | 1,515,701,800.32 | 267,494,866.36 | 1,268,581.03 | 1,649,714,262.12 |

其他说明

无

28、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

29、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 | 5,545,084.00 | 6,816,104.22 | 2,874,520.09 | | 9,486,668.13 |
| 工装模具 | 5,316,130.54 | 207,873.00 | 4,124,067.65 | | 1,399,935.89 |
| 其他 | 11,645,241.46 | 2,554,952.22 | 7,325,819.89 | | 6,874,373.79 |
| 合计 | 22,506,456.00 | 9,578,929.44 | 14,324,407.63 | | 17,760,977.81 |

其他说明:

无

30、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 | 1,572,378,784.21 | 263,797,314.38 | 654,775,509.68 | 134,782,098.12 |
| 预提费用 | 545,729,409.32 | 136,432,352.33 | 896,850,094.96 | 224,212,523.74 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 未弥补税务亏损 | | | | |
| 预计负债 | 127,299,433.60 | 19,166,893.80 | 76,493,369.42 | 14,355,530.50 |
| 可抵扣亏损 | | | - | |
| 内部购销未实现利润 | 171,264,837.67 | 39,437,967.55 | 432,265,941.24 | 106,097,851.78 |
| 计入递延收益的政府补助 | 125,446,227.83 | 18,816,934.16 | 157,871,988.91 | 23,680,798.33 |
| 资产折旧摊销与税法差异 | 1,405,469,362.01 | 210,820,404.31 | 1,049,920,929.02 | 157,488,139.36 |
| 应付职工薪酬 | 41,454,364.30 | 6,966,663.75 | 31,592,141.96 | 5,453,029.92 |
| 应收款项融资公允价值变动 | 17,633,391.12 | 3,087,678.75 | 15,189,366.52 | 2,949,177.02 |
| 其他 | 32,493,767.92 | 8,123,441.98 | 32,493,767.92 | 8,123,441.98 |
| 合计 | 4,039,169,577.98 | 706,649,651.01 | 3,347,453,109.63 | 677,142,590.75 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 分期收款销售商品 | 5,106,828.64 | 1,276,707.16 | 9,918,402.04 | 2,479,600.51 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 15,344,565.44 | 2,301,684.82 | 31,146,797.33 | 4,672,019.60 |
| 资产折旧摊销与税法差异 | 950,075.48 | 237,518.87 | 1,384,506.60 | 346,126.65 |
| 合计 | 21,401,469.56 | 3,815,910.85 | 42,449,705.97 | 7,497,746.76 |

(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 | 5,593,047,218.80 | 2,031,374,854.47 |
| 可抵扣亏损 | 7,407,834,056.61 | 5,421,010,996.16 |
| 合计 | 13,000,881,275.41 | 7,452,385,850.63 |

(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 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2022 年 | | | |
| 2023 年 | 253,425,617.52 | 272,663,195.25 | |
| 2024 年 | 245,622,369.86 | 245,622,369.86 | |
| 2025 年 | 4,902,725,431.05 | 4,902,725,431.05 | |
| 2026 年 | 2,006,060,638.18 | - | |
| 合计 | 7,407,834,056.61 | 5,421,010,996.16 | |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付设备款 | 11,084,475.00 | | 11,084,475.00 | 21,605,703.36 | | 21,605,703.36 |
| 预付租金 | 109,866,082.11 | 20,193,385.89 | 89,672,696.22 | 109,866,082.11 | | 109,866,082.11 |
| 合计 | 120,950,557.11 | 20,193,385.89 | 100,757,171.22 | 131,471,785.47 | | 131,471,785.47 |

其他说明：

无

32、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 | 5,114,373,425.39 | 7,566,802,314.21 |
| 合计 | 5,114,373,425.39 | 7,566,802,314.21 |

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 100,000,000.00 | 166,487,310.24 |
| 银行承兑汇票 | 1,941,499,041.37 | 2,031,941,851.94 |
| 合计 | 2,041,499,041.37 | 2,198,429,162.18 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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 | 3,652,102,612.15 | 4,556,803,028.30 |
| 工程款 | 437,803,557.04 | 405,645,796.05 |
| 其他 | 188,825,787.61 | 156,040,149.25 |
| 合计 | 4,278,731,956.80 | 5,118,488,973.60 |

(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 | 214,950,642.24 | 未到结算期 |
| 供应商二 | 92,291,422.97 | 未到结算期 |
| 供应商三 | 72,026,677.34 | 未到结算期 |
| 合计 | 379,268,742.55 | / |

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预收租赁款 | 34,003,447.38 | 31,160,145.69 |
| 其他 | 17,621,038.86 | 3,153,280.38 |
| 合计 | 51,624,486.24 | 34,313,426.07 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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 |
|-----|------------|-----------|
| 客户一 | 720,000.00 | 未到结算期 |
| 合计 | 720,000.00 | / |

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 整车及材料销售款 | 285,581,544.67 | 176,380,451.01 |
| 仓储运输服务 | 9,430,575.54 | 32,493,767.92 |
| 其他 | 92,458,922.40 | 303,296.10 |
| 减：计入其他非流动负债的合同负债 | | |
| 合计 | 387,471,042.61 | 209,177,515.03 |

说明：合同负债主要为本公司在履行履约义务前向客户收取的预收款。该合同的相关收入将在本公司履行履约义务时确认。通常情况下,当本公司收到客户提前支付的款项后,一般会在一年左右的时间内履行履约义务并确认收入。于 2021 年 1 月 1 日,本公司合同负债的余额 209,177,515.03 元,其中约 89.88%的部分在本年确认为收入。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、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 | 202,926,375.76 | 1,167,521,624.23 | 1,171,524,220.31 | 198,923,779.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 334,143.63 | 128,127,288.55 | 127,240,635.32 | 1,220,796.86 |
| 三、辞退福利 | 5,454,356.00 | 65,604,597.97 | 71,058,953.97 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 208,714,875.39 | 1,361,253,510.75 | 1,369,823,809.60 | 200,144,576.54 |

(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 | 155,495,862.45 | 927,896,753.66 | 941,380,383.10 | 142,012,233.01 |
| 二、职工福利费 | | 37,700,828.08 | 37,700,828.08 | |
| 三、社会保险费 | 169,795.73 | 81,872,757.11 | 81,322,737.79 | 719,815.05 |
| 其中：医疗保险费 | 148,761.92 | 72,899,983.81 | 72,394,666.81 | 654,078.92 |
| 工伤保险费 | 13,417.24 | 4,162,758.38 | 4,118,056.06 | 58,119.56 |
| 生育保险费 | 7,616.57 | 270,066.05 | 270,066.05 | 7,616.57 |
| 补充医疗保险费 | | 4,539,948.87 | 4,539,948.87 | |
| 四、住房公积金 | 206,164.50 | 88,986,445.14 | 88,387,054.14 | 805,555.50 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 47,054,553.08 | 31,064,840.24 | 22,733,217.20 | 55,386,176.12 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 202,926,375.76 | 1,167,521,624.23 | 1,171,524,220.31 | 198,923,779.68 |

(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 | 318,012.45 | 116,281,960.24 | 115,481,303.12 | 1,118,669.57 |
| 2、失业保险费 | 16,131.18 | 4,631,900.96 | 4,606,879.65 | 41,152.49 |
| 3、企业年金缴费 | | 7,213,427.35 | 7,152,452.55 | 60,974.80 |
| 合计 | 334,143.63 | 128,127,288.55 | 127,240,635.32 | 1,220,796.86 |

其他说明:

适用 不适用

40、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 | 11,470,112.20 | 57,308.65 |
| 企业所得税 | 16,749,231.05 | 17,310,308.85 |
| 城市维护建设税 | 124,263.81 | 1,697.71 |
| 房产税 | 712,071.93 | 712,071.93 |
| 土地使用税 | 253,779.00 | 253,779.00 |
| 个人所得税 | 4,724,567.80 | 6,159,895.14 |
| 教育费附加 | 88,704.83 | 407.71 |
| 印花税 | 2,143,468.25 | 1,189,722.82 |
| 其他税费 | 34,321.74 | 81,105.97 |
| 合计 | 36,300,520.61 | 25,766,297.78 |

其他说明：

无

41、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 | | 6,370,900.85 |
| 其他应付款 | 1,519,183,038.88 | 1,574,798,963.11 |
| 合计 | 1,519,183,038.88 | 1,581,169,863.96 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|--------------|
| 企业间借款 | - | 6,370,900.85 |
| 合计 | - | 6,370,900.85 |

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

(2). 分类列示

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 | 187,515,750.57 | 221,028,450.35 |
| 促销返利 | 793,919,722.03 | 819,049,806.05 |
| 保证金、质保金、押金等 | 225,161,530.09 | 174,393,122.53 |
| 暂收款 | 293,148,420.80 | 336,936,888.94 |
| 社保金 | 4,235,652.24 | 2,634,798.28 |
| 其他 | 15,201,963.15 | 20,755,896.96 |
| 合计 | 1,519,183,038.88 | 1,574,798,963.11 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|----------------|-----------|
| 供应商一 | 277,242,291.71 | 未到结算期 |
| 供应商二 | 12,080,503.47 | 未到结算期 |
| 合计 | 289,322,795.18 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、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 | 6,757,851.68 | 3,644,757,760.43 |
| 1 年内到期的应付债券 | 5,070,885,517.02 | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | 64,887,453.93 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 135,113,884.73 | |
| 合计 | 5,212,757,253.43 | 3,709,645,214.36 |

其他说明：

1 年内到期的长期应付款

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 | | 64,887,453.93 |

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------------------|
| 短期应付债券 | | 1,019,824,842.76 |
| 应付退货款 | | 0.00 |
| 待转销项税额 | 227,102,007.94 | 91,639,866.65 |
| 其他 | | 6,854,057.86 |
| 合计 | 227,102,007.94 | 1,118,318,767.27 |

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------------|-----|-----------|-------|------------------|------------------|------------|------------------|------|
| 20 北汽新能 SCP002 | 100 | 2020/4/16 | 270 天 | 1,000,000,000.00 | 1,019,824,842.76 | -31,823.92 | 1,019,856,666.68 | 0 |
| 合计 | / | / | / | 1,000,000,000.00 | 1,019,824,842.76 | -31,823.92 | 1,019,856,666.68 | |

