

公司代码：600166

公司简称：福田汽车

北汽福田汽车股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	徐和谊	因病	张夕勇
董事	于仲福	重要公务	余东华
董事	张志祥	重要公务	余东华
董事	李学军	重要公务	尚元贤

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2015 年 4 月 16 日，公司六届二次董事会审议通过了：

1、《2014 年度利润分配预案》，决议如下：以公司总股本 333,506.56 万股为基数，每 10 股派送现金 0.43 元（含税），分红数占本年度归属于上市公司股东净利润的 30.06%。

2、《2014 年度公积金转增股本预案》，决议如下：2014 年度公司不进行公积金转增股本。

六、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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节	公司治理.....	46
第九节	内部控制.....	50
第十节	财务报告.....	53
第十一节	备查文件目录.....	164

第一节 释义及重大风险提示

一、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	指	含本数

二、重大风险提示

公司已经在本报告中描述存在的风险，敬请查阅“第四节董事会报告、二董事会关于公司未来发展的讨论与分析、（五）可能面对的风险”部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

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

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

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、 公司报告期内注册变更情况

(一) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况，详见 1998 年年度报告公司基本情况。

(二) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司主营业务的变化情况：由上市时的农用车企业，成长为全系列的商用车企业。

(三) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

- 1、1998 年-2007 年，控股股东为北京汽车摩托车联合制造公司；
- 2、2008 年-2009 年，控股股东为北京汽车工业控股有限责任公司；
- 3、2010 年-至今，控股股东北京汽车工业控股有限责任公司更名为北京汽车集团有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	任一优、刘小峰
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街 188 号
	签字的保荐代表人姓名	庄云志、彭波
	持续督导的期间	2012 年 6 月 21 日至此次募集资金全部使用完毕

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	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	33,691,283,636.83	34,152,543,118.89	34,152,543,118.89	-1.35	40,973,308,479.20	40,973,308,479.20
归属于上市公司股东的净利润	477,101,654.77	728,350,621.50	763,055,365.61	-34.50	1,513,591,800.45	1,353,300,274.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-555,324,465.59	220,259,255.38	220,259,255.38	-352.12	-808,367,737.53	-808,367,737.53
经营活动产生的现金流量净额	1,102,348,778.34	1,102,511,344.65	1,102,511,344.65	-0.01	-799,342,093.74	-799,342,093.74
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前

)		
归属于上市公司股东的净资产	15,286,766,394.85	15,092,776,771.82	14,967,189,990.36	1.29	14,891,608,990.38	14,731,317,464.81
总资产	34,697,470,410.81	32,558,179,741.98	32,432,592,960.52	6.57	33,209,297,700.41	33,049,006,174.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.170	0.259	0.272	-34.36	0.615	0.550
稀释每股收益(元/股)	0.170	0.259	0.272	-34.36	0.615	0.550
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.198	0.078	0.078	-353.85	-0.329	-0.329
加权平均净资产收益率(%)	3.14	4.86	5.14	减少1.72个百分点	12.79	11.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.65	1.47	1.48	减少5.12个百分点	-6.83	-6.89

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

根据 2014 年财政部修订和颁布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等具体准则，对上述财务指标进行追溯调整。

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	276,309,139.83	31,088,591.79	1,156,529,129.18
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	727,373,260.28	467,776,634.38	338,952,448.75
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	74,298,229.83	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	145,307.58	9,704,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,505,557.05	82,973,018.28	1,101,925,217.19

少数股东权益影响额	-40,383,889.23	-355,723.46	-42,050,625.00
所得税影响额	-92,676,177.40	-38,831,718.34	-403,392,357.71
合计	1,032,426,120.36	542,796,110.23	2,161,668,012.41

四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	103,150,075.54	14,316,304.72	88,833,770.82	74,298,229.83
合计	103,150,075.54	14,316,304.72	88,833,770.82	74,298,229.83

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

2014 年是中国商用车 30 多年以来下滑幅度最大的一年，福田汽车在经济增速放缓和柴油车排放法规升级的双重影响下，战胜了环境带来的压力和挑战，全年实现销售整车 55.51 万辆，保持了商用车第一。福田汽车品牌总价值达到 671.27 亿元，同比增长 31.96%，连续 10 年蝉联商用车第一品牌。报告期内，公司在产品结构优化和转型升级、产品创新能力和全球化战略推进等方面取得显著成绩。

● 产品转型升级和结构优化成效明显

福田汽车 2014 年秉承“世界标准，中端产品”的理念，继续推进战略转型升级，基本实现商用车从低端向高端转型、投资向消费转型、国内向国外转型、制造业向服务业转型、黄金价值链延伸。公司在横向上完成产业布局的同时，坚持商用车从低端向高端转型，聚焦高附加值产品，坚定不移加大高端产品开发力度。2014 年，公司中高端产品比重提升至 46%。从细分产品上看，尤其是以福田康明斯发动机、欧曼、欧马可及奥铃等高端产品销量增长最为突出。

● 产品创造与精益制造能力增长显著

福田汽车坚持“突破科技 引领未来”的品牌理念，产品持续升级，2014 年公司轻卡、皮卡、商务汽车、发动机等均有新品推出，科技含量不断提升：满足国 IV、欧 IV、欧 V 并可升级至欧 VI 的福田康明斯 ISG 重型发动机，配备康明斯动力的欧曼 GTL 超能版高端重卡、欧马可 5 系中卡、欧马可京 5 车型，欧辉智蓝系列多款纯电动客车，全新 SUV 产品“萨瓦纳”，拓陆者 E 系列，蒙派克 S，风景 G7 等。福田汽车在推出众多新品的同时，大力推进精益制造，并着手开展以供应商为源头的精益制造，公司产品质量和效率大幅提升。

● 营销创新与互联互通融合，紧随宏观趋势探索新的发展模式

2014 年，福田汽车紧随互联网对传统产业的颠覆性渗入和变革趋势，在体验营销上取得了重大突破。在“线上线下业务融合”方面，重点完成了福田汽车天猫旗舰店建设与上线、与易车网和汽车之家等垂直电商合作、DMP 智能数字营销平台策划；在“平台化/体系化建设”方面，完成了体验行销资源库平台、线上数字平台、线下体验活动平台搭建与运营，同时还完成了业务体系

化、作业体系化、整合传播体系化的建设。在“终端标准化建设”方面，探索了终端组织与人员管理标准化、车辆管理标准化、形象店管理标准化、客户关系管理标准化、流程标准化管理等。

● 战略联盟效应深化，全球化战略加速推进

福田汽车 2014 年出口销量突破 5.4 万台，同比增长 13.2%，实现逆市快速增长，继续保持全国商用车出口第一名。成绩的取得得益于近年来福田汽车海外业务模式的创新，通过日臻完善的分销模式、制造模式、服务模式、金融模式和研发模式创新，不断优化前端组织体系、整合前端管理平台，业务运营质量和效率提升显著。同时，国际合作取得新进展：北汽福田肯尼亚 KD 工厂建成投产，福田商务汽车非洲首发，福田欧辉客车助力内罗毕市政交通改善提供公交系统解决方案。另外，还有诸如福田汽车首批轻卡在哈萨克斯坦组装下线、福田戴姆勒重卡泰国市场 KD 产品上市发布、福田汽车与印尼雅加达市政府签署新能源公交战略合作协议等，都彰显了福田汽车全球化战略加速推进的态势。

● 新能源产品保持高速增长，社会环保贡献度持续上升

2014年，福田汽车紧随社会态势，在治理雾霾、开发环保产品等方面积极应对，迅速反应。不仅严格遵守国家关于国IV发动机排放标准的升级规定，同时加大了新能源汽车的研发和投放。2014年福田汽车推出欧辉智蓝系列纯电动产品、奥铃CNG轻卡、全球首台LNG动力泵车等，新能源汽车（含天然气）实现销量11964辆。这些都是福田汽车为社会环保贡献力量，践行企业责任的积极举措。

● 与BORGWARD（宝沃）品牌展开战略合作，高端乘用车业务取得突破

福田德国汽车科技工程有限责任公司（子公司）与BORGWARD（宝沃）股份有限公司达成战略合作协议，由BORGARD(宝沃)公司在德国独立开发、设计BORGWARD（宝沃）品牌乘用车，并独立制定全球发展战略、负责未来全球制造、销售与售后业务。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	33,691,283,636.83	34,152,543,118.89	-1.35
营业成本	29,679,522,975.31	29,791,330,798.49	-0.38
销售费用	1,760,340,263.67	1,749,407,569.51	0.62
管理费用	2,366,235,863.58	2,087,918,032.18	13.33
财务费用	183,991,498.24	-38,086,256.68	583.09
经营活动产生的现金流量净额	1,102,348,778.34	1,102,511,344.65	-0.01
投资活动产生的现金流量净额	-2,292,117,826.22	-1,808,699,819.06	-26.73
筹资活动产生的现金流量净额	715,948,019.51	-2,423,627,802.94	129.54
研发支出	1,894,743,219.35	1,613,319,880.59	17.44

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司不断推进转型升级，坚持从低端向高端转型、投资向消费转型、国内向国外转型、制造业向服务业转型、黄金价值链延伸，重点聚焦高附加值产品，坚定不移加大高端产品开发力度，2014 年中高端产品销售比重提升至 46%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

福田汽车作为一家跨地区、跨行业、跨所有制的国有控股上市公司，目前拥有欧曼、欧辉、欧马可、奥铃、时代、萨瓦纳、拓陆者、萨普、风景、蒙派克、雷萨等业务品牌，生产车型涵盖轻型卡车、中型卡车、重型卡车、轻型客车以及大中型客车等全系列商用车及核心零部件发动机。

报告期内，公司以科技创新和管理创新为抓手，提高核心制造能力和质量水平，产品的制造质量和效率大幅提升，中高端产品销量大幅上升。2014 年，公司累计销售汽车 555135 辆（含福田戴姆勒合资公司销量），其中：

中重型卡车：实现销量 120026 辆，较去年同期下滑 5.7%（行业同比下滑 6.5%），下滑幅度低于行业，市场占有率达到 12.1%，较去年同期上升 0.1%。

轻型卡车（含微卡）：实现销量 389688 辆，较去年同期下滑 21.4%（行业同比下滑 10%），下滑幅度大于行业，主要是受国IV政策法规升级影响，其中低端轻卡市场下滑幅度大，而福田汽车轻卡中低端产品比重较大，占比约为 47.7%。报告期内，公司结构调整效果明显，中高端的欧马可销量同比上升 38%，上升幅度大于行业。轻卡总量依然保持全国行业第一，市场占有率达到 17.8%，较去年同期下降 2.6 个百分点。

大中型客车：实现销量 5810 辆，较去年同期上升 16.7%（行业同比下滑 4.6%）；市场占有率为 3.5%，较去年同期上升 0.6 个百分点。

轻型客车：实现销量 32349 辆，较去年同期上升 14.3%（行业同比上升 14.1%）；市场占有率达到 7.3%，与去年同期持平。

报告期内，出口整车 54330 辆，较去年同期增长 13.2%，在国内整体市场出口销量下滑的形势下，实现逆势增长，销量主要集中在美洲、东南亚、西亚、北非、中南非区域。

报告期内，福田康明斯发动机实现销量 132340 台，较去年同期增长 30.7%；奥铃发动机实现销量 101233 台，较去年同期增长 20.7%。

（以上数据来源于：中国汽车工业协会 2015 年第 1 期《中国汽车产销快讯》）

(3) 订单分析

不适用。

(4) 新产品及新服务的影响分析

2 月 15 日，公司开发了福田汽车首款匹配自动变速器轻卡车型，填补了公司自动变速器轻卡车型的历史空白。

2月，福田欧辉客车推出智蓝 BJ6123 插电增程式混合动力客车，此款客车兼具纯电动客车的排放优势和混合动力客车的成熟、可靠。

3月14日，福田欧马可匹配安全气囊车型进入试销阶段，这标志着福田轻卡首次配装安全气囊车型开发取得成功。该项研发成果对卡车技术发展具有开拓性意义，大大提高了轻卡车型的被动安全性。

3月22日，公司发布清洁能源装备产品雷萨起重机 FTC80TK5-II 和雷萨 4R38 米混凝土泵车。

4月8日，福田欧曼 GTL 超能版全球发布。欧曼 GTL 是基于欧洲标准设计，针对高端市场定向开发的节能环保高端重卡，排放可达到欧 VI 标准。

4月20日，公司全新轻客换代产品新风景 G7 于北京车展上市。新车在承载能力、动力、空间及品质等方面进行了对底盘、发动机和车身等方面的全方位优化升级。

5月14日，福田欧辉迷你快充电动巴士 BJ6650 在 2014 年北京国际道路运输车辆展上首次发布，该产品的投放将对城市扩大公交覆盖面、打通“城市微循环”起到重要的推动作用。

6月7日，福田康明斯 ISG 重型发动机量产下线，目前共有 ISG11L 和 ISG12L 两个型号推向市场，功率段 310-512 马力（228-382 千瓦），满足全球市场广泛多样的需求和不同阶段的排放标准。2014 年上市即满足欧 IV、中国国 IV 和欧 V 排放标准。同一平台，可升级至欧 VI 排放标准。

7月，公司举行拓陆者 E 系列全国首发，加之拓陆者 S 系列、萨普，实现了皮卡中高低档产品的全线覆盖。拓陆者 E 系列具有全尺寸、大空间、高舒适、超安全、臻品质等特点，整车达到国 IV 排放标准。

随着物流运输业客户对产品的技术、质量、可靠性以及服务要求的不断提高，报告期内福田高端轻卡欧马可整车动力定制化、产品定制化、服务定制化为出发点，推出“欧马可 3 系高效订制体验之旅”活动。欧马可关注用户车辆全生命周期成本和不同用户的用车需求，实施重点行业突破，旨在为用户提供专业物流解决方案，全面实现用户价值。

报告期内，公司还推出了高效节能轻卡奥铃 CNG、CTX/TX 科技版、CTX 国 V 新品，可满足欧 IV（国 IV）/欧 V（国 V）排放标准的欧马可 5 系和欧马可国 V 车型（含 1 系、3 系、5 系）。

(5) 主要销售客户的情况

公司前五名客户为：北京公共交通控股（集团）有限公司、北京福田戴姆勒汽车有限公司、CHU LAI-TRUONGHAI、CORBETA S.A. OR、United Asia Automotive Group I。前五名客户销售额合计为 33,691,283,636.83 元，占公司年度销售总额的 13.47%。

3 成本

(1) 成本分析表

币种：人民币 单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总成本	本期金额较上年同期变动比

			比例 (%)		比例 (%)	例 (%)
汽车行业	原材料、人工工资、折旧、能源等	29,216,879,532.62	98.44	28,654,781,156.75	96.18	1.96
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
轻卡	原材料、人工工资、折旧、能源等	18,449,028,190.62	62.16	18,542,136,430.22	64.67	-0.50
中重卡	原材料、人工工资、折旧、能源等	1,552,268,370.92	5.23	987,074,966.29	3.44	57.26
轻客	原材料、人工工资、折旧、能源等	2,310,504,268.11	7.78	3,980,315,682.85	13.88	-41.95
大中客	原材料、人工工资、折旧、能源等	3,555,508,408.57	11.98	2,267,072,504.27	7.91	56.83

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商为：北京福田戴姆勒汽车有限公司、北京福田康明斯发动机有限公司、广西玉柴机器股份有限公司、诸城市义和车桥有限公司、安徽全柴动力股份有限公司。前五名供应商采购额合计为 6,830,310,302.94 元，占年度采购总额的 22.54%。

4 费用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期数据	上一报告期数据	同比增减 (%)	变动原因分析
销售费用	1,760,340,263.67	1,749,407,569.51	0.62	-
管理费用	2,366,235,863.58	2,087,918,032.18	13.33	-
财务费用	183,991,498.24	-38,086,256.68	583.09	主要系本期本公司汇兑损失增加及利息支出增加所致

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

币种：人民币 单位：元

本期费用化研发支出	621,736,154.08
本期资本化研发支出	1,273,007,065.27
研发支出合计	1,894,743,219.35
研发支出总额占净资产比例 (%)	12.19
研发支出总额占营业收入比例 (%)	5.62

(2) 情况说明

无

6 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期数据	上年同期数	同比增减 (%)	同比发生重大变动的的原因
取得投资收益收到的现金	13,148,947.74	2,126,648.23	518.29	主要系本期公司收到的投资单位分红增加所致
收到其他与投资活动有关的现金	135,060,843.48	210,453,191.95	-35.82	主要系本期公司收到的利息收入降低所致

取得借款收到的现金	5,477,991,224.33	1,223,946,493.64	347.57	主要系本期公司借款增加所致
收到其他与筹资活动有关的现金	217,717,501.19	32,433,219.15	571.28	主要系本期收到的与资产相关的政府补助增加所致
偿还债务支付的现金	4,333,114,275.88	3,046,086,178.16	42.25	主要系本期公司偿还相关债务增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	76,424,392.18	29,378,441.94	160.14	主要系本期支付的融资租赁利息增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,558,833.30	-70,864,937.97	56.88	主要系本期汇率变动所致

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

非公开发行股票所涉及的募投项目实施进展情况，详见第四节、一（五）3、（2）“募集资金承诺项目情况”

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司主营业务：制造、销售汽车、模具、冲压件等。

①公司发展战略的进展情况

2014年，公司坚持以2020战略为指引，通过“五大能力”建设，聚焦高附加值产品，加大高端产品开发力度，不断提升产品性能、可靠性和质量，基本完成金融、物流、信息技术服务等新业务的布局，基本实现五大转型目标——商用车从低端向高端发展、投资向消费转型、黄金价值链延伸、国内向国外转型、制造业向服务业转型。

报告期内，福田汽车以科技创新和管理创新为抓手，提高核心制造能力和质量水平，建立具有国际水平的、支撑“世界标准、中端产品”的产品开发流程体系和产品技术标准体系，自主研发能力实现领先。公司逐步打造了世界级水平的制造工厂和自动化生产线：福田戴姆勒全球制造与运营中心（北京福田戴姆勒汽车有限公司），福田康明斯发动机全球制造与运营中心（北京福田康明斯发动机有限公司），山东乘用车制造中心（山东多功能汽车厂），客车全球制造与运营中心，皮卡、乘用车制造中心（北京多功能汽车厂）。

福田汽车以互联网的思维推动公司五大转型和五种能力建设，着手建立互联网与高端制造业相结合的运营管理模式。首先用互联网升级福田汽车的订单交付系统，同时分销商的商业模式转向“线下实体体验+线上虚拟体验”，实现公司内外部的互联互通。

②年度经营计划的完成情况

六届一次董事会审议通过了《2014年度经营计划》，计划实现销量68万辆，销售收入360亿元。

报告期内，公司销售汽车55.51万辆（含福田戴姆勒合资公司销量），完成年度计划的81.62%；上市公司实现销售收入337亿元，完成年度计划的93.61%。

(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	32,614,765,351.26	29,351,160,715.14	10.01	-0.07	2.43	减少 2.19 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	20,522,777,964.45	18,449,028,190.62	10.10	-3.34	-0.50	减少 2.56 个百分点
中重卡	1,668,450,768.77	1,552,268,370.92	6.96	47.78	57.26	减少 5.61 个百分点
轻客	2,443,817,643.70	2,310,504,268.11	5.46	-43.39	-41.95	减少 2.34 个百分点
大中客	4,012,058,435.08	3,555,508,408.57	11.38	59.55	71.61	增加 1.54 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）	29,285,635,376.94	-3.66
海外	4,405,648,259.89	17.30

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	81,990,487.00	0.24	28,037,575.00	0.09	192.43	主要系期末公司收取票据尚未对外支付所致
预付款项	376,087,780.60	1.08	745,097,796.43	2.29	-49.53	主要系公司支付的预付货款货物收取冲减往来所致
应收利息	1,817,957.08	0.01	590,124.22	0.00	208.06	主要系期末公司尚未收到的定期存款利息增加所致
其他应收款	1,203,380,456.32	3.47	741,233,954.86	2.28	62.35	主要系本期公司应收系能源补贴款增加所致
存货	2,051,103,243.87	5.91	3,271,788,608.18	10.05	-37.31	主要系本期公司期末库存商品对外销售所致
长期应收款	1,678,760,978.85	4.84	1,213,378,633.90	3.73	38.35	主要系本期公司融资租赁及分期销售业务增加所致
长期股权投资	2,085,244,101.30	6.01	1,600,870,134.07	4.92	30.26	主要系本期公司向福田康明斯追加投资所致
开发支出	2,682,025,120.59	7.73	1,923,494,296.37	5.91	39.44	主要系本期公司继续投入新产品研发形成相关开发支出所致
长期待摊费用	5,068,631.61	0.01	12,034,066.22	0.04	-57.88	主要系本期长期待摊费用摊销所致
其他非流动资产	66,388,293.29	0.19	49,143,170.81	0.15	35.09	主要系本期预付工程、软件款增加所致
短期借款	2,221,717,219.89	6.40	424,480,347.84	1.30	423.40	主要系本期公司增加流动资金贷款所致
应付票据	2,287,010,000.00	6.59	1,169,567,000.00	3.59	95.54	主要系本期期末公司办理的票据未到期所致
应付职工薪酬	253,554,925.66	0.73	426,232,036.90	1.31	-40.51	主要系本期期末公司提取年度奖金较同期减少所致
应交税费	42,239,303.29	0.12	32,263,344.79	0.10	30.92	主要系期末公司应交税费增加所致
应付利息	-	-	14,200,000.00	0.04	-100.00	主要系期末公司债券已偿还，应付利息已支付所致
一年内到期的非流动负债	660,134,719.71	1.90	1,722,683,031.37	5.29	-61.68	主要系公司债到期偿还所致
其他流动负债	89,284,281.22	0.26	50,585,932.81	0.16	76.50	主要系公司其他流动负债增加所致
长期借款	953,469,680.18	2.75	586,888,496.43	1.80	62.46	主要系本期公司增加质押借款所致
长期应付款	337,985,465.01	0.97	148,330,590.99	0.46	127.86	主要系本期公司应付租赁款增加所致
专项应付款	9,560,850.55	0.03	-	-	100	主要系本期收取搬迁专项补偿所致
递延所得税负债	1,547,806.41	0.00	8,421,290.42	0.03	-81.62	主要系本期公司出售金融资产相关递延所得税转出所致
其他非流动负	1,760,000.00	0.01	2,640,000.00	0.01	-33.33	主要系其他非流动负债摊销所致

债						
---	--	--	--	--	--	--

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明
无

3 其他情况说明
无

(四) 核心竞争力分析

- **战略管理：**福田汽车具有较强的战略管理能力。2010 年之前福田汽车以战略洞察和市场驱动，以轻资产战略，实现了价值最大化的发展。2009 年，福田汽车结合自身发展的历史和现实竞争力，提出“2020 战略”，并于 2010 年实施战略转型和整合增长。公司在保持既有优势的基础上，秉承“世界标准，中端产品”理念，以互联网思维推动转型升级，以（全球）市场和科技驱动，运用现代管理，加大核心和高端制造，把福田汽车打造为“高科技 现代型 世界品牌”。
- **战略联盟：**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；以客户为中心，学习、研究、借鉴戴姆勒公司、康明斯公司先进的管理模式、管理流程及管理经验，提高福田汽车管理能力。同时，两个合资公司的成立形成了福田汽车的重卡和发动机平台，以世界一流的整车和核心零部件等资源逐渐形成公司的核心竞争力。
- **商业模式：**以客户为中心，实施“1+N”的商业管理模式，既实现了多业务发展和规模经济效应，又实现了 SBU 和 BU 为竞争主体的市场应变能力和效率。建立互联网与高端制造业相结合的运营管理模式，形成客户导向、智能化开发运营管理体系，实现产品创造和制造运营数字化。
- **科技创新：**持续提高产品科技含量，通过精益制造体系的持续推进，提升产品性能、可靠性与精细度，实现商用车向高端产品升级，追求产品最佳性价比，打造“世界标准、中端产品”。另一方面，着手打造具有互联网特质的汽车企业，实现互联互通，以互联网的科技力量持续创新。
- **供应商和分销商网络：**福田汽车的战略、管理转型驱动公司建立了国内一流的供应商体系和采购管理体系，并建立了全球性的分销和服务网络，并通过不同品牌网系的优化整合及网络变革为福田汽车的整合增长贡献力量。
- **人才优势：**福田汽车的发展是不断整合人才、培养人才的过程。通过实施人才战略，建立了全球卓越人才发展体系、人才发展机制，整合和培养了国内国际人才资源。
- **企业文化：**福田汽车以建设“现代型企业文化”为核心保障公司的转型与整合增长、创新与互联互通。“现代型企业文化”要求公司及全体员工不断更新观念，始终保持“创业、创新”的激情与活力，关注客户，不断提升市场和效率意识，打造高质量产品，创造高绩效。

(五) 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	601818	光大银行	1,800,000.00	2,933,669	14,316,304.72	100	0
期末持有的其他证券投资				0	0	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				77,947,038.10	12,850,200	0	/	74,298,229.83
合计				1,800,000.00	/	14,316,304.72	/	74,298,229.83

(2) 持有其他上市公司股权情况

无

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
北京汽车集团财务有限公司	70,000,000	210,000,000	14	210,000,000	12,286,211	0	长期股权投资	现金出资
合计	70,000,000	210,000,000	/	210,000,000	12,286,211	0	/	/

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
全柴动力	6,575,700	0	0	6,575,700	0	35,709,913.24
河北宣工	6,274,500	0	0	6,274,500	0	38,588,316.59

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元

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**

本报告期内，公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期内，公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

本报告期内，公司无其他投资理财及衍生品投资事项。

3、 募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	非公开发行	483,180.20	24,376.99	471,045.14	19,047.50	后期随着项目的进展

						募集资金将逐步使用
合计	/	483,180.20	24,376.99	471,045.14	19,047.50	/
募集资金总体使用情况说明			截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金累计投入募投项目 471,045.14 万元（其中募集资金 465,455.93 万元，专户存储利息 5,589.21 万元），尚未使用的金额为 19,047.50 万元（其中募集资金 17,724.27 万元，专户存储累计利息扣除手续费 1,323.23 万元）			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
蒙派克、迷迪、欧马可多功能车技术改造项目	否	248,480.20	24,376.99	230,755.93	是	100.00%	100,282.00	注1	是	-	-
北京福田康明斯发动机有限公司增资项目	否	20,800.00	0	20,800.00	是	100.00%	99,877.00	注2	是	-	-
长沙汽车厂改扩建工程项目	是	0	0	0	是	0	0	-	是	-	注4
重型机械怀柔工厂项目	是	113,900.00	0	119,489.21	是	104.91%	68,933.00	注3	是	-	-
补充流动资金	否	100,000.00	0	100,000.00	是	100.00%	-	-	是	-	-
合计	/	483,180.20	24,376.99	471,045.14	/	/	-	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>注1:蒙派克、迷迪、欧马可多功能车技术改造项目部分达到可使用状态,项目计划达产日期为2015年,本期无承诺效益。</p> <p>注2:北京福田康明斯发动机有限公司增资项目计划达产日期为2015年,本期无预计效益。</p> <p>注3:重型机械怀柔工厂项目原计划建设期是4年,于2016年达到生产纲领,预计可实现销售收入582,278万元,实现利润总额68,933万元。工程于2014年6月完工,因未达到生产纲领预设规模化生产目标,2014年7-12月累计实现收入12,221.74万元、利润-15,404.69万元,本期无承诺效益。</p> <p>注4:为了提高募集资金使用效率,根据目前的经济环境和项目的实际情况,经2013年第三次临时股东大会同意,将长沙汽车厂改扩建工程项目变更为重型机械怀柔工厂项目</p>										

