



合并资产负债表

单位名称：北京汽车股份有限公司

单位：元

	2021年6月30日 (未经审计)	2020年12月31日 (经审计)
流动资产：	—	—
货币资金	51,267,256,477.01	49,351,828,556.49
应收票据	61,140,000.00	65,140,000.00
应收账款	14,145,950,906.05	17,383,901,483.52
应收款项融资	1,175,494,721.61	3,104,008,874.42
预付款项	245,424,495.57	340,313,470.64
其他应收款	890,340,519.76	1,353,178,574.90
存货	20,450,635,174.41	20,341,990,064.92
其他流动资产	3,621,422,127.70	3,058,871,030.73
流动资产合计	91,857,664,422.11	94,999,232,055.62
非流动资产：	—	—
长期股权投资	13,355,371,459.34	14,296,378,860.55
其他权益工具投资	3,616,374,956.56	1,896,816,429.23
固定资产	37,574,486,598.31	38,267,351,040.24
在建工程	13,126,399,366.21	11,932,204,978.70
使用权资产	186,749,365.28	194,602,210.31
无形资产	14,938,528,475.71	14,941,175,687.61
开发支出	3,115,271,161.29	3,774,502,749.71
商誉	901,945,451.41	901,945,451.41
长期待摊费用	45,867,398.69	92,027,339.02
递延所得税资产	8,658,108,163.44	9,763,971,030.38
其他非流动资产	3,089,934,019.07	2,642,873,188.48
非流动资产合计	98,609,036,415.31	98,703,848,965.64
资产总计	190,466,700,837.42	193,703,081,021.26

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表

单位名称：北京汽车股份有限公司

单位：元

负债	2021年6月30日 (未经审计)	2020年12月31日 (经审计)
流动负债：	—	—
短期借款	10,038,840,357.94	8,985,831,260.95
应付票据	2,323,339,026.67	2,920,292,913.75
应付账款	38,582,075,693.15	45,096,831,797.35
合同负债	1,690,846,619.28	1,291,796,552.29
应付职工薪酬	935,967,430.79	1,548,073,711.21
应交税费	1,030,495,656.06	4,667,156,139.87
其他应付款	31,585,966,238.21	35,406,408,885.72
一年内到期的非流动负债	4,167,167,914.11	5,292,480,056.36
其他流动负债	4,363,561,310.22	64,096,956.28
流动负债合计	94,718,260,246.43	105,272,968,273.78
非流动负债：	—	—
长期借款	3,009,788,672.87	2,523,923,204.49
应付债券	5,148,920,348.93	6,197,226,474.70
租赁负债	73,728,712.49	59,220,020.79
预计负债	2,458,440,587.97	2,352,623,600.63
递延收益	2,774,445,473.90	2,802,841,822.64
递延所得税负债	23,862,583.92	26,422,696.27
其他非流动负债	850,283,149.59	873,913,794.28
非流动负债合计	14,339,469,529.67	14,836,171,613.80
负债合计	109,057,729,776.10	120,109,139,887.58
股东权益：		
股本	8,015,338,182.00	8,015,338,182.00
其他权益工具	-	1,998,160,377.36
资本公积	18,452,791,829.43	18,454,631,452.07
其他综合收益	1,528,233,436.21	200,465,424.92
盈余公积	4,376,970,816.43	4,376,970,816.43
未分配利润	20,158,770,698.02	18,041,933,785.17
归属于母公司股东权益合计	52,532,104,962.09	51,087,500,037.95
少数股东权益	28,876,866,099.23	22,506,441,095.73
股东权益合计	81,408,971,061.32	73,593,941,133.68
负债和股东权益总计	190,466,700,837.42	193,703,081,021.26

