

北汽福田汽车股份有限公司

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

1、2014 年 4 月 15 日，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。

2、2014 年 5 月 28 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第八节	财务报告.....	24
第九节	备查文件目录.....	150

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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

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（如有）	BEIQI FOTON MOTOR CO., LTD.
公司的外文名称缩写（如有）	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、基本情况变更简介

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变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	福田汽车	600166	福田股份

六、公司报告期内注册变更情况

报告期内，公司注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	18,805,238,055.96	17,959,601,674.60	4.71
归属于上市公司股东的净利润	288,103,858.13	407,571,246.39	-29.31
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	7,939,557.23	224,566,186.82	-96.46
经营活动产生的现金流量净额	-1,262,184,735.77	667,340,535.61	-289.14
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	15,295,440,366.50	14,967,189,990.36	2.19
总资产	35,493,142,309.92	32,432,592,960.52	9.44

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.103	0.145	-28.97
稀释每股收益(元/股)	0.103	0.145	-28.97
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.003	0.080	-96.25
加权平均净资产收益率(%)	1.90	2.73	减少0.83个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.05	1.51	减少1.46个百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

三、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	44,508,115.05	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	245,315,937.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,275,427.22	
少数股东权益影响额	-4,509,387.49	
所得税影响额	-52,425,791.00	
合计	280,164,300.90	

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****◆ 行业竞争格局和发展情况**

2008 年经济危机之后,中国经济进入中速增长“新常态”,在此大背景下,中国汽车产业进入结构调整期。2014 年上半年,乘用车保持两位数增长,商用车不增长,并进入结构调整时代,特别是随着排放法规的升级,加速了低端产品的淘汰,中高端产品成为升级方向。

2014 年上半年,全国汽车累计销售 1168.35 万辆,同比增长 8.36%。其中,商用车销售 204.97 万辆,同比下降 3.18%,乘用车销售 963.38 万辆,同比增长 11.18%。

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	1168.35	8.36
一、商用车总计	204.97	-3.18
(1) 客车	27.90	4.31
(2) 货车	177.07	-4.27
二、乘用车总计	963.38	11.18
(1) 基本型乘用车（轿车）	615.16	5.31
(2) 多功能车乘用车（MPV）	88.22	55.44
(3) 运动型多用途乘用车（SUV）	182.34	37.12
(4) 交叉型乘用车	77.66	-16.18

◆ 公司的生产经营情况

2014 年上半年公司销售汽车 326117 辆（含欧曼业务），受经济增速放缓和柴油车排放法规升级双重影响，较去年同期下滑 6.1%，其中商用车市场占有率为 15.7%，在商用车行业中排名第一。随着商用车整合时代的到来，报告期内公司在业务结构调整上取得了一定成效，产品结构由低端产品向高端产品转型，全面提升商用车竞争能力，上半年公司中高端产品比重达到 50.3%，较去年同期增长 7.8 个百分点。其中：

中重型卡车实现销量 70972 辆，较去年同期上升 9.5%，行业同比下滑 0.6%，市场占有率达到 12.7%，较去年同期上升 1.2%，下一步将加快业务结构调整，重点突破 GTL 产品，进一步提升高端业务比重。

轻型卡车（含微卡）实现销量 230070 辆，较去年同期下滑 12.3%，行业同比下滑 5.9%，下滑幅度大于行业，主要是由于公司调整轻卡产品结构，由低端产品向中高端产品过渡，逐步调整、有序退出部分时代低端市场，加之国III升级国IV法规的实施，对轻卡产品销量有一定影响；另外占福田轻卡销量接近 30%的时代工程车市场萎缩，汽油微卡市场提升幅度较大，但目前公司缺少短头汽油微卡产品。中高端的奥铃、欧马可同比分别上升 5.3%和 43.5%，上升幅度均大于行业，轻卡总体销量依然保持全国第一，市场占有率达到 19%。公司将借助国IV升级契机，继续推动中高端轻卡结构调整。

大中型客车实现销量 3367 辆，较去年同期上升 93.8%，行业同比下滑 8.8%，市场占有率为 4.7%，较去年同期上升 2.5%。公司将加强客运和旅游客户闭环管理，挖掘提升客户销量；针对轻型校车市场，进行产品配置优化，以实现轻型校车大幅增长。

轻型客车实现销量 17446 辆，较去年同期上升 18.9%，行业同比上升 9.7%，高于行业增幅 9.2 个百分点，市场占有率达到 8.4%，较去年同期上升 0.6%，市场竞争力有所提升。公司将重点推广风景 G7、蒙派克 S 级，加大品牌传播力度。

其中：报告期内出口整车 26708 辆，较去年同期增长 9.7%，在国内出口销量下滑的形势下，实现逆势增长，销量主要集中在美洲、东南亚、西亚、北非、中南非区域。

报告期内销售发动机 113160 台，同比增长 19.69%。其中，奥铃发动机销量 50738 台，同比增长 17.95%，福田康明斯发动机销量为 62422 台，同比增长 21.15%。

（以上数据来源于：中国汽车工业协会 2014 年第 7 期《中国汽车工业产销快讯》）

(一) 主营业务分析**1、 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	18,805,238,055.96	17,959,601,674.60	4.71
营业成本	16,238,122,694.36	15,590,038,379.83	4.16
销售费用	1,166,649,093.96	984,922,379.55	18.45
管理费用	1,170,432,600.88	1,020,832,432.09	14.65
财务费用	29,838,457.98	-807,690.52	3,794.29
经营活动产生的现金流量净额	-1,262,184,735.77	667,340,535.61	-289.14
投资活动产生的现金流量净额	-637,750,976.05	104,924,013.13	-707.82
筹资活动产生的现金流量净额	1,713,590,266.44	-2,449,199,134.09	169.97
研发支出	830,731,866.98	705,052,490.05	17.83

财务费用变动原因说明:主要系本公司本期利息收入减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期收到福田戴姆勒合资公司技术许可费等款项所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期收到福田戴姆勒合资公司欧曼业务、二工厂转让款项所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期借款规模上升增加所致。

2、 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

不适用。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内,公司融资情况:2012年6月,公司实现非公开发行股票7亿股,募集资金49亿元,相关进度见本节“一、(四)3‘募集资金使用情况’”。

报告期内,公司无重大资产重组事项。

(3) 经营计划进展说明

报告期内,公司销售汽车 326117 辆(含欧曼业务)、营业收入 188.05 亿元(上市公司口径),分别完成 2014 年年度计划的 47.96%、52.24%,基本完成了年度计划。

(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	18,175,658,657.42	15,917,325,200.13	12.43	5.56	5.61	减少 0.04 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轻卡	11,933,355,946.93	10,481,225,610.12	12.17	-9.75	-8.68	减少 1.04 个百分点
中重卡	807,588,195.63	732,687,848.14	9.27	18.99	18.77	增加 0.17 个百分点
轻客	1,328,787,803.54	1,145,794,229.93	13.77	61.56	55.10	增加 3.59 个百分点
大中客	2,265,616,953.06	2,000,302,628.31	11.71	167.15	158.16	增加 3.07 个百分点

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	17,080,174,459.82	0.10
海外	1,095,484,197.60	-0.37

(三) 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。2010 年开始实施战略转型,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,特别是在产品创造和采购方面的规模效益,又发挥了 SBU 和 BU 作为市场主体的作用,保持市场竞争力。

- **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。

(四) 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	59,904,627.00	51.10	0
2	A 股	000923	河北宣工	17,820,588.10	6,274,500	49,882,275.00	42.54	0
3	A 股	601818	光大银行	1,800,000.00	2,933,669	7,451,519.26	6.36	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	/	117,238,421.26	100	0

(2) 持有金融企业股权情况

所持对象 名称	最初投资金额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	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	70,000,000.00	14	14	70,000,000.00	0	0	长期股 权投资	现金出 资
合计	70,000,000.00	/	/	70,000,000.00	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**

不适用。

(2) 委托贷款情况

不适用。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

不适用。

3、募集资金使用情况

募集资金的使用情况已在《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中详细披露，详见同日披露的 2014-057 号临时公告。

4、主要子公司、参股公司分析

报告期内，不存在单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上。

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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
奥铃发动机项目	120,000	45%	24,212.56	44,379.68	项目尚未完工，效益难以测算
福田铸造中心项目	149,902	55%	2,779.39	77,095.65	项目尚未完工，效益难以测算
印度建设项目	247,100	0	43.58	116.58	项目尚未完工，效益难以测算
合计	517,002	/	27,035.53	121,591.91	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

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。2014 年 5 月 28 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

期后事项：

2014 年 7 月 11 日，公司披露《2013 年利润分配实施公告》；

股权登记日：2014 年 7 月 16 日；

现金红利发放日：2014 年 7 月 17 日；

2014 年 7 月 17 日，公司 2013 年利润分配实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、其他披露事项

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

不适用。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

1、公司品牌价值 671.27 亿元，连续 10 年蝉联商用车第一品牌

6 月 25 日，2014 年度“中国 500 最具价值品牌”排行榜发布。福田汽车以 671.27 亿元的品牌价值再次荣登该榜单，总排名 34 位，汽车行业第 4，继续以“中国商用车第一”的品牌地位领军中国商用车行业。

2、公司新产品研发及投放、推广情况

3 月 22 日，公司发布清洁能源装备产品雷萨起重机 FTC80TK5-II 和雷萨 4R38 米混凝土泵车。

4 月 8 日，福田欧曼 GTL 超能版全球发布。欧曼 GTL 是基于欧洲标准设计，针对高端市场定向开发的节能环保高端重卡，排放达到欧 VI 标准。

4 月 20 日，公司全新轻客换代产品新风景 G7 于北京车展上市。新车在承载能力、动力、空间及品质等方面进行了对底盘、发动机和车身等方面的全方位优化升级。

5 月 14 日，福田欧辉迷你快充电动巴士 BJ6650 在 2014 年北京国际道路运输车辆展上首次发布，BJ6650 迷你快充电动巴士的投放，将对城市扩大公交覆盖面、打通“城市微循环”起到重要推动作用。

5 月，福田欧马可匹配安全气囊车型完成工程签发，进入批产阶段，这标志着福田轻卡首次配装安全气囊车型开发取得成功。该项研发成果对卡车技术发展具有开拓性意义，大大提高了轻卡车型的被动安全性。

6 月 7 日，福田康明斯 ISG 重型发动机量产下线，目前共有 ISG11L 和 ISG12L 两个型号推向市场，功率段 310-512 马力 (228-382 千瓦)，满足全球市场广泛多样的需求和不同阶段的排放标准。2014 年上市即满足欧 IV、中国国 IV 和欧 V 排放标准。同一平台，可升级至欧 VI 排放标准。

3、公司所获荣誉

5 月 15 日，福田汽车发明专利“用于发动机冷却系统的副水箱和发动机冷却系统”获得北京市第三届发明专利奖唯一的特等奖。

5 月，福田汽车获得工业和信息化部发布的第二届工业企业品牌培育示范企业称号。

6 月，福田汽车参加第四届“绿色中国·2014 环保成就奖”，并荣获“绿色中国·杰出可持续发展企业奖”，该奖项的获得是对福田汽车在企业发展的各个方面积极推行绿色发展措施，将可持续发展理念深入公司业务的高度肯定。

4、福田汽车入驻天猫，开启商用车 O2O 营销新时代

6 月 19 日，福田汽车入驻天猫，首家网上官方旗舰店在流量最大、交易最活跃的 B2C 平台正式运营，是公司在数字营销领域发展方面取得的阶段性成果。

5、公司积极支持国家科考事业，以实际行动践行社会责任

2014 年 6 月，随着公司派出的科考保障人员楚建国顺利返回工作岗位，标志着福田汽车助力中国科考队第 30 次南极科考工作圆满结束。此次公司通过向南极科考队赠送欧曼 GTL 重卡、拓陆者皮卡保障用车及提供科考保障人员的方式实现助力南极科考，体现了福田汽车勇于挑战、勇于担当的信心与勇气。

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、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(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

不适用。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

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	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京福田戴姆勒汽车有限公司	合营公司	购买商品	采购整车	比照市场同类产品定价	21.3	125,735.99	7.93	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		
北京福田康明斯发动机有限公司	合营公司	购买商品	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	2.65	69,996.66	4.41	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	-	-
诸城市义和车桥有限公司	参股股东	购买商品	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	0.21	34,838.89	2.2	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	-	-
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	股东的子公司	购买商品	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	3.78	18,204.02	1.15	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	-	-
北京首钢冷轧薄板有限公司	股东的子公司	购买商品	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	0.5	11,405.40	0.72	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	参股股东	购买商品	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	4.21	10,583.71	0.67	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	-	-
长沙义和车桥有限公司	股东的子公司	购买商品	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	0.42	7,166.08	0.45	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	-	-
陕西法士特齿轮有限责任公司	股东的子公司	购买商品	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	0.59	5,590.68	0.35	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	-	-
北京福田戴姆勒汽车有限公司	合营公司	销售商品	销售冲压件及钢材	比照市场同类产品价格定价	-	43,561.33	2.32	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	-	-
合计				/	/	327,082.76	/	/	/	/
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（而非市场其他交易方）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，采购原料接受服务的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

不适用。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

不适用。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

不适用。

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

不适用。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

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	合营公司	619,583,499.05	509,667,538.81	763,707,887.05	1,157,218,280.75	1,471,111,132.76	1,234,495,417.07
北京福田康明斯发动机有限公司	合营公司	240,756,568.61	18,829,245.65	221,927,322.96	182,214,564.64	818,960,891.99	263,196,904.50
北京首钢冷轧薄板有限公司	股东的子公司	1,219,999.12	133,443,175.04	19,645,365.82	-	-	-
潍柴动力股份有限公司	参股股东	6,480.00	740,050.00	746,530.00	2,705,429.32	123,829,353.66	1,246,265.61
陕西法士特齿轮有限责任公司	股东的子公司	-	-	-	12,055,632.40	65,411,006.12	14,541,375.17

潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	股东的子公司	-	-	-	13,721,267.00	212,987,069.93	56,115,077.02
长沙义和车桥有限公司	股东的子公司	-	-	-	9,374,600.74	83,843,143.58	4,764,034.01
诸城市义和车桥有限公司	参股股东	-	-	-	56,547,823.99	407,615,008.09	38,921,708.91
合计		861,566,546.78	662,680,009.50	1,006,027,105.83	1,433,837,598.84	3,183,757,606.13	
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)							21,588,605.91
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							13,130,073.21
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、临时公告未披露的事项

不适用。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

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
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京汽车集团有限公司	6.68	2009年9月23日	2009年9月23日	2014年9月22日	一般担保	否	否	0	是	是	控股股东
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										0			
报告期末对子公司担保余额合计(B)										9.6			
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)										16.28			
担保总额占公司净资产的比例(%)										10.64			
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%的被担保对象提供的债务担保金额(D)										0			
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			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无			
担保情况说明										无			

(三) 其他重大合同或交易

不适用。

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期	是否及时严格	如未能及时履行应说明未完	如未能及时履行应说

