

北汽福田汽车股份有限公司

600166

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	12
七、财务会计报告（未经审计）.....	19
八、备查文件目录.....	20

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人徐和谊、主管会计工作负责人张夕勇及会计机构负责人（会计主管人员）巩月琼声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北汽福田汽车股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	福田汽车
公司的法定英文名称	BEIQI FOTON MOTOR CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	FOTON
公司法定代表人	徐和谊

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚敏	陈维娟
联系地址	北京市昌平区沙河镇沙阳路	北京市昌平区沙河镇沙阳路
电话	010-80716459	010-80716459
传真	010-80716459	010-80716459
电子信箱	600166@foton.com.cn	600166@foton.com.cn

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	21,073,292,381.74	17,657,326,653.50	19.35
所有者权益(或股东权益)	5,037,180,824.82	4,074,389,951.10	23.63
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	5.50	4.45	23.60
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	1,313,224,153.89	555,976,182.50	136.20
利润总额	1,349,645,568.19	574,461,000.38	134.94
归属于上市公司股东的净利润	1,147,017,211.47	453,015,827.06	153.20
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,116,836,804.67	439,152,213.65	154.32
基本每股收益(元)	1.252	0.494	153.44
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	1.219	0.479	154.49
稀释每股收益(元)	1.252	0.494	153.44
加权平均净资产收益率(%)	22.77	13.06	增加 9.71 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,639,666,853.25	3,677,966,885.40	-55.42
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	1.79	4.01	-55.36

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-5,941,037.81
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)	25,162,319.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,200,132.98
所得税影响额	-6,241,007.50
合计	30,180,406.80

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	313,612,250	34.22	0	0	0	0	0	313,612,250	34.22
1、国家持股	22,916,250	2.50	0	0	0	0	0	22,916,250	2.50
2、国有法人持股	290,696,000	31.72	0	0	0	0	0	290,696,000	31.72
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	602,796,250	65.78	0	0	0	0	0	602,796,250	65.78
1、人民币普通股	602,796,250	65.78	0	0	0	0	0	602,796,250	65.78
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	916,408,500	100	0	0	0	0	0	916,408,500	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		61,082 户						
前十名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量		
北京汽车工业控股有限责任公司	国有法人	37.71	345,592,986	0	313,612,250	质押	172,000,000	
融通新蓝筹证券投资基金	其他	4.91	45,021,569	5,032,367	0	无		
常柴股份有限公司	国有法人	3.94	36,125,000	0	0	无		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	3.86	35,380,293	24,515,440	0	无		
潍柴动力股份有限公司	国有法人	2.18	20,000,000	0	0	无		
首钢总公司	国有	2.18	20,000,000	0	0	无		

	法人					
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	其他	2.11	19,300,076	19,300,076	0	无
山东莱动内燃机有限公司	国有法人	1.74	15,975,000	0	0	无
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	其他	1.66	15,190,000	-976,699	0	无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	1.29	11,860,386	11,860,386	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
融通新蓝筹证券投资基金		45,021,569		人民币普通股		45,021,569
常柴股份有限公司		36,125,000		人民币普通股		36,125,000
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金		35,380,293		人民币普通股		35,380,293
北京汽车工业控股有限责任公司		31,980,736		人民币普通股		31,980,736
潍柴动力股份有限公司		20,000,000		人民币普通股		20,000,000
首钢总公司		20,000,000		人民币普通股		20,000,000
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金		19,300,076		人民币普通股		19,300,076
山东莱动内燃机有限公司		15,975,000		人民币普通股		15,975,000
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金		15,190,000		人民币普通股		15,190,000
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金		11,860,386		人民币普通股		11,860,386
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、公司前十名无限售条件股东中，第四股东为公司控股股东，共派出四人担任本公司董事，并派出一人担任本公司监事； 2、公司前十名无限售条件股东中，第二、五、六股东为公司供应商，分别派出一人任本公司董事；第八股的派出一人任本公司监事。 3、未知其他股东之间是否有关联关系或一致行动。				

北京汽车工业控股有限责任公司质押公司股份的情况说明：

2010年2月3日，公司控股股东北京汽车工业控股有限责任公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，将其持有本公司147,000,000股质押给了中信银行股份有限公司总行营业部，质押期限为三年。截止本报告期末，北京汽车工业控股有限责任公司累计质押其持有本公司172,000,000股，占公司总股本的18.77%。（公司已于2010年2月5日，在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上对该事项进行了披露，详见临2010-009号公告）

北京汽车工业控股有限责任公司承诺限售情况说明：

2008年7月14日，本公司非公开发行105,000,000股股份发行完成。公司控股股东北京汽车工业控股有限责任公司认购50,000,000股，我公司全体董事签字确认的《非公开发行股票发行情况报告书》中承诺：非公开发行股票完成后，北京汽车工业控股有限责任公司将其认购的50,000,000股股份及原先持有的295,592,986股股份（共计345,592,986股）在非公开发行完成后三十六个月限售。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京汽车工业控股有限责任公司	313,612,250	2011年7月15日	313,612,250	非公开发行完成后三十六个月限售

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年5月31日，公司召开2010年第四次临时股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于独立董事换届选举的议案》和《关于监事会换届选举的议案》，分别选举徐和谊、韩永贵、王金玉、谭旭光、钱凯、张夕勇、刘毅男、徐振平、尚元贤为公司第五届董事会董事，选举包叙定、刘宁华、王明富、包晓晨、刘洪跃为公司第五届独立董事，选举王柏松、陈忠义、尹维劫、冯志阔为公司第五届监事会监事，同时，经公司第三届职工代表大会第五次会议民主选举，选举李洪俊担任公司第五届董事会职工代表董事，选举赵景光、张连生、杨巩社担任公司第五届监事会职工代表监事。（公司已于2010年6月1日，在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上对该事项进行了披露，详见临2010-034号公告）

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

我国汽车产销市场增速自3月以来呈逐月回落态势，但总体保持较高增长势头。2010年上半年，全国汽车销量首次超过900万辆，同比增长47.67%。报告期内，行业产品销量如下：

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	9016158	47.67
一、商用车总计	2295308	46.14
（1）货车（含非完整车辆及半挂牵引车）总计	2084608	47.32
重型货车（含非完整车辆、半挂牵引车）	584016	112.91
中型货车（含非完整车辆）	150348	9.49
轻型货车（含非完整车辆）	1036264	38.97
微型货车（含非完整车辆）	313980	21.82
（2）客车（含非完整车辆）总计	210700	35.43
大型客车（含非完整车辆）	29205	85.70
中型客车（含非完整车辆）	40005	15.44
轻型客车（含非完整车辆）	141490	34.50
二、乘用车总计	6720850	48.20
基本型乘用车（轿车）	4587802	41.42
多功能乘用车（MPV）	209337	104.26
运动型多用途乘用车（SUV）	587109	132.17
交叉型乘用车	1336602	42.87

1、公司主营业务的范围及其经营状况

(1) 公司主营业务的范围：

制造、销售汽车、模具、冲压件等

(2) 报告期内公司总体经营状况：

2010年上半年，公司全体员工上下同心，紧紧围绕“内涵增长、结构调整、全球化”的经营方针，勤奋努力、持续改善、积极进取，公司生产经营呈现上升的发展趋势，经济效益达到历史最高水平，报告期内，公司实现销售收入302亿元，较去年同期相比增长54.17%，实现利润13.50亿元，较去年同期相比增长134.94%。

报告期内，公司延续了2009年下半年持续增长的发展趋势，产销再破记录，公司销售汽车达371112辆，较去年同期增长29.4%，较好的完成了年度计划进度。其中：

轻型卡车（含微卡）实现销量289177辆，较去年同期增长21.4%，行业排名继续保持第一，市场占有率达到21.4%；

中重型卡车实现销量59333辆，较去年同期增长85.8%，行业排名第三，市场占有率达到8.1%；

轻型客车实现销量12551辆，较去年同期增长21.7%，行业排名第四，市场占有率达到8.9%；

大中型客车实现销量 2013 辆，较去年同期增长 74.3%，市场占有率达到 2.9%；其中大客车实现销量 1403 辆，较去年同期增长 111.6%，行业排名第八，市场占有率达到 4.8%。

蒙派克、迷迪共实现销量 7708 辆，较去年同期增长 59.4%；萨普专用车实现销量 330 辆，较去年同期增长 19.1%。

其中：报告期内出口整车 16379 辆，较去年同期增长 36.1%。

(以上数据来源于：中国汽车工业协会 2010 年第七期《中国汽车产销快讯》)

(3) 新产品投放、推广情况：

2010 年 4 月，公司在 2010（第十一届）北京国际汽车展览会上举行了欧马可 C280 产品全球上市发布会。此次上市的欧马可 C280 轻卡是福田汽车与美国康明斯公司全球深度战略合作的实质性成果之一。欧马可 C280 轻卡搭载了福田康明斯 2.8 动力发动机，具有高起点、高性能和低排放等特点，能够满足欧 III、欧 IV 及以上排放标准。

(4) 竞争力情况：

公司紧紧把握住了汽车产业发展的方向，充分抓住了中国汽车工业高速增长的机遇，实现了福田公司的快速、持续发展，公司的竞争优势主要体现在以下方面：

● 公司继续保持中国最大商用车地位

2010 年上半年，公司销量达 371112 辆，市场占有率 15.8%，仍继续保持国内商用车行业销量第一。

● 高水平的运营管理能力为公司快速成长保驾护航

在运营管理方面，公司确保组织、制度设计方面的领先，进一步深化“产业集团+SBU”管理模式，用品牌经理、产品经理两个矩阵管理打通价值链所有环节，包括中心工厂、销售、研发等，使各环节互动、沟通起来，有效提升公司的管理效率。

● 以满足客户需求为中心的商品改进水平较高

公司重视研发的创新能力和新品上市速度快。使公司产品保持较强的竞争力。公司通过不断的创新，关键部件开发能力的掌握和突破。

● 新能源汽车的开发及制造能力日趋完善

在新能源产品开发方面，继欧 V 新能源客车、纯电动环卫车已实现批量生产的基础上，报告期内，公司已完成了迷迪纯电动出租车的实验验证工作，并且正积极准备在轻卡、中重卡等产品上进行混合动力系统推展的可行性分析研究。

● 深化战略联盟，推动能力增长

公司与康明斯的合资项目—北京福田康明斯发动机有限公司已于 2008 年正式投产，合资工厂将生产 2.8L 及 3.8L 高性能轻型柴油机，能够满足欧 IV、欧 V 及以上排放法规要求，将为福田轻型卡车提供更为强劲的心脏，这将保障公司在国内甚至世界商用车市场的优势地位。

2010 年 7 月，公司与戴勒姆签订《合资经营合同》，合资各方将在中国北京共同设立一家中重卡合资公司，合资公司投产后，将进一步提升中重卡产品竞争力，同时也将大大增强海外竞争力。

● 公司品牌价值提升，法人治理建设成绩斐然

A、上市公司百强榜单出炉 福田公司跻身三甲

2010 年 5 月，由国资委主持的“2010 中国上市公司业绩评价暨中国企业价值发布会”在北京召开，汽车业首次跻身三甲，其中福田汽车被评为中国上市公司第三名。

B、福田汽车获评 2010 年度中国上市公司“成长价值”第七名

2010 年 5 月，由中国上市公司市值管理研究中心、中国证券报、中央电视台等 12 家单位联合发起的“第四届中国上市公司市值管理高峰论坛”在北京举行。福田汽车分别获评“成长价值”和“价值创造”单项榜单的第七名和第八名，并荣登“2010 年度中国上市公司市值管理百佳”行列。

C、公司品牌价值再次蝉联，成为国内商用车第一品牌

2010 年 7 月，世界品牌实验室(World Brand Lab)在京发布了 2010 年(第七届)《中国 500 最具价值品牌排行榜》。本公司所属“福田汽车”品牌以 339.71 亿元的品牌价值位列“中国 500 最具价值品牌”第 34 位，品牌价值较去年增长 71 亿元人民币，再次稳居汽车行业“三甲”，并蝉联商用车第一。

D、公司法人治理建设成绩斐然

2010 年 5 月，由《董事会》杂志社和新浪网共同举办的第六届(2010)中国上市公司董事会“金圆桌奖”评选结果在北京揭晓，福田汽车在 100 家入围上市公司中脱颖而出，荣获“优秀董事会”称号。同时，公司董事会秘书龚敏荣获“最具创新力董秘”称号，并代表福田公司出席了颁奖典礼。至此，福田公司已连续六年在董事会“金圆桌奖”评选活动中获奖。

(5) 社会责任情况:

自福田汽车成立至今,一直坚持努力承担社会发展责任,履行企业公民义务,实现企业与社会的和谐发展。

●在促进经济可持续发展方面履行的社会责任

①守法自律,诚信经营

自成立以来,公司始终以法律为准绳,规范治理、诚信经营,形成了以发展为主线,以组织目标为基础,在法律和制度框架内的以人为本的福田文化。

②创造良好的投资收益,回报股东

公司制定了相对稳定、连续的利润分配方案,积极回报股东。公司自上市以来累计送股 1.6 亿股,公积金转增股本 4.05 亿股,累计派发现金红利 7.1 亿元,其中在本报告期内,公司向广大股东派发 2009 年度现金红利 1.6 亿元。

③依法纳税,守法经营

随着公司业务不断扩展,赢利能力的不断提升,为国家创造的税收也逐年大幅增加。2010 年上半年,公司上缴国家税收 86699 万元,上市以来,公司已累计向国家上缴税收 489513 万元,为国家税收和地方经济发展贡献了力量。

④报告期内每股社会贡献值:

报告期内,公司实现基本每股收益 1.252 元,上缴国家税收 86699 万元,向员工支付工资 89506 万元,向银行等债权人给付的借款利息合计 15260 万元,对外捐赠人民币合计 817 万元,根据以上数据及有关公式计算形成的公司每股社会贡献值为 2.10 元。

●在促进环境及生态可持续发展方面履行的社会责任

①自主创新 永不止步

公司长远发展目标是建设成为能源节约型、环境友好型、资源重复利用型国际先进的汽车生产企业,为此,公司一直坚持走以自主创新为主的产品开发和技术升级之路,2010 年上半年,公司共申请专利 396 项,获得授权专利 210 项,不仅增强了福田产品的技术含量,也大大节约了成本,同时在进一步在关键零部件研发能力和技术创新上取得了非常大的进步。

研发体系的建设和人才的引进培养为公司技术创新奠定了基础,而持续不断的研发投入更是为福田技术研发水平的提升提供了强有力的保障。2010 年上半年,公司研发投入总计 4.69 亿元。

②福田汽车荣获“中国自主创新绿色贡献奖”

2010 年 5 月,以“调整转型·创新发展”为主题的第十三届科博会“中国高新企业发展国际论坛”暨第四届中国自主创新评选颁奖典礼活动在北京隆重举行。福田汽车凭借在自主创新和新能源汽车领域的突出表现,赢得了“中国自主创新绿色贡献奖”,这是福田汽车在自主创新领域获得的又一重要肯定和荣誉。

●在促进社会可持续发展方面履行的社会责任

在关注经济利益和环境保护之外,公司同样关注员工、客户、社区居民等其他利益相关方,把他们视为公司社会责任中重要部分。

①支持社会公益事业

2010 年 3 月,为帮助西南干旱灾区群众渡过难关,公司发起了主题为“生命之水”的捐款活动,号召全公司 2 万余名员工积极向灾区捐款。公司及员工共计向贵州和云南重灾区捐款 150 余万元。

2010 年 4 月,公司向友成基金会建在绵竹、阿坝、巴中、仪陇以及彭州的友成志愿者驿站捐赠了总价值逾八十万元的福田风景轻客共计 10 辆。此次捐赠车辆主要用于四川贫困地区农村流动电影放映工作用车,其中部分车辆将用于公益和慈善物资的运输。

2010 年 4 月,公司全体员工共捐款近 75 万元,以帮助青海玉树灾区人民克服困难,战胜灾害,重建家园。

2010 年 6 月,在北京市人民政府向青海玉树捐赠学校生活用车仪式上,北京市人民政府共为青海玉树捐赠了 67 辆由福田汽车生产的萨普皮卡,这些皮卡将满载北京市政府及人民对灾区人民的深切祝福,奔赴玉树县 67 个乡级以上寄宿学校,用于寄宿学校的生活用车,为同学们的衣食住行服务。

②强化安全生产,保障员工职业健康安全

2010 年上半年,公司生产任务紧张,给安全生产带来较大的压力,为确保安全生产,公司将安全工作重点转移至生产现场,推进系统安全隐患排查和治理。同时,公司充分利用广播、板报、网络等多种方式开展安全生产宣传活动,营造安全生产氛围。未雨绸缪,全面培训员工,通过多种形式的安全教育培训工作开展,促进全员提高安全意识和技能,有效预防工伤事故的发生。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
汽车行业	29,324,049,134.56	25,725,753,118.90	12.27	52.72	49.78	增加 1.72 个百分点
分产品						
轻卡	13,225,263,426.70	11,552,674,800.60	12.65	22.93	20.97	增加 1.42 个百分点
中重卡	13,316,245,266.65	11,682,072,829.28	12.27	100.43	93.76	增加 3.02 个百分点
轻客	1,214,793,115.73	1,096,637,319.17	9.73	20.67	22.06	减少 1.03 个百分点
大中客	720,472,529.88	639,224,760.45	11.28	95.63	100.05	减少 1.96 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内 (包含港澳台)	28,260,220,829.60	54.91
海外	1,063,828,304.96	11.12

