

北汽福田汽车股份有限公司

600166

2013 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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	王明富	重要公务	刘洪跃
独立董事	刘宁华	重要公务	刘洪跃
董 事	谭旭光	重要公务	王金玉
董 事	于仲福	重要公务	余东华

三、执行审计的致同会计师事务所（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、

公司负责人姓名	徐和谊
主管会计工作负责人姓名	巩月琼
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李艳美

公司负责人徐和谊、主管会计工作负责人巩月琼及会计机构负责人（会计主管人员）李艳美声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2014 年 4 月 15 日，公司六届一次董事会审议通过了：

1、《2013 年度利润分配预案》，决议如下：以 2013 年末总股本 280,967.16 万股为基数，每 10 股派送现金 0.98 元（含税），分红数占本年度归属于上市公司股东净利润的 36.08%。

2、《2013 年度公积金转增股本预案》，决议如下：2013 年度公司不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

目 录

第一节 释义及重大风险提示	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	23
第六节 股本变动及股东情况	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	35
第八节 公司治理	42
第九节 内部控制	46
第十节 财务会计报告	48
第十一节 备查文件目录	189

第一节 释义及重大风险提示

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		
上市公司控股子公司	指	上市公司持有其 50%以上的股份，或者能够决定其董事会半数以上成员的当选，或者通过协议或其他安排能够实际控制的公司。
净资产	指	归属于公司普通股股东的期末净资产，不包括少数股东权益金额。
净利润	指	归属于公司普通股股东的净利润，不包括少数股东损益金额。
以上	指	含本数

二、重大风险提示

公司已经在本报告中描述存在的风险，敬请查阅“第四节董事会报告、二董事会关于公司未来发展的讨论与分析、（五）可能面对的风险”部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	北汽福田汽车股份有限公司
公司的中文简称	福田汽车
公司的外文名称	BEIQI FOTON MOTOR CO., LTD.
公司的外文名称缩写	FOTON
公司的法定代表人	徐和谊

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚敏	陈维娟
联系地址	北京市昌平区沙河镇沙阳路	北京市昌平区沙河镇沙阳路
电话	010-80716459	010-80716459
传真	010-80716459	010-80716459
电子信箱	gongmin@foton.com.cn	chenweijuan@foton.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市昌平区沙河镇沙阳路老牛湾村北
公司注册地址的邮政编码	102206
公司办公地址	北京市昌平区沙河镇沙阳路老牛湾村北
公司办公地址的邮政编码	102206
公司网址	http://www.foton.com.cn
电子信箱	600166@foton.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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	上海证券交易所	福田汽车	600166	福田股份

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 1 月 8 日
注册登记地点	北京市昌平区沙河镇沙阳路老牛湾村北
企业法人营业执照注册号	110000005082498
税务登记号码	110106101202904
组织机构代码	10120290-4

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况，详见 1998 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况。

公司主营业务的变化情况：由上市时的农用车企业，成长为全系列的商用车企业。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

- 1、1998 年-2007 年，控股股东为北京汽车摩托车联合制造公司；
- 2、2008 年-2009 年，控股股东为北京汽车工业控股有限责任公司；
- 3、2010 年-至今，控股股东北京汽车工业控股有限责任公司更名为北京汽车集团有限公司。

七、其他有关资料

报告期内 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	北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	任一优 徐晓东
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	北京市东城区朝内大街 188 号
	签字的保荐代表人姓名	庄云志、彭波
	持续督导的期间	2012.6.21-2013.12.31

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	34,152,543,118.89	40,973,308,479.20	-16.65	51,645,734,937.85
归属于上市公司股东的净利润	763,055,365.61	1,353,300,274.88	-43.62	1,152,442,450.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	220,259,255.38	-808,367,737.53	不适用	838,963,365.06
经营活动产生的现金流量净额	1,102,511,344.65	-799,342,093.74	不适用	-524,971,443.63
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的所有者权益	14,967,189,990.36	14,731,317,464.81	1.60	8,847,013,725.43
总资产	32,432,592,960.52	33,049,006,174.84	-1.87	28,121,454,308.16

注：营业收入同期降低的主要原因是 2012 年的收入中含 1-6 月份的欧曼业务收入。

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.272	0.550	-50.55	0.546
稀释每股收益(元/股)	0.272	0.550	-50.55	0.546
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.078	-0.329	不适用	0.398
加权平均净资产收益率(%)	5.14	11.54	减少 6.4 个百分点	13.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.48	-6.89	增加 8.37 个百分点	9.95

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	31,088,591.79	1,156,529,129.18	-21,147,678.00
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）	467,776,634.38	338,952,448.75	347,610,085.08
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	145,307.58	9,704,200.00	82,084.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,973,018.28	1,101,925,217.19	43,360,902.43
所得税影响额	-38,831,718.34	-403,392,357.71	-56,426,308.74
少数股东权益影响额（税后）	-355,723.46	-42,050,625.00	0
合 计	542,796,110.23	2,161,668,012.41	313,479,085.65

三、采用公允价值计量的项目

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
可供出售金融资产	105,673,105.45	103,150,075.54	2,523,029.91	0
合计	105,673,105.45	103,150,075.54	2,523,029.91	0

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013年，中国经济中速增长，商用车微增长、产能过剩的现实情况下，福田汽车总体业绩稳中有升，销量完成66.4万辆，商用车继续排名第一位，国内市场占有率达到16.2%。福田汽车品牌价值增长至508.67亿元，继续领跑中国商用车企业，至此，福田汽车已连续9年位居商用车榜首。

战略转型与能力增长成效显著。2013年是公司战略转型非常关键的一年。这一年，公司围绕管理转型升级、科技创新体系转型升级，在管理模式、市场驱动、科技驱动、订单交付系统、平台模块化、精益制造、核心制造、体验营销、全球市场、服务创新等方面取得了显著进步，基本实现了转型战略的全面突破。公司对商用车全系产品的升级工作进行了系统规划，持续提高产品科技含量，提升产品性能、可靠性与精细度，实现商用车向高端产品升级。

新工厂布局基本到位，经营能力稳步提升。2013年，伴随着新工厂运营逐步达产（密云多功能车厂、山东多功能车厂、广东欧辉大客车二工厂），公司在战略与转型、产品创造能力、商品制造运营能力以及质量能力建设上也都有了新的突破。随着拓陆者越野版、雷萨全新L8系列、蒙派克S级商务车等新产品的陆续上市或投放，充分展示了福田公司在战略、技术、产品、营销上的创新和突破。

战略联盟意义凸显，助推公司经营发展。福田康明斯合资公司继2012年首次实现盈利后，2013年业绩节节攀升，全年销售发动机10.12万台，同比增长34.43%，实现销售收入27.40亿元。另外，受益于福田康明斯发动机的优势，福田公司相关装配产品的销售（尤其是海外销售）增速明显。

2013年，随着国内重卡市场的回暖，并借助于戴姆勒全球重卡网络，福田戴姆勒合资公司全球销量实现10.95万辆，整体市场占有率提升1%。

新能源产品实现高速增长，切实履行了企业公民的社会环保责任。随着中央政府对雾霾治理力度的逐渐加大，福田公司积极应对，迅速反应，在提升各类发动机排放标准的同时加大了新能源汽车研发和投放，目前福田康明斯发动机和欧辉新能源客车产业基地已经抢占了先机。2013年，福田公司销售的新能源及清洁能源商用汽车产品6896辆，涵盖了混合动力客车、纯电动客车、LNG客车、环卫车、出租车、LNG中重卡等多种产品，形成了良好的新能源汽车产业化发展市场效应。

（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	34,152,543,118.89	40,973,308,479.20	-16.65%
营业成本	29,791,330,798.49	36,574,788,819.21	-18.55%
销售费用	1,749,407,569.51	2,251,636,258.75	-22.31%
管理费用	2,087,918,032.18	2,403,409,972.54	-13.13%
财务费用	-38,086,256.68	248,835,050.87	-115.31%
经营活动产生的现金流量净额	1,102,511,344.65	-799,342,093.74	237.93%
投资活动产生的现金流量净额	-1,808,699,819.06	-180,327,510.05	-903.01%

筹资活动产生的现金流量净额	-2,423,627,802.94	2,454,992,467.87	-198.72%
研发支出	1,613,319,880.59	1,680,190,579.37	-3.98%
资产减值损失	164,211,488.37	152,488,615.48	7.69%
投资收益	61,507,706.86	-100,502,689.07	161.20%
营业外收入	646,168,070.22	2,726,721,920.30	-76.30%
营业外支出	64,329,825.77	129,315,125.18	-50.25%

注：财务费用本期同比下降 115.31%，主要系本期公司借款规模减少所致；

经营活动产生的现金流量金额增长，主要系本期公司收到合营公司福田戴姆勒相应租金所致；

投资活动产生的现金流量金额下降，主要系本期公司在建工程投入规模增加所致；

筹资活动产生的现金流量金额下降，主要系去年同期公司定向增发募集资金所致；

营业外收入下降 76.30%，主要系去年同期公司向合营企业福田戴姆勒公司投出非货币资产增值所致；

营业外支出下降 50.25%，主要系去年同期公司向合营企业福田戴姆勒公司支付资产使用费所致。

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年，在汽车行业处于“微增长”的大环境下，福田汽车通过调整产品结构和自主创新，销量同比增长 7.2%，好于行业增速。

另外，由于公司与戴姆勒合资导致报表合并范围发生变化，2012 年营业收入包含了 1-6 月份的欧曼业务，亦导致报表 2013 年收入有所下降。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

福田汽车作为一家跨地区、跨行业、跨所有制的国有控股上市公司，目前拥有欧曼、欧辉、欧马可、蒙派克、风景、奥铃、时代、萨普、迷迪、拓陆者、雷萨等业务品牌，生产车型涵盖轻型卡车、中重型卡车、轻型客车以及大中型客车等全系列商用车及重型机械。

报告期内，全体福田人以“能力建设与产品名牌工程”为年度经营方针，持续提升能力建设、打造主要产品品牌。福田汽车品牌价值增长至 508.67 亿元，并已连续 9 年位居商用车品牌价值榜首。

2013 年，公司累计销售汽车 664714 辆（含福田戴姆勒合资公司销量），同比上升 7.2%。其中商用车同比上升 7.1%，高于行业增幅 0.7 个百分点，市场占有率达到 16.2%，较去年同期上升 0.1 个百分点，在商用车行业中排名第一。其中：

中重型卡车实现销量 127280 辆，较去年同期上升 33.3%，行业同比上升 14.5%，高于行业上升幅度 18.8 个百分点，市场占有率达到 12%，较去年同期上升 1.7 个百分点。

轻型卡车（含微卡）实现销量 496059 辆，较去年同期上升 0.5%，行业同比上升 2.4%，市场占有率达到 20.4%，保持全国第一。

大中型客车实现销量 4980 辆，较去年同期上升 14.8%，行业同比上升 0.8%，市场占有率为 2.9%，较去年同期上升 0.4 个百分点。

轻型客车实现销量 28301 辆，较去年同期上升 42.9%，市场占有率达到 7.3%，较去年同期上升 1.4 个百分点。

出口情况：2013 年，在国内商用车出口下滑的形势下，福田汽车逆势增长，全年实现商用车出口 47991 辆，较去年同期增长 8.2%。

（以上数据来源于：中国汽车工业协会 2014 年第 1 期《中国汽车工业产销快讯》）

(3) 订单分析

不适用。

(4) 新产品及新服务的影响分析

2013 年 1 月，时代驭菱 465 两用燃料产品上市。产品配装原厂 80L 气罐和 45L 油箱两用燃料供给系统大大提升了车辆的续航里程，降低用户的使用成本约 40%左右，解决了社会改装的质量稳定性和安全问题。

2013 年 3 月，福田欧辉发布 BJ6123 纯电动轮边驱动产品以及智蓝新能源品牌概念，推广新能源产品。

2013 年 6 月，福田皮卡拓陆者 S 系列新产品—进取版、舒适版正式投放市场，新产品的上市，标志着拓陆者 S 系列产品已完成了进取版-舒适版-精英版-至尊版-越野版五大车型的布局，拓陆者整体市场竞争力得到了进一步提升。

2013 年 9 月，福田工程车事业部推出时代金刚“8 系”A 舒适版系列新产品，该系列产品定位于轻型车中高端市场，引领轻型工程车行业需求。

2013 年 9 月，福田欧辉最新研发的 BJ6128 双层 LNG 客车在杭州公交批量上线运营，该车是针对当地特点专属改进定制的公交，破解了杭州双层公交的运营“困局”。

2013 年 9 月，雷萨起重机 FQH500 强夯机在京唐港码头施工。FQH500 强夯机是雷萨起重机依用户需求开发的强夯机，产品采用多项专利技术，特别是臂架减振技术的应用，大大缩短连续强夯的准备时间，同时大幅降低强夯带来的冲击，提高产品的使用寿命。产品作业效率为行业平均水平的 1.4 倍，为用户创造更大价值。

2013 年 10 月，第十二届北京国际工程机械展会（BICES）期间，雷萨泵送推出新款产品—L9 系列全球最长钢制臂架 88 米泵车，此款产品融合国际尖端前沿科技、颠覆行业泵车主流设计理念。其设计理念是针对客户真实需求，以高性价比为客户创造更高价值，并拥有高可靠性及维修便利性，该产品拥有九项最新技术。

2013 年 10 月，时代驭菱 VQ5 配装 BJ486 汽油机及两用燃料大动力产品上市，主要解决了采用 CNG 气体燃料时的动力衰减问题，大大提升整车的动力性能、载货能力、运输效率，实现在两用燃料大动力市场的突破。

2013 年 11 月，奥铃推出国 V 天然气动力产品，即 L1995-3360 轴距 YN36QNE 动力产品，该发动机采用压缩天然气（即 CNG 属清洁能源）作为燃料，达到国 V 排放标准，同时年使用成本较柴油机节省 40%以上。

2013 年 11 月，雷萨起重机 FTC 系列汽车起重机上市。FTC 系列汽车起重机是由雷萨起重机自主研发的全新车型，包括 20T、25T 四节臂、25T 五节臂、50T 四个机型。产品具有一流的起重能力，中长臂作业性能行业领先；液压系统采用双泵合流技术，动作更平稳、精准；后悬架采用 V 型推力杆，中后桥稳定性好，提高整车行驶稳定性；“双折线”防乱绳技术，专业设计的钢丝绳导向及防护装置，延长钢绳寿命；大功率发动机，并引入双模四控系统，动力强劲，且满足最优化、最合理的动力输出，确保更经济的油耗。

2013 年 12 月，欧曼 GTL 欧洲标准第三代智能渣土车新品发布。此产品由福田戴姆勒汽车根据渣土车作业工况、渣运公司管理升级及城市管理部门要求量身打造的中国首款智能渣土车，能有效满足城市管理部门对智能管理、绿色环保的要求，具有“智能环保、可靠高效、安全舒适”等特点，并已获得德国莱茵认证（TUV）证书。

2013 年，经过中国、德国核心研发团队的不懈努力，雷萨泵送在技术与产品上取得了重大突破——推出了“四主八新”的行业领先产品：“四主”：2 桥、3 桥、4 桥、5 桥行业主流泵车型谱中的最长臂架泵车——两桥 27 米、三桥 52 米、四桥 62 米和五桥 68 米泵车；“八新”：“全球第一台 LNG 清洁能源泵车”、“中国第一台 LNG 混凝土搅拌车”、“全球第一台油气混合动力产品”、“行业最小方量 4 方搅拌车”、“行业最大方量 21 方搅拌车”、“行业首创大排量车载泵”、“背罐车”、“粉料运输车”等行业领先产品。

(5) 主要销售客户的情况

公司前 5 名客户为：北京福田戴姆勒汽车有限公司、北京八方达客运有限责任公司、北京公共交通控股（集团）有限公司、北京兴芳伟业汽车贸易有限公司、北京路普汽车销售服务有限公司。前 5 名客户销售额合计为 2,745,554,715.67 元。占公司年度销售总额 34,152,543,118.89 元的 8.04%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
汽车行业	原材料、人工工资、折旧、能源等	28,654,781,156.75	99.95	35,767,912,098.33	97.79	-19.89
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
轻卡	原材料、人工工资、折旧、能源等	18,542,136,430.22	64.67	18,985,821,670.55	51.91	-2.34
中重卡	原材料、人工工资、折旧、能源等	987,074,966.29	3.44	8,271,166,112.69	31.50	-88.07
轻客	原材料、人工工资、折旧、能源等	3,980,315,682.85	13.88	2,067,294,402.73	5.65	92.54
大中客	原材料、人工工资、折旧、能源等	2,267,072,504.27	7.91	1,728,199,699.29	4.73	31.18

(2) 主要供应商情况

公司前 5 名供应商为：北京福田戴姆勒汽车有限公司、北京福田康明斯发动机有限公司、广西玉柴机器股份有限公司、诸城恒信基汽车部件有限公司、诸城市义和车桥有限公司。前 5 名供应商采购额合计为 5,754,945,713.24 元，占年度采购总额 28,900,109,565.05 元的 19.91%。

4、费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本报告期数据	上一报告期数据	同比增减	变动原因分析
销售费用	1,749,407,569.51	2,251,636,258.75	-22.31%	——
管理费用	2,087,918,032.18	2,403,409,972.54	-13.13%	——
财务费用	-38,086,256.68	248,835,050.87	-115.31%	主要为公司借款规模减少所致

5、研发支出

研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期数据
本期费用化研发支出	386,142,971.85
本期资本化研发支出	1,227,176,908.74
研发支出合计	1,613,319,880.59
研发支出总额占净资产比例 (%)	10.58
研发支出总额占营业收入比例 (%)	4.72

6、现金流

单位：元 币种：人民币

项 目	本报告期数据	同比增减	同比发生重大变动的的原因
收到的税费返还	535,789,026.12	43.34%	主要系本期产品出口退税返还增加
收到其他与经营活动有关的现金	537,354,100.74	31.35%	主要系本期收到的受限资金增加
取得投资收益收到的现金	2,126,648.23	187.41%	主要系本期收到的投资单位现金分红增加
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,980,454,448.70	72.19%	主要系本期在建工程继续投入增加
投资支付的现金	0.00	-100%	主要系本期没有对外投资
吸收投资收到的现金	0.00	-100%	主要系本期没有进行增发等融资
取得借款收到的现金	1,223,946,493.64	-70.21%	主要系本期借款减少所致
收到其他与筹资活动有关的现金	32,433,219.15	-46.11%	主要系本期收到的融资租赁补助款减少
偿还债务支付的现金	3,046,086,178.16	-47.94%	主要系本期偿还银行借款
支付其他与筹资活动有关的现金	29,378,441.94	-70.38%	主要系上期支付增发相关费用
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-70,864,937.97	-2157.54%	主要系人民币汇率变动

7、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

非公开发行股票所涉及的募投项目实施进展情况，详见第四节、一（五）3、（2）“募集资金承诺项目情况”。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

公司主营业务：制造、销售汽车、模具、冲压件等。

①公司发展战略的进展情况

2013年，公司坚持以2020战略为指引，以打造现代型企业为福田汽车实现可持续发展的总目标和总纲领，通过“五大转型”和“五种能力”建设，夯实提升商用车的竞争力。报告期内，福田汽车形成了卓越的产品创造中心、世界一流的全球制造中心和营销服务中心。2013年，福田汽车实现销量66万辆，保持了商用车排名第一；公司通过17年的投入、积累，形成以北京为主体的科技创新中心，自主研发能力领先；公司在近四年内投入100多亿元，按照零排放、无接触、自动化的世界标准，全新打造了世界级水平的制造工厂和自动化生产线：欧曼全球制造中心（北京福田戴姆勒汽车有限公司）、皮卡与乘用车制造中心（北京多功能汽车厂）、山东乘用车中心（山东多功能汽车厂）、客车制造中心（北京工厂、广东工厂）、工程机械制造与运营中心（北京福田雷萨泵送事业部、北京福田雷萨起重机械事业部）；公司在报告期内大力度推动精益制造系统建设，强化制造质量过程控制；公司以行销和体验营销为抓手，大幅提升分销网络的产品分销和金融分销能力，打造全球营销与服务中心。

②年度经营计划的完成情况

五届三次董事会审议通过了《2013年度经营计划》，计划实现销量55万辆，销售收入322亿元。

报告期内，公司销售汽车56.47万辆（未含福田戴姆勒合资公司销量），完成年度计划的102.67%；上市公司实现销售收入342亿元，完成年度计划的106.21%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

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(%)
汽车行业	32,637,218,127.83	28,654,781,156.75	12.20	-17.36	-19.89	2.77
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(%)
轻卡	21,232,168,512.21	18,542,136,430.22	12.67	-0.71	-2.34	1.46
中重卡	1,129,000,536.71	987,074,966.29	12.57	-87.26	-88.07	5.93
轻客	4,317,208,707.53	3,980,315,682.85	7.80	95.61	92.54	1.47
大中客	2,514,560,254.81	2,267,072,504.27	9.84	34.96	31.18	2.60

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内 (包含港澳台)	28,503,264,996.06	-20.54
海外	4,133,953,131.77	14.20

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

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	2,916,155,072.99	8.99	6,232,254,921.68	18.86	-53.21	主要系本公司本期偿还银行借款以及募投项目持续投入所致。
应收票据	28,037,575.00	0.09	349,712,699.83	1.06	-91.98	主要系本公司本期应收票据结算方式减少以及背书转让所致。
应收利息	590,124.22	0.00	2,678,670.13	0.01	-77.97	主要系本公司本期应收利息下降所致。
其他应收款	741,233,954.86	2.29	2,781,371,321.50	8.42	-73.35	主要系本公司本期收到向福田戴姆勒公司转让欧曼业务、欧曼二工厂款项所致。
一年内到期的非流动资产	1,024,996,355.67	3.16	89,788,802.77	0.27	1041.56	主要系本公司本期融资租赁业务中 1 年内到期的应收租金的增加所致。
其他流动资产	664,360,450.82	2.05	463,024,924.46	1.40	43.48	主要系增值税留抵税额列报至其他流动资产所致。
长期应收款	1,213,378,633.90	3.74	712,344,211.70	2.16	70.34	主要系本公司融资租赁业务继续增长所致。
在建工程	1,966,555,542.91	6.06	1,440,318,746.91	4.36	36.54	主要系本公司本期怀柔重型机械项目、潍坊多功能汽车厂建设项目、密云多功能厂建设项目等项目继续投资增加所致。
开发支出	1,923,494,296.37	5.93	1,127,838,690.08	3.41	70.55	主要系本公司本期全新产品开发项目、汽油机项目、U201 项目等产品开发项目继续投入所致。
长期待摊费用	12,034,066.22	0.04	36,451,940.25	0.11	-66.99	主要系本公司本期长期待摊费用摊销所致。
其他非流动资产	49,143,170.81	0.15	340,290,268.09	1.03	-85.56	主要系本公司前期购买的未达到可使用状态的土地使用权本期达到预定可使用状态所致。

短期借款	424,480,347.84	1.31	2,013,513,445.56	6.09	-78.92	主要系本公司本期借款到期、偿还前期借款所致。
预收款项	2,430,316,063.36	7.49	1,677,344,058.06	5.08	44.89	主要系本公司本期预收货款增加、收到 H4 业务许可费所致。
应交税费	32,263,344.79	0.10	176,939,068.60	0.54	-81.77	主要系本公司本期应交企业所得税减少所致。
一年内到期的非流动负债	1,722,683,031.37	5.31	136,397,764.37	0.41	1162.98	主要系本公司本期 10 亿“福田债”2014 年到期、1 年内到期的长期借款本期较上年增加 3.6 亿元所致。
其他流动负债	50,585,932.81	0.16	20,855,035.89	0.06	142.56	主要系本公司本期金融服务（担保）业务扩大，计提的担保赔偿准备金增加
长期借款	586,888,496.43	1.81	1,395,899,275.00	4.22	-57.96	主要系本公司借款到期、提前偿还前期借款所致。
应付债券	0.00	0.00	994,698,100.00	3.01	-100.00	主要系应付债券转入一年内到期非流动负债所致。
外币报表折算差	-132,207,874.16	-0.41	-56,717,065.52	-0.17	133.10	主要系人民币价格变动所致。

注：报告期内，公司主要资产采用的计量属性为历史成本。

可供出售金融资产采用公允价值计量。取得方式为股票价格。

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

报告期内，公司无公允价值计量资产、主要资产计量属性发生变化的情况。

(四)核心竞争力分析

- **战略管理：**福田汽车具有较强的战略管理能力。2010 年之前福田汽车以战略洞察和市场驱动，以轻资产战略，实现了价值最大化的发展。2009 年，福田汽车结合自身发展的历史和现实竞争力，提出“2020 战略”，并于 2010 年实施战略转型。公司在保持既有优势的基础上，加大科技投入、制造投入和管理创新投入，强化能力建设，以能力建设为基础推动转型和整合增长。
- **商业模式：**以客户为中心，实施“1+N”的商业管理模式，既实现了多业务发展和规模经济效应，又实现了 SBU 和 BU 为竞争主体的市场应变能力和效率。
- **科技创新：**持续提高产品科技含量，提升产品性能、可靠性与精细度，实现商用车向高端产品升级，追求产品最佳性价比，打造“世界标准、中端产品”。
- **战略联盟：**建立了与世界一流企业戴姆勒、康明斯的卓越联盟，实践卓越管理；以客户为中心，学习、研究、借鉴戴姆勒公司、康明斯公司先进的管理模式、管理流程及管理经验，提高福田公司管理能力，打造核心竞争力。
- **供应商和分销商网络：**福田汽车的战略、管理转型驱动公司建立了国内一流的供应商体系和采购管理体系，并建立了全球性的分销和服务网络，为福田品牌的各类产品整合增长奠定了基础。
- **人才优势：**福田汽车的发展是不断整合人才、培养人才的过程。通过实施人才战略，建立了全球卓越人才发展体系、人才发展机制，整合和培养了国内国际人才资源。

- **企业文化：**福田汽车以建设“现代型企业文化”为核心保障公司的整合增长。“现代型企业文化”要求公司及全体员工关注客户，不断提升市场、创新和效率意识，打造高质量产品，创造高绩效。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	A股	600218	全柴动力	60,126,450.00	6,575,700	35,639,160.00	34.55	0
2	A股	000923	河北宣工	17,820,588.10	6,274,500	59,707,356.00	57.88	0
3	A股	601818	光大银行	1,800,000.00	2,933,669	7,803,559.54	7.57	0
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	0
合计				79,747,038.10	/	103,150,075.54	100.00	0

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
北京汽车集团财务有限公司	70,000,000	70,000,000	14	70,000,000	0	0	长期股权投资	现金出资
合计	70,000,000	70,000,000	/	70,000,000	0	0	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期内，公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期内，公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	非公开发行	483,180.20	208,038.33	441,078.94	42,101.26	后期随着项目的进展募集资金将逐步使用
合计	/	483,180.20	208,038.33	441,078.94	42,101.26	/

募集资金总体使用情况说明：2013年度，本公司以募集资金直接投入募投项目213,627.54万元（其中募集资金208,038.33万元，专户存储利息5,589.21万元），其中，“蒙派克、迷迪、欧马可多功能车技术改造项目”投入铺底流动资金67,200.00万元。截至2013年12月31日，募集资金累计投入

446,668.15万元（其中募集资金441,078.94万元，专户存储利息5,589.21万元），尚未使用的金额为43,406.19万元（其中募集资金42,101.26万元，专户存储累计利息扣除手续费1,304.93万元）。后期随着项目的进展募集资金将逐步使用。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
蒙派克、迷迪、欧马可多功能车技术改造项目	否	248,480.20	94,138.33	206,378.94	是	87%	100,282	注1	不适用		
北京福田康明斯发动机有限公司增资项目	否	20,800.00	0	20,800.00	是	100%	99,877	注2	不适用		
长沙汽车厂改扩建工程项目	是	113,900.00	—	—	—	—	—	—	—	—	注4
重型机械怀柔工厂项目	是	113,900.00	119,489.21	119,489.21	是	50%	—	注3	不适用		
补充流动资金	否	100,000.00	0	100,000.00	是	-	-	-	不适用		
合计	/	483,180.20	213,627.54	446,668.15	/	/	/	/	/	/	/

注1：蒙派克、迷迪、欧马可多功能车技术改造项目部分达到可使用状态，项目计划达产日期为2015年，本期无承诺效益。

注2：北京福田康明斯发动机有限公司增资项目计划达产日期为2015年，本期无预计效益。

注3：重型机械怀柔工厂项目计划达产日期为2016年，本期无预计效益。

注4：为了提高募集资金使用效率，根据目前的经济环境和项目的实际情况，经2013年第三次临时股东大会同意，将长沙汽车厂改扩建工程项目变更为重型机械怀柔工厂项目。

(3) 募集资金变更项目情况

为了提高募集资金使用效率，根据经济环境和项目的实际情况，公司对“长沙汽车厂改扩建工程项目”进行变更，将投入该项目的募集资金113,900万元用于投资“重型机械怀柔工厂项目”。（详见临时公告2013-032号）

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司情况（按注册资本超过1亿元的标准统计）

子公司名称	业务性质	注册资本	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	是否本年取得

福田汽车印度制造有限公司	车辆及零部件研发、制造、销售，相关技术服务	9800 万美元	46,149.02	45,532.73	-2,884.68	否
北京银达信担保有限责任公司	融资性担保业务	100000 万元	138,169.75	101,065.99	-614.95	否
北京中车信融汽车租赁有限公司	汽车租赁	20000 万元	140,992.05	19,489.73	-432.65	否
河北北汽福田汽车部件有限公司	汽车零部件及配件的制造销售及进出口、铸造技术咨询、转让、推广培训	50000 万元	131,336.60	56,797.59	-3,202.92	否

(2) 参股公司情况（按持股比例超过 30%的标准统计）

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
北京福田康明斯发动机有限公司	发动机制造及销售	50
北京福田戴姆勒汽车有限公司	制造中型卡车和重型卡车及发动机	50
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	车桥生产及销售	30
青海福田装备制造有限公司	专用车生产、销售	47.5
新疆福田广汇专用车有限公司	载货车生产、销售	39.82
中油福田（北京）石油销售有限公司	销售润滑油、化学制剂、化工产品	39
北京妨川出租汽车有限公司	延庆县区域电动汽车出租	30
北京宏达兴区域电动车出租公司	从事区域出租汽车客运业务（限电动汽车）	30
北京怀兴旺电动车出租公司	怀柔区域内电动出租车客运服务	30

5、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
印度建设项目	247,100	0	0	73	项目尚未完工收益无法测算
福田铸造中心项目	149,902	54%	38,308.79	74,316.26	项目尚未完工收益无法测算
潍坊多功能汽车厂建设项目	122,052	85%	47,835.80	135,255.71	项目尚未完工收益无法测算
合计	519,054	/	86,144.59	209,644.97	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年是充满挑战的一年。中国经济迎来发展拐点—从高速增长正式步入中速增长时代。经济发展速度放缓、产能过剩、环境不断恶化给中国社会和经济的可持续发展带来了巨大的挑战。新一代领导人审时度势，在改革开放 35 周年之际，进一步提出“全面深化改革”这一具有深远意义的战略部署。

2013 年，我国汽车产业也继续保持着“微增长”的基调，全年实现销量 2198.41 万辆，增速为 13.87%。其中，商用车受益于宏观经济温和复苏和去年销量基数偏低等因素，实现销量为 405.52 万辆，同比增长 6.40%。

报告期内，福田汽车通过大力加强产品结构调整和自主创新能力的提升，基本完成了年度计划指标，全年销售汽车 66 万辆（含福田戴姆勒合资公司销量），同比增长 7.2%，好于行业增速；实现销售收入 342 亿元，利润总额 8.2 亿元。市场占有率略有提升，继续领跑商用车企业，实现了稳定发展和增长。其中，福田中重卡在年下半年顺势“逆袭”，取得了同比增长 33.3%的好成绩。

报告期内，行业产品销量如下：

产品类别名称	报告期内销量 (万辆)	较去年同期增减比例 (%)
汽车总计	2198.41	13.87
一、商用车总计	405.52	6.40
(1) 客车	47.71	12.11
(2) 货车	272.59	2.73
(3) 半挂牵引车	26.34	38.15
(4) 客车非完整车辆	8.18	0.03
(5) 货车非完整车辆	50.70	10.28
二、乘用车总计	1792.89	15.71
(1) 基本型乘用车（轿车）	1200.97	11.77
(2) 多功能车乘用车（MPV）	130.52	164.53
(3) 运动型多用途乘用车（SUV）	298.88	49.41
(4) 交叉型乘用车	162.52	-27.98

（上述依据均来源于：中国汽车工业协会 2014 年第 1 期的《中国汽车产销快讯》）

2014 年汽车行业总体发展趋势及公司面临的市场竞争格局分析：

2014 年，中国经济发展机遇与压力并存，宏观经济发展方向明朗向好，汽车行业仍处于周期上行阶段，预计汽车产销量保持 10%以上增速。其中，乘用车总体仍将保持较高幅度增长；商用车受排放法规升级影响，增速将会有所下降，中重卡在黄标车淘汰政策的推动下，大部分进入置换期；政府节能减排，鼓励、发展公交等政策为客车市场带来新的发展机遇。

（二）公司发展战略

福田汽车“2020 战略”——到 2020 年，把福田汽车打造成世界级主流汽车企业。

2013 年，公司对“2020 战略”重新进行了梳理。福田汽车以打造高科技现代型世界品牌作为战略目标，通过“五大转型”（商用车低端产品向高端产品转型、商用类产品向乘用车类产品转型、商用车黄金价值链的延伸、国内业务向国外业务转型、制造业向服务业转型）和“五种能力”（产品订单交付能力、商品订单交付能力、战略与绩效能力、服务支持能力、制度与企业文化建设能力）建设，至 2020 年基本实现全球化目标。

（三）经营计划

基于 2013 年公司实际经营情况，结合 2014 年国内外经济形势、商用车市场、原材料市场和国家政策等的综合研判，公司制定了 2014 年经营计划如下：

2014 年，确保实现销售收入 360 亿元（上市公司口径），销量 68 万辆（含欧曼业务）。

（注：上述经营计划不代表公司对 2014 年度的盈利和预测，存在一定的不确定性，敬请投资者特别注意）

为达到上述经营目标，拟采取的策略和行动：

（1）加强能力建设：以“五种能力”建设为主线，重点提高产品订单能力、商品订单交付能力，满足全球客户需求，实现可持续发展。

（2）产品创新：持续提高产品科技含量，提升产品性能、可靠性与精细度，实现商用车向高端产品升级，追求产品最佳性价比，打造“世界标准、中端产品”。

（3）提升营销能力：以体验营销为抓手，持续推进网系发展，实施分销网络和服务网络标准化建设，打造福田汽车营销核心竞争力，提升市场份额，实现品牌溢价。

（4）商用车产品结构调整：随着商用车整合时代的到来，调整产品结构，由低端产品向高端产品过渡，加大新能源及清洁能源汽车研发投入和产业比重。

（5）加大海外市场的开发：重点加强商用车在北非、中亚、中南美，以及 GCC 国家市场的推广。

（6）提高各业务的盈利能力：通过调整产品结构、科技创新，提高劳动效率、资金周转率，加强成本费用控制力度，提高盈利能力。

（四）公司因维持当前业务并完成在建投资项目的资金需求

2014 年，公司将进一步加大基础建设和产品研发投入，资金需求较大。2014 年，公司将通过自有资金和银行贷款解决。

为确保完成 2014 年度各项经营指标，组织生产经营，在直接银行融资方面，需办理银行授信额度 100 亿元。

为解决经销商经营资金不足和促进企业发展，公司开展了旨在提高国内外经销商经营实力的批发业务、面向国内外终端客户的零售业务等金融服务业务，2014 年金融服务业务授信额度需求为 211 亿元。

