

北汽福田汽车股份有限公司

600166

2011 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(%)
		调整后	调整前	
总资产	25,908,579,153.43	24,641,471,937.27	24,641,471,937.27	5.14
所有者权益(或股东权益)	8,470,797,138.17	8,061,381,567.24	8,061,381,567.24	5.08
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	4.02	3.82	7.64	5.24
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	787,472,718.36	1,313,224,153.89	1,313,224,153.89	-40.04
利润总额	839,674,952.08	1,349,645,568.19	1,349,645,568.19	-37.79
归属于上市公司股东的净利润	705,958,255.82	1,147,017,211.47	1,147,017,211.47	-38.45
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	661,586,357.16	1,116,836,804.67	1,116,836,804.67	-40.76
基本每股收益(元/股)	0.335	0.626	1.252	-46.49
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.314	0.609	1.219	-48.44
稀释每股收益(元/股)	0.335	0.626	1.252	-46.49
加权平均净资产收益率(%)	8.44	22.77	22.77	减少 14.33 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-556,524,505.34	1,639,666,853.25	1,639,666,853.25	-133.94
每股经营活动产生的现金流量 净额(元/股)	-0.264	0.895	1.79	-129.50

追溯调整说明:

根据企业会计准则—《每股收益》的要求,企业在派发股票股利、公积金转增、拆股等情况下应当重新计算各列报期间的每股收益。2010 年度公司利润分配中,向全体股东每 10 股派发 10 股红股,因此对上年涉及每股情况的数据相应追溯调整。

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	-4,410,180.58
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)	32,661,794.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,950,619.49
所得税影响额	-7,830,335.06
合计	44,371,898.66

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	452,039,550	42.85	0	452,039,550	0	0	452,039,550	904,079,100	42.85
1、国家持股	22,916,250	2.17	0	22,916,250	0	0	22,916,250	45,832,500	2.17
2、国有法人持股	359,066,900	34.04	0	359,066,900	0	0	359,066,900	718,133,800	34.04
3、其他内资持股	70,056,400	6.64	0	70,056,400	0	0	70,056,400	140,112,800	6.64
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	602,796,250	57.15	0	602,796,250	0	0	602,796,250	1,205,592,500	57.15
1、人民币普通股	602,796,250	57.15	0	602,796,250	0	0	602,796,250	1,205,592,500	57.15
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	1,054,835,800	100	0	1,054,835,800	0	0	1,054,835,800	2,109,671,600	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							112,182 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		
北京汽车集团有限公司	国有法人	32.76	691,185,972	+345,592,986	627,224,500	质押	344,000,000	
北京国有资本经营管理中心	国有法人	5.25	110,741,800	+55,370,900	110,741,800	无		
融通新蓝筹证券投资基金	其他	4.65	98,034,512	+48,012,943	10,000,000	无		
常柴股份有限公司	国有法人	3.42	72,250,000	+36,125,000	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	2.38	50,257,761	-735,204	0	无		
首钢总公司	国有法人	1.90	40,000,000	+20,000,000	0	无		
潍柴动力股份有限公司	国有法人	1.90	40,000,000	+20,000,000	0	无		

山东莱动内燃机有限公司	国有法人	1.51	31,950,000	+15,975,000	0	无
北京嘉诚资本投资管理有限公司	其他	1.33	28,112,800	+14,056,400	28,112,800	质押 28,112,800
雅戈尔投资有限公司	其他	1.33	28,000,000	+14,000,000	28,000,000	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			88,034,512		人民币普通股 88,034,512	
常柴股份有限公司			72,250,000		人民币普通股 72,250,000	
北京汽车集团有限公司			63,961,472		人民币普通股 63,961,472	
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金			50,257,761		人民币普通股 50,257,761	
潍柴动力股份有限公司			40,000,000		人民币普通股 40,000,000	
首钢总公司			40,000,000		人民币普通股 40,000,000	
山东莱动内燃机有限公司			31,950,000		人民币普通股 31,950,000	
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金			27,959,352		人民币普通股 27,959,352	
上海拖拉机内燃机有限公司			14,400,000		人民币普通股 14,400,000	
蔡华			14,177,232		人民币普通股 14,177,232	
上述股东关联关系或一致行动的说明			1、前十名无限售条件流通股股东中，第三名股东为公司控股股东，第五、六、七名股东为公司供应商。 2、前十名无限售条件流通股股东中，北汽集团派出四人担任本公司董事，派出一人担任本公司监事；常柴股份、首钢总公司、潍柴动力各派出一人担任本公司董事；山东莱动派出一人担任本公司监事。 3、未知其他股东之间是否有关联关系或一致行动关系。			

北京汽车集团有限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集团有限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，累计质押172,000,000股。截止本报告期末，北京汽车集团有限公司累计质押其持有本公司344,000,000股（2010年公司10送10股），占公司总股本的16.31%。（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）

北京汽车集团有限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集团有限公司认购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，北京汽车集团有限公司将其认购的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。因此，2011年7月15日，上述股份可上市交易。

但是，2010年9月14日，本公司非公开发行138,427,300股股份发行完成。在非公开发行申报过程中，公司控股股东北京汽车集团有限公司根据中国证监会要求出具了《关于持股期限的承诺函》，承诺在福田汽车本次非公开发行完成后三十六个月内，其持有的全部福田汽车股份限售，即其持有的691,185,972股股份限售期至2013年9月14日。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京汽车集团有限公司	627,224,500 (注1)	2013年9月14日	0	非公开发行完成后三十六个月限售

2	北京国有资本经营管理中心	110,741,800	2013年9月14日	0	非公开发行完成后三十六个月限售
3	北京嘉诚资本投资管理有限公司	28,112,800	2011年9月14日	0	非公开发行完成后十二个月限售
4	雅戈尔投资有限公司	28,000,000	2011年9月14日	0	非公开发行完成后十二个月限售
5	中国高新投资集团公司	26,000,000	2011年9月14日	0	非公开发行完成后十二个月限售
6	融源成长(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000	2011年9月14日	0	非公开发行完成后十二个月限售
7	海通证券股份有限公司	20,000,000	2011年9月14日	0	非公开发行完成后十二个月限售
8	中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金(注2)	14,000,000	2011年9月14日	0	非公开发行完成后十二个月限售
9	融通新蓝筹证券投资基金(注2)	10,000,000	2011年9月14日	0	非公开发行完成后十二个月限售
10	全国社保基金一零五组合(注2)	10,000,000	2011年9月14日	0	非公开发行完成后十二个月限售

注1：**控股股东限售股数说明**：根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的截止2011年6月30日全体股东名册，公司控股股东北京汽车集团有限公司持有的限售股数为627,224,500股，但公司2010年在非公开发行138,427,300股的申报过程中，北京汽车集团有限公司根据中国证监会要求出具了《关于持股期限的承诺函》，承诺其持有的福田汽车股份（送股后共计691,185,972股）在非公开发行完成后三十六个月限售，即限售期至2013年9月14日。

注2：**上表中部分持限售股份的股东情况**：

- ① 中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金属于长盛基金管理有限公司旗下基金。
- ② 全国社保基金一零五组合基金管理人为长盛基金管理有限公司。
- ③ 融通新蓝筹证券投资基金属于融通基金管理有限公司旗下基金。

长盛基金管理有限公司和融通基金管理有限公司均参与本公司2010年非公开发行股份的认购，认购数量分别为1200万股和1000万股，限售期12个月。关于本公司2010年非公开发行股份的限售情况详见本报告“六、重要事项(十) 承诺事项履行情况”及临时公告2010-055号。

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量
王金玉	董事、总经理	32883	32883	0	65766	送股	0	0
张夕勇	董事、常务副总	27702	27702	0	55404	送股	0	0
赵景光	监事长	40471	40471	0	80942	送股	0	0
张连生	职工代表监事	27165	27165	0	54330	送股	0	0
陈忠义	监事	27702	27702	0	55404	送股	0	0

王金富	副总经理	25000	25000	0	50000	送股	0	0
赵维纯	副总经理	9240	9240	0	18480	送股	0	0
龚敏	董事会秘书	50225	50225	0	100450	送股	0	0

备注：其他董事、监事和高级管理人员报告期内未持有公司股票，不存在持股变动情况。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011年4月15日，公司召开了2010年年度股东大会，审议通过了《关于王柏松监事调整的议案》，选举尉佳为公司监事，同意王柏松先生辞去监事职务。（公司已于2011年4月16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2011-017号公告）

期后事项：

2011年7月13日，公司以通讯方式召开了董事会，解聘王金富同志的北汽福田汽车股份有限公司副总经理职务（个人原因辞职）。（公司已于2011年7月14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2011-036号公告）

依据股东单位的公函，2011年8月8日，公司监事会审议通过了《关于冯志阔监事调整的议案》，同意冯志阔先生辞去公司监事职务，并提名卢振宇先生为公司监事候选人。本议案尚待履行股东大会审批程序。（详见临2011-038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

我国汽车产销在持续了两年的高速增长后，由于国家宏观经济政策的调整、购置税优惠等有关促进政策的退出以及市场需求调整的影响，今年上半年转为平缓增长，且呈现逐月回落态势。2011年上半年，全国汽车销量932.52万辆，同比增长3.35%，其中商用车同比下滑3.67%。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	9325201	3.35
一、商用车总计	2214951	-3.67
（1）货车（含非完整车辆及半挂牵引车）总计	1983753	-5.03
重型货车（含非完整车辆、半挂牵引车）	543425	-7.04
中型货车（含非完整车辆）	153434	2.33
轻型货车（含非完整车辆）	1022606	-4.31
微型货车（含非完整车辆）	264288	-7.45
（2）客车（含非完整车辆）总计	231198	9.73
大型客车（含非完整车辆）	29687	1.65
中型客车（含非完整车辆）	35648	-10.89
轻型客车（含非完整车辆）	165863	17.23
二、乘用车总计	7110250	5.75
基本型乘用车（轿车）	4955549	8.02
多功能乘用车（MPV）	238421	13.89
运动型多用途乘用车（SUV）	711563	20.58
交叉型乘用车	1204717	-9.87

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、低速汽车、模具、冲压件等

(2) 报告期内公司总体经营状况：

2011年上半年，公司全体员工上下同心，紧紧围绕“商业模式、科技创新、管理创新、人才开发”的经营方针，以“转型与创新、质量与人才”为主线，勤奋努力、持续改善、积极进取，建立未来发展的新模式。报告期内，公司实现销售收入307.8亿元，较去年同期相比增长1.90%，实现利润8.4亿元，较去年同期相比下降37.79%。

报告期内，公司销售汽车357975辆，较去年同期下降3.5%，完成了年度计划进度的49.7%。其中：轻型卡车（含微卡）实现销量273063辆，较去年同期下降5.5%，行业排名继续保持第一，市场

占有率达到 21.2%，销量同比下降的主要原因是：受国家汽车下乡等优惠政策退出、燃油价格持续上涨、国家银根紧缩、存款准备金率持续上升、国家燃油公告政策、车市透支等不利因素的综合影响，时代品牌销量下滑。轻卡类其他产品销量均有所上升，其中萨普皮卡销量 17859 辆，较去年同期上升 13.6%；奥铃销量 35444 辆，较去年同期上涨 14.2%；欧马可销量 7858 辆，较去年同期上涨 37.3%。

中重型卡车实现销量 66421 辆，较去年同期增长 11.7%，行业排名第五，市场占有率达到 9.5%。

轻型客车实现销量 11631 辆，较去年同期下降 7.3%，行业排名第五，市场占有率达到 7.0%，销量同比下降的主要原因是：通货膨胀、油价上涨、国家货币政策收紧等不利因素影响，同时，大型 MPV 挤占中高端轻客生存空间，大型微客对低端轻客形成冲击，在二三线城市轻卡也制约着轻客的发展。

大中型客车实现销量 1290 辆，较去年同期下降 35.9%，市场占有率达到 2.0%；其中大客车实现销量 921 辆，市场占有率达到 3.1%。销量同比下降的主要原因是：2010 年国家政策刺激市场提前购买和更新车辆，2011 年市场回归理性，同时行业发展持续遭遇银根紧缩，此外，2011 年非洲、中东等国家政局不稳定，对产品出口影响较大。

蒙派克实现销量 2195 辆，受北京限购政策的影响，较去年同期下降 27.9%，市场占有率 4.4%。

迷迪实现销量 3133 辆，受国家汽车产业政策（购置税优惠、汽车下乡等）取消的影响，较去年同期下降 32.8%。

其中：报告期内出口整车 18497 辆，较去年同期增长 15.3%。

（以上数据来源于：中国汽车工业协会 2011 年第七期《中国汽车产销快讯》）

（3）新产品投放、推广情况：

2011 年 4 月，公司欧曼重卡“新 5 系”在郑州、石家、济南、南京、西安、成都、长春、南昌八个城市共百家门店同步上市。“新 5 系”承袭了欧曼 5 系世界重卡领先的技术和性能，在原产品平台基础上加宽车身、加强底盘，使整车承载能力更强、驾乘舒适性更好、安全性更可靠、出勤率更高，进一步拓宽了欧曼的产品线，将全面满足行业内高速、高效、高可靠和低油耗的产品需求，进一步巩固欧曼商用车的市场地位。

2011 年 4 月，公司第一款矿用自卸车“矿山金刚”成功下线，并批量投产、推广，“矿山金刚”以其“强悍强劲、永不疲倦”的特点在市场上崭露头角，该产品针对矿用车恶劣路况运输条件进行设计，动力系统可靠性强、爬坡能力强、安全性高、抗侧翻能力强，加长货厢、超大容积。通过抓住市场增长机会，链合欧曼网络资源，“矿山金刚”将在细分市场有良好表现。

2011 年上半年，欧马可 C280 在温州、深圳、青岛、成都、东莞、肇庆、长沙、惠州等 14 地上市，全国同步发布新品上市信息，并针对广东、浙江、山东等重点区域召开产品推介会，提升产品知名度，定向突破市场。欧马可 C280 搭载康明斯发动机，是中国首款欧 IV 轻型柴油动力，不仅率先达到国 IV 标准，且可以升级达到苛刻的欧 V 排放标准，且整车可靠性、舒适性及燃油经济性均显著提升。随着排放升级步伐的加快，福田高端轻卡在福田康明斯动力的拉动下，销量将会逐渐提高，并占据高端轻卡的领先地位。

在新能源产品方面，在欧 V 新能源客车实现批量生产的基础上，公司纯电动特种车在国内市场独占鳌头。报告期内，公司已成功批量生产并交付 50 辆迷迪纯电动出租车和 1060 辆纯电动环卫车（包括轻卡、中重卡），有力的扩展了新能源汽车种类。其中，迷迪电动出租车于今年 3 月，在北京延庆县城正式启动示范运营，累计运营已超 10000 公里/辆。

（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：

●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。

同时，建立以客户为中心的全球服务体系，为全球福田客户提供优质的一站式服务，把服务培育成福田汽车的核心竞争力及未来的利润增长点。

●以客户需求为中心开展商品改进，产品竞争力保持领先

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

尤其是中重型卡车，通过商品改进、研发及制造质量管理标准化作业升级，大幅提升产品质量及可靠性水平，形成产品可靠性领先优势；同时，组合 TL、TX、VT 高、中、低三个档次，按载重、工况分类形成重载型、标准型和高速型三个类别，全目标市场品种覆盖，在品种上占据领先优势；并且不断深入工况研究对产品进行系统优化改进，形成性能领先优势，区域化、个性化产品不断丰富完善；此外，转型分销网络模式、提升分销能力，改进服务管理体系，提升服务能力及服务水平，实现终生服务，才使中重型卡车在商用车整体下滑的情况下逆势上涨。

此外，公司泵车和搅拌车业务自收购以来，业绩增长迅速，报告期内市场占有率均居行业第四。报告期内，通过搭建产品规划体系，开展标杆研究和市场研究，产品规划工作与市场贴合度大大提升；同时，开展概念开发阶段市场细分研究工作，针对标杆企业产品研究和终端市场需求分析，提出适应业务发展需求的产品概念组合，产品功能、性能、可靠性实现大幅提高，客户满意度大幅提升。

上半年公司产品及技术方面获奖情况如下：

①被认定为“制造业信息化科技工程应用示范企业”

2011 年 1 月，由科技部组织，全国各科技管理部门人员和专家代表共同对在前沿技术探索、软件产品开发与系统集成以及为提升企业自主创新能力和核心竞争力、促进企业从生产型制造向服务型制造的转变等方面做出积极贡献的企业进行评审，福田汽车被评为“制造业信息化科技工程应用示范企业”。

②荣获第二届“中国工业大奖表彰奖”

2011 年 4 月，第二届“中国工业大奖”表彰大会在北京人民大会堂隆重召开。公司凭借在工业发展领域的突出表现，获得了“中国工业大奖表彰奖”。

③荣获“2011 中国汽车产业信息化高峰论坛”两项大奖

2011 年 6 月，由中国信息协会主办的“2011 中国汽车产业信息化高峰论坛暨成果颁奖典礼”在北京中国科技馆隆重举行。福田汽车荣获企业数字化联盟创新奖，福田欧曼重卡荣获信息化技术车型大奖。