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

财务指标	本期金额 (元)	增减变动	变动原因分析
营业收入	30,200,926,942.65	54.17%	增长原因为:一方面由于我国汽车产业振兴计划和各项优惠政策拉动,另一方面本公司抓住机遇提升产品内涵价值,使得公司主营业务在销量和毛利两方面取得双丰收。
营业成本	26,511,187,672.60	51.24%	同上。
营业税金及附加	145,984,581.72	52.74%	由于本公司消费税应税产品生产销售有所增加所致。
销售费用	1,078,388,787.80	68.68%	由于报告期内产品销量增加,根据单车提取的应兑商务政策增加
管理费用	1,072,597,904.39	58.85%	由于报告期内本公司人员薪酬及研发费用的增加所致。
财务费用	20,797,779.29	-38.25%	由于本期借款占用资金减少使利息支出减少,同时自有资金存款利息收入增加所致。
营业外收入	55,872,197.14	79.67%	由于本期计入当期损益的政府补助的增加所致。
营业外支出	19,450,782.84	54.23%	由于本期捐赠支出的增加所致。
所得税费用	202,628,356.72	66.70%	由于本期利润较去年同期有所增加所致。

4、公司在经营中出现的问题与解决对策

● 公司经营中出现的问题包括:

- A、整体业务发展态势较好,但业务发展不均衡,结构调整空间大;
- B、组织流程管理平台有待完善,流程管理水平提升空间较大;
- C、科技创新能力有待进一步提高,研究和开发能力的培养有待进一步加强;
- D、供应链体系已基本满足现有产品要求,但属地化、系统化、模块化、全球化推进缓慢;
- E、管理再开发进展缓慢,随着国内建厂快速推进,运营管理系统工程开发能力仍需进一步提升;国外建厂仍在研究、开发初期,组织、制度与流程模体系需要进一步理顺。

● 下一步措施:

- A、进一步推进相关流程建设和管理升级,同时,继续加大业务结构调整力度,进一步提升团队的经营管理能力;
- B、进一步完善流程管理平台,建立流程管理体系,提升流程管理的水平;
- C、强化产品规划和产品生命周期的管理能力,形成产品创造业务的整合能力,实现战略向运营的转化;
- D、通过管理转型,围绕“科技、管理、人才”,实现供应链开发和系统升级,以建立支持公司战略发展要求的,长期稳定并具有核心竞争力的全球化战略体系;
- E、进一步加强管理再开发业务的梳理、理顺,建立并提升公司国内外建厂和运营管理系统。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	公司债	98,600	32,500	98,600	0	
合计	/	98,600	32,500	98,600	0	/

公司于2009年9月完成公司债发行,公司共计收到公司债券认购资金100,000万元,扣除承销费人民币1,300万元和公司债券受托管理费人民币100万元后,公司实际收到认购资金人民币98,600万元。截止报告期末,募集资金的使用均在承诺事项的范围内按计划进行并已使用完毕,未改变募集资金使用用途。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
补充公司流动资金	否	58,600	58,600	是						
偿还银行贷款	否	40,000	40,000	是						
合计	/	98,600	98,600	/						

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
研究院建设项目	14,440.00	98%	研发项目收益无法测算
研究院实验检测车间	9,107.00	93%	研发项目收益无法测算
欧曼工厂冲压能力升级改造	15,620.00	95%	2,617.11
欧曼工厂车架完善工艺项目	11,500.00	100%	1,926.81
欧曼 GTL 建设项目	153,726.00	45%	项目尚未完工收益无法测算
北京客车分公司完善产品品种建设项目	17,980.00	96%	944.50
欧马可工艺能力提升改造项目	540.00	93%	69.80
诸城车架车间建设项目	13,187.00	92%	4,066.77
密云动功能厂建设项目	288,184.00	25%	项目尚未完工收益无法测算
奥铃工厂二单元扩能改造	10,540.00	20%	项目尚未完工收益无法测算
诸城职工餐厅	2,301.00	98%	职工福利设施收益无法测算

南海二工厂建设项目	55,480.00	15%	项目尚未完工收益无法测算
合计	592,605.00		9,624.99

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成经营计划情况

公司 2009 年年报中披露 2010 年经营计划为：确保实现销量 60 万辆；销售收入 415 亿元；利润总额 10.1 亿元。争取实现销量 70 万辆，销售收入 525 亿元，利润 13.4 亿元。

截至本报告期末，本公司整车销售已完成 2010 年度确保计划的 61.85%，争取计划的 53.01%；销售收入已完成 2010 年度确保计划的 72.77%，争取计划的 57.52%；利润总额已完成 2010 年度确保计划的 133.66%，争取计划的 100.75%。

(五) 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

预计下一报告期市场情况良好，公司销量将有所上升，同时公司通过内部管理，降低产品成本，使整体毛利率上升，盈利能力提升，因此，预计年初至下一报告期末累计净利润较去年同期增长超过 50%。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平，规范公司运作，细化公司内部管理制度，加强信息披露，在证券市场树立了良好的企业形象，并为股东创造了良好的回报。

报告期内，公司制定了《内幕信息知情人登记备案制度》、《对外信息报送和使用管理制度》，进一步规范了公司的内幕信息管理和保密工作。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》等相关规定和《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保公司所有股东特别是中小股东充分行使自己的权利，并由律师出席见证，保证了股东大会的合法性和有效性。

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 4 次临时股东大会，对《公司非公开发行股票系列议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于收购福田重型机械股份有限公司专用车业务的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于独立董事换届选举的议案》、《关于向北京福田康明斯发动机有限公司增资的议案》等进行了审议表决。

2、关于控股股东与上市公司关系

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，公司在以上方面的运营也独立于控股股东。公司的控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

报告期内，公司与控股股东之间的关联交易均按照《关联交易管理办法》的规定，履行了必要的决策程序并进行了披露，同时，在报告期内，没有发生被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况，也没有发生控股股东损害上市公司及社会中小股东利益的情况。

3、关于董事与董事会

公司董事会的职权、董事会的议事规则等事项在《公司章程》及《董事会议事规则》中均有明确规定。公司董事会召集、决策、授权、决议等程序符合法定要求。公司董事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行。各董事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对董事任职资格的要求。

报告期内，公司共召开董事会 11 次，为确保公司重大经营事项的科学决策，董事会充分发挥各专门委员会作用，对相关重要事项进行事先审议，并对方案进行论证。专门委员会在公司战略目标制定、重要合资合作、内控体系完善、定期报告审议等重大经营决策方面发挥了重要作用。

报告期内，公司全体董事忠实、勤勉履行职责义务，及时主动了解并持续关注公司业务经营管理状况，董事会上认真审议各项议案内容，充分发表审议意见，积极维护公司和全体股东的合法权益，没有违法违规或损害公司及股东利益的情况发生。

4、关于监事和监事会

公司监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和其它相关法律法规的规定。公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对全体股东负责的态度，认真履行股

东大会赋予的监督和检查职责，对公司运作情况、财务情况以及董事、高级管理人员的履职情况进行了有效监督。报告期内监事会共召开4次会议，对公司定期报告、关联交易等事项及审议情况进行了监督，没有发现违法违规或是损害股东利益的情况。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会薪酬和考核委员会进一步完善了董事、经理和其他高管人员的绩效评价标准和激励约束机制；同时，公司围绕发展战略，按照德才兼备、公平公正的原则选拔经营管理人员。

6、关于相关利益者

公司充分尊重并积极维护股东、客户、供应商、员工、社区等利益相关者的合法权益，关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，不断增加对环保治理的投入，积极响应国家提出的“节能减排、低碳经济”等号召，重视公司的社会责任，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，报告期内，公司完成了2期定期报告和37个临时公告的披露，没有发生刊登更正公告的情况，确保所有股东有平等的机会获取信息。

报告期内，积极主动开展投资者关系工作，认真接待各类投资者的来电来访，在保证公平披露的前提下为投资者解答问题、提供服务。帮助投资者全面、客观了解公司经营信息。

报告期内，凭借公司科学的法人治理结构及有效的董事会运作，2010年5月，公司再次荣获中国上市公司董事会金圆桌奖“优秀董事会”称号，表明公司法人治理水平得到了广泛的认可。

8、公司董事会秘书在上海证券交易所年度考核中获优秀

本公司董事会秘书在上海证券交易所年度考核中结果为优秀，公司将继续做好信息披露工作，严格规范运作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

1、2009 年度利润分配：

公司于 2010 年 3 月 26 日召开 2009 年度股东大会，通过如下利润分配方案：以 2009 年度末总股本 91640.85 万股为基数，每 10 股派送现金 1.8 元（含税）。

2010 年 5 月 7 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站刊登了《2009 年度分红派息实施公告》（临 2010-029 号公告）。

该利润分配方案已于 2010 年 5 月 20 日实施完毕。

2、2009 年度资本公积金转增股本：

根据公司 2009 年度股东大会决议：2009 年度公司不进行公积金转增股本。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策内容：

公司利润分配政策为当以现金方式分配股利时，分红数额不少于本年度经审计净利润的 15%。

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；根据公司实际情况，可进行中期现金分红。

2、报告期内现金分红实施情况：

公司于 2010 年 3 月 26 日召开 2009 年度股东大会，通过如下利润分配方案：以 2009 年度末总股本 91640.85 万股为基数，每 10 股派送现金 1.8 元（含税）。

2010 年 5 月 7 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站刊登了《2009 年度分红派息实施公告》（临 2010-029 号公告）。

该利润分配方案已于 2010 年 5 月 20 日实施完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值	报告期 损益	报告期所有者权 益变动	会计核算 科目	股份 来源
000923	河北宣工	17,820,588.10	3.8	47,879,450.00		-7,085,170.00	可供出售 金融资产	现金 购买
600218	全柴动力	60,126,450.00	3.73	47,345,050.00		-15,523,667.00	可供出售 金融资产	现金 购买
合计		77,947,038.10	/	95,224,500.00		-22,608,837.00	/	/

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期所 有者权益 变动(元)	会计核 算科目	股份 来源
中国光大银行	1,800,000.00	2,933,669	0.04	3,997,595.40			长期股 权投资	现金 购买
合计	1,800,000.00	2,933,669	/	3,997,595.40			/	/

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方 或最终控 制方	被收购资产	购买 日	资产收 购价格	自收购日 起至报告 期末为上 市公司贡 献的净利 润	自本年初至本 期末为上 市公司贡 献的净利 润（适用 于同一控 制下的企 业合并）	是否为 关联交 易（如 是，说 明定 价原 则）	资产收 购定 价原 则	所涉 及的 资产 产权 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移	该资产 为上 市公 司贡 献的 净利 润占 净利 总额 的比 例(%)	关联 关系
福田重型 机械股 份有限 公司	福田重型机 械股份有 限公司专 用车业 务	2010 年3 月31 日	48,000	1,903.56		否	按评估 报告评 估价值 定价	是	是	1.41	非关 联方

关于本公司收购福田重型机械股份有限公司专用车业务的说明：

2010年1月28日，本公司2010年第二次临时股东大会通过了《关于收购福田重型机械股份有限公司专用车业务的议案》。福田汽车以承债式资产收购的方式向福田重机收购其专用车业务相关资产，同时承接收购资产所对应的负债。经评估后，该资产评估值48647.33万元，经双方协商一致，交易价格为48000万元。（公司已于2010年1月29日，在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上对该事项进行了披露，详见临2010-007号公告）

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联 关系	关联 交易 类型	关联交 易内 容	关联交 易定 价原 则	关联 交易 价格	关联交 易金 额	占同类 交易金 额的比 例(%)	关联交 易结 算方 式
常柴股份有限公司	其他关 联人	采购 商品	发动机	经董事 会、股 东大会 审议比 照市场	1.62	19.47	0.00	根据经营 需要采取 预收、预 付货款提 车或货到
诸城市义和车桥有限公司	其他关 联人		车桥及配件		0.23	51,442.98	2.00	
潍柴动力股份有限公司	其他关 联人		发动机		7.33	353,376.70	13.71	

北京福田环保动力股份有限公司	其他关联人	发动机及配件	同类劳务价格	1.55	51,665.59	2.00	付款的结算方式
天津雷沃动力有限公司	其他关联人	发动机及配件		2.62	10,430.17	0.40	
安徽全柴动力股份有限公司	其他关联人	发动机		1.03	39,290.80	1.53	
延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司	其他关联人	仪表盘总成及内饰		0.24	7,218.13	0.28	
北京北汽远东传动部件有限公司	母公司的控股子公司	传动轴		0.04	14,290.12	0.55	
北京海纳川汽车部件股份有限公司	母公司的控股子公司	配件		0.08	17,690.64	0.69	
北京福田康明斯发动机有限公司	合营企业	发动机		4.34	15,913.08	0.62	
合计				561,337.68			

说明：A、报告期内不存在大额销货退回的情况。

B、由于公司组建时，全部股东均是公司供应商和销售商，另外由于公司生产组织流程特点主要是组装，所以本公司参控股供应商及关联交易较多。

C、公司与上述关联方进行的关联交易均以“公平、公正、公允”的市场价为原则，均属正常的采购和销售。以上交易所涉及的交易价格均比照市场同类产品的价格进行定价，关联股东没有因其身份而不当得利，不存在损害非关联股东利益之情形；上述关联交易对非关联股东是公平合理的。

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
诸城市义和车桥有限公司	其他关联人			731,521,235.10	25,527,308.05
延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司	其他关联人			84,452,178.07	12,568,841.93
潍柴动力股份有限公司	其他关联人			4,134,507,383.53	11,034,230.73
天津雷沃动力有限公司	其他关联人			122,032,946.36	18,389,363.47
常柴股份有限公司	其他关联人			227,849.75	1,362,856.99
北京海纳川汽车部件股份有限公司	母公司的控股子公司			202,237,005.41	8,583,475.14
北京福田环保动力股份有限公司	其他关联人			604,487,377.22	28,375,439.38
北京北汽远东传动部件有限公司	母公司的控股子公司			167,194,346.73	14,285,016.87
北京宝供福田物流有限公司	其他关联人			20,818,418.07	54,258,196.75
安徽全柴动力股份有限公司	其他关联人			504,226,603.42	4,972,869.61
合计				6,571,705,343.66	179,357,598.92
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		由于正常经营往来所致			
关联债权债务清偿情况		根据公司采购或销售计划进行清偿			
与关联债权债务有关的承诺		无			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无			

3、其他重大关联交易

2010 年 5 月 31 日，本公司 2010 年第四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 34,000 万元，其中：2010 年增资 16,500 万元，2011 年增资 17,500 万元。

本公司王金玉董事、张夕勇董事分别担任合资公司董事长、董事，依照有关规定，本公司与北京福田康明斯发动机有限公司属于关联关系，本次增资构成关联交易。（公司已于 2010 年 5 月 6 日，在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上对该事项进行了披露，详见临 2010-028 号公告）

(九) 重大合同及其履行情况

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

报告期内，公司未发生为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项。

2、担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
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	北京福田康明斯发动机有限公司	6	2008 年 7 月 16 日	2008 年 7 月 16 日	2015 年 7 月 15 日	一般担保	否	否	0	否	是	合营公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京汽车工业控股有限责任公司	10	2009 年 2 月 9 日	2009 年 9 月 23 日	2014 年 9 月 22 日	一般担保	否	否	0	是	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													16
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													0
报告期末对子公司担保余额合计（B）													0
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）													16
担保总额占公司净资产的比例（%）													31.76
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													10
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													10

担保事项说明：

(1) 为北京福田康明斯发动机有限公司担保事项：本公司分别于 2008 年 4 月和 8 月，通过了为北京福田康明斯发动机有限公司提供共计 6 亿元的担保，担保期限为七年。

(2) 为北京汽车工业控股有限责任公司反担保事项：本公司对北京汽车工业控股有限责任公司担保属其为本公司发行公司债券担保的反担保，担保起始日将以本公司发债起始日为准，期限为五年。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期内公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	2008 年 7 月 14 日，本公司非公开发行 105,000,000 股股份发行完成。公司控股股东北京汽车工业控股有限责任公司认购 50,000,000 股，我公司全体董事签字确认的《非公开发行股票发行情况报告书》中承诺：非公开发行股票完成后，北京汽车工业控股有限责任公司将其认购的 50,000,000 股股份及原先持有的 295,592,986 股股份（共计 345,592,986 股）在非公开发行完成后三十六个月限售。	正在履行中

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

报告期内，未发生其他重大事项。

期后事项：

1、与戴姆勒签订《合资经营合同》

2010 年 7 月 16 日，本公司与与戴姆勒股份公司、戴姆勒东北亚投资有限公司在人民大会堂签订了《合资经营合同》，合资各方将在中国北京共同设立一家中重卡合资公司。（公司已于 2010 年 7 月 17 日，在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上对该事项进行了披露，详见临 2010-039 号公告）