（五）可能面对的风险

在经济中速增长的背景下，中国汽车产业进入新的增长期——商用车进入成熟期，乘用车属成长性市场。

应对措施：2014 年福田汽车按照“战略导向、流程驱动、质量保障——能力建设驱动整合增长”的经营方针，通过“五种能力”建设，完成“五大转型”，尤其是“商用车低端产品向高端产品转型”“商用类产品向乘用类产品转型”，实现商用车整合增长、乘用车机会增长。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、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****1、公司现金分红政策内容：**

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%；根据公司实际情况，可进行中期现金分红。

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于本年度经审计净利润的 15%。

公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

2、报告期内现金分红实施情况：

(1) 2013 年 3 月 28 日，五届三次董事会审议通过了：

《2012 年度利润分配预案》，决议如下：以 2012 年末总股本 280,967.16 万股为基数，每 10 股派送现金 1.60 元（含税），分红数占本年度归属于上市公司股东净利润的 33.22%；

《关于 2012 年度公积金转增股本的预案》，决议如下：2012 年度公司不进行公积金转增股本。

(2) 2013 年 4 月 26 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

(3) 2013 年 6 月 21 日，实施完毕。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，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

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	/	0.98	/	275,347,817	763,055,365.61	36.08
2012 年	/	1.6	/	449,547,456	1,353,300,274.88	33.22
2011 年	/	1.2	/	253,160,592	1,152,442,450.71	21.97

公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有作用，中小股东的合法权益得到了充分维护。

2013 年，利润分配或资本公积金转增股本预案的详细情况：

经致同会计师事务所审计，公司 2013 年度实现净利润 915,741,294.69 元，加上年初未分配利润 2,919,991,952.76 元，2013 年公司可供分配利润为 3,835,733,247.45 元，根据公司章程，提取法定

盈余公积金 91,574,129.47 元, 任意盈余公积金 91,574,129.47 元。减去公司分配 2012 年利润 449,547,456.00 元, 可供股东分配的利润 3,203,037,532.51 元。

本次利润分配方案为: 以 2013 年末总股本 280,967.16 万股为基数, 每 10 股派送现金 0.98 元(含税), 分红数占本年度归属于上市公司股东净利润的 36.08%。

本次公积金转增股本方案为: 不进行公积金转增股本。

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

福田汽车法人治理、产品研发、技术创新、节能减排、品牌价值、产品质量及社会公益等方面取得的相关成果, 详见公司在上海证券交易所网站披露的《2013 年企业社会责任的报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

√ 不适用

六、其他披露事项

(一) 合资公司进展

(1) 北京福田康明斯发动机有限公司

报告期内, 福田康明斯实现销量 10.12 万台, 同比增长 34.4%, 其中出口量占总销量的 60%。福田康明斯的主要产品 ISF2.8、ISF3.8 占据着国内高端轻型柴油机的领军地位, 这两款发动机能够满足欧 III、欧 IV 及欧 V 排放, 并能轻松升级, 适用于轻卡、中卡、轻客、中客、皮卡、MPV、SUV 等汽车领域以及小型工程机械和小型发电机组等非公路设备。随着中国物流业的高速发展以及国家对柴油机国 IV 排放标准政策的实施, 加大了高端柴油机的发展空间。

(2) 北京福田戴姆勒汽车有限公司

报告期内, 福田戴姆勒实现销量 10.95 万辆, 同比增长 28.13%, 市场占有率为 14.8%, 同比上升 1.0%。

(二) 取得的荣誉

(1) 福田欧辉客车荣获“2012 年度用户最满意的客车品牌”

2013 年 1 月 11 日, 由《商用车界》杂志主办的“2012 商用车界年度盛典”在北京举行, 欧辉客车荣获“2012 年度用户最满意的客车品牌”。本次评选借鉴了德国 IAA 在评选“年度商用车”中的相关标准和程序, 调查历时 180 天, 所涉品牌包括了进口卡车品牌 14 个, 国产卡车品牌 35 个, 客车品牌 37 个, MPV 品牌 16 个, 微车品牌 10 个, 发动机品牌 19 个, 轮胎品牌 20 个。

(2) 福田汽车获“最具竞争力出口企业 50 强荣誉称号”

2013 年 2 月 1 日, 商务部国际商报社举办了“最具竞争力”企业评选活动, 以总结 2012 年中国企业出口方面的成功模式与经验, 进而探讨中国企业走出去的突破之路。经过专家评审, 福田汽车被推选为“最具竞争力出口企业”, 这是对公司既往海外拓展的肯定, 也是公司成为全球化企业的新起点。

(3) 北京福田国际贸易有限公司获准实施检验检疫绿色通道制度

2013 年 3 月 4 日, 根据国家质量监督检验检疫总局第 37 号公告, 福田汽车全资子公司北京福田国际贸易有限公司获准实施检验检疫绿色通道制度, 成为北京市唯一一家获此绿色通道制度的企业。实施检验检疫绿色通道制度, 是国家质检总局对诚信度高、产品质量保障体系健全、具有较大出口规模的企业实施的一项优惠政策。

(4) 北京福田国际贸易有限公司获得海关 A 类企业资质

2013年6月28日，北京海关举办了“北京海关A类证书颁发仪式”，福田汽车全资子公司北京福田国际贸易有限公司获得了2013年度A类企业资质，这标志着北京福田国际贸易有限公司完成了从一般贸易企业向资信良好企业的成功转型，日后，将享受海关预归类查询、降低出口验货率以及优先报关通关资格。这对于提升公司产品的出口效率、进一步增强出口竞争力具有积极的促进意义。

(5) 福田汽车获得“出口免验证书”

2013年8月26日，福田汽车获得国家颁发的“出口免验证书”，成为“国家级出口产品质量安全示范区示范企业”。目前，福田汽车是国内第三家获得出口免验产品资质的汽车企业，并且是获得免验车型最多的企业。出口免验是国家授予出口企业的最高质量荣誉，代表了行业最高水平。

(6) 知识产权荣誉

报告期内，福田汽车获得“第三届北京市发明专利奖特等奖”、“第十五届中国发明专利优秀奖”、“国家知识产权战略实施工作先进集体”、“国家专利运行试点企业（导航）”、“首批国家级知识产权示范企业”；“FORLAND”及燕子图形被认定为“北京市著名商标”，公司现拥有12个著名商标，在同行业中位居首位。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

报告期内，无资产收购情况。

2、出售资产情况

报告期内，无出售资产情况

3、资产置换情况

√ 不适用。

4、企业合并情况

√ 不适用。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用。

六、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
无。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
北京福田戴姆勒汽车有限公司	本公司之合营公司	采购商品	采购整车	比照市场同类产品价格定价	21.2	252,485.07	7.50	根据经营需要采取预收、预付货款提车或货到付款的结算方式
潍柴动力股份有限公司	本公司董事为其董事长		采购原材料		4.15	14,016.41	0.48	
诸城市义和车桥有限公司	本公司监事为其董事长		采购原材料		0.21	71,423.10	2.43	
安徽全柴动力股份有限公司	本公司副总经理为其董事		采购原材料		0.45	61,618.93	2.09	
北京福田康明斯发动机有限公司	本公司之合营公司		采购原材料		2.88	95,854.21	3.25	
陕西法士特齿轮有限责任公司	本公司关联公司的控股子公司		采购原材料		0.62	6,289.17	0.21	
北京首钢冷轧薄板有限公司	本公司董事为其董事长		采购原材料		0.5	45,053.79	1.53	
长沙义和车桥有限公司	本公司监事为其董事长		采购原材料		0.19	16,663.02	0.57	
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	本公司董事任董事长		采购原材料		0.09	10,699.84	0.36	
北京福田戴姆勒汽车有限公司	本公司之合营公司	销售	销售冲压件	-	75,223.76	37.59		
合计				-	-	649,327.30	-	

大额销货退回的详细情况	无
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其它交易方）进行交易的原因	一方面，本公司组建时的发起股东均是本公司的供应商和销售商，另外，本公司生产组织流程的主要特点是组装。因此，本公司与上下游企业发生的关联交易较多；另一方面，与关联方企业进行交易，往往比与外界交易要大大的节约成本。
关联交易对上市公司独立性的影响	本公司发生的关联交易，主要为向关联方采购原材料，采购原料交易金额远多于向关联方销售的金额，销售业务主要面对市场，上市公司的收入、利润不依赖关联交易。所以，关联交易不会对上市公司的独立性产生任何影响。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	本公司的收入、利润不依赖关联方
关联交易的说明	/

3、临时公告未披露的事项

无。

(二) 资产收购、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

无。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

3、临时公告未披露的事项

无。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

无。

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

2、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京福田戴姆勒汽车有限公司	本公司合营公司	2,222,351,533.95	0	619,583,499.05	184,663,414.66	2,954,075,269.35	1,157,218,280.75
北京福田康明斯发动机有限公司	本公司合营公司	203,888,030.19	36,868,538.42	240,756,568.61	87,950,758.51	1,121,494,303.43	182,214,564.64
北京首钢冷轧薄板有限公司	本公司董事为其董事长	23,347,951.33	527,129,325.29	1,219,999.12	0	0	0
潍柴动力股份有限公司	本公司董事为其董事长	0	6,480.00	6,480.00	4,458,426.46	163,991,970.85	2,705,429.32
诸城市义和车桥有限公司	本公司监事为其董事长	61,500.00	0	0	43,930,281.94	835,650,274.03	56,547,823.99
安徽全柴动力股份有限公司	本公司副总经理为其董事	0	0	0	50,993,227.38	720,941,539.41	56,190,347.53
北京北齿有限公司	本公司控股股东控制的下属企业	0	0	0	0	7,590,269.70	1,264,029.92
北京北汽摩有限公司	本公司控股股东控制的下属企业	0	0	0	1,235,471.67	450,281.52	1,043,140.97
北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	本公司控股股东控制的下属企业	0	0	0	6,870,616.81	46,158,835.26	10,622,766.52
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	本公司控股股东控制的下属企业	0	0	0	16,683,619.57	125,188,165.13	31,646,827.32
北京海纳川协众汽车空调有限公司	本公司控股股东控制的下属	0	0	0	10,031,146.77	128,442,884.23	26,713,565.39

	企业							
北京首创轮胎有限责任公司	本公司控股股东控制的下属企业	0	1,829.52	0	2,253,587.75	0	2,251,758.23	
北京首钢股份有限公司	本公司董事任该公司副总经理	0	0	0	0	3,054,845.44	151,013.46	
北京亚太汽车底盘系统有限公司	本公司控股股东控制的下属企业	0	0	0	1,145,688.34	13,830,938.55	2,985,543.84	
陕西法士特齿轮有限责任公司	本公司关联公司的控股子公司	0	0	0	6,619,261.93	73,583,242.39	12,055,632.40	
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	本公司关联公司的控股子公司	0	0	0	26,420,868.17	530,390,966.12	13,721,267.00	
长沙义和车桥有限公司	本公司监事任其董事长	0	0	0	6,712,067.75	194,957,314.94	9,374,600.74	
合计		2,449,649,015.47	564,006,173.23	861,566,546.78	449,968,437.71	6,919,801,100.35	1,566,706,592.02	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）								1,829.52
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）								0.00
关联债权债务形成原因								正常经营采购销售付款周期形成
关联债权债务清偿情况								按照付款周期进行清偿
与关联债权债务有关的承诺								无
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响								无

3、其他重大关联交易

无。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
北汽福田汽	公司本	北京汽车集团	6.68	2009年9	2009年9	2014年	一般	否	否	0	是	是	控股

车股份有限 公司	部	有限公司		月 23 日	月 23 日	9 月 22 日	担保						股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												0	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												6.68	
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												9.6	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												10.04224	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												16.72224	
担保总额占公司净资产的比例（%）												10.97	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												6.68	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）												0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												6.68	
<p>未到期担保可能承担连带清偿责任说明</p> <p>（1）本公司与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为 02000115-2012(BG)00023 号开立保函协议，由中国工商银行股份有限公司北京昌平支行为本公司之子公司俄罗斯福田汽车有限公司与中国工商银行（莫斯科）股份有限公司签订的 1.13 亿元内保外贷项下短期贷款协议开立 1.2 亿元保函提供担保，本公司为此与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签订了 02000115-2012(BG)00023 号保证合同承担连带责任保证。</p> <p>（2）本公司与德国商业银行股份有限公司北京分行签订开立保函协议，由德国商业银行股份有限公司北京分行为本公司之孙公司福田德国工程机械有限责任公司与德国商业银行股份有限公司埃森分行签订的 400 万欧元内保外贷项下长期贷款协议开立 440 万欧元保函提供担保，本公司为此与德国商业银行股份有限公司北京分行签订了保证合同承担连带责任保证。</p> <p>（3）本公司与中国工商银行股份有限公司北京市分行签订了编号为 02000115-2013(BG)00024 号开立保函协议，由中国工商银行股份有限公司北京市分行为本公司之子公司俄罗斯福田汽车有限公司与中国工商银行（莫斯科）股份有限公司签订的 100 万美元内保外贷项下短期贷款协议开立 700 万元保函提供担保，本公司为此与中国工商银行股份有限公司北京市分行签订了保证合同承担连带责任保证。</p> <p>（4）本公司及本公司之子公司北京福田国际贸易有限公司与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为 2013027RS008 的授信额度协议，若本公司使用授信额度，双方采取免担保方式，若本公司之子公司北京福田国际贸易有限公司使用授信额度，则由本公司提供最高额保证，本公司为此与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为 2013027RSB008 的最高额保证合同。</p>													

担保情况说明

本公司于 2008 年 11 月 11 日、11 月 28 日分别召开董事会和股东大会，审议通过了《关于发行公司债券的议案》，同意发行不超过人民币 10 亿元的公司债券，北京汽车集团有限公司对本公司此次所发行的公司债券提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。

2009 年 1 月 21 日，本公司董事会审议通过了《关于对北京汽车集团有限公司进行反担保的议案》，以诸城汽车厂、诸城奥铃汽车厂、长沙汽车厂和蒙派克工厂部分资产向北京汽车集团有限公司提供反担保，上述反担保的资产包括房屋建筑物、机械设备、土地使用权等，详见附注“六、关联方及关联交易 5 关联交易情况（3）关联担保情况”。

(三) 其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	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
与再融资相关的承诺	股份限售	北京汽车集团有限公司	(1) 2008 年 7 月 14 日，公司非公开发行 105,000,000 股股份，其中北汽集团认购 50,000,000 股，限售 36 个月。 (2) 2010 年 9 月 14 日，公司非公开发行 138,427,300 股，国管中心进行了股票认购。北汽集团作为国管中心一致行动人，承诺其当时持有的 345,592,986 股股票（包含上述 50,000,000 股 2008 年度非公开发行限售股）自发行之日起限售 36 个月。 (3) 2011 年 5 月 17 日，公司实施每 10 股送 10 股的利润分配方案后，北汽集团持有的与再融资相关的限售股份 50,000,000 股变为 100,000,000 股。 (4) 2013 年 9 月 16 日，北汽集团持有的非公开发行股份 100,000,000 股上市流通。（北汽集团在 2010 年非公开发行申报过程中自行承诺多限售的不在登记公司提供的限售股份名册之内的 63,961,472 股股份一并解禁）	是	已于 2013 年 9 月 16 日解禁	/	/
			2012 年 6 月 20 日，本公司非公开发行 70,000 万股人民币普通股（A 股）完成。北京汽车集团有限公司认购了 23,400 万股，承诺在非公开发行完成后 36 个月内限售。	是	正在履行中	/	/
	股份限售	北京国有资本经营管理中心	在 2010 年非公开发行中，其认购的 5,537.09 万股（2010 年送股后为 11,074.18 万股）在非公开发行完成后 36 个月内限售。	是	已于 2013 年 9 月 16 日解禁	/	/
			在 2012 年非公开发行中，其认购的 3,757.14 万股，在非公开发行完成后 36 个月内限售。	是	正在履行中	/	/
与再融资相关的承诺	股份限售	唐山建龙实业有限公司	在 2012 年非公开发行中，认购了 14,280 万股，在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	已于 2013 年 6 月 20 日解禁	/	/
	股份限售	诸城舜邦投资开发有限公司	在 2012 年非公开发行中，认购了 7,150 万股，在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	已于 2013 年 6 月 20 日解禁	/	/

	股份限售	诸城市义和车桥有限公司	在 2012 年非公开发行中, 认购了 5,720 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	已于 2013 年 6 月 20 日解禁	/	/
	股份限售	长沙神久机械制造有限公司	在 2012 年非公开发行中, 认购了 4,280 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	已于 2013 年 6 月 20 日解禁	/	/
	股份限售	青岛青特众力车桥有限公司	在 2012 年非公开发行中, 认购了 4,112.86 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	已于 2013 年 6 月 20 日解禁	/	/
	股份限售	景顺长城基金管理有限公司	在 2012 年非公开发行中, 认购了 2,800 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	已于 2013 年 6 月 20 日解禁	/	/
	股份限售	招商基金管理有限公司	在 2012 年非公开发行中, 认购了 2,500 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	已于 2013 年 6 月 20 日解禁	/	/
	股份限售	上海景林景通股权投资中心(有限合伙)	在 2012 年非公开发行中, 认购了 2,000 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	已于 2013 年 6 月 20 日解禁	/	/
股改限售的承诺	股份限售	北汽汽车集团有限公司	<p>公司股权分置改革方案情况: 公司股权分置改革于 2006 年 4 月 26 日经股东会议通过, 以 2006 年 5 月 29 日作为股权登记日实施, 于 2006 年 5 月 31 日实施后首次复牌。公司股权分置改革方案无追加对价安排。</p> <p>北汽集团有限公司关于股改限售股上市流通情况: (1) 股改时, 公司当时的控股股东北京汽车摩托车联合制造公司做出以下承诺: 自改革方案实施之日起, 北汽摩所持有的福田汽车非流通股股份 (173,110,262 股) 至少在 36 个月内不上市交易或者转让。 (2) 2006 年 6 月 30 日, 公司实施每 10 股转增 5 股的公积金转增方案后, 北汽摩持有的有限限售股份数量从 173,110,262 股变为 259,665,393 股。 (3) 2008 年 1 月 16 日, 公司第一大股东变更为北京汽车工业控股有限责任公司 (后改名为北汽汽车集团有限公司, 以下简称北汽集团), 北汽摩的股份过户至北汽集团, 北汽集团承诺继续履行关于股改限售的承诺。 (4) 2008 年 6 月 30 日, 公司股东华宝信托投资有限责任公司将其持有的公司股改有限限售股份 3,946,857 股过户给公司第一大股东北京汽车工业控股有限责任公司 (后改名北汽集团), 以偿还其垫付的股改对价; 至此北汽集团持有股改有限限售股份 263,612,250 股。 (5) 2008 年 7 月 14 日, 公司实施了非公开发行股票。北汽集团参与了认购, 并承诺其当时所持有的全部股份 (包含其所过户过来的股改限售股份) 自发行之日起 36 个月限售; (6) 2010 年 9 月 14 日, 公司实施了非公开发行股票。北汽集团承诺其当时持有的全部股份 (包含其所过户过来的股改限售股份) 自发行之日起限售 36 个月。 (7) 2011 年 5 月 17 日, 公司实施每 10 股送 10 股的利润分配方案后, 北汽集团持有股改有限限售股份 263,612,250 股变为 527,224,500 股。 (8) 2013 年 9 月 18 日, 北汽集团持有的股改有限限售股份上市流通, 本次限售流通股上市数量为 527,224,500 股。</p>	是	已于 2013 年 9 月 18 日解禁		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	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	200 万元
境内会计师事务所审计年限	16 年

	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)	50 万元
保荐人	中信建投证券股份有限公司	2394.1 万元

注 1: 2013 年 3 月 28 日、4 月 26 日, 公司先后履行了董事会、股东大会的程序, 致同会计师事务所(特殊普通合伙)被聘任为公司财务审计机构、内控审计机构(详见临时公告 2013-010 号、2013-018 号)。

注 2: 保荐人报酬含承销费、保荐费两部分, 持续督导期间为 2012 年 6 月 21 日-2013 年 12 月 31 日。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度, 公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

不适用。

十二、可转换公司债券情况

不适用。

十三、其他重大事项的说明

报告期内, 公司无其他重大事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他（注 1）	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,437,966,300	51.18	0	0	0	-1,166,394,900	-1,166,394,900	271,571,400	9.67
1、国家持股	45,832,500	1.63	0	0	0	-45,832,500	-45,832,500	0	0
2、国有法人持股	963,705,200	34.30	0	0	0	-692,133,800	-692,133,800	271,571,400	9.67
3、其他内资持股	428,428,600	15.25	0	0	0	-428,428,600	-428,428,600	0	0
其中：境内非国有法人持股	428,428,600	15.25	0	0	0	-428,428,600	-428,428,600	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	1,371,705,300	48.82	0	0	0	+1,166,394,900	+1,166,394,900	2,538,100,200	90.33
1、人民币普通股	1,371,705,300	48.82	0	0	0	+1,166,394,900	+1,166,394,900	2,538,100,200	90.33
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	2,809,671,600	100.00	0	0	0	0	0	2,809,671,600	100.00

注 1：详见临时公告 2013-30、2013-46、2013-47、2013-49 号。

注 2：期后事项

本公司控股股东北京汽车集团有限公司于 2014 年通过二级市场累计增持了本公司股份 15,584,195.00 股，增持比例为 0.555%。至此，北京汽车集团有限公司持有本公司股份为 959,184,825.00 股，持股比例为 34.139%。

(二) 限售股份变动情况

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	861,224,500	100,000,000	0	234,000,000 (注 1)	非公开发行	2013 年 9 月 16 日
		527,224,500			股改限售	2013 年 9 月 18 日
北京国有资本经营管理中心	148,313,200	110,741,800	0	37,571,400	非公开发行	2013 年 9 月 16 日
唐山建龙实业有限公司	142,800,000	142,800,000	0	0	非公开发行	2013 年 6 月 20 日
诸城顺邦投资开发有限公司	71,500,000	71,500,000	0	0	非公开发行	2013 年 6 月 20 日

诸城市义和车桥有限公司	57,200,000	57,200,000	0	0	非公开发行	2013年6月20日
长沙神久机械制造股份有限公司	42,800,000	42,800,000	0	0	非公开发行	2013年6月20日
青岛青特众力车桥有限公司	41,128,600	41,128,600	0	0	非公开发行	2013年6月20日
景顺长城基金管理有限公司	28,000,000	28,000,000	0	0	非公开发行	2013年6月20日
招商基金管理有限公司	25,000,000	25,000,000	0	0	非公开发行	2013年6月20日
上海景林景通股权投资中心(有限合伙)	20,000,000	20,000,000	0	0	非公开发行	2013年6月20日
合计	1,437,966,300	1,166,394,900	0	271,571,400	/	/

注1: 北京汽车集团有限公司年末限售股份 234,000,000 股, 限售原因为非公开发行。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

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(元)(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
股票类						
A 股	2010年9月14日	18.06	138,427,300	注1	276,854,600	
A 股	2012年6月20日	7.00	700,000,000	注2	428,428,600	
可转换公司债						
公司债	2009年9月23日	5.68%	1,000,000,000	2009年10月15日	1,000,000,000	2014年9月22日

注1: 公司 2010 年非公开发行股份限售股 276,854,600 股(送股后), 其中 166,112,800 股已于 2011 年 9 月 14 日上市流通, 剩余 110,741,800 股已于 2013 年 9 月 16 日上市流通。

注2: 公司 2012 年非公开发行股份限售股 700,000,000 股, 其中 428,428,600 股已于 2013 年 6 月 20 日上市流通, 剩余 271,571,400 股将于 2015 年 6 月 20 日上市流通。

(二) 公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

报告期内, 公司股份总数和结构发生变动。详见本报告“第六节一、(一) 股份变动情况表”。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末, 公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数	117799 户	年度报告披露日前第五个交易日末股东总数	111995 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	期末持股数量	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京汽车集团有限公司	国有法人	33.58	943,600,630	18,414,658	234,000,000	无 0
北京国有资本经营管理中心	国有法人	5.28	148,313,200	0	37,571,400	无 0
唐山建龙实业有限公司	其他	5.08	142,800,000	0	0	质押 142,800,000
常柴股份有限公司	国有法人	2.57	72,250,000	0	0	无 0

诸城舜邦投资开发有限公司	其他	2.54	71,500,000	0	0	无 0
诸城市义和车桥有限公司	其他	2.11	59,300,000	0	0	质押 59,100,000
长沙神久机械制造股份有限公	其他	1.52	42,800,000	0	0	质押 42,800,000
青岛青特众力车桥有限公司	其他	1.46	41,128,600	0	0	无 0
首钢总公司	国有法人	1.42	40,000,000	0	0	无 0
潍柴动力股份有限公司	其他	1.42	40,000,000	0	0	无 0

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
北京汽车集团有限公司	709,600,630	人民币普通股 709,600,630
唐山建龙实业有限公司	142,800,000	人民币普通股 142,800,000
北京国有资本经营管理中心	110,741,800	人民币普通股 110,741,800
常柴股份有限公司	72,250,000	人民币普通股 72,250,000
诸城舜邦投资开发有限公司	71,500,000	人民币普通股 71,500,000
诸城市义和车桥有限公司	59,300,000	人民币普通股 59,300,000
长沙神久机械制造股份有限公司	42,800,000	人民币普通股 42,800,000
青岛青特众力车桥有限公司	41,128,600	人民币普通股 41,128,600
首钢总公司	40,000,000	人民币普通股 40,000,000
潍柴动力股份有限公司	40,000,000	人民币普通股 40,000,000

上述股东关联关系或一致行动的说明

- 1、前十名无限售条件股东中，第一名股东为公司控股股东，共派出五人担任本公司董事，并派出一人担任本公司监事。第二名股东持有第一名股东 100%股份、持有第九名股东 100%股份。
- 2、前十名无限售条件股东中，第六、十股东为公司供应商，第二、三、九、十名股东各派出一人担任董事，第四、六名股东派出一人担任监事。
- 3、未知其他股东之间是否有关联关系或一致行动关系。

注 1：股份质押情况说明：

2012 年 7 月 10 日，唐山建龙实业有限公司将其持有的全部股票 142,800,000 股（占公司总股本 5.08%）质押给了华夏银行股份有限公司北京分行，质押期限为两年。（详见临时公告 2012-038 号）

2013 年 11 月 25 日，诸城市义和车桥有限公司（持有股票 59,300,000 股，占公司总股本 2.11%）将其持有的 59,100,000 股股票质押给浙商银行股份有限公司北京分行，质押期限为两年。（数据来源于中国登记结算中心上海分公司）

2012 年 6 月 26 日，长沙神久机械制造股份有限公司将其持有的全部股票 42,800,000 股（占公司总股本 1.52%）质押给长沙银行股份有限公司星城支行，质押期限为两年。（数据来源于中国登记结算中心上海分公司）

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	234,000,000	2015 年 6 月 20 日	0	自 2012 年 6 月 20 日非公开发行完成后三十六个月限售
2	北京国有资本经营管理中心	37,571,400	2015 年 6 月 20 日	0	自 2012 年 6 月 20 日非公开发行完成后三十六个月限售

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

无

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

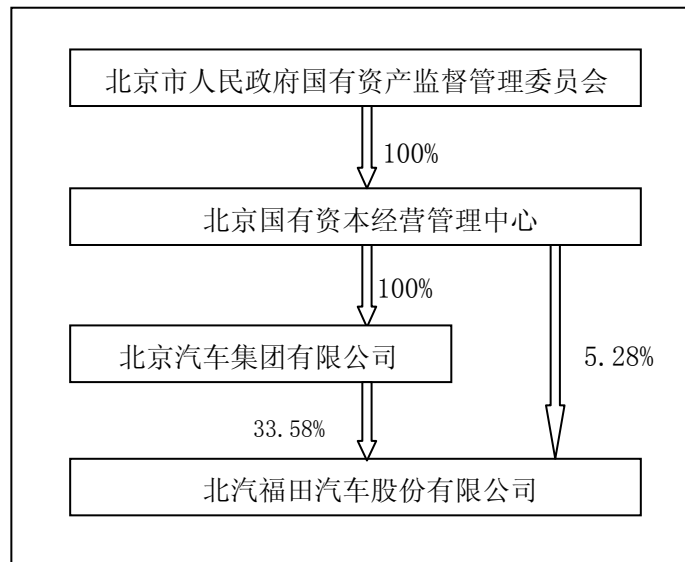
名称	北京汽车集团有限公司
单位负责人或法定代表人	徐和谊
成立日期	1994 年 6 月 30 日
组织机构代码	101159619
注册资本	454,933.2035 万元
主要经营业务	制造汽车（含轻型越野汽车、轻、微型客货汽车、多功能车、专用车、轿车）、农用机械、农用运输车、摩托车、内燃机及汽车配件。
经营成果	2012 年，公司汽车销售达到 169.10 万辆，实现营业收入 5,922,191.80 万元，净利润 478,795.60 万元。
财务状况	截止 2012 年末，公司资产总额 9,538,295.90 万元，净资产为 3,562,874.60 万元。
现金流和未来发展战略	公司现金流量状况良好，未来将致力于全面提升北汽集团的自主创新能力和体系竞争力，创建北汽特色、有国际影响力的创新型企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1、法人

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

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

本报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(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

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
徐和谊	董事长	男	56	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	0	89.25
包叙定	独立董事	男	74	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	0	0
王金玉	董事、总经理	男	50	2013年6月25日	2016年6月24日	65766	65766	0	-	178.87	0
张夕勇	副董事长	男	50	2013年6月25日	2016年6月24日	55404	55404	0	-	156.20	0
李寿生	独立董事	男	64	2013年7月30日	2016年7月29日	0	0	0	-	0	0
于仲福	董事	男	43	2013年7月30日	2016年7月29日	0	0	0	-	0	-
包晓晨	独立董事	男	47	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	10	0
刘洪跃	独立董事	男	50	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	10	0
王明富	独立董事	男	47	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	10	0
刘宁华	独立董事	男	51	2013年6月25日	2014年8月20日	0	0	0	-	10	0
邱银富	董事	男	46	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	0	51.89
李学军	董事	男	50	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	0	32.92
张志祥	董事	男	46	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	0	0
谭旭光	董事	男	52	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	0	0
尚元贤	董事	女	47	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	0	64.08
张建勇	董事	男	37	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	0	64.05
余东华	职工代表董事	男	52	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	148.03	0
赵景光	监事长	男	56	2013年6月25日	2016年6月24日	80942	80942	0	-	109.91	0
张连生	职工代表监事	男	56	2013年6月25日	2016年6月24日	54330	54330	0	-	61.55	0
陈忠义	监事	男	61	2013年6月25日	2016年6月24日	55404	55404	0	-	0	11.60
尉佳	监事	男	43	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	0	27.2
徐振平	监事	男	56	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	0	36.56
尹维劼	监事	男	46	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	0	62.08
杨巩社	职工代表监事	男	48	2013年6月25日	2016年6月24日	0	0	0	-	67.24	0
王向银	副总经理	男	50	2004年12月30日		0	0	0	-	124.44	0
王美臣	副总经理	男	51	2006年1月13日		0	0	0	-	126.23	0
赵维纯	副总经理	男	55	2004年12月30日		18480	18480	0	-	122.61	0
吴越俊	副总经理	男	50	2005年6月15日		0	0	0	-	121.91	0
杨国涛	副总经理	男	39	2008年11月24日		0	0	0	-	114.75	0
巩月琼	财务负责人	男	37	2011年11月30日		0	0	0	-	112.45	0
龚敏	董事会秘书	男	50	1998年3月14日		100450	100450	0	-	59.42	0
韩庆	董事	男	47	2012年12月28日	2013年6月25日	0	0	0	-	0	0
陈江	董事	男	43	2012年7月5日	2013年6月25日	0	0	0	-	0	69.2
刘毅男	董事	男	61	2010年5月31日	2013年6月25日	0	0	0	-	0	39.50
卢振宇	监事	男	39	2011年9月30日	2013年6月25日	0	0	0	-	0	0

郭学斌	副总经理	男	48	2006年8月3日	2013年4月8日	0	0	0	-	0	0
合计	--	-	-	--	--	430776	430776	0	-	1543.61	548.33

注：1、独立董事包晓晨、刘洪跃、王明富、刘宁华分别领取独立董事津贴 10 万元。

2、董事李学军、离任董事刘毅男实际领取薪酬的单位是北京海纳川汽车部件股份有限公司（北京汽车集团有限公司的控股子公司）。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

徐和谊：北汽福田汽车股份有限公司董事长。现任：北京汽车集团有限公司党委书记、董事长，北京汽车股份有限公司董事长，北京现代汽车有限公司党委书记、董事长，北京奔驰汽车有限公司董事长，北京汽车投资有限公司董事长，北京普莱德新能源电池科技有限公司董事长、北京香港投资有限公司董事长、北京梅赛德斯—奔驰销售服务有限公司副董事长。社会兼职：中国汽车工业协会常务理事，北京市汽车行业协会副会长，北京市企业家联合会、北京市企业协会常务副会长，北京市科协常委，北京市消费者协会副会长，首都企业家俱乐部副理事长等职，并被聘为顺义区人民政府顾问，2013年当选第十二届全国人民代表大会代表。

包叙定：北汽福田汽车股份有限公司独立董事。历任：中国国际工程咨询公司总经理、党组书记。社会兼职：中国机械工业联合会名誉会长，中国城市轨道交通协会会长。

王金玉：北汽福田汽车股份有限公司董事。现任：北汽福田汽车股份有限公司党委书记、总经理，北京福田动力机械股份有限公司董事长，北京福田康明斯发动机有限公司董事长，北京福田戴姆勒汽车有限公司副董事长。社会兼职：北京企业家协会副理事长、北京汽车行业协会副会长、2007年当选为北京市十三届人大代表、2012年当选为北京市第十一次党代会代表。

张夕勇：北汽福田汽车股份有限公司副董事长。历任：北汽福田汽车股份有限公司常务副总经理、党委副书记、财务负责人。现任：北京汽车集团有限公司党委常委、总经理，北汽福田汽车股份有限公司党委副书记，北京福田动力机械股份有限公司董事，北京福田康明斯发动机有限公司董事，北京福田戴姆勒汽车有限公司董事，北京银达信融资担保有限责任公司董事长，北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司董事长、北京汽车国际发展有限公司执行董事、北京（镇江）汽车有限公司董事长、北京汽车股份有限公司董事。社会兼职：中国国有资产管理学会常务理事，中国环境文化促进会常务理事，中国专利保护协会副会长，北京交通大学兼职教授。

李寿生：北汽福田汽车股份有限公司独立董事。历任：国务院国有资产监督管理委员会委党委委员、兼机关服务管理局党委书记；现任：中国石油和化学工业联合会常务副会长、党委副书记。

于仲福：北汽福田汽车股份有限公司董事。历任北京市国有资产监督管理委员会企业改革处处长；现任：北京国有资本经营管理中心副总经理。

包晓晨：北汽福田汽车股份有限公司独立董事。历任：德尔福公司汽车电子和安全事业部亚太区市场营销总监/平台总监、埃森哲上海及美国底特律资深管理咨询顾问。现任：EMH 美合（中国）管理咨询有限公司高级顾问/董事总经理。

刘洪跃：北汽福田汽车股份有限公司独立董事。历任：中瑞岳华会计师事务所副主任会计师、北京首商集团股份有限公司独立董事。现任：国富浩华会计师事务所合伙人、北京京能热电股份有限公司独立董事、中房重地产股份有限公司独立董事、北京当升材料科技股份有限公司独立董事。

王明富：北汽福田汽车股份有限公司独立董事。现任：北京和君咨询有限公司董事长，恒安国际集团有限公司（香港）独立董事。

刘宁华：北汽福田汽车股份有限公司独立董事。现任：中国银河证券股份有限公司法律合规部董事、总经理。历任中国银河证券股份有限公司投资银行总部董事、总经理，海南海峡航运股份有限公司独立董事。