	型				限	履行	成履行的 具体原因	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	北京汽车集团有限公司认购了 23,400 万股, 在非公开发行完成 后三十六个月内限售。	2012 年 6 月 20 日; 期限为 36 个月	是	是	-	-
与再融 资相关 的承诺	股份 限售	北京国 有资本 经营管 理中心	在 2012 年非公开发行中, 其认购 的 3,757.14 万股, 在非公开发行 完成后三十六个月内限售。	2012 年 6 月 20 日; 期限为 36 个月	是	是	-	-
其他承 诺	其他	北京汽 车集团 有限公 司	北京汽车集团有限公司于 2013 年 7 月 4 日增持公司股份 13,260,864 股。本次增持后, 北京汽车集团有 限公司拟在本公告(临 2013-036) 发布之日起 12 个月内, 从二级市 场上增持(含已增持的股份)不超 过已发行股份数 2% 的公司股份, 承诺在增持期间及法定期限内不 减持其持有的公司股份。	2013 年 7 月 4 日; 期限为 18 个月	是	是	-	-

八、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014 年 4 月 15 日、5 月 28 日, 公司先后履行了董事会、股东大会的程序, 聘任致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司财务审计机构、内控审计机构(详见临时公告 2014-014 号、2014-022 号)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用。

九、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

报告期内, 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、可转换公司债券情况

不适用。

十一、公司治理情况

报告期内，公司的治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司召开了 10 次董事会、3 次监事会。

报告期内，公司召开了 3 次股东大会，审议通过了包括《关于 2014 年度关联交易的议案》、《关于 2013 年度利润分配方案的议案》在内的 13 项议案，详见 2014-022、2014-023、2014-039 号临时公告。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

报告期内，未发生重大会计差错的更正。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

不适用。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	112,880
---------------	---------

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）

0

(二) 截止报告期末持有公司5%以上股份的前十名股东持股情况

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北京汽车集团有限 公司	15,584,195	959,184,825	34.14	234,000,000	无	0	国有 法人
北京国有资本经营 管理中心	0	148,313,200	5.28	37,571,400	无	0	国有 法人
方正证券股份有限 公司约定购回式证 券交易专用证券账 户	136,000,000	136,000,000	4.84	0	无	0	其他
常柴股份有限公司	0	72,250,000	2.57	0	无	0	国有 法人
诸城舜邦投资开发 有限公司	0	71,500,000	2.54	0	质押	71,500,000	其他
诸城市义和车桥有 限公司	0	59,300,000	2.11	0	质押	59,100,000	其他
长沙神久机械制造 股份有限公司	0	42,800,000	1.52	0	质押	42,800,000	其他
青岛青特众力车桥 有限公司	0	41,128,600	1.46	0	无	0	其他
首钢总公司	0	40,000,000	1.42	0	无	0	国有 法人
潍柴动力股份有限 公司	0	40,000,000	1.42	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京汽车集团有限公司	725,184,825	人民币普通 股	725,184,825				
方正证券股份有限公司约定购回 式证券交易专用证券账户	136,000,000	人民币普通 股	136,000,000				
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	<p>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。第三名股东持有第一名股东 100%股份、持有第九名股东 100%股份。</p> <p>2、前十名无限售条件股东中，第六、十股东为公司供应商，第九、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。</p> <p>3、未知其他股东之间是否有关联关系或一致行动关系。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注：

- 1、报告期内，公司控股股东北京汽车集团有限公司通过二级市场购买公司股份合计 15,584,195 股。
- 2、2014 年 6 月 25 日，唐山建龙实业有限公司将所持公司股份合计 136,000,000 股与方正证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易（详见临 2014-037 号）。唐山建龙实业有限公司派出一人担任本公司董事。
- 3、股权质押情况

2014 年 5 月 8 日，诸城舜邦投资开发有限公司将其持有的全部股票 71,500,000 股（占公司总股本 2.54%）质押给齐鲁证券有限公司，质押期限为 90 天。（数据来源于中国登记结算中心上海分公司）

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）

2014 年 1 月，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，质押期限为一年。（数据来源于中国登记结算中心上海分公司，该公司未提供相关证明文件）

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
上述股东关联关系或一致行动的说明			无		

三、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王金玉	董事、总经理	65,766	65,766	0	-
张夕勇	副董事长	55,404	55,404	0	-
赵景光	监事长	80,942	80,942	0	-
张连生	职工代表监事	54,330	54,330	0	-
陈忠义	监事	55,404	55,404	0	-
赵维纯	副总经理	18,480	18,480	0	-
龚敏	董事会秘书	100,450	100,450	0	-

其它情况说明:

其他董、监事及高管不持有本公司股份。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

不适用。

三、其他说明

2014 年 7 月 28 日，公司董事会通过《关于刘宁华独立董事任期届满调整的议案》：同意刘宁华先生辞去北汽福田汽车股份有限公司独立董事职务；提名马萍女士为北汽福田汽车股份有限公司第六届董事会独立董事候选人。该决议事项须经上交所审核，并将提交 2014 年第三次临时股东大会（将于 2014 年 8 月 29 日召开）审议、批准。（详见临 2014-048 号公告）

第八节 财务报告

一、财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位: 北汽福田汽车股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六、(一)	2,568,696,693.79	2,916,155,072.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六、(二)	446,635,885.34	28,037,575.00
应收账款	六、(三)	4,805,830,231.07	3,065,667,763.30
预付款项	六、(五)	623,933,175.62	745,097,796.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,312,412.78	590,124.22
应收股利			
其他应收款	六、(四)	833,932,002.61	741,233,954.86
买入返售金融资产			
存货	六、(六)	3,145,690,956.80	3,271,788,608.18
一年内到期的非流动资产		1,119,707,135.91	1,024,996,355.67
其他流动资产	六、(七)	503,832,360.81	664,360,450.82
流动资产合计		14,049,570,854.73	12,457,927,701.47
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、(八)	117,238,421.26	103,150,075.54
持有至到期投资			

长期应收款	六、(九)	1,425,280,483.01	1,213,378,633.90
长期股权投资	六、(十一)	1,832,227,029.28	1,628,636,179.41
投资性房地产			
固定资产	六、(十二)	8,840,168,662.95	8,501,534,840.66
在建工程	六、(十三)	2,252,704,189.13	1,966,555,542.91
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	六、(十四)	3,648,534,724.72	3,756,293,904.94
开发支出	六、(十四)	2,456,935,045.96	1,923,494,296.37
商誉			
长期待摊费用	六、(十五)	2,960,099.18	12,034,066.22
递延所得税资产	六、(十六)	818,379,628.89	820,444,548.29
其他非流动资产	六、(十八)	49,143,170.81	49,143,170.81
非流动资产合计		21,443,571,455.19	19,974,665,259.05
资产总计		35,493,142,309.92	32,432,592,960.52
流动负债:			
短期借款	六、(二十)	1,961,972,744.00	424,480,347.84
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六、(二十一)	1,483,845,195.00	1,169,567,000.00
应付账款	六、(二十二)	7,387,835,619.99	6,270,913,428.16
预收款项	六、(二十三)	1,905,170,981.37	2,430,316,063.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(二十四)	140,099,606.07	426,232,036.90
应交税费	六、(二十五)	43,057,206.25	32,263,344.79
应付利息	六、(二十六)	42,600,000.00	14,200,000.00
应付股利			
其他应付款	六、(二十七)	2,838,207,659.51	2,568,607,390.34

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	六、(二十八)	2,117,066,089.97	1,722,683,031.37
其他流动负债	六、(二十九)	46,769,257.67	50,585,932.81
流动负债合计		17,966,624,359.83	15,109,848,575.57
非流动负债:			
长期借款	六、(三十)	459,707,423.91	586,888,496.43
应付债券			
长期应付款	六、(三十一)	123,346,772.54	148,330,590.99
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	六、(十六)	10,534,542.28	8,421,290.42
其他非流动负债	六、(三十二)	1,386,249,885.35	1,333,103,275.82
非流动负债合计		1,979,838,624.08	2,076,743,653.66
负债合计		19,946,462,983.91	17,186,592,229.23
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	六、(三十三)	2,809,671,600.00	2,809,671,600.00
资本公积	六、(三十四)	7,802,290,100.39	7,790,315,006.53
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	六、(三十五)	1,664,836,923.11	1,664,836,923.11
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十六)	3,122,678,193.01	2,834,574,334.88
外币报表折算差额		-104,036,450.01	-132,207,874.16
归属于母公司所有者权益合计		15,295,440,366.50	14,967,189,990.36
少数股东权益		251,238,959.51	278,810,740.93
所有者权益合计		15,546,679,326.01	15,246,000,731.29
负债和所有者权益总计		35,493,142,309.92	32,432,592,960.52

法定代表人: 徐和谊

主管会计工作负责人: 巩月琼

会计机构负责人: 李艳美

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位: 北汽福田汽车股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六、(一)	1,276,838,978.04	1,673,243,221.18
交易性金融资产			
应收票据	六、(二)	404,458,759.50	24,840,000.00
应收账款	六、(三)	3,104,760,709.96	1,618,582,806.23
预付款项	六、(五)	866,627,097.14	842,971,077.37
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、(四)	2,205,508,921.40	2,029,390,475.65
存货	六、(六)	2,601,912,263.78	2,494,886,306.12
一年内到期的非流动资产		148,278,525.51	199,506,283.67
其他流动资产	六、(七)	138,704,660.23	209,859,949.27
流动资产合计		10,747,089,915.56	9,093,280,119.49
非流动资产:			
可供出售金融资产	六、(八)	117,238,421.26	103,150,075.54
持有至到期投资			
长期应收款	六、(九)	815,424,794.91	681,928,187.40
长期股权投资	六、(十一)	4,267,911,398.41	4,064,708,540.06
投资性房地产			
固定资产	六、(十二)	7,832,857,144.93	7,456,200,038.35
在建工程	六、(十三)	2,143,750,110.82	1,890,875,975.06
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	六、(十四)	3,261,619,571.40	3,376,506,049.26
开发支出	六、(十四)	2,476,388,900.34	1,920,333,974.01
商誉			
长期待摊费用	六、(十五)	2,960,099.18	12,034,066.22

递延所得税资产	六、(十六)	701,258,931.41	701,258,931.41
其他非流动资产	六、(十八)	45,969,627.41	45,969,627.41
非流动资产合计		21,665,379,000.07	20,252,965,464.72
资产总计		32,412,468,915.63	29,346,245,584.21
流动负债:			
短期借款	六、(二十)	1,550,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	六、(二十一)	676,300,000.00	661,000,000.00
应付账款	六、(二十二)	6,625,935,614.56	5,451,744,697.43
预收款项	六、(二十三)	1,876,135,196.34	2,048,207,698.78
应付职工薪酬	六、(二十四)	122,545,933.86	361,674,873.17
应交税费	六、(二十五)	40,481,321.60	30,233,337.39
应付利息	六、(二十六)	42,600,000.00	14,200,000.00
应付股利			
其他应付款	六、(二十七)	2,587,700,457.61	2,035,272,175.41
一年内到期的非流动负债	六、(二十八)	1,599,095,464.37	1,499,095,464.37
其他流动负债	六、(二十九)		
流动负债合计		15,120,793,988.34	12,401,428,246.55
非流动负债:			
长期借款	六、(三十)		100,000,000.00
应付债券			
长期应付款	六、(三十一)	123,346,772.54	148,330,590.99
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	六、(十六)	10,534,542.28	8,421,290.42
其他非流动负债	六、(三十二)	1,386,249,885.35	1,333,103,275.82
非流动负债合计		1,520,131,200.17	1,589,855,157.23
负债合计		16,640,925,188.51	13,991,283,403.78
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	六、(三十三)	2,809,671,600.00	2,809,671,600.00
资本公积	六、(三十四)	7,802,449,630.50	7,790,474,536.64

减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六、(三十五)	1,551,778,511.28	1,551,778,511.28
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十六)	3,607,643,985.34	3,203,037,532.51
所有者权益（或股东权益）合计		15,771,543,727.12	15,354,962,180.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		32,412,468,915.63	29,346,245,584.21

法定代表人：徐和谊

主管会计工作负责人：巩月琼

会计机构负责人：李艳美

合并利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		18,805,238,055.96	17,959,601,674.60
其中：营业收入	六、(三十七)	18,805,238,055.96	17,959,601,674.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18895458890.77	17,812,139,307.08
其中：营业成本	六、(三十七)	16,238,122,694.36	15,590,038,379.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出			
净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金	六、(三十八)	122,753,276.83	113,687,053.49

及附加			
销售费用	六、(三十九)	1,166,649,093.96	984,922,379.55
管理费用	六、(四十)	1,170,432,600.88	1,020,832,432.09
财务费用	六、(四十一)	29,838,457.98	-807,690.52
资产减值 损失	六、(四十三)	167,662,766.76	103,466,752.64
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）	六、(四十二)	102,560,302.35	115,284,089.48
其中：对联 营企业和合营企业的 投资收益		102,560,302.35	115,284,089.48
汇兑收益（损 失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损 以“-”号填列）		12,339,467.54	262,746,457.00
加：营业外收入	六、(四十四)	353,632,657.07	238,864,955.76
减：营业外支出	六、(四十五)	16,533,177.68	22,742,694.79
其中：非流动 资产处置损失		9,250,545.05	18,654,142.58
四、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）		349,438,946.93	478,868,717.97
减：所得税费用	六、(四十六)	88,906,870.22	75,125,742.29
五、净利润（净亏损 以“-”号填列）		260,532,076.71	403,742,975.68
归属于母公司所 有者的净利润		288,103,858.13	407,571,246.39
少数股东损益		-27,571,781.42	-3,828,270.71
六、每股收益：			
（一）基本每股 收益(元/股)	六、(四十七)	0.103	0.145
（二）稀释每股 收益(元/股)		0.103	0.145
七、其他综合收益	六、(四十八)	40,146,518.01	-58,994,187.42
八、综合收益总额		300,678,594.72	344,748,788.26
归属于母公司所		328,250,376.14	348,577,058.97

有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额		-27,571,781.42	-3,828,270.71

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元。

法定代表人：徐和谊

主管会计工作负责人：巩月琼

会计机构负责人：李艳美

母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六、(三十七)	17,755,345,934.25	16,800,432,677.70
减：营业成本	六、(三十七)	15,531,878,206.23	14,753,913,656.60
营业税金及附加	六、(三十八)	121,729,798.46	110,019,622.42
销售费用	六、(三十九)	916,953,870.94	738,464,836.54
管理费用	六、(四十)	1,045,056,099.33	933,634,821.26
财务费用	六、(四十一)	-36,932,658.53	-20,046,608.14
资产减值损失	六、(四十二)	168,358,232.86	81,925,294.91
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）	六、(四十三)	251,898,670.00	180,449,257.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		203,503,141.11	180,449,257.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		260,201,054.96	382,970,311.57
加：营业外收入	六、(四十四)	232,009,436.10	168,437,006.44
减：营业外支出	六、(四十五)	16,202,899.50	22,708,509.24
其中：非流动资产处置损失		9,138,004.91	18,641,672.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		476,007,591.56	528,698,808.77
减：所得税费用	六、(四十六)	71,401,138.73	79,304,821.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		404,606,452.83	449,393,987.45
五、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	六、(四十七)	0.144	0.160

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.144	0.160
六、其他综合收益	六、(四十八)	11,975,093.86	-10,271,207.08
七、综合收益总额		416,581,546.69	439,122,780.37

