

北汽福田汽车股份有限公司

600166

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 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、准确、完整。

三、经董事会审议的报告期内利润分配预案或公积金转增股本预案

1、2013年3月28日，五届三次董事会审议通过了：

（1）《2012年度利润分配预案》，决议如下：以2012年度末总股本280,967.16万股为基数，每10股派送现金1.60元（含税），分红数占本年度归属于上市公司股东净利润的33.22%；

（2）《关于2012年度公积金转增股本的预案》，决议如下：2012年度公司不进行公积金转增股本。

2、2013年4月26日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

3、2013年6月21日，实施完毕。

四、前瞻性陈述的风险声明

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

目录

| | |
|-------------------------|-----------|
| 第一节 释义..... | 3 |
| 第二节 公司简介..... | 4 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 5 |
| 第四节 董事会报告..... | 6 |
| 第五节 重要事项 | 14 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 19 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 22 |
| 第八节 财务报告..... | 23 |
| 第九节 备查文件目录..... | 118 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------|---|--|
| 上市公司控股子公司 | 指 | 上市公司持有其 50%以上的股份，或者能够决定其董事会半数以上成员的当选，或者通过协议或其他安排能够实际控制的公司。 |
| 净资产 | 指 | 归属于公司普通股股东的期末净资产，不包括少数股东权益金额。 |
| 净利润 | 指 | 归属于公司普通股股东的净利润，不包括少数股东损益金额。 |
| 以上、以下 | 指 | 含本数 |

第二节 公司简介

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 | gongmin@foton.com.cn | chenweijuan@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、公司报告期内注册情况

报告期内，公司注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入 | 17,959,601,674.60 | 26,243,747,865.81 | -31.57 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 407,571,246.39 | 1,835,039,806.17 | -77.79 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 224,566,186.82 | 213,410,386.51 | 5.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 667,340,535.61 | 121,714,681.28 | 448.28 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 14,630,347,067.78 | 14,731,317,464.81 | -0.69 |
| 总资产 | 32,251,012,905.32 | 33,049,006,174.84 | -2.41 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|-------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.145 | 0.870 | -83.33 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.145 | 0.870 | -83.33 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.080 | 0.101 | -20.79 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.73 | 19.07 | 减少16.34个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.51 | 2.22 | 减少0.71个百分点 |

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 5,059,319.58 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 156,895,968.44 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 54,166,972.95 |
| 少数股东权益影响额 | -415,275.00 |
| 所得税影响额 | -32,701,926.40 |
| 合计 | 183,005,059.57 |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

■ 行业竞争格局和发展情况

2013年上半年，在复杂多变的国内外环境背景下，稳中求进成为国家各项工作的总基调，经济增长质量和效益有所提高，转型升级和结构调整进程加快，国民经济运行总体平稳。

汽车工业作为国民经济的重要支柱产业，产销和经济效益呈现平稳较快增长，为国民经济发展做出了贡献。2013年上半年，我国汽车工业开局良好，一季度产销增速超过10%，表现突出；4、5、6月产量增速分别为15.3%、13.5%和9.3%，增速虽有小幅回落，但总体较为平稳。汽车各车型产销增速呈现明显差异，乘用车增速高于商用车，拉动了汽车总体产销的较快增长；商用车产销有所恢复，产销量高于上年同期，且增速呈现逐步提高的趋势。

2013年上半年，全国汽车累计销售1078.22万辆，同比增长12.34%。其中，商用车销售211.71万辆，同比增长6.68%，乘用车销售866.51万辆，同比增长13.81%。

报告期内，行业产品销量如下：

| 产品类别名称 | 报告期内销量（万辆） | 较去年同期增减比例（%） |
|--------------------|----------------|--------------|
| 汽车总计 | 1078.22 | 12.34 |
| 一、商用车总计 | 211.71 | 6.68 |
| (1) 客车 | 22.72 | 14.88 |
| (2) 货车 | 146.06 | 5.48 |
| (3) 半挂牵引车 | 12.22 | 13.35 |
| (4) 客车非完整车辆 | 4.03 | 1.77 |
| (5) 货车非完整车辆 | 26.68 | 4.76 |
| 二、乘用车总计 | 866.51 | 13.81 |
| (1) 基本型乘用车（轿车） | 584.13 | 11.69 |
| (2) 多功能车乘用车（MPV） | 56.75 | 128.2 |
| (3) 运动型多用途乘用车（SUV） | 132.98 | 41.56 |
| (4) 交叉型乘用车 | 92.65 | -22.49 |

（上述依据来源于：中国汽车工业协会网站及2013年第7期的《中国汽车产销快讯》）

■ 公司的生产经营情况

报告期内，公司生产汽车333,121万辆，同比增长4.8%，销售汽车347,426辆（含福田戴姆勒合资公司的产品销量），同比增长4.7%，蝉联中国商用车第一位。其中，出口销量达到24,344辆，同比增长15.0%，远高于行业增长率（商用车行业出口量同比下滑4.8%），销售区域主要集中在中南美、东南亚、北非、中南非。

中重型卡车实现销量64826辆，较去年同期上升35.6%，高于行业上升幅度25.7个百分点，市场占有率达到11.5%，较去年同期上升2.2个百分点，竞争能力大幅度提升。

轻型卡车（含微卡）实现销量262211辆，蝉联轻卡（含微卡）首位，较去年同期下滑2.1%，市场占有率为20.4%，较去年同期略有下滑。其中，中高端轻卡形势良好：奥铃销量同比增长10.0%，欧马可销量同比增长20.3%。

大中型客车实现销量1737辆，较去年同期下滑11.3%，市场占有率为2.2%，较去年同期略有下滑。下半年，公司将通过加大北京公交项目的推进力度，同时根据工信部对承载车

身的要求大力拓展公路客车，并针对空白及重点弱势区域下达网络开发计划，提高网络覆盖度。

轻型客车实现销量 14675 辆，较去年同期上升 42.6%，远高于行业的同比上升幅度（行业同比上升 16.1%），市场占有率达 7.7%，较去年同期上升 1.4 个百分点。

报告期内，公司发动机产品销售情况较好。其中，奥铃发动机销量 43018 台，同比增长 17.1%，福田康明斯发动机销量为 51526 台，同比增长 37.2%。

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) | 原因说明 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------|----------------------------------|
| 营业收入 | 17,959,601,674.60 | 26,243,747,865.81 | -31.57 | 主要系本期收入合并范围变化所致 |
| 营业成本 | 15,590,038,379.83 | 23,506,981,908.95 | -33.68 | 主要系本期成本合并范围变化所致 |
| 销售费用 | 984,922,379.55 | 1,141,368,449.58 | -13.71 | - |
| 管理费用 | 1,020,832,432.09 | 1,082,152,313.49 | 5.67 | - |
| 财务费用 | -807,690.52 | 153,768,749.48 | -100.53 | 主要系本期借款规模下降利息支出减少所致 |
| 资产减值损失 | 103,466,752.64 | 25,542,827.03 | 305.07 | 主要系本期提取的坏账准备增加所致 |
| 投资净收益 | 115,284,089.48 | 34,353,487.22 | 235.58 | 主要系本期本公司的合资公司利润增长所致 |
| 营业外收入 | 238,864,955.76 | 2,090,497,598.57 | -88.57 | 主要系本期重组并购利润减少所致 |
| 营业外支出 | 22,742,694.79 | 182,698,281.32 | -87.55 | 主要系本期重组并购支出减少所致 |
| 所得税费用 | 75,125,742.29 | 340,665,056.87 | -77.95 | 主要系本期公司利润总额减少所致 |
| 收到的税费返还 | 302,786,878.39 | 220,627,667.76 | 37.24 | 主要系本期公司收到税费返还较去年同期增加所致 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 896,800,254.15 | 490,211,936.67 | 82.94 | 主要系本期公司收到福田戴姆勒合资公司欧曼业务、二工厂转让款项所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 667,340,535.61 | 121,714,681.28 | 448.28 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 104,924,013.13 | -1,518,760,297.51 | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,449,199,134.09 | 6,787,312,654.57 | -136.08 | - |
| 研发支出 | 705,052,490.05 | 682,304,464.60 | 3.33 | - |
| 取得投资收益所收到的现金 | 498,937.80 | 70,000.00 | 612.77 | 主要系本期公司被投资单位分红所致 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,080,384,708.61 | 1,000,092.20 | 107928.51 | 主要系本期公司收到前期资产出售的现金 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 92,607,351.98 | 44,288,868.24 | 109.10 | 主要系本期公司收到与资产相关政府补助及利息收入增加所致 |
| 投资所支付的现金 | | 203,000,000.00 | -100.00 | 主要系本期无新增对外投资单位所致 |
| 吸收投资所收到的现金 | | 4,900,000,000.00 | -100.00 | 主要系本期公司无增发等融资项目所致 |
| 取得借款收到的现金 | 734,439,123.35 | 4,121,260,000.00 | -82.18 | 主要系本期公司流动资金借款减少所致 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,650,779,007.26 | 1,705,918,316.32 | 55.39 | 主要系本期偿还借款增加所致 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 29,987,115.48 | 66,128,000.00 | -54.65 | 主要系本期公司无相关发行费用支付所致 |
| 汇率变动对现金的影响 | -14,909,969.71 | 45,192,844.39 | -132.99 | 主要系本期人民币汇率变动所致 |

注：“研发支出”为公司研发投入发生额。

2、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

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

报告期内，公司无重大资产重组事项。

(2) 经营计划进展说明

报告期内，公司销售汽车 292244 辆（上市公司统计口径，不含福田戴姆勒产品销量）、营业收入 179.60 亿元（上市公司口径），分别完成 2013 年年度计划的 53.1%、55.78%，较好的完成了年度计划。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|--------------------------|--------------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 汽车行业 | 17,218,710,874.82 | 15,072,409,056.58 | 12.46 | -32.26 | -34.30 | 增加 2.72 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 轻卡 | 13,622,824,853.91 | 11,806,894,082.68 | 13.33 | 38.89 | 33.60 | 增加 3.43 个百分点 |
| 中重卡 | 1,323,093,358.85 | 1,220,453,120.99 | 7.76 | -90.04 | -89.79 | 减少 2.21 个百分点 |
| 轻客 | 822,494,875.06 | 738,730,569.20 | 10.18 | 42.11 | 40.29 | 增加 1.16 个百分点 |
| 大中客 | 848,071,042.01 | 774,830,837.70 | 8.64 | 4.62 | -4.21 | 增加 8.43 个百分点 |
| 配件 | 323,788,823.74 | 278,587,399.54 | 13.96 | -63.28 | -63.40 | 增加 0.30 个百分点 |
| 工模具 | 1,526,228.04 | 1,495,856.10 | 1.99 | 75.73 | 96.83 | 减少 10.50 个百分点 |
| 冲压件 | 110,706,165.87 | 96,657,553.42 | 12.69 | 492.06 | 453.53 | 增加 6.08 个百分点 |
| 重型机械 | 35,690,207.90 | 45,319,425.99 | -26.98 | 259.36 | 334.72 | 减少 22.01 个百分点 |
| 发动机 | 130,515,319.44 | 109,440,210.96 | 16.15 | 343.23 | 347.76 | 减少 0.85 个百分点 |
| 合计 | 17,218,710,874.82 | 15,072,409,056.58 | 12.46 | -32.26 | -34.30 | 增加 2.72 个百分点 |

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|-----------|-------------------|---------------|
| 国内（包含港澳台） | 15,485,893,901.70 | -35.05 |
| 海外 | 1,732,816,973.12 | 10.05 |

(三) 核心竞争力分析

1、较强的战略管理能力，以“远见卓识”引领公司不断创新求变，目前，以“建设世界级名牌和世界级企业”为目标的第三次转型已取得阶段性重要成果。

2、以精益制造为抓手，创建名牌工程、质量工程，在项目管理、产品规划、建设协同流程等环节取得阶段性成果。

3、形成了汽车和新能源汽车、新能源、工程机械、金融、现代物流与信息技术服务六大产业，以福田汽车与新能源汽车为主体，关联拓展、集约经营、互为补充、互相支持的经营模式。

4、建立了与世界一流企业戴姆勒、康明斯的卓越联盟，实践卓越管理；借助福田戴姆勒合资契机，以客户为中心，学习、研究、借鉴戴姆勒公司先进的管理模式、管理流程及管理经验，提高福田公司管理能力，打造核心竞争力。

5、通过发挥市场、分销、制造、供应链的协同效应，拓展与重卡高度关联的工程机械，培育雷萨泵送和起重机业务的盈利能力，使之成为商用车黄金价值链的延伸和公司新的利润增长点。

（四）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

（1）证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额（元） | 持有数量（股） | 期末账面价值（元） | 占期末证券总投资比例（%） | 报告期损益（元） |
|--------------|------|--------|------|---------------|-----------|---------------|---------------|------------|
| 1 | A股 | 600218 | 全柴动力 | 60,126,450.00 | 6,575,700 | 54,052,254.00 | 57.75 | 328,785.00 |
| 2 | A股 | 000923 | 河北宣工 | 17,820,588.10 | 6,274,500 | 31,058,775.00 | 33.19 | / |
| 3 | A股 | 601818 | 光大银行 | 1,800,000 | 2,933,669 | 8,478,303.41 | 9.06 | 170,152.80 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | / | / | / | / | / |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | / | / | / | / | / |
| 合计 | | | | 79,747,038.10 | / | 93,589,332.41 | 100 | 498,937.80 |

（2）持有金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资金额（元） | 期初持股比例（%） | 期末持股比例（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 报告期所有者权益变动（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------------|------------|-----------|-----------|------------|--------------|---------------|--------|------|
| 北京汽车集团财务有限公司 | 70,000,000 | 14 | 14 | 70,000,000 | 1,627,710.43 | / | 长期股权投资 | 现金出资 |
| 合计 | 70,000,000 | 14 | 14 | 70,000,000 | 1,627,710.43 | / | 长期股权投资 | 现金出资 |

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

（1）委托理财情况

不适用。

（2）委托贷款情况

不适用。

（3）其他投资理财及衍生品投资情况

不适用。

3、募集资金使用情况

募集资金的使用情况已在《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中详细披露，详见同日披露的 2013-044 号临时公告。

4、主要子公司、参股公司分析

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

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本报告期投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|------------------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|
| 印度建设项目 | 2,471,000,000 | - | 275,000.28 | 1,008,700.80 | 项目尚未完工 收益无法测算 |
| 福田铸造中心项目 | 1,499,020,000 | 41% | 199,815,318.45 | 559,889,996.09 | 项目尚未完工 收益无法测算 |
| 潍坊多功能汽车厂 建设项目 | 1,220,520,000 | 85% | 188,777,688.03 | 1,062,976,797.10 | 5635万元 |
| 合计 | 5,190,540,000 | / | 388,868,006.76 | 1,623,875,493.99 | / |

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

1、2013年3月28日,五届三次董事会审议通过了《2012年度利润分配预案》,决议如下:以2012年度末总股本280,967.16万股为基数,每10股派送现金1.60元(含税),分红数占本年度归属于上市公司股东净利润的33.22%;

2、2013年4月26日,公司2013年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

3、2013年6月21日,实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

不适用。

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 报告期内重要事项回顾

报告期内,公司以“2020战略”为指引,继续坚持“商业模式、科技创新、管理创新、人才开发”的经营方针,以“战略与转型、质量与人才”为主线,以“1+N”管理体系为基础,不断地调整管理方式、运营模式,不断地推进五大转型,持续提升五大能力(产品创造能力、商品制造运营能力、战略绩效能力、服务支持能力、制度与企业文化能力),在打造产品名牌工程方面取得了实实在在的成效,形成了商用车新一轮升级、海外市场有序扩展、黄金价值链增长迅速的良好局面。

1、公司品牌价值 508.67 亿元，连续九年商用车第一品牌

2013 年 6 月 26 日，世界品牌实验室发布的 2013 年（第十届）《中国 500 最具价值品牌》排行榜在北京揭晓。福田汽车以 508.67 亿元的品牌价值再创新高，同比增长 18.7%，位列榜单第 34 位，商用车企业第一，继续领跑中国商用车企业，至此，已连续九年位居商用车榜首。

2、全球化进程——拓展南美市场

（1）公司与古巴交通部战略合作暨新能源汽车古巴哈瓦那市示范运行签约

古巴当地时间 2013 年 6 月 2 日，公司与古巴交通部战略合作暨福田新能源汽车古巴哈瓦那市示范运行签约仪式在古巴隆重举行。这意味着，在不远的将来，古巴的街头将出现福田新能源汽车的身影，也标志着，福田汽车商用车全系列产品将择机全面进入古巴市场。

（2）公司携手世界发动机巨头康明斯深耕巴西市场

巴西当地时间 2013 年 6 月 5 日，公司与美国康明斯公司商用车项目签约仪式在巴西隆重举行。本次与美国康明斯公司的签约，意味着福田汽车将联合世界发动机巨头在巴西市场上“大展拳脚”，进而为推动“福田 2020 战略”实施“添砖加瓦”。

3、签订多个重大订单、参与多项重大活动

（1）1000 辆福田轻卡进军斯里兰卡市场

2013 年 4 月，公司与斯里兰卡 INDRA TRADERS (PVT) LTD 签订了共计 1000 辆福田轻卡的销售合同。该合同的顺利履行标志着福田轻卡进一步扩大了斯里兰卡市场，并有助于福田轻卡在海外市场的推广。（详见临 2013-017 号公告）

（2）公司获中国轻型自卸车海外出口最大订单——2000 台出征阿尔及利亚

2013 年 5 月 30 日，福田汽车工程车事业部诸城厂区举行了出口阿尔及利亚 2000 台轻型自卸车订单暨首批 500 台的发车仪式。据悉，此次出口的轻型自卸车均为 490 动力，是迄今为止国内轻型自卸车单一车型海外出口的最大订单。

（3）公司与北京公交签订 3012 台 LNG 公交车，成为国内采购的最大单批客车最高纪录

报告期内，公司与北京公交集团正式签订了 3012 台公交车订单（详见临 2013-033 号公告），这不仅是福田欧辉客车事业部签订的最大一笔订单，也是北京公交集团在国内首次采购的最大单批客车采购订单。

（4）福田欧辉客车成功服务全国两会

两会期间，一支由福田欧辉客车组成的两会代表专用车队备受关注。作为国内最高规格的会议，按照惯例会选择品质可靠、行业知名度高的品牌和车型，以确保车辆运行的稳定，对车辆的外观、内饰、灯光、发动机、悬架、转向系统、安全性、舒适性等各个环节对要求都几近苛刻。福田欧辉客车入选为全国两会服务车辆，不仅是荣誉的体现，更是实力的象征。

（5）欧曼助力“神十”发射

2013 年 6 月 11 日，“神十”载人飞船在酒泉卫星发射中心发射升空，并于北京时间 6 月 13 日与天宫一号目标飞行器成功实现自动交会对接。欧曼作为“神十”的专用运送车辆，凭借高可靠、高安全、易操控的卓越品质，再一次以“幕后英雄”的坚实臂膀证明了品牌价值和产品品质。

4、公司新产品投放、推广情况

（1）福田时代首推油气两用燃料车

2013 年 1 月，福田时代首次推出轻卡油气两用燃料车型宝瑞 1，该车型专门针对天然气丰富地区的用户设计，使用韩国 H100 车身造型，配装目标市场动力最强劲、最省油的 BJ486 油气两用燃料动力以及 80L 超大容量气罐，续航里程大、可靠性高，发动机具有欧 VI 升级的

潜力。随着国家排放升级步伐的加快以及燃油价格的不断攀升，油气两用的宝瑞 1 产品将获得更广阔的市场空间。

(2) 福田工程车投放全新“8系”中高端轻型车

2013年1月，福田工程车推出重新打造的全新“8系”时代金刚赛奥舒适版中高端轻型车，主要满足工程建设、矿产资源的转运以及中短途运输。通过新技术、新材料的应用，产品配置、性能升级，通过在湖南、江西、贵州、四川、重庆等地的投放，取得了用户较高的认可度。

(3) 福田萨普征服者 II 系列皮卡在广东首发上市

2013年3月20日，福田皮卡全新产品萨普征服者 II 系列在惠州举办上市发布会。萨普征服者 II 是福田汽车针对客户需求，在萨普 V（五十铃）底盘的基础上配装 493 共轨、486EVQ4、4Y、4G69 发动机并配装社会成熟资源车身及配套内外饰开发的系列产品，在车型外观、动力、内饰、安全配置等方面进行了全新突破，商务价值全面升级。例如：首次增加 VVT 汽油发动机，采用先进的可变气门正时技术，功率可提升 26.3%，效率更高，发动机经济性能更强；匹配了四通道 ABS+EBD 系统，全面实现主动安全保护，车身内部增加了车门防撞梁，对驾驶员与乘客在侧面碰撞时的保护更加完善。

(4) 福田奥铃推出新产品，拓展了奥铃业务的产品线宽度

2013年3月20日，奥铃 CTX4.0 吨级 4700 和 5200 轴距匹配康明斯 F3.8（105kw）动力实力版产品面世。该产品是在 4700 轴距福康 F3.8 105KW 国 III 发动机整车基础上，轴距拉长，车架、货箱和传动轴等相应加长，电器系统和制动管路等都做了相应的调整，动力性强、技术先进，承载能力强，安全性高、操控灵活，经济性高，进一步丰富和拓宽了奥铃业务的产品线宽度。

(5) 福田欧马可5系新品在上海上市

2013年3月31日，福田欧马可5系新品上市仪式在上海举行。欧马可5系是针对城际物流市场专门打造的高端中卡，采用源自德国奔驰的技术，经英国莲花优化升级的专用底盘，匹配康明斯 ISF3.8 升柴油发动机，最大功率 125 千瓦，峰值扭矩 600 牛·米，可满足国 III、国 IV 排放标准，同时具备升级到欧 V、欧 VI 排放的潜力。新产品最高车速可达 120 公里/小时，比同类产品平均节油 8%，发动机及变速器等相关零部件的故障率比同类产品低 50%，综合故障率降低 35%。

(6) 福田蒙派克 S 级、E 级新品上市

2013年4月19日，福田商务汽车品牌全球发布暨蒙派克 S 级、蒙派克 E 级新品发布盛典在上海举行。

4-6 月期间，首批蒙派克 S 级商务汽车销往沙特、埃及、智利、菲律宾、尼日利亚、伊拉克、秘鲁、马来西亚等 8 个国家，其产品可提供左右 2 种方向盘、5 种动力、3 种宽体车型、6 种车身的选择，以满足国际市场的多样化需求。在产品细分上，蒙派克 S 级既有宽体高顶的 6-15 座公商务接待用车出口，也有窄体高顶的 15-16 座的公交、校车、班车、专用勤务用车出口。