- 邱银富**：北汽福田汽车股份有限公司董事。现任：北京首钢股份有限公司副总经理；首钢冷轧薄板有限公司董事长、总经理。社会兼职：中国金属协会冶金设备分会管理委员会副主任。
- 李学军**：北汽福田汽车股份有限公司董事。历任：北京奔驰—戴姆勒·克莱斯勒汽车有限公司执行副总裁；北汽控股公司乘用车事业部副总经理；北京汽车股份有限公司副总裁、党委委员。现任：北京海纳川汽车部件股份有限公司党委书记、总经理、董事，北京汽车制造厂有限公司董事。
- 张志祥**：北汽福田汽车股份有限公司董事。现任：唐山建龙实业有限公司董事长、建龙钢铁控股有限公司董事长兼总裁、北京建龙重工集团有限公司董事长兼总裁、佳木斯电机股份有限公司董事。社会兼职：2003年当选为全国第十届人大代表，2013年当选为全国第十二届人大代表，中国冶金建设协会副会长、中国钢铁工业协会常务理事、中国工商理事会副会长、中国金属学会第八届理事会常务理事。
- 谭旭光**：北汽福田汽车股份有限公司董事。历任：潍柴控股集团有限公司党委书记。现任：山东重工集团有限公司董事长、党委书记，潍柴控股集团有限公司董事长，潍柴动力股份有限公司董事长、CEO，潍柴重机股份有限公司董事长，陕西重型汽车有限公司董事长，陕西法士特齿轮有限责任公司董事长，宝鸡法士特齿轮有限责任公司董事长，西安法士特汽车传动有限公司董事长，陕西汉德车桥有限公司董事，KION Group AG 监事。社会兼职：第十一届全国人大代表、中国企业家协会/中国企业联合会副会长、中国机械工业联合会副会长、中国内燃机工业协会理事长、中国机械工业企业管理协会副理事长、中国内燃机学会副理事长。
- 尚元贤**：北汽福田汽车股份有限公司董事。历任：北京汽车集团有限公司国有资产管理部副经理、经理。现任：北京汽车集团有限公司资本运营总监、北京汽车集团产业投资有限公司执行董事、北汽大洋电机有限公司董事、北京汽车资产经营管理有限公司监事、北京海纳川汽车部件股份有限公司监事、北京京鹏环球科技股份有限公司董事。
- 张建勇**：北汽福田汽车股份有限公司董事。历任：北京汽车工业控股有限责任公司资产财务部经理、北京汽车集团有限公司财务部部长、北京汽车集团有限公司财务副总监兼财务部部长。现任：北京汽车集团有限公司财务副总监兼北京汽车国际发展有限公司副总经理、北京汽车集团产业投资有限公司执行董事，北京汽车集团财务公司董事，北京汽车研究总院有限公司监事，北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司监事，北汽（广州）汽车有限公司监事。
- 余东华**：北汽福田汽车股份有限公司董事。历任：北汽福田汽车股份有限公司副总经理、北汽福田汽车股份有限公司执行副总经理。现任：北汽福田汽车股份有限公司常务副总经理、党委常委，北京福田动力机械股份有限公司董事，北京福田戴姆勒汽车有限公司监事。
- 赵景光**：北汽福田汽车股份有限公司监事长。现任：北汽福田汽车股份有限公司党委副书记、纪委书记、北京普莱德新能源电池科技有限公司董事。社会兼职：北京市思想政治工作研究会企业文化协会理事，中国机械政研会企业文化协会常务理事，北京汽车工业政研会企业文化协会常务理事，中国汽车工业政研会企业文化协会常务副会长，北京联合大学客座教授，北京新能源汽车产业联盟秘书长。
- 张连生**：北汽福田汽车股份有限公司职工代表监事。现任：北汽福田汽车股份有限公司党委常委、工会主席。
- 陈忠义**：北汽福田汽车股份有限公司监事。现任：诸城市义和车桥有限公司党委书记、董事长兼总经理、长沙义和车桥有限公司董事长、北京福田动力股份有限公司董事。
- 尉佳**：北汽福田汽车股份有限公司监事。历任：山东莱动内燃机有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。现任：山东莱动内燃机有限公司党委书记、董事长。
- 徐振平**：北汽福田汽车股份有限公司监事。现任：常柴股份有限公司董事、专务。历任：常柴股份有限公司董事、副总经理，北汽福田汽车股份有限公司董事。社会兼职：江苏省农业机械工业协会副理事长，中国农业机械流通协会副会长。

尹维劼：北汽福田汽车股份有限公司监事。现任：北京汽车集团有限公司纪委常委、审计部部长，北京汽车制造厂有限公司监事、北京汽车投资有限公司监事会主席、北京北汽恒盛置业有限公司监事、北京汽车股份有限公司监事、北京通用航空有限公司监事。兼任：北京汽车行业协会监事，中国内部审计协会常务理事，首都经济贸易大学会计硕士兼职导师及北京市高级审计师专家评委。

杨巩社：北汽福田汽车股份有限公司职工代表监事。历任：北汽福田汽车股份有限公司财务计划部经理、财务总监。现任：北汽福田汽车股份有限公司总经理助理兼并购与投资银行部总经理、北京福田国际贸易有限公司董事、北京汽车集团财务有限公司董事。

王向银：北汽福田汽车股份有限公司执行副总经理。历任：北汽福田汽车股份有限公司副总经理、北汽福田汽车股份有限公司营销公司总经理。现任：北京福田国际贸易有限公司董事长兼总经理、日本福田自动车株式会社董事、福田康明斯发动机有限公司董事、俄罗斯福田汽车销售有限公司董事、福田汽车澳大利亚私人有限公司董事长、福田汽车肯尼亚有限公司执行董事、福田汽车营销印度尼西亚有限公司执行董事。社会兼职：中国市场学会营销专家委员会（汽车）副主任，中国汽车工程学会委员。

王美臣：北汽福田汽车股份有限公司执行副总经理。历任：北汽福田汽车股份有限公司副总经理。现任：河北北汽福田汽车部件有限公司董事长、北京福田康明斯发动机有限公司董事。

赵维纯：北汽福田汽车股份有限公司副总经理。现任：北京福田国际贸易有限公司董事。

吴越俊：北汽福田汽车股份有限公司副总经理。现任：北京银达信融资担保有限责任公司董事、北京中车信融汽车租赁有限公司董事、北京福田戴姆勒汽车有限公司董事、北京福田动力机械股份有限公司董事。社会兼职：中国交通运输协会物流技术装备专业委员会副会长、中国交通运输与现代物流企业概览编委会副主任。

杨国涛：北汽福田汽车股份有限公司副总经理。历任：北汽福田汽车股份有限公司总经理助理、时代品牌总经理、奥铃工厂厂长兼党委书记、欧萨传品牌总经理、拓陆者萨普品牌总经理、营销公司总经理。现任：皮卡业务总监、皮卡事业本部本部长、IT 总监、北京福田国际贸易有限公司监事、佛山南海福田汽车销售有限公司执行董事。社会兼职：e-works 制造业 CIO 俱乐部理事、中国企业联合会信息工作委员会委员。

龚 敏：北汽福田汽车股份有限公司董事会秘书。社会兼职：中国汽车工业协会上市公司委员会秘书长兼理事长，北京上市公司协会副秘书长兼监事工作委员会主任。

巩月琼：北汽福田汽车股份有限公司财务负责人。历任：北汽福田汽车股份有限公司财务计划部经理，综合管理部经理，总经理助理，印度事业部财务总监，财务计划本部本部长。现任：北汽福田汽车股份有限公司副总裁，金融服务事业部总经理，福田康明斯发动机有限公司监事、安徽安凯福田曙光车桥有限公司监事，青海福田装备制造有限公司监事，四川腾中福田专用汽车有限公司监事，福田汽车印度营销有限公司董事，福田汽车印度制造有限公司董事，河北北汽福田汽车部件有限公司董事，北京银达信融资担保有限责任公司董事，北京中车信融汽车租赁有限公司董事、北京福田动力机械股份有限公司董事。

陈江、韩庆、刘毅男已卸任福田汽车董事，**卢振宇**已卸任福田汽车监事，**邬学斌**已卸任福田汽车副总经理，上述董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要工作经历详见“福田汽车 2012 年年度报告第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况、一持股变动及报酬情况、（一）董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历”。

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

（一）在股东单位任职情况

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
徐和谊	北京汽车集团有限公司	董事长、党委书记	2006年10月1日	--
张夕勇	北京汽车集团有限公司	总经理	2014年1月8日	--
于仲福	北京国有资本经营管理中心	副总经理	2009年5月1日	--
张志祥	唐山建龙实业有限公司	董事长	2001年9月1日	--
谭旭光	潍柴动力股份有限公司	董事长、CEO	2003年1月1日	--
尚元贤	北京汽车集团有限公司	资本运营总监	2012年11月1日	--
张建勇	北京汽车集团有限公司	财务副总监	2011年6月1日	--
陈忠义	诸城市义和车桥有限公司	董事长、总经理	2002年5月1日	--
尉佳	山东莱动内燃机有限公司	董事长、党委书记	2010年11月1日	--
徐振平	常柴股份有限公司	董事、专务	2013年12月1日	--
尹维劼	北京汽车集团有限公司	审计部部长	2006年2月1日	--
陈江	北京汽车集团有限公司	副总经理	2011年4月1日	--

(二) 在其他单位任职情况

公司董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况，详见“第七节（一）中‘董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历’”。

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董监事不领取报酬。 薪酬与考核委员会制定高管薪酬方案，报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《高管人员薪酬激励方案》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见第七节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表
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	

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李寿生	独立董事	聘任	2013年7月30日，被选举为独立董事。
于仲福	董事	聘任	2013年7月30日，被选举为董事。
邱银富	董事	聘任	2013年6月25日，被选举为董事。
李学军	董事	聘任	2013年6月25日，被选举为董事。
张志祥	董事	聘任	2013年6月25日，被选举为董事。
张建勇	董事	聘任	2013年6月25日，被选举为董事。
徐振平	监事	聘任	2013年6月25日，被选举为监事。
韩庆	董事	离任	任期届满
陈江	董事	离任	任期届满
刘毅男	董事	离任	任期届满
徐振平	董事	离任	任期届满

卢振宇	监事	离任	任期届满
邬学斌	副总经理	解聘	2013 年 4 月 8 日，解聘副总经理职务。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，不存在核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员的变动情况。

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职工的数量（人）	27864
主要子公司在职工的数量（人）	2548
在职工的数量合计（人）	30412
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2549

专业构成

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	15659
销售人员	4390
技术人员	5263
财务人员	504
行政人员	979
其他管理人员	3617
合计	30412

教育程度

教育程度类别	数量（人）
研究生以上	1278
本科	7694
大专	5499
中技职高	15941
合计	30412

（二）薪酬政策

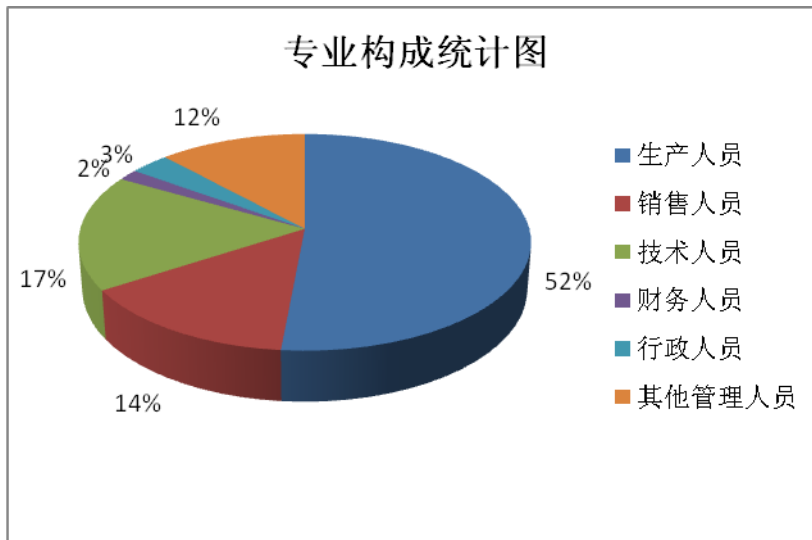
福田汽车薪酬政策遵循“以人为本”的原则，形成了“以职位为基、以能力为重、以业绩为本”的薪酬体系，为实现业务发展提供保障；基于人才的重要程度，结合市场行业薪酬水平制定了不同的薪酬水平策略，确保了薪酬体系的激励性；基于业务的特性，结合职位价值评估制定了薪酬系统分类，确保了薪酬体系的内部公平性；基于业务的发展，结合业绩评价制定了薪酬调整机制，确保业务发展和人才发展的需要。

（三）培训计划

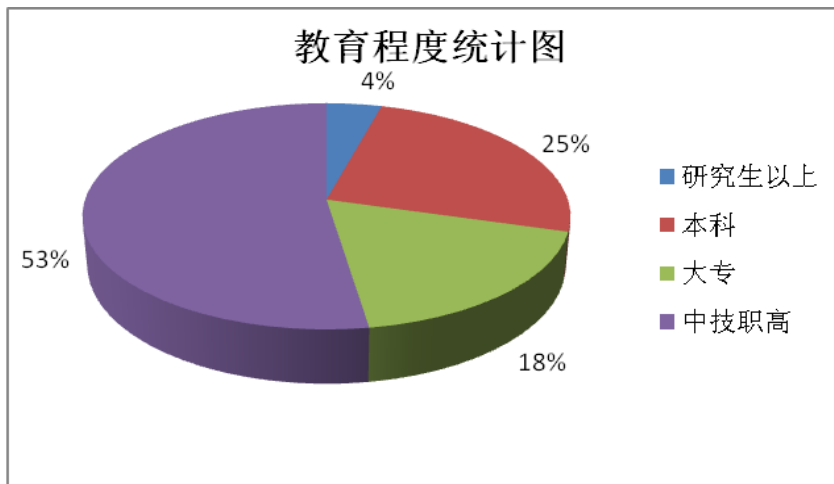
根据整体人才培养目标，公司围绕管理人才、专业技术、营销人才、技能人才、国际化人才五支队伍进行人才开发，将各项人才培养理念落到实处。2013 年，在管理干部培训方面，公司对企业家团队主要采取订单式的外培，注重“业务挑战”与“全球视野”的开拓性培养；对中高层管理人员，培训紧密结合公司业务主题；对中基层人员，进行系统的“新任期培养与在岗期培养”，有效提升各级管理岗位的干部胜任能力。在专业技术人才培养方面，公司针对生产、物流、制造、采购、质量等关键技术人才进行系统技术培训，加强营销一线及营销管理职能培训。同时建设国际化人才的培养体系，

开展语言类、跨文化沟通等培训。在技能人才培养方面，公司开展职工素质教育培训、学分银行（大专学历）培训，并始终将高技能人才作为公司的重要战略资源大力开发。

（一）专业构成统计图



（二）教育程度统计图



（六）劳务外包情况

不适用。

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所等监管机构有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平，规范公司运作，并积极为股东创造回报。

1、报告期内，公司积极完善公司治理相关制度

(1) 修订《募集资金管理制度》，规范使用公司募集资金。

为规范公司的募集资金使用和管理工作，维护公司及全体股东的合法权益，依据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《关于发布〈上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）〉的通知》，公司于 2013 年 6 月 25 日修订了《募集资金管理制度》。

(2) 制定《“上证 e 互动”网络平台及董监高微信微博等网络社交媒体信息发布的管理办法》。

为规范“上证 e 互动”网络平台信息发布及董监高微信微博发布的行为，保障公司与投资者等各市场参与主体之间的有效沟通，构建集中、便捷、及时的互动渠道，树立公司在证券市场的良好形象，公司于 2013 年 9 月 13 日特制定《“上证 e 互动”网络平台及董监高微信微博等网络社交媒体信息发布的管理办法》。

2、报告期内，公司治理活动开展情况

(1) 公司董事会、监事会换届、调整

为保证公司董事会、监事会的依法规范运作，保护中小股东权益，公司于 2013 年 6 月 25 日顺利完成董事会、监事会换届工作；于 2013 年 7 月 30 日增加选举 2 名董事（含 1 名独立董事），董事人数从 15 名变更为 17 名，独立董事从 5 名增加至 6 名。

(2) 落实董监事培训考察机制

2013 年 3 月，公司董事、监事赴吉利汽车参观学习，双方就企业的生产运营、品牌建设、战略转型、知识产权、海外并购、产品质量管理进行了深入探讨，一致认为自主研发、高质量产品对民族企业具有至关重要的意义。

(3) 董事会各专门委继续落实年度调研检查机制

2013 年 8 月，董事会投资管理委员会、审计/内控委员会、薪酬与考核委员会、提名/治理委员会成员对河北北汽福田汽车零部件有限公司进行了调研和检查。通过实地调研检查，一方面确保董事会决议有效实施，另一方面促使深刻理解公司战略规划。

(4) 监事会独立开展活动，强化监督能力

2013 年 8 月，监事会成员赴河北北汽福田汽车零部件有限公司开展实地调研活动，以监督董事会决议的执行效果，为公司规范治理提供有效保障。

(5) 开展公司治理培训

2013 年 11 月，公司邀请上海证券交易所监管老师为公司董事、监事、高管人员、职能部门和事业部负责人及董办体系、外派董/监事和股权代表体系、重大（敏感）信息提报人体系 100 余人，进行了公司治理业务专题培训。

（6）积极、主动开展投资者关系维护工作

报告期内，公司在严格遵守信息披露制度的情况下，持续致力于加强与投资者的沟通，通过接待投资者电话咨询、来访、调研等多种形式，最大限度地向投资者阐释公司生产、经营等各方面情况，帮助投资者了解公司现状及未来，提振投资者信心。

报告期内，公司积极贯彻落实 2008 年 12 月股东大会通过的《股东邀请制度》，先后邀请公司股东代表、董监事人员出席公司“福田汽车 2020 战略研讨会暨福田汽车山东研究院成立揭牌仪式”、“时代汽车第 300 万辆下线仪式”、“萨普征服者 II 上市发布会”等重大活动。

公司开通“上证 e 互动”平台。报告期内，公司通过“上证 e 互动”平台，共及时回复了投资者 60 余次提问，积极加强与投资者及其他市场参与主体的有效沟通。

（7）加强对重大（敏感）信息提报体系管理，为信息披露提供支持

关于提报重大（敏感）信息，公司于 2009 年制定了《重大（敏感）信息提报人管理细则》，并组建了重大（敏感）信息提报人体系。报告期内，随着公司规模扩张，重大（敏感）信息提报人体系成员由去年的 24 人增加至 29 人。重大（敏感）信息提报人体系充分保证了提报信息的时效性、准确性、完整性，为公司在证券市场的形象宣传提供了有力支撑。

报告期内，为提高重大（敏感）信息提报人体系的专业性，公司于 2013 年 6 月和 11 月组织了两次实体培训。

（8）公司法人治理获得的荣誉

2013 年 5 月 11 日，第九届中国上市公司董事会“金圆桌奖”论坛暨颁奖盛典在北京举行。福田汽车凭借科学高效的董事会治理水平，从近 2500 家的沪深上市公司中脱颖而出，荣获“董事会建设特别贡献奖”称号。同时，福田汽车董事会秘书龚敏荣获“最具创新力董秘”称号。至此，福田汽车已连续八年在董事会“金圆桌奖”中获奖。上述成绩的取得，充分表明了证券资本市场对福田汽车公司治理业务的高度认可。

2013 年 12 月，公司董事会秘书出席了“第十二届中国公司治理论坛——信息披露与公司治理”。福田汽车作为上交所 30 家优秀信息披露公司之一，介绍了信息披露管理经验。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？

否。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因：

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 26 日	1、《2012 年度董事会工作报告》 2、《2012 年度监事会工作报告》 3、《2012 年度财务决算报告》 4、《关于董事会授权经理部门 2013 年度银行融资额度的议案》 5、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项说明报告的议案》 6、《关于 2013 年度关联交易的议案》 7、《关于 2013 年度独立董事费用预算的议案》 8、《关于续聘致同会计师事务所担任公司财务审计机构的议案》 9、《关于续聘致同会计师事务所担任公司内控审计机构的议案》	1、《关于 2013 年度关联交易的议案》关于与北京汽车集团财务有限公司的关联交易，同意股占到会有效表决权的 99.16%，审议通过了该事项； 2、其他议案同意股占到会有效表决权的 100%，审议通过了议案； 3、听取了《独立董事述职报告》	www.sse.com.cn	2013 年 4 月 27 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 2 月 28 日	《关于修订〈公司章程〉的议案》	同意股占到会有效表决权的 100%，审议通过了议案。	www.sse.com.cn	2013 年 3 月 1 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 4 月 26 日	1、《关于 2012 年度利润分配方案的议案》 2、《关于 2012 年度公积金转增股本方案的议案》	同意股占到会有效表决权股份总数的 99.86%，审议通过了全部议案。	www.sse.com.cn	2013 年 4 月 27 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 6 月 25 日	1、《关于董事会换届选举的议案》 2、《关于独立董事换届选举的议案》 3、《关于监事会换届选举的议案》 4、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》 5、《关于变更募集资金用途的议案》	同意股占到会有效表决权的 100%，审议通过了全部议案。	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 26 日
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 7 月 30 日	《北汽福田汽车股份有限公司关于选举董事和独立董事的议案》	同意股占到会有效表决权的 100%，审议通过了议案。	www.sse.com.cn	2013 年 7 月 31 日
2013 年第五次临时股东大会	2013 年 11 月 14 日	《北汽福田汽车股份有限公司关于向北京福田康明斯发动机有限公司增资的议案》	同意股占到会有效表决权的 100%，审议通过了议案。	www.sse.com.cn	2013 年 11 月 15 日

股东大会情况说明

无

三、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

徐和谊	否	20	20	19	0	0	否	0
包叙定	是	20	19	19	1	0	否	0
王金玉	否	20	20	19	0	0	否	0
张夕勇	否	20	20	19	0	0	否	4
李寿生	是	12	12	12	0	0	否	2
于仲福	否	12	12	12	0	0	否	0
包晓晨	是	20	20	19	0	0	否	1
刘洪跃	是	20	20	19	0	0	否	6
王明富	是	20	19	19	1	0	否	0
刘宁华	是	20	20	19	0	0	否	0
韩庆	否	7	6	6	1	0	否	0
邱银富	否	13	13	13	0	0	否	2
刘毅男	否	7	7	6	0	0	否	0
李学军	否	13	13	13	0	0	否	1
徐振平	否	7	7	6	0	0	否	0
张志祥	否	13	13	13	0	0	否	0
谭旭光	否	20	19	19	1	0	否	0
尚元贤	否	20	20	19	0	0	否	0
余东华	否	20	20	19	0	0	否	5
陈江	否	7	7	6	0	0	否	0
张建勇	否	13	13	13	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	20
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	19
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其相关事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立完整，保持自主经营。

七、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

高级管理人员的考评及激励情况见第七节、三、“董事、监事、高级管理人员报酬情况”。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 董事会对于内部控制责任的声明

董事会对按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告负责。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

(二) 公司内部控制制度的建立健全情况

目前，公司已建立了较为完善的内控体系，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。2013 年，公司在董事会领导下，成立了内控专项工作小组，协调公司各职能部门及下属子公司共同开展内部控制规范建设和完善工作。

内部控制建设的总体方案	建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。 公司内部控制目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、财政部等五部委下发《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》等相关规定进行检查，公司已制定了比较完备的内部控制体系。 公司建立和实施内部控制体系时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五个方面，以确保内部控制制度的有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计/内控委员会，协调内部控制审计及其他相关事宜。 公司设立审计部，对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部主要负责公司财务审计、经营审计、内控评价等业务，主要业务类型为财务审计、经济效益审计、厂长（经理）责任评价、各责任主体经营目标实现情况、各业务流程内控评价等，其主要权限和职责在公司《内部审计管理制度》和《福田汽车内控评价管理办法》中进行了规范。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会下设立审计/内控委员会，通过对公司内部控制制度的执行进行监督和检查，确保内部控制得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司制定了明确的财务报告编制、报送及分析利用等相关流程，对职责分工、权限范围和审批程序进行了明确规范，并有效保证财务报告的编制、披露和审核等过程中不相容岗位相互分离。公司通过健全财务报告各环节授权批准制度、建立日常信息核对制度、充分利用会计信息技术等管控措施，有效保证财务真实性和有效性。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷，未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

内部控制自我评价报告详见公司在上海证券交易所网站披露的《2013 年度内部控制评价报告》。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

我公司聘请的致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了内控审计报告。内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《2013 年度内部控制审计报告》。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

《年报信息披露重大差错责任追究制度》自 2011 年 3 月实施以来，对于提高信息披露的规范运作水平、质量和透明度具有重要意义。

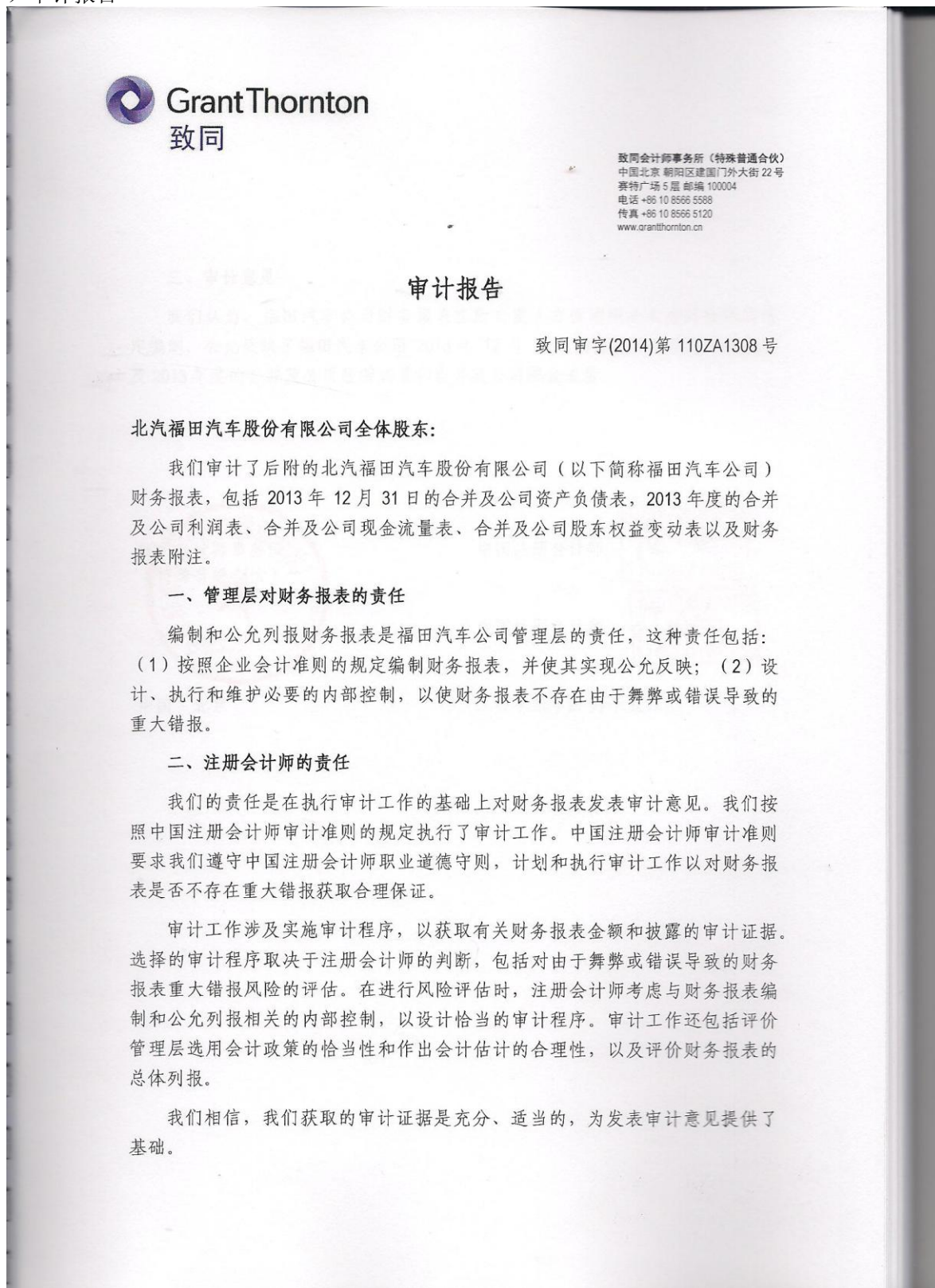
公司严格按照该制度进行年报的编制和披露工作。报告期内，未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内，无重大会计差错更正情况。
- 2、报告期内，无重大遗漏信息补充情况。
- 3、报告期内，无业绩预告修正情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师任一优、徐晓东审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告





合并及公司资产负债表
2013年12月31日

三、审计意见

我们认为，福田汽车公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了福田汽车公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一四年四月十五日

(二) 财务报表

合并及公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	2,916,155,072.99	1,673,243,221.18	6,232,254,921.68	4,379,777,399.85
交易性金融资产					
应收票据	五、2	28,037,575.00	24,840,000.00	349,712,699.83	347,512,699.83
应收账款	五、3	3,065,667,763.30	1,618,582,806.23	2,415,449,286.08	1,935,691,367.44
预付款项	五、4	745,097,796.43	842,971,077.37	733,303,482.48	682,950,387.67
应收利息		590,124.22		2,678,670.13	
应收股利					
其他应收款	五、5	741,233,954.86	2,029,390,475.65	2,781,371,321.50	3,180,482,611.46
存货	五、6	3,271,788,608.18	2,494,886,306.12	4,021,074,830.51	3,307,713,927.21
一年内到期的非流动资产		1,024,996,355.67	199,506,283.67	89,788,802.77	89,788,802.77
其他流动资产	五、7	664,360,450.82	209,859,949.27	463,024,924.46	124,744,983.36
流动资产合计		12,457,927,701.47	9,093,280,119.49	17,088,658,939.44	14,048,662,179.59
非流动资产：					
可供出售金融资产	五、8	103,150,075.54	103,150,075.54	105,673,105.45	105,673,105.45
持有至到期投资					
长期应收款	五、9	1,213,378,633.90	681,928,187.40	712,344,211.70	598,174,685.43
长期股权投资	五、11	1,628,636,179.41	4,064,708,540.06	1,318,633,385.86	3,727,830,305.29
投资性房地产					
固定资产	五、12	8,501,534,840.66	7,456,200,038.35	6,947,990,358.30	6,764,426,780.51
在建工程	五、13	1,966,555,542.91	1,890,875,975.06	1,440,318,746.91	1,077,288,061.54
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、14	3,756,293,904.94	3,376,506,049.26	3,185,714,735.05	3,075,998,718.70
开发支出	五、14	1,923,494,296.37	1,920,333,974.01	1,127,838,690.08	1,126,486,647.99
商誉					
长期待摊费用	五、15	12,034,066.22	12,034,066.22	36,451,940.25	36,451,940.25
递延所得税资产	五、16	820,444,548.29	701,258,931.41	745,091,793.71	668,070,374.59
其他非流动资产	五、18	49,143,170.81	45,969,627.41	340,290,268.09	8,025,571.77
非流动资产合计		19,974,665,259.05	20,252,965,464.72	15,960,347,235.40	17,188,426,191.52
资产总计		32,432,592,960.52	29,346,245,584.21	33,049,006,174.84	31,237,088,371.11

合并及公司资产负债表（续）

2013年12月31日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	五、20	424,480,347.84	300,000,000.00	2,013,513,445.56	1,900,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五、21	1,169,567,000.00	661,000,000.00	1,336,283,300.00	926,500,000.00
应付账款	五、22	6,270,913,428.16	5,451,744,697.43	5,871,709,224.88	5,103,209,924.67
预收款项	五、23	2,430,316,063.36	2,048,207,698.78	1,677,344,058.06	1,444,194,656.09
应付职工薪酬	五、24	426,232,036.90	361,674,873.17	539,630,177.18	515,252,205.25
应交税费	五、25	32,263,344.79	30,233,337.39	176,939,068.60	149,588,322.04
应付利息	五、26	14,200,000.00	14,200,000.00	14,200,000.00	14,200,000.00
应付股利					
其他应付款	五、27	2,568,607,390.34	2,035,272,175.41	2,108,448,673.77	2,123,597,426.08
一年内到期的非流动负债	五、28	1,722,683,031.37	1,499,095,464.37	136,397,764.37	136,397,764.37
其他流动负债	五、29	50,585,932.81		20,855,035.89	
流动负债合计		15,109,848,575.57	12,401,428,246.55	13,895,320,748.31	12,312,940,298.50
非流动负债:					
长期借款	五、30	586,888,496.43	100,000,000.00	1,395,899,275.00	1,301,400,000.00
应付债券				994,698,100.00	994,698,100.00
长期应付款	五、31	148,330,590.99	148,330,590.99	195,757,367.88	195,757,367.88
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	五、16	8,421,290.42	8,421,290.42	8,799,744.91	8,799,744.91
其他非流动负债	五、32	1,333,103,275.82	1,333,103,275.82	1,532,615,942.66	1,532,579,942.66
非流动负债合计		2,076,743,653.66	1,589,855,157.23	4,127,770,430.45	4,033,235,155.45
负债合计		17,186,592,229.23	13,991,283,403.78	18,023,091,178.76	16,346,175,453.95
股本	五、33	2,809,671,600.00	2,809,671,600.00	2,809,671,600.00	2,809,671,600.00
资本公积	五、34	7,790,315,006.53	7,790,474,536.64	7,792,459,581.95	7,792,619,112.06
减: 库存股					
专项储备					
盈余公积	五、35	1,664,836,923.11	1,551,778,511.28	1,481,688,664.17	1,368,630,252.34
未分配利润	五、36	2,834,574,334.88	3,203,037,532.51	2,704,214,684.21	2,919,991,952.76
外币报表折算差额		-132,207,874.16		-56,717,065.52	
归属于母公司股东权益合计		14,967,189,990.36	15,354,962,180.43	14,731,317,464.81	14,890,912,917.16
少数股东权益		278,810,740.93		294,597,531.27	
股东权益合计		15,246,000,731.29	15,354,962,180.43	15,025,914,996.08	14,890,912,917.16
负债和股东权益总计		32,432,592,960.52	29,346,245,584.21	33,049,006,174.84	31,237,088,371.11

公司法定代表人: 徐和谊

主管会计工作的公司负责人: 巩月琼

公司会计机构负责人: 李艳美

合并及公司利润表

2013 年度

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、37	34,152,543,118.89	32,397,724,956.44	40,973,308,479.20	38,957,092,074.53
减：营业成本	五、37	29,791,330,798.49	28,670,034,240.21	36,574,788,819.21	35,181,223,352.30
营业税金及附加	五、38	223,292,937.92	210,375,180.21	195,914,042.02	186,916,503.06
销售费用	五、39	1,749,407,569.51	1,177,442,088.57	2,251,636,258.75	1,686,153,209.18
管理费用	五、40	2,087,918,032.18	1,958,559,376.04	2,403,409,972.54	2,199,898,049.35
财务费用	五、41	-38,086,256.68	-122,161,403.23	248,835,050.87	279,283,018.13
资产减值损失	五、42	164,211,488.37	119,430,959.09	152,488,615.48	118,994,271.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	五、43	61,507,706.86	309,004,883.00	-100,502,689.07	-2,334,127,019.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		59,381,058.63	306,878,234.77	-101,172,635.57	-2,416,910,239.85
二、营业利润（损失以“-”号填列）		235,976,255.96	693,049,398.55	-954,266,968.74	-3,029,503,347.61
加：营业外收入	五、44	646,168,070.22	390,627,920.01	2,726,721,920.30	4,882,432,132.12
减：营业外支出	五、45	64,329,825.77	63,907,719.04	129,315,125.18	128,787,574.10
其中：非流动资产处置损失		46,296,504.74	46,231,073.87	15,687,615.83	15,485,282.48
三、利润总额（损失以“-”号填列）		817,814,500.41	1,019,769,599.52	1,643,139,826.38	1,724,141,210.41
减：所得税费用	五、46	70,545,925.14	104,028,304.83	240,948,184.96	233,413,514.17
四、净利润（损失以“-”号填列）		747,268,575.27	915,741,294.69	1,402,191,641.42	1,490,727,696.24
归属于母公司股东的净利润		763,055,365.61	915,741,294.69	1,353,300,274.88	1,490,727,696.24
少数股东损益		-15,786,790.34		48,891,366.54	
五、每股收益					
（一）基本每股收益	五、47	0.272	0.326	0.550	0.606
（二）稀释每股收益		0.272	0.326	0.550	0.606
六、其他综合收益	五、48	-77,635,384.06	-2,144,575.42	-47,871,574.02	-24,727,706.39
七、综合收益总额		669,633,191.21	913,596,719.27	1,354,320,067.40	1,465,999,989.85
归属于母公司股东的综合收益总额		685,419,981.55	913,596,719.27	1,305,428,700.86	1,465,999,989.85
归属于少数股东的综合收益总额		-15,786,790.34		48,891,366.54	

