

北汽福田汽车股份有限公司

600166

2012 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	巩月琼
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李艳美

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
-------------	----------

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	35,348,645,060.44	28,121,454,308.16	25.70%
所有者权益(或股东权益)	15,234,260,842.28	8,847,013,725.43	72.20%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.42	4.19	29.36%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	267,460,844.65	787,472,718.36	-66.04%
利润总额	2,175,260,161.90	839,674,952.08	159.06%
归属于上市公司股东的净利润	1,835,039,806.17	705,958,255.82	159.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	213,410,386.51	661,586,357.16	-67.74%
基本每股收益(元)	0.870	0.335	159.70%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.101	0.314	-67.83%
稀释每股收益(元)	0.870	0.335	159.70%
加权平均净资产收益率(%)	19.07	8.44	增长 10.63 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	121,714,681.28	-556,524,505.34	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.043	-0.264	不适用

注：如上年同期为负数，“增减比例”填“不适用”。

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	说明
非流动资产处置损益	798,296,662.51	
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)	13,184,705.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,096,317,949.40	主要系本期公司以有形资产和无形资产出资,资产增值所致。
所得税影响额	-286,169,897.59	
合计	1,621,629,419.66	

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	737,966,300	34.98	700,000,000	0	0	0	700,000,000	1,437,966,300	51.18
1、国家持股	45,832,500	2.17	0	0	0	0	0	45,832,500	1.63
2、国有法人持股	692,133,800	32.81	271,571,400	0	0	0	271,571,400	963,705,200	34.30
3、其他内资持股	0	0	428,428,600	0	0	0	428,428,600	428,428,600	15.25
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	1,371,705,300	65.02	0	0	0	0	0	1,371,705,300	48.82
1、人民币普通股	1,371,705,300	65.02	0	0	0	0	0	1,371,705,300	48.82
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	2,109,671,600	100.00	700,000,000	0	0	0	700,000,000	2,809,671,600	100.00

股份变动的批准情况：

2011年12月26日，经中国证监会发行审核委员会审核，公司非公开发行A股股票申请获得通过。

（详见临时公告2011-082号）

2012年2月23日，公司收到中国证监会《关于核准北汽福田汽车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]209号），核准公司非公开发行不超过7亿股新股。（详见临时公告2012-005号）

2012年6月20日，公司非公开发行70,000万股人民币普通股（A股）完成，发行完毕后，经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认，公司总股本增至2,809,671,600股。（详见临时公告2012-031号）

(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		132,625 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	32.93	925,185,972	234,000,000	861,224,500 (注1)	质押	294,000,000 (注2)	
北京国有资本经营管理中心	国有法人	5.28	148,313,200	37,571,400	148,313,200	无		
唐山建龙实业有限公司	其他	5.08	142,800,000	142,800,000	142,800,000	无		
常柴股份有限公司	国有法人	2.57	72,250,000	0	0	无		

诸城舜邦投资开发有限公司	其他	2.54	71,500,000	71,500,000	71,500,000	无
诸城市义和车桥有限公司	其他	2.11	59,300,000	57,200,000	57,200,000	质押 57,000,000
长沙神久机械制造股份有限公司	其他	1.52	42,800,000	42,800,000	42,800,000	质押 42,800,000
青岛青特众力车桥有限公司	其他	1.46	41,128,600	41,128,600	41,128,600	无
首钢总公司	国有法人	1.42	40,000,000	0	0	无
潍柴动力股份有限公司	其他	1.42	40,000,000	0	0	无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
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
首钢总公司	40,000,000	人民币普通股 40,000,000
潍柴动力股份有限公司	40,000,000	人民币普通股 40,000,000
山东莱动内燃机有限公司	31,950,000	人民币普通股 31,950,000
北京嘉诚资本投资管理有限公司	28,112,800	人民币普通股 28,112,800
融通新蓝筹证券投资基金	28,000,000	人民币普通股 28,000,000
中国高新投资集团公司	26,000,000	人民币普通股 26,000,000
海通证券股份有限公司	20,632,100	人民币普通股 20,632,100
融源成长(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000	人民币普通股 20,000,000

上述股东关联关系或一致行动的说明

1、前十名无限售条件流通股股东中，第二名股东为公司控股股东，第三、四名股东为公司供应商。
2、前十名无限售条件流通股股东中，北汽集团派出五人担任本公司董事，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。

注 1：北京汽车集团有限公司承诺限售情况说明：

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 2012 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 861,224,500 股。

2010 年 9 月 14 日，本公司非公开发行 138,427,300 股股份。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 36 个月内，将其持有的全部股份 691,185,972 股限售，限售期至 2013 年 9 月 14 日，而股东名册中体现的限售股份为 627,224,500 股。

2012 年 6 月 20 日，本公司非公开发行 700,000,000 股股份。北京汽车集团有限公司认购了 234,000,000 股，限售期为 36 个月，预计可上市流通时间为 2015 年 6 月 20 日。

注 2：北京汽车集团有限公司质押公司股份的情况说明：

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的 294,000,000 股，占公司总股本的 10.46%。

期后事项：

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

2012 年 8 月 2 日，北京汽车集团有限公司解除了其质押的 294,000,000 股股票，并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解除手续。（详见临时公告 2012-038 号）

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	861,224,500 (注1)	2013年9月14日 2015年6月20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	148,313,200 (注2)	2013年9月14日 2015年6月20日	0	非公开发行完成后三十六个月限售
3	唐山建龙实业有限公司	142,800,000	2013年6月20日	0	非公开发行完成后十二个月限售
4	诸城舜邦投资开发有限公司	71,500,000	2013年6月20日	0	非公开发行完成后十二个月限售
5	诸城市义和车桥有限公司	57,200,000	2013年6月20日	0	非公开发行完成后十二个月限售
6	长沙神久机械制造股份有限公司	42,800,000	2013年6月20日	0	非公开发行完成后十二个月限售
7	青岛青特众力车桥有限公司	41,128,600	2013年6月20日	0	非公开发行完成后十二个月限售
8	景顺长城基金管理有限公司	28,000,000	2013年6月20日	0	非公开发行完成后十二个月限售
9	招商基金管理有限公司	25,000,000	2013年6月20日	0	非公开发行完成后十二个月限售
10	上海景林景通股权投资中心(有限合伙)	20,000,000	2013年6月20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:

详见本报告“三、股本变动及股东情况(二)股东和实际控制人情况1、股东数量和持股情况”。

注2: 北京国有资本经营管理中心限售股数说明:

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2012年6月30日全体股东名册,北京国有资本经营管理中心持有的限售股数为148,313,200股。该限售股数分为两部分:(1)公司2010年非公开发行中,北京国有资本经营管理中心认购了55,370,900股,2010年利润分配方案后(每10股派送10股股票并派送2.8元现金),变为110,741,800股,限售期至2013年9月14日;(2)公司2012年非公开发行中,北京国有资本经营管理中心认购了37,571,400股,限售期为36个月,预计可上市流通时间为2015年6月20日。

2、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

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

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2012年2月10日,公司董事会收到工会《关于福田汽车集团工会三届十二次职工代表大会的决定》:公司第三届十二次职工代表大会决定李洪俊同志不再担任职工代表董事,选举余东华同志担任职工代表董事。(详见临2012-003号公告)

2、2012年4月26日，公司以通讯方式召开了董事会，审议通过了《关于韩永贵董事调整的议案》：提名陈江同志为北汽福田汽车股份有限公司董事候选人，同意韩永贵同志不再担任北汽福田汽车股份有限公司董事职务。（详见临 2012-020 号公告）

期后事项：

2012年7月5日，公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于韩永贵董事调整的议案》：选举陈江同志为北汽福田汽车股份有限公司董事，同意韩永贵同志不再担任北汽福田汽车股份有限公司董事职务。（详见临 2012-034 号公告）

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

由于经济增速放缓特别是实体经济的不景气，报告期内，我国汽车产销增速进一步回落，且增长动因主要是由于乘用车市场的拉动。2012年上半年，全国汽车销量959.81万辆，同比增长2.93%，其中乘用车同比增长7.08%，而商用车同比下滑10.40%。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	9598050	2.93%
一、商用车总计	1984581	-10.40%
（1）货车（含非完整车辆及半挂牵引车）总计	1747231	-11.92%
重型货车（含非完整车辆、半挂牵引车）	371605	-31.62%
中型货车（含非完整车辆）	139880	-8.83%
轻型货车（含非完整车辆）	955825	-6.53%
微型货车（含非完整车辆）	279921	5.92%
（2）客车（含非完整车辆）总计	237350	2.66%
大型客车（含非完整车辆）	33923	6.85%
中型客车（含非完整车辆）	40177	6.20%
轻型客车（含非完整车辆）	163250	1.01%
二、乘用车总计	7613469	7.08%
基本型乘用车（轿车）	5229947	5.54%
多功能乘用车（MPV）	248721	4.32%
运动型多用途乘用车（SUV）	939402	32.02%
交叉型乘用车	1195399	-0.77%

1、公司主营业务的范围及其经营状况

（1）公司主营业务的范围：

制造、销售汽车、模具、冲压件等

（2）报告期内公司总体经营状况：

2012年上半年，公司全体员工上下同心，按照“战略与转型、质量与人才——效率、绩效、竞争”的主题，一方面，进行了大力度的转型与创新，另一方面，紧紧抓住经营指标不放松，在商用车市场下滑较大的形势下，市场占有率实现了新的突破，销量继续保持全国领先。

报告期内，公司销售汽车331980辆，在整体市场出现大幅下滑的形势下，保持了良好的市场竞争能力，市场占有率有所提升，商用车行业中排名第一。其中：

中型卡车实现销量1327辆，同比上升96.6%（行业同比下滑8.8%），重型卡车实现销量46472辆，同比下滑29.3%（行业同比下滑31.6%），低于行业的下滑幅度，竞争能力有所提升，市场占有率达到12.5%，较去年同期上升0.4%。

轻型卡车（含微卡）实现销量267942辆，同比下滑1.9%（行业同比下滑4%），竞争能力有较大提升，行业排名依然保持全国第一，市场占有率达到21.7%，较去年同期上升0.5%。其中，奥铃销量为39039辆，同比增长10.1%。

大中型客车实现销量1958辆，同比上升51.8%（行业同比上升6.5%），高于行业提升幅度，市场占有率为2.6%，较去年同期上升0.8%。

轻型客车实现销量10288辆，较去年同期下降11.5%，市场占有率达到6.3%，较去年同期下滑0.9%。

其中：报告期内出口整车21177辆，较去年同期增长14.5%，销量主要集中在中南美、东南亚、北非、中南非区域。

(以上数据来源于：中国汽车工业协会 2012 年第七期《中国汽车产销快讯》)

(3) 新产品投放、推广情况:

2012年2月18日, 欧曼GTL全球上市。该产品集世界标准造车理念和尖端科技于一身, 动力强劲、承载力强、高速低油耗, 动力性、经济性和舒适性较上一代欧曼产品有较大提升。欧曼GTL的上市, 进一步提升了福田品牌形象, 同时证明福田汽车的设计和制造水平已达到世界级水准。

2012年3月26日, 新型皮卡拓陆者在肯尼亚首都内罗毕正式上市。拓陆者是福田汽车基于全球科技与经典品质理念、面向全球用户开发的高端皮卡, 该款车动力性强、承载力大、操稳性好、智能化高, 可极大程度地满足复杂、恶劣的路况环境。拓陆者的上市, 将有效填补福田皮卡在高端市场的空白, 提升福田皮卡形象, 为福田皮卡的持续快速发展提供新动力。

2012年4月, 福田雷萨推出了两款全新泵车——52米奔驰底盘泵车和52米GTL底盘泵车。福田雷萨52米奔驰底盘泵车, 使用技术先进的奔驰底盘, 在预防性安全措施方面, 驾驶室采用“碰撞单元概念”设计, 保证在强烈撞击时驾驶室不发生严重挤压变形或脱离车架, 驾驶舱大量采用无尖角设计和抗破碎、抗折断及阻燃材料, 有效降低和避免了事故对驾驶者的伤害, 整车展现出卓越的稳定性和可靠性。福田雷萨52米GTL底盘泵车, 底盘采用全钢模具一次冲压成型, 机器人焊接, 先进的涂装工艺, 密封性好, 防尘防噪; 车身采用欧洲最新框架结构理念设计, 符合欧洲安全法规标准, 正面、侧面碰撞、顶压以及前端防钻进的高强度驾驶室, 采用可伸缩的转向柱吸能系统, 车身采用欧洲成熟的四点全浮技术, 整车碰撞整体后移200mm, 被业界称为“生命的保护仓”。

2012年5月23日-27日, 欧辉长头校车成为第十五届中国北京国际科技产业博览会的亮点, 该车是目前国内首批油电混合动力的新能源校车, 不仅完全满足专用校车的安全标准, 在电子化设备上也有许多创新: 整车采用长头设计, 有较长碰撞缓冲区; 底盘采用气压双回路前盘后鼓制动器, 标配ABS系统; 车身骨架为封闭环设计, 发动机舱自动灭火装置, 符合ECE欧盟标准的安全天窗和大通道后开安全门, 以及前后保险杠内加防撞梁等被动安全设计, 能全方位地保障学生和驾驶人员的安全。

2012年6月初, 欧马可商务版产品投放市场, 该产品匹配福田康明斯ISF 2.8发动机、格特拉克变速箱, 拓展了欧马可的产品线宽度, 能更好的满足用户对欧马可产品的不同类型的需求。该产品定位在城市、城郊物流市场的高端, 动力输出平稳, 油耗等使用成本和维修成本进一步降低。

2012年6月21日, 欧曼VT矿用自卸车举行首场发布会, 该产品采用整车一体化设计, 经过了36道检验关检验, 可靠性更高; 采用大马力大扭矩发动机, 同时采用欧洲技术进行动力匹配, 使发动机、变速箱、后桥完美匹配, 爬坡性能更强; 采用全新加强型高强度车架, 经过专业CAE分析设计, 抗扭曲、抗疲劳强度增强, 承载能力更强, 是专为矿区土石方转运量身打造的产品。

(4) 竞争力情况:

报告期内, 公司以“战略与转型、质量与人才”为主线, 在产品创造、商品制造、质量管理体系建设以及人才培养和开发等方面做了大量工作, 在经济增速放缓形势下, 基本完成了半年度目标, 商用车销量保持第一, 为公司日后的持续、健康发展创造了条件。

●产品创造和商品制造两大体系建设取得重大发展

在产品创造方面, 公司以提升产品品质和科技含量为目标, 从业务模式、流程、组织、管理等各方面入手, 大力推进产品创造体系转型的创新, 致力于打造高质量、高效率、满足全球客户需求的产品创造体系。

在商品制造方面, 围绕价值链各环节, 基本搭建了商品制造体系框架, 实现了商品在价值链内部增值的全过程运营。

●以客户需求为中心开展商品改进, 产品竞争力保持领先

公司高度重视产品研发, 通过不断创新, 使公司产品保持了较强的竞争力:

符合国IV排放标准的中重卡系列车型, 已完成产品的工程开发并批量投放市场, 中重卡系列车型在节能减排的工作中上了一个新台阶。

公司在现有产品基础上, 拓展了12米(直充式、插电增程式、电驱动桥式)、10.5米(插电增程式校车)、7.6米(纯电动)等新能源客车的产品系列, 更大程度的满足了新能源客车的市场需求。

为降低初置成本和使用成本, 有效提高续航里程, 公司在16T纯电动环卫车底盘产品的基础上进行优化升级, 开发了16T纯电动(增程式)环卫车底盘, 填补了国内16吨增程式新能源电动环卫车市场的空白。

公司开发生产的 4J28TC 柴油机率先通过了国家环保部的型式核准试验，并于 2012 年 3 月获得了环保部下发的型式核准证书（达到国 IV 排放标准）。此次型式核准的通过体现了公司在发动机排放研发方面的实力，也是公司对国家节能减排政策做出的贡献。

●新能源各系列产品日趋完善、竞争力不断增强

公司在节能与新能源汽车领域，始终紧跟新能源汽车的技术潮流，不断开发出更节能环保的产品并进入商业化运营，产品涵盖卡车、客车和多功能汽车等各个领域，累计投放新能源汽车近 6000 辆，成为中国新能源汽车产销量最大的企业，且在市场上享有较高声誉。

2012 年 4 月 17 日、23 日，公司参股设立的怀兴旺电动小客车出租公司、宏达兴区域电动小客车出租公司先后成立，两出租公司将分别采购 50 台迷迪纯电动出租车。这是福田迷迪纯电动出租车自去年延庆示范运营后，在怀柔、昌平开辟的两个新据点，有利于培育并挖掘新的利润增长点、提升迷迪产品的品牌知名度。

2012 年 6 月 6 日，欧辉客车与中国石油昆仑能源华港燃气集团有限公司签署了 LNG 汽车推广应用战略合作框架协议，此次强强联合，不仅为双方的发展创造了良好机会，而且将为 LNG 客车的发展起到积极推动作用，同时，对成本节约、节能减排、保护环境具有重要的现实意义。

报告期内，公司销售新能源汽车近 1500 辆，其中，销售纯电动轻卡 1000 辆，用于北京市政环卫，这是自去年向北京市场投放 1060 台环卫车后的又一次大规模销售，从侧面说明了公司新能源环卫车已获得市场认可。

●新工厂投产运营正常

欧辉客车广东工厂自 2011 年 9 月正式投产以来，按照“提升制造能力·打造一流品质建立高效业务管理标准·实现工厂年度既定目标”工作方针，在实物质量、制造能力、业务管理标准方面有了重点提升。报告期内，各项业务稳步推进，初步建立起了规范化的生产秩序，除特定市场开发车型及正在开发的新产品外，现有产品资源基本形成了对欧辉产品的全面覆盖，具备了全面接单的生产能力。

北京多功能汽车厂自 2011 年 6 月投产以来，具备了完整的物流配送、车身、车架、涂装、总装、整车检测等工序，制造能力和生产过程采用信息化手段协同作业，实现了全过程的自动化，基本能根据订单需求完成相应的生产任务，截至本报告期末，欧马可、奥铃轻卡及蒙派克已实现批产，拓陆者皮卡已完成产品开发，正在进行连线验证。

●合资公司进展情况良好

①北京福田康明斯发动机有限公司

报告期内，福田康明斯在市场上继续保持良好的销售势头：实现销量 37543 台，与去年同期增长 71.17%，其中，出口量 28265 台，占总销量的 75.29%。随着国内乃至国际上针对汽车排放标准的要求愈加严格，福田康明斯的技术优势将得到进一步发挥，市场需求也将进一步释放。

②北京福田戴姆勒汽车有限公司

2012 年 2 月 18 日，北京福田戴姆勒汽车有限公司举办了成立仪式；报告期内，双方注资均已到位。

●全球化进程按计划稳步实施

2012 年 1 月 12 日，福田汽车肯尼亚有限公司注册成立，这意味着福田汽车将更加深入的拓展肯尼亚市场，通过扩大市场份额，进而带动整个非洲市场的销售。

2012 年 3 月 1 日，福田汽车营销印度尼西亚有限公司注册成立。

●获奖情况

①荣获“中国机械工业最具影响力的品牌”