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
重型机械怀柔工厂项目	长沙汽车厂改扩建工程项目	113,900.00	-	119,489.21	是	68,933.00	-15,404.69	104.91%	是	注 1
合计	/	113,900.00	-	119,489.21	是	68,933.00	/	/	/	/
募集资金变更项目情况说明			注 1: 重型机械怀柔工厂项目原计划建设期是 4 年, 于 2016 年达到生产纲领, 预计可实现销售收入 582,278 万元, 实现利润总额 68,933 万元。工程于 2014 年 6 月完工, 因未达到生产纲领预设规模化生产目标, 2014 年 7-12 月累计实现收入 12,221.74 万元、利润-15,404.69 万元, 本期无承诺效益。							

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司情况 (按注册资本超过 1 亿元的标准统计)

单位: 万元 币种: 人民币

子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润	是否本年取得
北京银达信融资担保有限责任公司	融资性担保业务	100,000	162,842	99,693	-1,373	否
河北北汽福田汽车部件有限公司	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	137,663	53,032	-3,766	否
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	9,800 万美元	42,363	41,644	-3,935	否
北京中车信融汽车租赁有限公司	汽车租赁	20,000	189,426	15,382	-4,108	否

(2) 参股公司情况 (按持股比例超过 30%的标准统计)

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
北京福田康明斯发动机有限公司	发动机制造及销售	50
北京福田戴姆勒汽车有限公司	制造中型卡车和重型卡车及发动机	50
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	车桥生产及销售	30
青海福田装备制造有限公司	专用车生产、销售	47.5
新疆福田广汇专用车有限公司	载货车生产、销售	39.82

中油福田（北京）石油销售有限公司	销售润滑油、化学制剂、化工产品	39
北京奶川出租汽车有限公司	延庆县区域电动汽车出租	30
北京宏达兴区域电动车出租公司	从事区域出租汽车客运业务（限电动汽车）	30
北京怀兴旺电动车出租公司	怀柔区域内电动出租车客运服务	30

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
印度建设项目	247,100.00	—	8.91	81.91	项目尚未完工收益无法测算
福田铸造中心项目	149,902.00	75%	3,517.18	77,833.44	项目尚未完工收益无法测算
潍坊多功能汽车厂建设项目	122,052.00	90%	35,343.27	170,598.98	项目尚未完工收益无法测算
奥铃发动机项目	120,000.00	50%	40,904.26	61,071.38	项目尚未完工收益无法测算
合计	639,054.00	/	79,773.62	309,585.71	/
非募集资金项目情况说明	无				

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，无公司控制的特殊目的的主体。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年对于福田汽车是极具挑战的一年。一方面是我国经济处于“中速增长”的新常态，另一方面是国 IV 排放标准的正式实施。

2014 年，汽车工业总体保持平稳运营，乘用车保持增长，商用车低于同期水平，新能源汽车呈现高速增长态势，汽车出口量下降。全年实现销量 2349.19 万辆，同比增长 6.86%；其中乘用车销量为 1970.06 万辆，同比增长 9.89%；商用车销量为 379.13 万辆，同比下降 6.53%。

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	2349.19	6.86
一、商用车总计	379.13	-6.53
(1) 客车	60.69	8.37
其中：大型客车	8.42	3.15
中型客车	7.96	-11.62
轻型客车	44.31	14.10
(2) 货车	318.44	-8.92
其中：重型货车	74.40	-3.89
中型货车	24.78	-13.60
轻型货车	166.27	-12.87
微型货车	52.99	0.55

二、乘用车总计	1970.06	9.89
(1) 基本型乘用车（轿车）	1237.67	3.06
(2) 多功能乘用车（MPV）	191.43	46.79
(3) 运动型多用途乘用车（SUV）	407.79	36.44
(4) 交叉型乘用车	133.17	-18.06

（二）公司发展战略

福田汽车以打造“世界标准、中端产品”、“全球生产、全球分销”的世界品牌作为战略目标，在商用车全系列发展的基础上，通过市场和客户驱动，加大科技创新、制造资源投入，提高管理水平来提升商用车竞争力，把福田汽车打造成中国商用车的领导者，世界级主流汽车企业。

福田汽车以打造高科技现代型世界品牌作为战略目标，通过“五大转型”（商用车低端产品向高端产品转型、投资向消费转型、黄金价值链的延伸、国内向国外转型、制造业向服务业转型）和“五种能力”（产品订单交付能力、商品订单交付能力、战略与绩效能力、服务支持能力、制度与企业文化建设能力）建设，打造具有互联网特质的汽车企业。

（三）经营计划

基于 2014 年公司实际经营情况，结合 2015 年国内外经济形势、商用车市场、原材料市场和国家政策等的综合研判，公司制定了 2015 经营计划如下：

2015年，确保实现销售收入330亿元（上市公司口径），销量 57万辆（含欧曼业务）。

（注：上述经营计划不代表公司对2015年度的盈利和预测，存在一定的不确定性，敬请投资者特别注意）

为达到上述目标，拟采取的策略和行动：

（1）持续深化产品结构调整：加快业务结构调整，借助法规升级，实现从低端向高端转型。

（2）市场竞争能力提升：

- 分销整合与协同：继续深化网系群资源整合，推进产品分销、服务分销、金融分销三网融合，实现整合增长。
- 提高新产品投放质量，加快新产品投放：聚焦高附加值产品，加大高端产品开发力度，从产品性能、可靠性和质量等多维度做出超出客户预期的产品。
- 创新海外业务模式，加快海外市场开发：保持中国商用车出口第一位，推动海外产业化进程，以模式转型创新为抓手，实现海外业务快速整合增长。

（3）各业务运营能力提升：战略运营与商品制造运营同时抓，强化战略运营管理，前端抓好需求定义，后端抓好产品落地。

（4）商品制造能力提升

- OTD—以 OTD 打通各业务环节，实现在交付周期、交付质量、交付成本之间的最优组合。
- 精益制造—以零部件质量提高为切入点，通过试点供应商，将精益制造逐步推进到供应商，提升供应商的能力。

- 体验营销—通过以营销作为互联网改造战略与运营系统的突破口，全面实现福田汽车互联网营销，打通线上线下，以客户数据库为平台，实现营销传播社交化。

(5) 提升盈利能力：

- 优化产品结构：提高高附加值产品结构，提升产品竞争力，重点提升新产品、新能源等产品销售结构，确保业务盈利增长。
- 推动采购成本降低，密切关注原材料波动，加强生产成本控制管理，通过推进供应体系调整、采购降成本、设计降成本等措施降低生产成本，提升产品盈利空间。

(6) 互联互通：“互联网+智能制造”的互联网工业 4.0 时代已经来临，互联化、智能化、数字化正在全球范围内快速普及。福田汽车将以互联网转型升级汽车制造业，以福田汽车为轴线，前向与经销商建立 B2B 系统，后向与供应商建立 B2B 系统，实现产品创造和商品制造运营的数字化，在此基础上，进一步建立 B2C 平台。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年为实现公司的可持续发展，资金需求较大。2015 年，公司将通过自有资金和银行融资解决。为确保完成 2015 年度各项经营指标，组织生产经营，在直接银行融资方面，需办理银行授信额度 120 亿元。为解决经销商经营资金不足和促进企业发展，公司开展了旨在提高国内外经销商经营实力的批发业务、面向国内外终端客户的零售业务等金融服务业务，2015 年金融服务业务授信额度需求为 202 亿元。

(五) 可能面对的风险

- 2015 年全球经济总体复苏疲弱态势难有明显改观，中国经济处于中速增长“新常态”，商用车进一步下滑的风险较大。
- 政策法规出台频次加快，（地方）政府、行业监管力度加大。
- 公司低端轻卡占比较高，转型调整存在压力。

具体应对措施详见“第四节董事会报告、二董事会关于公司未来发展的讨论与分析、（三）经营计划”。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）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

（二）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

适用 不适用

报告期内，公司会计政策变更情况详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站披露的临 2015-018 号《关于会计政策变更的公告》，主要内容如下：

2014 年，财政部修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40

号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等具体准则，并自 2014 年 7 月 1 日起施行。

由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。具体情况如下：

1、执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关情况

1.1 根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 2 号——长期股权投资〉的通知》要求，公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响且其在活跃市场中没有报价、公允价值不可计量的长期股权投资重分类调整至可供出售金融资产会计科目，并进行追溯调整。具体调整事项如下：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	可供出售金融资产	长期股权投资	可供出售金融资产	长期股权投资
北京汽车集团财务有限公司	70,000,000.00	-70,000,000.00	70,000,000.00	-70,000,000.00
北京福田产业投资控股集团股份 有限公司	69,448,000.00	-69,448,000.00	69,448,000.00	-69,448,000.00
北京普莱德新能源电池科技有限 公司	10,000,000.00	-10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00
北京众力福田车桥有限公司	9,800,000.00	-9,800,000.00	9,800,000.00	-9,800,000.00
山东鲁峰专用汽车有限责任公司	8,800,000.00	-8,800,000.00	8,800,000.00	-8,800,000.00
福田重型机械股份有限公司	7,017,200.00	-7,017,200.00	7,017,200.00	-7,017,200.00
广东福迪汽车有限公司	450,000.00	-450,000.00	450,000.00	-450,000.00
合计	175,515,200.00	-175,515,200.00	175,515,200.00	-175,515,200.00

1.2 根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》应用指南：投资方向合营企业出售业务，取得的对价与业务的账面价值之间的差额，全额计入当期损益。公司追溯调整 2012 年出售业务给合营企业未于当期全额确认损益的账务处理方式，追溯调整对各期财务数据的影响如下：

单位：元 币种：人民币

科目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
长期股权投资	-40,829,110.72	188,578,265.38
利润总额	-40,829,110.72	188,578,265.38

2、执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的相关情况

根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 30 号——财务报表列报〉的通知》要求，公司将递延收益、其他综合收益单独列报，并进行追溯调整，具体调整情况如下：

单位：元 币种：人民币

科目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延收益	1,330,463,275.82	1,529,095,942.66
其他非流动负债	-1,330,463,275.82	-1,529,095,942.66
其他综合收益	-84,487,228.54	-6,851,844.48
外币报表折算差额	132,207,874.16	56,717,065.52
资本公积	-47,720,645.62	-49,865,221.04

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、利润分配政策的调整

根据证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》，公司董事会于 2014 年 11 月 20 日-28 日、第五次临时股东大会于 12 月 17 日分别审议通过了《关于修订〈公司章程〉和〈股东大会会议事规则〉的议案》，调整、补充了关于利润分配（含现金分红）政策的内容。具体内容详见公司在《上海证券报》、《中国证券报》、上海证券交易所网站披露的 2014-91、92、106 号临时公告。

公司利润分配政策符合章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，由独立董事发表意见，有明确的利润分配标准和分配比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

2、公司现金分红政策主要内容

公司充分考虑对投资者的回报，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司在符合利润分配的条件下，每年度进行利润分配，并可以进行中期利润分配。

公司在具备现金分红条件时，优先采用现金分红的利润分配方式。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于本年度经审计净利润的百分之十五。

董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出具体现金分红政策。

3、公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有作用，中小股东的合法权益得到了充分维护。

4、报告期内现金分红实施情况：

(1) 2014 年 4 月 15 日，六届一次董事会审议通过了：

《2013 年度利润分配预案》，决议如下：以 2013 年末总股本 280967.16 万股为基数，每 10 股派送现金 0.98 元（含税），分红数占本年度归属于上市公司股东净利润的 36.08%。

《关于 2013 年度公积金转增股本的预案》，决议如下：2013 年度公司不进行公积金转增股本。

(2) 2014 年 5 月 28 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

(3) 2014 年 7 月 17 日，实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	/	0.43	/	143,407,823	477,101,654.77	30.06
2013 年	/	0.98	/	275,347,817	728,350,621.50	37.80
2012 年	/	1.6	/	449,547,456	1,513,591,800.45	29.70

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

不适用

五、积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

福田汽车法人治理、产品研发、技术创新、节能减排、品牌价值、产品质量及社会公益等方面取得的相关成果，详见公司在上海证券交易所网站披露的《2014 年企业社会责任的报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

六、其他披露事项**报告期内公司取得的荣誉：**

4 月，福田汽车“用于发动机冷却系统的副水箱和发动机冷却系统”的发明专利（专利号：201010116558.8）获得北京市第三届发明专利奖唯一的特等奖。该发明全面改善了现有技术中副水箱的气液共腔室的缺陷，大大提高了冷却系统性能，达到节能减排的效果，并降低了生产成本和维护成本。该奖项的获得，是对福田汽车在汽车研发和科技创新实力的充分肯定。

5 月，福田汽车获得工业和信息化部发布的“第二届工业企业品牌培育示范企业”称号。

5 月中旬，福田汽车欧辉客车参加 2014 年北京国际道路运输、城市公交车辆及零部件展，欧辉客车 BJ6650 迷你快充电动巴士获得“最佳新能源客车奖”、BJ6129U8BKB 获得“最佳公路客车奖”、BJ6123 获得“最佳公交客车奖”。

6 月，福田汽车申报的“北京市新能源汽车工程技术研究中心”获得北京市科学技术委员会认定，表明了国家对福田汽车在新能源汽车研发领域技术研发能力和基础保证能力的充分认可。

6 月，北京市知识产权局在福田汽车设立“首都知识产权国家交流合作基地”。

6 月，福田汽车参加第四届“绿色中国·2014 环保成就奖”，并荣获“绿色中国·杰出可持续发展企业奖”，该奖项的获得是对福田汽车在企业发展的各个方面积极推行绿色发展措施，将可持续发展理念深入公司业务的高度肯定。

7月17日，公司承担的国家“863”“电动汽车关键技术与系统集成（一期）”重大项目“福田欧V中度混合动力汽车产业化技术攻关”课题通过了国家科技部高技术中心组织的专家组验收，顺利结题。自此，福田汽车拥有完全自主知识产权的经济高效的混合动力系统技术。

10月16日，北京市知识产权局授予福田汽车“中关村知识产权领军企业”称号。

11月，福田汽车拓陆者皮卡外观设计专利（专利号：201130125345.7）荣获“第十六届中国外观设计优秀奖”。

11月，福田汽车被北京市经济和信息化委员会评定为“北京市知识产权运用示范企业”。

11月，福田欧曼GTL车型通过了欧洲《驾驶室强度要求》ECE-R29-03版碰撞试验，莱茵公司专家现场认证。欧洲《驾驶室强度要求》ECE-R29-03版法规是目前全球最严格的卡车碰撞法规。通过本试验，表明欧曼GTL车型在被动安全方面已经达到了国际领先水平。

11月25日，福田奥铃CTX康明斯3.8L柴油动力国IV轻卡获得第七届中国国际卡车节油大赛卡车载货组3.4L以上组节油冠军。

12月1日，在《中国汽车报》社举办的“2015中国卡车年度车型评选”活动中，福田汽车拓陆者S荣膺“2015年度皮卡”及“2015年度节油皮卡”、时代康瑞KQ1获得“年度微型车”、时代驭菱V1获得“年度节油微卡”等奖项。

12月10日，福田汽车获得“北京海关AA类企业证书”，海关AA类管理企业是海关管理最高信用等级，公司进出口货物通关时间将大大缩短、成本大幅降低。

12月23日，福田汽车获得由《中国汽车报》社主办的“低碳2014·中国商用车先锋盛典”卡车组“年度先锋奖”。本奖项的获得充分肯定了公司中重卡的低碳技术，在节能减排方面做出的突出贡献。

12月29日，福田商务汽车荣获由世界经理人集团、世界品牌实验室、《世界企业家》、《总裁》杂志、世界媒体实验室联合主办的“世界企业家年会”颁发的“中国品牌年度大奖N01”。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(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

无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

详见公司于 2015 年 4 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站披露的临 2015-21 号《日常关联交易公告》中披露的“前次日常关联交易的预计和执行情况”。

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	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京普莱德新能源电池科技有限公司	关联人 (与公司同一董事长)	购买商品	采购整车	比照市场同类产品价格定价	0.2	3,626.61	0.12	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	-	-
北京鹏龙行汽车贸易有限公司	其他关联人	购买商品	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	4.2	2,910.15	0.10	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	-	-

北京首钢股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	0.6	76.61	0.00	根据经营需要采取预收、预付货款提车或货到付款的结算方式	-	-
株洲湘火炬火花塞有限责任公司	其他关联人	购买商品	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	0.08	58.25	0.00	根据经营需要采取预收、预付货款提车或货到付款的结算方式	-	-
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	其他关联人	购买商品	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	0.05	14.01	0.00	根据经营需要采取预收、预付货款提车或货到付款的结算方式	-	-
北京汽车教育投资有限公司	其他关联人	购买商品	采购原材料	比照市场同类产品价格定价	-	1.17	0.00	根据经营需要采取预收、预付货款提车或货到付款的结算方式	-	-
北京汽车制造厂有限公司	其他关联人	销售商品	销售整车	比照市场同类产品价格定价	8.2	323.71	0.01	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	-	-
陕西法士特齿轮有限责任公司	其他关联人	销售商品	销售整车	比照市场同类产品价格定价	7.5	108.43	0.00	根据经营需要采取预收、预付货款提车或货到付款的结算方式	-	-
诸城市义和车桥有限公司	其他关联人	销售商品	销售整车	比照市场同类产品价格定价	8.2	59.16	0.00	根据经营需要采取预收、预付货款提车或货到付款的结算方式	-	-
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售整车	比照市场同类产品价格定价	8.2	44.54	0.00	根据经营需要采取预收、预付货款提车或货到付款的结算方式	-	-
合计				/	/	7222.64	0.23	/	/	/
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	无

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
向北京福田戴姆勒汽车有限公司转让 H4 卡车专用车架模具，交易金额 3481.82 万元	临 2014-109、102、113、104 号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

报告期内无临时公告未披露的资产收购、出售发生的关联交易。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
向北京汽车集团财务有限公司增资 1.4 亿元	临 2014-060、061 号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

3、临时公告未披露的事项

无。

(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

无。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

3、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	其他关联人	603,230,441.51	1,324,786,921.73	945,089,349.25	1,157,218,280.75	2,809,956,575.67	1,388,250,736.38
北京福田康明斯发动机有限公司	其他关联人	228,519,822.62	100,492,016.57	98,507,060.67	182,214,564.64	2,168,949,267.75	396,852,603.39
北京首钢冷轧薄板有限公司	其他关联人	1,207,799.13	214,992,342.08	792,338.01	-	-	-
潍柴动力股份有限公司	其他关联人	6,415.20	-	6,415.20	2,705,429.32	169,371,113.34	3,163,266.71
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	其他关联人	1,034.55	445,370.13	20,952.36	-	-	-
北京普莱德新能源电池科	关联人（与	-	-	-	2,142,415.6	36,266,066.4	28,668,297.

技有限公司	公司同一董 事长)				0	4	80	
北京汽车制造厂有限公司	其他关联人	-	-	-	-	3,237,084.38	23,999.24	
常柴股份有限公司	其他关联人	-	-	-	100,000.00	-	100,000.00	
陕西法士特齿轮有限责任 公司	其他关联人	-	-	-	12,055,632. 40	81,836,715.2 2	13,645,154. 20	
陕西汉德车桥有限公司	其他关联人	-	-	-	-	1,726,671.93	1,170,730.0 4	
潍柴动力扬州柴油机有限 责任公司	其他关联人	-	-	-	13,721,267. 00	269,200,490. 78	22,760,023. 25	
长沙义和车桥有限公司	其他关联人	-	-	-	9,374,600.7 4	111,972,099. 86	928,092.53	
株洲齿轮有限责任公司	其他关联人	-	-	-	504,788.82	379,410.50	125,378.32	
株洲湘火炬火花塞有限责 任公司	其他关联人	-	-	-	119,256.55	582,490.65	112,595.11	
株洲湘火炬汽车灯具有限 责任公司	其他关联人	-	-	-	115,728.24	140,089.68	165,658.60	
诸城市义和车桥有限公司	其他关联人	-	-	-	56,547,823. 99	599,266,893. 80	49,512,797. 52	
合计		832,965,513. 01	1,640,716,6 50.51	1,044,416,1 15.49	1,436,819,7 88.05	6,252,884,97 0.00	1,905,479,3 33.09	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供 资金的发生额(元)								0
公司向控股股东及其子公司提供资金的 余额(元)								0
关联债权债务形成原因	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

(五) 其他

无

七、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与 上市公司的 关系	被担保 方	担保金 额	担保发生 日期(协 议签署 日)	担保始 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
无													
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）										0			

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	13.5053
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	23.54754
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	23.54754
担保总额占公司净资产的比例 (%)	15.40
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	<p>(1) 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。</p> <p>(2) 本公司与中国工商银行股份有限公司北京市分行签订了编号为02000115-2013(BG)00024号开立保函协议, 由中国工商银行股份有限公司北京市分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)股份有限公司签订的100万美元内保外贷项下短期贷款协议开立700万元保函提供担保, 本公司为此与中国工商银行股份有限公司北京市分行签订了保证合同承担连带责任保证。</p> <p>(3) 本公司及本公司之子公司北京福田国际贸易有限公司与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为2014027RS005的授信额度协议, 若本公司使用授信额度, 双方采取免担保方式, 若本公司之子公司北京福田国际贸易有限公司使用授信额度, 则由本公司提供最高额保证, 本公司为此与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为2014027RSB005的最高额保证合同。</p> <p>(4) 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, 本公司之子公司福田德国汽车工程科技有限公司与德国商业银行股份有限公司斯图加特分行签订的总金额为人民币7000万或者等值可选币种欧元八百万的贷款合同, 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。</p> <p>(5) 本公司与中国建设银行股份有限公司诸城支行签订了编号为本金最高额保福田2014号的担保合同, 本公司之子公司诸城福田汽车科技开发有限公司与中国建设银行股份有限公司诸城支行签订了编号为短期商流011(2014)号、短期商流013(2014)号、短期商流012(2014)号借款合同, 借款金额总计为3亿元人民币流动资金贷款合同, 本公司为此与中国建设银行股份有限公司诸城支行签订了担保合同承担连带责任保证。</p> <p>(6) 本公司与北京汽车集团财务有限公司签订了保证合同, 本公司之子公司北京中车信融汽车租赁有限公司与北京汽车集团财务有限公司签订了编号为10DQ2014010001号、金额为1亿元的流动资金最高额借款合同,</p>

	本公司为此与北京汽车集团财务有限公司签订了保证合同承担连带责任保证。
担保情况说明	无

3 其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	北京汽车集团有限公司	在 2012 年非公开发行中,其认购的 23,400 万股,在非公开发行完成后三十六个月内限售。	2012 年 6 月 20 日;期限为 36 个月	是	是	-	-
	股份限售	北京国有资本经营管理中心	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。	2012 年 6 月 20 日;期限为 36 个月	是	是	-	-
其他承诺	其他	北京汽车集团有限公司	北京汽车集团有限公司于 2013 年 7 月 4 日增持公司股份 13,260,864 股。本次增持后,北京汽车集团有限公司拟在本公告(临 2013-036)发布之日起 12 个月内,从二级市场上增持(含已增持的股份)不超过已发行股份数 2%的公司股份,承诺在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。	2013 年 7 月 4 日;期限至增持承诺期限内最后一笔增持后 6 个月	是	是	-	-

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	-	2,200,000
境内会计师事务所审计年限	-	17年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	500,000
财务顾问	-	-
保荐人	中信建投证券股份有限责任公司	23,941,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014年4月15日、5月28日，公司先后履行了董事会、股东大会的程序，聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构、内控审计机构（详见临时公告2014-014号、2014-022号）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

十、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。

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

不适用

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

不适用

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司 股东权益（+/-）
北京汽车集团财务有限公司	-	0	-70,000,000.00	70,000,000.00	0

北京福田产业投资控股集团 股份有限公司	-	0	-69,448,000.00	69,448,000.00	0
北京普莱德新能源电池科技 有限公司	-	0	-10,000,000.00	10,000,000.00	0
北京众力福田车桥有限公司	-	0	-9,800,000.00	9,800,000.00	0
山东鲁峰专用汽车有限责任 公司	-	0	-8,800,000.00	8,800,000.00	0
福田重型机械股份有限公司	-	0	-7,017,200.00	7,017,200.00	0
广东福田汽车有限公司	-	0	-450,000.00	450,000.00	0
合计	/	0	-175,515,200.00	175,515,200.00	0

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明
无

2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元 币种：人民币

被投资 单位	交易基本 信息	2013年1月1日		2013年12月31日	
		资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)
北京福田戴姆勒汽车 有限公司	-	0	188,578,265.38	0	-40,829,110.72
合计	/	0	188,578,265.38	0	-40,829,110.72

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）的说明
无

3 职工薪酬准则变动的的影响

不适用

4 合并范围变动的的影响

不适用

5 合营安排分类变动的的影响

不适用

6 准则其他变动的的影响

单位：元 币种：人民币

科目	2013年12月31日	2012年12月31日
递延收益	1,330,463,275.82	1,529,095,942.66
其他非流动负债	-1,330,463,275.82	-1,529,095,942.66
其他综合收益	-84,487,228.54	-6,851,844.48
外币报表折算差额	132,207,874.16	56,717,065.52
资本公积	-47,720,645.62	-49,865,221.04

7 其他

无

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

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。

2、股份变动情况说明

不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

(二) 限售股份变动情况

不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2012 年 6 月 20	7	700,000,000	2013 年 6 月 20 日	428,428,600	
A 股	2012 年 6 月 20	7	700,000,000	2015 年 6 月 20 日	271,571,400	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2009 年 9 月 23 日	5.68%	1,000,000,000	2009 年 10 月 15 日	1,000,000,000	2014 年 9 月 22 日
其他衍生证券						
/	/	/	/	/	/	/

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

公司 2012 年非公开发行股份限售股 700,000,000 股，其中 428,428,600 股已于 2013 年 6 月 20 日上市流通，剩余 271,571,400 股将于 2015 年 6 月 20 日上市流通。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	104,001
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	95,242

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
北京汽车集团有限公司	-18,414,583	925,186,047	32.93	234,000,000	无	0	国有法人
北京国有资本经营管理中心	0	148,313,200	5.28	37,571,400	无	0	国有法人
方正证券股份有限公司约定 购回式证券交易专用证券账 户	81,000,000	81,000,000	2.88	0	无	0	其他
常柴股份有限公司	0	72,250,000	2.57	0	无	0	国有法人
诸城舜邦投资开发有限公司	0	71,500,000	2.54	0	质押	71,000,000	其他
诸城市义和车桥有限公司	0	59,300,000	2.11	0	质押	49,100,000	境内非国 有法人
青岛青特众力车桥有限公司	0	41,128,600	1.46	0	无	0	境内非国 有法人
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	国有法人
山东莱动内燃机有限公司	0	31,950,000	1.14	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京汽车集团有限公司	691,186,047	人民币普通股	691,186,047				
北京国有资本经营管理中心	110,741,800	人民币普通股	110,741,800				
方正证券股份有限公司约定购回式证券交易专用 证券账户	81,000,000	人民币普通股	81,000,000				
常柴股份有限公司	72,250,000	人民币普通股	72,250,000				
诸城舜邦投资开发有限公司	71,500,000	人民币普通股	71,500,000				
诸城市义和车桥有限公司	59,300,000	人民币普通股	59,300,000				
青岛青特众力车桥有限公司	41,128,600	人民币普通股	41,128,600				
首钢总公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000				
潍柴动力股份有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000				
山东莱动内燃机有限公司	31,950,000	人民币普通股	31,950,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名无限售条件股东中，第一名股东为公司控股股东，共派出五人担任 本公司董事，并派出一人担任本公司监事。第二名股东持有第一名股东 100% 股份、持有第八名股东 100%股份。 2、前十名无限售条件股东中，第六、七、九股东为公司供应商，第二、八、 九名股东各派出一人担任董事，第四、六、十名股东派出一人担任监事。 3、未知其他股东之间是否有关联关系或一致行动关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东 名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	

1	北京汽车集团有限公司	234,000,000	2015年6月20日	0	在2012年非公开发行中,其认购的23,400万股,在非公开发行完成后三十六个月内限售。
2	北京国有资本经营管理中心	37,571,400	2015年6月20日	0	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。
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中,第二名股东持有第一名股东100%股份。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