2、与戴姆勒合资项目获国家发改委核准批复

2010 年 7 月 22 日，本公司收到国家发改委出具的《国家发展改革委关于北汽福田汽车股份有限公司与戴姆勒股份公司及戴姆勒东北亚投资有限公司合资生产中重型载货汽车及发动机项目核准的批复》（发改产业[2010]1534 号），同意北汽福田汽车股份有限公司与戴姆勒股份公司及戴姆勒东北亚投资有限公司合资建设中重型载货汽车及发动机项目。所生产的产品使用“欧曼”（或“AUMAN”）商标。（公司已于 2010 年 7 月 23 日，在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上对该事项进行了披露，详见临 2010-043 号公告）

3、公司非公开发行获证监会发审委审核通过

2010 年 7 月 19 日，经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核，本公司非公开发行 A 股股票申请获得有条件通过。（公司已于 2010 年 7 月 20 日，在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上对该事项进行了披露，详见临 2010-040 号公告）

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-01-06	www.sse.com.cn
关于收购福田重型机械股份有限公司专用车业务的董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-01-13	www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第二次临时股东大会通知的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-01-13	www.sse.com.cn
2009 年 12 月份各产品销售数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2010-01-16	www.sse.com.cn
2009 年年度报告业绩预告公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-01-16	www.sse.com.cn
董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-01-29	www.sse.com.cn
2010 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-01-29	www.sse.com.cn
关于公司被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-02-02	www.sse.com.cn
关于本公司控股股东股权质押公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-02-05	www.sse.com.cn
2010 年 1 月份各产品销售数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2010-02-11	www.sse.com.cn
四届八次董事会决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》	2010-02-27	www.sse.com.cn
2010 年关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-02-27	www.sse.com.cn
四届七次监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-02-27	www.sse.com.cn
2010 年 2 月份各产品销售数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2010-03-12	www.sse.com.cn
董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-03-16	www.sse.com.cn
关于 2009 年年度股东大会增加提案的通知	《中国证券报》《上海证券报》	2010-03-16	www.sse.com.cn
2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-03-27	www.sse.com.cn
关于江苏天奇起诉福田重机的诉讼事项公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-04-02	www.sse.com.cn
董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-04-08	www.sse.com.cn
2010 年一季度业绩预增公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-04-09	www.sse.com.cn
向西南灾区捐款公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-04-09	www.sse.com.cn
2010 年 3 月份各产品销售数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2010-04-10	www.sse.com.cn
董事会决议公告暨召开 2010 年第三次临时股东大会通知	《中国证券报》《上海证券报》	2010-04-13	www.sse.com.cn
关于“09 福田债”跟踪评级结果的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-04-16	www.sse.com.cn
2010 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-04-29	www.sse.com.cn
董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-05-06	www.sse.com.cn
监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-05-06	www.sse.com.cn
关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-05-06	www.sse.com.cn
2009 年分红派息实施公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-05-08	www.sse.com.cn
董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-05-12	www.sse.com.cn
2010 年 4 月份各产品销售数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2010-05-13	www.sse.com.cn
四届九次董事会决议公告暨召开 2010 年第四次临时股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》	2010-05-15	www.sse.com.cn
四届八次监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-05-15	www.sse.com.cn
2010 年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-06-01	www.sse.com.cn
董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-06-11	www.sse.com.cn
监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2010-06-11	www.sse.com.cn
2010 年 5 月份各产品销售数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2010-06-11	www.sse.com.cn

注：上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) 检索方法：在网站“上市公司资料检索”中输入本公司股票代码(600166) 查询。

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

(二) 会计报表附注

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人签名并盖章的财务报告文本载有单位负责人、主管会计工作的负责人签名并盖章的财务报告文本
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿
- 4、其他有关资料

董事长： 徐和谊

北汽福田汽车股份有限公司

2010 年 8 月 26 日

资产负债表

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

日期：2010-6-30

单位：人民币

项目	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	4,942,794,201.64	4,130,604,407.08	4,839,693,898.03	4,022,711,911.60
交易性金融资产				
应收票据	2,012,358,373.72	220,000.00	1,947,898,373.72	220,000.00
应收账款	1,403,697,524.59	738,801,521.16	1,347,196,280.16	687,647,257.85
预付款项	594,303,599.31	1,267,917,525.21	582,722,393.82	1,273,903,389.57
应收利息				
应收股利	-	2,556,198.91	-	2,556,198.91
其他应收款	192,571,625.29	127,111,655.16	294,539,671.01	270,531,085.71
存货	4,387,567,817.64	4,894,739,799.73	4,139,989,723.26	4,666,997,098.27
一年内到期的非流动资产	66,214,148.92	9,676,818.14	66,214,148.92	9,676,818.14
其他流动资产	-	11,805,490.37		
流动资产合计	13,599,507,291.11	11,183,433,415.76	13,218,254,488.92	10,934,243,760.05
非流动资产：				
可供出售金融资产	95,224,500.00	117,833,337.00	95,224,500.00	117,833,337.00
持有至到期投资				
长期应收款	55,266,463.28	135,546,068.11	54,229,420.33	134,509,025.16
长期股权投资	585,705,566.70	597,169,993.05	823,826,323.99	822,478,893.05
投资性房地产				
固定资产	3,934,800,761.74	3,647,921,620.37	3,887,493,099.86	3,596,370,982.45
在建工程	1,267,432,962.11	315,567,100.62	1,267,432,962.11	315,490,300.62
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	1,014,357,757.12	1,322,106,775.32	1,009,673,726.99	1,317,432,880.86
开发支出	289,942,603.82	132,869,181.46	289,942,603.82	132,869,181.46
商誉				
长期待摊费用	11,143,489.84	12,801,279.12	10,788,438.73	12,324,375.51
递延所得税资产	198,792,951.57	170,816,746.22	175,676,955.27	135,007,317.73
其他非流动资产	21,118,034.45	21,261,136.47	21,118,034.45	21,261,136.47
非流动资产合计	7,473,785,090.63	6,473,893,237.74	7,635,406,065.55	6,605,577,430.31
资产总计	21,073,292,381.74	17,657,326,653.50	20,853,660,554.47	17,539,821,190.36

资产负债表（续）

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

日期：2010-6-30

单位：人民币

项目	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债：				
短期借款	217,221,570.12	80,000,000.00	217,221,570.12	80,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	2,116,700,000.00	979,000,000.00	2,086,700,000.00	949,000,000.00
应付账款	5,311,267,004.77	4,854,519,476.87	5,179,648,688.73	4,811,404,833.93
预收款项	2,475,972,883.33	3,375,268,109.08	1,762,268,207.90	3,255,161,152.35
应付职工薪酬	521,074,528.08	508,920,534.37	518,547,679.48	494,030,964.74
应交税费	116,095,937.16	6,000,944.00	230,022,958.93	64,772,388.26
应付利息	42,600,000.00	14,200,000.00	42,600,000.00	14,200,000.00
应付股利	3,956,800.00	3,956,800.00	3,956,800.00	3,956,800.00
其他应付款	2,611,362,635.92	1,519,398,010.71	3,185,561,672.97	1,850,358,881.92
一年内到期的非流动负债	210,397,764.37	143,397,764.37	210,397,764.37	143,397,764.37
其他流动负债				
流动负债合计	13,626,649,123.75	11,484,661,639.40	13,436,925,342.50	11,666,282,785.57
非流动负债：				
长期借款	1,041,046,113.90	884,315,921.31	1,040,000,000.00	883,000,000.00
应付债券	986,624,500.00	986,624,500.00	986,624,500.00	986,624,500.00
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	7,832,093.38	11,223,418.95	7,832,093.38	11,223,418.95
其他非流动负债	373,959,725.89	216,111,222.74	373,743,725.89	215,859,222.74
非流动负债合计	2,409,462,433.17	2,098,275,063.00	2,408,200,319.27	2,096,707,141.69
负债合计	16,036,111,556.92	13,582,936,702.40	15,845,125,661.77	13,762,989,927.26
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	916,408,500.00	916,408,500.00	916,408,500.00	916,408,500.00
资本公积	1,336,409,112.32	1,355,626,623.75	1,336,409,112.32	1,355,626,623.75
减：库存股				
盈余公积	508,039,780.81	508,039,780.81	458,204,250.00	458,204,250.00
未分配利润	2,276,476,782.72	1,294,413,101.25	2,297,513,030.38	1,046,591,889.35
外币报表折算差额	-153,351.03	-98,054.71		
归属于母公司所有者权益合计	5,037,180,824.82	4,074,389,951.10	5,008,534,892.70	3,776,831,263.10
少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）合计	5,037,180,824.82	4,074,389,951.10	5,008,534,892.70	3,776,831,263.10
负债和所有者（或股东权益）合计	21,073,292,381.74	17,657,326,653.50	20,853,660,554.47	17,539,821,190.36

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作负责人：张夕勇

会计机构负责人：巩月琼

利润表

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

日期：2010年1-6月

单位：人民币

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	30,200,926,942.65	19,589,176,287.41	29,759,925,482.41	18,918,415,620.27
减：营业成本	26,511,187,672.60	17,529,646,496.82	26,337,903,424.33	17,259,311,201.47
营业税金及附加	145,984,581.72	95,579,743.56	143,128,950.74	88,264,394.54
销售费用	1,078,388,787.80	639,316,178.78	888,269,087.67	560,437,673.60
管理费用	1,072,597,904.39	675,215,984.97	1,056,384,670.85	657,892,695.40
财务费用	20,797,779.29	33,679,788.59	12,645,319.55	30,309,970.86
资产减值损失	37,286,437.70	41,267,094.08	36,552,695.47	34,306,579.41
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）	-	-		-
投资净收益（损失以“-”号填列）	-21,459,625.26	-18,494,818.11	295,990,256.81	-19,610,922.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-22,119,085.26	-18,494,818.11	-22,119,085.26	-19,610,922.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,313,224,153.89	555,976,182.50	1,581,031,590.61	268,282,182.44
加：营业外收入	55,872,197.14	31,096,527.49	47,975,352.65	30,343,762.51
减：营业外支出	19,450,782.84	12,611,709.61	19,331,891.87	12,062,947.48
其中：非流动资产处置净损失		10,489,912.27		10,489,912.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,349,645,568.19	574,461,000.38	1,609,675,051.39	286,562,997.47
减：所得税费用	202,628,356.72	121,550,555.32	193,800,380.36	50,218,275.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,147,017,211.47	452,910,445.06	1,415,874,671.03	236,344,722.02
归属于母公司所有者的净利润	1,147,017,211.47	453,015,827.06	1,415,874,671.03	236,344,722.02
少数股东损益	-	-105,382.00		
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.252	0.494	1.545	0.246
（二）稀释每股收益	1.252	0.494	1.545	0.246

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作负责人：张夕勇

会计机构负责人：巩月琼

现金流量表

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

日期：2010年1-6月

单位：人民币

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	16,844,188,819.46	15,046,774,787.83	13,712,954,443.90	14,171,688,587.31
收到的税费返还	108,823,417.88	61,140,026.92	17,595,399.07	7,384,008.98
收到的其他与经营活动有关的现金	627,074,067.24	118,854,596.83	659,257,814.90	110,667,000.07
经营活动现金流入小计	17,580,086,304.58	15,226,769,411.58	14,389,807,657.87	14,289,739,596.36
购买商品、接受劳务支付的现金	11,906,108,809.88	8,279,117,318.86	9,408,147,548.41	7,669,449,623.82
支付给职工以及为职工支付的现金	943,347,381.64	590,593,304.90	874,735,972.80	535,542,524.84
支付的各项税费	1,010,495,274.12	447,324,006.51	957,362,483.49	361,189,620.91
支付的其他与经营活动有关的现金	2,080,467,985.69	2,231,767,895.91	1,482,498,335.56	2,155,756,139.71
经营活动现金流出小计	15,940,419,451.33	11,548,802,526.18	12,722,744,340.26	10,721,937,909.28
经营活动产生的现金流量净额	1,639,666,853.25	3,677,966,885.40	1,667,063,317.61	3,567,801,687.08
二、投资活动产生的现金流量：		-		-
收回投资所收到的现金		-		3,870,000.00
取得投资收益所收到的现金	21,745.33	-	21,745.33	1,152,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,857,855.30	3,772,455.86	1,857,855.30	3,713,639.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-		-
收到的其他与投资活动有关的现金	136,438,693.42	5,896,348.41	134,066,398.12	5,790,587.54
投资活动现金流入小计	138,318,294.05	9,668,804.27	135,945,998.75	14,526,227.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,167,550,705.35	208,541,565.29	1,166,075,017.06	206,539,424.32
投资所支付的现金	10,000,000.00	37,605,150.00	16,841,300.00	67,605,150.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-		-
支付其他与投资活动有关的现金		-		-
投资活动现金流出小计	1,177,550,705.35	246,146,715.29	1,182,916,317.06	274,144,574.32
投资活动产生的现金流量净额	-1,039,232,411.30	-236,477,911.02	-1,046,970,318.31	-259,618,346.94
三、筹资活动产生的现金流量：		-		-
吸收投资所收到的现金		-		-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-		-
取得借款收到的现金	811,221,570.12	1,352,369,394.66	811,221,570.12	1,352,369,394.66
收到其他与筹资活动有关的现金		-		-
筹资活动现金流入小计	811,221,570.12	1,352,369,394.66	811,221,570.12	1,352,369,394.66
偿还债务支付的现金	450,268,240.87	2,235,787,060.57	450,000,000.00	2,235,787,060.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	195,238,397.28	50,477,972.79	195,238,397.28	50,477,972.79
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		-		-
筹资活动现金流出小计	645,506,638.15	2,286,265,033.36	645,238,397.28	2,286,265,033.36
筹资活动产生的现金流量净额	165,714,931.97	-933,895,638.70	165,983,172.84	-933,895,638.70
四、汇率变动对现金的影响	2,290,080.79	557,955.02	302,186.28	134,329.14
五、现金及现金等价物净增加额	768,439,454.71	2,508,151,290.70	786,378,358.42	2,374,422,030.58
加：期初现金及现金等价物余额	3,535,410,104.42	436,387,192.13	3,428,286,458.03	394,011,818.98
六、期末现金及现金等价物余额	4,303,849,559.13	2,944,538,482.83	4,214,664,816.45	2,768,433,849.56

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作负责人：张夕勇

会计机构负责人：巩月琼

母公司股东权益变动表

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

单位：人民币元

	2010年6月30日						2009年6月30日					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	916,408,500.00	1,355,626,623.75		458,204,250.00	1,046,591,889.35	3,776,831,263.10	916,408,500.00	1,307,940,276.29		415,878,248.84	301,378,943.34	2,941,605,968.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	916,408,500.00	1,355,626,623.75		458,204,250.00	1,046,591,889.35	3,776,831,263.10	916,408,500.00	1,307,940,276.29		415,878,248.84	301,378,943.34	2,941,605,968.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-19,217,511.43		-	1,250,921,141.03	1,231,703,629.60	-	29,186,266.49		-	218,021,007.47	247,207,273.96
（一）净利润					1,415,874,671.03	1,415,874,671.03					236,344,722.02	236,344,722.02
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-19,217,511.43				-19,217,511.43		29,186,266.49				29,186,266.49
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-19,217,511.43				-19,217,511.43		29,186,266.49				29,186,266.49
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响												
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响												
4. 其他												
上述（一）和（二）小计		-19,217,511.43			1,415,874,671.03	1,396,657,159.60		29,186,266.49			236,344,722.02	265,530,988.51
（三）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他												
（四）利润分配					-164,953,530.00	-164,953,530.00					-18,323,714.55	-18,323,714.55
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配					-164,953,530.00	-164,953,530.00					-18,323,714.55	-18,323,714.55
3. 其他												
（五）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本年年末余额	916,408,500.00	1,336,409,112.32		458,204,250.00	2,297,513,030.38	5,008,534,892.70	916,408,500.00	1,337,126,542.78		415,878,248.84	519,399,950.81	3,188,813,242.43