2012 年 1 月，由中国机械工业联合会组织的“中国机械工业优秀企业、优秀企业家、最具影响力品牌”系列推广活动结果揭晓，福田汽车经过多轮评选，荣获“中国机械工业最具影响力品牌”殊荣，据悉，该奖项是中国机械行业品牌评选活动中的最高荣誉。

②欧辉客车荣获“2011 用户最满意商用车品牌”称号

2012 年 1 月 7 日，“2011 商用车界年度盛典”在北京举行，欧辉客车凭借人性化设计、制造工艺、技术性和整车性能方面的优势以及“独享服务站 600 家，位居客车行业第一位”的服务理念，荣获“2011 用户最满意商用车品牌”。

③欧曼 GTL 获德国“莱茵认证”

2012 年 2 月 18 日，欧曼 GTL 全球上市，德国第三方独立认证机构为欧曼 GTL 颁发了象征世界重卡最高安全标准的“莱茵认证”证书。欧曼 GTL 作为国内首款接受德国莱茵认证机构检测的车辆，接受了包括 30 度上下坡及驻坡、常规制动、ABS 组合路、综合路、操稳、高环路等测试项目，已达到欧洲同类车型的技术水平和安全标准。

④欧马可再获“中国冷链物流联盟推荐用车”殊荣

2012 年 4 月 23 日，欧马可参加了由中国冷链物流联盟与中国食品工业协会食品物流专业委员会共同举办的“中国冷链物流万里行”系列之“第五届中国冷藏运输及冷藏库高峰论坛”，并再获“中国冷链物流联盟推荐用车”殊荣。福田欧马可全系匹配福田康明斯发动机，是中国唯一排放标准达到欧 IV 的轻型柴油机动力，有效降低燃油消耗 10%，满足单、双压缩机安装，实现驾驶室、冷藏箱双制冷，能为冷链产业提供全系列的物流解决方案。

⑤模具工厂荣获中国重点骨干模具企业称号

2012 年 6 月 3 日，模具工厂被中国模具工业协会授予“中国汽车覆盖件模具重点骨干模具企业”称号。该荣誉是中国模具工业协会技术委员会组织行业专家经过严格审核，从历年开发产品、规模发展、技术工艺提升等五方面进行评定的结果，获得该荣誉的公司将在国家相关政策上优先获得支持。

●公司品牌价值提升，法人治理建设成绩斐然

①公司品牌价值再次蝉联，成为国内商用车第一品牌

2012 年 4 月，国家工商行政管理总局公布了 2012 年上半年新认定的驰名商标名单，公司注册的“FOTON”商标喜获中国驰名商标。至此，公司在中国的驰名商标数量达两件，在北京市的著名商标数量为六件，在国内商用车企业排名第一。

2012 年 6 月，世界品牌实验室(World Brand Lab)在京发布了 2012 年(第九届)《中国 500 最具价值品牌排行榜》。“福田汽车”以 428.65 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近 40 亿元人民币，居汽车行业第四位，并蝉联商用车第一。

2012 年 6 月，中国消费经济高层论坛召开，福田汽车品牌被评为“2012 中国消费市场最具影响力品牌”。

②公司法人治理建设成绩斐然

2012 年 5 月，由《董事会》杂志社和新浪网共同举办的第七届(2011)中国上市公司董事会“金圆桌奖”评选结果在北京揭晓，福田汽车在 100 家入围上市公司中脱颖而出，荣获“优秀董事会”称号，董事会秘书龚敏荣获“最具创新力董秘”称号。

●加强企业文化建设，职工素质教育成果显著

2012 年 1 月，公司荣获机械工业职业技能鉴定指导中心评选的“2011 年度机械工业技能鉴定工作先进集体”。

2012 年 5 月，雷萨泵送事业部泵车调试车间及福田戴姆勒车架纵梁数控班荣获了全国“工人先锋号”荣誉称号。

●打造产学研一体化培训基地，建设营销核心网络体系

2012 年 5 月 28 日，时代汽车商学院举行了开业典礼，设立培训基地，将为参训人员创造浓厚的学校氛围，提高参训人员的学习积极性，改善培训效果。时代商学院的建立，是时代汽车充分利用社会办学资源优势、拓展深层次培训的新尝试，是福田时代汽车与诸城技工学校创新发展的新成果，将对促进时代营销和时代汽车分销服务商运营管理的提升、以及建立稳固的营销核心网络起到积极作用。

(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 12.6 亿元，其中在本报告期内，公司向广大股东派发 2011 年度现金红利 2.53 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。报告期内，上缴国家税收 75,738 万元，上市以来，公司已累计向国家上缴税收 854,271 万元，为国家税收和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 0.87 元，上缴国家税收 75,738 万元，支付员工工资 134,381

万元，向银行等债权人给付的借款利息合计 18,473 万元，对外捐赠人民币合计 362 万元，根据以上数据及相关公式计算形成的公司每股社会贡献值为 1.68 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

公司以成为能源节约型、环境友好型、资源重复利用型的国际先进汽车生产企业为目标，为此，始终高度重视对创新性知识资产的开发、使用、管理和维护。报告期内，研发投入共计 79,518 万元，获得授权专利 503 项，同比增长 125.56%，在关键零部件及产品的研发能力和技术创新上取得了非常大的进步。

②销售新能源产品千余辆，演绎“绿色产品”传奇

2012 年 5 月，2012 中国战略性新兴产业发展论坛在北京召开，公司荣获“中国新能源汽车产业先锋奖”。

2012 年上半年，公司销售新能源汽车近 1500 辆，包括欧辉纯电动客车、欧辉混合动力客车、迷迪纯电动车、纯电动环卫车等，广泛应用于北京、山东、内蒙古等地公交系统以及北京环卫系统，引领了汽车行业的绿色潮流。

③致力环保 签约首批首都碳汇林项目

2012 年 4 月 6 日，由北京市政府牵头组织的政企合作共建社会公益活动——“碳汇成林 绿满京西”首都碳汇林项目举行启动仪式，公司成为首批入围十家企业之一，与门头沟政府签署投资地区生态环境建设合作意向书。

●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

报告期内，公司积极参与扶贫帮困、卫生体育事业，累计捐赠 362 万元。

2012 年 1 月，福田汽车媒体爱心联谊会“FMG”成立一周年之际，公司前往昌平区特殊儿童教育学校，看望了该校的 18 名残疾儿童，并再次捐赠 1 辆风景客车，服务于师生的日常交通；同时，FMG 广东分会在广东开展了“绿色珠江 亲水之旅”的环保体验活动，号召更多人加入到环保行动当中。

2012 年 3 月，中国医药卫生事业发展基金会向青海省捐赠了 34 辆福田汽车生产的“健康中国 流动医院”专用医疗车，同时，福田汽车还捐赠了 2 辆拓陆者皮卡作为服务用车。福田汽车是“健康中国 流动医院”项目的重要载体，出色的完成了医疗、救援任务，为医疗公益事业更好的向偏远地区推广，提供了有力的支持，被内蒙古、青海、西藏等地民众称为“健康使者”。

2012 年 3 月-5 月，公司为北京市昌平区、怀柔区、海淀区慈善协会捐赠 3 辆风景汽车、5 辆萨普皮卡汽车、30 万元现金，共计 89 万元，用于三个辖区所属贫困家庭的帮扶以及教育活动。2012 年 5 月-6 月，公司向巴东县委捐赠 3 辆蒙派克汽车、向古巴政府捐赠 2 辆蒙派克救护车，共计 85.3 万元。

2012 年 5 月 29 日，“福田汽车支持中国国家女子排球队征战奥运助威车队中国行”召开启动仪式，福田汽车将正式成为国家排球队战略合作伙伴，凭借高安全性、高稳定性、高舒适性，再次积极支持国家的体育事业。

②强化安全生产，保障员工职业健康安全

公司始终把“安全第一，预防为主”作为生产经营活动的首要价值取向，努力为员工创造安全、健康、舒适的工作环境。

报告期内，重点在安全标准化体系建设、现场监督检查及隐患查处、安全教育培训、安全队伍建设与人才培养等方面开展了一系列工作：通过现场监督检查及各单位领导的评价，逐步提升了各单位的安全管理水平；建立 6 处安全教育培训室，初步确定 24 名安全培训指导师培养人员名单，通过自学、内训及外训方式，提升安全教育培训效果，提升安全管理水平；每月调度评审安全改善项目，目前已完成 219 个项目；重点对涂装喷漆室、厂内交通规划、发动机试车台架室进行改进，以提升本质安全性；此外，公司还结合生产实际，利用广播、板报、网络、实践等多种方式，组织安全征文、安全漫画展、重点场所应急演练等活动，为营造安全生产氛围、增强全员的安全意识和技能，有效避免工伤事故创造了有利环境。

③积极响应国家号召，招聘应届毕业生 1109 人

报告期内，在社会就业形势较严峻的情况下，公司通过各种方式招聘了各类各层次的应届毕业生 1109 人，一方面，解决了毕业生的就业问题，另一方面，也将为企业和社会培养更多优秀的人才。

④维护员工权益，助力员工成长

首先，公司在内部建立了人才市场机制，将空缺岗位公开发布，使员工自由竞聘上岗的机制制度化，同时，搭建了一个员工与领导沟通的交流平台，促进员工清晰自我定位、明确职业发展方向；其次，公司建立了全面的员工任职资格认证机制，为员工搭建了职业发展通道，实现了企业发展与员工个人发展的同步走；再次，公司加强全员培训，报告期内，共向员工提供 2204 项培训课程、22990 课时；最后，通过不断优化调整薪酬激励机制，建立了以提升员工能力、促进员工发展为根本目的的绩效管理体系，为员工提供了公平、公正、公开的评价机制，创造了讲业绩的工作环境。

(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	25,417,743,688.56	22,942,571,618.19	9.74	-15.03	-15.68	增加0.69个百分点
分产品						
轻卡	9,808,503,147.38	8,837,323,493.28	9.90	-23.33	-22.71	减少0.72个百分点
中重卡	13,279,237,718.68	11,955,442,623.93	9.97	-8.59	-10.80	增加2.23个百分点
轻客	578,780,761.74	526,572,535.72	9.02	-48.97	-50.70	增加3.18个百分点
大中客	810,615,679.91	808,902,126.16	0.21	31.86	40.89	减少6.40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）	23,843,118,816.61	-16.48
海外	1,574,624,871.95	15.29

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
财务费用	153,768,749.48	140%	主要系本公司有息负债增加使利息支出增加所致
资产减值损失	25,542,827.03	388%	主要系本期存货减值准备增加所致
投资净收益（损失以“-”号填列）	34,353,487.22	-433%	主要系本期权益法核算单位盈利增加所致
营业外收入	2,090,497,598.57	3248%	主要系本期公司以有形资产和无形资产出资，资产增值所致
营业外支出	182,698,281.32	1683%	主要系本期公司处置固定资产损失增加所致
非流动资产处置净损失	93,862,937.71	1500%	主要系本期公司处置固定资产损失增加所致
所得税费用	340,665,056.87	155%	主要系本期利润总额增加所致
少数股东损益	-444,701.14	/	主要系本公司本期增加非全资子公司的核算所致

4、公司在经营中出现的问题与解决对策

公司在保持业务稳健发展的同时，也面临着一些困难和挑战。

(1) 商用车市场形势不乐观，公司产品的销量也有所下滑。

进一步加强产品升级，实现全系列产品的健康发展，同时，严格贯彻“世界标准、中端产品”的目标，把公司产品做成精品，为全球客户提供最优性价比产品。

(2) 产品结构及业务发展不很均衡，部分业务还有较大的提升空间。

继续坚持结构调整战略，以市场需求为导向，开发实销对路的产品，培育新的利润增长点，提高产品盈利能力，逐步消除亏损业务。

(3) 新工厂虽已陆续建成，但投产时间短，尚未发挥产能优势。

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等全方位措施，有条不紊的推进新工厂建设，进一步提升新工厂产能的发挥和效率的提升。

(4) 采购体系有待进一步完善，供应运营能力有待进一步提高。

要转变观念，以商品制造为主线，服务于产品创造，同时加强领导和队伍的建设，提高采购业务人员的各方面能力，提高采购效率和市场竞争力，打造满足“高质量、低成本、全球化”要求的稳定的供应链体系。

(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
2012 年	非公开发行	483,180.20	0	0	483,180.20	根据募集资金项目进行使用
合计		483,180.20	0	0	483,180.20	

说明：公司于2012年6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4,900,000,000.00元，扣除承销保荐费用及其他直接费用68,198,000.00元后，实际收到认股资金4,831,802,000.00元。截至报告期末，所有募集资金均未使用。

期后事项：2012年8月3日，公司董事会审议通过了《关于以定向增发募集资金置换先期投入自有资金的议案》（详见临时公告 2012-040 号），公司将于8月30日召开第二次临时股东大会对该事项进行审议。

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
蒙派克、迷迪、欧马可多功能车技术改造项目	否	248,480.20	0	是	/	/	/	/	/	/
北京福田康明斯发动机有限公司增资项目	否	20,800.00	0	是	/	/	/	/	/	/
长沙汽车厂改扩建工程项目	否	113,900.00	0	是	/	/	/	/	/	/
补充流动资金	否	100,000.00	0	是	/	/	/	/	/	/
合计		483,180.20	0	是	/	/	/	/	/	/

说明：本公司在 2012 年 6 月 20 日完成非公开发行，募集资金截止 6 月 30 日尚未使用。

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
蒙派克、迷迪、欧马可多功能车技术改造项目	288,184.00	85%	2100
南海汽车厂欧 V 客车工厂建设项目	79,090.00	88%	-3700
潍坊多功能汽车厂建设项目	122,052.00	70%	项目尚未完工收益无法测算

福田铸造中心项目	149,902.00	30%	项目尚未完工收益无法测算
怀柔重型机械项目	213,451.00	20%	项目尚未完工收益无法测算
合计	852,679.00		

注：公司拟于 2012 年 8 月 30 日召开第二次临时股东大会，审议《关于以定向增发募集资金置换先期投入自有资金的议案》，其中蒙派克、迷迪、欧马可多功能车技术改造项目拟置换资金额 10.78 亿元。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成经营计划情况

公司 2011 年年报中披露 2012 年经营计划为：力争实现销量 68 万辆，销售收入 560 亿元。

截至本报告期末，公司整车销售 331980 辆，完成 2012 年度确保计划的 48.82%，销售收入 2,624,375 万元，较好的完成了半年度任务。

(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

√适用 □不适用

预计年初至下一报告期期末的累计净利润同比上升超过 50%。

(六) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

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。

期后事项：

2012 年 8 月 3 日，公司履行了董事会程序，对《章程》利润分配部分进行修订：明确了利润分配的基本原则和审议程序、细化了分红内容（详见临时公告 2012-040 号），公司将于 8 月 30 日召开第二次临时股东大会对该事项进行审议。

2、报告期内现金分红实施情况：

2012 年 3 月 22 日，公司召开 2011 年度股东大会，通过如下利润分配方案：以 2011 年度末总股本 210,967.16 万股为基数，每 10 股派送现金 1.2 元（含税）。

2012 年 3 月 23 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《2011 年利润分配实施公告》（详见临时公告 2012-013 号）。

该利润分配方案已于 2012 年 4 月 6 日实施完毕。

六、重要事项

(一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会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，公司重点对内部控制体系进行了评估及规划，2012 年 3 月、6 月，董事会先后通过了《2012 年度内部控制规范实施工作方案》、《内部控制建设发展规划》。

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 2011 年度利润分配的方案》、《关于 2012 年度关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于董事会授权经理部门 2012 年度银行融资授信额度的议案》等议案进行了审议表决。

2、关于控股股东与上市公司关系

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

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

3、关于董事与董事会

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

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

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

4、关于监事和监事会

公司监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和其它相关法律法规的规定。公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对全体股东负责的态度，认真履行股东大会赋予的监督和检查职责，对公司运作情况、财务情况以及董事、高级管理人员的履职情况进行了有效监督。报告期内监事会共召开3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32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。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

1、2011 年度利润分配：

2012年2月29日，公司五届二次董事会审议通过了《2011年度利润分配预案》：以2011年度末总股本210,967.16万股为基数，每10股派送现金1.2元（含税）。

2012年3月22日，公司2011年年度股东大会审议通过了该利润分配方案。

2011年度利润分配方案已于2012年4月6日（周五）实施完毕。

2、2011 年度资本公积金转增股本：

根据公司2011年度股东大会决议：2011年度公司不进行公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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	35,952,885.00	/	1,631,370.00	可供出售金融资产	现金购买
600218	全柴动力	60,126,450.00	2.32	88,508,922.00	/	-3,485,121.00	可供出售金融资产	现金购买
601818	光大银行	1,800,000	0.007	8,331,619.96	/	-117,346.76	可供出售金融资产	现金购买
合计		79,747,038.10	/	132,793,426.96	/	-1,971,097.76	/	/

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，无资产收购情况。

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	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	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
北京福田戴姆勒汽车有限公司	GTL 工厂	2012年6月30日	360,000.00	179,930	否	评估定价	否	/	35.10	控股子公司

说明:本公司与北京福田戴姆勒汽车有限公司发生资产出售的交易对公司利润影响的总额为 179,930 万元,其中本期影响 89,832 万元。

(七) 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	0.31	44,941.01	2.24	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
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	其他		车桥及配件		0.42	51,589.72	2.57	
潍柴动力股份有限公司	参股股东		发动机及配件		0.69	199,127.41	9.91	
长沙义和车桥有限公司	其他		车桥及配件		0.28	10,904.37	0.54	
安徽全柴动力股份有限公司	其他		发动机及配件		1.08	31,192.27	1.55	
北京福田物流有限公司	其他		运输服务			1,304.97	19.77	
诸城福田物流有限责任公司	其他		运输服务			2,103.87	31.88	
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	其他		转向器及其他		0.09	7,142.41	0.36	
北京福田物流有限公司	其他	销售商品	整车及配件	市场同类商品价格	28.32	237.89	0.01	带款提货
合计	/	/	/	/	/	348,543.92	/	/

说明:A、报告期内不存在大额销货退回的情况。

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

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

2、关联债权债务往来

单位：万元 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			232,979.07	1,081.18
北京福田物流有限公司	其他		23.26	1,304.97	12,884.77
诸城市义和车桥有限公司	参股股东			52,580.98	4,934.05
诸城福田物流有限责任公司	其他			2,103.87	505.43
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	其他			60,359.97	14,215.88
山东鲁峰专用汽车股份有限公司	其他	15.16	29.60		60.46
北京首钢冷轧薄板有限公司	其他		1,173.01	126.63	0.00
长沙义和车桥有限公司	其他			10,904.37	598.70
北京普莱德新能源电池科技有限公司	其他			21.20	0.00
北京兴东方实业有限责任公司	其他			3.80	0.00
北京首创轮胎有限责任公司	其他			263.69	225.59
常柴股份有限公司	参股股东				14.99
首钢股份有限公司	其他			87.98	87.98
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	其他			8,356.62	2,597.49
安徽全柴动力股份有限公司	其他			36,494.96	4,661.37
合计		15.16	1,225.87	405,588.11	41,867.89
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）	0				
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	0				
关联债权债务形成原因	由于正常经营往来所致				
关联债权债务清偿情况	根据公司采购或销售计划进行清偿				
与关联债权债务有关的承诺	无				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无				

