

公司代码：600166

公司简称：福田汽车

北汽福田汽车股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张夕勇、主管会计工作负责人李艳美及会计机构负责人（会计主管人员）陈高声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析二、其他披露事项（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	189

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
福田汽车、公司	指	北汽福田汽车股份有限公司
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
报告期	指	2019 年度 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

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侧	北京市昌平区沙河镇沙阳路北侧
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北侧
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北侧
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
报告期内变更情况查询索引	公司住所变更有关情况详见公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》上的2019-022号、2019-039号临时公告。

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	www.sse.com.cn

网址	
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变化

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、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	26,058,583,709.63	21,663,485,771.00	20.29
归属于上市公司股东的净利润	249,439,220.94	-900,607,150.29	-
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-796,782,625.02	-1,011,263,566.72	-
经营活动产生的现金流量净额	2,083,789,146.83	-2,494,865,082.38	-
	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	15,171,144,596.58	15,180,368,588.30	-0.06
总资产	53,318,953,840.01	58,909,881,351.61	-9.49

(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)	0.0376	-0.1350	-
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.1201	-0.1516	-
加权平均净资产收益率(%)	1.63	-4.87	增加6.5个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-5.20	-5.46	增加0.26个百分点

注：2019年3月25日，公司召开2019年第二次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，截至本报告期末，公司已累计回购股份88,671,748股，根据相关规定，回购的股份自过户至上市公司回购专用账户之日起即失去其权利，不享受利润分配、公积金转增股份、增发新股和配股、质押、股东大会表决权等相关权利。上市公司在计算相关财务指标时，已从总股本中扣减已回购的股份数量。

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

一、2019 年上半年归母净利 2.49 亿元，同比增加 11.5 亿元，主要影响因素如下：

- 1、北京宝沃汽车有限公司于 2019 年 1 月不再纳入合并范围，同比减亏 8.9 亿元；
- 2、北京中车信融融资租赁有限公司及北京福田商业保理有限公司于 2018 年 9 月底不再纳入合并范围，同比减少利润 0.83 亿元；
- 3、商用车同比利润增加 2.9 亿元，主要由于①北京公交订单交付，增利 3.8 亿元；②研发费用及技术类无形资产摊销同比增加 1.2 亿元，影响利润同比减少 1.2 亿元；
- 4、母公司亏损、预提及减值增加等影响递延所得税资产增加，所得税费用减少 0.55 亿元，影响净利润同比增加 0.55 亿元。

二、2019 年上半年资产负债率 71.55%，较期初降低 2.62%，主要由于：

- 1、北京宝沃汽车有限公司于 2019 年 1 月不再纳入合并范围，影响负债率较期初降低 1.9%；
- 2、货币资金下降 17 亿元，弥补资金缺口减少融资影响负债率较期初降低 0.9%；
- 3、回购股票影响负债率较期初增加 0.5%；
- 4、河北福田于 2019 年 6 月末不再纳入合并范围，影响负债率较期初降低 0.3%。

三、2019 年上半年经营性净现金流为 20.84 亿元，同比增加 45.78 亿元，主要由于：

- 1、销量增加带来销售收入增加，导致现金流入同比增加 11 亿元；
- 2、供货额增长及供应商结算模式调整，影响应付账款增加导致现金流出同比减少 10 亿元；
- 3、当期付现费用减少导致现金流出同比减少 22.5 亿元；

综上 2019 年上半年经营性利润同比大幅增长带来经营性净现金流同比大幅增加。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	26,505,762.45	
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	59,208,981.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	31,835,169.37	
对外委托贷款取得的损益	5,269,055.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,545,706.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,082,322,445.70	
少数股东权益影响额	-15,830.42	
所得税影响额	-177,449,444.93	
合计	1,046,221,845.96	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主营业务及经营模式

福田汽车是一家跨地区、跨行业、跨所有制的国有控股上市公司，目前拥有欧曼、欧辉、欧马可、奥铃、时代、萨瓦纳、拓陆者、萨普、图雅诺、风景、蒙派克、瑞沃等业务品牌，生产车型涵盖轻型卡车、中型卡车、重型卡车、轻型客车、大中型客车、以及核心零部件发动机。

公司定位于聚焦城市及干线物流产品和服务综合方案提供商，以高质量发展为主线，聚焦价值，精益运营，从规模扩张型发展模式向精益式价值增长型转变。

（二）行业情况说明

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）和中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告【2012】31号），公司所处行业为“汽车制造业”。

2019年上半年，全国汽车累计销售1,232.29万辆，同比下降-12.40%。其中，乘用车销售1,012.65万辆，同比下降-14.00%，商用车销售219.64万辆，同比下降-4.14%。

产品类别名称	报告期内销量（辆）	较去年同期增减比例（%）
汽车总计	12,322,939	-12.40
一、商用车总计	2,196,395	-4.14
（1）客车	210,852	-6.91
其中：大型客车	32,585	-5.85
中型客车	27,148	-11.21
轻型客车	151,119	-6.32
（2）货车	1,985,543	-3.84
其中：重型货车	656,331	-2.31
中型货车	71,955	-28.71
轻型货车	957,632	-1.79
微型货车	299,625	-5.47
二、乘用车总计	10,126,544	-14.00
（1）基本型乘用车（轿车）	4,961,813	-12.86
（2）运动型多用途乘用车（SUV）	4,300,570	-13.37
（3）多功能车乘用车（MPV）	670,439	-23.98
（4）交叉型乘用车	193,722	-17.46

（以上数据来源于：中国汽车工业协会2019年第7期《中国汽车产销快讯》）

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节经营情况讨论与分析一、经营情况的讨论与分析（五）重大资产和股权出售。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

◆坚持战略引领，着力强化战略落实：公司制定了“三年行动计划”，确立了战略方向，聚焦商用车，商用车第一品牌不动摇，商用车定位于城市及干线物流产品和服务综合方案供应商。以高质量发展为主线，聚焦价值，精益运营，从规模扩张型发展模式向精益式价值增长型转变。本着“有所为有所不为”的原则，大力发展主营业务，突出重卡、轻卡、VAN、皮卡等，加快非主营、亏损业务的改革调整，显著提高资产利用效率，提高盈利能力，实现有价值有质量地增长。

◆围绕创新与服务，推进结构调整：福田汽车坚持走科技创新及管理创新之路。报告期内，公司围绕“聚焦价值，精益运营”的经营方针，重点推进系统性成本降低，着力推进管理架构、组织与效率的转变，逐步建立责任体制与控制体系的平衡，实现有价值的增长。持续推进人事与薪酬制度改革，完善以价值为导向的绩效管理机制，关注业务价值增长，创造更高利润。公司继续大力实施产品创新驱动发展战略，坚定推进动力系统战略，整合资源强化技术创新，面向市场推进产品创新。深化转型与调整，坚持商业模式创新，全面提升产品核心竞争能力。

◆战略联盟国际化：通过与世界知名企业戴姆勒、康明斯、采埃孚的横向一体化战略合作，完成了商用车全系列发动机、变速箱等核心零部件的布局，产品性能得到提升的同时创造了新的利润增长点，形成福田汽车核心竞争优势。合资的动力系统战略加上第三方资源支撑未来福田整车战略。

◆优秀企业文化：福田汽车以建设“现代型企业文化”为核心保障公司的转型与整合增长、创新与互联汽车。公司践行简单高效的企业做事文化，以企业目标为本，发扬团队合作精神，培养较真务实的企业风格，提高使命感和责任感。以客户为中心，提升全价值链的市场意识。建立价值导向、管理较真、高绩高薪的绩效管理机制。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

① 汽车产品经营情况

报告期内，公司销售汽车 272,261 辆，较去年同期增长 3.8%，市场占有率 12.1%，较去年同期增长 1.2%，其中 6 月份市场占有率 13.3%，市场竞争力有所提升。其中：

中重型卡车实现销量 61,552 辆,较去年同期下降 10%,行业同比下降 5.8%;市场占有率 8.5%,较去年同期下降 0.4%,主要是产品市场竞争力较同期下降。下一步将集中资源抓住战略方向,实现牵引车业务领先,并开发轻量化产品,同时以黄标车置换为抓手,持续推进落实“抓机会”的工作策略,抓住新旧动能转化契机,以二手车置换为切入点,提升销量。

轻型卡车(含微卡)实现销量 184,157 辆,较去年同期增长 12.4%,行业同比下降 2.4%;市场占有率 14.6%,较去年同期增长 2%,竞争能力大幅提升,轻卡总体销量依然保持行业第一。下一步将推进轻量化产品投放,推动专用车业务发展,并加大整合传播及推动网络下沉力度,提升市场占有率。

大中型客车实现销量 3,774 辆,较去年同期增长 92.4%,行业同比下降 8.4%;市场占有率为 6.3%,较去年同期增长 3.3%,主要是北京公交集中在一季度交付带来销量增长。下一步将推动与战略客户合作,同时抓住校车暑期旺季,提升销量。

轻型客车实现销量 16,313 辆,较去年同期下降 0.6%,行业同比下降 6.3%;市场占有率 10.8%,较去年同期增长 0.6%,其中重点产品图雅诺受新产品 E5 投放和网络开发影响,占有率同比提升 3.9%。下一步将继续加大图雅诺 E7 产品市场推广力度,并推广价值客户与专用车,进一步提高市场竞争力。

② 发动机产品经营情况

报告期内,公司销售发动机 160,466 台,同比下降 9.04%。其中,福田康明斯(50:50 合资公司)发动机销量 116,009 台,同比下降 7.89%;柴油发动机销量 21,196 台,同比下降 13.56%;汽油发动机销量 23,261 台,同比下降 10.37%。

③ 其中产品出口情况

报告期内出口整车 28,919 辆,较去年同期下降 7.4%,仍保持商用车出口行业第一,销量主要集中在亚太、美洲、中南非、西亚北非等区域。

(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	26,058,583,709.63	21,663,485,771.00	20.29
营业成本	22,577,356,817.15	18,498,588,919.78	22.05
销售费用	1,884,169,374.98	2,009,050,450.03	-6.22
管理费用	851,566,573.72	1,060,174,175.25	-19.68
财务费用	172,777,481.11	421,185,314.53	-58.98
研发费用	778,989,384.49	781,699,919.36	-0.35
经营活动产生的现金流量净额	2,083,789,146.83	-2,494,865,082.38	-
投资活动产生的现金流量净额	-1,607,244,633.78	-2,534,234,864.50	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,610,411,792.90	5,351,633,228.08	-148.78
税金及附加	180,819,180.32	282,664,817.38	-36.03

公允价值变动损益	28,680,122.61	-	-
信用减值损失	-137,971,073.17	-	-
资产减值损失	25,934,495.95	-69,932,539.87	-
营业利润	49,034,576.14	-1,049,237,752.86	-
营业外支出	39,566,781.53	18,823,871.94	110.19
利润总额	72,678,901.78	-1,017,307,488.82	-
所得税费用	-147,250,621.87	-92,296,204.73	-
净利润	219,929,523.65	-925,011,284.09	-
收到的税费返还	276,346,812.30	426,017,081.23	-35.13
支付的各项税费	514,810,829.31	776,813,947.53	-33.73
支付的其他与经营活动有关的现金	1,878,787,832.79	3,554,327,212.31	-47.14
收回投资所收到的现金	-	2,887,862,993.00	-100.00
取得投资收益所收到的现金	244,474,614.29	1,785,339.71	13,593.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,492,354.35	44,104,098.43	-83.01
收到的其他与投资活动有关的现金	19,068,776.39	43,609,136.70	-56.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	849,015,269.05	374,773,245.14	126.54
投资所支付的现金	139,950,421.80	5,136,823,187.20	-97.28
吸收投资所收到的现金		12,560,000.00	-100.00
取得借款收到的现金	6,377,796,484.45	14,871,405,431.56	-57.11
收到其他与筹资活动有关的现金	6,253,339.58	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	339,081,180.32	1,141,026,245.67	-70.28
支付其他与筹资活动有关的现金	212,927,161.95	-	-

营业收入变动原因说明:主要系本期销量增加所致;

营业成本变动原因说明:主要系本期销量增加所致;

销售费用变动原因说明:主要系本期广告宣传费和业务调研经费下降所致;

管理费用变动原因说明:主要系本期职工薪酬和折旧费下降所致;

财务费用变动原因说明:主要系本期利息收入增加所致;

研发费用变动原因说明:本期系本期开发费用略有下降所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期供货额增长及供应商结算模式调整、当期付现费用减少导致经营活动现金流出下降所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系中车信融及商业保理公司于2018年9月不再纳入合并范围,同比投资活动现金流出下降所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期自有资金补充以及投资资金需求量减少导致筹资活动现金流入下降所致;

公允价值变动损益变动原因说明:主要系本期执行新金融工具准则所致;

税金及附加变动原因说明:主要系本期消费税下降所致;

信用减值损失变动原因说明:主要系本期执行新金融工具准则所致;

资产减值损失变动原因说明:主要系本期执行新金融工具准则所致;

营业利润变动原因说明:主要系本期收入增加、成本费用下降所致;

营业外支出变动原因说明:主要系本期滞纳金和赔偿损失增加所致;

利润总额变动原因说明:主要系本期收入增加、成本费用下降所致;

所得税费用变动原因说明:主要系母公司亏损、预提及减值增加等影响递延所得税资产增加所致;

净利润变动原因说明:主要系本期收入增加、成本费用下降所致;(详见第二节公司简介和主要财

务指标七、(二) 公司主要会计数据和财务指标的说明)

收到的税费返还变动原因说明:主要系本期收到的增值税、消费税出口退税减少所致;

支付的各项税费变动原因说明:主要系本期北京宝沃汽车有限公司不再纳入合并范围所致;

支付的其他与经营活动有关的现金变动原因说明:主要系本期付现费用减少所致;

收回投资所收到的现金变动原因说明:主要系中车信融于2018年9月不再纳入合并报表范围所致;

取得投资收益所收到的现金变动原因说明:主要系本期较同期提前收到合资公司分红所致;

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明:主要是本期处置固定资产减少所致;

收到的其他与投资活动有关的现金变动原因说明:主要系本期收到的利息收入减少所致;

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明:主要系本期研发形成的无形资产支出增加所致;

投资所支付的现金变动原因说明:主要系本期中车信融于2018年9月不再纳入合并报表范围所致;

吸收投资所收到的现金变动原因说明:主要系上期子公司吸收少数股东投资收到的现金所致;

取得借款收到的现金变动原因说明:主要系本期借款减少所致;

收到其他与筹资活动有关的现金变动原因说明:主要是本期收到宝沃支付的担保费所致;

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明:主要系本期融资规模减少所致;

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明:主要系本期回购股票所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,963,419,182.86	5.56	4,642,289,996.48	7.88	-36.16	主要系上期末预收款项本期对外支付所致
交易性金融资产	796,917,895.98	1.49	-	-	-	主要系本期对外投资所致
预付款项	992,315,812.04	1.86	566,373,987.20	0.96	75.21	主要系预付材料采购款增加所致
其他应收款	9,371,256,500.69	17.58	1,097,806,783.28	1.86	753.63	主要系对北京宝沃股权转让款及贷款所致
其中: 应收股利	281,288,208.17	0.53	47,038,025.31	0.08	498.00	主要系康明斯分红尚待支付影响
应收利息	228,206,811	0.43	2,463,027.38	0.00	9,165.30	主要系本期宝沃贷款

	.68					计提利息所致
存货	3,353,438,532.49	6.29	4,888,374,646.81	8.30	-31.40	主要系在产品减少所致
持有待售资产	-	-	12,795,967,028.86	21.72	-100.00	主要系本期出售北京宝沃汽车有限公司67%股权所致
其他流动资产	832,557,388.81	1.56	1,326,828,890.43	2.25	-37.25	主要系进项税留抵税额减少所致
可供出售金融资产	-	-	746,229,567.50	1.27	-100.00	主要系执行新金融工具准则重分类所致
其他非流动金融资产	132,081,450.00	0.25	-	-	-	主要系执行新金融工具准则重分类所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	136,629,355.70	0.23	-100.00	主要系执行新金融工具准则重分类所致
交易性金融负债	136,629,355.70	0.26	-	-	-	主要系执行新金融工具准则重分类所致
应付票据	2,347,992,065.21	4.40	4,703,693,946.04	7.98	-50.08	主要系期末未到期票据减少所致
预收款项	2,436,680,339.09	4.57	3,508,207,926.49	5.96	-30.54	主要系对外实现销售减少预收款项所致
应交税费	95,342,000.13	0.18	147,794,168.14	0.25	-35.49	主要系本期应交增值税、消费税减少所致
其他应付款	3,816,530,733.02	7.16	2,460,181,169.09	4.18	55.13	主要系本期应付工程设备款增加所致
其中：应付利息	12,759,813.22	0.02	80,435,315.55	0.14	-84.14	主要系对外支付债券利息所致
持有待售负债	-	-	4,165,456,394.71	7.07	-100.00	主要系本期出售北京宝沃汽车有限公司67%股权所致
一年内到期的非流动负债	2,590,360,000.00	4.86	1,366,865,000.00	2.32	89.51	主要系一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	2,143,097.49	0.00	12,852.00	0.00	16,575.21	主要系担保赔偿准备金增加所致
长期借款	2,028,685,764.17	3.80	5,307,542,795.97	9.01	-61.78	主要系本期借款偿还以及重分类至一年内到期借款所致
长期应付款	-	-	8,000,000.00	0.01	-100.00	主要系河北福田出表所致
库存股	213,329,211.95	0.40	-	-	-	主要系本期回购股票所致
少数股东权益	180,161.74	0.00	35,913,170.12	0.06	-99.50	主要系参股公司福田采埃孚本期亏损所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
使用受到限制的存款	1,488,030,529.38	系本公司承兑保证金存款、按揭保证金存款、保函保证金存款及存出保证金存款等存款
合计	1,488,030,529.38	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

详见财务报告附注七、13 债权投资和附注七、16 长期股权投资、附注七、17 其他权益工具投资。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	项目名称	本年度投入	累计投入	资金来源	项目进度	预计收益	本期收益	未达到计划进度和收益说明
1	佛山汽车厂建设项目	157,246,124.77	592,659,624.40	自筹与金融机构贷款	75%	-	项目尚未完工收益无法测算	-
2	奥铃工厂技改项目	9,111,351.52	229,578,850.11	自筹与金融机构贷款	90%	-	项目尚未完工收益无法测算	-
3	诸城中高端卡车项目	15,679,591.75	158,037,637.26	自筹与金融机构贷款	82%	-	项目尚未完工收益无法测算	-

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
持有广东东方精工科技股份有限公司交易性金融资产	185,869,567.50	190,826,089.30	4,956,521.80	4,956,521.80
持有深圳安鹏汽车后市	-	20,000,000.00	20,000,000.00	-

场产业基金（有限合伙）交易性金融资产				
持有北京众力福田车桥有限公司交易性金融资产	9,885,250.40	10,377,021.76	491,771.36	491,771.36
持有广东福迪汽车有限公司交易性金融资产	31,275,000.00	31,275,000.00	-	-
持有北京智能车联产业创新中心有限公司交易性金融资产	2,807,793.33	3,087,269.52	279,476.19	279,476.19
持有北京四维天盛投资管理有限公司交易性金融资产	1,055,876.15	1,330,336.88	274,460.73	274,460.73
持有北汽鹏龙（沧州）新能源汽车服务股份有限公司交易性金融资产		12,477,905.40	12,477,905.40	-22,094.60
持有北京汽车集团财务有限公司交易性金融资产	440,815,735.99	457,544,273.12	16,728,537.13	16,728,537.13
持有中信建投证券股份有限公司交易性金融资产	70,000,000.00	70,000,000.00	-	-
持有中信建投证券股份有限公司其他非流动金融资产	25,000,000.00	25,000,000.00	-	-
持有平安证券股份有限公司其他非流动金融资产	26,170,000.00	28,394,450.00	2,224,450.00	2,224,450.00
持有天弘创新资产管理有限公司其他非流动金融资产	74,940,000.00	78,687,000.00	3,747,000.00	3,747,000.00
合计	867,819,223.37	928,999,345.99	61,180,122.61	28,680,122.61

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2019年1月15日，公司接到北京产权交易所《企业国有资产交易凭证》，确认公司向长盛兴业（厦门）企业管理咨询有限公司转让北京宝沃汽车有限公司67%股权的转让价格为397,253.66万元；公司于2019年1月21日召开七届五次董事会（临时董事会），2月11日召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于对转让北京宝沃汽车有限公司股权补充授权的议案》，同意北京宝沃所占用的位于密云的土地和房产以评估值置换出资，福田汽车以等同于前述资产本次股权转让831评估值16.93亿元的现金支付给北京宝沃以替代土地和房产出资，并将依照市场价格把土地和房产租赁给北京宝沃长期使用。基于2018年12月31日房屋及土地的账面净值12.37亿元与评估值16.93亿元差额4.56亿元，按股比67%确认损益，影响2019年利润比预期减少约为3亿元（详见在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》披露的临2019-003号、临2019-004号、临2019-009号公告）。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京福田康明斯发动机有限公司	发动机制造及销售等	2,288,000,000	6,297,105,063.96	2,845,400,395.37	4,408,621,167.39	633,284,280.39	557,400,395.37
北京福田戴姆勒汽车有限公司	制造中重卡及发动机等	5,600,000,000	17,691,182,883.63	5,655,326,493.95	13,854,657,611.89	80,031,411.17	108,842,339.02
北京安鹏中融汽车新零售科技有限公司	融资租赁、保理	2,610,977,900	16,541,903,441.43	1,987,777,896.03	552,885,985.16	82,957,074.30	52,906,502.71
北京福田智蓝新能源汽车科技有限公司	新能源汽车	100,000,000	879,837,799.86	-41,389,245.20	175,290,986.66	-32,013,238.56	-31,978,759.99
北京银达信融资担保有限责任公司	融资担保等	1,000,000,000	1,479,143,407.23	854,948,053.36	-	-	12,966,069.36
采埃孚福田自动变速箱(嘉兴)有限公司	重型商用车变速箱等	267,000,000	363,800,331.56	95,410,638.30	31,292,335.58	-67,944,209.51	-67,406,807.39
长沙普罗科环境装备有限责任公司	整车生产销售	150,000,000	498,011,787.48	69,915,897.87	-	-	-7,428,314.39
Foton Mortor CoLtd (俄罗斯销售公司)	汽车销售	13,685,800	99,300,298.44	-374,936,721.93	56,966,011.11	33,645,199.93	33,645,199.93
北京福田国际贸易有限公司	货物进出口、技术进出口、代理进出口等	50,000,000	2,626,996,119.54	-436,335,052.83	2,159,588,578.55	31,831,349.56	29,838,848.24

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场风险:

市场风险：中国商用车由增量市场向存量市场转变，产业将更加集中，竞争将更加激烈，进入淘汰赛阶段。

应对措施：聚焦商用车，以干线物流、城市物流、城乡物流为主的物流综合解决方案，重点以中重卡、轻微卡、VAN、皮卡等产品为主调整产品结构。

2、政策、技术与成本风险：

风险：排放、能耗、安全法规升级，导致产品成本大幅增加。重点地区于 2019 年 7 月 1 日提前实施国六排放标准，部分重点城市一步到国 6b；2019 年、2020 年乘用车企业平均油耗低于 110% 和 100%；2019 年 7 月 1 日起重型商用车新申报公告产品实施三阶段油耗限值国家标准；2020 年 1 月 1 日起轻型商用车新注册登记产品全面实施三阶段油耗限值国家标准；商用车领域车辆油耗整体加严 15%以上。《机动车安全技术条件》以及《营运货车安全技术条件》的 2019 年过渡条款全面实施，重型货车新增爆胎应急装置等安全功能要求。

法规环境变化，高速超重劝返，尤其是 521 事件爆发后，“大吨小标”专项治理启动，给卡车行业将带来巨大影响，导致产品结构发生巨大变化，产品轻量化水平将成为核心竞争力。同时法规环境变化也带来市场增长机会，公司需要明显快于行业做出产品调整。

新能源汽车购置补贴退坡。2019 年 3 月 26 日，四部委发布《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，加大退坡力度（除公交车外，全面取消地方购置补贴；国补补贴额度下降 50%以上），稳步提高新能源汽车动力电池系统能量密度门槛要求，适度提高新能源汽车整车能耗要求，优化清算制度，设置政策过渡期（3.26~6.25）。

应对措施：福田汽车基于行业技术发展趋势和法规的预见，聚焦市场、聚焦客户开发主销品种，聚焦动力电池品种，重点在动力电池升级，系统效率、整车能耗、产品精细化及降本进行提升。部分主动安全技术已通过先行技术预研开发，根据各产品线需求，进一步评估现有资源，完成产业化技术开发，满足市场需求。掌控三电核心技术资源，实现电动车产品差异化优势。同时，通过多方案开发、多资源合作，逐渐对技术方案进行升级，保证成本增加与整车的技术功能增加匹配。

3、汇率风险

风险：2019 年上半年人民币双向波动加剧，人民币 1 月份从 6.8632 快速升值到 6.70，2 月-4 月份维持在 6.69-6.72 之间窄幅震动，5 月快速贬值，最低 6.9050。对海外整体销量、价格以及汇兑损益依然会产生不同程度影响。财务汇兑损益对财务费用影响进一步扩大。

应对措施：成立风险管理委员会，从集团层面，决策压力测试后风险对损益的影响；产品创新，采用买入看跌期权方式，保证最低结汇价格；引入境内外多家金融机构，对市场波动、金融产品价格、利弊等多方多方面进行探讨、比较；利用美元融资做表内对冲，既获得低成本融资，又进行对冲，降低汇兑损益。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 11 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 2 月 12 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 25 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 3 月 26 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 4 月 9 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 5 月 24 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