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作的公司负责人：巩月琼

公司会计机构负责人：李艳美

合并及公司现金流量表

2013 年度

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
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		20,891,998,144.66	15,189,882,820.58	24,682,027,189.12	18,856,081,776.79
收到的税费返还		535,789,026.12	37,408,359.54	373,794,158.23	3,441,996.32
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	537,354,100.74	5,410,385,331.06	409,086,730.57	4,153,217,993.42
经营活动现金流入小计		21,965,141,271.52	20,637,676,511.18	25,464,908,077.92	23,012,741,766.53
购买商品、接受劳务支付的现金		13,995,016,313.14	12,332,585,786.55	19,153,282,265.45	14,723,979,867.73
支付给职工以及为职工支付的现金		3,221,082,700.14	2,898,111,345.97	3,084,565,199.59	2,851,206,782.14
支付的各项税费		1,642,935,208.98	1,498,086,381.74	1,430,566,538.96	1,332,169,530.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	2,003,595,704.61	3,280,667,846.95	2,595,836,167.66	4,621,646,233.28
经营活动现金流出小计		20,862,629,926.87	20,009,451,361.21	26,264,250,171.66	23,529,002,413.16
经营活动产生的现金流量净额		1,102,511,344.65	628,225,149.97	-799,342,093.74	-516,260,646.63
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		2,126,648.23	2,126,648.23	739,946.50	739,946.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,959,174,789.46	1,607,162,850.82	1,941,821,572.85	1,941,606,217.80
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	五、49	210,453,191.95	180,196,223.55	191,809,936.12	150,780,250.54
投资活动现金流入小计		2,171,754,629.64	1,789,485,722.60	2,134,371,455.47	2,093,126,414.84
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,980,454,448.70	2,025,759,459.76	2,311,698,965.52	1,620,580,782.51
投资支付的现金			30,000,000.00	3,000,000.00	244,993,050.40
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	五、49				
投资活动现金流出小计		3,980,454,448.70	2,055,759,459.76	2,314,698,965.52	1,865,573,832.91
投资活动产生的现金流量净额		-1,808,699,819.06	-266,273,737.16	-180,327,510.05	227,552,581.93
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				4,900,000,000.00	4,900,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		1,223,946,493.64	300,000,000.00	4,108,012,720.56	3,900,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、49	32,433,219.15	32,433,219.15	60,185,986.31	60,185,986.31
筹资活动现金流入小计		1,256,379,712.79	332,433,219.15	9,068,198,706.87	8,860,185,986.31
偿还债务支付的现金		3,046,086,178.16	2,736,400,000.00	5,850,985,462.54	5,727,742,428.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		604,542,895.63	583,954,733.88	663,034,999.61	641,582,748.48
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、49	29,378,441.94	19,828,116.59	99,185,776.85	92,396,652.70
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		3,680,007,515.73	3,340,182,850.47	6,613,206,239.00	6,461,721,829.75
筹资活动产生的现金流量净额		-2,423,627,802.94	-3,007,749,631.32	2,454,992,467.87	2,398,464,156.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,864,937.97	-971,955.72	3,444,155.83	972,303.17
五、现金及现金等价物净增加额		-3,200,681,215.32	-2,646,770,174.23	1,478,767,019.91	2,110,728,395.03
加：期初现金及现金等价物余额		5,468,442,966.27	4,083,545,855.08	3,989,675,946.36	1,972,817,460.05
六、期末现金及现金等价物余额		2,267,761,750.95	1,436,775,680.85	5,468,442,966.27	4,083,545,855.08

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作的公司负责人：巩月琼

公司会计机构负责人：李艳美

合并股东权益变动表

2013年度

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	2,809,671,600.00	7,792,459,581.95			1,481,688,664.17	2,704,214,684.21	-56,717,065.52	294,597,531.27	15,025,914,996.08
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	2,809,671,600.00	7,792,459,581.95			1,481,688,664.17	2,704,214,684.21	-56,717,065.52	294,597,531.27	15,025,914,996.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,144,575.42			183,148,258.94	130,359,650.67	-75,490,808.64	-15,786,790.34	220,085,735.21
（一）净利润						763,055,365.61		-15,786,790.34	747,268,575.27
（二）其他综合收益		-2,144,575.42					-75,490,808.64		-77,635,384.06
上述（一）和（二）小计		-2,144,575.42				763,055,365.61	-75,490,808.64	-15,786,790.34	669,633,191.21
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					183,148,258.94	-632,695,714.94			-449,547,456.00
1. 提取盈余公积					183,148,258.94	-183,148,258.94			
2. 对股东的分配						-449,547,456.00			-449,547,456.00
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（七）其他									
四、本年年末余额	2,809,671,600.00	7,790,315,006.53			1,664,836,923.11	2,834,574,334.88	-132,207,874.16	278,810,740.93	15,246,000,731.29

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作的公司负责人：巩月琼

公司会计机构负责人：李艳美

合并股东权益变动表

2012 年度

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额								
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			外币报表折算差额
一、上年年末余额	2,109,671,600.00	3,685,151,657.82			1,141,008,981.99	1,944,754,683.51	-33,573,197.89	245,106,164.73	9,092,119,890.16
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	2,109,671,600.00	3,685,151,657.82			1,141,008,981.99	1,944,754,683.51	-33,573,197.89	245,106,164.73	9,092,119,890.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	700,000,000.00	4,107,307,924.13			340,679,682.18	759,460,000.70	-23,143,867.63	49,491,366.54	5,933,795,105.92
（一）净利润						1,353,300,274.88		48,891,366.54	1,402,191,641.42
（二）其他综合收益		-24,727,706.39					-23,143,867.63		-47,871,574.02
上述（一）和（二）小计		-24,727,706.39				1,353,300,274.88	-23,143,867.63	48,891,366.54	1,354,320,067.40
（三）股东投入和减少资本	700,000,000.00	4,132,035,630.52						600,000.00	4,832,635,630.52
1. 股东投入资本	700,000,000.00	4,131,802,000.00						600,000.00	4,832,402,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		233,630.52							233,630.52
（四）利润分配					340,679,682.18	-593,840,274.18			-253,160,592.00
1. 提取盈余公积					340,679,682.18	-340,679,682.18			
2. 对股东的分配						-253,160,592.00			-253,160,592.00
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（七）其他									
四、本年年末余额	2,809,671,600.00	7,792,459,581.95			1,481,688,664.17	2,704,214,684.21	-56,717,065.52	294,597,531.27	15,025,914,996.08

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作的公司负责人：巩月琼

公司会计机构负责人：李艳美

公司股东权益变动表
2013 年度

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,809,671,600.00	7,792,619,112.06			1,368,630,252.34	2,919,991,952.76	14,890,912,917.16
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	2,809,671,600.00	7,792,619,112.06			1,368,630,252.34	2,919,991,952.76	14,890,912,917.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,144,575.42			183,148,258.94	283,045,579.75	464,049,263.27
（一）净利润						915,741,294.69	915,741,294.69
（二）其他综合收益		-2,144,575.42					-2,144,575.42
上述（一）和（二）小计		-2,144,575.42				915,741,294.69	913,596,719.27
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					183,148,258.94	-632,695,714.94	-449,547,456.00
1. 提取盈余公积					183,148,258.94	-183,148,258.94	
2. 对股东的分配						-449,547,456.00	-449,547,456.00
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
（七）其他							
四、本年年末余额	2,809,671,600.00	7,790,474,536.64			1,551,778,511.28	3,203,037,532.51	15,354,962,180.43

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作的公司负责人：巩月琼

公司会计机构负责人：李艳美

公司股东权益变动表

2012 年度

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	2,109,671,600.00	3,685,311,187.93			1,070,484,713.10	1,980,570,387.76	8,846,037,888.79
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	2,109,671,600.00	3,685,311,187.93			1,070,484,713.10	1,980,570,387.76	8,846,037,888.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	700,000,000.00	4,107,307,924.13			298,145,539.24	939,421,565.00	6,044,875,028.37
（一）净利润						1,490,727,696.24	1,490,727,696.24
（二）其他综合收益		-24,727,706.39					-24,727,706.39
上述（一）和（二）小计		-24,727,706.39				1,490,727,696.24	1,465,999,989.85
（三）股东投入和减少资本	700,000,000.00	4,132,035,630.52					4,832,035,630.52
1. 股东投入资本	700,000,000.00	4,131,802,000.00					4,831,802,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他		233,630.52					233,630.52
（四）利润分配					298,145,539.24	-551,306,131.24	-253,160,592.00
1. 提取盈余公积					298,145,539.24	-298,145,539.24	
2. 对股东的分配						-253,160,592.00	-253,160,592.00
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
（七）其他							
四、本年年末余额	2,809,671,600.00	7,792,619,112.06			1,368,630,252.34	2,919,991,952.76	14,890,912,917.16

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作的公司负责人：巩月琼

公司会计机构负责人：李艳美

（三）财务报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

北汽福田汽车股份有限公司（以下简称“本公司”）系经北京市人民政府办公厅京政办函(1996)65号文件批准，由北京汽车摩托车联合制造公司、常柴股份有限公司等100家法人单位共同发起，于1996年8月28日设立的股份有限公司，注册资本为14,412万元。

经北京市证监会京证监发(1998)13号文批复，并经中国证监会证监发字(1998)102号和证监发字(1998)103号文批准，本公司于1998年5月11日向社会公众公开发行人民币普通股5,000万股，并于1998年6月2日在上海证券交易所上市交易。

本公司于1999年以股本19,412万股为基数，向全体股东按每10股送2股转增1股的比例送转。经中国证监会证监公司字(2000)90号批准，本公司于2000年向全体股东配售2,811万普通股，配股价为10元/股。经中国证监会证监发行字[2003]14号文批准，2003年3月本公司以2001年末总股本28,046.60万股为基数，按每10股配售3股的比例向全体股东配售，由于本公司第一大股东北京汽车摩托车联合制造公司和其余发起人股东及法人股股东共计108家全额放弃本次配股认购权，实际配售2,400万股，配股价为9.35元/股。

本公司于2003年以股本30,446.60万股为基数，向全体股东按每10股送4股转增1股的比例送转，注册资本变更为45,669.90万元。

本公司根据2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东大会决议，于2006年5月31日实施了股权分置改革方案：即以公司原有流通股本15,600万股为基数，用资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每持有10股获得5.4股的转增股份，公司总股本变更至54,093.90万股。

本公司根据2005年度股东大会决议，以公司实施股权分置改革后的总股本54,093.90万股为基数，每10股转增5股，注册资本变更为81,140.85万元。

本公司于2008年1月8日收到由实质控制人北京汽车工业控股有限责任公司（以下简称：北汽控股）转来的中国证券监督管理委员会出具的有关批复文件（证监许可[2008]14号），同意北汽控股公告公司收购报告书全文；同意豁免北汽控股因国有股权无偿划转而增持公司263,612,250股股份，合计持有295,592,986股股份（占公司总股本的36.43%）而应履行的要约收购义务。本公司于2008年1月18日和2008年7月1日收到由北汽控股转来的中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，北汽控股因国有股权无偿划转而增持公司263,612,250股限售流通股（含替华宝信托投资有限责任公司向流通股股东支付的股权分置改革对价3,946,857股股份）已完成过户手续。至此，北汽控股持有本公司295,592,986股股份（占本公司总股本的36.43%），成为本公司第一大股东，北京汽车摩托车联合制造公司不再是本公司股东。

本公司根据2007年第三次临时股东大会决议，并经过2008年4月8日中国证券监督管理委员会下发的证监许可字[2008]509号《关于核准北汽福田汽车股份有限公司非公开发行股票批复》批准，申请非公开发行股票10,500万股。截至2008年6月30日，本公司

完成向北汽控股等五家单位的股份配售，共增加注册资本人民币 10,500 万元，配股价为 9.88 元/股，注册资本变更为 91,640.85 万元。

前述股权配售完成后，北汽控股持有本公司 345,592,986 股股份，占本公司总股本的 37.71%。此次新增股票的限售期自 2008 年 7 月 14 日开始计算，其中：公司控股股东北汽控股认购的股票将于 2011 年 7 月 14 日上市流通，其他四家认购对象认购的股票于 2009 年 7 月 14 日上市流通。

本公司于 2008 年 10 月 14 日接到控股股东北汽控股通知，其于 2008 年 10 月 13 日通过上海证券交易所交易系统二级市场购入本公司股份 222,900 股，占本公司总股本的 0.024%，购入平均价格为 4.682 元/股，增持完成后所持股份占本公司总股本的 37.74%，同时承诺在法定期间内不减持所持有本公司股份。2009 年 11 月 5 日至 16 日，本公司控股股东北汽控股在二级市场累计减持本公司股份 222,900 股，减持后，其持股比例从 37.74% 下降到 37.71%。

根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币 138,427,300.00 元，经中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2010]1150 号《关于核准北汽福田汽车股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）138,427,300.00 股，变更后的注册资本为人民币 1,054,835,800.00 元。至此，北汽控股持有本公司股份为 345,592,986.00 股，持股比例为 32.76%。

本公司于 2010 年 11 月 5 日接到控股股东北汽控股的通知：经北京市人民政府国有资产监督管理委员会（京国资[2010]207）批准，“北京汽车工业控股有限责任公司”名称变更为“北京汽车集团有限公司”（以下简称：北汽集团）。

根据本公司 2010 年年度股东大会审议通过的利润分配方案等决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币 1,054,835,800.00 元，变更后的注册资本人民币 2,109,671,600.00 元。

根据本公司 2011 年第一次临时股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币 700,000,000.00 元，经中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2012]209 号《关于核准北汽福田汽车股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司于 2012 年 6 月 18 日非公开发行人民币普通股（A 股）700,000,000.00 股，变更后的注册资本为人民币 2,809,671,600.00 元。至此，北汽集团持有本公司股份为 925,185,972.00 股，持股比例为 32.93%。

本公司控股股东北汽集团于 2013 年度通过二级市场累计增持了本公司股份 18,414,658.00 股，增持比例为 0.654%。至此，北汽集团持有本公司股份为 943,600,630.00 股，持股比例为 33.584%。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设战略与发展部、战略联盟管理部、运营管理部、财务计划本部、人力资源本部、信息技术部、审计部、并购与投资银行部、法律与知识产权部、法规与认证部、制造工程本部、工程研究总院、营销管理本部、产品规划本部、产品创造项目管理部、质量管理本部、生产管理部、公关传播与外事部、组织监察部、培训中心、TPS 推进部、党群工作部等部门；拥有北京福田国际贸易有限公司、诸城福田汽车科技开发有限公司、长沙福田汽车科技有限公司、

山东潍坊福田模具有限责任公司、佛山南海福田汽车销售有限公司、俄罗斯福田汽车有限公司、日本福田自动车株式会社、福田德国汽车科技工程有限责任公司、福田营销印度私人有限公司、福田汽车印度制造有限公司、北京银达信融资担保有限责任公司、河北北汽福田汽车部件有限公司、北京中车信融汽车租赁有限公司、福田汽车营销印度尼西亚有限公司、福田汽车澳大利亚私人有限公司、福田汽车肯尼亚有限公司、潍坊福田汽车科技有限公司等子公司。

本公司经营范围：许可经营项目：制造汽车（不含小轿车）、农用车、农用机械、摩托车、拖拉机及配件、自行车、建筑材料、模具、冲压件、发动机、塑料机械、塑料制品、板材构件、机械电器设备；互联网信息服务业务；普通货物运输；销售III类、II类：医用电子仪器设备，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，III类：体外循环及血液处理设备，II类：医用X射线设备，临床检验分析仪器，医用超声仪器及有关设备（医疗器械经营许可证有效期至2017年11月25日）。一般经营项目：销售汽车（不含九座以下乘用车）、农用车、农用机械、摩托车、拖拉机及配件、自行车、建筑材料、模具、冲压件、发动机、塑料机械、塑料制品、板材构件、机械电器设备；销售钢材、木材、五金交电、钢结构及网架工程施工；技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务；室内外装饰装修；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；营销策划、营销咨询、产品推广服务；仓储服务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体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》（2010年修订）披露有关财务信息。

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、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2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013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。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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，按合并日被合并方的原账面价值计量。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（股本溢价），资本公积（股本溢价）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账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，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，按合并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（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，合并成本为本公司在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，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。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投资收益；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的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

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。

本公司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。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，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，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、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；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权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，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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应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。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“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净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。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（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

（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。

期末，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

期末，本公司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单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、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。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位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

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产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资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（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、其他金融负债。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。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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。

（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，如未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，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

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

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。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款、长期应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项为：期末余额达到 2,000 万元（含 2,000 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的应收款项。

单项金额重大的其他应收款为：期末余额达到 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的其他应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再按组合计提坏账准备，见附注二、10、（3）。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法：

账龄	应收账款 计提比例%	其他应收款 计提比例%	预付账款 计提比例%	长期应收款 计提比例%
1年以内（含1年）	1	1	1	1
1至2年	5	5	5	5
2至3年	10	10	10	10
3至4年	20	20	20	20

4至5年	40	40	40	40
5年以上	40	40	40	40

本公司合并报表范围内的公司间的应收款项账龄一般为一年以内，因发生坏账的可能性很小不计提坏账准备。本公司对应收出口退税补贴款不计提坏账。

本公司之子公司北京中车信融汽车租赁有限公司经营融资租赁业务形成的长期应收款，按照风险评级分类计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货中原材料按计划成本计价，期末通过“材料成本差异”科目，将发出和期末存货调整为实际成本。在产品、库存商品、发出商品等取得时按实际成本计价，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。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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；对长期股权投资的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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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。

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。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业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实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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，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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，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）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附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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）各类固定资产的折旧方法

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如下：

类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-40年	4.00	2.40-9.60
机器设备（注）	8-15年	4.00	6.40-12.00
运输设备	10年	4.00	9.60
电子设备及其他	8-10年	4.00	9.60-12.00

注：机器设备中的模具按预计工作量折旧。

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。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(5) 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。

(6) 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。

14、在建工程

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附注二、25。

15、借款费用

(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。

16、无形资产

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	使用年限	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
软件	5-10年	直线法
专有技术	3-5年	直线法
其他	3-5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。

本公司期末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附注二、25。

17、研究开发支出

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

18、长期待摊费用

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。

19、预计负债

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。

20、收入

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

（3）让渡资产使用权

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

（4）担保业务收入

本公司承担担保风险而按委托担保合同、分担保合同规定提供了相关服务从被担保人获取的收入，同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①担保合同成立并承担相应保险责任；
- ②与担保合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③与担保合同相关的收入能够可靠地计量。

主要包括保费收入、手续费收入、利息收入、评审费收入、追偿收入。其中：追偿收入在代被担保人清偿款项后，按委托担保合同规定向被担保人收取的追偿收入，按追偿时实际收取的价款大于原已代偿款项和发生的相关费用的部分确认

（5）融资租赁业务收入

在租赁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。

本公司对或有租金在实际发生时计入当期损益。

21、担保合同准备金

担保合同准备金包括未到期责任准备金、未决赔偿准备金。

（1）未到期责任准备金

未到期责任准备金，是指保险人为尚未终止的担保责任提取的准备金。

本公司在确认保费收入的当期，按照保险精算确定的金额，提取未到期责任准备金，并确认未到期责任准备金负债。本公司在资产负债表日，按照保险精算重新计算确定的未到期责任准备金金额与已提取的未到期责任准备金余额的差额，调整未到期责任准备金余额。

担保合同提前解除的，本公司转销相关未到期责任准备金余额，计入当期损益。

（2）未决赔偿准备金

未决赔偿准备金，是指担保人为担保事故已发生尚未结案的赔案提取的准备金。本公司在担保事故发生的当期，按照保险精算确定的金额，提取未决赔偿准备金，并确认未决赔偿准备金负债。

本公司于每年年度终了，对未决赔偿准备金进行充足性测试。按照保险精算重新计算确定的相关准备金额超过充足性测试日已提取的相关准备金余额的，应当按照其差额补提相关准备金；按照保险精算重新计算确定的相关准备金额小于充足性测试日已提取的相关准备金余额的，不调整相关准备金。

根据《北京市融资性担保公司管理暂行办法》第三十一条规定，本公司按照当年担保费收入的50%提取未到期责任准备金，并按不低于当年年末担保责任余额1%的比例提取担保赔偿准备金。对于引入再担保的融资性担保业务，担保赔偿准备金的提取按比例核减再担保承保的担保责任余额后计算。担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额10%的，实行差额提取。

22、政府补助

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。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。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，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用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。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

24、经营租赁与融资租赁

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。

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

融资租赁中，在租赁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。

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。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、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：

本公司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。

26、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即

将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

27、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：轻型车分部、大中客分部、发动机、海外分部、管理及研发分部、重型机械分部、其他分部。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

28、重大会计判断和估计

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：

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

在很有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。

29、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

30、前期差错更正

本报告期是否发现采用追溯重述法或未来适用法的前期会计差错：否

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、13、17
消费税	应税收入	3、5、9、12
营业税	应税收入	5
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	25

2、税收优惠及批文

本公司于2012年7月9日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局四部门联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业，证书编号为GR201211000929，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，被认定为高新技术企业后，本公司企业所得税从2012年起三年内按15%的税率征收。

本公司之子公司山东潍坊福田模具有限责任公司于2012年11月9日获得《高新技术企业证书》，证书编号为GF201237000228，企业所得税从2012年起三年内按15%的税率征收。

本公司之子公司长沙福田汽车科技有限公司于2013年11月20日获得《高新技术企业证书》，证书编号为GF201343000124，企业所得税从2013年起三年内按15%的税率征收。

本公司之子公司诸城福田汽车科技开发有限公司于2011年11月30日获得《高新技术企业证书》，证书编号为GR2011370000391，企业所得税从2011年起三年内按15%的税率征收。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
长沙福田汽车科技有限公司	全资	有限责任公司	湖南省长沙市	孙加平	汽车研发销售	5,000万元
北京福田国际贸易有限公司	全资	有限责任公司	北京市昌平区	王向银	汽车出口销售	5,000万元
山东潍坊福田模	全资	有限责	山东省潍坊市	武军	汽车模具加工销售	3,600万元

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

具有限责任公司		任公司					
佛山南海福田汽车销售有限公司	全资	有限责 任公司	广东省佛山市	杨国涛	汽车销售	3,000	万元
俄罗斯福田汽车有限公司	全资	有限责 任公司	俄罗斯莫斯科 市	丁磊	汽车销售	200	万美元
诸城福田汽车科技开发有限公司	全资	有限责 任公司	山东省诸城市	孙加平	汽车研发、销售	5,000	万元
福田德国汽车科技工程有限责任 公司	全资	有限责 任公司	德国斯图加特 市	魏燕钦	电池、电子控制系统等的 研发	511.29	万欧元
福田营销印度私人有限公司	全资	有限责 任公司	印度马哈拉施 特拉邦浦那市	田野	进口、出口及技术咨询	230	万美元
福田汽车印度制造有限公司	全资	有限责 任公司	印度马哈拉施 特拉邦浦那市	田野	车辆及零部件研发、制 造、销售，相关技术服 务	9,800	万美元
北京银达信融资担保有限责任公 司	全资	有限责 任公司	北京市昌平区	张夕勇	融资性担保业务	100,000	万元
北京中车信融汽车租赁有限公司	全资	有限责 任公司	北京市怀柔区	巩月琼	汽车租赁	20,000	万元
福田汽车澳大利亚私人有限公司	全资	有限责 任公司	澳大利亚	王向银	进口、出口及技术咨询	200	万美元
福田汽车营销印度尼西亚有限公 司	全资	有限责 任公司	印度尼西亚	王向银	进口、出口及技术咨询	245	万美元
福田汽车肯尼亚有限公司	全资	有限责 任公司	肯尼亚	王向银	进口、出口及技术咨询	220	万美元
河北北汽福田汽车部件有限公司	控股	有限责 任公司	河北省承德市	王美臣	汽车零部件及配件的 制造销售及进出口、铸 造技术咨询、转让、推 广培训	50,000	万元
潍坊福田汽车科技有限公司	全资	有限责 任公司	山东省潍坊 市	黄政一	汽车研发、销售	3,000	万元

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
长沙福田汽车科技有 限公司	67358051-3	随车吊、罐装厢体、环卫机械等汽 车零部件、新能源汽车专用部件的 生产和销售；耕整地机械、田间管 理机械、搬运机械等农用机械的生 产与销售；汽车（不含小轿车）研 究、开发和销售；技术咨询。	100	100	是
北京福田国际贸易有 限公司	66625210-8	货物进出口、技术进出口、代理进 出口	100	100	是
山东潍坊福田模具有 限责任公司	68320203-0	加工、销售：汽车模具、检具及冲 压件	100	100	是
佛山南海福田汽车销 售有限公司	69047529-9	销售：国产汽车（不含小轿车）及 零配件；提供技术咨询	100	100	是

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

俄罗斯福田汽车有限公司		汽车、工程机械、内燃机等产品及零部件的采购和销售	100	100	是
诸城福田汽车科技开发有限公司	56144373-3	技术开发、技术咨询;销售、进出口汽车(不含九座以下乘用车)及零部件。(以下限分支机构经营):大型餐馆、在本店内零售卷烟、雪茄烟;健身服务、游泳池。	100	100	是
福田德国汽车科技工程有限责任公司		电池、电子控制系统等的研发	100	100	是
福田营销印度私人有限公司		进口、出口及技术咨询	100	100	是
福田汽车印度制造有限公司		车辆及零部件研发、制造、销售,相关技术服务	100	100	是
北京银达信融资担保有限责任公司	58084550-0	融资性担保业务:贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保及其他融资担保业务。监管部门批准的其他业务;以自有资金投资。项目投资:经济信息咨询	100	100	是
北京中车信融汽车租赁有限公司	59382220-1	融资租赁。汽车租赁(北京市汽车租赁经营备案证有效期至2015年6月3日);销售汽车(不含九座以下乘用车)	100	100	是
福田汽车澳大利亚私人有限公司		进口、出口及技术咨询	100	100	是
福田汽车营销印度尼西亚有限公司		进口、出口及技术咨询	100	100	是
福田汽车肯尼亚有限公司		进口、出口及技术咨询	100	100	是
河北北汽福田汽车部件有限公司	58242746-8	汽车零部件及配件的制造、销售,铸件制造、销售;铸造技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训;汽车零部件及配件进出口、设备进出口、技术进出口、代理进出口;出口自产产品,进口生产所需技术设备、原辅材料。	51	51	是
潍坊福田汽车科技有限公司	07130410-8	销售汽车(不含九座以下乘用车)及汽车零部件;技术开发、技术咨询、技术服务;国家允许的货物及技术进出口贸易	100	100	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
长沙福田汽车科技有限公司	5,000 万元	-	-	-
北京福田国际贸易有限公司	5,000 万元	-	-	-

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

山东潍坊福田模具 有限责任公司	3,600 万元	-	-	-
佛山南海福田汽车 销售有限公司	3,000 万元	-	-	-
俄罗斯福田汽车有 限公司	200 万美元	-	-	-
诸城福田汽车科技 开发有限公司	5,000 万元	-	-	-
福田德国汽车科技 工程有限责任公司	511.29 万欧元	-	-	-
福田营销印度私人 有限公司	230 万美元	-	-	-
福田汽车印度制造 有限公司	9,800 万美元	-	-	-
北京银达信融资担 保有限责任公司	100,000 万元	-	-	-
北京中车信融汽车 租赁有限公司	20,000 万元	-	-	-
福田汽车澳大利亚 私人有限公司	200 万美元	-	-	-
福田汽车营销印度 尼西亚有限公司	245 万美元	-	-	-
福田汽车肯尼亚有 限公司	220 万美元	-	-	-
河北北汽福田汽车 部件有限公司	25,532.56 万元	-	27,830.82 万 元	-
潍坊福田汽车科技 有限公司	3,000 万元	-	-	-

说明：

A、通过福田德国汽车科技工程有限责任公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
福田德国工程机械 有限责任公司	①	全资	有限责任公司	德国埃森	沈杨	车辆研发 及分销

通过福田德国汽车科技工程有限责任公司控制的孙公司情况（续1）：

孙公司 全称	注册资本	组织机 构代码	经营范围	持股比 例%	表决权 比例%	是否合 并报表
福田德 国工程 机械有 限责任 公司	100 万欧 元		各类车辆，特别是工程机械车辆的研发及分销；经营与上述第一项相关的所有商业事宜；从其他相同或类似机构获取利益，可以并购此类机构，特别是普通合伙人个人责任机构。公司有权以相同或类似名称在德国境内外建立分公司	100	100	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过福田德国汽车科技工程有限责任公司控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
福田德国工程机械有限责任公司	100万欧元	-	-	-

B、通过北京福田国际贸易有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
青岛福田青特欧辉客车销售有限责任公司	①	控股	有限责任公司	山东省青岛市	李洪俊	销售客车
宜昌福田欧辉客车销售有限责任公司	①	控股	有限责任公司	湖北省宜昌市	李洪俊	销售客车

通过北京福田国际贸易有限公司控制的孙公司情况(续1):

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
青岛福田青特欧辉客车销售有限责任公司	100万元	05305179-2	销售客车(不含九座及九座以下乘用车);批发、零售;机械零部件、机械设备、电器设备、汽车配件;货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外,法律、行政法规限制的项目应取得许可证方可经营)	70	70	是
宜昌福田欧辉客车销售有限责任公司	100万元	05811246-X	客车销售(不含九座以下乘用车);机械设备及零部件(不含登记注册前置许可项目)、电气设备、汽车配件批发兼零售;货物进出口及技术进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物和技术)	70	70	是

取得方式: ①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过北京福田国际贸易有限公司控制的孙公司情况(续2):

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
青岛福田青特欧辉客车销售有限责任公司	70万元		25.96万元	
宜昌福田欧辉客车销售有限责任公司	70万元		24.30万元	

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

C、通过山东潍坊福田模具有限责任公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
山东福田模具销售有限公司	①	全资	有限责任公司	山东省潍坊市	武军	模具销售

通过山东潍坊福田模具有限责任公司控制的孙公司情况（续1）：

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
山东福田模具销售有限公司	1,000万元	08397103-9	模具、检具、冲压件销售及相关技术开发、技术咨询；货物进出口	100	100	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过山东潍坊福田模具有限责任公司控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
山东福田模具销售有限公司	1,000万元	-	-	-

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
日本福田自动车株式会社	全资	有限责任公司	日本东京市涩谷	王向银	汽车研究	3,000万日元

续1：

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
日本福田自动车株式会社		汽车、发动机等研究及制造	100	100	是

续2：

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
日本福田自动车株式会社	3,000万日元	-	-	-

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
潍坊福田汽车科技有限公司	8,485,546.00	-21,514,454.00

山东福田模具销售有限公司	10,000,000.00	-
--------------	---------------	---

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1) 日本福田自动车株式会社

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	日元	19,570,374.00	0.0578	1,131,167.62
实收资本	日元	30,000,000.00	0.0745	2,235,570.00

(2) 福田德国汽车科技工程有限责任公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	欧元	3,770,042.83	8.4189	31,739,613.58
实收资本	欧元	5,112,872.36	9.1032	46,543,700.00

(3) 俄罗斯福田汽车有限公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	卢布	136,829,101.38	0.1852	25,340,749.58
短期借款	卢布	32,729,200.00	0.1852	6,061,447.84
实收资本	卢布	62,470,200.00	0.2191	13,685,800.00

(4) 福田营销印度私人有限公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	卢比	52,809,768.00	0.0978	5,164,795.31
股本	卢比	100,604,300.00	0.1459	14,677,772.83
资本公积	卢比	1,509,065.00	0.1459	220,166.67

(5) 福田汽车印度制造有限公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	卢比	1,916,575,409.00	0.0978	187,441,075.00
无形资产	卢比	2,513,321,534.97	0.0978	245,802,846.12
实收资本	卢比	4,612,418,000.00	0.1243	573,460,361.72
资本公积	卢比	415,108,631.00	0.1243	51,610,294.28

(6) 福田汽车澳大利亚私人有限公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	美元	1,976,276.28	6.0969	12,049,158.84
实收资本	美元	2,000,000.00	6.3589	12,717,800.00

(7) 福田汽车营销印度尼西亚有限公司

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	美元	2,451,113.34	6.0969	14,944,192.92
实收资本	美元	2,450,000.00	6.3756	15,620,207.75

(8) 福田汽车肯尼亚有限公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	肯尼亚先令	16,132,957.06	0.0701	1,130,920.29
实收资本	肯尼亚先令	186,558,982.40	0.0748	13,949,819.40

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	491,402.06	-	-	423,789.06
人民币	-	-	459,277.79	-	-	416,136.13
欧元	2,830.87	8.4189	23,832.81	-	-	-
肯尼亚先令	118,280.40	0.0701	8,291.46	105,703.45	0.0724	7,652.93
银行存款：	-	-	2,264,986,824.78	-	-	5,466,276,564.09
人民币	-	-	1,978,336,603.31	-	-	5,095,488,527.88
美元	5,610,320.01	6.0969	34,205,725.88	5,087,825.15	6.2896	31,997,819.29
欧元	3,829,963.50	8.4189	32,244,079.25	3,846,625.15	8.3299	32,032,386.08
日元	19,570,374.00	0.0578	1,131,167.62	23,418,102.00	0.0726	1,700,950.42
卢比	1,969,385,177.00	0.0978	192,605,870.31	2,308,399,057.00	0.1139	262,926,652.59
卢布	136,829,101.38	0.1852	25,340,749.58	145,019,859.38	0.2061	29,888,593.03
肯尼亚先令	16,014,676.66	0.0701	1,122,628.83	169,083,353.57	0.0724	12,241,634.80
其他货币资金：	-	-	650,676,846.15	-	-	765,554,568.53
人民币	-	-	650,676,846.15	-	-	737,407,794.49
欧元	-	-	-	3,384,001.88	8.3299	28,146,774.04
合计			2,916,155,072.99			6,232,254,921.68

说明：本公司期末其他货币资金中使用受限资金为 648,393,322.04 元，其中承兑保证金 440,568,031.51 元、按揭保证金 143,277,567.04 元、保函保证金 5,549,750.00 元、国际信用证保证金 8,401,396.12 元、保理保证金 44,676,577.37 元、担保金额 5,920,000.00 元。

2、应收票据

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,037,575.00	349,712,699.83

(1) 因票据的背书手续瑕疵承兑银行未予兑付而转为应收账款的票据金额 100,000.00 元，具体明细如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
成都经开银河科技有限公司	2013-05-06	2013-11-06	100,000.00