3、其他重大关联交易

2012年6月13日，董事会审议通过了《关于与北京汽车集团财务有限公司开展存贷款业务的议案》：双方拟签订《金融服务协议》，就《金融服务协议》项下的交易，本公司及其附属公司在财务公司的最高存款余额加利息不高于人民币3.5亿元，贷款及贴现等服务须缴付给财务公司的利息及服务费用不高于人民币1亿元。上述关联交易金额合计不超过4.5亿元（在2011年经审计净资产5%额度以内）。（详见临时公告2012-026号）

（八）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）

与再融资相关的承诺	股份限售	北京汽车集团有限公司	(1) 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。	是	正在履行中	/	/
			(2) 2012 年 6 月 20 日, 本公司非公开发行 70,000 万股人民币普通股 (A 股) 完成。北京汽车集团有限公司认购了 23,400 万股, 在非公开发行完成后三十六个月内限售。	是	正在履行中	/	/
	股份限售	北京国有资本经营管理中心	(1) 在 2010 年非公开发行中, 其认购的 5,537.09 万股 (2010 年送股后为 11,074.18 万股) 在非公开发行完成后三十六个月内限售。	是	正在履行中	/	/
			(2) 在 2012 年非公开发行中, 其认购的 3,757.14 万股, 在非公开发行完成后三十六个月内限售。	是	正在履行中	/	/
	股份限售	唐山建龙实业有限公司	在 2012 年非公开发行中, 其认购的 14,280 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	正在履行中	/	/
	股份限售	诸城舜邦投资开发有限公司	在 2012 年非公开发行中, 其认购的 7,150 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	正在履行中	/	/
	股份限售	诸城市义和车桥有限公司	在 2012 年非公开发行中, 其认购的 5,720 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	正在履行中	/	/
	股份限售	长沙神久机械制造股份有限公司	在 2012 年非公开发行中, 其认购的 4,280 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	正在履行中	/	/
	股份限售	青岛青特众力车桥有限公司	在 2012 年非公开发行中, 其认购的 4,112.86 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	正在履行中	/	/
	股份限售	景顺长城基金管理有限公司	在 2012 年非公开发行中, 其认购的 2,800 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	正在履行中	/	/
	股份限售	招商基金管理有限公司	在 2012 年非公开发行中, 其认购的 2,500 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	正在履行中	/	/
股份限售	上海景林景通股权投资中心 (有限合伙)	在 2012 年非公开发行中, 其认购的 2,000 万股, 在非公开发行完成后十二个月内限售。	是	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) 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

期后事项:

1、2012 年 8 月 3 日，公司履行了董事会程序，京都天华会计师事务所有限公司被聘任为公司内控审计机构（详见临时公告 2012-040 号），公司将于 8 月 30 日召开第二次临时股东大会对该事项进行审议。

2、京都天华会计师事务所有限公司名称已变更为“致同会计师事务所（特殊普通合伙）”。

（十一）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。

（十二）其他重大事项的说明

报告期内，未发生其他重大事项。

（十三）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
2011 年 12 月份各产品产销数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2012-1-14	www.sse.com.cn
关于分红情况说明的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-1-14	www.sse.com.cn
关于更换职工代表董事的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-2-14	www.sse.com.cn
2012 年 1 月份各产品产销数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2012-2-16	www.sse.com.cn
关于非公开发行股票申请获中国证监会核准的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-2-25	www.sse.com.cn
五届二次董事会决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》	2012-3-1	www.sse.com.cn
五届二次监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-3-1	www.sse.com.cn
2012 年度日常关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-3-1	www.sse.com.cn
2012 年 2 月份各产品产销数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2012-3-13	www.sse.com.cn
关于对福田汽车印度制造有限公司进行二期增资的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-3-17	www.sse.com.cn
2012 年一季度报告业绩预告公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-3-20	www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-3-23	www.sse.com.cn
2011 年利润分配实施公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-3-24	www.sse.com.cn
关于 2012 年度内部控制规范实施工作方案的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-3-27	www.sse.com.cn
2012 年 3 月份各产品产销数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2012-4-11	www.sse.com.cn
董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-4-18	www.sse.com.cn
关于投资设立中车信融融资租赁有限公司的董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-4-18	www.sse.com.cn
关于与北京公交签订欧辉新能源客车销售合同的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-4-19	www.sse.com.cn
关于与呼市公交签订欧辉新能源客车销售合同的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-4-24	www.sse.com.cn
董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-4-27	www.sse.com.cn
关于与青岛交运锐锋汽车销售服务有限公司签订欧辉新能源客车销售合同的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-5-3	www.sse.com.cn
2012 年 4 月份各产品产销数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2012-5-12	www.sse.com.cn
关于奥铃发动机扩能技改项目的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-5-15	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》	2012-5-16	www.sse.com.cn
董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-6-9	www.sse.com.cn
关于与北京汽车集团财务有限公司开展存贷款业务的关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-6-14	www.sse.com.cn

关于与北京汽车集团财务有限公司开展存贷款业务的监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-6-14	www.sse.com.cn
2012 年 5 月份各产品产销数据快报	《中国证券报》《上海证券报》	2012-6-14	www.sse.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-6-19	www.sse.com.cn
关于欧辉新能源客车销售合同的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-6-20	www.sse.com.cn
非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-6-21	www.sse.com.cn
关于对福田汽车印度制造有限公司进行三期增资的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012-6-22	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

2012 年 8 月 30 日

资产负债表

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

日期：2012-6-30

单位：人民币元

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	9,535,145,682.58	4,214,462,566.21	7,614,001,092.88	2,197,604,079.90
交易性金融资产	-	-	-	-
存出保证金	97,709,148.01		-	
应收票据	840,460,150.83	595,843,902.42	814,160,150.83	595,343,902.42
应收账款	1,848,347,877.50	1,364,986,184.84	1,491,280,944.78	1,269,677,569.58
预付款项	1,439,052,886.25	1,107,938,363.13	1,086,582,304.88	902,515,538.83
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	70,000.00	-	70,000.00
其他应收款	3,876,408,450.03	404,279,714.86	4,241,572,234.58	827,014,489.78
存货	4,038,125,545.69	5,878,914,987.35	3,381,980,013.75	5,501,553,862.91
一年内到期的非流动资产	103,401,763.00	124,716,859.58	103,401,763.00	124,716,859.58
其他流动资产	23,247,682.65	113,525,436.28	-	100,148,880.34
流动资产合计	21,801,899,186.54	13,804,738,014.67	18,732,978,504.70	11,518,645,183.34
非流动资产：				
可供出售金融资产	132,793,426.96	134,764,524.72	132,793,426.96	134,764,524.72
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	309,776,423.08	254,500,239.56	309,283,656.77	253,980,097.34
长期股权投资	1,704,049,852.71	937,322,003.67	4,099,824,501.26	3,104,913,864.22
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	5,087,001,955.61	7,983,944,850.12	5,040,727,719.96	7,948,703,380.42
在建工程	2,685,871,359.36	1,384,112,562.99	2,514,566,081.52	1,282,421,147.56
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	20,645.44	-	20,645.44	-
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
无形资产	2,508,519,527.85	2,792,825,691.24	2,418,714,272.55	2,782,972,121.26
开发支出	811,200,319.21	484,188,003.63	809,702,582.04	481,833,431.48
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	55,713,181.12	78,118,059.13	55,713,181.12	78,118,059.13
递延所得税资产	239,888,448.70	240,916,819.55	207,818,545.60	207,818,545.60
其他非流动资产	11,910,733.86	26,023,538.88	11,910,733.86	26,023,538.88
非流动资产合计	13,546,745,873.90	14,316,716,293.49	15,601,075,347.08	16,301,548,710.61
资产总计	35,348,645,060.44	28,121,454,308.16	34,334,053,851.78	27,820,193,893.95

资产负债表（续）

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

日期：2012-6-30

单位：人民币元

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	5,676,260,000.00	3,110,950,000.00	5,561,260,000.00	2,987,950,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	733,000,000.00	172,260,000.00	500,000,000.00	144,260,000.00
应付账款	5,147,152,802.78	6,258,172,000.31	4,542,017,125.26	6,240,698,781.56
预收款项	1,635,397,937.70	2,137,096,754.66	1,572,258,968.12	1,996,934,711.33
应付职工薪酬	196,080,426.79	387,010,973.37	202,649,792.22	394,373,954.93
应交税费	-277,454,020.28	-355,015,471.40	-121,113,320.29	-250,500,645.50
存入保证金	47,182,958.35		-	
应付利息	42,600,000.00	16,025,578.08	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	1,868,532,915.72	2,146,889,231.90	1,909,666,729.24	2,290,644,885.73
一年内到期的非流动负债	469,000,000.00	290,397,764.37	469,000,000.00	290,397,764.37
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	15,541,709,821.06	14,167,743,631.29	14,682,296,094.55	14,112,916,252.42
非流动负债：				
长期借款	1,513,672,482.02	1,842,243,033.97	1,511,397,764.37	1,842,000,000.00
应付债券	991,848,300.00	991,848,300.00	991,848,300.00	991,848,300.00
长期应付款	218,156,451.12	239,584,370.33	218,156,451.12	239,584,370.33
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延所得税负债	12,867,793.13	13,163,457.79	12,867,793.13	13,163,457.79
其他非流动负债	1,591,467,907.24	1,774,751,624.62	1,591,395,907.24	1,774,643,624.62
非流动负债合计	4,328,012,933.51	4,861,590,786.71	4,325,666,215.86	4,861,239,752.74
负债合计	19,869,722,754.57	19,029,334,418.00	19,007,962,310.41	18,974,156,005.16
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	2,809,671,600.00	2,109,671,600.00	2,809,671,600.00	2,109,671,600.00
资本公积	7,817,258,224.72	3,685,151,657.82	7,817,417,754.83	3,685,311,187.93
减：库存股		-	-	-
专项储备				-
盈余公积	1,154,074,952.33	1,141,008,981.99	1,070,484,713.10	1,070,484,713.10
未分配利润	3,513,567,927.34	1,944,754,683.51	3,628,517,473.44	1,980,570,387.76
外币报表折算差额	-60,311,862.11	-33,573,197.89	-	-
归属于母公司所有者权益合计	15,234,260,842.28	8,847,013,725.43	15,326,091,541.37	8,846,037,888.79
少数股东权益	244,661,463.59	245,106,164.73	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	15,478,922,305.87	9,092,119,890.16	15,326,091,541.37	8,846,037,888.79
负债和所有者（或股东权益）合计	35,348,645,060.44	28,121,454,308.16	34,334,053,851.78	27,820,193,893.95

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作负责人：巩月琼

会计机构负责人：李艳美

利润表

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

日期：2012年1-6月

单位：人民币元

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	26,243,747,865.81	30,775,985,463.41	25,578,148,350.58	30,297,515,919.25
减：营业成本	23,506,981,908.95	27,897,457,739.98	23,197,910,116.70	27,661,234,244.34
营业税金及附加	100,826,259.85	91,136,006.25	96,305,545.43	89,426,065.27
销售费用	1,141,368,449.58	973,672,241.82	892,019,124.37	826,201,875.82
管理费用	1,082,152,313.49	946,500,336.52	991,700,179.36	899,808,655.98
财务费用	153,768,749.48	64,187,606.33	159,093,649.68	54,702,293.28
资产减值损失	25,542,827.03	5,234,928.14	25,045,049.59	6,798,951.08
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）	34,353,487.22	-10,323,886.01	-1,954,158,876.70	94,217,250.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	34,353,487.22	-10,323,886.01	-2,036,272,150.96	-10,323,886.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	267,460,844.65	787,472,718.36	-1,738,084,191.25	853,561,084.18
加：营业外收入	2,090,497,598.57	62,446,513.69	4,157,319,485.41	57,091,974.93
减：营业外支出	182,698,281.32	10,244,279.97	182,638,026.30	10,210,998.17
其中：非流动资产处置净损失	93,862,937.71	5,866,862.41	93,829,588.97	5,866,397.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,175,260,161.90	839,674,952.08	2,236,597,267.86	900,442,060.94
减：所得税费用	340,665,056.87	133,716,696.26	335,489,590.18	135,066,309.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,834,595,105.03	705,958,255.82	1,901,107,677.68	765,375,751.80
归属于母公司所有者的净利润	1,835,039,806.17	705,958,255.82	1,901,107,677.68	765,375,751.80
少数股东损益	-444,701.14	-		-
五、每股收益：				-
（一）基本每股收益	0.870	0.335	0.901	0.363
（二）稀释每股收益	0.870	0.335	0.901	0.363

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作负责人：巩月琼

会计机构负责人：李艳美

现金流量表

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

日期：2012年1-6月

单位：人民币元

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	10,104,966,433.43	11,612,685,816.30	7,962,487,760.67	9,958,976,597.75
收到的税费返还	220,627,667.76	174,577,745.12	10,189,508.86	28,803,962.88
收到的其他与经营活动有关的现金	490,211,936.67	449,431,211.89	983,449,555.65	504,178,128.85
经营活动现金流入小计	10,815,806,037.86	12,236,694,773.31	8,956,126,825.18	10,491,958,689.48
购买商品、接受劳务支付的现金	6,327,423,518.67	9,127,014,468.24	6,186,445,113.66	8,228,860,000.86
支付给职工以及为职工支付的现金	1,380,924,106.80	1,356,147,181.24	1,291,806,380.55	1,287,400,621.53
支付的各项税费	893,280,394.27	694,619,556.24	835,421,869.92	648,252,486.59
支付的其他与经营活动有关的现金	2,092,463,336.84	1,615,438,072.93	530,165,185.13	803,006,967.11
经营活动现金流出小计	10,694,091,356.58	12,793,219,278.65	8,843,838,549.26	10,967,520,076.09
经营活动产生的现金流量净额	121,714,681.28	-556,524,505.34	112,288,275.92	-475,561,386.61
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	70,000.00	-	70,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000,092.20	330,720.49	1,000,295.20	330,720.49
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	44,288,868.24	437,856,130.97	30,230,677.23	432,768,378.80
投资活动现金流入小计	45,358,960.44	438,186,851.46	31,300,972.43	433,099,099.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,361,119,257.95	2,254,576,879.92	1,174,527,735.94	2,252,694,126.17
投资所支付的现金	203,000,000.00	222,000,000.00	231,182,788.00	222,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-		-	-
投资活动现金流出小计	1,564,119,257.95	2,476,576,879.92	1,405,710,523.94	2,474,694,126.17
投资活动产生的现金流量净额	-1,518,760,297.51	-2,038,390,028.46	-1,374,409,551.51	-2,041,595,026.88
三、筹资活动产生的现金流量：	-		-	-
吸收投资所收到的现金	4,900,000,000.00		4,900,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-		-	-
取得借款收到的现金	4,121,260,000.00	1,350,000,000.00	4,021,260,000.00	1,300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-		-	-
筹资活动现金流入小计	9,021,260,000.00	1,350,000,000.00	8,921,260,000.00	1,300,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,705,918,316.32	392,252,697.47	1,599,950,000.00	392,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	461,901,029.11	294,632,979.76	461,901,029.11	294,632,979.76
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	66,128,000.00	250,000.00	66,128,000.00	250,000.00
筹资活动现金流出小计	2,233,947,345.43	687,135,677.23	2,127,979,029.11	686,882,979.76
筹资活动产生的现金流量净额	6,787,312,654.57	662,864,322.77	6,793,280,970.89	613,117,020.24
四、汇率变动对现金的影响	45,192,844.39	5,078,269.00	14,084.04	2,174,818.28
五、现金及现金等价物净增加额	5,435,459,882.73	-1,926,971,942.03	5,531,173,779.34	-1,901,864,574.97
加：期初现金及现金等价物余额	3,989,675,946.36	5,261,352,066.47	1,972,817,460.05	5,079,097,553.55
六、期末现金及现金等价物余额	9,425,135,829.09	3,334,380,124.44	7,503,991,239.39	3,177,232,978.58

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作负责人： 巩月琼

会计机构负责人： 李艳美

合并股东权益变动表

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							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	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	
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	
（一）净利润					705,958,255.82			705,958,255.82	
（二）其他综合收益		-2,673,551.83				1,484,890.94		-1,188,660.89	
上述（一）和（二）小计	-	-2,673,551.83	-	-	705,958,255.82	1,484,890.94	-	704,769,594.93	
（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	
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	
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	

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作的公司负责人：巩月琼

公司会计机构负责人：李艳美

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					
	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
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
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
（一）净利润					765,375,751.80	765,375,751.80
（二）其他综合收益		-2,673,551.83				-2,673,551.83
上述（一）和（二）小计		-2,673,551.83			765,375,751.80	762,702,199.97
（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
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
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

公司法定代表人：徐和谊

主管会计工作的公司负责人：巩月琼

公司会计机构负责人：李艳美

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

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设战略与发展部、战略联盟管理部、综合管理部、管理工程规划与推进本部、信息技术部、TPS 推进部、财务计划本部、审计部、人力资源本部、法律事务部、公关传播部、培训中心、营销公司、工程研究总院、市场创新支持中心、生产与物流管理本部、采购管理本部、制造工程本部、动力系统部、质量管理本部、并购与投资银行部、法规与认证部、组织监察部、党群工作部等部门；拥有北京福田国际贸易有限公司、诸城福田汽车科技开发有限公司、长沙福田汽车科技有限公司、山东潍坊福田模具有限责任公司、佛山南海福田汽车销售有限公司、俄罗斯福田汽车有限公司、日本福田自动车株式会社、福田德国汽车科技工程有限责任公司、福田营销印度私人有限公司、福田汽车印度制造有限公司、北京银达信担保有限责任公司、河北北汽福田汽车部件有限公司、北京中车信融汽车租赁有限公司、福田汽车营销印度尼西亚有限公司、福田汽车澳大利亚私人有限公司等子公司。

本公司经营范围：制造汽车（不含小轿车）、农用车、农用机械、摩托车、拖拉机及配件、自行车、建筑材料、模具、冲压件、发动机、塑料机械、塑料制品、板材构件、机械电器设备；互联网信息服务业务；普通货物运输。销售汽车（不含九座以下乘用车）、

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

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、重型机械等。

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、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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 2012 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2012 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

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于发生时计入当期损益。

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、2。

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）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（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。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

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

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

（6）金融资产减值

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 2,000.00 万元（含 2,000.00 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）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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	4.00	2.40-9.60
机器设备（注）	8-15年	4.00	6.40-12.00
运输设备	10年	4.00	9.60
电子设备及其他	8-10年	4.00	9.60-12.00

注：机器设备中的模具按预计工作量折旧

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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附注二、25。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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）担保业务收入

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

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

主要包括保费收入、手续费收入、利息收入、评审费收入、追偿收入。其中：追偿收入在代被担保人清偿款项后，按委托担保合同规定向被担保人收取的追偿收入，按追偿时

实际收取的价款大于原已代偿款项和发生的相关费用的部分确认

（4）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、担保合同准备金

担保合同准备金包括未到期责任准备金、未决赔偿准备金。

（1）未到期责任准备金

未到期责任准备金，是指保险人为尚未终止的担保责任提取的准备金。

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

担保合同提前解除的，本公司转销相关未到期责任准备金余额，计入当期损益。

（2）未决赔偿准备金

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

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

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

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，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。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