蒙派克 E 级升级版产品分别在 NVH、动力、内饰、品质上进行了全方位的升级。通过 NVH 系统 4 大改进，在震动噪音方面已全面优于竞品，同时，新增康明斯 ISF2.8 柴油动力，具有低排放、高功率，高效节油、高可靠性（50 万公里无大修）的特点。

5、公司所获荣誉

(1) 福田欧辉客车荣获“2012 年度用户最满意的客车品牌”

2013年1月11日，由《商用车界》杂志主办的“2012商用车界年度盛典”在北京举行，欧辉客车荣获“2012年度用户最满意的客车品牌”。本次评选借鉴了德国 IAA 在评选“度商

用车”中的相关标准和程序，调查历时180天，所涉品牌包括了进口卡车品牌14个，国产卡车品牌35个，客车品牌37个，MPV品牌16个，微车品牌10个，发动机品牌19个，轮胎品牌20个。

(2) 福田汽车获“最具竞争力出口企业 50 强荣誉称号”

2013年2月1日，商务部国际商报社举办了“最具竞争力”企业评选活动，以总结2012年中国企业出口方面的成功模式与经验，进而探讨中国企业走出去的突破之路。经过专家评审，福田汽车被推选为“最具竞争力出口企业”，这是对公司既往海外拓展的肯定，也是公司成为全球化企业的新起点。

(3) 北京福田国际贸易有限公司获准实施检验检疫绿色通道制度

2013年3月4日，根据国家质量监督检验检疫总局第37号公告，福田汽车全资子公司北京福田国际贸易有限公司获准实施检验检疫绿色通道制度，成为北京市唯一一家获此绿色通道制度的企业。实施检验检疫绿色通道制度，是国家质检总局对诚信度高、产品质量保障体系健全、具有较大出口规模的企业实施的一项优惠政策。

(4) 北京福田国际贸易有限公司获得海关 A 类企业资质

2013年6月28日，北京海关举办了“北京海关 A 类证书颁发仪式”，福田汽车全资子公司北京福田国际贸易有限公司获得了2013年度 A 类企业资质，这标志着北京福田国际贸易有限公司完成了从一般贸易企业向资信良好企业的成功转型，日后，将享受海关预归类查询、降低出口验货率以及优先报关通关资格。这对于提升公司产品的出口效率、进一步增强出口竞争力具有积极的促进意义。

6、转变营销模式，提升营销核心竞争力

公司在“品牌营销+行销”的基础上，提出以品牌体验营销为抓手，深化网络效率与效益，不断创新沟通模式，丰富体验形式，实现与消费者全方位的互动，打造福田汽车营销核心竞争力。

(1) 以品牌体验营销为抓手，实现与消费者的全方位互动

报告期内，公司确定了以“品牌体验营销为抓手，打造营销核心竞争力”的方针目标，以传承和创新为主线，围绕“公众和客户”两个中心设计营销模式，建立了“企业和经销商”两级管理体系，推动品牌体验营销，实现了“品牌价值与公众价值、产品价值与客户价值”的对接，通过多渠道、多角度与客户接触互动，持续推进客户满意度与品牌知名度。

(2) 以“客户为中心”，全面推进行销业务开展

报告期内，公司通过完善行销组织、开发行销客户信息平台及制定作业标准与支持政策等多举措推进行销开展，在信息站建设、客户信息收集、客户信息分析、行销活动开展、售后关系维护各个方面设立了完善的行销作业流程，提高了行销作业的标准化和作业效率，采取“分层管理、分阶段评价”的管理原则，逐步提升经销商行销综合能力。

(3) 加强服务保障创新，提升客户满意度和忠诚度

报告期内，公司推广了 MVS（手机视频服务系统）的应用，通过强化对终端服务运营的监控及管理，升级市场服务管理体系，MVS 可对服务站维修情况进行视频/照片监控，对外出服务进行 GPS 定位，自动记录外出时间、外出路线及里程，确保市场质量索赔信息 100% 真实准确，大大降低了服务成本。

此外，为解决配件 BOM 及图册开发的短板，提升配件技术开发能力，公司还开发了 EPC 系统，该系统的应用将使公司配件技术开发达到国际一流水平。

(四) 期后重要事项——助力南北极科考，多款产品成为南北极科考指定用车

2013年7月12日，公司与国家海洋局极地考察办公室正式签署“中国南北极科考战略合作伙伴”协议。公司汽车旗下产品欧曼、拓陆者、欧辉成为“中国南北极科考站建设指定用车”、“中国南北极科考专用皮卡”、“中国南北极科考队员专用车辆”，这标志着公司将成为中国首个造访南极大陆的商用车品牌。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2011年11月21日、11月30日，公司董事会、第三次临时股东大会先后审议通过了《关于与北京福田戴姆勒汽车有限公司系列关联交易的议案》，其中，同意公司向北京福田戴姆勒汽车有限公司进行H4卡车技术许可事项及专用模具、检具和夹具租赁事项。以上事项的后续进展情况，详见附注“六、关联方及关联交易 5 关联交易情况 (2) 关联租赁情况 及 (4) 其他关联交易情况”。

3、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 |
|----------------|-------------|--------|--------|--------------|--------|------------|---------------|-----------------------------|
| 诸城市义和车桥有限公司 | 本公司监事为其董事长 | 采购商 | 采购原材料 | 比照市场同类产品价格定价 | 0.19 | 33,467.60 | 1.37 | 根据经营需要采取预收、预付货款提车或货到付款的结算方式 |
| 长沙义和车桥有限公司 | 本公司监事为其董事长 | | 采购原材料 | | 0.18 | 9,708.12 | 0.4 | |
| 安徽全柴动力股份有限公司 | 本公司副总经理为其董事 | | 采购原材料 | | 0.44 | 30,431.45 | 1.24 | |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 本公司之合营公司 | | 采购整车 | | 20.42 | 100,524.81 | 4.1 | |
| 北京福田康明斯发动机有限公司 | 本公司之合营公司 | | 采购原材料 | | 2.92 | 37,115.15 | 1.52 | |
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 本公司董事为其董事长 | | 采购原材料 | | 0.51 | 21,595.54 | 0.88 | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|----|---|--|------|------------|-----|---|
| 潍柴动力股份有限公司 | 本公司董事为其董事长 | | 采购原材料 | | 3.98 | 7,466.75 | 0.3 | |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 本公司之合营公司 | 销售 | 销售冲压件 | | - | 32,606.64 | 1.9 | |
| 合计 | | | - | | - | 272,916.06 | - | - |
| 大额销货退回的详细情况 | | | 无 | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因 | | | 一方面，本公司组建时的发起股东均是本公司的供应商和销售商，另外，本公司生产组织流程的主要特点是组装。因此，本公司与上下游企业发生的关联交易较多；另一方面，与关联方企业进行交易，往往比与外界交易要大大的节约成本。 | | | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | 本公司发生的关联交易，主要为向关联方采购原材料，采购原料接受服务的交易金额远多于向关联方销售的金额，销售业务主要面对市场，上市公司的收入、利润不依赖关联交易。所以，关联交易不会对上市公司的独立性产生任何影响。 | | | | | |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有） | | | 本公司的收入、利润不依赖关联方 | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | / | | | | | |

（二）资产收购、出售发生的关联交易

√ 不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

√ 不适用

（四）关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√ 不适用

2、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|----------------|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 本公司之合营公司 | 1,912,225,182.63 | 1,180,792,868.48 | 731,432,314.15 | 184,663,414.66 | 381,497,656.88 | 842,309,521.34 |
| 北京福田康明斯发动机有限公司 | 本公司之合营公司 | 203,888,030.19 | 452,046,151.47 | 202,163,188.43 | 87,950,758.51 | 434,247,286.85 | 68,427,052.13 |
| 诸城市义和车桥有限公司 | 本公司监事为其董事长 | 61,500.00 | 61,500.00 | | 43,930,281.94 | 391,570,911.91 | 47,369,133.98 |
| 潍柴动力股份有限公司 | 本公司董事为其董事长 | 0.00 | 47,502,194.00 | 47,502,194.00 | 4,458,426.46 | 87,361,026.55 | 5,694,863.96 |
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 本公司董事为其董 | 23,347,951.33 | 252,667,848.46 | 43,880,304.54 | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|--|
| | 董事长 | | | | | | | | |
| 陕西法士特齿轮有限责任公司 | 本公司董事为其董事长 | | 48,100.00 | 48,100.00 | 6,619,261.93 | 37,042,824.80 | 1,942,546.37 | | |
| 安徽全柴动力股份有限公司 | 本公司副总经理为其董事 | | | | 50,993,227.38 | 356,047,912.71 | 101,471,937.76 | | |
| 北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司 | 本公司董事任其董事长 | | | | 16,683,619.57 | 63,580,573.37 | 26,614,752.08 | | |
| 长沙义和车桥有限公司 | 本公司监事为其董事长 | | | | 6,712,067.75 | 113,584,983.92 | 14,649,055.25 | | |
| 合计 | | 2,139,522,664.15 | 1,933,118,662.41 | 1,025,026,101.12 | 402,011,058.20 | 1,864,933,176.99 | 1,108,478,862.87 | | |
| 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） | | | | | | | | 16,313,233.60 | |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元） | | | | | | | | 4,339,748.38 | |
| 关联债权债务形成原因 | | 正常经营采购销售付款周期形成 | | | | | | | |
| 关联债权债务清偿情况 | | 按照付款周期进行清偿 | | | | | | | |
| 与关联债权债务有关的承诺 | | | | | | | | 无 | |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | | | | | | | 无 | |

六、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

√ 不适用

（二）担保情况

单位：亿元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|-------------|----------------|------|---------------|------------|------------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 公司本部 | 北京福田康明斯发动机有限公司 | 0 | 2008年7月16日 | 2008年7月16日 | 2015年7月15日 | 一般担保 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 合营公司 |
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 公司本部 | 北京汽车集团有限公司 | 6.68 | 2009年9月23日 | 2009年9月23日 | 2014年9月22日 | 一般担保 | 否 | 否 | 0 | 是 | 是 | 控股股东 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | 0 | | | | | |

| | |
|---------------------------------------|--------|
| 报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保) | 6.68 |
| 公司对子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 2.3465 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 9.0265 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | 6.17 |
| 其中: | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | 6.68 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | |

(三) 其他重大合同或交易

无。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-----------|------|--------------|---|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 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 | / | / |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、公司治理情况

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

报告期内，公司召开了七次董事会、五次监事会。

报告期内，公司召开了四次股东大会，审议通过了包括《关于 2013 年度关联交易的议案》、《关于 2012 年度利润分配方案的议案》在内的 18 项议案，详见 2013-007、2013-018、2013-019、2013-029 号临时公告。

十一、其他重大事项的说明

（一）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

（二）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

报告期内，未发生重大会计差错的更正。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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 | 1,437,966,300 | 51.18 | 0 | 0 | 0 | -428,428,600 | -428,428,600 | 1,009,537,700 | 35.93 |
| 1、国家持股 | 45,832,500 | 1.63 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45,832,500 | 1.63 |
| 2、国有法人持股 | 963,705,200 | 34.30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 963,705,200 | 34.30 |
| 3、其他内资持股 | 428,428,600 | 15.25 | 0 | 0 | 0 | -428,428,600 | -428,428,600 | 0 | 0 |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 1,371,705,300 | 48.82 | 0 | 0 | 0 | 428,428,600 | 428,428,600 | 1,800,133,900 | 64.07 |
| 1、人民币普通股 | 1,371,705,300 | 48.82 | 0 | 0 | 0 | 428,428,600 | 428,428,600 | 1,800,133,900 | 64.07 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 2,809,671,600 | 100.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,809,671,600 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

在公司2012年非公开发行股票中，唐山建龙实业有限公司、诸城舜邦投资开发有限公司、诸城市义和车桥有限公司、长沙神久机械制造有限公司、青岛青特众力车桥有限公司、景顺长城基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、上海景林景通股权投资中心（有限合伙）8名特定投资者认购的股票为42,842.86万股，限售时间为12个月，该部分股票已于2013年6月20日上市流通。（详见临时公告2013-030号）

(二) 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|---------------------|-------------|-----------|-------------|-------|--------------------------|
| 北汽汽车集团有限公司 | 861,224,500 (注1) | 0 | 0 | 861,224,500 | 非公开发行 | 2013年9月14日 2015年6月20日 |
| 北京国有资本经营管理中心 | 148,313,200 | 0 | 0 | 148,313,200 | 非公开发行 | 2013年9月14日 2015年6月20日 |
| 唐山建龙实业有限公司 | 142,800,000 | 142,800,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2013年6月20日 |
| 诸城舜邦投资开发有限公司 | 71,500,000 | 71,500,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2013年6月20日 |

| | | | | | | |
|------------------------|----------------------|--------------------|----------|----------------------|----------|------------|
| 诸城市义和车桥有限公司 | 57,200,000 | 57,200,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2013年6月20日 |
| 长沙神久机械制造股份有限公司 | 42,800,000 | 42,800,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2013年6月20日 |
| 青岛青特众力车桥有限公司 | 41,128,600 | 41,128,600 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2013年6月20日 |
| 景顺长城基金管理有限公司 | 28,000,000 | 28,000,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2013年6月20日 |
| 招商基金管理有限公司 | 25,000,000 | 25,000,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2013年6月20日 |
| 上海景林景通股权投资中心 (有限合伙) | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2013年6月20日 |
| 合计 | 1,437,966,300 | 428,428,600 | 0 | 1,009,537,700 | / | / |

注 1：北京汽车集团有限公司的限售情况说明：

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 2013 年 6 月 28 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，公司非公开发行 138,427,300 股股份。在非公开发行申报过程中，北京汽车集团有限公司根据中国证监会要求出具了《关于持股期限的承诺函》，承诺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，公司非公开发行了 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 36 个月，预计可上市流通时间为 2015 年 6 月 20 日。

二、股东情况

(一) 股东总数

| | |
|----------------|--------|
| 截止报告期末股东总数 (户) | 130498 |
|----------------|--------|

(二) 前十名股东持股情况

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|----------------|--------|-------------|--------|-------------|---------|-------------|------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 北京汽车集团有限公司 | 0 | 925,185,972 | 32.93% | 861,224,500 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 北京国有资本经营管理中心 | 0 | 148,313,200 | 5.28% | 148,313,200 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 唐山建龙实业有限公司 | 0 | 142,800,000 | 5.08% | 0 | 质押 | 142,800,000 | 其他 |
| 常柴股份有限公司 | 0 | 72,250,000 | 2.57% | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 诸城顺邦投资开发有限公司 | 0 | 71,500,000 | 2.54% | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 诸城市义和车桥有限公司 | 0 | 59,300,000 | 2.11% | 0 | 质押 | 57,000,000 | 其他 |
| 长沙神久机械制造股份有限公司 | 0 | 42,800,000 | 1.52% | 0 | 质押 | 42,800,000 | 其他 |
| 青岛青特众力车桥有限公司 | 0 | 41,128,600 | 1.46% | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 首钢总公司 | 0 | 40,000,000 | 1.42% | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 潍柴动力股份有限公司 | 0 | 40,000,000 | 1.42% | 0 | 无 | 0 | 其他 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
|------------|--------------|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 唐山建龙实业有限公司 | 142,800,000 | 人民币普通股 | 142,800,000 |

| | | | |
|------------------|--|--------|------------|
| 常柴股份有限公司 | 72,250,000 | 人民币普通股 | 72,250,000 |
| 诸城顺邦投资开发有限公司 | 71,500,000 | 人民币普通股 | 71,500,000 |
| 北京汽车集团有限公司 | 63,961,472 | 人民币普通股 | 63,961,472 |
| 诸城市义和车桥有限公司 | 59,300,000 | 人民币普通股 | 59,300,000 |
| 长沙神久机械制造股份有限公司 | 42,800,000 | 人民币普通股 | 42,800,000 |
| 青岛青特众力车桥有限公司 | 41,128,600 | 人民币普通股 | 41,128,600 |
| 潍柴动力股份有限公司 | 40,000,000 | 人民币普通股 | 40,000,000 |
| 首钢总公司 | 40,000,000 | 人民币普通股 | 40,000,000 |
| 山东莱动内燃机有限公司 | 31,950,000 | 人民币普通股 | 31,950,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1、前十名无限售条件股东中，第四名股东为公司控股股东，共派出五人担任本公司董事，并派出一人担任本公司监事。</p> <p>2、前十名无限售条件股东中，第五、六、七、八、九股东为公司供应商，第一、八、九名股东各派一人担任公司董事，第二、五、十名股东各派一人任公司监事。</p> | | |

注 1：期后事项——北京汽车集团有限公司增持情况说明：

2013年7月5日，公司接到控股股东北京汽车集团有限公司（以下简称“北汽集团”）的通知，北汽集团通过二级市场增持了公司股份 13,260,864 股，占公司已发行总股份的 0.47%。（详见临时公告 2013-036 号）

本次增持前，北汽集团直接持有公司的股份数量为 925,185,972 股，占公司已发行总股份的 32.93%。本次增持后，北汽集团直接持有公司的股份数量为 938,446,836 股，占公司已发行总股份的 33.40%。

注 2：股份质押情况说明：

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）

前十名有限售条件股东数量及限售条件

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 | 2013年9月14日 2015年6月20日 | 0 | 自2010年9月14日非公开发行完成后三十六个月限售 自2012年6月20日非公开发行完成后三十六个月限售 |
| 2 | 北京国有资本经营管理中心 | 148,313,200 | 2013年9月14日 2015年6月20日 | 0 | 自2010年9月14日非公开发行完成后三十六个月内限售 自2012年6月20日非公开发行完成后三十六个月限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | <p>第1名股东为公司控股股东，共派出五人担任本公司董事，并派出一人担任本公司监事。</p> <p>期后事项：2013年7月30日，公司召开第四次临时股东大会，选举于仲福先生担任公司第六届董事会董事，于仲福先生系北京国有资本经营管理中心派出的人员。</p> | | |

三、控股股东或实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|--------|------|--------------------|
| 邬学斌 | 高级管理人员 | 解聘 | 个人原因 |
| 张建勇 | 董事 | 选举 | 2013年6月25日, 被选举为董事 |
| 李学军 | 董事 | 选举 | 2013年6月25日, 被选举为董事 |
| 邱银富 | 董事 | 选举 | 2013年6月25日, 被选举为董事 |
| 张志祥 | 董事 | 选举 | 2013年6月25日, 被选举为董事 |
| 陈江 | 董事 | 离任 | 任期届满 |
| 刘毅男 | 董事 | 离任 | 任期届满 |
| 韩庆 | 董事 | 离任 | 任期届满 |
| 徐振平 | 董事 | 离任 | 任期届满 |
| 徐振平 | 监事 | 选举 | 2013年6月25日, 被选举为监事 |

上述事项详见公司披露的 2013-015、2013-032 号临时公告。

期后事项:

2013年7月30日, 公司召开第四次临时股东大会, 选举于仲福先生担任公司第六届董事会董事, 选举李寿生先生担任公司第六届董事会独立董事。

第八节 财务报告

资产负债表

| 编制单位：北汽福田汽车股份有限公司 | | 日期：2013年6月30日 | | 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 | 4,234,628,532.43 | 6,232,254,921.68 | 2,610,825,194.59 | 4,379,777,399.85 | |
| 交易性金融资产 | - | - | - | - | |
| 应收票据 | 758,229,578.80 | 349,712,699.83 | 756,229,578.80 | 347,512,699.83 | |
| 应收账款 | 2,993,312,363.61 | 2,415,449,286.08 | 1,729,367,497.70 | 1,935,691,367.44 | |
| 预付款项 | 784,385,777.70 | 733,303,482.48 | 803,834,175.33 | 682,950,387.67 | |
| 应收利息 | 1,418,221.38 | 2,678,670.13 | - | - | |
| 应收股利 | - | - | - | - | |
| 其他应收款 | 1,531,839,392.22 | 2,781,371,321.50 | 2,156,717,154.06 | 3,180,482,611.46 | |
| 存货 | 3,270,145,536.12 | 4,021,074,830.51 | 2,703,011,374.94 | 3,307,713,927.21 | |
| 一年内到期的非流动资产 | 321,757,534.76 | 89,788,802.77 | 321,757,534.76 | 89,788,802.77 | |
| 其他流动资产 | 411,930,803.75 | 463,024,924.46 | 60,389,137.55 | 124,744,983.36 | |
| 流动资产合计 | 14,307,647,740.77 | 17,088,658,939.44 | 11,142,131,647.73 | 14,048,662,179.59 | |
| 非流动资产： | | | | | |
| 可供出售金融资产 | 93,589,332.41 | 105,673,105.45 | 93,589,332.41 | 105,673,105.45 | |
| 持有至到期投资 | - | - | - | - | |
| 长期应收款 | 1,533,320,728.08 | 712,344,211.70 | 816,933,209.79 | 598,174,685.43 | |
| 长期股权投资 | 1,498,583,705.53 | 1,318,633,385.86 | 3,937,780,624.95 | 3,727,830,305.29 | |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | |
| 固定资产 | 6,960,796,240.89 | 6,947,990,358.30 | 6,753,284,991.27 | 6,764,426,780.51 | |
| 在建工程 | 2,057,734,273.42 | 1,440,318,746.91 | 1,502,650,282.83 | 1,077,288,061.54 | |
| 工程物资 | - | - | - | - | |
| 固定资产清理 | 2,594,869.19 | - | 2,594,869.19 | - | |
| 生产性生物资产 | - | - | - | - | |
| 油气资产 | - | - | - | - | |
| 无形资产 | 3,334,441,862.52 | 3,185,714,735.05 | 2,971,397,497.38 | 3,075,998,718.70 | |
| 开发支出 | 1,627,509,412.81 | 1,127,838,690.08 | 1,637,015,514.67 | 1,126,486,647.99 | |
| 商誉 | - | - | - | - | |
| 长期待摊费用 | 38,653,582.07 | 36,451,940.25 | 38,281,430.54 | 36,451,940.25 | |
| 递延所得税资产 | 747,288,300.04 | 745,091,793.71 | 668,070,374.59 | 668,070,374.59 | |
| 其他非流动资产 | 48,852,857.59 | 340,290,268.09 | 1,338,161.27 | 8,025,571.77 | |
| 非流动资产合计 | 17,943,365,164.55 | 15,960,347,235.40 | 18,422,936,288.89 | 17,188,426,191.52 | |
| 资产总计 | 32,251,012,905.32 | 33,049,006,174.84 | 29,565,067,936.62 | 31,237,088,371.11 | |