④欧曼重卡荣获“中国汽车十年经典商用车”称号

2011 年 6 月，由中国汽车报、中国汽车工业协会、中国汽车工程学会等联合举办的“第九届中国汽车创新论坛暨腾飞之路——中国汽车行业十年发展成就盛典”在上海安亭隆重召开。欧曼重卡以优异的产品质量和“全程无忧”的服务荣获“中国汽车十年经典商用车”。

⑤欧马可荣膺“2011 年度政府采购推荐物流用车”

2011 年 2 月，中国政府采购年会圆满落幕，中国首款数字化高品质轻卡——欧马可荣获“2011 年度政府采购推荐物流用车”称号，财政部政府采购管理处、全国人大机关采购中心、中国人民银行集中采购中心、国家税务总局等 100 余名政府单位代表出席了此次大会。

●新能源汽车的开发及制造能力日趋完善，电动车占领国内市场并走向世界

公司将新能源汽车作为未来发展战略的重点，致力于将电动汽车技术广泛运用于商用车、乘用车等系列产品。在新能源产品开发方面，在欧 V 新能源客车实现批量生产的基础上，公司已成功批量生产并交付迷迪纯电动出租车和纯电动环卫车（包括轻卡、中重卡），有力的扩展了新能源汽车的种类。

公司欧 V 纯电动客车和混合动力客车在市场上享有较高声誉，报告期内陆续有广东、湖南、河南等地的公交系统进行采购，并出口到台湾、西班牙、墨西哥等国家和地区。

●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，合资工厂生产的 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，为福田卡车提供了更为强劲的心脏，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，公司与戴勒姆签订了《合资经营合同》，并陆续签订《章程》等相关协议，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。目前，相关事项已上报商务部审批，公司将及时披露最新进展。

●以开发印度市场为契机 迈出全球化发展步伐

2011 年 4 月，公司董事会审议通过了《关于设立印度销售子公司的议案》。福田汽车出资 9900 万卢比（约合 1441 万人民币），福田汽车子公司北京福田国际贸易有限公司出资 100 万卢比，共同设立 Foton Motors Marketing & Sales India Private Limited(福田汽车印度营销有限公司)，现已完成在印度的注册事宜。

4 月底，公司与印度马哈拉施特拉邦政府（以下简称“马邦政府”），在印度孟买签订了《谅解备忘录》。自备忘录签署之日起 5 年内，福田汽车意向以固定资产、设备或其他马邦政府 2007 年优惠

方案中所定义的“适格投资”，进行不少于 167.6 亿卢比的投资（注：2011 年 4 月 29 日，1 元人民币约合 6.8 卢比）。

印度是继中国之后经济增长最为迅速的国家，消费市场广阔，发展潜力巨大。凭借丰富的劳动力资源，充裕的人力资源，人工和制造成本优势，及发达的零部件和汽车金融产业，印度已成为世界上最有发展潜力的汽车市场之一。福田汽车将通过印度设厂及投产，并将以此为契机，加快进入和开发全球汽车市场的步伐，全面启动公司“5+3+1”战略。

●新工厂陆续投产 技术不断升级

2011 年 4 月，欧曼数字化工厂正式投产，它是我国第一座具有世界级制造水准的数字化全球样板工厂，在设备、工艺、管理方面全面接轨世界标准，生产 GTL 及现有高端中重卡产品，二工厂的投产使欧曼的年产能提升至 18 万辆。未来，欧曼业务将通过业务结构调整、拓展和新业务的发展，进一步加大管理创新，做大做精核心业务，形成领先的核心竞争力。

2011 年 5 月，公司南海汽车工厂欧 V 客车工厂举行首台大客车下线仪式。该工厂建成后，产能为双班 1 万辆。公司将链合优势资源，坚持自主创新，发挥自身优势，在新能源汽车技术应用和发展方面做出更大贡献。

2011 年 6 月，公司北京多功能汽车厂投产暨 TUNLAND 拓陆者皮卡品牌发布仪式在北京举行。北京多功能汽车厂是福田汽车在北京投资最多、面积最大、工艺水平最先进、信息化程度最高的一座现代化工厂，主要生产蒙派克 MP-X、拓陆者皮卡、SUV、CUV 等多功能车产品，反映了福田汽车“世界标准北京创造”的核心理念。此次建成投产，为“福田汽车 2020”战略的整体发展规划提供了强有力的支撑，是福田公司进行产品战略布局、扩大产能的需要，有利于增加福田公司的市场份额，提升企业的市场竞争力。

●公司品牌价值提升，法人治理建设成绩斐然

A、公司品牌价值再次蝉联，成为国内商用车第一品牌

2011 年 6 月，世界品牌实验室(World Brand Lab)在京发布了 2011 年(第八届)《中国 500 最具价值品牌排行榜》。“福田汽车”品牌以 388.72 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 49.01 亿元人民币，居汽车行业第四位，并蝉联商用车第一。

B、公司法人治理建设成绩斐然

2011 年 5 月，由《董事会》杂志社和新浪网共同举办的第七届（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“十佳董事会”称号。徐和谊董事长代表福田公司出席了颁奖典礼，并发表获奖感言。同时，公司董事会秘书龚敏荣获“最具创新力董秘”称号。至此，福田公司已连续七年在董事会“金圆桌奖”评选活动中获奖。

2011 年 6 月，由中国证券报社组织、纳斯达克特别协办的“第十三届（2010）中国上市公司金牛奖”评选结果在北京揭晓，福田汽车位列“2010 年度金牛上市公司百强”第十四名，同时董事会秘书龚敏荣获“2010 年度金牛最佳董秘”称号。

●加强企业文化建设，职工素质教育成果显著

2011 年 2 月，公司荣获中国机械企业职工思想政治工作研究会评选的“全国机械行业企业文化建设先进单位”。

2011 年 2 月，公司荣获中国机械工业企业管理协会颁发的“机械工业高技能人才培养示范基地”证书。2011 年 3 月，荣获“首都职工素质教育工程先进单位”称号。2011 年 4 月，荣获中国机械工业联合会和中国就业培训技术指导中心联合颁发的“全国第三届乘用车汽车装调工职业技能竞赛团体竞赛优秀奖”。

●党建成果

作为基层党组织，福田汽车党委积极探索在建设中国特色社会主义国有企业中发挥党组织作用的途径和方式。在公司发展过程中，党的基层组织不断壮大，现在册党员 5000 余名。经过 15 年的不断探索，公司党委创建了适应国有控股上市公司要求的党建工作运行模式，形成了规范有序、作用有为、执行有力的福田汽车党建工作新格局。

2011 年 7 月 1 日，在中共中央召开的庆祝中国共产党成立 90 周年大会上，福田汽车党委被授予“全国先进基层党组织”荣誉称号。

(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 12.15 亿股，公积金转增股本 4.05 亿股，累计派发现金红利 10.1 亿元，其中在本报告期内，公司向广大股东派发 2010 年度现金红利 2.95 亿元。

③依法纳税，守法经营

随着公司业务的不扩展，赢利能力的不断提升，为国家创造的税收也逐年大幅增加。2011 年上半年，公司上缴国家税收 58569 万元，上市以来，公司已累计向国家上缴税收 704676 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 0.335 元，上缴国家税收 58,569.22 万元，向员工支付工资 148,331.99 万元，向银行等债权人给付的借款利息合计 9,046.56 万元，对外捐赠人民币合计 317.06 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 1.36 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。2011 年上半年，公司共申请专利 260 项，获得授权专利 223 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。2011 年上半年，公司研发投入总计 5.47 亿元。

②销售新能源产品千余辆，引领汽车行业绿色潮流

2011 年上半年，公司销售新能源汽车近 1500 辆，包括欧 V 纯电动客车、欧 V 混合动力客车、迷迪纯电动车、纯电动环卫车等，广泛应用于北京、广东、湖南、河南等地公交系统、北京环卫系统，引领了汽车行业的绿色潮流。

③节能攻坚，演绎“绿色产品”传奇

2011 年 4 月，北京市节能降耗及应对气候变化工作会议在北京会议中心召开，福田汽车荣获“2010 年度北京市节能攻坚突出贡献企业”荣誉称号。

2011 年 6 月，在第二届“北京国际道路运输、城市公交车辆及零部件展览会”上，福田欧 V 客车荣获“中国道路运输杯”2011 年度最佳公路客车奖、最佳新能源客车奖、最佳环保科技产品奖。欧 V 客车凭借节能环保的绿色理念，受到了社会的高度认可。

●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

2011 年 1 月，公司联合世界冠军联合会、科技日报社以及凤凰卫视、南方报业集团、搜狐汽车、中国汽车报社等部分核心媒体联合发起社会公益性组织——Foton Media Gathering（简称 FMG），FMG 有近百家媒体共同参与，由福田汽车出资运营。活动现场，中宣部主管部门领导、媒体、奥运冠军协会、福田汽车 4 方共同开启了 FMG 以“爱之行”为主题的 2011 年度公益活动，同时，公司向北京 SOS 儿童村捐赠了价值 10 万元的蒙派克汽车一辆，切实解决了接送孩子的实际需求。

2011 年 4 月，在第十四届上海国际车展上，福田汽车协同多家主流媒体举办名为“爱地球·同做环保卫士”的大型公益环保活动，同时，联合上海媒体共同发起成立了 FMG 上海分会。

2011 年 3 月和 4 月，公司先后两次向北京市昌平区慈善协会捐款共计 30 万元，用于昌平区所属贫困家庭的帮扶活动。

2011 年 6 月，为热心公益、支持教育事业，在六一儿童节之际，公司通过海淀区慈善协会捐赠首都师范大学附属育新学校 10 万元。

②强化安全生产，保障员工职业健康安全

2011 年上半年，公司在生产经营活动中坚持“安全第一，预防为主”的工作方针，努力为员工创造安全、健康、舒适的工作环境，重点在安全隐患排查治理及安全教育培训等方面开展了一系列工作，

建立起规范的公司、工厂、车间、班组四级安全监督检查机制，全员安全意识及岗位安全技能得到了提升。为确保安全生产，公司将安全工作重点转移至生产现场，严格进行隐患排查与治理。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，深化推进安全标准化工作，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。

③积极响应国家号召，招聘应届毕业生 2721 人

上半年，在社会就业形势严峻的情况下，为响应国家着力解决大学生就业难题的号召，公司通过各种方式招聘了各类各层次的应届毕业生 2721 人，不仅解决了大学毕业生的就业问题，同时将为社会和企业自身培养更多的人才。

④维护员工权益，助力员工成长

2011 年上半年，公司对外搭建了开放的人才引进平台，吸纳各界人才共谋发展。对内，搭建畅通的人才发展通道，为优秀人才提供广阔的展示舞台，并建立管理干部竞聘上岗机制，管理干部岗位面向全部员工公开竞聘，为员工搭建了公平、公正、公开的成长环境与机会；同时，建立员工任职资格认证机制，为员工做好职业生涯规划，牵引员工职业发展。此外，全面开展企业员工满意度调查工作，了解员工切身需求，提升员工满意度，切实维护员工权益。

(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	29,913,777,498.48	27,207,557,730.17	9.05	2.01	5.76	减少 3.22 个百分点
分产品						
轻卡	12,793,886,960.03	11,434,365,672.97	10.63	-4.80	-2.59	减少 2.03 个百分点
中重卡	14,527,910,163.49	13,403,401,934.29	7.74	9.10	14.73	减少 4.53 个百分点
轻客	1,134,276,885.17	1,068,021,008.09	5.84	-6.63	-2.61	减少 3.89 个百分点
大中客	614,773,983.62	574,125,408.85	6.61	-14.67	-10.18	减少 4.67 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）	28,547,990,425.88	1.02
海外	1,365,787,072.60	28.38

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
营业税金及附加	91,136,006.25	-37.57%	主要系本公司本期消费税应税产品减少
财务费用	64,187,606.33	208.63%	主要系本公司借款增加
资产减值损失	5,234,928.14	-85.96%	主要系本公司存货减少导致本期存货减值准备减少
投资净收益	-10,323,886.01	51.89%	主要系本公司投资单位效益上升
营业外支出	10,244,279.97	-47.33%	主要系本期公司资产处置损失减少
非流动资产处置净损失	5,866,862.41	-38.08%	主要系本期公司资产处置损失减少
所得税费用	133,716,696.26	-34.01%	主要系本期公司应税所得额减少

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、业务发展不均衡，大部分业务处于成长阶段，还有较大的提升空间，少量业务进入成熟期。
- B、欧曼数字化工厂、南海欧V客车工厂、北京多功能汽车厂等新工厂陆续建成，但投产时间较短、大多处于试运行阶段，尚未发挥产能优势，而泵车等新的利润增长点的效益化也尚未明显显现。
- C、海外出口业务尚不成熟，海外产品资源与市场匹配度、销售和服务网络管理等需继续提升。
- D、大宗原材料和CPI及运营成本同步上涨，对盈利水平产生一定影响，加之商用车市场的下滑，及公司当前正处于转型期，导致利润降低。
- E、国家购置税优惠、汽车下乡等政策退市，对轻卡、轻客等产品的终端销售有一定的影响。此外，轻卡新产品的研发有待改进，产品更新换代需进一步加强。
- F、尚未建立一套将公司战略和运营衔接起来的规范、科学的方法。

● 下一步措施：

- A、针对不同阶段的业务，运用技术、流程、市场、成本、利润、质量等不同的运营策略组合进行管理，集中优势突破市场，进一步提升竞争优势。
- B、通过同步工程实现、搭建质量保障体系、工艺保障体系、高效的运营管控体系，加快新工厂产能的发挥和效率的提升，同时，加强泵车等产品竞争力的培育，促使其为公司利润增长做出更大贡献。
- C、以人才开发为突破口，提升各价值链要素能力，建立海外独立的产品资源管理体系，强化消费者研究能力，确保海外资源的有效性，系统推进销售和服务网络建设。
- D、密切跟踪原材料市场变化，通过管理创新、发挥规模优势，实现整个价值链战略共赢，促进未来盈利能力提升，加快由外延式增长向内涵式增长的转变，创造新的利润增长点。
- E、针对重点主销车型在重点市场采取区域性促销宣传；同时，提升企业内涵，实现由外延式向内涵式增长模式的转变，有效减少政策取消的影响；此外，加大区域细分市场产品需求车型产品的开发力度和进度，提供满足客户需求的差异化产品，塑造产品核心竞争力。
- F、建立以战略达成为目标的高效的运营管控体系及战略滚动管理机制，定期进行战略实施情况的评审，有效推动战略实施。
- G、尽快推动印度工厂投资项目，争取早日占领印度市场，推进公司全球化发展进程。

(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
2010	非公开发行	245,800	164,156	246,709	0	/
合计	/	245,800	164,156	246,709	0	/

公司于2010年9月完成非公开发行，公司共计收到各发行对象实际缴纳认股资金2,499,997,038.00元，扣除承销保荐费用42,000,000元后，公司实际收到认股资金2,457,997,038.00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。其中，专户存储累计利息扣除手续费后909万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	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
GTL重型载货汽车技术改造项目	否	208,000	208,000	是	100%	76,370	8,447	否	项目尚未达产产生的差异	/
重型载货汽车重要零部件提升水平建设项目	否	37,800	38,709	是	100%	12,939.17	1,055	否	项目尚未达产产生的差异	/
合计	/	245,800	246,709	/	100%	89,309.17	9,502	/	/	/

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
潍坊多功能汽车厂建设项目	122,052	40%	项目尚未完工投产效益无法测算
密云多功能厂建设项目	288,184	50%	项目尚未完工投产效益无法测算
奥铃工厂二单元扩能改造	10,540	90%	598.68
南海汽车厂欧V客车工厂建设项目	79,090	60%	项目尚未完工投产效益无法测算
诸城车架车间建设项目	13,187	98%	907.68
欧曼工厂车架完善工艺项目	11,500	95%	861.09
欧曼工厂冲压能力升级改造	15,620	95%	1184.92
宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目	17,950	60%	项目尚未完工投产效益无法测算
合计	558,123	/	/

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成经营计划情况

公司 2010 年年报中披露 2011 年经营计划为：确保实现销量 72 万辆；销售收入 564 亿元；利润总额 20 亿元。争取实现销量 78 万辆，销售收入 630 亿元，利润 26 亿元。

截至本报告期末，本公司整车销售已完成 2011 年度确保计划的 49.7%，销售收入完成确保计划的 54.6%，利润总额完成确保计划的 42.0%。

(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

不适用。

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，公司编制了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加强了公司的信息披露管理；修订了《董事会秘书工作细则》，进一步规范了公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核等。

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，对《关于 2010 年度利润分配的方案》、《关于 2011 年度关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于王柏松监事调整的议案》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10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5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。

6、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33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，2011年5月，公司再次荣获中国上市公司董事会金圆桌奖“十佳董事会”称号，表明公司法人治理水平得到了广泛的认可。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

1、2010 年度利润分配：

公司于 2010 年 4 月 15 日召开 2010 年度股东大会，通过如下利润分配方案：以 2010 年度末总股本 105,483.58 万股为基数，每 10 股派送股票 10 股并派送现金 2.8 元（含税）。

2011 年 5 月 10 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《2010 年度利润分配实施公告》（临 2011-024 号公告）。