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作的公司负责人：张夕勇

公司会计机构负责人：巩月琼

合并股东权益变动表

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

单位：人民币元

	2010年6月30日								2009年6月30日							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	916,408,500.00	1,355,626,623.75		508,039,780.81	1,294,413,101.25	-98,054.71	-	4,074,389,951.10	916,408,500.00	1,307,940,276.29		432,319,598.44	351,132,923.62		2,644,255.92	3,010,445,554.27
加：会计政策变更																
前期差错更正																
二、本年初余额	916,408,500.00	1,355,626,623.75	-	508,039,780.81	1,294,413,101.25	-98,054.71	-	4,074,389,951.10	916,408,500.00	1,307,940,276.29	-	432,319,598.44	351,132,923.62	-	2,644,255.92	3,010,445,554.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-19,217,511.43			982,063,681.47	-55,296.32		962,790,873.72		29,186,266.49		-754,056.94	432,021,754.18		-2,644,255.92	457,809,707.81
（一）净利润					1,147,017,211.47			1,147,017,211.47					453,015,827.06		-105,382.00	452,910,445.06
（二）其他综合收益		-19,217,511.43				-55,296.32		-19,272,807.75		29,186,266.49						29,186,266.49
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-19,217,511.43						-19,217,511.43		29,186,266.49						29,186,266.49
上述（一）和（二）小计	-	-19,217,511.43	-		1,147,017,211.47	-55,296.32	-	1,127,744,403.72	-	29,186,266.49	-	-	453,015,827.06	-	-105,382.00	482,096,711.55
（三）所有者投入和减少资本								-								-
1. 所有者投入资本								-								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-								-
3. 其他								-				-754,056.94	-2,670,358.33		-2,538,873.92	-5,963,289.19
（四）利润分配					-164,953,530.00			-164,953,530.00					-18,323,714.55			-18,323,714.55
1. 提取盈余公积								-								-
2. 对所有者（或股东）的分配					-164,953,530.00			-164,953,530.00					-18,323,714.55			-18,323,714.55
3. 其他								-								-
（五）所有者权益内部结转								-								-
1. 资本公积转增股本								-								-
2. 盈余公积转增股本								-								-
3. 盈余公积弥补亏损								-								-
4. 其他								-								-
四、本年年末余额	916,408,500.00	1,336,409,112.32		508,039,780.81	2,276,476,782.72	-153,351.03	-	5,037,180,824.82	916,408,500.00	1,337,126,542.78		431,565,541.50	783,154,677.80		-	3,468,255,262.08

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作的公司负责人：张夕勇

公司会计机构负责人：巩月琼

财务报表附注

一、公司基本情况

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

经北京市证监会京证监发(1998)13号文批复,并经中国证监会证监发字(1998)102号和证监发字(1998)103号文批准,本公司于1998年5月11日向社会公众公开发行人民币普通股5000万股,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2811万普通股,配股价为10元/股。经中国证监会证监发行字[2003]14号文批准,2003年3月本公司以2001年末总股本28,046.60万股为基数,按每10股配售3股的比例向全体股东配售,由于本公司第一大股东北京汽车摩托车联合制造公司和其余发起人股东及法人股股东共计108家全额放弃本次配股认购权,实际配售2,400万股,配股价为9.35元/股。

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

本公司根据2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东大会决议,于2006年5月31日实施了股权分置改革方案:即以公司原有流通股本15,600万股为基数,用资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本,流通股股东每持有10股获得5.4股的转增股份,公司总股本变更至54,093.9万股。

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54,093.9万股为基数,每10股转增5股,注册资本变更为81140.85万元。

本公司于2008年1月8日收到由实质控制人北京汽车工业控股有限责任公司(下称: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263612250股股份,合计持有295592986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263612250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3946857股股份)已完成过户手续。至此,北汽控股持有本公司295592986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10500万股。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10500万元,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 345592986 股股份，占本公司总股本的 37.71%。是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将于 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%。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合管理部、财务计划部、人力资源部、公关传播部、法律事务部、国际合作部、TPS 推进部、组织监察部、党群工作部、工程研究院、采购管理部、订单推进部、动力系统部、制造工程本部、质量管理部、金融服务部、营销公司、战略与投资银行部、审计部等部门，拥有北京福田国际贸易有限公司、诸城福田汽车销售有限公司、长沙福田汽车科技有限公司、山东潍坊福田模具有限责任公司、佛山南海福田汽车销售有限公司、俄罗斯福田汽车有限公司、日本福田自动车株式会社等全资子公司。

本公司经营范围：制造、销售汽车(不含小轿车)、农用车、农用机械、摩托车、拖拉机及配件、自行车、建筑材料、模具、冲压件、发动机、塑料机械、塑料制品、板材构件、机械电器设备；销售钢材、木材、五金交电、钢结构及网架工程施工；技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务；室内外装饰装修；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)；经营进料加工和“三来一补”业务；营销策划、营销咨询、产品推广服务；互联网信息服务业务。

本公司所处汽车行业，主要产品包括：轻型载货汽车、中重型载货汽车、轻型客车、大中客车等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

本公司本期合并范围变化详见附注四、3

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行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作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。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，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，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）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。

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。

（5）金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对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。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

的余额。

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，不再转回。

（7）金融资产转移

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

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

其中单项金额重大的应收账款为：期末余额达到 2000 万元（含 2000 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收账款；

单项金额重大的其他应收款为：期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的其他应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（3）。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 2000 万元标准（其他应收款为 1000 万元）的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 4 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：

以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（3）。

（3）以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

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

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

（4）本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末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，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

（1）初始计量投资成本确定

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对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初始投资成本；对长期股权投资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。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

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

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-40 年	4	2.4-9.6
机器设备（注）	8-15 年	4	6.4-12.00
运输设备	10 年	4	9.6
其他	8-10 年	4	9.6-12.00

注：机器设备中的模具按预计工作量折旧

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

(6) 大修理费用

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

14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

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

无形资产计提资产减值方法见本附注二、25。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本公司相应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。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

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

20、收入

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（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，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

（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。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以

下交易中产生的：

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

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

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

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

23、经营租赁、融资租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、持有待售资产

（1）持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，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归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、分部报告

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

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

本公司报告分部包括：中重卡分部、轻型车分部、大中客分部、海外分部、管理及研发分部

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

28、重大会计判断和估计

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

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

开发支出

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

递延所得税资产

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

29、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

30、前期会计差错更正

本报告期是否发现采用追溯重述法或未来适用法的前期会计差错：否

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、17
消费税	应税收入	3、5、9、12
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠及批文

本公司模具业务实际缴纳的增值税依财税[2003]95号文件享受退税优惠。

本公司于2009年10月20日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局四部门联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业，证书编号为GR200911001450，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的有关税收优惠政策，被认定为高新技术企业后，本公司企业所得税将从2009年起三年内按15%的税率征收。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
诸城福田汽车销售有限公司	有限责任公司	山东省诸城市	汽车销售	5,000万元	销售、进出口汽车（不含小轿车）及零部件、技术咨询服务	100	-	100	是
长沙福田汽车科技有限公司	有限责任公司	湖南省长沙	汽车研发销售	5,000万元	汽车研究、开发；汽车及零部件销售	100	-	100	是
北京福田国际贸易有限公司	有限责任公司	北京市昌平区	汽车出口销售	5,000万元	货物进出口、技术进出口、代理进出口	100	-	100	是
山东潍坊福田模具有限责任公司	有限责任公司	山东省潍坊市	汽车模具加工销售	3,600万元	加工、销售汽车模具、检具及冲压件	100	-	100	是

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司									
佛山南海福田汽车销售有限公司	有限责任公司	广东省佛山市	汽车销售	3000万元	国产汽车、零配件销售	100	-	100	是
俄罗斯福田汽车有限公司	有限责任公司	俄罗斯莫斯科市	汽车销售	200万美元	汽车、工程机械、内燃机等产品及零部件的采购和销售	100	-	100	是

续:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
诸城福田汽车销售有限公司	5,000万元	-	-	-	-
长沙福田汽车科技有限公司	5,000万元	-	-	-	-
北京福田国际贸易有限公司	5,000万元	-	-	-	-
山东潍坊福田模具有限责任公司	3,600万元	-	-	-	-
佛山南海福田汽车销售有限公司	3000万元	-	-	-	-
俄罗斯福田汽车有限公司	200万美元	-	-	-	-

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股	
日本福田自动车株式会社	有限责任公司	日本 东 京市涩谷	汽车研究及销售	3,000万日元	汽车、发动机等研究及制造	100	-	100 是

续:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
日本福田自动车株式会社	3,000万日元	-	-	-	-

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的主体

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
北京雷沃国际重机贸易有限公司	有限责任公司	北京市海淀区	汽车销售	500万	销售汽车（不含小轿车）；货物出口；技术进口；代理出口	100	-	100	是

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	日元	29,562,739.61	7.6686	2,267,048.25
实收资本	日元	30,000,000.00	7.4519	2,235,570.00
货币资金	卢布	21,854,378.78	4.5937	4,757,467.57
实收资本	卢布	31,242,400.00	4.5646	6,844,500.00

说明：本公司境外经营实体包括日本福田和俄罗斯福田，截至2010年6月30日，主要报表项目为货币资金和实收资本。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	416,424.96	--	--	406,873.50
人民币	--	--	396,160.91	--	--	389,495.73
美元	2,984.00	6.7909	20,264.05	2,545.00	6.8282	17,377.77
银行存款：	--	--	4,317,295,640.16	--	--	3,534,464,413.55
人民币	--	--	4,297,603,722.96	--	--	3,447,161,309.03
美元	1,865,349.42	6.7909	12,667,401.38	10,759,047.48	6.8282	73,464,929.19
欧元	--	--	--	536,403.18	9.7971	5,255,195.59
日元	29,562,739.61	7.6686	2,267,048.25	31,870,291.53	7.3782	2,351,453.85
卢布	21,854,378.78	4.5937	4,757,467.57	27,597,546.01	4.4287	6,231,525.89
其他货币资金：	--	--	625,082,136.52	--	--	595,733,120.03
人民币	--	--	625,082,136.52	--	--	595,733,120.03

合 计	--	--	4,942,794,201.64	--	--	4,130,604,407.08
-----	----	----	------------------	----	----	------------------

2、应收票据

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	2,012,358,373.72	220,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	2,012,358,373.72	220,000.00

(1) 截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据情况。

(2) 截止 2010 年 6 月 30 日，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 13,130,761,338.40 元，最大的前五名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
庞大汽贸集团股份有限公司	2010-1-20 至 2010-6-1	2010-7-20 至 2010-12-21	1,413,580,000.00	
北汽福田汽车股份有限公司	2010-1-1 至 2010-6-30	2010-6-1 至 2010-12-31	1,010,600,000.00	本公司开出 自用的票据
北京佳和创世工贸有限公司	2010-6-2 至 2010-6-25	2010-12-2 至 2010-12-25	525,400,000.00	
长春华北汽车贸易集团有限公司	2010-1-18 至 2009-12-29	2010-7-18 至 2010-6-22	169,500,000.00	
连云港华泰汽车贸易有限公司	2010-1-18 至 2010-6-17	2010-7-18 至 2010-12-17	144,000,000.00	
合 计			3,263,080,000.00	

3、应收股利

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数	未 收 回 的 原 因	相 关 款 项 是 否 发 生 减 值
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	2,556,198.91	—	2,556,198.91	—	—	—

4、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	金 额	比 例 %	坏 账 准 备
1 年 以 内	1,314,277,076.06	89.01	12,090,766.00	696,109,852.36	88.63	7,228,671.72
1 至 2 年	66,778,223.38	4.52	4,266,096.61	24,610,893.17	3.13	1,230,544.64
2 至 3 年	56,304,632.26	3.81	19,983,378.66	34,024,579.99	4.33	7,580,892.40

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3至4年	11,152,401.43	0.76	8,560,269.93	2,799,678.54	0.36	2,703,374.14
4至5年	27,972,975.15	1.90	27,887,272.49	27,900,873.06	3.55	27,900,873.06
5年以上	-	-	-	6,804.05	0.00	6,804.05
合计	1,476,485,308.28	100.00	72,787,783.69	785,452,681.17	100.00	46,651,160.01

(2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	513,375,595.43	34.79	32,963,893.34	6.42	292,452,528.97	37.23	30,476,361.32	10.42
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	142,837.76	0.01	57,135.10	40.00	77,539.72	0.01	77,539.72	100.00
其他不重大应收账款	962,966,875.09	65.20	39,766,755.25	4.13	492,922,612.48	62.76	16,097,258.97	3.27
合计	1,476,485,308.28	100.00	72,787,783.69		785,452,681.17	100.00	46,651,160.01	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
阿尔及利亚 KIV	72,479,529.79	724,795.30	1.00	单项金额重大但无特别风险
诸城恒信基	67,534,711.06	675,347.11	1.00	单项金额重大但无特别风险
中国石油天然气运输公司北京物资装备分公司	56,940,861.25	569,408.61	1.00	单项金额重大但无特别风险
伊拉克 SAFWAT AL-HATHARA	54,412,443.04	544,124.43	1.00	单项金额重大但无特别风险
诸城威仕达	49,168,053.75	491,680.54	1.00	单项金额重大但无特别风险
山东泰瑞	48,537,625.26	485,376.25	1.00	单项金额重大但无特别风险
远成集团有限公司	33,656,842.16	336,568.42	1.00	单项金额重大但无特别风险
寿光泰丰	32,709,483.95	327,094.84	1.00	单项金额重大但无特别风险
长春昌驰汽车销售服务有限公司	26,132,222.00	261,322.22	1.00	单项金额重大但无特别风险
北京建工集团有限责任公司商品混凝土中心	24,239,375.00	242,393.75	1.00	单项金额重大但无特别风险
辽宁瑞莱宝汽车销售有限公司	21,731,667.00	217,316.67	1.00	单项金额重大但无特别风险

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

深圳市兆丰瑞投资发展有限公司（下称：深圳兆丰瑞）	27,830,137.39	27,830,137.39	100.00	单项金额重大，账龄4年以上，诉讼未收回
合 计	515,372,951.65	32,705,565.53		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
4 至 5 年	142,837.76	0.01	57,135.10	70,735.67	0.01	70,735.67
5 年 以 上	-	-	-	6,804.05	0.00	6,804.05
合 计	142,837.76	0.01	57,135.10	77,539.72	0.01	77,539.72

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期内无核销的应收账款

(6) 截至 2010 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例%
阿尔及利亚 KIV	非关联方	72,479,529.79	1 年以内	4.91
诸城恒信基	非关联方	67,534,711.06	1 年以内	4.57
中国石油天然气运输公司北京物资装备分公司	非关联方	56,940,861.25	1 年以内	3.86
伊拉克 SAFWAT AL-HATHARA	非关联方	54,412,443.04	1 年以内	3.68
诸城威仕达	非关联方	49,168,053.75	1 年以内	3.33
合 计		300,535,598.89		

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
北京福田康明斯发动机有限公司	本公司合营企业	9,821.00	0.00
北京福田环保动力股份有限公司	本公司直接持股 18.72%，本公司总经理、常务副总同时兼任该公司董事长、副董事长，本公司监事兼任该公司董事	3,854.00	0.00
合计		13,675.00	

5、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	120,713,297.66	60.36	772,719.86	79,925,804.36	59.40	463,414.07
1至2年	74,566,948.14	37.28	5,168,334.13	51,014,460.88	37.91	5,881,844.26
2至3年	940,810.28	0.47	94,081.03	639,452.55	0.48	63,945.25
3至4年	556,425.79	0.28	111,285.16	789,650.65	0.59	157,930.13
4至5年	628,087.67	0.31	251,235.07	6,310.03	0.00	2,524.00
5年以上	2,606,185.00	1.30	1,042,474.00	2,176,057.34	1.62	870,422.94
合计	200,011,754.54	100.00	7,440,129.25	134,551,735.81	100.00	7,440,080.65

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	105,101,730.04	52.54	5,081,037.18	4.83	80,975,825.61	60.18	5,773,570.22	7.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,234,272.67	1.62	1,293,709.07	40.00	2,182,367.37	1.62	872,946.94	40.00
其他不重大其他应收款	91,675,751.83	45.84	1,065,383.00	1.16	51,393,542.83	38.20	793,563.49	1.54
合计	200,011,754.54	100.00	7,440,129.25		134,551,735.81	100.00	7,440,080.65	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 %	理由
北京市电力公司	35,000,000.00	1,230,000.00	3.51	单项金额重大且存在减值风险
应收出口退税款	105,101,730.04	-		单项金额重大，但不存在坏账风险
合 计	140,101,730.04	1,230,000.00		

说明：

①本公司应收出口退税款项不存在坏账情况，故未计提坏账准备。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 %	坏账准备	金 额	比例 %	坏账准备
4 至 5 年	628,087.67	0.31	251,235.07	6,310.03	0.00	2,524.00
5 年以上	2,606,185.00	1.30	1,042,474.00	2,176,057.34	1.62	870,422.94
合 计	3,234,272.67	1.61	1,293,709.07	2,182,367.37	1.62	872,946.94

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应 收款总额 的比例 %
应收出口退税款	非关联方	105,101,730.04	1 年以内	52.55
北京市电力公司	非关联方	35,000,000.00	1 至 2 年	17.50
奔驰金融	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	3.00
中华人民共和国中关村海关	非关联方	3,560,000.00	1 年以内	1.78
青岛公交集团有限责任公司	非关联方	1,900,000.00	1 年以内	0.95
合 计		151,561,730.04		

(7) 截至 2010 年 6 月 30 日，其他应收款中无关联方欠款。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	587,199,691.95	98.81	1,245,349,094.26	98.22
1至2年	3,992,590.68	0.67	10,269,913.21	0.81
2至3年	2,972,116.68	0.50	8,965,739.83	0.71
3至4年	139,200.00	0.02	3,329,777.91	0.26
4至5年	-	-	3,000.00	0.00
合计	594,303,599.31	100.00	1,267,917,525.21	100.00

说明:

①账龄超过1年的预付款项主要为本公司开发大型模具的预付款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京首钢冷轧薄板公司	非关联方	82,118,738.04	1年以内	预付采购款
鞍钢有限公司	非关联方	72,916,042.47	1年以内	预付采购款
河北省首钢公司	非关联方	69,828,090.03	1年以内	预付采购款
新兴福田建筑工程有限公司	非关联方	53,186,996.00	1年以内	预付采购款
鞍山新钢发展有限公司	非关联方	25,006,354.51	1年以内	预付采购款
合计		303,056,221.05		

(3) 截至2010年6月30日，预付款项中不存在预付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	433,036,663.69	5,201,473.40	427,835,190.29	378,710,221.54	4,489,655.36	374,220,566.18
在产品	505,046,991.01	15,632,703.08	489,414,287.93	459,164,550.02	14,409,500.33	444,755,049.69
库存商品	3,158,832,463.28	15,078,708.04	3,143,753,755.24	2,663,097,821.19	11,943,277.16	2,651,154,544.03
低值易耗品	5,550,644.40	-	5,550,644.40	5,032,690.38	-	5,032,690.38
委托加工物资	494,536.61	-	494,536.61	58,848.01	-	58,848.01

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

发出商品	322,541,767.43	2,022,364.26	320,519,403.17	1,420,890,037.21	1,371,935.77	1,419,518,101.44
合 计	4,425,503,066.42	37,935,248.78	4,387,567,817.64	4,926,954,168.35	32,214,368.62	4,894,739,799.73

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	转回	本期减少 转销	期末数
原材料	4,489,655.36	711,818.04	-	-	5,201,473.40
在产品	14,409,500.33	23,961,042.75	-	22,737,840.00	15,632,703.08
库存商品	11,943,277.16	3,801,074.62	665,643.74	-	15,078,708.04
发出商品	1,371,935.77	650,428.49	-	-	2,022,364.26
合 计	32,214,368.62	29,124,363.90	665,643.74	22,737,840.00	37,935,248.78

(3) 存货跌价准备情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额 占该项存货期 末余额的比例 %
在产品	成本高于可变现净值的差额计提	减记存货价值的影响因素已经消失	0.02

8、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴所得税	-	11,805,490.37

9、可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	95,224,500.00	117,833,337.00

10、长期应收款

项 目	期末数	期初数
融资租赁	1,037,042.95	1,037,042.95
其中：未实现融资收益	-	-
分期收款销售商品	120,443,569.25	144,185,843.30
其中：未实现融资收益	3,130,340.45	4,202,822.21
	121,480,612.20	145,222,886.25
减：1年内到期的长期应收款	66,214,148.92	9,676,818.14
合 计	55,266,463.28	135,546,068.11

长期应收款的账龄分析如下：

账龄	期末数	期初数
1年以内	69,911,390.83	92,817,740.15
1至2年	46,791,711.92	45,593,183.79
2至3年	4,777,509.45	6,811,962.31
	121,480,612.20	145,222,886.25
减：1年内到期的长期应收款	66,214,148.92	9,676,818.14
合计	55,266,463.28	135,546,068.11

11、对合营企业投资和联营企业投资

(1) 对合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
北京福田康 明斯发动机 有限公司	有限责 任公司	北京市 昌平区	王金玉	发动 机制 造及 销售	100,800 万元	50	50	本公 司之 合营 公司	717881159

续：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京福田康 明斯发动机 有限公司	2,204,387,871.71	1,407,178,033.41	797,209,838.30	177,453,027.80	-54,434,509.05

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
安徽安凯 福田曙光 车桥有限 公司	有限 责任 公司	安徽 省合 肥市	童永	车桥生 产及 销售	8,600万 元	30	30	本公 司之 联 营公 司， 本 公 司 董 事 为 其 董 事， 本 公 司 副 总 经 理 兼 任 该 公 司 董 事 （ 截 止 2008 年 5 月 21 日， 均 不 再 担 任 其 公 司 董 事 职 务）	74086332X
新疆福田 广汇专用 车有限公 司	有限 责任 公司	新疆 省米 泉市	郭建 群	载货 车生 产、 销售	6,530万 元	39.82	39.82	本公 司之 联 营公 司	751653870

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

青海福田 装备制造 有限公司	有限 责任 公司	青海 省西 宁市	王延 强	专用车生 产、销售	4,000 万元	47.5	47.5	本公司之联 营公司	<u>679183818</u>
----------------------	----------------	----------------	---------	--------------	----------	------	------	--------------	------------------

续：

被投资单位名 称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总 额	本期净利润
安徽安凯福田曙 光车桥有限公司	1,212,177,852.19	1,052,377,241.66	159,800,610.53	1,109,607,245.51	17,739,544.50
新疆福田广汇专 用车有限公司	83,464,520.77	46,116,381.03	37,348,139.74	213,587,784.36	551,113.22
青海福田装备制 造有限公司	43,660,204.21	4,591,550.16	39,068,654.05	25,452,478.49	-932,941.84

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	425,003,809.63	-27,217,254.53	--	397,786,555.10
对联营企业投资	72,653,388.02	5,312,828.18	--	77,966,216.20
对其他企业投资	122,701,411.40	10,440,000.00	--	133,141,411.40
	620,358,609.05	-11,464,426.35	--	608,894,182.70
长期股权投资减值 准备	(23,188,616.00)	-	--	(23,188,616.00)
合 计	597,169,993.05	-11,464,426.35	--	585,705,566.70

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资 单位持股 比例%	在被投 资单位 表决权 比例%	在被投资单 位持股比 例与表决 权比例不 一致的 说明	减值准备	本期计 提减值 准备	本期现金 红利
①对合营企业投资											
北京福田康明斯发动机有限公司	权益法	504,000,000.00	425,003,809.63	-27,217,254.53	397,786,555.10	50	50		-	-	-
②对联营企业投资											
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	权益法	25,800,000.00	42,618,110.90	5,322,062.27	47,940,173.17	30	30		-	-	-
新疆福田广汇专用车有限公司	权益法	26,000,000.00	12,741,215.96	338,913.28	13,080,129.24	39.82	39.82		-	-	-
青海福田装备制造有限公司	权益法	19,000,000.00	17,294,061.16	-348,147.37	16,945,913.79	47.5	47.5		-	-	-
③对其他企业投资											
北京福田建材有限责任公司	成本法	23,188,616.00	23,188,616.00	-	23,188,616.00	19.97	19.97		23,188,616.00	-	-
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	69,948,000.00	69,448,000.00	-	69,448,000.00	18.72	18.72		-	-	-
南海市福迪汽车有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00	-	450,000.00	2.5	2.5		-	-	-
北京众力福田车桥有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00	-	9,800,000.00	5	5		-	-	-
中国光大银行	成本法	3,997,595.40	3,997,595.40	-	3,997,595.40	0.04	0.04		-	-	-
福田雷沃重机股份有限公司	成本法	6,000,000.00	7,017,200.00	-	7,017,200.00	1.242	1.242		-	-	-
山东鲁峰专用汽车有限责任公司	成本法	8,800,000.00	8,800,000.00	440,000.00	9,240,000.00	14.07	14.07		-	-	-
北京普莱德新能源电池科技有限 公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00						
合计			620,358,609.05	-11,464,426.35	608,894,182.70				23,188,616.00	-	

说明：

①本公司长期股权投资本期增减均为权益法核算变动。

②2009年7月31日经北京市第二中级人民法院出具（2008）二中民破字第06313-2号民事裁定书，裁定宣告北京福田建材有限责任公司破产，尚未办理完成工商注销手续。

13、固定资产

（1）固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	5,122,481,965.28	523,589,437.54	49,549,693.70	5,596,521,709.12
房屋及建筑物	2,191,241,846.55	244,188,692.67	11,558,070.34	2,423,872,468.88
机器设备	2,573,299,357.00	248,885,381.99	26,145,839.70	2,796,038,899.29
运输设备	74,463,938.11	5,287,575.34	7,330,385.35	72,421,128.10
电子设备及其他	283,476,823.62	25,227,787.54	4,515,398.31	304,189,212.85
二、累计折旧合计	1,357,733,182.11	220,720,762.64	25,019,646.58	1,553,434,298.17
房屋及建筑物	335,647,188.21	56,619,728.64	3,750,147.21	388,516,769.64
机器设备	860,020,757.94	141,915,348.94	14,653,551.71	987,282,555.17
运输设备	27,302,489.89	4,288,453.70	3,997,788.54	27,593,155.05
电子设备及其他	134,762,746.07	17,897,231.36	2,618,159.12	150,041,818.31
三、固定资产账面净值合计	3,764,748,783.17	302,868,674.90	24,530,047.12	4,043,087,410.95
房屋及建筑物	1,855,594,658.34	187,568,964.03	7,807,923.13	2,035,355,699.24
机器设备	1,713,278,599.06	106,970,033.05	11,492,287.99	1,808,756,344.12
运输设备	47,161,448.22	999,121.64	3,332,596.81	44,827,973.05
电子设备及其他	148,714,077.55	7,330,556.18	1,897,239.19	154,147,394.54
四、减值准备合计	116,827,162.80	-	8,540,513.59	108,286,649.21
房屋及建筑物	2,359,706.62	-	2,359,706.62	-
机器设备	114,456,880.80	-	6,180,806.97	108,276,073.83
运输设备	1,396.82	-	-	1,396.82
电子设备及其他	9,178.56	-	-	9,178.56
五、固定资产账面价值合计	3,647,921,620.37	302,868,674.90	15,989,533.53	3,934,800,761.74
房屋及建筑物	1,853,234,951.72	187,568,964.03	5,448,216.51	2,035,355,699.24
机器设备	1,598,821,718.26	106,970,033.05	5,311,481.02	1,700,480,270.29

运输设备	47,160,051.40	999,121.64	3,332,596.81	44,826,576.23
电子设备及其他	148,704,898.99	7,330,556.18	1,897,239.19	154,138,215.98

说明：

① 本期折旧额 220,720,762.64 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 276,134,218.73 元。

说明：本公司将产品资源无效停用或停用待报废资产视为闲置固定资产。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
诸城奥铃工厂培训中心	相关手续正在办理中	2010年10月
北京客车分公司完善产品品种建设中的房屋建筑物	相关手续正在办理中	2010年11月

14、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
研究院建设项目	4,916,968.33	-	4,916,968.33	4,192,310.41	-	4,192,310.41
研究院实验检测车间	18,713,385.77	-	18,713,385.77	33,706,455.77	-	33,706,455.77
欧曼工厂冲压能力升级改造	70,856,047.08	-	70,856,047.08	55,435,662.90	-	55,435,662.90
欧曼工厂车架完善工艺项目	-	-	-	29,361,871.35	-	29,361,871.35
欧曼 GTL 建设项目	296,574,326.99	-	296,574,326.99	43,349,494.41	-	43,349,494.41
北京客车分公司完善产品品种建设项目	24,359,897.87	-	24,359,897.87	18,308,877.31	-	18,308,877.31
欧马可工艺能力提升改造项目	2,047,094.02	-	2,047,094.02	3,917,395.99	-	3,917,395.99
诸城车架车间建设项目	1,964,176.20	-	1,964,176.20	80,035,052.11	-	80,035,052.11
密云动功能厂建设项目	721,550,736.03	-	721,550,736.03	1,804,941.00	-	1,804,941.00
奥铃工厂二单元扩能改造(含迷迪产品过渡)	3,161,770.00	-	3,161,770.00	27,140,256.52	-	27,140,256.52
诸城职工餐厅	10,163,099.52	-	10,163,099.52	3,870,000.00	-	3,870,000.00
南海二工厂建设项目	87,802,316.75	-	87,802,316.75	-	-	-
其他	25,323,143.55	-	25,323,143.55	14,444,782.85	-	14,444,782.85
合 计	1,267,432,962.11	-	1,267,432,962.11	315,567,100.62	-	315,567,100.62

(2) 重大在建工程项目变动情况

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2010 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
研究院建设项目	4,192,310.41	4,919,747.88	4,195,089.96	-	-	-	-	4,916,968.33
研究院实验检测车间	33,706,455.77	13,453,596.88	28,446,666.88	-	-	-	-	18,713,385.77
欧曼工厂冲压能力升级改造	55,435,662.90	33,624,584.38	18,204,200.20	-	-	-	-	70,856,047.08
欧曼工厂车架完善工艺项目	29,361,871.35	19,214,294.50	48,576,165.85	-	-	-	-	-
欧曼 GTL 建设项目	43,349,494.41	261,863,829.50	8,638,996.92	-	-	-	-	296,574,326.99
北京客车分公司完善产品品种建设项目	18,308,877.31	12,452,685.97	6,401,665.41	-	-	-	-	24,359,897.87
欧马可工艺能力提升改造项目	3,917,395.99	80,000.00	1,950,301.97	-	-	-	-	2,047,094.02
诸城车架车间建设项目	80,035,052.11	29,475,825.46	107,546,701.37	-	-	-	-	1,964,176.20
密云动功能厂建设项目	1,804,941.00	719,745,795.03	-	-	-	-	-	721,550,736.03
奥铃工厂二单元扩能改造（含迷迪产品过渡）	27,140,256.52	14,536,393.24	38,514,879.76	-	-	-	-	3,161,770.00
诸城职工餐厅	3,870,000.00	6,293,099.52	-	-	-	-	-	10,163,099.52
南海二工厂建设项目	-	87,802,316.75	-	-	-	-	-	87,802,316.75
其他	14,444,782.85	24,537,911.11	13,659,550.41	-	-	-	-	25,323,143.55
合计	315,567,100.62	1,228,000,080.22	276,134,218.73	-	-	-	-	1,267,432,962.11

续：

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
研究院建设项目	14,440.00	98.00	98.00	募股资金、自筹
研究院实验检测车间	9,107.00	72.00	93.00	自筹
欧曼工厂冲压能力升级改造	15,620.00	92.50	95.00	自筹
欧曼工厂车架完善工艺项目	11,500.00	100.00	100.00	自筹
欧曼 GTL 建设项目	153,726.00	26.36	45.00	募股资金
北京客车分公司完善产品品种建设项目	17,980.00	90.00	96.00	募股资金、自筹
欧马可工艺能力提升改造项目	540.00	96.00	93.00	自筹
诸城车架车间建设项目	13,187.00	85.04	92.00	自筹
密云动功能厂建设项目	288,184.00	24.98	25.00	自筹
奥铃工厂二单元扩能改造（含迷迪产品过渡）	10,540.00	25.04	20.00	自筹
诸城职工餐厅	2,301.00	94.10	98.00	自筹
南海二工厂建设项目	55,480.00	15.83	15.00	自筹

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计 **592,605.00**

(3) 在建工程减值准备

截至2010年12月31日，本公司在建工程不存在可收回金额低于其账面价值之情况，故未计提在建工程减值准备

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,541,911,986.72	242,323,376.32	495,584,996.76	1,288,650,366.28
土地使用权	1,180,765,110.14	213,000,302.30	489,032,500.00	904,732,912.44
软件	182,873,022.51	8,979,775.23	1,046,083.33	190,806,714.41
商标	762,942.51	15,295,122.29	-	16,058,064.80
专有技术	92,948,799.34	-	-	92,948,799.34
研发项目	84,562,112.22	5,048,176.50	5,506,413.43	84,103,875.29
二、累计摊销合计	219,515,441.97	55,533,481.09	756,313.90	274,292,609.16
土地使用权	52,334,462.05	17,435,523.11	-	69,769,985.16
软件	107,735,668.95	14,620,528.49	756,313.90	121,599,883.54
商标	647,978.74	445,085.67	-	1,093,064.41
专有技术	31,656,480.07	10,552,160.04	-	42,208,640.11
研发项目	27,140,852.16	12,480,183.78	-	39,621,035.94
三、无形资产账面净值合计	1,322,396,544.75	186,789,895.23	494,828,682.86	1,014,357,757.12
土地使用权	1,128,430,648.09	195,564,779.19	489,032,500.00	834,962,927.28
软件	75,137,353.56	-5,640,753.26	289,769.43	69,206,830.87
商标	114,963.77	14,850,036.62	-	14,965,000.39
专有技术	61,292,319.27	-10,552,160.04	-	50,740,159.23
研发项目	57,421,260.06	-7,432,007.28	5,506,413.43	44,482,839.35
四、减值准备合计	289,769.43	-	289,769.43	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	289,769.43	-	289,769.43	-
商标	-	-	-	-
专有技术	-	-	-	-
研发项目	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	1,322,106,775.32	186,789,895.23	494,538,913.43	1,014,357,757.12
土地使用权	1,128,430,648.09	195,564,779.19	489,032,500.00	834,962,927.28

软件	74,847,584.13	-5,640,753.26	-	69,206,830.87
商标	114,963.77	14,850,036.62	-	14,965,000.39
专有技术	61,292,319.27	-10,552,160.04	-	50,740,159.23
研发项目	57,421,260.06	-7,432,007.28	5,506,413.43	44,482,839.35

说明：

① 本期摊销额 55,533,481.09 元；

② 本公司无形资产中土地使用权的减少，为密云多功能厂土地，转入在建工程；

③ 本公司对不再使用的软件进行了处理，减值准备减少。

(2) 公司开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究阶段支出	-	306,591,427.24	306,591,427.24	-	-
开发阶段支出	132,869,181.46	162,121,598.86		5,048,176.50	289,942,603.82
合 计	132,869,181.46	468,713,026.10	306,591,427.24	5,048,176.50	289,942,603.82