无

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	北京汽车集团有限公司
单位负责人或法定代表人	徐和谊
成立日期	1994-06-30
组织机构代码	101159619
注册资本	4,549,332,035
主要经营业务	制造汽车(含轻型越野汽车、轻、微型客货汽车、多功能车、专用车、轿车)、农用机械、农用运输车、摩托车、内燃机及汽车配件。
未来发展战略	未来将致力于全面提升北汽集团的自主创新能力和体系竞争力,创建北汽特色、有国际影响力的创新型企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	北京汽车股份有限公司,注册资本75.95亿元人民币,北京汽车集团有限公司持股比例为44.98%。
其他情况说明	无

2 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

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

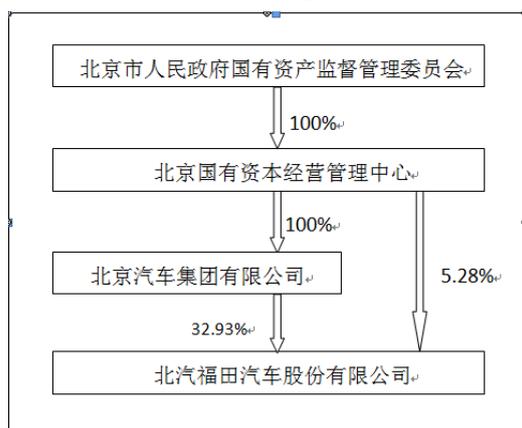
2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
徐和谊	董事长	男	57	2013-06-25	2016-06-24	0	0	0	-	0	91.87 万元
王金玉	董事	男	51	2013-06-25	2016-06-24	65,766	65,766	0	-	162.58	0
张夕勇	副董事长	男	51	2013-06-25	2016-06-24	55,404	55,404	0	-	0	33.97 万元
于仲福	董事	男	44	2013-07-30	2016-06-24	0	0	0	-	0	-
包晓晨	独立董事	男	48	2013-06-25	2016-06-24	0	0	0	-	10.00	0
刘洪跃	独立董事	男	51	2013-06-25	2016-06-24	0	0	0	-	10.00	0
马萍	独立董事	女	50	2014-08-29	2016-06-24	0	0	0	-	3.33	0
晏成	独立董事	男	36	2014-12-17	2016-06-24	0	0	0	-	0	0
庄瑞豪	独立董事	男	46	2014-12-17	2016-06-24	0	0	0	-	0	0
唐密似	独立董事	女	38	2014-12-17	2016-06-24	0	0	0	-	0	0
邱银富	董事	男	47	2013-06-25	2016-06-24	0	0	0	-	0	53.23 万元
李学军	董事	男	51	2013-06-25	2016-06-24	0	0	0	-	0	79 万元
张泉	董事	男	51	2014-12-17	2016-06-24	0	0	0	-	0	149.1 万元
张志祥	董事	男	47	2013-06-25	2016-06-24	0	0	0	-	0	0
尚元贤	董事	女	48	2013-06-25	2016-06-24	0	0	0	-	0	67.28 万元
张建勇	董事	男	38	2013-06-25	2016-06-24	0	0	0	-	0	67.25 万元
余东华	职工代表董事	男	53	2013-06-25	2016-06-24	0	0	0	-	133.82	0
赵景光	监事长	男	57	2013-06-25	2016-06-24	80,942	80,942	0	-	100.86	0
张连生	职工代表监事	男	57	2013-06-25	2016-06-24	54,330	54,330	0	-	59.30	0

陈忠义	监事	男	62	2013-06-25	2016-06-24	55,404	55,404	0	-	0	0
尉佳	监事	男	54	2013-06-25	2016-06-24	0	0	0	-	0	44.7 万元
徐振平	监事	男	57	2013-06-25	2016-06-24	0	0	0	-	0	48.8 万元
尹维劼	监事	男	47	2013-06-25	2016-06-24	0	0	0	-	0	65.18 万元
杨巩社	职工代表 监事	男	49	2013-06-25	2016-06-24	0	0	0	-	64.44	0
王向银	副总经理	男	51	2004-12-30		0	0	0	-	112.79	0
魏燕钦	副总经理	男	50	2014-10-29		0	358,396	358,396	二级市场 增持	113.01	0
王美臣	副总经理	男	52	2006-01-13		0	0	0	-	114.83	0
赵维纯	副总经理	男	56	2004-12-30		18,480	18,480	0	-	111.64	0
吴越俊	副总经理	男	51	2005-06-15		0	0	0	-	111.16	0
杨国涛	副总经理	男	40	2008-11-24		0	0	0	-	105.08	0
巩月琼	副总经理	男	38	2014-10-29		0	0	0		104.17	0
龚敏	董事会秘书	男	51	1998-03-14		100,450	75,350	-25,100	二级市场 减持	57.09	0
包叙定	独立董事	男	75	2013-06-25	2014-12-17	0	0	0	-	0	0
李寿生	独立董事	男	65	2013-07-30	2014-12-17	0	0	0	-	0	0
王明富	独立董事	男	48	2013-06-25	2014-12-17	0	0	0	-	10.00	0
刘宁华	独立董事	男	52	2013-06-25	2014-08-29	0	0	0	-	6.67	0
谭旭光	董事	男	53	2013-06-25	2014-12-17	0	0	0	-	0	0
合计	/	/	/	/	/	430,776	764,072	333,296	/	1,390.77	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
徐和谊	北汽福田汽车股份有限公司董事长。现任：北京汽车集团有限公司董事长，北京汽车股份有限公司董事长，北京现代汽车有限公司董事长，北京奔驰汽车有限公司董事长，北京汽车投资有限公司董事长，北京普莱德新能源电池科技有限公司董事长、北京香港投资有限公司董事长、北京梅赛德斯—奔驰销售服务有限公司副董事长、北京通用航空有限公司任董事长、北京新能源汽车股份有限公司任董事长、江西昌河汽车有限责任公司任董事长、北京电控爱思开科技有限公司任董事长。社会兼职：中国汽车工业协会常务理事，北京市汽车行业协会副会长，北京市企业家联合会、北京市企业协会常务副会长，北京市科协常委，北京市消费者协会副会长，首都企业家俱乐部副理事长等职，并被聘为顺义区人民政府顾问，2013 年当选第十二届全国人民代表大会代表。

王金玉	北汽福田汽车股份有限公司董事。现任：北汽福田汽车股份有限公司党委书记、总经理，北京福田康明斯发动机有限公司董事长，北京福田戴姆勒汽车有限公司副董事长，北京福田产业投资控股集团股份有限公司董事长。社会兼职：北京企业家协会副理事长、北京汽车行业协会副会长、2011 年当选为北京市十四届人大代表、2012 年当选为北京市第十一次党代会代表。
张夕勇	北汽福田汽车股份有限公司副董事长。历任：北汽福田汽车股份有限公司常务副总经理、党委副书记、财务负责人，北京鹏龙行汽车贸易有限公司执行董事，北京通用航空有限公司董事，北京汽车国际发展有限公司执行董事，北京福田康明斯发动机有限公司董事，北京福田戴姆勒汽车有限公司董事。现任：北京汽车集团有限公司党委常委、总经理，北汽福田汽车股份有限公司党委副书记，北京福田产业投资控股集团股份有限公司董事，北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司董事长、北京（镇江）汽车有限公司董事长、北京汽车股份有限公司董事。社会兼职：中国国有资产管理学会常务理事，中国环境文化促进会常务理事，中国专利保护协会副会长，北京交通大学兼职教授。
于仲福	北汽福田汽车股份有限公司董事。历任北京市国有资产监督管理委员会企业改革处处长。现任：北京国有资本经营管理中心副总经理、北京市农村商业银行股份有限公司董事、中信建投证券股份有限公司董事。
包晓晨	北汽福田汽车股份有限公司独立董事。现任：EMH 美合（中国）管理咨询有限公司高级顾问/董事总经理、北京汽车股份有限公司独立董事。
刘洪跃	北汽福田汽车股份有限公司独立董事。历任：中瑞岳华会计师事务所副主任会计师、北京首商集团股份有限公司独立董事。 现任：瑞华会计师事务所合伙人、北京京能热电股份有限公司独立董事、中房重地产股份有限公司独立董事、北京当升材料科技股份有限公司独立董事。
马萍	北汽福田汽车股份有限公司独立董事。历任：锡华实业投资集团有限公司副总裁，北京华泰鼎银投资管理有限公司董事长，亿群投资控股有限公司董事总裁。现任：亿群投资控股有限公司董事合伙人，曙光股份独立董事，永辉超市独立董事。
晏成	北汽福田汽车股份有限公司独立董事。现任：搜狐公司汽车事业部副总经理。
庄瑞豪	北汽福田汽车股份有限公司独立董事。历任：贝恩管理咨询公司大中华区金融服务部总裁兼合伙人。现任：科尔尼（上海）企业咨询有限公司 大中华区总裁、全球合伙人。
唐密似	北汽福田汽车股份有限公司独立董事。现任：美国盛信律师事务所律师。
邱银富	北汽福田汽车股份有限公司董事。历任：首钢迁钢公司总经理助理、副总经理，北京首钢股份有限公司副总经理。现任：北京首钢股份有限公司党委书记、董事、副总经理，首钢股份公司迁安钢铁公司党委书记。社会兼职：中国金属协会冶金设备分会管理委员会副主任。
李学军	北汽福田汽车股份有限公司董事。历任：北汽控股公司乘用车事业部副总经理、北京汽车股份有限公司副总裁。现任：北京海纳川汽车部件股份有限公司党委书记、总经理、董事、北京汽车制造厂有限公司董事、英纳法天窗系统集团有限公司监事会主席、海纳川香港有限公司董事、北京江森汽车部件有限公司、海纳川（滨州）汽车部件科技有限公司执行董事、泰安启程车轮制造有限公司董事长、北京海纳川海拉车灯有限公司董事长。
张泉	北汽福田汽车股份有限公司董事。现任：潍柴动力股份有限公司执行总裁、董事，潍柴控股集团有限公司、潍柴动力股份有限公司、潍柴重

	机股份有限公司、陕西重型汽车有限公司、陕西法士特齿轮有限责任公司、陕西汉德车桥有限公司、山重融资租赁有限公司、潍柴重机（潍坊）发电设备有限公司、潍柴动力（潍坊）油品有限公司董事，山东欧润油品有限公司、博杜安（潍坊）动力有限公司、潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司、潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司、潍柴动力（潍坊）再制造有限公司、潍柴动力扬州柴油机有限责任公司、潍坊潍柴道依茨有限公司董事长。
张志祥	北汽福田汽车股份有限公司董事。现任：唐山建龙实业有限公司董事长、建龙钢铁控股有限公司董事长兼总裁、北京建龙重工集团有限公司董事长兼总裁。社会兼职：2003年当选为全国第十届人大代表，2013年当选为全国第十二届人大代表。
尚元贤	北汽福田汽车股份有限公司董事。历任：北京汽车集团有限公司国有资产管理部副经理、经理。现任：北京汽车集团有限公司资本运营总监、北汽大洋电机有限公司董事、北京京鹏环球科技股份有限公司董事、北京通用航空有限公司监事、北汽云南瑞丽汽车有限公司董事、北汽汽车资产经营管理有限公司监事、北京海纳川汽车部件股份有限公司监事、江西昌河汽车有限责任公司监事。
张建勇	北汽福田汽车股份有限公司董事。历任：北京汽车工业控股有限责任公司资产财务部经理、北京汽车集团有限公司财务部部长、北京汽车集团有限公司财务副总监兼财务部部长、北京汽车国际发展有限公司副总经理。现任：北京汽车集团有限公司财务副总监，北京汽车集团产业投资有限公司执行董事，北京汽车集团财务公司董事，北汽云南瑞丽汽车有限公司董事，北京汽车研究总院有限公司监事，北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司监事，北汽（广州）汽车有限公司监事，北京京鹏环球科技股份有限公司监事，北京新能源汽车股份有限公司监事。
余东华	北汽福田汽车股份有限公司董事。历任：北汽福田汽车股份有限公司副总经理、党委常委、执行副总经理。现任：北汽福田汽车股份有限公司常务副总经理，北京福田产业投资控股集团股份有限公司董事，北京福田戴姆勒汽车有限公司监事，北京福田康明斯发动机有限公司监事。
赵景光	北汽福田汽车股份有限公司监事长。现任：北汽福田汽车股份有限公司党委副书记、纪委书记、北京普莱德新能源电池科技有限公司董事。社会兼职：北京新能源汽车产业协会秘书长，中国汽车工业协会常务理事，北京市思想政治工作研究会企业文化协会理事，中国机械政研会企业文化协会常务理事，北京汽车工业政研会企业文化协会常务理事，中国汽车工业政研会企业文化协会常务副会长，北京联合大学客座教授。
张连生	北汽福田汽车股份有限公司职工代表监事。现任：北汽福田汽车股份有限公司党委常委、工会主席。
陈忠义	北汽福田汽车股份有限公司监事。现任：诸城市义和车桥有限公司党委书记、董事长兼总经理、长沙义和车桥有限公司董事长、北京福田产业投资控股集团股份有限公司董事。
尉佳	北汽福田汽车股份有限公司监事。历任：山东莱动内燃机有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。现任：山东莱动内燃机有限公司党委书记、董事长。
徐振平	北汽福田汽车股份有限公司监事。现任：常柴股份有限公司董事、专务。历任：常柴股份有限公司董事、副总经理，北汽福田汽车股份有限公司董事。社会兼职：江苏省农业机械工业协会副理事长，中国农业机械流通协会副会长。
尹维劼	北汽福田汽车股份有限公司监事。现任：北京汽车集团有限公司纪委常委、审计部部长，北京汽车股份有限公司监事、北京汽车制造厂有限

	公司监事会主席、北京北汽恒盛置业有限公司监事、北京通用航空有限公司监事、北京汽车投资有限公司监事会主席、北京北汽越野汽车有限公司监事。兼任：北京汽车行业协会监事，中国内部审计协会常务理事，首都经济贸易大学会计硕士兼职导师及北京市高级审计师专家评委。
杨巩社	北汽福田汽车股份有限公司职工代表监事。历任：北汽福田汽车股份有限公司财务总监。现任：北汽福田汽车股份有限公司总经理助理兼并购与投资银行部总经理、北京福田国际贸易有限公司董事、北京汽车集团财务有限公司董事。北汽福田汽车股份有限公司职工代表监事。历任：北汽福田汽车股份有限公司财务总监。现任：北汽福田汽车股份有限公司总经理助理兼并购与投资银行部总经理、北京福田国际贸易有限公司董事、北京汽车集团财务有限公司董事。
王向银	北汽福田汽车股份有限公司执行副总经理。历任：北汽福田汽车股份有限公司副总经理、北汽福田汽车股份有限公司营销公司总经理。现任：日本福田自动车株式会社董事、北京福田国际贸易有限公司董事长兼总经理、俄罗斯福田汽车销售有限公司董事、福田汽车澳大利亚私人有限公司董事长、福田汽车肯尼亚有限公司执行董事、福田汽车营销印度尼西亚有限公司执行董事、北京福田康明斯发动机有限公司董事。社会兼职：中国市场学会营销专家委员会（汽车）副主任，中国汽车工程学会委员。
魏燕钦	北汽福田汽车股份有限公司副总经理。现任：北京福田康明斯发动机有限公司董事，北京福田产业投资控股集团股份有限公司董事，福田德国汽车科技工程有限责任公司执行董事。
王美臣	北汽福田汽车股份有限公司执行副总经理。历任：北汽福田汽车股份有限公司副总经理。现任：河北北汽福田汽车部件有限公司董事长、北京福田康明斯发动机有限公司董事。
赵维纯	北汽福田汽车股份有限公司副总经理。现任：北京福田国际贸易有限公司董事。
吴越俊	北汽福田汽车股份有限公司副总经理。现任：北京银达信融资担保有限责任公司董事、北京中车信融汽车租赁有限公司董事、北京福田戴姆勒汽车有限公司董事、北京福田产业投资控股集团股份有限公司董事。
杨国涛	北汽福田汽车股份有限公司副总经理。历任：北汽福田汽车股份有限公司总经理助理、时代品牌总经理、奥铃工厂厂长兼党委书记、欧萨传品牌总经理、拓陆者萨普品牌总经理、营销公司总经理。现任：皮卡业务总监、皮卡事业本部本部长、IT 总监、北京福田国际贸易有限公司监事、佛山南海福田汽车销售有限公司执行董事。社会兼职：e-works 制造业 CIO 俱乐部理事、中国企业联合会信息工作委员会委员。
巩月琼	北汽福田汽车股份有限公司副总经理。历任：北汽福田汽车股份有限公司财务计划部经理，综合管理部经理，总经理助理，印度事业部财务总监，财务计划本部本部长。现任：北汽福田汽车股份有限公司财务负责人，金融服务事业部总经理，福田汽车印度营销有限公司董事，北京银达信融资担保有限责任公司董事，河北北汽福田汽车部件有限公司监事，福田汽车印度制造有限公司董事，北京中车信融汽车租赁有限公司董事、北京福田康明斯发动机有限公司董事、北京福田戴姆勒汽车有限公司董事，北京福田产业投资控股集团股份有限公司董事，安徽安凯福田曙光车桥有限公司监事，青海福田装备制造有限公司监事，四川腾中福田专用汽车有限公司监事。
龚敏	北汽福田汽车股份有限公司董事会秘书。社会兼职：中国汽车工业协会上市公司委员会秘书长兼理事长，北京上市公司协会副秘书长兼监事

	工作委员会主任。
包叙定	北汽福田汽车股份有限公司独立董事。历任：中国国际工程咨询公司总经理、党组书记。社会兼职：中国机械工业联合会名誉会长，中国城市轨道交通协会会长。
李寿生	北汽福田汽车股份有限公司独立董事。历任：国务院国有资产监督管理委员会党委委员、兼机关服务管理局党委书记；现任：中国石油和化学工业联合会常务副会长、党委副书记。
刘宁华	北汽福田汽车股份有限公司独立董事。现任：中国银河证券股份有限公司法律合规部董事、总经理。历任中国银河证券股份有限公司投资银行总部董事、总经理，海南海峡航运股份有限公司独立董事。
王明富	北汽福田汽车股份有限公司独立董事。现任：北京和君咨询有限公司董事长，恒安国际集团有限公司（香港）独立董事。
谭旭光	北汽福田汽车股份有限公司董事。历任：潍柴重机股份有限公司董事长。现任：山东重工集团有限公司董事长，潍柴控股集团有限公司董事长，潍柴动力股份有限公司董事长，陕西重型汽车有限公司董事长，陕西法士特齿轮有限责任公司董事长，宝鸡法士特齿轮有限责任公司董事长，西安法士特汽车传动有限公司董事长，陕西汉德车桥有限公司董事，KION Group AG 监事。社会兼职：第十一届全国人大代表、中国内燃机工业协会理事长、中国机械工业联合会副会长、中国企业家协会/中国企业联合会副会长。

其它情况说明：

独立董事包晓晨、刘洪跃、王明富分别从公司领取独立董事津贴 10 万元；

2014 年 8 月 29 日，独立董事刘宁华离任、同时新聘马萍独立董事，刘宁华、马萍分别从公司领取独立董事津贴 6.67 万元、3.33 万元。

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐和谊	北京汽车集团有限公司	董事长	2006年10月1日	--
张夕勇	北京汽车集团有限公司	总经理	2014年1月8日	--
于仲福	北京国有资本经营管理中心	副总经理	2009年5月1日	--
张泉	潍柴动力股份有限公司	董事、执行总裁	2007年8月1日	--
谭旭光	潍柴动力股份有限公司	董事长	2007年8月1日	--
张志祥	唐山建龙实业有限公司	董事长	2001年9月1日	--
尚元贤	北京汽车集团有限公司	资本运营总监	2012年11月1日	--
张建勇	北京汽车集团有限公司	财务副总监	2011年6月1日	--
陈忠义	诸城市义和车桥有限公司	董事长、总经理	1993年2月1日	--
尉佳	山东莱动内燃机有限公司	董事长	2010年12月1日	--
徐振平	常柴股份有限公司	董事、专务	2013年12月1日	--
尹维劫	北京汽车集团有限公司	审计部部长	2006年2月1日	--
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
在其他单位任职情况的说明	公司董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况，详见“第七节（一）中‘董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历’”。			

二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董监事不领取报酬。 薪酬与考核委员会制定高管薪酬方案，报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《高管人员薪酬激励方案》
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见第七节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见第七节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表

三、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
马萍	独立董事	选举	2014年8月29日，被选举为独立董事
晏成	独立董事	选举	2014年12月17日，被选举为独立董事
庄瑞豪	独立董事	选举	2014年12月17日，被选举为独立董事
唐密似	独立董事	选举	2014年12月17日，被选举为独立董事
张泉	董事	选举	2014年12月17日，被选举为董事
魏燕钦	副总经理	聘任	2014年10月29日，被聘任为副总经理

巩月琼	副总经理	聘任	2014年10月29日，被聘任为副总经理
刘宁华	独立董事	离任	任期届满
包叙定	独立董事	离任	辞职
李寿生	独立董事	离任	辞职
王明富	独立董事	离任	辞职
谭旭光	董事	离任	辞职

四、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，不存在核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员的变动情况。

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	26,757
主要子公司在职员工的数量	2,726
在职员工的数量合计	29,483
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2618
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	15,013
销售人员	4,260
技术人员	5,287
财务人员	503
行政人员	958
其他管理人员	3,462
合计	29,483
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	1,328
本科	8,147
大专	5,101
中技职高	14,907
合计	29,483

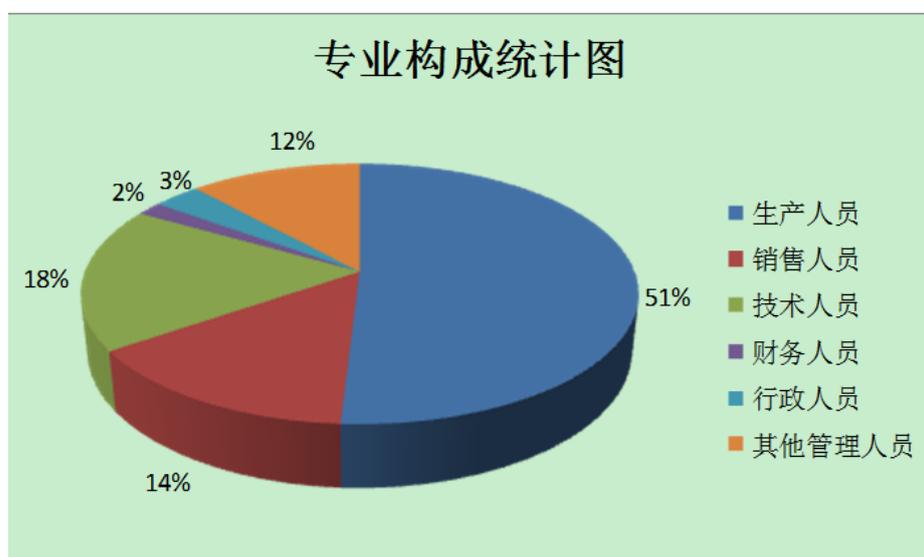
(二) 薪酬政策

福田汽车薪酬政策遵循“以人为本”的原则，建立了“以岗位价值为基础，以业绩为导向，兼顾能力”的薪酬体系，为实现业务发展和激励人才提供保障；基于人才的重要程度，结合市场行业薪酬水平制定了不同的薪酬水平策略，确保了薪酬体系的对外竞争性；基于公司战略要求，确定了当期激励和长期激励相结合的薪酬架构；基于业务的特性，结合岗位价值评估制定了薪酬系统分类，确保了薪酬体系的内部公平性；基于业务的发展，结合业绩评价制定了薪酬调整机制，确保业务发展和人才发展的需要。

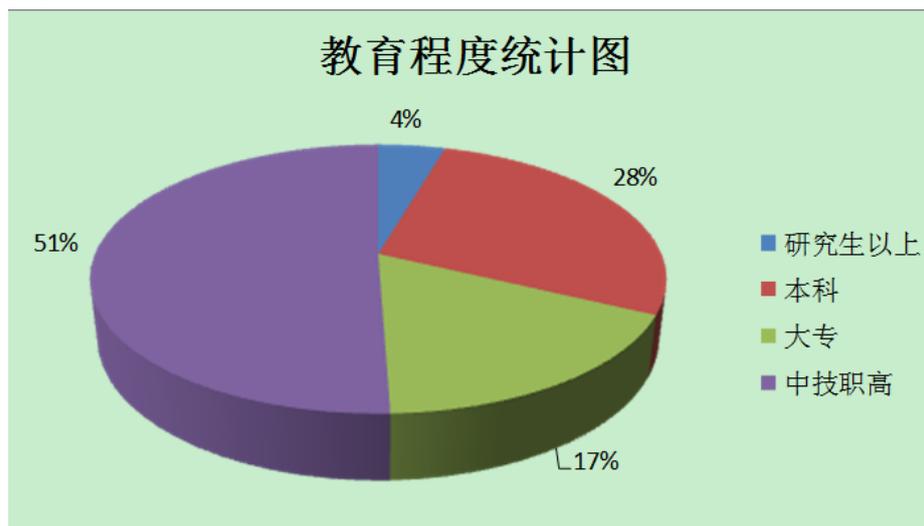
(三) 培训计划

按照公司培养目标要求，公司围绕管理人才、专业技术、营销人才、技能人才、国际化人才五支队伍进行人才开发，为公司业务发展提供支持。在管理干部培养方面，按照公司领导力培养体系建设规划，2014 年重点对全集团 4000 余名中基层管理干部进行了轮训，开展“新聘/在岗管理干部培训班”，有效提升了管理岗位的干部胜任能力；在专业技术人才培养方面，公司按照专业任职资格能力体系建设规划，对生产、制造、研发、质量、采购、物流等关键技术人才进行系统培训；在营销人才培养方面，加强大区经理、营销一线人员、经销商培训，提高营销管理能力；持续加强国际化人才队伍建设，开展语言类、跨文化沟通等培训；在技能人才培训方面，公司普及性开展职工素质教育培训、学分银行（大专学历）培训，并始终将高技能人才作为公司的重要战略资源大力开发。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

不适用。

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所等监管机构有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平，规范公司运作，并积极为股东创造回报。

1、报告期内，公司积极完善公司治理相关制度

2014 年，公司先后修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《股东利润分配及公积金转增实施办法》、《董事会专门委员会专家管理办法》等专项制度，不仅满足了监管部门的要求，也为董事会决策、管理活动及利润分配等重大事项的有序开展、高效运作提供了有效的制度保障。

2、报告期内，公司治理活动开展情况

(1) 公司董事会调整及新聘高管

随着公司业务不断拓展，尤其是（海外）业务及创新营销模式的发展进程，2014 年公司股东大会选举马萍、晏成、庄瑞豪、唐密似担任公司独立董事、张泉为董事，并聘任魏燕钦、巩月琼担任公司副总经理。

(2) 落实董监事学习考察机制

a. 2014 年 4 月，监事会、董事会投资管理委员会、审计/内控委员会、薪酬与考核委员会、提名/治理委员会成员对北京福田康明斯发动机有限公司进行了调研和检查，不仅监督了董事会决议的执行落实情况，而且也进一步加深了对公司战略规划的理解和支持。

b. 2014 年 8 月，董事会、监事会成员赴长城汽车进行调研、交流。通过车间一线参观、座谈交流。双方高级管理人员就公司治理、生产运营及全球化战略等问题进行了深入的交流。通过与国内优秀汽车企业的沟通交流，福田汽车的董监事们汲取了更多的经验，在推进全球化发展战略以及更好地提升管理效益、产品质量等方面均有积极的启示。

(3) 开展公司治理培训

2014 年 12 月，公司组织董事、监事、高管开展持股管理、内幕管理交易、优先股、港沪通、员工持股等事项的新政策、新制度的学习，做到与监管政策同步、与公司生产经营同步，确保决策的科学、高效。