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

单位名称：北京汽车股份有限公司

单位：元

项目	2021年1至6月 (未经审计)	2020年1至6月 (未经审计)
一、营业总收入	94,033,203,241.41	81,163,803,390.92
二、营业总成本	80,240,215,448.25	70,720,063,646.36
其中：营业成本	68,475,210,415.19	59,788,509,804.32
税金及附加	4,504,436,289.41	4,120,888,939.62
销售费用	5,429,372,563.12	5,089,546,905.05
管理费用	1,684,698,152.57	1,500,555,474.44
研发费用	527,862,219.68	268,675,418.92
财务费用	(381,364,191.72)	(48,112,895.99)
加：其他收益	1,252,129,124.79	165,206,028.99
投资损失	(494,011,251.14)	(1,169,853,915.33)
其中：对联营企业和合营企业的投资损失	(494,011,251.14)	(1,164,870,838.87)
公允价值变动损失	(219,535,017.08)	(194,469,627.38)
信用减值损失	(125,038,398.77)	(121,932,049.54)
资产减值损失	(576,022,356.47)	(36,027,528.52)
资产处置损失	(44,744,430.19)	(3,137,493.13)
三、营业利润	13,585,765,464.30	9,083,525,159.65
加：营业外收入	3,178,165.49	10,641,581.78
减：营业外支出	9,994,361.21	6,281,267.16
四、利润总额	13,578,949,268.58	9,087,885,474.27
减：所得税费用	4,396,153,968.44	3,276,537,168.59
五、净利润	9,182,795,300.14	5,811,348,305.68
归属于母公司所有者的净利润	2,758,063,967.41	1,046,947,845.60
*少数股东损益	6,424,731,332.73	4,764,400,460.08
六、其他综合收益的税后净额	1,273,461,682.06	(23,289,034.89)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	1,327,768,011.29	2,776,686.52
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	1,375,683,230.18	128,875,627.82
其他权益工具投资公允价值变动	1,375,683,230.18	128,875,627.82
(二) 以后将重分类进损益的其他综合亏损	(47,915,218.89)	(126,098,941.30)
权益法下可转损益的其他综合亏损	(6,087,833.15)	4,918,268.17
现金流量套期损益的有效部分	(60,710,095.50)	20,960,042.19
外币财务报表折算差额	18,882,709.77	(151,977,251.66)
归属于少数股东的其他综合亏损的税后净额	(54,306,329.23)	(26,065,721.41)
七、综合收益总额	10,456,256,982.20	5,788,059,270.79
归属于母公司股东的综合收益总额	4,085,831,978.70	1,049,724,532.12
归属于少数股东的综合收益总额	6,370,425,003.50	4,738,334,738.67

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

单位名称：北京汽车股份有限公司

单位：元

项目	2021年1至6月 (未经审计)	2020年1至6月 (未经审计)
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	106,959,353,186.19	88,125,957,223.99
收到的税费返还	37,849,603.12	84,816,905.18
收到其他与经营活动有关的现金	5,063,954,962.81	3,867,062,039.32
经营活动现金流入小计	112,061,157,752.12	92,077,836,168.49
购买商品、接受劳务支付的现金	75,958,614,481.19	60,167,945,083.35
支付给职工以及为职工支付的现金	3,552,220,306.66	3,352,878,986.92
支付的各项税费	16,727,154,344.68	16,654,264,434.71
支付其他与经营活动有关的现金	10,966,913,039.05	5,930,211,032.87
经营活动现金流出小计	107,204,902,171.58	86,105,299,537.85
经营活动产生的现金流量净额	4,856,255,580.54	5,972,536,630.64
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	440,908,316.92	319,992,951.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15,209,336.99	15,032,683.76
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	12,300,000.00	(35,625,802.50)
收到其他与投资活动有关的现金	-	500,000,000.00
投资活动现金流入小计	468,417,653.91	799,399,832.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	4,254,776,706.37	4,889,899,792.95
投资支付的现金	343,875,297.15	625,000,000.00
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	-	-
投资活动现金流出小计	4,598,652,003.52	5,514,899,792.95
投资活动产生的现金流量净额	(4,130,234,349.61)	(4,715,499,960.69)
三、筹资活动产生的现金流量：	—	—
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款所收到的现金	13,944,156,607.37	12,719,627,641.01
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	13,944,156,607.37	12,719,627,641.01
偿还债务所支付的现金	10,305,824,235.04	11,749,139,257.88
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	446,921,134.79	667,364,251.87
支付其他与筹资活动有关的现金	2,175,306,499.02	66,739,182.23
筹资活动现金流出小计	12,928,051,868.86	12,483,242,691.98
筹资活动产生的现金流量净额	1,016,104,738.51	236,384,949.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(66,944,465.14)	(3,421,929.81)
五、现金及现金等价物净增加额	1,675,181,504.30	1,489,999,689.17
加：期初现金及现金等价物余额	48,146,250,403.43	50,231,352,432.56
六、期末现金及现金等价物余额	49,821,431,907.73	51,721,352,121.73