(2) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 8,439,594,430.86 元，最大的前五名情况如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
诸城龙乡水务集团有限公司	2013.7.10-2013.12.13	2014.1.10-2014.6.13	234,050,000.00
诸城市德利源纺织有限公司	2013.7.26-2013.12.09	2014.1.26-2014.6.09	106,680,000.00
北京路普汽车销售服务有限公司	2013.7.09-2013.12.19	2014.1.09-2014.6.19	82,250,000.00
山东舜禾机械有限公司	2013.7.25-2013.12.17	2014.1.25-2014.6.17	72,700,000.00
山东亚恒工贸有限公司	2013.7.24-2013.11.14	2014.1.24-2014.5.14	65,400,000.00
合计			561,080,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数		期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,448,052.51	0.87	27,448,052.51	100.00	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,107,381,787.52	98.21	44,112,426.03	1.42	3,063,269,361.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,948,747.17	0.92	26,550,345.36	91.72	2,398,401.81
合计	3,163,778,587.20	100.00	98,110,823.90	3.10	3,065,667,763.30

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数		期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,448,052.51	1.09	27,448,052.51	100.00	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,438,196,308.54	97.23	31,070,650.96	1.27	2,407,125,657.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	42,047,161.71	1.68	33,723,533.21	80.20	8,323,628.50

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	2,507,691,522.76	100.00	92,242,236.68	3.68	2,415,449,286.08
----	------------------	--------	---------------	------	------------------

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	2,867,326,372.75	92.27	28,672,155.52	2,356,475,903.43	96.65	23,562,038.15
1至2年	203,073,057.16	6.54	10,153,652.86	63,833,369.04	2.62	3,191,668.46
2至3年	30,358,076.42	0.98	3,035,807.65	3,348,334.41	0.14	334,833.44
3至4年	1,994,512.40	0.06	398,902.48	9,166,848.40	0.37	1,833,369.60
4至5年	413,195.00	0.01	165,278.00	3,860,516.76	0.16	1,544,206.71
5年以上	4,216,573.79	0.14	1,686,629.52	1,511,336.50	0.06	604,534.60
合计	3,107,381,787.52	100.00	44,112,426.03	2,438,196,308.54	100.00	31,070,650.96

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
深圳市兆丰瑞投资发展有限公司	27,448,052.51	27,448,052.51	100.00	账龄5年以上涉诉款项且无明确可执行财产

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
BACHAR SKHNI EST	8,318,024.80	8,318,024.80	100.00	政局动荡，回款存在风险
桂林铭锐汽车运输有限责任公司	7,960,092.00	7,960,092.00	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
张明玉	4,112,679.28	2,000,000.00	48.63	涉诉款项按可收回金额计提
K K INTERNATIONAL	2,207,935.62	2,207,935.62	100.00	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回
FAHED ABD ALKAREEM ALKADRO EST.	1,839,870.00	1,839,870.00	100.00	政局动荡，回款存在风险
张泽明（江苏）	939,377.81	939,377.81	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
TOKAM S.A	682,900.00	682,900.00	100.00	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回
UNTIED INTERNATIONAL TRADE	634,180.22	634,180.22	100.00	政局动荡，回款存在风险
ST TRADE A.S	480,705.19	480,705.19	100.00	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回
天津市天浩通客运有限公司	435,541.78	435,541.78	100.00	预计无法收回

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

上海纲杰汽车贸易有限公司	332,515.88	190,000.00	57.14	涉诉款项按可收回金额计提
上海金龙出租汽车有限公司	293,206.65	150,000.00	51.16	回款存在风险,按可回收金额计提
邓子威	254,380.00	254,380.00	100.00	预计无法收回
崔寅(深圳)	190,405.73	190,405.73	100.00	客户失踪,回款存在风险
LAYLIM INTERNATIONAL LTD	154,396.37	154,396.37	100.00	经销商经营失败,回款存在风险
殷孝海	88,455.94	88,455.94	100.00	客户失踪,回款存在风险
上海固长力贸易有限公司	11,000.00	11,000.00	100.00	款项账龄已5年以上且该公司已不存在
长治市一运重型汽车销售服务有限公司	8,167.45	8,167.45	100.00	款项账龄已5年以上且该公司已不存在
UNITEC EUROPA,S.A.	4,912.45	4,912.45	100.00	预计无法收回
合计	28,948,747.17	26,550,345.36		

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
四川甘孜雅克运业有限责任公司	涉诉,收回款项	涉诉款项且无明确可执行财产	136,177.58	136,177.58
扬州市外事旅游汽车有限公司	涉诉,收回款项	涉诉款项且回款无望	9,130.00	9,130.00
合计			145,307.58	145,307.58

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
天津创新汽车贸易有限公司	货款	3,252,900.00	无法收回货款	否
大连佰福佳汽车贸易有限公司	货款	187,530.62	无法收回货款	否
济宁市金利达汽车贸易有限公司	货款	149,939.85	无法收回货款	否
宁夏旭峰工程机械有限公司	货款	110,000.00	无法收回货款	否
兰州华之杰汽车销售有限公司	货款	17,920.00	无法收回货款	否
扬州市秦邮特种金属材料有限公司	货款	11,850.00	无法收回货款	否
江阴广顺汽车销售服务有限公司	货款	10,688.29	无法收回货款	否
剡清溪	货款	10,211.82	无法收回货款	否
安庆市宜秀汽车修理有限公司	货款	4,131.26	无法收回货款	否
合计		3,755,171.84		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日, 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
南京江南公交客运有限公司	非关联方	157,049,890.00	1 年以内	4.96
沧州公共交通集团有限公司	非关联方	103,053,589.68	1 年以内	3.26
INDRA TRADERS(PVT) LTD.	非关联方	84,184,517.60	2 年以内	2.66
AL-Multaqa Investment and Trading Co.	非关联方	74,271,907.62	1 年以内	2.35
Alis 有限公司	非关联方	61,351,468.25	1 年以内	1.94
合计		479,911,373.15		15.17

(6) 应收关联方账款情况详见附注六、6、(1)。

(7) 终止确认的应收账款情况

项目	终止确认金额
PT FOTON MOBILINDO CO. LT	2,180,000.00
SOCIEDAD ANONIMA COMERCIAL INDUSTRI	2,057,684.90
KOBALT KCASI ENTERPRUSE	1,673,227.31
AUMAN SA	1,242,396.00
Global Cars N.V	486,720.00
ALB VEICULOS ESP	319,264.00
DELTA AUTO & EQUIPMENT LTD	264,320.00
MOTORMARKET S.A	223,006.00
合计	8,446,618.21

说明：本公司办理了无追索权出口融信达业务，截止 2013 年 12 月 31 日，融资金额为 8,446,618.21 元，同时终止确认应收账款账面价值为 8,446,618.21 元，账面余额为 8,446,618.21 元，账龄为 1 年以内。

(8) 应收账款质押情况详见附注五、19。

4、预付账款

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	605,144,843.22	79.12	531,867,650.15	71.02

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1至2年	54,100,566.82	7.07	212,621,127.71	28.39
2至3年	102,235,000.38	13.36	3,539,673.19	0.47
3至4年	3,140,699.33	0.41	589,548.12	0.08
4至5年	80,909.02	0.01	-	-
5年以上	260,000.00	0.03	260,000.00	0.04
合计	764,962,018.77	100.00	748,877,999.17	100.00
坏账准备	19,864,222.34		15,574,516.69	
净值	745,097,796.43		733,303,482.48	

说明：账龄超过1年的预付账款主要系预付北京福田康明斯发动机有限公司货款100,983,896.88元、预付北京聚源地工业技术开发有限公司购地款24,839,800.00元。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京福田康明斯发动机有限公司	关联方	203,236,457.38	3年以内	预付采购款
湖南同心实业有限责任公司	非关联方	59,572,538.42	1年以内	预付采购款
深圳市艾里逊实业有限公司	非关联方	46,541,148.96	1年以内	预付采购款
菲亚特动力科技管理（上海）有限公司	非关联方	34,493,070.00	1年以内	预付采购款
上海东风汽车进出口有限公司	非关联方	34,437,000.00	1年以内	预付采购款
合计		378,280,214.76		

(3) 本期核销的预付款项情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
武汉市通锐贸易有限责任公司	预付货款	1,290.23	无法收回货款	否
深圳市恒鑫光科技有限公司	预付货款	464,490.90	无法收回货款	否
合计		465,781.13		

(4) 截至2013年12月31日，本期预付款项中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	35,000,000.00	4.56	13,261,800.78	37.89	21,738,199.22
按组合计提坏账准备的其他应收款	722,292,605.29	94.17	12,546,781.66	1.74	709,745,823.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,749,932.01	1.27	-	-	9,749,932.01
合计	767,042,537.30	100.00	25,808,582.44	3.36	741,233,954.86

其他应收款按种类披露(续)

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	109,565,053.71	3.87	11,924,901.53	10.88	97,640,152.18
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,719,078,477.60	96.01	35,347,308.28	1.30	2,683,731,169.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,467,373.88	0.12	3,467,373.88	100.00	-
合计	2,832,110,905.19	100.00	50,739,583.69	1.79	2,781,371,321.50

① 账龄组合,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	620,963,891.22	85.97	6,204,680.68	2,533,331,444.39	93.17	25,269,253.38
1至2年	93,989,402.02	13.01	4,699,470.10	179,475,832.19	6.60	8,973,691.60
2至3年	1,490,806.03	0.21	149,080.61	4,410,923.70	0.16	441,092.37
3至4年	4,229,260.70	0.59	845,852.14	404,200.00	0.01	80,840.00
4至5年	310,672.00	0.04	124,268.80	202,800.00	0.01	81,120.00
5年以上	1,308,573.32	0.18	523,429.33	1,253,277.32	0.05	501,310.93
合计	722,292,605.29	100.00	12,546,781.66	2,719,078,477.60	100.00	35,347,308.28

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
华北电网有限公司 北京电力分公司	35,000,000.00	13,261,800.78	37.89	单项金额重大且存在减值风险说明

说明:公司应收华北电网有限公司北京电力分公司的款项系垫付建设降压站款,按未来收款价值(按双方协议无息3年等额还款)低于账面余额的金额累计计提13,261,800.78元坏账准备。

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
---------	------	------	-------	------

应收出口退税款	9,749,932.01	-	-	单项金额不重大且 无特别风险说明
---------	--------------	---	---	---------------------

说明：公司应收出口退税款项不存在坏账情况，故未计提坏账准备。

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
临沂金鹰汽车经贸有限公司	垫款	1,461,744.00	无法收回垫款	否
哈尔滨市天博行汽车销售服务有限公司	垫款	1,120,260.88	无法收回垫款	否
钟祥市祥明源汽车贸易有限责任公司	垫款	885,369.00	无法收回垫款	否
合计		3,467,373.88		

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，本期其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
北京福田戴姆勒汽车有限公司	关联方	238,966,247.35	1 年以内	转让欧曼办公楼以及 IT 系统使用及维护费等	31.15
国银金融租赁有限公司	非关联方	88,289,044.59	2 年以内	保证金	11.51
佳木斯中天汽车销售服务有限公司	非关联方	62,464,346.40	1 年以内	代垫款	8.14
北京福田康明斯发动机有限公司	关联方	37,260,893.43	2 年以内	待收回购地款	4.86
华北电网有限公司北京电力分公司	非关联方	35,000,000.00	5 年以上	垫付电力工程款	4.56
合计		461,980,531.77			60.22

(5) 其他应收关联方款项情况详见附注六、6、(1)。

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	622,211,179.23	28,603,558.07	593,607,621.16	902,790,907.24	23,155,218.03	879,635,689.21

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

库存商品	1,905,280,802.28	98,140,346.43	1,807,140,455.85	2,022,783,611.46	35,043,772.71	1,987,739,838.75
在产品	423,148,218.22	-	423,148,218.22	283,927,854.45	7,249,918.06	276,677,936.39
低值易耗品	9,806,933.14	-	9,806,933.14	8,690,844.72	-	8,690,844.72
委托加工物资	960,814.67	-	960,814.67	432,283.43	-	432,283.43
发出商品	438,728,836.78	1,604,271.64	437,124,565.14	867,901,089.29	2,851.28	867,898,238.01
合计	3,400,136,784.32	128,348,176.14	3,271,788,608.18	4,086,526,590.59	65,451,760.08	4,021,074,830.51

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	23,155,218.03	12,400,454.48	-	6,952,114.44	28,603,558.07
库存商品	35,043,772.71	67,566,576.29	-	4,470,002.57	98,140,346.43
在产品	7,249,918.06	1,863,880.14	-	9,113,798.20	-
发出商品	2,851.28	1,604,271.64	-	2,851.28	1,604,271.64
合计	65,451,760.08	83,435,182.55	-	20,538,766.49	128,348,176.14

存货跌价准备(续)

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	成本高于可变现净值的差额计提		
在产品	成本高于可变现净值的差额计提		
库存商品	成本高于可变现净值的差额计提		
发出商品	成本高于可变现净值的差额计提		

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴所得税	30,777,820.90	5,074,420.40
待抵扣增值税进项税额	633,582,629.92	457,950,504.06
合计	664,360,450.82	463,024,924.46

8、可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	103,150,075.54	105,673,105.45

9、长期应收款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

融资租赁	1,732,851,507.67	443,684,484.18
其中:未实现融资收益	259,717,345.62	222,141,481.64
分期收款销售商品	587,780,758.95	386,714,178.07
其中:未实现融资收益	6,704,301.64	5,568,600.89
	2,320,632,266.62	830,398,662.25
减:坏账准备	82,257,277.05	28,265,647.78
减:1年内到期的长期应收款	1,024,996,355.67	89,788,802.77
合计	1,213,378,633.90	712,344,211.70

注:长期应收款质押情况详见附注五、19。

10、对合营企业和联营企业投资

(1) 对合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	关联关系	组织机构代码
北京福田康明斯发动机有限公司	有限责任公司	北京市昌平区	王金玉	发动机制造及销售	168,800	本公司之合营公司	717881159
北京福田戴姆勒汽车有限公司	有限责任公司	北京市怀柔区	唐仕凯	制造中型卡车和重型卡车及发动机	560,000	本公司之合营公司	71788494-X

续:

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京福田康明斯发动机有限公司	50.00	50.00	4,179,877,875.89	2,744,547,891.88	1,435,329,984.01	2,739,505,123.51	95,230,028.24
北京福田戴姆勒汽车有限公司	50.00	50.00	14,370,103,757.93	8,985,382,114.55	5,384,721,643.38	24,188,609,266.82	39,987,898.28

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	关联关系	组织机构代码
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	童永	车桥生产及销售	8,600.00	本公司之联营公司	74086332X
青海福田装备制造有限公司	有限责任公司	青海省西宁市	宋维斌	专用车生产、销售	4,000.00	本公司之联营公司	679183818
新疆福田广汇专用车有限责任公司	有限责任公司	新疆米泉市	郭建群	载货车生产、销售	6,530.00	本公司之联营公司	751653870
四川腾中福田专用汽车有限公司	有限责任公司	四川什邡经济开发区	刘浪	汽车零部件、配件生产、销售;汽车销售	8,000.00	本公司之联营公司	57070191-7
中油福田(北京)石油销售有限公司	有限责任公司	北京市房山区	姜彩玲	销售润滑油、化学制剂、化工产品	3,000.00	本公司之联营公司	58914018-7
北京妨川出租汽车有限公司	有限责任公司	北京市延庆县	史秀鹏	延庆县区域内电动汽车出租	500.00	本公司之联营公司	56746778-7
北京松芝福田汽车空调有限公司	有限责任公司	北京市密云县	陈福泉	销售五金、汽车零部件	5,000.00	本公司之联营公司	56946753-7

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

北京宏达兴区域 电动小客车出租 有限责任公司	其他有限 责任公司	北京市 昌平区	罗利军	从事区域出租汽 车客运业务(限电 动汽车)	500.00	本公司之联 营企业	59383049-8
北京怀兴旺电动 小客车出租有限 责任公司	其他有限 责任公司	北京市 怀柔区	于永泉	怀柔区域内电动 出租车客运服务	500.00	本公司之联 营企业	59385187-0

续:

被投资单位名称	本公 司持 股比 例%	本公司在 被投资单 位表决权 比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
安徽安凯福田曙光车桥 有限公司	30	30	1,059,726,839.01	864,960,941.94	194,765,897.07	1,863,149,836.16	21,655,129.90
青海福田装备制造有限 公司	47.5	47.5	395,219,352.75	390,464,699.98	4,754,652.77	239,627,769.69	-19,694,490.32
新疆福田广汇专用车有 限责任公司	39.82	39.82	126,537,395.52	86,449,581.29	40,087,814.23	600,938,590.21	10,309.07
四川腾中福田专用汽车 有限公司	25	25	423,699,932.95	361,839,187.32	61,860,745.63	146,472,944.93	-9,080,944.68
中油福田(北京)石油销售 有限公司	39	39	31,530,414.38	503,806.66	31,026,607.72	48,296,935.36	1,204,762.32
北京妨川出租汽车有限 公司	30	30	43,283,779.16	40,525,411.68	2,758,367.48	3,822,380.00	-541,237.17
北京松芝福田汽车空调 有限公司	20	20	51,826,743.07	655,339.78	51,171,403.29	-	1,202,591.59
北京宏达兴区域电动小 客车出租有限责任公司	30	30	40,151,109.47	34,637,564.28	5,513,545.19	2,845,892.23	1,943,823.03
北京怀兴旺电动小客车 出租有限责任公司	30	30	20,699,892.81	19,931,325.81	768,567.00	2,318,582.54	-3,700,074.01

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	1,025,860,882.11	314,666,139.40	-	1,340,527,021.51
对联营企业投资	117,257,303.75	-4,663,345.85	-	112,593,957.90
对其他企业投资	175,515,200.00	-	-	175,515,200.00
	1,318,633,385.86	310,002,793.55	-	1,628,636,179.41
长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	1,318,633,385.86	310,002,793.55	-	1,628,636,179.41

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对合营企业投资											
北京福田康明斯发动机有限公司	权益法	844,000,000.00	669,231,613.84	47,615,014.12	716,846,627.96	50.00	50.00		-	-	-
北京福田戴姆勒汽车有限公司	权益法	2,800,000,000.00	356,629,268.27	267,051,125.28	623,680,393.55	50.00	50.00		-	-	-
②对联营企业投资											
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	权益法	25,800,000.00	51,934,220.16	6,496,538.97	58,430,759.13	30.00	30.00		-	-	-
青海福田装备制造有限公司	权益法	19,000,000.00	10,286,646.08	-9,164,882.90	1,121,763.18	47.50	47.50		-	-	-
新疆福田广汇专用车有限责任公司	权益法	26,000,000.00	14,525,342.55	4,105.07	14,529,447.62	39.82	39.82		-	-	-
四川腾中福田专用汽车有限公司	权益法	20,000,000.00	15,485,422.57	-2,020,236.17	13,465,186.40	25.00	25.00		-	-	-
中油福田(北京)石油销售有限公司	权益法	11,700,000.00	11,630,519.71	469,857.30	12,100,377.01	39.00	39.00		-	-	-
北京妨川出租汽车有限公司	权益法	1,500,000.00	989,881.39	-162,371.15	827,510.24	30.00	30.00		-	-	-
北京松芝福田汽车空调有限公司	权益法	10,000,000.00	9,993,762.34	240,518.32	10,234,280.66	20.00	20.00		-	-	-
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	权益法	1,500,000.00	1,070,916.65	583,146.91	1,654,063.56	30.00	30.00		-	-	-
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	权益法	1,500,000.00	1,340,592.30	-1,110,022.20	230,570.10	30.00	30.00		-	-	-
③对其他企业投资											
北京汽车集团财务有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00	-	70,000,000.00	14	14		-	-	1,627,710.43

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京福田动力机械股份有限公司	成本法	69,448,000.00	69,448,000.00	-	69,448,000.00	13.77	13.77	-	-	-
北京普莱德新能源电池科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10	10	-	-	-
北京众力福田车桥有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00	-	9,800,000.00	5	5	-	-	-
山东鲁峰专用汽车有限责任公司	成本法	8,800,000.00	8,800,000.00	-	8,800,000.00	14.07	14.07	-	-	-
福田重型机械股份有限公司	成本法	7,017,200.00	7,017,200.00	-	7,017,200.00	1.24	1.24	-	-	-
广东福迪汽车有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00	-	450,000.00	2.5	2.5	-	-	-
合计			1,318,633,385.86	310,002,793.55	1,628,636,179.41			-	-	1,627,710.43

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	9,086,957,195.72	2,116,413,854.02	213,660,778.74	10,989,710,271.00
其中：房屋及建筑物	4,340,630,441.79	1,503,647,897.38	51,503,746.79	5,792,774,592.38
机器设备	4,163,128,360.70	487,250,802.95	137,616,494.12	4,512,762,669.53
运输设备	145,232,677.16	13,053,830.92	9,309,951.63	148,976,556.45
电子设备及其他	437,965,716.07	112,461,322.77	15,230,586.20	535,196,452.64
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	1,878,894,047.24	-	558,138,949.14	2,271,712,442.58
其中：房屋及建筑物	505,736,318.32	-	167,790,858.83	639,770,604.05
机器设备	1,122,395,006.12	-	315,234,586.07	1,322,325,916.42
运输设备	42,200,991.67	-	13,805,491.70	53,043,002.37
电子设备及其他	208,561,731.13	-	61,308,012.54	256,572,919.74
三、固定资产账面净值合计	7,208,063,148.48	-	-	8,717,997,828.42
其中：房屋及建筑物	3,834,894,123.47	-	-	5,153,003,988.33
机器设备	3,040,733,354.58	-	-	3,190,436,753.11
运输设备	103,031,685.49	-	-	95,933,554.08
电子设备及其他	229,403,984.94	-	-	278,623,532.90
四、减值准备合计	260,072,790.18	4,233,160.50	47,842,962.92	216,462,987.76
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	259,462,129.14	4,233,160.50	47,242,877.26	216,452,412.38
运输设备	601,482.48	-	600,085.66	1,396.82
电子设备及其他	9,178.56	-	-	9,178.56
五、固定资产账面价值合计	6,947,990,358.30	-	-	8,501,534,840.66
其中：房屋及建筑物	3,834,894,123.47	-	-	5,153,003,988.33
机器设备	2,781,271,225.44	-	-	2,973,984,340.73
运输设备	102,430,203.01	-	-	95,932,157.26
电子设备及其他	229,394,806.38	-	-	278,614,354.34

说明：

- ① 本期折旧额 558,138,949.14 元。
- ② 本期由在建工程转入固定资产原价为 1,714,438,068.39 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	47,910,666.04	26,049,420.34	4,513,814.22	17,347,431.48
运输设备	563,028.17	84,454.21	-	478,573.96
电子设备及其他	1,146,737.29	995,176.96	-	151,560.33
合计	49,620,431.50	27,129,051.51	4,513,814.22	17,977,565.77

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	250,000,000.00	32,000,000.00	218,000,000.00

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北汽福田汽车股份有限公司总部新办公大楼	相关手续正在办理中	2014-12
承德制造中心工厂建设项目中的房屋建筑物	相关手续正在办理中	2015-6
南海汽车厂欧辉客车工厂建设项目中的房屋建筑物	相关手续正在办理中	2015-3
密云多功能厂建设项目中的房屋建筑物	相关手续正在办理中	2014-12
长沙汽车厂物流仓库	相关手续正在办理中	2015-6
配件公司高架库建筑物	相关手续正在办理中	2015-12
潍坊多功能汽车厂建设项目房屋建筑物	相关手续正在办理中	2014-8
重型机械怀柔工厂项目房屋建筑物	相关手续正在办理中	2015-12

13、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
怀柔重型机械项目	701,602,535.30	-	701,602,535.30	273,367,373.00	-	273,367,373.00
潍坊多功能汽车厂建设项目	562,651,342.77	-	562,651,342.77	455,779,275.79	-	455,779,275.79
密云多功能厂建设项目	312,075,250.41	-	312,075,250.41	39,296,686.88	-	39,296,686.88
奥铃发动机项目	201,671,192.71	-	201,671,192.71	-	-	-
福田铸造中心项目	113,407,128.63	-	113,407,128.63	359,334,677.64	-	359,334,677.64
研发能力提升技术改造	10,964,890.06	-	10,964,890.06	12,212,264.74	-	12,212,264.74
宣化福田雷萨泵送机械厂	8,589,933.04	-	8,589,933.04	56,511,398.69	-	56,511,398.69

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

扩能技改项目						
欧曼工厂冲压能力升级改造	7,693,950.69	-	7,693,950.69	12,815,061.15	-	12,815,061.15
研究院实验检测车间	1,610,894.71	-	1,610,894.71	1,893,108.33	-	1,893,108.33
印度建设项目	392,204.31	-	392,204.31	733,700.52	-	733,700.52
奥铃发动机技改项目	122,916.50	-	122,916.50	8,308,773.28	-	8,308,773.28
福田长沙新工厂项目	-	-	-	17,816,056.40	-	17,816,056.40
南海汽车厂欧辉客车工厂建设项目	-	-	-	2,836,983.75	-	2,836,983.75
欧曼办公楼项目	-	-	-	95,590,872.23	-	95,590,872.23
专用车建设项目	-	-	-	49,282,727.41	-	49,282,727.41
总部办公楼建设项目	-	-	-	33,835,259.84	-	33,835,259.84
其他	45,773,303.78	-	45,773,303.78	20,704,527.26	-	20,704,527.26
合计	1,966,555,542.91	-	1,966,555,542.91	1,440,318,746.91	-	1,440,318,746.91

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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%	期末数
奥铃发动机技改项目	8,308,773.28	19,495,673.82	27,681,530.60	-	-	-	-	122,916.50
奥铃发动机项目	-	201,671,192.71	-	-	2,738,297.46	2,738,297.46	5.94	201,671,192.71
福田铸造中心项目	359,334,677.64	383,087,949.85	629,015,498.86	-	9,368,152.32	9,368,152.32	5.94	113,407,128.63
怀柔重型机械项目	273,367,373.00	593,198,042.30	164,962,880.00	-	-	-	-	701,602,535.30
密云多功能厂建设项目	39,296,686.88	350,534,278.64	77,755,715.11	-	32,929,433.03	10,908,855.49	5.94	312,075,250.41
南海汽车厂欧辉客车工厂建设项目	2,836,983.75	103,750.00	2,940,733.75	-	13,187,731.32	-	-	-
配件中心 CDC 货架项目	-	31,096,358.97	31,096,358.97	-	-	-	-	-
长沙汽车厂技改项目	-	32,040,704.64	32,040,704.64	-	-	-	-	-
诸城汽车厂技改项目	-	12,174,527.76	12,174,527.76	-	383,512.51	383,512.51	5.94	-
欧曼办公楼项目	95,590,872.23	30,406,331.04	22,864,655.00	103,132,548.27	3,037,278.50	564,813.65	5.94	-
欧曼工厂冲压能力升级改造	12,815,061.15	333,998.29	5,455,108.75	-	-	-	5.94	7,693,950.69
潍坊多功能汽车厂建设项目	455,779,275.79	478,357,990.22	371,485,923.24	-	108,726,017.80	28,058,076.22	5.94	562,651,342.77
宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目	56,511,398.69	145,701,183.02	193,622,648.67	-	16,506,390.11	1,765,665.08	5.94	8,589,933.04
研发能力提升技术改造	12,212,264.74	1,984,361.59	3,231,736.27	-	-	-	-	10,964,890.06
研究院实验检测车间	1,893,108.33	-	282,213.62	-	-	-	-	1,610,894.71
印度建设项目	733,700.52	-	341,496.21	-	-	-	-	392,204.31
专用车建设项目	49,282,727.41	1,200,000.00	50,482,727.41	-	89,480.17	-	-	-
总部办公楼建设项目	33,835,259.84	34,926,599.28	68,761,859.12	-	2,033,576.46	1,909,927.94	5.94	-
合计	1,401,798,163.25	2,316,312,942.13	1,694,196,317.98	103,132,548.27	188,999,869.68	55,697,300.67		1,920,782,239.13

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数（万元）	工程投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
奥铃发动机技改项目	1,975.00	95.00	95.00 自筹	
奥铃发动机项目	120,000.00	20.00	20.00 自筹与金融机构贷款	
福田铸造中心项目	149,902.00	50.00	54.00 自筹与金融机构贷款	
怀柔重型机械项目	213,451.00	45.00	50.00 募集资金与金融机构贷款	
密云多功能厂建设项目	296,034.00	87.00	87.00 募集资金与金融机构贷款	
南海汽车厂欧辉客车工厂建设项目	79,090.00	100.00	100.00 自筹与金融机构贷款	
配件中心 CDC 货架项目	3,100.00	100.00	100.00 自筹	
长沙汽车厂技改项目	3,200.00	100.00	100.00 自筹	
诸城汽车厂技改项目	1,200.00	100.00	100.00 自筹与金融机构贷款	
欧曼办公楼项目	12,859.00	100.00	100.00 自筹与金融机构贷款	
欧曼工厂冲压能力升级改造	15,620.00	98.00	98.00 自筹	
潍坊多功能汽车厂建设项目	122,052.00	80.00	85.00 自筹与金融机构贷款	
宣化福田雷萨泵送机械厂扩能 技改项目	37,950.00	95.00	95.00 自筹与金融机构贷款	
研发能力提升技术改造	3,650.00	40.00	40.00 自筹	
研究院实验检测车间	9,107.00	98.00	98.00 自筹	
印度建设项目	247,100.00	-	- 自筹	
专用车建设项目	6,626.00	74.37	74.37 自筹与金融机构贷款	
总部办公楼建设项目	10,410.00	100.00	100.00 自筹与金融机构贷款	
合计	1,333,326.00			

说明：本公司本期在建工程其他减少 103,132,548.27 元，系欧曼办公楼项目转让给本公司之合营企业北京福田戴姆勒汽车有限公司所致。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	3,805,727,054.75	848,989,498.79	9,816,376.09	4,644,900,177.45
土地使用权	2,591,976,319.75	374,744,220.78	-	2,966,720,540.53
软件	300,062,524.59	58,489,728.75	842,760.68	357,709,492.66
商标	762,942.51	-	-	762,942.51
专有技术	178,187,314.45	9,613,545.32	-	187,800,859.77
发动机项目	51,348,060.36	17,813,038.18	-	69,161,098.54

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

C项目	21,220,917.42	-	-	21,220,917.42
大中客项目	32,398,258.96	27,305,163.96	-	59,703,422.92
中重卡项目	277,551,186.62	89,341,793.53	-	366,892,980.15
电动车项目	89,534,981.34	11,190,786.29	-	100,725,767.63
皮卡项目	169,824,450.22	29,227,917.42	-	199,052,367.64
商务车项目	92,860,098.53	159,748,558.97	8,973,615.41	243,635,042.09
轻卡项目	-	71,514,745.59	-	71,514,745.59
二、累计摊销合计	620,012,319.70	270,931,014.11	2,337,061.30	888,606,272.51
土地使用权	144,591,662.49	53,778,681.73	-	198,370,344.22
软件	179,586,680.81	45,539,545.86	778,727.96	224,347,498.71
商标	762,942.51	-	-	762,942.51
专有技术	114,557,057.39	28,719,546.03	-	143,276,603.42
发动机项目	51,106,660.56	833,409.62	-	51,940,070.18
C项目	21,220,917.42	-	-	21,220,917.42
大中客项目	15,876,843.14	6,832,645.06	-	22,709,488.20
中重卡项目	44,560,814.92	54,211,631.26	-	98,772,446.18
电动车项目	17,700,759.73	18,048,780.63	-	35,749,540.36
皮卡项目	28,754,582.85	36,991,179.82	-	65,745,762.67
商务车项目	1,293,397.88	23,793,849.77	1,558,333.34	23,528,914.31
轻卡项目	-	2,181,744.33	-	2,181,744.33
三、无形资产账面净值合计	3,185,714,735.05	-	-	3,756,293,904.94
土地使用权	2,447,384,657.26	-	-	2,768,350,196.31
软件	120,475,843.78	-	-	133,361,993.95
商标	-	-	-	-
专有技术	63,630,257.06	-	-	44,524,256.35
发动机项目	241,399.80	-	-	17,221,028.36
C项目	-	-	-	-
大中客项目	16,521,415.82	-	-	36,993,934.72
中重卡项目	232,990,371.70	-	-	268,120,533.97
电动车项目	71,834,221.61	-	-	64,976,227.27
皮卡项目	141,069,867.37	-	-	133,306,604.97
商务车项目	91,566,700.65	-	-	220,106,127.78
轻卡项目	-	-	-	69,333,001.26

说明：

- ① 本期摊销额 270,931,014.11 元。
- ② 抵押土地使用权情况说明见附注五、19。
- ③ 本公司本期取得的“北京新能源汽车设计制造产业基地 A 地块及配套基础设施项目用地（二期）”，土地使用权证正在办理中，预计 2014 年 12 月之前办结。
- ④ 本公司新增印度生产土地使用权，该宗土地签署了租赁土地协议书。根据印度相关法律规定，需要在开始占用土地或签署租赁土地协议书 2 年内（2013 年 6 月 19 日起至 2015 年 6 月 19 日止）获得房屋竣工证书，逾期未获得该证书的，政府有权将土地收回，且不会对已经发生的土地开发费用进行补偿，本公司目前尚未对该土地进行开发。

(2) 开发项目支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发阶段支出	1,127,838,690.08	1,227,176,908.74	15,765,753.19	415,755,549.26	1,923,494,296.37
研究阶段支出	-	386,142,971.85	386,142,971.85	-	-
合计	1,127,838,690.08	1,613,319,880.59	401,908,725.04	415,755,549.26	1,923,494,296.37

说明：

- ① 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的 76.07%。
- ② 通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的 22.17%。
- ③ 公司研发项目的说明：本公司本期开发阶段支出增加的项目主要是全新产品开发项目、H4 平台延伸开发、U201 项目、K1 项目、P201 项目、新能源 BMS 系统、汽油机项目、新型发动机开发项目、轻卡项目。本期开发支出结转确认为无形资产的项目主要为发动机项目 17,813,038.18 元、大中客项目 27,305,163.96 元、H4 项目 89,341,793.53 元、电动车项目 11,190,786.29 元、P201 项目 29,227,917.42 元、K1 项目 143,368,583.83 元、蒙派克国 V 项目 6,663,643.77 元、风景项目 9,716,331.37 元、轻卡项目 71,514,745.59 元、其他项目 9,613,545.32 元。

15、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租赁费	1,179,846.38	-	47,202.96	-	1,132,643.42
改良支出	73,247.00	-	73,247.00	-	-
110KV 降压站改良支出	31,956,789.05	24,128,658.51	47,498,748.86	-	8,586,698.70
集中供热并网费	3,242,057.82	-	927,333.72	-	2,314,724.10
合计	36,451,940.25	24,128,658.51	48,546,532.54	-	12,034,066.22

16、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	88,968,701.57	79,009,278.36
预提费用	154,667,225.72	147,682,967.94
未来可弥补亏损	48,205,774.97	22,447,273.18
抵销的未实现内部销售损益	7,090,577.59	17,262,531.34
无形资产摊销与税法差异	885,323.08	288,918.71
应付职工薪酬	10,352,705.95	4,531,995.00
计入递延收益的政府补助	199,569,491.37	121,294,429.56
担保赔偿准备金	-	2,813,628.44
未到期责任准备金	-	2,400,130.54
对合营企业非货币性资产出资及出售资产等顺逆流交易未实现利润	310,704,748.04	347,360,640.64
小计	820,444,548.29	745,091,793.71
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	8,421,290.42	8,799,744.91
小计	8,421,290.42	8,799,744.91

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	939,389.25	3,202,940.51
可抵扣亏损	93,629,251.16	61,324,092.35
销售给外国子公司存货未实现利润	7,103,552.59	6,651,267.49
合计	101,672,193.00	71,178,300.35

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2015年	3,702,272.82	3,702,272.82
2016年	18,513,486.20	18,513,486.20
2017年	39,108,333.33	39,108,333.33
2018年	32,305,158.81	-

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	93,629,251.16	61,324,092.35
------------	----------------------	----------------------