法定代表人：徐和谊

主管会计工作负责人：巩月琼

会计机构负责人：李艳美

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		9,372,290,899.31	10,055,080,690.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		399,300,570.31	302,786,878.39
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十九)	737,862,087.26	896,800,254.15
经营活动现金流入小计		10,509,453,556.88	11,254,667,822.92
购买商品、接受劳务支付的现金		6,994,806,582.39	6,199,952,671.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,616,304,076.55	1,384,492,064.60
支付的各项税费		757,408,220.78	978,982,511.19
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十九)	2,403,119,412.93	2,023,900,040.46
经营活动现金流出小计		11,771,638,292.65	10,587,327,287.31
经营活动产生的现金流量净额		-1,262,184,735.77	667,340,535.61
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		300,282.76	498,937.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		762,424.90	1,080,384,708.61
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	六、(四十九)	253,083,152.64	92,607,351.98
投资活动现金流入小计		254,145,860.30	1,173,490,998.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		891,896,836.35	1,068,566,985.26
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、(四十九)		
投资活动现金流出小计		891,896,836.35	1,068,566,985.26
投资活动产生的现金流量净额		-637,750,976.05	104,924,013.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,350,195,745.70	734,439,123.35
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(四十九)		
筹资活动现金流入小计		2,350,195,745.70	734,439,123.35
偿还债务支付的现金		536,132,529.00	2,650,779,007.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,472,950.26	502,872,134.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(四十九)		29,987,115.48
筹资活动现金流出小计		636,605,479.26	3,183,638,257.44
筹资活动产生的现金流量净额		1,713,590,266.44	-2,449,199,134.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-52,114,181.11	-14,909,969.71
五、现金及现金等价物净增加额		-238,459,626.49	-1,691,844,555.06
加：期初现金及现金等价物余额		2,267,761,750.95	5,468,442,966.27
六、期末现金及现金等价物余额		2,029,302,124.46	3,776,598,411.21

法定代表人：徐和谊

主管会计工作负责人：巩月琼

会计机构负责人：李艳美

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,222,970,100.14	8,008,455,232.73
收到的税费返还		27,006,317.63	2,123,697.97
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十九)	3,815,547,277.21	2,676,545,033.35
经营活动现金流入小计		10,065,523,694.98	10,687,123,964.05
购买商品、接受劳务支付的		6,778,891,798.36	6,210,020,989.40

现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,469,848,391.33	1,256,990,936.27
支付的各项税费		687,550,325.40	922,041,832.13
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十九)	2,173,215,713.27	1,473,931,177.64
经营活动现金流出小计		11,109,506,228.36	9,862,984,935.44
经营活动产生的现金流量净额		-1,043,982,533.38	824,139,028.61
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		300,282.76	498,937.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		699,044.90	1,080,984,708.61
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	六、(四十九)	231,101,243.60	81,154,405.43
投资活动现金流入小计		232,100,571.26	1,162,638,051.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		834,147,609.84	919,862,907.14
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、(四十九)		
投资活动现金流出小计		834,147,609.84	919,862,907.14
投资活动产生的现金流量净额		-602,047,038.58	242,775,144.70
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,550,000,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(四十九)		
筹资活动现金流入小计		1,550,000,000.00	300,000,000.00

偿还债务支付的现金		300,000,000.00	2,524,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,536,923.86	496,446,136.18
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(四十九)		29,987,115.48
筹资活动现金流出小计		369,536,923.86	3,050,833,251.66
筹资活动产生的现金流量净额		1,180,463,076.14	-2,750,833,251.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,464.67	-46,621.27
五、现金及现金等价物净增加额		-465,636,960.49	-1,683,965,699.62
加：期初现金及现金等价物余额		1,436,775,680.85	4,090,852,006.95
六、期末现金及现金等价物余额		971,138,720.36	2,406,886,307.33

法定代表人：徐和谊

主管会计工作负责人：巩月琼

会计机构负责人：李艳美

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
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	7,790,315,006.53			1,664,836,923.11		2,834,574,334.88	-132,207,874.16	278,810,740.93	15,246,000,731.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		11,975,093.86					288,103,858.13	28,171,424.15	-27,571,781.42	300,678,594.72
(一) 净利润							288,103,858.13		-27,571,781.42	260,532,076.71
(二) 其他综合收益		11,975,093.86						28,171,424.15		40,146,518.01
上述(一)和(二)小计		11,975,093.86					288,103,858.13	28,171,424.15	-27,571,781.42	300,678,594.72
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有										

者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	2,809,671,600.00	7,802,290,100.39			1,664,836,923.11		3,122,678,193.01	-104,036,450.01	251,238,959.51	15,546,679,326.01

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
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、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-10,271,207.08					-41,976,209.61	-48,722,980.34	-3,828,270.71	-104,798,667.74
(一) 净利润							407,571,246.39		-3,828,270.71	403,742,975.68
(二) 其他综合收益		-10,271,207.08						-48,722,980.34		-58,994,187.42
上述(一)和(二)小计		-10,271,207.08					407,571,246.39	-48,722,980.34	-3,828,270.71	344,748,788.26
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-449,547,456.00			-449,547,456.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-449,547,456.00			-449,547,456.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	2,809,671,600.00	7,782,188,374.87			1,481,688,664.17		2,662,238,474.60	-105,440,045.86	290,769,260.56	14,921,116,328.34

法定代表人：徐和谊

主管会计工作负责人：巩月琼

会计机构负责人：李艳美

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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
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	7,790,474,536.64			1,551,778,511.28		3,203,037,532.51	15,354,962,180.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		11,975,093.86					404,606,452.83	416,581,546.69
(一) 净利润							404,606,452.83	404,606,452.83
(二) 其他综合收益		11,975,093.86						11,975,093.86
上述(一)和(二)小计		11,975,093.86					404,606,452.83	416,581,546.69
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)								

的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,809,671,600.00	7,802,449,630.50			1,551,778,511.28		3,607,643,985.34	15,771,543,727.12

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
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、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-10,271,207.08					-153,468.55	-10,424,675.63

(一) 净利润							449,393,987.45	449,393,987.45
(二) 其他综合收益		-10,271,207.08						-10,271,207.08
上述(一)和(二)小计		-10,271,207.08					449,393,987.45	439,122,780.37
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-449,547,456.00	-449,547,456.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-449,547,456.00	-449,547,456.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	2,809,671,600.00	7,782,347,904.98			1,368,630,252.34		2,919,838,484.21	14,880,488,241.53

法定代表人：徐和谊

主管会计工作负责人：巩月琼

会计机构负责人：李艳美

二、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7月4日至2014年7月7日增持公司股份计划实施已满，通过二级市场累计增持了本公司股份33,998,853.00股，增持比例为1.21%。至此，北汽集团持有本公司股份为959,184,825.00股，持股比例为34.14%。

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、运营管理部、营销管理本部、产品规划本部、产品创造项目管理部、工程研究总院、制造工程本部、质量管理本部、生产管理部、精益制造推进部、法规与认证部、财务计划本部、人力资源本部、信息技术部、审计与合规部、战略联盟管理部、并购与投资银行部、法律与知识产权部、董事会办公室、总经理室、公关传播与外事部、组织监察部、党群工作部、培训中心等部门；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;室内外装饰装潢;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。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 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。

(二) 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 2014 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2014 年半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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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，其余额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。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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（财务报告：三、（十））。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。

(十) 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，见财务报告：三、（十）、2。

2、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。

按组合计提坏账准备应收款项：	
组合名称	依据
账龄组合	账龄状态
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	40	40
5 年以上	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。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	坏账准备的计提方法
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

(十一) 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：其他

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：永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品：一次摊销法

(十二) 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财务报告：三、（二十五）。

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财务报告：三、（九）、6。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

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

见财务报告：三、(二十五)。

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、其他说明

1) 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。

2) 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。

(十四) 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财务报告：三、(二十五)。

(十五) 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。

(十六) 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财务报告：三、(二十五)。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 递延所得税资产/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。

(二十四) 经营租赁、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。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 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。

(二十八) 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。

(二十九) 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

(三十) 前期会计差错更正

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

四、税项**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	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

(二) 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。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长沙福田汽车科技有限公司	全资子公司	湖南省长沙市	汽车研发销售	5,000	随车吊、罐装厢体、环卫机械等汽车零部件、新能源汽车专用	5,000	-	100	100	是	-	-	

					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。								
北京福田国际贸易有限公司	全资子公司	北京市昌平区	汽车出口销售	5,000	货物进出口、技术进出口、代理进出口	5,000	-	100	100	是	-	-	
山东潍坊福田模具有限责任公司	全资子公司	山东省潍坊市	汽车模具加工销售	3,600	加工、销售: 汽车模具、检具及冲压件	3,600	-	100	100	是	-	-	

佛山南海福田汽车销售有限公司	全资子公司	广东省佛山市	汽车销售	3,000	销售：国产汽车（不含小轿车）及零配件；提供技术咨询	3,000	-	100	100	是	-	-	
俄罗斯福田汽车有限公司	全资子公司	俄罗斯莫斯科市	汽车销售	200 万美元	汽车、工程机械、内燃机等产品及零部件的采购和销售	200 万美元	-	100	100	是	-	-	
诸城福田汽车科技开发有限公司	全资子公司	山东省诸城市	汽车研发、销售	5,000	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	5,000	-	100	100	是	-	-	

					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。								
福田德国汽车科技工程有限责任公司	全资子公司	德国斯图加特市	电池、电子控制系统等的研发	511.29万欧元	电池、电子控制系统等的研发	511.29万欧元	-	100	100	是	-	-	
福田营销印度私人有限公司	全资子公司	印度马哈拉施特拉邦浦那市	进口、出口及技术咨询	230万美元	进口、出口及技术咨询	230万美元	-	100	100	是	-	-	
福田汽车印度制造有限公司	全资子公司	印度马哈拉施特拉邦浦那市	车辆及零部件研发、制造、销售, 相关技术服务	9,800万美元	车辆及零部件研发、制造、销售, 相关技术服务	9,800万美元	-	100	100	是	-	-	
北京银达信融资担保有限责任公司	全资子公司	北京市昌平区	融资性担保业务	100,000	融资性担保业务: 贷款担保、票	100,000	-	100	100	是	-	-	

					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								
北京中车信融汽车租赁有限公司	全资子公司	北京市怀柔区	汽车租赁	20,000	融资租赁。汽车租赁(北京市汽车租赁经营备案证有效期至	20,000	-	100	100	是	-	-	

					2015 年 6 月 3 日); 销 售汽车 (不含 九座以 下乘用 车)								
福田汽车澳 大利亚私人 有限公司	全资子 公司	澳大利 亚	进口、出 口及技 术咨询	200 万 美元	进口、出 口及技 术咨询	200 万美 元	-	100	100	是	-	-	
福田汽车营 销印度尼西亚 有限公司	全资子 公司	印度尼 西亚	进口、出 口及技 术咨询	245 万 美元	进口、出 口及技 术咨询	245 万美 元	-	100	100	是	-	-	
福田汽车肯 尼亚有限公 司	全资子 公司	肯尼亚	进口、出 口及技 术咨询	220 万 美元	进口、出 口及技 术咨询	220 万美 元	-	100	100	是	-	-	
潍坊福田汽 车科技有限 公司	全资子 公司	山东省 潍坊市	汽车研 发、销售	3,000	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	3,000	-	100	100	是	-	-	

					允许的 货物及 技术进 出口贸 易								
河北北汽福 田汽车部件 有限公司	控股子 公司	河北省 承德市	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	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	25,532.56	-	51	51	是	25,123.90	-	

					出口; 出口自产产品, 进口生产所需技术设备、原辅材料。								
--	--	--	--	--	------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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	70	70	是

术)

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	

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	-	-	-

D、通过诸城福田汽车科技开发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
山东银信汽车租赁有限责任公司	①	控股	有限责任公司	山东省潍坊市	巩月琼	汽车租赁

通过诸城福田汽车科技开发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
山东银信汽车租赁有限责任公司	20,000 万元	49421377-7	汽车、工程机械租赁、销售；租赁汽车、工程机械的残值处理；汽车、工程机械租赁交易咨询和担保；及依法批准的其他项目	51	51	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

通过诸城福田汽车科技开发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
山东银信汽车租赁有限责任公司	10,200 万元	-	-	-

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:日元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	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	持股 比 例 (%)	表决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	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	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
日本福 田自动 车株式 会社	全资子 公司	日本东 京市涩 谷	汽车研 究	3,000	汽车、发 动机等 研究及 制造	3,000	-	100	100	是	-	-	

(二) 特殊目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。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
山东银信汽车租赁有限责任公司	19,999,072.78	-927.22	

(四) 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	1,703,693.07	8.3946	14,301,821.84
短期借款	欧元	5,000,000.00	8.3946	41,973,000.00
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	俄罗斯卢布	367,348,859.90	0.1838	67,518,720.45
实收资本	俄罗斯卢布	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	印度卢比	56,395,080.56	0.0967	5,453,404.29
股本	印度卢比	100,604,300.00	0.1459	14,677,772.83

资本公积	印度卢比	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	印度卢比	1,794,623,153.67	0.0967	173,540,058.96
实收资本	印度卢比	4,612,418,000.00	0.1243	573,460,361.72
资本公积	印度卢比	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

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

六、合并财务报表项目注释

(一)货币资金

单位：元

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：	/	/	355,835.79	/	/	491,402.06
人民币	/	/	355,835.79	/	/	459,277.79
欧元				2,830.87	8.4189	23,832.81
肯尼亚先令				118,280.40	0.0701	8,291.46
银行存款：	/	/	1,793,930,826.74	/	/	2,264,986,824.78

人民币	/	/	1,443,642,794.29	/	/	1,978,336,603.31
美元	4,387,165.48	6.1528	26,993,351.76	5,610,320.01	6.0969	34,205,725.88
欧元	8,877,184.03	8.3946	74,520,409.08	3,829,963.50	8.4189	32,244,079.25
日元	19,570,374.00	0.0578	1,131,167.62	19,570,374.00	0.0578	1,131,167.62
印度卢比	1,851,018,234.23	0.0967	178,993,463.25	1,969,385,177.00	0.0978	192,605,870.31
俄罗斯卢布	367,348,859.90	0.1838	67,518,720.45	136,829,101.38	0.1852	25,340,749.58
肯尼亚先令	16,132,957.06	0.0701	1,130,920.29	16,014,676.66	0.0701	1,122,628.83
其他货币资金：	/	/	774,410,031.26	/	/	650,676,846.15
人民币			774,410,031.26	/	/	650,676,846.15
欧元						
合计	/	/	2,568,696,693.79	/	/	2,916,155,072.99

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

本公司期末其他货币资金中使用受限资金为 539,394,569.33 元，其中承兑保证金 245,852,211.81 元、按揭保证金 30,716,107.95 元、通知存款 91,907,512.03 元、国际信用证保证金 810,000.00 元、存出保证金 170,108,737.54 元。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	446,635,885.34	28,037,575.00
合计	446,635,885.34	28,037,575.00

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
北京路普汽车销售服务有限责任公司	2014/5/12	2014/11/12	92,700,000.00	/
陕西鼎源汽车贸易有限公司	2014/6/27	2014/12/27	88,000,000.00	/
成都建国汽车贸易有限公司	2014/6/26	2014/12/26	77,500,000.00	/
中山市顺景汽车贸易有限公司	2014/6/27	2014/12/27	74,800,000.00	/
贵阳易发汽车贸易	2014/5/13	2014/11/13	63,000,000.00	/