其他说明：

□适用 √不适用

45、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 | 5,692,161,139.35 | 6,506,557,581.42 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -6,757,851.68 | -3,644,757,760.43 |
| 合计 | 5,685,403,287.67 | 2,861,799,820.99 |

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

长期借款利率区间为 1.5%-4.18%

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------------|------------------|
| 债券 | 1,028,472,114.47 | 6,592,454,900.43 |
| 合计 | 1,028,472,114.47 | 6,592,454,900.43 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------------|-----|------------|------|------------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|-------------------|
| 19 北汽新能 MTN001 | 100 | 2019-07-25 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,016,230,570.70 | 40,999,999.98 | -1,106,257.52 | 41,000,000.00 | 1,017,336,828.20 |
| 19 北汽新能 MTN002 | 100 | 2019-08-09 | 3 年 | 1,500,000,000.00 | 1,521,686,395.96 | 62,250,000.00 | -1,880,701.51 | 62,250,000.00 | 1,523,567,097.47 |
| 19 北汽新能 MTN003 | 100 | 2019-08-23 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,014,038,901.22 | 42,000,000.00 | -624,150.53 | 42,000,000.00 | 1,014,663,051.75 |
| 19 北新债 | 100 | 2019-09-25 | 3 年 | 1,500,000,000.00 | 1,513,202,599.69 | 62,999,999.98 | -2,115,939.93 | 63,000,000.00 | 1,515,318,539.60 |
| 19 北新 02 | 100 | 2019-12-20 | 2 年 | 500,000,000.00 | 499,886,437.87 | 20,067,808.23 | -795,753.91 | 520,750,000.01 | |
| 20 北汽新能 MTN001 | 100 | 2020-03-04 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,027,409,994.99 | 35,983,022.70 | -1,079,096.78 | 36,000,000.00 | 1,028,472,114.47 |
| 减：一年内到期的应付债券 | | | / | | -5,565,044,905.44 | 228,317,808.19 | 6,522,803.40 | 729,000,000.01 | -5,070,885,517.02 |
| 合计 | / | / | / | 6,500,000,000.00 | 1,027,409,994.99 | 35,983,022.70 | -1,079,096.78 | 36,000,000.00 | 1,028,472,114.47 |

(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**47、租赁负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------------|----------------|
| 房屋、建筑物 | 70,578,445.13 | 19,995,854.64 |
| 机器设备 | 581,888,860.13 | |
| 运输工具 | 34,839,413.03 | 135,273,296.16 |
| 办公设备及其他 | 86,931,419.14 | |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -135,113,884.73 | -64,887,453.93 |
| 合计 | 639,124,252.70 | 90,381,696.87 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**适用 不适用**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、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 | 1,341,201.64 | 806,187.10 | 未决诉讼 |
| 产品质量保证 | 76,493,369.41 | 183,940,096.63 | 产品质量保证金 |
| 合计 | 77,834,571.05 | 184,746,283.73 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

未决诉讼详见本节十四、2、或有事项

51、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 | 861,711,383.17 | 15,562,300.00 | 91,984,648.72 | 785,289,034.45 | 财政拨款 |
| 合计 | 861,711,383.17 | 15,562,300.00 | 91,984,648.72 | 785,289,034.45 | / |

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 | 614,751,868.01 | | | 32,885,756.30 | | 581,866,111.71 | 与资产相关 |
| 纯电动汽车技术研发补助 | 111,557,445.64 | 12,212,300.00 | | 35,446,842.48 | | 88,322,903.16 | 与资产相关 |
| 纯电动汽车课题项目补助 | 35,933,608.17 | 3,350,000.00 | | 13,414,487.27 | | 25,869,120.90 | 与收益相关 |
| 北京市工程实验室设备补助 | 16,312,750.01 | | | 778,749.97 | | 15,534,000.04 | 与资产相关 |
| 自动驾驶技术研发补助 | 930,196.51 | | | 377,633.08 | | 552,563.43 | 与资产相关 |
| 燃料电池汽车技术研发补助 | 2,082,684.09 | | | 2,070,596.54 | | 12,087.55 | 与收益/资产相关 |
| 其他 | 1,344,893.00 | | | 1,344,893.00 | | | 与收益/资产相关 |
| 创新科技中心建设补助 | 78,797,937.74 | | | 5,665,690.08 | | 73,132,247.66 | 与资产相关 |
| 合计 | 861,711,383.17 | 15,562,300.00 | | 91,984,648.72 | | 785,289,034.45 | |

其他说明：

适用 不适用

政府补助具体信息详见本节 84、政府补助

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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 | 3,493,659,337.00 | 793,650,793.00 | | | | 793,650,793.00 | 4,287,310,130.00 |

其他说明：

(1) 2021年4月27日，经本公司2020年第三次临时股东大会审议及中国证券监督管理委员会《关于核准北汽蓝谷新能源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]312号文）的核准，同意本公司非公开发行股份不超过1,048,097,801股新股。本公司实际非公开发行人民币普通股(A)股793,650,793股，每股面值1.00元，变更后的股本为4,287,310,130.00元。

(2) 2021年8月，本次上市流通股份数量为391,948,998股，其中股改限售股上市流通数量为168,758,387股，发行股份购买资产限售股上市流通数量为223,190,611股。

(3) 2021年11月，本公司非公开发行限售股上市流通，流通数量485,399,871股。

54、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

其他说明：

适用 不适用

55、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） | 14,036,046,377.18 | 4,656,179,218.82 | | 18,692,225,596.00 |
| 其他资本公积 | 72,235,670.96 | | | 72,235,670.96 |
| 合计 | 14,108,282,048.14 | 4,656,179,218.82 | | 18,764,461,266.96 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年4月27日，经本公司2020年第三次临时股东大会审议及中国证券监督管理委员会《关于核准北汽蓝谷新能源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]312号文）的核准，同意本公司非公开发行股份不超过1,048,097,801股新股。本次非公开发行股票，募集资金总额5,499,999,995.49元，扣除承销费等其他与发行有关费用后，计入股本793,650,793.00元，计入资本公积-股本溢价4,656,179,218.82元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 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 | -12,967,863.77 | -5,709,385.06 | -15,917,040.79 | | 143,019.62 | -5,566,365.44 | -1,133,359.93 | -18,534,229.21 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 应收款项融资公允价值变动 | -12,967,863.77 | -5,709,385.06 | -15,917,040.79 | | 143,019.62 | -5,566,365.44 | -1,133,359.93 | -18,534,229.21 |
| 其他综合收益合计 | -12,967,863.77 | -5,709,385.06 | -15,917,040.79 | | 143,019.62 | -5,566,365.44 | -1,133,359.93 | -18,534,229.21 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、 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 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 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：

本期无变动

60、 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 | -6,671,484,100.99 | -189,043,888.82 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -6,671,484,100.99 | -189,043,888.82 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -5,243,780,936.01 | -6,482,440,212.17 |
| 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 | -11,915,265,037.00 | -6,671,484,100.99 |

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。

61、 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 | 5,120,024,189.62 | 6,766,559,765.68 | 3,031,295,438.07 | 4,717,998,839.61 |
| 其他业务 | 3,576,801,881.72 | 1,859,747,705.39 | 2,241,170,782.49 | 2,073,812,068.82 |
| 合计 | 8,696,826,071.34 | 8,626,307,471.07 | 5,272,466,220.56 | 6,791,810,908.43 |

营业收入、营业成本按产品划分

单位：元

| 主要产品类型 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务： | | | | |
| 商品车销售 | 4,984,043,969.27 | 6,615,537,736.96 | 2,615,274,790.05 | 4,186,423,364.44 |
| 车辆运营收入 | 135,595,563.61 | 150,510,426.50 | 137,019,094.84 | 205,795,231.62 |
| 其他 | 384,656.74 | 511,602.22 | 279,001,553.18 | 325,780,243.55 |
| 小计 | 5,120,024,189.62 | 6,766,559,765.68 | 3,031,295,438.07 | 4,717,998,839.61 |

2021 年年度报告

| | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他业务: | | | | |
| 材料销售 | 1,804,720,416.78 | 1,456,788,029.69 | 1,446,067,923.98 | 1,433,757,383.47 |
| 租赁收入 | 6,165,182.41 | 8,927,586.08 | 34,387,766.20 | 19,286,081.42 |
| 其他 | 1,765,916,282.53 | 394,032,089.62 | 760,715,092.31 | 620,768,603.93 |
| 小计 | 3,576,801,881.72 | 1,859,747,705.39 | 2,241,170,782.49 | 2,073,812,068.82 |
| 合计 | 8,696,826,071.34 | 8,626,307,471.07 | 5,272,466,220.56 | 6,791,810,908.43 |

营业收入分解信息

单位：元

| | 本期发生额 | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|----------------|--------------|----------------|------------------|------------------|
| | 商品车 | 材料 | 车辆运营收入 | 租赁收入 | 仓储运输服务 | 其他 | 合计 |
| 主营业务收入 | | | | | | | |
| 其中：在某一时点确认 | 4,984,043,969.27 | 384,656.74 | | | | | 4,984,428,626.01 |
| 在某一时段确认 | | | | | | | |
| 租赁收入 | | | 135,595,563.61 | | | | 135,595,563.61 |
| 其他业务收入 | | | | | | | |
| 其中：在某一时点确认 | | 1,804,720,416.78 | | | | 1,469,377,540.37 | 3,274,097,957.15 |
| 在某一时段确认 | | | | | 255,284,471.04 | 41,254,271.12 | 296,538,742.16 |
| 租赁收入 | | | | 6,165,182.41 | | | 6,165,182.41 |
| 合计 | 4,984,043,969.27 | 1,805,105,073.52 | 135,595,563.61 | 6,165,182.41 | 255,284,471.04 | 1,510,631,811.49 | 8,696,826,071.34 |