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额	
可抵扣差异项目		-
往来款项坏账准备		225,101,516.48
存货跌价准备		128,348,176.14
固定资产减值准备		216,462,987.76
预提费用		912,754,421.40
未来可弥补亏损		207,550,387.90
对合营企业非货币性资产出资及出售资产等顺逆流交易未实现利润		2,071,364,986.92
抵销的未实现内部销售损益		47,270,517.26
无形资产摊销与税法差异		4,554,677.21
应付职工薪酬		55,453,275.20
计入递延收益的政府补助		1,330,463,275.82
合 计		5,199,324,222.09

17、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	186,821,984.84	46,957,555.98	145,307.58	7,593,327.51	226,040,905.73
(2) 存货跌价准备	65,451,760.08	83,435,182.55	-	20,538,766.49	128,348,176.14
(3) 固定资产减值准备	260,072,790.18	4,233,160.50	-	47,842,962.92	216,462,987.76
(4) 担保赔偿准备金	11,254,513.75	27,591,103.46	-	-	38,845,617.21
(5) 未到期责任准备金	9,600,522.14	2,139,793.46	-	-	11,740,315.60
合 计	533,201,570.99	164,356,795.95	145,307.58	75,975,056.92	621,438,002.44

18、其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未确认融资费用	8,025,571.77	-	6,397,097.28	1,628,474.49
土地使用权	332,264,696.32	-	284,750,000.00	47,514,696.32
合 计	340,290,268.09	-	291,147,097.28	49,143,170.81

19、所有权受到限制的资产

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于抵押的资产				
1、土地使用权净值	49,940,066.45	95,737,505.61	28,656,810.78	117,020,761.28
2、房屋建筑物净值	338,446,011.52	-	10,574,010.41	327,872,001.11
3、机器设备净值	205,003,125.12	-	34,611,096.62	170,392,028.50
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1、使用受到限制的存款	763,811,955.41	-	115,418,633.37	648,393,322.04
2、应收账款净值	-	103,640,459.73	-	103,640,459.73
3、长期应收款净值	-	427,791,038.00	-	427,791,038.00
合计	1,357,201,158.50	627,169,003.34	189,260,551.18	1,795,109,610.66

说明：本公司所有权受到限制的资产主要为：①本公司部分房屋、土地、机器设备因发行公司债而向保证担保人北汽集团提供反担保所作的资产抵押；②本公司之子公司河北北汽福田汽车部件有限公司为取得借款而抵押的土地使用权；③本公司承兑保证金存款、按揭保证金存款、保函保证金存款、国际信用证保证金存款、保理保证金存款及担保金存款；④本公司之子公司北京福田国际贸易有限公司为开具银行承兑汇票而质押的远期信用证；⑤本公司之子公司北京中车信融汽车租赁有限公司为取得融资与银行办理应收租金保理业务而质押的长期应收款。

20、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	14,480,347.84	113,513,445.56
信用借款	410,000,000.00	1,900,000,000.00
合计	424,480,347.84	2,013,513,445.56

说明：

- (1) 截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在逾期未偿还的短期借款；
- (2) 资产负债表日后已偿还金额 8,418,900.00 元；
- (3) 保证借款情况见附注七、1。

21、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,169,567,000.00	1,336,283,300.00

说明：

- (1) 下一会计期间将到期金额 1,169,567,000.00 元。

(2) 列示重大的应付票据金额

单位名称	出票日	到期日	金额
北京福田戴姆勒汽车有限公司	2013/7/23-2013/10/23	2014/1/23-2014/4/23	461,000,000.00
新兴福田建筑工程有限公司	2013/7/23-2013/12/23	2014/1/23-2014/6/23	64,500,000.00
广西玉柴机器股份有限公司	2013/7/23-2013/9/23	2014/1/23-2014/3/23	54,000,000.00
广东福迪汽车有限公司	2013/7/23-2013/8/20	2014/1/23-2014/2/20	25,000,000.00
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	2013/8/20-2013/8/23	2014/2/20-2014/3/23	14,500,000.00

22、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	6,203,148,122.10	5,354,302,240.18
工程款	63,723,967.66	498,640,156.89
其他	4,041,338.40	18,766,827.81
合计	6,270,913,428.16	5,871,709,224.88

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	6,129,650,944.40	97.74	5,322,638,542.81	90.65
1至2年	90,797,283.13	1.45	505,779,422.26	8.61
2至3年	26,842,756.44	0.43	27,313,974.92	0.47
3年以上	23,622,444.19	0.38	15,977,284.89	0.27
合计	6,270,913,428.16	100.00	5,871,709,224.88	100.00

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，期末应付账款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项，应付关联方款项情况详见附注六、6、（2）。

23、预收款项

项目	期末数	期初数
货款、H4 业务许可费	2,403,317,378.22	1,652,326,553.12
金融服务费	16,985,298.98	7,308,028.24
其他	10,013,386.16	17,709,476.70
合计	2,430,316,063.36	1,677,344,058.06

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1年以内	2,317,895,781.05	95.37	1,638,504,717.45	97.68
1至2年	90,586,629.64	3.73	20,322,086.28	1.21
2至3年	5,371,593.06	0.22	3,362,989.52	0.20
3年以上	16,462,059.61	0.68	15,154,264.81	0.91
合计	2,430,316,063.36	100.00	1,677,344,058.06	100.00

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，预收款项中不存在预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。预收关联方款项情况详见附注六、6、（2）。

24、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	491,594,298.60	2,170,940,702.25	2,295,876,030.90	366,658,969.95
(2) 职工福利费	-	201,690,145.85	201,690,145.85	-
(3) 社会保险费	9,577,293.25	478,756,217.34	472,906,502.18	15,427,008.41
其中：①医疗保险费	2,487,618.87	135,148,022.45	133,896,652.32	3,738,989.00
②基本养老保险费	6,068,857.90	304,388,203.48	300,113,175.12	10,343,886.26
③年金缴费	-	-	-	-
④失业保险费	303,123.04	15,764,827.86	15,663,207.80	404,743.10
⑤工伤保险费	405,272.17	12,297,693.11	12,020,314.54	682,650.74
⑥生育保险费	312,421.27	11,157,470.44	11,213,152.40	256,739.31
(4) 住房公积金	849,325.05	170,813,221.68	169,620,766.89	2,041,779.84
(5) 辞退福利	676,907.60	10,737,982.96	11,402,942.96	11,947.60
(6) 工会经费和职工教育经费	36,932,352.68	73,827,234.70	68,667,256.28	42,092,331.10
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	539,630,177.18	3,106,765,504.78	3,220,163,645.06	426,232,036.90

25、应交税费

税 项	期末数	期初数
房产税	8,487,140.52	7,263,462.05
消费税	7,587,073.44	3,926,070.16
个人所得税	6,617,694.20	7,536,749.28
土地使用税	5,547,720.31	4,223,222.85
城建税	1,789,891.01	2,595,884.97

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

营业税	951,555.70	1,683,935.94
教育费附加	813,597.31	386,278.78
印花税	327,806.02	555,042.92
围堤费	140,866.28	632,940.29
企业所得税	-	148,135,481.36
合计	32,263,344.79	176,939,068.60

26、应付利息

项目	期末数	期初数
企业债券利息	14,200,000.00	14,200,000.00

27、其他应付款

项目	期末数	期初数
保证金	479,624,384.23	941,889,265.69
商务政策及促销款	817,694,945.66	630,698,960.80
运费及劳务费	116,424,032.52	197,324,931.74
其他往来	260,851,604.82	164,594,890.21
押金及工程设备款	886,283,026.78	161,714,337.55
社保往来	7,729,396.33	12,226,287.78
合计	2,568,607,390.34	2,108,448,673.77

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,811,595,878.71	70.52	1,186,079,072.12	56.25
1至2年	598,713,597.10	23.31	837,263,714.40	39.71
2至3年	95,214,561.04	3.71	36,605,106.31	1.74
3年以上	63,083,353.49	2.46	48,500,780.94	2.30
合计	2,568,607,390.34	100.00	2,108,448,673.77	100.00

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款中不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。其他应付关联方款项详见附注六、6、（2）。

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款主要为经销商、供应商保证金及工程款。

28、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一年内到期的长期借款	724,985,331.37	136,397,764.37
一年内到期的应付债券	997,697,700.00	-
合计	1,722,683,031.37	136,397,764.37

(1) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	501,397,764.37	136,397,764.37
质押借款	223,587,567.00	-
合计	724,985,331.37	136,397,764.37

② 一年内到期的长期借款主要明细如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	期初数
中国进出口银行北京分行	2011/9/23	2014/9/22	人民币	4.92%	500,000,000.00	500,000,000.00

③ 一年内到期的长期借款中的逾期借款

贷款单位	借款金额	逾期时间	利率%	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
佛山市南海区 公有资产管理 委员会办公室	1,397,764.37	2009/4/6	-	用于缴交南海 区平洲林岳工 业园区土地出 让金	协议以南海政府给予 的税收优惠返还偿还 借款，实际返还未达到 全额偿还金额	展期至达到 还款条件时 偿还

说明：资产负债表日后已偿还的金额 102,280,117.30 元。

(2) 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额	
2009年北 汽福田汽 车股份有 限公司公 司债券	面值	1,000,000,000.00	2009/9/23	五年 期	1,000,000,000.00	14,200,000.00	56,800,000.00	56,800,000.00	14,200,000.00	1,000,000,000.00
	利息 调整				-14,000,000.00	-5,301,900.00	2,999,600.00	-	-	-2,302,300.00
合计		1,000,000,000.00		986,000,000.00	8,898,100.00	59,799,600.00	56,800,000.00	14,200,000.00	997,697,700.00	

说明：经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]918号文核准，本公司于2009年9月23日公开发行10,000,000份公司债券，每份面值100元，发行总额10亿元，债券期限为五年，扣除承销等费用人民币1,400万元后实收98,600万元，该部分扣费作为利息调整费用按实际利率摊销。

本公司发行的公司债券的票面利率为5.68%，公司债券的起息日为债券的发行首日，即2009年9月23日。公司债券的利息自起息日起每年支付一次，2010年至2014年每年的9月23日为上一计息年度的付息日（遇节假日顺延，下同）。公司债券到期日为2014年9月23日，到期支付本金及最后一期利息。

29、其他流动负债

项目	期末数	期初数
担保赔偿准备金	38,845,617.21	11,254,513.75
未到期责任准备金	11,740,315.60	9,600,522.14
合计	50,585,932.81	20,855,035.89

30、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	739,397,764.37	1,513,554,764.37
保证借款	-	18,742,275.00
抵押借款	158,350,000.00	-
质押借款	414,126,063.43	-
减：一年内到期的长期借款	724,985,331.37	136,397,764.37
合计	586,888,496.43	1,395,899,275.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
建设银行北京沙河支行	2010/3/28	2015/3/28	人民币	5.76%	100,000,000.00	100,000,000.00
交通银行北京东三环支行	2013/7/1	2016/5/10	人民币	6.15%	82,094,040.20	-
交通银行北京东三环支行	2013/5/23	2015/11/13	人民币	6.15%	76,419,402.26	-
中国银行承德分行	2012/12/13	2017/11/29	人民币	7.04%	75,757,000.00	75,757,000.00
交通银行北京东三环支行	2013/4/16	2016/4/15	人民币	6.15%	69,724,742.70	-

说明：

- ① 资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。
- ② 抵押借款情况、质押借款情况见附注五、19。

31、长期应付款

项目	期限	初始金额	期末数	期初数
应付融资租赁-兴业金融租赁有限责任公司	5年	250,000,000.00	148,330,590.99	195,757,367.88
减：一年内到期长期应付款		-	-	-
合计			148,330,590.99	195,757,367.88

32、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
政府补助	1,330,463,275.82	1,529,095,942.66
商标使用费	2,640,000.00	3,520,000.00
合计	1,333,103,275.82	1,532,615,942.66

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
专项扶持资金-关于多功能汽车厂政府补助建设资金	400,980,328.14	-	31,262,012.00	-	369,718,316.14	与资产相关
新能源汽车中试基地建设项目补贴资金-潍坊高新技术产业开发区	440,768,910.96	-	128,302,852.99	-	312,466,057.97	与收益相关
长沙新工厂政府补贴资金	295,706,962.70	-	1,375,822.32	-	294,331,140.38	与资产相关
产业结构调整资金	- 120,000,000.00	-	30,000,000.00	-	90,000,000.00	与收益相关
潍坊新能源汽车项目支持研发资金	69,236,189.86	32,433,219.15	25,000,000.00	-	76,669,409.01	与资产相关
北京市工业促进局 2009 年产业技术成果转化项目补助资金-新能源汽车动力总成产业化基地建设	64,000,000.00	-	8,000,000.00	-	56,000,000.00	与资产相关
南海汽车厂 10KV 专线补贴	21,611,003.75	-	639,300.00	-	20,971,703.75	与资产相关
长沙市经济委员会及经济技术开发区管理委员会拨付福田长沙新建汽车厂建设项目支持	20,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	与资产相关
昌平区沙河镇人民政府土地安置补偿款	17,333,345.92	-	393,939.68	-	16,939,406.24	与资产相关
基础设施项目补助资金-客车 4000 辆扩建生产车间建设	12,466,535.15	-	968,841.20	-	11,497,693.95	与资产相关
市政道路建设补贴资金	12,800,000.00	-	1,600,000.00	-	11,200,000.00	与资产相关
基础设施项目补助资金-研究院大楼建设	7,650,000.00	-	225,000.00	-	7,425,000.00	与资产相关
基础设施项目补助资金-康明斯合资项目配套基础设施建设	6,972,000.00	-	996,000.00	-	5,976,000.00	与资产相关
北京科委混合动力客车动力系统关键技术研发	4,800,000.00	-	600,000.00	-	4,200,000.00	与资产相关
基于高效永磁直驱式大功率同步电机的 18 米电动客车开发整车集成示范	-	4,100,000.00	-	-	4,100,000.00	与收益相关
长沙县工业和信息化局技术改造	4,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00	与资产相关
燃料电池城市客车整车研制	3,903,920.00	-	-	-	3,903,920.00	与收益相关
契税返还款	3,212,009.98	-	99,836.28	-	3,112,173.70	与资产相关
双电机驱动 12 米电动客车开发	-	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	与收益相关
增程/插电式电动商用车开发	2,100,000.00	2,000,000.00	11,400.00	1,095,000.00	2,993,600.00	与资产相关

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

燃料电池增程式物流车关键技术	-	2,670,000.00	-	-	2,670,000.00	与资产相关
中重卡技术改造	2,628,205.25	-	384,615.36	-	2,243,589.89	与资产相关
双源无轨12米电动公交车(BJD-WG120F)示范运营	-	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	与收益相关
昌平区财政局研究院二期建设创新能力建设	1,800,000.00	-	300,000.00	-	1,500,000.00	与资产相关
面向产业化的纯电动公交开发	-	1,350,000.00	-	-	1,350,000.00	与收益相关
挖潜改造资金	963,999.83	-	192,800.04	-	771,199.79	与资产相关
年产20万台轻中重型车技术改造补助	500,000.00	-	-	-	500,000.00	与资产相关
纯电驱动商用车轮边电机系统研制及应用	-	500,000.00	-	-	500,000.00	与收益相关
电动汽车轮毂/轮边电机研制	-	200,000.00	-	-	200,000.00	与资产相关
基于车联网的交通节能关键技术及应用研究	105,382.00	110,000.00	43,517.00	-	171,865.00	与资产相关
8吨电动环卫车高压安全控制系统	-	105,000.00	-	-	105,000.00	与资产相关
插电式混合动力汽车控制策略研究	129,700.00	-	50,000.00	-	79,700.00	与资产相关
制造业信息化综合集成技术的开发与应用项目资金	157,500.00	-	90,000.00	-	67,500.00	与资产相关
工业发展资金支持项目	80,000,000.00	-	80,000,000.00	-	-	与收益相关
科技三项费	16,000,000.00	-	16,000,000.00	-	-	与收益相关
电动出租车技术创新项目	8,795,419.08	-	8,795,419.08	-	-	与资产相关
欧辉中度混合动力客车技术产业化	7,584,366.20	1,790,000.00	6,654,366.20	2,720,000.00	-	与资产相关
电动商用车生产基地建设	4,673,966.94	-	4,673,966.94	-	-	与资产相关
钛酸锂电池纯电动样车研制	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	-	与资产相关
基于高效永磁同步电机的中型电动客车研制	3,171,436.00	-	3,171,436.00	-	-	与资产相关
电电混合电动公交研发项目款	2,247,431.00	-	2,247,431.00	-	-	与资产相关
科技经费-电电混合电动公交研发项目	2,140,597.00	-	2,140,597.00	-	-	与资产相关
纯电动邮政车试点工程	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-	与资产相关
基于高效永磁同步电机项目款	1,260,650.00	-	1,260,650.00	-	-	与资产相关
基于全业务链的信息化集成创新项目	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	与收益相关
基于车联网的营运性车辆只能监控与服务系统	800,000.00	-	800,000.00	-	-	与收益相关
政府补助结构调整资金	600,000.00	-	600,000.00	-	-	与资产相关
高性能汽车尾气催化剂制备及应用技术	332,000.00	80,000.00	412,000.00	-	-	与资产相关
高档数控机床与基础制造装备	309,077.90	-	309,077.90	-	-	与资产相关
混合动力项目政府补助款	200,000.00	-	200,000.00	-	-	与资产相关
柴油车后处理装置整车匹配与示范	110,000.00	-	110,000.00	-	-	与资产相关
科学技术发展计划基金	36,000.00	-	36,000.00	-	-	与收益相关
电动汽车电能供给与保障技	9,005.00	-	9,005.00	-	-	与资产相关

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

术规范

合计 1,529,095,942.66 170,138,219.15 364,955,885.99 3,815,000.00 1,330,463,275.82

说明：本公司本期政府补助其他减少 3,815,000.00 元，系本公司与第三方科研机构共同承担科研项目，将政府拨付的科研经费转拨至第三方科研机构的款项。

33、股本（单位：万股）

项目	期初本期增减（+、-）						期末数
	数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	280,967.16	-	-	-	-	-	280,967.16

34、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,655,645,288.29	-	-	7,655,645,288.29
其他资本公积	136,814,293.66	-	2,144,575.42	134,669,718.24
合计	7,792,459,581.95	-	2,144,575.42	7,790,315,006.53

说明：本公司本期其他资本公积减少系可供出售金融资产的公允价值变动金额 2,523,029.91 元扣除其所得税的影响金额 378,454.49 元后减少资本公积 2,144,575.42 元。

35、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	819,691,337.44	91,574,129.47	-	911,265,466.91
任意盈余公积	661,997,326.73	91,574,129.47	-	753,571,456.20
合计	1,481,688,664.17	183,148,258.94	-	1,664,836,923.11

36、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	2,704,214,684.21	1,944,754,683.51
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	2,704,214,684.21	1,944,754,683.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	763,055,365.61	1,353,300,274.88
减：提取法定盈余公积	91,574,129.47	170,339,841.09
提取任意盈余公积	91,574,129.47	170,339,841.09
应付普通股股利	449,547,456.00	253,160,592.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	2,834,574,334.88	2,704,214,684.21
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	5,611,569.00	32,754,870.79

37、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	32,637,218,127.83	39,492,186,706.97
其他业务收入	1,515,324,991.06	1,481,121,772.23
营业成本	29,791,330,798.49	36,574,788,819.21

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车行业	32,637,218,127.83	28,654,781,156.75	39,492,186,706.97	35,767,912,098.33

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轻卡	21,232,168,512.21	18,542,136,430.22	21,383,475,358.67	18,985,821,670.55
中重卡	1,129,000,536.71	987,074,966.29	8,859,179,381.58	8,271,166,112.69
轻客	4,317,208,707.53	3,980,315,682.85	2,207,098,506.07	2,067,294,402.73
大中客	2,514,560,254.81	2,267,072,504.27	1,863,126,522.89	1,728,199,699.29
配件	754,738,746.80	660,733,779.14	1,193,145,035.00	1,041,623,699.43
工模具	50,641,285.61	50,836,936.11	3,543,299.19	3,527,136.36
冲压件	643,594,663.26	369,853,412.76	192,824,191.15	157,082,391.41
重型机械	1,868,621,725.52	1,690,976,559.47	3,524,617,091.29	3,289,887,675.46
发动机	126,683,695.38	105,780,885.64	265,177,321.13	223,309,310.41
合计	32,637,218,127.83	28,654,781,156.75	39,492,186,706.97	35,767,912,098.33

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	28,503,264,996.06	25,090,011,731.45	35,872,258,188.99	32,452,921,166.29
海外	4,133,953,131.77	3,564,769,425.30	3,619,928,517.98	3,314,990,932.04
合计	32,637,218,127.83	28,654,781,156.75	39,492,186,706.97	35,767,912,098.33

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京福田戴姆勒汽车有限公司	1,066,567,372.13	3.12

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京八方达客运有限责任公司	702,888,461.54	2.06
北京公共交通控股（集团）有限公司	405,358,162.36	1.19
北京兴芳伟业汽车贸易有限公司	365,950,179.52	1.07
北京路普汽车销售服务有限公司	204,790,540.12	0.60
合计	2,745,554,715.67	8.04

38、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	110,023,813.86	84,162,432.75
营业税	7,445,213.80	26,765,076.07
城市维护建设税	58,948,451.85	46,834,121.94
教育费附加	46,875,458.41	38,152,411.26
合计	223,292,937.92	195,914,042.02

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、1。

39、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	593,416,625.79	631,137,541.61
广告宣传费	294,734,873.16	372,367,598.48
运输装卸费	215,536,338.75	285,433,907.88
售后服务费	146,674,928.22	349,045,961.98
差旅费	110,039,964.63	112,763,220.18
业务调研经费	106,107,131.62	78,296,621.49
会议费	45,900,634.26	62,719,967.31
交通费	40,480,084.90	21,994,941.62
业务招待费	31,371,896.17	45,846,204.15
三包修理费	26,962,723.65	9,905,358.20
其他	23,367,112.22	20,476,824.90
低值易耗品摊销	21,547,914.49	27,102,715.69
办公费	20,846,602.39	14,654,777.70
折旧费	14,742,700.52	12,788,555.91
通讯费	14,099,242.59	18,235,814.40
租赁费	9,369,679.64	10,421,596.45
保险费	9,367,062.99	8,161,369.90
四小税	6,156,854.25	2,344,035.26
无形资产摊销	5,524,484.89	3,855,032.95

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

水电费	4,734,266.53	3,441,540.89
诉讼及索赔费	3,913,187.03	3,660,137.63
翻译咨询费	3,726,408.72	7,063,510.64
招聘费	786,852.10	2,752,393.88
促销返利费	-	147,166,629.65
合 计	1,749,407,569.51	2,251,636,258.75

40、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	796,227,062.23	977,433,023.98
研发费	551,717,256.90	685,007,457.64
折旧费	155,478,270.62	118,430,452.30
无形资产摊销	99,558,784.23	91,259,198.52
四小税	78,996,148.28	81,430,981.15
咨询费	51,389,639.69	67,062,976.30
长期资产摊销	48,191,318.99	29,223,865.14
差旅费	47,405,327.58	44,110,328.33
办公会议费	43,048,878.66	65,163,035.34
业务招待费	30,472,180.36	44,839,303.41
低值易耗品摊销	27,816,259.61	13,614,971.10
交通运输费	26,187,642.14	18,895,796.58
安保绿化费	23,135,481.79	26,123,391.81
修理费	16,867,177.89	28,594,069.47
其他	10,784,255.69	10,023,055.53
租赁费	14,018,555.97	21,888,963.69
广告宣传费	13,305,850.29	21,144,639.46
试验检测费	12,188,063.44	5,557,565.69
党团委费	12,136,635.76	9,650,109.85
通讯费	11,472,815.30	13,414,978.71
水电费	9,835,571.92	21,987,308.17
保险费	3,910,842.72	5,220,216.88
中介机构费	3,774,012.12	3,334,283.49
合 计	2,087,918,032.18	2,403,409,972.54

41、财务费用

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	192,507,999.71	443,443,287.29
减：利息资本化	117,199,960.42	127,400,527.14
减：利息收入	193,820,921.21	76,853,481.12
承兑汇票贴息	-	7,985,689.98
汇兑损益	63,595,637.37	-6,182,625.34
减：汇兑损益资本化	-	-
手续费及其他	16,830,987.87	7,842,707.20
合计	-38,086,256.68	248,835,050.87

说明：利息资本化金额已计入在建工程和开发支出。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.94%（上期：6.30%）。

42、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	46,812,248.40	70,496,082.42
(2) 存货跌价损失	83,435,182.55	52,590,553.09
(3) 固定资产减值损失	4,233,160.50	8,546,944.08
(4) 担保赔偿准备金	27,591,103.46	11,254,513.75
(5) 未到期责任准备金	2,139,793.46	9,600,522.14
合计	164,211,488.37	152,488,615.48

43、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,627,710.43	-
权益法核算的长期股权投资收益	59,381,058.63	-101,172,635.57
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	498,937.80	669,946.50
合计	61,507,706.86	-100,502,689.07

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京汽车集团财务有限公司	1,627,710.43	-	年度利润分配不同

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆福田广汇专用车有限责任公司	4,105.07	435,981.67	经营效益变化
北京福田戴姆勒汽车有限公司	19,003,309.76	-128,084,403.24	经营效益变化
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	583,146.91	-429,083.35	经营效益变化
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	-1,110,022.20	-159,407.70	经营效益变化
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	6,496,538.97	14,968.99	经营效益变化
北京福田康明斯发动机有限公司	45,481,094.72	34,147,145.38	经营效益变化
青海福田装备制造有限公司	-9,354,882.90	-5,991,264.31	经营效益变化
四川腾中福田专用汽车有限公司	-2,270,236.17	-2,024,845.68	经营效益变化
中油福田(北京)石油销售有限公司	469,857.30	-69,480.29	经营效益变化
北京妨川出租汽车有限公司	-162,371.15	983,610.45	经营效益变化
北京松芝福田汽车空调有限公司	240,518.32	4,142.51	经营效益变化
合计	59,381,058.63	-101,172,635.57	

44、营业外收入

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	77,385,096.53	1,172,216,745.01	77,385,096.53
其中：固定资产处置利得	25,751,343.45	733,512,863.04	25,751,343.45
无形资产处置利得	51,633,753.08	438,703,881.97	51,633,753.08
政府补助	467,776,634.38	338,952,448.75	467,776,634.38
赔偿金收入	1,506,531.92	1,063,426.28	1,506,531.92
违约金收入	1,917,824.64	860,954.51	1,917,824.64
无法支付的款项	4,031,842.61	5,405,606.13	4,031,842.61
罚金收入	9,432,776.90	15,122,515.34	9,432,776.90
客户关系	31,000,000.00	170,500,000.00	31,000,000.00
商标	7,600,000.00	779,000,000.00	7,600,000.00
专利及专有技术	42,000,000.00	241,500,000.00	42,000,000.00
其他	3,517,363.24	2,100,224.28	3,517,363.24
合计	646,168,070.22	2,726,721,920.30	646,168,070.22

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关		

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

专项扶持资金-关于多功能汽车厂政府补助建设资金	31,262,012.00	6,442,822.82
潍坊新能源汽车项目支持研发资金	25,000,000.00	-
电动出租车技术创新项目	8,795,419.08	62,734.95
北京市工业促进局 2009 年产业技术成果转化项目补助资金-新能源汽车动力总成产业化基地建设	8,000,000.00	8,000,000.00
北汽福田汽车股份有限公司 GTL 重型载货汽车技术改造项目	6,948,000.00	69,480,000.00
欧辉中度混合动力客车技术产业化	6,654,366.20	325,633.80
电动商用车生产基地建设	4,673,966.94	1,533.06
基于高效永磁同步电机的中型电动客车研制	4,432,086.00	465,914.00
研究院拨电电混合动力公交研发项目款	4,388,028.00	111,972.00
钛酸锂项目	4,000,000.00	-
纯电动邮政车试点工程	2,000,000.00	-
市政道路建设补贴资金	1,600,000.00	1,600,000.00
长沙新工厂政府补贴资金	1,375,822.32	1,375,822.38
基础设施项目补助资金-康明斯合资项目配套基础设施建设补助	996,000.00	996,000.00
基础设施项目补助资金-客车 4000 辆扩建生产车间建设	968,841.20	968,841.21
欧辉二工厂 10KV 专线补贴	639,300.00	612,662.50
北京科委混合动力客车动力系统关键技术研发	600,000.00	600,000.00
高性能汽车尾气催化剂制备及应用技术	412,000.00	228,000.00
双电机耦合驱动纯电动客车动力系统平台开发	400,000.00	400,000.00
混合动力城市客车制动能量回收控制系统开发	400,000.00	400,000.00
昌平区沙河镇人民政府土地安置补偿款	393,939.68	393,939.68
中重卡技术改造	384,615.36	384,615.36
高档数控机床与基础制造装备补贴	309,077.90	-
昌平区财政局研究院二期建设创新能力建设	300,000.00	300,000.00
基础设施项目补助资金-研究院大楼建设	225,000.00	225,000.00
挖潜改造资金	192,800.04	192,800.04
柴油车后处理装置整车匹配与示范	110,000.00	-
契税返还款	99,836.28	99,836.28
制造业信息化综合集成技术的开发与应用项目资金	90,000.00	90,000.00
插电式混合动力汽车控制策略研究	50,000.00	-
基于车联网的交通节能关键技术及应用研究	43,517.00	14,618.00
增程/插电式电动商用车开发	11,400.00	-
电动汽车电能供给与保障技术规范	9,005.00	7,829.00
商务委汽车检测补助资金	-	5,370,000.00

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

高性能缸内直喷增压汽油机项目	-	1,000,000.00
北京市科委-汽车永磁液冷缓速器规模制造技术课题款	-	710,000.00
超高压热冲压研制	-	500,000.00
非晶高效电机技术开发和研发能力建设	-	370,678.45
高性能粉末冶金零部件制备技术研究及产业化	-	253,461.45
北京技术交易促进中心知识产权专项支持经费-车身钢度优化碰撞安全技术	-	2,735.23
小计	115,765,033.00	101,987,450.21
与收益相关		
新能源汽车中试基地建设项目补贴资金-潍坊高新技术产业开发区	128,302,852.99	41,916,457.27
工业发展资金支持项目	80,000,000.00	-
中小企业发展资金	46,677,980.00	18,599,001.00
产业结构调整资金	30,000,000.00	-
科技经费	19,068,200.00	-
企业发展基金	12,962,100.00	1,295,000.00
潍坊新能源汽车项目支持研发资金	12,547,454.07	16,524,805.79
福田汽车全价值链交付能力提升项目	3,000,000.00	-
昌平区科技创新政策资金（知识产权资助及奖励）	2,000,000.00	-
出口信用险支持资金	1,534,015.00	-
汽车轻量化关键技术研究及产业化项目战略联盟重大专项款	1,500,000.00	-
新兴产业科技攻关补助款	1,200,000.00	-
北京市专利商用化项目资助金	1,000,000.00	-
年产10万吨发动机缸体缸盖（铸造中心）项目贷款贴息补助	1,000,000.00	-
基于全业务链的信息化集成创新项目	1,000,000.00	-
中小型发展企业专项扶持资金	900,000.00	136,750,000.00
商标使用费	880,000.00	-
基于车联网的营运性车辆智能监控与服务系统	800,000.00	-
长沙经开区财政局工程机械配套奖	700,000.00	1,000,000.00
北京市商务委员会进口产品贴息款	622,912.00	255,960.00
北京市昌平区经济信息化委员会驰名商标著名商标专项资金	600,000.00	800,000.00
昌平区产业发展专项资金（产业聚集）	500,000.00	-
北京市商务委员会2012年促销费奖励基金	500,000.00	-
长沙市商务局2012年度外贸公共服务平台建设资金	500,000.00	-
产业集聚项目资金	500,000.00	-
昌平区热力供应政府补贴	481,100.00	341,088.00

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

桂城街道专项技术补贴	340,254.56	-
北京市标准制修订补助经费	330,000.00	400,000.00
2013年度中关村国际专利促进资金	330,000.00	-
发改委节能专项奖励	250,000.00	-
2013年度中关村国内专利促进资金	250,000.00	-
昌平发改委 2013年第一批产业转型升级专项资金	244,206.00	-
沙河镇政府区财政二三产业扶持鼓励资金	200,000.00	400,000.00
商用车模具数字化平台开发	200,000.00	-
2012年度纳税大户表彰奖励	130,000.00	-
长沙县 13年专利实施资助资金	100,000.00	-
长沙县工业和信息化局 2012年“两型企业”补助资金	100,000.00	-
2013年中关村国际化发展专项资金补贴	100,000.00	-
北京市国外专利资助金	100,000.00	-
产业转型政策资金（技术合同登记支持资金）	100,000.00	-
外经贸发展专项基金	62,000.00	-
南海区国土中心补贴收入及人才办奖励转收入	50,656.76	-
里水经济促进局企业商贸贡献奖	50,000.00	-
长沙商务局 2012年度对外贸易先进企业奖励资金	50,000.00	-
长沙县商务局外经贸扶持奖励资金	50,000.00	-
里水镇 2012年度经济贡献奖奖励	50,000.00	-
2012年工业企业对标奖励	40,000.00	-
科学技术发展计划基金	36,000.00	72,000.00
湖南省经济委员会先进单位奖励款	30,000.00	30,000.00
专利资助金	21,370.00	-
山东省知识产权专利发展资金	16,000.00	-
潍坊高新区财政局专利申请补助资金	4,500.00	-
昌平财政局拨付福田公司沙河变电站工程贷款贴息	-	3,371,600.00
增值税返还	-	2,130,070.00
平环境保护局燃煤锅炉改清洁能源补贴费	-	1,410,256.48
昌平区科学技术委员会专利资助及奖励资金	-	1,253,750.00
信保鼓励资金返还	-	1,200,000.00
2011年度农轻纺出口基地项目-汽车公共检验检测平台	-	1,000,000.00
重型自卸系列汽车设计开发（产品设计中心）	-	1,000,000.00
2012年北京市高新技术成果转化项目（欧曼中重卡 ETX 牵引车）	-	1,000,000.00

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

资助费	-	901,700.00
中国技术交易所有限公司商标资助款	-	645,000.00
欧曼技改贴息	-	600,000.00
北京市科学技术委员会专利奖励款	-	519,900.00
经开区财政局 11 年战略性新兴产业专项引导资金	-	500,000.00
长沙市商用汽车制造工程技术研究中心	-	500,000.00
北京市商务委员会拨付的 2011 年全年批发业鼓励资金	-	500,000.00
政府燃煤补贴	-	342,720.00
北京节能环保中心设备补贴款	-	316,790.00
2011 年 1-10 月出口信用保险资金	-	272,800.00
2011 年新兴和重点行业发展专项资金	-	200,000.00
长沙经开区财政局生产性服务补贴款	-	200,000.00
2012 年度张家口市企业科技创新奖励	-	200,000.00
北京怀柔区人民政府办公室拨付	-	100,000.00
山东省企业管理奖励资金	-	100,000.00
长沙市市财政局（纳税贡献奖）	-	50,000.00
2011 年湖南省国际知名品牌支持资金	-	50,000.00
长沙县商贸局（外贸扶持奖励资金）	-	50,000.00
长沙市商务局拨付 2012 年国际知名品牌扶持资金	-	50,000.00
2011 年企业对标奖励	-	43,000.00
长沙市商务局拨付 2012 年 1-4 月出口信保扶持资金	-	34,200.00
长沙经开区财政局（省级优秀技术创新项目）款	-	20,000.00
潍坊市坊子区工人技术就业基地拨款	-	16,500.00
宣化财政支付中心节能奖	-	2,000.00
湖南省财政国库管理局（知识产权局）	-	400.00
小 计	352,011,601.38	236,964,998.54
合 计	467,776,634.38	338,952,448.75

45、营业外支出

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	46,296,504.74	15,687,615.83	46,296,504.74
其中：固定资产处置损失	45,985,603.06	15,687,615.83	45,985,603.06
无形资产处置损失	310,901.68	-	310,901.68
非常损失	8,280,225.80	18,960,811.03	8,280,225.80