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

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期，不进行利润分配和公积金转增股本。	

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	福田汽车	福田汽车及普莱德其他股东共同向东方精工承诺，普莱德在利润承诺期内 2016 年至 2019 年的扣非后净利润分别为 2.5 亿元、3.25 亿元、4.23 亿元和 5 亿元(具体补偿方案详见临时公告 2016-046 号)。普莱德全体股东按照持有普莱德的股比承担利润补偿义务，其中，福田汽车承担的利	2016 年至 2019 年	是	是	-	-

			润补偿义务比例为10%。在任何情况下，普莱德股东各方之间不用承担连带责任。					
其他承诺	股份限售	福田汽车部分董事、监事、高管	2018年2月7日，公司董事长张夕勇增持29,800股、董事兼总经理巩月琼增持110,700股、董事兼副总经理陈青山增持74,800股、监事长邢洪金增持30,600股、监事吴海山增持21,300股、监事杨巩社增持20,400股、副总经理杨国涛增持151,300股、副总经理吴越俊增持74,400股、副总经理魏燕钦增持79,900股、副总经理宋术山增持75,600股、财务负责人李艳美增持35,000股、董事会秘书龚敏增持36,200股，总计740,000股。上述人员在增持完成后36个月内不减持本次所增持的公司股份。	2018年2月7日至2021年2月6日	是	是	-	-
	股份限售	福田汽车部分董事、监事、高管	2019年3月13日，公司董事长张夕勇增持42,200股、董事兼总经理巩月琼增持134,600股、董事兼副总经理陈青山增持135,400股、监事会主席邢洪金增持71,300股、监事吴海山增持35,900股、监事杨巩社增持24,700股、副总经理宋术山增持82,600股、常务副总经理常瑞增持135,900股、副总经理杨国涛增持118,100股、副总经理吴越俊增持76,600股、副总经理武锡斌增持170,500股、副总经理张伟增持70,600股、财务负责人李艳美增持49,900股、董事会秘书龚敏增持49,400股，总计1,197,700股。上述人员在增持完成后36个月内不减持本次所增持的公司股份。	2019年3月13日至2022年3月12日	是	是	-	-

注：根据本公司与广东东方精工科技股份有限公司（以下简称“东方精工”）签署的《广东东方精工科技股份有限公司与北京普莱德新能源电池科技有限公司全体股东发行股份及支付现金购买资产的利润补偿协议》，承诺普莱德2018年扣除非经常性损益后的净利润不低于4.23亿元，实际扣非净利润与承诺扣非净利润差额，本公司按10%持股比例优先以取得的东方精工股份进行补偿（东方精工以1元回购），不足部分由本公司以现金方式补足。2019年4月17日，东方精工披露《关于北京普莱德新能源电池科技有限公司2018年业绩承诺实现情况说明的公告》及公告了《关于北京普莱德新能源电池科技有限公司2018年业绩承诺实现情况的专项审核报告》，东方精工认为，“北京普莱德2016年至2018年累计实现扣非后净利润为376,986,962.11元，未达到业绩承诺要求，2018年度普莱德原股东应补偿总金额为2,644,594,600.23元。（按测算金额，本公司出售持有的普莱德10%股权对应承担部分为264,459,460.02元）。

根据《利润补偿协议》约定，用于计算业绩补偿金额的依据是业绩承诺期内东方精工指定的具有证券业务资格的会计师事务所出具的各年度普莱德专项审计报告。东方精工未按照协议约定出具普莱德2018年度专项审计报告，其4月16日公告声称普莱德公司2018年度审计报告及财务报告还未出具；公司5月16日致函东方精工要求其5月20日之前提供普莱德2018年度专项审计报告，东方精工至今未提供；本公司与东方精工对业绩补偿金额尚未达成一致意见。2018年度本公司基

于当时可获取的信息，审慎预计补偿金额并确认有关金融负债 13,662.94 万元。实际支付的业绩补偿金额存在不确定性。

综上，公司一直以积极的态度与东方精工进行沟通，截至本报告披露日，东方精工未能提供协议中约定的用于计算业绩补偿金额依据的普莱德专项审计报告，公司是否就普莱德 2018 年度业绩进行补偿以及应当补偿的金额和股份数量存在重大不确定性。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

在 2019 年 5 月 23 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于续聘致同会计师事务所担任公司财务审计机构的议案》、《关于续聘致同会计师事务所担任公司内控审计机构的议案》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019 年度日常关联交易计划已于 2018 年 11 月 26 日经本公司董事会审议通过，并于 2018 年 12 月 18 日经本公司 2018 年第六次临时股东大会审议通过。详见临 2018-106 号公告、2018-116 号公告，实施情况如下：

单位：万元 币种：人民币

主体	关联交易类型	关联交易金额	占同类交易金额的比例
北京福田康明斯发动机有限公司	购买商品、接受劳务	316,544.88	57.44%
北京福田戴姆勒汽车有限公司	购买商品、接受劳务	114,066.04	20.70%
诸城市义和车桥有限公司及其全资子公司	购买商品、接受劳务	43,534.56	7.90%
潍坊青特车桥有限公司	购买商品、接受劳务	18,132.93	3.29%
陕西法士特齿轮有限责任公司其全资子公司	购买商品、接受劳务	14,591.77	2.65%
北京首钢股份有限公司及其全资子公司	购买商品、接受劳务	11,652.71	2.11%
潍柴动力股份有限公司及其全资子公司	购买商品、接受劳务	9,488.94	1.72%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	购买商品、接受劳务	7,721.85	1.40%
长沙义和车桥有限公司	购买商品、接受劳务	4,091.87	0.74%
北京汽车集团有限公司（含全资子公司及控股子公司）	购买商品、接受劳务	3,238.70	0.59%
采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	购买商品、接受劳务	3,065.06	0.56%
陕西汉德车桥有限公司及其全资子公司	购买商品、接受劳务	2,189.80	0.40%
青岛青特众力车桥有限公司	购买商品、接受劳务	1,164.11	0.21%
青特集团有限公司及其全资子公司	购买商品、接受劳务	455.00	0.08%
山东华源莱动内燃机有限公司	购买商品、接受劳务	24.40	0.00%
北京福田戴姆勒汽车有限公司	销售商品、提供劳务	219,549.22	85.38%
北京福田康明斯发动机有限公司	销售商品、提供劳务	29,750.02	11.57%
北京汽车集团有限公司（含全资子公司及控股子公司）	销售商品、提供劳务	7,725.00	3.00%
采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	销售商品、提供劳务	92.47	0.04%
青特集团有限公司及其全资子公司	销售商品、提供劳务	8.98	0.00%
北京福田戴姆勒汽车有限公司	租赁	5,773.65	99.74%
北京汽车集团有限公司（含全资子公司及控股子公司）	租赁	15.26	0.26%
北京福田戴姆勒汽车有限公司	其他交易	18,712.53	56.37%
北京汽车集团有限公司（含全资子公司及控股子公司）	其他交易	14,156.00	42.64%
北京福田康明斯发动机有限公司	其他交易	328.57	0.99%
合计	/	846,074.30	/
大额销货退回的详细情况			/
关联交易的说明			无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

公司与云南云内动力集团有限公司（以下简称“云内集团”）、吉林恒联精密铸造科技有限公司（以下简称“吉林科技”）、北京汽车股份有限公司（以下简称“北京汽车”）拟共同出资设立河北规一汽车部件有限公司（以下简称“河北规一”、“合资公司”），注册资本为 43,631.85 万元人民币，其中，云内集团拟以现金出资 26,179.11 万元，持股 60%；福田汽车、吉林科技及北京汽车拟以各自持有的河北北汽福田汽车部件有限公司（以下简称“河北福田”）全部股权出资，按照北京天健兴业资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（天兴评报字（2018）第 1515 号）确认的股权价值分别为 8,900.90 万元、5,759.40 万元、2,792.44 万元，持股比例分别为 20.4%、13.2%以及 6.4%，上述股权价值以北京市国资委核准的数额为准，出资完成（工商变更登记）后，河北福田成为河北规一的全资子公司（详见临 2019-11 号公告）。

2019 年 6 月 28 日，上述合资公司注册成立，工商名称为“河北规显汽车部件有限公司”，注册资本为 44,719.38 万元人民币。

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

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	北京中车信融融资租赁有限公司	2.10	2019/1	2019-1-12	2020-1-12	连带责任担保	否	否	-	否	是	股东的子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	2.50	2018/5	2018-5-1	2020-5-1	连带责任担保	否	否	-	否	是	股东的子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	5.74	2018/12	2018-12-28	2020-1-2-15	连带责任担保	否	否	-	否	是	股东的子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	1.84	2018/12	2018-12-28	2019-1-2-28	连带责任担保	否	否	-	否	是	股东的子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京福田商业保理有限公司	0.92	2018/12	2018-12-17	2019-1-2-17	连带责任担保	否	否	-	否	是	股东的子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京福田商业保理有限公司	0.99	2018/4	2018-4-13	2019-1-1-13	连带责任担保	否	否	-	否	是	股东的子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京福田商业保理有限公司	0.15	2019/6	2019-6-15	2020-6-15	连带责任担保	否	否	-	否	是	股东的子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京宝沃汽车有限公司	3.00	2018/8	2018-8-31	2019-8-31	连带责任担保	否	否	-	否	否	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京宝沃汽车有限公司	7.98	2019/3	2019-3-7	2020-3-7	连带责任担保	否	否	-	是	否	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京宝沃汽车有限公司	3.00	2019/6	2019-6-28	2022-6-28	连带责任担保	否	否	-	是	否	参股子公司

北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	河北北汽福田汽车部件有限公司	1.00	2018/10	2018-10-26	2021-4-26	连带责任担保	否	否	-	否	否	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	中非福田投资有限公司	0.82	2018/12	2018-12-27	2028-12-27	连带责任担保	否	否	-	否	否	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	采埃孚福田自动变速箱(嘉兴)有限公司(重型)	1.03	2018/12	2018-12-1	2023-12-1	连带责任担保	否	否	-	否	是	其他
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	9.39	2018/1	2018-1-26	2021-7-31	连带责任担保	否	否	-	否	是	股东的子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	10.05	2018/8	2018-8-29	2022-5-25	连带责任担保	否	否	-	否	是	股东的子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	28.57	2018/8	2018-8-28	2022-5-20	连带责任担保	否	否	-	否	是	股东的子公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													29.42
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)													79.11
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													5.96
报告期末对子公司担保余额合计(B)													12.61
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)													91.72
担保总额占公司净资产的比例(%)													60.46%
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													63.30
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)													79.11
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													15.86
上述三项担保金额合计(C+D+E)													158.27
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													
<p>A、本公司与北京银行股份有限公司亚运村支行签订了编号为0522072—001的《最高额保证合同》，为中车信融融资租赁有限公司提供2.45亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为1年，到期日为2020年1月，已利用未到期金额为21,021万元；</p> <p>B、本公司与广发银行股份有限公司北京王府井支行签订了编号为2618CF003-BZ的《最高额保证合同》，为中车信融融资租赁有限公司提供3亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为1年，到期日为2019年5月，已利用未到期金额为25,000万元；</p> <p>C、本公司与农商行股份有限公司亚运村支行签订了编号为1837098-02的《保证合同》，为中车信融融资租赁有限公司</p>													

提供6.37亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为2年，到期日为2020年12月，已利用未到期金额为57,435.3万元；

D、本公司与工商银行股份有限公司北京崇文支行签订了编号为0020000044-2018年崇文（保）字0012号的《保证合同》，为中车信融融资租赁有限公司提供2.45亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为1年，到期日为2019年12月，已利用未到期金额为18,408.75万元；

E、本公司与北京银行股份有限公司亚运村支行签订了编号为0518063-001的《最高额保证合同》，为北京福田商业保理有限公司提供1亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为1年，到期日为2019年12月，已利用未到期金额为9,226万元；

F、本公司与渤海银行股份有限公司北京分行签订了编号为渤京分流贷（2018）第29号的《流动资金借款合同》，为北京福田商业保理有限公司提供1亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为1年，到期日为2019年11月，已利用未到期金额为9,949万元；

G、本公司与招商银行签订了编号为2019年青授字第001号的《最高额不可撤销担保书》，为北京福田商业保理有限公司提供0.3亿元的再保理担保，协议授信期限为1年，到期日为2020年6月，已利用未到期金额为1,473万元；

H、本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2018027RSB007的《最高额保证合同》，为宝沃汽车（中国）有限公司提供3亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为1年，到期日为2019年8月，已利用未到期金额为30,000万元；

I、本公司与华夏银行股份有限公司北京分行签订了编号为YYB45（高保）20190027的《最高额保证合同》，为北京宝沃汽车有限公司提供8亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为1年，到期日为2019年3月，已利用未到期金额为79,846万元；

J、本公司与招商局融资租赁（天津）有限公司签订了编号为CMCL-TJ-ZL-2019-040-BZ-01的《连带责任保证合同》，为北京宝沃汽车有限公司提供3亿元的融资租赁业务担保，协议授信期限为3年，到期日为2022年6月，已利用未到期金额为30,000万元；

K、本公司与平安国际融资租赁有限公司和平安国际融资租赁（天津）有限公司签订了编号为2018PAZL0101276-BZ-01的《保证合同》，为河北北汽福田汽车部件有限公司提供1亿元的售后回租业务担保，协议授信期限为30个月，到期日为2021年4月，已利用未到期金额为10,000万元；

L、本公司与Platmin Africa Resource Limited 签订了编号为FTE2018051845-1的《保证合同》，为Platmin Africa Resource Limited向中非福田投资有限公司的股东借款提供担保，期限为10年，到期日为2028年12月，已发生未到期金额为1200万美元；

M、本公司与招商银行股份有限公司嘉兴分行签订了编号为授保字第056-1号的《最高额不可撤销担保书》，为采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司提供10,290万元的贸易融资业务担保，协议授信期限为5年，到期日为2023年12月，已利用未到期金额为10,290万元；

N、本公司为中车信融融资租赁有限公司发行的ABS提供15亿

元差额回购，到期日分别为2020年12月及2021年7月，已发生未到期回购金额为93,934万元； O、本公司为中车信融融资租赁有限公司的保理业务提供100,540万元担保，到期日为2022年5月； P、本公司为中车信融融资租赁有限公司的转租赁业务285,726万元担保，到期日为2022年5月。
--

注：上表中“为股东及其关联方提供担保的金额（C）”和“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）”中均包括公司为参股公司中车信融、商业保理、采埃孚福田提供的担保63.30亿元（其中中车信融和商业保理主要用于对购买福田汽车产品的客户开展融资租赁业务以及对福田汽车的供应商提供应收账款保理业务），剔除重复计算的63.30亿元后，担保金额（C+D+E）合计为94.97亿元。北京中车信融融资租赁有限公司（本文简称“中车信融”）和北京福田商业保理有限公司（本文简称“商业保理”）在2018年9月之前是公司的全资子公司。采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司（本文简称“采埃孚福田”）于2017年4月18日设立，是福田汽车供应重型变速箱产品的战略业务单元，2019年4月份开始投产。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

福田汽车自成立以来，始终坚持多渠道履行社会责任，贯彻落实中央精准扶贫战略部署，深入贯彻习近平总书记关于扶贫协作和对口支援的一系列重要思想，加强对精准扶贫工作的统筹、协调和指导，积极打造扶贫品牌工程，连续多年向属地社会慈善机构定向捐款。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，公司主要在教育扶贫及农业产业发展脱贫工作方面取得一定成效。其中，2019上半年度，用于扶贫的资金为102.89万元，等价物资228万元，具体如下：

（1）产业发展脱贫

为响应党和国家“精准扶贫”的号召，充分展现福田汽车有责任有担当的企业形象，福田汽车与战略合作伙伴中国银行展开合作，利用公益理念和“互联网+公益”思维所开发的公益共享平台，增大精准帮扶力度，扩大帮扶范围。2019上半年，公益福田APP累计注册公益人士2.4万人，扶贫采购102.89元，同比增加24.88万元。其中，公司集采84.8万元，同比增加18.08万元，员工自发购买12.57万元，同比增加6.74万元。

（2）教育脱贫

2019年，市扶贫办确定河北省阜平县为北汽集团精准扶贫定点区县。习总书记视察扶贫工作的第一站就到了阜平，表示中央对阜平脱贫工作的重视和关心。根据北京市扶贫办对北汽集团及北汽福田精准扶贫的工作要求，福田汽车需承担对阜平县产品原值300万元左右的扶贫捐赠任务。为此，集团党委组织各单位对河北省阜平县的的公益捐赠，包含工程研究总院管理的整车21辆、发动机总成1台、变速器总成3台及发动机事业部管理的发动机6台，原值合计约228万元，现值约24.4万。该部分物资均被列入阜平北汽汽车实训基地教学设备清单。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	102.89
2. 物资折款	228
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	102.89
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
2. 转移就业脱贫	-
3. 易地搬迁脱贫	-
4. 教育脱贫	228
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	228
5. 健康扶贫	-
6. 生态保护扶贫	-
7. 兜底保障	-
8. 社会扶贫	-
9. 其他项目	-
三、所获奖项（内容、级别）	无

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

福田汽车积极落实北京市扶贫协作推进会暨对口支援和经济合作工作领导小组会议精神，按照北京市国资委、北汽集团关于产业扶贫工作的相关要求，进一步强化工作责任，加强对福田汽车集团精准扶贫工作的统筹、协调和指导，成立福田汽车集团精准扶贫工作领导小组和工作小组，助力扶贫攻坚，积极打造扶贫品牌工程。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2019 年下半年将继续推进贫困地区教育脱贫捐赠、属地社会慈善机构定向捐款等工作。

- 1、继续开展“手拉手—企校联动温情关爱行动”，向甘孜地区贫困儿童进行现金及物资捐赠，助力贫困地区儿童成长成才；
- 2、将公益理念和“互联网+公益”思维结合，利用公益福田 APP 进行精准扶贫，助力贫困地区优质农副产品销售，实现年度消费扶贫目标；
- 3、参与北京市昌平区“春风送温暖、慈善济万家”教育助学金捐赠活动，为北京市昌平区慈善基金会捐助慈善救助款；
- 4、响应共青团北京市委员会联合相关单位为倡导志愿服务和公益生活新理念，实现闲置资源的合理化配置与循环使用，福田汽车将继续作为“温暖衣冬”活动的独立企业接收单位，进行冬衣捐赠活动。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

根据环保部门公布的2019年重点排污单位名录,公司下属8个工厂被纳入重点排污单位名录,公司无超标排放情况,具体如下:

(1) 废水排放管理:废水重点排污单位建立废水排放监测管理机制,废水依规进行分类、分质收集处理后满足地标排放要求,达标排放,COD、氨氮等主要污染物的排放浓度及总量均符合要求。

(2) 废气排放管理:废气重点排污单位建立废气排放监测管理机制,涂装废气中的苯、甲苯、锅炉废气中的氮氧化物等主要污染物排放浓度及总量均符合要求。

(3) 危险废物管理:土壤环境重点排污单位产生漆渣、污泥、磷化渣、废矿物油等危险废物,依规委托有资质处置单位进行合规处置,上半年累计处置危废930.5吨。

单位名称	重点排污类别	主要污染物/特征污染物名称	排放方式	排放口数	排放口位置分布	排放浓度	排放总量(吨)	超标排放情况	执行的排污标准	核定的排放总量(吨)
欧辉客车事业部北京工厂	水	SS 悬浮物	直接排放	1	厂区北侧	<5mg/L	/	无	<10mg/L	/
		BOD				1.5mg/L	/	无	<6mg/L	/
		COD				5mg/L	1.972	无	<30mg/L	5.72
		总镍				0.07mg/L	/	无	<0.4mg/L	/
		氨氮				0.052mg/L	/	无	<1.5mg/L	/
		总磷				0.04mg/L	/	无	<0.3mg/L	/
		总氮				1.6mg/L	/	无	<15mg/L	/
		石油类				<0.06mg/L	/	无	<1mg/L	/
	大气	苯	有组织排放	9	厂区南侧	0.137mg/m ³	/	无	<0.5mg/m ³	/
						0.135mg/m ³	0.0426	无	/	1.675
						5.31mg/m ³	0.0868	无	/	6.95
						10.9mg/m ³	/	无	<25mg/m ³	/
		二氧化硫	有组织排放	6	厂区南侧	<3mg/m ³	/	无	<20mg/m ³	/
						41mg/m ³	/	无	<100mg/m ³	/
氮氧化物		有组织排放	5	厂区内锅炉房	<3mg/m ³	/	无	<10mg/m ³	/	
	23mg/m ³				/	无	<80mg/m ³	/		
土壤	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
发动机事业部奥铃发动机工厂	大气	非甲烷总烃	有组织排放	1	厂区中部总装试车	2.07mg/m ³	/	无	<50mg/m ³	/
						4mg/m ³	/	无	<100mg/m ³	/
						14mg/m ³	/	无	<200mg/m ³	/
						2mg/m ³	/	无	<10mg/m ³	/
		苯	有组织排放	2	厂区中部总装喷漆	0.0654mg/m ³	/	无	<1mg/m ³	/
						0.2mg/m ³	/	无	<10mg/m ³	/
						0.186mg/m ³	/	无	<10mg/m ³	/
						1.66mg/m ³	/	无	<50mg/m ³	/
		颗粒物	有组织排放	4	厂区中部	2.6mg/m ³	/	无	<10mg/m ³	/
						29mg/m ³	/	无	<80mg/m ³	/

		二氧化硫	织排放		锅炉房	3mg/m ³	/	无	<10mg/m ³	/			
	土壤	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
山东 多功 能车 厂	水	COD	间接排放	1	厂区污水站	52mg/L	8.428	无	500mg/L	88.99			
		氨氮				0.982mg/L	0.387	无	45mg/L	1.11			
	大气	有组 织排 放	苯	有组 织排 放	1	大油漆车 间	ND	/	无	1mg/m ³	甲苯排放总量 44.33t/a, 二甲 苯排放总量 88.66 t/a, 非 甲烷总烃排放 总量 317.6 t/a		
			甲苯				1.48mg/m ³	0.08	无	3mg/m ³			
			二甲苯				0.233mg/m ³	0.417	无	12mg/m ³			
			非甲烷总烃				6.6mg/m ³	3.923	无	30mg/m ³			
		有组 织排 放	苯	有组 织排 放	1	小油漆车 间	ND	/	无	1mg/m ³			
			甲苯				2.23mg/m ³	0.098	无	3mg/m ³			
			二甲苯				2.28mg/m ³	0.174	无	12mg/m ³			
			非甲烷总烃				6.4mg/m ³	1.046	无	30mg/m ³			
			氮氧化物				39mg/m ³	0.699	无	100mg/m ³			
有组 织排 放	二氧化硫	有组 织排 放	17	涂装车间	3mg/m ³	0.0752	无	50mg/m ³	0.92				
诸城 奥汽 车厂	水	pH	间接 排放	1	厂区污水 站	7.61	/	无	6.5-9.5	/			
		悬浮物				214 mg/L	/	无	400mg/L	/			
		总磷				3.4 mg/L	/	无	8mg/L	/			
		动植物油				0.64 mg/L	/	无	100mg/L	/			
		COD				93 mg/L	12.13	无	500mg/L	22.17			
		氨氮				11.6 mg/L	0.01	无	45mg/L	2.232			
		BOD				49.2 mg/L	/	无	350mg/L	/			
		总镍				0.52 mg/L	/	无	1mg/L	/			
		总锌				0.069 mg/L	/	无	5mg/L	/			
		石油类				0.14 mg/L	/	无	20mg/L	/			
	大气	有组 织排 放	苯	有组 织排 放	2	涂装一车 间	0.94 mg/m ³	/	无	1mg/m ³	/		
			甲苯				0.128 mg/m ³	/	无	3mg/m ³	/		
			二甲苯				1.05 mg/m ³	/	无	12mg/m ³	/		
			VOCs				16.4 mg/m ³	/	无	30mg/m ³	/		
有组 织排 放		苯	有组 织排 放	1	涂装二车 间	0.056 mg/m ³	/	无	1mg/m ³	/			
		甲苯				0.184 mg/m ³	/	无	3mg/m ³	/			
		二甲苯				0.963 mg/m ³	/	无	12mg/m ³	/			
		VOCs				26.6 mg/m ³	/	无	30mg/m ³	/			
		苯				有组 织排 放	1	车架部	0.021 mg/m ³	/	无	1mg/m ³	/
		甲苯							0.061 mg/m ³	/	无	3mg/m ³	/
		二甲苯							0.038 mg/m ³	/	无	12mg/m ³	/
		VOCs							24.9 mg/m ³	/	无	30mg/m ³	/
水		COD	间接 排放	1	厂区污水 站	28 mg/L	4.78	无	≤500mg/L	14.15			
		氨氮				2.61 mg/L	0.48	无	≤45mg/L	1.42			
	总磷	6.6 mg/L				/	无	≤8mg/L	/				