有限责任公司				
合计	/	/	396,000,000.00	/

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,448,052.52	0.56	27,448,052.52	100.00	27,448,052.51	0.87	27,448,052.51	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,868,189.93	98.76	69,528,102.82	1.43	3,107,381,787.52	98.21	44,112,426.03	1.42
组合小计	4,868,189.93	98.76	69,528,102.82	1.43	3,107,381,787.52	98.21	44,112,426.03	1.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,501,860.96	0.68	26,333,466.09	78.60	28,948,747.17	0.92	26,550,345.36	91.72
合计	4,929,139,852.50	/	123,309,621.43	/	3,163,778,587.20	/	98,110,823.90	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	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
合计	27,448,052.51	27,448,052.51	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数

账龄	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,477,568,317.10	91.98	43,585,960.89	2,867,326,372.75	92.27	28,672,155.52
1 至 2 年	326,867,389.72	6.71	15,834,644.62	203,073,057.16	6.54	10,153,652.86
2 至 3 年	35,315,398.84	0.73	3,531,539.88	30,358,076.42	0.98	3,035,807.65
3 至 4 年	23,997,879.57	0.49	4,799,575.91	1,994,512.40	0.06	398,902.48
4 至 5 年	224,380.00	0.00	89,752.00	413,195.00	0.01	165,278.00
5 年以上	4,216,573.79	0.09	1,686,629.52	4,216,573.79	0.14	1,686,629.52
合计	4,868,189,939.02	100.00	69,528,102.82	3,107,381,787.52	100.00	44,112,426.03

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏省坤达汽车销售服务有限公司	2,826,126.36	565,225.27	20.00	该公司目前经营不善，存在一定的坏账风险
上海赫适汽车租赁服务有限公司	2,643,795.00	528,759.00	20.00	客户存在一定风险
沈阳圣泰游旅游汽车出租有限公司	2,424,014.00	484,802.80	20.00	客户逾期，公司垫款
张泽明（江苏）	887,549.91	177,509.98	20.00	涉诉款项，无执行财产
梁承宽（新疆）	339,400.00	339,400.00	100.00	涉诉款项，目前全额计提坏账
崔寅（深圳）	190,405.73	190,405.73	100.00	客户失踪、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，按可收回金额计提
桂林铭锐汽车运输有限责任公司	7,960,092.00	7,960,092.00	100.00	涉诉款项且无明确财产可执行
K K INTERNATIONAL	2,207,935.62	2,207,935.62	100.00	款项账龄 3 年以上，且合同无法追溯，无法追回
上海纲杰汽车贸易有限公司	332,515.88	332,515.88	100.00	涉诉款项存在风险
TOKAM S.A	682,900.00	682,900.00	100.00	款项账龄 3 年以上，且合同无法追溯，无法追回
ST TRADE A.S	480,705.19	480,705.19	100.00	款项账龄 3 年以上，且合同无法追溯，无法追回
上海固长力贸易有限公司	11,000.00	11,000.00	100.00	款项账龄 5 年以上且该债务单位已不存在
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 5 年以上且该债务单位已不存在

天津津投租赁有限公司	213,100.00	213,100.00	100.00	已过诉讼时效
UNITEC EUROPA,S.A. (西班牙)	4,928.39	4,928.39	100.00	预计无法收回
Hani Al Shweikani Import&Expor (叙利亚)	34,087.50	34,087.50	100.00	政局动荡, 回款有风险
FAHED ABD ALKAREEM ALKADRO EST.(叙利亚)	1,845,840.00	1,845,840.00	100.00	政局动荡, 回款有风险
UNTIED INTERNATIONAL TRAD (叙利亚)	636,237.91	636,237.91	100.00	政局动荡, 回款有风险
BACHAR SKHNI EST (叙利亚)	9,236,500.07	9,236,500.07	100.00	政局动荡, 回款有风险
LAYLIM INTERNATIONAL LTD (哈萨克斯坦)	154,897.36	154,897.36	100.00	客户拒付, 信保索赔
合计	33,501,860.96	26,333,466.09	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

截至 2014 年 6 月 30 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。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京公共交通控股(集团)有限公司	非关联方	697,244,800.81	1 年以内	14.15
北京福田戴姆勒汽车有限公司	关联方	79,906,980.30	1 年以内	1.62
KIV	非关联方	78,932,199.01	1 年以内	1.60
南京江南公交客运有限公司	非关联方	76,693,586.67	2 年以内	1.56
湖南巴士公共交通有限公司	非关联方	74,036,000.00	1 年以内	1.50
合计	/	1,006,813,566.79	/	20.43

4、 应收账款质押情况

详见财务报告：六、（十九）。

(四)其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	35,000,000.00	4.04	13,261,800.78	37.89	35,000,000.00	4.56	13,261,800.78	37.89
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	830,314,725.76	95.95	18,120,922.37	2.18	722,292,605.29	94.17	12,546,781.66	1.74
组合小计	830,314,725.76	95.95	18,120,922.37	2.18	722,292,605.29	94.17	12,546,781.66	1.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	30,000.00	0.01	30,000.00	100.00	9,749,932.01	1.27	-	-
合计	865,344,725.76	/	31,412,723.15	/	767,042,537.30	/	25,808,582.44	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	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
合计	35,000,000.00	13,261,800.78	/	/

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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内	627,875,483.41	75.62	7,450,965.82	620,963,891.22	85.97	6,204,680.68
1 至 2 年	189,612,553.28	22.84	8,104,360.49	93,989,402.02	13.01	4,699,470.10
2 至 3 年	9,268,831.89	1.12	1,226,883.19	1,490,806.03	0.21	149,080.61
3 至 4 年	422,150.00	0.05	84,430.00	4,229,260.70	0.59	845,852.14
4 至 5 年	3,113,040.00	0.37	1,245,216.00	310,672.00	0.04	124,268.80
5 年以上	22,667.18	0.00	9,066.87	1,308,573.32	0.18	523,429.33
合计	830,314,725.76	100.00	18,120,922.37	722,292,605.29	100.00	12,546,781.66

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州省凯里东风汽车贸易中心	20,000.00	20,000.00	100	回收有风险
岳阳时代东风汽车服务有限公司	10,000.00	10,000.00	100	回收有风险
合计	30,000.00	30,000.00	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□适用√不适用

截至 2014 年 6 月 30 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。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京福田戴姆勒汽车有限公司	关联方	284,735,502.65	1 年以内	32.90
国银金融租赁有限公司	非关联方	104,031,016.92	2 年以内	12.02
北京海龙国际运输代理有限公司	非关联方	94,181,000.00	1 年以内	10.88
佳木斯中天汽车销售服务有限公司	非关联方	55,442,239.95	1-2 年以内	6.41
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	4.04
合计	/	573,389,759.52	/	66.25

4、其他应收关联方款项情况

详见财务报告：七、（六）、1。

(五) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	342,063,721.09	54.82	585,280,620.88	78.55
1 至 2 年	172,819,505.11	27.7	54,100,566.82	7.26
2 至 3 年	105,523,732.27	16.91	102,235,000.38	13.72
3 至以上	3,526,217.15	0.57	3,481,608.35	0.47
合计	623,933,175.62	100.00	745097796.43	100.00

预付款项账龄的说明：

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 119,562,022.46 元。

2、 预付款项金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京福田康明斯发动机有限公司	关联方	221,814,582.96	3 年以内	预付采购款
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	非关联方	33,262,253.98	1 年以内	预付采购款
北京福田戴姆勒汽车有限公司	关联方	30,774,840.33	1 年以内	预付采购款
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	非关联方	20,808,322.99	1 年以内	预付采购款
北京首钢冷轧薄板有限公司	关联方	19,645,365.82	1 年以内	预付采购款
合计	/	326,305,366.08	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况适用 不适用

截至 2014 年 6 月 30 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。

(六) 存货**1、 存货分类**

单位：元 币种：人民币

项目	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	523,784,484.32	28,069,750.33	495,714,733.99	622,211,179.23	28,603,558.07	593,607,621.16
在产品	561,433,948.15	800,130.08	560,633,818.07	423,148,218.22	-	423,148,218.22
库存商品	2,074,205,186.06	204,192,880.78	1,870,012,305.28	1,905,280,802.28	98,140,346.43	1,807,140,455.85
低值易耗品	9,387,291.44	-	9,387,291.44	9,806,933.14	-	9,806,933.14
委托加工物资	4,046,448.62	-	4,046,448.62	960,814.67	-	960,814.67
发出商品	207,500,631.04	1,604,271.64	205,896,359.40	438,728,836.78	1,604,271.64	437,124,565.14
合计	3,380,357,989.63	234,667,032.83	3,145,690,956.80	3,400,136,784.32	128,348,176.14	3,271,788,608.18

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	28,603,558.07	938,952.24	-	1,472,759.98	28,069,750.33
在产品	-	800,130.08	-	-	800,130.08
库存商品	98,140,346.43	138,277,472.75	5,062,131.57	27,162,806.83	204,192,880.78
周转材料	-	-	-	-	-
消耗性生产物资	-	-	-	-	-
发出商品	1,604,271.64	-	-	-	1,604,271.64
合计	128,348,176.14	140,016,555.07	5,062,131.57	28,635,566.81	234,667,032.83

3、 存货跌价准备情况

项目	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		0
在产品	成本高于可变现净值的差额计提		0

库存商品	成本高于可变现净值的差额计提	可变现净值增加	0.24
发出商品	成本高于可变现净值的差额计提		0

(七)其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴所得税	2,299,667.79	30,777,820.90
待抵扣增值税进项税额	501,532,693.02	633,582,629.92
合计	503,832,360.81	664,360,450.82

(八)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	117,238,421.26	103,150,075.54
合计	117,238,421.26	103,150,075.54

(九)长期应收款

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
融资租赁	567,616,818.92	448,137,806.38
其中：未实现融资收益	272,398,576.68	259,717,345.62
分期收款销售商品	585,265,087.41	505,523,481.9
分期收款提供劳务		
其他		
合计	1,425,280,483.01	1,213,378,633.90

注：长期应收款质押情况详见财务报告：六、（十九）。

(十)对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权	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	关联关系

		比例 (%)							
一、合营企业									
北京福田康 明斯发动机 有限公司	50.00	50.00	4,542,458, 021.84	2,997,832, 340.18	1,544,625, 681.66	1,757,403, 529.34	110,551,5 45.89		合营企业
北京福田戴 姆勒汽车有 限公司	50.00	50.00	14,789,59 1,826.21	9,141,101, 408.62	5,648,490, 417.59	14,345,60 7,220.79	92,696,58 4.50		合营企业
二、联营企业									
安徽安凯福 田曙光车桥 有限公司	30	30	1,091,222, 362.67	881,248,6 50.32	209,973,7 12.35	1,053,833, 748.45	15,207,81 5.28		联营企业
青海福田装 备制造有限 公司	47.5	47.5	392,283,9 76.33	390,490,1 02.97	1,793,873. 36	72,219,95 1.33	-8,019,669 .09		联营企业
新疆福田广 汇专用车有 限责任公司	39.82	39.82	232,922,3 44.39	193,966,6 63.55	38,955,68 0.84	370,423,1 58.73	-1,004,218 .37		联营企业
四川腾中福 田专用汽车 有限公司	25	25	407,705,6 55.50	364,344,4 60.76	43,361,19 4.74	77,635,77 9.04	-8,569,384 .01		联营企业
中油福田(北 京)石油销售 有限公司	39	39	32,461,69 0.69	946,943.2 9	31,514,74 7.40	79,340,30 6.31	1,258,095. 47		联营企业
北京妫川出 租汽车有限 公司	30	30	43,189,15 1.44	9,188,783. 96	34,000,36 7.48	1,719,568. 00	-2,275,352 .19		联营企业
北京松芝福 田汽车空调 有限公司	20	20	52,061,36 5.40	392,589.0 0	51,668,77 6.40		-59,074.53		联营企业
北京宏达兴 区域电动小 客车出租有 限责任公司	30	30	43,129,86 6.37	41,021,18 3.92	2,108,682. 45	2,861,553. 40	-1,405,862 .74		联营企业
北京怀兴旺 电动小客车 出租有限责 任公司	30	30	24,427,30 9.99	8,267,398. 95	16,159,91 1.04	1,777,669. 92	3,700,344. 04		联营企业

(十一)长期股权投资

1、长期股权投资情况

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	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
北京汽车集团财务有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00	-	70,000,000.00	-	-	-	14	14	-
北京福田产业投资控股集团有限公司	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	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	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	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	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	450,000.00	450,000.00	-	450,000.00	-	-	-	2.5	2.5	-

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
-------	------	------	------	------	------	----------	--------	------------	------------	------------------------

								(%)	例(%)	
北京福田康 明斯发动机 有限公司	844,0 00,00 0.00	716,8 46,62 7.96	55,27 5,772. 95	772,1 22,40 0.91	-	-	-	50.00	50.00	-
北京福田戴 姆勒汽车有 限公司	2,800, 000,0 00.00	623,6 80,39 3.55	147,6 79,12 2.53	771,3 59,51 6.08	-	-	-	50.00	50.00	-
安徽安凯福 田曙光车桥 有限公司	25,80 0,000. 00	58,43 0,759. 13	4,562, 344.5 8	62,99 3,103. 71	-	-	-	30.00	30.00	-
青海福田装 备制造有限 公司	19,00 0,000. 00	1,121, 763.1 8	-1,074 ,263.1 8	47,50 0.00	-	-	-	47.50	47.50	-
新疆福田广 汇专用车有 限责任公司	26,00 0,000. 00	14,52 9,447. 62	-280,4 19.75	14,24 9,027. 87	-	-	-	39.82	39.82	-
四川腾中福 田专用汽车 有限公司	20,00 0,000. 00	13,46 5,186. 40	-2,017 ,346.0 0	11,44 7,840. 40	-	-	-	25.00	25.00	-
中油福田(北 京)石油销售 有限公司	11,70 0,000. 00	12,10 0,377. 01	190,3 74.47	12,29 0,751. 48	-	-	300,2 82.76	39.00	39.00	-
北京妫川出 租汽车有限 公司	1,500, 000.0 0	827,5 10.24	-682,6 05.66	144,9 04.58	-	-	-	30.00	30.00	-
北京松芝福 田汽车空调 有限公司	10,00 0,000. 00	10,23 4,280. 66	-11,81 4.90	10,22 2,465. 76	-	-	-	20.00	20.00	-
北京宏达兴 区域电动小 客车出租有 限责任公司	1,500, 000.0 0	1,654, 063.5 6	-421,7 58.82	1,232, 304.7 4	-	-	-	30.00	30.00	-
北京怀兴旺 电动小客车 出租有限责 任公司	1,500, 000.0 0	230,5 70.10	371,4 43.65	602,0 13.75	-	-	-	30.00	30.00	-