资产负债表（续）

| 编制单位：北汽福田汽车股份有限公司 | | 日期：2013年6月30日 | | 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 | 345,594,300.05 | 2,013,513,445.56 | 300,000,000.00 | 1,900,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | - | - | - | - | |
| 应付票据 | 1,201,300,000.00 | 1,336,283,300.00 | 605,000,000.00 | 926,500,000.00 | |
| 应付账款 | 7,343,152,710.86 | 5,871,709,224.88 | 6,390,711,682.46 | 5,103,209,924.67 | |
| 预收款项 | 1,681,842,847.71 | 1,677,344,058.06 | 1,516,157,318.89 | 1,444,194,656.09 | |
| 应付职工薪酬 | 304,366,155.62 | 539,630,177.18 | 302,182,641.48 | 515,252,205.25 | |
| 应交税费 | -17,286,203.40 | 176,939,068.60 | -19,840,324.34 | 149,588,322.04 | |
| 应付利息 | 42,600,000.00 | 14,200,000.00 | 42,600,000.00 | 14,200,000.00 | |
| 应付股利 | - | - | - | - | |
| 其他应付款 | 2,515,555,092.45 | 2,108,448,673.77 | 2,167,987,910.39 | 2,123,597,426.08 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 112,000,000.00 | 136,397,764.37 | 112,000,000.00 | 136,397,764.37 | |
| 其他流动负债 | 20,855,035.89 | 20,855,035.89 | - | - | |
| 流动负债合计 | 13,549,979,939.18 | 13,895,320,748.31 | 11,416,799,228.88 | 12,312,940,298.50 | |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | 1,208,028,807.71 | 1,395,899,275.00 | 701,397,764.37 | 1,301,400,000.00 | |
| 应付债券 | 994,698,100.00 | 994,698,100.00 | 994,698,100.00 | 994,698,100.00 | |
| 长期应付款 | 165,770,252.40 | 195,757,367.88 | 165,770,252.40 | 195,757,367.88 | |
| 专项应付款 | - | - | - | - | |
| 预计负债 | - | - | - | - | |
| 递延所得税负债 | 6,987,178.95 | 8,799,744.91 | 6,987,178.95 | 8,799,744.91 | |
| 其他非流动负债 | 1,404,432,298.74 | 1,532,615,942.66 | 1,398,927,170.49 | 1,532,579,942.66 | |
| 非流动负债合计 | 3,779,916,637.80 | 4,127,770,430.45 | 3,267,780,466.21 | 4,033,235,155.45 | |
| 负债合计 | 17,329,896,576.98 | 18,023,091,178.76 | 14,684,579,695.09 | 16,346,175,453.95 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 2,809,671,600.00 | 2,809,671,600.00 | 2,809,671,600.00 | 2,809,671,600.00 | |
| 资本公积 | 7,782,188,374.87 | 7,792,459,581.95 | 7,782,347,904.98 | 7,792,619,112.06 | |
| 减：库存股 | - | - | - | - | |
| 专项储备 | - | - | - | - | |
| 盈余公积 | 1,481,688,664.17 | 1,481,688,664.17 | 1,368,630,252.34 | 1,368,630,252.34 | |
| 未分配利润 | 2,662,238,474.60 | 2,704,214,684.21 | 2,919,838,484.21 | 2,919,991,952.76 | |
| 外币报表折算差额 | -105,440,045.86 | -56,717,065.52 | - | - | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 14,630,347,067.78 | 14,731,317,464.81 | 14,880,488,241.53 | 14,890,912,917.16 | |
| 少数股东权益 | 290,769,260.56 | 294,597,531.27 | - | - | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 14,921,116,328.34 | 15,025,914,996.08 | 14,880,488,241.53 | 14,890,912,917.16 | |
| 负债和所有者（或股东权益）合计 | 32,251,012,905.32 | 33,049,006,174.84 | 29,565,067,936.62 | 31,237,088,371.11 | |

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

2013年6月30日

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 | 17,959,601,674.60 | 26,243,747,865.81 | 16,800,432,677.70 | 25,578,148,350.58 |
| 减：营业成本 | 15,590,038,379.83 | 23,506,981,908.95 | 14,753,913,656.60 | 23,197,910,116.70 |
| 营业税金及附加 | 113,687,053.49 | 100,826,259.85 | 110,019,622.42 | 96,305,545.43 |
| 销售费用 | 984,922,379.55 | 1,141,368,449.58 | 738,464,836.54 | 892,019,124.37 |
| 管理费用 | 1,020,832,432.09 | 1,082,152,313.49 | 933,634,821.26 | 991,700,179.36 |
| 财务费用 | -807,690.52 | 153,768,749.48 | -20,046,608.14 | 159,093,649.68 |
| 资产减值损失 | 103,466,752.64 | 25,542,827.03 | 81,925,294.91 | 25,045,049.59 |
| 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） | 115,284,089.48 | 34,353,487.22 | 180,449,257.46 | -1,954,158,876.70 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 115,284,089.48 | 34,353,487.22 | 180,449,257.46 | -2,036,272,150.96 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 262,746,457.00 | 267,460,844.65 | 382,970,311.57 | -1,738,084,191.25 |
| 加：营业外收入 | 238,864,955.76 | 2,090,497,598.57 | 168,437,006.44 | 4,157,319,485.41 |
| 减：营业外支出 | 22,742,694.79 | 182,698,281.32 | 22,708,509.24 | 182,638,026.30 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | 18,654,142.58 | 93,862,937.71 | 18,641,672.03 | 93,829,588.97 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 478,868,717.97 | 2,175,260,161.90 | 528,698,808.77 | 2,236,597,267.86 |
| 减：所得税费用 | 75,125,742.29 | 340,665,056.87 | 79,304,821.32 | 335,489,590.18 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 403,742,975.68 | 1,834,595,105.03 | 449,393,987.45 | 1,901,107,677.68 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 407,571,246.39 | 1,835,039,806.17 | 449,393,987.45 | 1,901,107,677.68 |
| 少数股东损益 | -3,828,270.71 | -444,701.14 | - | - |
| 五、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.145 | 0.870 | 0.160 | 0.901 |
| （二）稀释每股收益 | 0.145 | 0.870 | 0.160 | 0.901 |
| 六、其它综合收益 | -58,994,187.42 | -27,009,282.68 | -10,271,207.08 | -270,618.46 |
| 七、综合收益总额 | 344,748,788.26 | 1,807,585,822.35 | 439,122,780.37 | 1,900,837,059.22 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | 348,577,058.97 | 1,808,030,523.49 | 439,122,780.37 | 1,900,837,059.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -3,828,270.71 | -444,701.14 | - | - |

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 | | 2013年6月30日 | | 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 | 10,055,080,690.38 | 10,104,966,433.43 | 8,008,455,232.73 | 7,962,487,760.67 | |
| 收到的税费返还 | 302,786,878.39 | 220,627,667.76 | 2,123,697.97 | 10,189,508.86 | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 896,800,254.15 | 490,211,936.67 | 2,676,545,033.35 | 983,449,555.65 | |
| 经营活动现金流入小计 | 11,254,667,822.92 | 10,815,806,037.86 | 10,687,123,964.05 | 8,956,126,825.18 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,199,952,671.06 | 6,327,423,518.67 | 6,210,020,989.40 | 6,186,445,113.66 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,384,492,064.60 | 1,380,924,106.80 | 1,256,990,936.27 | 1,291,806,380.55 | |
| 支付的各项税费 | 978,982,511.19 | 893,280,394.27 | 922,041,832.13 | 835,421,869.92 | |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 2,023,900,040.46 | 2,092,463,336.84 | 1,473,931,177.64 | 530,165,185.13 | |
| 经营活动现金流出小计 | 10,587,327,287.31 | 10,694,091,356.58 | 9,862,984,935.44 | 8,843,838,549.26 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 667,340,535.61 | 121,714,681.28 | 824,139,028.61 | 112,288,275.92 | |
| 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 | 498,937.80 | 70,000.00 | 498,937.80 | 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 | 1,080,384,708.61 | 1,000,092.20 | 1,080,984,708.61 | 1,000,295.20 | |
| 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 | 92,607,351.98 | 44,288,868.24 | 81,154,405.43 | 30,230,677.23 | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,173,490,998.39 | 45,358,960.44 | 1,162,638,051.84 | 31,300,972.43 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,068,566,985.26 | 1,361,119,257.95 | 919,862,907.14 | 1,174,527,735.94 | |
| 投资所支付的现金 | - | 203,000,000.00 | - | 231,182,788.00 | |
| 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 | 1,068,566,985.26 | 1,564,119,257.95 | 919,862,907.14 | 1,405,710,523.94 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 104,924,013.13 | -1,518,760,297.51 | 242,775,144.70 | -1,374,409,551.51 | |
| 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 | 734,439,123.35 | 4,121,260,000.00 | 300,000,000.00 | 4,021,260,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - | - | |
| 筹资活动现金流入小计 | 734,439,123.35 | 9,021,260,000.00 | 300,000,000.00 | 8,921,260,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 2,650,779,007.26 | 1,705,918,316.32 | 2,524,400,000.00 | 1,599,950,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 502,872,134.70 | 461,901,029.11 | 496,446,136.18 | 461,901,029.11 | |
| 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 | 29,987,115.48 | 66,128,000.00 | 29,987,115.48 | 66,128,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,183,638,257.44 | 2,233,947,345.43 | 3,050,833,251.66 | 2,127,979,029.11 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,449,199,134.09 | 6,787,312,654.57 | -2,750,833,251.66 | 6,793,280,970.89 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -14,909,969.71 | 45,192,844.39 | -46,621.27 | 14,084.04 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,691,844,555.06 | 5,435,459,882.73 | -1,683,965,699.62 | 5,531,173,779.34 | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 5,468,442,966.27 | 3,989,675,946.36 | 4,090,852,006.95 | 1,972,817,460.05 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,776,598,411.21 | 9,425,135,829.09 | 2,406,886,307.33 | 7,503,991,239.39 | |

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 | 2013年6月30日 | | | | | | | 单位：人民币元 | |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------|------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 项 目 | 2013年6月30日 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 2,809,671,600.00 | 7,792,459,581.95 | - | - | 1,481,688,664.17 | 2,704,214,684.21 | -56,717,065.52 | 294,597,531.27 | 15,025,914,996.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 2,809,671,600.00 | 7,792,459,581.95 | - | - | 1,481,688,664.17 | 2,704,214,684.21 | -56,717,065.52 | 294,597,531.27 | 15,025,914,996.08 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | -10,271,207.08 | - | - | - | -41,976,209.61 | -48,722,980.34 | -3,828,270.71 | -104,798,667.74 |
| （一）净利润 | | | | | | 407,571,246.39 | | -3,828,270.71 | 403,742,975.68 |
| （二）其他综合收益 | | -10,271,207.08 | | | | | -48,722,980.34 | | -58,994,187.42 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | -10,271,207.08 | - | - | - | 407,571,246.39 | -48,722,980.34 | -3,828,270.71 | 344,748,788.26 |
| （三）股东投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | -449,547,456.00 | - | - | -449,547,456.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | - | - | | - |
| 2. 对股东的分配 | - | | | | | -449,547,456.00 | | | -449,547,456.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | - |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | - |
| （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 | 2,809,671,600.00 | 7,782,188,374.87 | - | - | 1,481,688,664.17 | 2,662,238,474.60 | -105,440,045.86 | 290,769,260.56 | 14,921,116,328.34 |

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

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 | | 2012年6月30日 | | | | | | 单位：人民币元 | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 2,109,671,600.00 | 3,685,151,657.82 | | | 1,141,008,981.99 | 1,944,754,683.51 | -33,573,197.89 | 245,106,164.73 | 9,092,119,890.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 2,109,671,600.00 | 3,685,151,657.82 | - | | 1,141,008,981.99 | 1,944,754,683.51 | -33,573,197.89 | 245,106,164.73 | 9,092,119,890.16 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 700,000,000.00 | 4,132,106,566.90 | - | | 13,065,970.34 | 1,568,813,243.83 | -26,738,664.22 | -444,701.14 | 6,386,802,415.71 |
| （一）净利润 | | | | | | 1,835,039,806.17 | | -444,701.14 | 1,834,595,105.03 |
| （二）其他综合收益 | | -1,675,433.10 | | | | | -26,738,664.22 | | -28,414,097.32 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | -1,675,433.10 | - | | - | 1,835,039,806.17 | -26,738,664.22 | -444,701.14 | 1,806,181,007.71 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 700,000,000.00 | 4,133,782,000.00 | | | | | | | 4,833,782,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 700,000,000.00 | 4,133,782,000.00 | | | | | | | 4,833,782,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | - |
| （四）利润分配 | | | | | 13,065,970.34 | -266,226,562.34 | | | -253,160,592.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 13,065,970.34 | -13,065,970.34 | | | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -253,160,592.00 | | | -253,160,592.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | | | | | | - | | - |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | - | | | | | | | | - |
| （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 | 2,809,671,600.00 | 7,817,258,224.72 | - | | 1,154,074,952.33 | 3,513,567,927.34 | -60,311,862.11 | 244,661,463.59 | 15,478,922,305.87 |

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 | 2013年6月30日 | | | | | | 单位：人民币元 |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------|------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 项 目 | 2013年6月30日 | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 2,809,671,600.00 | 7,792,619,112.06 | - | - | 1,368,630,252.34 | 2,919,991,952.76 | 14,890,912,917.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | - |
| 二、本年年初余额 | 2,809,671,600.00 | 7,792,619,112.06 | - | - | 1,368,630,252.34 | 2,919,991,952.76 | 14,890,912,917.16 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | -10,271,207.08 | - | - | - | -153,468.55 | -10,424,675.63 |
| （一）净利润 | | | | | | 449,393,987.45 | 449,393,987.45 |
| （二）其他综合收益 | | -10,271,207.08 | | | | | -10,271,207.08 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | -10,271,207.08 | - | - | - | 449,393,987.45 | 439,122,780.37 |
| （三）股东投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入资本 | - | - | | | | | - |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | - | | | | | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | -449,547,456.00 | -449,547,456.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | - | - | - |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | -449,547,456.00 | -449,547,456.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | - |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | - |
| （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 | 2,809,671,600.00 | 7,782,347,904.98 | - | - | 1,368,630,252.34 | 2,919,838,484.21 | 14,880,488,241.53 |

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 | | 2012年6月30日 | | | | 单位：人民币元 | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|------------------|------------------|-------------------|
| 项目 | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 2,109,671,600.00 | 3,685,311,187.93 | | | 1,070,484,713.10 | 1,980,570,387.76 | 8,846,037,888.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 2,109,671,600.00 | 3,685,311,187.93 | | | 1,070,484,713.10 | 1,980,570,387.76 | 8,846,037,888.79 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 700,000,000.00 | 4,132,106,566.90 | - | - | - | 1,647,947,085.68 | 6,480,053,652.58 |
| （一）净利润 | | | | | | 1,901,107,677.68 | 1,901,107,677.68 |
| （二）其他综合收益 | | -1,675,433.10 | | | | | -1,675,433.10 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -1,675,433.10 | | | | 1,901,107,677.68 | 1,899,432,244.58 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 700,000,000.00 | 4,133,782,000.00 | | | | | 4,833,782,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 700,000,000.00 | 4,133,782,000.00 | | | | | 4,833,782,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | -253,160,592.00 | -253,160,592.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -253,160,592.00 | -253,160,592.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| （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 | 2,809,671,600.00 | 7,817,417,754.83 | | | 1,070,484,713.10 | 3,628,517,473.44 | 15,326,091,541.37 |

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，本公司于 2012 年 6 月 18 日非公开发行人民币普通股（A 股）700,000,000.00 股，变更后的注册资本为人民币 2,809,671,600.00 元。至此，北汽集团持有本公司股份为 925,185,972.00 股，持股比例为 32.93%。

本公司于 2013 年 7 月 5 日接到控股股东北汽集团的通知，其于 2013 年 7 月 4 日通过二级市场增持本公司股份 13,260,864 股，占本公司总股本的 0.47%，增持完成后所持股份占本公司总股本的 33.40%，同时承诺在法定期间内不减持所持有本公司股份。

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、战略联盟部、运营管理部、财务计划本部、人力资源本部、信息技术部、审计部、并购与投资银行部、法律事务部、法规与认证部、制造工程本部、工程研究总院、营销管理本部、产品规划本部、产品创造项目管理本部、质量管理本部、生产管理部、公关传播与外事部、组织监察部、培训中心、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、北京银达信融资担保有限责任公司、河北北汽福田汽车部件有限

公司、北京中车信融汽车租赁有限公司、福田汽车营销印度尼西亚有限公司、福田汽车澳大利亚私人有限公司、福田汽车肯尼亚有限公司、潍坊福田汽车科技有限公司等子公司。

本公司经营范围：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；仓储服务。

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 2013 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 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，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

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。

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

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

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

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

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

10、应收及预付款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款、长期应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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。

单项金额重大的长期应收款为：期末余额达到 2,000 万元（含 2,000 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的其他应收款。

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% | 预付账款计提比例% | 长期应收款计提比例% |
|-----------|-----------|------------|-----------|------------|
| 1年以内（含1年） | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 1至2年 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 2至3年 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 3至4年 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 4至5年 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| 5年以上 | 40 | 40 | 40 | 40 |

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

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

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

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、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

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。

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

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。

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

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

20、收入

（1）销售商品

在已将所销售的汽车、汽车配件等商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。通常在购货方收货并验收合格后确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）担保业务收入

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

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

主要包括保费收入、手续费收入、利息收入、评审费收入、追偿收入。其中：追偿收入在代被担保人清偿款项后，按委托担保合同规定向被担保人收取的追偿收入，按追偿时实际收取的价款大于原已代偿款项和发生的相关费用的部分确认

（5）融资租赁业务收入

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

本公司对或有租金在实际发生时计入当期损益。

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，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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。

（1）本公司作为出租人

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

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

（2）本公司作为承租人

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

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

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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 | 6、13、17 |
| 消费税 | 应税收入 | 3、5、9、12 |
| 营业税 | 应税收入 | 5 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5、7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |

2、税收优惠及批文

本公司于2012年7月09日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局四部门联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业，证书编号为GR201211000929，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的有关税收优惠政策，被认定为高新技术企业后，本公司企业所得税从2012年起三年内按15%的税率征收。

本公司之子公司山东潍坊福田模具有限责任公司于2012年11月9日获得《高新技术企业证书》，证书编号为GF201237000228，企业所得税从2012年起三年内按15%的税率征收。

本公司之子公司长沙福田汽车科技有限公司于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GR2011370000391，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 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 |
|------------------|-------|--------|--------------|------|-----------------------|-----------|
| 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 | 孙加平 | 汽车研发销售 | 5,000万元 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 | 魏燕钦 | 电池、电子控制系统等的研发 | 500万欧元 |
| 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 |
| 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 |
| 北京银达信融资担保有限责任公司 | 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 |
| 北京中车信融汽车 | 全资 | 有限责任 | 北京市怀 | 巩月琼 | 汽车租赁 | 20,000万 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | | | |
|-----------------|----|--------|--------|-----|---|-----------|
| 租赁有限公司 | | 公司 | 柔区 | | | 元 |
| 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 | 王向银 | 进口、出口及技术咨询 | 200 万美元 |
| 福田汽车营销印度尼西亚有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 印度尼西亚 | 王向银 | 进口、出口及技术咨询 | 245 万美元 |
| 福田汽车肯尼亚有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 肯尼亚 | 王向银 | 进口、出口及技术咨询 | 220 万美元 |
| 河北北汽福田汽车零部件有限公司 | 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、铸造技术咨询、转让、推广培训 | 50,000 万元 |
| 潍坊福田汽车科技有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 山东省潍坊市 | 黄政一 | 汽车销售（不含九座以下乘用车）及汽车零部件，技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。国家允许的货物及技术进出口贸易 | 3,000 万元 |

续 1:

| 子公司全称 | 组织机构代码 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|------------------|------------|---|-------|--------|--------|
| 长沙福田汽车科技有限公司 | 67358051-3 | 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 | 666252108 | 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 | 68320203-0 | 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 | 69047529-9 | 销售：国产汽车（不含小轿车）及零配件；提供技术咨询 | 100 | 100 | 是 |
| 俄罗斯福田汽车有限公司 | | 汽车、工程机械、内燃机等产品及零部件的采购和销售 | 100 | 100 | 是 |
| 诸城福田汽车科技开发有限公司 | 561443733 | 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 | | 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 | | 进口、出口及技术咨询 | 100 | 100 | 是 |
| 福田汽车印度制造有限公司 | | 车辆及零部件研发、制造、销售，相关技术服务 | 100 | 100 | 是 |
| 北京银达信融资担保有限责任公司 | 58084550-0 | 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 | 100 | 100 | 是 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | 奖金投资。项目投资：经济信息咨询 | | | |
|-----------------|------------|---|-----|-----|---|
| 北京中车信融汽车租赁有限公司 | 59382220-1 | 汽车租赁 | 100 | 100 | 是 |
| 福田汽车澳大利亚私人有限公司 | | 进口、出口及技术咨询 | 100 | 100 | 是 |
| 福田汽车营销印度尼西亚有限公司 | | 进口、出口及技术咨询 | 100 | 100 | 是 |
| 福田汽车肯尼亚有限公司 | | 进口、出口及技术咨询 | 100 | 100 | 是 |
| 河北北汽福田汽车部件有限公司 | 58242746-8 | 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 |
| 潍坊福田汽车科技有限公司 | 07130410-8 | 汽车销售（不含九座以下乘用车）及汽车零部件，技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。国家允许的货物及技术进出口贸易 | 100 | 100 | 是 |

续 2:

| 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 | - | - | - |
| 北京银达信融资担保有限责任公司 | 100,000 万元 | - | - | - |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | |
|-----------------|--------------|---|--------------|---|
| 北京中车信融汽车租赁有限公司 | 20,000 万元 | - | - | - |
| 福田汽车澳大利亚私人有限公司 | 200 万美元 | - | - | - |
| 福田汽车营销印度尼西亚有限公司 | 242.55 万美元 | - | - | - |
| 福田汽车肯尼亚有限公司 | 217.8 万美元 | - | - | - |
| 河北北汽福田汽车部件有限公司 | 25,532.56 万元 | - | 29,400.25 万元 | - |
| 潍坊福田汽车科技有限公司 | 3,000 万元 | | | |