	大气	总氮	有组织排放	2	油漆车间	52.5 mg/L	/	无	≤70mg/L	/
		pH				7.42	/	无	6.5-9.5	/
		苯				0.189 mg/m ³	/	无	1mg/m ³	/
		甲苯				0.189 mg/m ³	/	无	3mg/m ³	/
		二甲苯				0.609 mg/m ³	/	无	12mg/m ³	/
		非甲烷总烃				11.3 mg/m ³	/	无	30mg/m ³	/
欧客事业部东厂	土壤	/	/	/	/	/	/	/	/	/
长沙汽车厂	大气	苯	有组织排放	1	厂区涂装车间	ND	/	无	1mg/m ³	/
		甲苯				ND	/	无	3mg/m ³	/
		二甲苯				0.67 mg/m ³	/	无	17mg/m ³	/
		苯系物				0.8 mg/m ³	/	无	25mg/m ³	/
		VOCs				24.1 mg/m ³	/	无	80mg/m ³	/
		非甲烷总烃		0.91 mg/m ³		/	无	40mg/m ³	/	
		氮氧化物		6 mg/m ³		/	无	240mg/m ³	/	
		二氧化硫		7 mg/m ³		/	无	550mg/m ³	/	
		颗粒物		ND		/	无	120 mg/m ³	/	
雷萨工程机械公司	大气	苯	有组织排放	17	喷漆室、烘干室	0.0156	/	无	<1 mg/m ³	/
		甲苯与二甲苯合计				0.215	/	无	<20mg/m ³	/
		非甲烷总烃				8.4	/	无	<70mg/m ³	/
		二氧化硫	7	烘干室	10	0.025	无	400mg/Nm ³	4.291	
		氮氧化物			98	0.41	无	400 mg/Nm ³	4.291	
	土壤	/	/	/	/	/	/	/	/	

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

重点排污单位配置废水/废气治理设施，建立环保设备设施运行管理及维护保养机制；采用水性漆、实施 B1B2、3C1B 紧凑型工艺，采用喷涂机器人，增加沸石转轮、RTO 末端治理设施，持续减少 VOC 排放，上半年各项环保设备设施均正常运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

重点排污单位严格落实各项环保法规，对产生的各类污染物进行管控，严格执行建设项目环境影响评价制度，项目在建设时严格按照“三同时”管理制度组织施工建设。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

重点排污单位依规进行环境风险评估，完成《突发环境事件应急预案》编制，并向上级环保主管部门备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

重点排污单位依照国家法规标准要求，制定自行监测方案，并严格执行。同时不断完善环保自行检测能力建设，按要求委托有资质的检测机构定期进行污染物排放监测，确保达标排放，并依照属地环保部门要求，实施污染物监测信息公开。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2019年3月29日，国家生态环境部对奥铃发动机工厂进行环保督查，发现总装车间水性漆喷漆室配置VOC污染防治设施并正常运行，但总装车间一处排气扇未密闭，部分水性漆喷漆废气无组织逸散，此问题移交昌平区环保部门督办。

公司于2019年6月收到北京市昌平区生态环境局出具的行政处罚决定书（昌环保监察罚字（2019）157号，对公司处以罚款2万元。

该事项体现公司精细化环保管理存在不足，公司迅速实施了相关整改，并于6月17日通过国家生态环境部复查。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

除重点排污单位外，福田汽车其他6个单位建立环境管理体系，规范环保设备设施运行管理，上半年废水/废气达标排放，危险废物100%合规处置。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

①新金融工具准则的会计政策变更

财政部于2017年修订印发了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号，以下简称“会计准则22号”）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号，以下简称“会计准则23号”）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号，以下简称“会计准则24号”）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号，以下简称“会计准则37号”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起施行。金融工具相关会计准则修订的内容主要包括：

- 1、金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”（以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产），减少了金融资产类别，提高了分类的客观性和有关会计处理的一致性；
- 2、金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险；
- 3、修订套期会计相关规定，使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动；
- 4、金融工具披露要求相应调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具准则。首日执行新准则和原准则的差异，调整计入 2019 年期初留存收益或其他综合收益。并于 2019 年第一季度财务报告起按新金融工具准则要求进行会计报表披露，不追溯调整 2018 年末可比数，执行新金融工具准则，主要变化事项：金融资产及金融负债根据新准则类别重分类：

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
交易性金融资产		741,709,223.37	741,709,223.37
可供出售金融资产	746,229,567.50		-746,229,567.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		126,110,000.00	126,110,000.00
负债：			
交易性金融负债		136,629,355.70	136,629,355.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	136,629,355.70		-136,629,355.70

根据管理金融资产的商业模式及合同现金流特征，公司将权益工具投资 550,119,567.50 元从可供出售金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产；将债务工具投资 196,110,000.00 元从可供出售金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产和其他非流动金融资产。

根据新准则列报项目变化，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 136,629,355.70 元重分类至交易性金融负债。

②根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；

将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”；

新增了金融工具准则相关的报表项目，有“交易性金融资产”、“应收款项融资”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”；

B、利润表

修改了“研发费用”的核算范围，除包含企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，将“管理费用”中的自行开发无形资产的摊销也计入“研发费用”；

在“投资收益”行项目下增加列示“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”明细项目；

新增“信用减值损失”项目，反应按照新金融工具准则要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失；

修改了“资产减值损失”项目的核算范围，将按照新金融工具准则要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失计入“信用减值损失”；

将“信用减值损失”、“资产减值损失”调整为计算营业利润的加项，损失以“-”列示；

在“其他综合收益”行项目下增加列示“其他权益工具投资公允价值变动”、“企业自身信用风险公允价值变动”、“其他债权投资公允价值变动”、“金融资产重分类计入其他综合收益的金额”、“其他债权投资信用减值准备”；

C、股东权益变动表

明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额；

新增“其他综合收益结转留存收益”项目。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

资产负债表期初的调整如下：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	9,362,385,464.21	应收票据	115,573,640.95
		应收账款	9,246,811,823.26
应付票据及应付账款	15,193,695,740.76	应付票据	4,703,693,946.04
		应付账款	10,490,001,794.72

利润表可比期间的调整如下：

单位：元

项目	调整前	调整后	调整数
管理费用	1,841,874,094.61	1,060,174,175.25	-781,699,919.36
研发费用		781,699,919.36	781,699,919.36

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2019 年度上半年	股份数	比例 (%)
一、有限售条件股份	-	-
二、无限售流通股	6,670,131,290	100
1、人民币普通股	6,670,131,290	100
2、境内上市的外资股	-	-
3、境外上市的外资股	-	-
三、普通股股份总数	6,670,131,290	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	168,715
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
北京汽车集团有限公司	0	1,805,288,934	27.07	0	无	0	国有法人
北京国有资本经营管理中心	0	296,626,400	4.45	0	无	0	国有法人
许加元	-5,246,100	149,597,266	2.24	0	质押	17,711,000	境内自然人
常柴股份有限公司	-280,000	144,220,000	2.16	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	137,823,410	2.07	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	80,876,400	1.21	0	无	0	国有法人
潍柴动力股份有限公司	0	80,000,000	1.20	0	无	0	国有法人
首钢集团有限公司	0	80,000,000	1.20	0	无	0	国有法人
诸城市义和车桥有限公司	0	60,100,000	0.90	0	无	0	境内非国有法人
山东莱动内燃机有限公司	-2,502,600	57,779,800	0.87	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京汽车集团有限公司	1,805,288,934	人民币普通股	1,805,288,934
北京国有资本经营管理中心	296,626,400	人民币普通股	296,626,400
许加元	149,597,266	人民币普通股	149,597,266
常柴股份有限公司	144,220,000	人民币普通股	144,220,000
中国证券金融股份有限公司	137,823,410	人民币普通股	137,823,410
中央汇金资产管理有限责任公司	80,876,400	人民币普通股	80,876,400
潍柴动力股份有限公司	80,000,000	人民币普通股	80,000,000
首钢集团有限公司	80,000,000	人民币普通股	80,000,000
诸城市义和车桥有限公司	60,100,000	人民币普通股	60,100,000
山东莱动内燃机有限公司	57,779,800	人民币普通股	57,779,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名无限售条件股东中，第一名股东为公司控股股东，共派出五人担任本公司董事，并派出一人担任本公司监事。第二名股东持有第一名股东 100%股份。 2、前十名无限售条件股东中，第二、七、八、九名股东各派出一人担任董事，第四、十名股东各派出一人担任监事。 3、未知其他股东之间是否有关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注：公司回购专户未在“前十名股东持股情况”中列示，根据公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，截至 2019 年 6 月底，公司已累计回购股份 88,671,748 股，占公司总股本的比例为 1.33%。截至本报告披露日，公司已累计回购股份 105,488,048 股，占公司总股本的比例为 1.58%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

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
张夕勇	董事	140,608	182,808	42,200	二级市场增持
巩月琼	董事	110,700	245,300	134,600	二级市场增持
陈青山	董事	74,800	210,200	135,400	二级市场增持
邢洪金	监事	30,600	101,900	71,300	二级市场增持
吴海山	监事	21,300	57,200	35,900	二级市场增持
杨巩社	监事	20,400	45,100	24,700	二级市场增持
常瑞	高管	0	135,900	135,900	二级市场增持
张伟	高管	49,300	119,900	70,600	二级市场增持
吴越俊	高管	74,400	151,000	76,600	二级市场增持
杨国涛	高管	151,300	269,400	118,100	二级市场增持
宋术山	高管	115,600	198,200	82,600	二级市场增持
武锡斌	高管	0	170,500	170,500	二级市场增持
李艳美	高管	35,000	84,900	49,900	二级市场增持
龚敏	高管	149,300	198,700	49,400	二级市场增持

其它情况说明

适用 不适用

上述董监高股权变动情况已于 2019 年 3 月 14 日披露, 详见临 2019-018 号公告。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
常瑞	常务副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019 年 4 月 8 日, 公司董事会审议通过了《关于聘任常瑞同志为常务副总经理的议案》, 聘任常瑞同志为北汽福田汽车股份有限公司常务副总经理, 详见临 2019-038 号公告。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
北汽福田汽车股份有限公司2014年公司债券	14 福田债	122361	2015年3月31日	2020年3月30日	10	5.1	按年付息、到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

按照《北汽福田汽车股份有限公司 2014 年公司债券付息公告》，本期债券“14 福田债”的票面利率为 5.10%。每手“14 福田债”面值 1000 元派发利息为 51.0 元（含税）。公司已分别于 2016 年 3 月 31 日、2017 年 3 月 31 日、2018 年 4 月 2 日、2019 年 4 月 1 日完成公司债券四次付息事宜。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
	联系人	吕佳、李艳梅、严鹏举
	联系电话	010-65608299
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

2015 年, 公司通过发行 14 福田债共募集到资金 10 亿元, 报告期内已全部用于补充流动资金。公司债券募集资金用途及使用计划与募集说明书约定一致。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

中诚信证券评估有限公司成立于 1997 年 8 月, 获得中国证券监督管理委员会和中国人民银行的业务许可, 主要从事证券市场资信评级业务和信贷市场资信评级业务。

中诚信证券评估有限公司的业务资质：中国证券监督管理委员会核准公司债券评级资格(证监机构字[2007]223号)；中国证券监督管理委员会颁发的证券市场资信评级业务许可证(ZPJ001)；中国人民银行上海分行核准贷款企业评级资格。

2019年6月，中诚信证券评估有限公司在对本公司经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上，出具了《北汽福田汽车股份有限公司2014年公司债券跟踪评级报告(2019)》，评级报告维持本公司主体信用等级AA+，评级展望为稳定；维持“14福田债”信用等级为AA+。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司发行的公司债券的偿债资金主要来源于公司日常经营所产生的现金流。报告期内，本公司财务结构维持稳健，货币资金对短期债务的保障充足，稳定的现金流入对公司债券的本息偿付提供了有力的保障。

报告期内公司偿债计划、具体安排及保障措施的执行情况与募集说明书的相关承诺保持一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

报告期内，债券受托管理人持续关注公司的经营情况、财务状况、资信状况以及募集资金的使用状况。公司严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，并定期向债券受托管理人报送发行人承诺履行情况。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.83	0.96	-13.54	
速动比率	0.74	0.82	-9.76	
资产负债率(%)	71.55	74.17	-2.62	主要系本期北京宝沃汽车有限公司不再纳入合并范围所致
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.73	1.20	210.83	主要系本期营业利润增加所致
利息偿付率(%)	111.39	-129.48	240.87	主要系本期营业利润增加所致

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

2019 年度公司董事会授信额度为 695 亿元，截止 2019 年 6 月 30 日，最高使用授信为 356.59 亿元，授信使用率为 51.31%。其中：银行融资最高使用授信额度为 223.77 亿元，金融服务业最高使用额度为 132.82 亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

公司在募集说明书中的相关约定如下：根据公司 2014 年 6 月 17 日董事会及于 2014 年 7 月 3 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过的关于本次债券发行的有关决议，在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：

- (1) 不向股东分配利润；
- (2) 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- (3) 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- (4) 主要责任人不得调离。

截至目前，尚未发生不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息。

公司报告期内严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：	七、1		
货币资金		2,963,419,182.86	4,642,289,996.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	796,917,895.98	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	113,256,854.45	115,573,640.95
应收账款	七、5	10,022,928,281.55	9,246,811,823.26
应收款项融资			
预付款项	七、7	992,315,812.04	566,373,987.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	9,371,256,500.69	1,097,806,783.28
其中：应收利息		228,206,811.68	2,463,027.38
应收股利		281,288,208.17	47,038,025.31
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,353,438,532.49	4,888,374,646.81
持有待售资产	七、10	-	12,795,967,028.86
一年内到期的非流动资产	七、11	253,259,458.18	346,678,560.57
其他流动资产	七、12	832,557,388.81	1,326,828,890.43
流动资产合计		28,699,349,907.05	35,026,705,357.84
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	746,229,567.50
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	460,377,256.09	643,402,180.47
长期股权投资	七、16	4,747,773,028.34	4,410,314,601.19
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产	七、18	132,081,450.00	-
投资性房地产			

固定资产	七、20	9,866,756,271.51	9,558,494,362.12
在建工程	七、21	1,915,126,305.09	1,877,585,054.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	5,097,118,225.53	4,483,982,649.88
开发支出	七、26	953,623,164.03	806,716,376.68
商誉	七、27	14,653,707.00	14,653,707.00
长期待摊费用	七、28	6,027,798.77	6,849,394.71
递延所得税资产	七、29	1,342,901,405.66	1,257,974,716.87
其他非流动资产	七、30	83,165,320.94	76,973,382.86
非流动资产合计		24,619,603,932.96	23,883,175,993.77
资产总计		53,318,953,840.01	58,909,881,351.61
流动负债：			
短期借款	七、31	9,057,796,386.53	9,265,160,880.52
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、32	136,629,355.70	-
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		-	136,629,355.70
衍生金融负债			
应付票据	七、34	2,347,992,065.21	4,703,693,946.04
应付账款	七、35	13,494,988,273.86	10,490,001,794.72
预收款项	七、36	2,436,680,339.09	3,508,207,926.49
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	411,967,358.99	385,474,851.29
应交税费	七、38	95,342,000.13	147,794,168.14
其他应付款	七、39	3,816,530,733.02	2,460,181,169.09
其中：应付利息		12,759,813.22	80,435,315.55
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、40	-	4,165,456,394.71
一年内到期的非流动负债	七、41	2,590,360,000.00	1,366,865,000.00
其他流动负债	七、42	2,143,097.49	12,852.00
流动负债合计		34,390,429,610.02	36,629,478,338.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	2,028,685,764.17	5,307,542,795.97
应付债券	七、44	999,236,404.17	999,020,424.08
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	-	8,000,000.00
长期应付职工薪酬			

预计负债	七、48	3,516,614.30	3,484,900.00
递延收益	七、49	725,163,703.67	745,474,983.77
递延所得税负债		596,985.36	598,150.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,757,199,471.67	7,064,121,254.49
负债合计		38,147,629,081.69	43,693,599,593.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	6,670,131,290.00	6,670,131,290.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	7,839,934,428.43	7,839,934,428.43
减：库存股	七、54	213,329,211.95	-
其他综合收益	七、55	-199,877,288.67	-192,265,328.96
专项储备	七、56		
盈余公积	七、57	2,170,595,382.03	2,170,595,382.03
一般风险准备			
未分配利润	七、58	-1,096,310,003.26	-1,308,027,183.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,171,144,596.58	15,180,368,588.30
少数股东权益		180,161.74	35,913,170.12
所有者权益（或股东权益）合计		15,171,324,758.32	15,216,281,758.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		53,318,953,840.01	58,909,881,351.61

法定代表人：张夕勇

主管会计工作负责人：李艳美

会计机构负责人：陈高

母公司资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,805,579,805.77	2,977,507,620.34
交易性金融资产		796,917,895.98	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		82,528,954.45	112,373,640.95
应收账款	十七、1	8,707,365,747.35	7,693,263,106.78
应收款项融资			
预付款项		1,527,443,189.27	1,448,255,685.76
其他应收款	十七、2	10,732,901,641.38	7,645,404,608.00
其中：应收利息		226,671,636.29	167,325.46
应收股利		281,288,208.17	47,038,025.31
存货		1,903,513,470.11	3,741,920,276.96

持有待售资产		-	3,964,542,531.41
一年内到期的非流动资产		253,259,458.18	346,678,560.57
其他流动资产		480,587,918.65	887,615,867.06
流动资产合计		26,290,098,081.14	28,817,561,897.83
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	746,229,567.50
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		459,708,169.84	596,752,510.52
长期股权投资	十七、3	8,204,482,910.09	8,305,899,246.46
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		132,081,450.00	-
投资性房地产			
固定资产		9,170,369,142.14	8,658,189,735.30
在建工程		1,670,773,276.58	1,623,442,714.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,522,137,714.29	4,101,594,143.55
开发支出		943,999,694.45	798,520,954.03
商誉			
长期待摊费用		873,027.14	896,628.62
递延所得税资产		1,223,375,418.64	1,090,663,519.37
其他非流动资产		81,911,680.35	75,636,414.86
非流动资产合计		26,409,712,483.52	25,997,825,434.69
资产总计		52,699,810,564.66	54,815,387,332.52
流动负债：			
短期借款		8,772,000,000.00	8,878,580,000.00
交易性金融负债		136,629,355.70	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	136,629,355.70
衍生金融负债			
应付票据		1,647,456,200.00	3,238,061,330.00
应付账款		12,837,383,766.23	9,835,573,635.76
预收款项		2,334,618,530.08	3,454,274,944.98
应付职工薪酬		366,637,286.52	344,773,428.16
应交税费		42,303,791.68	123,654,862.41
其他应付款		3,701,967,389.38	2,484,891,224.55
其中：应付利息		12,750,000.00	79,796,086.12
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,590,360,000.00	1,017,265,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		32,429,356,319.59	29,513,703,781.56
非流动负债：			
长期借款		2,096,795,000.00	5,304,355,000.00
应付债券		999,236,404.17	999,020,424.08

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,484,900.00	3,484,900.00
递延收益		584,271,425.22	616,989,416.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,683,787,729.39	6,923,849,740.53
负债合计		36,113,144,048.98	36,437,553,522.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,670,131,290.00	6,670,131,290.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,840,093,958.54	7,840,093,958.54
减：库存股		213,329,211.95	-
其他综合收益		-11,358,993.96	-109,106,167.84
专项储备			
盈余公积		2,057,536,970.20	2,057,536,970.20
未分配利润		243,592,502.85	1,919,177,759.53
所有者权益（或股东权益）合计		16,586,666,515.68	18,377,833,810.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,699,810,564.66	54,815,387,332.52

法定代表人：张夕勇 主管会计工作负责人：李艳美 会计机构负责人：陈高

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	七、59	26,058,583,709.63	21,663,485,771.00
其中：营业收入		26,058,583,709.63	21,663,485,771.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、59	26,445,678,811.77	23,053,363,596.33
其中：营业成本		22,577,356,817.15	18,498,588,919.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	七、60	180,819,180.32	282,664,817.38
销售费用	七、61	1,884,169,374.98	2,009,050,450.03
管理费用	七、62	851,566,573.72	1,060,174,175.25
研发费用	七、63	778,989,384.49	781,699,919.36
财务费用	七、64	172,777,481.11	421,185,314.53
其中：利息费用		396,471,565.23	413,623,013.61
利息收入		211,970,648.65	43,609,136.70
加：其他收益	七、65	55,634,143.48	56,665,045.49
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	438,870,008.01	331,380,261.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-633,965,516.01	330,760,696.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、68	28,680,122.61	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-137,971,073.17	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	25,934,495.95	-69,932,539.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	24,981,981.40	22,527,305.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,034,576.14	-1,049,237,752.86
加：营业外收入	七、72	63,211,107.17	50,754,135.98
减：营业外支出	七、73	39,566,781.53	18,823,871.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,678,901.78	-1,017,307,488.82
减：所得税费用	七、74	-147,250,621.87	-92,296,204.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		219,929,523.65	-925,011,284.09
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		219,929,523.65	-925,011,284.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		249,439,220.94	-900,607,150.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-29,509,697.29	-24,404,133.80
六、其他综合收益的税后净额		-106,742,392.21	-81,727,725.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-106,742,392.21	-81,727,725.93
（一）不能重分类进损益的其他			

综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-106,742,392.21	-81,727,725.93
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-4,691,697.78	-
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-84,787,500.36
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		-102,050,694.43	3,059,774.43
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		113,187,131.44	-1,006,739,010.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		142,696,828.73	-982,334,876.22
归属于少数股东的综合收益总额		-29,509,697.29	-24,404,133.80
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.038	-0.135
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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

法定代表人：张夕勇 主管会计工作负责人：李艳美 会计机构负责人：陈高

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	24,525,791,814.35	18,561,451,111.91
减：营业成本	十七、4	21,849,870,409.74	16,302,356,449.16
税金及附加		165,308,391.58	190,025,880.74

销售费用		1,312,549,692.88	1,029,169,927.05
管理费用		748,768,578.33	703,902,677.90
研发费用		701,175,894.22	728,279,049.63
财务费用		176,522,734.40	108,621,793.29
其中：利息费用		375,814,766.72	273,739,635.00
利息收入		208,918,256.37	172,348,085.04
加：其他收益		54,617,829.86	32,748,630.91
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-1,317,185,783.15	390,599,041.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-576,335,267.55	389,871,377.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		28,680,122.61	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-100,293,884.23	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		26,993,979.71	-74,948,328.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,411,610.09	-14,189.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,732,180,011.91	-152,519,511.52
加：营业外收入		12,779,656.39	13,003,712.94
减：营业外支出		21,978,334.88	14,339,772.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,741,378,690.40	-153,855,571.02
减：所得税费用		-122,879,661.86	-2,128,343.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,618,499,028.54	-151,727,227.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,618,499,028.54	-151,727,227.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-1,383,258.62	-84,787,500.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,383,258.62	-84,787,500.36
1. 权益法下可转损益的其他综			

合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-84,787,500.36
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		-1,383,258.62	-
9. 其他			
六、综合收益总额		-1,622,193,123.38	-236,514,727.99
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 张夕勇 主管会计工作负责人: 李艳美 会计机构负责人: 陈高

合并现金流量表

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,135,156,495.35	13,685,254,585.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		276,346,812.30	426,017,081.23
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	624,358,172.06	843,933,509.83
经营活动现金流入小计		16,035,861,479.71	14,955,205,176.84
购买商品、接受劳务支付的现		9,968,514,987.45	10,950,375,724.89

金			
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,589,958,683.33	2,168,553,374.49
支付的各项税费		514,810,829.31	776,813,947.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	1,878,787,832.79	3,554,327,212.31
经营活动现金流出小计		13,952,072,332.88	17,450,070,259.22
经营活动产生的现金流量净额		2,083,789,146.83	-2,494,865,082.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	2,887,862,993.00
取得投资收益收到的现金		244,474,614.29	1,785,339.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,492,354.35	44,104,098.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、76	19,068,776.39	43,609,136.70
投资活动现金流入小计		271,035,745.03	2,977,361,567.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		849,015,269.05	374,773,245.14
投资支付的现金		139,950,421.80	5,136,823,187.20
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、76	889,314,687.96	-
投资活动现金流出小计		1,878,280,378.81	5,511,596,432.34
投资活动产生的现金流量净额		-1,607,244,633.78	-2,534,234,864.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	12,560,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	12,560,000.00
取得借款收到的现金		6,377,796,484.45	14,871,405,431.56
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	6,253,339.58	-

筹资活动现金流入小计		6,384,049,824.03	14,883,965,431.56
偿还债务支付的现金		8,442,453,274.66	8,391,305,957.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		339,081,180.32	1,141,026,245.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	212,927,161.95	-
筹资活动现金流出小计		8,994,461,616.93	9,532,332,203.48
筹资活动产生的现金流量净额		-2,610,411,792.90	5,351,633,228.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,246,890.71	10,252,239.46
五、现金及现金等价物净增加额		-2,178,114,170.56	332,785,520.66
加：期初现金及现金等价物余额		3,653,502,824.04	2,250,780,397.67
六、期末现金及现金等价物余额		1,475,388,653.48	2,583,565,918.33