(十二) 固定资产

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	10,989,710,271.00	769,270,575.72	136,944,708.00	11,622,036,138.72
其中：房屋及建筑物	5,792,774,592.38	351,855,412.81	12,512,649.58	6,132,117,355.61
机器设备	4,512,762,669.53	366,831,291.56	85,192,345.15	4,794,401,615.94
运输工具	148,976,556.45	23,812,681.32	10,243,148.76	162,546,089.01
电子设备及其他	535,196,452.64	26,771,190.03	28,996,564.51	532,971,078.16
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	2,271,712,442.58	-	346,673,842.70	2,569,189,141.87
其中：房屋及建筑物	639,770,604.05	-	106,023,936.00	737,874,040.79
机器设备	1,322,325,916.42	-	196,200,259.85	1,497,847,589.62
运输工具	53,043,002.37	-	9,626,595.80	58,011,657.02
电子设备及其他	256,572,919.74	-	34,823,051.05	275,455,854.44
三、固定资产账面净值合计	8,717,997,828.42	/	/	9,052,846,996.85
其中：房屋及建筑物	5,153,003,988.33	/	/	5,394,243,314.82
机器设备	3,190,436,753.11	/	/	3,296,554,026.32
运输工具	95,933,554.08	/	/	104,534,431.99
电子设备及其他	278,623,532.90	/	/	257,515,223.72
四、减值准备合计	216,462,987.76	/	/	212,678,333.90
其中：房屋及建筑物	-	/	/	-
机器设备	216,452,412.38	/	/	212,666,228.64
运输工具	1,396.82	/	/	1,396.82
电子设备及其他	9,178.56	/	/	10,708.44
五、固定资产账面价值合计	8,501,534,840.66	/	/	8,840,168,662.95
其中：房屋及建筑物	5,153,003,988.33	/	/	5,394,243,314.82
机器设备	2,973,984,340.73	/	/	3,083,887,797.68
运输工具	95,932,157.26	/	/	104,533,035.17
电子设备及其他	278,614,354.34	/	/	257,504,515.28

本期折旧额：346,673,842.70 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 698,720,907.94 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	-	-	-	-	
机器设备	10,045,681.44	6,809,021.48	-	3,236,659.96	

运输工具	809,625.08	327,842.94	-	481,782.14	
电子设备及其他	14,070,885.24	6,178,539.19	-	7,892,346.05	

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	250,000,000.00	44,400,000.00	205,600,000.00

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

(十三) 在建工程

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	2,252,704,189.13	0	2,252,704,189.13	1,966,555,542.91	0	1,966,555,542.91

2、重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
怀柔重型机械项目	2,134,510.00	701,602.53	71,515,946.64	596,241.48	-	55.00	80.00	837,907.15	837,907.15	4.50	募集资金与金融机构贷款	176,876,995.56
潍坊多功能汽车厂建设项目	1,220,520.00	562,651.34	203,879,972.51	56,506,627.36	-	85.00	88.00	123,571,941.32	14,845,923.52	4.50	自筹与金融机构贷款	710,024,687.92
密云多功能厂建设项目	2,960,340.00	312,075.25	304,321,561.35	-	-	95.00	95.00	39,058,394.53	6,128,961.50	4.50	募集资金与金融机构贷款	616,396,811.76
奥铃发动机项目	1,200,000.00	201,671.19	242,125,566.12	-	-	45.00	45.00	10,822,758.52	8,084,461.06	4.50	自筹与金融机构贷款	443,796,758.83
福田铸造中心项目	1,499,020.00	113,407.12	27,793,868.41	48,526.97	-	55.00	55.00	9,368,152.32	-	-	自筹与金融机构贷款	141,152,470.07
研发能力提升技术改造	36,500,000	10,964,890.06	430,560.14	318,000.00	-	60.00	60.00	-	-	-	自筹	11,077,450.20
宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目	379,500.00	8,589,933.04	2,274,494.08	3,128,324.67	-	97.00	97.00	-	-	-	自筹与金融机构贷款	7,736,102.45
欧曼工厂冲压能力升级改造	156,200.00	7,693,950.69	60,660,222.33	19,315,309.59	-	98.00	98.00	-	-	-	自筹	49,038,863.43
研究院实验检测车间	91,070,000	1,610,894.71	1,684,715.42	895,555.56	-	98.00	98.00	-	-	-	自筹	2,400,054.57
印度建设项目	2,471,000.00	392,204.31	435,757.24	-	-	-	-	-	-	-	自筹	827,961.55
奥铃发动机技改项目	19,750,000	122,916.50	4,158,465.33	-	-	98.00	98.00	-	-	-	自筹	4,281,381.83

合计	13,333,260,000	1,920,782,239.13	919,281,129.57	676,453,830.53	-	/	/	183,659,153.84	29,897,253.23	/	/	2,163,609,538.17
----	----------------	------------------	----------------	----------------	---	---	---	----------------	---------------	---	---	------------------

3、在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
在建工程	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	/

(十四) 无形资产

1、无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,644,900,177.45	72,463,662.93	10,159,107.90	4,707,204,732.48
土地使用权	2,966,720,540.53	14,581,684.76	-	2,981,302,225.29
软件	357,709,492.66	57,603,391.52	-	415,312,884.18
商标	762,942.51	-	-	762,942.51
专有技术	1,319,707,201.75	278,586.65	10,159,107.90	1,309,826,680.50
二、累计摊销合计	888,606,272.51	170,387,632.54	323,897.29	1,058,670,007.76
土地使用权	198,370,344.22	28,811,600.98	-	227,181,945.20
软件	224,347,498.71	25,576,033.97	-	249,923,532.68
商标	762,942.51	-	-	762,942.51
专有技术	465,125,487.07	115,999,997.59	323,897.29	580,801,587.37
三、无形资产账面净值合计	3,756,293,904.94	-97,923,969.61	9,835,210.61	3,648,534,724.72
土地使用权	2,768,350,196.31	-14,229,916.22	0	2,754,120,280.09
软件	133,361,993.95	32,027,357.55	0	165,389,351.50
商标	-	-	-	-
专有技术	854,581,714.68	-115,721,410.94	9,835,210.61	729,025,093.13

本期摊销额：170,387,632.54 元。

无形资产的说明：

抵押土地使用权情况说明见财务报告：六、（十九）。

2、公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

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	1,923,494,296.37	551,576,398.99	17,857,062.75	278,586.65	2,456,935,045.96
研究阶段支出	-	279,155,467.99	279,155,467.99	-	-
合计	1,923,494,296.37	830,731,866.98	297,012,530.74	278,586.65	2,456,935,045.96

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：66.40%。

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比例：27.83%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

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。

(十五) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租赁费	1,132,643.42	-	23,601.48	-	1,109,041.94	-
110KV 降压站改良支出	8,586,698.70	-	8,586,698.70	-	-	-
集中供热并网费	2,314,724.10	-	463,666.86	-	1,851,057.24	-
合计	12,034,066.22	-	9,073,967.04	-	2,960,099.18	-

(十六) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

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	88,968,701.57
预提费用	154,667,225.72	154,667,225.72
未来可弥补亏损	46,140,855.57	48,205,774.97

抵销的未实现内部销售损益	7,090,577.59	7,090,577.59
无形资产摊销与税法差异	885,323.08	885,323.08
应付职工薪酬	10,352,705.95	10,352,705.95
计入递延收益的政府补助	199,569,491.37	199,569,491.37
担保赔偿准备金	-	-
未到期责任准备金	-	-
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	310,704,748.04
小计	818,379,628.89	820,444,548.29
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	10,534,542.28	8,421,290.42
小计	10,534,542.28	8,421,290.42

(十七) 资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	226,040,905.73	36,525,018.40	-	-	262,565,924.13
二、存货跌价准备	128,348,176.14	140,016,555.07	5,062,131.57	28,635,566.81	234,667,032.83
三、固定资产减值准备	216,462,987.76	3,056.94	-	3,787,710.80	212,678,333.90
四、其他	50,585,932.81	-	3,816,675.14	-	46,769,257.67
合计	621,438,002.44	176,544,630.41	8,878,806.71	32,423,277.61	756,680,548.53

(十八) 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认融资费用	1,628,474.49	1,628,474.49
土地使用权	47,514,696.32	47,514,696.32
合计	49,143,170.81	49,143,170.81

(十九) 所有权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

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	117,020,761.28	27,351,531.01	9,959,531.69	134,412,760.60
2、房屋建筑物净值	327,872,001.11	1,517,213.93	14,901,015.55	314,488,199.49
3、机器设备净值	170,392,028.50	3,145,785.91	22,365,226.30	151,172,588.11
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	648,393,322.04	-	108,998,752.71	539,394,569.33
2、应收账款净值	103,640,459.73	608,352,266.10	218,469,104.83	493,523,621.00
3、长期应收款净值	427,791,038.00	537,615,582.04	189,877,915.82	775,528,704.22
合 计	1,795,109,610.66	1,177,982,378.99	564,571,546.90	2,408,520,442.75

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。

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	41,972,744.00	14,480,347.84
信用借款	1,920,000,000.00	410,000,000.00
合计	1,961,972,744.00	424,480,347.84

短期借款分类的说明：

- 1) 截至 2014 年 6 月 30 日，本公司不存在逾期未偿还的短期借款；
- 2) 资产负债表日后未偿还借款；
- 3) 保证借款情况见财务报告：八、(一)。

(二十一) 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,483,845,195.00	1,169,567,000.00
合计	1,483,845,195.00	1,169,567,000.00

下一会计期间将到期的金额 1,263,845,195.00 元。

应付票据的说明：

列示重大的应付票据金额

单位：元 币种：人民币

单位名称	出票日	到期日	金额
北京首钢冷轧薄板有限公司	2014.1.14	2014.7.14	30,000,000.00
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	2014.1.14	2014.7.14	20,000,000.00
潍坊机床二厂有限公司	2014.2.27	2014.8.26	20,000,000.00
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	2014.1.22	2014.7.22	10,000,000.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	2014.3.5	2014.9.5	10,000,000.00

(二十二) 应付账款**1、 应付账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	7,275,650,282.12	6,203,148,122.10
工程款	109,468,964.01	63,723,967.66
其他	2,716,373.86	4,041,338.40
合计	7,387,835,619.99	6,270,913,428.16

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

截至 2014 年 6 月 30 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财务报告：七、（六）、2。

(二十三) 预收款项

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	1,840,415,601.78	2,403,317,378.22
金融服务费	16,944,724.49	16,985,298.98
其他	47,810,655.10	10,013,386.16
合计	1,905,170,981.37	2,430,316,063.36

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况

截至 2014 年 6 月 30 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财务报告：七、（六）、2。

(二十四) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	366,658,969.95	1,227,191,098.17	1,524,073,345.25	69,776,722.87
二、职工福利费	-	107,476,098.51	107,476,098.51	0.00
三、社会保险费	15,427,008.41	239,995,632.51	240,878,506.44	14,544,134.48
社会保险费分项				
1、医疗保险费	3,738,989.00	68,841,672.29	69,021,122.35	3,559,538.94
2、基本养老保险费	10,343,886.26	151,463,484.98	152,015,920.31	9,791,450.93
3、年金缴费	-	-	-	-
4、失业保险费	404,743.10	7,979,814.41	8,059,966.34	324,591.17
5、工伤保险费	682,650.74	5,874,840.86	5,947,152.32	610,339.28
6、生育保险费	256,739.31	5,835,819.97	5,834,345.12	258,214.16
四、住房公积金	2,041,779.84	82,462,889.30	82,835,760.68	1,668,908.46
五、辞退福利	11,947.60	6,003,845.52	6,013,441.32	2,351.80
六、工会经费和职工教育经费	42,092,331.10	43,204,279.00	31,189,121.64	54,107,488.46
七、非货币性福利	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	426,232,036.90	1,706,333,843.01	1,992,466,273.84	140,099,606.07

(二十五) 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
房产税	7,784,426.95	8,487,140.52
消费税	7,151,447.08	7,587,073.44
个人所得税	11,164,493.02	6,617,694.20
土地使用税	4,400,373.12	5,547,720.31
城建税	3,733,404.25	1,789,891.01
营业税	383,793.55	951,555.70
教育费附加	2,162,354.00	813,597.31
印花税	533,081.85	327,806.02
围堤费	153,367.75	140,866.28
企业所得税	5,590,464.68	-
合计	43,057,206.25	32,263,344.79

(二十六) 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	42,600,000.00	14,200,000.00
合计	42,600,000.00	14,200,000.00

(二十七) 其他应付款

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证金	781,805,448.01	479,624,384.23
商务政策及促销款	909,575,941.70	817,694,945.66
运费及劳务费	64,608,856.22	116,424,032.52
其他往来	126,507,054.58	260,851,604.82
押金及工程设备款	951,591,945.16	886,283,026.78
社保往来	4,118,413.84	7,729,396.33
合计	2,838,207,659.51	2,568,607,390.34

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况

截至 2014 年 6 月 30 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财务报告：七、（六）、2。

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：

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。

(二十八)1 年内到期的非流动负债

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,119,368,389.97	724,985,331.37
1 年内到期的应付债券	997,697,700.00	997,697,700.00
合计	2,117,066,089.97	1,722,683,031.37

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	517,970,625.60	223,587,567.00
信用借款	601,397,764.37	501,397,764.37
合计	1,119,368,389.97	724,985,331.37

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
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
合计	/	/	/	/	/	500,000,000.00	/	500,000,000.00

(3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
佛山市南海区国有资产监督管理委员会办公室	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	
合计	1,397,764.37	/	/	/	/	/

资产负债表日后已偿还的金额 592,391,330.00 元。

3、1 年内到期的应付债券

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	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	1,000,000,000.00	2009/9/23	五年期	986,000,000.00	11,897,700.00	28,400,000.00	-	42,600,000.00	997,697,700.00

1 年内到期的应付债券说明：

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。

(二十九) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保赔偿准备金	37,235,767.34	38,845,617.21

未到期责任准备金	9,533,490.33	11,740,315.60
合计	46,769,257.67	50,585,932.81

(三十) 长期借款

1、 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	200,357,423.91	190,538,496.43
抵押借款	259,350,000.00	158,350,000.00
信用借款	0	238,000,000.00
合计	459,707,423.91	586,888,496.43

2、 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行承德分行	2013/1/22	2017/11/29	人民币	7.04	-	62,243,000.00	-	62,243,000.00
兴业银行东外支行	2014/2/11	2017/1/21	人民币	6.15	-	60,350,074.00	-	-
中国银行承德分行	2013/3/4	2017/11/29	人民币	7.04	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00
中国银行承德分行	2013/7/2	2017/11/29	人民币	7.04	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
中国银行承德分行	2013/9/3	2017/11/29	人民币	7.04	-	48,350,000.00	-	48,350,000.00
合计	/	/	/	/	/	280,943,074.00	/	220,593,000.00

长期借款说明：

- 1) 资产负债表日后已偿还的金额 129,391,330.00 元。
- 2) 抵押借款情况、质押借款情况见财务报告：六、(十九)。

(三十一) 长期应付款

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
兴业金融	5年	250,000,000.	-	-	123,346,772.	-

租赁有限 责任公司		00			54	
--------------	--	----	--	--	----	--

2、长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
兴业金融租赁有 限责任公司	-	123,346,772.54	-	148,330,590.99

(三十二)其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	1,384,049,885.35	1,330,463,275.82
商标使用费	2,200,000.00	2,640,000.00
合计	1,386,249,885.35	1,333,103,275.82

(三十三)股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总 数	2,806,97 1,600	-	-	-	-	-	2,806,971,600