盘亏损失	133.49	109,839.00	133.49
罚款及滞纳金	1,873,688.71	2,887,139.34	1,873,688.71
对外捐赠	4,285,400.00	5,735,600.00	4,285,400.00
资产使用费	-	84,590,621.94	-
赔偿损失	824,923.02	629,628.56	824,923.02
债务重组损失	-	57,581.71	-
其他	2,768,950.01	656,287.77	2,768,950.01
合计	64,329,825.77	129,315,125.18	64,329,825.77

46、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	145,898,679.72	745,123,159.12
递延所得税调整	-75,352,754.58	-504,174,974.16
合计	70,545,925.14	240,948,184.96

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	817,814,500.41	1,643,139,826.38
按适用税率计算的所得税费用(利润总额*15%)	122,672,175.06	246,470,973.96
某些子公司适用不同税率的影响	-20,441,695.45	3,424,752.30
对以前期间当期所得税的调整	-	-
归属于合营企业和联营企业的损益	-9,375,842.61	15,175,895.34
无须纳税的收入	-318,997.23	-100,491.97
不可抵扣的费用	27,007,550.89	19,636,344.41
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	-	-
利用以前期间的税务亏损	-	-
未确认递延所得税的税务亏损	4,845,773.82	5,866,250.00
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-53,843,039.34	-49,525,539.08
其他	-	-
所得税费用	70,545,925.14	240,948,184.96

47、基本每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	763,055,365.61	1,353,300,274.88
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	542,796,110.23	2,161,668,012.41
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	220,259,255.38	-808,367,737.53
期初股份总数	S0	2,809,671,600.00	2,109,671,600.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	700,000,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	6.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	-	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	2,809,671,600.00	2,459,671,600.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.272	0.550
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.078	-0.329

48、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-2,523,029.91	-29,091,419.27
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-378,454.49	-4,363,712.88
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-2,144,575.42	-24,727,706.39
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

小 计	-	-
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小 计	-	-
四、外币财务报表折算差额	-75,490,808.64	-23,143,867.63
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	-75,490,808.64	-23,143,867.63
五、其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
合 计	-77,635,384.06	-47,871,574.02

49、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	226,622,748.39	178,578,325.48
赔款与罚款	10,158,521.73	10,732,286.58
保证金及押金	-	17,663,213.41
保证金周转款	177,963,665.67	200,650,209.99
受限资金	115,418,633.37	-
废旧物资出售款	7,190,531.58	1,462,695.11
合 计	537,354,100.74	409,086,730.57

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,833,663,858.15	1,794,593,365.41
三包费	89,547,368.01	158,243,814.36
受限资金	-	539,025,335.56
保证金及押金	48,639,280.64	54,805,743.36
个人备用金借款	31,745,197.81	49,167,908.97

合 计	2,003,595,704.61	2,595,836,167.66
------------	-------------------------	-------------------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,955,000.00	114,956,455.00
金融服务费	9,677,270.74	-
利息收入	193,820,921.21	76,853,481.12
合 计	210,453,191.95	191,809,936.12

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
潍坊多功能项目融资政府补助	32,433,219.15	60,185,986.31

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
增发所支付的费用	-	68,198,000.00
支付融资租赁前利息	12,547,454.07	15,159,379.67
支付的手续费	16,830,987.87	15,828,397.18
合 计	29,378,441.94	99,185,776.85

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	747,268,575.27	1,402,191,641.42
加：资产减值准备	164,211,488.37	152,488,615.48
固定资产折旧	558,138,949.14	517,442,161.62
无形资产摊销	270,931,014.11	229,327,159.71
长期待摊费用摊销	48,546,532.54	29,412,684.35
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）	-31,088,591.79	-2,347,529,129.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-38,086,256.68	248,835,050.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,507,706.86	100,502,689.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-75,352,754.58	-504,174,974.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

存货的减少（增加以“-”号填列）	-686,389,806.27	1,825,819,546.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	70,092,048.22	-1,136,295,411.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,329,219.81	-778,336,791.79
其他	115,418,633.37	-539,025,335.56
经营活动产生的现金流量净额	1,102,511,344.65	-799,342,093.74
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	2,267,761,750.95	5,468,442,966.27
减：现金的期初余额	5,468,442,966.27	3,989,675,946.36
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	-3,200,681,215.32	1,478,767,019.91

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	2,267,761,750.95	5,468,442,966.27
其中：库存现金	491,402.06	423,789.06
可随时用于支付的银行存款	2,264,986,824.78	5,466,276,564.09
可随时用于支付的其他货币资金	2,283,524.11	1,742,613.12
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
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	2,267,761,750.95	5,468,442,966.27

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	2,916,155,072.99
减：使用受到限制的存款	648,393,322.04
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	2,267,761,750.95

51、分部报告

2013年度	轻型车分部	大中客分部	发动机分部	海外分部	小计
营业收入	36,598,091,434.88	3,480,107,162.67	1,233,894,862.32	3,755,814,647.70	45,067,908,107.57

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中：对外交易收入	23,648,936,070.76	2,404,881,225.67	138,540,122.34	3,682,210,616.00	29,874,568,034.77
其中：分部间交易收入	12,949,155,364.12	1,075,225,937.00	1,095,354,739.98	73,604,031.70	15,193,340,072.80
营业费用	35,928,277,219.07	3,679,004,217.79	1,233,424,186.28	3,906,135,935.64	44,746,841,558.78
营业利润/(亏损)	669,814,215.81	-198,897,055.12	470,676.04	-150,321,287.94	321,066,548.79
资产总额	13,634,353,078.05	3,519,577,567.77	2,342,869,035.64	3,407,687,682.90	22,904,487,364.36
负债总额	11,384,491,107.55	3,592,087,011.27	1,719,645,652.10	3,074,422,227.78	19,770,645,998.70
补充信息：					
资本性支出	1,445,893,933.75	104,808,313.80	968,776,143.66	11,084,541.46	2,530,562,932.67
折旧和摊销费用	453,661,475.90	68,735,200.62	70,394,906.32	7,686,593.24	600,478,176.08
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-
资产减值损失	14,009,263.68	22,689,641.24	2,060,826.48	15,195,142.11	53,954,873.51

2013年度	管理及研发分部	重型机械	其他	抵销	合计
营业收入	3,269,661,722.66	3,930,767,222.75	106,961,306.73	-18,222,755,240.82	34,152,543,118.89
其中：对外交易收入	2,275,295,559.74	1,914,809,961.89	87,869,562.49	-	34,152,543,118.89
其中：分部间交易收入	994,366,162.92	2,015,957,260.86	19,091,744.24	-	18,222,755,240.82
营业费用	3,029,812,273.29	4,298,462,775.26	120,498,835.27	-18,217,540,872.81	33,978,074,569.79
营业利润/(亏损)	239,849,449.37	-367,695,552.51	-13,537,528.54	-5,214,368.01	174,468,549.10
资产总额	38,022,277,488.14	4,521,645,498.78	2,791,617,977.69	-35,807,435,368.45	32,432,592,960.52
负债总额	23,362,519,298.21	4,937,400,937.46	1,586,060,838.75	-32,470,034,843.89	17,186,592,229.23
补充信息：					
资本性支出	903,490,895.82	824,997,896.02	1,267,022.00	-988,426,038.02	3,271,892,708.49
折旧和摊销费用	284,469,249.71	48,023,339.53	186,853.46	-55,541,122.99	877,616,495.79
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-
资产减值损失	2,336,285.00	69,174,970.52	43,588,619.52	-4,843,260.18	164,211,488.37

2012年度	中重卡分部	轻型车分部	大中客分部	发动机分部	小计
营业收入	13,896,758,318.78	34,430,257,692.80	2,487,630,833.96	1,179,638,004.91	51,994,284,850.45
其中：对外交易收入	11,711,942,293.54	23,198,964,810.24	1,813,727,648.27	310,750,377.02	37,035,385,129.07
其中：分部间交易收入	2,184,816,025.24	11,231,292,882.56	673,903,185.69	868,887,627.89	14,958,899,721.38
营业费用	13,794,635,808.32	34,311,611,231.95	2,797,838,367.14	1,142,688,148.04	52,046,773,555.45
营业利润/(亏损)	102,122,510.46	118,646,460.85	-310,207,533.18	36,949,856.87	-52,488,705.00
资产总额	4,885,622,766.27	12,422,961,670.86	2,761,863,335.06	1,348,242,466.93	21,418,690,239.12
负债总额	2,694,901,252.73	10,925,125,075.68	2,932,554,139.75	691,842,362.82	17,244,422,830.98

补充信息：

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

资本性支出	1,683,648,946.51	2,190,804,347.84	152,147,471.47	523,937,119.68	4,550,537,885.50
折旧和摊销费用	96,678,260.35	453,809,381.03	63,350,958.44	35,513,504.71	649,352,104.53
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-
资产减值损失	12,763,174.08	16,410,551.71	22,341,956.72	879,973.41	52,395,655.92

2012年度	海外分部	管理及研发分部	重型机械	其他	抵销	合计
营业收入	3,402,162,653.62	724,090,263.28	40,094,586.19	51,426,424.63	-15,238,750,298.97	40,973,308,479.20
其中：对外交易收入	3,402,162,653.62	444,239,685.69	40,094,586.19	51,426,424.63	-	40,973,308,479.20
其中：分部间交易收入	-	279,850,577.59	-	-	-	15,238,750,298.97
营业费用	3,589,129,865.15	3,573,778,555.15	129,555,350.37	32,640,200.15	-17,444,302,078.33	41,927,575,447.94
营业利润/(亏损)	-186,967,211.53	-2,849,688,291.87	-89,460,764.18	18,786,224.48	2,205,551,779.36	-954,266,968.74
资产总额	3,264,886,134.29	31,601,188,432.29	1,100,511,430.87	1,411,664,440.11	-26,172,933,370.55	32,624,007,306.13
负债总额	2,736,596,693.96	19,125,922,707.07	1,190,063,484.34	195,631,214.01	-22,894,544,620.31	17,598,092,310.05
补充信息：						
资本性支出	14,165,156.02	1,297,294,364.78	705,675,095.32	263,971.58	-887,778,543.73	5,680,157,929.47
折旧和摊销费用	3,703,939.21	275,905,818.38	11,592,705.95	34,743.59	-164,407,305.98	776,182,005.68
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-
资产减值损失	15,798,609.17	37,027,112.65	20,562,728.14	26,704,509.60	-	152,488,615.48

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京汽车集团有限公司	本公司之控股股东	国有控股	北京市	徐和谊	投资	10115961-9

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
北京汽车集团有限公司	454,933.2035	33.584	33.584	北京市人民政府国有资产监督管理委员会

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

合营和联营企业情况详见附注五、10。

4、本公司的其他关联方情况

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
安徽全柴动力股份有限公司	本公司副总经理为其董事	704965812
安徽全柴锦天机械有限公司	受本公司关联公司实质控制子公司	704966751
北京北齿有限公司	与本公司受同一母公司控制	689203579
北京北汽飞驰汽车电器科技有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司	767515624
北京北汽陆驰汽车销售有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司	76935039-2
北京北汽模塑科技有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司	677403143
北京北汽摩有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司	10113373-4
北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司	79998658-6
北京福田动力机械股份有限公司	本公司总经理任该公司董事长，本公司副董事长任该公司董事，本公司监事任该公司董事，本公司财务负责人任该公司董事	70023041-3
北京福田物流有限公司	本公司参股公司北京福田动力机械股份有限公司子公司	73766179-4
北京海纳川航盛汽车电子有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司合营企业	556841809
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司合营企业，本公司已离任董事任其董事长	55480018-1
北京海纳川协众汽车空调有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司合营企业	79511413-1
北京行上行广告有限责任公司	本公司关联公司北京福田动力机械股份有限公司的子公司	754682626
北京鹏龙行汽车贸易有限公司	与本公司受同一母公司控制	668402851
北京鹏盛物业管理有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司	672808766
北京普莱德新能源电池科技有限公司	本公司董事长任该公司董事长，本公司监事长任该公司董事	55309176-6
北京汽车股份有限公司	与本公司受同一母公司控制	562091696
北京汽车国际贸易有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司	10179089X
北京汽车教育投资有限公司	本公司大股东的全资子公司	580867769
北京汽车研究所有限公司	与本公司受同一母公司控制	400616496
北京汽车制造厂有限公司	与本公司受同一母公司控制	726378184
北京北传科技发展有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司	101106349
北京首创轮胎有限责任公司	与本公司受同一母公司控制	801109348
北京首钢股份有限公司	本公司董事任该公司副总经理	700234318

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

北京首钢冷轧薄板有限公司	本公司董事任其董事长、总经理	678206539
北京新峰天霖科技有限公司	与本公司受同一母公司控制的下属企业	802235805
北京亚太汽车底盘系统有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司	669903789
北京众力福田车桥有限公司	本公司对该公司持股比例为 5%	76092306X
常柴股份有限公司	本公司股东, 本公司监事为该公司董事	13479241-0
湖北福田专用汽车有限公司	本公司关联公司北京福田动力机械股份有限公司对其持股 44.94%	72832305-6
山东海华汽车部件有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司下属企业	55220039-3
陕西法士特齿轮有限责任公司	潍柴动力的控股子公司	730431187
首钢鹏龙钢材有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司下属企业	697689222
潍柴动力(潍坊)集约配送有限公司	潍柴动力的控股子公司	78078234-8
潍柴动力股份有限公司	本公司股东, 本公司董事任该公司董事长	74567659-0
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	潍柴动力的控股子公司	699341895
武汉全柴动力有限责任公司	本公司关联公司的全资子公司	717945909
新兴福田建筑工程有限公司	本公司关联公司北京福田动力机械股份有限公司对其持股 48.98%	10001834-7
延锋伟世通(北京)汽车饰件系统有限公司	本公司控股股东的控股子公司对其具有重大影响	74470515-0
长沙义和车桥有限公司	本公司监事任其董事长	76561402-0
中都物流有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司下属企业	670553691
株洲齿轮有限责任公司	潍柴动力的控股子公司	74591450-1
株洲湘火炬火花塞有限责任公司	潍柴动力的控股子公司	73676822-3
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	潍柴动力的控股子公司	73677107-8
诸城福田物流有限责任公司	本公司关联公司的控股子公司的子公司	72389319-9
诸城市义和车桥有限公司	本公司股东, 本公司监事任其董事长	16972530-6
北京首钢福田汽车空调器有限公司	本公司关联公司北京福田动力机械股份有限公司对其持股 32.61%	78550091X
山东鲁峰专用汽车有限公司	本公司副总经理任董事	70613010-6
福田重型机械股份有限公司	本公司关联公司北京福田动力机械股份有限公司对其持股 71.66%	76982278-3

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
北京福田戴姆勒汽车有限公司	采购整车及配件	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品定价	252,485.07	7.50	73,117.98	1.20
北京福田康明斯发动机有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品定价	95,854.21	3.25	52,678.94	0.87
诸城市义和车桥有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品定价	71,423.10	2.43	76,033.36	1.25
安徽全柴动力股份有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品定价	61,618.93	2.09	62,903.60	1.03
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	采购原材料	比照市场同类产品定价	45,332.56	1.54	42,545.98	0.70
北京首钢冷轧薄板有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品定价	45,053.79	1.53	44,854.25	0.74
新兴福田建筑工程有限公司	接受劳务-建筑工程服务	比照市场同类产品定价	32,855.88	11.59	2,033.37	0.03
长沙义和车桥有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品定价	16,663.02	0.57	18,507.66	0.30
潍柴动力股份有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品定价	14,016.41	0.48	205,043.61	3.37
新疆福田广汇专用车有限责任公司	采购整车	比照市场同类产品定价	12,963.52	3.07	4,187.13	0.07
北京海纳川协众汽车空调有限公司	采购原材料	比照市场同类产品定价	10,978.02	0.37	10,150.92	0.17
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品定价	10,699.84	0.36	9,166.97	0.15
北京行上行广告有限责任公司	接受劳务-广告服务	比照市场同类产品定价	9,187.06	31.30	16,427.17	44.12
北京福田物流有限公司	接受劳务-物流服务	比照市场同类产品定价	8,795.70	40.81	12,432.36	40.85
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	采购原材料	比照市场同类产品定价	7,593.96	0.26	54,672.89	0.90
诸城福田物流有限责任公司	接受劳务-物流服务	比照市场同类产品定价	7,357.97	34.14	1,665.07	5.47
陕西法士特齿轮有限责任公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品定价	6,289.17	0.21	50,206.69	0.83
北京首钢福田汽车空调器有限公司	采购原材料	比照市场同类产品定价	5,461.18	0.19	-	-
北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	采购原材料	比照市场同类产品定价	3,945.20	0.13	3,515.03	0.06
北京鹏龙行汽车贸易有限公司	采购原材料	比照市场同类产品定价	2,560.45	0.09	1,354.90	0.02
延锋伟世通(北京)汽车饰件系统有限公司	采购原材料	比照市场同类产品定价	2,248.27	0.08	3,317.81	0.05

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京北汽飞驰汽车电器科技有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	1,742.56	0.06	1,748.97	0.03
北京亚太汽车底盘系统有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	1,182.13	0.04	1,031.71	0.02
湖北福田专用汽车有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	1,175.47	0.04	17,292.93	0.28
北京海纳川航盛汽车电子有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	857.08	0.03	24.37	-
北京北汽模塑科技有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	822.44	0.03	373.34	0.01
山东海华汽车部件有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	795.65	0.03	11,677.29	0.19
北京北齿有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	648.74	0.02	47.79	-
北京普莱德新能源电池科技有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	594.96	0.02	127.18	-
安徽全柴锦天机械有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	488.59	0.02	257.99	-
北京首钢股份有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	261.10	0.01	41.91	-
北京新峰天霖科技有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	162.50	0.01	200.11	-
株洲湘火炬火花塞有限责任公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	44.98	-	27.50	-
北京北汽摩有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	38.50	-	131.27	-
北京众力福田车桥有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	25.87	-	-	-
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	14.66	-	1.87	-
山东鲁峰专用汽车有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	5.38	-	-	-
首钢鹏龙钢材有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	0.78	-	-	-
北京汽车教育投资有限公司	接受劳务- 培训服务	比照市场同类产品 价格定价	0.50	2.39	-	-
潍柴动力(潍坊)集约配送有限公司	接受劳务- 物流服务	比照市场同类产品 价格定价	0.47	-	19.91	-
北京汽车研究所有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	0.39	-	0.17	-
青海福田装备制造有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	-	-	377.41	0.01
株洲齿轮有限责任公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	-	-	12.60	-
北京北传科技发展有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	-	-	9.58	-
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	采购原材料	比照市场同类产品 价格定价	-	-	0.03	-

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
北京福田戴姆	销售冲压件	经董事会、股东大会审议比照市场	75,223.76	37.59	10,571.04	30.74

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

勒汽车有限公司	及钢材	同类产品价格定价				
武汉全柴动力 有限责任公司	销售整车及 配件	比照市场同类产 品价格定价	6,936.03	0.22	4,562.76	0.12
北京福田物流 有限公司	销售整车、 配件及提供 劳务-租赁 费	比照市场同类产 品价格定价	3,743.94	0.12	1,588.45	0.04
新疆福田广汇 专用车有限责 任公司	销售整车及 配件	比照市场同类产 品价格定价	3,048.74	0.10	41,250.25	1.09
湖北福田专用 汽车有限公司	销售整车及 钢材	比照市场同类产 品价格定价	1,749.04	0.05	1,005.10	0.03
北京宏达兴区 域电动小客车 出租有限责任 公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	1,030.99	0.03	854.70	0.02
北京怀兴旺电 动小客车出租 有限责任公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	1,024.79	0.03	854.70	0.02
诸城福田物流 有限责任公司	销售整车、 配件及提供 劳务-修理 费	比照市场同类产 品价格定价	609.60	0.02	446.08	0.01
北京汽车国际 贸易有限公司	销售配件	比照市场同类产 品价格定价	494.67	0.66	332.43	0.01
北京福田康明 斯发动机有限 公司	提供劳务- 试验费、水 电、取暖、 班车、住宿	比照市场同类产 品价格定价	369.42	12.24	554.21	8.13
诸城市义和车 桥有限公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	309.00	0.01	5,532.61	4.22
安徽全柴动力 股份有限公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	307.74	0.01	-	-
北京汽车股份 有限公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	54.87	-	-	-
北京福田动力 机械股份有限 公司	提供劳务- 住宿费、水 电、取暖	比照市场同类产 品价格定价	45.87	1.63	6.89	0.55
北京鹏盛物业 管理有限公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	30.68	-	-	-
潍柴动力扬州 柴油机有限责 任公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	27.52	-	-	-
北京海纳川协 众汽车空调有 限公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	24.45	-	369.03	0.01
新兴福田建筑 工程有限公司	提供劳务- 取暖费、水 电费	比照市场同类产 品价格定价	16.18	-	102.60	-

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

北京汽车制造 厂有限公司	销售配件	比照市场同类产 品价格定价	12.33	0.02	144.45	-
青海福田装备 制造有限公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	-	-	10,564.61	0.28
北京妨川出租 汽车有限公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	-	-	1,709.40	0.05
中都物流有限 公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	-	-	1,403.10	0.04
安徽安凯福田 曙光车桥有限 公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	-	-	508.17	0.01
北京汽车工业 进出口公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	-	-	390.16	0.01
北京北汽兴华 汽车弹簧有限 公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	-	-	177.79	-
株洲齿轮有限 责任公司	销售整车	比照市场同类产 品价格定价	-	-	90.60	-
北京北汽陆驰 汽车销售有限 公司	销售配件	比照市场同类产 品价格定价	-	-	2.59	-

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租 赁收益
北汽福田汽 车股份有限 公司	北京福田戴 姆勒汽车有 限公司	H4卡车专 用模具、 夹具、检 具	2012年7月 1日	2022年6月30日或者北京 福田戴姆勒汽车有限公 司生产或组装第五十万 台H4卡车时,以两者稍 后发生的时间为准	合同约定固定租金总额为5.72亿元 人民币;浮动租金按照北京福田戴 姆勒汽车有限公司生产或组装的H4 卡车数量乘以单台租金1143元,并 以五十万辆为封顶数量	65,682,866.45

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经 履行完毕
北京汽车集团有 限公司	北汽福田汽车股 份有限公司	10亿元	2009/9/23	2014/9/22	否
北汽福田汽车股 份有限公司	北京汽车集团有 限公司	6.68亿元	2009/9/23	2014/9/22	否

说明:本公司于2008年11月11日、11月28日分别召开董事会和股东大会,审议通过了《关于发行公司债券的议案》,同意发行不超过人民币10亿元的公司债券,北京汽车集团有限公司对本公司此次所发行的公司债券提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。2009年1月21日,本公司董事会审议通过了《关于对北京汽车集团有限公司进行反担保的议案》,以诸城汽车厂、诸城奥铃汽车厂、长沙汽车厂和蒙派克工厂部分资产向北京汽车集团有限公司提供反担保,上述反担保的资产包括房屋建筑物、机械设备、土地使用权等,截至2013年12月31日实际办理完毕资产抵押登记的资产原值为1,031,128,182.18元,资产净值为519,547,285.28元。

(4) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 13 人，上期关键管理人员 15 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例 %	金额（万元）	占同类交易金额的比例 %
总经理 1 人	经董事会、股东大会审议	178.87	0.08	182.52	0.08
副董事长 1 人	经董事会、股东大会审议	156.20	0.07	158.42	0.07
副总经理 5 人	经董事会、股东大会审议	609.94	0.28	742.25	0.32
职工代表董事 1 人	经董事会、股东大会审议	148.03	0.07	160.03	0.07
监事长 1 人	经董事会、股东大会审议	109.91	0.05	111.58	0.05
职工代表监事 2 人	经董事会、股东大会审议	128.79	0.06	130.73	0.06
董事会秘书 1 人	经董事会、股东大会审议	59.42	0.03	60.02	0.03
财务负责人 1 人	经董事会、股东大会审议	112.45	0.05	70.18	0.03
合计		1,503.61	0.69	1,615.73	0.71

（5）其他关联交易

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 %
北京福田戴姆勒汽车有限公司	商标许可标识	商标许可收入	公平交易原则	15,000,000.00	100	7,500,000.00	100
北京福田戴姆勒汽车有限公司	通用技术	技术服务收入	公平交易原则	4,000,000.00	100	2,000,000.00	100
北京福田戴姆勒汽车有限公司	高级管理人员派遣及行政费用补偿	高级管理人员派遣收入	公平交易原则	16,645,880.00	84.47	9,340,666.00	75.45
北京福田戴姆勒汽车有限公司	IT 系统使用及维护	技术服务收入	公平交易原则	41,000,000.00	100	4,000,000.00	100
北京福田戴姆勒汽车有限公司	战略管理信息系统	技术服务收入	公平交易原则	-	-	3,000,000.00	100
北京福田戴姆勒汽车有限公司	H4 卡车许可	业务许可收入	公平交易原则	172,001,000.00	100	86,000,500.00	100
北京福田戴姆勒汽车有限公司	资产使用费	资产使用费	公平交易原则	-	-	84,590,621.94	100
北京福田戴姆勒汽车有限公司	出售欧曼办公楼	出售欧曼办公楼	公平交易原则	103,132,548.27	100	-	-
北京福田康明斯发动机有限公司	高级管理人员派遣及行政费用补偿	高级管理人员派遣收入	公平交易原则	3,059,745.46	15.53	3,038,953.24	24.55

6、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	12,325,827.62	123,258.28	130,619,145.00	1,306,191.45
应收账款	湖北福田专用汽车有限公司	9,148,036.75	432,511.44	8,525,776.78	85,257.77
应收账款	北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	3,000,000.00	30,000.00	3,000,000.00	30,000.00
应收账款	北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	3,000,000.00	30,000.00	3,000,000.00	30,000.00
应收账款	北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	929,121.58	9,291.22	2,080,200.00	20,802.00
应收账款	北京福田康明斯发动机有限公司	259,217.80	2,592.18	435,707.75	4,357.08
应收账款	北京妨川出租汽车有限公司	220,000.00	11,000.00	10,400,000.00	104,000.00
应收账款	新兴福田建筑工程有限公司	186,600.00	1,866.00	690,111.00	6,901.11
应收账款	武汉全柴动力有限责任公司	172,080.00	1,720.80	48,604.47	2,430.22
应收账款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	164,600.00	1,646.00	1,844,000.00	18,440.00
应收账款	北京汽车制造厂有限公司	45,418.07	454.18	177,590.38	1,775.90
应收账款	北京福田动力机械股份有限公司	1,045.00	10.45	1,056.00	10.56
应收账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	-	-	664,764.00	6,647.64
应收账款	北京福田物流有限公司	-	-	1,466.00	14.66
应收账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	-	-	213.95	21.40
应收账款	株洲齿轮有限责任公司	-	-	1,042,000.00	10,420.00
应收账款	诸城市义和车桥有限公司	-	-	61,500.00	615.00
预付账款	北京福田康明斯发动机有限公司	203,236,457.38	11,120,915.29	201,134,026.24	10,050,696.14
预付账款	新兴福田建筑工程有限公司	9,843,602.90	98,436.03	-	-
预付账款	湖北福田专用汽车有限公司	4,768,481.90	598,451.38	5,842,181.90	274,438.19
预付账款	北京鹏龙行汽车贸易有限公司	2,676,975.59	26,769.76	4,001,490.99	40,014.91

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

预付账款	北京首钢冷轧薄板有限公司	1,219,999.12	12,199.99	23,347,951.33	233,479.51
预付账款	北京福田物流有限公司	522,014.66	5,220.15	3,393,845.38	33,938.45
预付账款	潍柴动力股份有限公司	6,480.00	64.80	-	-
预付账款	北京汽车教育投资有限公司	5,880.00	58.80	-	-
预付账款	北京海纳川航盛汽车电子有限公司	2,244.00	22.44	-	-
预付账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	860.31	8.60	22,040.85	220.41
预付账款	北京北齿有限公司	-	-	143,742.00	1,437.42
预付账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	-	-	5,257,044.00	52,570.44
预付账款	延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司	-	-	4,999.98	50.00
其他应收款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	238,966,247.35	2,389,662.47	1,781,583,996.78	17,815,839.97
其他应收款	北京福田康明斯发动机有限公司	37,260,893.43	1,113,238.52	2,318,296.20	23,182.96
其他应收款	北京福田物流有限公司	259,005.56	2,590.06	106,801.07	1,068.01
其他应收款	新兴福田建筑工程有限公司	122,341.80	1,223.42	19,914.53	746.15
长期应收款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	368,290,563.77	13,840,128.19	310,126,351.32	5,396,603.09

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	661,813,661.93	180,978,581.86
应付账款	北京福田康明斯发动机有限公司	182,214,564.64	87,950,758.51
应付账款	新兴福田建筑工程有限公司	56,313,402.69	2,700,624.85
应付账款	诸城市义和车桥有限公司	52,399,398.99	43,880,086.94
应付账款	安徽全柴动力股份有限公司	51,787,054.53	50,991,634.38
应付账款	北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	31,046,827.32	16,683,619.57
应付账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	27,262,301.07	14,404,717.28
应付账款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	26,712,581.39	10,030,162.77
应付账款	北京首钢福田汽车空调器有限公司	16,401,273.59	-
应付账款	陕西法士特齿轮有限责任公司	12,055,632.40	6,619,261.93

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

应付账款	北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	10,622,766.52	6,870,616.81
应付账款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	9,921,267.00	26,418,868.17
应付账款	长沙义和车桥有限公司	9,374,600.74	6,712,067.75
应付账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	5,298,276.00	-
应付账款	北京北汽飞驰汽车电器科技有限公司	3,733,742.33	5,182,838.91
应付账款	北京福田物流有限公司	3,262,371.51	7,277,475.05
应付账款	北京海纳川航盛汽车电子有限公司	3,069,419.64	194,946.00
应付账款	北京亚太汽车底盘系统有限公司	2,983,387.84	1,143,532.34
应付账款	潍柴动力股份有限公司	2,705,429.32	4,458,426.46
应付账款	北京北汽模塑科技有限公司	2,625,240.01	624,206.75
应付账款	北京首创轮胎有限责任公司	2,251,758.23	2,253,587.75
应付账款	北京普莱德新能源电池科技有限公司	2,142,415.60	1,501,955.60
应付账款	延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司	2,064,049.43	70,477.95
应付账款	诸城福田物流有限责任公司	1,992,444.52	2,920,976.07
应付账款	山东海华汽车部件有限公司	1,884,398.18	1,776,310.30
应付账款	北京北齿有限公司	1,264,029.92	-
应付账款	安徽全柴锦天机械有限公司	1,209,090.20	331,858.29
应付账款	北京北汽摩有限公司	1,043,140.97	1,235,471.67
应付账款	北京新峰天霖科技有限公司	717,866.86	865,965.00
应付账款	湖北福田专用汽车有限公司	537,279.74	1,193,900.44
应付账款	株洲齿轮有限责任公司	504,788.82	550,483.24
应付账款	北京众力福田车桥有限公司	296,271.00	-
应付账款	北京首钢股份有限公司	151,013.46	-
应付账款	株洲湘火炬火花塞有限责任公司	119,256.55	115,634.85
应付账款	株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	115,728.24	48,534.50
应付账款	山东鲁峰专用汽车有限责任公司	63,000.00	-
应付账款	潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司	-	23,000.00
预收账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	494,480,297.25	3,684,832.80
预收账款	武汉全柴动力有限责任公司	5,230,572.93	50,000.00
预收账款	诸城市义和车桥有限公司	4,100,230.00	-
预收账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	2,934,830.00	-
预收账款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	2,700,000.00	-
预收账款	北京众力福田车桥有限公司	2,500,000.00	-
预收账款	安徽全柴动力股份有限公司	2,403,293.00	1,593.00

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

预收账款	诸城福田物流有限责任公司	1,350,908.51	-
预收账款	山东海华汽车部件有限公司	1,231,000.00	-
预收账款	湖北福田专用汽车有限公司	714,433.49	550,000.00
预收账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	600,000.00	300,000.00
预收账款	北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	600,000.00	-
预收账款	新兴福田建筑工程有限公司	140,000.00	10,389.63
预收账款	北京福田物流有限公司	129,450.00	200,150.00
预收账款	常柴股份有限公司	100,000.00	100,000.00
预收账款	北京首钢福田汽车空调器有限公司	73,000.00	-
预收账款	北京北传科技发展有限公司	30,000.00	-
预收账款	北京北汽陆驰汽车销售有限公司	11,250.00	-
预收账款	山东鲁峰专用汽车有限责任公司	4,024.00	-
其他应付款	新兴福田建筑工程有限公司	461,714,120.42	275,577,282.61
其他应付款	北京福田物流有限公司	46,420,422.70	38,038,258.64
其他应付款	安徽全柴动力股份有限公司	2,000,000.00	-
其他应付款	诸城福田物流有限责任公司	1,473,716.85	464,894.43
其他应付款	福田重型机械股份有限公司	1,300,561.40	1,300,561.40
其他应付款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	1,100,000.00	2,000.00
其他应付款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	924,321.57	-
其他应付款	北京北汽模塑科技有限公司	219,000.00	219,000.00
其他应付款	诸城市义和车桥有限公司	48,195.00	50,195.00
其他应付款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	3,493.97	-
其他应付款	北京亚太汽车底盘系统有限公司	2,156.00	2,156.00
其他应付款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	984.00	984.00
其他应付款	北京首钢福田汽车空调器有限公司	264.00	-

七、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债

截至2013年12月31日，除附注六、5、（3）披露的担保事项外，本公司为本公司之子公司贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
俄罗斯福田汽车有限公司	信用担保	1.2 亿元	2012/6/21-2013/6/21	-
福田德国工程机械有限责任公司	信用担保	440 万欧元	2012/9/7-2017/9/7	-
俄罗斯福田汽车有限	信用担保	700 万元	2013/10/18-2016/4/18	-

公司

北京福田国际贸易有 限公司	信用担保	9.60 亿元	主债权发生期间届满 之日起两年	-
------------------	------	---------	--------------------	---

(1) 本公司与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为 02000115-2012(BG)00023 号开立保函协议，由中国工商银行股份有限公司北京昌平支行为本公司之子公司俄罗斯福田汽车有限公司与中国工商银行（莫斯科）股份有限公司签订的 1.13 亿元内保外贷项下短期贷款协议开立 1.2 亿元保函提供担保，本公司为此与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签订了 02000115-2012(BG)00023 号保证合同承担连带责任保证。

(2) 本公司与德国商业银行股份有限公司北京分行签订开立保函协议，由德国商业银行股份有限公司北京分行为本公司之孙公司福田德国工程机械有限责任公司与德国商业银行股份有限公司埃森分行签订的 400 万欧元内保外贷项下长期贷款协议开立 440 万欧元保函提供担保，本公司为此与德国商业银行股份有限公司北京分行签订了保证合同承担连带责任保证。

(3) 本公司与中国工商银行股份有限公司北京市分行签订了编号为 02000115-2013(BG)00024 号开立保函协议，由中国工商银行股份有限公司北京市分行为本公司之子公司俄罗斯福田汽车有限公司与中国工商银行（莫斯科）股份有限公司签订的 100 万美元内保外贷项下短期贷款协议开立 700 万元保函提供担保，本公司为此与中国工商银行股份有限公司北京市分行签订了保证合同承担连带责任保证。

(4) 本公司及本公司之子公司北京福田国际贸易有限公司与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为 2013027RS008 的授信额度协议，若本公司使用授信额度，双方采取免担保方式，若本公司之子公司北京福田国际贸易有限公司使用授信额度，则由本公司提供最高额保证，本公司为此与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为 2013027RSB008 的最高额保证合同。

2、开出保函、信用证

(1) 本公司之子公司河北北汽福田汽车部件有限公司与中国银行股份有限公司承德分行分别签订了编号为 2012 年保质总字 006 号、2013 年保质总字 0925 号、2012 年保质总字 1211 号的《保证金质押总协议》，为其在中国银行股份有限公司承德分行开具的尚未到期的 99.49 万欧元信用证提供担保。