该利润分配方案已于 2011 年 5 月 20 日实施完毕。

2、2010 年度资本公积金转增股本：

根据公司 2010 年度股东大会决议：2010 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 2011 年 4 月 15 日召开 2010 年度股东大会，通过如下利润分配方案：以 2010 年度末总股本 105,483.58 万股为基数，每 10 股派送股票 10 股并派送现金 2.8 元（含税）。

2011 年 5 月 10 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《2010 年度利润分配实施公告》（临 2011-024 号公告）。

该利润分配方案已于 2011 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	3.17	61,427,355.00	/	4,956,855.00	可供出售金融资产	现金购买
600218	全柴动力	60,126,450.00	2.32	105,084,711.00	/	-6,312,672.00	可供出售金融资产	现金购买
601818	光大银行	1,800,000	0.007	9,827,791.15	/	-1,789,538.09	可供出售金融资产	现金购买
合计		79,747,038.10	/	176,339,857.15	/	-3,145,355.09	/	/

(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利润总额的比例 (%)	关联关系
北京福田环保动力股份有限公司	奥铃发动机及铸造业务相关的全部资产 (不含控股子公司)	2011年4月1日	10,855.57	2,933.39	2,933.39	是	按资产评估报告评估价值定价	是	是	3.49%	其他关联人

2010年12月28日,本公司2010年第六次临时股东大会通过了《关于收购北京福田环保动力股份有限公司发动机及铸造业务的议案》,本公司以10,855.57万元收购环保动力奥铃发动机及铸造业务的相关资产,同时承接收购资产所对应的负债。(详见临2010-076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
诸城市义和车桥有限公司	参股股东	采购商品	车桥及配件	经董事会、股东大会审议比照市场同类价格	0.32	48,103.64	2.00	根据经营需要采取预收、预付货款提车或货到付款的结算方式
长沙义和车桥有限公司	其他		车桥及配件		0.33	11,471.35	0.48	
潍柴动力股份有限公司	参股股东		发动机及配件		5.56	309,253.94	12.86	
北京福田环保动力股份有限公司	其他		发动机及配件		1.70	27,564.70	1.15	
天津雷沃动力有限公司	其他		发动机及配件		3.23	11,883.65	0.49	
安徽全柴动力股份有限公司	其他		发动机及配件		1.20	30,006.63	1.25	
首钢总公司	其他		钢材			39,735.81	1.65	
北京福田康明斯发动机有限公司	其他		发动机及配件		2.74	18,831.91	0.78	
合计	/	/	/	/	/	496,851.63	/	/

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、资产收购、出售发生的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
北京福田环保动力股份有限公司	其他	购买商品以外的资产	收购发动机及铸件业务	评估定价	780.35	10,855.57	10,855.57	土地、房产等非流动性资产增值	现金	2,933.39

3、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
潍柴动力股份有限公司	参股股东	3,581,485,137.55	26,161.00	3,618,271,138.35	46,807,784.24
北京福田物流有限公司	其他	15,964.00	15,964.00	80,973,932.81	106,047,051.00
诸城市义和车桥有限公司	参股股东	560,251,100.96	-	562,812,548.31	35,601,435.15
天津雷沃动力有限公司	其他			139,038,665.90	20,510,845.04
福田重型机械股份有限公司	其他	2,433,294.72	-	408,368.16	1,464,738.63
常柴股份有限公司	参股股东	20,077.70	-	-	3,759,726.13
长沙义和车桥有限公司	其他			134,214,814.53	1,401,508.36
北京首创轮胎有限责任公司	母公司的控股子公司			2,196,505.50	5,000,519.88
北京普莱德新能源电池科技有限公司	其他			2,619,545.00	261,955.60
北京福田环保动力股份有限公司	其他	358,228,923.47	-	316,994,073.71	-
安徽全柴动力股份有限公司	其他			351,077,539.78	36,146,690.69
北京福田康明斯发动机有限公司	其他	207,105,314.99	153,277.70	220,333,331.65	14,186,735.43
北京首钢冷轧薄板有限公司	其他	461,815,691.92	40,014,896.83	464,909,016.26	-
合计		5,171,355,505.31	40,210,299.53	5,893,849,479.96	271,188,990.15
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			

4、其他重大关联交易

2011年4月21日，本公司董事会审议通过了《关于投资设立北汽福田铸造有限责任公司的关联交易公告》，同意以货币出资22500万元，资产出资3000万元，共出资25500万元，与北京汽车集团有限公司、北京建龙重工集团有限公司共同设立北汽福田铸造有限责任公司。

北京汽车集团有限公司是铸造公司的投资方之一，也是本公司的第一大股东，依照有关规定，本交易属关联交易，关联董事徐和谊、韩永贵、刘毅男、尚元贤回避表决。（公司已于2011年4月22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2011-021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	2.33	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	北京汽车集团有限公司	6.75	2009年9月23日	2009年9月23日	2014年9月22日	一般担保	否	否	0	是	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												0	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												9.08	
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）												9.08	
担保总额占公司净资产的比例（%）												10.72	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												6.75	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												0	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												6.75	

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：2008年4月和8月，本公司股东大会分别审议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（见临2008-025/061号公告）。详见附注“六关联方及关联交易5关联交易情况（3）关联担保情况”。

(2)为北京汽车集团有限公司反担保事项：2008年11月，北京汽车集团有限公司对本公司所发行的不超过10亿元的公司债券提供担保，2009年2月27日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《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京汽车集团有限公司提供反担保（见临2009-013号公告）。详见附注“六关联方及关联交易5关联交易情况（3）关联担保情况”。

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	<p>(1) 2008 年非公开发行： 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集团有限公司认购 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，北京汽车集团有限公司将其认购的 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。</p> <p>(2) 2010 年非公开发行： 2010 年 9 月 14 日，本公司非公开发行 13,842.73 万股人民币普通股（A 股）完成。 北京国有资本经营管理中心认购的 5,537.09 万股（2010 年送股后为 11,074.18 万股）在非公开发行完成后三十六个月内限售； 北京嘉诚资本投资管理有限公司认购的 1,405.64 万股（2010 年送股后为 2,811.28 万股）在非公开发行完成后十二个月内限售； 雅戈尔投资有限公司认购的 1,400.00 万股（2010 年送股后为 2,800.00 万股）在非公开发行完成后十二个月内限售； 中国高新投资集团公司认购的 1,300.00 万股（2010 年送股后为 2,600.00 万股）在非公开发行完成后十二个月内限售； 长盛基金管理有限公司认购的 1,200.00 万股（2010 年送股后为 2,400.00 万股）在非公开发行完成后十二个月内限售； 海通证券股份有限公司认购的 1,000.00 万股（2010 年送股后为 2,000.00 万股）在非公开发行完成后十二个月内限售； 融通基金管理有限公司认购的 1,000.00 万股（2010 年送股后为 2,000.00 万股）在非公开发行完成后十二个月内限售； 融源成长（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）认购的 1,000.00 万股（2010 年送股后为 2,000.00 万股）在非公开发行完成后十二个月内限售。 此外，北京汽车集团有限公司在本次非公开发行过程中向中国证监会承诺，其持有的全部福田汽车股份在本次非公开发行完成后三十六个月内限售。</p>	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。

(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
关于与台湾成运汽车制造股份有限公司签订 111 辆欧 V 新能源客车销售合同的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-1-11	www.sse.com.cn
2010 年 12 月份各产品产销数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2011-1-18	www.sse.com.cn
董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-1-22	www.sse.com.cn
关于与河南省三门峡市公交公司签订 10 辆欧 V 混合动力客车销售合同的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-1-28	www.sse.com.cn
监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-2-12	www.sse.com.cn
关于收购北京拖拉机公司部分生产性资产的董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-2-16	www.sse.com.cn
关于收购北京拖拉机公司部分生产性资产的关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-2-16	www.sse.com.cn
关于收购北京拖拉机公司部分生产性资产的监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-2-16	www.sse.com.cn
关于与中山市公交签订 14 辆欧 V 纯电动客车销售合同的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-2-17	www.sse.com.cn
2011 年 1 月份各产品产销数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2011-2-25	www.sse.com.cn
关于与北京妫川出租汽车有限公司签订 50 辆迷迪纯电动汽车销售合同的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-3-3	www.sse.com.cn
2011 年 2 月份各产品产销数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2011-3-16	www.sse.com.cn
关于长沙厂区搬迁改造项目的董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-3-19	www.sse.com.cn
五届一次董事会决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》	2011-3-23	www.sse.com.cn
五届一次监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-3-23	www.sse.com.cn
2011 年度日常关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-3-23	www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-4-16	www.sse.com.cn
2011 年 3 月份各产品产销数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2011-4-16	www.sse.com.cn
董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-4-22	www.sse.com.cn
关于设立印度销售子公司的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-4-22	www.sse.com.cn
关于投资设立北汽福田铸造有限责任公司的关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-4-22	www.sse.com.cn
关于投资设立北汽福田铸造有限责任公司的监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-4-27	www.sse.com.cn
关于与印度马哈拉施特拉邦政府签订谅解备忘录的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-4-30	www.sse.com.cn
2010 年利润分配实施公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-5-10	www.sse.com.cn
董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-5-14	www.sse.com.cn
2011 年 4 月份各产品产销数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2011-5-14	www.sse.com.cn
关于与湖南巴士公交签订 15 辆欧 V 混合动力客车销售合同的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-5-17	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》	2011-5-17	www.sse.com.cn
关于投资设立北京银达信担保有限责任公司的董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-5-18	www.sse.com.cn
关于 1060 台福田纯电动环卫车产品采购合	《中国证券报》《上海证券报》	2011-5-18	www.sse.com.cn

同的公告			
关于签订新能源汽车产业发展战略合作框架协议的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-5-24	www.sse.com.cn
关于北京福田爱易科新能源工程科技分公司注册成立的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2011-6-9	www.sse.com.cn
2011 年 5 月份各产品产销数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2011-6-15	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

2011 年 8 月 29 日

资产负债表

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

日期：2011-6-30

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	3,781,037,882.17	5,373,510,933.81	3,623,890,736.31	5,177,256,408.23
交易性金融资产				
应收票据	1,622,612,555.54	321,861,686.00	1,618,832,555.54	295,227,906.00
应收账款	2,381,743,644.03	981,878,469.85	2,081,105,509.71	817,544,111.17
预付款项	943,534,815.55	1,970,814,807.15	901,630,115.45	1,984,918,864.88
应收利息				
应收股利				317,449,882.07
其他应收款	532,049,219.01	292,190,052.74	759,126,901.33	253,384,270.28
存货	5,221,132,450.30	6,651,194,451.77	4,886,708,615.57	6,404,425,248.30
一年内到期的非流动资产	56,133,146.48	52,036,225.04	56,133,146.48	52,036,225.04
其他流动资产	17,638,721.08	11,256,164.42	-	
流动资产合计	14,555,882,434.16	15,654,742,790.78	13,927,427,580.39	15,302,242,915.97
非流动资产：				
可供出售金融资产	176,339,857.15	179,485,212.24	176,339,857.15	179,485,212.24
持有至到期投资				
长期应收款	90,681,320.69	57,844,993.13	90,139,277.74	57,302,950.18
长期股权投资	758,670,615.40	537,995,691.41	1,037,364,515.40	866,689,591.41
投资性房地产				
固定资产	5,831,016,026.51	4,092,683,608.18	5,786,190,239.02	4,047,538,020.66
在建工程	2,138,634,894.00	2,003,852,964.07	2,196,562,425.21	2,043,286,595.25
工程物资				
固定资产清理	1,330,100.82	-	1,330,100.82	-
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	1,541,255,109.94	1,527,279,739.96	1,536,897,597.14	1,522,128,403.30
开发支出	468,102,936.52	259,154,375.03	468,102,936.52	259,154,375.03
商誉				
长期待摊费用	30,815,498.99	26,520,756.10	30,704,152.88	26,287,557.49
递延所得税资产	285,256,589.73	271,175,472.87	235,716,140.73	220,241,068.19
其他非流动资产	30,593,769.52	30,736,333.50	30,593,769.52	30,736,333.50
非流动资产合计	11,352,696,719.27	8,986,729,146.49	11,589,941,012.13	9,252,850,107.25
资产总计	25,908,579,153.43	24,641,471,937.27	25,517,368,592.52	24,555,093,023.22

资产负债表（续）

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

日期：2011-6-30

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	1,460,000,000.00	200,000,000.00	1,410,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	1,113,569,440.83	41,000,000.00	1,073,569,440.83	-
应付账款	6,304,633,970.25	6,058,501,314.45	6,111,628,202.61	6,046,703,027.02
预收款项	2,210,086,776.57	4,654,065,617.01	1,903,133,023.44	4,264,248,800.57
应付职工薪酬	502,629,745.33	847,649,366.05	508,482,899.22	844,800,505.91
应交税费	-87,854,063.08	-336,626,631.35	34,308,309.25	-248,692,410.48
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	1,925,882,801.73	1,366,152,118.81	1,989,238,559.90	1,688,160,440.86
一年内到期的非流动负债	330,397,764.37	275,397,764.37	330,397,764.37	275,397,764.37
其他流动负债				
流动负债合计	13,805,903,236.00	13,124,296,349.34	13,407,314,999.62	13,088,774,928.25
非流动负债：				
长期借款	1,134,498,720.72	1,381,765,284.11	1,134,000,000.00	1,381,000,000.00
应付债券	989,160,100.00	989,160,100.00	989,160,100.00	989,160,100.00
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	19,399,757.66	19,871,560.92	19,399,757.66	19,871,560.92
其他非流动负债	1,488,820,200.88	1,064,997,075.66	1,488,676,200.88	1,064,817,075.66
非流动负债合计	3,631,878,779.26	3,455,794,020.69	3,631,236,058.54	3,454,848,736.58
负债合计	17,437,782,015.26	16,580,090,370.03	17,038,551,058.16	16,543,623,664.83
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	2,109,671,600.00	1,054,835,800.00	2,109,671,600.00	1,054,835,800.00
资本公积	3,720,650,220.49	3,723,323,772.32	3,720,650,220.49	3,723,323,772.32
减：库存股				
盈余公积	897,993,663.31	886,733,216.15	836,897,685.34	836,897,685.34
未分配利润	1,741,285,807.30	2,396,777,822.64	1,811,598,028.53	2,396,412,100.73
外币报表折算差额	1,195,847.07	-289,043.87		
归属于母公司所有者权益合计	8,470,797,138.17	8,061,381,567.24	8,478,817,534.36	8,011,469,358.39
少数股东权益	-	-		
所有者权益（或股东权益）合计	8,470,797,138.17	8,061,381,567.24	8,478,817,534.36	8,011,469,358.39
负债和所有者（或股东权益）合计	25,908,579,153.43	24,641,471,937.27	25,517,368,592.52	24,555,093,023.22

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：2011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	30,775,985,463.41	30,200,926,942.65	30,297,515,919.25	29,759,925,482.41
减：营业成本	27,897,457,739.98	26,511,187,672.60	27,661,234,244.34	26,337,903,424.33
营业税金及附加	91,136,006.25	145,984,581.72	89,426,065.27	143,128,950.74
销售费用	973,672,241.82	1,078,388,787.80	826,201,875.82	888,269,087.67
管理费用	946,500,336.52	1,072,597,904.39	899,808,655.98	1,056,384,670.85
财务费用	64,187,606.33	20,797,779.29	54,702,293.28	12,645,319.55
资产减值损失	5,234,928.14	37,286,437.70	6,798,951.08	36,552,695.47
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）	-10,323,886.01	-21,459,625.26	94,217,250.70	295,990,256.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,323,886.01	-22,119,085.26	-10,323,886.01	-22,119,085.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	787,472,718.36	1,313,224,153.89	853,561,084.18	1,581,031,590.61
加：营业外收入	62,446,513.69	55,872,197.14	57,091,974.93	47,975,352.65
减：营业外支出	10,244,279.97	19,450,782.84	10,210,998.17	19,331,891.87
其中：非流动资产处置净损失	5,866,862.41	9,475,450.24	5,866,397.01	9,475,450.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	839,674,952.08	1,349,645,568.19	900,442,060.94	1,609,675,051.39
减：所得税费用	133,716,696.26	202,628,356.72	135,066,309.14	193,800,380.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	705,958,255.82	1,147,017,211.47	765,375,751.80	1,415,874,671.03
归属于母公司所有者的净利润	705,958,255.82	1,147,017,211.47	765,375,751.80	1,415,874,671.03
少数股东损益	-	-	-	-
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.335	0.626	0.363	0.773
（二）稀释每股收益	0.335	0.626	0.363	0.773