①通过福田德国汽车科技工程有限责任公司控制的孙公司情况

| 孙公司全称 | 取得方式 | 孙公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|----------------|------|-------|--------|-----|------|---------|
| 福田德国工程机械有限责任公司 | ① | 全资 | 有限责任公司 | 埃森 | 魏燕钦 | 车辆研发及分销 |

通过福田德国汽车科技工程有限责任公司控制的孙公司情况（续 1）：

| 孙公司全称 | 注册资本 | 组织机构代码 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|----------------|---------|--------|---|-------|--------|--------|
| 福田德国工程机械有限责任公司 | 100 万欧元 | | 各类车辆，特别是工程机械车辆的研发及分销；经营与上述第一项相关的所有商业事宜；从其他相同或类似机构获取利益，可以并购此类机构，特别是普通合伙人个人责任机构。公司有权以相同或类似名称在德国境内外建立分公司 | 100 | 100 | 是 |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过福田德国汽车科技工程有限责任公司控制的孙公司情况（续 2）：

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

②通过北京福田国际贸易有限公司控制的孙公司情况

| 孙公司全称 | 取得方式 | 孙公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|-------|------|-------|------|-----|------|------|
|-------|------|-------|------|-----|------|------|

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | | | |
|--------------------|---|----|--------|---------------------------|-----|------|
| 青岛福田青特欧辉客车销售有限责任公司 | ① | 控股 | 有限责任公司 | 山东省青岛市城阳区正阳东路 777 号 | 李洪俊 | 销售客车 |
| 宜昌福田欧辉客车销售有限责任公司 | ① | 控股 | 有限责任公司 | 宜昌市伍家区沿江大道 129 号金江银座 21 楼 | 李洪俊 | 销售客车 |

通过北京福田国际贸易有限公司控制的孙公司情况（续 1）：

| 孙公司全称 | 注册资本 | 组织机构代码 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|--------------------|--------|------------|--|-------|--------|--------|
| 青岛福田青特欧辉客车销售有限责任公司 | 100 万元 | 05305179-2 | 销售客车（不含九座及九座以下乘用车）；批发、零售；机械零部件、机械设备、电器设备、汽车配件；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目应取得许可证方可经营） | 70 | 70 | 是 |
| 宜昌福田欧辉客车销售有限责任公司 | 100 万元 | 05811246-X | 客车销售（不含九座以下乘用车）；机械设备及零部件（不含登记注册前置许可项目）、电气设备、汽车配件批发兼零售；货物进出口及技术进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物和技术） | 70 | 70 | 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

通过北京福田国际贸易有限公司控制的孙公司情况（续 2）：

| 孙公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|--------------------|---------|---------------------|---------|----------------------|
| 青岛福田青特欧辉客车销售有限责任公司 | 70 万元 | | 29.5 万元 | |
| 宜昌福田欧辉客车销售有限责任公司 | 70 万元 | | 30 万元 | |

(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 |
|--------------|---------|-------|
| 潍坊福田汽车科技有限公司 | 3000 万元 | - |

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

| 名称 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
|----|--------|-----------|

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 | 27,685,141.90 | 0.0615 | 1,701,251.97 |
| 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 | 2,397,238.44 | 8.0536 | 19,306,399.50 |
| 实收资本 | 欧元 | 5,285,153.01 | 8.8065 | 46,543,700.0 |

(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 | 54,625,622.86 | 0.2044 | 11,165,477.31 |
| 实收资本 | 卢布 | 62,463,715.20 | 0.2191 | 13,685,800.00 |
| 短期借款 | 卢布 | 223,064,090.28 | 0.2044 | 45,594,300.05 |

(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 | 45,462,500.36 | 0.1022 | 4,646,267.54 |
| 实收资本 | 卢比 | 100,601,595.82 | 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 | 2,107,686,221.62 | 0.1022 | 215,405,531.85 |
| 实收资本 | 卢比 | 4,612,418,000.00 | 0.1243 | 573,460,361.72 |

(6) 福田汽车营销印度尼西亚有限公司

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 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 | 2,519,182.29 | 6.1796 | 15,567,538.90 |
| 实收资本 | 美元 | 2,425,500.00 | 6.4400 | 15,620,220.0000 |

(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 | 2,019,421.26 | 6.1796 | 12,479,215.62 |
| 实收资本 | 美元 | 2,000,000.00 | 6.3589 | 12,717,800.00 |

(8) 福田汽车肯尼亚有限公司

| 主要报表项目 | 币种 | 外币余额 | 折算汇率 | 人民币余额 |
|--------|-------|----------------|--------|---------------|
| 货币资金 | 美元 | 2,149,607.68 | 6.1796 | 13,283,715.64 |
| 货币资金 | 肯尼亚先令 | 1,243,366.71 | 0.0723 | 89,895.41 |
| 实收资本 | 肯尼亚先令 | 186,494,911.76 | 0.0748 | 13,949,819.40 |

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: | -- | -- | 260,610.40 | -- | -- | 423,789.06 |
| 人民币 | -- | -- | 246,824.67 | -- | -- | 416,136.13 |
| 欧元 | 397.21 | 8.0536 | 3,198.97 | | | |
| 美元 | 1,000.00 | 6.1796 | 6,179.60 | | | |
| 肯尼亚先令 | 60,956.53 | 0.0723 | 4,407.16 | 105,703.45 | 0.0724 | 7,652.93 |
| 银行存款: | | | 3,054,664,959.80 | -- | -- | 5,466,276,564.09 |
| 人民币 | | | 2,755,150,630.89 | -- | -- | 5,095,488,527.88 |
| 美元 | 6,775,478.48 | 6.1796 | 41,869,746.79 | 5,087,825.15 | 6.2896 | 31,997,819.29 |
| 欧元 | 3,059,571.52 | 8.0536 | 24,640,565.19 | 3,846,625.15 | 8.3299 | 32,032,386.08 |
| 日元 | 27,685,141.90 | 0.0615 | 1,701,251.97 | 23,418,102.00 | 0.0726 | 1,700,950.42 |
| 卢比 | 2,153,148,721.98 | 0.1022 | 220,051,799.39 | 2,308,399,057.00 | 0.1139 | 262,926,652.59 |
| 卢布 | 54,625,622.86 | 0.2044 | 11,165,477.31 | 145,019,859.38 | 0.2061 | 29,888,593.03 |
| 肯尼亚先令 | 1,182,410.18 | 0.0723 | 85,488.26 | 169,083,353.57 | 0.0724 | 12,241,634.80 |
| 其他货币资金: | | | 1,179,702,962.23 | -- | -- | 765,554,568.53 |
| 人民币 | | | 1,179,702,962.23 | -- | -- | 737,407,794.49 |
| 欧元 | | | | 3,384,001.88 | 8.3299 | 28,146,774.04 |
| 合计 | | | 4,234,628,532.43 | | | 6,232,254,921.68 |

说明：本公司期末其他货币资金中使用受限资金为 1,179,702,962.23 元。

2、应收票据

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 758,229,578.80 | 349,712,699.83 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 合计 | 758,229,578.80 | 349,712,699.83 |

(1) 截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据。

(2) 截至 2013 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 478,786,271.20 元，最大的前五名情况：

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 贵阳易发汽车贸易有限责任公司 | 2013/01/09-2013/6/09 | 2013/7/9-2013/12/9 | 51,000,015.00 |
| 云南航宇经贸有限公司 | 2013/2/27-2013/05/22 | 2013/8/27-2013/11/22 | 40,000,000.00 |
| 湖南光大汽车销售服务有限公司 | 2013/4/8-2013/6/21 | 2013/7/8-2013/9/21 | 28,000,000.00 |
| 皖町源洋生物科技有限公司 | 2013/1/28 | 2013/07/24 | 20,000,000.00 |
| 新疆鑫纪元商贸有限公司 | 2013/01/24-2013/06/25 | 2013/07-24-2013/12/05 | 20,040,000.00 |
| 合计 | -- | -- | 159,040,015.00 |

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | 净额 |
|------------------------|-------------------------|------------|-----------------------|----------|-------------------------|
| | 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 | 0.88 | 27,448,052.51 | 100 | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 3,067,087,676.16 | 98.69 | 73,775,312.55 | 2.41 | 2,993,312,363.61 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 13,488,112.87 | 0.43 | 13,488,112.87 | 100 | - |
| 合计 | 3,108,023,841.54 | 100 | 114,711,477.93 | - | 2,993,312,363.61 |

应收账款按种类披露（续）

| 种类 | 期初数 | | | | 净额 |
|------------------------|-------------------------|------------|----------------------|-----------|-------------------------|
| | 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 | 1.09 | 27,448,052.51 | 100 | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 2,438,196,308.54 | 97.23 | 31,070,650.96 | 1.27 | 2,407,125,657.58 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 42,047,161.71 | 1.68 | 33,723,533.21 | 80.20 | 8,323,628.50 |
| 合计 | 2,507,691,522.76 | 100 | 92,242,236.68 | -- | 2,415,449,286.08 |

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------------------|------------|----------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 2,943,723,144.90 | 95.98 | 52,982,140.26 | 2,356,475,903.43 | 96.65 | 23,562,038.15 |
| 1至2年 | 71,032,666.03 | 2.32 | 3,399,404.13 | 63,833,369.04 | 2.62 | 3,191,668.46 |
| 2至3年 | 38,574,605.68 | 1.26 | 13,591,763.38 | 3,348,334.41 | 0.14 | 334,833.44 |
| 3至4年 | 9,000,115.29 | 0.29 | 1,899,147.06 | 9,166,848.40 | 0.37 | 1,833,369.60 |
| 4至5年 | 4,429,673.79 | 0.14 | 1,771,869.52 | 3,860,516.76 | 0.16 | 1,544,206.71 |
| 5年以上 | 327,470.47 | 0.01 | 130,988.20 | 1,511,336.50 | 0.06 | 604,534.60 |
| 合计 | 3,067,087,676.16 | 100.00 | 73,775,312.55 | 2,438,196,308.54 | 100 | 31,070,650.96 |

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 |
|-------------------|--------------|--------------|-------|------------------------|
| 桂林铭锐汽车运输有限责任公司 | 7,960,092.00 | 7,960,092.00 | 100 | 涉诉款项且无明确可执行财产 |
| K K INTERNATIONAL | 2,207,935.62 | 2,207,935.62 | 100 | 款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回 |
| 上海纲杰汽车贸易有限公司 | 1,930,515.88 | 1,930,515.88 | 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 |
| 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 |
| BACHAR SKHNI EST | 206,796.73 | 206,796.73 | 100 | 政局动荡，回款存在风险 |
| 上海固长力贸易有限公司 | 11,000.00 | 11,000.00 | 100 | 款项账龄已5年以上且该公 |

| | | | | |
|-------------------|----------------------|----------------------|-----|----------------------------|
| 长治市一运重型汽车销售服务有限公司 | 8,167.45 | 8,167.45 | 100 | 司已不存在 款项账龄已6年以上且该公司已不存在 |
| 合计 | 13,488,112.87 | 13,488,112.87 | | |

(2) 截至2013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% |
|--------------------------------|--------|-----------------------|------|--------------|
| 北京公共交通控股（集团）有限公司 | 非关联方 | 143,264,106.45 | 1年以内 | 4.65 |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 关联方 | 104,929,653.23 | 1年以内 | 3.40 |
| INDRA TRADERS | 非关联方 | 85,624,834.21 | 1年以内 | 2.78 |
| AL-Multaqa Investment and Trad | 非关联方 | 72,602,808.16 | 1年以内 | 2.35 |
| 哈萨克斯坦玉雕有限公司 | 非关联方 | 60,524,417.20 | 1年以内 | 1.96 |
| 合计 | | 466,945,819.25 | | 15.14 |

(4) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例% |
|----------------|--------|-----------------------|-------------|
| 北京福田动力机械股份有限公司 | 其他关联方 | 1,053.00 | 0 |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 合营企业 | 104,929,653.23 | 3.40 |
| 北京福田康明斯发动机有限公司 | 合营企业 | 313,381.20 | 0.01 |
| 合计 | | 105,244,087.43 | 3.41 |

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | 净额 |
|-------------------------|------------------|-------|---------------|-------|------------------|
| | 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 | 35,000,000.00 | 2.23 | 11,184,139.91 | 31.95 | 23,815,860.09 |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,532,478,398.56 | 97.55 | 24,471,866.43 | 1.60 | 1,508,006,532.13 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,497,373.88 | 0.22 | 3,480,373.88 | 99.51 | 17,000.00 |

| | | | | | |
|----|------------------|------|---------------|---|------------------|
| 合计 | 1,570,975,772.44 | 100% | 39,136,380.22 | - | 1,531,839,392.22 |
|----|------------------|------|---------------|---|------------------|

其他应收款按种类披露（续）

| 种类 | 期末数 | | 期初数 | | 净额 |
|-------------------------|------------------|-------|---------------|-------|------------------|
| | 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 | 109,565,053.71 | 3.87 | 11,924,901.53 | 10.88 | 97,640,152.18 |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,719,078,477.60 | 96.01 | 35,347,308.28 | 1.30 | 2,683,731,169.32 |
| 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 | 0.12 | 3,467,373.88 | 100 | - |
| 合计 | 2,832,110,905.19 | 100 | 50,739,583.69 | -- | 2,781,371,321.50 |

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 | 1,292,089,507.38 | 84.31 | 14,835,494.07 | 2,533,331,444.39 | 93.17 | 25,269,253.38 |
| 1至2年 | 230,645,930.06 | 15.05 | 7,917,666.13 | 179,475,832.19 | 6.60 | 8,973,691.60 |
| 2至3年 | 5,532,440.94 | 0.36 | 444,226.30 | 4,410,923.70 | 0.16 | 441,092.37 |
| 3至4年 | 4,150,853.00 | 0.27 | 823,170.60 | 404,200.00 | 0.01 | 80,840.00 |
| 4至5年 | 30,000.00 | 0.002 | 12,000.00 | 202,800.00 | 0.01 | 81,120.00 |
| 5年以上 | 29,667.18 | 0.002 | 439,309.33 | 1,253,277.32 | 0.05 | 501,310.93 |
| 合计 | 1,532,478,398.56 | 100 | 24,471,866.43 | 2,719,078,477.60 | 100 | 35,347,308.28 |

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 |
|-----------------|---------------|---------------|-------|-------------------|
| 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 | 35,000,000.00 | 11,182,139.92 | -- | |

说明:

公司应收华北电网有限公司北京电力分公司的款项系垫付建设降压站款，按未来收款价值（按双方协议无息3年等额还款）低于账面余额的金额累计计提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 |
| 哈尔滨市天博行汽车 | | | 100 | 诉讼已结束尚未收回 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | |
|------------------|---------------------|---------------------|-----------|------------|
| 销售服务有限公司 | 1,120,260.88 | 1,120,260.88 | | |
| 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 |
| 个人备用金借款 | 30,000.00 | 13,000.00 | 43.33 | 员工离职，借款未收回 |
| 合计 | 3,497,373.88 | 3,480,373.88 | -- | |

(2) 截至2013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 | 618,313,548.36 | 1年以内 | 39.36 |
| 国银金融租赁有限公司 | 非关联方 | 351,548,933.51 | 2年以内 | 22.38 |
| 北京振邦承基开发建设有限公司 | 非关联方 | 235,011,885.55 | 2年以内 | 14.96 |
| 华北电网有限公司北京电力分公司 | 非关联方 | 35,000,000.00 | 1年以内 | 2.23 |
| 诸城市财政局 | 非关联方 | 24,000,000.00 | 1年以内 | 1.53 |
| 合计 | -- | 1,263,874,367.42 | -- | 80.46 |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 567,580,739.77 | 70.84 | 531,867,650.15 | 71.02 |
| 1至2年 | 228,800,855.04 | 28.56 | 212,621,127.71 | 28.39 |
| 2至3年 | 1,182,770.22 | 0.15 | 3,539,673.19 | 0.47 |
| 3至4年 | 2,870,981.90 | 0.36 | 589,548.12 | 0.08 |
| 4至5年 | 513,639.10 | 0.06 | - | - |
| 5年以上 | 255,000.00 | 0.03 | 260,000.00 | 0.04 |
| 合计 | 801,203,986.03 | 100 | 748,877,999.17 | 100 |
| 坏账准备 | 16,818,208.33 | | 15,574,516.69 | |
| 净值 | 784,385,777.70 | | 733,303,482.48 | |

(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% |
|-------------|--------|----------------|------|-------|-------------|
| 北京福田康明斯发动机有 | 关联方 | 201,249,807.23 | 1-2年 | 预付采购款 | 25.12 |

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 限公司 | | | | | | |
|-----------------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|--|--------------|
| 潍柴动力股份有限公司 | 关联方 | 47,502,194.00 | 1 年以内 | 预付采购款 | | 5.93 |
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 关联方 | 43,880,304.54 | 1 年以内 | 预付采购款 | | 5.48 |
| 河北省首钢迁安钢铁有限责任公司 | 非关联方 | 40,844,444.46 | 1 年以内 | 预付采购款 | | 5.10 |
| 北京聚源地工业技术开发有限公司 | 非关联方 | 24,839,800.00 | 1 年以内 | 预付采购款 | | 3.10 |
| 合计 | -- | 358,316,550.23 | -- | -- | | 44.72 |

(3) 截至 2013 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。

6、存货

(1) 存货分类

| 存货种类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 697,873,442.43 | 19,662,462.52 | 678,210,979.91 | 902,790,907.24 | 23,155,218.03 | 879,635,689.21 |
| 库存商品 | 1,833,940,085.52 | 31,675,865.26 | 1,802,264,220.26 | 2,022,783,611.46 | 35,043,772.71 | 1,987,739,838.75 |
| 在产品 | 302,113,022.13 | 3,679,660.49 | 298,433,361.64 | 283,927,854.45 | 7,249,918.06 | 276,677,936.39 |
| 低值易耗品 | 8,965,345.58 | - | 8,965,345.58 | 8,690,844.72 | - | 8,690,844.72 |
| 委托加工物资 | 1,396,466.06 | - | 1,396,466.06 | 432,283.43 | - | 432,283.43 |
| 发出商品 | 483,355,162.67 | 2,480,000.00 | 480,875,162.67 | 867,901,089.29 | 2,851.28 | 867,898,238.01 |
| 合计 | 3,327,643,524.39 | 57,497,988.27 | 3,270,145,536.12 | 4,086,526,590.59 | 65,451,760.08 | 4,021,074,830.51 |

(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 | 23,155,218.03 | 186,992.08 | 3,679,747.59 | 19,662,462.52 | |
| 库存商品 | 35,043,772.71 | 5,179,527.68 | 8,547,435.13 | 31,675,865.26 | |
| 在产品 | 7,249,918.06 | 2,174,619.31 | 5,744,876.88 | 3,679,660.49 | |
| 发出商品 | 2,851.28 | 2,477,148.72 | - | 2,480,000.00 | |
| 合计 | 65,451,760.08 | 10,018,287.79 | 17,972,059.60 | 57,497,988.27 | |

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 | 本期转回金额占该项 |
|------|-------------|---------|-----------|
|------|-------------|---------|-----------|

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | 价准备的原因 | 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 |

7、其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 预缴所得税 | | 5,074,420.40 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 411,930,803.75 | 457,950,504.06 |
| 合计 | 411,930,803.75 | 463,024,924.46 |

8、可供出售金融资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|----------------|
| 可供出售权益工具 | 93,589,332.41 | 105,673,105.45 |

9、长期应收款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 融资租赁 | 1,033,812,786.55 | 443,684,484.18 |
| 其中：未实现融资收益 | 204,287,728.13 | 222,141,481.64 |
| 分期收款销售商品 | 886,348,218.34 | 386,714,178.07 |
| 其中：未实现融资收益 | 5,228,028.32 | 5,568,600.89 |
| | 1,920,161,004.89 | 830,398,662.25 |
| 减：坏账准备 | 65,082,742.05 | 28,265,647.78 |
| 减：1年内到期的长期应收款 | 321,757,534.76 | 89,788,802.77 |
| 合计 | 1,533,320,728.08 | 712,344,211.70 |

长期应收款的账龄分析如下：

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------------|----------------|
| 1年以内 | 1,794,938,703.39 | 675,954,170.01 |
| 1至2年 | 30,685,922.44 | 107,912,867.70 |
| 2至3年 | 65,063,431.84 | 30,445,762.82 |
| 3年以上 | 29,472,947.22 | 16,085,861.72 |
| | 1,920,161,004.89 | 830,398,662.25 |
| 减：坏账准备 | 65,082,742.05 | 28,265,647.78 |

| | | |
|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 减：1年内到期的长期应收款 | 321,757,534.76 | 89,788,802.77 |
| 合计 | 1,533,320,728.08 | 712,344,211.70 |

10、对合营企业和联营企业投资

(1) 对合营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|------------------------|------------|------------|------|-------------------------|--------------|--------------|------------|
| 北京福田康 明斯发动机 有限公司 | 有限责任 公司 | 北京市昌 平区 | 王金玉 | 发动机制造 及销售 | 168,800 | 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 | 制造中型卡 车和重型卡 车及发动机 | 560,000 | 本公司之 合营公司 | 71788494-x |

续：

| 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 | 50.00 | 50.00 | 4,015,002,199.24 | 2,610,150,537.42 | 1,404,851,661.82 | 1,378,834,026.11 | 63,994,202.76 |
| 北京福田 戴姆勒汽 车有限公 司 | 50.00 | 50.00 | 14,131,188,786.05 | 8,626,685,050.60 | 5,504,503,735.45 | 12,305,047,442.70 | 170,305,384.90 |