(4) 积极、主动开展投资者关系维护工作

报告期内，公司在严格遵守信息披露制度的情况下，持续致力于加强与投资者的沟通，通过接待投资者电话咨询、来访、调研、参加中介机构组织的投资者交流会、发布《董办简报》等多种形式，最大限度地向投资者阐释公司战略、生产、运营、新产品、新能源、海外发展等各方面

情况，帮助投资者了解公司现状及未来。报告期内，接待投资者实地调研 140 余次、参加中介机构组织的投资者交流会 11 次，回复投资者各项疑问 520 余个。

报告期内，公司积极贯彻落实 2008 年 12 月股东大会通过的《股东邀请制度》，先后邀请公司股东代表、董监事人员出席公司“福田日系列活动”、“公司成立十八周年系列活动”等重大活动。

(6) 加强对重大（敏感）信息提报体系管理，为信息披露提供支持

关于提报重大（敏感）信息，公司于 2009 年制定了《重大（敏感）信息提报人管理细则》，并组建了重大（敏感）信息提报人体系。报告期内，根据公司所属行业特点、产品特性及实际运营情况，公司拟定了自愿性披露的标准，从制度上保证公司自愿性披露的一致性。另针对重点信息提报部门，开展专项性的信息提报事项梳理并形成规范性文件，进一步保证信息提报的及时、准确、完整。

2014 年 6 月，为提高重大（敏感）信息提报人体系的专业性，公司就信息披露专项制度、主动提报信息意识、提报信息的时效性和准确性等方面开展了一次实体培训。

(7) 公司法人治理获得的荣誉

2014 年 11 月 6 日，第十届中国上市公司董事会“金圆桌奖”论坛暨颁奖盛典在南京举行，福田汽车荣获“优秀董事会”称号；公司董事会秘书龚敏荣获“杰出董秘奖”。至此，福田汽车已连续九年在董事会“金圆桌奖”中获奖，表明了证券资本市场对福田汽车治理业务的高度认可。

2014 年 7 月，福田汽车 2013 年度信息披露工作被上交所评价为“A”，董事会秘书 2013-2014 年度工作认定为“优秀”。

(二) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？

否。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 5 月 28 日	1、2013 年度董事会工作报告 2、2013 年度监事会工作报告 3、2013 年度财务决算报告 4、关于董事会授权经理部门 2014 年度银行融资额度的议案 5、关于 2014 年度关联交易的议案 6、关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项说明报告的议案 7、关于 2014 年度独立董事费用预算的议案 8、关于续聘致同会计师事务所担任公司财务审计机构的议案 9、关于续聘致同会计师事务所担任公司内控审计机构的议案 10、关于终止<中长期激励基金实施办法>的议案	1、审议通过全部议案 2、听取了《独立董事述职报告》	www.sse.com.cn 临 2014-022 号公告	2014 年 5 月 29 日
第一次临时股东大会	2014 年 5 月 28 日	1、关于 2013 年度利润分配方案的议案 2、关于 2013 年度公积金转增股本方案的议案	审议通过全部议案	www.sse.com.cn 临 2014-023 号公告	2014 年 5 月 29 日
第二次临时股东大会	2014 年 7 月 3 日	关于公开发行公司债券的议案	审议通过此议案	www.sse.com.cn 临 2014-039 号公告	2014 年 7 月 4 日
第三次临时股东大会	2014 年 8 月 29 日	1、关于刘宁华独立董事任期届满调整的议案 2、关于向特定对象非公开发行股票的系列议案	审议通过全部议案	www.sse.com.cn 临 2014-063 号公告	2014 年 8 月 30 日
第四次临时股东大会	2014 年 10 月 9 日	关于调整本次公开发行公司债券股东大会决议有效期的议案	审议通过此议案	www.sse.com.cn 临 2014-076 号公告	2014 年 10 月 10 日
第五次临时股东大会	2014 年 12 月 17 日	1、关于修订<公司章程>及<股东大会议事规则>的议案 2、关于未来三年（2015-2017 年）股东回报规划 3、关于谭旭光董事调整的议案 4、关于王明富等独立董事调整的议案	审议通过全部议案	www.sse.com.cn 临 2014-106 号公告	2014 年 12 月 18 日

股东大会情况说明
无

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
徐和谊	否	25	25	24	0	0	否	0
王金玉	否	25	25	24	0	0	否	0
张夕勇	否	25	25	24	0	0	否	0
于仲福	否	25	24	24	1	0	否	0
包晓晨	是	25	25	24	0	0	否	0
刘洪跃	是	25	25	24	0	0	否	6

马 萍	是	7	7	7	0	0	否	3
晏 成	是	4	4	4	0	0	否	1
庄瑞豪	是	4	4	4	0	0	否	1
唐密似	是	4	4	4	0	0	否	1
邱银富	否	25	25	24	0	0	否	4
李学军	否	25	25	24	0	0	否	0
张 泉	否	4	4	4	0	0	否	0
张志祥	否	25	25	24	0	0	否	0
尚元贤	否	25	25	24	0	0	否	0
张建勇	否	25	25	24	0	0	否	0
余东华	否	25	25	24	0	0	否	6
刘宁华	是	19	18	18	1	0	否	0
包叙定	是	22	22	21	0	0	否	0
李寿生	是	22	22	21	0	0	否	2
王明富	是	22	21	21	1	0	否	0
谭旭光	否	22	21	21	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	25
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	24
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其相关事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立完整，保持自主经营。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

高级管理人员的考评及激励情况见第七节、三、“董事、监事、高级管理人员报酬情况”。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 董事会对于内部控制责任的声明

董事会对按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告负责。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

(二) 公司内部控制制度的建立健全情况

目前，公司已建立了较为完善的内控体系，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。2014年，公司在董事会领导下，成立了内控专项工作小组，协调公司各职能部门及下属子公司共同开展内部控制规范建设和完善工作。

内部控制建设的总体方案	建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。公司内部控制目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、财政部等五部委下发《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》等相关规定进行检查，公司已制定了比较完备的内部控制体系。公司建立和实施内部控制体系时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五个方面，以确保内部控制制度的有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计/内控委员会，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司设立审计部，对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部主要负责公司财务审计、经营审计、内控评价等业务，主要业务类型为财务审计、经济效益审计、厂长（经理）责任评价、各责任主体经营目标实现情况、各业务流程内控评价等，其主要权限和职责在公司《内部审计管理制度》和《福田汽车内控评价管理办法》中进行了规范。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会下设立审计/内控委员会，通过对公司内部控制制度的执行进行监督和检查，确保内部控制得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制。

与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司制定了明确的财务报告编制、报送及分析利用等相关流程，对职责分工、权限范围和审批程序进行了明确规范，并有效保证财务报告的编制、披露和审核等过程中不相容岗位相互分离。公司通过健全财务报告各环节授权批准制度、建立日常信息核对制度、充分利用会计信息技术等管控措施，有效保证财务真实性和有效性。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷，未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

我公司聘请的致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

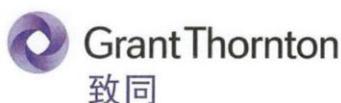
《年报信息披露重大差错责任追究制度》自 2011 年 3 月实施以来，对于提高信息披露的规范运作水平、质量和透明度具有重要意义。

公司严格按照该制度进行年报的编制和披露工作。报告期内，未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内，无重大会计差错更正情况。
- 2、报告期内，无重大遗漏信息补充情况。
- 3、报告期内，无业绩预告修正情况。

第十节 财务报告

一、审计报告



致同会计师事务所(特殊普通合伙)
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

审计报告

致同审字(2015)第 110ZA3307 号

北汽福田汽车股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的北汽福田汽车股份有限公司(以下简称福田汽车公司)财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

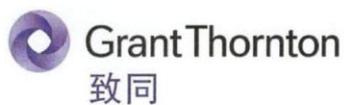
编制和公允列报财务报表是福田汽车公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。



三、审计意见

我们认为，福田汽车公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了福田汽车公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一五年四月十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	2,190,969,971.43	2,916,155,072.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	七、2	81,990,487.00	28,037,575.00
应收账款	七、3	3,874,058,428.09	3,065,667,763.30
预付款项	七、4	376,087,780.60	745,097,796.43
应收利息	七、5	1,817,957.08	590,124.22
应收股利			
其他应收款	七、6	1,203,380,456.32	741,233,954.86
存货	七、7	2,051,103,243.87	3,271,788,608.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、8	961,489,611.30	1,024,996,355.67
其他流动资产	七、9	530,723,949.45	664,360,450.82
流动资产合计		11,271,621,885.14	12,457,927,701.47
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、10	329,831,504.72	278,665,275.54
持有至到期投资			
长期应收款	七、11	1,678,760,978.85	1,213,378,633.90
长期股权投资	七、12	2,085,244,101.30	1,600,870,134.07
投资性房地产			
固定资产	七、13	9,756,497,809.37	8,501,534,840.66
在建工程	七、14	2,221,973,914.84	1,966,555,542.91
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、15	3,690,723,261.36	3,756,293,904.94
开发支出	七、16	2,682,025,120.59	1,923,494,296.37
商誉			
长期待摊费用	七、17	5,068,631.61	12,034,066.22
递延所得税资产	七、18	909,334,909.74	798,282,175.09
其他非流动资产	七、19	66,388,293.29	49,143,170.81
非流动资产合计		23,425,848,525.67	20,100,252,040.51
资产总计		34,697,470,410.81	32,558,179,741.98
流动负债：			
短期借款	七、20	2,221,717,219.89	424,480,347.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	七、21	2,287,010,000.00	1,169,567,000.00
应付账款	七、22	5,672,990,847.54	6,270,913,428.16
预收款项	七、23	2,750,133,510.72	2,430,316,063.36

应付职工薪酬	七、24	253,554,925.66	426,232,036.90
应交税费	七、25	42,239,303.29	32,263,344.79
应付利息	七、26		14,200,000.00
应付股利			
其他应付款	七、27	2,867,915,290.47	2,568,607,390.34
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、28	660,134,719.71	1,722,683,031.37
其他流动负债	七、29	89,284,281.22	50,585,932.81
流动负债合计		16,844,980,098.50	15,109,848,575.57
非流动负债：			
长期借款	七、30	953,469,680.18	586,888,496.43
应付债券			
长期应付款	七、31	337,985,465.01	148,330,590.99
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、32	9,560,850.55	
预计负债			
递延收益	七、33	1,001,057,634.70	1,330,463,275.82
递延所得税负债	七、18	1,547,806.41	8,421,290.42
其他非流动负债	七、34	1,760,000.00	2,640,000.00
非流动负债合计		2,305,381,436.85	2,076,743,653.66
负债合计		19,150,361,535.35	17,186,592,229.23
所有者权益			
股本	七、35	2,809,671,600.00	2,809,671,600.00
资本公积	七、36	7,758,713,124.03	7,742,594,360.91
减：库存股			
其他综合收益	七、37	-108,370,206.54	-84,487,228.54
专项储备			
盈余公积	七、38	1,865,265,453.29	1,689,954,279.41
未分配利润	七、39	2,961,486,424.07	2,935,043,760.04
归属于母公司所有者权益合计		15,286,766,394.85	15,092,776,771.82
少数股东权益		260,342,480.61	278,810,740.93
所有者权益合计		15,547,108,875.46	15,371,587,512.75
负债和所有者权益总计		34,697,470,410.81	32,558,179,741.98

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

母公司资产负债表

2014年12月31日

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	990,661,813.60	1,673,243,221.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	73,024,859.00	24,840,000.00
应收账款	七、3	1,944,500,195.48	1,618,582,806.23
预付款项	七、4	635,170,547.61	842,971,077.37

应收利息	七、5		
应收股利			
其他应收款	七、6	1,179,356,753.84	2,029,390,475.65
存货	七、7	1,522,346,547.44	2,494,886,306.12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、8		199,506,283.67
其他流动资产	七、9	47,788,258.34	209,859,949.27
流动资产合计		6,392,848,975.31	9,093,280,119.49
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、10	329,831,504.72	278,665,275.54
持有至到期投资			
长期应收款	七、11	869,984,605.89	681,928,187.40
长期股权投资	七、12	4,520,205,400.83	4,036,942,494.72
投资性房地产			
固定资产	七、13	8,749,601,986.47	7,456,200,038.35
在建工程	七、14	2,118,607,574.11	1,890,875,975.06
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、15	3,264,540,761.97	3,376,506,049.26
开发支出	七、16	2,611,196,393.46	1,920,333,974.01
商誉			
长期待摊费用	七、17	4,725,639.34	12,034,066.22
递延所得税资产	七、18	732,136,350.11	679,096,558.21
其他非流动资产	七、19	115,653,765.02	45,969,627.41
非流动资产合计		23,316,483,981.92	20,378,552,246.18
资产总计		29,709,332,957.23	29,471,832,365.67
流动负债：			
短期借款	七、20	1,550,000,000.00	300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、21	323,300,000.00	661,000,000.00
应付账款	七、22	4,930,774,951.17	5,451,744,697.43
预收款项	七、23	2,527,093,677.57	2,048,207,698.78
应付职工薪酬	七、24	249,718,654.04	361,674,873.17
应交税费	七、25	46,231,678.00	30,233,337.39
应付利息	七、26		14,200,000.00
应付股利			
其他应付款	七、27	2,511,944,120.92	2,035,272,175.41
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、28	1,397,764.37	1,499,095,464.37
其他流动负债	七、29		
流动负债合计		12,140,460,846.07	12,401,428,246.55
非流动负债：			
长期借款	七、30	400,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、31	97,475,784.70	148,330,590.99
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、32	9,560,850.55	
预计负债			
递延收益	七、33	1,001,057,634.70	1,330,463,275.82
递延所得税负债	七、18	1,547,806.41	8,421,290.42
其他非流动负债	七、34	1,760,000.00	2,640,000.00
非流动负债合计		1,511,402,076.36	1,589,855,157.23
负债合计		13,651,862,922.43	13,991,283,403.78
所有者权益：			
股本	七、35	2,809,671,600.00	2,809,671,600.00
资本公积	七、36	7,758,872,654.14	7,742,753,891.02
减：库存股			
其他综合收益	七、37	7,314,902.91	47,720,645.62
专项储备			
盈余公积	七、38	1,752,207,041.46	1,576,895,867.58
未分配利润	七、39	3,729,403,836.29	3,303,506,957.67
所有者权益合计		16,057,470,034.80	15,480,548,961.89
负债和所有者权益总计		29,709,332,957.23	29,471,832,365.67

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

合并利润表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、40	33,691,283,636.83	34,152,543,118.89
其中：营业收入	七、40	33,691,283,636.83	34,152,543,118.89
二、营业总成本		34,520,454,022.36	33,978,074,569.79
其中：营业成本	七、40	29,679,522,975.31	29,791,330,798.49
营业税金及附加	七、41	224,952,154.70	223,292,937.92
销售费用	七、42	1,760,340,263.67	1,749,407,569.51
管理费用	七、43	2,366,235,863.58	2,087,918,032.18
财务费用	七、44	183,991,498.24	-38,086,256.68
资产减值损失	七、45	305,411,266.86	164,211,488.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、46	197,537,916.76	61,507,706.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		110,391,021.95	59,381,058.63
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-631,632,468.77	235,976,255.96
加：营业外收入	七、47	1,148,212,484.22	605,338,959.50
其中：非流动资产处置利得		295,256,531.68	67,555,985.81
减：营业外支出	七、48	57,024,527.06	64,329,825.77

其中：非流动资产处置损失		18,947,391.85	46,296,504.74
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		459,555,488.39	776,985,389.69
减：所得税费用	七、49	922,093.94	64,421,558.53
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		458,633,394.45	712,563,831.16
归属于母公司所有者的净利润		477,101,654.77	728,350,621.50
少数股东损益		-18,468,260.32	-15,786,790.34
六、其他综合收益的税后净额		-23,882,978.00	-77,635,384.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-23,882,978.00	-77,635,384.06
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-1,456,000.00	
1. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-1,456,000.00	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-22,426,978.00	-77,635,384.06
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-38,949,742.71	-2,144,575.42
2. 外币财务报表折算差额		16,522,764.71	-75,490,808.64
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		434,750,416.45	634,928,447.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		453,218,676.77	650,715,237.44
归属于少数股东的综合收益总额		-18,468,260.32	-15,786,790.34
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.17	0.26
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

法定代表人：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

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	七、40	32,152,042,986.11	32,397,724,956.44
减：营业成本	七、40	28,639,828,803.60	28,670,034,240.21
营业税金及附加	七、41	215,434,441.69	210,375,180.21
销售费用	七、42	1,221,796,400.25	1,177,442,088.57
管理费用	七、43	2,180,914,229.68	1,958,559,376.04

财务费用	七、44	-101,918,964.13	-122,161,403.23
资产减值损失	七、45	185,427,986.99	119,430,959.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、46	294,442,849.45	268,175,772.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		158,900,425.75	266,049,124.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		105,002,937.48	652,220,287.83
加：营业外收入	七、47	864,025,455.72	390,627,920.01
其中：非流动资产处置利得		246,653,616.40	1,022,274.13
减：营业外支出	七、47	56,017,070.41	63,907,719.04
其中：非流动资产处置损失		18,630,195.92	46,231,073.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		913,011,322.79	978,940,488.80
减：所得税费用	七、48	36,455,453.43	97,903,938.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		876,555,869.36	881,036,550.58
五、其他综合收益的税后净额		-40,405,742.71	-2,144,575.42
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-1,456,000.00	
1. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-1,456,000.00	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-38,949,742.71	-2,144,575.42
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-38,949,742.71	-2,144,575.42
2. 外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		836,150,126.65	878,891,975.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：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

合并现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		19,633,695,246.06	20,891,998,144.66
收到的税费返还		618,316,595.19	535,789,026.12
收到其他与经营活动有关的现金	七、51	679,488,623.61	537,354,100.74
经营活动现金流入小计		20,931,500,464.86	21,965,141,271.52
购买商品、接受劳务支付的现金		13,369,516,346.61	13,995,016,313.14
支付给职工以及为职工支付的现金		3,460,137,241.88	3,221,082,700.14

支付的各项税费		1,186,360,260.48	1,642,935,208.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、51	1,813,137,837.55	2,003,595,704.61
经营活动现金流出小计		19,829,151,686.52	20,862,629,926.87
经营活动产生的现金流量净额		1,102,348,778.34	1,102,511,344.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		117,813,365.00	
取得投资收益收到的现金		13,148,947.74	2,126,648.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,836,061,718.36	1,959,174,789.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、51	135,060,843.48	210,453,191.95
投资活动现金流入小计		2,102,084,874.58	2,171,754,629.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,950,202,700.80	3,980,454,448.70
投资支付的现金		444,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,394,202,700.80	3,980,454,448.70
投资活动产生的现金流量净额		-2,292,117,826.22	-1,808,699,819.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,477,991,224.33	1,223,946,493.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、51	217,717,501.19	32,433,219.15
筹资活动现金流入小计		5,695,708,725.52	1,256,379,712.79
偿还债务支付的现金		4,333,114,275.88	3,046,086,178.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		570,222,037.95	604,542,895.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、51	76,424,392.18	29,378,441.94
筹资活动现金流出小计		4,979,760,706.01	3,680,007,515.73
筹资活动产生的现金流量净额		715,948,019.51	-2,423,627,802.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,558,833.30	-70,864,937.97
五、现金及现金等价物净增加额		-504,379,861.67	-3,200,681,215.32
加：期初现金及现金等价物余额		2,267,761,750.95	5,468,442,966.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,763,381,889.28	2,267,761,750.95

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

母公司现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		13,949,906,939.12	15,189,882,820.58
收到的税费返还		22,016,583.99	37,408,359.54
收到其他与经营活动有关的现金	七、49	5,715,552,931.22	5,410,385,331.06
经营活动现金流入小计		19,687,476,454.33	20,637,676,511.18
购买商品、接受劳务支付的现金		12,508,709,942.89	12,332,585,786.55
支付给职工以及为职工支付的现金		3,125,572,011.91	2,898,111,345.97
支付的各项税费		1,040,432,416.86	1,498,086,381.74
支付其他与经营活动有关的现金	七、51	2,331,710,554.23	3,280,667,846.95
经营活动现金流出小计		19,006,424,925.89	20,009,451,361.21
经营活动产生的现金流量净额		681,051,528.44	628,225,149.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		117,813,365.00	
取得投资收益收到的现金		61,544,476.63	2,126,648.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,834,758,147.36	1,607,162,850.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、51	108,722,864.65	180,196,223.55
投资活动现金流入小计		2,122,838,853.64	1,789,485,722.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,562,119,990.44	2,025,759,459.76
投资支付的现金		450,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,012,119,990.44	2,055,759,459.76
投资活动产生的现金流量净额		-889,281,136.80	-266,273,737.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,481,100,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、51	210,769,501.19	32,433,219.15
筹资活动现金流入小计		3,691,869,501.19	332,433,219.15
偿还债务支付的现金		3,431,100,000.00	2,736,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		473,810,338.82	583,954,733.88
支付其他与筹资活动有关的现金	七、51	59,974,230.96	19,828,116.59
筹资活动现金流出小计		3,964,884,569.78	3,340,182,850.47
筹资活动产生的现金流量净额		-273,015,068.59	-3,007,749,631.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-189,596.75	-971,955.72
五、现金及现金等价物净增加额		-481,434,273.70	-2,646,770,174.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,436,775,680.85	4,083,545,855.08
六、期末现金及现金等价物余额		955,341,407.15	1,436,775,680.85

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

合并所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期								
	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	其他综合收益	专项储备	盈余公积			未分配利润
一、上年期末余额	2,809,671,600.00	7,742,594,360.91		-84,487,228.54		1,689,954,279.41	2,935,043,760.04	278,810,740.93	15,371,587,512.75
加:会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	2,809,671,600.00	7,742,594,360.91		-84,487,228.54		1,689,954,279.41	2,935,043,760.04	278,810,740.93	15,371,587,512.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		16,118,763.12		-23,882,978.00		175,311,173.88	26,442,664.03	-18,468,260.32	175,521,362.71
(一)综合收益总额				-23,882,978.00			477,101,654.77	-18,468,260.32	434,750,416.45
(二)所有者投入和减少资本									
1.股东投入的普通股									
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									
(三)利润分配						175,311,173.88	-450,658,990.74		-275,347,816.86
1.提取盈余公积						175,311,173.88	-175,311,173.88		
2.提取一般风险准备							-275,347,816.86		-275,347,816.86
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(四)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(五)专项储备									

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他		16,118,763.12							16,118,763.12
四、本期期末余额	2,809,671,600.00	7,758,713,124.03		-108,370,206.54		1,865,265,453.29	2,961,486,424.07	260,342,480.61	15,547,108,875.46

项目	上期									
	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	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他
一、上年期末余额	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		-49,865,221.04		-6,851,844.48		32,058,305.12	128,233,220.45	56,717,065.52		160,291,525.57
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	2,809,671,600.00	7,742,594,360.91		-6,851,844.48		1,513,746,969.29	2,832,447,904.66		294,597,531.27	15,186,206,521.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-77,635,384.06		176,207,310.12	102,595,855.38		-15,786,790.34	185,380,991.10
(一) 综合收益总额				-77,635,384.06			728,350,621.50		-15,786,790.34	634,928,447.10
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配						176,207,310.12	-625,754,766.12			-449,547,456.00
1. 提取盈余公积						176,207,310.12	-176,207,310.12			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)							-449,547,456.00			-449,547,456.00

的分配										
4. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	2,809,671,600.00	7,742,594,360.91		-84,487,228.54		1,689,954,279.41	2,935,043,760.04		278,810,740.93	15,371,587,512.75

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

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,809,671,600.00	7,742,753,891.02		47,720,645.62		1,576,895,867.58	3,303,506,957.67	15,480,548,961.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	2,809,671,600.00	7,742,753,891.02		47,720,645.62		1,576,895,867.58	3,303,506,957.67	15,480,548,961.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		16,118,763.12		-40,405,742.71		175,311,173.88	425,896,878.62	576,921,072.91
（一）综合收益总额				-40,405,742.71			876,555,869.36	836,150,126.65
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								

2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配						175,311,173.88	-450,658,990.74	-275,347,816.86
1. 提取盈余公积						175,311,173.88	-175,311,173.88	
2. 对所有者(或股东)的分配							-275,347,816.86	-275,347,816.86
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他		16,118,763.12						16,118,763.12
四、本期末余额	2,809,671,600.00	7,758,872,654.14		7,314,902.91		1,752,207,041.46	3,729,403,836.29	16,057,470,034.80

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	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		-49,865,221.04		49,865,221.04		32,058,305.12	128,233,220.45	160,291,525.57
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	2,809,671,600.00	7,742,753,891.02		49,865,221.04		1,400,688,557.46	3,048,225,173.21	15,051,204,442.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-2,144,575.42		176,207,310.12	255,281,784.46	429,344,519.16
(一) 综合收益总额				-2,144,575.42			881,036,550.58	878,891,975.16
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配						176,207,310.12	-625,754,766.12	-449,547,456.00
1. 提取盈余公积						176,207,310.12	-176,207,310.12	

2. 对所有者（或股东）的分配							-449,547,456.00	-449,547,456.00
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	2,809,671,600.00	7,742,753,891.02		47,720,645.62		1,576,895,867.58	3,303,506,957.67	15,480,548,961.89

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

三、公司基本情况

1. 公司概况

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54,093.90万股。

本公司根据2005年度股东大会决议,以公司实施股权分置改革后的总股本54,093.90万股为基数,每10股转增5股,注册资本变更为81,140.85万元。

本公司于2008年1月8日收到由实际控制人北京汽车工业控股有限责任公司(以下简称:北汽控股)转来的中国证券监督管理委员会出具的有关批复文件(证监许可[2008]14号),同意北汽控股公告公司收购报告书全文;同意豁免北汽控股因国有股权无偿划转而增持公司263,612,250股股份,合计持有295,592,986股股份(占公司总股本的36.43%)而应履行的要约收购义务。本公司于2008年1月18日和2008年7月1日收到由北汽控股转来的中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》,北汽控股因国有股权无偿划转而增持公司263,612,250股限售流通股(含替华宝信托投资有限责任公司向流通股股东支付的股权分置改革对价3,946,857股股份)已完成过户手续。至此,北汽控股持有本公司295,592,986股股份(占本公司总股本的36.43%),成为本公司第一大股东,北京汽车摩托车联合制造公司不再是本公司股东。本公司根据2007年第三次临时股东大会决议,并经过2008年4月8日中国证券监督管理委员会下发的证监许可字[2008]509号《关于核准北汽福田汽车股份有限公司非公开发行股票批复》批准,申请非公开发行股票10,500万股。截至2008年6月30日,本公司完成向北汽控股等五家

单位的股份配售，共增加注册资本人民币 10,500 万元，配股价为 9.88 元/股，注册资本变更为 91,640.85 万元。

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

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

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

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

根据本公司 2010 年年度股东大会审议通过的利润分配方案等决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币 1,054,835,800.00 元，变更后的注册资本人民币 2,109,671,600.00 元。根据本公司 2011 年第一次临时股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币 700,000,000.00 元，经中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2012]209 号《关于核准北汽福田汽车股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司于 2012 年 6 月 18 日非公开发行人民币普通股（A 股）700,000,000.00 股，变更后的注册资本为人民币 2,809,671,600.00 元。至此，北汽集团持有本公司股份为 925,185,972.00 股，持股比例为 32.93%。

本公司控股股东北汽集团于 2013 年度通过二级市场累计增持了本公司股份 18,414,658.00 股，增持比例为 0.654%。至此，北汽集团持有本公司股份为 943,600,630.00 股，持股比例为 33.584%。本公司控股股东北汽集团于 2014 年度通过二级市场累计减持了本公司股份 18,414,583.00 股，减持比例为 0.65%。至此，北汽集团持有本公司股份为 925,186,047.00 股，持股比例为 32.93%。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设战略与发展部、战略联盟管理部、运营管理中心、财务计划本部、人力资源本部、信息技术部、审计与合规部、并购与投资银行部、法律与知识产权部、法规与认证部、制造本部、工程研究总院、营销管理本部、产品规划部、产品创造管理中心、质量管理本部、生产管理部（取消）、公关传播与外事部、组织监察部、