24、经营租赁与融资租赁

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

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。

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、发动机、海外分部、管理及研发分部、重型机械、其他。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

28、重大会计判断和估计

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

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

开发支出

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

递延所得税资产

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

29、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

30、前期差错更正

本报告期是否发现采用追溯重述法或未来适用法的前期会计差错：否

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	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，本公司企业所得税从2009年起三年内按15%的税率征收。

本公司于2012年6月15日完成北京市2012年高新技术企业复审申报，并于8月9日完成公示，继续享受国家对高新技术企业的相关税收优惠政策。

本公司之子公司山东潍坊福田模具有限责任公司于2009年6月12日获得《高新技术企业证书》，证书编号为GR2009370000104，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汽车科技有限公司于2010年7月9日获得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201043000287，企业所得税从2010年起三年内按15%的税率征收。

本公司之子公司诸城福田汽车科技开发有限公司于2011年11月30日获得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201137000391，企业所得税从2011年起三年内按15%的税率征收。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

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；技术咨询；耕作机的生产与销售	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	销售：国产汽车（不含小轿车）及零配件；提供技术咨询	100	100	是
俄罗斯福田汽车有	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	100	100	是

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

限公司						部件的采购和销售			
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		技术开发、技术咨询；销售、进出口汽车（不含九座以下乘用车）及零部件。（以下限分支机构经营）：大型餐馆、在本店内零售卷烟、雪茄烟；健身服务、游泳池。	100	100	是
福田德国汽车科技工程有限责任公司	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
福田营销印度私人有限公司	全资	印度马哈拉施特拉邦浦那市	进口、出口及技术咨询	230 万美元		进口、出口及技术咨询	100	100	是
福田汽车印度制造有限公司	全资	印度马哈拉施特拉邦浦那市	车辆及零部件研发、制造、销售，相关技术服务	9,800 万美元		车辆及零部件研发、制造、销售，相关技术服务	100	100	是
北京银达信担保有限责任公司	全资	北京市昌平区	融资性担保业务	100,000 万元		融资性担保业务：贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保及其他融资担保业务。监管部门批准的其他业务；以自有奖金投资。项目投资：经济信息咨询	100	100	是
河北北汽福田汽车部件有限公司	控股	河北省承德市	汽车零部件及配件的制造销售及进出口、铸造技术咨询、转让、推广培训	50,000 万元		汽车零部件及配件的制造、销售，铸件制造、销售；铸造技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；汽车零部件及配件进出口、设备进出口、技术进出口、代理进出口。	51	51	是
北京中车信融汽车租赁有限公司	全资	北京市怀柔区	汽车租赁	20000 万元		汽车租赁	100	100	是
福田汽车营销印度尼西亚有限公司	全资	印尼雅加达市	进口、出口及技术咨询	250 万美元		进口、出口及技术咨询	100	100	是
福田汽车澳大利亚私人有限公司	全资	澳大利亚悉尼市	进口、出口及技术咨询	200 万美元		进口、出口及技术咨询	100	100	是

续：

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
长沙福田汽车科技有限公司	5,000 万元	-	-	-
北京福田国际贸易有限公司	5,000 万元	-	-	-
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	-	-	-
福田营销印度私人有限公司	230 万美元	-	-	-
福田汽车印度制造有限公司	9,800 万美元	-	-	-
北京银达信担保有限责任公司	100,000 万元	-	-	-
河北北汽福田汽车部件有限公司	25,532.56 万元	-	24,510.62 万元	-
北京中车信融汽车租赁有限公司	20000 万元	-	-	-
福田汽车营销印度尼西亚有限公司	250 万美元	-	-	-
福田汽车澳大利亚私人有限公司	200 万美元	-	-	-

通过福田德国汽车科技工程有限责任公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	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
福田德国工程机械有限责任公司	全资	①	埃森	车辆研发及分销	100 万欧元	各类车辆，特别是工程机械车辆的研发及分销；经营与上述第一项相关的所有商业事宜；从其他相同或类似机构获取利益，可以并购此类机构，特别是普通合伙人个人责任机构。公司有权以相同或类似名称在德国境内外建立分公司	100	100	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过福田德国汽车科技工程有限责任公司控制的孙公司情况（续）：

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

(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

续:

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

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
北京中车信融汽车租赁有限公司	199,960,964.53	-39,035.47
福田汽车营销印度尼西亚有限公司	15,620,207.75	
福田汽车澳大利亚私人有限公司	12,717,800.00	

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1) 日本福田自动车株式会社

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	日元	26,468,849.50	0.0796	2,106,920.42
实收资本	日元	30,000,000.00	0.0745	2,235,570.00

(2) 福田德国汽车科技工程有限责任公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	欧元	3,378,383.90	7.8710	26,591,259.68
实收资本	欧元	5,285,153.01	8.8065	46,543,700.00

(3) 俄罗斯福田汽车有限公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	卢布	403,889,541.53	0.1910	77,142,902.43
实收资本	卢布	64,470,200.00	0.2191	13,685,800.00

(4) 福田营销印度私人有限公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	卢比	9,128,886.37	0.1142	1,042,518.82
固定资产原价	卢比	28,621,874.61	0.1142	3,268,618.08
其他应收款	卢比	8,376,056.15	0.1142	956,545.61
实收资本	卢比	100,604,300.00	0.1459	14,677,772.83

(5) 福田汽车印度制造有限公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	卢比	2,414,752,322.58	0.1142	275,764,715.24
预付帐款	卢比	2,501,747,369.00	0.1142	285,699,549.54
其他应收款	卢比	41,667,375.00	0.1142	4,758,414.23
实收资本	卢比	5,027,526,631.00	0.1243	625,070,656.00

(6) 福田汽车营销印度尼西亚有限公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	美元	2,445,096.05	6.3249	15,464,988.00
实收资本	美元	2,500,000.00	6.1860	15,464,988.00

(7) 福田汽车澳大利亚私人有限公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	美元	2,010,751.16	6.3249	12,717,800.00
实收资本	美元	2,000,000.00	6.3589	12,717,800.00

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：	--	--	423,064.15	--	--	441,127.84
人民币	--	--	423,064.15	--	--	441,127.84
银行存款：	--	--	9,424,712,764.94	--	--	3,989,138,703.88
人民币	--	--	9,011,685,452.92	--	--	3,438,122,175.48
美元	4,455,847.21	6.3249	28,182,788.00	6,169,478.03	6.3009	38,873,023.24

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

欧元	3,657,409.11	7.8710	28,787,467.11	4,955,759.19	8.1625	40,451,384.49
日元	26,468,849.50	0.0796	2,106,920.42	25,978,329.00	0.0811	2,106,920.42
卢比	2,423,881,208.95	0.1142	276,807,234.06	3,769,222,529.00	0.1188	447,783,636.45
卢布	403,889,541.53	0.1910	77,142,902.43	110,893,000.00	0.1966	21,801,563.80
其他货币资金：	--	--	110,009,853.49	--	--	224,882,734.49
人民币	--	--	110,009,853.49	--	--	224,882,734.49
合计			9,535,145,682.58			4,214,462,566.21

说明：本公司期末其他货币资金中使用受限资金为 110,009,853.49 元。

2、存出保证金

种类	期末数	期初数
存出保证金	97,709,148.01	--
合计	97,709,148.01	--

3、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	840,460,150.83	595,543,902.42
商业承兑汇票	--	300,000.00
合计	840,460,150.83	595,843,902.42

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据。

(2) 截至 2012 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 11,788,043,342.28 元，最大的前五名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额
山东鲁运实业有限公司	2012/03/30-2012/06/26	2012/09/30-2012/12/26	50,000,000.00
庞大汽贸集团股份有限公司	2012/06/28	2012/12/28	30,000,000.00
云南航宇经贸有限公司	2012/03/27-2012/04/28	2012/07/27-2012/08/28	21,000,000.00
皖町源洋生物科技有限公司	2012/04/23	2012/07/20	15,000,000.00
盘锦金碧专用汽车制造有限公司	2012/06/08	2012/12/08	13,280,000.00
合计	--	--	129,280,000.00

4、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	27,448,052.51	1.43	27,448,052.51	100
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,856,037,270.96	96.98	18,864,395.96	1.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	30,489,123.13	1.59	19,314,120.63	63.35
合计	1,913,974,446.60	100	65,626,569.10	--

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	27,448,052.51	1.92	27,448,052.51	100
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,373,270,777.39	95.98	19,479,595.05	1.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	29,989,542.46	2.10	18,794,539.96	62.67
合计	1,430,708,372.36	100	65,722,187.52	--

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	1,820,166,385.79	98.06	15,295,506.96	1,305,666,582.33	95.07	12,602,474.52
1至2年	22,790,615.52	1.23	1,139,530.78	30,149,565.53	2.20	1,507,478.35
2至3年	4,779,434.63	0.26	477,943.46	26,624,008.22	1.94	2,662,400.82
3至4年	6,844,596.24	0.37	1,368,919.25	8,125,035.83	0.59	1,625,007.17
4至5年	1,456,238.78	0.08	582,495.51	2,705,585.48	0.20	1,082,234.19
合计	1,856,037,270.96	100	18,864,395.96	1,373,270,777.39	100	19,479,595.05

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
深圳市兆丰瑞投资发展有限公司	27,448,052.51	27,448,052.51	100	账龄5年以上涉诉款项且无明确可执行财产

C、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
沈阳天龙旅游汽车有限公司	12,480,000.00	2,795,520.00	22.40	涉诉款项按可收回金额与账面差额部分计提
BACHAR SKHNIE ST	8,521,695.89	8,521,695.89	100	政局动荡，回款存在风险
K K INTERNATIONAL	2,207,935.62	2,207,935.62	100	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京天马旅行社有限公司	2,013,263.00	2,013,263.00	100	涉诉款项且无明确可执行财产
黄永春	1,074,716.50	300,000.00	27.91	涉诉款项按可收回金额与账面差额部分计提
恩联集团利川市万里客运有限责任公司	723,800.00	723,800.00	100	涉诉款项且无明确可执行财产
TOKAM S.A	682,900.00	682,900.00	100	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回
临沂明盛商贸有限公司	661,364.20	661,364.20	100	涉诉款项且无明确可执行财产
辽宁瑞莱宝汽车销售有限公司	500,000.00	75,000.00	15.00	回款存在风险，按可收回金额与账面差额部分计提
ST TRADE A.S	480,705.19	480,705.19	100	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回
邓子威	272,910.00	150,000.00	54.96	回款存在风险，按可收回金额与账面差额部分计提
LAYLIM INTERNATIONAL LTD	248,411.08	248,411.08	100	经销商经营失败，回款存在风险
李彤	184,358.20	184,358.20	100	涉诉款项且无明确可执行财产
刘兴铁	150,896.00	50,000.00	33.14	回款存在风险，按可收回金额与账面差额部分计提
湘潭市金湖混凝土有限公司	137,000.00	100,000.00	72.99	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回
马玉龙	130,000.00	100,000.00	76.92	回款存在风险，按可收回金额与账面差额部分计提
上海固长力贸易有限公司	11,000.00	11,000.00	100	款项账龄已4年以上且该公司已不存在
长治市一运重型汽车销售服务有限公司	8,167.45	8,167.45	100	款项账龄已4年以上且该公司已不存在
合计	30,489,123.13	19,314,120.63		

(2) 截至2012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%
KIV	非关联方	80,666,645.74	1年以内	4.21
长春昌驰汽车销售服务有限公司	非关联方	52,986,006.55	1年以内	2.77
四川同创工程机械有限公司	非关联方	46,447,692.18	1年以内	2.43
FOTON PAK BUS COMPANY (PVT) LIMITED	非关联方	42,565,390.57	1年以内	2.22
北京公共交通控股有限公司	非关联方	42,350,000.00	1年以内	2.21
合计		265,015,735.04		13.84

(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%
青海福田装备制造有限公司	其他关联方	11,168,888.10	0.58
湖北福田专用汽车有限公司	其他关联方	1,019,890.60	0.05
北京福田康明斯发动机有限公司	合营企业	274,237.90	0.01
北京福田产业控股集团股份有限 公司	其他关联方	3,536.00	0.00
北京福田物流有限公司	其他关联方	2,528.00	0.00
合计		12,469,080.60	0.64

5、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	3,379,602,563.43	86.79	11,182,139.92	0.33
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	510,968,519.40	13.12	2,980,492.88	0.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,467,373.88	0.09	3,467,373.88	100
合计	3,894,038,456.71	100	17,630,006.68	--

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	175,872,918.65	40.73	21,282,800.80	12.10
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	253,559,094.57	58.73	3,869,497.56	1.53
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	0.54	2,347,113.00	100
合计	431,779,126.22	100	27,499,411.36	--

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	439,733,518.31	86.05	1,946,984.85	238,555,865.62	94.08	2,349,287.30
1至2年	41,772,089.77	8.18	208,860.45	8,588,754.67	3.39	430,450.70
2至3年	28,103,634.00	5.50	281,036.34	4,766,767.17	1.88	476,676.71
3至4年	103,000.00	0.02	20,600.00	230,000.00	0.09	46,000.00

4至5年	31,500.00	0.01	12,600.00	103,592.97	0.04	41,437.19
5年以上	1,224,777.32	0.24	510,411.24	1,314,114.14	0.52	525,645.66
合计	510,968,519.40	100	2,980,492.88	253,559,094.57	100	3,869,497.56

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
北京福田戴姆勒汽车有限公司	3,317,742,939.96	-	-	单项金额重大但无特别风险,说明①
华北电网有限公司北京电力分公司	35,000,000.00	11,182,139.92	31.95	单项金额重大且存在减值风险,说明②
应收出口退税	26,859,623.47	-	-	单项金额重大但无特别风险,说明③
合计	3,379,602,563.43	11,182,139.92	--	

说明:

①与戴姆勒形成主要为6月份公司向福田戴姆勒出售GTL资产,根据协议资金将会分期回收,不存在坏账的风险,故未提取坏账准备。

②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11,182,139.92元坏账准备。

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	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	诉讼未能收回
哈尔滨市天博行汽车销售服务有限公司	1,120,260.88	1,120,260.88	100	诉讼未能收回
合计	3,467,373.88	3,467,373.88	--	

(2)截至2012年6月30日,本期其他应收款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款。

(3)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京福田戴姆勒汽车有限公司	关联方	3,317,742,939.96	1年以内	85.20
国银金融租赁有限公司	非关联方	168,924,548.85	1年以内	4.34
华北电网有限公司北京电力分公司	非关联方	35,000,000.00	1-2年	0.90

潍坊泰和热力有限公司	非关联方	32,580,000.00	1年以内	0.84
应收出口退税	非关联方	26,859,623.47	1年以内	0.69
合计	--	3,581,107,112.28	--	91.96

6、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	1,247,039,762.15	86.66	1,081,233,653.49	97.58
1至2年	181,286,177.45	12.60	24,691,761.43	2.23
2至3年	9,835,563.55	0.68	1,181,014.21	0.11
3至4年	631,383.10	0.04	9,150.40	-
4至5年	-	-	753,000.00	0.07
5年以上	260,000.00	0.02	69,783.60	0.01
合计	1,439,052,886.25	100	1,107,938,363.13	100

(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	款项性质	占预付账款总额的比例%
北京振邦承基开发建设有限公司	非关联方	300,000,000.00	1-2年	土地款	20.85
MIDC	非关联方	279,914,458.14	1年以内	土地款	19.45
北京福田康明斯发动机有限公司	关联方	201,055,050.88	1年以内	采购款	13.97
北京密云经济开发区总公司	非关联方	40,000,000.00	1年以内	土地款	2.78
北京兴芳伟业汽车贸易有限公司	非关联方	37,553,544.27	1年以内	采购款	2.61
合计	--	858,523,053.29	--	--	59.66

(3) 截至2012年6月30日，本期预付款项中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

7、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	791,330,455.19	29,405,058.61	761,925,396.58	766,750,132.16	14,697,784.97	752,052,347.19

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

库存商品	2,568,085,552.35	13,509,800.08	2,554,575,752.27	3,196,019,085.34	15,537,342.53	3,180,481,742.81
在产品	335,438,734.01	5,193,168.16	330,245,565.85	572,269,589.85	730,000.00	571,539,589.85
低值易耗品	9,570,482.90		9,570,482.90	9,710,387.11	-	9,710,387.11
委托加工物资	1,325,620.90		1,325,620.90	1,686,022.75	-	1,686,022.75
发出商品	380,494,844.57	12,117.38	380,482,727.19	1,365,910,919.48	2,466,021.84	1,363,444,897.64
合计	4,086,245,689.92	48,120,144.23	4,038,125,545.69	5,912,346,136.69	33,431,149.34	5,878,914,987.35

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	14,697,784.97	15,218,738.75	-	511,465.11	29,405,058.61
库存商品	15,537,342.53	-	-	2,027,542.45	13,509,800.08
在产品	730,000.00	4,868,966.72	-	405,798.56	5,193,168.16
发出商品	2,466,021.84	-	-	2,453,904.46	12,117.38
合计	33,431,149.34	20,087,705.47		5,398,710.58	48,120,144.23

存货跌价准备（续）

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

8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴所得税	23,247,682.65	113,525,436.28

9、可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	132,793,426.96	134,764,524.72

10、长期应收款

项目	期末数	期初数
融资租赁	492,766.31	520,142.22
分期收款销售商品	412,685,419.77	378,696,956.92

其中：未实现融资收益	3,784,713.52	3,784,713.52
	413,178,186.08	379,217,099.14
减：1年内到期的长期应收款	103,401,763.00	124,716,859.58
合计	309,776,423.08	254,500,239.56

长期应收款的账龄分析如下：

账龄	期末数	期初数
1年以内	302,638,998.33	304,623,369.82
1至2年	93,443,305.38	62,330,831.50
2至3年	8,177,391.71	7,610,090.53
3年以上	8,918,490.66	4,652,807.29
	413,178,186.08	379,217,099.14
减：1年内到期的长期应收款	103,401,763.00	124,716,859.58
合计	309,776,423.08	254,500,239.56

11、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	2,796,846,817.99	1,499,672,322.54	1,297,174,495.45	1,028,676,926.23	24,625,752.37
北京福田戴姆勒汽车有限公司	50	50	5,643,149,132.48	-	5,643,149,132.48	-	43,149,132.48

(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	1,041,160,129.52	850,099,258.97	192,123,238.76	616,638,361.70	1,062,368.21
四川腾中福田专用汽车有限公司	25	25	211,465,527.16	131,465,527.16	80,000,000.00	-	-
青海福田装备制造有限公司	47.5	47.5	199,126,105.18	162,063,774.07	35,761,129.71	105,415,109.42	-2,174,301.39
新疆福田广汇专用汽车有限公司	39.82	39.82	144,080,870.01	102,592,079.79	41,488,790.22	452,209,531.49	2,506,042.70
中油福田(北京)石油销售有限公司	39	39	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-
北京松芝福田汽	20	20	50,357,367.28	372,232.00	49,985,135.28	-	-4,001.36