(2) 对联营企业投资

| 被投资单位名 称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 关联关系 | 组织机构代 码 |
|--------------------------|------------|-------------------|------|--------------------------------|--------------|--------------|------------|
| 安徽安凯福田 曙光车桥有限 公司 | 有限责任 公司 | 安徽省合 肥市 | 童永 | 车桥生产及 销售 | 8,600 | 本公司之 联营公司 | 74086332X |
| 青海福田装备 制造有限公司 | 有限责任 公司 | 青海省西 宁市 | 宋维斌 | 专用车生 产、销售 | 4,000 | 本公司之 联营公司 | 679183818 |
| 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 | 本公司之 联营公司 | 751653870 |
| 四川腾中福田 专用汽车有限 公司 | 有限责任 公司 | 四川什邡 经济开发 区 | 刘浪 | 汽车零部 件、配件生 产、销售； 汽车销售 | 8,000 | 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 | 3,000 | 本公司之 联营公司 | 58914018-7 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | | | | | |
|----------------------|----------|-------------------------|-----|---------------------|--------|----------|------------|--|
| 公司 | | | | | 剂、化工产品 | | | |
| 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 | 本公司之联营公司 | 56746778-7 | |
| 北京松芝福田汽车空调有限公司 | 有限责任公司 | 北京市密云县 | 陈福泉 | 销售五金、汽车零配件 | 5,000 | 本公司之联营公司 | 56946753-7 | |
| 北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司 | 其他有限责任公司 | 北京市昌平区城北街道水库路朝凤庵公交场站东南角 | 罗利军 | 从事区域出租汽车客运业务(限电动汽车) | 500 | 本公司之联营企业 | 59383049-8 | |
| 北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司 | 其他有限责任公司 | 北京市怀柔区庙城镇 420 号 | 于永泉 | 怀柔区域内电动出租车客运服务 | 500 | 本公司之联营企业 | 59385187-0 | |

续:

| 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 | 988,057,112.41 | 804,756,617.19 | 183,300,495.22 | 971,435,480.91 | 10,189,728.05 |
| 青海福田装备制造有限公司 | 47.5 | 47.5 | 376,171,559.99 | 364,593,196.17 | 11,578,363.82 | 149,571,849.43 | -13,637,418.59 |
| 新疆福田广汇专用车有限公司 | 39.82 | 39.82 | 170,174,010.28 | 130,142,825.24 | 40,031,185.04 | 363,314,704.75 | -46,320.12 |
| 四川腾中福田专用汽车有限公司 | 25 | 25 | 381,729,952.70 | 305,393,901.26 | 76,336,051.44 | 54,731,433.21 | -4,359,094.23 |
| 中油福田(北京)石油销售有限公司 | 39 | 39 | 42,798,333.48 | 13,349,833.12 | 29,448,500.36 | 2,798,217.92 | -373,345.04 |
| 北京妨 | 30 | 30 | 44,342,733.30 | 10,203,128.65 | 34,139,604.65 | 1,920,000.00 | -1,342,347.85 |

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | | | | |
|---|----|----|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 川出租 汽车有 限公司 北京松 芝福田 汽车空 调有限 公司 | 20 | 20 | 51,496,691.08 | 606,536.00 | 50,890,155.08 | 0.00 | -4,057.02 |
| 北京宏 达兴区 域电动 小客车 出租有 限责任 公司 | 30 | 30 | 14,725,534.78 | 3,255,048.91 | 11,470,485.87 | 997,154.35 | -1,399,236.29 |
| 北京怀 兴旺电 动小客 车出租 有限责 任公司 | 30 | 30 | 4,961,193.74 | 1,022,676.99 | 3,938,516.75 | 891,140.00 | -530,124.26 |

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 对合营企业投资 | 1,025,860,882.11 | 185,267,861.81 | | 1,211,128,743.92 |
| 对联营企业投资 | 117,257,303.75 | 3,157,933.75 | 8,475,475.89 | 111,939,761.61 |
| 对其他企业投资 | 175,515,200.00 | | | 175,515,200.00 |
| | 1,318,633,385.86 | 188,425,795.56 | 8,475,475.89 | 1,498,583,705.53 |
| 长期股权投资减值准备 | - | | | |
| 合计 | 1,318,633,385.86 | 188,425,795.56 | 8,475,475.89 | 1,498,583,705.53 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013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 | 669,231,613.84 | 31,997,101.37 | 701,228,715.21 | 50.00 | 50.00 | | | | |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 权益法 | 2,800,000,000.00 | 356,629,268.27 | 153,270,760.44 | 509,900,028.71 | 50.00 | 50.00 | | | | |
| 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 | 14,525,342.55 | 101,015.33 | 14,626,357.88 | 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 | 51,934,220.16 | 3,056,918.42 | 54,991,138.58 | 30.00 | 30.00 | | | | |
| 四川腾中福田专用汽车有限公司 | 权益法 | 20,000,000.00 | 15,485,422.57 | -964,773.56 | 14,520,649.01 | 25.00 | 25.00 | | | | |
| 青海福田装备制造有限公司 | 权益法 | 19,000,000.00 | 10,286,646.08 | -6,382,773.83 | 3,903,872.25 | 47.50 | 47.50 | | | | |
| 中油福田(北京)石油销售有限公司 | 权益法 | 11,700,000.00 | 11,630,519.71 | -145,604.57 | 11,484,915.14 | 39.00 | 39.00 | | | | |
| 北京松芝福田汽车空调有限公司 | 权益法 | 10,000,000.00 | 9,993,762.34 | -811.40 | 9,992,950.94 | 20.00 | 20.00 | | | | |
| 北京妨川出租汽车有限公司 | 权益法 | 1,500,000.00 | 989,881.39 | -402,704.36 | 587,177.03 | 30.00 | 30.00 | | | | |
| 北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司 | 权益法 | 1,500,000.00 | 1,070,916.65 | -419,770.89 | 651,145.76 | 30.00 | 30.00 | | | | |
| 北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司 | 权益法 | 1,500,000.00 | 1,340,592.30 | -159,037.28 | 1,181,555.02 | 30.00 | 30.00 | | | | |
| 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 | 14.00 | 14.00 | | | | |
| 北京福田动力机械股份有限公司 | 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

2013 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 |
| 福田重型机械股份有限公司 | 成本法 | 7,017,200.00 | 7,017,200.00 | - | 7,017,200.00 | 1.24 | 1.24 |
| 广东福迪汽车有限公司 | 成本法 | 450,000.00 | 450,000.00 | - | 450,000.00 | 2.5 | 2.5 |
| 合计 | | | 1,318,633,385.86 | 179,950,319.67 | 1,498,583,705.53 | | |

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

12、固定资产

（1）固定资产情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、账面原值合计 | 9,086,957,195.72 | 395,719,780.35 | 216,483,878.01 | 9,266,193,098.06 |
| 其中：房屋及建筑物 | 4,340,630,441.79 | 44,929,377.85 | 17,550,815.71 | 4,368,009,003.93 |
| 机器设备 | 4,163,128,360.70 | 223,199,011.55 | 176,053,846.03 | 4,210,273,526.22 |
| 运输工具 | 145,232,677.16 | 5,171,473.45 | 782,954.56 | 149,621,196.05 |
| 电子设备及其他 | 437,965,716.07 | 122,419,917.50 | 22,096,261.71 | 538,289,371.86 |
| | | 本期 新增 | 本期计提 | |
| 二、累计折旧合计 | 1,878,894,047.24 | - | 232,154,993.48 | 2,056,437,743.51 |
| 其中：房屋及建筑物 | 505,736,318.32 | - | 60,050,265.20 | 563,812,489.34 |
| 机器设备 | 1,122,395,006.12 | - | 136,249,183.36 | 1,216,912,394.92 |
| 运输工具 | 42,200,991.67 | - | 6,979,619.26 | 48,162,622.56 |
| 电子设备及其他 | 208,561,731.13 | - | 28,875,925.66 | 227,550,236.69 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 7,208,063,148.48 | | | 7,209,755,354.55 |
| 其中：房屋及建筑物 | 3,834,894,123.47 | | | 3,804,196,514.59 |
| 机器设备 | 3,040,733,354.58 | | | 2,993,361,131.30 |
| 运输工具 | 103,031,685.49 | | | 101,458,573.49 |
| 电子设备及其他 | 229,403,984.94 | | | 310,739,135.17 |
| 四、减值准备合计 | 260,072,790.18 | - | 11,113,676.52 | 248,959,113.66 |
| 其中：房屋及建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | 259,462,129.14 | - | 11,103,101.14 | 248,359,028.00 |
| 运输工具 | 601,482.48 | - | 1,396.82 | 600,085.66 |
| 电子设备及其他 | 9,178.56 | - | 9,178.56 | - |
| 五、固定资产账面价值合计 | 6,947,990,358.30 | | | 6,960,796,240.89 |
| 其中：房屋及建筑物 | 3,834,894,123.47 | | | 3,804,196,514.59 |
| 机器设备 | 2,781,271,225.44 | | | 2,745,002,103.30 |
| 运输工具 | 102,430,203.01 | | | 100,858,487.83 |

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 电子设备及其他 | 229,394,806.38 | 310,739,135.17 |
|---------|----------------|----------------|

说明：

①本期由在建工程转入固定资产原价为 249,342,693.25 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 | 105,410,650.33 | 62,655,447.84 | 3,978,449.14 | 38,776,753.35 |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

| 固定资产类别 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|--------|----------------|---------------|----------------|
| 机器设备 | 250,000,000.00 | 19,600,000.00 | 230,400,000.00 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------------------------|-----------|------------|
| 北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 | 2013/12/1 |
| 南海汽车厂欧辉客车工厂建设项目中的房屋建筑物 | 相关手续正在办理中 | 2014/3/1 |
| 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 | 2014/8/1 |
| 配件公司高架库建筑物 | 相关手续正在办理中 | 2014/5/1 |
| 潍坊多功能汽车厂建设项目 | 相关手续正在办理中 | 2014/8/1 |
| 奥铃工厂二单元扩能改造 | 相关手续正在办理中 | 2013/10/1 |

13、在建工程

(1) 在建工程明细

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | | |
|-------------------|----------------|------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 潍坊多功能汽车厂建设项目 | 630,183,765.93 | | 455,779,275.79 | | 455,779,275.79 |
| 福田铸造中心项目 | 557,913,899.41 | | 359,334,677.64 | | 359,334,677.64 |
| 怀柔重型机械项目 | 452,363,085.39 | | 273,367,373.00 | | 273,367,373.00 |
| 奥铃发动机扩能技改项目 | 115,649,074.26 | | - | | - |
| 欧曼办公楼项目 | 102,465,518.38 | | 95,590,872.23 | | 95,590,872.23 |
| 宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目 | 58,694,608.23 | | 56,511,398.69 | | 56,511,398.69 |
| 总部办公楼建设项目 | 53,064,918.91 | | 33,835,259.84 | | 33,835,259.84 |
| 密云多功能厂建设项目 | 14,333,830.26 | | 39,296,686.88 | | 39,296,686.88 |
| 研发能力提升技术改造 | 13,443,210.14 | | 12,212,264.74 | | 12,212,264.74 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 福田长沙新工厂项目 | - | - | 17,816,056.40 | 17,816,056.40 |
| 欧曼工厂冲压能力升级改造 | 7,359,952.40 | 7,359,952.40 | 12,815,061.15 | 12,815,061.15 |
| 专用车建设项目 | 5,377,827.14 | 5,377,827.14 | 49,282,727.41 | 49,282,727.41 |
| 研究院实验检测车间 | 1,893,108.33 | 1,893,108.33 | 1,893,108.33 | 1,893,108.33 |
| 奥铃发动机技改项目 | 1,061,775.00 | 1,061,775.00 | 8,308,773.28 | 8,308,773.28 |
| 印度建设项目 | 1,008,700.80 | 1,008,700.80 | 733,700.52 | 733,700.52 |
| 南海汽车厂欧辉客车工厂建设项目 | - | - | 2,836,983.75 | 2,836,983.75 |
| 其他 | 42,920,998.84 | 42,920,998.84 | 20,704,527.26 | 20,704,527.26 |
| 合计 | 2,057,734,273.42 | 2,057,734,273.42 | 1,440,318,746.91 | - 1,440,318,746.91 |

(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 |
|-------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|----------------------|-----------|-------------------------|
| 潍坊多功能汽车厂建设项目 | 455,779,275.79 | 188,777,688.03 | 14,373,197.89 | | 90,654,341.58 | 9,986,400.00 | | 630,183,765.93 |
| 福田铸造中心项目 | 359,334,677.64 | 199,815,318.45 | 1,236,096.68 | | | | | 557,913,899.41 |
| 怀柔重型机械项目 | 273,367,373.00 | 180,202,022.65 | 1,206,310.26 | | 12,020,887.91 | 10,407,905.26 | | 452,363,085.39 |
| 奥铃发动机扩能技改项目 | - | 115,649,074.26 | | | | | | 115,649,074.26 |
| 欧曼办公楼项目 | 95,590,872.23 | 6,874,646.15 | | | 4,825,745.74 | 2,353,280.89 | | 102,465,518.38 |
| 宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目 | 56,511,398.69 | 5,131,452.56 | 2,948,243.02 | | 147,674,857.20 | 204,132.17 | | 58,694,608.23 |
| 总部办公楼建设项目 | 33,835,259.84 | 19,229,659.07 | 0.00 | | 1,237,009.00 | 1,113,360.48 | | 53,064,918.91 |
| 密云多功能厂建设项目 | 39,296,686.88 | 111,779,838.65 | 136,742,695.27 | | 26,449,877.54 | 4,429,300.00 | | 14,333,830.26 |
| 研发能力提升技术改造 | 12,212,264.74 | 1,316,445.40 | 85,500.00 | | | | | 13,443,210.14 |
| 福田长沙新工厂项目 | 17,816,056.40 | | 17,816,056.40 | | 23,088.60 | 23,088.60 | | |
| 欧曼工厂冲压能力升级改造 | 12,815,061.15 | 3,483,400.00 | 8,938,508.75 | | | | | 7,359,952.40 |
| 专用车建设项目 | 49,282,727.41 | 6,422,293.00 | 50,327,193.27 | | | | | 5,377,827.14 |
| 研究院实验检测车间 | 1,893,108.33 | | | | | | | 1,893,108.33 |
| 奥铃发动机技改项目 | 8,308,773.28 | 899,011.39 | 8,146,009.67 | | | | | 1,061,775.00 |
| 印度建设项目 | 733,700.52 | 275,000.28 | | | | | | 1,008,700.80 |
| 南海汽车厂欧辉客车工厂建设项目 | 2,836,983.75 | | 2,836,983.75 | | 13,187,731.32 | | | |
| 其他 | 20,704,527.26 | 26,902,369.87 | 4,685,898.29 | | 10,676,828.23 | 3,270,632.60 | | 42,920,998.84 |
| 合计 | 1,440,318,746.91 | 866,758,219.76 | 249,342,693.25 | | 306,750,367.12 | 31,788,100.00 | | 2,057,734,273.42 |

重大在建工程项目变动情况（续）：

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 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 |
|-------------------|------------------|------------|--------|-------------|
| 潍坊多功能汽车厂建设项目 | 122,052 | 85.00 | 88.00 | 自筹与金融机构贷款 |
| 福田铸造中心项目 | 149,902 | 41.00 | 60.00 | 自筹与金融机构贷款 |
| 怀柔重型机械项目 | 213,451 | 15.00 | 21.00 | 募集资金 |
| 奥铃发动机扩能技改项目 | 99,470 | 12.00 | 12.00 | 自筹 |
| 欧曼办公楼项目 | 12,859 | 95.00 | 95.00 | 自筹与金融机构贷款 |
| 宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目 | 17,950 | 93.00 | 93.00 | 自筹与金融机构贷款 |
| 总部办公楼建设项目 | 10,410 | 61.00 | 75.00 | 自筹与金融机构贷款 |
| 密云多功能厂建设项目 | 288,184 | 90.00 | 95.00 | 募集资金与金融机构贷款 |
| 研发能力提升技术改造 | 17,877 | 65.00 | 62.00 | 自筹 |
| 福田长沙新工厂项目 | 190,606 | - | - | 自筹 |
| 欧曼工厂冲压能力升级改造 | 15,620 | 98.00 | 98.00 | 自筹 |
| 专用车建设项目 | 6,626 | 80.00 | 80.00 | 自筹与金融机构贷款 |
| 研究院实验检测车间 | 9,107 | 98.00 | 98.00 | 自筹 |
| 印度建设项目 | 247,100 | - | - | 自筹 |
| 南海汽车厂欧辉客车工厂建设项目 | 79,090 | 100.00 | 100.00 | 自筹与金融机构贷款 |
| 合计 | 1,480,304 | | | |

(3) 在建工程减值准备

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司在建工程不存在可收回金额低于其账面价值之情况，故未计提在建工程减值准备。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、账面原值合计 | 3,805,727,054.75 | 467,969,907.54 | 209,573,337.61 | 4,064,123,624.68 |
| 土地使用权 | 2,591,976,319.75 | 384,994,286.01 | 129,494,286.01 | 2,847,476,319.75 |
| 软件 | 300,062,524.59 | 30,510,692.55 | 8,796,022.71 | 321,777,194.43 |
| 商标 | 762,942.51 | - | - | 762,942.51 |
| 专有技术 | 178,187,314.45 | 30,509,023.99 | - | 208,696,338.44 |
| 研发项目 | 734,737,953.45 | 21,955,904.99 | 71,283,028.89 | 685,410,829.55 |
| 二、累计摊销合计 | 620,012,319.70 | 162,770,393.32 | 53,100,950.86 | 729,681,762.16 |
| 土地使用权 | 144,591,662.49 | 39,559,426.78 | 13,498,259.33 | 170,652,829.94 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | |
|---------------------|-------------------------|---------------|---------------|-------------------------|
| 软件 | 179,586,680.81 | 33,805,274.65 | 14,194,042.46 | 199,197,913.00 |
| 商标 | 762,942.51 | - | - | 762,942.51 |
| 专有技术 | 114,557,057.39 | 34,508,714.19 | - | 149,065,771.58 |
| 研发项目 | 180,513,976.50 | 54,896,977.70 | 25,408,649.07 | 210,002,305.13 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 3,185,714,735.05 | | | 3,334,441,862.52 |
| 土地使用权 | 2,447,384,657.26 | | | 2,676,823,489.81 |
| 软件 | 120,475,843.78 | | | 122,579,281.43 |
| 商标 | - | | | - |
| 专有技术 | 63,630,257.06 | | | 59,630,566.86 |
| 研发项目 | 554,223,976.95 | | | 475,408,524.42 |

说明：

- ① 本期摊销额 162,770,393.32 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 | |
| 开发阶段支出 | 1,127,838,690.08 | 499,714,388.74 | | 43,666.01 | 1,627,509,412.81 |
| 研究阶段支出 | - | 205,338,101.31 | 205,338,101.31 | | |
| 合计 | 1,127,838,690.08 | 705,052,490.05 | 205,338,101.31 | 43,666.01 | 1,627,509,412.81 |

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 70.88%。
- 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 14.24%。

15、长期待摊费用

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| 租赁费 | 1,179,846.38 | 1,081,892.58 | 733,342.53 | | 1,528,396.43 |
| 改良支出 | 73,247.00 | - | 73,247.00 | | - |
| 110KV 降压站改良 | 31,956,789.05 | 24,128,658.51 | 21,738,652.88 | | 34,346,794.68 |
| 集中供热并网费 | 3,242,057.82 | - | 463,666.86 | | 2,778,390.96 |
| 合计 | 36,451,940.25 | 25,210,551.09 | 23,008,909.27 | | 38,653,582.07 |

16、递延所得税资产与递延所得税负债

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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 | 80,291,890.33 | 79,009,278.36 |
| 预提费用 | 147,682,967.94 | 147,682,967.94 |
| 未来可弥补亏损 | 22,447,273.18 | 22,447,273.18 |
| 抵销的未实现内部销售损益 | 364,623,171.98 | 364,623,171.98 |
| 无形资产摊销与税法差异 | 288,918.71 | 288,918.71 |
| 应付职工薪酬 | 4,531,995.00 | 4,531,995.00 |
| 计入递延收益的政府补助 | 121,294,429.56 | 121,294,429.56 |
| 担保赔偿准备金 | 3,911,515.85 | 2,813,628.44 |
| 未到期责任准备金 | 2,216,137.49 | 2,400,130.54 |
| 小计 | 747,288,300.04 | 745,091,793.71 |
| 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 | 6,987,178.95 | 8,799,744.91 |
| 小计 | 6,987,178.95 | 8,799,744.91 |

17、资产减值准备明细

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----|-----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| (1) 坏账准备 | 186,821,984.84 | 89,792,887.41 | 40,866,063.73 | | 235,748,808.52 |
| (2) 存货跌价准备 | 65,451,760.08 | 10,018,287.79 | 17,972,059.60 | | 57,497,988.27 |
| (3) 固定资产减值准备 | 260,072,790.18 | - | 11,113,676.52 | | 248,959,113.66 |
| (4) 担保赔偿准备金 | 11,254,513.75 | 4,391,549.64 | | - | 15,646,063.39 |
| (5) 未到期责任准备金 | 9,600,522.14 | -735,972.20 | | - | 8,864,549.94 |
| 合计 | 533,201,570.99 | 103,466,752.64 | 69,951,799.85 | | 566,716,523.78 |

18、其他非流动资产

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|-----------------------|------|-----------------------|----------------------|
| 未确认融资费用 | 8,025,571.77 | | 6,687,410.50 | 1,338,161.27 |
| 土地使用权 | 332,264,696.32 | | 284,750,000.00 | 47,514,696.32 |
| 合计 | 340,290,268.09 | | 291,437,410.50 | 48,852,857.59 |

本期土地使用权的减少主要为本公司之子公司福田汽车印度制造有限公司购买的土地达到预定可使用状态转入无形资产。

19、所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------------|-------------------------|------|-----------------------|-------------------------|
| 一、用于抵押的资产 | - | | | |
| 1、土地使用权净值 | 49,940,066.45 | | 601,327.78 | 49,338,738.67 |
| 2、房屋建筑物净值 | 338,446,011.52 | | 12,866,941.80 | 325,579,069.72 |
| 3、机器设备净值 | 205,003,125.12 | | 17,373,354.98 | 187,629,770.14 |
| 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 | 763,811,955.41 | | 305,781,834.19 | 458,030,121.22 |
| 合计 | 1,357,201,158.50 | | 336,623,458.75 | 1,020,577,699.75 |

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

20、短期借款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 质押借款 | | - |
| 保证借款 | 45,594,300.05 | 113,513,445.56 |
| 信用借款 | 300,000,000.00 | 1,900,000,000.00 |
| 合计 | 345,594,300.05 | 2,013,513,445.56 |

说明：

①截至2013年6月30日，本公司不存在逾期未偿还的短期借款。

②资产负债表日后未偿还短期借款。

21、应付票据

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,201,300,000.00 | 1,336,283,300.00 |

说明：

(1) 下一会计期间将到期金额 25,500,000.00 元。

(2) 应付票据前五名

| 单位名称 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|---------------|------------|-----------|---------------|
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 2013/1/30 | 2013/7/30 | 10,000,000.00 |
| 广西玉柴机器股份有限公司 | 2012/12/13 | 2013/6/13 | 10,000,000.00 |
| 潍柴动力股份有限公司 | 2012/11/28 | 2013/5/28 | 10,000,000.00 |

| | | | |
|------------------|------------|-----------|--------------|
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 2013/3/7 | 2013/7/7 | 5,000,000.00 |
| 上海加冷松芝汽车空调股份有限公司 | 2012/12/13 | 2013/6/13 | 5,000,000.00 |