培训中心、TPS 推进部（取消）、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、山东银信汽车租赁有限责任公司、北京福田雷萨重型机械销售有限公司等子公司。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动（经营范围）为：许可经营项目：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Ⅲ类、Ⅱ类：医用电子仪器设备，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，Ⅲ类：体外循环及血液处理设备，Ⅱ类：医用 X 射线设备，临床检验分析仪器，医用超声仪器及有关设备（医疗器械经营许可证有效期至 2017 年 11 月 25 日）。一般经营项目：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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第二次会议于 2015 年 4 月 16 日审议批准。

2. 合并财务报表范围

本集团本年度纳入合并财务报表范围的子公司包括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、山东银信汽车租赁有限责任公司、北京福田雷萨重型机械销售有限公司等公司。

本集团本年度新纳入合并范围的子公司包括新设立的山东银信汽车租赁有限责任公司、北京福田雷萨重型机械销售有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定应收款项减值准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、11，附注五、15，附注五、18，附注五、19 和附注五、24。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司下属子公司，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。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，同时冲减商誉。

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

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

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

本集团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。本集团（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

本集团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，且本集团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（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团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

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

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

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

(7) 金融资产转移

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

本集团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。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的应收款项为：期末余额达到 2,000 万元（含 2,000 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的应收款项。</p> <p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
五级分类组合	风险评级分类法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上		
3—4 年	20	20
4—5 年	40	40
5 年以上	40	40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独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

12. 存货**(1) 存货的分类**

本集团存货分为原材料、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。

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等

的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假

定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，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；本集团拥有被投资单位 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，本集团计提资产减值的方法见附注五、19。

14. 投资性房地产

不适用

15. 固定资产

（1）. 确认条件

本集团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。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）. 折旧方法

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

注：机器设备中的模具按预计工作量法计提折旧。

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）. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

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

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

16. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专有技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用年限	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
软件	5-10 年	直线法
专有技术	3-5 年	直线法
商标	10 年	直线法
其他	3-5 年	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团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。

本集团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。

19. 长期资产减值

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、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

20. 长期待摊费用

本集团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。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

22. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

(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。本集团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。

23. 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。

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

(2) 提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 担保业务收入

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

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

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

(5) 融资租赁业务收入

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

本公司对或有租金在实际发生时计入当期损益。

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助外收到的其他政府补助均作为与收益相关的政府补助，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。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

本集团根据资产、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，本集团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，本集团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，本集团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。

26. 租赁

本集团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)、经营租赁的会计处理方法

● 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团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。

● 本集团作为承租人

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

● 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团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。

● 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团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。本集团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。

27. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《企业会计准则第 30 号》的要求： A、资产负债表中其他综合收益、递延收益进行单独列报； B、利润表中其他综合收益项目分别按以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目与以后会计期间不能重分类进损益的项目分别进行列报。本集团对比较财务报表的列报进行了相应调整。	董事会批准	其他非流动负债 -1,001,057,634.70 递延收益 1,001,057,634.70 外币报表折算差额 115,685,109.45 资本公积 -7,314,902.91 其他综合收益 108,370,206.54
根据《企业会计准则第 2 号》的要求： A、投资方向合营企业出售业务，取得的对价与业务的账面务，取得的对价与业务的账面务，取得的对价与业务的账面务，取得的对价与业务的账面理，并追溯调整 2012 年、2013 理，并追溯调整 2012 年、2013	董事会批准	长期股权投资 -202,727,363.68 未分配利润 76,695,728.69 盈余公积 19,173,932.18 递延所得税资产 -16,918,175.45 所得税费用 -5,244,197.75 营业外收入 -34,961,318.34 可供出售金融资产 315,515,200.00

其他说明

上述会计政策的累积影响数如下：

受影响的项目	本期	上期
期初净资产	125,586,781.46	160,291,525.57
其中：留存收益	125,586,781.46	160,291,525.57
净利润	-29,717,120.59	-34,704,744.11
资本公积	-7,314,902.91	-47,720,645.62
其他综合收益	-108,370,206.54	-84,487,228.54
期末净资产	95,869,660.87	125,586,781.46

受影响的项目	本期	上期
其中：留存收益	95,869,660.87	125,586,781.46

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	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	15、25

2. 税收优惠

本公司于 2012 年 7 月 9 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相关税收优惠政策，被认定为高新技术企业后，本公司企业所得税从 2012 年起三年内按 15%的税率征收。

本集团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。

本集团之子公司长沙福田汽车科技有限公司于 2013 年 11 月 20 日获得《高新技术企业证书》，证书编号为 GF201343000124，企业所得税从 2013 年起三年内按 15%的税率征收。

本集团之子公司诸城福田汽车科技开发有限公司于 2014 年 10 月 30 日获得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201437000018，企业所得税从 2014 年起三年内按 15%的税率征收。

本集团按照《中华人民共和国企业所得税法》与《中华人民共和国企业所得税法实施条例》中相关规定，开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150%摊销。

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

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	372,187.31	491,402.06
银行存款	1,761,358,455.95	2,264,986,824.78
其他货币资金	429,239,328.17	650,676,846.15
合计	2,190,969,971.43	2,916,155,072.99
其中：存放在境外的款项总额	254,949,126.64	278,941,673.14

其他说明

本公司期末其他货币资金中使用受限资金为 427,588,082.15 元,其中承兑保证金 224,617,207.88 元、按揭保证金 13,456,182.89 元、保函保证金 14,272,570.00 元、保理保证金 76,574,343.09 元、存出保证金 98,667,778.29 元。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	81,990,487.00	28,037,575.00
合计	81,990,487.00	28,037,575.00

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,903,468,415.82	-
合计	11,903,468,415.82	-

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	27,448,052.51	0.67	27,448,052.51	100.00	-	27,448,052.51	0.87	27,448,052.51	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,981,156,689.36	97.63	149,262,246.47	3.75	3,831,894,442.89	3,107,381,787.52	98.21	44,112,426.03	1.42	3,063,269,361.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	69,380,559.27	1.70	27,216,574.07	39.23	42,163,985.20	28,948,747.17	0.92	26,550,345.36	91.72	2,398,401.81

合计	4,077,985,301.14	/	203,926,873.05	/	3,874,058,428.09	3,163,778,587.20	/	98,110,823.90	/	3,065,667,763.30
----	------------------	---	----------------	---	------------------	------------------	---	---------------	---	------------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	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	100.00%	账龄5年以上涉诉款项且无明确可执行财产
合计	27,448,052.51	27,448,052.51	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	3,108,270,209.51	31,082,702.14	83.35%
1年以内小计	3,108,270,209.51	31,082,702.14	83.35%
1至2年	557,690,468.34	27,884,523.41	14.96%
2至3年	52,019,631.25	5,201,963.14	1.40%
3年以上			
3至4年	4,591,961.49	918,392.30	0.12%
4至5年	1,710,312.40	684,124.96	0.05%
5年以上	4,323,303.79	1,729,321.52	0.12%
合计	3,728,605,886.78	67,501,027.47	100%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

按照五级分类法计提坏帐准备的应收账款

风险类别			
	金额	期末数比例%	坏账准备
正常类	24,819,049.05	9.82	-
关注类	30,752,237.64	12.18	1,537,611.88
次级类	60,887,169.41	24.11	12,177,433.88
可疑类	136,092,346.48	53.89	68,046,173.24
合计	252,550,802.58	100.00	81,761,219.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 106,097,013.66 元；

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	280,964.51

应收账款核销说明：

本集团本期核销的应收账款均为无法收回的非关联方所欠货款。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 629,943,459.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,304,887.38 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	348,827,904.02	91.13	605,144,843.22	79.12
1 至 2 年	22,794,166.27	5.95	54,100,566.82	7.07
2 至 3 年	7,158,926.25	1.87	102,235,000.38	13.36
3 年以上	4,018,617.92	1.05	3,481,608.35	0.45
小计	382,799,614.46	100.00	764,962,018.77	100.00
坏账准备	6,711,833.86	-	19,864,222.34	-
合计	376,087,780.60		745,097,796.43	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团 1 年以上的预付款项余额为 33,971,710.44 元，均为未到结算期的预付采购款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 196,910,707.14 元，占预付款项期末余额合计数的比例 51.44%。

其他说明

本期实际核销的预付款项情况

项目	核销金额
实际核销的预付款项	16,364.00

说明：本集团本期核销的预付款项均为无法收回的预付非关联方货款。

5、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,817,957.08	590,124.22
合计	1,817,957.08	590,124.22

6、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	47,723,382.40	3.84	14,521,244.26	30.43	33,202,138.14	35,000,000.00	4.56	13,261,800.78	37.89	21,738,199.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,194,302,176.79	96.13	24,123,858.61	2.02	1,170,178,318.18	722,292,605.29	94.17	12,546,781.66	1.74	709,745,823.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	410,671.00	0.03	410,671.00	100.00	-	9,749,932.01	1.27	-	-	9,749,932.01
合计	1,242,436,230.19	/	39,055,773.87	/	1,203,380,456.32	767,042,537.30	/	25,808,582.44	/	741,233,954.86

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	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	14,521,244.26	41.49%	本集团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，按双方协议未来收款价值低于账面余额的金额共计提 14,521,244.26 元坏账准备。
应收出口退税款	12,723,382.40	-	-	应收出口退税款项系本集团应收商品出口退税款，预计出现坏账损失可能性极小，故未计提坏账准备。
合计	47,723,382.40	14,521,244.26	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	934,967,565.42	9,349,675.64	78.29%
1 年以内小计	934,967,565.42	9,349,675.64	78.29%
1 至 2 年	227,339,915.58	11,366,995.78	19.04%
2 至 3 年	30,743,154.13	3,074,315.42	2.57%
3 年以上			
3 至 4 年	838,724.48	167,744.90	0.07%
4 至 5 年	393,150.00	157,260.00	0.03%
5 年以上	19,667.18	7,866.87	-
合计	1,194,302,176.79	24,123,858.61	100.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,255,191.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,000.00

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收技术转让费等	462,463,199.98	245,724,870.87
应收新能源车价款	309,850,000.00	-
保证金	244,376,629.82	167,312,399.70
备用金	17,747,931.70	28,856,797.90
应收出口退税款	12,723,382.40	10,183,906.27
其他	195,275,086.29	314,964,562.56
合计	1,242,436,230.19	767,042,537.30

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

北京福田戴姆勒汽车有限公司	技术转让及许可费等	353,502,490.58	1年以内	28.45	3,535,024.91
北京市财政局	新能源车价款	302,725,000.00	1年以内	24.37	3,027,250.00
国银金融租赁有限公司	保证金	161,623,684.17	3年以内	13.01	7,452,385.37
北京福田康明斯发动机有限公司	技术服务费	99,099,931.30	1年以内	7.98	990,999.31
佳木斯中天汽车销售服务有限公司	代垫款	50,760,750.42	2年以内	4.09	1,639,299.52
合计	/	967,711,856.47	/	77.90	16,644,959.11

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市财政局	新能源车价款	302,725,000.00	1年以内	2015年、302,725,000.00
合计	/	302,725,000.00	/	/

7. 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	437,595,840.11	29,238,096.88	408,357,743.23	622,211,179.23	28,603,558.07	593,607,621.16
在产品	322,005,997.14	10,023,279.08	311,982,718.06	423,148,218.22	-	423,148,218.22
库存商品	1,201,969,698.50	120,156,130.11	1,081,813,568.39	1,905,280,802.28	98,140,346.43	1,807,140,455.85
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	7,813,925.37	-	7,813,925.37	9,806,933.14	-	9,806,933.14
委托加工物资	21,007,139.82	-	21,007,139.82	960,814.67	-	960,814.67
发出商品	231,425,200.14	11,297,051.14	220,128,149.00	438,728,836.78	1,604,271.64	437,124,565.14
合计	2,221,817,801.08	170,714,557.21	2,051,103,243.87	3,400,136,784.32	128,348,176.14	3,271,788,608.18

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	28,603,558.07	5,382,456.30	-	4,747,917.49	-	29,238,096.88
在产品	-	10,823,409.16	-	800,130.08	-	10,023,279.08
库存商品	98,140,346.43	77,850,455.05	-	55,834,671.37	-	120,156,130.11

周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	1,604,271.64	9,692,779.50	-	-	-	11,297,051.14
合计	128,348,176.14	103,749,100.01	-	61,382,718.94	-	170,714,557.21

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值的差额计提	本期已使用
库存商品	成本高于可变现净值的差额计提	本期对外销售
在产品	成本高于可变现净值的差额计提	本期已使用
发出商品	成本高于可变现净值的差额计提	

8、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	961,489,611.30	1,024,996,355.67
合计	961,489,611.30	1,024,996,355.67

其他说明
无

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣税费	530,723,949.45	664,360,450.82
合计	530,723,949.45	664,360,450.82

其他说明
无

10、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	329,831,504.72	-	329,831,504.72	278,665,275.54	-	278,665,275.54
按公允价值计量的	14,316,304.72	-	14,316,304.72	103,150,075.54	-	103,150,075.54
合计	329,831,504.72	-	329,831,504.72	278,665,275.54	-	278,665,275.54

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期末公允价值总额	14,316,304.72	14,316,304.72

权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,997,595.40	3,997,595.40
期末公允价值变动差额对应递延所得税负债	1,547,806.41	1,547,806.41
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	8,770,902.91	8,770,902.91
已计提减值金额	-	-

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京汽车集团财务有限公司	70,000,000.00	140,000,000.00	-	210,000,000.00	-	-	-	-	14	12,286,210.91
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	69,448,000.00	-	-	69,448,000.00	-	-	-	-	13.77	-
北京普莱德新能源电池科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	10	-
北京众力福田车桥有限公司	9,800,000.00	-	-	9,800,000.00	-	-	-	-	5	-
山东鲁峰专用汽车有限责任公司	8,800,000.00	-	-	8,800,000.00	-	-	-	-	14.07	-
福田重型机械股份有限公司	7,017,200.00	-	-	7,017,200.00	-	-	-	-	1.24	-
广东福迪汽车有限公司	450,000.00	-	-	450,000.00	-	-	-	-	2.5	-
合计	175,515,200.00	140,000,000.00	-	315,515,200.00	-	-	-	-	/	12,286,210.91

其他说明

本集团期末可供出售金融资产状态良好，不存在需要计提减值准备的情况。

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,146,962,393.29	107,325,673.79	1,039,636,719.50	707,855,152.00	35,584,453.19	672,270,698.81	
其中：未实现融资收益	278,252,580.28	-	278,252,580.28	259,717,345.62	-	259,717,345.62	
分期收款销售商品	705,103,500.44	65,979,241.09	639,124,259.35	587,780,758.95	46,672,823.86	541,107,935.09	
分期收款提供劳务							
合计	1,852,065,893.73	173,304,914.88	1,678,760,978.85	1,295,635,910.95	82,257,277.05	1,213,378,633.90	/

12、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
北京福田康明斯发动机有限公司	716,846,627.96	300,000,000.00	-	43,540,022.40	-	-	-	-	-	1,060,386,650.36	-
北京福田戴姆勒汽车有限公司	771,429,548.21	-	-	124,463,978.95	-1,456,000.00	-	-	-	-	894,437,527.16	-
小计	1,488,276,176.17	300,000,000.00	-	168,004,001.35	-1,456,000.00	-	-	-	-	1,954,824,177.52	-
二、联营企业											
新疆福田广汇专用车有限责任公司	14,529,447.62	-	-	229,046.47	-	-	-	-	-	14,758,494.09	-
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	58,430,759.13	-	-	6,855,419.62	-	-	-	-	-	65,286,178.75	-
四川腾中福田专用汽车有限公司	13,465,186.40	-	-	-5,844,314.23	-	-	-	-	-	7,620,872.17	-
青海福田装备制造有限公司	1,121,763.18	-	-	-1,767,665.74	-	645,902.56	-	-	-	-	-
中油福田(北京)石油销售有限公司	12,100,377.01	-	-	-54,337.78	-	309,187.78	-300,282.76	-	-	12,054,944.25	-
北京松芝福田汽车空调有限公司	10,234,280.66	-	-	199,930.15	-	16,672.78	-	-	-	10,450,883.59	-
北京妨川出租汽车有限公司	827,510.24	-	-	386,752.24	-	-	-	-	-	1,214,262.48	-
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	1,654,063.56	-	-	-76,609.41	-	-	-	-	-	1,577,454.15	-
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	230,570.10	-	-	-1,774,917.83	-	15,147,000.00	-	-	-	13,602,652.27	-
湖北福田设备租赁有	-	4,000	-	-145,	-	-	-	-	-	3,854,182.	-

限责任公司		, 000. 00		817.9 7						03	
小计	112,593,957.90	4,000,000.00	-	-1,992,514.48	-	16,187,631.2	-300,282.76	-	-	130,419,923.78	-
合计	1,600,870,134.07	304,000,000.00	-	166,011,486.87	-1,456,000.00	16,187,631.2	-300,282.76	-	-	2,085,244,101.30	-

13、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,792,774,592.38	4,512,762,669.53	148,976,556.45	535,196,452.64	10,989,710,271.00
2. 本期增加金额	774,534,206.49	1,081,964,562.26	98,082,158.00	83,158,265.31	2,037,739,192.06
(1) 购置	12,594,304.04	86,083,643.30	10,423,935.70	37,336,602.39	146,438,485.43
(2) 在建工程转入	761,939,902.45	995,880,918.96	8,355,647.24	45,821,662.92	1,811,998,131.57
(3) 企业合并增加	-	-	79,302,575.06	-	79,302,575.06
3. 本期减少金额	133,185,325.63	64,984,385.27	10,150,297.21	50,691,607.02	259,011,615.13
(1) 处置或报废	115,474,563.71	64,984,385.27	10,150,297.21	50,691,607.02	241,300,853.21
(2) 其他减少	17,710,761.92	-	-	-	17,710,761.92
4. 期末余额	6,434,123,473.24	5,529,742,846.52	236,908,417.24	567,663,110.93	12,768,437,847.93
二、累计折旧					
1. 期初余额	639,770,604.05	1,322,325,916.42	53,043,002.37	256,572,919.74	2,271,712,442.58
2. 本期增加金额	212,719,535.46	364,059,384.68	14,369,748.68	57,505,309.70	648,653,978.52
(1) 计提	212,719,535.46	364,059,384.68	14,369,748.68	57,505,309.70	648,653,978.52
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	55,717,081.62	32,175,742.43	6,681,228.05	41,281,706.77	135,855,758.87
(1) 处置或报废	50,202,620.41	32,175,742.43	6,681,228.05	41,281,706.77	130,341,297.66
(2) 其他减少	5,514,461.21	-	-	-	5,514,461.21
4. 期末余额	796,773,057.89	1,654,209,558.67	60,731,523.00	272,796,522.67	2,784,510,662.23
三、减值准备					
1. 期初余额	-	216,452,412.38	1,396.82	9,178.56	216,462,987.76
2. 本期增加金额	-	15,700,000.00	-	-	15,700,000.00
(1) 计提	-	15,700,000.00	-	-	15,700,000.00
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	4,733,611.43	-	-	4,733,611.43
(1) 处置或报废	-	4,733,611.43	-	-	4,733,611.43
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	227,418,800.95	1,396.82	9,178.56	227,429,376.33
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,637,350,415.35	3,648,114,486.90	176,175,497.42	294,857,409.70	9,756,497,809.37

2. 期初账面价值	5,153,003,988.33	2,973,984,340.73	95,932,157.26	278,614,354.34	8,501,534,840.66
-----------	------------------	------------------	---------------	----------------	------------------

说明：本期固定资产其他增加为本集团将原拟用于出售的账面价值为 79,302,575.06 元的泵车与搅拌车上牌后转为出租或经营管理目的持有，由存货转入固定资产核算；本期固定资产及累计折旧其他减少为因使用用途变更，本集团本期改建账面净值 12,196,300.71 元房屋建筑物，转入在建工程核算。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	143,212,481.21	13,278,562.59	-	129,933,918.62	-
机器设备	54,738,921.45	16,264,968.40	119,672.34	38,354,280.71	-
运输设备	322,087.32	77,300.99	-	244,786.33	-
合计	198,273,489.98	29,620,831.98	119,672.34	168,532,985.66	-

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
G03 工厂房屋建筑物	33,110,519.72	相关手续正在办理中
承德制造中心工厂建设项目中的房屋建筑物	374,657,701.67	相关手续正在办理中
潍坊多功能汽车厂建设项目房屋建筑物	660,725,991.54	相关手续正在办理中
南海汽车厂欧辉客车工厂建设项目中的房屋建筑物	486,913,010.65	相关手续正在办理中
重型机械怀柔工厂项目房屋建筑物	1,342,964,801.16	相关手续正在办理中
长沙汽车厂物流仓库	97,195,402.75	相关手续正在办理中
密云多功能厂建设项目中的房屋建筑物	277,562,498.12	相关手续正在办理中
配件公司高架库建筑物	93,008,466.98	相关手续正在办理中
北汽福田汽车股份有限公司总部新办公大楼	133,126,847.61	相关手续正在办理中
合计	3,499,265,240.20	/

其他说明：

无

14、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
密云多功能厂建设项目	918,816,753.19	-	918,816,753.19	312,075,250.41	-	312,075,250.41
奥铃发动机项目	610,713,822.14	-	610,713,822.14	201,671,192.71	-	201,671,192.71
潍坊多功能汽车厂建设项目	372,581,969.71	-	372,581,969.71	562,651,342.77	-	562,651,342.77
福田铸造中心项目	132,036,931.78	-	132,036,931.78	113,407,128.63	-	113,407,128.63
研发能力提升技术改造	55,035,700.28	-	55,035,700.28	10,964,890.06	-	10,964,890.06
怀柔重型机械项目	29,958,342.81	-	29,958,342.81	701,602,535.30	-	701,602,535.30

欧曼工厂冲压能力升级改造	22,468,446.90	-	22,468,446.90	7,693,950.69	-	7,693,950.69
研究院实验检测车间	9,485,894.71	-	9,485,894.71	1,610,894.71	-	1,610,894.71
奥铃发动机技改项目	9,464,526.70	-	9,464,526.70	122,916.50	-	122,916.50
宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目	1,214,257.83	-	1,214,257.83	8,589,933.04	-	8,589,933.04
印度建设项目	481,279.24	-	481,279.24	392,204.31	-	392,204.31
其他	59,715,989.55	-	59,715,989.55	45,773,303.78	-	45,773,303.78
合计	2,221,973,914.84	-	2,221,973,914.84	1,966,555,542.91	-	1,966,555,542.91

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
密云多功能厂建设项目	2,960,340,000	312,075,250.41	627,799,218.30	21,057,715.52	-	918,816,753.19	90	90%	45,125,733.74	12,196,300.71	5.71	募集资金与金融机构贷款
奥铃发动机项目	1,200,000,000	201,671,192.71	409,042,629.43	-	-	610,713,822.14	50	50%	28,071,172.52	25,332,875.06	5.71	自筹与金融机构贷款
潍坊多功能汽车厂建设项目	1,220,520,000	562,651,342.77	353,432,700.52	543,502,073.58	-	372,581,969.71	85	90%	140,673,217.06	31,947,199.26	5.71	自筹与金融机构贷款
福田铸造中心项目	1,499,020,000	113,407,128.63	35,171,782.22	16,541,979.07	-	132,036,931.78	70	75%	9,368,152.32	-	5.71	自筹与金融机构贷款
研发能力提升技术改造	36,500,000	10,964,890.06	76,220,569.63	32,149,759.41	-	55,035,700.28	50	50%	-	-	-	自筹
怀柔重型机械项目	2,134,510,000	701,602,535.30	397,484,241.07	1,069,128,433.56	-	29,958,342.81	85	90%	-	-	-	募集资金与金融机构贷款
欧曼工厂冲压能力升级改造	156,200,000	7,693,950.69	17,526,330.19	2,751,833.98	-	22,468,446.90	98	98%	-	-	-	自筹
诸城中高端卡车项目	785,570,000	869,406.63	14,055,743.21	520,000.00	-	14,405,149.84	-	-	-	-	-	自筹
研究院实验检测车间	91,070,000	1,610,894.71	7,875,000.00	-	-	9,485,894.71	98	98%	-	-	-	自筹
奥铃发动机技改项目	19,750,000	122,916.50	11,112,021.12	1,770,410.92	-	9,464,526.70	96	96%	-	-	-	自筹

宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目	379,500,000	8,589,933.04	22,645,832.90	30,021,508.11	-	1,214,257.83	97	97%	-	-	-	自筹与金融机构贷款
印度建设项目	2,471,000,000	392,204.31	89,074.93	-	-	481,279.24	-	-	-	-	-	自筹
合计	12,953,980,000	1,921,651,645.76	1,972,455,143.52	1,717,443,714.15	-	2,176,663,075.13	/	/	223,238,275.64	69,476,375.03	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

本集团期末在建工程状态正常, 无需计提减值准备。

其他说明
无

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	软件	商标	专有技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,966,720,540.53	357,709,492.66	762,942.51	1,319,707,201.75	4,644,900,177.45
2. 本期增加金额	-	85,426,074.51	51,633,506.62	480,911,442.06	617,971,023.19
(1) 购置	-	85,426,074.51	51,633,506.62	-	137,059,581.13
(2) 内部研发	-	-	-	480,911,442.06	480,911,442.06
3. 本期减少金额	311,199,199.91	885,800.00	-	36,306,481.72	348,391,481.63
(1) 处置	311,199,199.91	885,800.00	-	36,306,481.72	348,391,481.63
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	2,655,521,340.62	442,249,767.17	52,396,449.13	1,764,312,162.09	4,914,479,719.01
二、累计摊销					
1. 期初余额	198,370,344.22	224,347,498.71	762,942.51	465,125,487.07	888,606,272.51
2. 本期增加金额	51,071,555.99	51,606,737.01	4,130,382.18	246,366,945.80	353,175,620.98
(1) 计提	51,071,555.99	51,606,737.01	4,130,382.18	246,366,945.80	353,175,620.98
3. 本期减少金额	16,534,527.81	885,800.00	-	605,108.03	18,025,435.84
(1) 处置	16,534,527.81	885,800.00	-	605,108.03	18,025,435.84
4. 期末余额	232,907,372.40	275,068,435.72	4,893,324.69	710,887,324.84	1,223,756,457.65
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-

2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,422,613,968.22	167,181,331.45	47,503,124.44	1,053,424,837.25	3,690,723,261.36
2. 期初账面价值	2,768,350,196.31	133,361,993.95	-	854,581,714.68	3,756,293,904.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 35.9%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京新能源汽车设计制造产业基地 A 地块及配套基础设施项目	128,181,000	土地使用权证正在办理中

其他说明:
无

16、开发支出

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
开发阶段支出	1,923,494,296.37	1,241,581,601.09	-	480,911,442.06	2,139,334.81	2,682,025,120.59
研究阶段支出		389,477,091.37	-	-	389,477,091.37	-
合计	1,923,494,296.37	1,631,058,692.46	-	480,911,442.06	391,616,426.18	2,682,025,120.59

其他说明
无

17、长期待摊费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	1,132,643.42	-	47,202.96	-	1,085,440.46
改良支出	-	2,863,992.27	268,191.50	-	2,595,800.77
110KV 降压站改良支出	8,586,698.70	-	8,586,698.70	-	-
集中供热并网费	2,314,724.10	-	927,333.72	-	1,387,390.38
合计	12,034,066.22	2,863,992.27	9,829,426.88	-	5,068,631.61