： 企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



公司资产负债表

单位名称：北京汽车股份有限公司

单位：元

	2021年6月30日 (未经审计)	2020年12月31日 (经审计)
资产		
流动资产：	—	—
货币资金	1,448,815,562.05	2,694,820,733.70
应收票据	-	-
应收账款	13,718,766,775.06	18,180,130,355.89
应收款项融资	374,789,673.77	744,459,609.81
预付款项	87,702,854.38	75,645,744.75
其他应收款	14,028,384,281.11	16,429,303,175.13
存货	2,035,004,860.84	2,321,209,397.35
其他流动资产	561,708,277.34	998,888,646.60
流动资产合计	32,255,172,284.55	41,444,457,663.23
非流动资产：	—	—
长期股权投资	38,237,418,257.69	30,523,728,657.43
其他权益工具投资	3,000,000.00	3,000,000.00
固定资产	4,737,069,316.35	4,863,203,362.50
在建工程	280,605,880.68	221,096,599.47
使用权资产	80,300,497.64	85,255,228.74
无形资产	6,049,923,664.60	5,986,915,194.91
开发支出	2,608,268,274.54	3,074,939,852.73
长期待摊费用	33,318,436.06	35,117,328.43
其他非流动资产	2,374,470,256.17	1,925,978,885.92
非流动资产合计	54,404,374,583.73	46,719,235,110.13
资产总计	86,659,546,868.28	88,163,692,773.36

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



公司资产负债表

单位名称：北京汽车股份有限公司

单位：元

	2021年6月30日 (未经审计)	2020年12月31日 (经审计)
负债		
流动负债：	—	—
短期借款	9,600,000,000.00	5,860,000,000.00
应付票据	1,974,929,048.52	2,307,618,284.61
应付账款	7,301,047,610.53	9,881,393,315.23
合同负债	6,067,382.85	-
应付职工薪酬	19,847,948.72	79,014,223.02
应交税费	16,193,497.17	46,469,871.80
其他应付款	4,701,631,113.21	5,128,894,639.49
一年内到期的非流动负债	1,086,941,906.80	1,112,190,217.94
其他流动负债	3,998,909,041.11	-
流动负债合计	28,705,567,548.91	24,415,580,552.09
非流动负债：	—	—
长期借款	2,904,510,000.00	2,376,010,000.00
应付债券	2,898,628,256.27	5,397,500,620.20
租赁负债	12,851,421.67	-
预计负债	17,282,265.11	30,983,928.10
递延收益	371,751,293.61	381,844,003.78
非流动负债合计	6,205,023,236.66	8,186,338,552.08
负债合计	34,910,590,785.57	32,601,919,104.17
股东权益：	—	—
实收资本（股本）	8,015,338,182.00	8,015,338,182.00
其他权益工具	-	1,998,160,377.36
资本公积	21,578,553,963.21	21,580,393,585.85
其他综合收益	(5,075,739.66)	1,012,093.49
盈余公积	3,693,389,846.49	3,693,389,846.49
未分配利润	18,466,749,830.67	20,273,479,584.00
股东权益合计	51,748,956,082.71	55,561,773,669.19
负债和股东权益总计	86,659,546,868.28	88,163,692,773.36