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| 营业收入金额 | 869,682.61 | | 527,246.62 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 371,239.75 | | 224,117.08 | |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%) | 42.69 | / | 42.51 | / |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 371,239.75 | 扣除项目为其他业务收入和车辆运营收入 | 224,117.08 | 扣除项目为其他业务收入 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | | | | |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。 | | | | |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。 | | | | |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。 | | | | |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | | | | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 371,239.75 | | 224,117.08 | |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。 | | | | |

| | | | |
|---|------------|--|------------|
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 | | | |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。 | | | |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。 | | | |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。 | | | |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | | | |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | | | |
| 营业收入扣除后金额 | 498,442.86 | | 303,129.54 |

(3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

√适用 □不适用

销售商品：向客户交付商品时履行履约义务。部分合同客户有权享受返利，因此需要估计可变对价并考虑将可变对价计入交易价格的限制要求。

提供服务：在提供服务的期间内履行履约义务，合同价款结算以合同约定为准。

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 387,471,042.61 元，其中：387,471,042.61 元预计将于 2022 年度确认收入

其他说明：

对于上述金额确认为收入的预计时间如下：

单位：元

| 年度 | 2022 年 | 2023 年 | 合计 |
|--------------------|----------------|--------|----------------|
| 整车及零部件销售合同预计将确认的收入 | 285,581,544.67 | - | 285,581,544.67 |
| 提供服务合同预计将确认的收入 | 101,889,497.94 | - | 101,889,497.94 |

62、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 | 401,860.15 | 300,538.21 |
| 教育费附加 | 286,113.43 | 296,063.25 |
| 房产税 | 28,837,673.13 | 24,336,255.82 |
| 土地使用税 | 5,518,767.28 | 5,424,401.08 |
| 印花税 | 13,811,561.12 | 10,100,550.80 |
| 车船使用税 | 5,116.80 | 12,497.28 |
| 其他 | 95,610.60 | 326,249.35 |
| 合计 | 48,956,702.51 | 40,796,555.79 |

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见本节六、税项

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2021 年年度报告

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------------|------------------|
| 仓储运输费 | 113,444,159.18 | 141,988,449.74 |
| 职工薪酬 | 162,695,987.39 | 164,305,454.99 |
| 广告展览费 | 735,944,939.66 | 370,701,432.01 |
| 售后服务费 | 418,745,011.27 | 251,202,425.53 |
| 差旅费 | 15,975,023.89 | 18,404,623.67 |
| 运营费 | 216,755,351.46 | 60,327,250.11 |
| 其他 | 8,146,356.16 | 1,141,158.73 |
| 合计 | 1,671,706,829.01 | 1,008,070,794.78 |

其他说明：

无

64、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 | 438,439,939.02 | 437,393,292.92 |
| 折旧与摊销 | 209,644,928.10 | 149,862,994.33 |
| 运营费 | 127,879,113.45 | 137,880,009.08 |
| 税费 | 861,600.08 | 1,067,047.35 |
| 审计及咨询费 | 19,417,710.78 | 17,851,471.48 |
| 其他 | 1,438,260.46 | 4,360,732.20 |
| 合计 | 797,681,551.89 | 748,415,547.36 |

其他说明：

无

65、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 | 52,238,355.12 | 20,467,303.29 |
| 物料消耗 | 37,668,458.04 | 14,845,925.72 |
| 无形资产摊销 | 923,178,588.03 | 870,256,121.68 |
| 外部开发费及其他 | 195,071,496.00 | 67,621,552.48 |
| 合计 | 1,208,156,897.19 | 973,190,903.17 |

其他说明：

无

66、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 | 731,415,908.30 | 972,864,999.54 |
| 减：利息收入 | -83,636,175.56 | -170,965,996.81 |
| 汇兑损益 | | |
| 手续费及其他 | 9,335,276.80 | 3,635,000.50 |
| 合计 | 657,115,009.54 | 805,534,003.23 |

其他说明：

无

67、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 | 73,713,684.94 | 66,782,572.68 |
| 与收益相关的政府补助 | 57,021,509.88 | 46,214,686.17 |
| 个税手续费返还 | 1,294,927.79 | 1,774,514.38 |
| 合计 | 132,030,122.61 | 114,771,773.23 |

其他说明：

政府补助的具体信息，详见本节 84、政府补助。

68、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 | 89,067,700.48 | -39,945,036.51 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 44,289,994.29 | |
| 债权投资持有期间的投资收益 | 4,168,220.22 | 106,390,607.41 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 3,245,926.96 | 2,878,275.59 |
| 合计 | 140,771,841.95 | 69,323,846.49 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他非流动金融资产 | -18,352,231.89 | 28,275,931.60 |
| 合计 | -18,352,231.89 | 28,275,931.60 |

其他说明：

详见本节十一、公允价值的披露

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|-----------------|
| 应收票据坏账损失 | | 23,851,312.80 |
| 应收账款坏账损失 | 180,814,185.68 | -643,202,426.12 |
| 其他应收款坏账损失 | -14,844,136.61 | -22,412.09 |
| 债权投资减值损失 | -32,253.69 | -76,099.41 |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | -11,974,168.00 | -19,043,223.02 |
| 合同资产减值损失 | | |
| 其他 | -8,025,832.00 | |
| 合计 | 145,937,795.38 | -638,492,847.84 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -72,659,436.84 | -875,272,195.38 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | -615,361,227.03 | -148,087,386.92 |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | -2,427,379.88 | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | -482,636,964.59 | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | -21,461,966.92 | |
| 十三、长期股权投资减值损失 | -80,201.22 | |
| 十四、预付款项坏账损失 | | |
| 十五、使用权资产减值损失 | -45,235,928.98 | |
| 合计 | -1,239,863,105.46 | -1,023,359,582.30 |

其他说明：

无

73、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） | -26,095,892.21 | -14,454,119.36 |
| 其他 | -16,964.44 | |
| 合计 | -26,112,856.65 | -14,454,119.36 |

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 4,204.47 | 4,000.00 | 4,204.47 |
| 违约赔偿收入 | 1,424,060.56 | 2,127,605.09 | 1,424,060.56 |
| 无法支付的应付款项 | 113,910.52 | 4,516,068.37 | 113,910.52 |
| 非流动资产毁损报废利得 | | | |
| 盘盈利得 | | | |
| 其他 | 1,521,295.16 | 464,000.33 | 1,521,295.16 |
| 合计 | 3,063,470.71 | 7,111,673.79 | 3,063,470.71 |

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 |
|------------|----------|----------|-------------|
| 关停自备井补助 | | 4,000.00 | 与收益相关 |
| 减免地方水利建设基金 | 4,204.47 | | 与收益相关 |

其他说明：

√适用 □不适用

说明：营业外收入项目全部计入非经常性损益。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 237,300.00 | 2,040,000.00 | 237,300.00 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 1,370,244.77 | 2,215,167.07 | 1,370,244.77 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 13,231.66 | 4,973,561.72 | 13,231.66 |
| 其他支出 | 2,625,952.97 | 3,719.56 | 2,625,952.97 |
| 合计 | 4,246,729.40 | 9,232,448.35 | 4,246,729.40 |

其他说明：

营业外支出项目全部计入非经常性损益。

76、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 | 23,059,932.52 | -205,140.03 |
| 递延所得税费用 | -33,050,394.44 | -84,803,254.54 |
| 合计 | -9,990,461.92 | -85,008,394.57 |

(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 | -5,179,870,082.62 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -1,294,967,520.66 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 265,390,615.79 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 6,511,524.55 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -77,296,435.20 |
| 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 | 1,162,238,500.80 |
| 对以前期间当期所得税的调整 | |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | 9,740,643.42 |
| 无须纳税的收入 | -9,994,390.22 |

| | |
|----------------|----------------|
| 研究开发费加成扣除的纳税影响 | -71,613,400.40 |
| 所得税费用 | -9,990,461.92 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见本节 57、其他综合收益

78、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 | 116,682,733.73 | 80,546,490.41 |
| 押金及保证金等 | 86,825,021.72 | 121,854,402.44 |
| 与收益相关的政府补助 | 52,350,546.10 | 72,019,896.54 |
| 与资产相关的政府补助 | 212,300.00 | 86,579,000.00 |
| 银行利息收入 | 70,224,491.19 | 165,527,177.30 |
| 个税手续费返还 | 1,274,131.18 | 1,850,399.36 |
| 营业外收入 | 4,716,495.70 | 1,515,084.51 |
| 收回票据保证金 | 125,395,010.94 | |
| 合计 | 457,680,730.56 | 529,892,450.56 |

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 | 125,334,335.08 | 69,444,423.53 |
| 押金及保证金等 | 111,984,866.11 | 42,079,340.43 |
| 付现费用（含银行手续费） | 577,736,667.18 | 412,639,533.80 |
| 营业外支出 | 2,286,151.52 | 2,399,084.77 |
| 合计 | 817,342,019.89 | 526,562,382.53 |

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 | | 15,700,000,000.00 |
| 合计 | | 15,700,000,000.00 |

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 |
|-------------|--------|-------------------|
| 购买理财产品收到的现金 | | 11,400,000,000.00 |
| 其他款项 | 159.87 | |

| | | |
|----|--------|-------------------|
| 合计 | 159.87 | 11,400,000,000.00 |
|----|--------|-------------------|

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 | | 1,121,748,659.49 |
| 合计 | | 1,121,748,659.49 |

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 | | 417,573,687.57 |
| 其他筹资费用 | 13,253,125.91 | 11,833,061.80 |
| 支付租赁负债 | 165,172,195.68 | 102,702,621.61 |
| 合计 | 178,425,321.59 | 532,109,370.98 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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 | -5,169,879,620.70 | -6,476,399,870.37 |
| 加：资产减值准备 | 1,239,863,105.46 | 1,023,359,582.30 |
| 信用减值损失 | -145,937,795.38 | 638,492,847.84 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 595,194,270.15 | 520,067,189.98 |
| 使用权资产摊销 | 115,851,525.32 | |
| 无形资产摊销 | 986,494,239.56 | 1,056,325,801.20 |
| 长期待摊费用摊销 | 14,324,407.63 | 10,833,435.65 |
| 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） | 26,112,856.65 | 14,454,119.36 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 13,231.66 | 4,973,561.72 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 18,352,231.89 | -28,275,931.60 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 731,415,908.30 | 972,864,999.54 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -140,771,841.95 | -69,323,846.49 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -29,507,060.26 | -82,969,491.67 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -3,681,835.91 | 3,181,328.60 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 3,695,662,628.30 | 858,833,783.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 4,778,183,251.01 | 4,358,524,091.99 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,726,347,310.56 | -9,426,299,013.71 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,985,342,191.17 | -6,621,357,412.14 |
| 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 | 5,833,374,881.28 | 3,421,957,242.73 |
| 减: 现金的期初余额 | 3,421,957,242.73 | 6,888,469,423.26 |
| 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 | 2,411,417,638.55 | -3,466,512,180.53 |