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：2011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	11,612,685,816.30	16,844,188,819.46	9,958,976,597.75	13,712,954,443.90
收到的税费返还	174,577,745.12	108,823,417.88	28,803,962.88	17,595,399.07
收到的其他与经营活动有关的现金	449,431,211.89	627,074,067.24	504,178,128.85	659,257,814.90
经营活动现金流入小计	12,236,694,773.31	17,580,086,304.58	10,491,958,689.48	14,389,807,657.87
购买商品、接受劳务支付的现金	9,127,014,468.24	11,906,108,809.88	8,228,860,000.86	9,408,147,548.41
支付给职工以及为职工支付的现金	1,356,147,181.24	943,347,381.64	1,287,400,621.53	874,735,972.80
支付的各项税费	694,619,556.24	1,010,495,274.12	648,252,486.59	957,362,483.49
支付的其他与经营活动有关的现金	1,615,438,072.93	2,080,467,985.69	803,006,967.11	1,482,498,335.56
经营活动现金流出小计	12,793,219,278.65	15,940,419,451.33	10,967,520,076.09	12,722,744,340.26
经营活动产生的现金流量净额	-556,524,505.34	1,639,666,853.25	-475,561,386.61	1,667,063,317.61
二、投资活动产生的现金流量：			-	
收回投资所收到的现金			-	
取得投资收益所收到的现金	-	21,745.33	-	21,745.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	330,720.49	1,857,855.30	330,720.49	1,857,855.30
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	437,856,130.97	136,438,693.42	432,768,378.80	134,066,398.12
投资活动现金流入小计	438,186,851.46	138,318,294.05	433,099,099.29	135,945,998.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,254,576,879.92	1,167,550,705.35	2,252,694,126.17	1,166,075,017.06
投资所支付的现金	222,000,000.00	10,000,000.00	222,000,000.00	16,841,300.00
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	2,476,576,879.92	1,177,550,705.35	2,474,694,126.17	1,182,916,317.06
投资活动产生的现金流量净额	-2,038,390,028.46	-1,039,232,411.30	-2,041,595,026.88	-1,046,970,318.31
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	1,350,000,000.00	811,221,570.12	1,300,000,000.00	811,221,570.12
收到其他与筹资活动有关的现金			-	
筹资活动现金流入小计	1,350,000,000.00	811,221,570.12	1,300,000,000.00	811,221,570.12
偿还债务支付的现金	392,252,697.47	450,268,240.87	392,000,000.00	450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	294,632,979.76	195,238,397.28	294,632,979.76	195,238,397.28
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	250,000.00		250,000.00	
筹资活动现金流出小计	687,135,677.23	645,506,638.15	686,882,979.76	645,238,397.28
筹资活动产生的现金流量净额	662,864,322.77	165,714,931.97	613,117,020.24	165,983,172.84
四、汇率变动对现金的影响	5,078,269.00	2,290,080.79	2,174,818.28	302,186.28
五、现金及现金等价物净增加额	-1,926,971,942.03	768,439,454.71	-1,901,864,574.97	786,378,358.42
加：期初现金及现金等价物余额	5,261,352,066.47	3,535,410,104.42	5,079,097,553.55	3,428,286,458.03
六、期末现金及现金等价物余额	3,334,380,124.44	4,303,849,559.13	3,177,232,978.58	4,214,664,816.45

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

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

	2011年6月30日								2010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	1,054,835,800.00	3,723,323,772.32		886,733,216.15	2,396,777,822.64	-289,043.87	-	8,061,381,567.24	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
加：会计政策变更																
前期差错更正																
二、本年初余额	1,054,835,800.00	3,723,323,772.32	-	886,733,216.15	2,396,777,822.64	-289,043.87	-	8,061,381,567.24	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,054,835,800.00	-2,673,551.83	-	11,260,447.16	-655,492,015.34	1,484,890.94		409,415,570.93		-19,217,511.43			982,063,681.47	-55,296.32		962,790,873.72
（一）净利润					705,958,255.82			705,958,255.82					1,147,017,211.47			1,147,017,211.47
（二）其他综合收益		-2,673,551.83				1,484,890.94		-1,188,660.89		-19,217,511.43				-55,296.32		-19,272,807.75
上述（一）和（二）小计	-	-2,673,551.83	-	-	705,958,255.82	1,484,890.94	-	704,769,594.93	-	-19,217,511.43	-		1,147,017,211.47	-55,296.32	-	1,127,744,403.72
（三）所有者投入和减少资本								-								-
1. 所有者投入资本								-								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-								-
3. 其他								-								-
（四）利润分配				11,260,447.16	-306,614,471.16			-295,354,024.00					-164,953,530.00			-164,953,530.00
1. 提取盈余公积				11,260,447.16	-11,260,447.16			-								-
2. 对所有者（或股东）的分配					-295,354,024.00			-295,354,024.00					-164,953,530.00			-164,953,530.00
3. 其他								-								-
（五）所有者权益内部结转	1,054,835,800.00				-1,054,835,800.00			-								-
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	1,054,835,800.00				-1,054,835,800.00			-								-
（六）专项储备																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
（七）其他																
四、本年年末余额	2,109,671,600.00	3,720,650,220.49	-	897,993,663.31	1,741,285,807.30	1,195,847.07	-	8,470,797,138.17	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

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

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

	2011年6月30日						2010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	1,054,835,800.00	3,723,323,772.32		836,897,685.34	2,396,412,100.73	8,011,469,358.39	916,408,500.00	1,355,626,623.75		458,204,250.00	1,046,591,889.35	3,776,831,263.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	1,054,835,800.00	3,723,323,772.32		836,897,685.34	2,396,412,100.73	8,011,469,358.39	916,408,500.00	1,355,626,623.75		458,204,250.00	1,046,591,889.35	3,776,831,263.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,054,835,800.00	-2,673,551.83	-	-	-584,814,072.20	467,348,175.97	-	-19,217,511.43		-	1,250,921,141.03	1,231,703,629.60
（一）净利润					765,375,751.80	765,375,751.80					1,415,874,671.03	1,415,874,671.03
（二）其他综合收益		-2,673,551.83				-2,673,551.83		-19,217,511.43				-19,217,511.43
上述（一）和（二）小计		-2,673,551.83			765,375,751.80	762,702,199.97		-19,217,511.43			1,415,874,671.03	1,396,657,159.60
（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					-295,354,024.00	-295,354,024.00					-164,953,530.00	-164,953,530.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配					-295,354,024.00	-295,354,024.00					-164,953,530.00	-164,953,530.00
3. 其他												
（五）所有者权益内部结转	1,054,835,800.00				-1,054,835,800.00							
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	1,054,835,800.00				-1,054,835,800.00							
（六）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用（以负号填列）												
（七）其他												
四、本年年末余额	2,109,671,600.00	3,720,650,220.49		836,897,685.34	1,811,598,028.53	8,478,817,534.36	916,408,500.00	1,336,409,112.32		458,204,250.00	2,297,513,030.38	5,008,534,892.70

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5,000万股,并于1998年6月2日在上海证券交易所上市交易。

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

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

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

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81,140.85万元。

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

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

前述股权配售完成后，北汽控股持有本公司 345,592,986 股股份，占本公司总股本的 37.71%。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于 2009 年 7 月 14 日上市流通。

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

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

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

根据本公司 2010 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 1,054,835,800 元，由未分配利润转增股本，转增基准日为 2011 年 5 月 20 日，变更后注册资本为人民币 2,109,671,600 元。

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、财务计划本部、人力资源部、公关传播部、法律事务部、战略联盟管理部、TPS 推进部、组织监察部、党群工作部、工程研究院、采购管理本部、生产与物流管理本部、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、并购与投资银行部、战略与发展部、审计部、市场创新支持中心等部门，拥有北京福田国际贸易有限公司、诸城福田汽车科技开发有限公司、长沙福田汽车科技有限公司、山东潍坊福田模具有限责任公司、佛山南海福田汽车销售有限公司、俄罗斯福田汽车有限公司、日本福田自动车株式会社、福田德国汽车科技工程有限责任公司等全资子公司。

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；室内外装饰装潢；经营本企业和成员企业自产产品及技术进出口业务；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 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 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。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应

当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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 2,000 万元（含 2,000 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收账款。

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

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

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

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

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

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
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、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) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一

控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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
电子设备及其他	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

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

（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、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

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	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

本公司于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相关税收优惠政策，被认定为高新技术企业后，本公司企业所得税将从2009年起三年内按15%的税率征收。

本公司之子公司山东潍坊福田模具有限责任公司于2009年获得《高新技术企业证书》，企业所得税从2009年起三年内按15%的税率征收。

本公司之子公司长沙福田科技有限公司于2011年获得《高新技术企业证书》，企业所得税从2010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
长沙福田汽车科技有限公司	全资	湖南省长沙市	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	全资	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	全资	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
佛山南海福田汽车销售有限公司	全资	广东省佛山市	汽车销售	3,000 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	全资	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
诸城福田汽车科技开发有限公司	全资	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；技术开发、技术咨询等	100	100	是
福田德国汽车科技工程有限责任公司	全资	德国斯图加特市	汽车销售	500 万欧元	电池、电子控制系统等的研发	100	100	是

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
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	3,000 万元	-	-	-
俄罗斯福田汽车有限公司	200 万美元	-	-	-
诸城福田汽车科技开发有限公司	5,000 万元	-	-	-
福田德国汽车科技工程有限责任公司	500 万欧元	-	-	-

(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
日本福田自动车株式会社	全资	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
北京雷沃国际重机贸易有限公司	全资	北京海淀区	出口	500 万人民币	汽车销售	100	100	否

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
日本福田自动车株式会社	3,000 万日元	-	-	-
北京雷沃国际重机贸易有限公司	597.06 万人民币	-	-	-

2、合并范围发生变更的说明

持有半数及半数以上表决权比例，但未纳入合并范围的公司

公司名称	表决权比例%	未纳入合并报表原因
北京雷沃国际重机贸易有限公司	100	即将清算注销完毕

3、本期新纳入合并范围的主体

本期无新纳入合并范围的子公司

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1) 日本福田自动车株式会社

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
--------	----	------	------	-------

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

货币资金	日元	26,776,911.00	0.0802	2,147,508.26
实收资本	日元	30,000,000.00	0.0745	2,235,570.00

(2) 福田德国汽车科技工程有限责任公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	欧元	4,963,018.31	9.3612	46,459,807.00
实收资本	欧元	5,000,000.00	8.8065	44,032,500.00

(3) 俄罗斯福田汽车有限公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	卢布	39,162,614.50	0.2305	9,027,161.33
实收资本	卢布	62,470,200.00	0.2191	13,685,800.00

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:	--	--	872,181.98	--	--	651,499.36
人民币	--	--	872,181.98	--	--	651,499.36
美元	--	--	--	--	--	--
银行存款:	--	--	3,263,507,942.46	--	--	5,260,117,293.61
人民币	--	--	3,115,955,273.35	--	--	5,115,523,087.48
美元	13,560,527.53	6.4785	87,852,818.10	13,216,226.93	6.6227	87,527,106.09
欧元	5,183,649.70	9.3612	48,525,181.42	5,285,153.01	8.8065	46,543,700.00
日元	26,776,911.00	0.0802	2,147,508.26	27,466,329.00	0.0813	2,233,012.55
卢布	39,162,614.50	0.2305	9,027,161.33	38,081,706.44	0.2177	8,290,387.49
其他货币资金:	--	--	516,657,757.73	--	--	112,742,140.84
人民币	--	--	516,657,757.73	--	--	112,742,140.84
美元	--	--	--	--	--	--
合 计	--	--	3,781,037,882.17	--	--	5,373,510,933.81

说明：本公司期末其他货币资金中使用受限资金为 446,657,757.73 元。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,622,612,555.54	321,861,686.00

- (1) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据。
- (2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况金额为 15,750,810,217.83 元，最大的前五名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额
盘锦金碧专用汽车制造有限公司	2011.04.28	2011.10.28	37,000,000.00
临沂青车辆制造有限公司	2011.04.29	2011.10.29	30,000,000.00
北京佳和创世工贸有限公司	2011.06.23	2011.12.23	20,000,000.00
庞大汽贸集团股份有限公司	2011.03.28	2011.09.28	20,000,000.00
盘锦金碧专用汽车制造有限公司	2011.05.26	2011.11.17	19,000,000.00
合 计	--	--	126,000,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期 末 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,437,273,865.15	99.73	55,530,221.12	89.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,590,091.84	0.27	6,590,091.84	10.61
合 计	2,443,863,956.99	100	62,120,312.96	100

应收账款按种类披露（续）

种 类	期 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,530,137.39	2.68	27,530,137.39	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	996,281,379.92	96.85	15,066,976.57	1.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,847,294.16	0.47	4,183,227.66	86.30
合 计	1,028,658,811.47	100.00	46,780,341.62	--

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	2,344,522,509.08	96.20	48,853,490.86	926,263,484.76	92.96	9,350,966.59
1至2年	60,300,406.35	2.47	3,014,777.20	34,733,900.20	3.49	1,736,554.99
2至3年	28,112,938.91	1.15	2,811,293.89	30,835,272.99	3.10	3,089,109.43
3至4年	4,338,010.81	0.18	850,659.17	4,445,763.15	0.45	889,162.03
4至5年	-	-	-	2,958.82	-	1,183.53
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	2,437,273,865.15	100	55,530,221.12	996,281,379.92	100.00	15,066,976.57

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京天马旅行社有限公司	2,014,000.00	2,014,000.00	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
恩联集团利川市万里客运有限责任公司	723,800.00	723,800.00	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
ST TRADE A. S	480,705.19	480,705.19	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
TOKAM S. A	682,900.00	682,900.00	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
BACHAR SKHNI EST	206,796.73	206,796.73	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
K K INTERNATIONAL	2,207,935.62	2,207,935.62	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
LAYLIM INTERNATIONAL LTD	273,954.30	273,954.30	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
合计	6,590,091.84	6,590,091.84	--	

(2) 截至2011年6月30日，本期应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 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%
中国石油天然气运输公司北京物资装备分公司	非关联方	86,447,381.05	1年以内	3.54
包头市永安隆物贸有限责任公司	非关联方	83,378,307.15	1年以内	3.41
乌鲁木齐华域兴重型汽车销售服务有限公司	非关联方	77,659,239.00	1年以内	3.18
北京市政中燕工程机械制造有限公司	非关联方	68,971,863.00	1年以内	2.82
北京八方达客运有限责任公司	非关联方	55,995,550.00	1年以内	2.29
合计		372,452,340.20		

(4) 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	134,409.70	0.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期末数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款	116,223,970.19	20.78	17,071,698.06	62.70
按账龄组合计提坏账准备的其他应 收款	440,705,824.15	78.80	7,808,877.27	28.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款	2,347,113.00	0.42	2,347,113.00	8.62
合 计	559,276,907.34	100	27,227,688.33	100

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款	84,012,010.69	26.66	17,071,698.06	20.32
按账龄组合计提坏账准备的其他应 收款	228,770,755.44	72.60	3,521,015.33	1.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款	2,347,113.00	0.74	2,347,113.00	100.00
合 计	315,129,879.13	100.00	22,939,826.39	--

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	金 额	比例%		金 额	比例%	
1年以内	388,633,838.08	88.19	3,886,338.38	218,274,218.57	95.42	2,272,009.33
1至2年	34,174,224.31	7.75	1,708,711.22	8,079,867.56	3.53	403,993.38
2至3年	16,443,809.44	3.73	1,644,380.94	326,124.00	0.14	32,612.40
3至4年	60,671.00	0.01	12,134.20	125,089.55	0.05	26,217.91
4至5年	1,393,281.32	0.32	557,312.53	60,000.00	0.03	24,000.00
5年以上	-	-	-	1,905,455.76	0.83	762,182.31
合 计	440,705,824.15	100.00	7,808,877.27	228,770,755.44	100.00	3,521,015.33

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
应收出口退税-增值税	67,523,309.31	-	-	单项金额重大但无特别风险,说明③
北京市电力公司	35,000,000.00	6,971,037.18	19.92	单项金额重大且存在减值风险,说明①
哈尔滨市天博行汽车销售服务有限公司	13,700,660.88	10,100,660.88	73.72	说明②
合计	116,223,970.19	17,071,698.06	--	

说明:

①本公司应收华北电网有限公司北京电力分公司的款项系垫付建设降压站款，按未来收款价值（按双方协议无息3年等额还款）低于账面余额的金额累计计提6,971,037.18元坏账准备；

②本公司2008年诉哈尔滨市天博行汽车销售服务有限公司（以下简称：哈尔滨天博行公司）、李彤、黑龙江天博行汽车销售服务有限公司（以下简称：黑龙江天博行公司）合同纠纷案，经北京市第二中级人民法院出具【2008】二中民初字第12403号民事判决书，判决简述如下：本公司胜诉；要求哈尔滨天博行公司与黑龙江天博行公司偿还所欠挪用的售车款人民币1448万元及该款利息；李彤承担连带清偿责任；李彤承担保证责任后，有权向哈尔滨天博行公司追偿。同时，本公司及时申请了财产保全，经北京市第二中级人民法院通知，已对哈尔滨天博行公司两个银行账户存款、李彤的房产、汽车、李彤持有的哈尔滨天博行公司及黑龙江天博行公司股权和黑龙江天博行公司的三个银行账户存款、6545.6平方米的国有土地使用权等实施了查封的保全措施。

2009年6月11日经北京市高级人民法院以（2009）高民终字2873号民事判决书判决，维持本公司胜诉的原判。截至审计报告日该公司的被查封的财产经评估拍卖程序后，对其按账面余额与预计可收回金额的差额计提了坏账准备。

③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。

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
临沂金鹰汽车经贸有限公司	1,461,744.00	1,461,744.00	100.00	诉讼未能收回
钟祥市祥明源汽车贸易有限责任公司	885,369.00	885,369.00	100.00	诉讼未能收回
合计	2,347,113.00	2,347,113.00		