法定代表人：张夕勇 主管会计工作负责人：李艳美 会计机构负责人：陈高

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,206,276,178.24	8,825,556,666.87
收到的税费返还		190,715.14	252,863.19
收到其他与经营活动有关的现金		3,648,469,801.97	3,898,680,301.52
经营活动现金流入小计		14,854,936,695.35	12,724,489,831.58
购买商品、接受劳务支付的现金		8,597,490,898.19	8,930,444,003.85
支付给职工以及为职工支付的现金		1,262,669,337.40	1,591,272,399.60
支付的各项税费		427,864,938.42	499,454,389.42
支付其他与经营活动有关的现金		2,683,556,841.45	5,649,175,546.89
经营活动现金流出小计		12,971,582,015.46	16,670,346,339.76
经营活动产生的现金流量净额		1,883,354,679.89	-3,945,856,508.18
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		245,092,730.39	1,785,339.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,356,251.00	497,880.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		7,981,453.34	8,320,935.64
投资活动现金流入小计		260,430,434.73	10,604,155.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		741,665,441.18	231,102,145.23
投资支付的现金		155,330,000.00	215,359,703.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		715,503,350.29	-
投资活动现金流出小计		1,612,498,791.47	446,461,848.23
投资活动产生的现金流量净额		-1,352,068,356.74	-435,857,692.88
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		6,273,250,888.89	11,108,914,125.01
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,867,312.15	-
筹资活动现金流入小计		6,280,118,201.04	11,108,914,125.01
偿还债务支付的现金		8,106,070,000.00	6,051,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		324,338,021.68	262,635,677.69
支付其他与筹资活动有关的现金		213,329,211.95	-
筹资活动现金流出小计		8,643,737,233.63	6,314,145,677.69
筹资活动产生的现金流量净额		-2,363,619,032.59	4,794,768,447.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,088.09	524,872.77
五、现金及现金等价物净增加额		-1,832,325,621.35	413,579,119.03
加：期初现金及现金等价物余额		2,245,888,849.78	980,294,320.90
六、期末现金及现金等价物余额		413,563,228.43	1,393,873,439.93

法定代表人：张夕勇 主管会计工作负责人：李艳美 会计机构负责人：陈高

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	6,670,131,290.00				7,839,934,428.43		-192,265,328.96		2,170,595,382.03		-1,308,027,183.20		15,180,368,588.30	35,913,170.12	15,216,281,758.42
加:会计政策变更							99,130,432.50				-37,722,041.00		61,408,391.50		61,408,391.50
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	6,670,131,290.00				7,839,934,428.43		-93,134,896.46		2,170,595,382.03		-1,345,749,224.20		15,241,776,979.80	35,913,170.12	15,277,690,149.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						213,329,211.95	-106,742,392.21				249,439,220.94		-70,632,383.22	-35,733,008.38	-106,365,391.60
(一)综合收益总额							-106,742,392.21				249,439,220.94		142,696,828.73	-29,509,697.29	113,187,131.44
(二)所有者投入和减少资本						213,329,211.95							-213,329,211.95	-6,223,311.09	-219,552,523.04
1.所有者投						213,329,211.95							-213,329,211.95	-6,223,311.09	-219,552,523.04

入的普通股						1.95							11.95	.09	04
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	6,670,131,290.00			7,839,934,428.43	213,329,211.95	-199,877,288.67		2,170,595,382.03		-1,096,310,003.26	15,171,144,596.58	180,161.74	15,171,324,758.32

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	6,670,131,290.00			7,839,934,428.43		-25,991,836.15		2,170,595,382.03		2,300,575,356.39		18,955,244,620.70	87,976,649.01	19,043,221,269.71	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	6,670,131,290.00			7,839,934,428.43		-25,991,836.15		2,170,595,382.03		2,300,575,356.39		18,955,244,620.70	87,976,649.01	19,043,221,269.71	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-81,727,725.93				-934,624,819.87		-1,016,352,545.80	-11,844,133.80	-1,028,196,679.60	

(一) 综合收益总额							-81,727,725.93						-900,607,150.29			-982,334,876.22	-24,404,133.80	-1,006,739,010.02
(二) 所有者投入和减少资本																	12,560,000.00	12,560,000.00
1. 所有者投入的普通股																	12,560,000.00	12,560,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配													-34,017,669.58			-34,017,669.58		-34,017,669.58
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													-34,017,669.58			-34,017,669.58		-34,017,669.58
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益																		

计划变动额 结转留存收益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
(五) 专项 储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期 末余额	6,670,131,290.00			7,839,934, 428.43		-107,719,562.0 8		2,170,595,382.03		1,365,950,536.52		17,938,892 ,074.90	76,132,5 15.21	18,015,024 ,590.11

法定代表人：张夕勇

主管会计工作负责人：李艳美

会计机构负责人：陈高

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股 本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	6,670,131,290.00				7,840,093,958.54		-109,106,167.8 4		2,057,536,970.20	1,919,177,759. 53	18,377,833,810.43
加：会计政策变更							99,130,432.50			-57,086,228.14	42,044,204.36
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,670,131,290.00				7,840,093,958.54		-9,975,735.34		2,057,536,970.20	1,862,091,531. 39	18,419,878,014.79
三、本期增减变动金						213,329,211.95	-1,383,258.62			-1,618,499,028	-1,833,211,499.11

额(减少以“-”号填列)										.54	
(一) 综合收益总额							-1,383,258.62			-1,618,499,028.54	-1,619,882,287.16
(二) 所有者投入和减少资本					213,329,211.95						-213,329,211.95
1. 所有者投入的普通股					213,329,211.95						-213,329,211.95
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,670,131,290.00				7,840,093,958.54	213,329,211.95	-11,358,993.96		2,057,536,970.20	243,592,502.85	16,586,666,515.68

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,670,131,290.00				7,840,093,958.54		96,194,381.89		2,057,536,970.20	3,509,975,197.04	20,173,931,797.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,670,131,290.00				7,840,093,958.54		96,194,381.89		2,057,536,970.20	3,509,975,197.04	20,173,931,797.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-5,592,264.00		-84,787,500.36			-185,744,897.21	-276,124,661.57
(一) 综合收益总额							-84,787,500.36			-151,727,227.63	-236,514,727.99
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-34,017,669.58	-34,017,669.58
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-34,017,669.58	-34,017,669.58
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											

(或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转 留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					-5,592,264.00					-5,592,264.00
四、本期期末余额	6,670,131,290 .00				7,834,501,694.54		11,406,881.53	2,057,536,970.20	3,324,230,299.83	19,897,807,136.10

法定代表人：张夕勇

主管会计工作负责人：李艳美

会计机构负责人：陈高

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

北汽福田汽车股份有限公司（以下简称本公司）1996年8月28日完成股份制改造，经中国证监会证监发字(1998)102号和证监发字(1998)103号文批准，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他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日收到由实际控制人北京汽车工业控股有限责任公司（以下简称：北汽控股）转来的中国证券监督管理委员会出具的有关批复文件（证监许可[2008]14号），同意北汽控股公告公司收购报告书全文；同意豁免北汽控股因国有股权无偿划转而增持公司263,612,250股股份，合计持有295,592,986股股份（占公司总股本的36.43%）而应履行的要约收购义务。本公司于2008年1月18日和2008年7月1日收到由北汽控股转来的中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，北汽控股因国有股权无偿划转而增持公司263,612,250股限售流通股（含替华宝信托投资有限责任公司向流通股股东支付的股权分置改革对价3,946,857股股份）已完成过户手续。至此，北汽控股持有本公司295,592,986股股份（占本公司总股本的36.43%），成为本公司第一大股东，北京汽车摩托车联合制造公司不再是本公司股东。

本公司根据2007年第三次临时股东大会决议，并经过2008年4月8日中国证券监督管理委员会下发的证监许可字[2008]509号《关于核准北汽福田汽车股份有限公司非公开发行股票批复》批准，申请非公开发行股票10,500万股。截至2008年6月30日，本公司完成向北汽控股等五家单位的股份配售，共增加注册资本人民币10,500万元，配股价为9.88元/股，注册资本变更为91,640.85万元。

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

本公司于2008年10月14日接到控股股东北汽控股通知，其于2008年10月13日通过上海证券交易所交易系统二级市场购入本公司股份222,900股，占本公司总股本的0.024%，购入平均价格为4.682元/股，增持完成后所持股份占本公司总股本的37.74%，同时承诺在法定期间内不减

持所持有本公司股份。2009 年 11 月 5 日至 16 日，本公司控股股东北汽控股在二级市场累计减持本公司股份 222,900 股，减持后，其持股比例从 37.74% 下降到 37.71%。

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

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

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

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

本公司控股股东北汽集团于 2013 年度通过二级市场累计增持了本公司股份 18,414,658.00 股，增持比例为 0.65%。至此，北汽集团持有本公司股份为 943,600,630.00 股，持股比例为 33.58%。

本公司控股股东北汽集团于 2014 年度通过二级市场累计减持了本公司股份 18,414,583.00 股，减持比例为 0.65%。至此，北汽集团持有本公司股份为 925,186,047.00 股，持股比例为 32.93%。

根据本公司 2014 年第三次临时股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币 525,394,045.00 元，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]254 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，非公开发行股份变更后的注册资本为人民币 3,335,065,645.00 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 27.74%。

本公司控股股东北汽集团于 2015 年度通过二级市场累计减持了本公司股份 22,541,580.00 股，减持比例为 0.68%。至此，北汽集团持有本公司股份为 902,644,467.00 股，持股比例为 27.07%。

根据 2015 年度股东大会决议和修改后的章程，本公司以总股本 333,506.56 万股为基数，每 10 股送红股 3 股转增 7 股的比例送转，注册资本变更为 667,013.12 万股。

本公司控股股东北汽集团因 2016 年送股及转增，增持了本公司股份 902,644,467.00 股，至此，北汽集团持有本公司股份为 1,805,288,934.00 股，持股比例为 27.07%。

本公司统一社会信用代码 911100001012029043，法定代表人张夕勇，总部位于北京市昌平区沙河镇沙阳路。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设战略规划部、投行与资产管理公司、战略联盟管理部、产品创造管理部、产品规划部、工程研究总院、采购管理本部、制造本部、质量管理部、营销总公司、法规与认证部、信息技术部、董事会办公室、总经理室、人力资源部、财务计划部、产品价值工程部、审计部、法律部、公关与行政部（宣传部）、组织部、纪检监察部（公司监察室）、党委工作部等部门。

本公司及子公司所属行业为交运设备-汽车整车业，主要从事整车的生产和销售业务，业务性质和主要经营活动（经营范围）为：制造汽车（不含小轿车）、模具、冲压件、发动机、机械电器设备、智能车载设备；销售汽车、模具、冲压件、发动机、机械电器设备、计算机、软件及辅助设备、钢材、通讯设备；环境机械及清洁设备的制造（限外埠地区经营）；互联网数据服务；互联网信息服务业务；数据处理（仅限 PUE 值在 1.4 以下的云计算数据中心）；软件开发；计算机系统集成服务；仓储服务；技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务；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；普通货物运输；商标转让与代理服务；版权转让与代理服务；著作权代理服务；工程和技术研究与试验发展；销售医疗器械Ⅲ类：6821 医用电子仪器设备、6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6845 体外循环及血液处理设备；专利代理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售医疗器械Ⅲ类：6821 医用电子仪器设备、6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6845 体外循环及血液处理设备；专利代理以及依法须经批准的项目经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表及财务报表附注已经本公司董事会会议于 2019 年 8 月 30 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本期合并财务报表范围及其变化情况详见“附注八、合并范围的变动”、“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项减值准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、12、附注五、22、附注五、28、和附注五、36。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并。

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并。

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司

的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策）

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将

自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等列报为应收款项融资，其他原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

(1) 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（含属于金融负债的衍生工具）和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。

(2) 不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

(3) 部分财务担保合同，以及不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的、以低于市场利率贷款的贷款承诺。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的

衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

对此类金融负债，企业按照金融资产转移相关规定进行计量。

不属于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的财务担保合同或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺

本公司若作为此类金融负债发行方，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行计量。

以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

（4）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、部分贷款承诺和财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，本公司仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

a. 对于《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项（不考虑不超过一年的合同中的融资成分），包括应收票据和应收账款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a1.

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

a2. 对于应收账款，本公司区分不同业务、区域以及风险特征组合确定不同的预期信用损失率：

分类	信用风险特征	适用的预期信用损失模型	
		模式	方法、模型
单项计提	出现回收风险	简化方法 (无需跟踪)	折现法
组合计提	信用记录优质	简化方法 (无需跟踪)	折现法：根据预期达到申报补贴条件的时点以及申报周期确定收款时间以及收款金额，再进行折现
	账龄	简化方法 (无需跟踪)	ECL 减值准备矩阵

b. 对于《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的应收款项，和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的交易形成的租赁应收款，即长期应收款，本公司选择运用三阶段法，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后，是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后，并未显著增加，或在资产负债表日，只具有较低的信用风险，处于第一阶段，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计提损失准备，并按照账面余额乘以实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

包含重大融资成分的应收款项以及租赁应收款项信用风险特征组合如下：

组合 1：分期销售商品

组合 2：融资租赁款

组合 3：租赁应收款

组合 4：分期收款提供资金

c. 本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，运用三阶段法在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 保证金及备用金等

其他应收款组合 2 关联方借款

其他应收款组合 3 股权转让款

其他应收款组合 4 其他

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

(5) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(6) 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后

按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

(7) 衍生金融工具

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。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(8) 金融资产转移

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。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

金融工具（2019年1月1日前适用的会计政策）

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，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注五、11）。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，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。

对于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，以及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，按成本计量。

(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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注十一。

(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，单独进行减值测试或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，原直接计入其他综合收益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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

2019 年度适用：由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司预测应收票据的坏账准备率极低，预测坏账准备为 0。

2018 年度应收票据坏账准备的确认标准和计提方法如下：

(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。

单项金额重大并单项计提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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

本公司对应收出口退税补贴款不计提坏账。

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
五级分类组合	资产风险程度	风险评级分类法
合并范围内关联方组合	本公司合并范围内的分、子公司	不计提坏账准备
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
应收票据组合	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	以历史损失率为基础估计未来现金流量

本公司对出现信用风险提高、坏账损失可能性增加迹象的融资租赁等金融业务应收款项，按照风险评级分类法计提坏账准备。

具体计提方法为：

序号	类别	逾期期数	计提比例%
1	正常类	0-2 期	0
2	关注类	3-6 期	5
3	次级类	7-11 期	20
4	可疑类	12 期及以上	50
5	损失类	-	100

本公司合并报表范围内的公司间的应收款项账龄一般为 1 年以内，因发生坏账的可能性很小不计提坏账准备。

本公司对除上述款项之外的应收款项，按照账龄分析法计提坏账，具体计提方法为：

账龄	应收账款 计提比例%	其他应收款 计提比例%	预付款项 计提比例%	长期应收款 计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1	1	1	1
1 至 2 年	5	5	5	5
2 至 3 年	10	10	10	10
3 至 4 年	20	20	20	20
4 至 5 年	40	40	40	40
5 年以上	40	40	40	40

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

2019 年参见第十节、五、10 金融工具

2018 年参见第十节、五、11 应收票据（适用 2018 年度）

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）中的应收款项，用应收款项融资进行核算。

对于应收款项融资的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

2019 年参见第十节、五、10 金融工具

2018 年参见第十节、五、11 应收票据（适用 2018 年度）

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

本公司存货中原材料按计划成本计价，期末通过“材料成本差异”科目，将发出和期末存货调整为实际成本。在产品、库存商品、发出商品等取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。本公司发给外单位加工的委托加工物资，按实际成本计量；支付加工费、运杂费等计入委托加工物资的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

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

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

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

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

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

（2）终止经营

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

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

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

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

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

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

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于分类为以摊余成本计量的金融资产，除应收款项外，用债权投资进行核算。

本公司对债权投资单项计提减值准备并确认预期损失。具体方法参见附注五、10。

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），除应收款项外，用其他债权投资进行核算。

本公司对其他债权投资单项计提减值准备并确认预期损失。具体方法参见附注五、10。

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于长期应收款的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理

20. 长期股权投资

适用 不适用

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

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

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

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、29。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

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). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

23. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、29。

24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专有技术、商标等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期消耗方式的摊销方法，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	3-10 年	直线法
商标	10 年	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、29。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

29. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、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：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

32. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(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。

车辆及其配件销售收入为本公司实现收入的主要模式，在遵守上述销售商品一般原则的情况下，收入确认的具体方法如下：境内销售业务在商品发运并经客户验收时确认收入；出口销售业务基本为以离岸价格交易，在出口报关申报完成时确认收入。

(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。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为出租人

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

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为出租人

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

(2) 本公司作为承租人

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

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。

应收款项

在确定部分单项和部分涉及金融业务应收款项的减值金额时，管理层必须作出判断及估计，以确定应收款项的可收回金额。

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。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表	本次会计政策变更经公司董事会审议通过	此项会计政策变更采用追溯调整法,详见其他说明
本公司根据财政部修订的《企业会计准则第7号--非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)的要求编制2019年度财务报表	本次会计政策变更经公司董事会审议通过	自2019年6月10日起执行上述企业会计准则,对2019年1月1日至准则施行日之间发生的非货币性资产交换,根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要追溯调整,上述准则对公司期初财务数据无影响
本公司根据财政部修订的《企业会计准则第12号--债务重组》(财会〔2019〕9号)的要求编制2019年度财务报表	本次会计政策变更经公司董事会审议通过	自2019年6月17日起执行上述企业会计准则,对2019年1月1日至准则施行日之间发生的债务重组,根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要追溯调整,上述准则对公司期初财务数据无影响
本公司根据财政部修订后的《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号--金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号--套期保	本次会计政策变更经公司第七届董事会第六次会议审议通过	自2019年1月1日起执行,根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异调整本报告期期初留存收益或其他综合收益,详见其他说明

值》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号--金融工具列报》(财会〔2017〕14号)的要求编制2019年度财务报表		
--	--	--

其他说明:

1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

资产负债表期初的调整如下:

单位:元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	9,362,385,464.21	应收票据	115,573,640.95
		应收账款	9,246,811,823.26
应付票据及应付账款	15,193,695,740.76	应付票据	4,703,693,946.04
		应付账款	10,490,001,794.72

利润表可比期间的调整如下:

单位:元

项目	调整前	调整后	调整数
管理费用	1,841,874,094.61	1,060,174,175.25	-781,699,919.36
研发费用		781,699,919.36	781,699,919.36

2) 执行新金融工具准则对资产负债表的影响如下:

单位:元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资产:			
交易性金融资产		741,709,223.37	741,709,223.37
可供出售金融资产	746,229,567.50		-746,229,567.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		126,110,000.00	126,110,000.00
负债:			
交易性金融负债		136,629,355.70	136,629,355.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	136,629,355.70		-136,629,355.70

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	4,642,289,996.48	4,642,289,996.48	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	741,709,223.37	741,709,223.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	115,573,640.95	115,573,640.95	-
应收账款	9,246,811,823.26	9,170,559,037.67	-76,252,785.59
应收款项融资			-
预付款项	566,373,987.20	566,373,987.20	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	1,097,806,783.28	1,096,207,738.01	-1,599,045.27
其中: 应收利息	2,463,027.38	2,463,027.38	-
应收股利	47,038,025.31	47,038,025.31	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	4,888,374,646.81	4,888,374,646.81	-
持有待售资产	12,795,967,028.86	12,795,967,028.86	-
一年内到期的非流动资产	346,678,560.57	346,678,560.57	-
其他流动资产	1,326,828,890.43	1,326,828,890.43	-
流动资产合计	35,026,705,357.84	35,690,562,750.35	663,857,392.51
非流动资产:			
发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	746,229,567.50	-	-746,229,567.50
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	643,402,180.47	649,330,433.82	5,928,253.35
长期股权投资	4,410,314,601.19	4,410,314,601.19	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	126,110,000.00	126,110,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	9,558,494,362.12	9,558,494,362.12	-
在建工程	1,877,585,054.49	1,877,585,054.49	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-

无形资产	4,483,982,649.88	4,483,982,649.88	-
开发支出	806,716,376.68	806,716,376.68	-
商誉	14,653,707.00	14,653,707.00	-
长期待摊费用	6,849,394.71	6,849,394.71	-
递延所得税资产	1,257,974,716.87	1,269,717,030.01	11,742,313.14
其他非流动资产	76,973,382.86	76,973,382.86	-
非流动资产合计	23,883,175,993.77	23,280,726,992.76	-602,449,001.01
资产总计	58,909,881,351.61	58,971,289,743.11	61,408,391.50
流动负债：			
短期借款	9,265,160,880.52	9,265,160,880.52	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	136,629,355.70	136,629,355.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	136,629,355.70	-	-136,629,355.70
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	4,703,693,946.04	4,703,693,946.04	-
应付账款	10,490,001,794.72	10,490,001,794.72	-
预收款项	3,508,207,926.49	3,508,207,926.49	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	385,474,851.29	385,474,851.29	-
应交税费	147,794,168.14	147,794,168.14	-
其他应付款	2,460,181,169.09	2,460,181,169.09	-
其中：应付利息	80,435,315.55	80,435,315.55	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	4,165,456,394.71	4,165,456,394.71	-
一年内到期的非流动负债	1,366,865,000.00	1,366,865,000.00	-
其他流动负债	12,852.00	12,852.00	-
流动负债合计	36,629,478,338.70	36,629,478,338.70	-
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	5,307,542,795.97	5,307,542,795.97	-
应付债券	999,020,424.08	999,020,424.08	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	8,000,000.00	8,000,000.00	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

预计负债	3,484,900.00	3,484,900.00	-
递延收益	745,474,983.77	745,474,983.77	-
递延所得税负债	598,150.67	598,150.67	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	7,064,121,254.49	7,064,121,254.49	-
负债合计	43,693,599,593.19	43,693,599,593.19	-
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6,670,131,290.00	6,670,131,290.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	7,839,934,428.43	7,839,934,428.43	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-192,265,328.96	-93,134,896.46	99,130,432.50
专项储备	-	-	-
盈余公积	2,170,595,382.03	2,170,595,382.03	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-1,308,027,183.20	-1,345,749,224.20	-37,722,041.00
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	15,180,368,588.30	15,241,776,979.80	61,408,391.50
少数股东权益	35,913,170.12	35,913,170.12	-
所有者权益（或股东权益） 合计	15,216,281,758.42	15,277,690,149.92	61,408,391.50
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	58,909,881,351.61	58,971,289,743.11	61,408,391.50

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期保值》（财会【2017】9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号）（统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。2019 年 4 月 25 日，本公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，按照财政部规定自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述“新金融工具准则”进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但分红计入损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），以及贷款承诺和财务担保合同。

本公司执行新金融工具准则，主要变化事项：

在首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表：

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资产：			
交易性金融资产		741,709,223.37	741,709,223.37
可供出售金融资产	746,229,567.50		-746,229,567.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		126,110,000.00	126,110,000.00
负债：			
交易性金融负债		136,629,355.70	136,629,355.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	136,629,355.70		-136,629,355.70

根据管理金融资产的商业模式及合同现金流特征，公司将权益工具投资 550,119,567.50 元从可供出售金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产；将债务工具投资 196,110,000.00 元从可供出售金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产和其他非流动金融资产。

根据新准则列报项目变化，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 136,629,355.70 元重分类至交易性金融负债。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,977,507,620.34	2,977,507,620.34	-
交易性金融资产	-	741,709,223.37	741,709,223.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	112,373,640.95	112,373,640.95	-
应收账款	7,693,263,106.78	7,600,400,774.77	-92,862,332.01
应收款项融资			-
预付款项	1,448,255,685.76	1,448,255,685.76	-
其他应收款	7,645,404,608.00	7,641,050,921.98	-4,353,686.02
其中：应收利息	167,325.46	167,325.46	-
应收股利	47,038,025.31	47,038,025.31	-
存货	3,741,920,276.96	3,741,920,276.96	-
持有待售资产	3,964,542,531.41	3,964,542,531.41	-
一年内到期的非流动资产	346,678,560.57	346,678,560.57	-
其他流动资产	887,615,867.06	887,615,867.06	-

流动资产合计	28,817,561,897.83	29,462,055,103.17	644,493,205.34
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	746,229,567.50	-	-746,229,567.50
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	596,752,510.52	602,680,763.90	5,928,253.38
长期股权投资	8,305,899,246.46	8,305,899,246.46	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	126,110,000.00	126,110,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	8,658,189,735.30	8,658,189,735.30	-
在建工程	1,623,442,714.48	1,623,442,714.48	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	4,101,594,143.55	4,101,594,143.55	-
开发支出	798,520,954.03	798,520,954.03	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	896,628.62	896,628.62	-
递延所得税资产	1,090,663,519.37	1,102,405,832.51	11,742,313.14
其他非流动资产	75,636,414.86	75,636,414.86	-
非流动资产合计	25,997,825,434.69	25,395,376,433.71	-602,449,000.98
资产总计	54,815,387,332.52	54,857,431,536.88	42,044,204.36
流动负债：			
短期借款	8,878,580,000.00	8,878,580,000.00	-
交易性金融负债	-	136,629,355.70	136,629,355.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	136,629,355.70	-	-136,629,355.70
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	3,238,061,330.00	3,238,061,330.00	-
应付账款	9,835,573,635.76	9,835,573,635.76	-
预收款项	3,454,274,944.98	3,454,274,944.98	-
应付职工薪酬	344,773,428.16	344,773,428.16	-
应交税费	123,654,862.41	123,654,862.41	-
其他应付款	2,484,891,224.55	2,484,891,224.55	-
其中：应付利息	79,796,086.12	79,796,086.12	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	1,017,265,000.00	1,017,265,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	29,513,703,781.56	29,513,703,781.56	-
非流动负债：			

长期借款	5,304,355,000.00	5,304,355,000.00	
应付债券	999,020,424.08	999,020,424.08	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	-	-	
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,484,900.00	3,484,900.00	
递延收益	616,989,416.45	616,989,416.45	
递延所得税负债	-	-	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	6,923,849,740.53	6,923,849,740.53	
负债合计	36,437,553,522.09	36,437,553,522.09	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6,670,131,290.00	6,670,131,290.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	7,840,093,958.54	7,840,093,958.54	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-109,106,167.84	-9,975,735.34	99,130,432.50
专项储备			-
盈余公积	2,057,536,970.20	2,057,536,970.20	-
未分配利润	1,919,177,759.53	1,862,091,531.39	-57,086,228.14
所有者权益（或股东权益） 合计	18,377,833,810.43	18,419,878,014.79	42,044,204.36
负债和所有者权益（或 股东权益）总计	54,815,387,332.52	54,857,431,536.88	42,044,204.36