22、应付账款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 货款 | 7,263,566,973.61 | 5,354,302,240.18 |
| 工程款 | 61,017,135.51 | 498,640,156.89 |
| 其他 | 18,568,601.74 | 18,766,827.81 |
| 合计 | 7,343,152,710.86 | 5,871,709,224.88 |

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 6,847,348,780.11 | 93.25 | 5,322,638,542.81 | 90.65 |
| 1至2年 | 489,843,555.82 | 6.67 | 505,779,422.26 | 8.61 |
| 2至3年 | 3,094,415.27 | 0.04 | 27,313,974.92 | 0.47 |
| 3年以上 | 2,865,959.66 | 0.04 | 15,977,284.89 | 0.27 |
| 合计 | 7,343,152,710.86 | 100 | 5,871,709,224.88 | 100 |

(2) 截至2013年6月30日，应付账款中不存在应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况。应付关联方款项情况详见附注六、6。

23、预收款项

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 货款 | 1,649,507,863.08 | 1,652,326,553.12 |
| 金融服务费 | 17,553,124.84 | 7,308,028.24 |
| 其他 | 14,781,859.79 | 17,709,476.70 |
| 合计 | 1,681,842,847.71 | 1,677,344,058.06 |

(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 | 1,624,184,573.35 | 96.57 | 1,638,504,717.45 | 97.68 |
| 1至2年 | 40,224,993.52 | 2.39 | 20,322,086.28 | 1.21 |
| 2至3年 | 5,040,176.10 | 0.30 | 3,362,989.52 | 0.20 |
| 3年以上 | 12,393,104.74 | 0.74 | 15,154,264.81 | 0.91 |
| 合计 | 1,681,842,847.71 | 100.00 | 1,677,344,058.06 | 100 |

（2）截至2013年6月30日，预收款项中不存在预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。预收关联方款项情况详见附注六、6。

24、应付职工薪酬

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| （1）工资、奖金、津贴和补贴 | 491,594,298.60 | 1,030,049,241.63 | 1,283,135,254.22 | 238,508,286.01 |
| （2）职工福利费 | - | 91,170,595.32 | 91,170,595.32 | - |
| （3）社会保险费 | 9,577,293.25 | 191,307,211.25 | 191,154,434.16 | 9,730,070.34 |
| 其中：①医疗保险费 | 2,487,618.87 | 53,515,824.64 | 53,670,438.91 | 2,333,004.60 |
| ②基本养老保险费 | 6,068,857.90 | 121,768,307.95 | 121,569,210.86 | 6,267,954.99 |
| ③年金缴费 | - | - | - | - |
| ④失业保险费 | 303,123.04 | 6,342,506.32 | 6,324,271.35 | 321,358.01 |
| ⑤工伤保险费 | 405,272.17 | 4,944,568.06 | 4,894,013.21 | 455,827.02 |
| ⑥生育保险费 | 312,421.27 | 4,736,004.28 | 4,696,499.83 | 351,925.72 |
| （4）住房公积金 | 849,325.05 | 69,618,148.22 | 61,196,860.34 | 9,270,612.93 |
| （5）辞退福利 | 676,907.60 | 1,215,498.29 | 1,646,142.20 | 246,263.69 |
| （6）工会经费和职工教育经费 | 36,932,352.68 | 48,262,258.50 | 39,044,845.05 | 46,149,766.13 |
| （7）非货币性福利 | - | - | - | - |
| （8）其他 | - | 3,581,731.19 | 3,120,574.67 | 461,156.52 |
| 其中：以现金结算的股份支付 | - | - | - | - |
| 合计 | 539,630,177.18 | 1,435,204,684.40 | 1,670,468,705.96 | 304,366,155.62 |

25、应交税费

| 税项 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 营业税 | 456,743.00 | 1,683,935.94 |
| 城建税 | 3,645,406.09 | 2,595,884.97 |
| 企业所得税 | -53,723,582.68 | 148,135,481.36 |
| 个人所得税 | 15,139,809.45 | 7,536,749.28 |
| 房产税 | 5,251,351.07 | 7,263,462.05 |
| 土地使用税 | 3,200,042.53 | 4,223,222.85 |
| 印花税 | 142,249.62 | 555,042.92 |
| 消费税 | 4,972,939.25 | 3,926,070.16 |
| 围堤费 | 302,596.65 | 632,940.29 |
| 教育费附加 | 3,326,241.62 | 386,278.78 |
| 合计 | -17,286,203.40 | 176,939,068.60 |

26、应付利息

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

27、其他应付款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 保证金 | 1,241,941,301.94 | 941,889,265.69 |
| 商务政策及促销款 | 464,416,781.47 | 630,698,960.80 |
| 运费及劳务费 | 119,497,219.35 | 197,324,931.74 |
| 其他往来 | 112,368,963.69 | 164,594,890.21 |
| 押金及工程设备尾款 | 563,176,578.03 | 161,714,337.55 |
| 社保往来 | 14,154,247.97 | 12,226,287.78 |
| 合计 | 2,515,555,092.45 | 2,108,448,673.77 |

(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 | 1,455,357,394.56 | 57.85 | 1,186,079,072.12 | 56.25 |
| 1至2年 | 631,268,816.15 | 25.09 | 837,263,714.40 | 39.71 |
| 2至3年 | 418,219,265.39 | 16.63 | 36,605,106.31 | 1.74 |
| 3年以上 | 10,709,616.35 | 0.43 | 48,500,780.94 | 2.30 |
| 合计 | 2,515,555,092.45 | 100.00 | 2,108,448,673.77 | 100 |

(2) 截至2013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。

28、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 112,000,000.00 | 136,397,764.37 |

(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 | 112,000,000.00 | 136,397,764.37 |

(2) 一年内到期的长期借款主要明细：

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 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 | 2013.09.28 | 人民币 | 5.76 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 中国建设银行北京沙河支行 | 2010.03.29 | 2014.03.28 | 人民币 | 5.76 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计 | | | | | 112,000,000.00 | 112,000,000.00 |

(3) 资产负债表日后已偿还金额 21,200 万元。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 950,000,000.00 | 1,513,554,764.37 |
| 抵押借款 | 60,000,000.00 | - |
| 保证借款 | 31,725,035.11 | 18,742,275.00 |
| 保理借款 | 278,303,772.60 | - |
| 减：一年内到期的长期借款 | 112,000,000.00 | 136,397,764.37 |
| 合计 | 1,208,028,807.71 | 1,395,899,275.00 |

(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 | 2011.09.23 | 2014.09.22 | 人民币 | 4.92 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 中国银行承德分行 | 2012.12.31 | 2017.11.29 | 人民币 | 7.04 | 138,000,000.00 | 75,757,000.00 |
| 中国建设银行北京沙河支行 | 2010.03.29 | 2014.09.28 | 人民币 | 5.76 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 中国建设银行北京沙河支行 | 2010.03.29 | 2015.03.28 | 人民币 | 5.76 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 中国银行承德分行 | 2013.03.04 | 2017.11.29 | 人民币 | 7.04 | 60,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | | | | | 898,000,000.00 | 775,757,000.00 |

30、应付债券

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|-----------------------|-------------------------|-----------|------|-----------------------|---------------------|----------------------|----------|----------------------|-----------------------|
| 2009年北汽福田汽车股份有限公司公司债券 | 面值 | 2009/9/23 | 五年期 | 1,000,000,000.00 | 14,200,000.00 | 28,400,000.00 | - | 42,600,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| | | | | -14,000,000.00 | -5,301,900.00 | - | - | -5,301,900.00 | |
| 小计 | 1,000,000,000.00 | | | 986,000,000.00 | 8,898,100.00 | 28,400,000.00 | - | 42,600,000.00 | 994,698,100.00 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

减：一年内到期的应付债券

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 986,000,000.00 | 994,698,100.00 |
|----|----------------|----------------|

说明：经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]918 号文核准，本公司于 2009 年 9 月 23 日公开发行 10,000,000 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。

31、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 | 165,770,252.40 | 195,757,367.88 |
| 减：一年内到期长期应付款 | | - | | - |
| 合计 | | | 165,770,252.40 | 195,757,367.88 |

32、其他非流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 递延收益： | 1,401,352,298.74 | 1,529,095,942.66 |
| 商标使用费 | 3,080,000.00 | 3,520,000.00 |
| 合计 | 1,404,432,298.74 | 1,532,615,942.66 |

33、股本（单位：万股）

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

34、资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|-------------------------|------|----------------------|-------------------------|
| 股本溢价 | 7,655,645,288.29 | | | 7,655,645,288.29 |
| 其他资本公积 | 136,814,293.66 | | 10,271,207.08 | 126,543,086.58 |
| 合计 | 7,792,459,581.95 | | 10,271,207.08 | 7,782,188,374.87 |

本公司本期其他资本公积减少系可供出售金融资产的公允价值变动金 12,083,773.04 元扣除其所得税的影响金额 1,812,565.96 元后减少资本公积 10,271,207.08 元。

35、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 | 819,691,337.44 | | | 819,691,337.44 |
| 任意盈余公积 | 661,997,326.73 | | | 661,997,326.73 |
| 合计 | 1,481,688,664.17 | | | 1,481,688,664.17 |

36、未分配利润

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,704,214,684.21 | 1,944,754,683.51 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - |
| 调整后期初未分配利润 | 2,704,214,684.21 | 1,944,754,683.51 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 407,571,246.39 | 1,353,300,274.88 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | 170,339,841.09 |
| 减：提取任意盈余公积 | - | 170,339,841.09 |
| 减：应付普通股股利 | 449,547,456.00 | 253,160,592.00 |
| 减：转作股本的普通股股利 | - | - |
| 期末未分配利润 | 2,662,238,474.60 | 2,704,214,684.21 |
| 其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 | - | 32,754,870.79 |

37、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 | 17,218,710,874.82 | 25,417,743,688.56 |
| 其他业务收入 | 740,890,799.78 | 826,004,177.25 |
| 营业成本 | 15,590,038,379.83 | 23,506,981,908.95 |

(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 | 17,218,710,874.82 | 15,072,409,056.58 | 25,417,743,688.56 | 22,942,571,618.19 |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | 营业收入 | | 营业成本 | |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 轻卡 | 13,622,824,853.91 | 11,806,894,082.68 | 9,808,503,147.38 | 8,837,323,493.28 |
| 中重卡 | 1,323,093,358.85 | 1,220,453,120.99 | 13,279,237,718.68 | 11,955,442,623.93 |
| 轻客 | 822,494,875.06 | 738,730,569.20 | 578,780,761.74 | 526,572,535.72 |
| 大中客 | 848,071,042.01 | 774,830,837.70 | 810,615,679.91 | 808,902,126.16 |
| 配件 | 323,788,823.74 | 278,587,399.54 | 881,661,279.30 | 761,241,834.91 |
| 工模具 | 1,526,228.04 | 1,495,856.10 | 868,504.26 | 759,989.55 |
| 冲压件 | 110,706,165.87 | 96,657,553.42 | 18,698,390.86 | 17,462,061.80 |
| 重型机械 | 35,690,207.90 | 45,319,425.99 | 9,931,623.92 | 10,424,989.63 |
| 发动机 | 130,515,319.44 | 109,440,210.96 | 29,446,582.51 | 24,441,963.21 |
| 合计 | 17,218,710,874.82 | 15,072,409,056.58 | 25,417,743,688.56 | 22,942,571,618.19 |

(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） | 15,485,893,901.70 | 13,486,881,526.18 | 23,843,118,816.61 | 21,611,095,017.26 |
| 海外 | 1,732,816,973.12 | 1,585,527,530.40 | 1,574,624,871.95 | 1,331,476,600.93 |
| 合计 | 17,218,710,874.82 | 15,072,409,056.58 | 25,417,743,688.56 | 22,942,571,618.19 |

(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% |
|--------------------------|-----------------------|---------------|
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 425,463,297.97 | 2.37 |
| 北京兴芳伟业汽车贸易有限公司 | 173,140,790.11 | 0.96 |
| KIV | 121,336,815.57 | 0.68 |
| Motores de los Andes S.A | 96,542,600.09 | 0.54 |
| 北京路普汽车销售服务有限公司 | 84,284,360.86 | 0.47 |
| 合计 | 900,767,864.60 | 5.02 |

38、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 | 55,868,873.32 | 6,912,724.67 | 3、5、9、12 |
| 营业税 | 2,387,470.85 | 26,532,733.33 | 5 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----|
| 城市维护建设税 | 31,123,752.37 | 22,301,031.63 | 5、7 |
| 教育费附加 | 24,306,956.95 | 45,079,770.22 | 3、5 |
| 合计 | 113,687,053.49 | 100,826,259.85 | |

39、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 工资及福利费 | 243,950,994.02 | 337,791,286.84 |
| 广告宣传费 | 148,909,647.33 | 179,189,202.91 |
| 促销返利费 | 193,327,069.20 | 136,087,168.01 |
| 售后服务费 | 104,716,518.77 | 97,321,398.54 |
| 其他 | 69,531,320.13 | 70,653,899.67 |
| 运输装卸费 | 37,452,253.80 | 61,420,989.31 |
| 差旅费 | 45,522,461.67 | 60,583,118.68 |
| 会议费 | 20,246,429.39 | 41,816,501.28 |
| 配件代理费 | 10,593,881.70 | 29,175,353.84 |
| 办事处经费 | 17,617,809.82 | 23,361,839.30 |
| 业务招待费 | 14,456,919.89 | 14,671,411.39 |
| 物料消耗 | 5,219,103.83 | 11,590,453.68 |
| 通讯费 | 6,732,064.15 | 9,560,891.52 |
| 翻译咨询费 | 1,074,571.67 | 9,237,573.12 |
| 交通费 | 20,394,846.26 | 8,783,271.61 |
| 市场调研费 | 4,665,218.83 | 7,355,853.42 |
| 修理费 | 2,168,627.09 | 6,761,461.66 |
| 业务调研经费 | 4,438,493.96 | 6,533,844.26 |
| 办公费 | 8,644,102.96 | 6,382,273.88 |
| 租赁费 | 3,062,259.03 | 6,214,773.69 |
| 折旧费 | 8,113,285.30 | 5,545,311.98 |
| 招聘费 | 120,120.19 | 2,912,014.65 |
| 保险费 | 1,363,446.83 | 2,864,206.20 |
| 水电费 | 2,347,189.17 | 1,880,232.28 |
| 无形资产摊销 | 2,411,481.95 | 1,800,835.72 |
| 四小税 | 2,742,209.40 | 1,128,954.53 |
| 低值易耗品摊销 | 5,100,053.21 | 744,327.61 |
| 合计 | 984,922,379.55 | 1,141,368,449.58 |

40、管理费用

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 工资性费用 | 433,800,704.37 | 417,586,320.21 |
| 研发费 | 205,338,101.31 | 319,130,130.47 |
| 资产摊销 | 71,699,961.37 | 54,320,394.99 |
| 其他 | 27,598,119.50 | 51,981,948.67 |
| 税费 | 37,736,797.87 | 37,102,303.82 |
| 招待费 | 14,555,836.90 | 25,774,917.31 |
| 折旧费 | 70,366,883.68 | 20,828,563.63 |
| 咨询费 | 8,818,894.09 | 19,060,467.19 |
| 差旅费 | 21,974,258.14 | 18,208,399.00 |
| 会议费 | 7,953,175.45 | 13,460,478.84 |
| 水电费 | 5,892,088.09 | 11,787,295.69 |
| 修理费 | 21,437,754.59 | 11,401,177.21 |
| 广告宣传费 | 7,516,306.93 | 9,249,960.49 |
| 租赁费 | 7,497,094.06 | 8,327,024.80 |
| 办公费 | 9,082,549.00 | 8,317,616.54 |
| 治安管理费 | 3,033,184.20 | 6,160,329.33 |
| 通讯费 | 5,979,290.67 | 5,695,621.31 |
| 属地党群费用 | 5,866,639.98 | 5,439,081.47 |
| 运输费 | 6,070,469.16 | 4,582,428.97 |
| 劳动保护费 | 3,284,113.37 | 4,054,485.56 |
| 财产保险费 | 2,894,614.91 | 3,767,068.44 |
| 绿化费 | 2,877,886.27 | 3,757,431.00 |
| 物料消耗 | 5,332,328.08 | 3,749,066.16 |
| 取暖费 | 5,480,253.63 | 3,722,034.73 |
| 班车费 | 2,462,929.46 | 2,404,025.60 |
| 试制检验费 | 5,261,820.91 | 2,385,343.21 |
| 低耗品摊销 | 4,528,555.50 | 2,379,940.66 |
| 审计费 | 3,388,645.18 | 2,376,293.14 |
| 排污费 | 2,134,985.34 | 2,283,568.88 |
| 劳务费 | 5,893,144.54 | 1,509,139.54 |
| 诉讼费 | 3,986,322.54 | 602,538.89 |
| 水资源费 | 580,794.00 | 532,532.74 |
| 董事会费 | 507,929.00 | 214,385.00 |
| 合计 | 1,020,832,432.09 | 1,082,152,313.49 |

41、财务费用

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 37,094,046.02 | 184,725,184.65 |
| 减：利息收入 | 71,490,751.98 | 36,028,358.19 |
| 汇兑损失 | 25,981,991.67 | -1,360,885.18 |
| 手续费 | 7,607,023.77 | 6,432,808.20 |
| 合计 | -807,690.52 | 153,768,749.48 |

42、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------------------|----------------------|
| (1) 坏账损失 | 89,792,887.41 | 5,001,350.01 |
| (2) 存货跌价损失 | 10,018,287.79 | 20,087,705.47 |
| (3) 固定资产减值损失 | - | 453,771.55 |
| (4) 担保赔偿准备金 | 4,391,549.64 | - |
| (5) 未到期责任准备金 | -735,972.20 | - |
| 合计 | 103,466,752.64 | 25,542,827.03 |

43、投资净收益

(1) 投资净收益明细情况

| 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 | 114,785,151.68 | 34,353,487.22 |
| 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 | 498,937.80 | - |
| 合计 | 115,284,089.48 | 34,353,487.22 |

(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 | 101,015.33 | 1,117,366.20 | 经营效益变化 |
| 安徽安凯福田曙光车桥有限公司 | 3,056,918.41 | 318,710.46 | 经营效益变化 |
| 北京福田康明斯发动机有限公司 | 31,997,101.38 | 12,312,876.19 | 经营效益变化 |
| 青海福田装备制造有限公司 | -6,382,773.83 | -937,793.16 | 经营效益变化 |
| 四川腾中福田专用汽车有限公司 | -964,773.56 | 125,000.00 | 经营效益变化 |
| 北京松芝福田汽车空调有限公司 | -811.40 | -800.27 | 经营效益变化 |
| 北京妨川出租汽车有限公司 | -402,704.36 | -156,438.44 | 经营效益变化 |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 88,105,592.45 | 21,574,566.24 | 经营效益变化 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|------|
| 中油福田(北京)石油销售有限公司 | -145,604.57 | - | 新设投资 |
| 北京宏达兴区域电动小客车出租 有限责任公司 | -419,770.89 | - | 新设投资 |
| 北京怀兴旺电动小客车出租有限 责任公司 | -159,037.28 | - | 新设投资 |
| 合计 | 114,785,151.68 | 34,353,487.22 | |

44、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 | 23,713,462.16 | 892,159,600.22 | 23,713,462.16 |
| 其中：固定资产处置利得 | 18,870,300.53 | 892,159,600.22 | 18,870,300.53 |
| 土地及其他无形资产 处置利得 | 4,843,161.63 | - | 4,843,161.63 |
| 非货币性利得 | - | 1,172,309,985.36 | - |
| 债务重组利得 | 265,010.12 | - | 265,010.12 |
| 政府补助 | 156,895,968.44 | 13,184,705.34 | 156,895,968.44 |
| 赔偿金收入 | 1,953,841.00 | 3,316,448.49 | 1,953,841.00 |
| 违约金收入 | 1,494,098.47 | 141,689.50 | 1,494,098.47 |
| 客户关系 | 15,500,000.00 | - | 15,500,000.00 |
| 商标 | 12,666,700.00 | - | 12,666,700.00 |
| 专利及专有技术 | 21,000,000.00 | - | 21,000,000.00 |
| 其他 | 5,375,875.57 | 9,385,169.66 | 5,375,875.51 |
| 合计 | 238,864,955.76 | 2,090,497,598.57 | 238,864,955.70 |

45、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 | 18,654,142.58 | 93,862,937.71 | 18,654,142.58 |
| 其中：固定资产处置损失 | 18,343,240.90 | 93,862,937.71 | 18,343,240.90 |
| 无形资产处置损失 | 310,901.68 | - | 310,901.68 |
| 使用费 | - | 84,538,627.92 | - |
| 非常损失 | 1,324,346.98 | - | 1,324,346.98 |
| 罚款及滞纳金 | 429,096.68 | 63,327.24 | 429,096.68 |
| 对外捐赠 | 1,058,600.00 | 3,620,500.00 | 1,058,600.00 |
| 其他 | 1,276,508.55 | 612,888.45 | 1,276,508.55 |
| 合计 | 22,742,694.79 | 182,698,281.32 | 22,742,694.79 |

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

46、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 | 84,964,092.17 | 340,037,838.71 |
| 递延所得税调整 | -9,838,349.88 | 627,218.16 |
| 合计 | 75,125,742.29 | 340,665,056.87 |

47、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 | 407,571,246.39 | 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 | 183,005,059.57 | 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 | 224,566,186.82 | 213,410,386.51 |
| 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 | 2,809,671,600.00 | 2,109,671,600.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | | 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 | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 2,809,671,600.00 | 2,109,671,600.00 |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | $X2=S+X1$ | 2,809,671,600.00 | 2,109,671,600.00 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y1=P1/S$ | 0.145 | 0.870 |
| 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 | $Y2=P2/S$ | 0.080 | 0.101 |

| 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 | 407,571,246.39 | 1,835,039,806.17 |
| 其中：持续经营净利润 | 407,571,246.39 | 1,835,039,806.17 |
| 终止经营净利润 | | |

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | |
|---------------|-------|-------|
| 基本每股收益 | 0.145 | 0.870 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.145 | 0.870 |
| 终止经营基本每股收益 | | |