(三十四)资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢 价)	7,655,645,288.29	-	-	7,655,645,288.29
其他资本公积	134,669,718.24	11,975,093.86	-	146,644,812.10
合计	7,790,315,006.53	11,975,093.86	-	7,802,290,100.39

资本公积说明：

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 14,088,345.72 元扣除其

所得税的影响金额 2,113,251.86 元后增加资本公积 11,975,093.86 元。

(三十五) 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	911,265,466.91	-	-	911,265,466.91
任意盈余公积	753,571,456.20	-	-	753,571,456.20
合计	1,664,836,923.11	-	-	1,664,836,923.11

(三十六) 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前上年末未分配利润	2,834,574,334.88	/
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	/
调整后年初未分配利润	2,834,574,334.88	/
加：本期归属于母公司所有者 的净利润	288,103,858.13	/
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	3,122,678,193.01	/

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	18,175,658,657.42	17,218,710,874.82
其他业务收入	629,579,398.54	740,890,799.78
营业成本	16,238,122,694.36	15,590,038,379.83

2、 主营业务（分行业）

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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	18,175,658,657.42	15,917,325,200.13	17,218,710,874.82	15,072,409,056.58
合计	18,175,658,657.42	15,917,325,200.13	17,218,710,874.82	15,072,409,056.58

3、 主营业务（分产品）

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,933,355,946.93	10,481,225,610.12	13,222,824,853.91	11,476,894,082.68
中重卡	807,588,195.63	732,687,848.14	678,702,724.08	616,898,464.91
轻客	1,328,787,803.54	1,145,794,229.93	822,494,875.06	738,730,569.20
大中客	2,265,616,953.06	2,000,302,628.31	848,071,042.01	774,830,837.70
配件	465,763,102.84	463,631,542.89	323,788,823.74	278,587,399.54
工模具	6,837.60	3,149.44	1,526,228.04	1,495,856.10
冲压件	387,808,258.03	236,552,020.88	110,706,165.87	96,657,553.42
重型机械	932,399,346.10	813,361,409.90	1,080,080,842.67	978,874,082.07
发动机	54,332,213.69	43,766,760.52	130,515,319.44	109,440,210.96
合计	18,175,658,657.42	15,917,325,200.13	17,218,710,874.82	15,072,409,056.58

4、 主营业务（分地区）

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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	17,080,174,459.82	14,947,834,833.36	15,485,893,901.70	13,486,881,526.18
海外	1,095,484,197.60	969,490,366.77	1,732,816,973.12	1,585,527,530.40
合计	18,175,658,657.42	15,917,325,200.13	17,218,710,874.82	15,072,409,056.58

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京公共交通控股(集团)有限公司	1,522,575,728.63	8.10
北京福田戴姆勒汽车有限公司	435,613,281.04	2.32
北京兴芳伟业汽车贸易有限公司	206,465,957.59	1.10
CHU LAI-TRUONGHAI	143,983,941.01	0.77
沧州公共交通集团有限公司	139,334,120.63	0.74
合计	2,447,973,028.90	13.02

(三十八) 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	77,521,809.22	55,868,873.32	应税收入
营业税	2,365,369.93	2,387,470.85	应税收入
城市维护建设税	23,883,479.99	31,123,752.37	应纳流转税额
教育费附加	18,982,617.69	24,306,956.95	-
合计	122,753,276.83	113,687,053.49	/

营业税金及附加的说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见财务报告：四、(一)。

(三十九) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	270,341,300.53	243,950,994.02
广告宣传费	108,737,344.28	148,909,647.33
促销返利费	254,220,047.83	193,327,069.20
售后服务费	140,981,605.56	104,716,518.77
运输装卸费	64,256,425.23	37,452,253.80
差旅费	59,863,053.02	45,522,461.67
其他	83,113,093.14	69,531,320.13
会议费	28,521,938.28	20,246,429.39
业务招待费	26,034,392.71	14,456,919.89
办事处经费	20,109,136.51	17,617,809.82
交通费	17,419,283.16	20,394,846.26
业务调研经费	13,325,870.51	4,438,493.96
租赁费	10,638,522.93	3,062,259.03
物料消耗	9,094,501.99	5,219,103.83

通讯费	7,946,092.29	6,732,064.15
办公费	7,129,416.05	8,644,102.96
折旧费	6,998,294.17	8,113,285.30
保险费	6,102,321.84	1,363,446.83
配件代理费	5,942,414.81	10,593,881.70
修理费	5,256,500.19	2,168,627.09
市场调研费	4,834,964.62	4,665,218.83
翻译咨询费	4,834,431.42	1,074,571.67
四小税	4,039,765.00	2,742,209.40
无形资产摊销	2,710,184.18	2,411,481.95
低值易耗品摊销	2,151,338.12	5,100,053.21
水电费	1,428,290.09	2,347,189.17
招聘费	618,565.50	120,120.19
合计	1,166,649,093.96	984,922,379.55

(四十)管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	491,807,572.90	433,800,704.37
研发费	279,155,467.99	205,338,101.31
折旧费	74,067,743.32	70,366,883.68
资产摊销	70,280,022.65	71,699,961.37
税费	44,528,603.48	37,736,797.87
其他	33,369,497.22	27,598,119.50
差旅费	23,170,884.64	21,974,258.14
咨询费	14,878,965.62	8,818,894.09
修理费	12,142,424.33	21,437,754.59
招待费	11,710,059.24	14,555,836.90
会议费	9,810,755.01	7,953,175.45
租赁费	9,316,829.68	7,497,094.06
水电费	9,002,932.19	5,892,088.09
办公费	8,926,394.31	9,082,549.00
物料消耗	7,379,047.64	5,332,328.08
广告宣传费	6,423,502.85	7,516,306.93
属地党群费用	5,931,997.26	5,866,639.98
通讯费	5,675,655.01	5,979,290.67
绿化费	5,259,033.39	2,877,886.27
排污费	5,232,716.49	2,134,985.34
取暖费	5,089,013.68	5,480,253.63
运输费	5,052,817.38	6,070,469.16

低耗品摊销	4,798,937.08	4,528,555.50
班车费	4,463,126.70	2,462,929.46
劳务费	4,679,936.69	5,893,144.54
审计费	3,713,598.49	3,388,645.18
财产保险费	3,707,857.62	2,894,614.91
劳动保护费	3,353,633.07	3,284,113.37
治安管理费	2,887,009.59	3,033,184.20
试制检验费	2,883,714.29	5,261,820.91
诉讼费	607,734.10	3,986,322.54
水资源费	704,718.97	580,794.00
董事会费	420,398.00	507,929.00
合计	1,170,432,600.88	1,020,832,432.09

(四十一) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	106,246,390.77	90,881,171.24
减：利息资本化	-68,092,716.54	-53,787,125.22
减：利息收入	-40,421,296.13	-71,490,751.98
汇兑损益	20,773,705.15	25,981,991.67
手续费及其他	11,332,374.73	7,607,023.77
合计	29,838,457.98	-807,690.52

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 4.50%。

(四十二) 投资收益**1、 投资收益明细情况**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	102,560,302.35	114,785,151.68
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-	498,937.80
合计	102,560,302.35	115,284,089.48

2、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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公司	-280,419.75	101,015.33	经营效益变化
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	4,562,344.58	3,056,918.41	经营效益变化
北京福田康明斯发动机有限公司	55,275,772.95	31,997,101.38	经营效益变化
青海福田装备制造有限公司	-1,074,263.18	-6,382,773.83	经营效益变化
四川腾中福田专用汽车有限公司	-2,017,346.00	-964,773.56	经营效益变化
北京松芝福田汽车空调有限公司	-11,814.90	-811.40	经营效益变化
北京妫川出租汽车有限公司	-682,605.66	-402,704.36	经营效益变化
北京福田戴姆勒汽车有限公司	46,348,292.25	88,105,592.45	经营效益变化
中油福田(北京)石油销售有限公司	490,657.23	-145,604.57	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	-421,758.82	-419,770.89	经营效益变化
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	371,443.65	-159,037.28	经营效益变化
合计	102,560,302.35	114,785,151.68	/

(四十三)资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	36,525,018.40	89,792,887.41
二、存货跌价损失	134,954,423.50	10,018,287.79
三、固定资产减值损失	-	-
四、其他	-3,816,675.14	3,655,577.44
合计	167,662,766.76	103,466,752.64

(四十四)营业外收入

1. 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	53,758,660.10	23,713,462.16	53,758,660.10
其中：固定资产处置	25,046,025.53	18,870,300.53	25,046,025.53

利得			
无形资产处置	28,712,634.57	4,843,161.63	28,712,634.57
利得			
政府补助	245,315,937.12	156,895,968.44	245,315,937.12
赔偿金收入	1,710,886.02	1,953,841.00	1,710,886.02
违约金收入	1,614,760.00	1,494,098.47	1,614,760.00
客户关系	15,500,000.00	15,500,000.00	15,500,000.00
商标	7,600,000.00	12,666,700.00	7,600,000.00
专利及专有技术	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00
其他	7,132,413.83	5,640,885.69	7,132,413.83
合计	353,632,657.07	238,864,955.76	353,632,657.07

(四十五) 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,250,545.05	18,654,142.58	9,250,545.05
其中：固定资产处置损失	9,250,545.05	18,343,240.90	9,250,545.05
无形资产处置损失	-	310,901.68	-
对外捐赠	3,888,950.00	1,058,600.00	3,888,950.00
非常损失	133,289.27	1,324,346.98	133,289.27
罚款及滞纳金	2,680,237.68	429,096.68	2,680,237.68
其他	580,155.68	1,276,508.55	580,155.68
合计	16,533,177.68	22,742,694.79	16,533,177.68

(四十六) 所得税费用

单位：元 币种：人民币

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	86,841,950.82	84,964,092.17
递延所得税调整	2,064,919.40	-9,838,349.88
合计	88,906,870.22	75,125,742.29

(四十七)基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	288,103,858.13	407,571,246.39
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	280,164,300.90	183,005,059.57
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	7,939,557.23	224,566,186.82
期初股份总数	S0	2,809,671,600.00	2,809,671,600.00
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		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
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	6	6
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	2,809,671,600.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.103	0.145
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	$Y2=P2/S$	0.003	0.08

(四十八)其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	14,088,345.72	-12,083,773.04
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,113,251.86	-1,812,565.96

前期计入其他综合收益 当期转入损益的净额	-	-
小计	11,975,093.86	-10,271,207.08
2. 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	-	-
小计	-	-
3. 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	-	-
4. 外币财务报表折算差额	28,171,424.15	-48,722,980.34
减：处置境外经营当期转入 损益的净额	-	-
小计	28,171,424.15	-48,722,980.34
5. 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	40,146,518.01	-58,994,187.42

(四十九) 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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	260,518,655.82

赔款与罚款	2,896,271.73
废旧物资出售款	14,267,245.02
保证金及押金	379,089,574.06
收回购地款	-
房租水电	30,386,574.89
其他	50,703,765.74
合计	737,862,087.26

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现费用	1,455,884,398.09
保证金押金	303,330,514.10
三包费	232,767,193.03
运费	269,309,242.61
其他	141,828,065.10
合计	2,403,119,412.93

3、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种人民币：

项目	金额
政府补助	212,661,856.51
利息收入	40,421,296.13
合计	253,083,152.64

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付融资租赁前利息	-
合计	-

(五十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	260,532,076.71	403,742,975.68
加：资产减值准备	167,662,766.76	103,466,752.64
固定资产折旧	346,673,842.70	232,154,993.48
无形资产摊销	170,387,632.54	162,770,393.32
长期待摊费用摊销	9,073,967.04	23,941,374.64
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）	-44,508,115.05	-5,059,319.58
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）	29,838,457.98	-807,690.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-102,560,302.35	-115,284,089.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,064,919.40	-2,196,506.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,113,251.86	-1,812,565.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	126,097,651.38	750,929,294.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,779,948,999.66	440,972,394.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-449,611,885.08	-1,325,477,470.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,262,184,735.77	667,340,535.61
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	2,029,302,124.46	3,776,598,411.21
减：现金的期初余额	2,267,761,750.95	5,468,442,966.27
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	-238,459,626.49	-1,691,844,555.06

2、 现金和现金等价物的构成：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、 现金	2,029,302,124.46	2,267,761,750.95
其中： 库存现金	355,835.79	491,402.06
可随时用于支付的银行存款	1,793,930,826.74	2,264,986,824.78
可随时用于支付的其他货币资金	235,015,461.93	2,283,524.11
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	2,029,302,124.46	2,267,761,750.95

3、 现金流量表补充资料的说明：

货币资金与现金及现金等价物的调节

单位：元 币种：人民币

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	2,568,696,693.79
减：使用受到限制的存款	539,394,569.33
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	2,029,302,124.46

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	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	454,933.2035	34.14	33.584	北京市人民政府国有资产监督管理委员会	10115961-9
------------	----------	------	-----	-----	----	--------------	-------	--------	--------------------	------------

(二) 本企业的子公司情况

(三) 单位:万元 币种:人民币

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	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
长沙福田汽车科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖南省长沙市	孙加平	汽车研发销售	5,000	100	100	67358051-3
北京福田国际贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市昌平区	王向银	汽车出口销售	5,000	100	100	66625210-8
山东潍坊福田模具有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	山东省潍坊市	武军	汽车模具加工销售	3,600	100	100	68320203-0
佛山南海福田汽车销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东省佛山市	杨国涛	汽车销售	3,000	100	100	69047529-9
俄罗斯福田汽车有限公司	全资子公司	有限责任公司	俄罗斯莫斯科市	丁磊	汽车销售	200 万美元	100	100	
诸城福田汽车科技开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	山东省诸城市	孙加平	汽车研发、销售	5,000	100	100	56144373-3
福田德国汽车科技工程有限责任公司	全资子公司	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	100	100	
福田营销印度私人有限公司	全资子公司	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	100	100	
福田汽车印度制造有限公司	全资子公司	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	100	100	
北京银达信融资担保有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	北京市昌平区	张夕勇	融资性担保业务	100,000	100	100	58084550-0
北京中车信融汽车租赁有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市怀柔区	巩月琼	汽车租赁	20,000	100	100	59382220-1
福田汽车澳大利亚私人有限公司	全资子公司	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	100	100	

福田汽车营销印度尼西亚有限公司	全资子公司	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	100	100	
福田汽车肯尼亚有限公司	全资子公司	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	100	100	
潍坊福田汽车科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	山东省潍坊市	黄政一	汽车研发、销售	3,000	100	100	07130410-8
河北北汽福田汽车部件有限公司	控股子公司	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	51	51	58242746-8

(四) 本企业的合营和联营企业的情况

(五) 单位:万元 币种:人民币

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
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	50.00	50.00	合营企业	71788115-9
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	50.00	50.00	合营企业	71788494-X
二、联营企业									
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	30	30	联营企业	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	47.5	47.5	联营企业	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	39.82	39.82	联营企业	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	25	25	联营企业	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	39	39	联营企业	58914018-7

北京妫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	30	30	联营企业	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、汽车零配件	5,000.00	20	20	联营企业	56946753-7
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	30	30	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	30	30	联营企业	59385187-0