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

调整情况说明详见合并报表调整情况说明

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、10%、13%、16%
消费税	应税收入	3%、5%、9%、12%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	2%、3%
房产税	房产原值一次减除 30%后的余值	1.2%
土地使用税	实际使用的土地面积	当地单位面积征税额
印花税	购销合同所载购销金额；财产转移书据所载金额；营业账簿所载实收资本和资本公积的增加额	0.25‰、0.3‰、0.5‰

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2018 年 10 月 31 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局三部门联合颁发的《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 GR201811006451，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 2018 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 2018 年 11 月 30 日获得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201837001547，企业所得税从 2018 年起三年内按 15%的税率征收。

本公司按照《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》财税〔2018〕99 号中相关规定，开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 75%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 175%摊销。

本公司按照《中华人民共和国企业所得税法》与国税函[2009]212 号《关于技术转让所得减免企业所得税有关问题的通知》中相关规定，对符合条件的技术转让所得享受减免企业所得税优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,745,225.00	234,814.59

银行存款	2,373,133,674.51	3,182,820,816.00
其他货币资金	586,540,283.35	1,459,234,365.89
合计	2,963,419,182.86	4,642,289,996.48
其中：存放在境外的款项总额	182,054,059.24	324,389,017.29

其他说明：

本公司期末其他货币资金中使用受限资金为 462,770,529.38 元，其中承兑保证金 410,400,450.83 元、按揭保证金 5,768,994.91 元、保理保证金 4,094,574.05 元、网络金融账户保证金 110,000.00 元、远期结汇保证金 6,396,509.59 元、银行借款保证金 36,000,000 元。期末银行存款受限资金为 1,025,260,000 元，其中由于诉讼被冻结 260,000 元、保理保证金 1,025,000,000 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	796,917,895.98	741,709,223.37
其中：		
广东东方精工科技股份有限公司	190,826,089.30	185,869,567.50
深圳安鹏汽车后市场产业基金（有限合伙）	20,000,000.00	-
北京众力福田车桥有限公司	10,377,021.76	9,885,250.40
广东福迪汽车有限公司	31,275,000.00	31,275,000.00
北京智能车联产业创新中心有限公司	3,087,269.52	2,807,793.33
北京四维天盛投资管理有限公司	1,330,336.88	1,055,876.15
北汽鹏龙（沧州）新能源汽车服务股份有限公司	12,477,905.40	-
北京汽车集团财务有限公司	457,544,273.12	440,815,735.99
中信建投证券股份有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	796,917,895.98	741,709,223.37

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	113,256,854.45	115,573,640.95

合计	113,256,854.45	115,573,640.95
----	----------------	----------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,732,281,287.49	-
合计	7,732,281,287.49	-

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,450,120,082.49
1 至 2 年	2,460,232,436.60
2 至 3 年	2,355,231,732.07
3 年以上	
3 至 4 年	513,239,226.12
4 至 5 年	420,353,650.55
5 年以上	304,434,908.06
合计	11,503,612,035.89

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	416,258,369.59	3.62	365,072,263.73	87.70	51,186,105.86	358,415,616.38	3.38	296,864,767.91	82.83	61,550,848.47
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	166,352,533.05	1.45	156,896,038.43	94.32	9,456,494.62	192,227,655.88	1.81	169,486,855.88	88.17	22,740,800.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	249,905,836.54	2.17	208,176,225.30	83.30	41,729,611.24	166,187,960.50	1.57	127,377,912.03	76.65	38,810,048.47
按组合计提坏账准备	11,087,353,666.30	96.38	1,115,611,490.60	10.06	9,971,742,175.69	10,248,793,242.65	96.62	1,139,785,053.46	11.12	9,109,008,189.20
其中：										
按账龄计提	6,060,724,621.07	52.69	263,428,745.52	4.35	5,797,295,875.55	4,492,155,493.73	42.35	221,388,862.69	4.93	4,270,766,631.04
信用优质记录客户	4,017,235,643.52	34.92	325,367,938.72	8.10	3,691,867,704.80	4,723,588,712.62	44.53	390,955,064.45	8.28	4,332,633,648.17
包含重大融资成分款项	1,009,393,401.71	8.77	526,814,806.36	52.19	482,578,595.35	1,033,049,036.30	9.74	527,441,126.31	51.06	505,607,909.99
合计	11,503,612,035.89	/	1,480,683,754.33	12.87	10,022,928,281.55	10,607,208,859.03	100.00	1,436,649,821.37	13.54	9,170,559,037.67

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	166,352,533.05	156,896,038.43	94.32	按预计可回收金额
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	249,905,836.54	208,176,225.30	83.30	按预计可回收金额
合计	416,258,369.59	365,072,263.73	87.70	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：根据预期信用损失率确定的风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按账龄计提	6,060,724,621.07	263,428,745.52	3.70
信用优质记录客户	4,017,235,643.52	325,367,938.72	6.99
包含重大融资成分款项	1,009,393,401.71	526,814,806.36	51.98
合计	11,087,353,666.30	1,115,611,490.60	9.29

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	1,436,649,821.37	70,842,135.91	26,808,202.95	-	1,480,683,7
坏账准备					54.33
合计	1,436,649,821.37	70,842,135.91	26,808,202.95	-	1,480,683,7
					54.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,850,377,654.69 元,占应收账款期末余额合计数的比例 42.16%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 66,845,271.22 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	955,663,776.01	96.31	512,887,608.81	90.56
1至2年	21,201,677.79	2.14	43,829,322.84	7.74
2至3年	17,489,963.80	1.76	14,546,510.05	2.57
3年以上	8,398,057.40	0.85	5,088,783.43	0.90
减值准备	-10,437,662.96		-9,978,237.93	
合计	992,315,812.04	100.00	566,373,987.20	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本公司1年以上的预付款项余额为47,089,698.99元,均为未到结算期的预付采购款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额634,625,297.88元,占预付款项期末余额合计数的比例63.95%。

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	228,206,811.68	2,463,027.38
应收股利	281,288,208.17	47,038,025.31
其他应收款	8,861,761,480.84	1,046,706,685.32
合计	9,371,256,500.69	1,096,207,738.01

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,535,175.39	1,969,724.99
委托贷款	-	325,976.93
一般借款利息	226,671,636.29	167,325.46
合计	228,206,811.68	2,463,027.38

(2). 重要逾期利息适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

北京中车信融融资租赁有限公司	43,631,453.71	43,631,453.71
北京福田商业保理有限公司	3,406,571.60	3,406,571.60
北京福田康明斯发动机有限公司	234,250,182.86	-
合计	281,288,208.17	47,038,025.31

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

根据北京福田康明斯发动机有限公司 2019 年 5 月出具的 2018 年利润分配决议显示，6 月应分配福田汽车利润余额 234,250,182.86 元，造成应收北京福田康明斯发动机有限公司股利期末余额变动较大。

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	8,338,213,494.50
1 至 2 年	598,538,179.70
2 至 3 年	13,757,851.88
3 年以上	
3 至 4 年	11,382,908.58
4 至 5 年	28,744,112.31
5 年以上	6,112,804.12
合计	8,996,749,351.09

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	759,267,486.73	797,110,602.47
技术转让费等	405,854,257.17	86,372,258.95
备用金	4,948,134.76	22,672,823.37
拆迁补偿款	2,442,564.00	2,442,564.00

股东借款	4,671,468,079.47	-
股权转让款	2,780,775,620.00	-
其他	371,993,208.96	197,845,705.85
合计	8,996,749,351.09	1,106,443,954.64

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,975,961.84	24,000,000.00	31,641,985.02	59,617,946.86
2019年1月1日余额在本期	3,975,961.84	24,000,000.00	31,641,985.02	59,617,946.86
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	88,103,884.05			88,103,884.05
本期转回	12,733,960.65			12,733,960.65
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2019年6月30日余额	79,345,885.24	24,000,000.00	31,641,985.02	134,987,870.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	59,617,946.86	88,103,884.05	12,733,960.65		134,987,870.26
合计	59,617,946.86	88,103,884.05	12,733,960.65		134,987,870.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京宝沃汽车有限公司	股东借款等	5,051,749,004.58	1年以内	56.15	50,517,490.05
长盛兴业(厦门)企业管理咨询有限公司	股权转让款	2,780,775,620.00	1年以内	30.91	27,807,756.20
北京公共交通控股(集团)有限公司	保证金	452,268,080.00	1-2年	5.03	2,261,340.40
北京中车信融融资租赁有限公司	保证金	247,961,281.80	1年以内	2.76	12,398,064.09
北京福田戴姆勒汽车有限公司	技术转让费	75,389,695.34	1年以内	0.84	611,902.07
合计	/	8,608,143,681.72	/	95.69	93,596,552.81

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
长沙市芙蓉区城市房屋征收和补偿管理办公室	新安厂区搬迁补偿款	2,442,564.00	3至4年	2017年收回24,185,408.00元，剩余2,442,564.00元未收回

其他说明：

无

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	453,103,735.80	1,294,790.54	451,808,945.26	633,837,091.43	928,101.45	632,908,989.98
在产品	277,301,693.19	2,908,333.46	274,393,359.73	1,091,489,911.09	17,308,333.46	1,074,181,577.63
库存商品	1,536,807,443.68	279,464,975.72	1,257,342,467.97	2,867,404,002.09	300,829,096.68	2,566,574,905.41
低值易耗品	8,127,122.03	-	8,127,122.03	8,765,595.72	-	8,765,595.72
委托加工物资				1,126,541.18	-	1,126,541.18
发出商品	1,361,766,637.50	-	1,361,766,637.50	604,817,036.89	-	604,817,036.89
合计	3,637,106,632.20	283,668,099.72	3,353,438,532.49	5,207,440,178.40	319,065,531.59	4,888,374,646.81

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	928,101.45	602,119.40		235,430.31		1,294,790.54
在产品	17,308,333.46	-		14,400,000.00		2,908,333.46
库存商品	300,829,096.68	6,744,938.15		28,109,059.11		279,464,975.72
发出商品		-				-
合计	319,065,531.59	7,347,057.55	-	42,744,489.42	-	283,668,099.72

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	253,259,458.18	346,678,560.57
合计	253,259,458.18	346,678,560.57

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,291,669.90	30,656,338.98
待认证进项税额	60,554,172.19	26,431,726.34
增值税留抵税额	505,999,020.63	965,141,835.55
预缴所得税	3,128,917.73	3,647,851.98
委托贷款	134,090,232.00	169,320,232.00
预缴其他税费	41,017,584.66	45,765,706.57
银行理财产品	84,475,791.70	85,865,199.01
合计	832,557,388.81	1,326,828,890.43

其他说明：

本公司之子公司北京银达信融资担保有限责任公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与本公司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、贷款最后到期仍未能足额归还本息或放款90天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行时，本公司将承担回购义务。截至2019年6月30日，协议项下贷款余额57,012.53万元，其中：北京银行80.50万元，北汽财务公司56,932.03万元。截至2019年6月30日，该协议项下无逾期。

13、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	180,268,412.59	54,080,523.78	126,187,888.81	221,212,068.10	60,551,044.79	160,661,023.31	-
分期收款销售商品	396,404,151.66	116,268,784.38	280,135,367.28	535,136,722.51	103,293,312.00	431,843,410.51	-
分期收款提供资金	54,600,000.00	546,000.00	54,054,000.00	57,400,000.00	574,000.00	56,826,000.00	-
合计	631,272,564.25	170,895,308.16	460,377,256.09	813,748,790.61	164,418,356.79	649,330,433.82	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,022,530.23	130,050,116.22	19,656,674.16	152,729,320.60
2019年1月1日余额在本期	3,022,530.23	130,050,116.22	19,656,674.16	152,729,320.60
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提		5,218,515.18	14,507,876.86	19,726,392.04
本期转回	1,560,404.48			1,560,404.48
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2019年6月30日余额	1,462,125.75	135,268,631.39	34,164,551.02	170,895,308.16

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

北京福田康 明斯发动机 有限公司	1,610,5 74,226. 83			281,985 ,912.00			468,500 ,365.72			1,424, 059,77 3.11
北京福田戴 姆勒汽车有 限公司	1,411,0 82,520. 75			116,785 ,145.51						1,527, 867,66 6.26
小计	3,021,6 56,747. 58			398,771 ,057.51			468,500 ,365.72			2,951, 927,43 9.37
二、联营企业										
新疆福田广 汇专用车有 限责任公司	9,137,7 37.47			-58,597 .91						9,079, 139.56
安徽安凯福 田曙光车桥 有限公司	11,857, 278.34			-76,152 .38						11,781 ,125.9 6
中油福田(北 京)石油销售 有限公司	13,382, 195.44			57,455. 29						13,439 ,650.7 3
北京松芝福 田汽车空调 有限公司	9,718,8 30.53			-93,378 .08						9,625, 452.45
北京妣川出 租汽车有限 公司	-									0.00
北京宏达兴 区域电动小 客车出租有 限责任公司	789,096 .88			66,018. 04						855,11 4.92
北京怀兴旺 电动小客车 出租有限责 任公司	2,702,1 44.65			-1,126, 774.41						1,575, 370.24
北京普莱德 新材料有限 公司	29,038, 330.99			1,504,6 62.05						30,542 ,993.0 4
湖北福田设 备租赁有限 责任公司	665,253 .01									665,25 3.01
采埃孚福田 自动变速箱 (嘉兴)有限 公司	22,450, 548.39	57,330 ,000.0 0		-33,041 ,777.44						46,738 ,770.9 5

中非福田投资有限公司	821,016 .05			20,244. 70					841,26 0.75	
北京安鹏中融汽车新零售科技有限公司	1,287,4 66,321. 71			25,971, 802.18					1,313, 438,12 3.89	
EURL KIV, A limited liability comyany	629,100 .15			-					629,10 0.15	
北京智程运力新能源科技有限公司		50,000 ,000.0 0		-301,64 8.26					49,698 ,351.7 4	
河北规显汽车部件有限公司		91,227 ,500.0 0							91,227 ,500.0 0	
北京宝沃汽车有限公司		1,183, 736,56 0.42		-968,02 8,178.8 4					215,70 8,381. 58	
小计	1,388,6 57,853. 61	1,382, 294,06 0.42		-975,10 6,325.0 6					1,795, 845,58 8.97	
合计	4,410,3 14,601. 19	1,382, 294,06 0.42		-576,33 5,267.5 5			468,500 ,365.72		4,747, 773,02 8.34	

其他说明

北京宝沃汽车有限公司追加投资主要系本期股权出售改为权益法核算

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中信建投证券股份有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00

平安证券股份有限公司	28,394,450.00	26,170,000.00
天弘创新资产管理有限公司	78,687,000.00	74,940,000.00
合计	132,081,450.00	126,110,000.00

其他说明：

无

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,866,756,271.51	9,558,494,362.12
合计	9,866,756,271.51	9,558,494,362.12

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	7,178,577,950.42	6,473,006,765.77	107,398,598.80	689,459,663.27	14,448,442,978.26
2. 本期增加金额	630,900,029.89	677,849,447.39	7,359,588.47	44,570,684.15	1,360,679,749.90
(1) 购置	629,129,197.71	104,871,560.45	7,146,255.15	38,084,731.39	779,231,744.70
(2) 在建工程转入	1,770,832.18	572,977,886.94	213,333.32	6,485,952.76	581,448,005.20
(3) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	455,934,442.25	610,678,269.77	22,267,260.40	83,465,056.63	1,172,345,029.05
(1) 处置或报废	27,682,177.59	85,744,210.93	16,886,926.36	63,575,431.91	193,888,746.79
(2) 其他减少	428,252,264.66	524,934,058.84	5,380,334.04	19,889,624.72	978,456,282.26

	66		4	72	26
4. 期末余额	7,353,543.53 8.06	6,540,177,943. 39	92,490,926. 87	650,565,290 .79	14,636,777,6 99.11
二、累计折旧					-
1. 期初余额	1,574,300,05 5.39	2,661,203,518. 79	54,507,294. 45	435,486,335 .72	4,725,497,20 4.35
2. 本期增加金额	179,589,394. 71	272,286,431.86	4,470,799.3 4	39,021,471. 74	495,368,097. 65
(1) 计提	179,589,394. 71	272,286,431.86	4,470,799.3 4	39,021,471. 74	495,368,097. 65
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	107,407,353. 93	415,976,866.86	15,513,973. 03	76,391,853. 15	615,290,046. 97
(1) 处置或报废	2,961,699.51	204,019,621.17	12,223,001. 07	70,603,012. 73	289,807,334. 48
(2) 其他减少	104,445,654. 42	211,957,245.69	3,290,971.9 6	5,788,840.4 2	325,482,712. 49
4. 期末余额	1,646,482,09 6.17	2,517,513,083. 79	43,464,120. 76	398,115,954 .31	4,605,575,25 5.03
三、减值准备					-
1. 期初余额	-	164,451,411.79	-	-	164,451,411. 79
2. 本期增加金额	-	-	-	40,641.03	40,641.03
(1) 计提	-	-	-	40,641.03	40,641.03
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	45,880.25	-	-	45,880.25
(1) 处置或报废	-	45,880.25	-	-	45,880.25
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	164,405,531.54	-	40,641.03	164,446,172. 57
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	5,707,061,44 1.89	3,858,259,328. 06	49,026,806. 11	252,408,695 .45	9,866,756,27 1.51
2. 期初账面价值	5,604,277,89 5.03	3,647,351,835. 19	52,891,304. 35	253,973,327 .55	9,558,494,36 2.12

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	18,621,405.88	16,409,438.28	-	2,211,967.60	
机器设备	214,904,619.95	181,769,460.37	-	33,135,159.58	

运输设备	3,755,049.70	2,862,879.10	-	892,170.61	
电子设备及其他	6,037,218.41	1,981,519.72	-	4,055,698.69	
合计	243,318,293.94	203,023,297.47	-	40,294,996.47	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	3,239,330.32	1,290,619.11		1,948,711.21
机器设备	182,137,356.97	73,953,817.19		108,183,539.78
合计	185,376,687.29	75,244,436.30	-	110,132,250.99

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	10,879,386.15
机器设备	1,147,711.63
运输设备	9,352.55
合计	12,036,450.33

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
佛山汽车厂房屋及建筑物	490,531,955.80	相关手续正在办理中
G03 工厂房屋建筑物	35,702,897.09	相关手续正在办理中
山东超级卡车工厂房屋及建筑物	131,129,649.78	相关手续正在办理中
宣化福田雷萨泵送机械厂房屋及建筑物	122,070,202.41	相关手续正在办理中
总部新办公大楼	110,489,781.34	相关手续正在办理中
长沙汽车厂环卫产业园装调车间综合楼	78,723,791.31	相关手续正在办理中
潍坊多功能汽车厂建设项目房屋建筑物	275,010,690.50	相关手续正在办理中
北京福田发动机厂房屋及建筑物	5,456,860.29	相关手续正在办理中
合计	1,249,115,828.52	

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用**21、在建工程****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,915,126,305.09	1,877,585,054.49
合计	1,915,126,305.09	1,877,585,054.49

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
佛山汽车厂建设项目	592,659,624.40	-	592,659,624.40	473,342,762.11	-	473,342,762.11
潍坊多功能汽车厂建设项目	215,506,014.92	-	215,506,014.92	437,204,259.82	-	437,204,259.82
奥铃工厂技改项目	229,578,850.11	-	229,578,850.11	259,941,098.59	-	259,941,098.59
印度工厂建设项目	107,742,429.23	-	107,742,429.23	107,742,429.23	-	107,742,429.23
研发能力提升技术改造项目	108,887,000.93	-	108,887,000.93	84,569,566.04	-	84,569,566.04
长沙汽车厂改扩建环卫车项目	143,453,504.00	-	143,453,504.00	137,943,455.77	-	137,943,455.77
诸城中高端卡车项目	158,037,637.26	-	158,037,637.26	147,860,033.21	-	147,860,033.21

福田（嘉兴）汽车有限公司基地建设项目	141,620,391.48	-	141,620,391.48	118,405,832.90	-	118,405,832.90
嘉兴轻型合资公司项目	27,541,423.84	-	27,541,423.84	20,368,721.14	-	20,368,721.14
福田铸造中心项目	-	-	-	33,532,241.95	-	33,532,241.95
其他	190,099,428.92	-	190,099,428.92	56,674,653.73	-	56,674,653.73
合计	1,915,126,305.09	-	1,915,126,305.09	1,877,585,054.49	-	1,877,585,054.49

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
佛山汽车厂建设项目	2,093,100.00	473,342,762.11	157,246,124.77	37,929,262.48	-	592,659,624.40	58.02	75.00	592,659,624.40	-	-	自筹与金融机构贷款
潍坊多功能汽车厂建设项目	888,410.00	437,204,259.82	66,563,661.92	288,261,906.82	-	215,506,014.92	78.00	80.00	215,506,014.92	8,578,12.92	4.66	募集资金、自筹与金融机构贷款
奥铃工厂技改项目	286,575.00	259,941,098.59	9,111,351.52	39,473,600.00	-	229,578,850.11	85.55	90.00	229,578,850.11	5,662,551.52	4.66	自筹与金融机构贷款
印度工厂建设项目	128,850.00	107,742,429.23	-	-	-	107,742,429.23	75.62	96.00	107,742,429.23	-	-	募集资金与金融机构贷款

研发能力提升技术改造项目	216,351,523.28	84,569,566.04	65,991,662.45	6,197,011.15	35,477,216.41	108,887,000.93	69.59	75.00	108,887,000.93	-	-	自筹与金融机构贷款
长沙汽车厂改扩建环卫车项目	374,920,000.00	137,943,455.77	5,510,048.23	-	-	143,453,504.00	62.26	78.00	143,453,504.00	3,334,350.62	4.66	自筹与金融机构贷款
诸城中高端卡车项目	1,137,713,925.57	147,860,033.21	15,679,591.75	5,501,987.70	-	158,037,637.26	74.86	82.00	158,037,637.26	747,579.54	1.20	自筹与金融机构贷款
福田(嘉兴)汽车有限公司基地建设项目	337,570,000.00	118,405,832.90	23,214,558.58	-	-	141,620,391.48	54.68	55.00	141,620,391.48	-	-	自筹
嘉兴轻型合资公司项目	200,760,700.00	20,368,721.14	11,911,728.06	4,739,025.36	-	27,541,423.84	11.65	14.85	27,541,423.84	-	-	自筹
福田铸造中心项目	1,506,630,000.00	33,532,241.95	5,724,135.24	10,457,567.05	28,798,810.14	-			-			
合计	7,170,881,448.85	1,820,910,400.76	360,952,862.52	392,560,360.56	64,276,026.55	1,725,026,876.17	/	/	1,725,026,876.17	18,322,594.60	/	/

说明：福田铸造中心项目归属于河北福田，该公司已经以股权出资形式出资成立河北归显公司。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,600,860,032.26	752,862,711.35	39,956,261.06	4,817,918,064.00	8,211,597,068.67
2. 本期增加金额	461,463,367.00	59,479,795.55	-	799,081,674.77	1,320,024,837.32
(1) 购置	461,463,367.00	59,479,795.55	-	647,521,116.82	1,168,464,279.37
(2) 内	-	-	-	151,560,557.95	151,560,557.95

部研发					
(3) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	99,265,038.13	84,893,414.13	-	16,176,346.03	200,334,798.29
(1) 处置	-	82,732,117.15	-	16,176,346.03	98,908,463.18
(2) 其他减少	99,265,038.13	2,161,296.98	-	-	101,426,335.11
4. 期末余额	2,963,058,361.13	727,449,092.77	39,956,261.06	5,600,823,392.74	9,331,287,107.70
二、累计摊销					
1. 期初余额	357,192,809.43	515,663,301.37	4,898,467.57	2,849,859,840.42	3,727,614,418.79
2. 本期增加金额	25,839,453.55	43,627,514.66	-	535,338,094.48	604,805,062.69
(1) 计提	25,839,453.55	43,627,514.66	-	535,338,094.48	604,805,062.69
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	14,216,309.07	68,697,091.66	4,271,391.57	11,065,807.01	98,250,599.31
(1) 处置	-	66,808,475.77	4,271,391.57	11,065,807.01	82,145,674.35
(2) 其他减少	14,216,309.07	1,888,615.89	-	-	16,104,924.96
4. 期末余额	368,815,953.91	490,593,724.37	627,076.00	3,374,132,127.89	4,234,168,882.17

额					
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,594,242,407.22	236,855,368.40	39,329,185.06	2,226,691,264.85	5,097,118,225.53
2. 期初账面价值	2,243,667,222.83	237,199,409.98	35,057,793.49	1,968,058,223.58	4,483,982,649.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.62%%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
汇总项目 B	24,351,727.41	23,805,537.56	-	-	-	48,157,264.97
汇总项目 C	326,576,515.38	50,635,287.46	-	54,239,364.81	17,161,713.00	305,810,725.03
汇总项目 D	154,752,340.64	135,102,807.75	-	-	98,083,747.77	191,771,400.62
汇总项目 F	111,701,311.48	87,305,399.26	-	87,979,117.81	75,595,492.55	35,432,100.38
汇总项目 G	68,199,915.58	263,542,669.73	-	-	214,871,317.75	116,871,267.56
汇总项目 H	75,704,330.85	24,894,625.96	-	-	15,506,399.92	85,092,556.89
汇总项目 I	45,430,235.34	492,170,402.07	-	9,342,075.33	357,770,713.50	170,487,848.58
合计	806,716,376.68	1,077,456,729.79	-	151,560,557.95	778,989,384.49	953,623,164.03