(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 | 5,833,374,881.28 | 3,421,957,242.73 |
| 其中: 库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,833,284,951.43 | 3,421,956,164.03 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 89,929.85 | 1,078.70 |
| 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 | 5,833,374,881.28 | 3,421,957,242.73 |
| 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

80、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

81、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 | 793,965,283.96 | 见说明 1 和 3 |
| 应收票据 | 1,215,226,923.17 | 见说明 2 |
| 合计 | 2,009,192,207.13 | / |

其他说明:

说明 1: 使用受限的“货币资金”系本公司银行承兑汇票保证金存款、银行账号冻结及存出保证金所致。

说明 2: 使用受限的“应收票据”系票据池换开质押所致。

说明 3: 本公司之下属子公司北京新能源营销有限公司(以下简称北销公司)与万帮数字能源股份有限公司(原江苏万邦德和新能源科技股份有限公司)(以下简称万邦公司)于 2020 年 7 月 15 日签署了《充电设施采购与安装服务合同》。2021 年 8 月 10 日,万帮公司向北京仲裁委员会申请北销公司支付其在 2020 年 7 月-2021 年 7 月已向北销公司履约的款项共计人民币 25,638,071.28 元,银行据此冻结了北销公司账户内人民币 25,648,673.28 元。

82、 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

83、 套期

□适用 √不适用

84、 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 |
|-------|----------------|------|---------------|
| 与资产相关 | 731,834,090.06 | 递延收益 | 73,713,684.94 |
| 与收益相关 | 53,454,944.39 | 递延收益 | 18,270,963.78 |
| 与收益相关 | 38,750,546.10 | 其他收益 | 38,750,546.10 |

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明:

(1) 计入递延收益的政府补助, 后续采用总额法计量

单位: 元

| 补助项目 | 种类 | 2020.12.31 | 本期新增补助金额 | 本期结转计入损益的金额 | 2021.12.31 | 本期结转计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------------|
| 基地基础设施建设补助 | 财政拨款 | 614,751,868.01 | - | 32,885,756.30 | 581,866,111.71 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 纯电动汽车技术研发补助 | 财政拨款 | 111,557,445.64 | 12,212,300.00 | 35,446,842.48 | 88,322,903.16 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 纯电动汽车课题项目补助 | 财政拨款 | 35,933,608.17 | 3,350,000.00 | 13,414,487.27 | 25,869,120.90 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 北京市工程实验室设备补助 | 财政拨款 | 16,312,750.01 | - | 778,749.97 | 15,534,000.04 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 自动驾驶技术研发补助 | 财政拨款 | 930,196.51 | - | 377,633.08 | 552,563.43 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 燃料电池汽车技术研发补助 | 财政拨款 | 2,082,684.09 | - | 2,070,596.54 | 12,087.55 | 其他收益 | 与收益/资产相关 |
| 创新科技中心建设补助 | 财政拨款 | 78,797,937.74 | - | 5,665,690.08 | 73,132,247.66 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 其他 | 财政拨款 | 1,344,893.00 | - | 1,344,893.00 | - | 其他收益 | 与收益/资产相关 |
| 合计 | / | 861,711,383.17 | 15,562,300.00 | 91,984,648.72 | 785,289,034.45 | / | / |

说明 1: 2021 年收到北京理工大学发放关于整车系统动力学控制理论与关键技术研究项目补助 212,300.00 元。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位: 元

| 补助项目 | 种类 | 上期计入损益的金额 | 本期计入损益的金额 | 计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|------|---------------|---------------|-----------|-------------|
| 新能源汽车产业扶持资金 | 财政拨款 | 34,667,012.89 | 13,402,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 转型升级专项资金 | 财政拨款 | 728,900.00 | 12,505,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 新能源汽车产业创新发展资金 | 财政拨款 | 5,344,000.00 | 5,850,500.00 | 其他收益 | 与收益相关 |

| | | | | | |
|-------------|------|---------------|---------------|------|-------|
| 先进制造业发展专项资金 | 财政拨款 | 787,170.00 | 142,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 研发技术补贴 | 财政拨款 | 997,484.78 | 2,942,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 财政拨款 | 3,053,678.50 | 3,232,423.96 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 其他 | 财政拨款 | 636,440.00 | 676,622.14 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 合计 | - | 46,214,686.17 | 38,750,546.10 | / | / |

说明 1: 2021 年收到北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司发放的车规级芯检测认证及开发项目补助 12,000,000.00 元;

说明 2:2021 年收到中共北京市委组织部发放的优青资助 1,600,00.00 元;

说明 3:2021 年收到大兴区社会保险机构发放的互联网补贴 2,937,000.00 元;

说明 4:2021 年收到大兴区社会保险事业管理中心发放的稳岗补贴款 2,880,706.66 元。

85、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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明:

无

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

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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 |

| | | | | | | |
|----------------|-----|-----|---------|--------|--|------|
| 北京蓝谷极狐汽车科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 汽车批发、销售 | 100.00 | | 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：

2021年3月29日，本公司之子公司北京蓝谷极狐投资管理有限公司更名为北京蓝谷极狐汽车科技有限公司。

(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 | |
| 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 | | 权益法 |
| 北京汽车蓝谷营销服务有限公司 | 北京市 | 北京市 | 企业管理咨询 | 50 | | 权益法 |
| 北汽大洋电机科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 驱动电机 | 49 | | 权益法 |
| 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 | 4.3 | | 权益法 |
| 北京国家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 | 12.38 | | 权益法 |
| 蓝谷智慧(北京)能源科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发、技术咨询 | 34 | | 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 |
| 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 |
| 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 | 技术开发、技术咨询 | 15 | | 权益法 |
| 北京奥动新能源投资有限公司 | 北京市 | 北京市 | 出租车、网约车换电服务 | 30 | | 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 |

2021 年年度报告

| | | | | | |
|-----------------------|------|------|------|----|-----|
| 中德（德累斯顿）轻量化技术工程中心有限公司 | 德累斯顿 | 德累斯顿 | 技术开发 | 51 | 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：

本公司对中德（德累斯顿）轻量化技术工程中心有限公司持股 51.00%，公司不能主导该公司的经营活动，对其不具有控制权，未纳入合并范围，以权益法进行计量。

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：

本公司通过对联营企业派出董事对其具有重大影响。

(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 | 北京汽车蓝谷营销服务有限公司 | 麦格纳卫蓝新能源汽车技术（镇江）有限公司 | 北京汽车蓝谷营销服务有限公司 |
| 流动资产 | 588,831,411.52 | 49,687,813.88 | 399,173,692.79 | 25,383,272.85 |
| 其中：现金和现金等价物 | 305,309,727.50 | 19,127,161.65 | 255,033,883.37 | 24,364,740.08 |
| 非流动资产 | 430,584,782.00 | 1,248,471.68 | 473,281,436.17 | - |
| 资产合计 | 1,019,416,193.52 | 50,936,285.56 | 872,455,128.96 | 25,383,272.85 |
| 流动负债 | 215,266,483.64 | 26,342,491.11 | 306,966,189.30 | 5,024,341.74 |
| 非流动负债 | 431,016,830.69 | - | 494,332,907.73 | - |
| 负债合计 | 646,283,314.33 | 26,342,491.11 | 801,299,097.03 | 5,024,341.74 |
| 少数股东权益 | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 373,132,879.19 | 24,593,794.45 | 71,156,031.93 | 20,358,931.11 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 186,566,439.60 | 12,296,897.23 | 35,578,015.97 | 10,179,465.56 |
| 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 | 176,822,922.06 | 12,296,897.22 | 26,380,687.68 | 10,179,465.55 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | - | - | - | - |
| 营业收入 | 500,379,972.92 | 232,142,153.78 | 92,222,081.65 | - |
| 财务费用 | -5,488,900.07 | -212,179.18 | -2,982,678.60 | -441,197.05 |
| 所得税费用 | 58,399,858.95 | 470,785.64 | 5,298,077.64 | - |
| 净利润 | 326,232,802.82 | 4,234,863.34 | 22,008,729.04 | -19,641,068.89 |
| 终止经营的净利润 | - | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - | - |
| 综合收益总额 | 326,232,802.82 | 4,234,863.34 | 22,008,729.04 | -19,641,068.89 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | 13,000,000.00 | - | - | - |

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 |
| 流动资产 | 52,496,698.70 | 62,353,602.77 | 54,925,352.09 | 79,361,574.85 |
| 非流动资产 | 114,736.55 | 61,865,309.32 | 165,747.79 | 75,823,043.70 |
| 资产合计 | 52,611,435.25 | 124,218,912.09 | 55,091,099.88 | 155,184,618.55 |

2021 年年度报告

| | | | | |
|----------------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|
| 流动负债 | 3,787,633.78 | 232,286,307.10 | 2,341,015.50 | 85,155,523.59 |
| 非流动负债 | 1,650,000.00 | 3,802,088.17 | 1,650,000.00 | 147,389,903.04 |
| 负债合计 | 5,437,633.78 | 236,088,395.27 | 3,991,015.50 | 232,545,426.63 |
| 少数股东权益 | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 47,173,801.47 | -111,869,483.18 | 51,100,084.38 | -77,360,808.08 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 23,115,162.72 | -44,747,793.27 | 25,039,041.35 | -30,944,323.23 |
| 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 | 23,115,162.72 | - | 25,039,041.35 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | - | - | - | - |
| 营业收入 | 18,792,630.95 | 109,515,771.02 | 78,014,695.81 | 83,254,120.04 |
| 净利润 | -3,926,282.91 | -33,730,854.84 | 762,750.07 | -35,807,292.11 |
| 终止经营的净利润 | - | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - | - |
| 综合收益总额 | -3,926,282.91 | -33,730,854.84 | 762,750.07 | -35,807,292.11 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | - | - | - | - |

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | 北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司 | 蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司 | 北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司 | 蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司 |
| 流动资产 | 548,873,092.93 | 416,077,541.23 | 754,229,167.67 | 230,830,198.26 |
| 非流动资产 | 612,516,741.93 | 133,724,763.34 | 136,331,006.66 | 90,523,549.33 |
| 资产合计 | 1,161,389,834.86 | 549,802,304.57 | 890,560,174.33 | 321,353,747.59 |
| 流动负债 | 285,008,117.75 | 242,205,411.54 | 251,484,977.96 | 104,375,992.28 |
| 非流动负债 | 544,946,865.16 | - | 261,952,779.06 | - |
| 负债合计 | 829,954,982.91 | 242,205,411.54 | 513,437,757.02 | 104,375,992.28 |
| 少数股东权益 | 3,808,896.24 | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 327,625,955.71 | 307,596,893.03 | 377,122,417.31 | 216,977,755.31 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 40,560,093.32 | 104,582,943.63 | 117,850,755.41 | 73,772,436.81 |
| 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 | 26,873,775.59 | 103,006,416.18 | 39,350,444.70 | 20,475,638.04 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | - | - | - | - |
| 营业收入 | 29,116,535.22 | 57,607,702.62 | 23,392,400.27 | 69,561,924.94 |
| 净利润 | -49,687,565.36 | -72,912,803.47 | 33,646,036.90 | -22,757,906.83 |
| 终止经营的净利润 | - | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - | - |
| 综合收益总额 | -49,687,565.36 | -72,912,803.47 | 33,646,036.90 | -22,757,906.83 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | - | - | - | - |

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|--|-------------|-------------|
|--|-------------|-------------|

2021 年年度报告

| | 京桔新能源汽车 科技有限公司 | 北京奥动新能源 投资有限公司 | 京桔新能源汽车 科技有限公司 | 北京奥动新能源 投资有限公司 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产 | 149,008,188.23 | 104,094,131.19 | 129,045,753.64 | 189,820,646.91 |
| 非流动资产 | 458,550,858.14 | 642,719,024.56 | 598,387,519.17 | 500,102,281.62 |
| 资产合计 | 607,559,046.37 | 746,813,155.75 | 727,433,272.81 | 689,922,928.53 |
| 流动负债 | 83,884,509.57 | 502,886,900.24 | 67,639,801.32 | 288,601,797.55 |
| 非流动负债 | 277,257,315.59 | - | 409,016,284.39 | - |
| 负债合计 | 361,141,825.16 | 502,886,900.24 | 476,656,085.71 | 288,601,797.55 |
| 少数股东权益 | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 246,417,221.21 | 243,926,255.51 | 250,777,187.10 | 401,321,130.98 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 81,317,683.00 | 73,177,876.65 | 82,756,471.74 | 120,396,339.29 |
| 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 | 85,537,901.93 | 183,959,395.29 | 73,768,649.44 | 227,572,577.87 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | - | - | - | - |
| 营业收入 | 283,197,419.50 | 104,324,617.30 | 175,444,252.68 | 51,014,043.16 |
| 净利润 | -4,359,965.89 | -145,377,275.27 | -38,282,830.27 | -98,567,597.11 |
| 终止经营的净利润 | - | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - | - |
| 综合收益总额 | -4,359,965.89 | -145,377,275.27 | -38,282,830.27 | -98,567,597.11 |
| 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 | 100,437,930.86 | 106,954,858.06 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -136,418,898.71 | -5,494,469.08 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -136,418,898.71 | -5,494,469.08 |

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 | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|----------|-------------|
| | | | |

| | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | (或本期分享的净利润) | |
| 北京西门子汽车电驱动系统 (常州)有限公司 | -31,255,451.33 | -13,492,341.94 | -44,747,793.27 |

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、应收账款、按成本计量的权益工具等。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

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险（主要为利率风险）、流动性风险。

(1) 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，主要包括利率风险。

利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于短期、长期银行借款的带息债务。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。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

| 项目 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|---------------|------------------|------------------|
| 固定利率金融工具 | | |
| 金融负债 | | |
| 其中：短期借款 | 5,114,373,425.39 | 7,566,802,314.21 |
| 长期借款 | 5,692,161,139.35 | 6,502,569,820.99 |
| 其中：一年内到期的长期借款 | 6,757,851.68 | 3,644,757,760.43 |
| 浮动利率金融工具 | | |
| 金融资产 | | |
| 其中：货币资金 | - | - |

(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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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。

期末本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2021.12.31 | 2021.12.31 |
|-------|------------------|------------------|
| | 三个月以内 | 三个月至一年以内 |
| 金融负债： | | |
| 短期借款 | 2,205,702,536.51 | 2,908,670,888.88 |
| 负债合计 | 2,205,702,536.51 | 2,908,670,888.88 |

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，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股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。2021年12月31日、2020年12月31日，本公司的资产负债率分别为：70.10%、73.91%。

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 | | | | |
| 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 | | | | |
| （六）应收款项融资 | | 1,170,663,754.76 | | 1,170,663,754.76 |
| （七）其他非流动金融资产 | 45,940,179.22 | | | 45,940,179.22 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 45,940,179.22 | 1,170,663,754.76 | | 1,216,603,933.98 |
| （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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

单位：元

| 内容 | 期末公允价值 | 估值技术 | 输入值 |
|--------|------------------|---------|-----|
| 应收款项融资 | 1,170,663,754.76 | 现金流量折现法 | 贴现率 |

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

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

本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

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

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

本公司以摊余成本计量的金融资产主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等；金融负债主要包括：短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券等。

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(%) |
|-------|-----|---------|--------------|-----------------|------------------|
| 北汽集团 | 北京 | 汽车生产与销售 | 1,995,650.84 | 29.57 | 29.57 |

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本节九、1.在子公司中的权益

√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 | |
|----------------|-------|-----|-----------------------|--------|------|
| | | | | 直接持股 | 间接持股 |
| 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、销售和服务 | 99.99 | 0.01 |
| 北京蓝谷极狐汽车科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发、服务、咨询；销售汽车；汽车租赁等 | 100.00 | |

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详见本报告第十一节、九、3.在合营企业或联营企业中的权益。

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------------|-------------|
| 北京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 |
| 北京现代汽车有限公司 | 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 |
| 北京北汽佛吉亚汽车系统有限公司 | 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 |
| 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 |
| 海纳川海拉电子（江苏）有限公司 | 母公司合营企业 |
| 北京市工业设计研究院有限公司及其下属子公司 | 母公司联营企业 |
| 北汽重型汽车有限公司 | 母公司联营企业 |
| 北京安道拓汽车部件有限公司 | 母公司联营企业 |
| 延锋海纳川汽车饰件系统有限公司 | 母公司联营企业 |
| 北京博格华纳汽车传动器有限公司 | 母公司联营企业 |
| 海斯坦普汽车组件（天津）有限公司 | 母公司联营企业 |
| 天纳克（北京）汽车减振器有限公司 | 母公司联营企业 |
| 北汽银翔汽车有限公司 | 母公司联营企业 |
| 北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司 | 母公司联营企业 |
| 北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司 | 母公司联营企业 |
| 北京汽车集团越野车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 |
| 北京汽车报社有限公司 | 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 |
| 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 |
| 北京汽车技师学院及其下属子公司 | 同受母公司控制的企业 |
| 四川新泰克数字设备有限责任公司 | 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 |
| 北京汽车研究所有限公司及其下属子公司 | 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 |
| 北京汽车集团财务有限公司 | 同受母公司控制的企业 |
| Magna International Autolaunch Ireand Limited | 控股子公司的股东 |
| 北京亿华通科技股份有限公司 | 同一关键管理人员 |
| 北电新能源科技（江苏）有限公司及其下属子公司 | 同一关键管理人员 |
| 北京汽车行业协会 | 同一关键管理人员 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 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 | 2,266,611,876.00 | 1,421,272,188.69 |
| 北电新能源科技（江苏）有限公司及其下属子公司 | 采购商品 | 438,086,218.98 | 216,858,607.26 |
| 北京西门子汽车电驱动系统（常州）有限公司 | 采购商品 | 83,758,950.85 | 41,673,650.96 |
| 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 | 52,375,895.66 | 80,817,875.48 |
| 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 | 35,723,771.92 | 45,736,184.44 |
| 北京海纳川协众汽车空调有限公司 | 采购商品 | 33,680,243.80 | 28,384,698.33 |
| 北汽大洋电机科技有限公司 | 采购商品 | 19,805,087.16 | 63,447,353.91 |
| 北京博格华纳汽车传动器有限公司 | 采购商品 | 6,651,110.69 | 61,735,866.23 |
| 北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司 | 采购商品 | 4,184,614.22 | 3,623,818.11 |
| 蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司 | 采购商品 | 5,449,449.57 | 404,333.63 |
| 江西昌河汽车有限责任公司及其下属子公司 | 采购商品 | 4,598,948.21 | 2,722,395.73 |
| 北京海纳川航盛汽车电子有限公司 | 采购商品 | 1,458,543.73 | 1,225,173.62 |
| 湖南光华荣昌汽车部件有限公司 | 采购商品 | 1,060,714.14 | 1,035,756.17 |
| 华夏出行有限公司及其下属子公司 | 采购商品 | 712,348.61 | - |
| 延锋海纳川汽车饰件系统有限公司 | 采购商品 | 641,469.64 | 7,853,678.24 |
| 天纳克（北京）汽车减振器有限公司 | 采购商品 | 300,095.73 | 2,673,377.48 |
| 北京奥动新能源投资有限公司 | 采购商品 | 376,106.19 | - |
| 北汽蓝谷信息技术有限公司 | 采购商品 | 302,830.19 | - |
| 北京北汽李尔汽车系统有限公司 | 采购商品 | 152,376.36 | 6,503,016.24 |
| 海斯坦普汽车组件（天津）有限公司 | 采购商品 | 24,000.00 | 402,185.85 |
| 北京海纳川瑞廷汽车饰件有限公司 | 采购商品 | 7,396.46 | 3,670.14 |
| 北汽福田汽车股份有限公司及其下属子公司 | 采购商品 | - | 53,225,132.74 |
| 北京汽车资产经营管理有限公司及其下属子公司 | 采购商品 | - | 14,898.60 |
| 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 | 449,405,886.58 | 498,130,574.86 |
| 麦格纳卫蓝新能源汽车技术（镇江）有限公司 | 接受劳务 | 175,723,165.77 | 151,143,733.52 |
| 北京汽车研究总院有限公司 | 接受劳务 | 173,905,460.37 | 54,379,158.67 |
| 北京汽车蓝谷营销服务有限公司 | 接受劳务 | 116,071,076.86 | 8,614,400.00 |
| 华夏出行有限公司及其下属子公司 | 接受劳务 | 50,302,282.18 | 51,887,226.49 |