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

车空调有限公司								
北京妨川出租汽车有限公司	30	30	18,952,730.50	18,931,827.36	2,413,053.14	391,060.00	-521,461.47	
北京宏达兴区域电动车出租公司	30	30	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	
北京怀兴旺电动车出租公司	30	30	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	635,084,468.46	763,261,804.25	-	1,398,346,272.71
对联营企业投资	126,722,335.21	4,656,076.66	1,190,031.87	130,188,380.00
对其他企业投资	175,515,200.00	-	-	175,515,200.00
	937,322,003.67	767,917,880.91	1,190,031.87	1,704,049,852.71
长期股权投资减值准备	-			
合计	937,322,003.67	767,917,880.91	1,190,031.87	1,704,049,852.71

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012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
①对合营企业投资											
北京福田康明斯发动机有限公司	权益法	844,000,000.00	635,084,468.46	12,312,876.19	647,397,344.65	50	50				
北京福田戴姆勒汽车有限公司	权益法	2,800,000,000.00	-	750,948,928.06	750,948,928.06	50	50				
②对联营企业投资											
新疆福田广汇专用车有限公司	权益法	26,000,000.00	14,089,360.88	1,117,366.20	15,206,727.08	39.82	39.82				
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	权益法	25,800,000.00	57,319,251.17	318,710.46	57,637,961.63	30	30				
四川腾中福田专用汽车有限公司	权益法	20,000,000.00	17,339,922.00	125,000.00	17,464,922.00	25	25				
青海福田装备制造有限公司	权益法	19,000,000.00	16,277,910.39	-937,793.16	15,340,117.23	47.5	47.5				
中油福田(北京)石油销售有限公司	权益法	11,700,000.00	11,700,000.00		11,700,000.00	39	39				
北京松芝福田汽车空调有限公司	权益法	10,000,000.00	9,989,619.83	-800.27	9,988,819.56	20	20				
北京妨川出租汽车有限公司	权益法	1,500,000.00	6,270.94	-156,438.44	-150,167.50	30	30				
北京宏达兴区域电动车出租公司	权益法	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	30	30				
北京怀兴旺电动车出租公司	权益法	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	30	30				
④对其他企业投资											
北京汽车集团财务有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	14	14				
北京福田产业控股集团股份有限公司	成本法	69,448,000.00	69,448,000.00		69,448,000.00	13.74	13.74				
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				

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京众力福田车桥有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00	5	5
山东鲁峰专用汽车有限责任公司	成本法	8,800,000.00	8,800,000.00		8,800,000.00	14.07	14.07
福田雷沃重机股份有限公司	成本法	7,017,200.00	7,017,200.00		7,017,200.00	1.24	1.24
南海福迪汽车有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00	2.5	2.5
合计		3,936,515,200.00	937,322,003.67	766,727,849.04	1,704,049,852.71		

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	10,323,385,888.51	935,867,750.03	4,200,153,273.76	7,059,100,364.78
其中：房屋及建筑物	4,827,700,463.23	543,642,792.74	2,323,759,398.03	3,047,583,857.94
机器设备	4,978,110,174.63	335,412,349.48	1,757,457,275.88	3,556,065,248.23
运输工具	133,822,452.23	19,678,027.29	25,130,630.20	128,369,849.32
电子设备及其他	383,752,798.42	37,134,580.52	93,805,969.65	327,081,409.29
		本期 新增	本期计提	
二、累计折旧合计	2,086,440,132.39	-	288,173,021.70	1,719,098,272.44
其中：房屋及建筑物	537,991,654.98	-	89,400,742.71	445,392,693.52
机器设备	1,333,612,283.13	-	170,397,207.27	1,100,617,855.21
运输工具	40,177,647.16	-	6,345,103.82	32,329,230.31
电子设备及其他	174,658,547.12	-	22,029,967.90	140,758,493.40
三、固定资产账面净值合计	8,236,945,756.12	-	-	5,340,002,092.34
其中：房屋及建筑物	4,289,708,808.25	-	-	2,602,191,164.42
机器设备	3,644,497,891.50	-	-	2,455,447,393.02
运输工具	93,644,805.07	-	-	96,040,619.01
电子设备及其他	209,094,251.30	-	-	186,322,915.89
四、减值准备合计	253,000,906.00	453,771.55	454,540.82	253,000,136.73
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	252,989,561.36	453,771.55	453,771.55	252,989,561.36
运输工具	1,396.82	-	-	1,396.82
电子设备及其他	9,947.82	-	769.27	9,178.55
五、固定资产账面价值合计	7,983,944,850.12	-	-	5,087,001,955.61
其中：房屋及建筑物	4,289,708,808.25	-	-	2,602,191,164.42
机器设备	3,391,508,330.14	-	-	2,202,457,831.66
运输工具	93,643,408.25	-	-	96,039,222.19
电子设备及其他	209,084,303.48	-	-	186,313,737.34

说明：

①本期由在建工程转入固定资产原价为 299,994,887.16 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	173,106,509.52	118,267,358.71	-	54,839,150.81
电子设备及其他	219,203.79	146,070.87	-	73,132.92
合计	173,325,713.31	118,413,429.58	-	54,912,283.73

(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项目中的房屋建筑物	相关手续正在办理中	2012/11/1
南海汽车厂欧 V 客车工厂建设项目中的房屋建筑物	相关手续正在办理中	2012/11/1
密云多功能厂建设项目中的房屋建筑物	相关手续正在办理中	2012/11/1

14、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
蒙派克、迷迪、欧马可多功能车技术改造项目	330,947,708.00	-	330,947,708.00	219,606,019.41	-	219,606,019.41
南海汽车厂欧 V 客车工厂建设项目	111,139,575.98	-	111,139,575.98	64,091,425.78	-	64,091,425.78
欧曼 GTL 建设项目	-	-	-	29,157,045.82	-	29,157,045.82
欧曼工厂车架完善工艺项目	-	-	-	16,852,521.54	-	16,852,521.54
欧曼工厂冲压能力升级改造	184,807,115.97	-	184,807,115.97	41,197,479.89	-	41,197,479.89
研究院实验检测车间	7,639,256.26	-	7,639,256.26	5,166,071.37	-	5,166,071.37
诸城职工餐厅	36,299,722.17	-	36,299,722.17	34,573,404.46	-	34,573,404.46
潍坊多功能汽车厂建设项目	853,863,918.15	-	853,863,918.15	663,022,507.25	-	663,022,507.25
宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目	135,973,756.29	-	135,973,756.29	111,744,944.07	-	111,744,944.07
福田铸造中心项目	128,667,570.68	-	128,667,570.68	867,730.40	-	867,730.40
欧曼办公楼建设项目	10,342,303.40	-	10,342,303.40	10,142,662.40	-	10,142,662.40
配件仓储中心	208,774,592.65	-	208,774,592.65	150,454,568.41	-	150,454,568.41
研发能力提升技术改造	18,760,491.54	-	18,760,491.54	9,801,012.60	-	9,801,012.60
怀柔重型机械项目	425,390,000.00	-	425,390,000.00	-	-	-

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他	233,265,348.27	-	233,265,348.27	27,435,169.59	-	27,435,169.59
	2,685,871,359.36	-	2,685,871,359.36	1,384,112,562.99	-	1,384,112,562.99

(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
蒙派克、迷迪、欧马可多功能车技术改造项目	219,606,019.41	111,341,688.59	-	-	5,956,010.43	-	5.93	330,947,708.00
南海汽车厂欧V客车工厂建设项目	64,091,425.78	45,935,145.99	-	-	10,743,107.14	-1,818,035.98	5.93	111,139,575.98
欧曼 GTL 建设项目	29,157,045.82	53,210,972.93	82,368,018.75	-	-	-	-	-
欧曼工厂车架完善工艺项目	16,852,521.54	4,774,712.47	21,627,234.01	-	-	-	-	-
欧曼工厂冲压能力升级改造	41,197,479.89	218,463,104.44	74,853,468.36	-	-	-	-	184,807,115.97
研究院实验检测车间	5,166,071.37	10,871,794.89	8,398,610.00	-	-	-	-	7,639,256.26
诸城职工餐厅	34,573,404.46	1,726,317.71	-	-	-	-	-	36,299,722.17
潍坊多功能汽车厂建设项目	663,022,507.25	192,226,574.15	1,385,163.25	-	23,363,515.75	17,257,747.95	5.93	853,863,918.15
宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目	111,744,944.07	42,927,860.09	20,576,105.79	-	9,422,942.99	1,880,399.77	5.93	135,973,756.29
福田铸造中心项目	867,730.40	208,011,358.97	80,211,518.69	-	-	-	-	128,667,570.68
欧曼办公楼建设项目	10,142,662.40	199,641.00	-	-	788,876.84	273,940.29	5.93	10,342,303.40
配件仓储中心	150,454,568.41	58,320,024.24	-	-	-	-	-	208,774,592.65
研发能力提升技术改造	9,801,012.60	11,383,789.92	2,424,310.98	-	-	-	-	18,760,491.54
怀柔重型机械项目	-	425,390,000.00	-	-	-	-	-	425,390,000.00
合计	1,356,677,393.40	1,384,782,985.39	291,844,429.83	-	50,274,453.15	17,594,052.03	29.65	2,452,606,011.09

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
蒙派克、迷迪、欧马可多功能车技术改造项目	288,184.00	85.00	85.00	自筹
南海汽车厂欧V客车工厂建设项目	79,090.00	88.00	85.00	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	100	100	自筹
欧曼工厂冲压能力升级改造	15,620.00	95.00	98.00	自筹
研究院实验检测车间	9,107.00	98.00	98.00	自筹

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

诸城职工餐厅	2,301.00	95.00	98.00	自筹
潍坊多功能汽车厂建设项目	122,052.00	70.00	60.00	自筹
宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目	17,950.00	90.00	85.00	自筹
福田铸造中心项目	149,902.00	30.00	30.00	自筹
欧曼办公楼建设项目	12,859.00	50.00	50.00	自筹
配件仓储中心	26,817.00	85.00	90.00	自筹
研发能力提升技术改造	17,877.00	50.00	50.00	自筹
怀柔重型机械项目	213,451.00	20.00	10.00	自筹
合计	1,120,436.00	-	-	-

(3) 在建工程减值准备

截至2012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。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	3,246,082,938.05	163,799,192.43	394,530,367.24	3,015,351,763.24
土地使用权	2,434,990,658.01	79,469,300.98	367,675,037.14	2,146,784,921.85
软件	245,546,682.18	48,167,872.90	26,855,330.10	266,859,224.98
商标	762,942.51	-	-	762,942.51
专有技术	172,056,892.63	-	-	172,056,892.63
研发项目	392,725,762.72	36,162,018.55	-	428,887,781.27
二、累计摊销合计	453,257,246.81	109,994,186.24	56,419,197.66	506,832,235.39
土地使用权	131,383,792.21	27,523,385.93	39,623,440.56	119,283,737.58
软件	155,870,056.96	31,620,321.90	16,593,265.59	170,897,113.27
商标	762,942.51	-	-	762,942.51
专有技术	84,994,900.94	10,038,506.84	-	95,033,407.78
研发项目	80,245,554.19	40,811,971.57	202,491.51	120,855,034.25
三、无形资产账面净值合计	2,792,825,691.24	-	-	2,508,519,527.85
土地使用权	2,303,606,865.80	-	-	2,027,501,184.27
软件	89,676,625.22	-	-	95,962,111.71
商标	-	-	-	-
专有技术	87,061,991.69	-	-	77,023,484.85

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

研发项目	312,480,208.53	-	-	308,032,747.02
------	----------------	---	---	----------------

说明：

- ① 本期摊销额 109,994,186.24 元。
- ② 抵押土地使用权情况说明见附注五、19。

(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	-	319,130,130.47	319,130,130.47	-	-
开发阶段支出	484,188,003.63	363,174,334.13	-	36,162,018.55	811,200,319.21
合计	484,188,003.63	682,304,464.60	319,130,130.47	36,162,018.55	811,200,319.21

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 53.23%。
- 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 12.27%。

16、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租赁费	14,929,611.61	714,000.00	328,601.46	14,060,728.88	1,254,281.27
改良支出	810,687.00	-	517,720.00	-	292,967.00
110KV 降压站改良	59,045,038.33	5,447,963.00	14,032,793.16	-	50,460,208.17
集中供热并网费	3,332,722.19	836,669.35	463,666.86	-	3,705,724.68
合计	78,118,059.13	6,998,632.35	15,342,781.48	14,060,728.88	55,713,181.12

17、递延所得税资产与递延所得税负债

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	60,439,053.97	61,467,424.82
预提费用	150,564,412.25	150,564,412.25
未来可弥补亏损	10,206,645.77	10,206,645.77
抵销的未实现内部销售损益	18,491,486.81	18,491,486.81
无形资产摊销与税法差异	186,849.90	186,849.90

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

小计	239,888,448.70	240,916,819.55
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	12,867,793.13	13,163,457.79
小计	12,867,793.13	13,163,457.79

18、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	119,116,239.16	15,200,445.85	18,139,153.95	-	116,177,531.06
(2) 存货跌价准备	33,431,149.34	20,087,705.47	-	5,398,710.58	48,120,144.23
(3) 长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
(4) 固定资产减值准备	253,000,906.00	453,771.55	-	454,540.82	253,000,136.73
合计	405,548,294.50	35,741,922.87	18,139,153.95	5,853,251.40	417,297,812.02

19、其他非流动资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未确认融资费用	26,023,538.88	-	14,112,805.02	11,910,733.86

20、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	51,245,346.22	-	652,639.90	50,592,706.32
2、房屋建筑物净值	346,150,077.85	13,673,662.91	-	359,823,740.76
3、机器设备净值	270,875,303.52	-	50,224,236.89	220,651,066.63
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	224,786,619.85	-	114,776,766.36	110,009,853.49
2、应收票据	73,860,000.00	-	73,860,000.00	-
合计	966,917,347.44	13,673,662.91	239,513,643.15	741,077,367.20

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、按揭保证金存款及保函保证金存款；③本公司为取得借款和开具银行承兑汇票而质押的应收票据。

21、短期借款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款	-	47,950,000.00
保证借款	115,000,000.00	73,000,000.00
信用借款	5,561,260,000.00	2,990,000,000.00
合计	5,676,260,000.00	3,110,950,000.00

说明：

①截至2012年6月30日，本公司不存在逾期未偿还的短期借款。

②资产负债表日后已偿还金额195,000.00万元。

22、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	733,000,000.00	172,260,000.00

说明：

(1) 下一会计期间将到期金额315,000,000.00元。

(2) 应付票据前五名

单位名称	出票日期	到期日	金额
潍柴动力股份有限公司	2012/06/29	2012/12/28	380,000,000.00
陕西法士特齿轮有限责任公司	2011/05/29	2012/11/29	28,000,000.00
天津雷沃重工集团股份有限公司	2011/06/12	2012/12/12	28,000,000.00
三河市新宏昌专用车有限公司	2011/04/26	2012/10/26	22,000,000.00
河北宏昌天马专用车有限公司	2011/04/26	2012/10/26	16,000,000.00

23、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	5,126,647,227.17	99.61	5,473,369,582.36	87.46
1至2年	12,316,756.10	0.24	746,433,845.72	11.93
2至3年	5,366,282.83	0.10	20,959,993.65	0.33
3年以上	2,822,536.68	0.05	17,408,578.58	0.28
合计	5,147,152,802.78	100	6,258,172,000.31	100

(2) 截至2012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。

24、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	1,620,007,586.02	99.06	2,068,262,027.27	96.78
1至2年	3,159,905.79	0.19	42,434,852.76	1.99
2至3年	54,465.00	0.01	5,011,188.03	0.23
3年以上	12,175,980.89	0.74	21,388,686.60	1.00
合计	1,635,397,937.70	100	2,137,096,754.66	100

(2) 截至2012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。

25、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	360,350,154.05	1,146,262,473.42	1,343,814,419.18	162,798,208.29
(2) 职工福利费	-	98,839,869.76	98,839,869.76	-
(3) 社会保险费	6,121,902.77	242,572,185.91	243,328,882.84	5,365,205.84
其中：①医疗保险费	1,614,003.96	67,891,428.35	67,460,518.34	2,044,913.97
②基本养老保险费	3,811,614.80	154,593,241.94	155,858,397.98	2,546,458.76
③年金缴费	-	-	-	-
④失业保险费	226,042.71	8,272,710.21	8,273,288.94	225,463.98
⑤工伤保险费	311,830.67	6,175,208.02	6,246,929.40	240,109.29
⑥生育保险费	158,410.63	5,639,597.39	5,489,748.18	308,259.84
(4) 住房公积金	330,820.04	85,260,425.82	81,827,302.17	3,763,943.69
(5) 辞退福利	-	1,648,735.51	1,648,735.51	-
(6) 工会经费和职工教育经费	20,208,096.51	37,357,040.37	34,000,486.30	23,564,650.58
(7) 非货币性福利	-	192,000.00	192,000.00	-
(8) 其他	-	3,991,036.07	3,402,617.68	588,418.39
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	387,010,973.37	1,616,123,766.86	1,807,054,313.44	196,080,426.79

26、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	-282,864,793.12	-395,104,734.97

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

营业税	593,549.07	698,743.47
城建税	3,260,938.10	491,883.85
企业所得税	-21,160,112.23	15,133,336.63
个人所得税	6,480,558.58	6,494,405.12
房产税	3,967,380.82	2,569,496.71
土地使用税	3,918,637.99	5,059,132.21
印花税	782,825.48	460,527.71
消费税	4,032,711.03	8,640,175.80
围堤费	662,293.22	75,094.86
教育费附加		
其他	2,871,990.78	466,467.21
合计	-277,454,020.28	-355,015,471.40

27、存入保证金

种类	期末数	期初数
存入保证金	47,182,958.35	--
合计	47,182,958.35	--

28、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
短期借款应付利息	-	1,825,578.08
合计	42,600,000.00	16,025,578.08

29、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	1,188,623,318.43	63.61	1,471,664,382.88	68.55
1至2年	659,722,907.44	35.31	584,439,669.30	27.22
2至3年	7,687,071.24	0.41	27,466,320.93	1.28
3年以上	12,499,618.61	0.67	63,318,858.79	2.95
合计	1,868,532,915.72	100	2,146,889,231.90	100

(2) 截至2012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、供应商保证金及工程款。

30、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	469,000,000.00	290,397,764.37

(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	469,000,000.00	290,397,764.37

(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
中国建设银行北京沙河支行	2010.03.29	2013.03.28	人民币	5.53%	175,000,000.00	-
中国建设银行北京沙河支行	2010.03.29	2013.03.28	人民币	5.53%	125,000,000.00	-
中信银行奥运村支行	2010.03.25	2012.11.04	人民币	6.65%	42,000,000.00	42,000,000.00
中信银行奥运村支行	2009.05.04	2013.05.04	人民币	6.65%	42,000,000.00	-
国家开发银行北京分行	2009.10.24	2012.10.23	人民币	6.12%	25,000,000.00	25,000,000.00
合计					409,000,000.00	67,000,000.00

(3) 资产负债表日后已偿还金额 19,800.00 万元。

31、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	1,982,672,482.02	2,132,640,798.34
减：一年内到期的长期借款	469,000,000.00	290,397,764.37
合计	1,513,672,482.02	1,842,243,033.97