其他说明：

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
Germany Brock Kehrtechnik GmbH	14,653,707.00	-	-	14,653,707.00
合计	14,653,707.00			14,653,707.00

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
Germany Brock	14,653,707	-	-	-	-	14,653,707

Kehrtechnik GmbH	07.00					00
------------------	-------	--	--	--	--	----

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	896,628.62	-	23,601.48	-	873,027.14
改良支出	527,232.37	140,742.27	530,480.73	-	137,493.91
集中供热并网费	-	-	-	-	-
其他	5,425,533.72	421,009.17	829,265.17	-	5,017,277.72
合计	6,849,394.71	561,751.44	1,383,347.38	-	6,027,798.77

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,220,699,282.89	390,444,250.00	2,075,018,088.60	359,865,216.09
预提费用	920,641,990.25	147,428,052.32	848,663,466.44	135,901,689.54
未来可弥补亏损	1,250,453,328.19	192,882,862.47	932,520,966.22	173,399,771.97
抵销的未实现内部销售损益	72,534,312.84	10,880,146.93	56,198,596.30	8,429,789.44

折旧摊销与税法差异	907,219,022.63	136,082,853.39	927,131,819.83	141,061,052.69
应付职工薪酬	48,319,719.93	7,247,957.99	48,319,719.93	7,247,957.99
计入递延收益的政府补助	725,163,703.67	108,774,555.55	616,989,416.47	92,548,412.47
担保赔偿准备金	2,143,097.49	535,774.37	12,852.00	3,213.00
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	1,427,022,809.92	214,053,421.49	1,361,350,695.13	204,202,604.27
本期不满足收入确认条件的预收技术许可款计缴税费	666,340,274.53	99,951,041.18	666,340,274.53	99,951,041.18
本期不满足收入确认条件的融资租赁逾期利息收入				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	136,629,355.70	20,494,403.36	136,629,355.70	20,494,403.36
其他权益工具投资公允价值变动	94,173,910.70	14,126,086.61	99,130,432.50	14,869,564.87
合计	8,471,340,808.74	1,342,901,405.66	7,768,305,683.65	1,257,974,716.87

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
境外公司汇兑损益按照所在地税法形成的应纳税暂时性差异	2,387,941.42	596,985.36	2,392,602.67	598,150.67
合计	2,387,941.42	596,985.36	2,392,602.67	598,150.67

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	376,737,473.82	2,740,897,114.15
合计	376,737,473.82	2,740,897,114.15

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地使用权款	56,607,368.00	56,607,368.00
预付设备与工程等长期资产款	26,557,952.94	20,366,014.86
合计	83,165,320.94	76,973,382.86

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	-	296,580,000.00
保证借款	15,636,266.25	294,331,252.09
信用借款	9,042,160,120.28	8,674,249,628.43
合计	9,057,796,386.53	9,265,160,880.52

短期借款分类的说明：

本公司借款质押、抵押财产情况见附注七、79。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	136,629,355.70			136,629,355.70
其中：				
合计	136,629,355.70			136,629,355.70

其他说明：

无

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,347,992,065.21	4,703,693,946.04
合计	2,347,992,065.21	4,703,693,946.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	13,200,265,429.13	10,148,040,228.67
工程款	292,407,276.91	339,069,312.28
其他	2,315,567.82	2,892,253.77
合计	13,494,988,273.86	10,490,001,794.72

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款及工程款	385,651,679.14	未结算
合计	385,651,679.14	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款、业务许可费及金融服务费许可费	2,436,680,339.09	3,508,207,926.49
合计	2,436,680,339.09	3,508,207,926.49

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款、业务许可费及金融服务费	234,247,943.57	预收未结算
合计	234,247,943.57	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	377,126,259.3	1,716,263,069	1,689,947,741	403,441,587.8

	7	.67	.17	7
二、离职后福利-设定提存计划	8,348,591.92	155,999,988.8	155,822,809.68	8,525,771.12
三、辞退福利	-	18,547,819.27	18,547,819.27	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	385,474,851.29	1,890,810,877.82	1,864,318,370.12	411,967,358.99

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	307,645,104.24	1,415,053,332.96	1,389,610,114.52	333,088,322.68
二、职工福利费	-	109,309,462.08	109,309,462.08	-
三、社会保险费	5,078,205.71	87,955,381.97	87,836,151.17	5,197,436.51
其中：医疗保险费	3,023,248.19	74,609,920.70	74,539,740.59	3,093,428.30
工伤保险费	996,308.61	5,949,535.72	5,992,907.14	952,937.19
生育保险费	1,058,648.91	7,395,925.55	7,303,503.44	1,151,071.02
四、住房公积金	777,897.18	75,509,528.80	74,395,233.54	1,892,192.44
五、工会经费和职工教育经费	63,625,052.24	28,435,363.86	28,796,779.86	63,263,636.24
合计	377,126,259.37	1,716,263,069.67	1,689,947,741.17	403,441,587.87

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,951,428.68	149,803,903.08	149,807,221.31	7,948,110.45
2、失业保险费	397,163.24	6,196,085.80	6,015,588.37	577,660.67
合计	8,348,591.92	155,999,988.88	155,822,809.68	8,525,771.12

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,109,047.23	47,463,683.31
消费税	10,091,993.02	40,959,464.63
企业所得税	19,200,330.08	19,018,294.23
房产税	12,030,965.71	13,718,756.49
个人所得税	6,579,042.45	11,769,059.52
土地使用税	3,441,052.04	6,347,508.73
城市维护建设税	1,537,800.55	3,761,638.89
教育费附加	1,112,356.89	3,459,688.60
印花税	1,067,150.05	991,799.47
其他税费	3,172,262.11	304,274.27
合计	95,342,000.13	147,794,168.14

其他说明：

无

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	12,759,813.22	80,435,315.55
应付股利	-	-
其他应付款	3,803,770,919.80	2,379,745,853.54
合计	3,816,530,733.02	2,460,181,169.09

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	9,813.22	536,574.08
企业债券利息	12,750,000.00	38,250,000.00
短期借款应付利息	-	41,648,741.47
合计	12,759,813.22	80,435,315.55

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及工程设备款	1,478,050,947.49	220,726,394.69
商务政策及促销款	806,786,697.76	674,072,162.00
保证金	165,066,376.53	624,348,126.07
运费及劳务费	259,702,639.99	292,793,704.31
预提费用	814,884,647.90	238,407,290.78
其他往来	279,279,610.13	329,398,175.69
合计	3,803,770,919.80	2,379,745,853.54

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设备工程款及保证金等款项	420,750,976.29	未结算
合计	420,750,976.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,590,360,000.00	1,274,865,000.00
1 年内到期的长期应付款	-	92,000,000.00
合计	2,590,360,000.00	1,366,865,000.00

其他说明：

无

42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
担保赔偿准备金	2,143,097.49	12,852.00
合计	2,143,097.49	12,852.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	-	257,600,000.00
保证借款	7,437,376.00	-
信用借款	4,611,608,388.17	6,324,807,795.97
减：一年内到期的长期借款	-2,590,360,000.00	-1,274,865,000.00
合计	2,028,685,764.17	5,307,542,795.97

长期借款分类的说明：

本公司借款质押、抵押财产情况见附注七、79。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	999,236,404.17	999,020,424.08
合计	999,236,404.17	999,020,424.08

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100	2015-3-31	5年期	1,000,000,000.00	999,020,424.08	-	51,000,000.00	215,980.09	51,000,000.00	999,236,404.17
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	999,020,424.08	-	51,000,000.00	215,980.09	51,000,000.00	999,236,404.17

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	-	8,000,000.00
合计	-	8,000,000.00

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	-	100,000,000.00
减：一年内到期长期应付款	-	-92,000,000.00
合计	-	8,000,000.00

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	3,484,900.00	3,484,900.00	
产品质量保证	-	31,714.30	预计已售变速箱产生的质保费用
合计	3,484,900.00	3,516,614.30	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据北京市第二中级人民法院执行裁定书的裁定，要求依法保护哈尔滨市南岗建筑公司第三分公司建设工程款优先受偿权，2018年1月冻结、划拨申请执行人北汽福田汽车股份有限公司北京欧曼重型汽车厂12,580,400.00元，截至2019年6月，仍有3,484,900元未执行款项，目前本公司正在积极准备资料进行诉讼，该案件尚未最终判决。

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	744,333,010.16	38,435,142.09	59,208,981.23	723,559,171.02	-
延保收入	1,141,973.61	612,398.83	149,839.79	1,604,532.65	-
合计	745,474,983.77	39,047,540.92	59,358,821.02	725,163,703.67	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
多功能汽车厂政府补助建设资金	213,408,237.14	-		15,631,008.00		197,777,229.14	与资产相关
产业发展资金	108,906,154.01	9,689,800.00		-		118,595,954.01	与收益相关
车联网应用项目补助款	99,540,000.00	-		-		99,540,000.00	与收益相关
新能源汽车项目支持研发资金	92,043,469.37	-		12,500,000.00		79,543,469.37	与资产相关
工业发展专项资金	79,712,489.90	-		-		79,712,489.90	与资产相关
南海工厂 10KV 专线补贴	17,775,203.75	-		319,650.00		17,455,553.75	与资产相关
新能源汽车技术研发试验室创新	16,400,000.00					16,400,000.00	与收益相关
产业技术成果转化项目补助资金	16,000,000.32	-		3,999,999.96		12,000,000.36	与资产相关
土地安置补偿款	14,969,707.68	-		196,969.86		14,772,737.82	与资产相关
基础设施项目补助资金	6,653,487.79	-		484,420.62		6,169,067.17	与资产相关
自动驾驶技术开发及首钢园区功能示范	-	6,200,000.00				6,200,000.00	与收益相关
省区域战略推进专项资金	6,000,000.00					6,000,000.00	与收益相关
其他与收益相关的政府补助	27,635,932.50	18,970,504.34		20,293,981.56		26,312,455.28	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	45,288,327.70	-		2,208,113.48		43,080,214.22	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	-	3,574,837.75	3,574,837.75			-	与收益相关
合计	744,333,010.16	38,435,142.09	3,574,837.75	55,634,143.48	-	723,559,171.02	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,670,131,290.00						6,670,131,290.00

其他说明：

无

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	7,736,812,749.34	-	-	7,736,812,749.34
其他资本公积	103,121,679.09	-	-	103,121,679.09
合计	7,839,934,428.43	-	-	7,839,934,428.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票	-	213,329,211.95	-	213,329,211.95
合计	-	213,329,211.95	-	213,329,211.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-8,656,000.00	-	-	-	-	-	-	-8,656,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额						-		-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-8,656,000.00					-		-8,656,000.00
可供出售金融资产公允价值变动损益						-		-
其他权益工具投资公允价值变动						-		-
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的	-84,478,896.46	-106,742,392.21	-	-	-	-106,742,392.2	-	-191,221,288.67

其他综合收益						1		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-4,691,697.78				-4,691,697.78		-4,691,697.78
其他债权投资公允价值变动	14,869,564.88					-		14,869,564.88
金融资产重分类计入其他综合收益的金额						-		-
其他债权投资信用减值准备						-		-
现金流量套期损益的有效部分						-		-
外币财务报表折算差额	-99,348,461.34	-102,050,694.43				-102,050,694.43		-201,399,155.77
其他综合收益合计	-93,134,896.46	-106,742,392.21	-	-	-	-106,742,392.21	-	-199,877,288.67

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,164,144,696.37	-	-	1,164,144,696.37
任意盈余公积	1,006,450,685.66	-	-	1,006,450,685.66
合计	2,170,595,382.03	-	-	2,170,595,382.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,308,027,183.20	2,300,575,356.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-37,722,041.00	-
调整后期初未分配利润	-1,345,749,224.20	2,300,575,356.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	249,439,220.94	-900,607,150.29
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		34,017,669.58
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,096,310,003.26	1,365,950,536.52

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-37,722,041.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,958,286,532.02	21,061,183,368.20	20,776,514,547.22	18,103,668,203.68
其他业务	2,100,297,177.61	1,516,173,448.95	886,971,223.78	394,920,716.10
合计	26,058,583,709.63	22,577,356,817.15	21,663,485,771.00	18,498,588,919.78

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	78,771,492.36	161,874,251.77
城市维护建设税	15,373,956.81	23,454,765.93
教育费附加	11,472,798.37	19,289,330.95

房产税	43,933,423.97	36,381,930.21
土地使用税	11,281,517.14	18,209,403.16
车船使用税	51,930.16	113,480.13
印花税	17,757,088.87	21,676,329.24
其他税费	2,176,972.64	1,665,325.99
合计	180,819,180.32	282,664,817.38

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	560,047,150.81	586,573,038.81
广告宣传费	294,399,397.58	347,414,903.38
售后服务费	267,861,983.72	212,727,310.78
运输装卸费	531,308,634.22	493,897,587.29
业务调研经费	49,225,231.50	119,469,143.71
差旅费	48,364,595.46	61,247,416.63
会议费	18,497,180.79	17,819,707.15
交通费	2,853,918.81	5,014,846.17
其他	111,611,282.09	164,886,496.11
合计	1,884,169,374.98	2,009,050,450.03

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	539,123,282.14	652,576,825.05
折旧费	106,356,467.39	147,647,675.44
无形资产摊销	58,765,039.19	57,823,201.98
咨询费	9,185,486.95	16,170,068.31
安保绿化费	16,241,435.07	16,903,160.63
差旅费	10,560,599.71	18,804,522.86
办公会议费	18,595,463.84	21,488,289.59
其他	92,738,799.43	128,760,431.39
合计	851,566,573.72	1,060,174,175.25

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	190,660,911.27	167,494,407.24
折旧和摊销	397,853,730.77	421,495,219.39
开发费	18,910,624.65	32,334,841.12
公告费	38,797,072.42	42,189,974.81
样车费	50,098,702.21	23,135,150.43
试验费	26,177,354.43	12,001,998.91
其他	56,490,988.74	83,048,327.46
合计	778,989,384.49	781,699,919.36

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	430,464,772.08	457,232,150.31
减：利息资本化	-33,993,206.84	-36,190,404.35
减：利息收入	-211,970,648.65	-43,609,136.70
汇兑损益	-24,658,341.73	-3,821,926.72
手续费及其他	12,934,906.25	47,574,631.99
合计	172,777,481.11	421,185,314.53

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
多功能汽车厂政府补助建设资金	15,631,008.00	15,631,008.00
新能源汽车项目支持研发资金	12,500,000.00	12,500,000.00
产业引导发展基金	8,617,363.00	
新能源汽车动力总成产业化基地建设资金	3,999,999.96	3,999,999.96

中关村技术创新能力建设专项资金	3,465,750.00	
第一批高精尖产业发展重点支撑项目资金计划		2,552,911.58
其他与收益相关递延收益		7,898,845.23
其他与资产相关递延收益		3,283,643.72
其他与资产相关的政府补助	3,472,746.37	200,000.00
其他与收益相关的政府补助	7,947,276.15	10,598,637.00
合计	55,634,143.48	56,665,045.49

其他说明：

无

66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-633,965,516.01	330,760,696.10
处置长期股权投资产生的投资收益	1,069,674,680.23	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	619,565.22
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,155,046.76	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,797.03	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	438,870,008.01	331,380,261.32

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	28,680,122.61	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	28,680,122.61	

其他说明：

无

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-44,280,360.87	
其他应收款坏账损失	-75,373,757.33	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-18,316,954.97	
合计	-137,971,073.17	

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-341,306.49	-77,919,968.94
二、存货跌价损失	28,406,047.92	6,070,602.17
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		-474,328.00
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他	-2,130,245.48	2,391,154.90
合计	25,934,495.95	-69,932,539.87

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	22,091,551.43	19,779,602.42
无形资产处置利得	3,050,113.44	3,050,113.44
固定资产处置损失	-159,683.47	-302,410.33
合计	24,981,981.40	22,527,305.53

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,903,275.57	1,634,198.59	1,903,275.57
其中：固定资产处置利得	1,903,275.57	1,634,198.59	1,903,275.57
无形资产处置利得		-	-
债务重组利得		-	-
非货币性资产交换利得		-	-
接受捐赠		-	-
政府补助	3,574,837.75	5,736,310.60	3,574,837.75
专利及专有技术使用费	24,826,268.88	24,826,268.88	24,826,268.88
商标使用费	7,600,000.02	7,600,000.02	7,600,000.02
赔偿金、违约金及罚款收入	3,314,765.19	3,678,788.19	3,314,765.19
其他	21,991,959.76	7,278,569.70	21,991,959.76
合计	63,211,107.17	50,754,135.98	63,211,107.17

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他与收益相关的政府补助	3,495,137.75	2,262,310.60	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	79,700.00	3,474,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	379,494.53	6,349,647.62	379,494.53
其中：固定资产处置损失	379,494.53	2,014,772.87	379,494.53
无形资产处置损失	-	4,334,874.75	-
债务重组损失		-	-
非货币性资产交换损失		-	-
对外捐赠	347,630.00	10,000.00	347,630.00
非常损失		146,007.29	-
罚款及滞纳金	6,356,215.64	1,416,123.02	6,356,215.64
赔偿损失	5,221,598.51	1,001,763.28	5,221,598.51
其他	27,261,842.85	9,900,330.73	27,261,842.85
合计	39,566,781.53	18,823,871.94	39,566,781.53

其他说明：

无

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,731,479.05	50,373,004.13
递延所得税费用	-164,982,100.92	-142,669,208.86
合计	-147,250,621.87	-92,296,204.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	72,678,901.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,901,835.27
子公司适用不同税率的影响	-158,169,876.05
调整以前期间所得税的影响	17,418.91
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	-147,250,621.87

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、55 其他综合收益

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	38,435,142.09	20,578,887.22
赔偿与罚款流入	3,534,511.52	2,698,271.16
受限资金等保证金净流入	69,829,686.76	50,956,545.60
其他流入	512,558,831.69	769,699,805.85
合计	624,358,172.06	843,933,509.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,435,123,899.20	3,123,798,052.08
受限资金等保证金净流出	45,795,407.87	55,393,181.82
其他流出	397,868,525.72	375,135,978.41
合计	1,878,787,832.79	3,554,327,212.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19,068,776.39	43,609,136.70
合计	19,068,776.39	43,609,136.70

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权的子公司支付的现金净额	889,314,687.96	-
合计	889,314,687.96	-

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
担保费	6,253,339.58	-
合计	6,253,339.58	-

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购款	212,927,161.95	-
合计	212,927,161.95	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	219,929,523.65	-925,011,284.09
加：资产减值准备	112,036,577.22	69,932,539.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	495,368,097.65	596,404,482.13
无形资产摊销	604,805,062.69	538,092,942.78
长期待摊费用摊销	1,383,347.38	4,068,964.14
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）	-24,981,981.40	17,811,856.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,523,781.04	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-28,680,122.61	-
财务费用（收益以“-”号填列）	159,842,574.86	373,610,682.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-438,870,008.01	-332,054,794.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-70,800,602.18	-142,669,222.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,165.31	-15,220,120.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,564,171,004.83	-386,779,082.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,500,363,084.89	-677,516,178.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	991,473,703.99	-1,636,148,607.42
其他	-	20,612,740.04
经营活动产生的现金流量净额	2,083,789,146.83	-2,494,865,082.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	35,930,852.93	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,475,388,653.48	2,583,565,918.33
减：现金的期初余额	3,653,502,824.04	2,250,780,397.67
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-2,178,114,170.56	332,785,520.66

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,475,388,653.48	3,653,502,824.04
其中：库存现金	3,745,225.00	269,030.33
可随时用于支付的银行存款	1,263,397,882.81	3,346,988,299.41
可随时用于支付的其他货币资金	208,245,545.67	306,245,494.30
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,475,388,653.48	3,653,502,824.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,488,030,529.38	1,152,988,871.59

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
使用受到限制的存款	1,488,030,529.38	系本公司承兑保证金存款、按揭保证金存款、保函保证金存款及存出保证金存款等存款
合计	1,488,030,529.38	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目

(1)、外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	17,392,504.85	6.8747	119,568,253.06
欧元	1,493,550.76	7.8170	11,675,086.29
日元	12,257,115.00	0.0638	782,003.94
印度卢比	848,150,519.03	0.0996	84,475,791.70
俄罗斯卢布	27,292,973.92	0.1090	2,974,934.16
肯尼亚先令	13,351,274.52	0.0672	897,205.65
澳门元	451,276.97	4.8156	2,173,169.38
印度尼西亚盾	236,680,767.49	0.0005	118,340.38
泰铢	79,666,441.16	0.2234	17,797,482.95
越南盾	436,699,916.00	0.0003	131,009.97
巴西雷亚尔	1,102,031.74	1.7999	1,983,546.93
应收账款			
其中：美元	126,317,940.63	6.8747	868,397,946.44
欧元	5,169,013.38	7.8170	40,406,177.59
俄罗斯卢布	50,501,309.68	0.1090	5,504,642.76
澳门元	324,966.26	4.8156	1,564,907.52
泰铢	103,821,641.07	0.2234	23,193,754.62
外币核算-应付账款			
美元	17,278,963.79	6.8747	118,787,692.35
欧元	2,007,363.27	7.8170	15,691,558.68
日元	2,497,055.00	0.0638	159,312.11
俄罗斯卢布	3,986,786,443.37	0.1090	434,559,722.33
印度卢比	139,861,739.31	0.0996	13,930,229.24
泰铢	220,273,235.62	0.2234	49,209,040.84
外币核算-其他应收款			
美元	16,351,790.96	6.8747	112,413,657.31
欧元	1,185,008.03	7.8170	9,263,207.77
日元	3,066,375.00	0.0638	195,634.73
印度卢比	15,759,884.15	0.0996	1,569,684.46
肯尼亚先令	13,156,190.90	0.0672	884,096.03
澳门元	861,358.79	4.8156	4,147,959.39
越南盾	3,598,016,800.00	0.0003	1,079,405.04
外币核算-其他应付款			
美元	1,623,767.47	6.8747	11,162,914.26
欧元	3,925,752.05	7.8170	30,687,603.77
印度卢比	3,379,732.67	0.0996	336,621.37
外币核算-短期借款			
美元	28,599,001.43	6.8747	196,609,555.11
欧元	7,742,507.98	7.8170	60,523,184.88
泰铢	7,760,000.00	0.2234	1,733,584.00

外币核算-其他流动资产			
印度卢比	125,278,214.21	0.0996	12,477,710.14
外币核算-应收利息			
印度卢比	15,413,407.50	0.0996	1,535,175.39

其他说明:

无

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

适用 不适用

Foton Motor Co., Ltd, 主要经营地在俄罗斯莫斯科市, 根据经营所在地选择记账本位币为俄罗斯卢布, 本期记账本位币无变化。

Borgward Automotive India Private Limited, 主要经营地在印度马哈拉施特拉邦浦那市, 根据经营所在地选择记账本位币为印度卢比, 本期记账本位币无变化。

Foton Automobile(Thailand) Co.,Ltd., 主要经营地在泰国, 根据经营所在地选择记账本位币为泰铢, 本期记账本位币无变化。

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
多功能汽车厂政府补助建设资金	15,631,008.00	其他收益	15,631,008.00
新能源汽车项目支持研发资金	12,500,000.00	其他收益	12,500,000.00
南海工厂 10KV 专线补贴	319,650.00	其他收益	319,650.00
产业技术成果转化项目补助资金	3,999,999.96	其他收益	3,999,999.96
土地安置补偿款	196,969.86	其他收益	196,969.86
基础设施项目补助资金	484,420.62	其他收益	484,420.62
其他与收益相关的政府补助	20,293,981.56	其他收益	20,293,981.56
其他与资产相关的政府补助	2,208,113.48	其他收益	2,208,113.48
其他与收益相关的政府补助	3,574,837.75	营业外收入	3,574,837.75
合计	59,208,981.23		59,208,981.23

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京宝沃汽车有限公司	3,972,536.60 0.00	67%	股权出售	2019/1/17	实质控制权转移	-	33%	1,183,736,560.42	1,183,736,560.42	-	-	-7,002,534.00
河北北汽福田汽车部件有限公司	91,227,500.00	100%	股权出资	2019/6/25	实质控制权转移	84,587,931.69	0	-	-	-	-	-

其他说明:

√适用 □不适用

本公司本期以持有的河北北汽福田汽车部件有限公司 51%股权,与云南云内动力集团有限公司、吉林恒密精密铸造科技有限公司、北京汽车股份有限公司共同出资设立河北归显汽车部件有限公司,本公司持股 20.4%。本公司本期不再持有河北北汽福田汽车部件有限公司股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
长沙福田汽车科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	汽车研发销售	100.00	-	设立
北京福田国际贸易有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	汽车出口销售	100.00	-	设立
山东潍坊福田模具有限责任公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	汽车模具加工销售	100.00	-	设立
佛山福田汽车科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	汽车销售	100.00	-	设立
Foton Mortor CoLtd (俄罗斯销售公司)	俄罗斯莫斯科市	俄罗斯莫斯科市	汽车销售	100.00	-	设立
日本福田自动车株式会社	日本	日本	汽车研发	100.00	-	外购
宝沃汽车印度有限公司	印度马哈拉施特拉邦浦那市	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	100.00	-	设立
北京银达信融资担保有限责任公司	北京市昌平区	北京市昌平区	融资性担保业务	100.00	-	设立
福田汽车澳大利亚私人有限公司	澳大利亚	澳大利亚	进口、出口及技术咨询	100.00	-	设立
福田汽车营销印度尼西亚有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	汽车销售	100.00	-	设立
福田汽车肯尼亚有限公司	肯尼亚	肯尼亚	汽车销售	100.00	-	设立
潍坊福田汽车科技有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	汽车研发、销售	100.00	-	设立
北京福田雷萨重型机械销售有限公司	北京市怀柔区	北京市怀柔区	生产、销售机械设备	100.00	-	设立
北汽福田(香港)有限公司	香港	香港	汽车国际贸易、投资、技术与服务贸易、咨询	100.00	-	设立
福田汽车泰国制造有限公司	泰国	泰国	汽车生产、销售	80.00	20.00	设立
宁夏福田欧辉汽车销售有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	汽车销售	-	100.00	设立
北京知融知识产权咨询有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	技术咨询、服务、推广; 投资咨询; 商标转让、代理服务; 著作权代理服务; 企业	-	100.00	设立