2021 年年度报告

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 北汽蓝谷信息技术有限公司 | 接受劳务 | 16,364,243.56 | 5,919,877.01 |
| 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 | 10,737,927.90 | 15,914,527.59 |
| 北京汽车股份有限公司及其下属子公司 | 接受劳务 | 7,485,771.42 | 1,001,305.62 |
| 北京海纳川协众汽车空调有限公司 | 接受劳务 | 6,423,382.25 | - |
| 北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司 | 接受劳务 | 5,245,325.10 | 11,861,067.90 |
| 北京博格华纳汽车传动器有限公司 | 接受劳务 | 3,472,924.52 | - |
| 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 | 1,880,056.38 | 11,848,863.98 |
| 北京汽车报社有限公司 | 接受劳务 | 1,169,845.92 | 951,911.01 |
| 国联汽车动力电池研究院有限责任公司 | 接受劳务 | 923,305.64 | - |
| 蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司 | 接受劳务 | 804,590.61 | 301,724.43 |
| 北汽重型汽车有限公司 | 接受劳务 | 706,517.81 | 243,273.85 |
| 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 | 135,028.30 | 926,771.21 |
| 北京奥动新能源投资有限公司 | 接受劳务 | 113,893.80 | 943,386.78 |
| 北京汽车行业协会 | 接受劳务 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 北京汽车技师学院及其下属子公司 | 接受劳务 | 14,388.34 | 92,582.52 |
| 北京汽车集团有限公司 | 接受劳务 | - | 13,018,867.92 |
| 海斯坦普汽车组件（天津）有限公司 | 接受劳务 | - | 3,341,630.00 |
| 延锋海纳川汽车饰件系统有限公司 | 接受劳务 | - | 208,794.34 |
| 湖南光华荣昌汽车部件有限公司 | 接受劳务 | - | 87,162.56 |
| 北京兴东方科技有限公司及其下属子公司 | 接受劳务 | - | 81,440.94 |
| 北京汽车教育投资有限公司 | 接受劳务 | - | 67,287.05 |
| 北京海纳川汽车部件股份有限公司及其下属子公司 | 接受劳务 | - | 2,049.12 |
| 北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司 | 购买资产 | 103,970,127.40 | 14,347,387.78 |
| 北汽蓝谷信息技术有限公司 | 购买资产 | 18,529,303.27 | 18,909,736.67 |
| 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 | 518,867.92 | 311,320.76 |
| 北京西门子汽车电驱动系统（常州）有限公司 | 购买资产 | 424,778.76 | - |
| 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 | 购买资产 | 320,357.34 | 18,344.04 |
| 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 | 89,405.75 | 1,233,088.01 |
| 华夏出行有限公司及其下属子公司 | 购买资产 | - | 162,164,238.68 |
| 海斯坦普汽车组件（天津）有限公司 | 购买资产 | - | 7,800,000.00 |
| 北汽福田汽车股份有限公司及其下属子公司 | 购买资产 | - | 5,496,452.22 |
| 北京汽车资产经营管理有限公司及其下属子公司 | 购买资产 | - | 3,848,106.53 |
| 蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司 | 购买资产 | - | 1,136,769.97 |
| 北京博格华纳汽车传动器有限公司 | 购买资产 | - | 1,121,300.00 |

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 | 2,202,526,416.32 | 1,442,953,668.92 |
| 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 | 628,740,996.59 | 364,924,626.69 |
| 华夏出行有限公司及其下属子公司 | 出售商品 | 459,727,580.66 | 215,265,486.66 |
| 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 | 136,687,606.56 | 346,717,055.08 |
| 蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司 | 出售商品 | 118,087,518.94 | 13,226,793.82 |
| 北京奥动新能源投资有限公司 | 出售商品 | 21,933,290.58 | 53,866,184.46 |
| 北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司 | 出售商品 | 8,182,761.06 | 574,626.55 |
| 京桔新能源汽车科技有限公司 | 出售商品 | 8,075,221.63 | 88,495.58 |
| 北京汽车研究总院有限公司 | 出售商品 | 2,963,450.46 | - |
| 北汽福田汽车股份有限公司及其下属子公司 | 出售商品 | 2,295,115.04 | 3,287,547.17 |
| 北电新能源科技（江苏）有限公司及其下属子公司 | 出售商品 | 384,656.74 | 613,624.81 |
| 麦格纳卫蓝新能源汽车技术（镇江）有限公司 | 出售商品 | 11,045.87 | 1,245,838.08 |
| 江西昌河汽车有限责任公司及其下属子公司 | 出售商品 | 7,644.60 | 1,402,189.64 |
| 北京汽车资产经营管理有限公司及其下属子公司 | 出售商品 | - | 1,547,964.60 |
| 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 | - | 61,885.94 |
| 北京汽车集团有限公司 | 出售商品 | - | 58,172.57 |
| 北京兴东方科技有限公司及其下属子公司 | 出售商品 | - | 23,443.60 |
| 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 | - | 18,402.67 |
| 北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司 | 出售商品 | - | 4,205.31 |

2021 年年度报告

| | | | |
|---------------------------|------|--------------|----------------|
| 麦格纳卫蓝新能源汽车技术（镇江）有限公司 | 提供劳务 | 8,027,511.24 | 136,785,070.37 |
| 北京海纳川协众汽车空调有限公司 | 提供劳务 | 7,471,434.00 | 894,571.91 |
| 北京汽车股份有限公司及其下属子公司 | 提供劳务 | 5,978,478.35 | 7,256,856.49 |
| 北京奥动新能源投资有限公司 | 提供劳务 | 1,981,132.08 | 660,377.36 |
| 北汽福田汽车股份有限公司及其下属子公司 | 提供劳务 | 1,885,519.79 | 4,748,101.96 |
| 北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司 | 提供劳务 | 1,213,930.81 | 657,979.15 |
| 北京博格华纳汽车传动器有限公司 | 提供劳务 | 946,176.72 | 1,719,311.60 |
| 北汽大洋电机科技有限公司 | 提供劳务 | 838,728.56 | 1,029,873.86 |
| 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 | 544,562.57 | 561,123.23 |
| 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 | 170,292.84 | 182,704.34 |
| 蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司 | 提供劳务 | 151,283.23 | - |
| 天纳克（北京）汽车减振器有限公司 | 提供劳务 | 39,432.76 | - |
| 湖南光华荣昌汽车部件有限公司 | 提供劳务 | 31,055.45 | 118,042.06 |
| 北京海纳川航盛汽车电子有限公司 | 提供劳务 | 11,758.62 | 12,747.13 |
| 延锋海纳川汽车饰件系统有限公司 | 提供劳务 | 8,367.37 | 6,071.35 |
| 江西昌河汽车有限责任公司及其下属子公司 | 提供劳务 | - | 1,988,767.85 |
| 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 | - | 411,051.15 |
| 北京西门子汽车电驱动系统（常州）有限公司 | 提供劳务 | - | 277,133.08 |
| 北电新能源科技（江苏）有限公司及其下属子公司 | 提供劳务 | - | 140,599.94 |
| 北京汽车教育投资有限公司 | 提供劳务 | - | 18,867.92 |
| 海纳川海拉电子（江苏）有限公司 | 提供劳务 | - | 6,190.77 |
| 北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司 | 出售资产 | 451,256.64 | - |
| 华夏出行有限公司及其下属子公司 | 出售资产 | 114,159.29 | - |
| 北京汽车集团有限公司 | 出售资产 | - | 11,314,403.91 |
| 蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司 | 出售资产 | - | 84,071.18 |
| 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 | 出售资产 | - | 22,123.89 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

以上交易定价政策均为市场定价。

(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 |
|----------------------|--------|--------------|---------------|
| 北京汽车蓝谷营销服务有限公司 | 房屋建筑物 | 1,446,848.20 | 3,114,133.51 |
| 北京汽车集团越野车有限公司及其下属子公司 | 房屋建筑物 | 291,890.53 | |
| 北京汽车股份有限公司 | 机器设备 | 428,613.57 | 36,390,000.00 |
| 华夏出行有限公司及其下属子公司 | 运营车辆 | 728,668.31 | 5,964,371.25 |
| 海南北汽银建易乐智慧出行科技有限公司 | 运营车辆 | 888,874.30 | 459,001.30 |
| 北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司 | 运营车辆 | 7,486.72 | 11,946.90 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

2021 年年度报告

| 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 |
|------------------|--------|----------------|----------------|
| 蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司 | 房屋建筑物 | 312,000.00 | 312,000.00 |
| 北京汽车股份有限公司 | 机器设备 | 10,000.00 | 100,000,000.00 |
| 中都（镇江）物流有限公司 | 机器设备 | 31,327.43 | 109,646.01 |
| 北汽蓝谷信息技术有限公司 | 办公设备 | 297,169.82 | |
| 华夏出行有限公司 | 运营车辆 | 1,816,417.28 | 5,420,413.57 |
| 安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司 | 运营车辆 | 103,970,127.40 | 102,702,621.61 |