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



公司利润表

单位名称：北京汽车股份有限公司

单位：元

项目	2021年1至6月 (未经审计)	2020年1至6月 (未经审计)
一、营业总收入	1,243,549,761.01	2,084,049,555.80
二、营业总成本	3,379,354,818.26	4,293,500,268.12
其中：营业成本	2,619,856,617.12	3,470,634,649.77
税金及附加	40,357,290.87	45,127,808.25
销售费用	108,911,339.14	447,598,787.84
管理费用	360,261,458.05	123,116,576.09
研发费用	3,560,070.85	2,505,904.91
财务费用	246,408,042.23	204,516,541.26
加：其他收益	13,312,974.81	13,888,113.38
投资收益	618,177,752.31	9,964,539,291.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	618,177,752.31	274,539,291.91
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）	529,375,123.66	(504,157,058.61)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(190,856,705.34)	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(100,716.71)	4,497,751.00
三、营业利润	(1,165,896,628.52)	7,269,317,385.36
加：营业外收入	448,611.24	3,478,511.48
减：营业外支出	54,653.66	3,424,435.40
四、利润总额	(1,165,502,670.94)	7,269,371,461.44
减：所得税费用	-	-
五、净利润	(1,165,502,670.94)	7,269,371,461.44
按经营持续性分类：		
持续经营净利润	(1,165,502,670.94)	7,269,371,461.44
六、其他综合收益的税后净额	(6,087,833.15)	3,287,163.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	(6,087,833.15)	3,287,163.95
权益法下可转损益的其他综合收益	(6,087,833.15)	3,287,163.95
现金流量套期储备	-	-
外币财务报表折算差额	-	-
七、综合收益总额	(1,171,590,504.09)	7,272,658,625.39

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



公司现金流量表

单位名称：北京汽车股份有限公司

单位：元

项目	2021年1至6月 (未经审计)	2020年1至6月 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量：	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	6,922,864,023.53	2,052,560,305.59
收到的税费返还	-	11,868,768.67
收到其他与经营活动有关的现金	2,600,988,513.37	432,251,305.34
经营活动现金流入小计	9,523,852,536.90	2,496,680,379.60
购买商品、接受劳务支付的现金	4,381,706,570.33	6,596,986,809.02
支付给职工以及为职工支付的现金	588,002,595.64	469,850,761.35
支付的各项税费	53,480,266.42	91,126,204.18
支付其他与经营活动有关的现金	1,562,477,384.53	353,050,411.89
经营活动现金流出小计	6,585,666,816.92	7,511,014,186.44
经营活动产生的现金流量净额	2,938,185,719.98	(5,014,333,806.84)
二、投资活动产生的现金流量：	—	—
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	384,008,470.00	319,992,951.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	796,701.14	6,546,444.74
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	2,407,350,904.06
投资活动现金流入小计	384,805,171.14	2,733,890,299.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	440,294,923.68	696,080,654.62
投资支付的现金	7,500,000,000.00	131,740,938.00
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	-	-
投资活动现金流出小计	7,940,294,923.68	827,821,592.62
投资活动产生的现金流量净额	(7,555,489,752.54)	1,906,068,707.18
三、筹资活动产生的现金流量：	—	—
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款所收到的现金	12,133,500,000.00	11,375,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	12,133,500,000.00	11,375,000,000.00
偿还债务所支付的现金	8,361,000,000.00	10,696,323,616.67
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	415,132,401.08	427,974,630.28
支付其他与筹资活动有关的现金	450,000.00	81,630,000.00
筹资活动现金流出小计	8,776,582,401.08	11,205,928,246.95
筹资活动产生的现金流量净额	3,356,917,598.92	169,071,753.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(10,586.91)	8,059.78
五、现金及现金等价物净增加额	(1,260,397,020.55)	(2,939,185,286.83)
加：期初现金及现金等价物余额	2,164,483,331.08	3,648,830,915.84
六、期末现金及现金等价物余额	904,086,310.53	709,645,629.01