(六) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
安徽全柴动力股份有限公司	其他	704965812
安徽全柴锦天机械有限公司	其他	704966751
北京北齿有限公司	股东的子公司	689203579
北京北汽飞驰汽车电器科技有限公司	其他	767515624
北京北汽陆驰汽车销售有限公司	其他	76935039-2
北京北汽模塑科技有限公司	其他	677403143
北京北汽摩有限公司	其他	10113373-4
北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	其他	79998658-6
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	其他	70023041-3
北京福田物流有限公司	其他	73766179-4
北京海纳川航盛汽车电子有限公司	其他	556841809
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	其他	55480018-1
北京海纳川协众汽车空调有限公司	其他	79511413-1
北京行上行广告有限责任公司	其他	754682626
北京鹏龙行汽车贸易有限公司	股东的子公司	668402851
北京普莱德新能源电池科技有限公司	其他	55309176-6
北京汽车股份有限公司	参股股东	562091696
北京汽车教育投资有限公司	股东的子公司	580867769
北京汽车制造厂有限公司	股东的子公司	726378184
北京北传科技发展有限公司	其他	101106349
北京首创轮胎有限责任公司	股东的子公司	801109348
北京首钢股份有限公司	其他	700234318
北京首钢冷轧薄板有限公司	其他	678206539

北京新峰天霖科技有限公司	股东的子公司	802235805
北京亚太汽车底盘系统有限公司	其他	669903789
北京众力福田车桥有限公司	其他	76092306X
常柴股份有限公司	参股股东	13479241-0
湖北福田专用汽车有限公司	其他	72832305-6
山东海华汽车部件有限公司	其他	55220039-3
陕西法士特齿轮有限责任公司	股东的子公司	730431187
首钢鹏龙钢材有限公司	其他	697689222
潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司	股东的子公司	78078234-8
潍柴动力股份有限公司	参股股东	74567659-0
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	股东的子公司	699341895
武汉全柴动力有限责任公司	其他	717945909
新兴福田建筑工程有限公司	其他	10001834-7
延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司	其他	74470515-0
长沙义和车桥有限公司	股东的子公司	76561402-0
株洲齿轮有限责任公司	股东的子公司	74591450-1
株洲湘火炬火花塞有限责任公司	股东的子公司	73676822-3
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	股东的子公司	73677107-8
诸城福田物流有限责任公司	其他	72389319-9
诸城市义和车桥有限公司	参股股东	16972530-6
北京首钢福田汽车空调器有限公司	其他	78550091X
山东鲁峰专用汽车有限责任公司	其他	70613010-6
福田重型机械股份有限公司	其他	76982278-3

(七) 关联交易情况

1、商品劳务关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

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	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	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价格定价	125,735.99	7.93	100,524.81	4.1

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 同类产品价 格定价	69,996.66	4.41	37,115.15	1.52
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 同类产品价 格定价	34,838.89	2.2	33,467.60	1.37
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 同类产品价 格定价	26,224.85	1.65	30,431.45	1.24
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 类产品价格 定价	18,204.02	1.15	23,798.76	0.97
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 同类产品价 格定价	11,405.40	0.72	21,595.54	0.88
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 同类产品价 格定价	10,583.71	0.67	7,466.75	0.3
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 同类产品价 格定价	7,166.08	0.45	9,708.12	0.4
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 同类产品价 格定价	5,992.45	0.38	5,434.24	0.22
北京福田物 流有限公司	接受劳务-物 流服务	经董事会、 股东大会审 议比照市场 同类产品价 格定价	5,951.07	0.38	4,231.64	0.17

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价格定价	5,590.68	0.35	3,166.05	0.13
北京首钢福田汽车空调器有限公司	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	2,603.80	0.16	979.00	0.04
北京鹏龙行汽车贸易有限公司	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	1,747.63	0.11	1,052.29	0.04
北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	1,185.79	0.07	1,286.28	0.05
诸城福田物流有限责任公司	接受劳务-物流服务	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格定价	1,143.15	0.07	1,858.63	0.08
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	1,141.00	0.07	853.82	0.03
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	723.31	0.05	289.49	0.01
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	464.59	0.03	233.84	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	426.86	0.03	413.80	0.02
延锋伟世通(北京)汽车饰件系统有限公司	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	425.07	0.03	988.69	0.04
北京海纳川协众汽车空调有限公司	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	226.21	0.01	3,268.78	0.13
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格定价	189.10	0.01	3,909.80	0.16

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	167.05	0.01	515.21	0.02
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	92.00	0.01	482.60	0.02
新兴福田建筑工程有限公司	接受劳务-建筑工程服务	比照市场同类产品价格定价	79.90	0.01	5,247.47	0.21
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	25.64	0.00	424.07	0.02
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	61.76	0.00	230.31	0.01
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	50.00	0.00	37.84	0.00
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	28.10	0.00	52.52	0.00
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	2.25	0	14.36	0.00
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	0.86	0	0.48	0.00

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

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	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	销售冲压件及钢材	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格定价	43,561.33	2.32	32,606.64	1.90

武汉全柴动力有限责任公司	销售整车及配件	比照市场同类产品定价	3,413.93	0.18	3,703.86	0.21
北京福田物流有限公司	销售整车、配件及提供劳务-租赁费	比照市场同类产品定价	267.62	0.01	10.68	0.00
新疆福田广汇专用车有限责任公司	销售整车及配件	比照市场同类产品定价	85.74	0.00	3,001.00	0.17
湖北福田专用汽车有限公司	销售整车及钢材	比照市场同类产品定价	4.04	0.00	1,711.92	0.10
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	销售整车	比照市场同类产品定价	6.32	0.00	245.88	0.01
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	比照市场同类产品定价	347.23	0.02	-	-
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	比照市场同类产品定价	100.40	0.01	94.41	0.01
诸城市义和车桥有限公司	销售整车	比照市场同类产品定价	13.17	0.00	153.46	0.01
北京汽车制造厂有限公司	销售配件	比照市场同类产品定价	223.00	0.01	6.67	0.00

2、 关联租赁情况

(1) 公司出租情况表

单位：元 币种：人民币

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,	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	65,682,866.45

				以两者稍后发生的时间为准	1143元, 并以五十万辆为封顶数量	
--	--	--	--	--------------	--------------------	--

3、 关联担保情况

单位：亿元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	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	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	2009/9/23	2014/9/22	否

关联担保情况说明：

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，截至 2014 年 6 月 30 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 482,626,326.38 元。

4、 其他关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
北京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	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	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	9,597,508.00	100	8,313,374.00	100
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	15,000,000.00	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	86,000,500.00	100	86,000,500.00	100

(八) 关联方应收应付款项

1、上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		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	79,906,980.30	799,069.80	12,325,827.62	123,258.28
应收账款	湖北福田专用汽车有限公司	9,147,411.92	91,474.12	9,148,036.75	432,511.44
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
应收账款	北京妨川出租汽车有限公司	220,000.00	2,200.00	220,000.00	11,000.00
应收账款	北京福田康明斯发动机有限公司	112,740.00	1,127.40	259,217.80	2,592.18
应收账款	北京福田产业投资控股集团股份有限公司	13,740.00	137.40	1,045.00	10.45
应收账款	新兴福田建筑工程有限公司	1,054.00	10.54	186,600.00	1,866.00
应收账款	北京福田物流有限公司	4114	41.14	-	-
应收账款	武汉全柴动力有限责任公司	-	-	172,080.00	1,720.80
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
应收账款	北京汽车制造厂有限公司	-	-	45,418.07	454.18
预付账款	北京福田康明斯发动机有限公司	221,814,582.96	2,218,145.83	203,236,457.38	11,120,915.29
预付账款	新兴福田建筑工程有限公司	32,793,410.00	327,934.10	9,843,602.90	98,436.03
预付账款	北京福田戴姆勒	30,774,840.33	307,748.40	860.31	8.6

	汽车有限公司				
预付账款	北京首钢冷轧薄板有限公司	19,645,365.82	196,453.66	1,219,999.12	12,199.99
预付账款	北京鹏龙行汽车贸易有限公司	13,130,073.21	131,300.73	2,676,975.59	26,769.76
预付账款	湖北福田专用汽车有限公司	4,768,481.90	47,684.82	4,768,481.90	598,451.38
预付账款	潍柴动力股份有限公司	746,530.00	7,465.30	6,480.00	64.8
预付账款	北京福田物流有限公司	-	-	522,014.66	5,220.15
预付账款	北京汽车教育投资有限公司	-	-	5,880.00	58.8
预付账款	北京海纳川航盛汽车电子有限公司	-	-	2,244.00	22.44
其他应收款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	284,735,502.65	2,847,355.03	238,966,247.35	2,389,662.47
其他应收款	北京福田物流有限公司	4,786,315.41	47,863.15	259,005.56	2,590.06
其他应收款	新兴福田建筑工程有限公司	29,336.10	293.36	122,341.80	1,223.42
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
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	368,290,563.77	13,840,128.19

2、上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	528,431,152.15	661,813,661.93
应付账款	北京福田康明斯发动机有限公司	263,196,904.50	182,214,564.64
应付账款	安徽全柴动力股份有限公司	73,821,600.87	51,787,054.53
应付账款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	55,515,077.02	9,921,267.00
应付账款	新兴福田建筑工程有限公司	51,898,490.69	56,313,402.69
应付账款	北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	43,699,791.42	31,046,827.32
应付账款	诸城市义和车桥有限公司	38,921,708.91	52,399,398.99
应付账款	陕西法士特齿轮有限责任公司	14,541,375.17	12,055,632.40
应付账款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	6,837,598.67	26,712,581.39
应付账款	北京北汽飞驰汽车电器科技有限公司	6,107,997.42	3,733,742.33
应付账款	长沙义和车桥有限公司	4,764,034.01	9,374,600.74

应付账款	北京首钢福田汽车空调器有限公司	3,928,465.00	16,401,273.59
应付账款	延锋伟世通(北京)汽车饰件系统有限公司	2,566,481.88	2,064,049.43
应付账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	2,174,060.00	5,298,276.00
应付账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	2,083,833.81	27,262,301.07
应付账款	诸城福田物流有限责任公司	1,957,915.02	1,992,444.52
应付账款	北京海纳川航盛汽车电子有限公司	1,943,627.29	3,069,419.64
应付账款	北京北汽模塑科技有限公司	1,855,233.40	2,625,240.01
应付账款	山东海华汽车部件有限公司	1,608,456.06	1,884,398.18
应付账款	北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	1,454,492.96	10,622,766.52
应付账款	潍柴动力股份有限公司	1,246,265.61	2,705,429.32
应付账款	北京福田物流有限公司	1,133,806.73	3,262,371.51
应付账款	北京首创轮胎有限责任公司	1,009,215.74	2,251,758.23
应付账款	北京北汽摩有限公司	983,558.21	1,043,140.97
应付账款	北京亚太汽车底盘系统有限公司	731,462.41	2,983,387.84
应付账款	北京北齿有限公司	696,719.28	1,264,029.92
应付账款	安徽全柴锦天机械有限公司	484,456.95	1,209,090.20
应付账款	株洲齿轮有限责任公司	435,301.64	504,788.82
应付账款	湖北福田专用汽车有限公司	413,119.74	537,279.74
应付账款	北京普莱德新能源电池科技有限公司	388,115.60	2,142,415.60
应付账款	北京新峰天霖科技有限公司	299,209.18	717,866.86
应付账款	株洲湘火炬火花塞有限责任公司	101,019.61	119,256.55
应付账款	北京首钢股份有限公司	73,956.59	151,013.46
应付账款	北京众力福田车桥有限公司	37,591.00	296,271.00
应付账款	株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	24,068.92	115,728.24
应付账款	山东鲁峰专用汽车有限责任公司	-	63,000.00
预收账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	585,359,889.99	494,480,297.25
预收账款	武汉全柴动力有限责任公司	1,984,510.35	5,230,572.93
预收账款	湖北福田专用汽车有限公司	1,271,008.00	714,433.49
预收账款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	500,000.00	2,700,000.00
预收账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	300,000.00	600,000.00
预收账款	新兴福田建筑工程有限公司	140,000.00	140,000.00
预收账款	常柴股份有限公司	100,000.00	100,000.00
预收账款	诸城福田物流有限责任公司	17,743.75	1,350,908.51
预收账款	北京汽车制造厂有限公司	5,886.00	-
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	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
预收账款	山东海华汽车部件有限公司	-	1,231,000.00
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	北京福田物流有限公司	-	129,450.00
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	北京福田戴姆勒汽车有限公司	120,704,374.93	924,321.57
其他应付款	新兴福田建筑工程有限公司	27,568,420.68	461,714,120.42
其他应付款	北京福田物流有限公司	18,045,536.33	46,420,422.70
其他应付款	诸城福田物流有限责任公司	340,374.59	1,473,716.85
其他应付款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	136,128.02	984
其他应付款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	100,000.00	1,100,000.00
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	福田重型机械股份有限公司	-	1,300,561.40
其他应付款	北京北汽模塑科技有限公司	-	219,000.00
其他应付款	诸城市义和车桥有限公司	-	48,195.00
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
其他应付款	北京首钢福田汽车空调器有限公司	-	264

八、或有事项

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2014 年 6 月 30 日，除财务报告：七、(五)、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：

单位：亿元 币种：人民币

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
北京福田国际贸易有限公司	信用担保	9.60	主债权发生期间届满之日起两年	-

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。

(二) 其他或有负债及其财务影响

1、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 9.79 万欧元信用证提供担保。

(2) 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 326,875.00 美元履约保函提供担保。

2、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 2014 年 6 月 30 日，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 147,289.65 万元，其中光大银行 84,163.80 万元，民生银行 422.00 万元，广东发展银行 13,447.60 万元，中信银行 6,790.96 万元，福建兴业银行 10,782.00 万元，华夏银行 18,080.60 万元，交通银行 12987.00 万元，其他商业银行 615.69 万元。

3、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 2014 年 6 月 30 日该协议项下贷款余额为零。

4、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 2014 年 6 月 30 日，该协议项下贷款余额 79,474.68 万元，其中：交通银行 33,559.40 万元，光大银行 15,646.11 万元，浙商银行 10,420.76 万元，渤海银行 11,125.04 万元，吉林银行 6,496.11 万元，北京银行 597.53 万元，广发银行 625.58 万元，大连银行 773.81 万元，其他商业银行 230.31 万元。

5、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 2014 年 6 月 30 日，该协议项下国银租赁公司融资余额为 247,975.17 万元。

6、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 2014 年 6 月 30 日，北京中车信融汽车租赁有限公司向承租人融资余额为 157,423.97 万元。

7、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2014年6月30日，分期通业务尚未到期余额为21,263.27万元。

截至2014年6月30日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

九、承诺事项

(一) 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书》，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2014年上半年未实施。

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2014年上半年未实施。

(二) 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,截至2014年6月30日,已归还10,712.00万元。

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2014年6月30日,相关项目募集资金累计投入460,060.49万元(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30,023.31万元(其中募集资金28,708.92万元,专户存储累计利息扣除手续费1,314.39万元)。

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2014年上半年均未实施。

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2014年上半年未实施。

截至2014年6月30日,本公司不存在其他应披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至2014年8月19日,本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、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股,增持比例为1.21%。至此,北汽集团持有本公司股份为959,184,825.00股,持股比例为34.14%。

2、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%。2014年6月25日,唐山建

龙实业有限公司将所持公司股份合计 136,000,000 股与方正证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易。

3、2014 年 5 月 8 日，诸城舜邦投资开发有限公司将其持有的全部股票 71,500,000 股（占公司总股本 2.54%）质押给齐鲁证券有限公司，质押期限为 90 天。