			管理咨询；市场调查			
福田德国工程机械有限责任公司	德国埃森市	德国埃森市	工程机械车辆的研发和销售	100.00	-	设立
BROCK 清扫技术有限责任公司	德国维滕	德国维滕	清扫车技术研发与整车制造销售	-	100.00	收购
深圳爱易科新能源汽车科技有限公司	深圳市宝安区	深圳市宝安区	新能源汽车销售	100.00	-	设立
北京爱易科新能源汽车科技有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	新能源汽车销售	100.00	-	设立
福田采埃孚轻型自动变速箱（嘉兴）有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	轻型商用车变速箱及零部件的开发、生产、销售	60.00	-	设立
福田（嘉兴）汽车投资有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	实业投资；企业管理咨询	100.00	-	设立
智博汽车科技（上海）有限公司	上海市闵行区	上海市闵行区	新能源汽车销售	100.00	-	设立
江苏福田欧辉客车销售有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	新能源汽车销售	-	100.00	设立
福田汽车越南有限公司	越南河内	越南河内	汽车销售	100.00	-	设立
广州福田欧辉汽车销售有限公司	广州市白云区	广州市白云区	新能源汽车销售	-	100.00	设立
福田汽车巴西销售有限公司	巴西南大河州瓜伊巴市	巴西南大河州瓜伊巴市	汽车销售	99.00	1.00	设立
长沙普罗科环境装备有限责任公司	长沙经济技术开发区	长沙经济技术开发区	环境装备车生产、销售	100.00	-	设立
河北雷萨重型工程机械有限责任公司	河北省张家口市	河北省张家口市	专用车辆、汽车配件、工程机械的技术开发及制造、销售	100.00	-	设立
北京三六五随车行汽车服务有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	汽车零配件销售	100.00	-	设立
北京福田智蓝新能源汽车科技有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	新能源汽车及零部件销售	100.00	-	设立
河南福田智蓝新能源汽车有限公司	河南省商丘市	河南省商丘市	新能源汽车及零部件销售	100.00	-	设立
北京智科车联科技有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	从事卫星定位系统、通信、计算机、电子设备、汽车零部件领域的技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；	100.00	-	设立

			产品设计			
诸城福田国际贸易有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	货物及技术进出口业务	100.00	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方
				直接	间接	

						法
北京福田康明斯发动机有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	发动机制造及销售	50	-	权益法
北京福田戴姆勒汽车有限公司	北京市怀柔区	北京市怀柔区	制造中型卡车和重型卡车及发动机	50	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北京福田康明斯发动机有限公司	北京福田戴姆勒汽车有限公司	北京福田康明斯发动机有限公司	北京福田戴姆勒汽车有限公司
流动资产	3,435,353,449.00	9,064,388,583.46	3,425,013,204.96	8,714,020,220.00
其中：现金和现金等价物	632,036,777.32	867,661,893.57	462,795,162.71	1,617,854,070.00
非流动资产	2,861,751,614.96	8,626,794,300.17	2,925,375,830.94	8,913,937,936.00
资产合计	6,297,105,063.96	17,691,182,883.63	6,350,389,035.90	17,627,958,156.00
流动负债	3,377,150,456.12	10,006,314,683.22	2,628,817,857.97	10,733,437,433.00
非流动负债	74,554,212.47	2,029,541,706.46	496,570,446.50	1,353,506,569.00
负债合计	3,451,704,668.59	12,035,856,389.68	3,125,388,304.47	12,086,944,002.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,845,400,395.37	5,655,326,493.95	3,225,000,731.43	5,541,014,154.00
按持股比例计算的净资产份额	1,422,700,197.69	2,827,663,246.98	1,612,500,365.72	2,770,507,077.00
调整事项	1,359,575.42	-1,299,795,580.72	-1,926,138.89	-1,359,424,556.25
—商誉				-
—内部交易未实现利润	1,359,575.42	-1,299,795,580.72	-1,926,138.89	-1,359,424,556.25
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	1,424,059,773.11	1,527,867,666.26	1,610,574,226.82	1,411,082,520.75
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,408,621,167.39	13,854,657,611.89	4,428,906,140.42	16,595,531,724.35
财务费用	-4,069,975.91	56,142,788.50	-15,080,920.68	31,476,395.99
所得税费用	98,364,775.65	-5,076,122.16	93,459,422.67	47,090,263.63
净利润	557,400,395.37	108,842,339.02	532,214,663.95	141,270,790.88
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	557,400,395.37	108,842,339.02	532,214,663.95	141,270,790.88
本年度收到的来自合营企业的股利	234,250,182.86			

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,795,845,588.97	1,388,657,853.61
下列各项按持股比例计算的合计数	-975,106,325.06	-16,776,768.42
--净利润	-2,937,066,815.41	-37,203,447.49
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

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

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

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

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
-----	-----	-----

固定利率金融工具		
金融资产	39,320.30	130,187.36
其中：其他流动资产	13,409.02	25,518.54
长期应收款	19,478.50	64,340.22
一年内到期的非流动资产	905.73	34,667.86
其他非流动资产	5,527.04	5,660.74
金融负债	1,461,146.46	1,661,606.13
其中：短期借款	891,763.58	893,463.31
长期借款	210,423.24	530,754.28
长期应付款		800.00
一年内到期的非流动负债	259,036.00	136,686.50
应付债券	99,923.64	99,902.04
合 计	1,500,466.75	1,791,793.49
浮动利率金融工具		
金融资产	304,650.10	464,229.00
其中：货币资金	304,650.10	464,229.00
金融负债	6,052.32	33,052.78
其中：短期借款	6,052.32	33,052.78
合 计	310,702.41	497,281.78

汇率风险

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

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

于 2019 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	53,543.59	35,350.52	110,385.33	120,011.73
欧元	10,999.24	17,368.52	6,354.86	15,674.17
日元	15.93	14.25	127.63	100.23
印度卢比	1,426.69	1,409.89	10,019.04	9,029.99

卢布	44,291.49	4,418.45	3,885.92	6,167.81
肯尼亚先令	20.40	2.86	305.90	2,236.34
澳元	285.72	-	1,150.11	1,201.53
印尼盾	-	-	21.67	1.86
泰铢	14,833.90	16,261.47	12,251.55	11,796.44
越南盾	-	-	160.69	172.82
巴西雷亚尔	86.44	76.23	316.32	114.72
合 计	125,503.39	74,902.19	144,979.02	166,507.64

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损失的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、5 中披露。

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,553,852,011.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例 45.40%（2018 年：50.19%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 95.76%（2018 年：79.30%）。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 717,000.00 万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 347,000.00 万元）。

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 71.55%（2017 年 12 月 31 日：74.17%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	190,826,089.30	738,173,256.68	136,629,355.70	1,065,628,701.68
（一）交易性金融资产	190,826,089.30	738,173,256.68	-	928,999,345.98
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	190,826,089.30	738,173,256.68		928,999,345.98
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	190,826,089.30	738,173,256.68		928,999,345.98
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	190,826,089.30	738,173,256.68		928,999,345.98
(六) 交易性金融负债			136,629,355.70	136,629,355.70
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			136,629,355.70	136,629,355.70
持续以公允价值计量的负债总额			136,629,355.70	136,629,355.70
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

本公司以公允价值计量的资产有交易性金融资产，交易性金融资产有资产支持证券、A 股股票及非上市的股权投资。交易性金融负债是本公司可能的业绩补偿。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次公允价值计量的其他权益工具投资是 A 股股票，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

适用 不适用

第二层次公允价值计量的交易性金融资产是资产支持证券及非上市的股权投资。

其中月度支付利息的资产支持证券，公允价值与账面价值一致。剩余次级资产支持证券，根据该资产现金流入测算次级资产收益率，计算该资产已经持有期间的应收利息作为该资产公允价值变动。

其中非上市的股权投资估值技术为报告期被投资单位净资产根据本公司所持被投资单位的股比计算所得作为期末公允价值。

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

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

第三层次公允价值计量的交易性金融负债是本公司可能的业绩补偿，详见附注十六、8。

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

于 2019 年 1-6 月，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层级的情况

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京汽车集团有限公司	北京市	投资	2,048,706.3335	27.07	27.07

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司注册资本（实收资本）变化如下：

期初数（万元）	本期增加（万元）	本期减少（万元）	期末数（万元）
2,020,650.8335	28,055.5	-	2,048,706.3335

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注九

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注九

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京福田戴姆勒汽车有限公司	本公司的合营企业
北京福田康明斯发动机有限公司	本公司的合营企业
新疆福田广汇专用车有限责任公司	本公司的联营企业
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	本公司的联营企业
中油福田(北京)石油销售有限公司	本公司的联营企业
采埃孚福田自动变速箱(嘉兴)有限公司	本公司的联营企业
湖北福田设备租赁有限责任公司	本公司的联营企业
北京妨川出租汽车有限公司	本公司的联营企业
北京松芝福田汽车空调有限公司	本公司的联营企业
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	本公司的联营企业
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	本公司的联营企业
北京普莱德新材料有限公司	本公司的联营企业
中非福田投资有限公司	本公司的联营企业
EURL KIV, A limited liability comyany	本公司的联营企业
北京安鹏中融汽车新零售科技有限公司	本公司的联营企业
北京智程运力新能源科技有限公司	本公司的联营企业
北京宝沃汽车有限公司	本公司的联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东华源莱动内燃机有限公司	本公司监事任其董事
诸城市义和车桥有限公司	本公司的参股股东，本公司董事任其董事长
长沙义和车桥有限公司	本公司董事任其董事长
山东普克汽车饰件有限公司	本公司董事任其董事长
山东恒信基塑业股份有限公司	本公司董事任其董事
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	本公司董事任其董事长
北京首钢股份有限公司	本公司董事任其董事
首钢股份公司迁安钢铁公司	本公司董事任其董事
青岛中汽特种汽车有限公司	本公司监事任其董事
长沙青特车桥有限公司	本公司监事任其董事
青岛青特众力车桥有限公司	本公司的参股股东，本公司监事任其董事
潍坊青特车桥有限公司	本公司监事任其董事
北京众力福田车桥有限公司	本公司监事任其董事长
潍柴动力股份有限公司	本公司的参股股东，本公司董事任其董事
陕西法士特齿轮有限责任公司	本公司董事任其董事
陕西汉德车桥有限公司西安分公司	本公司董事任其董事
山东潍柴进出口有限公司	本公司董事任其董事
潍柴(潍坊)后市场服务有限公司	本公司董事任其董事长

株洲湘火炬火花塞有限责任公司	本公司的参股股东的全资子公司
北京中车信融融资租赁有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京福田商业保理有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
云南北汽专用汽车有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
江西昌河汽车有限责任公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北汽（镇江）汽车销售有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司
延锋海纳川汽车饰件系统有限公司	本公司董事任其董事长
滨州渤海活塞有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京安道拓汽车部件有限公司	本公司董事任其董事
北京北汽模塑科技有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京亚太汽车底盘系统有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京新能源汽车股份有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京汽车集团有限公司越野车分公司	控股股东
深圳市安鹏股权投资基金管理有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京汽车资产经营管理有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京新能源汽车股份有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京汽车销售有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
华夏出行有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京新峰天霖科技有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
其他关联方合计	与本公司受同一母公司控制；高管关联等

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京福田康明斯发动机有限公司	采购原材料；接受劳务-改制等	316,544.88	258,451.18
北京福田戴姆勒汽车有限公司	采购整车及原材料；接受劳务-班车、水电、车辆认证试验等	114,066.04	141,025.86
北京宝沃汽车有限公司	无形资产、采购原材料、采购整车	40,937.27	
诸城市义和车桥有限公司	采购原材料	39,540.69	29,058.49
潍坊青特车桥有限公司	采购原材料	18,132.93	18,918.15
陕西法士特齿轮有限责任公司	采购原材料	14,591.77	7,948.94
北京首钢冷轧薄板有限公司	采购原材料	13,759.50	
首钢股份公司迁安钢铁公司	采购原材料	11,537.06	13,045.20
潍柴动力股份有限公司	采购原材料	9,402.28	8,431.31
北京海纳川协众汽车空调有限公司	采购原材料	8,340.05	
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	采购原材料	7,721.85	14,763.76
长沙义和车桥有限公司	采购原材料	4,091.87	3,473.65
山东普克汽车饰件有限公司	采购原材料	3,993.87	2,397.27

北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	采购原材料	3,951.12	
采埃孚福田自动变速箱(嘉兴)有限公司	接受劳务-技术服务	3,065.06	
山东北汽海华汽车部件股份有限公司	采购原材料	2,747.03	
北京博格华纳汽车传动器有限公司	采购原材料	2,660.56	
陕西汉德车桥有限公司西安分公司	采购原材料	2,189.80	1,492.81
中油福田(北京)石油销售有限公司	采购原材料	1,429.97	1,203.36
青岛青特众力车桥有限公司	采购原材料	1,164.11	1,285.28
北京中车信融融资租赁有限公司	接受劳务-服务费	821.23	
山东恒信基塑业股份有限公司	采购原材料	799.70	
延锋海纳川汽车饰件系统有限公司	采购原材料	580.38	96.64
滨州渤海活塞有限公司	采购原材料	550.00	829.05
长沙青特车桥有限公司	采购原材料	431.71	1,702.04
北京安道拓汽车部件有限公司	采购原材料	366.17	463.86
北京亚太汽车底盘系统有限公司	采购原材料	328.00	523.90
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	采购原材料	325.38	232.44
新疆福田广汇专用车有限责任公司	采购整车	275.52	61.88
江西昌河汽车有限责任公司	采购整车、接受劳务	257.42	
北京北汽模塑科技有限公司	采购原材料、模具,接受劳务-研发等	190.04	2,832.19
北京汽车资产经营管理有限公司	接收劳务	125.73	
北京首钢股份有限公司	接受劳务-加工费	115.64	105.74
其他关联方合计	采购原材料、整车等	318.50	17,986.91

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京福田戴姆勒汽车有限公司	销售发动机、冲压件、钢材、配件,提供劳务-金融服务、信息服务等	219,549.22	194,486.33
北京宝沃汽车有限公司	销售钢材、配件、销售铸件、提供服务	56,628.70	
北京福田康明斯发动机有限公司	提供劳务-技术服务、住宿、三包索赔等	29,750.02	24,506.75
北汽(镇江)汽车销售有限公司	销售整车	4,284.13	
北京汽车集团有限公司越野车分公司	销售发动机	2,533.36	1,207.37
北京智程运力新能源科技有限公司	销售整车	665.07	
北京新能源汽车股份有限公司	销售模具	371.63	63.66

云南北汽专用汽车有限公司	销售整车	272.15	
北京中车信融融资租赁有限公司	提供劳务-信息服务	249.27	
其他关联方合计	销售车辆、配件、模具；提供劳务-加工等	128.18	1,860.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京福田戴姆勒汽车有限公司	H4 卡车专用模具、夹具、检具	41,501,161.35	44,914,236.87
北京福田戴姆勒汽车有限公司	车间和倒班宿舍	11,400,788.46	-
北京福田戴姆勒汽车有限公司	北京 CDC 仓库及 WMS 系统	4,256,784.90	10,079,120.37
北京宝沃汽车有限公司	房屋租赁	4,668,484.87	-
北京福田戴姆勒汽车有限公司	2 号联合厂房	577,726.30	319,112.27
北京福田商业保理有限公司	房屋租赁	152,582.93	-

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

北京中车信融融资租赁有限公司	21,021	2019-1-12	2020-1-12	否
北京中车信融融资租赁有限公司	25,000	2018-5-1	2020-5-1	否
北京中车信融融资租赁有限公司	57,435	2018-12-28	2020-12-15	否
北京中车信融融资租赁有限公司	18,409	2018-12-28	2019-12-28	否
北京福田商业保理有限公司	9,226	2018-12-17	2019-12-17	否
北京福田商业保理有限公司	9,949	2018-4-13	2019-11-13	否
北京福田商业保理有限公司	1,473	2019-6-15	2020-6-15	否
北京宝沃汽车有限公司	30,000	2018-8-31	2019-8-31	否
北京宝沃汽车有限公司	79,846	2019-03.07	2020-3-7	否
北京宝沃汽车有限公司	30,000	2019-6-28	2022-6-28	否
河北福田	10,000	2018-10-26	2021-4-26	否
福田中非投资有限公司	8,250	2018-12-27	2028-12-27	否
采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司（重型）	10,290	2018-12-1	2023-12-1	否
北京中车信融融资租赁有限公司	93,934	2018-1-26	2021-7-31	否
北京中车信融融资租赁有限公司	100,540	2018-8-29	2022-5-25	否
北京中车信融融资租赁有限公司	285,726	2018-8-28	2022-5-20	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

A、本公司与北京银行股份有限公司亚运村支行签订了编号为 0522072—001 的《最高额保证合同》，为中车信融融资租赁有限公司提供 2.45 亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为 1 年，到期日为 2020 年 1 月，已利用未到期金额为 21,021 万元；

B、本公司与广发银行股份有限公司北京王府井支行签订了编号为 2618CF003-BZ 的《最高额保证合同》，为中车信融融资租赁有限公司提供 3 亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为 1 年，到期日为 2019 年 5 月，已利用未到期金额为 25,000 万元；

C、本公司与农商银行股份有限公司亚运村支行签订了编号为 1837098-02 的《保证合同》，为中车信融融资租赁有限公司提供 6.37 亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为 2 年，到期日为 2020 年 12 月，已利用未到期金额为 57435.3 万元；

D、本公司与工商银行股份有限公司北京崇文支行签订了编号为 0020000044-2018 年崇文（保）字 0012 号的《保证合同》，为中车信融融资租赁有限公司提供 2.45 亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为 1 年，到期日为 2019 年 12 月，已利用未到期金额为 18408.75 万元；

E、本公司与北京银行股份有限公司亚运村支行签订了编号为 0518063-001 的《最高额保证合同》，为北京福田商业保理有限公司提供 1 亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为 1 年，到期日为 2019 年 12 月，已利用未到期金额为 9226 万元；

F、本公司与渤海银行股份有限公司北京分行签订了编号为渤京分流贷（2018）第 29 号的《流动资金借款合同》，为北京福田商业保理有限公司提供 1 亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为 1 年，到期日为 2019 年 11 月，已利用未到期金额为 9949 万元；

G、本公司与招商银行签订了编号为 2019 年青授字第 001 号的《最高额不可撤销担保书》，为北京福田商业保理有限公司提供 0.3 亿元的再保理担保，协议授信期限为 1 年，到期日为 2020 年 6 月，已利用未到期金额为 1473 万元；

H、本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 2018027RSB007 的《最高额保证合同》，为宝沃汽车（中国）有限公司提供 3 亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为 1 年，到期日为 2019 年 8 月，已利用未到期金额为 30,000 万元；

I、本公司与华夏银行股份有限公司北京分行签订了编号为 YYB45(高保)20190027 的《最高额保证合同》，为北京宝沃汽车有限公司提供 8 亿元的贸易融资业务担保，协议授信期限为 1 年，到期日为 2019 年 3 月，已利用未到期金额为 79846 万元；

J、本公司与招商局融资租赁（天津）有限公司签订了编号为 CMCL-TJ-ZL-2019-040-BZ-01 的《连带责任保证合同》，为北京宝沃汽车有限公司提供 3 亿元的融资租赁业务担保，协议授信期限为 3 年，到期日为 2022 年 6 月，已利用未到期金额为 30,000 万元；

K、本公司与平安国际融资租赁有限公司和平安国际融资租赁（天津）有限公司签订了编号为 2018PAZL0101276-BZ-01 的《保证合同》，为河北北汽福田汽车部件有限公司提供 1 亿元的售后回租业务担保，协议授信期限为 30 个月，到期日为 2021 年 4 月，已利用未到期金额为 10000 万元；

L、本公司与 Platmin Africa Resource Limited 签订了编号为 FTE2018051845-1 的《保证合同》，为 Platmin Africa Resource Limited 向中非福田投资有限公司的股东借款提供担保，期限为 10 年，到期日为 2028 年 12 月，已发生未到期金额为 1200 万美元；

M、本公司与招商银行股份有限公司嘉兴分行签订了编号为授保字第 056-1 号的《最高额不可撤销担保书》，为采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司提供 10,290 万元的贸易融资业务担保，协议授信期限为 5 年，到期日为 2023 年 12 月，已利用未到期金额为 10,290 万元；

N、本公司为中车信融融资租赁有限公司发行的 ABS 提供 15 亿元差额回购，到期日分别为 2020 年 12 月及 2021 年 7 月，已发生未到期回购金额为 93934 万元；

O、本公司为中车信融融资租赁有限公司的保理业务提供 100540 万元担保，到期日为 2022 年 5 月；

P、本公司为中车信融融资租赁有限公司的转租赁业务 285726 万元担保，到期日为 2022 年 5 月；

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
中非福田投资有限公司	55,270,400.00	2018年12月	2027年12月	

说明：中非福田投资有限公司根据协议，资金用于海外项目建设和车辆采购及贸易。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	852.88	533.23

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

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	100.00	7,500,000.00	100.00
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	8.97	2,000,000.00	8.00

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	6,898,551.89	100.00	6,897,313.67	100.00
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	67.24	21,526,755.85	87.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	H4、H5 卡车许可费	业务许可收入	公平交易原则	113,966,666.67	100.00	86,000,000.00	100.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	办公楼出售、办公楼使用费	管理费收入	公平交易原则	32,131,205.57	100.00	140,212.44	100.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	GEP 技术使用费	技术使用费	公平交易原则	4,320,792.45	100.00	4,320,475.47	100.00
北京福田康明斯发动机有限公司	ISG 路试项目研究开发费	研究开发费	公平交易原则	3,285,714.30	100.00	3,285,707.15	100.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	会员管理服务	技术服务收入	公平交易原则	5,308,053.91	23.79	1,265,753.98	5.00
北京中车信融融融资租赁有限公司	垫款	垫款	公平交易原则	3,831,195.77	100.00	-	-
北京汽车集团产业投资有限公司	收益权转让手续费	居间服务费	公平交易原则	-	-	159,475.81	100.00

关联方存款及贷款业务:

本公司在北京汽车集团财务有限公司开立账户存款并办理结算, 2019 年 6 月 30 日存款余额为 100,163,548.11 元(2018 年 12 月 31 日: 877,770,289.31 元), 本期累计利息收入 526,996.13 元(2018 年 12 月 31 日: 554,053.13 元)。

本公司向北京汽车集团财务有限公司借款期初余额为 1,190,000,000.00 元, 本期新增借款 1,900,000,000.00 元, 期限 1 年, 本期偿还借款 890,000,000.00 元, 本期余额 2,200,000,000.00 元, 本期借款利息累计支出 37,567,737.33 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	988,730,366.06	10,138,452.69	238,567,013.27	2,385,670.13
应收账款	北汽(镇江)汽车销售有限公司	30,506,126.00	305,061.26	7,179,519.18	717,951.92
应收账款	北京福田康明斯发动机有限公司	13,215,875.68	132,158.75	2,537,175.60	25,371.76
应收账款	湖北福田设备租赁有限责任公司	6,725,561.55	1,545,138.78	6,499,948.55	64,999.49
应收账款	北京宝沃汽车有限公司	11,981,087.44	94,068.78		
应收账款	北京汽车集团有限	3,423,006.05	34,230.06	278,400.00	2,784.00

	公司越野车分公司				
应收账款	北京新能源汽车股份有限公司	1,788,980.36	17,889.80		
应收账款	中非福田投资有限公司			25,881,224.37	258,812.24
应收账款	其他关联方合计	390,870.65	618.74	42,282.03	422.82
预付账款	北京宝沃汽车有限公司	108,562,460.00	1,085,624.60		
预付账款	北京首钢冷轧薄板有限公司	32,692,190.71	326,921.91		
预付账款	首钢京唐钢铁联合有限责任公司	25,998,402.90	259,984.03	20,347,298.24	203,472.98
预付账款	首钢股份公司迁安钢铁公司	19,536,017.08	195,360.17	18,701,258.06	187,012.58
预付账款	潍柴动力股份有限公司	1,376,695.44	13,766.95	16,792,567.13	167,925.67
预付账款	江西昌河汽车有限责任公司	562,974.00	5,629.74		
预付账款	北京亚太汽车底盘系统有限公司	551,897.54	5,518.98	10,809.32	108.09
预付账款	其他关联方合计	240,967.64	3,665.96	4,907,685.79	103,092.08
其他应收款	北京宝沃汽车有限公司	5,051,749,004.58	50,501,700.83		
其他应收款	北京中车信融融资租赁有限公司	252,512,538.30	12,557,847.42	254,091,133.30	2,704,369.89
其他应收款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	60,489,567.31	601,895.67	98,324,949.90	983,249.50
其他应收款	北京福田康明斯发动机有限公司	5,813,891.64	58,138.92	8,200,132.67	82,001.33
其他应收款	北京汽车集团有限公司越野车分公司	1,151,033.54	11,510.34		
其他应收款	北京福田商业保理有限公司			45,677,815.16	456,778.15
其他应收款	其他关联方合计	26,936.95	1,301.68	1,559,283.71	15,307.28
长期应收款-融资租赁应收款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	199,803,278.33	51,766,930.25	192,278,390.33	47,884,082.51
长期应收款-分期销售应收款	北汽(镇江)汽车销售有限公司	15,339,679.63	1,533,967.96		
长期应收款	北京福田康明斯发动机有限公司	54,600,000.00	5,740,000.00	61,300,000.00	5,740,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京福田康明斯发动机有限公司	1,089,540,956.75	732,911,564.70