说明：

① 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 34.59%。

② 通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 4.39%。

③ 公司研发项目的说明：本公司本期开发阶段支出增加项目主要是全新欧曼、皮卡、汽油机项目增加投入。

16、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租赁费	343,680.00	-	42,960.00	-	300,720.00	-
改良支出	812,025.05	-	217,360.40	-	594,664.65	-
110KV 降压站改良	11,645,574.07	-	1,397,468.88	-	10,248,105.19	-
合 计	12,801,279.12	-	1,657,789.28	-	11,143,489.84	-

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	41,831,396.37	33,640,149.76
预提费用	154,540,963.23	121,856,853.96
抵消的未实现内部销售损益	2,420,591.97	15,319,742.50
未来可弥补亏损	-	-
小计	198,792,951.57	170,816,746.22
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	7,832,093.38	11,223,418.95
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
小计	7,832,093.38	11,223,418.95

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
资产减值准备	260,410,976.04
预提费用	956,488,967.54
未来可弥补亏损	-
抵消的未实现内部销售损益	16,137,279.80
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	52,213,956.00
合 计	1,285,251,179.38

18、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	73,660,556.41	17,050,136.21	-	-	90,710,692.62
(2) 存货跌价准备	32,214,368.62	29,124,363.90	665,643.74	22,737,840.00	37,935,248.78
(3) 长期股权投资减值准备	23,188,616.00	-	-	-	23,188,616.00
(4) 固定资产减值准备	116,827,162.80	-	-	8,540,513.59	108,286,649.21
(5) 无形资产减值准备	289,769.43	-	-	289,769.43	-
合 计	246,180,473.26	46,174,500.11	665,643.74	31,568,123.02	260,121,206.61

19、其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未确认融资费用	21,261,136.47	-	143,102.02	21,118,034.45

20、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款		-
信用借款	217,221,570.12	80,000,000.00
合 计	217,221,570.12	80,000,000.00

(2) 截止 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在逾期未偿还的短期借款。

(3) 外币借款

借款类别	币种	期末数		期初数	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
信用借款	美元	2,500,000.00	17,221,570.12	-	-

说明：资产负债表日后无已偿还的短期借款金额。

21、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,116,700,000.00	979,000,000.00

(1) 下一会计期间将到期金额 2,116,700,000.00 元。

(2) 列示重大的应付票据金额。

单位名称	出票日期	到期日	金 额	备注
潍柴动力股份有限公司	2010-1-28 至 2010-3-2	2010-7-28 至 2010-9-2	500,000,000.00	关联方
诸城市义和车桥有限公司	2010-1-22 至 2010-3-15	2010-7-22 至 2010-9-15	188,200,000.00	关联方
诸城市洋晨机械制造有限公司	2010-1-22 至 2010-1-28	2010-7-22 至 2010-7-28	115,000,000.00	非关联方
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	2010-1-22 至 2010-2-28	2010-7-22 至 2010-8-28	115,000,000.00	非关联方
青岛青特众力车桥有限公司	2010-1-27	2010-7-27	110,000,000.00	非关联方
合 计			1,028,200,000.00	

22、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	5,291,216,966.14	99.63	4,749,281,703.44	97.83
1至2年	11,858,724.46	0.22	94,211,627.02	1.94
2至3年	6,551,317.08	0.12	8,693,912.79	0.18
3年以上	1,639,997.09	0.03	2,332,233.62	0.05
合计	5,311,267,004.77	100.00	4,854,519,476.87	100.00

(2) 截至2010年6月30日，应付账款中不存在欠付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。应付关联方款项情况详见附注六、6。

23、预收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,454,743,723.12	99.14	3,332,188,835.45	98.73
1至2年	4,432,639.80	0.18	29,816,235.55	0.88
2至3年	5,948,930.48	0.24	2,044,738.68	0.06
3年以上	10,847,589.93	0.44	11,218,299.40	0.33
合计	2,475,972,883.33	100.00	3,375,268,109.08	100.00

(2) 截至2010年6月30日，预收款项中不存在预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。预收关联方款项情况详见附注六、6。

24、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	483,858,239.11	897,573,735.67	895,055,531.81	486,376,442.97
(2) 职工福利费	-	57,380,992.85	57,380,992.85	-
(3) 社会保险费	2,737,284.80	116,245,112.50	117,009,954.13	1,972,443.17
其中：① 医疗保险费	1,224,397.62	32,698,050.31	32,696,139.93	1,226,308.00
② 基本养老保险费	1,278,226.79	73,452,267.31	74,304,436.77	426,057.33
③ 年金缴费	-	-	-	-
④ 失业保险费	94,557.06	4,488,456.70	4,447,723.45	135,290.31

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

⑤ 工伤保险费	81,952.10	3,178,107.03	3,077,797.52	182,261.61
⑥ 生育保险费	58,151.23	2,428,231.15	2,483,856.46	2,525.92
（4）住房公积金	119,822.23	37,521,189.55	35,810,909.60	1,830,102.18
（5）辞退福利	-	-	-	-
（6）工会经费和职工教育经费	22,205,188.23	43,679,342.80	35,277,524.88	30,607,006.15
（7）非货币性福利	-	-	-	-
（8）其他	-	4,568,211.37	4,279,677.76	288,533.61
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	508,920,534.37	1,156,968,584.74	1,144,814,591.03	521,074,528.08

25、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	(60,462,662.15)	(116,621,944.00)
消费税	4,821,810.29	9,383,546.16
营业税	587,492.15	1,035,902.65
企业所得税	151,352,466.92	95,793,842.10
个人所得税	5,624,939.64	5,832,824.29
城市维护建设税	5,867,019.11	3,808,077.43
教育费附加	3,561,138.75	2,325,206.22
房产税	1,683,281.82	925,971.89
土地使用税	2,250,038.71	2,282,569.71
印花税	810,411.92	1,234,947.55
合 计	116,095,937.16	6,000,944.00

26、应付利息

项 目	期末数	期初数
企业债利息	42,600,000.00	14,200,000.00
短期融资券利息	-	-
合 计	42,600,000.00	14,200,000.00

27、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,552,727,541.55	97.75	1,395,698,845.76	91.86
1至2年	24,483,415.82	0.94	80,553,994.85	5.30
2至3年	30,741,650.65	1.18	34,752,131.77	2.29
3年以上	3,410,027.90	0.13	8,393,038.33	0.55
合计	2,611,362,635.92	100.00	1,519,398,010.71	100.00

(2) 截至2010年6月30日，其他应付款中不存在应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。其他应付关联方款项详见附注六、6。

(3) 账龄超过1年的其他应付款主要为经销商及供应商保证金。

28、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	210,397,764.37	143,397,764.37

(1) 一年内到期的长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	210,397,764.37	143,397,764.37
合计	210,397,764.37	143,397,764.37

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款大额列示

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	期初数
中信银行股份有限公司	2009.5.4	2014.5.4	人民币	5.76	84,000,000.00	42,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2009.4.24	2017.4.24	人民币	5.35	50,000,000.00	
中信银行股份有限公司	2009.2.27	2012.2.27	人民币	5.40	50,000,000.00	50,000,000.00
中信银行股份有限公司	2008.6.26	2011.6.26	人民币	5.40	25,000,000.00	50,000,000.00
合计					209,000,000.00	142,000,000.00

说明：资产负债表日后无偿还长期借款。

(3) 一年内到期的长期借款中的逾期借款

贷款单位	借款金额	逾期时间	利率 %	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
佛山市南海区 国有资产管理 委员会办公室	1,397,764.37	2009-4-6	0%	用于缴交南海 区平洲林岳工 业园区土地出 让金	协议以南海政府 给予的税收优惠 返还偿还借款，实 际返还未达到全 额偿还金额	2010年11月

29、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	-	-
信用借款	1,251,443,878.27	1,027,713,685.68
小 计	1,251,443,878.27	1,027,713,685.68
减：一年内到期的长期借款	210,397,764.37	143,397,764.37
合 计	1,041,046,113.90	884,315,921.31

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 %	期末数	期初数
国家开发银行股份有限 公司	2009.4.24	2017.4.24	人民币	5.35	300,000,000.00	350,000,000.00
中信银行股份有限有限公 司	2009.5.4	2014.5.4	人民币	5.76	266,000,000.00	308,000,000.00
国家开发银行股份有限 公司	2009.5.20	2014.5.20	人民币	5.76	150,000,000.00	50,000,000.00
中信银行股份有限有限公 司总行营业部	2009.2.27	2012.2.27	人民币	5.40	55,000,000.00	80,000,000.00
北京亚运村支行	2009.3.4	2012.3.4	人民币	5.40	70,000,000.00	70,000,000.00
合 计					841,000,000.00	858,000,000.00

30、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已 付利息	期末应付利 息	期末余额
2009年北汽 福田汽车股 份有限公司 公司债券	面值	2009-9-23	五 年期	1,000,000,000.00	14,200,000.00	28,400,000.00	-	42,600,000.00	1,000,000,000.00
	利息 调整			(14,000,000.00)	(13,375,500.00)	-	-	-	(13,375,500.00)
小 计				986,000,000.00	14,200,000.00	28,400,000.00	-	42,600,000.00	986,624,500.00

减：一年内到期的应付债券

合计	986,624,500.00	28,400,000.00	42,600,000.00	986,624,500.00
----	----------------	---------------	---------------	----------------

说明：经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]918号文核准，本公司于2009年9月23日公开发行10,000,000.00份公司债券，每份面值100元，发行总额10亿元，债券期限为五年，扣除承销等费用人民币1400万元后实收98600万元，该部分扣费作为利息调整费用按实际利率摊销。

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

31、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
专项补助	134,101,900.00	111,221,900.00
技改贴息	43,710,000.00	37,970,000.00
科技补助	27,994,678.03	36,859,516.53
土地补偿款	158,656,984.00	19,696,984.00
未实现融资收益	3,336,163.86	4,202,822.21
商标使用费	6,160,000.00	6,160,000.00
合计	373,959,725.89	216,111,222.74

32、股本

股份类别	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	916,408,500.00	-	-	-	-	-	916,408,500.00

本公司控股股东北汽控股于2008年6月26日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记手续，将其持有本公司的限售流通股25,000,000股向质权人北京银行股份有限公司金运支行作出质押，贷款金额100,000,000元人民币，质押期限自2008年6月27日起三年，占本公司2008年末总股本的2.73%。

2010年2月3日，公司控股股东北京汽车工业控股有限责任公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，将其持有本公司147,000,000股质押给了中信银行股份有限公司总行营业部，质押期限为三年。截止本报告期末，北京汽车工业控股有限责任公司累计质押其持有本公司172,000,000股，占公司总股本的18.77%。

33、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,205,311,807.70	-	-	1,205,311,807.70
其他资本公积	150,314,816.05	-	19,217,511.43	131,097,304.62
合 计	1,355,626,623.75	-	19,217,511.43	1,336,409,112.32

说明：本期增加包括本公司可供出售金融资产的公允价值变动金额 22,608,837.00 元扣除其所得税的影响金额 3,391,325.57 元后减少了资本公积 19,217,511.43 元。

34、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	332,866,895.76	-	-	332,866,895.76
任意盈余公积	175,172,885.05	-	-	175,172,885.05
合 计	508,039,780.81	-	-	508,039,780.81

说明：本公司盈余公积变动原因见附注五、37。

35、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	1,294,413,101.25	351,132,923.62	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	--
调整后 年初未分配利润	1,294,413,101.25	351,132,923.62	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,147,017,211.47	453,015,827.06	--
减：提取法定盈余公积	-	-	10%
提取任意盈余公积	-	-	10%
应付普通股股利	164,953,530.00	18,323,714.55	以2009年度 未总股本 91,640.85万 股为基数，每 10股派送现 金1.8元（含 税）
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	2,276,476,782.72	783,154,677.80	-
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的 金额	-	-	-

36、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	29,324,049,134.56	19,200,568,431.49
其他业务收入	876,877,808.09	388,607,855.92
营业成本	26,511,187,672.60	17,529,646,496.82

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车行业	29,324,049,134.56	25,725,753,118.90	19,200,568,431.49	17,175,802,464.09

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轻卡	13,225,263,426.70	11,552,674,800.60	10,758,543,767.93	9,550,143,051.81
中重卡	13,316,245,266.65	11,682,072,829.28	6,643,688,997.80	6,029,134,446.11
轻客	1,214,793,115.73	1,096,637,319.17	1,006,738,225.46	898,407,940.22
大中客	720,472,529.88	639,224,760.45	368,276,897.84	319,529,726.04
配件	616,676,839.62	561,326,710.62	393,747,035.43	363,801,893.63
工模具	4,966,427.34	1,015,058.29	18,518,556.61	12,869,955.30
冲压件	11,467,669.65	7,646,225.48	11,054,950.42	1,915,450.98
专用车	214,163,858.99	185,155,415.01		
合 计	29,324,049,134.56	25,725,753,118.90	19,200,568,431.49	17,175,802,464.09

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内（包含港澳台）	28,260,220,829.60	24,767,807,341.01	18,243,195,872.55	16,294,661,991.30
海外	1,063,828,304.96	957,945,777.89	957,372,558.94	881,140,472.79
合 计	29,324,049,134.56	25,725,753,118.90	19,200,568,431.49	17,175,802,464.09

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
庞大汽贸集团股份有限公司	2,542,106,662.50	8.42
北京佳和创世工贸有限公司	405,747,115.68	1.34

长春华北汽车贸易集团有限公司	292,090,949.32	0.97
辽宁鑫鑫成汽车销售服务有限公司	272,521,912.96	0.90
山东福奥圣通工贸有限公司	263,963,119.50	0.87
合 计	3,776,429,759.96	12.50

37、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	79,131,414.77	60,293,508.27	3-12%
营业税	1,413,416.09	685,502.59	5%
城市维护建设税	40,857,878.45	21,501,484.55	3%、5%
教育费附加	24,581,872.41	13,099,248.15	5%、7%
合 计	145,984,581.72	95,579,743.56	

38、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	152,598,373.69	34,530,084.38
减：利息收入	136,438,693.42	5,896,348.41
汇兑损失	2,705,547.54	557,955.02
减：汇兑收益	415,466.75	-
手续费	5,014,588.23	4,488,097.60
合 计	20,797,779.29	33,679,788.59

39、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	9,718,966.86	559,927.42
存货跌价损失	28,163,326.21	6,006,981.52
固定资产减值损失	-595,855.37	34,700,185.14
合 计	37,286,437.70	41,267,094.08

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	659,460.00	625,000.00

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

权益法核算的长期股权投资收益	(22,119,085.26)	(22,657,922.55)
处置长期股权投资产生的投资收益	-	3,538,104.44
合 计	(21,459,625.26)	(18,494,818.11)

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆福田广汇专用车有限公司	219,453.28	(1,890,269.78)	被投资单位经营情况变化
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	5,321,863.35	(1,851,500.60)	被投资单位经营情况变化
北京福田康明斯发动机有限公司	(27,217,254.52)	(18,916,152.17)	被投资单位经营情况变化
青海福田装备制造有限公司	(443,147.37)	-	本期新增被投资单位
合 计	(22,119,085.26)	(22,657,922.55)	

41、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,534,412.43	362,532.12
其中：固定资产处置利得	3,534,412.43	362,532.12
非货币性资产交换利得	-	-
政府补助	25,162,319.13	15,549,095.68
盘盈利得	-	-
赔偿金收入	-	120,847.05
违约金收入	8,241,905.43	5,666,965.35
其他	18,933,560.15	9,397,087.29
合 计	55,872,197.14	31,096,527.49

42、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	9,475,450.24	10,489,912.27
其中：固定资产处置损失	9,475,450.24	10,489,912.27
公益性捐赠支出	8,168,200.00	1,424,005.00
非常损失	14,040.00	-
罚款及滞纳金	91,029.51	687,134.86

其他	1,702,063.09	10,657.48
合 计	19,450,782.84	12,611,709.61

43、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	205,048,948.69	124,797,649.04
递延所得税调整	(2,420,591.97)	(3,429,093.72)
合 计	202,628,356.72	121,550,555.32

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	1,147,017,211.47	453,015,827.06
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	30,180,406.80	13,863,613.41
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	1,116,836,804.67	439,152,213.65
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	-	-
期初股份总数	S0	916,408,500.00	916,408,500.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0	6
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	0	0
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si^*$ $Mi / M0 - Sj^* Mj / M0 - Sk$	916,408,500.00	916,408,500.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	916,408,500.00	916,408,500.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	1.252	0.494
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	1.219	0.479

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3 = (P1 + P3) / X2$	1.252	0.494
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4 = (P2 + P4) / X2$	1.219	0.479