(2) 本公司与苏格兰皇家银行（中国）有限公司北京分行签订的编号为 FJ2012005 的授信协议，为本公司在苏格兰皇家银行（中国）有限公司北京分行开具的即期信用证授信 3,00.00 万美元。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司在苏格兰皇家银行（中国）有限公司北京分行开具的尚未到期的信用证金额为 14,770,804.03 欧元。

(3) 本公司与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订的编号为 2013027RS008 的最高额保证合同，为本公司之子公司北京福田国际贸易有限公司在中国银行股份有限公司北京昌平支行开具的尚未到期的共计 653,750.00 美元履约保函提供担保。

3、商贷通业务

本公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，合作银行对公司授予一定的综合授信额度，专项用于公司经销商开立银行承兑汇票，公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的各类汽车，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存车辆，由本公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定账户。截至2013年12月31日，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为124,857.13万元，其中光大银行55,879.43万元，民生银行12,398.00万元，广东发展银行9,313.30万元，中信银行6,224.00万元，福建兴业银行8,926.90万元，华夏银行21,498.00万元，交通银行9,955.50万元，其他商业银行662.00万元，目前本期尚未发生回购事项。

4、奔驰金融服务

本公司经2008年第三次临时股东大会决议，通过关于公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司合作项目授信额度及担保的议案，同意公司对该项目额度提供担保。根据公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签署的《品牌融资协议》及附属协议，奔驰金融向经销商或客户对其购买公司车辆提供融资，公司无条件、不可撤销并以承担连带责任的方式对经销商或客户对于该协议下到期本金的偿还或利息支付的违约承担保证和风险分担义务，截至2013年12月31日该协议项下贷款余额为42.65万元。此服务项下，发生本金逾期共计2.45万元。

5、银行按揭业务

根据本公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与公司的经销商或客户签订按揭合同专项用于购买公司各类汽车。当经销商或客户在贷款期限内连续3个月未能按时、足额归还银行贷款本息及或贷款最后到期仍未能足额归还本息时以或放款90天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，公司承担回购义务。截至2013年12月31日，该协议项下贷款余额80,381.91万元，其中：交通银行23,529.52万元，光大银行20,247.70万元，浙商银行17,475.29万元，渤海银行13,776.75万元，吉林银行2,459.28万元，北京银行1,644.49万元，广发银行624.56万元，徽商银行308.00万元，大连银行208.26万元，其他商业银行108.04万元。此服务项下，部分银行发生本金逾期共计616.20万元。

6、融资租赁服务

根据本公司与租赁公司（作为出租人）签署的合作协议及相关《融资租赁》《售后回租》合同，租赁公司对公司的经销商或客户（作为车辆购买人和承租人）按协议提供了相关金融服务，即经销商或客户将从公司购买的车辆出售给租赁公司，再融资租赁回来。根据合同，公司同意向出租人缴存保证金，用于担保承租人违约欠付租金。公司承担承租人违约未付租金的垫付义务，同时将违约金、转入租赁物所有权名义价款及承租人在该合同项下应付的其他款项一并垫付，并有权向承租人追索。截至2013年12月31日，该协议项下融资余额为213,988.34万元，其中：国银租赁公司213,917.07万元，津投租赁公司62.50万元，民生租赁公司8.77万元。此服务项下，部分客户发生本金逾期共计6,097.00万元。

7、中车信融业务

根据本公司之子公司北京中车信融汽车租赁有限公司（作为出租人）与承租人签订的《融资租赁合同》，北京中车信融汽车租赁有限公司对承租人提供了相关金融服务，即承租人将从公司或经销商购买的车辆出售给北京中车信融汽车租赁有限公司，再融资租赁回来。截至2013年12月31日，北京中车信融汽车租赁有限公司向承租人融资余额为140,484.4万元。此服务项下，部分客户发生本金逾期共计4,812.71万元。

8、分期通业务

根据本公司之子公司北京银达信担保有限责任公司（作为担保人）与客户签订的《委托担保协议》，北京银达信担保有限责任公司对客户通过经销商以分期付款的方式购买北京福田戴姆勒汽车有限公司产品提供了担保服务。截至2013年12月31日，分期通业务尚未到期余额为24,359.31万元。此服务项下，部分客户发生本金逾期共计1,059.61万元。

截至2013年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

八、承诺事项

1、重大承诺事项

（1）潍坊市人民政府与本公司签订的《北汽福田潍坊新能源汽车零部件及新能源汽车中试基地建设项目战略合作框架协议》，本公司超过约定期限未完成投资总额的将返还政府优惠政策并支付违约金；如不能如约完成项目规划指标（含地方税收流成指标），政府将调整支持资金兑现比例，如超额完成指标的，则将超额部分增加支持资金。

（2）本公司与印度马哈拉施特拉邦政府（以下简称“马邦政府”），在印度孟买签订了《谅解备忘录》。在马邦政府已经履行其协议项义务，并向福田汽车发出令本公司满意的要约函，及福田汽车就投资获得必要的中国政府审批的前提下，自本备忘录签署之日起5年内，本公司意向以固定资产、设备或其他马邦政府2007年优惠方案中所定义的“适格投资”，进行不少于167.6亿卢比的投资。

（3）2013年9月27日，董事会审议通过了《关于设立北京福田雷萨重型机械销售有限公司的议案》。同意北汽福田汽车股份有限公司独家出资1000万元，在怀柔区设立北京福田雷萨重型机械销售有限公司（具体以工商局核准的名称为准），并授权经理部门办理相关手续。该事项2013年未实施。

（4）2013年10月12日，董事会审议通过了《关于潍坊汽车厂二期建设项目的议案》。同意出资187,965万元建设山东多功能汽车厂轻型客车项目（暂定名，最终名称和项目规模以政府核定结果为准），并授权经理部门办理相关手续。该事项2013年未实施。

（5）2013年11月14日，第五次临时股东大会审议通过了《关于向北京福田康明斯发动机有限公司增资的议案》，同意以现金方式向北京福田康明斯发动机有限公司增资，其中，一期3亿元人民币，二期3.04亿元人民币（待北京福田康明斯发动机有限公司股东决策后实施），共计6.04亿元人民币，并授权经理部门办理相关手续。该事项2013年未实施。

2、前期承诺履行情况

(1) 本公司投资的安徽全柴动力股份有限公司于2006年3月2日实施了股权分置改革方案，作为该公司有限售条件流通股股东持股15,697,500股，本公司在其股权分置改革方案中作出如下承诺：本公司所持有非流通股股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或转让；在上述流通锁定期期满后，通过证券交易所挂牌出售的股份数量占该公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。在遵守该承诺的前提下，通过证券交易所挂牌出售的股份数量每达到该公司股份总数1%的，自该事实发生之日起两个工作日内作出公告，但期间无需停止出售股份。本公司本期未再行出售，剩余股数仍为6,575,700股。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2012〕209号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司向特定对象非公开发行了普通股（A股）股票70,000万股，发行价为每股人民币7.00元。截至2012年6月18日，本公司共募集资金490,000.00万元，扣除发行费用6,819.80万元后，募集资金净额为483,180.20万元。上述募集资金净额已经京都天华会计师事务所有限公司出具的京都天华验字[2012]第0062号《验资报告》验证。募集资金计划用于蒙派克、迷迪、欧马可多功能车技术改造项目以及北京福田康明斯发动机有限公司增资项目、长沙汽车厂改扩建工程项目、补充流动资金等项目的投资建设。

根据本公司2013年1月18日董事会《关于部分募集资金暂时补充流动资金的董事会决议》批准，暂时补充流动资金45,000.00万元，该资金已于2013年12月全部归还至募集资金户；根据本公司2013年12月18日董事会《关于部分募集资金暂时补充流动资金的公告》批准，暂时补充流动资金35,000.00万元。

根据本公司2013年6月6日董事会会议决议、经本公司2013年第三次临时股东大会同意，将募投项目中长沙汽车厂改扩建工程项目变更为重型机械怀柔工厂项目。

本公司严格按照与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，存放和使用募集资金。截至2013年12月31日，相关项目募集资金累计投入446,668.15万元（其中5,589.21万元使用募集资金利息支付），尚未使用的金额为43,406.19万元（其中募集资金42,101.26万元，专户存储累计利息扣除手续费1,304.93万元）。

(3) 2012年3月16日，董事会审议通过了《关于对福田汽车印度制造有限公司二期增资方案的议案》，同意对福田汽车印度制造有限公司进行二期增资9800万美元（46亿卢比，6.26亿人民币），并授权经理部门办理相关手续；2012年6月11日，董事会审议通过了《关于对福田汽车印度制造有限公司三期增资方案的议案》，同意对福田汽车印度制造有限公司进行三期增资7800万美元（37亿卢比，4.78亿人民币），并授权经理部门办理相关手续。上述第二期增资、第三期增资2013年均未实施。

(4) 2012年6月8日，董事会审议通过了《关于设立福田汽车巴西营销有限公司的议案》。设立名称为Foton Motor do Brasil Marketing e Vendas Ltda.（福田汽车巴西营销有限公司），最终以巴西圣保罗州贸易局核定的名称为准，注册资本为180万美元（约合300万雷亚尔、约合1134万人民币），注册地为Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, Brasil（巴西圣保罗州圣保罗市）。该事项2013年未实施。

截至2013年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、本公司2013年年末利润分配预案为：提取本年度公积金后（按10%提取法定盈余公积金，按10%提取任意盈余公积金），以2013年末总股本280,967.16万股为基数，每10股派送现金0.98元（含税）。本次利润分配实施后，可供分配的利润减少27,534.7817万元，剩余母公司未分配利润292,768.9716万元，转入以后年度分配。该议案须报经股东大会审议、批准。

2、本公司控股股东北汽集团于2014年通过二级市场累计增持了本公司股份15,584,195.00股，增持比例为0.555%。至此，北汽集团持有本公司股份为959,184,825.00股，持股比例为34.139%。

截至2014年4月15日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、本公司持股5.08%股东唐山建龙实业有限公司于2012年7月10日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，将其所持有的本公司142,800,000股质押给华夏银行股份有限公司北京分行，质押期限为2年。占公司总股本的5.08%。

2、2013年8月9日，本公司与广东省佛山市人民政府、三水区人民政府签订了《关于北汽福田PC6010项目战略合作协议》。项目规划产品为皮卡、SUV，规划产能24万辆/年，总投资预计为32亿元。项目建成后，现位于佛山市南海区的萨普工厂将搬迁到该工厂。

3、本公司于2011年购置了长沙新厂区土地使用权（长国用2011第1805号），该土地使用权账面原值为31,119.92万元、累计摊销1,292.22万元。本公司在该地块上进行了道路围墙建设、新建了物流配送中心库，相关资产账面原值为7,735.90万元、累计折旧167.91万元。

本公司共收到三项与获取该土地使用权相关的政府补助，分别为：2010年收到“长沙市经济委员会及经济技术开发区管理委员会拨付福田长沙新建汽车厂建设项目支持”资金2000万元、2011年收到“长沙县工业和信息化局技术改造”资金400万元、2011年收到“长沙新工厂政府补贴”资金29,800.00万元（累计摊销286.63万元）。

长沙县国土资源局向本公司下发了长（县）国土闲调[2013]18号《闲置土地调查通知书》，认定本公司取得上述国有土地使用权后，已动工开发，但开发建设用地面积占应动工开发建设用地面积不足三分之一，已投资额占总投资额不足百分之二十五。

长沙县国土资源局分别于2013年11月15日、2013年12月4日向本公司下发了《闲置土地认定书》（长县国土认字[2013]4号）、《闲置土地处置情况告知书》（长县国土资告字[2013]78号）；认定上述土地闲置，将按照《闲置土地处置办法》（国土资源部令第53号）的规定进行处置。

本公司已对该土地使用权动工开发，并得到长沙县国土资源局的认可，符合《闲置土地处置办法》第三章第十二条之规定。

根据本公司与长沙经济技术开发区管理委员会于2014年4月11日签订的“关于北汽福田长沙市人民路地块处置备忘录”的约定：政府将无偿收回上述土地使用权，同时，上述相关政府补助将不予收回；本公司在该地块上进行的道路围墙建设、新建的物流配送中心库，先保留，由本公司继续使用，如需拆除或拆除后重建，政府按评估价给予补偿，或另供土地新建、并按搬迁费用标准补偿。

因此，本公司认为，上述土地使用权以及道路围墙建设投资、物流配送中心库均不会产生损失。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,448,052.51	1.62	27,448,052.51	100.00	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,642,627,388.05	96.68	26,442,983.63	1.61	1,616,184,404.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,948,747.17	1.70	26,550,345.36	91.72	2,398,401.81
合计	1,699,024,187.73	100.00	80,441,381.50	4.43	1,618,582,806.23

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,448,052.51	1.36	27,448,052.51	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,948,649,480.84	96.56	21,281,741.90	1.09	1,927,367,738.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	42,047,161.71	2.08	33,723,533.21	80.20	8,323,628.50
合计	2,018,144,695.06	100.00	82,453,327.62	4.09	1,935,691,367.44

说明：

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,455,415,424.98	88.59	13,710,283.20	1,877,242,789.72	96.33	14,320,575.05

1至2年	150,769,855.46	9.18	7,538,492.78	54,154,860.29	2.78	2,707,743.02
2至3年	30,201,676.42	1.84	3,020,167.65	2,713,129.17	0.14	271,312.92
3至4年	1,610,662.40	0.10	322,132.48	9,166,848.40	0.47	1,833,369.60
4至5年	413,195.00	0.03	165,278.00	3,860,516.76	0.20	1,544,206.71
5年以上	4,216,573.79	0.26	1,686,629.52	1,511,336.50	0.08	604,534.60
合计	1,642,627,388.05	100.00	26,442,983.63	1,948,649,480.84	100.00	21,281,741.90

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
深圳市兆丰瑞投资发展有限公司	27,448,052.51	27,448,052.51	100.00	账龄5年以上涉诉款项且无明确可执行财产

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
BACHAR SKHNI EST	8,318,024.80	8,318,024.80	100.00	政局动荡，回款存在风险
桂林铭锐汽车运输有限责任公司	7,960,092.00	7,960,092.00	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
张明玉	4,112,679.28	2,000,000.00	48.63	涉诉款项按可收回金额计提
K K INTERNATIONAL	2,207,935.62	2,207,935.62	100.00	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回
FAHED ABD ALKAREEM ALKADRO EST.	1,839,870.00	1,839,870.00	100.00	政局动荡，回款存在风险
张泽明（江苏）	939,377.81	939,377.81	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
TOKAM S.A	682,900.00	682,900.00	100.00	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回
UNTIED INTERNATIONAL TRADE	634,180.22	634,180.22	100.00	政局动荡，回款存在风险
ST TRADE A.S	480,705.19	480,705.19	100.00	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回
天津市天浩通客运有限公司	435,541.78	435,541.78	100.00	预计无法收回
上海纲杰汽车贸易有限公司	332,515.88	190,000.00	57.14	涉诉款项按可收回金额计提
上海金龙出租汽车有限公司	293,206.65	150,000.00	51.16	回款存在风险,按可回收金额计提
邓子威	254,380.00	254,380.00	100.00	预计无法收回
崔寅（深圳）	190,405.73	190,405.73	100.00	客户失踪，回款存在风险
LAYLIM INTERNATIONAL	154,396.37	154,396.37	100.00	经销商经营失败，回款存

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

LTD				在风险
殷孝海	88,455.94	88,455.94	100.00	客户失踪，回款存在风险
上海固长力贸易有限公司	11,000.00	11,000.00	100.00	款项账龄已5年以上且该公司已不存在
长治市一运重型汽车销售服务有限公司	8,167.45	8,167.45	100.00	款项账龄已5年以上且该公司已不存在
UNITEC EUROPA,S.A.	4,912.45	4,912.45	100.00	预计无法收回
合计	28,948,747.17	26,550,345.36		

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
四川甘孜雅克运业有限责任公司	涉诉,收回款项	涉诉款项且无明确可执行财产	136,177.58	136,177.58
扬州市外事旅游汽车有限公司	涉诉,收回款项	涉诉款项且回款无望	9,130.00	9,130.00
合计			145,307.58	145,307.58

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
天津创新汽车贸易有限公司	货款	3,252,900.00	无法收回货款	否
大连佰福佳汽车贸易有限公司	货款	187,530.62	无法收回货款	否
济宁市金利达汽车贸易有限公司	货款	149,939.85	无法收回货款	否
宁夏旭峰工程机械有限公司	货款	110,000.00	无法收回货款	否
兰州华之杰汽车销售有限公司	货款	17,920.00	无法收回货款	否
扬州市秦邮特种金属材料有限公司	货款	11,850.00	无法收回货款	否
江阴广顺汽车销售服务有限公司	货款	10,688.29	无法收回货款	否
剡清溪	货款	10,211.82	无法收回货款	否
安庆市宜秀汽车修理有限公司	货款	4,131.26	无法收回货款	否
合计		3,755,171.84		

(3) 截至2013年12月31日，期末应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
南京江南公交客运有限公司	非关联方	157,049,890.00	1年以内	9.24

沧州公共交通集团有限公司	非关联方	103,053,589.68	1年以内	6.07
哈尔滨昌和汽车销售有限公司	非关联方	50,097,980.05	2年以内	2.95
河北北汽福田汽车部件有限公司	本公司子公司	45,417,505.82	1年以内	2.67
北京华林特装车有限公司	非关联方	41,441,095.24	1年以内	2.44
合计		397,060,060.79		23.37

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
河北北汽福田汽车部件有限公司	本公司子公司	45,417,505.82	2.67
北京福田国际贸易有限公司	本公司子公司	20,608,461.71	1.21
湖北福田专用汽车有限公司	本公司参股公司北京福田动力机械股份有限公司对其持股44.94%	9,148,036.75	0.54
诸城福田汽车科技开发有限公司	本公司子公司	8,524,688.09	0.50
北京福田戴姆勒汽车有限公司	本公司的合营企业	6,429,027.62	0.38
潍坊福田汽车科技有限公司	本公司子公司	4,506,432.08	0.27
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	本公司的联营企业	3,000,000.00	0.18
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	本公司的联营企业	3,000,000.00	0.18
北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司	929,121.58	0.05
北京福田康明斯发动机有限公司	本公司的合营企业	259,217.80	0.02
北京妨川出租汽车有限公司	本公司的联营企业	220,000.00	0.01
新兴福田建筑工程有限公司	本公司参股公司北京福田动力机械股份有限公司对其持股48.98%	186,600.00	0.01
武汉全柴动力有限责任公司	本公司关联公司的全资子公司	172,080.00	0.01
北京海纳川协众汽车空调有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司合营企业	164,600.00	0.01

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京汽车制造厂有限公司	与本公司受同一母公司控制	45,418.07	-
山东潍坊福田模具有限责任公司	本公司子公司	5,702.00	-
佛山南海福田汽车销售有限公司	本公司子公司	2,802.00	-
北京福田动力机械股份有限公司	本公司总经理任该公司董事长， 本公司副董事长任该公司董事， 本公司监事任该公司董事，本公 司财务负责人任该公司董事	1,045.00	-
合计		102,620,738.52	6.04

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	35,000,000.00	1.71	13,261,800.78	37.89	21,738,199.22
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,006,531,408.16	97.81	8,629,063.74	0.43	1,997,902,344.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,749,932.01	0.48	-	-	9,749,932.01
合计	2,051,281,340.17	100.00	21,890,864.52	1.07	2,029,390,475.65

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	54,592,073.32	1.69	11,924,901.53	21.84	42,667,171.79
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,168,320,971.74	98.20	30,505,532.07	0.96	3,137,815,439.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,467,373.88	0.11	3,467,373.88	100.00	-
合计	3,226,380,418.94	100.00	45,897,807.48	1.42	3,180,482,611.46

说明：

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,971,530,423.38	98.25	5,603,349.22	3,035,549,278.82	95.81	23,076,144.18
1至2年	27,661,672.73	1.38	1,383,083.64	126,500,491.90	3.99	6,325,024.59
2至3年	1,490,806.03	0.07	149,080.61	4,410,923.70	0.14	441,092.37
3至4年	4,229,260.70	0.21	845,852.14	404,200.00	0.01	80,840.00
4至5年	310,672.00	0.02	124,268.80	202,800.00	0.01	81,120.00
5年以上	1,308,573.32	0.07	523,429.33	1,253,277.32	0.04	501,310.93
合计	2,006,531,408.16	100.00	8,629,063.74	3,168,320,971.74	100.00	30,505,532.07

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
华北电网有限公司北京电力分公司	35,000,000.00	13,261,800.78	37.89	单项金额重大且存在减值风险说明

说明：公司应收华北电网有限公司北京电力分公司的款项系垫付建设降压站款，按未来收款价值（按双方协议无息3年等额还款）低于账面余额的金额累计计提13,261,800.78元坏账准备。

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
应收出口退税款	9,749,932.01	-	-	单项金额不重大且无特别风险说明

说明：公司应收出口退税款项不存在坏账情况，故未计提坏账准备。

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
临沂金鹰汽车经贸有限公司	垫款	1,461,744.00	无法收回垫款	否
哈尔滨市天博行汽车销售服务有限公司	垫款	1,120,260.88	无法收回垫款	否
钟祥市祥明源汽车贸易有限责任公司	垫款	885,369.00	无法收回垫款	否
合计		3,467,373.88		

(3) 截至2013年12月31日，本期其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	占其他应收款总额的比例%
北京福田国际贸易	本公司子	831,000,000.00	1年	往来款	40.51

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

有限公司	公司		以内		
北京中车信融汽车租赁有限公司	本公司子公司	310,482,697.50	1年以内	往来款	15.14
北京福田戴姆勒汽车有限公司	关联方	238,966,247.35	1年以内	转让欧曼办公楼以及IT系统使用及维护费等	11.65
山东潍坊福田模具有限责任公司	本公司子公司	209,185,045.49	1年以内	往来款	10.20
佳木斯中天汽车销售服务有限公司	非关联方	62,464,346.40	1年以内	代垫款	3.05
合计		1,652,098,336.74			80.54

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
北京福田国际贸易有限公司	本公司子公司	831,000,000.00	40.51
北京中车信融汽车租赁有限公司	本公司子公司	310,482,697.50	15.14
北京福田戴姆勒汽车有限公司	本公司的合营企业	238,966,247.35	11.65
山东潍坊福田模具有限责任公司	本公司子公司	209,185,045.49	10.20
潍坊福田汽车科技有限公司	本公司子公司	40,127,135.96	1.96
北京福田康明斯发动机有限公司	本公司的合营企业	34,378,996.31	1.68
北京银达信融资担保有限责任公司	本公司子公司	19,910,505.42	0.97
北京福田物流有限公司	本公司参股公司北京福田动力机械股份有限公司子公司	259,005.56	0.01
新兴福田建筑工程有限公司	本公司参股公司北京福田动力机械股份有限公司对其持股48.98%	122,341.80	0.01
合计		1,684,431,975.39	82.13

3、长期股权投资

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
长沙福田汽车科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100	100		-	-	-
北京福田国际贸易有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100	100		-	-	-
山东潍坊福田模具有限责任公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00	-	36,000,000.00	100	100		-	-	-
佛山南海福田汽车销售有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	100	100		-	-	-
俄罗斯福田汽车有限公司	成本法	13,685,800.00	13,685,800.00	-	13,685,800.00	100	100		-	-	-
日本福田自动车株式会社	成本法	2,464,400.00	2,464,400.00	-	2,464,400.00	100	100		-	-	-
诸城福田汽车科技开发有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100	100		-	-	-
福田德国汽车科技工程有限责任公司	成本法	46,543,700.00	46,543,700.00	-	46,543,700.00	100	100		-	-	-
福田营销印度私人有限公司	成本法	14,749,722.90	14,749,722.90	-	14,749,722.90	99	99		-	-	-
北京银达信融资担保有限责任公司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	100	100		-	-	-
河北北汽福田汽车部件有限公司	成本法	255,325,571.65	255,325,571.65	-	255,325,571.65	51	51		-	-	-
福田汽车印度制造有限公司	成本法	618,822,666.00	618,822,666.00	-	618,822,666.00	99	99		-	-	-
北京中车信融汽车租赁有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	-	200,000,000.00	100	100		-	-	-
福田汽车澳大利亚私人有限公司	成本法	12,717,800.00	12,717,800.00	-	12,717,800.00	100	100		-	-	-
福田汽车营销印度尼西亚有限公司	成本法	15,464,988.00	15,464,988.00	-	15,464,988.00	99	99		-	-	-
福田汽车肯尼亚有限公司	成本法	13,810,262.40	13,810,262.40	-	13,810,262.40	99	99		-	-	-

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

潍坊福田汽车科技有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100	100	-	-	-
②对合营企业投资										
北京福田康明斯发动机有限公司	权益法	844,000,000.00	669,231,613.84	45,481,094.72	714,712,708.56	50	50	-	-	-
北京福田戴姆勒汽车有限公司	权益法	2,800,000,000.00	356,241,276.75	266,060,485.90	622,301,762.65	50	50	-	-	-
③对联营企业投资										
新疆福田广汇专用车有限责任公司	权益法	26,000,000.00	14,525,342.55	4,105.07	14,529,447.62	39.82	39.82	-	-	-
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	权益法	25,800,000.00	51,934,220.16	6,496,538.97	58,430,759.13	30	30	-	-	-
四川腾中福田专用汽车有限公司	权益法	20,000,000.00	15,485,422.57	-2,020,236.17	13,465,186.40	25	25	-	-	-
青海福田装备制造有限公司	权益法	19,000,000.00	10,286,646.08	-9,164,882.90	1,121,763.18	47.5	47.5	-	-	-
中油福田(北京)石油销售有限公司	权益法	11,700,000.00	11,630,519.71	469,857.30	12,100,377.01	39	39	-	-	-
北京松芝福田汽车空调有限公司	权益法	10,000,000.00	9,993,762.34	240,518.32	10,234,280.66	20	20	-	-	-
北京妨川出租汽车有限公司	权益法	1,500,000.00	989,881.39	-162,371.15	827,510.24	30	30	-	-	-
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	权益法	1,500,000.00	1,070,916.65	583,146.91	1,654,063.56	30	30	-	-	-
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	权益法	1,500,000.00	1,340,592.30	-1,110,022.20	230,570.10	30	30	-	-	-
④对其他企业投资										
北京汽车集团财务有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00	-	70,000,000.00	14	14	-	-	1,627,710.43
北京福田动力机械股份有限公司	成本法	69,448,000.00	69,448,000.00	-	69,448,000.00	13.77	13.77	-	-	-
北京普莱德新能源电池科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10	10	-	-	-
北京众力福田车桥有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00	-	9,800,000.00	5	5	-	-	-

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

山东鲁峰专用汽车有限 责任公司	成本法	8,800,000.00	8,800,000.00	-	8,800,000.00	14.07	14.07	-	-	-
福田重型机械股份有限 公司	成本法	7,017,200.00	7,017,200.00	-	7,017,200.00	1.24	1.24	-	-	-
广东福迪汽车有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00	-	450,000.00	2.5	2.5	-	-	-
合 计			3,727,830,305.29	336,878,234.77	4,064,708,540.06			-	-	1,627,710.43

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	30,961,242,441.58	37,661,087,186.36
其他业务收入	1,436,482,514.86	1,296,004,888.17
营业成本	28,670,034,240.21	35,181,223,352.30

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车行业	30,961,242,441.58	27,501,508,341.52	37,661,087,186.36	34,275,890,534.16

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轻卡	21,381,763,628.25	18,976,918,695.74	20,953,963,965.14	18,793,462,818.74
中重卡	84,192,237.93	78,146,127.33	8,434,518,648.56	7,869,676,897.37
轻客	3,434,952,756.80	3,180,864,379.06	2,133,075,224.84	1,964,962,045.45
大中客	2,519,582,460.89	2,272,094,710.35	1,990,244,782.13	1,855,319,217.49
配件	767,758,683.20	692,148,300.59	1,153,220,716.76	1,015,768,484.26
冲压件	666,398,227.67	399,321,134.01	193,312,506.59	157,476,122.88
重型机械	1,943,356,347.74	1,765,711,181.69	2,537,574,021.21	2,395,915,637.56
发动机	163,238,099.10	136,303,812.75	265,177,321.13	223,309,310.41
合计	30,961,242,441.58	27,501,508,341.52	37,661,087,186.36	34,275,890,534.16

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	30,795,520,061.46	27,338,065,569.49	37,521,293,885.47	34,135,134,564.13
海外	165,722,380.12	163,442,772.03	139,793,300.89	140,755,970.03
合计	30,961,242,441.58	27,501,508,341.52	37,661,087,186.36	34,275,890,534.16

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京福田戴姆勒汽车有限公司	1,061,527,372.13	3.28
长沙福田汽车科技有限公司	890,682,452.97	2.75

诸城福田汽车科技开发有限公司	731,087,551.09	2.26
北京八方达客运有限责任公司	702,888,461.54	2.17
北京公共交通控股(集团)有限公司	405,358,162.36	1.25
合计	3,791,544,000.09	11.71

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,627,710.43	82,113,274.26
权益法核算的长期股权投资收益	306,878,234.77	-2,416,910,239.85
供出售金融资产持有期间取得的投资收益	498,937.80	669,946.50
合计	309,004,883.00	-2,334,127,019.09

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙福田汽车科技有限公司	-	52,263,881.38	年度利润分配不同
诸城福田汽车科技开发有限公司	-	13,185,795.10	年度利润分配不同
山东潍坊福田模具有限责任公司	-	16,663,597.78	年度利润分配不同
北京汽车集团财务有限公司	1,627,710.43	-	年度利润分配不同
合计	1,627,710.43	82,113,274.26	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆福田广汇专用车有限责任公司	4,105.07	435,981.67	经营效益不同
北京福田戴姆勒汽车有限公司	266,060,485.90	-2,443,822,007.52	经营效益不同
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	583,146.91	-429,083.35	经营效益不同
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	-1,110,022.20	-159,407.70	经营效益不同
中油福田(北京)石油销售有限公司	469,857.30	-69,480.29	经营效益不同
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	6,496,538.97	14,968.99	经营效益不同
北京福田康明斯发动机有限公司	45,481,094.72	34,147,145.38	经营效益不同
青海福田装备制造有限公司	-9,164,882.90	-5,991,264.31	经营效益不同

四川腾中福田专用汽车有限公司	-2,020,236.17	-2,024,845.68	经营效益不同
北京松芝福田汽车空调有限公司	240,518.32	4,142.51	经营效益不同
北京妨川出租汽车有限公司	-162,371.15	983,610.45	经营效益不同
合计	306,878,234.77	-2,416,910,239.85	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	915,741,294.69	1,490,727,696.24
加: 资产减值准备	119,430,959.09	118,994,271.03
固定资产折旧	519,035,670.42	507,578,795.01
无形资产摊销	261,041,279.97	223,518,188.77
长期待摊费用摊销	48,546,532.54	29,412,684.35
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)	125,896,189.95	-4,589,989,744.13
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-122,161,403.23	279,283,018.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-309,004,883.00	2,334,127,019.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-33,188,556.82	-460,251,828.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-755,075,738.58	2,159,163,293.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	415,908,020.90	-1,322,422,482.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-617,708,220.40	-1,214,956,632.54
其他	59,764,004.44	-71,444,924.92
经营活动产生的现金流量净额	628,225,149.97	-516,260,646.63
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	1,436,775,680.85	4,083,545,855.08
减: 现金的期初余额	4,083,545,855.08	1,972,817,460.05
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	-2,646,770,174.23	2,110,728,395.03

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	31,088,591.79
政府补助	467,776,634.38
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	145,307.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,973,018.28
非经常性损益总额	581,983,552.03
减: 非经常性损益的所得税影响数	38,831,718.34
非经常性损益净额	543,151,833.69
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	355,723.46
归属于公司普通股股东的非经常性损益	542,796,110.23

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.14	0.272
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.48	0.078

其中, 加权平均净资产收益率的计算过程如下:

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	763,055,365.61
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	542,796,110.23
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	220,259,255.38
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	14,731,317,464.81
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	6.00
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	449,547,456.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	6.00
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-77,635,384.06
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6.00
报告期月份数	M0	12.00

归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	14,967,189,990.36
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	14,849,253,727.59
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	5.14%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	1.48%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末 291,615.51 万元, 较期初减少 53.21%, 主要系本公司本期偿还银行借款以及募投项目持续投入所致。

(2) 应收票据期末余额 2,803.76 万元, 较期初减少 91.98%, 主要系本公司本期应收票据结算方式减少以及背书转让所致。

(3) 其他应收款期末余额 76,704.25 万元, 较期初减少 72.92%, 主要系本公司本期收到向福田戴姆勒公司转让欧曼业务、欧曼二工厂款项所致。

(4) 一年内到期的其他非流动资产期末余额 102,499.64 万元, 较期初增加 1041.56%, 主要系本公司本期融资租赁业务中 1 年内到期的应收租金的增加所致。

(5) 其他流动资产期末余额 66,436.05 万元, 较期初增加 43.48%, 主要系增值税留抵税额列报至其他流动资产所致。

(6) 长期应收款期末余额 121,337.86 万元, 较期初增加 70.34%, 主要系本公司融资租赁业务继续增长所致。

(7) 在建工程期末余额 196,655.55 万元, 较期初增加 36.54%, 主要系本公司本期怀柔重型机械项目、潍坊多功能汽车厂建设项目、密云多功能厂建设项目等项目继续投资增加所致。

(8) 开发支出期末余额 192,349.43 万元, 较期初增加 70.55%, 主要系本公司本期全新产品开发项目、汽油机项目 U201 项目等产品开发项目继续投入所致。

(9) 其他非流动资产期末余额 4,914.32 万元, 较期初减少 85.56%, 主要系本公司前期购买的未达到可使用状态的土地使用权本期达到预定可使用状态所致。

(10) 短期借款期末余额 42,448.03 万元, 较期初减少 78.92%, 主要系本公司本期借款到期、偿还前期借款所致。

(11) 预收账款期末余额 243,031.61 万元, 较期初增加 44.89%, 主要系本公司本期预收货款增加、收到 H4 业务许可费所致。

(12) 应交税费期末余额 3,226.33 万元, 较期初减少 81.77%, 主要系本公司本期应交企业所得税减少所致。

(13) 一年内到期的非流动负债期末余额 172,268.30 万元, 较期初增加 1162.98%, 主要系本公司本期 10 亿“福田债”2014 年到期、1 年内到期的长期借款本期较上年增加 3.6 亿元所致。

(14) 其他流动负债期末余额 5,058.59 万元, 较期初增加 142.56%, 主要系本公司本期金融服务(担保)业务扩大, 计提的担保赔偿准备金增加所致。

(15) 长期借款期末余额 58,688.85 万元, 较期初减少 57.96%, 主要系本公司借款到期、提前偿还前期借款所致。

(16) 财务费用本期发生额 -3,808.63 万元, 较上期减少 115.31%, 主要系本公司借款规模减少所致。

(17) 投资收益本期发生额 6,150.77 万元, 较上期增加 161.20%, 主要系本公司之合营企业福田戴姆勒公司本期盈利所致。

(18) 营业外收入本期发生额 64,616.81 万元, 较上期减少 76.30%, 主要系本公司上期向合营企业福田戴姆勒公司投出非货币资产增值所致。

(19) 营业外支出本期发生额 6,432.98 万元, 较上期减少 50.25%, 主要系本公司上期向合营企业福田戴姆勒公司支付资产使用费所致。

(20) 所得税费用本期发生额 7,054.59 万元, 较上期减少 70.72%, 主要系本公司当期所得税费用减少所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第一次会议于 2014 年 4 月 15 日批准。

北汽福田汽车股份有限公司

2014 年 4 月 15 日

第十一节 备查文件目录

- 1、法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在上海证券交易所网站上披露的所有文件的正本及公告原件。

董事长：徐和谊
北汽福田汽车股份有限公司
2014 年 4 月 15 日