(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
中国进出口银行北京分行	2011.9.23	2014.9.22	人民币	5.62%	500,000,000.00	500,000,000.00
国家开发银行北京分行	2011.7.25	2014.7.25	人民币	6.65%	300,000,000.00	300,000,000.00
中信银行奥运村支行	2010.3.25	2016.3.25	人民币	5.53%	272,000,000.00	272,000,000.00
中国建设银行北京沙河支行	2010.9.29	2013.9.28	人民币	5.53%	100,000,000.00	100,000,000.00

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

中国建设银行北京沙河支行	2010.3.29	2014.3.28	人民币	5.53%	100,000,000.00	100,000,000.00
合计					1,272,000,000.00	1,272,000,000.00

32、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	28,400,000.00	-	42,600,000.00	1,000,000,000.00
面值利息调整				-14,000,000.00	-8,151,700.00	-	-		-8,151,700.00
小计	1,000,000,000.00			986,000,000.00	6,048,300.00	28,400,000.00		42,600,000.00	991,848,300.00
减：一年内到期的应付债券	-	-		-	-	-			
合计				986,000,000.00					991,848,300.00

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

本公司发行的公司债券的票面利率为5.68%，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。

33、长期应付款

项目	期限	初始金额	期末数	期初数
应付融资租赁-兴业金融租赁有限责任公司	5年	250,000,000.00	218,156,451.12	239,584,370.33
减：一年内到期长期应付款				
合计			218,156,451.12	239,584,370.33

34、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益	1,587,507,907.24	1,770,351,624.62
商标使用费	3,960,000.00	4,400,000.00
合计	1,591,467,907.24	1,774,751,624.62

35、股本（单位：万元）

项目	期初数	本期增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	210,967.16	70,000.00	-	-	-	70,000.00	280,967.16

说明：根据本公司 2011 年第一次临时股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币 700,000,000.00 元，经中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2012]209 号《关于核准北汽福田汽车股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）700,000,000.00 股，变更后的注册资本为人民币 2,809,671,600.00 元。并于 2012 年 6 月 18 日经京都天华会计师事务所有限公司出具京都天华验字（2012）第 0062 号验资报告予以验证。

36、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,523,843,288.29	4,133,782,000.00	-	7,657,625,288.29
其他资本公积	161,308,369.53		1,675,433.10	159,632,936.43
合计	3,685,151,657.82	4,133,782,000.00	1,675,433.10	7,817,258,224.72

说明：

- （1）、本期股本溢价增加主要为本期公司定向增发股本溢价部分。
- （2）、本期其他资本公积变动主要为公司持有的可供出售金融资产公允价值的变动。

37、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	649,351,496.35	6,532,985.17	-	655,884,481.52
任意盈余公积	491,657,485.64	6,532,985.17	-	498,190,470.81
合计	1,141,008,981.99	13,065,970.34	-	1,154,074,952.33

说明：本公司盈余公积变动主要为公司全资子公司提取法定盈余公积及任意盈余公积所致。

38、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	1,944,754,683.51	2,396,777,822.64	
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	1,944,754,683.51	2,396,777,822.64	

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,835,039,806.17	705,958,255.82	
减：提取法定盈余公积	6,532,985.17	5,630,223.58	
提取任意盈余公积	6,532,985.17	5,630,223.58	
应付普通股股利	253,160,592.00	295,354,024.00	以 2011 年末总股本 210,967.16 万股为基数，每 10 股送现金 1.2 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	3,513,567,927.34	1,741,285,807.30	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	13,065,970.34	11,260,447.16	

39、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	25,417,743,688.56	29,913,777,498.48
其他业务收入	826,004,177.25	862,207,964.93
营业成本	23,506,981,908.95	27,897,457,739.98

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车行业	25,417,743,688.56	22,942,571,618.19	29,913,777,498.48	27,207,557,730.17

(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	9,808,503,147.38	8,837,323,493.28	12,793,886,960.03	11,434,365,672.97
中重卡	13,279,237,718.68	11,955,442,623.93	14,527,910,163.49	13,403,401,934.29
轻客	578,780,761.74	526,572,535.72	1,134,276,885.17	1,068,021,008.09
大中客	810,615,679.91	808,902,126.16	614,773,983.62	574,125,408.85
配件	881,661,279.30	761,241,834.91	796,884,977.01	697,318,688.56
工模具	868,504.26	759,989.55		
冲压件	18,698,390.86	17,462,061.80	18,425,802.64	6,101,024.72
重型机械	9,931,623.92	10,424,989.63	3,854,700.85	4,525,200.00
发动机	29,446,582.51	24,441,963.21	23,764,025.67	19,698,792.69
合计	25,417,743,688.56	22,942,571,618.19	29,913,777,498.48	27,207,557,730.17

(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）	23,843,118,816.61	21,611,095,017.26	28,547,990,425.88	25,977,170,374.17
海外	1,574,624,871.95	1,331,476,600.93	1,365,787,072.60	1,230,387,356.00
合计	25,417,743,688.56	22,942,571,618.19	29,913,777,498.48	27,207,557,730.17

(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	817,436,615.93	3.11
新疆福田广汇专用车有限责任公司	402,005,918.01	1.53
山东福奥圣通工贸有限公司	241,853,735.43	0.92
北京佳和创世工贸有限公司	220,791,209.24	0.84
山东鲁运实业有限公司	190,920,419.13	0.73
合计	1,873,007,897.74	7.13

40、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	6,912,724.67	1,252,479.49	3、5、9、12
营业税	26,532,733.33	12,666,610.28	5
城市维护建设税	22,301,031.63	20,885,920.90	5、7
教育费附加	45,079,770.22	56,330,995.58	3、5
合计	100,826,259.85	91,136,006.25	

41、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	337,791,286.84	238,335,230.98
广告宣传费	179,189,202.91	74,463,096.16
促销返利费	136,087,168.01	251,673,918.03
售后服务费	97,321,398.54	124,950,831.24
其他	70,653,899.67	10,993,591.37
运输装卸费	61,420,989.31	59,772,906.22
差旅费	60,583,118.68	47,895,650.96
会议费	41,816,501.28	29,882,225.75
配件代理费	29,175,353.84	10,830,749.10
办事处经费	23,361,839.30	17,867,097.45

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

业务招待费	14,671,411.39	18,497,481.81
物料消耗	11,590,453.68	13,909,014.57
通讯费	9,560,891.52	7,749,909.10
翻译咨询费	9,237,573.12	8,327,678.26
交通费	8,783,271.61	6,748,951.15
市场调研费	7,355,853.42	7,343,854.27
修理费	6,761,461.66	2,705,958.51
业务调研经费	6,533,844.26	10,911,594.19
办公费	6,382,273.88	7,523,393.44
租赁费	6,214,773.69	6,848,616.66
折旧费	5,545,311.98	5,054,141.98
招聘费	2,912,014.65	1,129,229.58
保险费	2,864,206.20	3,203,219.97
水电费	1,880,232.28	2,069,697.01
无形资产摊销	1,800,835.72	1,737,867.20
四小税	1,128,954.53	1,296,424.88
低值易耗品摊销	744,327.61	1,949,911.98
合计	1,141,368,449.58	973,672,241.82

42、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	417,586,320.21	333,759,746.30
研发费	319,130,130.47	294,948,396.68
资产摊销	54,320,394.99	24,988,776.66
其他	51,981,948.67	40,560,719.31
税费	37,102,303.82	28,537,126.87
招待费	25,774,917.31	21,882,368.84
折旧费	20,828,563.63	40,957,087.98
咨询费	19,060,467.19	30,739,634.23
差旅费	18,208,399.00	16,860,013.68
会议费	13,460,478.84	13,962,539.48
水电费	11,787,295.69	7,780,321.84
修理费	11,401,177.21	10,332,307.34
广告宣传费	9,249,960.49	9,919,484.90
租赁费	8,327,024.80	13,197,647.88
办公费	8,317,616.54	6,670,532.50

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

治安管理费	6,160,329.33	4,555,208.59
通讯费	5,695,621.31	4,197,158.01
属地党群费用	5,439,081.47	4,970,810.82
运输费	4,582,428.97	2,626,917.39
劳动保护费	4,054,485.56	5,341,606.63
财产保险费	3,767,068.44	2,696,039.35
绿化费	3,757,431.00	2,922,933.64
物料消耗	3,749,066.16	4,137,703.22
取暖费	3,722,034.73	3,012,908.27
班车费	2,404,025.60	2,677,082.86
试制检验费	2,385,343.21	3,372,799.32
低耗品摊销	2,379,940.66	4,772,374.47
审计费	2,376,293.14	2,078,339.64
排污费	2,283,568.88	2,108,170.46
劳务费	1,509,139.54	1,187,767.20
诉讼费	602,538.89	151,432.95
水资源费	532,532.74	494,379.21
董事会费	214,385.00	100,000.00
合计	1,082,152,313.49	946,500,336.52

43、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	184,725,184.65	90,465,622.81
减：利息收入	36,028,358.19	37,863,897.40
汇兑损失	-1,360,885.18	5,078,269.00
手续费	6,432,808.20	6,507,611.92
合计	153,768,749.48	64,187,606.33

44、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	5,001,350.01	13,288,468.29
(2) 存货跌价损失	20,087,705.47	-8,054,730.15
(3) 长期股权投资减值损失	-	1,190.00
(4) 固定资产减值损失	453,771.55	-
合计	25,542,827.03	5,234,928.14

45、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	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	34,353,487.22	-10,323,886.01
合计	34,353,487.22	-10,323,886.01

(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	1,117,366.20	612,728.69	经营情况发生变化
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	318,710.46	6,976,235.46	经营情况发生变化
北京福田康明斯发动机有限公司	12,312,876.19	-16,554,545.53	经营情况发生变化
青海福田装备制造有限公司	-937,793.16	-576,944.08	经营情况发生变化
四川腾中福田专用汽车有限公司	125,000.00	-162,800.16	经营情况发生变化
北京松芝福田汽车空调有限公司	-800.27	-	经营情况发生变化
北京妨川出租汽车有限公司	-156,438.44	-618,560.39	经营情况发生变化
北京福田戴姆勒汽车有限公司	21,574,566.24	-	新增单位
合计	34,353,487.22	-10,323,886.01	

46、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	892,159,600.22	1,456,681.83	892,159,600.22
其中：固定资产处置利得	892,159,600.22	1,456,681.83	892,159,600.22
非货币性利得	1,172,309,985.36	-	1,172,309,985.36
政府补助	13,184,705.34	32,661,794.81	13,184,705.34
赔偿金收入	3,316,448.49	11,434,673.04	3,316,448.49
违约金收入	141,689.50	1,131,893.05	141,689.50
其他	9,385,169.66	15,761,470.96	9,385,169.66
合计	2,090,497,598.57	62,446,513.69	2,090,497,598.57

47、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	93,862,937.71	5,866,862.41	93,862,937.71
其中：固定资产处置损失	93,862,937.71	5,866,862.41	93,862,937.71
使用费	84,538,627.92	-	84,538,627.92
罚款及滞纳金	63,327.24	452,634.92	63,327.24
对外捐赠	3,620,500.00	3,170,580.34	3,620,500.00
其他	612,888.45	754,202.30	612,888.45
合计	182,698,281.32	10,244,279.97	182,698,281.32

48、所得税费用

所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	340,037,838.71	137,250,382.31
递延所得税调整	627,218.16	-3,533,686.05
合计	340,665,056.87	133,716,696.26

49、基本每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	1,835,039,806.17	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	1,621,629,419.66	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	213,410,386.51	661,586,357.16
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	2,109,671,600.0	1,054,835,800.00
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
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	700,000,000.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	
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	2,109,671,600.00

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	2,109,671,600.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.870	0.335
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	0.101	0.314

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	1,835,039,806.17	705,958,255.82
其中：持续经营净利润	1,835,039,806.17	705,958,255.82
终止经营净利润		
基本每股收益	0.870	0.335
其中：持续经营基本每股收益	0.870	0.335
终止经营基本每股收益		

50、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	-318,374.66	-3,145,355.09
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-47,756.20	-471,803.26
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-270,618.46	-2,673,551.83
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	-26,738,664.22	1,484,890.94
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		

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

小计	-26,738,664.22	1,484,890.94
合计	-27,009,282.68	-1,188,660.89

51、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	1,000,000.00	23,358,377.03
赔款与罚款	690,621.08	7,018,589.99
废旧物资出售款	39,103,947.01	2,346,376.87
保证金及押金	337,267,382.65	309,529,247.34
其他	112,149,985.93	107,178,620.66
合计:	490,211,936.67	449,431,211.89

(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	490,557,026.47	415,832,700.15
银行承兑保证金	317,403,000.00	482,056,355.19
三包费	249,749,228.38	124,757,241.63
技术开发费	210,073,551.32	150,747,541.58
广告宣传费	153,700,593.10	33,493,979.59
其他	104,307,547.69	32,951,467.51
差旅费	93,094,388.39	72,257,880.05
水电燃动费	88,739,277.59	88,398,163.30
个人备用金借款	55,798,069.70	26,584,858.25
会议费	55,273,408.06	29,785,121.87
服务培训费	50,019,961.18	12,563,854.25
押金	47,159,239.51	31,254,235.58
业务招待费	36,794,286.59	19,545,668.27
出口车的其他费用	28,861,156.48	17,624,521.32
修理费	28,709,931.89	27,381,978.53
咨询费	25,556,354.70	8,432,186.22
促销费	17,226,968.92	24,613,265.99
租赁费	17,191,789.50	1,461,772.50
通讯费	12,732,742.77	7,899,890.11
办公费	9,514,814.60	7,795,391.04

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	2,092,463,336.84	1,615,438,072.93
-----------	-------------------------	-------------------------

(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	8,260,510.05	400,000,000.00
利息收入	36,028,358.19	37,856,130.97
合计	44,288,868.24	437,856,130.97

(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
股票发行承销费	66,128,000.00	
发行中票评估费用		250,000.00
合计	66,128,000.00	250,000.00

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,834,595,105.03	705,958,255.82
加：资产减值准备	25,542,827.03	5,234,928.14
固定资产折旧	288,173,021.70	202,662,992.28
无形资产摊销	109,994,186.24	69,467,761.45
长期待摊费用摊销	15,342,781.48	3,334,998.67
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）	-798,296,662.51	4,410,180.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	153,768,749.48	64,187,606.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,353,487.22	10,323,886.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,028,370.85	-14,081,116.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-295,664.66	-471,803.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,840,789,441.66	1,430,062,001.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,517,267,497.16	-1,923,674,696.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,202,693,509.36	-1,113,939,499.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	121,714,681.28	-556,524,505.34

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	9,425,135,829.09	3,334,380,124.44
减：现金的期初余额	3,989,675,946.36	5,261,352,066.47
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	5,435,459,882.73	-1,926,971,942.03

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中：库存现金	423,064.15	872,181.98
可随时用于支付的银行存款	9,424,712,764.94	3,263,507,942.46
可随时用于支付的其他货币资金		70,000,000.00
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	9,425,135,829.09	3,334,380,124.44

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	9,535,145,682.58
减：使用受到限制的存款	110,009,853.49
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	9,425,135,829.09
减：期初现金及现金等价物余额	3,989,675,946.36
现金及现金等价物净增加额（减少“-”）	5,435,459,882.73

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

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司 持股比例%	母公司对本公司 表决权比例%	本公司最终控制方
北京汽车集团有 限公司	454,933.2035	32.76%	32.76%	北京市人民政府国有资 产监督管理委员会

报告期内，母公司注册资本无变化

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公 司类 型	企业 类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股 比例%	表决权 比例%	组织机构代 码
诸城福田汽车 科技开发有限 公司	全资	有限 责任 公司	山东省诸 城市	孙加平	汽车销售	5,000 万元	100	100	561443733
长沙福田汽车 科技有限公司	全资	有限 责任 公司	湖南省长 沙市	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	有限 责任 公司	北京市昌 平区	王向银	汽车出口销售	5,000 万元	100	100	666252108
山东潍坊福田 模具有限责任 公司	全资	有限 责任 公司	山东省潍 坊市	武军	汽车模具加工销 售	3,600 万元	100	100	68320203-0
佛山南海福田 汽车销售有限 公司	全资	有限 责任 公司	广东省佛 山市	杨国涛	汽车销售	3,000 万元	100	100	69047529-9
北京银达信担 保有限责任公 司	全资	有限 责任 公司	北京市昌 平区	张夕勇	融资性担保业务	100,000 万 元	100	100	58084550-0
河北北汽福田 汽车部件有限 公司	控股	有限 责任 公司	河北省承 德市	王美臣	汽车零部件及配 件的制造销售及 进出口	50,000 万 元	51	51	58242746-8
福田营销印度 私人有限公司	全资	有限 责任 公司	印度马哈 拉施特拉 邦浦那市	田野	进口、出口及技 术咨询	230 万美 元	100	100	-
福田汽车印度 制造有限公司	全资	有限 责任 公司	印度马哈 拉施特拉 邦浦那市	田野	车辆及零部件研 发、制造、销售， 相关技术服务	9,800 万美 元	100	100	-
俄罗斯福田汽 车有限公司	全资	有限 责任 公司	俄罗斯莫 斯科市	丁磊	汽车销售	200 万美 元	100	100	-
日本福田自动 车株式会社	全资	有限 责任 公司	日本东京 市涩谷	王向银	汽车研究及销售	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	有限 责任 公司	德国斯图 加特市	邬学斌	汽车销售	500 万欧 元	100	100	-
福田汽车澳大 利亚私人有限 公司	全资	有限 责任 公司	澳大利 亚悉尼 市	王向银	进口、出口及技 术咨询	200 万美 元	100	100	-
北京中车信融 汽车租赁有限 公司	全资	有限 责任 公司	北京市怀 柔区	巩月琼	融资性担保业务	20000 万 元	100	100	59382220-1

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

福田汽车营销 印度尼西亚有 限公司	全资	有限 责任 公司	印尼 雅加达市	王向银	进口、出口及技 术咨询	250万美 元	100	100	-
-------------------------	----	----------------	------------	-----	----------------	------------	-----	-----	---

3、本公司的合营企业和联营企业情况

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	168,800	50	50	本公司之 合营公司	717881159
北京福田戴 姆勒汽车有 限公司	有限 责任 公司	北京市 怀柔区	任施乐	整车、发动 机及销售	560,000	50	50	本公司之 合营公司	71788494-X
(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	宋维斌	专用车生 产、销售	4,000	47.5	47.5	本公司之 联营公司	679183818
北京妨川出 租汽车有限 公司	有限 责任 公司	北京市 延庆县	史秀鹏	延庆县区 域内电动 汽车出租	500	30	30	本公司之 联营公司	56746778-7
四川腾中福 田专用汽车 有限公司	有限 责任 公司	四川什 邛经济 开发区	刘浪	汽车零部 件、配件生 产、销售； 汽车销售	8,000	25	25	本公司之 联营公司	57070191-7
中油福田 (北京)石油 销售有限公司	有限 责任 公司	北京市 房山区	姜彩玲	销售润滑 油、化学制 剂、化工产 品	3,000	39	39	本公司之 联营公司	58914018-7
北京松芝福 田汽车空调 有限公司	有限 责任 公司	北京市 密云县	陈福泉	销售五金、 汽车零配 件	5,000	20	20	本公司之 联营公司	56946753-7
北京怀兴旺 电动车出租 公司	有限 责任 公司	北京市 怀柔区	于永泉	电动出租 车客运服 务	500	30	30	本公司之 联营公司	59385187-0
北京宏达兴 区域电动车 出租公司	有限 责任 公司	北京市 昌平区	罗利军	电动出租 车客运服 务	500	30	30	本公司之 联营公司	593830498