45、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金	332,139,243.22	16,639,218.00
与收益相关的政府补助	23,795,800.00	14,254,008.98
赔款与罚款	5,594,145.01	8,532,386.06
收到职工还个人借款	5,514,083.53	5,514,083.53
收废旧物资出售款	4,288,886.74	4,288,886.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	1,021,947,947.88	1,176,274,949.41
运费现金支出	377,740,748.88	81,968,187.13
三包费现金支出	121,093,475.58	132,079,996.28
水电费现金支出	47,532,559.79	39,204,144.19
促销费现金支出	23,674,506.32	5,254,463.00
支付的广告宣传费现金	23,588,788.03	85,676,996.06
支付的差旅费现金	23,531,808.26	53,654,963.15
技术开发费现金支出	22,126,670.39	21,073,479.77
咨询费	15,333,309.37	8,762,290.40
会议费现金支出	13,372,775.82	21,847,836.06
办事处经费	11,889,245.90	6,112,550.26
租赁费	11,506,916.09	9,241,777.04
办公费	11,081,638.80	11,262,218.71
修理费现金支出	10,573,748.20	21,078,653.05
业务招待费	10,137,817.60	32,551,971.75
通讯费	10,072,859.10	14,702,282.56

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	136,438,693.42	5,896,348.41

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计:	136,438,693.42	5,896,348.41
-----	----------------	--------------

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,147,017,211.47	452,910,445.06
加: 资产减值准备	37,286,437.70	41,267,094.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	220,720,762.64	128,520,884.71
无形资产摊销	55,533,481.09	51,410,176.59
长期待摊费用摊销	1,657,789.28	291,474.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	8,664,148.61	10,127,380.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	20,797,779.29	33,679,788.59
投资损失(收益以“-”号填列)	21,459,625.26	-18,494,818.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-27,976,205.35	-80,898,735.10
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,391,325.57	9,728,755.51
存货的减少(增加以“-”号填列)	507,171,982.09	-300,631,130.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,113,612,261.79	35,619,023.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,764,337,428.53	3,314,436,546.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,639,666,853.25	3,677,966,885.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,303,849,559.13	2,944,538,482.83
减: 现金的期初余额	3,535,410,104.42	436,387,192.13
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	768,439,454.71	2,508,151,290.70

(2) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:	金 额
期末货币资金	4,942,794,201.64
减: 使用受到限制的存款	638,944,642.51
加: 持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	4,303,849,559.13
减: 期初现金及现金等价物余额	3,535,410,104.42
现金及现金等价物净增加/(减少)额	768,439,454.71

说明: 本公司使用受到限制的存款系其他货币资金中的承兑保证金及贷款押金共计638,944,642.51元。

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京汽车工业控股有限责任公司	本公司之控股股东	国有控股	北京市	徐和谊	投资	10115961-9

续:

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
北京汽车工业控股有限责任公司	123,147.50	37.71%	37.71%	北京市人民政府国有资产监督管理委员会

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
诸城福田汽车销售有限公司	有限责任公司	山东省诸城市	孙加平	汽车销售	5,000万元	100	100	67451347-8
长沙福田汽车科技有限公司	有限责任公司	湖南省长沙市	解佃峰	汽车研发销售	5,000万元	100	100	67358051-3
北京福田国际贸易有限公司	有限责任公司	北京市昌平区	董海洋	汽车出口销售	5,000万元	100	100	666252108
山东潍坊福田模具有限责任公司	有限责任公司	山东省潍坊市	武军	汽车模具加工销售	3,600万元	100	100	68320203-0
佛山南海福田汽车销售有限公司	有限责任公司	广东省佛山市	王玉荣	汽车销售	3,000万元	100	100	69047529-9
俄罗斯福田汽车有限公司	有限责任公司	俄罗斯莫斯科市	董海洋	汽车销售	200万美元	100	100	
日本福田自动车株式会社	有限责任公司	日本东京市涩谷	邬学斌	汽车研究及销售	3,000万日元	100	100	

北京雷沃国际重 机贸易有限公司	有限责任 公司	北京海淀 区	詹振京	汽车销售	500万元	100	100	66313558-X
--------------------	------------	-----------	-----	------	-------	-----	-----	------------

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营企业情况见附注五、11（1）。

本公司的联营企业情况见附注五、11（2）。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
常柴股份有限公司	本公司股东，本公司董事为其董事	13479241-0
诸城市义和车桥有限公司(以下简称：诸城义和)	本公司股东，本公司监事为其董事长	16972530-6
长沙义和车桥有限公司	本公司关联公司诸城义和之全资子公司	76561402-0
潍柴动力股份有限公司	本公司股东，本公司董事为其董事长	74567659-0
北京奔驰-戴姆勒克莱斯勒汽车有限公司	本公司控股股东之子公司	60000320-5
北京市汽车工业进出口公司	本公司控股股东之子公司	10111521-0
北京市汽车传动轴厂	本公司控股股东之子公司	10110634-9
新疆福田广汇专用车有限责任公司	本公司的联营公司	76165387-0
北京福田环保动力股份有限公司	本公司直接持股 18.72%，本公司总经理、常务副总同时兼任该公司董事长、副董事长，本公司监事兼任该公司董事	70023041-3
天津雷沃动力有限公司	本公司总经理为其董事长、常务副总为其董事，本公司参股公司北京福田环保动力股份有限公司对其持股 24.27%	60091034X
北京宝供福田物流有限公司	本公司副总经理为其董事	73766179-4
安徽全柴动力股份有限公司	本公司副总经理为其董事	704965812
延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司	本公司董事为其副董事长	74470515-0
北京汽车制造厂有限公司	本公司董事任其董事	726378184
北京汽车摩托车联合制造公司	控股股东的全资子公司	10113373-4
北京北汽远东传动部件有限公司	控股股东的控股子公司	66840697-2
诸城宝供福田物流有限责任公司	本公司关联公司的控股子公司	72389319-9
福田重型机械股份有限公司	本公司关联公司的控股子公司	76982278-3
北京福田康明斯发动机有限公司（下称：福田康明斯）	本公司的合营公司	717881159
青海福田装备制造有限公司	本公司的联营公司	67918381-8
北京海纳川汽车部件股份有限公司	控股股东的控股子公司	67170250-5

5、关联交易情况

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 向关联方销售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
新疆福田广汇专用车有限责任公司	销售整车	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	20,240.93	0.01	891.86	0.05
北京福田环保动力股份有限公司	销售配件	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	-	-	17.85	0.00
诸城宝供福田物流有限责任公司	销售配件	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	5.56	0.00	-	-
合计			20,246.49	-	909.61	-

(2) 从关联方购买商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
常柴股份有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	19.47	0.00	416.9	0.02
诸城市义和车桥有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	51,442.98	2.00	36,944.70	2.02
长沙义和车桥有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	11,080.20	0.43	-	-
潍柴动力股份有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	353,376.70	13.71	170,635.34	9.33
北京福田环保动力股份有限公司	采购原材料及整车	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	51,665.59	2.00	48,248.42	2.64
天津雷沃动力有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	10,430.17	0.40	12,202.98	0.67
安徽全柴动力股份有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	39,290.80	1.53	32,219.88	1.76
延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	7,218.13	0.28	5,690.34	0.31
北京北汽远东传动部件有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	14,290.12	0.55	-	-
北京福田康明斯发动机有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	15,913.08	0.62	-	-

北京海纳川汽车 部件股份有限公 司	采购原材料	经董事会、股东大会 审议比照市场同类 产品价格	17,690.64	0.69	-	-
合计			572,417.88	22.21	306,358.56	16.75

(3) 接受关联方劳务

关联方	关联交易内 容	关联交易定价方式 及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万 元）	占同类 交易金 额的比例 %	金额（万 元）	占同类 交易金 额的比例 %
北京宝供福田物流 有限公司	物流服务	经董事会、股东大会 审议比照市场同类 劳务价格	6,194.09	32.85	1,478.91	31.28
合 计			6,194.09	32.85	1,478.91	31.28

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经 履行完毕
本公司	北京福田康 明斯发动机 有限公司	500,000,000.00	2008-7-16	2015-7-15	否
北京汽车工 业控股有限 责任公司	本公司	1,000,000,000.00	2009-9-23	2014-9-22	否
本公司	北京汽车工 业控股有限 责任公司	729,799,122.15	2009-9-23	2014-9-22	否

说明：

①经本公司2008年4月2日董事会和2008年4月15日召开的2007年度股东大会决议，通过了《关于对福田康明斯发动机公司进行担保的议案》，决议如下：（1）、同意对福田康明斯提供固定资产贷款本金12亿元*37.45%（出资比例）=4.494亿元人民币及相关利息进行最高额担保，担保期限为七年；（2）、授权经理部门分季度根据福田康明斯实际资金需求签署担保协议；（3）、待福田康明斯自有资产具备抵押规模和状态后，优先用自有资产进行抵押，逐步解除本公司对福田康明斯的担保。

以上担保事项公司于2008年7月16日与中国建设银行股份有限公司北京昌平支行、中国民生银行股份有限公司总行营业部签定了保证合同。

根据合资公司项目建设资金需求计划，其股东需按照出资比例分别对上述贷款中的固定资产贷款12亿元提供担保，担保期限为7年，此项对外担保额度为6亿元人民币。截止2009年12月31日按福田康明斯实际长期借款余额，本公司担保金额为5亿元。

②本公司于2008年11月11日、11月28日分别召开董事会和股东大会，审议通过了

《关于发行公司债券的议案》，同意发行不超过人民币 10 亿元的公司债券，北汽控股对本公司此次所发行的公司债券提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。根据与北汽控股签订的担保协议，本期支付其担保费人民币 8,375,000.00 元。2009 年 1 月 21 日，本公司董事会审议通过了《关于对北京汽车工业控股有限责任公司进行反担保的议案》，以诸城汽车厂、诸城奥铃汽车厂、长沙汽车厂和蒙派克工厂部分资产向北汽控股提供反担保，上述反担保的资产包括房屋建筑物、机械设备、土地使用权等，实际办理完毕资产抵押登记的资产原值为 1,018,167,915.82 元，资产净值为 729,799,122.15 元。

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	福田重型机械股份有限公司	-	2,530,142.21
应收账款	北京福田环保动力股份有限公司	3,854.00	4,151.80
应收账款	北京宝供福田物流有限公司	880.00	1,780.00
应收账款	北京福田康明斯发动机有限公司	9,821.00	32,748.60
应付账款	福田重型机械股份有限公司	-	7,603,227.66
应付账款	常柴股份有限公司	1,362,856.99	1,410,007.73
应付账款	诸城市义和车桥有限公司	25,415,392.03	5,496,945.59
应付账款	长沙义和车桥有限公司	8,014,547.51	1,290,670.77
应付账款	潍柴动力股份有限公司	11,034,230.73	90,703.16
应付账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	-	148,000.00
应付账款	北京福田环保动力股份有限公司	28,375,439.38	3,260,131.08
应付账款	天津雷沃动力有限公司	18,386,248.21	8,589,619.53
应付账款	北京宝供福田物流有限公司	2,647,354.24	6,252,022.58
应付账款	安徽全柴动力股份有限公司	4,972,869.61	3,515,514.76
应付账款	延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司	12,568,841.93	78,652.51
应付账款	北京北汽远东传动部件有限公司	14,285,016.87	3,946,295.70
应付账款	北京福田康明斯发动机有限公司	6,387,713.29	5,734,757.67
应付账款	诸城宝供福田物流有限责任公司	23,626.28	1,911,298.62
应付账款	北京海纳川汽车部件股份有限公司	8,583,475.14	4,160,532.20
应付账款	北京首创轮胎有限责任公司	664,487.28	227,410.57
预收账款	福田重型机械股份有限公司	-	6,292,257.90
预收账款	常柴股份有限公司	-	100,000.00
预收账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	1,916,587.98	2,133.78
预收账款	北京宝供福田物流有限公司	76,820.00	632,550.00
预收账款	安徽全柴动力股份有限公司	-	19,140.00

预付账款	诸城市义和车桥有限公司	-	9,515,875.84
预付账款	潍柴动力股份有限公司	-	511,857,019.75
预付账款	北京福田环保动力股份有限公司	-	3,162,741.55
预付账款	安徽全柴动力股份有限公司	-	4,963,086.54
预付账款	延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司	-	218,110.22
预付账款	北京海纳川汽车部件股份有限公司	-	3,360,563.18
其他应付款	福田重型机械股份有限公司	-	340,000.00
其他应付款	诸城市义和车桥有限公司	111,916.02	111,916.02
其他应付款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	1,364,516.00	200,000.00
其他应付款	北京宝供福田物流有限公司	51,534,022.51	57,651,122.47
其他应付款	诸城宝供福田物流有限责任公司	-	3,101,637.18
其他应付款	天津雷沃动力有限公司	3,115.26	-
其他应付款	北京首创轮胎有限责任公司	30,496.00	30,496.00
预付账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	143,000.00	-

七、或有事项

1、本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，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，本公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的各类汽车，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存车辆，由本公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定帐户。截至2010年6月30日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为352,507.10万元，其中光大银行80,412.00万元，中信银行52,198.00万元，民生银行89,555.00万元，华夏银行14,870.00万元，交通银行12,700.00万元，广东发展银行53,408.00万元，其他商业银行49,364.10万元，目前本期尚未发生回购事项。

2、本公司与关联方的担保事项详见附注六、5、（4）。

截至2010年6月30日，本公司不存在应披露的其他未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

1、重大承诺事项

2009年12月25日本公司董事会公告，决定与公司控股股东北汽控股等四家公司共同出资设立北京汽车工业集团财务有限公司。股权结构及出资比例：

序号	股东名称	出资方式	出资金额	所占比例
1	北京汽车工业控股有限责任公司	现金	2.8亿元	56%

2	北京汽车投资有限公司	现金	1 亿元	20%
3	北汽福田汽车股份有限公司	现金	0.7 亿元	14%
4	北京海纳川汽车部件股份有限公司	现金	0.5 亿元	10%
合计			5.0 亿元	100%

上述事项截至 2010 年 6 月 30 日尚未实施。

(2) 2008 年 11 月 11 日，本公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于发行公司债券的议案》，并于 2008 年 11 月 28 日经本公司 2008 年第四次临时股东大会审议通过。2009 年 9 月 17 日，经中国证监会证监（许可）[2009]918 号文核准，本公司获准一次发行票面总额不超过 10 亿元公司债券。本公司按 5.68% 的票面利率于 2009 年 9 月 23 日采取网上面向社会公众投资者公开发行为和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行，本次公司债券发行工作于 2009 年 9 月 25 日结束。截止 2009 年 9 月 29 日止，本公司已将上述货币资金款项扣除承销费人民币 1300 万元和公司债券受托管理费 100 万元后的余额 98600 万元缴付本公司在中国银行昌平沙河支行的 807009796708092001 账户内。上述资金到位情况业经京都天华会计师事务所出具的京都天华验字（2009）第 072 号验资报告予以验证。

募集资金承诺投资总额中补充公司流动资金 58,600 万，偿还贷款 40,000 万。截止 2010 年 6 月 30 日上市资金全部使用完毕。

2、前期承诺履行情况

(1)、本公司投资的安徽全柴动力股份有限公司于 2006 年 3 月 02 日实施了股权分置改革方案，作为该公司有限售条件流通股股东持股 15697500 股，本公司在其股权分置改革方案中作出如下承诺：本公司所持有非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让。在上述流通锁定期期满后，通过证券交易所挂牌出售的股份数量占该公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。在遵守该承诺的前提下，通过证券交易所挂牌出售的股份数量每达到该公司股份总数 1%的，自该事实发生之日起两个工作日内作出公告，但期间无需停止出售股份。本公司本期未再行出售，剩余股数仍为 6,575,700 股。

(2)、本公司于 2008 年 12 月 28 日与北京公共交通控股(集团)有限公司(下称：北京公交公司)签署了《混合动力城市客车采购协议》，以本公司现有的混合动力客车产品为基础，按北京公交公司要求，双方联合开发适应北京公交运行的产品，并尽快实现批量上路运营。本公司承诺配合北京公交公司所辖企业北京京华客车厂进行混合动力城市客车整车开发，并提供成熟的混合动力城市客车底盘。北京公交公司承诺 2009 年度分批次购进公司 450 辆 bj6123 型混合动力客车整车及 350 辆 bj6123 型混合动力客车底盘。2009 年 7 月 16 日本公司与北京公交公司就协议内容进行了变更，北京公交公司将采购 350 辆 BJ6123 型混合动力客车底盘变更为采购 350 辆 BJ6123 型混合动力客车整车。截至 2010 年 6 月 30 日，该协议执行完毕。

(3)、本公司经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，根据本公司2007年第三次临时股东大会决议，非公开发行股票105,000,000股，本公司共计收到认股资金1,037,400,000.00元，扣除承销费人民币15,000,000.00元后，本公司实际收到认股资金1,022,400,000.00元。上述资金到位情况业经北京京都天华会计师事务所出具的北京京都验字(2008)第039号验资报告予以验证。根据本公司与中国银行北京沙河支行和西南证券有限责任公司于2008年7月8日签定的《募集资金专户存储三方监管协议》，将募集资金转存于募集资金专项账户，仅用于福田康明斯注册资本投入等募集资金投向项目的资金的存储和使用。经相关股东大会同意以募集资金置换预先投入的自筹资金。经北京京都天华会计师事务所出具《北汽福田汽车股份有限公司拟以募集资金置换预先投入自筹资金项目金额确定审查意见》，对募投项目自筹资金使用进行了资金置换。截止2009年12月31日止，公司预先投入自筹资金总额为102,240万元，已按实际募集资金承诺投资额置换完毕，置换总额为102,240万元，该专户资金余额为49,207.65元，全部为存款利息。