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

以上交易定价政策均为市场定价

(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 | 1,186.00 | 881.00 |

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

① 委托贷款

单位：元币种：人民币

| 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 | 52,000,000.00 | 2018/5/31 | 2022/12/31 |
| 北京汽车集团有限公司 | 委托贷款 | 30,000,000.00 | 2021/4/15 | 2024/4/15 |

② 委托贷款利息收入

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 |
|----------------------|----------|--------------|--------------|
| 北京西门子汽车电驱动系统（常州）有限公司 | 委托贷款利息收入 | 4,168,220.22 | 1,942,053.58 |

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”）2018 年度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“常州西门子”）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常州西门子提供贷款 5,200 万元，借款期限至 2022 年 12 月 31 日。截止 2021 年 12 月 31 日，北汽新能源已向常州西门子提供贷款 5,200 万元，本期确认利息收入 4,168,220.22 元。

③ 委托贷款利息支出

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------|------------|-------|
| 北京汽车集团有限公司 | 委托贷款利息支出 | 739,499.99 | - |

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”）2021 年度与北京汽车集团财务有限公司（以下简称“北汽财务公司”）、北京汽车集团有限公司（以下简称“北汽集团”）签订《委托贷款合同》（编号：202104WD004 号），合同约定北汽集团以自有资金委托北汽财务公司向北汽新能源提供贷款 3,000 万元，借款期限至 2024 年 4 月 15 日。截止 2021 年 12 月 31 日，北汽集团已向北汽新能源提供贷款 3,000 万元，本期确认利息支出 739,499.99 元。

④ 技术许可收入

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|---------|--------|----------|-------|-------------|---------------|-------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例% | 金额 | 占同类交易金额的比例% |
| 北京汽车股份有限公司 | 非专利技术许可 | 业务许可收入 | 公平交易原则 | - | - | 57,520,000.00 | 100.00 |

⑤ 商标使用许可

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--|--------|---------|----------|--------------|-------------|-------|-------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例% | 金额 | 占同类交易金额的比例% |
| Magna International Autolaunch Ireland Limited | 商标使用许可 | 商标使用许可费 | 公平交易原则 | 3,615,971.81 | 100.00 | - | - |

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 |
| 应收账款 | 北京汽车股份有限公司及其下属子公司 | 6,158,330,963.44 | 70,202,984.60 | 9,992,084,597.82 | 32,039,684.13 |
| 应收账款 | 华夏出行有限公司及其下属子公司 | 1,152,762,508.44 | 445,050,914.10 | 2,012,138,859.29 | 651,655,003.90 |
| 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 | 419,239,175.93 | 164,087,902.59 | 419,239,175.93 | 143,275,844.19 |
| 应收账款 | 麦格纳卫蓝新能源汽车技术（镇江）有限公司 | 172,997,779.03 | 5,590,826.35 | 209,738,682.69 | 11,582,181.24 |
| 应收账款 | 北京奥动新能源投资有限公司 | 135,634,177.88 | 22,592,409.90 | 131,069,862.52 | 1,153,414.79 |
| 应收账款 | 蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司 | 119,794,962.05 | 1,555,194.11 | 870,202.00 | 7,657.78 |
| 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 | 19,067,551.49 | 15,904,809.07 | 27,143,200.00 | 20,734,905.84 |
| 应收账款 | 北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司 | 18,420,000.00 | 18,320,000.00 | 19,420,000.00 | 15,380,640.00 |

2021 年年度报告

| | | | | | |
|-------|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司 | 10,000,000.00 | 9,900,000.00 | 15,000,000.00 | 11,880,000.00 |
| 应收账款 | 北京海纳川协众汽车空调有限公司 | 8,351,807.89 | 152,838.08 | - | - |
| 应收账款 | 北京汽车蓝谷营销服务有限公司 | 4,928,648.32 | 379,888.16 | 3,380,442.36 | 42,931.62 |
| 应收账款 | 北汽银翔汽车有限公司 | 1,746,444.45 | 1,728,980.01 | 1,746,444.45 | 1,383,184.00 |
| 应收账款 | 北京汽车集团越野车有限公司及其下属子公司 | 329,836.30 | 4,881.58 | - | - |
| 应收账款 | 江西昌河汽车有限责任公司及其下属子公司 | 159,370.04 | 85,565.77 | 409,906.44 | 34,087.91 |
| 应收账款 | 北电新能源科技(江苏)有限公司及其下属子公司 | 113,077.47 | 23,293.96 | 113,077.47 | 995.08 |
| 应收账款 | 北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司 | - | - | 10,814.24 | 103.82 |
| 预付账款 | 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 | 38,027,667.50 | - | 22,221,752.53 | - |
| 预付账款 | 北京汽车股份有限公司及其下属子公司 | 4,692,374.09 | - | 9,271,917.43 | - |
| 预付账款 | 江西昌河汽车有限责任公司及其下属子公司 | 3,118,008.07 | - | 111,757.60 | - |
| 预付账款 | 北京汽车资产经营管理有限公司及其下属子公司 | 1,110,595.49 | - | 736,466.55 | - |
| 预付账款 | 北京海纳川汽车部件股份有限公司及其下属子公司 | 663,583.73 | - | 549,240.93 | - |
| 预付账款 | 北京西门子汽车电驱动系统(常州)有限公司 | 265,688.50 | - | - | - |
| 预付账款 | 北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司 | 20,080.28 | - | 20,088.00 | - |
| 预付账款 | 湖南光华荣昌汽车部件有限公司 | 11,560.13 | - | - | - |
| 预付账款 | 华夏出行有限公司及其下属子公司 | 35,280.51 | - | - | - |
| 预付账款 | 廊坊莱尼线束系统有限公司 | 3,675.20 | - | 14,856.09 | - |
| 预付账款 | 延锋海纳川汽车饰件系统有限公司 | 10.71 | - | 47,490.27 | - |
| 预付账款 | 北京汽车研究总院有限公司 | - | - | 32,494,874.53 | - |
| 预付账款 | 北汽蓝谷信息技术有限公司 | - | - | 432,750.00 | - |
| 预付账款 | 北汽大洋电机科技有限公司 | - | - | 322,288.40 | - |
| 其他应收款 | 北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司 | 965,157.74 | 4,825.79 | 945,069.74 | 5,008.87 |
| 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 | 866,400.00 | 123,142.00 | 866,400.00 | 42,211.80 |
| 其他应收款 | 蓝谷智慧(北京)能源科技有限公司 | 741,318.31 | 8,154.50 | - | - |
| 其他应收款 | 北京汽车股份有限公司及其下属子公司 | 300,000.00 | 5,010.00 | - | - |
| 其他应收款 | 华夏出行有限公司及其下属子公司 | 19,000.00 | 95.00 | 1,393,500.00 | 7,385.55 |
| 其他应收款 | 北京汽车集团有限公司 | - | - | 1,020,559.64 | - |
| 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 | 89,211,995.16 | 41,908,579.31 | 89,422,772.66 | 21,908,579.31 |

说明：上述长期应收款中有 35,707,825.82 元将于一年内到期，期末坏账准备 16,774,249.33 元，账面价值 18,933,576.49 元。

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 北京汽车集团有限公司 | - | 902,092,143.53 |
| 应付账款 | 北京汽车股份有限公司及其下属子公司 | 480,362,443.59 | 413,131,452.15 |
| 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 | 349,133,459.27 | 287,594,343.68 |