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	134792410
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	169725306

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	745676590
北京市汽车制动泵厂	本公司大股东之子公司	101105514
北京福田产业控股集团股份有限公 司	本公司直接及间接持股 18.85%，本公司总经理、副董事长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	700230413
湖北福田专用汽车有限公司	本公司参股公司北京福田产业控股集团股 份有限公司对其持股 44.94%	728323056
新兴福田建筑工程有限公司	本公司参股公司北京福田产业控股集团股 份有限公司对其持股 46.43%	100018347
北京福田物流有限公司	本公司副总经理为其董事	737661794
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	769822783
安徽全柴动力股份有限公司	本公司副总经理为其董事	704965812
延锋伟世通（北京）汽车饰件系统 有限公司	本公司大股东之子公司	744705150
北京北汽摩有限公司	大股东的全资子公司	101133734
北京北汽远东传动部件有限公司	大股东的控制的企业	668406972
诸城福田物流有限责任公司	本公司关联公司的控股子公司	723893199
长沙义和车桥有限公司	本公司关联公司的全资子公司	765614020
北京海纳川汽车部件股份有限公司	本公司大股东的控股子公司	671702505
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
陕西法士特齿轮有限责任公司	本公司关联公司的控股子公司	730431187
北京首钢冷轧薄板有限公司	本公司董事为其董事长	678206539
山东莱动内燃机有限公司	本公司监事任董事长	169800708
北京海纳川协众汽车空调有限公司	北京海纳川汽车部件公司的合营公司	795114131
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限 公司	本公司董事任董事长	554800181
北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	海纳川持股 31%，与其他三个股东（都是私 营企业与北汽集团无关）共同持股，但海纳 川是第一大股东，并与其中两个股东签订表 决权代管协议，至此表决权达到 60%多，北 京海纳川汽车部件股份有限公司对其合并 报表。认定为关联方	799986586
北京普莱德新能源电池科技有限公 司	本公司监事任董事	553091766
安徽全柴锦天机械有限公司	受本公司关联公司实质控制之公司	704966751
北京兴东方实业有限责任公司	本公司大股东之子公司	10114146X
北京汽车工业进出口公司	本公司大股东控制的下属企业	101115210
山东鲁峰专用汽车有限责任公司	本公司副总经理任董事	706130106
福田重机股份有限公司北京销售分 公司	福田重型机械股份有限公司的分公司	776368443

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京汽车制造厂有限公司顺义汽车厂	本公司大股东之控股子公司	748819710
北京北汽陆驰汽车销售有限公司	北京汽车制造厂有限公司之子公司	76935039-2
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
北汽（广州）汽车有限公司	本公司大股东之全资子公司	726820796
北京汽车研究总院有限公司	本公司大股东之全资子公司	400616496
贵州首钢产业投资有限公司	本公司董事为其董事长	798835532
北京鹏龙汽车服务贸易有限公司	本公司大股东之全资子公司	668402851
安徽全柴动力股份有限公司	本公司副总经理为其董事	704965812
北京汽车集团有限公司	本公司最大控股股东	101159619
首钢股份有限公司	本公司董事为其董事长、总经理	700234318
北京现代汽车有限公司	本公司大股东控制下的下属企业	710935986
潍柴重机股份有限公司	本公司董事为其董事长	267170471
北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司	本公司大股控制下下属企业	696306613
山东重工集团有限公司	本公司董事任其董事长	690641760
北京汽车制造厂有限公司	本公司大股东控股子公司	726378184
北京汽车股份有限公司	本公司大股东全资子公司	562091696
北京汽车资产经营管理有限公司	本公司大股东之全资子公司	660506891
常柴股份有限公司	本公司董事任职单位	134792410
北京汽车投资有限公司	本公司董事长为其董事长	74007008X
北汽大洋电机有限公司	本公司董事为其董事	580869908
北京北汽恒盛置业有限公司	本公司大股东之全资子公司	562077341
首钢凯西钢铁有限公司	本公司董事任其董事长	574733705
贵州首黔资源开发有限公司	本公司董事任其董事长	68396262X

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 %
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	199,127.41	9.91	309,253.94	12.86
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	51,589.72	2.57	101,821.78	4.23

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

陕西法士特齿轮有限责任公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产	48,497.11	2.41	73,285.09	3.05
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	44,941.01	2.24	48,103.64	2.00
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	31,192.27	1.55	30,006.63	1.25
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产	21,318.43	1.06		
北京福田康明斯发动机有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产	19,931.12	0.99	18,831.91	0.78
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	10,968.99	0.55		
北京福田产业控股集团股份有限公司(原北京福田环保动力股份有限公司)	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产			27,564.70	1.15
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	10,904.37	0.54	11,471.35	0.48
湖北福田专用汽车有限公司	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	3,653.23	0.18	7,241.98	0.30
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产	7,142.41	0.36		
延锋伟世通(北京)汽车饰件系统有限公司	采购原材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产	4,077.17	0.20		
北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	1,852.63	0.09	6,848.43	0.28
北京福田物流有限公司	接受劳务-物流服务	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	1,304.97	19.77		
诸城福田物流有限责任公司	接受劳务-物流服务	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	2,103.87	31.88		
北京普莱德新能源电池科技有限公司	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	21.20	0.00	223.89	0.01
北京首创轮胎有限责任公司	采购原材料	比照市场同类产品价格定价			187.74	0.01
首钢总公司	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	25,476.34	1.27	39,735.81	1.65

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
山东海华汽车部件有限公司	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	9,776.94	0.49		
北京海纳川协众汽车空调有限公司	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	7,688.19	0.38		
北京首钢福田汽车空调器有限公司	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	587.34	0.03		

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	销售整车及配件	比照市场同类产品价格定价	40,200.59	1.53%	39,990.22	1.30
北京福田物流有限公司	销售整车、配件及提供服务	比照市场同类产品价格定价	237.89	0.01%	-	-
青海福田装备制造有限公司	销售整车	比照市场同类产品价格定价	10,282.46	0.39%	-	-
山东鲁峰专用汽车股份有限公司	销售整车	比照市场同类产品价格定价	15.16	0.00%	-	-
湖北福田汽车专用有限公司	销售整车	比照市场同类产品价格定价	74.90	0.00%	-	-
诸城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

(2) 关联租赁情况

A、公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
北汽福田汽车股份有限公司	北京福田产业控股集团股份有限公司	变电站、空压站、食堂、医务室、热处理车间	2008/7/1	2013/6/30	公平交易原则	-

说明：

租赁资产系同期年报披露的本公司蒙派克工厂与环保动力形成的共用资产部分，本公司与环保动力按照公平交易的原则签订协议，向环保动力按如下原则收取费用：①水、电、气：按照使用量和实际核算的成本（管理费按 5%）确定。②食堂和医务室：按照实际的成本和 5%的管理费确定收费标准。③班车：按照人数和实际核算的成本收费。④共用车间租金：按照使用面积和市场价格确定。⑤绿化费和保安费：按照实际占用的面积分摊。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京汽车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	2009-09-23	2014-09-22	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	6.68 亿元	2009-09-23	2014-09-22	否
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	0.1215 亿元	2008-07-16	2015-07-15	否
北汽福田汽车股份有限公司	福田汽车（俄罗斯）有限责任公司	0.48 亿元	2011-12-14	2012-12-21	否
北汽福田汽车股份有限公司	福田汽车（俄罗斯）有限责任公司	0.30 亿元	2011-10-21	2012-10-21	否

说明：

A、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 2012 年 6 月 30 日实际办理完毕资产抵押登记的资产原值为 1,032,461,321.85 元，资产净值为 631,067,513.71 元。

B、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订了保证合同。

根据合资公司项目建设资金需求计划，其股东需按照出资比例分别对上述贷款中的固定资产贷款 12 亿元提供担保。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 2012 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 8.04 亿元，剔除其自有资产办理抵押的金额 7.9142 亿元外，本公司担保金额 0.1215 亿元。

C、本公司与华夏银行股份有限公司北京分行签订了编号为YYB456031110197号开立保函协议，由华夏银行股份有限公司北京分行为本公司之子公司福田汽车（俄罗斯）有限责任公司与中国工商银行（莫斯科）股份公司签订的4,500万元内保外贷项下短期贷款协议开立4,800万元保函提供担保，本公司为此向华夏银行股份有限公司北京分行存入1,920万元保函保证金提供反担保。

D、本公司与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为02000115-2011(BG)00038号开立保函协议，由中国工商银行股份有限公司北京昌平支行为本公司之子公司福田汽车（俄罗斯）有限责任公司与中国工商银行（莫斯科）股份公司签订的2,800万元内保外贷项下短期贷款协议开立3,000万元保函提供担保，本公司为此与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签订了02000115-2011(BG)00038号保证合同承担连带责任保证。

（4）关联方资产转让情况

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%
北京福田戴姆勒汽车有限公司	见同期年报披露	资产出售	评估价值	360,000.00	100	-	-
合计				360,000.00		-	-

根据本公司2011年第三次临时股东大会的决议，同意公司以三十六亿元向北京福田戴姆勒汽车有限公司进行欧曼二工厂转让事项，截止6月30日资产已进行转让，相关产权证明在办理中。

6、关联方应收应付款项

（1）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	青海福田装备制造有限公司	11,168,888.10	111,688.88	-	-
应收账款	湖北福田专用汽车有限公司	1,019,890.60	101,98.91	942	9.42
应收账款	北京福田康明斯发动机有限公司	274,237.90	2,742.38	296,864.40	2,968.64
应收账款	北京福田物流有限公司	2,528.00	25.28	1,396.00	13.96
应收账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	-	-	21,632,066.40	216,320.66
应收账款	北京妨川出租有限公司	-	-	18,000,000.00	180,000.00
应收账款	北京汽车制造厂有限公司顺义汽车厂	-	-	1,237,939.68	12,379.40
应收账款	北京北汽陆驰汽车销售有限公司	-	-	13,238.66	132.39

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

应收账款	长沙义和车桥有限公司	-	-	3,882.92	38.83
应收账款	福田雷沃重机股份有限公司北京销售分公司	-	-	2,440.80	24.41
预付账款	北京福田康明斯发动机有限公司	201,055,050.88	2,010,550.51	200,983,896.88	2,009,838.97
预付账款	诸城市义和车桥有限公司	-	-	1,025,740.46	10,257.40
预付账款	湖北福田专用汽车有限公司	45,902,483.96	459,024.84	2,400,181.90	120,009.10
预付账款	北京首钢冷轧薄板有限公司	11,730,082.36	117,300.82	12,996,392.99	129,963.93
预付账款	山东鲁峰专用汽车股份有限公司	295,974.60	2,959.75	-	-
预付账款	北京福田物流有限公司	230,094.00	2,300.94	18,308,354.22	183,083.54
预付账款	潍柴动力股份有限公司	-	-	9,254,883.30	92,548.83
预付账款	陕西法士特齿轮有限责任公司	-	-	495,765.50	4,957.66
预付账款	延锋伟世通（北京）汽车试件系统有限公司	-	-	28,043.74	280.44
预付账款	诸城福田物流有限责任公司	-	-	1,382.00	13.82
预付账款	北京北汽摩有限公司	-	-	1,076.75	10.77
其他应收款	北京福田物流有限公司	-	-	2,005.09	20.05

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	141,858,826.15	61,887,637.97
应付账款	陕西法士特齿轮有限责任公司	84,454,724.84	60,933,425.56
应付账款	诸城市义和车桥有限公司	49,292,349.49	36,621,419.73
应付账款	安徽全柴动力股份有限公司	46,613,748.69	32,270,480.33
应付账款	北京福田康明斯发动机有限公司	40,959,795.46	43,070,703.04
应付账款	北京北汽远东传动部件有限公司	36,463,067.53	23,851,466.04
应付账款	北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	25,974,903.65	16,282,597.24
应付账款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	23,051,511.69	11,552,716.89
应付账款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	18,035,971.22	10,282,277.25
应付账款	北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	14,703,757.05	2,963,468.96
应付账款	潍柴动力股份有限公司	10,811,841.32	17,744,372.29
应付账款	延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司	10,138,698.72	28,163.28
应付账款	长沙义和车桥有限公司	5,986,991.89	521,462.46
应付账款	北京首创轮胎有限责任公司	2,255,940.88	4,892,818.70

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

应付账款	诸城福田物流有限责任公司	2,161,441.07	2,083,991.07
应付账款	首钢股份有限公司（北京首钢福田汽车空调器有限公司）	879,838.85	
应付账款	新兴福田建筑工程有限公司	410,000.00	460,639.10
应付账款	北京福田物流有限公司	328,468.92	1,793,746.60
应付账款	北京市汽车制动泵厂	233,056.22	325,119.78
应付账款	湖北福田专用汽车有限公司	222,779.80	1,660,509.25
应付账款	青海福田装备制造有限公司	57,100.00	2,241,350.00
应付账款	常柴股份有限公司	49,922.30	492,946.37
应付账款	北京北传科技发展有限公司	-	32,133,394.32
应付账款	北京海纳川汽车零部件有限公司	-	665,924.83
应付账款	北京北汽摩有限公司	-	506,006.09
应付账款	山东鲁峰专用汽车股份有限公司	-	420,974.60
应付账款	安徽全柴锦天机械有限公司	-	359,186.73
应付账款	北京市汽车工业进出口公司	-	149,800.00
应付账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	-	148,353.50
应付账款	北京兴东方实业有限责任公司	-	38,029.10
预收账款	北京福田物流有限公司	3,466,131.25	3,189,140.00
预收账款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	500,000.00	-
预收账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	300,000.00	-
预收账款	山东鲁峰专用汽车股份有限公司	174,560.00	355,390.00
预收账款	常柴股份有限公司	100,000.00	100,000.00
预收账款	北京市汽车制动泵厂	20,000.00	20,000.00
预收账款	延锋伟世通(北京)汽车饰件系统有限公司	20,000.00	
预收账款	北京汽车制造厂有限公司顺义汽车厂	-	1,237,939.68
预收账款	武汉全柴动力有限责任公司	-	782,888.68
预收账款	青海福田装备制造有限公司	-	364,634.40
预收账款	湖北福田专用汽车有限公司	-	325,278.77
预收账款	安徽全柴动力股份有限公司	-	100,000.00
预收账款	福田雷沃重机股份有限公司北京销售分公司	-	45,200.00
预收账款	诸城福田物流有限责任公司	-	10,480.13
预收账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	-	5,894.84
预收账款	北京北汽摩有限公司	-	41.20
其他应付款	北京福田物流有限公司	125,053,092.52	98,672,922.19

其他应付款	诸城福田物流有限责任公司	2,892,863.71	27,394,537.09
其他应付款	湖北福田专用汽车有限公司	650,000.00	650,000.00
其他应付款	山东鲁峰专用汽车股份有限公司	430,000.00	630,000.00
其他应付款	青海福田装备制造有限公司	210,000.00	797,660.00
其他应付款	新兴福田建筑工程有限公司	80,068.11	156,756,833.11
其他应付款	诸城市义和车桥有限公司	48,195.00	50,195.00
其他应付款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	984.00	984.00
其他应付款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	-	3,080,000.00
其他应付款	福田雷沃重机股份有限公司	-	1,300,000.00
其他应付款	北京北汽摩有限公司	-	170,000.00
其他应付款	北京普莱德新能源电池科技有限公司	-	80,000.00
其他应付款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	-	2,000.00
其他应付款	安徽全柴动力股份有限公司	-	1,000.00
其他应付款	北京北汽远东传动部件有限公司	-	1,000.00
其他应付款	福田雷沃重机股份有限公司北京销售分公司	-	561.40

七、或有事项

1、本公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，合作银行对公司授予一定的综合授信额度，专项用于公司经销商开立银行承兑汇票，公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的各类汽车，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存车辆，由本公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定账户。截至2012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150484万元，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2012年6月30日该协议项下贷款余额为2790万元，目前本期尚未发生违约事项。

3、根据本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2012年6月30日，该协议项下贷款余额161757万元。

4、根据本公司与租赁公司（作为出租人）签署的合作协议及相关《融资租赁》《售后回租》合同，租赁公司对公司的经销商或客户（作为车辆购买人和承租人）按协议提供

了相关金融服务，即经销商或客户将从公司购买的车辆出售给租赁公司，再融资租赁回来。根据合同，公司同意向出租人缴存保证金，用于担保承租人违约欠付租金。公司承担承租人违约未付租金的垫付义务，同时将违约金、转入租赁物所有权名义价款及承租人在该合同项下应付的其他款项一并垫付，并有权向承租人追索。截至 2012 年 6 月 30 日，该协议项下融资余额为 246374 万元。

截至 2012 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

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

(2) 经 2011 年第三次临时股东大会决议通过，本公司将根据肯尼亚司法部的批准，以 Foton Motor Kenya Ltd.（福田汽车肯尼亚有限公司）为名或其他含“Foton”字样的名称在肯尼亚成立子公司，该子公司的注册资本金为 217.80 万美元（约合 1.78 亿肯尼亚先令、1390 万元人民币）。

2、前期承诺履行情况

(1) 经 2011 年第三次临时股东大会决议通过，本公司已于 2011 年 12 月 19 号经澳大利亚证券与投资委员会的批准取得了 Foton Motor Australia Pty. Ltd.（福田汽车澳大利亚私人有限公司）的注册证书，按照当地法案和公司章程规定，该子公司 200 万美元（约合 180 万澳元）的注册资本金到位及其正式运营将在 6 个月之内履行。目前公司已经注册成立。

(2) 经 2011 年第三次临时股东大会决议通过，本公司将根据印尼司法及人权部的批准，以 PT Foton Motor Pemasaran & Penjualan Indonesia（福田汽车营销印度尼西亚有限公司）为名或其他含“Foton”字样的名称在印度尼西亚成立子公司，该子公司的注册资本金为 242.55 万美元（约合 198 亿印尼盾、1547 万元人民币）。目前公司已经注册成立。

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2012 年 8 月 30 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 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，将其所持有的本公司 147,000,000 股（本公司本年度 10 股派送股票 10 股后质押股数变更为 294,000,000 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，占公司总股本的 10.46%。

2、根据本公司 2011 年第一次临时股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币

700,000,000.00元，经中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2012]209号《关于核准北汽福田汽车股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）700,000,000.00股，变更后的注册资本为人民币2,809,671,600.00元。并于2012年6月18日经京都天华会计师事务所有限公司出具京都天华验字（2012）第0062号验资报告予以验证。