截至2010年6月30日，本公司不存在应披露的其他承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至2010年8月25日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、企业合并

(1) 非同一控制下企业合并

经本公司相关董事会决议，并经本公司2010年第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于收购福田重型机械股份有限公司专用车业务的议案》：同意以48,000万元的交易价格收购福田重型机械股份有限公司专用车业务相关资产（含下属全资子公司雷沃国际），同时承接相应负债。该交易价格根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字(2009)第438号评估报告，收购范围的资产评估值为61496.78万，负债为12849.45万元，净资产评估值为48647.33万元，经与福田重型机械股份有限公司协商一致，交易价格为48000万元。本次收购将使用公司自有资金收购。

本公司于2010年3月注册成立“北汽福田汽车股份有限公司宣化专用车分公司”（非法人分支机构），并以48000万元收购了福田重型机械股份有限公司专用车相关资产及负债。

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
一、以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产（不含衍生 金融资产）					

二、衍生金融资产	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产	117,833,337.00	-	-22,608,837.00	-	95,224,500.00
金融资产小计	117,833,337.00	-	-22,608,837.00	-	95,224,500.00
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	117,833,337.00	-	-22,608,837.00	-	95,224,500.00
金融负债	-	-	-	-	-

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,255,795,909.17	88.57	9,961,443.54	643,892,798.32	87.90	5,515,494.87
1至2年	66,778,223.38	4.71	4,266,096.61	24,085,286.73	3.29	1,204,264.32
2至3年	56,138,632.26	3.96	19,966,778.66	33,858,579.99	4.62	7,565,952.40
3至4年	11,152,401.43	0.79	8,560,269.93	2,799,678.54	0.38	2,703,374.14
4至5年	27,972,975.15	1.97	27,887,272.49	27,900,873.06	3.81	27,900,873.06
5年以上	-	-	-	6,804.05	0.00	6,804.05
合计	1,417,838,141.39	100.00	70,641,861.23	732,544,020.69	100.00	44,896,762.84

(2) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	386,483,622.60	27.26	31,694,973.62	8.20	181,717,210.58	28.04	30,437,918.95	16.75
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	142,837.76	0.01	57,135.10	40.00	6,804.05	0.00	6,804.05	100.00
其他不重大应收账款	1,031,211,681.03	72.73	38,889,752.51	3.77	466,362,478.91	71.96	13,948,034.59	2.99

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

款

合 计	1,417,838,141.39	100.00	70,641,861.23	648,086,493.54	100.00	44,392,757.59
-----	------------------	--------	---------------	----------------	--------	---------------

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 %	理由
诸城恒信基	67,534,711.06	675,347.11	1.00	单项金额重大但无特别风险
中国石油天然气运输公司北京物资装备分公司	56,940,861.25	569,408.61	1.00	单项金额重大但无特别风险
诸城威仕达	49,168,053.75	491,680.54	1.00	单项金额重大但无特别风险
山东泰瑞	48,537,625.26	485,376.25	1.00	单项金额重大但无特别风险
远成集团有限公司	33,656,842.16	336,568.42	1.00	单项金额重大但无特别风险
寿光泰丰	32,709,483.95	327,094.84	1.00	单项金额重大但无特别风险
长春昌驰汽车销售服务有限公司	26,132,222.00	261,322.22	1.00	单项金额重大但无特别风险
北京建工集团有限责任公司商品混凝土中心	24,239,375.00	242,393.75	1.00	单项金额重大但无特别风险
辽宁瑞莱宝汽车销售有限公司	21,731,667.00	217,316.67	1.00	单项金额重大但无特别风险
深圳市兆丰瑞投资发展有限公司(下称:深圳兆丰瑞)	27,830,137.39	27,830,137.39	100.00	单项金额重大,账龄4年以上,诉讼未收回
合 计	388,480,978.82	31,436,645.80		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
4 至 5 年	142,837.76	0.01	57,135.10	70,735.67	0.01	70,735.67
5 年以上	-	-	-	6,804.05	0.00	6,804.05
合 计	142,837.76	0.01	57,135.10	77,539.72	0.01	77,539.72

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日, 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
诸城恒信基	非关联方	67,534,711.06	1 年以内	4.76
中国石油天然气运输公司北京物资装备分公司	非关联方	56,940,861.25	1 年以内	4.02

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

诸城威仕达机械有限公司	非关联方	49,168,053.75	1年以内	3.47
山东泰瑞有限公司	非关联方	48,537,625.26	1年以内	4.42
远成集团有限公司	非关联方	33,656,842.16	1年以内	2.37
合 计		255,838,093.48		

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例%
北京福田康明斯发动机有限公司	本公司合营企业	9,821.00	0.00
北京福田环保动力股份有限公司	本公司直接持股 18.72%，本公司总经理、常务副总同时兼任该公司董事长、副董事长，本公司监事兼任该公司董事	3,854.00	0.00
合 计		13,675.00	

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	222,612,877.75	73.74	704,254.23	223,316,720.45	80.36	434,899.61
1至2年	74,566,948.14	24.70	5,168,334.13	51,014,460.88	18.35	5,881,844.26
2至3年	940,810.28	0.31	94,081.03	639,452.55	0.23	63,945.25
3至4年	556,425.79	0.18	111,285.16	789,650.65	0.28	157,930.13
4至5年	628,087.67	0.21	251,235.07	6,310.03	0.00	2,524.00
5年以上	2,606,185.00	0.86	1,042,474.00	2,176,057.34	0.78	870,422.94
合 计	301,911,334.63	100.00	7,371,663.62	277,942,651.90	100.00	7,411,566.19

(2) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例 %	坏账准备	比例 %	金 额	比例 %	坏账准备	比例 %
单项金额重大的其他应收款	59,295,806.83	19.64	5,081,037.18	8.57	48,850,660.88	17.57	5,773,570.22	11.82
单项金额不重大但按信用风	3,234,272.67	1.07	1,293,709.07	40.00	2,182,367.37	0.79	872,946.94	40.00

险特征组 合后该组 合的风险 较大的其 他应收款 其他不重 大其他应 收款	239,381,255.13	79.29	996,917.37	0.42	226,909,623.65	81.64	765,049.03	0.34
合计	301,911,334.63	100.00	7,371,663.62		277,942,651.90	100.00	7,411,566.19	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京市电力公司	35,000,000.00	1,230,000.00	3.51	单项金额重大且存在减值风险
出口退税	22,795,122.54	-	-	单项金额重大,但不存在减值风险
合计	57,795,122.54	1,230,000.00		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
4至5年	628,087.67	0.21	251,235.07	6,310.03	0.00	2,524.00
5年以上	2,606,185.00	0.86	1,042,474.00	2,176,057.34	0.78	870,422.94
合计	3,234,272.67	1.07	1,293,709.07	2,182,367.37	0.78	872,946.94

(5) 截至2010年6月30日，其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京市电力公司	非关联方	35,000,000.00	1至2年	11.59
应收出口退税款	非关联方	22,795,122.54	1年以内	7.55
奔驰金融	非关联方	6,000,000.00	1年以内	1.99
中华人民共和国中关村海关	非关联方	3,560,000.00	1年以内	1.18
青岛公交集团有限责任公司	非关联方	1,900,000.00	1年以内	0.63
合计		69,255,122.54		

(7) 应收关联方款项

截止2010年6月30日，本公司无其他应收关联公司款项。

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3、长期股权投资

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
诸城福田汽车销售有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100	100		-	-	-
长沙福田汽车科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100	100		-	-	-
北京福田国际贸易有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100	100		-	-	-
山东潍坊福田模具有限责任公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00	-	36,000,000.00	100	100		-	-	-
佛山南海福田汽车销售有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100	100		-	-	-
俄罗斯福田汽车有限公司	成本法	6,844,500.00	6,844,500.00	6,841,300.00	13,685,800.00	100	100		-	-	-
日本福田自动车株式会社	成本法	2,464,400.00	2,464,400.00		2,464,400.00	100	100		-	-	-
北京雷沃国际重机贸易有限公司	成本法	5,970,557.29	-	5,970,557.29	5,970,557.29	100	100		-	-	-
②对合营企业投资											
北京福田康明斯发动机有限公司	权益法	504,000,000.00	425,003,809.63	-27,217,254.53	397,786,555.10	50	50		-	-	-
③对联营企业投资											
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	权益法	25,800,000.00	42,618,110.90	5,322,062.27	47,940,173.17	30	30		-	-	2,556,198.91
新疆福田广汇专用车有限公司	权益法	26,000,000.00	12,741,215.96	338,913.28	13,080,129.24	39.82	39.82		-	-	-
青海福田装备制造有限公司	权益法	19,000,000.00	17,294,061.16	-348,147.37	16,945,913.79	47.5	47.5		-	-	-
④对其他企业投资											
北京福田建材有限责任公司	成本法	23,188,616.00	23,188,616.00	-	23,188,616.00	19.97	19.97		23,188,616.00	-	-

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2010 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京福田环保动力股份有限公司	成本法	69,448,000.00	69,448,000.00	-	69,448,000.00	18.72	18.72	-	-	-
南海市福迪汽车有限公司	成本法	450,000	450,000	-	450,000					-
北京众力福田车桥有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00	-	9,800,000.00	5	5	-	-	-
中国光大银行	成本法	3,997,595.40	3,997,595.40	-	3,997,595.40	0.04	0.04	-	-	-
福田雷沃重机股份有限公司	成本法	6,000,000.00	7,017,200.00	-	7,017,200.00	1.242	1.242	-	-	-
山东鲁峰专用汽车有限责任公司	成本法	8,800,000.00	8,800,000.00	440,000.00-	9,240,000.00	14.07	14.07	-	-	-
北京普莱德新能源电池科技有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	10	10			
合计			845,667,509.05	1,347,430.94	847,014,939.99			23,188,616.00	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	28,883,746,246.99	18,478,181,961.78
其他业务收入	876,179,235.42	440,233,658.49
营业成本	26,337,903,424.33	17,259,311,201.47

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车	28,883,746,246.99	25,553,207,702.49	18,478,181,961.78	16,853,443,498.45

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轻卡	12,860,358,405.55	11,401,030,834.28	10,294,207,701.21	9,395,710,583.25
中重卡	13,364,895,212.81	11,747,714,385.62	6,530,719,889.82	5,960,500,732.30
轻客	1,194,283,146.48	1,101,715,489.58	979,630,327.65	896,680,467.80
大中客	720,472,529.88	639,224,760.45	368,874,975.83	320,423,664.03
配件	519,280,529.86	476,543,150.85	294,390,000.26	277,248,994.80
工模具	-	-	779,068.56	779,068.32
冲压件	10,292,563.42	1,823,666.70	9,579,998.45	2,099,987.95
专用车	214,163,858.99	185,155,415.01		
合 计	28,883,746,246.99	25,553,207,702.49	18,478,181,961.78	16,853,443,498.45

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内（包含港澳台）	28,689,710,992.99	25,364,810,228.33	18,413,481,797.80	16,789,694,896.61
海外	194,035,254.00	188,397,474.16	64,700,163.98	63,748,601.84
合 计	28,883,746,246.99	25,553,207,702.49	18,478,181,961.78	16,853,443,498.45

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
庞大汽贸集团股份有限公司	2,208,212,285.18	7.42
北京佳和创世工贸有限公司	405,747,115.68	1.36
长春华北汽车贸易集团有限公司	292,090,949.32	0.98
辽宁鑫鑫成汽车销售服务有限公司	272,521,912.96	0.92
海城东圣汽车贸易有限公司	250,782,977.78	0.84
合计	3,429,355,240.92	11.52

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	318,109,342.07	625,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	(22,119,085.26)	(22,657,922.55)
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2,422,000.00
合计	295,990,256.81	-19,610,922.55

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆福田广汇专用车有限公司	219,453.28	(-1,890,269.78)	被投资单位经营情况变化
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	5,321,863.35	(-1,851,500.60)	被投资单位经营情况变化
北京福田康明斯发动机有限公司	(27,217,254.52)	(18,916,152.17)	被投资单位经营情况变化
青海福田装备制造有限公司	(443,147.37)		本期新增被投资单位
合计	(22,119,085.26)	(22,657,922.55)	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,415,874,671.03	236,344,722.02
加：资产减值准备	36,552,695.47	34,306,579.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	215,725,897.31	174,625,510.83
无形资产摊销	54,767,616.76	50,620,899.24
长期待摊费用摊销	1,535,936.78	291,474.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”	8,654,170.32	10,114,550.84

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

号填列)		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	12,645,319.55	30,309,970.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-295,990,256.81	-19,610,922.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-40,669,637.54	-73,548,166.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,391,325.57	9,728,755.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	527,007,375.01	-329,917,605.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,996,592,316.36	-35,897,026.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,724,160,520.52	3,480,432,944.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,667,063,317.61	3,567,801,687.08
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,214,664,816.45	2,768,433,849.56
减：现金的期初余额	3,428,286,458.03	394,011,818.98
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	786,378,358.42	2,374,422,030.58

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额
非流动性资产处置损益	(5,941,037.81)
政府补助	25,162,319.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,200,132.98
非经常性损益总额	36,421,414.30
减：非经常性损益的所得税影响数	6,241,007.50
非经常性损益净额	30,180,406.80
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2010年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

归属于公司普通股股东的非经常性损益 30,180,406.80

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	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	22.77	1.252	1.252
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.22	1.219	1.219

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	1,147,017,211.47
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	30,180,406.80
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	1,116,836,804.67
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	4,074,389,951.10
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	6
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	164,953,530.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	1
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-19,217,511.43
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	3
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	5,037,180,824.82
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	4,610,797,546.12
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	22.77%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	24.22%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及其原因的说明

(1) 本公司应收票据较年初增长 914608.35%，主要原因为本公司上半年销售情况较好，特别是欧曼重型车销售较高，因此收到票据较多。

(2) 本公司应收账款较期初增长 90%，主要原因为本公司销售的增加导致。

(3) 本公司其他应收款较期初增加 51.50%，主要原因系出口退税的增加。

(4) 本公司预付账款较期初减少 53.13%，主要原因为本公司前期预付材料款材料收到。

(5) 本公司应收股利较期初较少 100%，主要原因为确认的被投资单位股利收回。

(6) 本公司一年内到期的非流动资产增加 584.23，主要原因为一年内到期的长期借款增加。

(7) 本公司其他流动资产较期初减少 100%，主要原因为预缴所得税收回。

(8) 本公司长期应收款较期初减少 59.23%，主要原因为一年以内长期应收款增加，重分类使长期应收款减少。

(9) 本公司在建工程较期初增加 301.64%，主要原因为本公司密云多功能厂等新增项目投入的增加。

(10) 本公司开发支出较期初增加 118.22%，主要原因为本公司新产品研发投入的增加，项目研发未完成前在研发支出核算。

(11) 本公司短期借款较期初增加 171.53%，主要原因为本公司新增流动资金借款。

(12) 本公司应付票据较期初增加 116.21%，系本公司开出的应付票据尚未到期付款。

(13) 本公司应缴税费较期初增加 1834.63%。主要原因为本期应缴企业所得税增加和增值税留抵减少所致。

(14) 本公司应付利息较期初增加 200%，主要原因为提取公司债券上半年利息所致。

(15) 本公司其他应付款较期初增加 71.87%，主要原因为根据公司销售情况计提尚未兑现完毕的商务政策及促销费等增加。

(16) 本公司一年内到期的非流动负债较期初增加 46.72%，主要原因为公司一年内到期的长期借款增加。

(17) 本公司递延所得税负债较期初减少 30.22%，主要原因为本公司持有的上市公司股票价格下降导致。

(18) 本公司其他非流动负债期末比期初增加 73.04%，主要是本公司本期收到的与资产相关的政府补助有所增加。

(19) 本公司营业收入较同期增长 54.17%，营业成本较同期增长 51.24%，主要原因为一方面我国汽车产业振兴计划和各项优惠政策拉动，另一方本公司抓住机遇提升产品内涵价值使得公司主营业绩在销量和毛利两方面取得双丰收。

(20) 本公司营业税金及附加较同期增长 52.74%，主要系本公司消费税应税产品生产销售有所增加。

(21) 本公司销售费用较同期增长 68.68%，主要为本公司产品销量增加，根据单车提取的应兑商务政策增加。

(22) 本公司管理费用较同期增长 58.85%，主要为公司人员薪酬及研发费用的增加。

（23）本公司财务费用较同期减少 38.25%，主要系本公司本期借款占用资金减少使利息支出减少，同时自有资金存款利息收入增加所致。

（24）本公司营业外收入较同期增加 79.67%，主要系本期计入当期损益的政府补助的增加。

（25）本公司营业外支出较同期增加 54.23%，主要系本期捐赠支出的增加。

（26）本公司所得税费用较同期增加 66.70%，主要系本期利润较去年同期有所增加。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司 2009 年 8 月 26 日董事会通讯表决审议通过。。

北汽福田汽车股份有限公司

2010 年 8 月 26 日