(2) 本期无核销的其他应收款。

(3) 截至2011年6月30日，本期其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
长沙经济技术开发区管理委员会	非关联方	151,030,000.00	1年以内	27.00
长沙县国土资源交易中心	非关联方	147,030,000.00	1年以内	26.29
应收出口退税	非关联方	67,523,309.31	1年以内	12.07
国银金融租赁有限公司	非关联方	53,587,353.69	2至3年	9.58
华北电网有限公司北京电力分公司	非关联方	35,000,000.00	1年以内	6.26
合计	--	454,170,663.00	--	81.20

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	916,511,023.14	97.14	1,960,774,417.83	99.48
1至2年	23,941,040.90	2.54	8,002,705.87	0.41
2至3年	2,786,007.51	0.30	152,699.85	0.01
3至4年	296,744.00	0.03	1,530,677.60	0.08
4至5年	-		351,306.00	0.02
5年以上	-		3,000.00	0.00
合计	943,534,815.55	100.00	1,970,814,807.15	100.00

(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
北京振邦承基开发建设有限公司	非关联方	250,000,000.00	1年以内	预付工程开发款
机械工业部第四设计院	非关联方	50,370,000.00	1年以内	预付设计款
北京首钢冷轧薄板	关联方	40,014,896.83	1年以内	预付采购款
日本富士模具技术公司	非关联方	38,479,622.43	1年以内	预付采购款
河北省首钢迁安	非关联方	31,274,186.56	1年以内	预付采购款
合计		410,138,705.82		

(3) 截至2011年6月30日，本期预付款项无中持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	773,561,742.23	10,082,253.96	763,479,488.27	623,981,346.02	10,082,253.96	613,899,092.06
库存商品	3,774,079,621.79	33,214,020.45	3,740,865,601.34	3,008,707,606.46	31,163,730.60	2,977,543,875.86
半成品	573,018,540.20	730,000.00	572,288,540.20	782,586,128.42	10,835,020.00	771,751,108.42
低值易耗品	12,132,174.80		12,132,174.80	4,486,646.93	-	4,486,646.93
委托加工物资	3,710,644.58		3,710,644.58	209,036.72	-	209,036.72
发出商品	128,656,001.11		128,656,001.11	2,286,674,769.18	3,370,077.40	2,283,304,691.78
合计	5,265,158,724.71	44,026,274.41	5,221,132,450.30	6,706,645,533.73	55,451,081.96	6,651,194,451.77

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		转入	计提	转回	转销	
原材料	10,082,253.96					10,082,253.96
库存商品	31,163,730.60		2,050,289.85			33,214,020.45
半成品	10,835,020.00		730,000.00	10,835,020.00		730,000.00
发出商品	3,370,077.40				3,370,077.40	0.00
合计	55,451,081.96		2,780,289.85	10,835,020.00	3,370,077.40	44,026,274.41

存货跌价准备（续）

存货种类	计提存货跌价准备的依据
原材料	成本高于可变现净值的差额计提
库存商品	成本高于可变现净值的差额计提
半成品	成本高于可变现净值的差额计提
发出商品	成本高于可变现净值的差额计提

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴所得税	17,638,721.08	11,256,164.42

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	176,339,857.15	179,485,212.24

说明：其中本公司对于中国光大银行股份有限公司的投资根据相关法律法规，自该股票在上海证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。

9、长期应收款

项 目	期末数	期初数
融资租赁	542,042.95	542,042.95
其中：未实现融资收益		-
分期收款销售商品	146,272,424.22	109,339,175.22
减：1年内到期的长期应收款	56,133,146.48	52,036,225.04
合 计	90,681,320.69	57,844,993.13

长期应收款的账龄分析如下：

账 龄	期末数	期初数
1年以内	116,124,975.66	61,660,653.03
1至2年	10,795,557.50	31,153,595.14
2至3年	8,715,702.32	13,813,092.28
3年以上	11,178,231.69	3,253,877.72
小计	146,814,467.17	109,881,218.17
减：1年内到期的长期应收款	56,133,146.48	52,036,225.04
合 计	90,681,320.69	57,844,993.13

10、对合营企业和联营企业投资

(1) 合营企业

被投资单 位名称	本公 司持 股比 例%	本公司在 被投资单 位表决 权比例%	期末资产总额	期末负债 总额	期末净资产总额	本期营业 收入总额	本期净利润
北京福田 康明斯发 动机有限 公司	50	50	2,540,459,061.11	1,628,368,772.03	912,090,289.08	594,265,798.46	-33,109,091.06

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（2）联营企业

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	30	30	1,298,350,545.11	1,096,377,110.26	201,973,434.85	1,282,419,425.55	23,254,118.21
新疆福田广汇专用车有限公司	39.82	39.82	98,969,874.50	59,999,006.88	38,970,867.62	401,406,800.88	1,238,746.08
青海福田装备制造有限公司	47.5	47.5	66,141,153.84	276,786,83.28	38,462,470.56	24,760,576.55	-1,414,619.12
四川腾中福田专用汽车有限公司	25	25	75,852,754.76	20,003,955.39	55,848,799.37	-	-1,151,200.63
北京妨川出租汽车有限公司	30	30	21,829,920.51	16,829,920.51	5,000,000.00	135,000.00	-2,061,867.97

11、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	339,041,953.28	132,000,000.00	16,554,545.53	454,487,407.75
对联营企业投资	87,708,739.59	25,230,659.52	-	112,939,399.11
对其他企业投资	111,485,757.29	80,000,000.00	-	191,485,757.29
长期股权投资减值准备	-240,758.75	-1,190.00	-	-241,948.75
合计	537,995,691.41	237,229,469.52	16,554,545.53	758,670,615.40

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2011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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	339,041,953.28	115,445,454.47	454,487,407.75	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	56,867,784.99	6,976,235.46	63,844,020.45	30	30		-	-	-
新疆福田广汇专用车有限公司	权益法	26,000,000.00	13,352,490.80	612,728.69	13,965,219.49	39.82	39.82		-	-	-
青海福田装备制造有限公司	权益法	19,000,000.00	17,488,463.80	-576,944.08	16,911,519.72	47.5	47.5		-	-	-
四川腾中福田专用汽车有限公司	权益法	20,000,000.00	-	17,337,199.84	17,337,199.84	25	25		-	-	-
北京妨川出租汽车有限公司	权益法	1,500,000.00		881,439.61	881,439.61	30	30		-	-	-
④对其他企业投资											
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	14.57	14.57		-	-	-
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		-	-	-
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		8,800,000.00	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		-	-	-
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		241,948.75	1,190.00	-
北京松芝福田汽车空调有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	20	20		-	-	-

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北汽汽车集团财务有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00	14	14
合计		538,236,450.16	220,676,113.99	758,912,564.15		241,948.75 1,190.00

说明：本期长期股权投资变动主要为：1、根据董事会通过的《关于向北京福田康明斯发动机有限公司增资的议案》，2011年上半年向康明斯发动机有限公司增资 13200 万元。2、根据董事会的决议本年分别新增了对四川腾中福田专用汽车有限公司、北京妨川出租汽车有限公司、北京松芝福田汽车空调有限公司、北汽汽车集团财务有限公司的投资。

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	6,000,945,592.31	2,011,866,105.75	116,459,959.98	7,896,351,738.08
其中：房屋及建筑物	2,518,722,601.03	1,089,524,987.92	12,774,578.12	3,595,473,010.83
机器设备	3,073,536,894.27	872,421,709.40	92,246,592.64	3,853,712,011.03
运输设备	93,242,174.99	16,355,690.07	2,262,011.74	107,335,853.32
电子设备及其他	315,443,922.02	33,563,718.36	9,176,777.48	339,830,862.90
		本期计提		
二、累计折旧合计	1,686,043,991.96	202,662,992.28	42,766,653.86	1,845,940,330.38
其中：房屋及建筑物	428,855,743.27	52,303,212.37	10,533,342.27	470,625,613.37
机器设备	1,076,207,228.08	120,564,052.24	25,389,298.30	1,171,381,982.02
运输设备	30,021,785.72	4,719,423.99	881,431.25	33,859,778.46
电子设备及其他	150,959,234.89	25,076,303.68	5,962,582.04	170,072,956.53
		本期增加		
三、固定资产账面净值合计	4,314,901,600.35	1,809,203,113.47	73,693,306.12	6,050,411,407.70
其中：房屋及建筑物	2,089,866,857.76	1,037,221,775.55	2,241,235.85	3,124,847,397.46
机器设备	1,997,329,666.19	751,857,657.16	66,857,294.34	2,682,330,029.01
运输设备	63,220,389.27	11,636,266.08	1,380,580.49	73,476,074.86
电子设备及其他	164,484,687.13	8,487,414.68	3,214,195.44	169,757,906.37
四、减值准备合计	222,217,992.17	-	2,822,610.98	219,395,381.19
其中：房屋及建筑物	1,542,960.46	-	1,542,960.46	-
机器设备	220,664,456.33	-	1,279,650.52	219,384,805.81
运输设备	1,396.82	-	-	1,396.82
电子设备及其他	9,178.56	-	-	9,178.56
		本期增加		
五、固定资产账面价值合计	4,092,683,608.18	1,809,203,113.47	70,870,695.14	5,831,016,026.51
其中：房屋及建筑物	2,088,323,897.30	1,037,221,775.55	698,275.39	3,124,847,397.46
机器设备	1,776,665,209.86	751,857,657.16	65,577,643.82	2,462,945,223.20
运输设备	63,218,992.45	11,636,266.08	1,380,580.49	73,474,678.04
电子设备及其他	164,475,508.57	8,487,414.68	3,214,195.44	169,748,727.81

说明：① 本期由在建工程转入固定资产原价为 1,775,889,832.37 元。

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	7,031,182.41	1,799,846.46	3,649,355.23	1,581,980.72	
运输设备					
电子设备及其他	6,663,457.70	2,234,727.14	569,446.11	3,859,284.45	
合 计	13,694,640.11	4,034,573.60	4,218,801.34	5,441,265.17	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北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	2011年底
研究院二期项目中的房屋建筑物	相关手续正在办理中	2011年7月

13、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
奥铃工厂二单元扩能改造（含迷迪产品过渡）	63,804,856.91	-	63,804,856.91	39,005,334.29	-	39,005,334.29
欧马可工艺能力提升改造项目	1,350,000.00	-	1,350,000.00	1,890,000.00	-	1,890,000.00
密云多功能厂建设项目	624,168,996.53	-	624,168,996.53	386,024,554.65	-	386,024,554.65
南海汽车厂欧 V 客车工厂建设项目	286,790,901.69	-	286,790,901.69	156,817,626.31	-	156,817,626.31
欧曼 GTL 建设项目	-	-	-	879,845,328.73	-	879,845,328.73
欧曼工厂车架完善工艺项目	3,001,434.01	-	3,001,434.01	8,983,234.01	-	8,983,234.01
欧曼工厂冲压能力升级改造	70,053,167.40	-	70,053,167.40	46,373,087.65	-	46,373,087.65
研究院实验检测车间	100,515,955.63	-	100,515,955.63	60,354,118.00	-	60,354,118.00
诸车新建职工公寓楼	-	-	-	9,131,268.93	-	9,131,268.93
诸城车架车间建设项目	26,530,619.78	-	26,530,619.78	9,845,615.11	-	9,845,615.11
诸城职工餐厅	12,184,868.80	-	12,184,868.80	10,081,221.88	-	10,081,221.88
诸城污水处理站	4,368,150.89	-	4,368,150.89	3,818,520.89	-	3,818,520.89
潍坊多功能汽车厂建设项目	814,960,149.55	-	814,960,149.55	304,215,232.83	-	304,215,232.83
宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目	75,600,761.29	-	75,600,761.29	60,231,662.99	-	60,231,662.99

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他	55,305,031.52	-	55,305,031.52	27,236,157.80	-	27,236,157.80
合 计	2,138,634,894.00	-	2,138,634,894.00	2,003,852,964.07	-	2,003,852,964.07

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
奥铃工厂二单元扩能改造（含迷迪产品过渡）	39,005,334.29	24,799,522.62	-	-	-	-	-	63,804,856.91
欧马可工艺能力提升改造项目	1,890,000.00	-	540,000.00	-	-	-	-	1,350,000.00
密云多功能厂建设项目	386,024,554.65	238,775,821.88	631,380.00	-	-	-	-	624,168,996.53
南海汽车厂欧 V 客车工厂建设项目	156,817,626.31	129,973,275.38	-	-	-	-	-	286,790,901.69
欧曼 GTL 建设项目	879,845,328.73	700,096,163.83	1,579,941,492.56	-	-	-	-	-
欧曼工厂车架完善工艺项目	8,983,234.01	3,568,200.00	9,550,000.00	-	-	-	-	3,001,434.01
欧曼工厂冲压能力升级改造	46,373,087.65	26,372,689.80	2,692,610.05	-	-	-	-	70,053,167.40
研究院实验检测车间	60,354,118.00	154,325,579.30	114,163,741.67	-	-	-	-	100,515,955.63
诸城新建职工公寓楼	9,131,268.93	617,254.08	9,748,523.01	-	-	-	-	-
诸城车架车间建设项目	9,845,615.11	46,951,569.99	30,266,565.32	-	-	-	-	26,530,619.78
诸城职工餐厅	10,081,221.88	14,288,515.72	12,184,868.80	-	-	-	-	12,184,868.80
诸城污水处理站	3,818,520.89	4,917,780.89	4,368,150.89	-	-	-	-	4,368,150.89
潍坊多功能汽车厂建设项目	304,215,232.83	511,744,916.72	1,000,000.00	-	-	-	-	814,960,149.55
宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目	60,231,662.99	15,369,098.30	-	-	-	-	-	75,600,761.29
其他	27,236,157.80	38,871,373.79	10,802,500.07	-	-	-	-	55,305,031.52
合 计	2,003,852,964.07	1,910,671,762.30	1,775,889,832.37	-	-	-	-	2,138,634,894.00

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数（万元）	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
奥铃工厂二单元扩能改造（含迷迪产品过渡）	10,540.00	85	90	自筹
欧马可工艺能力提升改造项目	540.00	99	98	自筹
密云多功能厂建设项目	288,184.00	25	50	自筹
南海汽车厂欧 V 客车工厂建设项目	79,090.00	50	60	自筹
欧曼 GTL 建设项目	153,726.00	100	100	募集资金
欧曼工厂车架完善工艺项目	11,500.00	98	95	自筹

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

欧曼工厂冲压能力升级改造	15,620.00	98	95	自筹
研究院实验检测车间	9,107.00	95	95	自筹
诸车新建职工公寓楼	950.00	100	100	自筹
诸城车架车间建设项目	13,187.00	93	98	自筹
诸城职工餐厅	2,301.00	95	98	自筹
诸城污水处理站	400.00	98	98	自筹
潍坊多功能汽车厂建设项目	122,052.00	60	40	自筹
宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目	17,950.00	70	60	自筹
合 计	725,147.00	--	--	--

(3) 在建工程减值准备

截至 2011 年 6 月 30 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。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,856,553,566.89	94,275,404.34	23,043,764.29	1,927,785,206.94
土地使用权	1,419,908,047.44	35,691,710.23	3,952,387.66	1,451,647,370.01
软件	208,199,633.78	9,185,894.11	679,466.63	216,706,061.26
商标	762,942.51			762,942.51
专有技术	131,653,921.63			131,653,921.63
研发项目	96,029,021.53	49,397,800.00	18,411,910.00	127,014,911.53
二、累计摊销合计	329,273,826.93	69,467,761.45	12,211,491.38	386,530,097.00
土地使用权	89,667,694.55	13,490,759.46	799,974.75	102,358,479.26
软件	129,194,600.51	18,155,566.84	679,466.63	146,670,700.72
商标	762,942.51			762,942.51
专有技术	55,162,042.30	23,019,246.44		78,181,288.74
研发项目	54,486,547.06	14,802,188.71	10,732,050.00	58,556,685.77
三、无形资产账面净值合计	1,527,279,739.96	94,275,404.34	80,300,034.36	1,541,255,109.94
土地使用权	1,330,240,352.89	35,691,710.23	16,643,172.37	1,349,288,890.75
软件	79,005,033.27	9,185,894.11	18,155,566.84	70,035,360.54
商标	-	-		-
专有技术	76,491,879.33		23,019,246.44	53,472,632.89
研发项目	41,542,474.47	49,397,800.00	22,482,048.71	68,458,225.76

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
商标	-	-	-	-
专有技术	-	-	-	-
研发项目	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	1,527,279,739.96	94,275,404.34	80,300,034.36	1,541,255,109.94
土地使用权	1,330,240,352.89	35,691,710.23	16,643,172.37	1,349,288,890.75
软件	79,005,033.27	9,185,894.11	18,155,566.84	70,035,360.54
商标	-	-	-	-
专有技术	76,491,879.33	-	23,019,246.44	53,472,632.89
研发项目	41,542,474.47	49,397,800.00	22,482,048.71	68,458,225.76

说明：① 本期摊销额 69,467,761.45 元。

② 抵押土地使用权情况说明见附注五 20。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究阶段支出	-	294,948,396.68	294,948,396.68	-	-
开发阶段支出	259,154,375.03	251,846,361.49	-	42,897,800.00	468,102,936.52
合 计	259,154,375.03	546,794,758.17	294,948,396.68	42,897,800.00	468,102,936.52