其他说明:
无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	820,261,488.51	138,969,299.49	569,912,680.38	88,968,701.57
预提费用	942,351,564.46	158,510,060.77	912,754,421.40	154,667,225.72
未来可弥补亏损	315,300,029.48	74,093,156.03	207,550,387.90	48,205,774.97
抵销的未实现内部销售损益	47,992,766.80	7,198,915.02	47,270,517.26	7,090,577.59
无形资产摊销与税法差异	12,500,973.83	2,823,310.83	4,554,677.21	885,323.08
应付职工薪酬	11,548,020.88	1,732,203.13	55,453,275.20	10,352,705.95
计入递延收益的政府补助	1,001,057,634.70	150,158,645.21	1,330,463,275.82	199,569,491.37
担保赔偿准备金	33,681,829.73	8,420,457.43	-	-
未到期责任准备金	5,602,451.49	1,400,612.87	-	-
对合营企业非货币性资产出资及出售资产等顺逆流交易未实现利润	1,874,573,326.43	281,185,998.96	1,923,615,832.26	288,542,374.84
本期不满足收入确认条件的预收技术许可款计缴税费	565,615,000.00	84,842,250.00	-	-
合计	5,630,485,086.31	909,334,909.74	5,051,575,067.43	798,282,175.09

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	10,318,709.32	1,547,806.41	56,141,936.04	8,421,290.42
合计	10,318,709.32	1,547,806.41	56,141,936.04	8,421,290.42

19、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未确认融资费用	-	1,628,474.49
预付土地使用权款	47,514,696.32	47,514,696.32
预付设备与工程等长期资产款	18,873,596.97	-
合计	66,388,293.29	49,143,170.81

其他说明：

无

20、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	133,235,635.69	-
抵押借款	-	14,480,347.84

信用借款	2,088,481,584.20	410,000,000.00
合计	2,221,717,219.89	424,480,347.84

短期借款分类的说明：

质押情况见附注七、57。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

21、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,287,010,000.00	1,169,567,000.00
合计	2,287,010,000.00	1,169,567,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

22、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,602,422,782.48	6,203,148,122.10
工程款	53,922,068.10	63,723,967.66
其他	16,645,996.96	4,041,338.40
合计	5,672,990,847.54	6,270,913,428.16

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付账款	169,834,815.86	未结算的货款及工程款
合计	169,834,815.86	/

其他说明

无

23、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款、业务许可费及金融服务费许可费	2,683,327,220.65	2,420,302,677.20
其他	66,806,290.07	10,013,386.16
合计	2,750,133,510.72	2,430,316,063.36

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

预收款项	88,140,291.64	预收未结算的货款、业务许可费及金融服务费
合计	88,140,291.64	/

24、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	415,471,459.94	2,912,140,849.90	3,083,431,671.76	244,180,638.08
二、离职后福利-设定提存计划	10,748,629.36	361,187,584.89	362,561,926.67	9,374,287.58
三、辞退福利	11,947.60	14,131,695.85	14,143,643.45	-
合计	426,232,036.90	3,287,460,130.64	3,460,137,241.88	253,554,925.66

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	366,658,969.95	2,237,985,249.92	2,422,767,546.76	181,876,673.11
二、职工福利费	-	230,933,951.42	230,933,951.42	-
三、社会保险费	4,678,379.05	178,754,718.51	178,684,125.93	4,748,971.63
其中: 医疗保险费	3,738,989.00	153,126,992.46	153,181,772.25	3,684,209.21
工伤保险费	682,650.74	12,801,086.41	12,851,578.74	632,158.41
生育保险费	256,739.31	12,826,639.64	12,650,774.94	432,604.01
四、住房公积金	2,041,779.84	183,969,690.41	185,344,816.42	666,653.83
五、工会经费和职工教育经费	42,092,331.10	80,466,503.64	65,670,495.23	56,888,339.51
六、其他短期薪酬	-	30,736.00	30,736.00	-
合计	415,471,459.94	2,912,140,849.90	3,083,431,671.76	244,180,638.08

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,343,886.26	342,600,922.25	344,587,359.77	8,357,448.74
2、失业保险费	404,743.10	18,586,662.64	17,974,566.90	1,016,838.84
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	10,748,629.36	361,187,584.89	362,561,926.67	9,374,287.58

其他说明:

无

25、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税	9,134,816.81	7,587,073.44
营业税	1,115,250.18	951,555.70
企业所得税		

个人所得税	9,452,805.23	6,617,694.20
城市维护建设税	6,726,042.65	1,789,891.01
房产税	6,951,406.88	8,487,140.52
土地使用税	2,370,279.86	5,547,720.31
教育费附加	5,825,211.41	813,597.31
印花税	379,888.11	327,806.02
其他税费	283,602.16	140,866.28
合计	42,239,303.29	32,263,344.79

其他说明：

无

26、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	-	14,200,000.00
合计	-	14,200,000.00

27、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	502,206,886.18	479,624,384.23
商务政策及促销款	878,269,118.64	817,694,945.66
押金及工程设备款	1,164,773,598.28	886,283,026.78
运费及劳务费	127,873,704.88	116,424,032.52
其他往来	194,791,982.49	268,581,001.15
合计	2,867,915,290.47	2,568,607,390.34

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他应付款项	852,620,417.80	未结算的设备工程款及保证金等款项
合计	852,620,417.80	/

28、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	473,831,201.30	724,985,331.37
1 年内到期的应付债券	-	997,697,700.00
1 年内到期的长期应付款	186,303,518.41	-
合计	660,134,719.71	1,722,683,031.37

29、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
担保赔偿准备金	33,681,829.73	38,845,617.21

未到期责任准备金	5,602,451.49	11,740,315.60
信托贷款	50,000,000.00	-
合计	89,284,281.22	50,585,932.81

说明：河北北汽福田汽车部件有限公司与中江国际信托股份有限公司签订信托贷款合同，借入 5,000.00 万元信用借款，借款期间 1 年，年利率 6.60%。

30、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	672,553,117.11	414,126,063.43
抵押借款	232,600,000.00	158,350,000.00
信用借款	522,147,764.37	739,397,764.37
一年内到期的长期借款	-473,831,201.30	-724,985,331.37
合计	953,469,680.18	586,888,496.43

长期借款分类的说明：

本集团借款质押、抵押财产情况见附注七、53。

其他说明，包括利率区间：

无

31、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	524,288,983.42	148,330,590.99
减：一年内到期长期应付款	186,303,518.41	-
合计	337,985,465.01	148,330,590.99

32、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿	-	9,560,850.55	-	9,560,850.55	北京市昌平区市政市容管理委员会与本集团签订《福田西路（翠湖北路-福田北路）道路工程拆迁补偿协议书》，因道路工程施工征地拆迁，对本集团所租赁土地上的房屋及附属物进行拆迁，现拆迁工作尚未结束，本集团将公益性拆迁补偿款余额 9,560,850.55 元计入专项应付款。
合计	-	9,560,850.55	-	9,560,850.55	/

33、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,330,463,275.82	272,254,301.19	601,659,942.31	1,001,057,634.70	收取政补助
合计	1,330,463,275.82	272,254,301.19	601,659,942.31	1,001,057,634.70	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
多功能汽车厂政府补助建设资金	369,718,316.14	-	31,262,015.00	-	338,456,301.14	与资产相关
新能源汽车中试基地建设项目补贴资金-潍坊高新技术产业开发区	312,466,057.97	50,000,000.00	117,843,346.13	-	244,622,711.84	与收益相关
潍坊新能源汽车项目支持研发资金	76,669,409.01	50,854,806.08	25,000,000.00	-	102,524,215.09	与资产相关
2014年第一批重大成果转化和产业项目统筹资金支持项目	-	150,000,000.00	50,000,000.00	-	100,000,000.00	与资产相关
产业结构调整资金	90,000,000.00	-	30,000,000.00	-	60,000,000.00	与资产相关
北京市工业促进局2009年产业技术成果转化项目补助资金-新能源汽车动力总成产业化基地建设	56,000,000.00	-	8,000,000.00	-	48,000,000.00	与资产相关
南海汽车厂 10KV 专线补贴	20,971,703.75	-	639,300.00	-	20,332,403.75	与资产相关
昌平区沙河镇土地安置补偿款	16,939,406.24	-	393,939.68	-	16,545,466.56	与资产相关
基础设施项目补助资金-客车 4000 辆扩建生产车间建设	11,497,693.95	-	968,841.20	-	10,528,852.75	与资产相关
市政道路建设补贴资金	11,200,000.00	-	1,600,000.00	-	9,600,000.00	与资产相关
基础设施项目补助资金-研究院大楼建设	7,425,000.00	-	225,000.00	-	7,200,000.00	与资产相关
5 米厢式纯电动物流车开发及示范运行	-	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	与资产相关
基础设施项目补助资金-康明斯合资项目配套基础设施建设	5,976,000.00	-	996,000.00	-	4,980,000.00	与资产相关
长沙县工业和信息化局技术改造	4,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00	与资产相关
燃料电池城市客车整车研制	3,903,920.00	-	-	-	3,903,920.00	与收益相关
多轴轮边驱动大通 道低地板电动公交	-	3,720,000.00	-	-	3,720,000.00	与收益相关

客车整车集成技术						
北京科委混合动力 客车动力系统关键 技术研发	4,200,000.00	-	600,000.00	-	3,600,000.00	与资产相关
里水政府排水泵项 目补贴	-	3,177,495.11	52,958.24	-	3,124,536.87	与资产相关
契税返还款	3,112,173.70	-	99,836.28	-	3,012,337.42	与资产相关
双电机驱动 12 米 电动客车开发	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	与收益相关
中重卡技术改造	2,243,589.89	-	384,615.36	-	1,858,974.53	与资产相关
燃料电池增程式物 流车关键技术	2,670,000.00	2,880,000.00	27,385.00	3,712,800.00	1,809,815.00	与资产相关
3 米厢式纯电动物 流车开发及示范运 行	-	1,570,000.00	-	-	1,570,000.00	与资产相关
昌平区财政局研究 院二期建设创新能 力建设	1,500,000.00	-	300,000.00	-	1,200,000.00	与资产相关
挖潜改造资金	771,199.79	-	192,800.04	-	578,399.75	与资产相关
年产 20 万台轻中 重型车技术改造补 助	500,000.00	-	-	-	500,000.00	与资产相关
面向产业化的纯电 动公交开发	1,350,000.00	1,460,000.00	-	2,500,000.00	310,000.00	与收益相关
插电式混合动力汽 车控制策略研究	79,700.00	-	-	-	79,700.00	与资产相关
长沙新工厂政府补 贴资金	294,331,140.38	-	-	294,331,140.38	-	与资产相关
长沙市经济委员会 及经济技术开发区 管理委员会拨付福 田长沙新建汽车厂 建设项目支持	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	与资产相关
基于高效永磁直驱 式大功率同步电机 的 18 米电动客车 开发整车集成示范	4,100,000.00	-	4,100,000.00	-	-	与收益相关
增程/插电式电动 商用车开发	2,993,600.00	2,470,000.00	4,208,600.00	1,255,000.00	-	与收益相关
双源无轨 12 米电 动公交车 (BJD- WG120F) 示范运营	1,800,000.00	-	1,800,000.00	-	-	与收益相关
纯电驱动商用车轮 边电机系统研制及 应用	500,000.00	-	500,000.00	-	-	与收益相关
电动汽车轮毂/轮 边电机研制	200,000.00	-	200,000.00	-	-	与收益相关
基于车联网的交通 节能关键技术及应 用研究	171,865.00	122,000.00	293,865.00	-	-	与收益相关

8 吨电动环卫车高压安全控制系统	105,000.00	-	105,000.00	-	-	与收益相关
制造业信息化系统集成技术的开发与应用项目资金	67,500.00	-	67,500.00	-	-	与资产相关
合计	1,330,463,275.82	272,254,301.19	279,861,001.93	321,798,940.38	1,001,057,634.70	/

其他说明：

本期其他减少包括：

(1) 本集团于 2011 年取得长沙经济技术开发区 530,781.90 平方米土地使用权，本期长沙县国土资源局出具《长沙县国土资源局收回国有建设用地使用权决定书》(长县国土资罚字[2014]3 号)，认定该地块为闲置土地，由政府无偿收回。经本集团与长沙经济技术开发区管理委员会沟通，双方认可：长沙经济技术开发区管理委员会不就收回该土地向本公司支付补偿款，本集团也不向其退还所拨付的与土地资产相关的补助。本集团已于本期办理国有建设用地使用权注销登记，因此减少账面土地使用权余额 29,156.84 万元，同时结转减少长沙新工厂政府补贴资金 29,433.11 万元、长沙市经济委员会及经济技术开发区管理委员会拨付福田长沙新建汽车厂建设项目支持 2,000.00 万元。

(2) 除上段所述外，其他减少 746.78 万元，为代收代付的拨付项目协作单位补助资金。

34、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商标使用费	1,760,000.00	2,640,000.00
合计	1,760,000.00	2,640,000.00

35、股本

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	280,967.16	-	-	-	-	-	280,967.16

36、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	7,655,645,288.29	-	-	7,655,645,288.29
其他资本公积	86,949,072.62	16,118,763.12	-	103,067,835.74
合计	7,742,594,360.91	16,118,763.12	-	7,758,713,124.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团联营企业本期资本公积变动，本集团根据持股比例调整长期股权投资及资本公积账面金额。

37、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益		-1,456,000.00	-	-	-1,456,000.00	-	-1,456,000.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-1,456,000.00	-	-	-1,456,000.00	-	-1,456,000.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	47,720,645.62	26,230,248.60	61,245,454.02	3,934,537.29	8,770,902.91	-	8,770,902.91
外币财务报表折算差额	-132,207,874.16	16,522,764.71	-	-	-115,685,109.45	-	-115,685,109.45
其他综合收益合计	-84,487,228.54	41,297,013.31	61,245,454.02	3,934,537.29	-108,370,206.54	-	-108,370,206.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益本期净额-108,370,206.54元，全部为归属于母公司股东的其他综合收益。

38、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	923,824,145.06	87,655,586.94	-	1,011,479,732.00
任意盈余公积	766,130,134.35	87,655,586.94	-	853,785,721.29
合计	1,689,954,279.41	175,311,173.88	-	1,865,265,453.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

39、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,834,574,334.88	2,704,214,684.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	100,469,425.16	128,233,220.45
调整后期初未分配利润	2,935,043,760.04	2,832,447,904.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	477,101,654.77	728,350,621.50
减：提取法定盈余公积	87,655,586.94	88,103,655.06
提取任意盈余公积	87,655,586.94	88,103,655.06
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	275,347,816.86	449,547,456.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	2,961,486,424.07	2,935,043,760.04

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 100,469,425.16 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

40、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,606,112,571.15	29,216,879,532.62	32,637,218,127.83	28,654,781,156.75
其他业务	1,085,171,065.68	462,643,442.69	1,515,324,991.06	1,136,549,641.74
合计	33,691,283,636.83	29,679,522,975.31	34,152,543,118.89	29,791,330,798.49

41、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	134,703,898.53	110,023,813.86
营业税	7,161,461.30	7,445,213.80
城市维护建设税	45,112,490.18	58,948,451.85
教育费附加	37,973,544.78	46,875,458.41
其他税费	759.91	-
合计	224,952,154.70	223,292,937.92

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

42、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	585,646,866.53	593,416,625.79
售后服务费	183,846,862.64	146,674,928.22
运输装卸费	230,097,749.49	215,536,338.75
广告宣传费	218,149,763.64	294,734,873.16
差旅费	125,540,813.59	110,039,964.63
业务调研经费	116,470,869.64	106,107,131.62
会议费	55,309,266.32	45,900,634.26
交通费	51,772,958.32	40,480,084.90
其他	193,505,113.50	196,516,988.18
合计	1,760,340,263.67	1,749,407,569.51

43、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	960,793,731.45	796,227,062.23
研发费	621,736,154.08	551,717,256.90
折旧费	155,493,298.36	155,478,270.62
无形资产摊销	120,976,993.19	99,558,784.23
房产税、印花税等税费	93,594,005.38	78,996,148.28
咨询费	48,925,085.23	51,389,639.69
差旅费	47,833,562.28	47,405,327.58
办公会议费	42,564,565.36	43,048,878.66
安保绿化费	31,286,468.13	23,135,481.79
其他	243,032,000.12	240,961,182.20
合计	2,366,235,863.58	2,087,918,032.18

其他说明：

无

44、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	284,764,716.78	192,507,999.71
减：利息资本化	-174,258,860.94	-117,199,960.42
减：利息收入	-126,727,825.79	-193,820,921.21
汇兑损益	178,237,196.27	63,595,637.37
手续费及其他	21,976,271.92	16,830,987.87
合计	183,991,498.24	-38,086,256.68

其他说明：

利息资本化金额计入在建工程或开发支出，本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.71%（上期：5.94%）。

45、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	197,263,818.44	46,812,248.40
二、存货跌价损失	103,749,100.01	83,435,182.55
七、固定资产减值损失	15,700,000.00	4,233,160.50
十四、其他	-11,301,651.59	29,730,896.92
合计	305,411,266.86	164,211,488.37

其他说明：

无

46、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	110,391,021.95	59,381,058.63
可供出售金融资产等取得的投资收益	12,848,664.98	2,126,648.23
处置可供出售金融资产取得的投资收益	74,298,229.83	-
合计	197,537,916.76	61,507,706.86

47、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	295,256,531.68	67,555,985.81	295,256,531.68
其中：固定资产处置利得	259,307,185.01	16,003,584.62	259,307,185.01
无形资产处置利得	35,949,346.67	51,552,401.19	35,949,346.67
政府补助	727,373,260.28	467,776,634.38	727,373,260.28
专利及专有技术使用费	91,652,537.81	42,000,000.00	91,652,537.81
商标使用费	15,200,000.00	7,600,000.00	15,200,000.00
赔偿金、违约金及罚款收入	12,020,899.47	11,459,672.04	12,020,899.47
其他	6,709,254.98	8,946,667.27	6,709,254.98
合计	1,148,212,484.22	605,338,959.50	1,148,212,484.22

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金	200,000,000.00	-	与收益相关
中小企业发展资金	161,180,000.00	46,677,980.00	与收益相关
新能源汽车中试基地建设项目补贴资金-潍坊高新技术产业开发区	117,843,346.13	128,302,852.99	与收益相关
产业结构调整及重大成果转化资金支持项目	80,000,000.00	30,000,000.00	与资产相关
专项扶持资金-关于多功能汽车厂政府补助建设资金	31,262,015.00	31,262,012.00	与资产相关
潍坊新能源汽车项目支持研发资金	25,000,000.00	25,000,000.00	与资产相关
福田戴姆勒一工厂水性漆改造/废气排放系统改造	11,620,000.00	-	与收益相关
潍坊新能源汽车项目支持研发资金	9,119,424.88	12,547,454.07	与收益相关
北京市工业促进局 2009 年产业技术成果转化项目补助资金-新能源汽车动力总成产业化基地建设	8,000,000.00	8,000,000.00	与资产相关
北汽福田汽车股份有限公司 GTL 重型载货汽车技术改造项目	6,948,000.00	6,948,000.00	与资产相关

企业法人奖励基金	6,915,920.00	-	与收益相关
年产 10 万吨发动机缸体缸盖（铸造中心）项目贷款贴息补助	6,704,503.25	1,000,000.00	与收益相关
所得税返还	6,649,032.38	-	与收益相关
2013 年省级工业企业技术改造专项资金	6,520,000.00	-	与收益相关
北京市环保局欧曼二工厂水性漆改造项目补助资金	5,920,000.00	-	与收益相关
企业发展基金	5,234,295.00	12,962,100.00	与收益相关
增程/插电式电动商用车开发	4,208,600.00	11,400.00	与收益相关
基于高效永磁直驱式大功率同步电机的 18 米电动客车开发整车集成示范	4,100,000.00	-	与收益相关
出口信用险支持资金	3,162,494.00	1,534,015.00	与收益相关
北京市商务委员会关于北京市中小企业国际市场开拓资金	2,166,205.00	-	与收益相关
庙城镇财政扶持资金	2,038,061.74	-	与收益相关
双源无轨 12 米电动公交车（BJD-WG120F）示范运营	1,800,000.00	-	与收益相关
中国技术交易所 2013 年度中关村商标促进资金	1,720,000.00	-	与收益相关
市政道路建设补贴资金	1,600,000.00	1,600,000.00	与资产相关
北京市商务委员会进口产品贴息款	1,566,494.00	622,912.00	与收益相关
汽车轻量化关键技术研究及产业化项目战略联盟重大专项款	1,000,000.00	1,500,000.00	与收益相关
北京市专利商用化项目资助金	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
长沙经开区财政局工程机械配套奖	1,000,000.00	700,000.00	与收益相关
其他与收益相关的政府补助	8,146,693.10	8,939,604.32	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	4,948,175.80	6,580,415.46	与资产相关
工业发展资金支持项目	-	80,000,000.00	与收益相关
科技经费	-	19,068,200.00	与收益相关
电动出租车技术创新项目	-	8,795,419.08	与资产相关
欧辉中度混合动力客车技术产业化	-	6,654,366.20	与资产相关
电动商用车生产基地建设	-	4,673,966.94	与资产相关
基于高效永磁同步电机的中型电动客车研制	-	4,432,086.00	与资产相关
研究院拨电电混合电动公交研发项目款	-	4,388,028.00	与资产相关
钛酸锂项目	-	4,000,000.00	与资产相关
福田汽车全价值链交付能力提升项目	-	3,000,000.00	与收益相关
纯电动邮政车试点工程	-	2,000,000.00	与资产相关
昌平区科技创新政策资金（知识产权资助及奖励）	-	2,000,000.00	与收益相关
长沙新工厂政府补贴资金	-	1,375,822.32	与资产相关
新兴产业科技攻关补助款	-	1,200,000.00	与收益相关
基于全业务链的信息化集成创新项目	-	1,000,000.00	与收益相关
合计	727,373,260.28	467,776,634.38	/

48、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	18,947,391.85	46,296,504.74	18,947,391.85
其中：固定资产处置损失	18,947,391.85	45,985,603.06	18,947,391.85
无形资产处	-	310,901.68	-

置损失			
对外捐赠	5,315,222.00	4,285,400.00	5,315,222.00
非常损失	5,341,886.78	8,280,225.80	5,341,886.78
盘亏损失	-	133.49	-
罚款及滞纳金	4,545,912.13	1,873,688.71	4,545,912.13
赔偿损失	-	824,923.02	-
其他	22,874,114.30	2,768,950.01	22,874,114.30
合计	57,024,527.06	64,329,825.77	57,024,527.06

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	111,974,828.59	139,774,313.11
递延所得税费用	-111,052,734.65	-75,352,754.58
合计	922,093.94	64,421,558.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	459,555,488.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,933,323.27
子公司适用不同税率的影响	-26,771,620.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,177,017.83
免税的投资收益	-25,665,317.07
无须纳税的技术转让收入	-32,264,457.72
研究开发费加成扣除的纳税影响	-38,486,851.78
所得税费用	922,093.94

50、其他综合收益

详见附注

51、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	494,581,258.35	226,622,748.39
赔偿与罚款流入	7,474,987.34	10,158,521.73
受限资金等保证金净流入	166,323,511.72	293,382,299.04
其他流入	11,108,866.20	7,190,531.58
合计	679,488,623.61	537,354,100.74

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,796,344,417.27	1,923,211,226.16
个人备用金借款净流出	-	31,745,197.81
其他流出	16,793,420.28	48,639,280.64

合计	1,813,137,837.55	2,003,595,704.61
----	------------------	------------------

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	125,499,992.93	193,820,921.21
政府公益性拆迁补偿款及其他补助	9,560,850.55	6,955,000.00
其他流入	-	9,677,270.74
合计	135,060,843.48	210,453,191.95

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	217,717,501.19	32,433,219.15
合计	217,717,501.19	32,433,219.15

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁利息及其他费用	76,424,392.18	29,378,441.94
合计	76,424,392.18	29,378,441.94

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	458,633,394.45	712,563,831.16
加：资产减值准备	305,411,266.86	164,211,488.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	648,653,978.52	558,138,949.14
无形资产摊销	353,175,620.98	270,931,014.11
长期待摊费用摊销	9,829,426.88	48,546,532.54
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）	-276,309,139.83	-21,259,481.07
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）	-16,221,969.95	-38,086,256.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-197,537,916.76	-61,507,706.86
递延所得税资产减少（增加以“-”	-111,052,734.65	-81,477,121.19

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“—”号填列)	1,178,318,983.24	-686,389,806.27
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,576,286,074.48	101,092,048.22
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	104,928,703.19	20,329,219.81
其他	220,805,239.89	115,418,633.37
经营活动产生的现金流量净额	1,102,348,778.34	1,102,511,344.65
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	1,763,381,889.28	2,267,761,750.95
减: 现金的期初余额	2,267,761,750.95	5,468,442,966.27
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	-504,379,861.67	-3,200,681,215.32

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,763,381,889.28	2,267,761,750.95
其中: 库存现金	372,187.31	491,402.06
可随时用于支付的银行存款	1,761,358,455.95	2,264,986,824.78
可随时用于支付的其他货币资金	1,651,246.02	2,283,524.11
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,763,381,889.28	2,267,761,750.95
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明:

无

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	427,588,082.15	承兑保证金存款、按揭保证金存款、保函保证金存款、国际信用证保证金存款、保理保证金存款及担保金等存款

固定资产	292,482,975.62	河北北汽福田汽车部件有限公司为取得借款而抵押的资产
无形资产	93,748,508.67	河北北汽福田汽车部件有限公司为取得借款而抵押的资产
在建工程	362,228,149.39	河北北汽福田汽车部件有限公司为取得借款而抵押的资产
应收账款	164,879,336.77	北京福田国际贸易有限公司为取得中国银行股份有限公司融资而质押的销售合同或订单对应的应收账款
长期应收款	762,938,673.00	北京中车信融汽车租赁有限公司为银行借款融资而质押的长期应收款
合计	2,103,865,725.60	/

54、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,939,776.75	6.1190	36,345,493.93
欧元	3,025,751.56	7.4556	22,558,793.33
日元	16,195,499.00	0.0514	832,448.65
印度卢比	1,559,836,960.00	0.0979	152,708,038.38
肯尼亚先令	5,970,947.62	0.0684	408,412.81
瑞士法郎	147,963.79	6.2735	928,250.84
澳元	2,378,589.26	5.0761	12,073,956.94
俄罗斯卢布	546,451,252.13	0.1105	60,382,863.36
应收账款			
其中：美元	152,396,728.44	6.1190	932,515,581.32
欧元	8,739,851.27	7.4556	65,160,835.13
日元	3,959,290.04	0.0514	203,507.51
俄罗斯卢布	10,464,603.19	0.1105	1,156,338.65
应付账款			
其中：美元	16,702.33	6.1190	102,201.56
欧元	140,155.01	7.4556	1,044,939.69
卢布	10,464,603.19	0.1105	1,156,338.65
其他应收款			
其中：美元	248,183.33	6.1190	1,518,633.80
欧元	139,802.81	7.4556	1,042,313.83
日币	252,000.00	0.0514	12,952.80
印度卢比	26,470,064.00	0.0979	2,591,419.27
瑞士法郎	1,997.88	6.2735	12,533.70
卢布	16,051,000.00	0.1105	1,773,635.50
其他应付款			
其中：美元	644,693.82	6.1190	3,944,881.51
欧元	1,282,870.00	7.4556	9,564,565.57
日币	1,239,952.00	0.0514	63,733.53
印度卢比	31,593,238.00	0.0979	3,092,978.00
瑞士法郎	223,772.75	6.2735	1,403,838.35

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

√适用 □不适用

本公司重要的境外经营实体包括：

俄罗斯福田汽车有限公司，主要经营地在俄罗斯莫斯科市，根据经营所在地选择记账本位币为俄罗斯卢布，本期记账本位币无变化。

福田德国汽车科技工程有限责任公司，主要经营地在德国埃森，根据经营所在地选择记账本位币为欧元，本期记账本位币无变化。

福田汽车印度制造有限公司，主要经营地在印度马哈拉施特拉邦浦那市，根据经营所在地选择记账本位币为印度卢比，本期记账本位币无变化。

福田营销印度私人有限公司，主要经营地在印度马哈拉施特拉邦浦那市，根据经营所在地选择记账本位币为印度卢比，本期记账本位币无变化。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：万元 币种：欧元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Borgward AG	2014/1/1	500	100.00	收购	2014/1/1	股权变更完成日	-	-