3、2010年7月16日，本公司与戴姆勒股份公司、戴姆勒东北亚投资有限公司在人民大会堂签订了《合资经营合同》，合资各方将在中国北京共同设立一家中重卡合资公司，此事项业经本公司第五次临时股东大会决议通过并报国家相关部门审批。2011年9月26日，本公司收到国家商务部出具的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资资审字[2011]0018号），合资公司名称为北京福田戴姆勒汽车有限公司。2011年12月16日，本公司收到北京市工商行政管理局为北京福田戴姆勒汽车有限公司颁发的营业执照。至此，北京福田戴姆勒汽车有限公司正式成立，根据本公司与上述其他投资方于2011年1月31日签署的《主要出资和业务转让协议》约定，第一期出资日为营业执照签发之后第九十（90）天。截止6月30日本公司对合资公司所有出资均已到位。

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	27,448,052.51	1.77	27,448,052.51	100
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,495,817,921.63	96.27	15,711,979.35	1.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	30,489,123.13	1.96	19,314,120.63	63.35
合 计	1,553,755,097.27	100	62,474,152.49	-

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	27,448,052.51	2.06	27,448,052.51	100
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,274,843,257.81	95.69	16,360,690.73	1.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	29,989,542.46	2.25	18,794,539.96	62.67

合 计	1,332,280,852.78	100	62,603,283.20	--
-----	------------------	-----	---------------	----

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	1,463,142,508.86	97.81	12,154,417.08	1,217,921,406.56	95.53	10,017,687.40
1至2年	19,595,143.12	1.31	1,128,204.05	19,467,221.72	1.53	973,361.15
2至3年	4,779,434.63	0.32	477,943.46	26,624,008.22	2.09	2,662,400.82
3至4年	6,844,596.24	0.46	1,368,919.25	8,125,035.83	0.64	1,625,007.17
4至5年	1,456,238.78	0.10	582,495.51	2,705,585.48	0.21	1,082,234.19
合计	1,495,817,921.63	100	15,711,979.35	1,274,843,257.81	100	16,360,690.73

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
深圳市兆丰瑞投资发展有限公司	27,448,052.51	27,448,052.51	100	账龄5年以上涉诉款项且无明确可执行财产

C、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
沈阳天龙旅游汽车有限公司	12,480,000.00	2,795,520.00	22.40	涉诉款项按可收回金额计提
BACHAR SKHNE ST	8,521,695.89	8,521,695.89	100	政局动荡，回款存在风险
K K INTERNATIONAL	2,207,935.62	2,207,935.62	100	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回
北京天马旅行社有限公司	2,013,263.00	2,013,263.00	100	涉诉款项且无明确可执行财产
黄永春	1,074,716.50	300,000.00	27.91	涉诉款项按可收回金额计
恩联集团利川市万里客运有限责任公司	723,800.00	723,800.00	100	涉诉款项且无明确可执行财产
TOKAM S.A	682,900.00	682,900.00	100	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回
临沂明盛商贸有限公司	661,364.20	661,364.20	100	涉诉款项且无明确可执行财产
辽宁瑞莱宝汽车销售有限公司	500,000.00	75,000.00	15.00	回款存在风险,按可回收金额计提
ST TRADE A.S	480,705.19	480,705.19	100	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回
邓子威	272,910.00	150,000.00	54.96	回款存在风险,按可回收金额计提
LAYLIM INTERNATIONAL LTD	248,411.08	248,411.08	100	经销商经营失败，回款存在风险
李彤	184,358.20	184,358.20	100	涉诉款项且无明确可执行财产

				产
刘兴铁	150,896.00	50,000.00	33.14	回款存在风险,按可回收金额计提
湘潭市金湖混凝土有限公司	137,000.00	100,000.00	72.99	款项账龄已3年以上且合同已无法追溯,无法收回
马玉龙	130,000.00	100,000.00	76.92	回款存在风险,按可回收金额计提
上海固长力贸易有限公司	11,000.00	11,000.00	100	款项账龄已4年以上且该公司已不存在
长治市一运重型汽车销售服务有限公司	8,167.45	8,167.45	100	款项账龄已4年以上且该公司已不存在
合计	30,489,123.13	19,314,120.63		

(2) 截至2012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%
长春昌驰汽车销售服务有限公司	非关联方	52,986,006.55	1年以内	3.41
四川同创工程机械有限公司	非关联方	46,447,692.18	1年以内	2.99
FOTON PAK BUS COMPANY (PVT) LIMITED	非关联方	42,565,390.57	1年以内	2.74
北京公共交通控股有限公司	非关联方	42,350,000.00	1年以内	2.73
长沙市三叶联营公共汽车公司	非关联方	40,100,000.00	1-2年	2.58
合计		224,449,089.30		14.45

(4) 应收关联方款项情况

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	3,352,742,939.96	78.72	11,182,139.92	0.33
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	902,875,461.86	21.20	2,864,027.32	0.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,467,373.88	0.08	3,467,373.88	100.00
合计	4,259,085,775.70	100	17,513,541.12	--

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	5.70	21,282,800.80	43.70
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	799,850,647.73	93.62	3,708,550.22	0.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,801,645.19	0.68	2,347,113.00	40.46
合计	854,352,953.80	100	27,338,464.02	--

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	831,914,484.21	92.14	1,844,220.46	784,893,318.78	98.13	2,190,634.96
1至2年	41,498,066.33	4.60	195,159.28	8,542,854.67	1.07	428,155.70
2至3年	28,103,634.00	3.11	281,036.34	4,766,767.17	0.60	476,676.71
3至4年	103,000.00	0.01	20,600.00	230,000.00	0.03	46,000.00
4至5年	31,500.00	0.00	12,600.00	103,592.97	0.01	41,437.19
5年以上	1,224,777.32	0.14	510,411.24	1,314,114.14	0.16	525,645.66
合计	902,875,461.86	100	2,864,027.32	799,850,647.73	100	3,708,550.22

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
北京福田戴姆勒汽车有限公司	3,317,742,939.96	-	-	单项金额重大但无特别风险,说明①
华北电网有限公司北京电力分公司	35,000,000.00	11,182,139.92	31.95	单项金额重大且存在减值风险,说明②
合计	3,352,742,939.96	11,182,139.92	-	

说明:

①与戴姆勒形成主要为6月份公司向福田戴姆勒出售GTL资产,根据协议资金将会分期回收,不存在坏账的风险,故未提取坏账准备。

②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11,182,139.92元坏账准备。

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	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	诉讼未能收回
哈尔滨市天博行汽车销售服务有限公司	1,120,260.88	1,120,260.88	100	诉讼未能收回
合计	3,467,373.88	3,467,373.88		

(2)截至2012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。期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（3）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
北京福田戴姆勒汽车有限公司	关联方	3,317,742,939.96	1年以内	77.90
华北电网有限公司北京电力分公司	非关联方	35,000,000.00	1-2年	0.82
诸城市财政局	非关联方	24,000,000.00	1年以内	0.56
梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	非关联方	9,000,000.00	1年以内	0.21
应收出口退税	非关联方	7,625,095.55	1年以内	0.18
合计	--	3,393,368,035.51	--	79.67

3、长期股权投资

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
长沙福田汽车科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100				
北京福田国际贸易有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100				
山东潍坊福田模具有限责任公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	100	100				
佛山南海福田汽车销售有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100	100				
俄罗斯福田汽车有限公司	成本法	13,685,800.00	13,685,800.00		13,685,800.00	100	100				
日本福田自动车株式会社	成本法	2,454,400.00	2,464,400.00		2,464,400.00	100	100				
诸城福田汽车科技开发有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100				
福田德国汽车科技工程有限责任公司	成本法	46,543,700.00	46,543,700.00		46,543,700.00	100	100				
福田营销印度私人有限公司	成本法	14,749,722.90	14,749,722.90		14,749,722.90	100	100				
北京银达信担保有限责任公司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100	100				
河北北汽福田汽车部件有限公司	成本法	255,325,571.65	255,325,571.65		255,325,571.65	100	100				
福田汽车印度制造有限公司	成本法	618,822,666.00	618,822,666.00		618,822,666.00	100	100				
北京中车信融汽车租赁公司	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00	100	100				
福田汽车澳大利亚私人有限公司	成本法	12,717,800.00		12,717,800.00	12,717,800.00	100	100				
福田汽车营销印度尼西亚有限公司	成本法	15,464,988.00		15,464,988.00	15,464,988.00	100	100				
②对合营企业投资											

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京福田康明斯发动机有限公司	权益法	844,000,000.00	635,084,468.46	12,312,876.19	647,397,344.65	50	50
北京福田戴姆勒汽车有限公司	权益法	2,800,000,000.00	-	750,948,928.06	750,948,928.06	50	50
③对联营企业投资							
新疆福田广汇专用车有限公司	权益法	26,000,000.00	14,089,360.88	1,117,366.20	15,206,727.08	39.82	39.82
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	权益法	25,800,000.00	57,319,251.17	318,710.46	57,637,961.63	30	30
四川腾中福田专用汽车有限公司	权益法	20,000,000.00	17,339,922.00	125,000.00	17,464,922.00	25	25
青海福田装备制造有限公司	权益法	19,000,000.00	16,277,910.39	-937,793.16	15,340,117.23	47.5	47.5
中油福田(北京)石油销售有限公司	权益法	11,700,000.00	11,700,000.00	-	11,700,000.00	39	39
北京松芝福田汽车空调有限公司	权益法	10,000,000.00	9,989,619.83	-800.27	9,988,819.56	20	20
北京妨川出租汽车有限公司	权益法	1,500,000.00	6,270.94	-156,438.44	-150,167.50	30	30
北京宏达兴区域电动车出租公司	权益法	1,500,000.00	-	1,500,000.00	1,500,000.00	30	30
北京怀兴旺电动车出租公司	权益法	1,500,000.00	-	1,500,000.00	1,500,000.00	30	30
④对其他企业投资							
北京汽车集团财务有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	14	14
北京福田产业控股集团股份有限公司	成本法	69,448,000.00	69,448,000.00		69,448,000.00	13.74	13.74
北京普莱德新能源电池科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10	10
北京众力福田车桥有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00	5	5
山东鲁峰专用汽车有限责任公司	成本法	8,800,000.00	8,800,000.00		8,800,000.00	14.07	14.07
福田雷沃重机股份有限公司	成本法	7,017,200.00	7,017,200.00		7,017,200.00	1.24	1.24
南海福迪汽车有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00	2.5	2.5
合计		6,332,279,848.55	3,104,913,864.22	994,910,637.04	4,099,824,501.26		

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	24,768,340,596.22	29,422,936,429.46
其他业务收入	809,807,754.36	874,579,489.79
营业成本	23,197,910,116.70	27,661,234,244.34

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车	24,768,340,596.22	22,599,363,253.14	29,422,936,429.46	26,921,367,035.84

(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	9,230,119,620.78	8,509,760,829.07	12,461,998,835.39	11,238,884,456.88
中重卡	13,121,455,650.97	12,007,843,285.28	14,423,371,327.79	13,346,669,249.70
轻客	516,090,246.92	482,600,396.49	1,106,827,856.34	1,045,275,539.40
大中客	810,615,679.91	805,898,912.72	614,372,733.27	573,696,796.37
配件	1,033,244,057.62	743,230,398.29	773,701,204.79	682,075,667.12
冲压件	17,437,133.59	15,162,478.46	15,045,745.36	10,541,333.68
重型机械	9,931,623.92	10,424,989.63	3,854,700.85	4,525,200.00
发动机	29,446,582.51	24,441,963.20	23,764,025.67	19,698,792.69
合计	24,768,340,596.22	22,599,363,253.14	29,422,936,429.46	26,921,367,035.84

(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）	24,740,612,462.04	22,575,552,457.01	30,179,526,902.01	26,804,121,782.97
海外	27,728,134.18	23,810,796.13	117,989,017.24	117,245,252.87
合计	24,768,340,596.22	22,599,363,253.14	30,297,515,919.25	26,921,367,035.84

(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	817,120,376.63	3.19%

新疆福田广汇专用车有限责任公司	402,005,918.01	1.57%
山东福奥圣通工贸有限公司	241,853,735.43	0.95%
北京佳和创世工贸有限公司	218,311,815.20	0.85%
山东鲁运实业有限公司	190,920,419.13	0.75%
合计	1,870,212,264.40	7.31%

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	82,113,274.26	104,541,136.71
权益法核算的长期股权投资收益	-2,036,272,150.96	-10,323,886.01
合计	-1,954,158,876.70	94,217,250.70

(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	1,117,366.20	612,728.69	经营情况发生变化
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	318,710.46	6,976,235.46	经营情况发生变化
北京福田康明斯发动机有限公司	12,312,876.19	-16,554,545.53	经营情况发生变化
青海福田装备制造有限公司	-937,793.16	-576,944.08	经营情况发生变化
四川腾中福田专用汽车有限公司	125,000.00	-162,800.16	经营情况发生变化
北京松芝福田汽车空调有限公司	-800.27	-	经营情况发生变化
北京劬川出租汽车有限公司	-156,438.44	-618,560.39	经营情况发生变化
北京福田戴姆勒汽车有限公司	-2,049,051,071.94	-	新增单位及未实现损益转回影响
合计	-2,036,272,150.96	-10,323,886.01	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,901,107,677.68	765,375,751.80
加：资产减值准备	25,045,049.59	6,798,951.08
固定资产折旧	283,293,927.38	198,685,064.01
无形资产摊销	106,716,705.07	68,673,937.59
长期待摊费用摊销	15,342,781.48	3,213,146.17
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）	-798,265,279.74	4,409,715.18

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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）	159,093,649.68	54,702,293.28
投资损失（收益以“-”号填列）	1,954,158,876.70	-94,217,250.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-15,475,072.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-295,664.66	-471,803.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,119,573,849.16	1,517,716,632.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,917,510,157.54	-1,696,266,969.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,735,973,138.88	-1,288,705,782.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,288,275.92	-475,561,386.61

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	7,503,991,239.39	3,177,232,978.58
减：现金的期初余额	1,972,817,460.05	5,079,097,553.55
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	5,531,173,779.34	-1,901,864,574.97

十二、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	798,296,662.51
政府补助	13,184,705.34
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	1,096,317,949.40
非经常性损益总额	1,907,799,317.25
减：非经常性损益的所得税影响数	286,169,897.59
非经常性损益净额	1,621,629,419.66
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	1,621,629,419.66

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	19.07%	0.870	0.870
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.22%	0.101	0.101

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	1,835,039,806.17
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,621,629,419.66
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	213,410,386.51
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	8,847,013,725.43
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	4,833,782,000.00
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	-253,160,592.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	3
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-27,009,282.68
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	15,235,665,656.92
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	9,624,448,691.18
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	19.07%
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	2.22%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及其原因的说明

- (1) 货币资金较期初增加 126.25%，主要系本公司定向增发资金尚未使用完毕所致。
- (2) 存出保证金较期初增加，主要系本公司全资子公司银达信担保公司发生保证金存储业务所致。
- (3) 应收票据较期初增加 41.05%，主要系本公司本期收到的承兑票据增加所致。
- (4) 应收账款较期初增加 35.41%，主要系本公司金融服务及海外业务的增长所致。
- (5) 预付款项较期初增加 29.98%，主要系本公司土地出让金支付增加所致。
- (6) 应收股利较期初减少 100%，主要系本公司应收股利收回所致。
- (7) 其他应收款较期初增加 858.84%，主要系本公司与合营企业资产出售形成往来所致。

- （8）存货较期初减少 31.31%，主要系受到商用车整体产销的影响，公司库存商品数量减少。
- （9）其他流动资产较期初减少 79.52%，主要系预缴所得税汇算清缴使预缴数减少所致。
- （10）长期股权投资较期初增加 81.80%，主要系本公司增加了对合营企业的投资所致。
- （11）固定资产较期初减少 36.28%，主要系本公司与合营公司发生资产出售所致。
- （12）在建工程较期初增加 94.05%，主要系本期公司新工厂、新技术改造投入增加所致。
- （13）固定资产清理较期初增加，主要系期末有尚未完成的固定资产清理所致。
- （14）开发支出较期初增加 67.54%，主要系本期公司继续加大产品的研发力度，研发投入增长所致。
- （15）其他非流动资产较期初减少 54.23%，主要系本期未确认融资费用减少所致。
- （16）短期借款较期初增加 82.46%，主要系本期公司增加流动资金贷款所致。
- （17）应付票据较期初增加 325.52%，主要系期末未到期的银行票据增加所致。
- （18）应付职工薪酬较期初减少 49.33%，主要系本期公司对前期提取的工资进行发放所致。
- （19）存入保证金较期初增加，主要系本公司全资子公司银达信担保公司发生保证金存储业务所致。
- （20）应付利息较期初增加 165.83%，主要系提取本期公司债券利息所致。
- （21）一年内到期的非流动负债较期初增加 61.50%，主要系本期一年内到期的长期借款增加所致。
- （22）实收资本较期初增加 33.18%，主要系本期公司定向增发使股本增加所致。
- （23）资本公积较期初增加 112.17%，主要系本期公司定向增发使股本溢价增长所致。
- （24）未分配利润较期初增加 80.67%，主要系本期公司净利润增加所致。
- （25）外币报表折算差额较期初增加 79.64%，主要系本期汇率变动所致。
- （26）财务费用较上期增加 139.56%，主要系本公司有息负债增加使利息支出增加所致。
- （27）资产减值损失较上期增加 387.93%，主要系本期存货减值准备增加所致。
- （28）投资净收益较上期增加 432.76%，主要系本期权益法核算单位盈利增加所致。
- （29）营业外收入较上期增加 3247.66%，主要系本期公司以有形资产和无形资产出资，资产增值所致。
- （30）营业外支出较上期增加 1683.42%，主要系本期公司处置固定资产损失增加所致。
- （31）非流动资产处置净损失较上期增加 1499.88%，主要系本期固定资产处置增加所致。

- (32) 所得税费用较上期增加 154.77%，主要系本期利润总额增加所致。
- (33) 少数股东损益较上期减少，主要系本公司本期增加非全资子公司的核算所致。
- (34) 购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少 30.77%，主要系本期公司产销下降，公司购买商品劳务支付的现金减少所致。
- (35) 取得投资收益所收到的现金较上期增加，主要系本期公司收回年初应收股利所致。
- (36) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上期增加 202.40%，主要系本期公司处置长期资产收到的现金增加所致。
- (37) 收到的其他与投资活动有关的现金较上期减少 89.89%，主要系本期公司收到的与资产相关的政府补助减少所致。
- (38) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少 39.63%，主要系本期公司购买长期资产支付的现金减少所致。
- (39) 吸收投资所收到的现金较上期增加，主要系本期公司定向增发收到增发资金所致。
- (40) 取得借款收到的现金较上期增加 205.28%，主要系本期公司新增贷款增加所致。
- (41) 偿还债务支付的现金较上期增加 334.90%，主要系本期公司贷款到期偿还增加所致。
- (42) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上期增加 56.77%，主要系本期公司支付的利息增加所致。
- (43) 支付其他与筹资活动有关的现金较上期增加 26351.20%，主要系本期公司定向增发支付承销费用所致。
- (44) 汇率变动对现金的影响较上期增加 789.93%，主要系本期汇率变动所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司 2012 年 8 月 30 日董事会通讯表决审议通过。

北汽福田汽车股份有限公司

2012 年 8 月 30 日