应付账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	305,666,450.16	797,855,981.55
应付账款	诸城市义和车桥有限公司	102,294,963.35	73,921,697.40
应付账款	潍坊青特车桥有限公司	89,863,718.90	90,495,280.02
应付账款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	55,946,661.20	
应付账款	潍柴动力股份有限公司	49,278,501.68	8,010,473.23
应付账款	北京宝沃汽车有限公司	42,794,059.77	-
应付账款	陕西法士特齿轮有限责任公司	33,865,276.50	61,840,257.38
应付账款	北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	30,836,285.97	
应付账款	采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	28,282,809.00	
应付账款	青岛青特众力车桥有限公司	20,414,161.77	9,341,645.92
应付账款	山东北汽海华汽车部件股份有限公司	13,686,029.15	
应付账款	中油福田（北京）石油销售有限公司	9,335,670.59	1,702,660.78
应付账款	北京博格华纳汽车传动器有限公司	8,754,456.91	
应付账款	长沙义和车桥有限公司	8,326,704.80	6,241,924.00
应付账款	陕西汉德车桥有限公司西安分公司	7,540,993.82	5,704,598.09
应付账款	山东普克汽车饰件有限公司	5,524,146.20	6,133,591.13
应付账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	4,634,746.62	12,705,257.67
应付账款	北京海纳川航盛汽车电子有限公司	4,067,605.82	
应付账款	滨州渤海活塞有限公司	3,903,642.63	3,447,060.64
应付账款	北京安道拓汽车部件有限公司	3,018,137.22	3,749,657.25
应付账款	延锋海纳川汽车饰件系统有限公司	2,787,299.59	3,783,247.93
应付账款	山东恒信基塑业股份有限公司	2,759,146.21	5,399,158.81
应付账款	山东华源莱动内燃机有限公司	2,433,309.93	2,404,090.95
应付账款	长沙青特车桥有限公司	2,388,331.29	1,302,529.92
应付账款	北京北汽模塑科技有限公司	2,190,328.33	2,449,217.32
应付账款	北汽（常州）汽车有限公司	1,120,771.04	1,525,571.04
应付账款	其他关联方合计	2,980,785.17	4,444,607.64
预收账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	904,862,133.17	1,019,831,845.12
预收账款	北京智程运力新能源科技有限公司	69,257,620.00	
预收账款	北京宝沃汽车有限公司	61,249,714.43	-
预收账款	云南北汽专用汽车有限公司	1,208,830.00	773,230.00
预收账款	诸城市义和车桥有限公司	1,034,500.00	1,034,500.00
预收账款	潍坊青特车桥有限公司	316,500.00	316,500.00
预收账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	300,000.00	300,000.00
预收账款	其他关联方合计	340,269.02	252,770.39
其他应付款	北京福田商业保理有限公司	90,757,594.40	39,332,463.78
其他应付款	北京宝沃汽车有限公司	18,904,333.57	-
其他应付款	诸城市义和车桥有限公司	7,360,000.00	45,000.00
其他应付款	北京中车信融融资租赁有限公司	5,822,492.00	52,146,787.55
其他应付款	陕西法士特齿轮有限责任公司	3,476,922.99	
其他应付款	采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	3,341,837.77	6,167,967.63
其他应付款	潍柴动力股份有限公司	2,060,000.00	1,790,000.00
其他应付款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	1,898,300.00	1,167,600.00
其他应付款	其他关联方合计	105,600.23	127,664.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他适用 不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 重要的承诺事项

①经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]254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投资者非公开发行了普通股（A股）股票525,394,045股，发行价为每股人民币5.71元。截至2015年3月11日，本公司共募集资金300,000.00万元，扣除发行费用5,889.25万元后，募集资金净额为294,110.75万元。募集资金计划用于印度制造有限公司商用车生产基地建设、山东多功能汽车厂轻客项目建设以及补充流动资金。

根据经济环境和项目的实际情况，为了提高募集资金使用效率，福田汽车对“印度制造有限公司增资建设商用车生产基地项目”进行变更，将原计划投入该项目的募集资金余额8.11亿元（含利息）用于国六排放技术升级开发项目。上述变更事项于2018年10月24日经公司董事会审议通过，经独立董事、监事会同意，保荐机构已出具专项核查意见，并经公司2018年第六次临时股东大会审议通过。

截至2019年6月30日，募集资金累计投入募投项目229,108.95万元，尚未使用的金额为66,594.25万元（其中募集资金65,001.80万元，专户存储累计利息收入扣除手续费净额1,592.45万元）。

②经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1094号文核准，本公司于2015年3月31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5年。票面利率为5.10%，到期日为2020年3月30日。根据本公司2014年6月17日董事会及于2014年7月3日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过的关于本次债券发行的有关决议，在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，本公司将至少采取如下措施：①不向股东分

配利润；②暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；③调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；④主要责任人不得调离。

③本公司董事会于 2018 年 4 月 11 日通过了《关于与中非发展基金和中非产能合作基金合作开展非洲投资项目的议案》，审议同意：①本公司与中非发展基金（或其全资子公司）、中非产能合作基金（或其全资子公司）共同出资设立中非福田投资有限公司，本公司持股 40%，出资 12 万美元；②本公司向中非福田投资有限公司提供借款 6,059.44 万美元，借款期限不超过 8 年；③本公司为中非发展基金（或其全资子公司）和中非产能基金（或其全资子公司）向中非福田投资有限公司提供的股东借款提供连带责任担保，担保期限为不超过自每笔借款之日起 10 年。董事会授权项目实施单位履行内部决策程序并报政府相关部门审批。

④本公司董事会于 2019 年 3 月 9 日通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，根据本次回购预案，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份资金总额不低于人民币 2.5 亿元（含）且不超过人民币 5 亿元（含），回购价格不超过人民币 2.55 元/股（含 2.55 元/股），回购期限自公司股东大会审议通过回购股份预案之日起 12 个月内。按回购资金总额上限人民币 5 亿元、回购股份价格不超过 2.55 元/股测算，预计本次回购股份数量约为 196,078,431 股，占本公司目前已发行总股本的 2.94%，具体回购股份的金额及数量以回购期满时实际回购的金额及数量为准。本次实际回购股份总数的 70%将用于注销并减少注册资本、20%将用于股权激励计划、10%将用于员工持股计划（员工持股计划、股权激励计划须经北京市人民政府国有资产监督管理委员会批准后方可实施），若公司未能在股份回购完成之后三年内实施员工持股计划、股权激励计划，未实施部分的股份将依法予以注销。具体用途由股东大会授权董事会依据有关法律、法规予以办理。

⑤本公司董事会于 2019 年 3 月 20 日通过了《关于为参股子公司提供融资担保的议案》，审议同意：同意北汽福田汽车股份有限公司于五年内（2019 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日）以保证担保方式，为北京宝沃汽车有限公司提供不超过 12 亿元的融资担保，北京宝沃每年按不低于实际担保金额的 0.5%支付给福田汽车作为担保费用。由北京宝沃及其股东向福田汽车提供反担保，反担保期限为福田汽车履行担保义务后 2 年。授权经理部门办理相关手续。并经公司监事会、2019 年第三次临时股东大会审议通过。

⑥本公司董事会于 2019 年 6 月 6 日通过了《关于向北京新能源汽车技术创新中心有限公司投资的议案》，审议同意：同意北汽福田汽车股份有限公司出资人民币 5000 万元，参与北京新能源汽车技术创新中心有限公司本次股权融资；授权经理部门办理相关具体事宜。

（2）前期承诺履行情况

①2014 年 9 月，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》。约定在满足：马邦政府已履行协议项义务、发出令本公司满意的要约函、本公司就投资获得必要的中国政府审批的前提下，自备忘录签署之日起 5 年内，本公司将以固定资产、设备或其他马邦政府 2007 年优惠方案中所定义的“适格投资”资产，进行不少于 167.6 亿卢比的投资，已投入 1 亿人民币用于在建工程，该项目本期正在建设中。

②2013 年 10 月，本公司董事会审议通过了《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，该项目本期正在建设中。

③2013 年 11 月，本公司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，第一期增资 3 亿元，第二期增资 3.04 亿元，两期共计 6.04 亿元。本公司以货币资金已完成第一期 3 亿元增资。第二期增资本期尚未实施。

④2012年3月，本公司董事会审议通过了《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9,800.00万美元（约合46亿印度卢比或6.26亿人民币元），并授权经理部门办理相关手续；2012年6月11日，本公司董事会审议通过了《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7,800.00万美元，并授权经理部门办理相关手续。第三期增资尚未实现。

⑤潍坊市人民政府与本公司2010年签订《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》，双方约定：如本公司超过期限未完成约定的基地建设项目投资总额，本公司将返还政府优惠政策支持资金并支付违约金；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，则将超额部分转为支持资金。该项目本期正在建设中。

⑥本公司董事会于2018年12月29日通过了《关于设立北京智程新能源物流科技有限公司的议案》，审议同意：本公司与北京汽车集团产业投资有限公司、北京普田物流有限公司共同出资设立北京智程运力新能源科技有限公司，公司注册资本12,500.00万元，其中福田汽车出资5,000.00万元，持股比例40%；北汽产投出资5,000.00万元，持股比例40%；普田物流出资2,500.00万元，持股比例20%。董事会授权经理部门办理相关具体事宜。该公司已于2019年2月15日注册成立。其中出资方北汽产投变更为北汽产投全资合伙企业深圳安鹏创投基金企业（有限合伙）。

截至2019年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

①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2019年6月30日，本公司对外提供担保情况见附注十二、5。

②商贷通业务

本公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，约定合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司经销商开立银行承兑汇票，由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2019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469,363.00万元。其中，光大银行279,743.00万元，华夏银行53,472.00万元，交通银行51,625.00万元，九江银行15,199.00万元，平安银行20,591万元，浦发银行16,725.00万元，北汽财务公司32,008.00万元，中信银行0万元。截至2019年6月30日，未发生回购事项。

③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，银行与本公司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、贷款最后到期仍未能足额归还本息或放款90天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行时，本公司将承担回购义务。截至2019年6月30日，协议项下贷款余额57,012.53万元，其中：北京银行80.50万元，北汽财务公司56,932.03万元。截至2019年6月30日，该协议项下无逾期。

④产品质量保证

根据国家质量监督检验检疫总局颁布的《家用汽车产品修理、更换、退货责任规定》，要求家用汽车产品经营者对消费者承担家用汽车产品修理、更换、退货（以下简称三包）的责任，本公司据此制定了相应的三包政策并作为预计负债进行确认计量。

⑤ 运费贷担保业务

根据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因车辆运营需要，在融资机构申请融资业务，提供担保服务。截止 2019 年 6 月 30 日，运费贷担保业务余额为 1346.45 万元，逾期 1.06 万元。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司董事会于 2019 年 8 月 16 日审议通过了《关于向北京福田国际贸易有限公司增资 5 亿元的议案》，审议同意：北汽福田汽车股份有限公司以债转股的方式向北京福田国际贸易有限公司增资 5 亿元人民币，增资后股权结构保持不变；授权经理部门办理相关具体事宜。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务划分为7个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。

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。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	轻型车分部	大中客分部	发动机分部	海外分部	管理及研发分部	重型机械分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	24,251,141,558.33	7,028,002,641.06	675,369,030.37	2,629,710,373.80	6,090,201,487.78	2,707,856,429.71	27,510,994.26	17,351,208,805.68	26,058,583,709.63
营业费用	24,269,482,797.27	6,875,002,054.84	769,625,245.34	2,583,099,863.18	6,266,478,500.33	2,765,377,381.00	-13,616,332.79	17,156,825,293.22	26,358,624,215.95
营业利润/(亏损)	-47,135,681.21	112,879,919.30	-93,782,934.29	39,758,861.46	35,376,572.73	-13,185,974.05	17,010,556.31	1,886,744.11	49,034,576.14
资产总额	25,033,463,049.68	9,850,658,492.72	2,647,484,009.80	3,985,669,919.62	56,756,993,334.15	5,611,938,935.88	1,739,886,911.81	52,307,140,813.65	53,318,953,840.01
负债总额	24,236,611,092.85	9,741,548,593.06	2,675,450,649.73	4,111,565,127.55	40,072,819,775.39	4,653,440,818.76	785,115,772.07	48,128,922,747.72	38,147,629,081.69
补充信息:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本性支出	2,893,245,152.25	25,346,808.48	370,555,365.29	43,226,739.98	597,801,157.80	11,255,381.55	23,290,729.18	1,099,006,957.92	2,865,714,376.61

2. 折旧和摊销费用	678,389,634.39	49,309,280.94	70,952,237.99	7,099,376.59	199,267,428.68	96,091,764.01	446,785.12	-	1,101,556,507.72
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 资产减值损失和信用减值损失	-18,203,661.98	-21,451,413.91	-62,500.95	-3,710,971.63	-73,421,662.96	21,880,414.17	-12,051,374.59	5,015,405.37	-112,036,577.22

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

根据本公司与广东东方精工科技股份有限公司（以下简称“东方精工”）签署的《广东东方精工科技股份有限公司与北京普莱德新能源电池科技有限公司全体股东发行股份及支付现金购买资产的利润补偿协议》，承诺普莱德 2018 年扣除非经常性损益后的净利润不低于 4.23 亿元，实际扣非净利润与承诺扣非净利润差额，本公司按 10%持股比例优先以取得的东方精工股份进行补偿（东方精工以 1 元回购），不足部分由本公司以现金方式补足。2019 年 4 月 17 日，东方精工披露《关于北京普莱德新能源电池科技有限公司 2018 年业绩承诺实现情况说明的公告》及公告了《关于北京普莱德新能源电池科技有限公司 2018 年业绩承诺实现情况的专项审核报告》，东方精工认为，“北京普莱德 2016 年至 2018 年累计实现扣非后净利润为 376,986,962.11 元，与交易对方 2016 年至 2018 年承诺累计扣非后净利润金额 998,000,000.00 元相比较，北京普莱德 2016 年至 2018 年的累计实现扣非后净利润未达到业绩承诺要求。”；本公司于 2019 年 4 月 19 日披露《关于北京普莱德新能源电池科技有限公司 2018 年业绩承诺相关事项的提示性公告》，认为“上述东方精工公告的普莱德 2018 年度业绩不符合实际情况，普莱德关联交易公允性的判断不客观，将严重损害本公司及股东的利益。”本公司与东方精工对业绩补偿金额尚未达成一致意见。本公司基于目前可获取的财务信息，预计补偿金额并确认有关金融负债 13,662.94 万元。实际支付的业绩补偿金额存在不确定性。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,397,145,019.35
1 至 2 年	2,214,899,267.79
2 至 3 年	2,201,481,166.20
3 年以上	
3 至 4 年	350,264,321.45
4 至 5 年	270,857,304.87
5 年以上	256,339,289.82
合计	9,690,986,369.48

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	156,757,499.99	1.62	156,757,499.99	100.00	-	161,740,465.36	1.88	161,740,465.36	100.00	-
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	74,924,101.99	0.78	74,924,101.99	100.00	-	74,924,101.99	0.87	74,924,101.99	100.00	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	81,833,398.00	0.85	81,833,398.00	100.00	-	86,816,363.37	1.01	86,816,363.37	100.00	-

按组合合计	9,534,228,869.49	98.38	826,863,122.14	8.67	8,707,365,747.35	8,420,006,240.08	98.12	819,605,465.35	0.33	7,600,400,774.73
其中：										
账龄组合	3,507,290,794.27	36.19	263,729,313.83	7.52	3,243,561,480.44	2,459,538,649.61	28.66	153,032,305.62	0.06	2,306,506,343.99
信用记录优质的客户	4,017,235,643.52	41.45	325,367,938.72	8.10	3,691,867,704.80	4,723,588,712.62	55.04	390,955,064.45	0.16	4,332,633,648.17
包含重大融资成分款项	608,250,417.53	6.28	237,765,869.59	39.09	370,484,547.94	648,774,512.07	7.56	275,618,095.28	0.11	373,156,416.79
合并范围内关联方组合	1,401,452,014.17	14.46	-	-	1,401,452,014.17	588,104,365.78	6.85	-	-	588,104,365.78
合计	9,690,986,369.48	/	983,620,622.13	/	8,707,365,747.35	8,581,746,705.44	/	981,345,930.71	/	7,600,400,774.73

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	74,924,101.99	74,924,101.99	100.00	预计可回收金额
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	81,833,398.00	81,833,398.00	100.00	账龄较长涉诉款项且对方无可执行财产
合计	156,757,499.99	156,757,499.99	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：根据预期信用损失率确定的风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,507,290,794.27	263,729,313.83	7.52
信用记录优质的客户	4,017,235,643.52	325,367,938.72	8.10
包含重大融资成分款项	608,250,417.53	237,765,869.59	39.09
合并范围内关联方组合	1,401,452,014.17	-	-
合计	9,534,228,869.49	826,863,122.14	8.67

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	981,345,930.71	28,250,395.42	25,975,704.00	-	983,620,622.13
合计	981,345,930.71	28,250,395.42	25,975,704.00	-	983,620,622.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,655,497,409.08 元，占应收账款期末余额合计数的比例 48.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 349,518,157.68 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	226,671,636.29	167,325.46
应收股利	281,288,208.17	47,038,025.31
其他应收款	10,224,941,796.92	7,593,845,571.21
合计	10,732,901,641.38	7,641,050,921.98

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一般借款利息	226,671,636.29	167,325.46
合计	226,671,636.29	167,325.46

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京中车信融融资租赁有限公司	43,631,453.71	43,631,453.71
北京福田商业保理有限公司	3,406,571.60	3,406,571.60
北京福田康明斯发动机有限公司	234,250,182.86	-
合计	281,288,208.17	47,038,025.31

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	10,193,211,374.05
1 至 2 年	99,409,994.20
2 至 3 年	52,162,987.89
3 年以上	
3 至 4 年	10,830,926.32
4 至 5 年	1,247,099.09
5 年以上	1,467,253.19
合计	10,358,329,634.74

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	508,824,440.93	520,554,794.03
技术转让费等	355,460,190.77	85,352,711.05
备用金	3,177,533.85	9,152,468.61
拆迁补偿款	2,442,564.00	2,442,564.00
内部关联方往来	1,783,276,029.81	6,911,840,088.01
股东借款	4,671,468,079.47	-
股权转让款	2,780,775,620.00	-
其他	252,905,175.91	122,656,159.79
合计	10,358,329,634.74	7,651,998,785.49

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,511,229.26	24,000,000.00	31,641,985.02	58,153,214.28
2019年1月1日余额在本期	2,511,229.26	24,000,000.00	31,641,985.02	58,153,214.28

—转入第二阶段	-			-
—转入第三阶段	-			-
—转回第二阶段	-			-
—转回第一阶段	-			-
本期计提	87,951,720.83			87,951,720.83
本期转回	12,717,097.28			12,717,097.28
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2019年6月30日余额	77,745,852.80	24,000,000.00	31,641,985.02	133,387,837.82

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	58,153,214.28	87,951,720.83	12,717,097.28	-	133,387,837.82
合计	58,153,214.28	87,951,720.83	12,717,097.28	-	133,387,837.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京宝沃汽车有限公司	股东借款等	5,051,749.00 4.58	1年以内	48.77	50,517,490.05
长盛兴业(厦门)企业管理咨询有限公司	股权转让款	2,780,775.62 0.00	1年以内	26.85	27,807,756.20

北京福田国际贸易有限公司	其他	1,010,192,621.98	1 年以内	9.75	-
北京公共交通控股(集团)有限公司	保证金	452,268,080.00	1 年以内、1 至 2 年	4.37	2,261,340.40
北京福田智蓝新能源汽车科技有限公司	其他	278,677,948.81	1 年以内	2.69	-
合计	/	9,573,663,275.37	/	92.43	80,586,586.65

(13). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
长沙市芙蓉区城市房屋征收和补偿管理办公室	新安厂区搬迁补偿款	2,442,564.00	3 至 4 年	2017 年收回 24,185,408.00 元，剩余 2,442,564.00 元未收回

其他说明：

无

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,464,021,497.91		3,464,021,497.91	2,719,159,701.01		2,719,159,701.01
对联营、合营企业投资	4,740,461,412.18		4,740,461,412.18	5,586,739,545.45		5,586,739,545.45
合计	8,204,482,910.09		8,204,482,910.09	8,305,899,246.46		8,305,899,246.46

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长沙福田汽车科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京福田国际贸易有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
山东潍坊福田模具有限责任公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
佛山福田汽车科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
Foton Mortor CoLtd(俄罗斯销售公司)	13,685,800.00			13,685,800.00		
日本福田自动车株式会社	2,464,400.00			2,464,400.00		
北京银达信融资担保有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
河北北汽福田汽车部件有限公司	255,325,571.65		255,325,571.65	-		
宝沃汽车印度有限公司	733,572,388.90			733,572,388.90		
福田汽车澳大利亚私人有限公司	12,717,800.00			12,717,800.00		
福田汽车营销印度尼西亚有限公司	15,464,988.00			15,464,988.00		
福田汽车肯尼亚有限公司	13,810,262.40			13,810,262.40		
潍坊福田汽车科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京福田雷萨重型机械销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北汽福田(香港)有限公司	31,047,500.00			31,047,500.00		
福田汽车泰国制造有限公司	14,943,139.16			14,943,139.16		
福田(嘉兴)汽车投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
福田采埃孚轻型自动变速箱(嘉兴)有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00		
北京爱易科新能源科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
深圳爱易科新能源汽车科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
智博汽车科技(上海)有限公司	4,500,000.00	3,500,000.00		8,000,000.00		
福田汽车越南有限公司	12,745,000.00			12,745,000.00		
广州福田欧辉汽车销售有限公司	100,000.00			100,000.00		

北京三六五随车行汽车服务有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
德国工程机械有限责任公司	126,519,505.00			126,519,505.00		
福田汽车巴西销售有限公司	11,933,341.20			11,933,341.20		
长沙普罗科环境装备有限责任公司	77,330,004.70			77,330,004.70		
河北雷萨重型工程机械有限责任公司		984,687,368.55		984,687,368.55		
北京智科车联科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
河南福田智蓝新能源汽车有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	2,719,159,701.01	1,000,187,368.55	255,325,571.65	3,464,021,497.91		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京福田康明斯发动机有限公司	1,605,405,474.76			281,985,912.00			468,500,365.72			1,418,891,021.04	
北京福田戴姆勒汽车有限公司	1,410,234,009.82			116,785,145.51						1,527,019,155.33	
小计	3,015,639,484.58			398,771,057.51			468,500,365.72			2,945,910,176.37	
二、联营企业											
新疆福田广汇专用车有限责任公司	9,137,737.47			-58,597.91						9,079,139.56	
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	11,857,278.34			-76,152.38						11,781,125.96	
中油福田(北京)石油销售有限公司	13,382,195.44			57,455.29						13,439,650.73	
北京松芝福田汽车空调有限公司	9,718,830.53			-93,378.08						9,625,452.45	

北京妫川出租汽车有限公司	-								0.00	
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	789,096.88			66,018.04					855,114.92	
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	2,702,144.65			-1,126,774.41					1,575,370.24	
北京普莱德新材料有限公司	29,038,330.99			1,504,662.05					30,542,993.04	
采埃孚福田自动变速箱(嘉兴)有限公司	22,450,548.39	57,330,000.00		-33,041,777.44					46,738,770.95	
中非福田投资有限公司	821,016.05			20,244.70					841,260.75	
北京安鹏中融汽车新零售科技有限公司	1,287,466,321.71			25,971,802.18					1,313,438,123.89	
北京智程运力新能源科技有限公司		50,000,000.00		-301,648.26					49,698,351.74	
河北规显汽车部件有限公司		91,227,500.00							91,227,500.00	
北京宝沃汽车有限公司	1,183,736,560.42			-968,028,178.84					215,708,381.58	
小计	2,571,100,060.87	198,557,500.00		-975,106,325.06					1,794,551,235.81	
合计	5,586,739,545.45	198,557,500.00		-576,335,267.55			468,500,365.72		4,740,461,412.18	

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,734,380,792.70	20,480,335,867.04	17,299,691,574.45	15,358,664,934.69
其他业务	1,791,411,021.65	1,369,534,542.70	1,261,759,537.46	943,691,514.47
合计	24,525,791,814.35	21,849,870,409.74	18,561,451,111.91	16,302,356,449.16

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,886,744.11	108,099.11
权益法核算的长期股权投资收益	-576,335,267.55	389,871,377.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-745,892,306.47	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	619,565.22
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,155,046.76	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-1,317,185,783.15	390,599,041.98

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	26,505,762.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	59,208,981.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	31,835,169.37	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	5,269,055.72	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,545,706.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,082,322,445.70	
所得税影响额	-177,449,444.93	
少数股东权益影响额	-15,830.42	
合计	1,046,221,845.96	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.63	0.0376	-

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.20	-0.1201	-
-------------------------	-------	---------	---

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	董事长签名的半年度报告文本
	其他有关资料

董事长：张夕勇

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用