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	-
--现金	42,094,500.00
合并成本合计	42,094,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	42,094,500.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	Borgward AG 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	42,097,920.18	291,499.45
流动资产		
货币资金	715.91	715.91
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产	42,097,204.27	290,783.54
负债：	3,420.18	3,420.18
借款		

应付款项		
递延所得税负债		
流动负债	3,420.18	3,420.18
净资产	42,094,500.00	288,079.27
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	42,094,500.00	288,079.27

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

评估

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

2、其他原因的合并范围变动

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

本集团本期新设子公司北京福田雷萨重型机械销售有限公司与孙公司山东银信汽车租赁有限责任公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
长沙福田汽车科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	汽车研发销售	100		设立
北京福田国际贸易有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	汽车出口销售	100		设立
山东潍坊福田模具有限责任公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	汽车模具加工销售	100		设立
佛山南海福田汽车销售有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	汽车销售	100		设立
俄罗斯福田汽车有限公司	俄罗斯莫斯科市	俄罗斯莫斯科市	汽车销售	100		设立
日本福田自动车株式会社	日本	日本	汽车研发	100	-	外购
诸城福田汽车科技开发有限公司	山东省诸城市	山东省诸城市	汽车研发、销售	100	-	设立
福田德国汽车科技工程有限责任公司	德国斯图加特市	德国斯图加特市	电池、电子控制系统等的研发	100	-	设立
福田营销印度私人有限公司	印度马哈拉施特拉邦浦那市	印度马哈拉施特拉邦浦那市	进口、出口及技术咨询	100	-	设立
福田汽车印度制造有限公司	印度马哈拉施特拉邦浦那市	印度马哈拉施特拉邦浦那市	车辆及零部件研发、制造、销售, 相关技术服务	100	-	设立
北京银达信融资担保有限责任公司	北京市昌平区	北京市昌平区	融资性担保业务	100		设立
北京中车信融汽车租赁有限公司	北京市怀柔区	北京市怀柔区	汽车租赁	100		设立
福田汽车澳大利亚私人有限公司	澳大利亚	澳大利亚	进口、出口及技术咨询	100		设立
福田汽车营销印度尼西亚有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	进口、出口及技术咨询	100		设立
福田汽车肯尼亚有限公司	肯尼亚	肯尼亚	进口、出口及技术咨询	100		设立
潍坊福田汽车科技有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	汽车研发、销售	100		设立
北京福田雷萨重型机械销售有限公司	北京市怀柔区	北京市怀柔区	销售机械设备、货物进出口、技术开发服务	100		设立
河北北汽福田汽车部件有限公司	河北省承德市	河北省承德市	汽车零部件及配件的制造销售及进出口、铸造技术咨询、转让、推广培训	51	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河北北汽福田汽车部件有限公司	49.00%	-1,845.17	-	25,985.65

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北北汽福田汽车部件有限公司	242,622,628.43	1,134,010,594.24	1,376,633,222.67	492,963,808.61	353,350,000.00	846,313,808.61	173,597,674.20	1,139,768,305.27	1,313,365,979.47	449,040,075.25	296,350,000.00	745,390,075.25

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河北北汽福田汽车部件有限公司	127,610,326.65	-37,656,490.16	-37,656,490.16	63,217,788.41	26,200,456.23	-32,029,249.81	-32,029,249.81	127,610,326.65

其他说明：

无

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京福田康明斯发动机有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	发动机制造及销售	50		权益法
北京福田戴姆勒汽车有限公司	北京市怀柔区	北京市怀柔区	制造中型卡车和重型卡车及发动机	50		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	北京福田康明斯发动机有限公司		北京福田戴姆勒汽车有限公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	1,480,916,060.25	765,012,540.54	6,089,181,326.20	5,234,958,285.71
其中：现金和现金等价物	161,838,237.49	107,552,634.38	174,898,072.00	683,402,623.71
非流动资产	3,626,058,559.76	3,414,865,335.35	9,474,445,615.43	9,135,145,472.22
资产合计	5,106,974,620.01	4,179,877,875.89	15,563,626,941.63	14,370,103,757.93
流动负债	2,877,476,463.48	2,405,869,432.61	8,365,049,234.28	6,711,651,875.96
非流动负债	15,088,127.72	338,678,459.27	1,760,100,522.56	2,273,730,238.59
负债合计	2,892,564,591.20	2,744,547,891.88	10,125,149,756.84	8,985,382,114.55
净资产	2,214,410,028.81	1,435,329,984.01	5,438,477,184.79	5,384,721,643.38
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	2,214,410,028.81	1,435,329,984.01	5,438,477,184.79	5,384,721,643.38
按持股比例计算的净资产份额	1,107,205,014.41	717,664,992.01	2,719,238,592.40	2,692,360,821.69
调整事项	-46,818,364.05	-818,364.05	-1,824,801,065.24	-1,920,931,273.48
--商誉	-	-	-	-
--内部交易未实现利润	-46,818,364.05	-818,364.05	-1,824,801,065.24	-1,920,931,273.48
--其他	-	-	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	1,060,386,650.36	716,846,627.96	894,437,527.16	771,429,548.21
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	4,035,485,340.74	2,739,505,123.51	24,742,806,097.09	24,188,609,266.82
财务费用	42,481,248.85	39,943,006.07	104,887,193.95	77,759,826.04
所得税费用	21,959,607.02	11,182,538.29	24,823,893.35	88,962,892.27
净利润	179,080,044.80	95,230,028.24	56,667,541.41	39,987,898.28
终止经营的净利润	-	-	-	-

其他综合收益	-	-	-2,912,000.00	-
综合收益总额	179,080,044.80	95,230,028.24	53,755,541.41	39,987,898.28
本年度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-

其他说明
无

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	130,419,923.78	112,593,957.90
下列各项按持股比例计算的合计数	13,825,965.88	-4,663,345.85
--净利润	-2,671,434.48	-5,103,345.85
--被投资单位宣告分派现金股利	-300,282.76	-
--其他综合收益	-	-
--其他权益变动	16,118,763.12	-
--未实现内部交易损益	678,920.00	440,000.00

其他说明
无

(4). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
青海福田装备制造有限公司	-	-117,173.08	-117,173.08

其他说明
无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、可供出售金融资产、长期应收款、长期股权投资、短期借款、应付票据、应付账款、应付职工薪酬、应交税费、应付利息、应付股利、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债中的信托贷款、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。

本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

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

利率风险

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

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

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

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数
固定利率金融工具	
金融负债	103,323.56
其中：短期借款	58,323.56
长期借款	40,000.00
长期应付款	
一年内到期的非流动负债	
其他流动负债	5,000.00
合计	103,323.56
浮动利率金融工具	
金融资产	483,122.06
其中：货币资金	219,097.00
长期应收款	167,876.10
一年内到期的非流动资产	96,148.96
金融负债	319,007.14
其中：短期借款	163,848.16
长期应付款	33,798.55
一年内到期的非流动负债	66,013.47
长期借款	55,346.97
合计	802,129.20

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

汇率风险

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

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

于 2014 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债期末数	外币资产期末数
美元	404.71	97,037.97
欧元	1,060.95	8,876.19
日币	6.37	104.89
印度卢比	309.30	15,529.95
肯尼亚先令		40.84
瑞士法郎	140.38	94.08
澳元		1,207.40
卢布	115.63	12,602.04
合 计	2,037.04	135,493.36

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

其他价格风险

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

本集团持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

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

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

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

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十三、2 中披露。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 15.45%（2013 年：15.17%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 77.90%（2013 年：60.22%）。

（3）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2014 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 1,724,900.00 万元（2013 年 12 月 31 日：人民币 2,188,600.00 万元）。

期末本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

资产项目	期末数			合计
	一年以内	一年至两年以内	两年以上	
金融资产：				
货币资金	2,190,969,971.43	-	-	2,190,969,971.43
应收票据	81,990,487.00	-	-	81,990,487.00
应收账款	3,760,228,099.94	45,784,154.91	68,046,173.24	3,874,058,428.09
其他应收款	959,003,826.50	244,376,629.82	-	1,203,380,456.32
应收利息	1,817,957.08	-	-	1,817,957.08
一年内到期的非流动资产	961,489,611.30	-	-	961,489,611.30
其他流动资产	530,723,949.45	-	-	530,723,949.45
可供出售金融资产			329,831,504.72	329,831,504.72
长期应收款	-	1,505,456,063.97	173,304,914.88	1,678,760,978.85
长期股权投资			2,085,244,101.30	2,085,244,101.30
资产合计	8,486,223,902.70	1,795,616,848.70	2,656,426,694.14	12,938,267,445.54
金融负债：				

短期借款	2,221,717,219.89	-	-	2,221,717,219.89
应付票据	2,287,010,000.00	-	-	2,287,010,000.00
应付账款	5,602,422,782.48	53,922,068.10	16,645,996.96	5,672,990,847.54
应付职工薪酬	253,554,925.66	-	-	253,554,925.66
应交税费	42,239,303.29	-	-	42,239,303.29
其他应付款	2,867,915,290.47	-	-	2,867,915,290.47
一年内到期的非流动负债	660,134,719.71	-	-	660,134,719.71
其他流动负债	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
长期借款	-	209,808,959.24	743,660,720.94	953,469,680.18
长期应付款	-	337,985,465.01	-	337,985,465.01
负债合计	13,984,994,241.50	601,716,492.35	760,306,717.90	15,347,017,451.75

期初本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

资产项目	期初数			合计
	一年以内	一年至两年以内	两年以上	
金融资产：				
货币资金	2,916,155,072.99	-	-	2,916,155,072.99
应收票据	28,037,575.00	-	-	28,037,575.00
应收账款	3,060,491,500.22	2,777,861.27	2,398,401.81	3,065,667,763.30
其他应收款	573,921,555.16	167,312,399.70	-	741,233,954.86
应收利息	590,124.22	-	-	590,124.22
其他流动资产	664,360,450.82	-	-	664,360,450.82
一年内到期的非流动资产	1,024,996,355.67	-	-	1,024,996,355.67
可供出售金融资产	-	-	278,665,275.54	278,665,275.54
长期应收款	-	1,131,121,356.85	82,257,277.05	1,213,378,633.90
长期股权投资	-	-	1,600,870,134.07	1,600,870,134.07
资产合计	8,268,552,634.08	1,301,211,617.82	1,964,191,088.47	11,533,955,340.37
金融负债：				
短期借款	424,480,347.84	-	-	424,480,347.84
应付票据	1,169,567,000.00	-	-	1,169,567,000.00
应付账款	6,203,148,122.10	63,723,967.66	4,041,338.40	6,270,913,428.16
应付职工薪酬	426,232,036.90	-	-	426,232,036.90
应交税费	32,263,344.79	-	-	32,263,344.79
应付利息	14,200,000.00	-	-	14,200,000.00
其他应付款	2,568,607,390.34	-	-	2,568,607,390.34
一年内到期的非流动负债	1,722,683,031.37	-	-	1,722,683,031.37
长期借款	-	-	586,888,496.43	586,888,496.43
长期应付款	-	-	148,330,590.99	148,330,590.99
负债合计	12,561,181,273.34	63,723,967.66	739,260,425.82	13,364,165,666.82

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2014 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 55.19%（2013 年 12 月 31 日：52.79%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	14,316,304.72			14,316,304.72
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	14,316,304.72			14,316,304.72
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	14,316,304.72			14,316,304.72
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北汽集团	北京市	投资	454,933.2035 万元	32.93	32.93

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会
其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	本公司的联营企业
北京福田戴姆勒汽车有限公司	本公司的合营企业
北京福田康明斯发动机有限公司	本公司的合营企业
北京妨川出租汽车有限公司	本公司的联营企业
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	本公司的联营企业
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	本公司的联营企业
湖北福田设备租赁有限责任公司	本公司的联营企业
新疆福田广汇专用车有限责任公司	本公司的联营企业
中油福田（北京）石油销售有限公司	本公司的联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京北齿有限公司	股东的子公司
北京北传科技发展有限公司	其他
北京北汽飞驰汽车电器科技有限公司	其他
北京北汽陆驰汽车销售有限公司	其他
北京北汽模塑科技有限公司	其他
北京北汽摩有限公司	其他
北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	其他
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	其他
北京福田智科物流有限公司	其他
北京海纳川航盛汽车电子有限公司	其他
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	其他
北京海纳川协众汽车空调有限公司	其他
北京行上行广告有限责任公司	其他
北京鹏龙行汽车贸易有限公司	股东的子公司
北京鹏龙天创物资贸易有限公司	其他
北京普莱德新能源电池科技有限公司	关联人（与公司同一董事长）
北京汽车工业进出口公司	股东的子公司
北京汽车国际贸易有限公司	股东的子公司
北京汽车教育投资有限公司	股东的子公司
北京汽车制造厂有限公司	股东的子公司
北京首创轮胎有限责任公司	股东的子公司
北京汽车集团财务有限公司	股东的子公司
北京首钢福田汽车空调器有限公司	其他
北京首钢股份有限公司	股东的子公司
北京首钢冷轧薄板有限公司	股东的子公司
北京新峰天霖科技有限公司	股东的子公司
北京亚太汽车底盘系统有限公司	股东的子公司

常柴股份有限公司	参股股东
福田重型机械股份有限公司	其他
湖北福田专用汽车有限公司	其他
山东海华汽车部件有限公司	股东的子公司
陕西法士特齿轮有限责任公司	股东的子公司
陕西汉德车桥有限公司	股东的子公司
潍柴动力股份有限公司	参股股东
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	股东的子公司
新兴福田建筑工程有限公司	其他
延锋伟世通(北京)汽车饰件系统有限公司	其他
长沙义和车桥有限公司	参股股东
株洲齿轮有限责任公司	股东的子公司
株洲湘火炬火花塞有限责任公司	股东的子公司
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	股东的子公司
诸城福田智科物流有限责任公司	其他
诸城市义和车桥有限公司	参股股东

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京福田戴姆勒汽车有限公司	采购整车及原材料、接受劳务-班车、水电、车辆认证试验等	280,995.66	252,485.07
北京福田康明斯发动机有限公司	采购原材料	216,894.93	95,854.21
诸城市义和车桥有限公司	采购原材料	59,926.69	71,423.10
新兴福田建筑工程有限公司	接受劳务-建筑工程服务	27,547.49	32,855.88
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	采购原材料	26,920.05	45,332.56
北京首钢冷轧薄板有限公司	采购原材料	21,499.23	45,053.79
潍柴动力股份有限公司	采购原材料	16,937.11	14,016.41
北京海纳川协众汽车空调有限公司	采购原材料	12,114.04	10,978.02
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	采购原材料	11,323.00	10,699.84
长沙义和车桥有限公司	采购原材料	11,197.21	16,663.02
陕西法士特齿轮有限责任公司	采购原材料	8,183.67	6,289.17
北京福田智科物流有限公司	接受劳务-物流服务	8,111.43	8,795.70
诸城福田智科物流有限责任公司	接受劳务-物流、包装服务等	6,986.27	7,357.97
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	采购原材料	6,518.76	7,593.96
北京行上行广告有限责任公司	接收劳务-广告服务	5,732.15	9,187.06
北京首钢福田汽车空调器有限公司	采购原材料	5,138.21	5,461.18
北京普莱德新能源电池科技有限公司	采购原材料	3,626.61	594.96
北京鹏龙行汽车贸易有限公司	采购原材料	2,910.15	2,560.45
延锋伟世通(北京)汽车饰件系统有限公司	采购原材料	2,862.30	2,248.27
北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	采购原材料	2,826.11	3,945.20
北京北汽飞驰汽车电器科技有限公司	采购原材料	2,165.32	1,742.56
北京北汽模塑科技有限公司	采购原材料	1,269.82	822.44
北京海纳川航盛汽车电子有限公司	采购原材料	1,212.68	857.08
北京亚太汽车底盘系统有限公司	采购原材料	758.91	1,182.13
湖北福田专用汽车有限公司	采购整车、原材料	568.10	1,175.47

山东海华汽车部件有限公司	采购原材料	559.45	795.65
中油福田(北京)石油销售有限公司	采购原材料	467.07	-
陕西汉德车桥有限公司	采购原材料	172.67	-
新疆福田广汇专用车有限责任公司	采购整车	123.54	12,963.52
北京北齿有限公司	采购原材料	121.46	648.74
北京新峰天霖科技有限公司	采购原材料	93.52	162.50
北京鹏龙天创物资贸易有限公司	采购原材料	87.65	-
北京首钢股份有限公司	接受劳务-钢材加工	76.61	261.10
株洲湘火炬火花塞有限责任公司	采购原材料	58.25	44.98
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	采购原材料	14.01	14.66
北京北汽摩有限公司	采购原材料	4.50	38.50
北京汽车教育投资有限公司	接受劳务-培训服务	1.17	0.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京福田戴姆勒汽车有限公司	销售发动机、冲压件、钢材、配件	132,478.69	75,223.76
北京福田康明斯发动机有限公司	提供劳务、技术服务、住宿等	10,049.20	369.42
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	销售整车	3,205.13	1,024.79
北京福田智科物流有限公司	销售整车以及提供劳务、平台开发等	3,071.03	3,743.94
新兴福田建筑工程有限公司	销售钢材、提供劳务-水电	2,004.83	16.18
诸城福田智科物流有限责任公司	销售配件	1,627.60	609.60
湖北福田设备租赁有限责任公司	销售整车	506.43	-
湖北福田专用汽车有限公司	销售整车	436.01	1,749.04
北京汽车制造厂有限公司	销售配件	323.71	12.33
北京海纳川协众汽车空调有限公司	销售整车	235.08	24.45
新疆福田广汇专用车有限责任公司	销售整车	148.87	3,048.74
北京汽车工业进出口公司	销售整车	125.50	-
陕西法士特齿轮有限责任公司	提供劳务-维修	108.43	-
山东海华汽车部件有限公司	销售整车	105.21	-
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	销售整车	69.55	-
诸城市义和车桥有限公司	销售整车	59.16	309.00
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	提供劳务-水电、住宿	44.54	45.87
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	销售整车	27.99	-
北京汽车国际贸易有限公司	销售配件	16.75	494.67
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	销售整车	12.61	1,030.99
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	销售整车	-	27.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
无

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京福田戴姆勒汽车有限公司	H4 卡车专用模具、夹具、检具	64,764,192.52	65,682,866.45
北京福田戴姆勒汽车有限公司	欧曼一工厂与欧曼二工厂试验车道用土地	4,041,835.00	-

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：亿元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北汽集团	6.68	2009/9/23	2014/9/22	是

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北汽集团	10	2009/9/23	2014/9/22	是

关联担保情况说明

本集团于 2008 年发行 10.00 亿元的公司债券，北汽集团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 年本集团以诸城汽车厂、诸城奥铃汽车厂、长沙汽车厂和蒙派克工厂部分资产向北汽集团提供反担保，本期公司债券已到期偿还完毕，北汽集团对本集团的担保及本集团对北汽集团的反担保责任均已终结。

(4). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,390.77	1,543.61

(5). 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	商标许可标识	商标许可收入	公平交易原则	15,000,000.00	100.00	15,000,000.00	100.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	通用技术	技术服务收入	公平交易原则	4,000,000.00	11.60	4,000,000.00	100.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	高级管理人员派遣及行政费用补偿	高级管理人员派遣收入	公平交易原则	18,642,021.00	85.60	16,645,880.00	84.47
北京福田戴姆勒汽车有限公司	IT 系统使用及维护	技术服务收入	公平交易原则	30,493,425.55	88.40	41,000,000.00	100.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	H4 卡车许可费	业务许可收入	公平交易原则	172,001,000.00	91.95	172,001,000.00	100.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	H4 卡车型号混合卡车许可技术费	业务许可收入	公平交易原则	15,050,000.00	8.05	-	-
北京福田戴姆勒汽车有限公司	出售欧曼办公楼	出售欧曼办公楼	公平交易原则	-	-	103,132,548.27	100.00
北京福田戴姆勒	模具出售	固定资产	公平交	3,852,597.91	100.00	-	-

汽车有限公司	收入	处置收入	易原则				
北京福田戴姆勒汽车有限公司	GEP 技术使用费	技术使用费	公平交易原则	78,344,000.00	100.00	-	-
北京福田康明斯发动机有限公司	ISG 路试项目研究开发费	研究开发费	公平交易原则	46,000,000.00	58.72	-	-
北京福田戴姆勒汽车有限公司	商标许可标识	商标许可收入	公平交易原则	15,000,000.00	100.00	15,000,000.00	100.00

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	234,662,039.80	2,352,073.19	12,325,827.62	123,258.28
应收账款	湖北福田专用汽车有限公司	14,248,920.32	934,674.52	9,148,036.75	432,511.44
应收账款	湖北福田设备租赁有限责任公司	5,300,680.00	53,006.80	-	-
应收账款	北京福田智科物流有限公司	408,240.00	4,082.40	-	-
应收账款	北京妨川出租汽车有限公司	220,000.00	22,000.00	220,000.00	11,000.00
应收账款	北京首钢福田汽车空调器有限公司	81,000.00	810.00	-	-
应收账款	北京福田康明斯发动机有限公司	69,151.00	691.51	259,217.80	2,592.18
应收账款	北京福田产业投资控股集团股份有限公司	1,164.00	11.64	1,045.00	10.45
应收账款	新兴福田建筑工程有限公司	600.00	30.00	186,600.00	1,866.00
应收账款	北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	-	-	929,121.58	9,291.22
应收账款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	-	-	164,600.00	1,646.00
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	北京汽车制造厂有限公司	-	-	45,418.07	454.18
预付账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	143,763,657.42	1,437,636.57	860.31	8.60
预付账款	北京福田智科物流有限公司	5,827,796.32	58,277.96	522,014.66	5,220.15
预付账款	湖北福田专用汽车有限公司	4,768,481.90	1,196,902.76	4,768,481.90	598,451.38
预付账款	新兴福田建筑工程有限公司	2,654,602.90	105,290.15	9,843,602.90	98,436.03
预付账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	1,536,000.00	15,360.00	-	-
预付账款	北京首钢冷轧薄板有限公司	800,341.42	8,003.41	1,219,999.12	12,199.99
预付账款	北京福田康明斯发动机有限公司	332,999.18	3,329.99	203,236,457.38	11,120,915.29
预付账款	北京鹏龙天创物资贸易有限公司	324,534.71	3,245.35	-	-
预付账款	北京海纳川航盛汽车电子有限公司	8,714.96	87.15	2,244.00	22.44
预付账款	潍柴动力股份有限公司	6,480.00	64.80	6,480.00	64.80
预付账款	北京鹏龙行汽车贸易有限公司	-	-	2,676,975.59	26,769.76
预付账款	北京汽车教育投资有限公司	-	-	5,880.00	58.80
其他应收款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	353,502,490.58	3,535,024.91	238,966,247.35	2,389,662.47
其他应收款	北京福田康明斯发动机有限公司	99,099,931.30	990,999.31	37,260,893.43	1,113,238.52
其他应收款	北京福田智科物流有限公司	18,035,350.04	180,353.50	259,005.56	2,590.06
其他应收款	新兴福田建筑工程有限公司	1,052,741.13	10,527.41	122,341.80	1,223.42
其他应收款	湖北福田专用汽车有限公司	72,888.20	728.88	-	-

其他应收款	北京福田产业投资控股集团股份有限 公司	20,000.00	200.00	-	-
长期应收款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	241,995,609.99	21,509,713.87	368,290,563.77	13,840,128.19

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	641,982,594.04	661,813,661.93
应付账款	北京福田康明斯发动机有限公司	396,852,603.39	182,214,564.64
应付账款	诸城市义和车桥有限公司	48,430,102.52	52,399,398.99
应付账款	北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	29,845,990.52	31,046,827.32
应付账款	北京普莱德新能源电池科技有限公司	28,668,297.80	2,142,415.60
应付账款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	28,013,748.99	26,712,581.39
应付账款	新兴福田建筑工程有限公司	24,232,255.69	56,313,402.69
应付账款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	22,683,753.25	9,921,267.00
应付账款	陕西法士特齿轮有限责任公司	13,645,154.20	12,055,632.40
应付账款	北京首钢福田汽车空调器有限公司	10,714,616.87	16,401,273.59
应付账款	北京福田智科物流有限公司	7,958,089.85	3,262,371.51
应付账款	北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	7,938,766.95	10,622,766.52
应付账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	4,057,159.90	27,262,301.07
应付账款	北京北汽模塑科技有限公司	3,571,671.41	2,625,240.01
应付账款	北京北汽飞驰汽车电器科技有限公司	3,405,394.65	3,733,742.33
应付账款	北京海纳川航盛汽车电子有限公司	3,402,982.50	3,069,419.64
应付账款	诸城福田智科物流有限责任公司	3,272,443.92	1,992,444.52
应付账款	潍柴动力股份有限公司	3,163,266.71	2,705,429.32
应付账款	湖北福田专用汽车有限公司	2,537,819.74	537,279.74
应付账款	延锋伟世通(北京)汽车饰件系统有限公司	1,970,058.84	2,064,049.43
应付账款	中油福田(北京)石油销售有限公司	1,868,604.37	-
应付账款	北京亚太汽车底盘系统有限公司	1,479,595.24	2,983,387.84
应付账款	山东海华汽车部件有限公司	1,432,279.45	1,884,398.18
应付账款	陕西汉德车桥有限公司	1,170,730.04	-
应付账款	北京北汽摩有限公司	1,028,573.01	1,043,140.97
应付账款	北京首创轮胎有限责任公司	1,009,437.02	2,251,758.23
应付账款	长沙义和车桥有限公司	928,092.53	9,374,600.74
应付账款	北京北齿有限公司	898,937.13	1,264,029.92
应付账款	北京新峰天霖科技有限公司	363,554.62	717,866.86
应付账款	株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	165,658.60	115,728.24
应付账款	株洲齿轮有限责任公司	125,378.32	504,788.82
应付账款	株洲湘火炬火花塞有限责任公司	112,595.11	119,256.55
应付账款	北京首钢股份有限公司	-	151,013.46
应付账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	-	5,298,276.00
预收账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	733,046,312.73	494,480,297.25
预收账款	新兴福田建筑工程有限公司	51,200,000.00	140,000.00
预收账款	诸城市义和车桥有限公司	1,034,500.00	4,100,230.00
预收账款	北京福田智科物流有限公司	998,400.00	129,450.00
预收账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	600,000.00	600,000.00
预收账款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	335,000.00	-
预收账款	湖北福田专用汽车有限公司	187,047.00	714,433.49

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	76,270.00	2,700,000.00
预收账款	北京北传科技发展有限公司	30,000.00	30,000.00
预收账款	北京汽车制造厂有限公司	23,999.24	-
预收账款	北京北汽陆驰汽车销售有限公司	20,334.80	11,250.00
预收账款	诸城福田智科物流有限责任公司	10,076.65	1,350,908.51
预收账款	北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	-	600,000.00
预收账款	北京首钢福田汽车空调器有限公司	-	73,000.00
预收账款	山东海华汽车部件有限公司	-	1,231,000.00
预收账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	-	2,934,830.00
其他应付款	新兴福田建筑工程有限公司	605,931,599.77	461,714,120.42
其他应付款	北京福田智科物流有限公司	70,300,836.76	46,420,422.70
其他应付款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	13,221,829.61	924,321.57
其他应付款	诸城福田智科物流有限责任公司	1,480,126.95	1,473,716.85
其他应付款	北京北汽模塑科技有限公司	219,000.00	219,000.00
其他应付款	诸城市义和车桥有限公司	48,195.00	48,195.00
其他应付款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	17,435.33	3,493.97
其他应付款	北京亚太汽车底盘系统有限公司	2,156.00	2,156.00
其他应付款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	984.00	984.00
其他应付款	福田重型机械股份有限公司	561.40	1,300,561.40
其他应付款	北京首钢福田汽车空调器有限公司	264.00	264.00
其他应付款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	-	1,100,000.00