48、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 | -12,083,773.04 | -318,374.66 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | -1,812,565.96 | -47,756.20 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | -10,271,207.08 | -270,618.46 |
| 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 | -48,722,980.34 | -26,738,664.22 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | -48,722,980.34 | -26,738,664.22 |
| 五、其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | - | - |
| 合计 | -58,994,187.42 | -27,009,282.68 |

49、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 |
| 赔款与罚款 | 2,674,582.92 | 690,621.08 |

| | | |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 废旧物资出售款 | 3,371,533.50 | 39,103,947.01 |
| 保证金及押金 | 400,345,563.71 | 337,267,382.65 |
| 收回购地款 | 245,871,341.49 | - |
| 房租水电 | 45,605,351.93 | - |
| 其他 | 198,931,880.60 | 112,149,985.93 |
| 合计: | 896,800,254.15 | 490,211,936.67 |

(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 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 付现费用 | 1,117,795,563.74 | 978,956,012.29 |
| 银行承兑保证金 | 295,093,431.05 | 317,403,000.00 |
| 三包费 | 226,897,776.09 | 249,749,228.38 |
| 运费 | 315,954,475.42 | 490,557,026.47 |
| 个人备用金借款 | 68,158,794.16 | 55,798,069.70 |
| 合计 | 2,023,900,040.46 | 2,092,463,336.84 |

(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 | 21,116,600.00 | 8,260,510.05 |
| 利息收入 | 71,490,751.98 | 36,028,358.19 |
| 合计 | 92,607,351.98 | 44,288,868.24 |

(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 |
| 融资租赁租前利息 | 29,987,115.48 | |
| 合计 | 29,987,115.48 | 66,128,000.00 |

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 | 403,742,975.68 | 1,834,595,105.03 |
| 加: 资产减值准备 | 103,466,752.64 | 25,542,827.03 |
| 固定资产折旧 | 232,154,993.48 | 288,173,021.70 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 无形资产摊销 | 162,770,393.32 | 109,994,186.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 23,941,374.64 | 15,342,781.48 |
| 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） | -5,059,319.58 | -798,296,662.51 |
| 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） | -807,690.52 | 153,768,749.48 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -115,284,089.53 | -34,353,487.22 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,196,506.33 | 1,028,370.85 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,812,565.96 | -295,664.66 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 750,929,294.39 | 1,840,789,441.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 440,972,394.00 | -4,517,267,497.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,325,477,470.62 | 1,202,693,509.36 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 667,340,535.61 | 121,714,681.28 |

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

| | | |
|--------------|-------------------|------------------|
| 现金的期末余额 | 3,776,598,411.21 | 9,425,135,829.09 |
| 减：现金的期初余额 | 5,468,442,966.27 | 3,989,675,946.36 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,691,844,555.06 | 5,435,459,882.73 |

(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 | 260,610.40 | 423,789.06 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,776,337,800.81 | 5,466,276,564.09 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 1,742,613.12 |
| 二、现金等价物 | | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,776,598,411.21 | 5,468,442,966.27- |

(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 | 4,234,628,532.43 |
| 减: 使用受到限制的存款 | 458,030,121.22 |
| 加: 持有期限不超过三个月的国债投资 | - |
| 期末现金及现金等价物余额 | 3,776,598,411.21 |
| 减: 期初现金及现金等价物余额 | 5,468,442,966.27 |
| 现金及现金等价物净增加额 (减少“-”) | -1,691,844,555.06 |

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 |

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 | 32.93 | 32.93 | 北京市人民政府国有资产监督管理委员会 |

2、本公司的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 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 | 孙加平 | 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 |
| 北京银达信融资担保有限责任公司 | 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 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | | | | | | |
|------------------|----|--------|--------------|-----|---|-----------|-----|-----|------------|
| 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 | 魏燕钦 | 电池、电子控制系统等的研发 | 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 |
| 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 | - |
| 潍坊福田汽车科技有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 山东省潍坊市 | 黄政一 | 汽车销售（不含九座以下乘用车）及汽车零部件，技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。国家允许的货物及技术进出口贸易 | 3000 万元 | 100 | 100 | 07130410-8 |

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 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | | | | | | |
|----------------------|--------|-----------|-----|-----------------|-------|----|----|----------|------------|
| 北京妨川出租汽车有限公司 | 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租赁 | 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 | 四川什邡经济开发区 | 刘浪 | 汽车零部件生产、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、汽车零部件 | 5,000 | 20 | 20 | 本公司之联营公司 | 56946753-7 |
| 北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司 | 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小客车出租有限责任公司 | 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 |
| 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 |
| 北京福田动力机械股份有限公司 | 本公司直接持股 13.74%，本公司总经理、副董事长同时兼任该公司董事长、董事，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动力机械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动力机械股份有限公司对其持股 46.43% | 100018347 |
| 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（自 2013 年 4 月 28 日起不再担任董事） | 704965812 |
| 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 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | |
|--------------------|--|-----------|
| 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（都是民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 |
| 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 |
| 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 |
| 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

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（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% |
| 诸城市义和车桥有限公司 | 采购原材料 | | 33,467.60 | 1.37 | 44,941.01 | 2.24 |
| 长沙义和车桥有限公司 | 采购原材料 | | 9,708.12 | 0.40 | 10,904.37 | 0.54 |
| 安徽全柴动力股份有限公司 | 采购原材料 | | 30,431.45 | 1.24 | 31,192.27 | 1.55 |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 采购原材料 | | 100,524.81 | 4.10 | / | / |
| 北京福田康明斯发动机有限公司 | 采购原材料 | | 37,115.15 | 1.52 | 19,931.12 | 0.99 |
| 北京鹏龙汽车服务贸易有限公司 | 采购原材料 | | 1,052.29 | 0.04 | - | - |
| 北京普莱德新能源电池科技有限公司 | 采购原材料 | 经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格定价 | 424.07 | 0.02 | 21.20 | 0.00 |
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 采购原材料 | | 21,595.54 | 0.88 | 25,476.34 | 1.27 |
| 北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司 | 采购原材料 | | 5,434.24 | 0.22 | 7,142.41 | 0.36 |
| 潍柴动力股份有限公司 | 采购原材料 | | 7,466.75 | 0.30 | 199,127.41 | 9.91 |
| 陕西法士特齿轮有限责任公司 | 采购原材料 | | 3,166.05 | 0.13 | 48,497.11 | 2.41 |
| 株洲湘火炬火花塞有限责任公司 | 采购原材料 | | 52.52 | 0.00 | - | - |
| 潍柴动力扬州柴油机有限责任公司 | 采购原材料 | | 23,798.76 | 0.97 | 21,318.43 | 1.06 |
| 安徽安凯福田曙光车桥有 | 采购原材料 | | | | 51,589.72 | 2.57 |

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | |
|---------------------|-----------|-----------|-------|
| 北京北汽远东传动部件有限公司 | 采购原材料 | 10,968.99 | 0.55 |
| 湖北福田专用汽车有限公司 | 采购原材料 | 3,653.23 | 0.18 |
| 延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司 | 采购原材料 | 4,077.17 | 0.20 |
| 北京北汽兴华汽车弹簧有限公司 | 采购原材料 | 1,852.63 | 0.09 |
| 北京福田物流有限公司 | 接受劳务-物流服务 | 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 | 2,103.87 | 31.88 |
| 山东海华汽车部件有限公司 | 采购原材料 | 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 | 7,688.19 | 0.38 |
| 北京首钢福田汽车空调有限公司 | 采购原材料 | 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% |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 销售配件 | 比照市场同类产品价格定价 | 32,606.64 | 1.90 | | |
| 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 |
| 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 |

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | |
|------------------|------|------------------|-------|------|
| 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 |
|------------------|------|------------------|-------|------|

(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 | 北京福田动力机械股份有限公司 | 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 | |
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | H4 卡车专用模具、夹具、检具 | 2012/7/1 | 2022/6/31 或者北京福田戴姆勒汽车有限公司生产或组装第五十万台 H4 卡车时，以两者稍后发生的时间为准 | 合同约定固定租金总额为 5.72 亿元人民币；浮动租金按照北京福田戴姆勒汽车有限公司生产或组装的 H4 卡车数量乘以单台租金 1143 元，并以五十万辆为封顶数量 | 8709 万元 |

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 |
|--------------|----------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 北京汽车集团有限公司 | 北汽福田汽车股份有限公司 | 10 亿元 | 2009/9/23 | 2014/9/22 | 否 |
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 北京汽车集团有限公司 | 6.68 亿元 | 2009/9/23 | 2014/9/22 | 否 |
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 俄罗斯福田汽车有限公司 | 1.2 亿元 | 2012/6/21 | 2013/6/21 | 是 |
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 福田德国工程机械有限责任公司 | 0.044 亿欧元 | 2012/9/7 | 2017/9/7 | 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，北京汽车集团有限公司对本公司此次所发行的公司债券提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。2009 年 1 月 21 日，本公司董事会审议通过了《关于对北京汽车集团有限公司进行反担保的议案》，以诸城汽车厂、诸城奥铃汽车厂、长沙汽车厂和蒙派克工厂部分资产向北京汽车集团有限公司提供反担保，上述反担保的资产包括房屋建筑物、机械设备、土地使用权等，截至 2013 年 6 月 30 日实际办理完毕资产抵押登记的资产原值为 858,470,492.98 元，资产净值为 482,244,976.66 元；

- B、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 02000115-2012 (BG) 00023 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俄罗斯福田汽车有限公司与中国工商银行（莫斯科）股份公司签订的 1.13 亿元内保外贷项下短期贷款协议开立 1.2 亿元保函提供担保，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 02000115-2012 (BG) 00023 号保证合同承担连带责任保证。
- C、本公司与德国商业银行股份有限公司北京分行签订开立保函协议，由德国商业银行股份有限公司北京分行公司为本公司之孙公司福田德国工程机械有限责任公司与德国商业银行股份有限公司埃森分行签订的 400 万欧元内保外贷项下长期贷款协议开立 440 万欧元保函提供担保，本公司为此与德国商业银行股份有限公司北京分行签订了保证合同承担连带责任保证。

(4) 其他关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|-------------------|----------|----------|---------------|-------------|-------|-------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例% | 金额 | 占同类交易金额的比例% |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 高级管理人员派遣及行政费用补偿费用 | 高级管理人员派遣 | 公平交易原则 | 8,313,374.00 | 100 | - | - |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | H4 卡车技术许可 | 技术许可 | 公平交易原则 | 86,000,500.00 | 100 | - | - |

4、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 北京福田动力机械股份有限公司 | 1,053.00 | 10.53 | 1,056.00 | 10.56 |
| 应收账款 | 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 104,929,653.23 | 1,049,296.53 | 130,619,145.00 | 1,306,191.45 |
| 应收账款 | 北京福田康明斯发动机有限公司 | 313,381.20 | 3,133.81 | 435,707.75 | 4,357.08 |
| 应收账款 | 安徽安凯福田曙光车桥有限公司 | | | 664,764.00 | 6,647.64 |
| 应收账款 | 新疆福田广汇专用车有限责任公司 | | | 213.95 | 21.40 |
| 应收账款 | 北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司 | | | 3,000,000.00 | 30,000.00 |
| 应收账款 | 北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司 | | | 3,000,000.00 | 30,000.00 |
| 应收账款 | 株洲齿轮有限责任公司 | | | 1,042,000.00 | 10,420.00 |
| 应收账款 | 北京汽车制造厂有限公司顺义汽车厂 | | | 177,590.38 | 1,775.90 |
| 应收账款 | 北京北汽兴华汽车弹簧有限公司 | | | 2,080,200.00 | 20,802.00 |
| 应收账款 | 北京海纳川协众汽车空调有限公司 | | | 1,844,000.00 | 18,440.00 |
| 应收账款 | 北京福田物流有限公司 | | | 1,466.00 | 14.66 |
| 应收账款 | 新兴福田建筑工程有限公司 | | | 690,111.00 | 6,901.11 |
| 应收账款 | 湖北福田专用汽车有限公司 | | | 8,525,776.78 | 85,257.77 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | | |
|-------|---------------------|----------------|---------------|------------------|---------------|
| 应收账款 | 诸城市义和车桥有限公司 | | | 61,500.00 | 615.00 |
| 应收账款 | 北京妨川出租有限公司 | | | 10,400,000.00 | 104,000.00 |
| 应收账款 | 武汉全柴动力有限责任公司 | | | 48,604.47 | 2,430.22 |
| 预付账款 | 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 8,189,112.56 | 81,891.13 | 22,040.85 | 220.41 |
| 预付账款 | 潍柴动力股份有限公司 | 47,502,194.00 | 475,021.94 | | |
| 预付账款 | 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 43,880,304.54 | 438,803.05 | 23,347,951.33 | 233,479.51 |
| 预付账款 | 北京福田康明斯发动机有限公司 | 201,249,807.23 | 10,051,853.95 | 201,134,026.24 | 10,050,696.14 |
| 预付账款 | 北京鹏龙汽车贸易有限公司 | 4,339,748.38 | 43,397.48 | | |
| 预付账款 | 陕西法士特齿轮有限责任公司 | 48,100.00 | 481.00 | | |
| 预付账款 | 新疆福田广汇专用车有限责任公司 | | | 5,257,044.00 | 52,570.44 |
| 预付账款 | 北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司 | | | 4,001,490.99 | 40,014.91 |
| 预付账款 | 北京福田物流有限公司 | | | 3,393,845.38 | 33,938.45 |
| 预付账款 | 湖北福田专用汽车有限公司 | | | 5,842,181.90 | 274,438.19 |
| 预付账款 | 延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司 | | | 4,999.98 | 50.00 |
| 预付账款 | 北京北齿有限公司 | | | 143,742.00 | 1,437.42 |
| 其他应收款 | 北京福田康明斯发动机有限公司 | 600,000.00 | 6,000.00 | 2,318,296.20 | 23,182.96 |
| 其他应收款 | 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 618,313,548.36 | 6,183,135.48 | 1,781,583,996.78 | 17,815,839.97 |
| 其他应收款 | 北京福田物流有限公司 | | | 106,801.07 | 1,068.01 |
| 其他应收款 | 新兴福田建筑工程有限公司 | | | 19,914.53 | 746.15 |
| 其他应收款 | 北京鹏盛物业管理有限公司 | | | 16,863.00 | 1,686.30 |
| 其他应收款 | 北京福田再绿环保技术有限公司 | | | 6,795,807.11 | 67,958.07 |

(2) 公司应付关联方的款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|------|-------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 安徽全柴动力股份有限公司 | 99,471,937.76 | 50,991,634.38 |
| 应付账款 | 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 265,038,532.06 | 180,978,581.86 |
| 应付账款 | 北京福田康明斯发动机有限公司 | 68,427,052.13 | 87,950,758.51 |
| 应付账款 | 北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司 | 26,614,752.08 | 16,683,619.57 |
| 应付账款 | 北京海纳川汽车部件股份有限公司 | 8,969.41 | - |
| 应付账款 | 北京普莱德新能源电池科技有限公司 | 758,115.60 | 1,501,955.60 |
| 应付账款 | 北京首钢股份有限公司 | 278,347.96 | |
| 应付账款 | 陕西法士特齿轮有限责任公司 | 1,942,546.37 | 6,619,261.93 |
| 应付账款 | 潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司 | 23,000.00 | 23,000.00 |
| 应付账款 | 潍柴动力股份有限公司 | 5,694,863.96 | 4,458,426.46 |
| 应付账款 | 潍柴动力扬州柴油机有限责任公司 | 25,030,154.74 | 26,418,868.17 |
| 应付账款 | 长沙义和车桥有限公司 | 14,649,055.25 | 6,712,067.75 |
| 应付账款 | 株洲齿轮有限责任公司 | 55,891.14 | 550,483.24 |
| 应付账款 | 株洲湘火炬火花塞有限责任公司 | 167,838.60 | 115,634.85 |
| 应付账款 | 诸城市义和车桥有限公司 | 47,320,938.98 | 43,880,086.94 |
| 应付账款 | 北京北汽远东传动部件有限公司 | | 13,895,994.73 |
| 应付账款 | 北京海纳川协众汽车空调有限公司 | | 10,030,162.77 |
| 应付账款 | 安徽安凯福田曙光车桥有限公司 | | 14,404,717.28 |
| 应付账款 | 山东华源莱动内燃机有限公司 | | 10,007,885.73 |
| 应付账款 | 北京北汽兴华弹簧有限公司 | | 6,870,616.81 |
| 应付账款 | 北京福田物流有限公司 | | 7,277,475.05 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | |
|-------|---------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 北京北汽飞驰汽车电器科技有限公司 | | 5,182,838.91 |
| 应付账款 | 诸城福田物流有限责任公司 | | 2,920,976.07 |
| 应付账款 | 北京首创轮胎有限责任公司 | | 2,253,587.75 |
| 应付账款 | 北京亚太汽车底盘系统有限公司 | | 1,143,532.34 |
| 应付账款 | 新兴福田建筑工程有限公司 | | 2,700,624.85 |
| 应付账款 | 山东海华汽车部件有限公司 | | 1,776,310.30 |
| 应付账款 | 安徽全柴锦天机械有限公司 | | 331,858.29 |
| 应付账款 | 北京北汽摩有限公司 | | 1,235,471.67 |
| 应付账款 | 湖北福田专用汽车有限公司 | | 1,193,900.44 |
| 应付账款 | 北京新峰天霖科技有限公司 | | 865,965.00 |
| 应付账款 | 北京北汽模塑科技有限公司 | | 624,206.75 |
| 应付账款 | 北京市汽车制动泵厂 | | 233,056.22 |
| 应付账款 | 北京海纳川航盛汽车电子有限公司 | | 194,946.00 |
| 应付账款 | 延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司 | | 70,477.95 |
| 应付账款 | 株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司 | | 48,534.50 |
| 预收账款 | 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 577,270,989.28 | 3,684,832.80 |
| 预收账款 | 常柴股份有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 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 | 安徽全柴动力股份有限公司 | | 1,593.00 |
| 预收账款 | 北京福田物流有限公司 | | 200,150.00 |
| 预收账款 | 新兴福田建筑工程有限公司 | | 10,389.63 |
| 预收账款 | 湖北福田专用汽车有限公司 | | 550,000.00 |
| 预收账款 | 山东华源莱动内燃机有限公司 | | 27,558.77 |
| 预收账款 | 武汉全柴动力有限责任公司 | | 50,000.00 |
| 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 | 安徽全柴动力股份有限公司 | 2,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 潍柴动力扬州柴油机有限责任公司 | 1,000,000.00 | 2,000.00 |
| 其他应付款 | 北京海纳川协众汽车空调有限公司 | | 984.00 |
| 其他应付款 | 北京福田物流有限责任公司 | | 38,038,258.64 |
| 其他应付款 | 诸城福田物流有限责任公司 | | 464,894.43 |
| 其他应付款 | 福田重型机械股份有限公司 | | 1,300,000.00 |
| 其他应付款 | 新兴福田建筑工程有限公司 | | 275,577,282.61 |
| 其他应付款 | 福田重型机械股份有限公司北京销售分公司 | | 561.40 |
| 其他应付款 | 北京北汽模塑科技有限公司 | | 219,000.00 |
| 其他应付款 | 北京亚太汽车底盘系统有限公司 | | 2,156.00 |

七、或有事项

1、商贷通业务：

本公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，合作银行对公司授予一定的综合授信额度，专项用于公司经销商开立银行承兑汇票，公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的各类汽车，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存车辆，由本公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定账户。截至 2013 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 185549.08 万元，其中光大银行 84815.48 万元，民生银行 28244.40 万元，交通银行 18966.00

万元，华夏银行 17290.66 万元，福建兴业银行 13889.40 万元，广东发展银行 10708.44 万元；中信银行 9192.70 万元，其他商业银行 2442.00 万元，目前本期尚未发生回购事项。

2、奔驰金融服务

本公司经 2008 年第三次临时股东大会决议，通过关于公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司合作项目授信额度及担保的议案，同意公司对该项目额度提供担保。根据公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签署的《品牌融资协议》及附属协议，奔驰金融向经销商或客户对其购买公司车辆提供融资，公司无条件、不可撤销并以承担连带责任的方式对经销商或客户对于该协议下到期本金的偿还或利息支付的违约承担保证和风险分担义务，截至 2013 年 6 月 30 日该协议项下贷款余额为 247.08 万元。此服务项下，部分银行发生逾期共计 12.45 万元。

3、银行按揭业务

根据本公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与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 2013 年 6 月 30 日，该协议项下贷款余额 122227.67 万元，其中交通银行 29783.15 万元，光大银行 28487.65 万元，浙商银行 25630.21 万元，渤海银行 21628.32 万元，吉林银行 6750.05 万元，北京银行 5230.77 万元，广发银行 2232.64 万元，徽商银行 832.14 万元，大连银行 794.41 万元，兴业银行 783.70 万元，其他商业银行 74.63 万元。此服务项下，部分银行发生逾期共计 11521.85 万元，其中本期银行下达回购通知书垫付款项余额 10198.45 万元。

4、融资租赁服务

根据本公司与租赁公司（作为出租人）签署的合作协议及相关《融资租赁》《售后回租》合同，租赁公司对公司的经销商或客户（作为车辆购买人和承租人）按协议提供了相关金融服务，即经销商或客户将从公司购买的车辆出售给租赁公司，再融资租赁回来。根据合同，公司同意向出租人缴存保证金，用于担保承租人违约欠付租金。公司承担承租人违约未付租金的垫付义务，同时将违约金、转入租赁物所有权名义价款及承租人在该合同项下应付的其他款项一并垫付，并有权向承租人追索。截至 2013 年 6 月 30 日，该协议项下融资余额为 306569.69 万元，其中中国银租赁公司 306287.64 万元，民生租赁公司 157.05 万元，津投租赁公司 125.00 万元。此服务项下，部分客户发生本金逾期共计 57566.69 万元，其中本期下达回购通知书垫付款项余额 42294.69 万元。

5、中车信融业务

根据本公司之子公司北京中车信融汽车租赁有限公司（作为出租人）与承租人签订的《融资租赁合同》，北京中车信融汽车租赁有限公司对承租人提供了相关金融服务，即承租人将从公司或经销商购买的车辆出售给北京中车信融汽车租赁有限公司，再融资租赁回来。截至 2013 年 6 月 30 日，北京中车信融汽车租赁有限公司向承租人融资余额为 306569.69 万元。目前本期尚未发生承租人违约事项。