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 46.06%。

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 4.44%。

15、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租赁费	15,413,815.57	929,741.56	632,857.39		15,710,699.74	
改良支出	1,289,637.55	5,900,000.00	592,291.44		6,597,346.11	
110KV 降压站改良	8,850,636.31	-	1,903,183.17		6,947,453.14	
集中供热并网费	966,666.67	800,000.00	206,666.67		1,560,000.00	
合 计	26,520,756.10	7,629,741.56	3,334,998.67		30,815,498.99	

16、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	56,108,294.42	56,704,732.78
预提费用	202,252,918.82	191,109,049.65
抵销的未实现内部销售损益	15,966,545.28	15,566,999.33
未来可弥补亏损	10,928,831.21	7,794,691.11
小计	285,256,589.73	271,175,472.87
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	19,399,757.66	19,871,560.92
小计	19,399,757.66	19,871,560.92

17、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	转入	转回	转销	
(1) 坏账准备	97,103,223.50	13,733,551.70	-	445,083.41	-	110,391,691.79
(2) 存货跌价准备	55,451,081.96	2,780,289.85	-	10,835,020.00	3,370,077.40	44,026,274.41
(3) 长期股权投资减值准备	240,758.75	1,190.00	-	-	-	241,948.75
(4) 固定资产减值准备	222,217,992.17	-	-	-	2,822,610.98	219,395,381.19
(5) 无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
合 计	375,013,056.38	16,515,031.55	-	11,280,103.41	6,192,688.38	374,055,296.14

18、其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未确认融资费用	30,736,333.50		142,563.98	30,593,769.52

19、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于抵押的资产	-			
1、土地使用权净值	52,550,625.94		652,639.86	51,897,986.08
2、房屋建筑物净值	350,396,381.60		11,288,351.20	339,108,030.40
3、机器设备净值	289,176,451.19		5,577,503.27	283,598,947.92

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

二、其他原因造成所有权受到限制的资产

1、使用受到限制的存款	112,158,867.34	334,498,890.39	-	446,657,757.73
合 计	804,282,326.07	334,498,890.39	17,518,494.33	1,121,262,722.13

说明：本公司所有权受到限制的资产主要为：①本公司部分房屋、土地、机器设备因发行公司债而向保证担保人北汽集团提供反担保所作的资产抵押；②本公司承兑保证金存款。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期 末 数	期 初 数
信用借款	1,460,000,000.00	200,000,000.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在逾期未偿还的短期借款。

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	1,113,569,440.83	41,000,000.00

说明：

(1) 下一会计期间将到期金额 990,000,000.00 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	2011.1.28	2011.7.28	240,000,000	关联方
潍柴动力股份有限公司	2011.1.21	2011.7.21	150,000,000	关联方
潍柴动力股份有限公司	2011.2.24	2011.8.24	100,000,000	关联方
陕西法士特齿轮有限责任公司	2011.2.24	2011.8.24	100,000,000	非关联方
陕西法士特齿轮有限责任公司	2011.1.21	2011.7.21	100,000,000	非关联方

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	6,279,117,765.98	99.60	5,968,128,581.50	98.52
1至2年	14,506,846.38	0.23	63,308,664.67	1.04
2至3年	4,107,943.45	0.07	20,751,187.48	0.34
3年以上	6,901,414.44	0.11	6,312,880.80	0.10
合 计	6,304,633,970.25	100.00	6,058,501,314.45	100.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，应付账款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况。应付关联方款项情况详见附注六、6。

23、预收款项

(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	2,187,977,466.90	99.00	4,600,786,222.69	98.85
1至2年	20,335,304.53	0.92	23,591,053.21	0.51
2至3年	602,962.31	0.03	16,845,706.48	0.36
3年以上	1,171,042.83	0.05	12,842,634.63	0.28
合 计	2,210,086,776.57	100.00	4,654,065,617.01	100.00

(2) 截至 2011 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	818,062,618.08	1,127,659,405.95	1,483,319,912.95	462,402,111.08
(2) 职工福利费	-	79,107,760.23	79,107,760.23	
(3) 社会保险费	4,974,414.28	201,152,221.22	199,408,859.04	6,717,776.46
其中：①医疗保险费	1,597,092.20	54,215,623.03	53,460,168.39	2,352,546.84
②基本养老保险费	2,795,724.44	131,155,022.59	130,212,069.71	3,738,677.32
③年金缴费	-			
④失业保险费	184,171.43	7,109,571.78	7,091,730.21	202,013.00
⑤工伤保险费	308,394.37	5,205,943.23	5,165,410.41	348,927.19
⑥生育保险费	89,031.84	3,466,060.59	3,479,480.32	75,612.11
(4) 住房公积金	1,664,534.28	45,139,269.29	43,597,036.45	3,206,767.12
(5) 工会经费和职工教育经费	22,947,799.41	46,709,812.25	39,683,372.31	29,974,239.35
(6) 非货币性福利	-			
(7) 辞退福利	-	157,093.78	157,093.78	
(8) 其他	-	4,799,301.08	4,470,449.76	328,851.32
其中：以现金结算的股份支付	-			
合 计	847,649,366.05	1,504,724,863.80	1,849,744,484.52	502,629,745.33

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

25、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-219,769,411.10	-415,328,782.90
营业税	785,425.43	830,616.37
城市维护建设税	3,997,966.83	4,353,084.64
企业所得税	99,067,876.51	49,113,768.36
个人所得税	15,963,573.37	6,594,597.57
房产税	944,455.68	100,827.83
土地使用税	2,390,878.15	1,874,945.40
印花税	957,816.24	1,024,136.15
消费税	4,901,198.59	11,278,789.85
围堤费	155,465.86	224,896.51
教育费附加	2,750,691.36	3,306,488.87
合 计	-87,854,063.08	-336,626,631.35

26、应付利息

项 目	期末数	期初数
企业债券利息	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	1,836,734,726.41	95.37	1,237,367,942.67	90.57
1至2年	46,834,519.81	2.43	46,969,845.77	3.44
2至3年	14,937,538.38	0.78	53,564,526.29	3.92
3年以上	27,376,017.13	1.42	28,249,804.08	2.07
合 计	1,925,882,801.73	100	1,366,152,118.81	100.00

(2) 截至 2011 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。

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	330,397,764.37	275,397,764.37

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	330,397,764.37	275,397,764.37

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

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	2009.04.24	2012.04.23	人民币	6.12%	50,000,000.00	-
中信实业银行	2009.05.04	2011.11.04	人民币	6.8%	42,000,000.00	42,000,000.00
中信实业银行	2009.05.04	2012.05.04	人民币	6.8%	42,000,000.00	-
北京银行	2009.03.23	2012.03.23	人民币	6.4%	40,000,000.00	-
国家开发银行	2009.05.20	2011.11.19	人民币	6.65%	35,000,000.00	35,000,000.00
合 计	-	-	-	-	209,000,000.00	77,000,000.00

③ 一年内到期的长期借款中的逾期借款

贷款单位	借款金额	逾期时间	利率%	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
佛山市南海区 公有资产管理 委员会办公室	1,397,764.37	2009-4-6	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	展期至达到 还款条件时 偿还

④ 资产负债表日后已偿还的借款金额 25,000,000.00 元。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	1,464,896,485.09	1,657,163,048.48
小 计	1,464,896,485.09	1,657,163,048.48
减：一年内到期的长期借款	330,397,764.37	275,397,764.37
合 计	1,134,498,720.72	1,381,765,284.11

(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	2011.07.24	2014.07.24	人民币	6.65%	300,000,000.00	0

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

中信银行股份有限公司总行营业部	2010.03.25	2016.03.25	人民币	6.8%	272,000,000.00	272,000,000.00
中国建设银行股份有限公司北京昌平支行	2010.03.29	2015.03.28	人民币	6.12%	200,000,000.00	200,000,000.00
中国建设银行股份有限公司北京昌平支行	2010.03.29	2013.03.28	人民币	6.12%	150,000,000.00	150,000,000.00
中国建设银行股份有限公司北京昌平支行	2010.03.29	2014.03.28	人民币	6.12%	150,000,000.00	150,000,000.00
合 计					1,072,000,000.00	772,000,000.00

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	1,000,000,000.00	2009-9-23	五年期	1,000,000,000.00	14,200,000.00	42,600,000.00	-	42,600,000.00	1,000,000,000.00
利息调整				(14,000,000.00)	(10,839,900.00)				(10,839,900.00)
小 计	1,000,000,000.00			986,000,000.00	989,160,100.00				989,160,100.00
减：一年内到期的应付债券									
合 计	1,000,000,000.00			986,000,000.00	989,160,100.00				989,160,100.00

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
递延收益	1,483,980,200.88	1,059,717,075.66
商标使用费	4,840,000.00	5,280,000.00
合 计	1,488,820,200.88	1,064,997,075.66

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

32、股本

项 目	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	1,054,835,800.00		1,054,835,800.00		1,054,835,800.00	2,109,671,600.00

说明：如本附注一所述，本公司新增股本系 2010 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 1,054,835,800 元，由未分配利润转增股本，转增基准日为 2011 年 5 月 20 日，变更后注册资本为人民币 2,109,671,600 元

本公司控股股东北汽集团将所持本公司股票的质押情况详见附注十二、1。

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	3,524,002,818.40			3,524,002,818.40
其他资本公积	199,320,953.92	-2,673,551.83		196,647,402.09
合 计	3,723,323,772.32	-2,673,551.83		3,720,650,220.49

说明：本公司本期其他资本公积增加系可供出售金融资产的公允价值变动影响资本公积金额。

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	522,213,613.43	5,630,223.58		527,843,837.01
任意盈余公积	364,519,602.72	5,630,223.58		370,149,826.30
合 计	886,733,216.15	11,260,447.16		897,993,663.31

说明：本公司盈余公积变动原因见附注五、36。

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 上期末未分配利润	2,396,777,822.64	1,294,413,101.25	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			--
调整后 期初未分配利润	2,396,777,822.64	1,294,413,101.25	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	705,958,255.82	1,646,011,686.73	--
减：提取法定盈余公积	5,630,223.58	189,346,717.67	10
提取任意盈余公积	5,630,223.58	189,346,717.67	10
应付普通股股利	295,354,024.00	164,953,530.00	以2010年度末总股本 105,483.85万股为基 数，每10股派送现金

2.8元（含税）

转作股本的普通股股利	1,054,835,800.00	-
期末未分配利润	1,741,285,807.30	2,396,777,822.64
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		

说明：本公司2010年年末利润分配预案为：提取本年度公积金后（按10%提取法定盈余公积金，按10%提取任意盈余公积金），以2010年度末总股本105,483.58万股为基数，每10股派送股票10股并派送现金2.8元（含税）。本次利润分配实施后，可供分配的利润减少135,018.9824万元（其中派送现金29,535.4024万元），剩余母公司未分配利润104,658.7998万元转入以后年度分配。

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	29,913,777,498.48	29,324,049,134.56
其他业务收入	862,207,964.93	876,877,808.09
营业成本	27,897,457,739.98	26,511,187,672.60

(2) 主营业务

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	29,913,777,498.48	27,207,557,730.17	29,324,049,134.56	25,725,753,118.90

(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	12,793,886,960.03	11,434,365,672.97	13,439,427,285.69	11,737,830,215.61
中重卡	14,527,910,163.49	13,403,401,934.29	13,316,245,266.65	11,682,072,829.28
轻客	1,134,276,885.17	1,068,021,008.09	1,214,793,115.73	1,096,637,319.17
大中客	614,773,983.62	574,125,408.85	720,472,529.88	639,224,760.45
配件	796,884,977.01	697,318,688.56	616,676,839.62	561,326,710.62
工模具			4,966,427.34	1,015,058.29
冲压件	18,425,802.64	6,101,024.72	11,467,669.65	7,646,225.48
重型机械	3,854,700.85	4,525,200.00		
发动机	23,764,025.67	19,698,792.69		
合 计	29,913,777,498.48	27,207,557,730.17	29,324,049,134.56	25,725,753,118.90

(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）	28,547,990,425.88	25,977,170,374.17	28,260,220,829.60	24,767,807,341.01
海外	1,365,787,072.60	1,230,387,356.00	1,063,828,304.96	957,945,777.89
合计	29,913,777,498.48	27,207,557,730.17	29,324,049,134.56	25,725,753,118.90

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
庞大汽贸集团股份有限公司	1,554,484,772.58	5.05%
新疆福田广汇专用车有限责任公司	399,902,235.31	1.30%
山东福奥圣通工贸有限公司	364,580,279.48	1.18%
安徽安瑞汽车销售有限公司	361,211,164.60	1.17%
北京佳和创世工贸有限公司	305,480,298.34	0.99%
合计	2,985,658,750.31	9.69%

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	1,252,479.49	79,131,414.77	3、5、9、12
营业税	12,666,610.28	1,413,416.09	5
城市维护建设税	20,885,920.90	40,857,878.45	5、7
教育费附加	56,330,995.58	24,581,872.41	3、5
合计	91,136,006.25	145,984,581.72	

38、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
促销返利	262,973,055.84	420,773,402.22
工资及福利费	238,335,230.98	151,549,647.48
售后服务费	124,950,831.24	172,735,863.17
广告宣传费	74,463,096.16	108,783,289.55
运输装卸及港杂费	59,772,906.22	45,863,242.17
差旅费	47,895,650.96	36,310,117.20
会议费	29,882,225.75	19,320,956.82
业务招待费	18,497,481.81	12,309,717.67

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

办事处经费	17,867,097.45	11,889,245.90
物料消耗	13,909,014.57	10,547,897.78
业务调研经费	10,911,594.19	4,078,405.02
配件代理费	10,830,749.10	9,450,208.28
通讯费	7,749,909.10	6,776,770.45
办公费	7,523,393.44	3,505,806.78
市场调研费	7,343,854.27	5,887,500.15
翻译咨询费	7,170,434.38	11,512,562.24
租赁费	6,848,616.66	7,391,184.64
折旧费	5,054,141.98	4,090,487.64
保险费	3,203,219.97	4,124,317.87
水电费	2,069,697.01	1,601,819.81
低值易耗品摊销	1,949,911.98	834,622.99
无形资产摊销	1,737,867.20	1,307,126.60
四小税	1,296,424.88	2,183,726.86
招聘费	1,129,229.58	258,951.00
呼叫中心运营费	1,180,613.88	994,366.64
其他	9,125,993.22	24,307,550.87
合 计	973,672,241.82	1,078,388,787.80

39、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	333,759,746.30	554,796,025.45
研发费	294,948,396.68	306,591,427.24
无形资产摊销	22,789,362.75	14,145,899.03
折旧费	40,957,087.98	31,074,259.51
咨询费	30,739,634.23	14,419,017.26
四小税	28,537,126.87	20,741,131.64
业务招待费	21,882,368.84	17,713,354.54
广告宣传费	9,919,484.90	29,513,566.86
办公会议费	20,633,071.98	16,050,242.84
差旅费	16,860,013.68	13,101,214.00
修理费	10,332,307.34	9,321,470.70
低值易耗品摊销	4,772,374.47	2,097,739.87
安保绿化费	7,478,142.23	3,812,968.85

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

交通运输费	2,626,917.39	2,533,474.28
水电费	7,780,321.84	8,081,694.84
租赁费	13,197,647.88	4,115,731.45
通讯费	4,197,158.01	3,296,088.65
试验检测费	3,372,799.32	2,064,450.40
保险费	2,696,039.35	2,377,311.64
党团费	4,970,810.82	1,504,731.49
长期资产摊销	2,199,413.91	1,435,802.18
其他	61,850,109.75	13,810,301.67
合计	946,500,336.52	1,072,597,904.39

40、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	90,465,622.81	152,598,373.69
减：利息收入	37,863,897.40	139,520,730.17
汇兑损失	5,078,269.00	2,705,547.54
手续费	6,507,611.92	5,014,588.23
合 计	64,187,606.33	20,797,779.29

41、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	13,288,468.29	9,718,966.86
(2) 存货跌价损失	-8,054,730.15	28,163,326.21
(3) 长期股权投资减值损失	1,190.00	-
(4) 固定资产减值损失	-	-595,855.37
合 计	5,234,928.14	37,286,437.70

42、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
权益法核算的长期股权投资收益	-10,323,886.01	-22,119,085.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
合 计	-10,323,886.01	-21,459,625.26

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆福田广汇专用车有限公司	612,728.69	219,453.28	经营效益变化
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	6,976,235.46	5,321,863.35	经营效益变化
北京福田康明斯发动机有限公司	-16,554,545.53	-27,217,254.52	经营效益变化
青海福田装备制造有限公司	-576,944.08	-443,147.37	经营效益变化
四川腾中福田专用汽车有限公司	-162,800.16	-	新增单位
北京妨川出租汽车有限公司	-618,560.39	-	新增单位
合 计	-10,323,886.01	-22,119,085.26	

43、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	1,456,681.83	3,534,412.43
其中：固定资产处置利得	1,456,681.83	3,534,412.43
非货币性资产交换利得		
政府补助	32,661,794.81	25,162,319.13
盘盈利得		
罚款收入	11,434,673.04	
违约金收入	1,131,893.05	8,241,905.43
其他	15,761,470.96	18,933,560.15
合 计	62,446,513.69	55,872,197.14