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1)重要的承诺事项

- 潍坊市人民政府与本公司签订《北汽福田潍坊新能源汽车零部件及新能源汽车中试基地建设项目战略合作框架协议书》，双方约定：如本公司超过期限未完成约定的基地建设项目投资总额，本公司将返还政府优惠政策支持资金并支付违约金；如不能如约完成项目规划指标（含地方税收流成指标），政府将调整支持资金兑现比例；如超额完成指标的，则将超额部分转为支持资金。该项目建设工作目前尚在进行之中。
- 本公司董事会于 2014 年 11 月制定《北汽福田汽车股份有限公司未来三年（2015-2017 年）股东回报规划》，说明本公司最近三年以现金累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。除特殊情况外，在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于本年度经审计净利润的 15%。
- 本公司本期与佛山市南海区人民政府签订搬迁及补偿协议，说明为满足政府金融高新区建设需求，本公司需在 2015 年 12 月 31 日之前完成福田南海汽车厂的整体搬迁工作，佛山市南海区人民政府为此需支付本公司 141,386,159.92 元设备搬迁费用及停产工人工资补偿费用。现拆迁工作尚未完成。

(2) 前期承诺履行情况

- 2014 年 9 月，本公司与印度马哈拉施特拉邦政府（以下简称“马邦政府”）在印度孟买签订了《谅解备忘录》。约定在满足：马邦政府已履行协议项义务、发出令本公司满意的要约函、本公司就投资获得必要的中国政府审批的前提下，自备忘录签署之日起 5 年内，本公司将以固定资产、设备或其他马邦政府 2007 年优惠方案中所定义的“适格投资”资产，进行不少于 167.6 亿卢比的投资。
- 2013 年 9 月，本公司董事会审议通过了《关于设立北京福田雷萨重型机械销售有限公司的议案》，同意本公司以现金 1,000.00 万元独资设立北京福田雷萨重型机械销售有限公司，该公司已于本期设立完毕。
- 2013 年 10 月，本公司董事会审议通过了《关于潍坊汽车厂二期建设项目的议案》，同意出资 187,965 万元建设山东多功能汽车厂轻型客车项目，该项目本期正在建设中。
- 2013 年 11 月，本公司第五次临时股东大会审议通过了《关于向北京福田康明斯发动机有限公司增资的议案》，同意以现金方式向北京福田康明斯发动机有限公司增资，其中，第一期增资 3 亿元，第二期 增资 3.04 亿元，两期共计 6.04 亿元。本公司已于本期以货币资金完成第一期 3 亿元增资。
- 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，本公司作为该公司的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。本公司于本期出售持有的安徽全柴动力股份有限公司全部股票，不再持有该公司股票。
- 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。

经本公司 2013 年 1 月董事会《关于部分募集资金暂时补充流动资金的董事会决议》批准，募集资金暂时补充流动资金 45,000.00 万元，该资金已于 2013 年 12 月全部归还至募集资金户；经本公司 2013 年 12 月董事会《关于部分募集资金暂时补充流动资金的公告》批准，募集资金暂时补充流动资金 35,000.00 万元，该资金已于 2014 年 11 月全部归还至募集资金户；经本公司 2014 年 12 月董事会《关于部分募集资金暂时补充流动资金的公告》批准，暂时补充流动资金 14,000.00 万元。

经 2013 年 6 月 6 日董事会会议、2013 年第三次临时股东大会同意，本公司将募投项目中的长沙汽车厂改扩建工程项目变更为重型机械怀柔工厂项目。

本公司严格按照与开户银行、保荐机构签订的《募集资金专用账户管理协议》的规定存放和使用募集资金。截至 2014 年 12 月 31 日，已按规定用途投入募投项目 471,045.14 万元（其中本期投入 24,376.99 万元），累计计入募集资金专户利息收入与手续费差额 6,912.44 万元（其中本年度计入 18.70 万元），未到归还期的暂时补充流动资金金额 14,000.00 万元，募集资金账户余额 5,047.50 万元。

- 2012 年 3 月，本公司董事会审议通过了《关于对福田汽车印度制造有限公司二期增资方案的

议案》，同意对福田汽车印度制造有限公司进行二期增资 9,800.00 万美元（约合 46 亿印度卢比或 6.26 亿人民币元），并授权经理部门办理相关手续；2012 年 6 月 11 日，本公司董事会审议通过了《关于对福田汽车印度制造有限公司三期增资方案的议案》，同意对福田汽车印度制造有限公司进行三期增资 7,800.00 万美元（约合 37 亿印度卢比或 4.78 亿人民币元），并授权经理部门办理相关手续。上述第二期增资、第三期增资尚未实施。

- 2012 年 6 月，本公司董事会审议通过了《关于设立福田汽车巴西营销有限公司的议案》，同意设立 Foton Motor 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），该公司注册资本 180.00 万美元（约合 300 万雷亚尔或 1,134 万人民币元），注册地为 Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, Brasil（巴西圣保罗州圣保罗市）。该事项尚未实施。

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司本期为下列合并范围内公司贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限
福田德国工程机械有限责任公司（说明 A）	信用担保	440 万欧元	2012/9-2014/3
俄罗斯福田汽车有限公司（说明 B）	信用担保	700 万元	2013/10-2014/3
北京福田国际贸易有限公司（说明 C）	信用担保	14.14 亿元	2014/11-2015/10
福田德国汽车工程科技有限公司（说明 D）	信用担保	500 万欧元	2014/2-2015/2
诸城福田汽车科技开发有限公司（说明 E）	信用担保	1.4 亿元	2014/12-2015/12
诸城福田汽车科技开发有限公司（说明 E）	信用担保	1.2 亿元	2014/12-2015/12
诸城福田汽车科技开发有限公司（说明 E）	信用担保	0.4 亿元	2014/12/-2015/12
北京中车信融汽车租赁有限公司（说明 F）	信用担保	1 亿元	2014/1-2014/12

说明：本公司本期对外担保均为对合并范围内的子公司或孙公司的担保，具体情况如下：

A、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，为德国商业银行股份有限公司北京分行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。福田德国工程机械有限责任公司已于本期偿还该借款。

B、本公司与中国工商银行股份有限公司北京分行签订了编号为 02000115-2013(BG)00024 号的保函协议，为其与俄罗斯福田汽车有限公司及中国工商银行（莫斯科）股份有限公司签订的 100 万美元内保外贷项下短期贷款协议开立 700 万元保函提供担保，本公司为此与中国工商银行股份有限公司北京市分行签订了保证合同承担连带责任保证。俄罗斯福田汽车有限公司已于本期偿还该借款。

C、本公司与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为 2014027RSB005 的最高额保证合同，为北京福田国际贸易有限公司在中国银行股份有限公司北京昌平支行开具的尚未到期的 126,477.00 美元和 430,000.00 人民币元的履约保函提供担保；为北京福田国际贸易有限公司在

中国银行股份有限公司北京昌平支行开具的尚未到期的 1,279,320,000.00 人民币的银行承兑汇票提供担保；为中国银行股份有限公司北京市分行向北京福田国际贸易有限公司提供的货物采购订单项下的专项贸易融资 133,235,635.69 人民币元提供连带责任担保。

D、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，为德国商业银行股份有限公司斯图加特分行与福田德国汽车工程科技有限公司签订的总金额 7,000 万人民币元或 800 万欧元的贷款合同提供连带责任担保。

E、本公司与中国建设银行股份有限公司诸城支行签订了编号为保福田 2014 号的本金最高额担保合同，为中国建设银行股份有限公司诸城支行与诸城福田汽车科技开发有限公司签订的编号为短期商流 011（2014）号、短期商流 013（2014）号、短期商流 012（2014）号，金额总计 3 亿元的人民币流动资金贷款合同提供连带责任担保。

F、本公司与北京汽车集团财务有限公司签订了保证合同，为北京汽车集团财务有限公司与北京中车信融汽车租赁有限公司签订的编号为 10DQ2014010001 号，金额为 1 亿元的流动资金最高额借款合同提供连带责任担保。

（2）商贷通业务

本公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，约定合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司经销商开立银行承兑汇票，由经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的各类汽车，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存车辆，由本公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定账户。截至 2014 年 12 月 31 日，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 297,486.36 万元，其中光大银行 76,445.45 万元，广东发展银行 38,220.00 万元，中信银行 14,594.00 万元，福建兴业银行 12,279.00 万元，华夏银行 33,378.50 万元，交通银行 48,163.41 万元，中国银行 70,206.00 万元，青岛银行 4,200.00 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，未发生回购事项。

（3）银行按揭业务

根据本公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与本公司经销商或客户签订按揭合同专项用于购买公司各类汽车，当经销商或客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额归还银行贷款本息、贷款最后到期仍未能足额归还本息或放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行时，本公司将承担回购义务。截至 2014 年 12 月 31 日，协议项下贷款余额 38,040.18 万元，其中：交通银行 21,794.46 万元，光大银行 6,531.30 万元，浙商银行 2,503.05 万元，渤海银行 4,593.05 万元，北京银行 64.30 万元，广发银行 49.14 万元，邮储银行 2,504.88 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，该协议项下本金逾期 344.87 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，租赁公司如对本公司经销商或客户（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），本公司同意向出租人缴存保证金，以对承租人欠付租金等违约事项承担担保责任。如承租人违约，本公司将承担承租人违约未付租金的垫付义务，需将违约金、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（垫付后本公司有权向承租人追索）。截至 2014 年 12 月 31 日，该协议项下融资余额 169,235.97 万元（均为国银金融租赁有限公司融资款），其中本金逾期 85,032.60 万元。

（5）中车信融业务

根据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》，承租人可将本公司或经销商处购买的本公司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。

截至 2014 年 12 月 31 日，北京中车信融汽车租赁有限公司通过融资租赁业务，向承租人提供金融服务的融资余额为 184,602.21 万元，其中本金逾期 16,546.33 万元。

(6) 分期通业务

根据北京银达信担保有限责任公司（作为担保人）与客户签订的《委托担保协议》，北京银达信担保有限责任公司对客户通过经销商以分期付款方式购买的北京福田戴姆勒汽车有限公司产品提供担保服务。截至 2014 年 12 月 31 日，分期通业务未到期余额 9,713.00 万元。其中本金逾期 797.92 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

十四、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	143,407,823
-----------	-------------

2、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 经本公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过、并经中国证券监督管理委员会证监许可(2015)254 号《关于核准北汽福田汽车股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司于 2015 年 3 月增发人民币普通股(A 股)525,394,045 股，募集资金总额为人民币 2,999,999,996.95 元，扣除发行费用后，募集资金净额 2,941,107,457.55 元。致同会计师事务所(特殊普通合伙)已出具致同验字(2015)第 110ZC0127 号验资报告，就非公开发行募集资金到账金额审验无误。

(2) 经本公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过、并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1094 号《关于核准北汽福田汽车股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准，本公司于 2015 年 4 月完成 10.00 亿元公司债券发行工作，债券票面利率 5.10%。致同会计师事务所(特殊普通合伙)已出具致同验字(2015)第 110ZC0153 号验资报告，就公司债券募集资金到账金额审验无误。

(3) 根据本公司 2014 年 12 月董事会通过的《关于部分募集资金暂时补充流动资金的议案》，本公司以 2012 年非公开发行募集资金暂时补充流动资金 14,000.00 万元。本公司已于 2015 年 3 月将该 14,000 万元资金全部归还至本公司募集资金专用账户。

(4) 本公司 2014 年利润分配预案为：提取本期公积金后(各按 10%分别提取法定盈余公积金和任意盈余公积金)，以 2015 年度 3 月末总股本 333,506.56 万股为基数，每 10 股派送现金 0.43 元(含税)。利润分配议案尚须报经股东大会审议批准。

(5) 根据本公司董事会审议通过的《关于设立香港融资平台的系列议案》，本公司拟以 500.00 万美元在香港设立全资子公司，并由该公司投资人民币 2 亿元在国内设立外资融资租赁公司。福田国际(香港)有限公司已于 2015 年 3 月设立完毕，截至 2015 年 4 月 16 日，融资租赁公司尚未设立。

截至 2015 年 4 月 16 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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

本集团报告分部包括:轻型车分部、大中客分部、发动机、海外分部、管理及研发分部、重型机械分部、其他分部。

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

(2). 报告分部的财务信息

单位:元 币种:人民币

项目	轻型车分部	大中客分部	发动机分部	海外分部	管理及研发分部	重型机械	其他	分部间抵销	合计
营业收入	34,926,590,520.73	5,156,346,005.42	1,515,150,829.71	4,405,648,259.89	4,804,773,964.48	2,995,579,105.83	133,641,488.83	20,246,446,538.06	33,691,283,636.83
营业费用	34,603,716,700.30	5,296,791,854.72	1,601,128,292.01	4,711,693,463.51	4,421,415,625.72	3,783,647,610.18	212,603,344.39	20,110,542,868.47	34,520,454,022.36
营业利润/(亏损)	322,873,820.43	-140,445,849.30	-85,977,462.30	-306,191,021.59	677,801,188.21	-788,068,504.35	-78,961,855.56	232,662,784.31	-631,632,468.77
资产总额	14,748,461,652.38	3,663,059,942.12	2,953,255,986.97	4,020,966,144.50	40,179,328,952.10	5,209,157,216.40	3,479,848,442.41	40,465,942,835.81	33,788,135,501.07
负债总额	12,443,391,178.25	3,681,860,156.94	2,367,626,030.07	4,013,807,718.62	25,180,691,970.56	6,033,414,246.42	2,371,931,221.43	36,943,908,793.35	19,148,813,728.94
补充信息:									
1. 资本性支出	1,520,340,683.63	43,268,615.80	638,842,579.57	73,857,187.15	1,584,015,796.52	594,242,243.64	1,336,146.97	505,700,552.48	3,950,202,700.80
2. 折旧和摊销费用	507,150,725.45	79,468,080.97	94,592,948.15	13,147,850.37	227,788,875.16	93,033,842.33	400,482.85	3,923,778.90	1,011,659,026.38
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 资产减值损失	16,077,763.44	18,696,153.52	9,188,270.19	8,645,920.60	6,299,455.55	141,792,078.05	99,868,365.33	-4,843,260.18	305,411,266.86

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

2、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

3、其他

(1) 本公司实际控制人北汽集团于本公司 2012 年非公开发行时认购 23,400 万股，承诺在非公开发行完成后 36 个月内限售；于 2013 年 7 月增持本公司股份 13,260,864 股，承诺在增持公告发布之日起 12 个月内，从二级市场上增持（含已增持的股份）本公司股份不超过已发行股份数 2% 的公司股份，且在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。本公司股东北京国有资本经营管理中心于本公司 2012 年非公开发行时认购 3,757.14 万股，承诺在非公开发行完成后 36 个月内限售。上述公司在承诺期内未发生未履行承诺义务的情况。

(2) 持有本公司 5.08% 股份的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。本期质押到期后，唐山建龙实业有限公司已办理完毕解押手续。

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的重要事项。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	27,448,052.51	1.32	27,448,052.51	100.00	0	27,448,052.51	1.62	27,448,052.51	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,987,179,379.58	95.35	84,843,169.30	4.27	1,902,336,210.28	1,642,627,388.05	96.68	26,442,983.63	1.61	1,616,184,404.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	69,380,559.27	3.33	27,216,574.07	39.23	42,163,985.20	28,948,747.17	1.70	26,550,345.36	91.72	2,398,401.81
合计	2,084,007,991.36	/	139,507,795.88	/	1,944,500,195.48	1,699,024,187.73	/	80,441,381.50	/	1,618,582,806.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	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	100.00	账龄 5 年以上涉诉款项且无明确可执行财产
合计	27,448,052.51	27,448,052.51	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,362,161,550.64	13,621,615.51	77.44%
1 年以内小计	1,362,161,550.64	13,621,615.51	77.44%
1 至 2 年	338,708,791.85	16,935,439.59	19.26%
2 至 3 年	47,817,647.79	4,781,764.79	2.72%
3 至 4 年	4,591,961.49	918,392.30	0.26%
4 至 5 年	1,326,462.40	530,584.96	0.08%
5 年以上	4,323,303.79	1,729,321.52	0.24%
合计	1,758,929,717.96	38,517,118.67	100%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

① 按照五级分类法计提坏账准备的应收账款

风险类别	期末数		
	金额	比例%	坏账准备
正常类	3,071,638.53	2.47	-
关注类	17,264,360.93	13.91	863,218.04
次级类	21,494,939.69	17.31	4,298,987.94
可疑类	82,327,689.30	66.31	41,163,844.65

合计	124,158,628.45	100.00	46,326,050.63
----	----------------	--------	---------------

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 59,347,378.89 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	280,964.51

应收账款核销说明:

无

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 498,807,221.45 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 23.93%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,121,770.07 元。

2. 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	39,483,042.53	3.26	14,521,244.26	36.78	24,961,798.27	35,000,000.00	1.71	13,261,800.78	37.89	21,738,199.22

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,169,877,625.88	96.70	15,482,670.31	1.32	1,154,394,955.57	2,006,531,408.16	97.82	8,629,063.74	0.43	1,997,902,344.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	410,671.00	0.04	410,671.00	100.00	-	9,749,932.01	0.47	-	-	9,749,932.01
合计	1,209,771,339.41	/	30,414,585.57	/	1,179,356,753.84	2,051,281,340.17	/	21,890,864.52	/	2,029,390,475.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	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	14,521,244.26	41.49%	单项金额重大且存在减值风险说明
应出口退税款	4,483,042.53	-	-	-
合计	39,483,042.53	14,521,244.26	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	849,624,608.94	8,496,246.06	87.06%
1年以内小计	849,624,608.94	8,496,246.06	87.06%
1至2年	117,080,057.05	5,854,002.86	12.00%
2至3年	7,995,496.22	799,549.62	0.82%
3至4年	838,724.48	167,744.90	0.09%
4至5年	393,150.00	157,260.00	0.03%
5年以上	19,667.18	7,866.87	-

合计	975,951,703.87	15,482,670.31	100%
----	----------------	---------------	------

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,531,721.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,000.00

其他应收款核销说明：

无

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收技术转让费等欠款	461,082,768.98	242,842,973.75
应收新能源车价款	309,850,000.00	-
合并范围内的关联方欠款	193,925,922.01	1,411,195,501.00
保证金	61,382,794.56	67,086,281.75
备用金	7,805,338.78	11,248,257.38
其他	175,724,515.08	318,908,326.29
合计	1,209,771,339.41	2,051,281,340.17

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京福田戴姆勒汽车有限公司	技术转让费及技术许可费等	353,502,490.58	1 年以内	29.22	3,535,024.91
北京市财政局	新能源车款	302,725,000.00	1 年以内	25.02	3,027,250.00
北京银达信融资担保有限责任公司	往来款	99,577,129.31	1 年以内	8.23	-
北京福田康明斯发动机有限公司	往来款	97,699,500.30	1 年以内	8.08	976,995.00
山东潍坊福田模具有限责任公司	往来款	89,664,000.00	1 年以内	7.41	-
合计	/	943,168,120.19	/	77.96	7,539,269.91

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市财政局	新能源车款	302,725,000.00	1 年以内	2015 年, 302,725,000.00
合计	/	302,725,000.00	/	/

3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,449,584,910.95	-	2,449,584,910.95	2,439,584,910.95	-	2,439,584,910.95
对联营、合营企业投资	2,070,620,489.88	-	2,070,620,489.88	1,597,357,583.77	-	1,597,357,583.77
合计	4,520,205,400.83	-	4,520,205,400.83	4,036,942,494.72	-	4,036,942,494.72

(1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

长沙福田汽车科技有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
北京福田国际贸易有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
山东潍坊福田模具有限责任公司	36,000,000.00	-	-	36,000,000.00	-	-
佛山南海福田汽车销售有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
俄罗斯福田汽车有限公司	13,685,800.00	-	-	13,685,800.00	-	-
日本福田自动车株式会社	2,464,400.00	-	-	2,464,400.00	-	-
诸城福田汽车科技开发有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
福田德国汽车科技工程有限责任公司	46,543,700.00	-	-	46,543,700.00	-	-
福田营销印度私人有限公司	14,749,722.90	-	-	14,749,722.90	-	-
北京银达信融资担保有限责任公司	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	-	-
河北北汽福田汽车部件有限公司	255,325,571.65	-	-	255,325,571.65	-	-
福田汽车印度制造有限公司	618,822,666.00	-	-	618,822,666.00	-	-
北京中车信融汽车租赁有限公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
福田汽车澳大利亚私人有限公司	12,717,800.00	-	-	12,717,800.00	-	-
福田汽车营销印度尼西亚有限公司	15,464,988.00	-	-	15,464,988.00	-	-
福田汽车肯尼亚有限公司	13,810,262.40	-	-	13,810,262.40	-	-
北京福田雷萨重型机械销售有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
潍坊福田汽车科技有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
合计	2,439,584,910.95	10,000,000.00	-	2,449,584,910.95	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
北京福田康明斯发	714,712,708.56	300,000,000.00	-	40,107,510.23	-	-	-			1,054,820,218.79	-

动机有限公司											
北京福田戴姆勒汽车有限公司	770,050,917.31	-		120,639,612.03	-1,456,000.00	-	-			889,234,529.34	-
小计	1,484,763,625.87	300,000,000.00	-	160,747,122.26	-1,456,000.00	-	-	-	-	1,944,054,748.13	-
二、联营企业											
新疆福田广汇专用车有限责任公司	14,529,447.62	-		229,046.47	-	-	-			14,758,494.09	-
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	58,430,759.13	-		6,855,419.62	-	-	-			65,286,178.75	-
四川腾中福田专用汽车有限公司	13,465,186.40	-		-5,844,314.23	-	-	-			7,620,872.17	-
青海福田装备制造有限公司	1,121,763.18	-		-1,767,665.74	-	645,902.56	-			-	-
中油福田(北京)石油销售有限公司	12,100,377.01	-		-54,337.78	-	309,187.78	300,282.76			12,054,944.25	-
北京松芝福田汽车空调有限公司	10,234,280.66	-		199,930.15	-	16,672.78	-			10,450,883.59	--
北京妨川出租汽车有限公司	827,510.24	-		386,752.24	-	-	-			1,214,262.48	-
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	1,654,063.56	-		-76,609.41	-	-	-			1,577,454.15	-
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	230,570.10	-		-1,774,917.83	-	15,147,000.00	-			13,602,652.27	-
小计	112,593,957.90	-	-	-1,846,696.51	-	16,118,763.12	300,282.76	-	-	126,565,741.75	-
合计	1,597,357,583.77	300,000,000.00	-	158,900,425.75	-1,456,000.00	16,118,763.12	300,282.76	-	-	2,070,620,489.88	-

4、营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,023,980,410.86	28,111,484,970.58	30,961,242,441.58	27,501,508,341.52
其他业务	1,128,062,575.25	528,343,833.02	1,436,482,514.86	1,168,525,898.69
合计	32,152,042,986.11	28,639,828,803.60	32,397,724,956.44	28,670,034,240.21

5、投资收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	48,395,528.89	1,627,710.43
权益法核算的长期股权投资收益	158,900,425.75	266,049,124.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,848,664.98	498,937.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益	74,298,229.83	-
合计	294,442,849.45	268,175,772.28

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	276,309,139.83	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	727,373,260.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	74,298,229.83	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		-
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,505,557.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-92,676,177.40	
少数股东权益影响额	-40,383,889.23	
合计	1,032,426,120.36	

2、净资产收益率及每股收益

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	3.14	0.17	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.65	-0.20	-

3、 境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

不适用

4、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	6,232,254,921.68	2,916,155,072.99	2,190,969,971.43
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	349,712,699.83	28,037,575.00	81,990,487.00
应收账款	2,415,449,286.08	3,065,667,763.30	3,874,058,428.09
预付款项	733,303,482.48	745,097,796.43	376,087,780.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	2,678,670.13	590,124.22	1,817,957.08
应收股利			
其他应收款	2,781,371,321.50	741,233,954.86	1,203,380,456.32
买入返售金融资产			

存货	4,021,074,830.51	3,271,788,608.18	2,051,103,243.87
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	89,788,802.77	1,024,996,355.67	961,489,611.30
其他流动资产	463,024,924.46	664,360,450.82	530,723,949.45
流动资产合计	17,088,658,939.44	12,457,927,701.47	11,271,621,885.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	281,188,305.45	278,665,275.54	329,831,504.72
持有至到期投资			
长期应收款	712,344,211.70	1,213,378,633.90	1,678,760,978.85
长期股权投资	1,331,696,451.24	1,600,870,134.07	2,085,244,101.30
投资性房地产			
固定资产	6,947,990,358.30	8,501,534,840.66	9,756,497,809.37
在建工程	1,440,318,746.91	1,966,555,542.91	2,221,973,914.84
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	3,185,714,735.05	3,756,293,904.94	3,690,723,261.36
开发支出	1,127,838,690.08	1,923,494,296.37	2,682,025,120.59
商誉			
长期待摊费用	36,451,940.25	12,034,066.22	5,068,631.61
递延所得税资产	716,805,053.90	798,282,175.09	909,334,909.74
其他非流动资产	340,290,268.09	49,143,170.81	66,388,293.29
非流动资产合计	16,120,638,760.97	20,100,252,040.51	23,425,848,525.67
资产总计	33,209,297,700.41	32,558,179,741.98	34,697,470,410.81
流动负债：			
短期借款	2,013,513,445.56	424,480,347.84	2,221,717,219.89
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,336,283,300.00	1,169,567,000.00	2,287,010,000.00
应付账款	5,871,709,224.88	6,270,913,428.16	5,672,990,847.54
预收款项	1,677,344,058.06	2,430,316,063.36	2,750,133,510.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	539,630,177.18	426,232,036.90	253,554,925.66
应交税费	176,939,068.60	32,263,344.79	42,239,303.29
应付利息	14,200,000.00	14,200,000.00	-
应付股利			
其他应付款	2,108,448,673.77	2,568,607,390.34	2,867,915,290.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	136,397,764.37	1,722,683,031.37	660,134,719.71
其他流动负债	20,855,035.89	50,585,932.81	89,284,281.22
流动负债合计	13,895,320,748.31	15,109,848,575.57	16,844,980,098.50
非流动负债:			
长期借款	1,395,899,275.00	586,888,496.43	953,469,680.18
应付债券	994,698,100.00	-	-
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	195,757,367.88	148,330,590.99	337,985,465.01
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	9,560,850.55
预计负债			-

递延收益	1,529,095,942.66	1,330,463,275.82	1,001,057,634.70
递延所得税负债	8,799,744.91	8,421,290.42	1,547,806.41
其他非流动负债	3,520,000.00	2,640,000.00	1,760,000.00
非流动负债合计	4,127,770,430.45	2,076,743,653.66	2,305,381,436.85
负债合计	18,023,091,178.76	17,186,592,229.23	19,150,361,535.35
所有者权益：			
股本	2,809,671,600.00	2,809,671,600.00	2,809,671,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,742,594,360.91	7,742,594,360.91	7,758,713,124.03
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-6,851,844.48	-84,487,228.54	-108,370,206.54
专项储备	-	-	-
盈余公积	1,513,746,969.29	1,689,954,279.41	1,865,265,453.29
一般风险准备			
未分配利润	2,832,447,904.66	2,935,043,760.04	2,961,486,424.07
归属于母公司所有者权益合计	14,891,608,990.38	15,092,776,771.82	15,286,766,394.85
少数股东权益	294,597,531.27	278,810,740.93	260,342,480.61
所有者权益合计	15,186,206,521.65	15,371,587,512.75	15,547,108,875.46
负债和所有者权益总计	33,209,297,700.41	32,558,179,741.98	34,697,470,410.81

九、备注：本节“财务报告”中除特别注明外，金额单位为人民币元。

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在上海证券交易所网站上披露的所有文件的正本及公告原件

董事长：徐和谊

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 16 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容