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





北京汽车股份有限公司

财务报表附注

2021年1-6月

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

北京汽车股份有限公司(以下简称“本公司”)是经北京市人民政府国有资产监督管理委员会于2010年9月15日以京国资[2010]199号文件批准,由北京汽车集团有限公司(以下简称“北汽集团”,原名为北京汽车工业控股有限责任公司)、北京首钢股份有限公司(以下简称“首钢股份”)、北京市国有资产经营有限责任公司(以下简称“国资公司”)、现代创新控股有限公司(以下简称“现代创新”)、北京国有资本运营管理有限公司(以下简称“北京国管”,原名为北京国有资本经营管理中心)、北京能源投资(集团)有限公司(以下简称“京能集团”)共同发起设立的股份有限公司。本公司已经于2014年12月19日在香港联合交易所主板上市。本公司总部位于北京市顺义区双河大街99号院1幢五层,法定代表人:姜德义。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要在中国境内从事乘用车、发动机和汽车零部件的制造和销售。本公司的母公司和最终控股母公司为北汽集团,由北京市人民政府国有资产监督管理委员会受益拥有。本集团的实际主营业务为在中国境内从事乘用车、发动机和汽车零部件的制造和销售。

二 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

于2021年6月30日,本集团流动负债超过其流动资产人民币286,059.58万元。根据负债义务和运营资本要求,管理层充分考虑本集团现有的资金源如下:

- 本集团运营和融资活动不断产生的现金;和
- 截止2021年6月30日未使用的短期借款和长期借款银行授信额度分别为人民币1,780,267.90万元和480,795.50万元。

基于以上考虑,本公司董事认为本集团有足够可用融资渠道以随时满足运营资本需求且再融资。因此,本财务报表以持续经营为基础编制。

三 遵循企业会计准则的声明

本公司2021年1-6月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6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。



四 合并会计报表项目附注

(1) 应收票据

	2021年6月30日 (未经审计)	2020年12月31日 (经审计)
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	61,140,000.00	65,140,000.00
合计	61,140,000.00	65,140,000.00

于2021年6月30日和2020年12月31日，本集团无质押的应收票据。

(2) 应收账款

	2021年6月30日 (未经审计)	2020年12月31日 (经审计)
应收账款	14,587,013,978.48	17,849,531,500.43
减：坏账准备	(441,063,072.43)	(465,630,016.91)
合计	14,145,950,906.05	17,383,901,483.52

本年度无实际核销的应收账款金额。

(3) 应付票据

	2021年6月30日 (未经审计)	2020年12月31日 (经审计)
商业承兑汇票	-	2,915,512,913.75
银行承兑汇票	2,328,789,026.67	4,780,000.00
信用证	5,450,000.00	-
合计	2,323,339,026.67	2,920,292,913.75

四 合并会计报表项目附注 (续)

(4) 应付账款

账龄	2021年6月30日 (未经审计)	2020年12月31日 (经审计)
1年以内(含1年)	34,245,695,707.39	41,313,473,318.03
1-2年(含2年)	3,591,697,990.48	3,251,420,380.33
2年以上	744,681,995.28	531,938,098.99
合计	38,582,075,693.15	45,096,831,797.35

(5) 营业收入、营业成本

	2021年1-6月 (未经审计)		2020年1-6月 (未经审计)	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,637,128,360.52	68,438,258,046.87	80,868,343,328.85	59,742,861,413.51
其他业务	396,074,880.89	36,952,368.32	295,460,062.07	45,648,390.81
合计	94,033,203,241.41	68,475,210,415.19	81,163,803,390.92	59,788,509,804.32

(6) 所得税费用

	2021年1-6月 (未经审计)	2020年1-6月 (未经审计)
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,253,171,412.87	2,499,615,890.14
递延所得税	1,142,982,555.57	776,921,278.45
合计	4,396,153,968.44	3,276,537,168.59



四 合并会计报表项目附注（续）

(7) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2021年1-6月 (未经审计)	2020年1-6月 (未经审计)
归属于母公司普通股 股东的合并净利润	2,758,063,967.41	934,947,845.60
本公司发行在外普通 股的加权平均数	8,015,338,182.00	8,015,338,182.00
基本每股收益	0.34	0.22

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于2021年1-6月，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股（2020年1-6月：无），因此，稀释每股收益等于基本每股收益。