44、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	5,866,862.41	9,475,450.24
其中：固定资产处置损失	5,866,862.41	9,475,450.24
对外捐赠	3,170,580.34	8,168,200.00
罚款及滞纳金	452,634.92	91,029.51
非常损失		14,040.00
其他	754,202.30	1,702,063.09
合 计	10,244,279.97	19,450,782.84

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

45、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	137,250,382.31	205,048,948.69
递延所得税调整	-3,533,686.05	-2,420,591.97
合 计	133,716,696.26	202,628,356.72

46、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	705,958,255.82	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	44,371,898.66	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	661,586,357.16	1,116,836,804.67
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	1,054,835,800.00	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	1,054,835,800.00	916,408,500.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si^*$ $Mi/M0-Sj^*Mj/M0-Sk$	2,109,671,600.00	1,832,817,000.00
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	2,109,671,600.00	1,832,817,000.00
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	0.335	0.626
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.314	0.609

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	705,958,255.82	1,147,017,211.47
其中：持续经营净利润	705,958,255.82	1,147,017,211.47
终止经营净利润		
基本每股收益	0.335	0.626
其中：持续经营基本每股收益	0.335	0.626
终止经营基本每股收益		

47、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-3,145,355.09	-22,608,836.98
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-471,803.26	-3,391,325.55
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-2,673,551.83	-19,217,511.43
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
四、外币财务报表折算差额	1,484,890.94	-55,296.32
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
五、其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-1,188,660.89	-19,272,807.75

48、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	23,358,377.03	23,795,800.00
赔款与罚款	7,018,589.99	5,594,145.01
废旧物资出售款	2,346,376.87	4,288,886.74
保证金及押金	309,529,247.34	332,139,243.22
其他	107,178,620.66	261,255,992.27
合计:	449,431,211.89	627,074,067.24

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	515,832,700.15	377,740,748.88
银行承兑保证金	237,360,056.78	1,021,947,947.88
技术开发费	150,747,541.58	22,126,670.39
三包费	124,757,241.63	121,093,475.58
水电燃动费	88,398,163.30	47,532,559.79
差旅费	72,257,880.05	23,531,808.26
广告宣传费	33,493,979.59	23,588,788.03
会议费	29,785,121.87	13,372,775.82
修理费	27,381,978.53	10,573,748.20
促销费	24,613,265.99	23,674,506.32
业务招待费	19,545,668.27	10,137,817.60
咨询费	8,432,186.22	15,333,309.37
通讯费	7,899,890.11	10,072,859.10
办公费	7,795,391.04	11,081,638.80
租赁费	1,461,772.50	11,506,916.09
其他	265,675,235.32	337,152,415.58
合 计	1,615,438,072.93	2,080,467,985.69

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	400,000,000.00	-
利息收入	37,856,130.97	136,438,693.42
合 计	437,856,130.97	136,438,693.42

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发行中票评估费用	250,000.00	-
合 计	250,000.00	-

49、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	705,958,255.82	1,147,017,211.47
加：资产减值准备	5,234,928.14	37,286,437.70
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	202,662,992.28	220,720,762.64
无形资产摊销	69,467,761.45	55,533,481.09
长期待摊费用摊销	3,334,998.67	1,657,789.28
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）	4,410,180.58	8,664,148.61
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）	64,187,606.33	20,797,779.29
投资损失（收益以“-”号填列）	10,323,886.01	21,459,625.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,081,116.86	-27,976,205.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-471,803.26	-3,391,325.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,430,062,001.47	507,171,982.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,923,674,696.49	-2,113,612,261.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,113,939,499.48	1,764,337,428.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-556,524,505.34	1,639,666,853.25
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	3,334,380,124.44	4,303,849,559.13
减：现金的期初余额	5,261,352,066.47	3,535,410,104.42

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	-1,926,971,942.03	768,439,454.71

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	3,334,380,124.44	5,261,352,066.47
其中：库存现金	872,181.98	651,499.36
可随时用于支付的银行存款	3,263,507,942.46	5,260,117,293.61
可随时用于支付的其他货币资金	70,000,000.00	583,273.50
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,334,380,124.44	5,261,352,066.47

(4) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	3,781,037,882.17
减：使用受到限制的存款	446,657,757.73
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	3,334,380,124.44
减：期初现金及现金等价物余额	5,261,352,066.47
现金及现金等价物净增加额（减少“—”）	-1,926,971,942.03

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企 业 类 型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代 码
北京汽车集团有 限公司	本公司之控 股股东	国 有 控股	北京市	徐和谊	投资	10115961-9

续：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持 股比例%	母公司对本公司表 决权比例%	本公司最终控制方
北京汽车集团有 限公司	123,147.50	32.76%	32.76%	北京市人民政府国有 资产监督管理委员会

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
诸城福田汽车科技开发有限公司	全资	山东省诸城市	孙加平	汽车销售	5,000 万元	100	100	561443733
长沙福田汽车科技有限公司	全资	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	全资	北京市昌平区	王向银	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	全资	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	全资	广东省佛山市	王玉荣	汽车销售	3000 万元	100	100	69047529-9
北京雷沃国际重机贸易有限公司	全资	北京海淀区	詹振京	出口	500 万人民币	100	100	66313558X
俄罗斯福田汽车有限公司	全资	俄罗斯莫斯科市	丁磊	汽车销售	200 万美元	100	100	
日本福田自动车株式会社	全资	日本东京市涩谷	邬学斌	汽车研究及销售	3,000 万日元	100	100	
福田德国汽车科技工程有限责任公司	全资	德国斯图加特市	邬学斌	汽车销售	500 万欧元	100	100	

3、本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例 %	本公司在被投资单位表决权比例 %	关联关系	组织机构代码
(1) 合营企业									
北京福田康明斯发动机有限公司	有限责任公司	北京市昌平区	王金玉	发动机制造及销售	127,200	50	50	本公司之合营公司	717881159
(2) 联营企业									
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	童永	车桥生产及销售	8,600	30	30	本公司之联营公司	74086332X
新疆福田广汇专用车有限公司	有限责任公司	新疆米泉市	郭建群	载货车生产、销售	6,530	39.82	39.82	本公司之联营公司	751653870
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	47.5	47.5	本公司之联营公司	679183818
四川腾中福田专用汽车有限公司	有限责任公司	四川省什邡市	刘浪	汽车及零部件销售	8000	25	25	本公司之联营公司	570701917
北京妙川出租汽车有限公司	有限责任公司	北京市延庆县	史秀鹏	电动汽车出租	500	30	30	本公司之联营公司	567467787

4、本公司的其他关联方情况

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	本公司股东，本公司监事为其董事长	16972530-6
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
北京市汽车制动泵厂	本公司大股东之子公司	10110551-4
北京福田环保动力股份有限公司	本公司直接及间接持股 18.85%，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

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
湖北福田专用汽车有限公司	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 44.94%	72832305-6
北京福田物流有限公司	本公司副总经理为其董事	73766179-4
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
安徽全柴动力股份有限公司	本公司副总经理为其董事	704965812
北京北汽摩有限公司	大股东的全资子公司	10113373-4
北京北汽远东传动部件有限公司	大股东的控股子公司	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
长沙义和车桥有限公司	本公司关联公司的全资子公司	76561402-0
北京海纳川汽车部件股份有限公司	本公司控股股东的控股子公司	67170250-5
武汉全柴动力有限责任公司	本公司关联公司的全资子公司	717945909
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	本公司关联公司的控股子公司	699341895
北京首钢冷轧薄板有限公司	本公司董事为其董事长	678206539
北京首创轮胎有限责任公司	本公司大股东之全资子公司	801109348
北京普莱德新能源电池科技有限公司	本公司监事长为其董事	553091766

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

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
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	48,103.64	2.00	51,442.98	2.00
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	11,471.35	0.48	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	309,253.94	12.86	353,376.70	13.71
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	27,564.70	1.15	51,665.59	2.00
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	11,883.65	0.49	10,430.17	0.40

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

		品价格				
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	30,006.63	1.25	39,290.80	1.53
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	比照市场同类产品价格定价	18,831.91	0.78	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
北京普莱德新能源电池科技有限公司	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	223.89	0.01	-	-
北京首创轮胎有限责任公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	187.74	0.01	-	-
北京首钢冷轧薄板有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	39,735.81	1.65	-	-
北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	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	6,848.43	0.28	-	-
北京亚太汽车底盘控制系统有限公司	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	300.90	0.01	-	-
湖北福田专用车有限公司	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	7,241.98	0.30	-	-
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	101,821.78	4.23	-	-

B、出售商品、提供劳务情况表

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	比照市场同类产品价格定价	39,990.22	1.30	20,240.93	0.01
诸城宝供福田物流有限责任公司	销售配件	比照市场同类产品价格定价	33.97	0.00	5.56	0.00

(2) 关联租赁情况

A、公司出租情况表

本公司于2011年4月份收购环保动力发动机及铸件业务，原租赁协议不再继续执行。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北汽福田汽车股份有限公司	北京福田康明斯发动机有限公司	2.33 亿元	2008-7-16	2015-7-15	否
北京汽车工业控股有限责任公司	北汽福田汽车股份有限公司	10 亿元	2009-9-23	2014-9-22	否
北汽福田汽车股份有限公司	北京汽车工业控股有限责任公司	6.75 亿元	2009-9-23	2014-9-22	否

说明：

A、经本公司 2008 年 4 月 2 日董事会决议，2008 年 4 月 15 日 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）、同意对北京福田康明斯发动机有限公司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北京福田康明斯发动机有限公司实际资金需求签署担保协议；（3）、待北京福田康明斯发动机有限公司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，逐步解除北汽福田汽车股份有限公司对北京福田康明斯发动机有限公司的担保。

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。

经本公司 2008 年 8 月 4 日董事会决议，2008 年 8 月 21 日 2008 年第二次临时股东大会决议，通过了《关于收购北京福田环保动力股份有限公司持有的北京福田康明斯发动机有限公司剩余股权并承担相应担保的议案》，决议如下：（1）、同意出资 12652 万元现金收购环保动力持有的福田康明斯剩余股权 12652 万股，占福田康明斯注册资本的 12.55%，收购完成后福田汽车持股比例为 50%；（2）、同意相应承担由环保动力对福田康明斯提供的固定资产贷款本金 12 亿元*12.55%（出资比例）=1.506 亿元人民币及相关利息、费用的最高额担保，贷款期限为七年；（3）、授权经理部门办理相关事宜。

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。本公司在完成上述股权收购后，相应承担原由环保动力对合资公司提供的担保，担保期限为 7 年，此项对外担保金额为 6 亿元人民币。截至 2011 年 6 月 30 日按福田康明斯发动机有限公司实际长期借款余额 10.45 亿元，剔除其自有资产办理抵押的金额 5.79 亿元外，本公司担保金额 2.33 亿元。

B、本公司于2008年11月11日、11月28日分别召开董事会和股东大会，审议通过了《关于发行公司债券的议案》，同意发行不超过人民币10亿元的公司债券，北京汽车工业控股有限责任公司对本公司此次所发行的公司债券提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。2009年1月21日，本公司董事会审议通过了《关于对北京汽车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京汽车工业控股有限责任公司提供反担保，上述反担保的资产包括房屋建筑物、机械设备、土地使用权等，截至2011年6月30日实际办理完毕资产抵押登记的资产原值为1,014,603,976.51元，资产净值为674,604,964.40元。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额(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%
北京拖拉机公司	注1	资产收购	注1	3,700.00	25.42		
北京福田环保动力股份有限公司	见同期半年报披露	资产收购	见同期半年报披露	10,855.57	74.58	48,000.00	100.00
合计				14,555.57	100.00	48,000.00	100.00

注1: 2011年2月15日，本公司董事会审议通过了《关于收购北京拖拉机公司部分生产性资产的议案》，本公司以3699.72万元人民币收购北京拖拉机公司的部分生产性资产。（详见临2011-006号公告）

6、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京福田康明斯发动机有限公司	134,409.70	1,344.10	43,821.70	438.22
预付账款	诸城市义和车桥有限公司	-	-	39,380,201.16	393,802.01
预付账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	-	-	185,856,746.05	1,858,567.46
预付账款	北京福田环保动力股份有限公司	-	-	251,520.00	12,576.00
预付账款	天津雷沃动力有限公司	-	-	14,063,024.00	140,630.24
预付账款	湖北福田专用汽车有限公司	4,083,482.77	40,834.83	22,895,983.96	228,959.84
预付账款	北京北汽远东传动部件有限公司	-	-	40,788,192.40	407,881.92

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

预付账款	长沙义和车桥有限公司	-	-	7,049,460.37	70,494.60
预付账款	北京首钢冷轧薄板有限公司	40,014,896.83	400,148.97	43,108,221.17	431,082.21
预付账款	潍柴动力股份有限公司	26,161.00	261.61	-	-
预付账款	北京福田物流有限公司	15,964.00	159.64	-	-
预付账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	338,282.50	3,382.83	-	-
预付账款	北京福田康明斯发动机有限公司	18,868.00	188.68	-	-
预付账款	北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	3,255,303.74	32,553.04	-	-
预付账款	北京海纳川汽车部件股份有限公司	-	-	59,110,401.62	591,104.02

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	常柴股份有限公司	3,659,726.13	3,679,803.83
应付账款	诸城市义和车桥有限公司	35,489,519.13	32,849,071.78
应付账款	潍柴动力股份有限公司	46,807,784.24	9,995,622.44
应付账款	北京市汽车制动泵厂	-	325,119.78
应付账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	97,606,808.88	7,393,773.51
应付账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	-	65,667.50
应付账款	北京福田环保动力股份有限公司	-	41,234,849.75
应付账款	天津雷沃动力有限公司	20,510,845.04	6,928,056.80
应付账款	湖北福田专用汽车有限公司	418,402.83	694,406.19
应付账款	新兴福田建筑工程有限公司	-	5,177,939.10
应付账款	北京福田物流有限公司	616,544.52	7,948,036.03
应付账款	安徽全柴动力股份有限公司	36,146,690.69	9,018,022.69
应付账款	北京北汽远东传动部件有限公司	19,753,277.56	7,497,187.61
应付账款	北京福田康明斯发动机有限公司	14,186,735.43	849,262.77
应付账款	诸城宝供福田物流有限责任公司	-	2,028,580.12
应付账款	长沙义和车桥有限公司	1,401,508.36	216,141.32
应付账款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	-	13,457,278.94
应付账款	北京北汽摩有限公司	-	1,097,943.79
应付账款	北京首创轮胎有限责任公司	4,970,023.88	5,350,260.91

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

应付账款	北京海纳川汽车部件股份有限公司	709,306.25	838,666.60
应付账款	福田重型机械股份有限公司	408,368.16	-
应付账款	北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	1,790,475.71	-
应付账款	北京普莱德新能源电池科技有限公司	261,955.60	-
应付账款	北京亚太汽车底盘控制系统有限公司	1,787,745.29	-
预收账款	福田重型机械股份有限公司	756,370.47	
预收账款	常柴股份有限公司	100,000.00	100,000.00
预收账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	300,000.00	300,000.00
预收账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	2,450,991.37	1,991,302.67
预收账款	湖北福田专用汽车有限公司	360,308.60	2,125,488.60
预收账款	北京福田物流有限公司	515,900.00	88,200.00
预收账款	北京北汽摩有限公司	-	8,830.09
预收账款	北京北汽远东传动部件有限公司	-	51,000.00
预收账款	诸城宝供福田物流有限责任公司	-	30,871.78
预收账款	武汉全柴有限责任公司	-	3,794,763.78
其他应付款	福田重型机械股份有限公司	300,000.00	3,898,033.35
其他应付款	诸城市义和车桥有限公司	111,916.02	190,916.02
其他应付款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	550,000.00	2,150,000.00
其他应付款	北京福田环保动力股份有限公司	-	22,941.44
其他应付款	湖北福田专用汽车有限公司	650,000.00	651,254.00
其他应付款	新兴福田建筑工程有限公司	-	3,963,563.90
其他应付款	北京福田物流有限公司	104,914,606.48	23,940,673.67
其他应付款	诸城宝供福田物流有限责任公司	-	7,941,821.53
其他应付款	北京首创轮胎有限责任公司	30,496.00	30,496.00
其他应付款	北京北汽摩有限公司	-	20,000.00
其他应付款	北京亚太汽车底盘控制系统有限公司	311.00	-

七、或有事项

1、本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对公司授予一定的综合授信额度，专项用于公司经销商开立银行承兑汇票，公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的各类汽车，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存车辆，由贵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2011年6月30日，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为384,405.60万元，其中光大银行193,883.60万元，民生银行67,347.00万元，广东发展银行39,310.00万元，中信银行46,550.00万元，北京银行13,925.00万元，华夏银行6,800.00万元，徽商银行8,039.00万元，其他商业银行8,551.00万元，目前本期尚未发生回购事项。

2、本公司经 2008 年第三次临时股东大会决议，通过关于公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司合作项目授信额度及担保的议案，同意公司对该项目额度提供担保。根据公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签署的《品牌融资协议》及附属协议，奔驰金融向经销商或客户对其购买公司车辆提供融资，公司无条件、不可撤销并以承担连带责任的方式对经销商或客户对于该协议下到期本金的偿还或利息支付的违约承担保证和风险分担义务，截至 2011 年 6 月 30 日该协议项下贷款余额为 8,679.33 万元，目前本期尚未发生违约事项。