4、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。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	0.85	27,448,052.51	100.00	27,448,052.51	1.62	27,448,052.51	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,144,678.86	98.10	47,086,541.14	1.50	1,642,627.38	96.68	26,442,983.63	1.61
组合小计	3,144,678.86	98.10	47,086,541.14	1.50	1,642,627.38	96.68	26,442,983.63	1.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,501,860.96	1.05	26,333,466.09	78.60	28,948,747.17	1.70	26,550,345.36	91.72
合计	3,205,628,769.70	/	100,868,059.74	/	1,699,024,187.73	/	80,441,381.50	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	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
合计	27,448,052.51	27,448,052.51	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	2,816,918,869.45	89.58	24,548,176.91	1,455,415,424.98	88.59	13,710,283.20
1至2年	268,451,235.29	8.54	12,913,836.90	150,769,855.46	9.18	7,538,492.78
2至3年	31,254,137.30	0.99	3,125,413.73	30,201,676.42	1.84	3,020,167.65
3至4年	23,613,660.40	0.75	4,722,732.08	1,610,662.40	0.10	322,132.48
4至5年	224,380.00	0.01	89,752.00	413,195.00	0.03	165,278.00
5年以上	4,216,573.79	0.13	1,686,629.52	4,216,573.79	0.26	1,686,629.52
合计	3,144,678,856.23	100.00	47,086,541.14	1,642,627,388.05	100.00	26,442,983.63

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏省坤达汽车销售服务有限公司	2,826,126.36	565,225.27	20.00	该公司目前经营不善，存在一定的坏账风险
上海赫适汽车租赁服务有限公司	2,643,795.00	528,759.00	20.00	客户存在一定风险
沈阳圣泰游旅游汽车租赁有限公司	2,424,014.00	484,802.80	20.00	客户逾期，公司垫款
张泽明（江苏）	887,549.91	177,509.98	20.00	涉诉款项，无执行财产
梁承宽（新疆）	339,400.00	339,400.00	100.00	涉诉款项，目前全额计提坏账
崔寅（深圳）	190,405.73	190,405.73	100.00	客户失踪、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，按可收回金额计提
桂林铭锐汽车运输有限责任公司	7,960,092.00	7,960,092.00	100.00	涉诉款项且无明确财产可执行
K K INTERNATIONAL	2,207,935.62	2,207,935.62	100.00	款项账龄3年以上，且合同无法追溯，无法追回
上海纲杰汽车贸易有限公司	332,515.88	332,515.88	100.00	涉诉款项存在风险
TOKAM S.A	682,900.00	682,900.00	100.00	款项账龄3年以上，且合同无法追溯，无法追

				回
ST TRADE A.S	480,705.19	480,705.19	100.00	款项账龄 3 年以上，且合同无法追溯，无法追回
上海固长力贸易有限公司	11,000.00	11,000.00	100.00	款项账龄 5 年以上且该债务单位已不存在
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 5 年以上且该债务单位已不存在
天津津投租赁有限公司	213,100.00	213,100.00	100.00	已过诉讼时效
UNITEC EUROPA,S.A. (西班牙)	4,928.39	4,928.39	100.00	预计无法收回
Hani Al Shweikani Import&Exp (叙利亚)	34,087.50	34,087.50	100.00	政局动荡，回款有风险
FAHED ABD ALKAREEM ALKADRO EST. (叙利亚)	1,845,840.00	1,845,840.00	100.00	政局动荡，回款有风险
UNTIED INTERNATIONAL TRAD (叙利亚)	636,237.91	636,237.91	100.00	政局动荡，回款有风险
BACHAR SKHNI EST (叙利亚)	9,236,500.07	9,236,500.07	100.00	政局动荡，回款有风险
LAYLIM INTERNATIONAL LTD (哈萨克斯坦)	154,897.36	154,897.36	100.00	客户拒付，信保索赔
合计			/	/

2、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京公共交通控股(集团)有限公司	非关联方	697,244,800.81	1 年以内	21.75
潍坊福田汽车科技有限公司	本公司子公司	131,508,593.34	1 年以内	4.10
北京福田戴姆勒汽车有限公司	关联方	79,906,980.30	1 年以内	2.49
南京江南公交客运有限公司	非关联方	76,693,586.67	1 年以内	2.39
湖南巴士公共交通有限公司	非关联方	74,036,000.00	1 年以内	2.31
合计	/	1,059,389,961.12	/	33.04

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	35,000,000.00	1.57	13,261,800.78	37.89	35,000,000.00	1.71	13,261,800.78	37.89
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	2,196,797,421.86	98.43	13,026,699.67	0.59	2,006,531,408.16	97.81	8,629,063.74	0.43
组合小计	2,196,797,421.86	98.43	13,026,699.67	0.59	2,006,531,408.16	97.81	8,629,063.74	0.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	30,000.00	0.00	30,000.00	100.00	9,749,932.01	0.48	-	-
合计	2,231,827,421.86	/	26,318,500.45	/	2,051,281,340.17	/	21,890,864.52	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	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
合计	35,000,000.00	13,261,800.78	/	/

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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		坏账准备	期初数	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)

1 年以内	1,963,599,072.07	89.38	6,791,058.42	1,971,530,423.38	98.25	5,603,349.22
1 至 2 年	220,454,784.72	10.04	3,678,357.59	27,661,672.73	1.38	1,383,083.64
2 至 3 年	9,185,707.89	0.42	1,218,570.79	1,490,806.03	0.07	149,080.61
3 至 4 年	422,150.00	0.02	84,430.00	4,229,260.70	0.21	845,852.14
4 至 5 年	3,113,040.00	0.14	1,245,216.00	310,672.00	0.02	124,268.80
5 年以上	22,667.18	0.00	9,066.87	1,308,573.32	0.07	523,429.33
合计	2,196,797,421.86	100.00	13,026,699.67	2,006,531,408.16	100.00	8,629,063.74

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州省凯里东风汽车贸易中心	20,000.00	20,000.00	100	回收有风险
岳阳时代东风汽车服务有限公司	10,000.00	10,000.00	100	回收有风险
合计	30,000.00	30,000.00	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

□适用√不适用

截至 2014 年 6 月 30 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。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
北汽福田国际贸易有限公司	本公司子公司	872,557,454.36	1 年以内	39.10
北京福田戴姆勒汽车有限公司	关联方	284,735,502.65	1 年以内	12.76
山东潍坊福田模具有限责任公司	本公司子公司	211,703,680.20	1 年以内	9.49
北京中车信融汽车租赁有限公司	本公司子公司	209,635,806.53	1 年以内	9.39
北京海龙国际运输代理有限公司	非关联方	94,181,000.00	1 年以内	4.22
合计	/	1,672,813,443.74	/	74.96

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	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
长沙福田汽车科技有限公司	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	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	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	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	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	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	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	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	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	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-	100	100	-
河北北汽福田汽车部件有限公司	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	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	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	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	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	13,810,262.40	13,810,262.40	-	13,810,262.40	-	-	-	99	99	-
潍坊福田汽车科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-	-	100	100	-
北京汽车集团财务有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00	-	70,000,000.00	-	-	-	14	14	-
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	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	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	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	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	7,017,200.00	7,017,200.00	-	7,017,200.00	-	-	-	1.24	1.24	-
广东福迪	450,000.00	450,000.00	-	450,000.00	-	-	-	2.5	2.5	-

汽车有限公司	00	00		00						
--------	----	----	--	----	--	--	--	--	--	--

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	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
北京福田康明斯发动机有限公司	844,000,000.00	714,712,708.56	55,275,772.95	769,988,481.51	-	-	-	50	50	-
北京福田戴姆勒汽车有限公司	2,800,000.00	622,301,762.65	147,291,131.01	769,592,893.66	-	-	-	50	50	-
新疆福田广汇专用车有限责任公司	26,000,000.00	14,529,447.62	-280,419.75	14,249,027.87	-	-	-	39.82	39.82	-
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	25,800,000.00	58,430,759.13	4,562,344.58	62,993,103.71	-	-	-	30	30	-
四川腾中福田专用汽车有限公司	20,000,000.00	13,465,186.40	-2,017,346.00	11,447,840.40	-	-	-	25	25	-
青海福田装备制造有限公司	19,000,000.00	1,121,763.18	-1,074,263.18	47,500.00	-	-	-	47.5	47.5	-
中油福田(北京)石油销售有限公司	11,700,000.00	12,100,377.01	190,374.47	12,290,751.48	-	-	300,282.76	39	39	-
北京松芝福田汽车空调有限公司	10,000,000.00	10,234,280.66	-11,814.90	10,222,465.76	-	-	-	20	20	-
北京妫川出租汽车有限公司	1,500,000.00	827,510.24	-682,605.66	144,904.58	-	-	-	30	30	-

北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	1,500,000.00	1,654,063.56	-421,758.82	1,232,304.74	-	-	-	30	30	-
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	1,500,000.00	230,570.10	371,443.65	602,013.75	-	-	-	30	30	-

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	17,179,704,617.97	16,034,848,784.16
其他业务收入	575,641,316.28	765,583,893.54
营业成本	15,531,878,206.23	14,753,913,656.60

2、主营业务（分行业）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	17,179,704,617.97	15,182,709,582.79	16,034,848,784.16	14,172,544,502.48
合计	17,179,704,617.97	15,182,709,582.79	16,034,848,784.16	14,172,544,502.48

3、主营业务（分产品）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,658,254,267.29	10,363,183,958.39	12,391,472,920.75	10,863,215,938.44
中重卡	4,061,050.04	3,825,509.15	44,655,133.30	41,041,953.03

轻客	1,443,114,348.72	1,320,249,015.01	817,494,875.06	733,749,280.96
大中客	2,265,624,879.67	2,000,310,554.92	958,730,005.37	876,124,936.02
配件	365,990,522.00	333,341,425.05	322,526,618.51	280,726,666.30
冲压件	387,808,258.03	236,551,217.42	89,373,069.06	74,147,811.59
重型机械	1,000,519,078.53	881,481,142.33	1,280,080,842.67	1,194,097,705.18
发动机	54,332,213.69	43,766,760.52	130,515,319.44	109,440,210.96
合计	17,179,704,617.97	15,182,709,582.79	16,034,848,784.16	14,172,544,502.48

4、 主营业务（分地区）

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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	17,133,088,972.74	15,136,380,588.17	15,978,236,751.20	14,116,854,465.50
海外	46,615,645.23	46,328,994.62	56,612,032.96	55,690,036.98
合计	17,179,704,617.97	15,182,709,582.79	16,034,848,784.16	14,172,544,502.48

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京公共交通控股（集团）有限公司	1,522,575,728.63	8.58
北京福田戴姆勒汽车有限公司	435,613,281.04	2.45
北京兴芳伟业汽车贸易有限公司	192,910,434.90	1.09
沧州公共交通集团有限公司	139,334,120.63	0.78
昆明信和义汽车销售有限公司	87,291,517.28	0.49
合计	2,377,725,082.48	13.39

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	48,395,528.89	-
权益法核算的长期股权投资收益	203,503,141.11	179,950,319.66

供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-	498,937.80
合计	251,898,670.00	180,449,257.46

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	13,979,837.11	-	年度利润分配不同
诸城福田汽车科技开发有限公司	34,415,691.78	-	年度利润分配不同
山东潍坊福田模具有限责任公司	-	-	年度利润分配不同
北京汽车集团财务有限公司	-	-	年度利润分配不同
合计	48,395,528.89	-	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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公司	-280,419.75	101,015.33	经营效益不同
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	4,562,344.58	3,056,918.41	经营效益不同
北京福田康明斯发动机有限公司	55,275,772.95	31,997,101.38	经营效益不同
青海福田装备制造有限公司	-1,074,263.18	-6,382,773.83	经营效益不同
四川腾中福田专用汽车有限公司	-2,017,346.00	-964,773.56	经营效益不同
北京松芝福田汽车空调有限公司	-11,814.90	-811.40	经营效益不同
北京妨川出租汽车有限公司	-682,605.66	-402,704.36	经营效益不同
北京福田戴姆勒汽车有限公司	147,291,131.01	153,270,760.43	经营效益不同
中油福田(北京)石油销售有限公司	490,657.23	-145,604.57	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	-421,758.82	-419,770.89	经营效益不同
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	371,443.65	-159,037.28	经营效益不同
合计	203,503,141.11	179,950,319.66	/

(六) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	404,606,452.83	449,393,987.45
加：资产减值准备	168,358,232.86	81,925,294.91
固定资产折旧	311,915,626.12	216,984,276.71
无形资产摊销	160,455,161.27	146,299,986.63
长期待摊费用摊销	9,073,967.04	23,008,909.27
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）	8,769,358.65	-5,048,120.18
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）	-36,932,658.53	-20,046,608.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-251,898,670.00	-180,449,257.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,113,251.86	-1,812,565.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-107,025,957.66	604,702,552.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,563,569,322.05	941,592,653.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-149,847,975.77	-1,432,412,080.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,043,982,533.38	824,139,028.61
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	971,138,720.36	2,406,886,307.33
减：现金的期初余额	1,436,775,680.85	4,090,852,006.95
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	-465,636,960.49	-1,683,965,699.62

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常损益项目	金额	附注（如适用）
---------	----	---------

非流动资产处置损益	44,508,115.05	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	245,315,937.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,275,427.22	
少数股东权益影响额	-4,509,387.49	
所得税影响额	-52,425,791.00	
合计	280,164,300.90	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.90	0.103	0.103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.05	0.003	0.003

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收票据期末余额 44,663.59 万元，较期初增加 1492.99%，主要系本公司本期收取的票据尚未对外支付所致。
- 2、应收账款期末余额 480,583.02 万元，较期初增加 56.76%，主要系本公司本期金融销售及海外销售收到信用证在增加所致。
- 3、应收利息期末余额 131.24 万元，较期初增加 122.40%，主要系本公司本期应收利息上涨所致。
- 4、长期待摊费用期末余额 296.10 万元，较期初减少 75.40%，主要系本公司本期长期待摊费用摊销所致。
- 5、短期借款期末余额 196,197.27 万元，较期初增加 362.21%，主要系本公司本期短期借款增加所致。
- 6、应付职工薪酬期末余额 14,009.96 万元，较期初减少 67.13%，主要系本公司本期奖金发放所致。

- 7、应交税费期末余额 4,305.72 万元，较期初增加 33.46%，主要系本公司本期应交税费增加所致。
- 8、应付利息期末余额 4,260.00 万元，较期初增加 200.00%，主要系本公司本期提取公司债利息所致。
- 9、财务费用本期发生额 2,983.85 万元，较上期增加 3794.29%，主要系本公司本期利息收入减少所致。
- 10、资产减值损失本期发生额 16,766.28 万元，较上期增加 62.05%，主要系本公司本期存货减值准备提取增加所致。
- 11、营业外收入本期发生额 35,363.26 万元，较上期减少 48.05%，主要系本公司本期政府补助转入损益增加所致。
- 12、非流动资产处置净损失本期发生额 925.05 万元，较上期减少 50.41%，主要系本公司本期处置非流动资产损失减少所致。

第九节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本
备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿
备查文件目录	其他有关资料

董事长：徐和谊

董事会批准报送日期：2014 年 8 月 19 日