2021 年年度报告

| | | | |
|-------|--|----------------|----------------|
| 应付账款 | 北电新能源科技（江苏）有限公司及其下属子公司 | 258,321,555.73 | 187,564,895.06 |
| 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 | 52,353,091.67 | 62,285,612.30 |
| 应付账款 | 北汽福田汽车股份有限公司及其下属子公司 | 37,499,934.87 | 57,411,735.21 |
| 应付账款 | 华夏出行有限公司及其下属子公司 | 47,499,569.67 | 86,584,374.72 |
| 应付账款 | 北京汽车研究总院有限公司 | 59,274,229.25 | - |
| 应付账款 | 北汽大洋电机科技有限公司 | 31,169,335.11 | 31,807,169.07 |
| 应付账款 | 麦格纳卫蓝新能源汽车技术（镇江）有限公司 | 194,098,732.07 | 20,372,460.46 |
| 应付账款 | 北京海纳川协众汽车空调有限公司 | 22,491,064.35 | 16,672,851.94 |
| 应付账款 | 北京博格华纳汽车传动器有限公司 | 4,553,506.71 | 10,564,090.81 |
| 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 | 739,754.72 | 9,998,173.19 |
| 应付账款 | 北京汽车蓝谷营销服务有限公司 | 14,314,244.46 | 8,614,400.00 |
| 应付账款 | 北京西门子汽车电驱动系统（常州）有限公司 | 1,962,402.56 | 8,256,256.63 |
| 应付账款 | 北汽蓝谷信息技术有限公司 | 7,981,690.21 | 5,422,435.80 |
| 应付账款 | 海斯坦普汽车组件（天津）有限公司 | 4,410,929.38 | 4,495,108.06 |
| 应付账款 | 北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司 | 948,785.28 | 3,872,804.01 |
| 应付账款 | 北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司 | 816,335.26 | 2,099,531.67 |
| 应付账款 | 湖南光华荣昌汽车部件有限公司 | 427,602.20 | 1,217,754.30 |
| 应付账款 | 北京北汽李尔汽车系统有限公司 | 957,082.58 | 1,106,274.99 |
| 应付账款 | 江西昌河汽车有限责任公司及其下属子公司 | 1,263,109.98 | 565,252.59 |
| 应付账款 | 蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司 | 4,276,307.52 | 527,288.28 |
| 应付账款 | 北京海纳川航盛汽车电子有限公司 | 620,111.03 | 390,157.58 |
| 应付账款 | 北汽重型汽车有限公司 | 949,791.66 | 243,273.85 |
| 应付账款 | MagnaInternationalAutolaunchIrelandLimited | 3,615,971.81 | - |
| 应付账款 | 北京亿华通科技股份有限公司 | 1,839,509.56 | - |
| 应付账款 | 北京奥动新能源投资有限公司 | 376,106.19 | 499,995.00 |
| 应付账款 | 天纳克（北京）汽车减振器有限公司 | 198,864.90 | 250,355.82 |
| 应付账款 | 延锋海纳川汽车饰件系统有限公司 | 173,735.55 | 557,145.16 |
| 应付账款 | 北京汽车技师学院及其下属子公司 | 40,993.79 | 45,943.79 |
| 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 | 24,020.00 | 178,160.00 |
| 应付账款 | 北京安道拓汽车部件有限公司 | 8,620.68 | 8,620.68 |
| 应付账款 | 北京海纳川瑞延汽车饰件有限公司 | 7,396.46 | 11,543.72 |
| 应付账款 | 北京汽车研究所有限公司及其下属子公司 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 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 | 44.45 | 647,900.80 |
| 应付账款 | 北京汽车报社有限公司 | - | 361,000.00 |
| 应付账款 | 北京北汽佛吉亚汽车系统有限公司 | - | 64,624.65 |
| 预收账款 | 北京汽车集团有限公司 | 70,000.00 | 30,000.00 |
| 预收账款 | 北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司 | 64,654.09 | 44,955.84 |
| 预收账款 | 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 | 43,953.29 | 27,101.03 |
| 合同负债 | 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 | 20,895,485.36 | 3,004,271.59 |
| 合同负债 | 华夏出行有限公司及其下属子公司 | 8,137,847.06 | 17,785,226.95 |
| 合同负债 | 北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司 | 3,455,172.05 | 5,786,123.44 |
| 合同负债 | 北京汽车股份有限公司及其下属子公司 | 1,158,821.32 | 231,774.89 |
| 合同负债 | 北京汽车集团有限公司 | 69,026.55 | - |
| 合同负债 | 江西昌河汽车有限责任公司及其下属子公司 | 62,679.51 | - |
| 合同负债 | 蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司 | 22,067.26 | 13,571.68 |
| 合同负债 | 北汽福田汽车股份有限公司及其下属子公司 | 2,929.98 | - |
| 其他应付款 | 北京汽车股份有限公司及其下属子公司 | 277,325,470.31 | 349,130,858.66 |
| 其他应付款 | 华夏出行有限公司及其下属子公司 | 38,418,089.44 | 14,979,900.14 |
| 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 | 23,698,219.18 | 1,751,868.23 |
| 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 | 23,320,256.57 | 7,062,675.53 |
| 其他应付款 | 北京汽车集团有限公司 | 2,322,584.00 | 2,111,728.00 |
| 其他应付款 | 蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司 | 302,167.26 | - |
| 其他应付款 | 京桔新能源汽车科技有限公司 | 296,460.19 | 88,495.58 |
| 其他应付款 | 北京汽车技师学院及其下属子公司 | 100,056.00 | 100,056.00 |
| 其他应付款 | 北京北汽恒盛置业有限公司及其下属子公司 | 44,226.41 | 242,880.00 |
| 其他应付款 | 北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司 | 40,000.00 | 5,000.00 |
| 其他应付款 | 北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司 | 40,000.00 | - |
| 其他应付款 | 北京海纳川协众汽车空调有限公司 | 5,000.00 | 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 | 2,500.00 | 2,500.00 |
| 其他应付款 | 江西昌河汽车有限责任公司及其下属子公司 | 600 | 600 |

2021 年年度报告

| | | | |
|-------|-----------------------|---|----------------|
| 其他应付款 | 四川新泰克数字设备有限责任公司 | - | 959,182.33 |
| 其他应付款 | 北汽蓝谷信息技术有限公司 | - | 45,253.02 |
| 其他应付款 | 北汽福田汽车股份有限公司及其下属子公司 | - | 44,500.00 |
| 长期应付款 | 北京汽车集团产业投资有限公司及其下属子公司 | - | 134,972,634.54 |

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及贷款业务

a)存款业务

①存款余额

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|---------|--------------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 北京汽车集团财务有限公司 | 2,355,488,235.34 | 2,529,815,011.73 |
| 其中：应收利息 | 北京汽车集团财务有限公司 | - | - |

② 存款利息收入

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 财务费用-利息收入 | 北京汽车集团财务有限公司 | 22,663,968.47 | 77,929,563.16 |

b)贷款业务

①贷款金额变动

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---------|------------------|
| 借款期初余额 | 1,901,989,520.83 |
| 本期新增借款 | 4,254,001,274.33 |
| 本期归还借款 | 2,752,004,867.11 |
| 借款期末余额 | 3,403,985,928.05 |
| 其中：应付利息 | 3,985,928.05 |

②借款利息支出

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|----------------|----------------|
| 财务费用-利息支出 | 北京汽车集团财务有限公司 | 118,031,274.33 | 101,354,275.00 |

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司 2018 年重大资产重组前，成都前锋电子股份有限公司（以下简称“前锋股份”）因未依法披露重大诉讼、重大担保，收到到中国证监会《行政处罚决定书》（川【2016】1 号）并陆续引发股东诉讼，要求前锋股份赔偿因虚假陈述对其造成的损失（以下简称“证券虚假陈述诉讼案”）；2018 年重大资产重组时，各方签署了《资产置换及发行股份购买资产协议》，根据协议规定，上述证券虚假陈述诉讼案属于重组置出资产范围，置出资产发生的所有赔偿均由北汽集团承担和解决，本公司不承担任何责任。因此，本公司收到法院判决后按照赔偿金额计入“其他应收款”、“预计负债”，向北汽集团收取后向法院支付。

截至 2021 年 12 月 31 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

2021 年度利润分配方案

根据本公司第十届董事会二次会议，2021 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

截至 2022 年 3 月 24 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

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

租赁：

作为承租人

单位：元

| 项目 | 2021 年度 |
|-------------------------|----------------|
| 租赁负债利息费用 | 6,033,011.35 |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 21,204,891.47 |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用 | - |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | - |
| 与租赁相关的总现金流出 | 171,750,809.60 |

作为出租人形成经营租赁的：

本公司将部分房屋建筑物、土地使用权、机器设备以及全部运营车辆用于出租，租期为 1-10 年，形成经营租赁。2021 年，本公司上述租赁产生的收入为 141,760,746.02 元，租出物列示为投资性房地产及固定资产，参见七、20、21。

②资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额。

单位：元

| 年度 | 2021.12.31 |
|-----------------|----------------|
| 资产负债表日后 1 年以内 | 162,187,804.93 |
| 资产负债表日后 1 至 2 年 | 53,798,969.36 |
| 资产负债表日后 2 至 3 年 | 12,532,326.12 |
| 资产负债表日后 3 至 4 年 | 6,068,161.46 |
| 资产负债表日后 4 至 5 年 | 3,267,128.70 |
| 资产负债表日后 5 年以上 | 648,443.81 |
| 合计 | 238,502,834.38 |

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

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|----|--------|
|----|--------|

| | |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 38,943,301.58 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 38,943,301.58 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|------|----------|---------------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 38,943,301.58 | 100.00 | | | 38,943,301.58 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 内部往来 | 38,943,301.58 | 100.00 | | | 38,943,301.58 | | | | | |
| 合计 | 38,943,301.58 | / | | / | 38,943,301.58 | | / | | / | |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：内部往来

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 (%) |
| 内部往来 | 38,943,301.58 | | |
| 合计 | 38,943,301.58 | | |

按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

□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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|--------------------|----------|
| 客户一 | 38,943,301.58 | 100.00 | |
| 合计 | 38,943,301.58 | 100.00 | |

其他说明

无

(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 | 6,255,512,978.72 | 905,433,538.36 |
| 合计 | 6,255,512,978.72 | 905,433,538.36 |

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**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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 | 期末账面余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 5,887,832,155.85 |
| 1 至 2 年 | 351,966,197.07 |
| 2 至 3 年 | 3,200,179.72 |
| 3 至 4 年 | 12,514,446.08 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 6,255,512,978.72 |

(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 |
|--------|------------------|----------------|
| 诉讼赔偿款 | | 1,020,559.64 |
| 子公司往来款 | 6,255,512,978.72 | 904,412,978.72 |
| 合计 | 6,255,512,978.72 | 905,433,538.36 |

(3). 坏账准备计提情况

□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

(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 |
|------|-------|------------------|-------------|---------------------|----------|
| 客户一 | 内部往来 | 52,775,846.19 | 1-2 年、2-3 年 | 0.85 | |
| 客户二 | 内部往来 | 139,091,055.85 | 1 年以内 | 2.22 | |
| 客户三 | 内部往来 | 6,063,646,076.68 | 1-2 年 | 96.93 | |
| 合计 | / | 6,255,512,978.72 | / | 100.00 | |

(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 | 12,296,897.22 | | 12,296,897.22 | 10,179,465.55 | | 10,179,465.55 |
| 合计 | 16,206,920,142.39 | | 16,206,920,142.39 | 16,204,802,710.72 | | 16,204,802,710.72 |

(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 | | |
| 北京蓝谷极狐汽车科技有限公司 | 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

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|----------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京汽车蓝谷营销服务有限公司 | 10,179,465.55 | | | 2,117,431.67 | | | | | | 12,296,897.22 | |
| 小计 | 10,179,465.55 | | | 2,117,431.67 | | | | | | 12,296,897.22 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 10,179,465.55 | | | 2,117,431.67 | | | | | | 12,296,897.22 | |

其他说明：无

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 | 36,738,963.76 | | | |
| 合计 | 36,738,963.76 | | | |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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 | 2,117,431.67 | -9,820,534.45 |
| 合计 | 2,117,431.67 | -9,820,534.45 |

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 | 18,177,137.64 | |
| 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） | 130,739,399.29 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -15,106,304.93 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 213,293,065.12 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 4,168,220.22 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,187,463.16 | |
| 减：所得税影响额 | 43,379,530.08 | |
| 少数股东权益影响额 | 6,939,637.28 | |
| 合计 | 299,764,886.82 | |

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 | -43.95 | -1.3035 | -1.3035 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -46.46 | -1.3780 | -1.3780 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘宇

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 24 日

修订信息

适用 不适用