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

八、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 潍坊市人民政府与本公司签订的《北汽福田潍坊新能源汽车零部件及新能源汽车中试基地建设项目战略合作框架协议》，本公司超过约定期限未完成投资总额的将返还政府优惠政策并支付违约金；如不能如约完成项目规划指标（含地方税收流成指标），政府将调整支持资金兑现比例，如超额完成指标的，则将超额部分增加支持资金。

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

2012年3月16日，董事会审议通过了《关于对福田汽车印度制造有限公司二期增资方案的议案》，同意对福田汽车印度制造有限公司进行二期增资9800万美元（46亿卢比，6.26亿人民币），并授权经理部门办理相关手续；2012年6月11日，董事会审议通过了《关于对福田汽车印度制造有限公司三期增资方案的议案》，同意对福田汽车印度制造有限公司进行三期增资7800万美元（37亿卢比，4.78亿人民币），并授权经理部门办理相关手续。

上述第二期增资、第三期增资2013年6月30日均未实施。

(3) 2012年6月8日，董事会审议通过了《关于设立福田汽车巴西营销有限公司的议案》。设立名称为FotonMotor do Brasil Marketing e Vendas Ltda.（福田汽车巴西营销有限公司），最终以巴西圣保罗州贸易局核定的名称为准，注册资本为180万美元（约合300万雷亚尔、约合1134万人民币），注册地为Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, Brasil（巴西圣保罗州圣保罗市）。

该事项2013年6月30日未实施。

2、前期承诺履行情况

(1) 本公司投资的安徽全柴动力股份有限公司于2006年3月2日实施了股权分置改革方案，作为该公司有限售条件流通股股东持股15,697,500股，本公司在其股权分置改革方案中作出如下承诺：本公司所持有非流通股股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或转让；在上述流通锁定期期满后，通过证券交易所挂牌出售的股份数量占该公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。在遵守该承诺的前提下，通过证券交易所挂牌出售的股份数量每达到该公司股份总数1%的，自该事实发生之日起两个工作日内作出公告，但期间无需停止出售股份。本公司本期未再行出售，剩余股数仍为6,575,700股。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2012〕209号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司向特定对象非公开发行了普通股（A股）股票70,000万股，发行价为每股人民币7.00元。截至2012年6月18日，本公司共募集资金490,000.00万元，扣除发行费用6,819.80万元后，募集资金净额为483,180.20万元。

上述募集资金净额已经京都天华会计师事务所有限公司出具的京都天华验字[2012]第0062号《验资报告》验证。募集资金计划用于蒙派克、迷迪、欧马可多功能车技术改造项目以及北京福田康明斯发动机有限公司增资项目、长沙汽车厂改扩建工程项目、补充流动资金等项目的投资建设。

本次募投项目立项投资617,500万元，本公司均严格按照该《北汽福田汽车股份有限公司2012年非公开发行募集资金专户存储三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。截至2013年6月30日，相关项目募集资金累计投入322,286.20万元（其中以募集资金直接投入募投项目108,408.40万元，置换预先投入募投项目的自筹资金213,877.80万元），募集资金专户余额为150,498.02万。

截至2013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

2013年7月5日，公司接到控股股东北京汽车集团有限公司（以下简称“北汽集团”）的通知，北汽集团通过二级市场增持了公司股份13,260,864股，占公司已发行总股份的0.47%。（详见临时公告2013-036号）

本次增持前，北汽集团直接持有公司的股份数量为925,185,972股，占公司已发行总股份的32.93%。本次增持后，北汽集团直接持有公司的股份数量为938,446,836股，占公司已发行总股份的33.40%。

截至2013年6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、本公司持股5.08%股东唐山建龙实业有限公司于2012年7月10日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，将其所持有的本公司142,800,000股质押给华夏银行股份有限公司北京分行，质押期限为2年。占公司总股本的5.08%。

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 | | | | 净额 |
|------------------------|-------------------------|------------|----------------------|----------|-------------------------|
| | 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 | 1.52 | 27,448,052.51 | 100 | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 1,765,620,784.84 | 97.73 | 36,253,287.14 | 2.05 | 1,729,367,497.70 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 13,488,112.87 | 0.75 | 13,488,112.87 | 100 | - |
| 合计 | 1,806,556,950.22 | 100 | 77,189,452.52 | - | 1,729,367,497.70 |

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% | 净额 |
|------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-----------|-------------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 27,448,052.51 | 1.36 | 27,448,052.51 | 100 | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 1,948,649,480.84 | 96.56 | 21,281,741.90 | 1.09 | 1,927,367,738.94 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 42,047,161.71 | 2.08 | 33,723,533.21 | 80.20 | 8,323,628.50 |
| 合计 | 2,018,144,695.06 | 100.00 | 82,453,327.62 | -- | 1,935,691,367.44 |

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 | 1,659,306,262.62 | 93.98 | 16,358,755.57 | 1,877,242,789.72 | 96.33 | 14,320,575.05 |
| 1至2年 | 54,905,462.23 | 3.11 | 2,593,043.94 | 54,154,860.29 | 2.78 | 2,707,743.02 |
| 2至3年 | 37,651,800.44 | 2.13 | 13,499,482.85 | 2,713,129.17 | 0.14 | 271,312.92 |
| 3至4年 | 9,000,115.29 | 0.51 | 1,899,147.06 | 9,166,848.40 | 0.47 | 1,833,369.60 |
| 4至5年 | 4,429,673.79 | 0.25 | 1,771,869.52 | 3,860,516.76 | 0.20 | 1,544,206.71 |
| 5年以上 | 327,470.47 | 0.02 | 130,988.20 | 1,511,336.50 | 0.08 | 604,534.60 |
| 合计 | 1,765,620,784.84 | 100 | 36,253,287.14 | 1,948,649,480.84 | 100 | 21,281,741.90 |

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 |
|-------------------|--------------|--------------|-------|------------------------|
| 桂林铭锐汽车运输有限责任公司 | 7,960,092.00 | 7,960,092.00 | 100 | 涉诉款项且无明确可执行财产 |
| K K INTERNATIONAL | 2,207,935.62 | 2,207,935.62 | 100 | 款项账龄已3年以上且合同已无法追溯，无法收回 |
| 上海纲杰汽车贸易有限公司 | 1,930,515.88 | 1,930,515.88 | 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 |
| 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 |
| BACHAR SKHNI EST | 206,796.73 | 206,796.73 | 100 | 政局动荡，回款存在风险 |
| 上海固长力贸易有限公司 | 11,000.00 | 11,000.00 | 100 | 款项账龄已5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5年以上且该公司已不存在 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 13,488,112.87 | 13,488,112.87 |
|----|---------------|---------------|

(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% |
|------------------|---------|----------------|------|-------------|
| 北京公共交通控股（集团）有限公司 | 非关联方 | 143,264,106.45 | 1年以内 | 7.93 |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 关联方 | 104,929,653.23 | 1年以内 | 5.81 |
| 北京福田国际贸易有限公司 | 本公司之子公司 | 55,175,430.22 | 1年以内 | 3.05 |
| 徐州正盛汽车贸易有限公司 | 非关联方 | 50,026,596.20 | 1年以内 | 2.77 |
| 贵阳市公共交通（集团）有限公司 | 非关联方 | 43,171,000.00 | 1年以内 | 2.39 |
| 合计 | | 396,566,786.10 | | 21.95 |

(4) 应收关联方款项情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例% |
|----------------|--------|----------------|-------------|
| 北京福田动力机械股份有限公司 | 其他关联方 | 1,053.00 | - |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 合营企业 | 104,929,653.23 | 5.81 |
| 北京福田康明斯发动机有限公司 | 合营企业 | 313,381.20 | 0.02 |
| 合计 | | 105,244,087.43 | 5.83 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | 净额 |
|-------------------------|------------------|-------|---------------|-------|------------------|
| | 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 | 35,000,000.00 | 1.60 | 11,184,139.91 | 31.95 | 23,815,860.09 |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,146,157,998.33 | 98.24 | 13,273,704.36 | 0.62 | 2,132,884,293.97 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,497,373.88 | 0.16 | 3,480,373.88 | 99.51 | 17,000.00 |
| 合计 | 2,184,655,372.21 | 100 | 27,938,218.15 | | 2,156,717,154.06 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种类 | 期末数 | | 期初数 | | 净额 |
|-------------------------|-------------------------|------------|----------------------|----------|-------------------------|
| | 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 | 54,592,073.32 | 1.69 | 11,924,901.53 | 21.84 | 42,667,171.79 |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,168,320,971.74 | 98.20 | 30,505,532.07 | 0.96 | 3,137,815,439.67 |
| 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 | 0.11 | 3,467,373.88 | 100 | - |
| 合计 | 3,226,380,418.94 | 100 | 45,897,807.48 | - | 3,180,482,611.46 |

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 | 2,066,268,556.79 | 96.28 | 11,277,223.05 | 1,877,242,789.72 | 96.33 | 14,320,575.05 |
| 1 至 2 年 | 70,146,480.42 | 3.27 | 277,775.08 | 54,154,860.29 | 2.78 | 2,707,743.02 |
| 2 至 3 年 | 5,532,440.94 | 0.26 | 444,226.30 | 2,713,129.17 | 0.14 | 271,312.92 |
| 3 至 4 年 | 4,150,853.00 | 0.19 | 823,170.60 | 9,166,848.40 | 0.47 | 1,833,369.60 |
| 4 至 5 年 | 30,000.00 | 0.001 | 12,000.00 | 3,860,516.76 | 0.20 | 1,544,206.71 |
| 5 年以上 | 29,667.18 | 0.001 | 439,309.33 | 1,511,336.50 | 0.08 | 604,534.60 |
| 合计 | 2,146,157,998.33 | 100 | 13,273,704.36 | 1,948,649,480.84 | 100 | 21,281,741.90 |

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 |
|-----------------|----------------------|----------------------|-------|-------------------|
| 华北电网有限公司北京电力分公司 | 35,000,000.00 | 11,184,139.91 | 31.95 | 单项金额重大且存在减值风险,说明② |
| 合计 | 35,000,000.00 | 11,184,139.91 | | |

说明:

公司应收华北电网有限公司北京电力分公司的款项系垫付建设降压站款，按未来收款价值（按双方协议无息 3 年等额还款）低于账面余额的金额累计计提 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 |
| 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 | 诉讼已结束尚未收回 |
| 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 |
| 个人备用金借款 | 30,000.00 | 13,000.00 | 43.33 | 员工离职，借款未收回 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,497,373.88 | 3,480,373.88 |
|----|--------------|--------------|

(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 | 618,313,548.36 | 1 年以内 | 28.30 |
| 北京振邦承基开发建设 | 非关联方 | 235,011,885.55 | 2 年以内 | 10.76 |
| 华北电网有限公司北京电力分公司 | 非关联方 | 35,000,000.00 | 1 年以内 | 1.60 |
| 北京银达信融资担保有限责任公司 | 本公司之子公司 | 28,615,001.16 | 1 年以内 | 1.31 |
| 诸城市财政局 | 非关联方 | 24,000,000.00 | 1 年以内 | 1.10 |
| 合计 | -- | 940,940,435.07 | -- | 43.07 |

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

2013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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 13,685,800.00 | 100 | 100 | | | | |
| 日本福田自动车株式会社 | 成本法 | 2,464,400.00 | 2,464,400.00 | 0.00 | 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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 14,749,722.90 | 99 | 100 | | | | |
| 北京银达信融资担保有限责任公司 | 成本法 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000,000.00 | 100 | 100 | | | | |
| 河北北汽福田汽车部件有限公司 | 成本法 | 225,000,000.00 | 255,325,571.65 | 0.00 | 255,325,571.65 | 51 | 100 | | | | |
| 福田汽车印度制造有限公司 | 成本法 | 618,822,666.00 | 618,822,666.00 | 0.00 | 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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 15,464,988.00 | 99 | 100 | | | | |
| 福田汽车肯尼亚有限公司 | 成本法 | 13,810,262.40 | 13,810,262.40 | 0.00 | 13,810,262.40 | 99 | 100 | | | | |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | | | | |
|----------------------|-----|------------------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
| 潍坊福田汽车科技有限公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 100 | 100 |
| ②对合营企业投资 | | | | | | | |
| 北京福田康明斯发动机有限公司 | 权益法 | 844,000,000.00 | 669,231,613.84 | 31,997,101.37 | 701,228,715.21 | 50.00 | 50.00 |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 权益法 | 2,800,000,000.00 | 356,241,276.75 | 153,270,760.43 | 509,512,037.18 | 50.00 | 50.00 |
| 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 | 14,525,342.55 | 101,015.33 | 14,626,357.88 | 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 | 51,934,220.16 | 3,056,918.42 | 54,991,138.58 | 30.00 | 30.00 |
| 四川腾中福田专用汽车有限公司 | 权益法 | 20,000,000.00 | 15,485,422.57 | -964,773.56 | 14,520,649.01 | 25.00 | 25.00 |
| 青海福田装备制造有限公司 | 权益法 | 19,000,000.00 | 10,286,646.08 | -6,382,773.83 | 3,903,872.25 | 47.50 | 47.50 |
| 中油福田(北京)石油销售有限公司 | 权益法 | 11,700,000.00 | 11,630,519.71 | -145,604.57 | 11,484,915.14 | 39.00 | 39.00 |
| 北京松芝福田汽车空调有限公司 | 权益法 | 10,000,000.00 | 9,993,762.34 | -811.40 | 9,992,950.94 | 20.00 | 20.00 |
| 北京妨川出租汽车有限公司 | 权益法 | 1,500,000.00 | 989,881.39 | -402,704.36 | 587,177.03 | 30.00 | 30.00 |
| 北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司 | 权益法 | 1,500,000.00 | 1,070,916.65 | -419,770.89 | 651,145.76 | 30.00 | 30.00 |
| 北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司 | 权益法 | 1,500,000.00 | 1,340,592.30 | -159,037.28 | 1,181,555.02 | 30.00 | 30.00 |
| 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 | 14.00 | 14.00 |
| 北京福田动力机械股份有限公司 | 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 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | |
|----|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 合计 | 6,345,774,539.30 | 3,727,830,305.29 | 209,950,319.66 | 3,937,780,624.95 |
|----|------------------|------------------|----------------|------------------|

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 | 16,034,848,784.16 | 24,768,340,596.22 |
| 其他业务收入 | 765,583,893.54 | 809,807,754.36 |
| 营业成本 | 14,753,913,656.60 | 23,197,910,116.70 |

(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 | 16,034,848,784.16 | 14,172,544,502.48 | 24,768,340,596.22 | 22,599,363,253.14 |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 轻卡 | 12,391,472,920.75 | 10,863,215,938.44 | 9,230,119,620.78 | 8,509,760,829.07 |
| 中重卡 | 1,289,045,768.07 | 1,189,820,232.22 | 13,121,455,650.97 | 12,007,843,285.28 |
| 轻客 | 817,494,875.06 | 733,749,280.96 | 516,090,246.92 | 482,600,396.49 |
| 大中客 | 958,730,005.37 | 876,124,936.02 | 810,615,679.91 | 805,898,912.72 |
| 配件 | 322,526,618.51 | 280,726,666.30 | 1,033,244,057.62 | 743,230,398.29 |
| 冲压件 | 89,373,069.06 | 74,147,811.59 | 17,437,133.59 | 15,162,478.46 |
| 重型机械 | 35,690,207.90 | 45,319,425.99 | 9,931,623.92 | 10,424,989.63 |
| 发动机 | 130,515,319.44 | 109,440,210.96 | 29,446,582.51 | 24,441,963.20 |
| 合计 | 16,034,848,784.16 | 14,172,544,502.48 | 24,768,340,596.22 | 22,599,363,253.14 |

(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） | 15,978,236,751.20 | 14,116,854,465.50 | 24,740,612,462.04 | 22,575,552,457.01 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | | |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 海外 | 56,612,032.96 | 55,690,036.98 | 27,728,134.18 | 23,810,796.13 |
| 合计 | 16,034,848,784.16 | 14,172,544,502.48 | 24,768,340,596.22 | 22,599,363,253.14 |

(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% |
|----------------|-----------------------|---------------|
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 425,463,297.97 | 2.53 |
| 北京兴芳伟业汽车贸易有限公司 | 122,828,737.56 | 0.73 |
| 北京路普汽车销售服务有限公司 | 84,284,360.86 | 0.50 |
| 诸城市恒信基汽车部件有限公司 | 80,841,932.03 | 0.48 |
| 庞大汽车贸易集团股份有限公司 | 76,025,623.71 | 0.45 |
| 合计 | 789,443,952.14 | 4.70 |

5、投资净收益

(1) 投资净收益明细

| 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 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 179,950,319.66 | -2,036,272,150.96 |
| 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 | 498,937.80 | |
| 合计 | 180,449,257.46 | -1,954,158,876.70 |

(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 | 101,015.33 | 1,117,366.20 | 经营效益变化 |
| 安徽安凯福田曙光车桥有限公司 | 3,056,918.41 | 318,710.46 | 经营效益变化 |
| 北京福田康明斯发动机有限公司 | 31,997,101.38 | 12,312,876.19 | 经营效益变化 |
| 青海福田装备制造有限公司 | -6,382,773.83 | -937,793.16 | 经营效益变化 |
| 四川腾中福田专用汽车有限公司 | -964,773.56 | 125,000.00 | 经营效益变化 |
| 北京松芝福田汽车空调有限公司 | -811.40 | -800.27 | 经营效益变化 |
| 北京妨川出租汽车有限公司 | -402,704.36 | -156,438.44 | 经营效益变化 |

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | | |
|----------------------|-----------------------|--------------------------|--------|
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 153,270,760.43 | -2,049,051,071.94 | 经营效益变化 |
| 中油福田(北京)石油销售有限公司 | -145,604.57 | - | 新增单位 |
| 北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司 | -419,770.89 | - | 新增单位 |
| 北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司 | -159,037.28 | - | 新增单位 |
| 合计 | 179,950,319.66 | -2,036,272,150.96 | |

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 | 449,393,987.45 | 1,901,107,677.68 |
| 加：资产减值准备 | 81,925,294.91 | 25,045,049.59 |
| 固定资产折旧 | 216,984,276.71 | 283,293,927.38 |
| 无形资产摊销 | 146,299,986.63 | 106,716,705.07 |
| 长期待摊费用摊销 | 23,008,909.27 | 15,342,781.48 |
| 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） | -5,048,120.18 | -798,265,279.74 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -20,046,608.14 | 159,093,649.68 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -180,449,257.45 | 1,954,158,876.70 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,812,565.96 | -295,664.66 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 604,702,552.27 | 2,119,573,849.16 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 941,592,653.30 | -3,917,510,157.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,432,412,080.20 | -1,735,973,138.88 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 824,139,028.61 | 112,288,275.92 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,406,886,307.33 | 7,503,991,239.39 |
| 减：现金的期初余额 | 4,090,852,006.95 | 1,972,817,460.05 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |

北汽福田汽车股份有限公司
 财务报表附注
 2013年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| | | |
|--------------|-------------------|------------------|
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,683,965,699.62 | 5,531,173,779.34 |

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------|----------------|
| 非流动性资产处置损益 | 5,059,319.58 |
| 政府补助 | 156,895,968.44 |
| 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 | 54,166,972.95 |
| 非经常性损益总额 | 216,122,260.97 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 32,701,926.40 |
| 非经常性损益净额 | 183,420,334.51 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | 415,275.00 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 183,005,059.57 |

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 | 2.73 | 0.145 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.51 | 0.080 |

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 | 407,571,246.39 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 183,005,059.57 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 224,566,186.82 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | E0 | 14,731,317,464.81 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产 | Ei | |
| 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | |
| 报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产 | Ej | -449,547,456.00 |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | - |

| | | |
|--------------------------------|---|-------------------|
| 其他事项引起的净资产增减变动 | Ek | -58,994,187.42 |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 | Mk | 3.00 |
| 报告期月份数 | M0 | 6.00 |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产 | E1 | 14,630,347,067.78 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产 | $E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$ | 14,905,605,994.30 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | $Y1=P1/E2$ | 2.73% |
| 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 | $Y2=P2/E2$ | 1.51% |

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金较期初减少 32.05%，主要系本公司本期生产经营支出所致。
- (2) 应收票据较期初增加 116.81%，主要系本公司本期收到的承兑票据增加所致。
- (3) 应收利息较期初减少 47.06%，主要系本公司本期应收存款利息减少所致。
- (4) 其他应收款较期初减少 44.93%，主要系本公司与合营企业资产出售形成往来收回所致。
- (5) 一年内到期的非流动资产较期初增加 258.35%，主要系本公司分期收款业务转入一年内到期的非流动资产所致。
- (6) 长期应收款较期初增加 115.25%，主要系本公司分期收款业务增长所致。
- (7) 在建工程较期初增加 42.87%，主要系本公司福田铸造中心项目、怀柔重型机械项目、潍坊多功能工厂建设项目等在建项目投入增加所致。
- (8) 固定资产清理较期初增加，主要系本公司尚未完成的固定资产清理增加所致。
- (9) 开发支出较期初增加 44.30%，主要系本公司继续加大产品研发力度，研发投入增加所致。
- (10) 其他非流动资产较期初减少 85.64%，主要系本公司土地使用权达到可使用状态转入无形资产所致。
- (11) 短期借款较期初减少 82.84%，主要系本期公司流动资金贷款减少所致。
- (12) 应付职工薪酬较期初减少 43.60%，主要系本期公司对前期提取的工资进行发放所致。
- (13) 应交税费较期初减少 109.77%，主要系本期公司本期确认的所得税减少所致。
- (14) 应付利息较期初增加 200.00%，主要系提取本期公司债券利息所致。
- (15) 外币报表折算差额较期初增加 85.91%，主要系本期人民币汇率变动所致。
- (16) 营业收入较同期减少 31.57%，主要系本期收入合并范围变化所致。

北汽福田汽车股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

- （17）营业成本较同期减少 33.68%，主要系本期成本合并范围变化所致。
- （18）财务费用较同期减少 100.53%，主要系本期借款规模下降利息支出减少所致。
- （19）资产减值损失较同期增加 305.07%，主要系本期提取的坏账准备增加所致。
- （20）投资净收益较同期增加 235.58%，主要系本期本公司的合资公司利润增长所致。
- （21）营业外收入较同期减少 88.57%，主要系本期重组并购利润减少所致。
- （22）营业外支出较同期减少 87.55%，主要系本期重组并购支出减少所致。
- （23）所得税费用较同期减少 77.95%，主要系本期公司利润总额减少所致。

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 2013 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

2013 年 8 月 30 日

第九节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿
- 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
2013年8月30日