3、根据本公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与公司的经销商或客户签订按揭合同专项用于购买公司各类汽车。当经销商或客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额归还银行贷款本息及或贷款最后到期仍未能足额归还本息时以或放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，公司承担回购义务。截至 2011 年 6 月 30 日，该协议项下贷款余额 179,889.38 万元，其中光大银行 63,749.70 万元，吉林银行 35,011.82 万元，大连银行 12,609.89 万元，广发银行 18,621.16 万元，渤海银行 13,458.15 万元，民生银行 2,256.51 万元，其他商业银行 34,182.15 万元。部分银行存在逾期本金共计 368.42 万元，其中光大银行 189.61 万元，尚未达到合同回购条件。

4、根据本公司与国银金融租赁有限公司（作为出租人）签署的合作协议及相关《融资租赁》《售后回租》合同，租赁公司对公司的经销商或客户（作为车辆购买人和承租人）按协议提供了相关金融服务，即经销商或客户将从公司购买的车辆出售给租赁公司，再融资租赁回来。根据合同，公司同意向出租人缴存保证金，用于担保承租人违约欠付租金。公司承担承租人违约未付租金的垫付义务，同时将违约金、转入租赁物所有权名义价款及承租人在该合同项下应付的其他款项一并垫付，并有权向承租人追索。截至 2011 年 6 月 30 日，该协议项下融资余额为 92,511.64 万元，尚未发生违约事项。

截至 2011 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

2010 年 5 月 5 日，董事会审议通过了《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，并授权经理部门办理相关手续。

截至 2011 年 6 月 30 日向北京福田康明斯发动机有限公司增资 13200 万元。

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

(2) 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 103,740 万元，扣除承销费人民币 1,500 万元后，本公司实际收到认股资金 102,240 万元。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。截至 2011 年 6 月 30 日止，募集资金项目实际投资总额与承诺一致，所有资金使用完毕。

(3) 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。截至 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 1,300 万元和公司债券受托管理费 100 万元后的余额 98,600 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 万元，偿还贷款 40,000 万元。截至 2011 年 6 月 30 日，该募集资金已全部按承诺使用完毕。

(4) 经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2010〕1150 号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商平安证券公司向特定股东非公开发行了普通股（A 股）股票 13,842.73 万股，发行价为每股人民币 18.06 元。截至 2010 年 9 月 7 日，本公司共募集资金 249,999.7038 万元，扣除发行费用 4,200 万元后，募集资金净额为 245,799.7038 万元。上述募集资金净额已经京都天华会计师事务所有限公司出具的京都天华验字 [2010]第 131 号《验资报告》验证。该项目立项投资 250,000 万元，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。截至 2011 年 6 月 30 日，GTL 重型载货汽车技术改造项目和重型载货汽车重要零部件提升水平建设项目募集资金累计投入 246,709 万元，所有募集资金均已使用完毕。

(5) 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%

该事项截至2011年6月30日上述出资已经完成。

截至2011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2011年8月29日，本公司不存在其他应披露的其他资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、本公司控股股东北汽集团于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10,000万元人民币，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%。

本公司控股股东北汽集团本期将其所持有的本公司147,000,000股质押给中信银行股份有限公司总行营业部，质押期限3年，已于2010年2月3日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续。至此，北汽集团累计质押其持有本公司172,000,000股，占公司总股本的18.77%。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期 末 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,129,215,203.69	99.69	48,109,693.98	87.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,590,091.84	0.31	6,590,091.84	12.05
合 计	2,135,805,295.53	100.00	54,699,785.82	100.00

应收账款按种类披露（续）

种 类	期 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,530,137.39	3.19	27,530,137.39	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	830,196,724.10	96.25	13,316,679.43	1.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,847,294.16	0.56	4,183,227.66	86.30
合 计	862,574,155.65	100.00	45,030,044.48	--

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	2,036,760,622.62	95.65	41,447,802.47	760,344,963.94	91.59	7,633,876.20
1至2年	60,003,631.35	2.82	2,999,938.45	34,733,765.20	4.18	1,736,548.24
2至3年	28,112,938.91	1.32	2,811,293.89	30,835,272.99	3.71	3,089,109.43
3至4年	4,338,010.81	0.20	850,659.17	4,279,763.15	0.52	855,962.03
4至5年				2,958.82	-	1,183.53
5年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	2,129,215,203.69	100.00	48,109,693.98	830,196,724.10	100.00	13,316,679.43

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京天马旅行社有限公司	2,014,000.00	2,014,000.00	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
恩联集团利川市万里客运有限责任公司	723,800.00	723,800.00	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
ST TRADE A.S	480,705.19	480,705.19	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
TOKAM S.A	682,900.00	682,900.00	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
BACHAR SKHNI EST	206,796.73	206,796.73	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
K K INTERNATIONAL	2,207,935.62	2,207,935.62	100.00	涉诉款项按可收回金额计提
LAYLIM INTERNATIONAL LTD	273,954.30	273,954.30	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
合 计	6,590,091.84	6,590,091.84	--	

(2) 截至2011年6月30日，本报告期应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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%
中国石油天然气运输公司北京物资装备分公司	非关联方	86,447,381.05	1年以内	4.05
包头市永安隆物贸有限责任公司	非关联方	83,378,307.15	1年以内	3.90
乌鲁木齐华域兴重型汽车销售服务有限公司	非关联方	77,659,239.00	1年以内	3.64
北京市政中燕工程机械制造有限公司	非关联方	68,971,863.00	1年以内	3.23
北京八方达客运有限责任公司	非关联方	55,995,550.00	1年以内	2.62
合 计		372,452,340.20		17.44

(4) 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	134,409.70	0.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	48,700,660.88	6.20	17,071,698.06	63.49
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	734,966,180.52	93.50	7,468,242.01	27.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,347,113.00	0.30	2,347,113.00	8.73
合计	786,013,954.40	100.00	26,887,053.07	100.00

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	48,700,660.88	17.63	17,071,698.06	35.05
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	225,222,021.82	81.52	3,466,714.36	1.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,347,113.00	0.85	2,347,113.00	100.00
合计	276,269,795.70	100.00	22,885,525.42	--

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	682,894,194.45	92.91	3545703.12	214,725,484.95	95.33	2,217,708.36
1至2年	34,174,224.31	4.65	1,708,711.22	8,079,867.56	3.59	403,993.38
2至3年	16,443,809.44	2.24	1,644,380.94	326,124.00	0.14	32,612.40
3至4年	60,671.00	0.01	12,134.20	125,089.55	0.06	26,217.91
4至5年	1,393,281.32	0.19	557,312.53	60,000.00	0.03	24,000.00
5年以上	-	-	-	1,905,455.76	0.85	762,182.31
合计	734,966,180.52	100.00	7,468,242.01	225,222,021.82	100.00	3,466,714.36

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京市电力公司	35,000,000.00	6,971,037.18	19.92	见附注五、5（1）B
哈尔滨市天博行汽车销售服务有限公司	13,700,660.88	10,100,660.88	73.72	见附注五、5（1）B
合计	48,700,660.88	17,071,698.06	--	

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
临沂金鹰汽车经贸有限公司	1,461,744.00	1,461,744.00	100.00	诉讼未能收回
钟祥市祥明源汽车贸易有限责任公司	885,369.00	885,369.00	100.00	诉讼未能收回
合计	2,347,113.00	2,347,113.00	--	

(2) 本报告期无核销的其他应收款情况

(3) 截至2011年6月30日，本期其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
长沙经济技术开发区管理委员会	非关联方	151,030,000.00	1年以内	
长沙县国土资源交易中心	非关联方	147,030,000.00	1年以内	
应收出口退税	非关联方	67,523,309.31	1年以内	
国银金融租赁有限公司	非关联方	53,587,353.69	2至3年	
华北电网有限公司北京电力分公司	非关联方	35,000,000.00	1年以内	
合计	--	454,170,663.00	--	--

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2011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

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
诸城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		-	-	-
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	13,685,800.00	-	13,685,800.00	100	100		-	-	-
日本福田自动车株式会社	成本法	2,464,400.00	2,464,400.00	-	2,464,400.00	100	100		-	-	-
诸城福田汽车科技开发有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100	100		-	-	-
福田德国汽车科技工程有限责任公司	成本法	46,543,700.00	46,543,700.00	-	46,543,700.00	100	100		-	-	-
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	339,041,953.28	115,445,454.47	454,487,407.75	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	56,867,784.99	6,976,235.46	63,844,020.45	30	30		-	-	-
新疆福田广汇专用车有限公司	权益法	26,000,000.00	13,352,490.80	612,728.69	13,965,219.49	39.82	39.82		-	-	-
青海福田装备制造有限公司	权益法	19,000,000.00	17,488,463.80	-576,944.08	16,911,519.72	47.5	47.5		-	-	-
四川腾中福田专用汽车有限公司	权益法	20,000,000.00	-	17,337,199.84	17,337,199.84	25	25		-	-	-

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京妨川出租汽车有限公司	权益法	1,500,000.00		881,439.61	881,439.61	30	30			
④对其他企业投资										
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	14.57	14.57	-	-	-
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	-	-	-
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		8,800,000.00	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	-	-	-
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	241,948.75	1,190.00	-
北京松芝福田汽车空调有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	20	20			
北汽汽车集团财务有限公司	成本法	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00	14	14			
合计			866,930,350.16	170,676,113.99	1,037,606,464.15			241,948.75	1,190.00	

说明：见附注五、12（2）

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	29,422,936,429.46	28,883,746,246.99
其他业务收入	874,579,489.79	876,179,235.42
营业成本	27,661,234,244.34	26,337,903,424.33

(2) 主营业务

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	29,422,936,429.46	26,921,367,035.84	28,883,746,246.99	25,553,207,702.49

(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	12,461,998,835.39	11,238,884,456.88	13,074,522,264.54	11,586,186,249.29
中重卡	14,423,371,327.79	13,346,669,249.70	13,364,895,212.81	11,747,714,385.62
轻客	1,106,827,856.34	1,045,275,539.40	1,194,283,146.48	1,101,715,489.58
大中客	614,372,733.27	573,696,796.37	720,472,529.88	639,224,760.45
配件	773,701,204.79	682,075,667.12	519,280,529.86	476,543,150.85
工模具				
冲压件	15,045,745.36	10,541,333.68	10,292,563.42	1,823,666.70
重机	3,854,700.85	4,525,200.00		
发动机	23,764,025.67	19,698,792.69		
合 计	29,422,936,429.46	26,921,367,035.84	28,883,746,246.99	25,553,207,702.49

(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）	29,304,947,412.22	26,804,121,782.97	28,689,710,992.99	25,364,810,228.33
海外	117,989,017.24	117,245,252.87	194,035,254.00	188,397,474.16
合 计	29,422,936,429.46	26,921,367,035.84	28,883,746,246.99	25,553,207,702.49

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
庞大汽贸集团股份有限公司	1,554,484,772.58	5.13
新疆福田广汇专用车有限责任公司	399,902,235.31	1.32
山东福奥圣通工贸有限公司	364,580,279.48	1.20
安徽安瑞汽车销售有限公司	361,211,164.60	1.19
北京佳和创世工贸有限公司	305,480,298.34	1.01
合计	2,985,658,750.31	9.85

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	104,541,136.71	318,109,342.07
权益法核算的长期股权投资收益	-10,323,886.01	-22,119,085.26
处置长期股权投资产生的投资收益		-
合 计	94,217,250.70	295,990,256.81

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆福田广汇专用车有限公司	612,728.69	219,453.28	经营效益变化
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	6,976,235.46	5,321,863.35	经营效益变化
北京福田康明斯发动机有限公司	-16,554,545.53	-27,217,254.52	经营效益变化
青海福田装备制造有限公司	-576,944.08	-443,147.37	经营效益变化
四川腾中福田专用汽车有限公司	-162,800.16	-	新增单位
北京劬川出租汽车有限公司	-618,560.39	-	新增单位
合 计	-10,323,886.01	-22,119,085.26	

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	765,375,751.80	1,415,874,671.03
加：资产减值准备	6,798,951.08	36,552,695.47

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	198,685,064.01	215,725,897.31
无形资产摊销	68,673,937.59	54,767,616.76
长期待摊费用摊销	3,213,146.17	1,535,936.78
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）	4,409,715.18	8,654,170.32
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）	54,702,293.28	12,645,319.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-94,217,250.70	-295,990,256.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,475,072.54	-40,669,637.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-471,803.26	3,391,325.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,517,716,632.73	527,007,375.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,696,266,969.07	-1,996,592,316.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,288,705,782.88	1,724,160,520.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-475,561,386.61	1,667,063,317.61

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	3,177,232,978.58	4,214,664,816.45
减：现金的期初余额	5,079,097,553.55	3,428,286,458.03
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	-1,901,864,574.97	786,378,358.42

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	说明
非流动性资产处置损益	-4,410,180.58	
政府补助	32,661,794.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,950,619.49	

非经常性损益总额	52,202,233.72
减：非经常性损益的所得税影响数	7,830,335.06
非经常性损益净额	44,371,898.66
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	44,371,898.66

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	8.44%	0.335	0.335
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.91%	0.314	0.314

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	705,958,255.82
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	44,371,898.66
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	661,586,357.16
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	8,061,381,567.24
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	-
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	295,354,024.00
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	-1,188,660.89
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	8,470,797,138.17
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	8,364,540,694.04
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1 = P1 / E2$	8.44%
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	$Y2 = P2 / E2$	7.91%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据期末较期初增加 1,300,750,869.54 元，增幅 404.13%，主要系本公司销售致使应收票据未背书的余额有所增加。
- (2) 应收账款期末较期初增加 1,399,865,174.18 元，增幅 142.57%，主要系本公司金融服务产品销售的增加。
- (3) 预付账款期末较期初减少 1,027,279,991.60 元，减幅 52.12%，主要系前期生产储备预付款货物的入账。
- (4) 其他应收款期末较期初增加 239,859,166.27 元，增幅 82.09%，主要系本公司支付土地保证金及应收出口退税的增加。
- (5) 其他流动资产期末较期初增加 6,382,556.66 元，增幅 56.70%，主要系本公司预缴所得税的增加。
- (6) 长期应收款期末较期初增加 32,836,327.56 元，增幅 56.77%，主要系本公司分期销售产品的增加。
- (7) 长期股权投资期末较期初增加 220,674,923.99 元，增幅 41.02%，主要系本公司新投资了部分单位及对原有单位的增资。
- (8) 固定资产期末较期初增加 1,738,332,418.33 元，增幅 42.47%，主要系本公司在建工程中 GTL 等项目陆续转固。
- (9) 开发支出期末较期初增加 208,948,561.49 元，增幅 80.63%，主要系本公司为了拓展产品研发项目增加。
- (10) 短期借款期末较期初增加 1,260,000,000.00 元，增幅 630.00%，主要系本公司按需借入款项增加。
- (11) 应付票据期末较期初增加 1,072,569,440.83 元，增幅 2616.02%，主要系本公司期末未到期票据增加。
- (12) 预收账款期末较期初减少 2,443,978,840.44 元，减幅 52.51%，主要系本公司随着发车对前期经销商预付款确认收入。
- (13) 应付职工薪酬期末较期初减少 345,019,620.72 元，减幅 40.70%，主要系本公司去年提取的应付职工薪酬在当年支付。
- (14) 应缴税费期末较期初增加 248,772,568.27 元，增幅 73.90%，主要系本期增值税进项留抵税额减少。
- (15) 应付利息期末较期初增加 28,400,000.00 元，增幅 200.00%，主要系本期提取了本年度公司债券的应付利息。

- (16) 其他应付款期末较期初增加 559,730,682.92 元，增幅 40.97%，主要系本期工程尾款、尚未兑现的销售政策增加。
- (17) 其他非流动负债期末较期初增加 423,823,125.22 元，增幅 39.80%，主要系本期收到与资产相关的政府补助。
- (18) 实收资本期末较期初增加 1,054,835,800.00 元，增幅 100.00%，主要系本公司本期送股。
- (19) 外币报表折算差额期末较期初增加 1,484,890.94 元，增幅 513.73%，主要系人民币汇率上升。
- (20) 营业税金及附加本期较上期减少 54,848,575.47 元，减幅 37.57%，主要系本公司本期消费税应税产品的减少。
- (21) 财务费用本期较上期增加 43,389,827.04 元，增幅 208.63%，主要系本公司借款额度的增加。
- (22) 资产减值损失本期较上期减少 32,051,509.56 元，减幅 85.96%，主要系本公司本期存货减少导致本期存货减值准备减少。
- (23) 投资净收益本期较上期增加 11,135,739.25 元，增幅 51.89%，主要系本公司本期投资单位效益上升。
- (24) 营业外支出本期较上期减少 9,206,502.87 元，减幅 47.33%，主要系本公司本期资产处置减少。
- (25) 非流动资产处置净损失本期较上期减少 3,608,587.83 元，减幅 38.08%，主要系本公司本期资产处置减少。
- (26) 所得税费用本期较上期减少 68,911,660.46 元，减幅 34.01%，主要系本公司本期应税所得额的减少。

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 2011 年 8 月 29 日董事会通讯表决审议通过。

北汽福田汽车股份有限公司

2011 年 8 月 29 日