

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

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

（一）2016年4月14日，公司六届三次董事会审议通过了：

1、《2015年度利润分配预案》：以公司总股本3,335,065,645股为基数，每10股派送现金0.37元（含税），分红数占本年度归属于上市公司股东净利润的30.36%。

2、《2015年度公积金转增股本预案》：2015年度公司不进行公积金转增股本。

（二）2016年5月11日，公司股东申万菱信基金管理有限公司提出了《2015年度公积金转增股本预案（申万菱信基金临时提案）》：拟以2015年末总股本3,335,065,645股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增20股；

2016年5月11日，公司股东潍柴动力股份有限公司、山东莱动内燃机有限公司、诸城市义和车桥有限公司联合提出了《关于2015年度利润分配方案（潍柴动力、山东莱动、义和车桥临时提案）的议案》：拟以2015年末总股本3,335,065,645股为基数，向全体股东每10股送3股派0.37元（含税）；《2015年度公积金转增股本方案（潍柴动力、山东莱动、义和车桥临时提案）》：拟以2015年末总股本3,335,065,645股为基数，向全体股东每10股转增7股。

(三) 2016 年 5 月 26 日, 公司 2015 年度股东大会审议通过了:

- 1、《关于 2015 年度利润分配方案(潍柴动力、山东莱动、义和车桥临时提案)的议案》: 拟以 2015 年末总股本 3,335,065,645 股为基数, 向全体股东每 10 股送 3 股派 0.37 元(含税)。
- 2、《2015 年度公积金转增股本方案(潍柴动力、山东莱动、义和车桥临时提案)》: 拟以 2015 年末总股本 3,335,065,645 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 7 股。

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.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	115

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
福田汽车、公司	指	北汽福田汽车股份有限公司
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
报告期	指	2016 年 1-6 月

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、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未变更
--------------	--------------------

五、 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

注册登记日期	1996-08-28
注册登记地点	北京市昌平区沙河镇沙阳路老牛湾村北
企业法人营业执照注册号	911100001012029043
税务登记号码	911100001012029043
组织机构代码	911100001012029043
报告期内注册变更情况查询索引	无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	19,473,365,202.34	17,220,581,451.65	13.08
归属于上市公司股东的净利润	146,833,355.00	154,608,071.78	-5.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-156,974,297.49	-80,312,619.26	-95.45
经营活动产生的现金流量净额	-2,044,353,887.13	-606,403,965.05	-237.13
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	18,511,650,974.10	18,541,484,521.64	-0.16
总资产	50,133,413,084.45	42,752,961,319.03	17.26

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.05	-20
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.05	-0.02	-150
加权平均净资产收益率(%)	0.79	0.92	减少0.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.84	-0.48	减少0.36个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

报告期公司利润同比下降，主要是因为本期公司固定性费用增长，期间费用及减值准备有所上升。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	64,631,952.80	-
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	247,443,199.03	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,810,156.63	-
少数股东权益影响额	-191,343.24	-
所得税影响额	-53,886,312.73	-
合计	303,807,652.49	-

第四节 董事会报告**一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

◆ 行业竞争格局和发展情况

2016 年上半年，全国汽车累计销售 1282.98 万辆，同比增长 8.14%。其中，商用车销售 178.74 万辆，同比增长 1.87%，乘用车销售 1104.24 万辆，同比增长 9.23%。

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	1282.98	8.14
一、商用车总计	178.74	1.87
(1) 客车	25.38	-9.48
其中：大型客车	3.30	4.10
中型客车	4.02	23.23
轻型客车	18.06	-16.41
(2) 货车	153.36	4.03
其中：重型货车	34.02	15.16
中型货车	10.80	15.97
轻型货车	77.76	-4.71
微型货车	30.78	14.16
二、乘用车总计	1104.24	9.23
(1) 基本型乘用车（轿车）	556.86	-3.91
(3) 运动型多用途乘用车（SUV）	385.01	44.26
(2) 多功能车乘用车（MPV）	119.99	18.06
(4) 交叉型乘用车	42.38	-32.61

◆ 公司的生产经营情况

2016 年上半年，在宏观经济下行压力加大、汽车产业放缓的背景下，福田汽车实现销售 250,401 辆（含欧曼业务），继续保持中国商用车第一品牌的市场地位，品牌价值达到 1005.65 亿元，在产品结构升级、产品创新能力和全球化战略推进等方面取得了显著成绩。其中：

中重型卡车实现销量 41,884 辆（含欧曼业务），较去年同期下滑 0.9%，行业同比增长 15.4%，市场占有率 9.3%，较去年同期下滑 1.5%。主要原因是 2016 年上半年为适应重卡市场大环境，中重卡业务主动对产品结构进行调整，中高端产品结构比例达到 60%以上，损失了部分低端业务市场，下一步将继续提高中高端产品比重，提升市场竞争力，不断拓展海外市场。

轻型卡车（含微卡）实现销量 179,554 辆，较去年同期下滑 8.9%，行业与去年同期持平，竞争能力有待提升，但轻卡总体行业依然保持全国第一；市场占有率达到 16.5%，较去年同期下滑 1.6 个百分点，主要原因是近年来微型货车市场以五菱等短头微客平台拓展产品呈现快速增长，对传统平头微货产品形成一定的分化。目前福田汽车微货产品主要为传统平头微货，导致市场增速低于行业增速。下一步将加快短头微卡产品投放速度并加强推动。

大中型客车实现销量 3,885 辆，较去年同期上升 31.9%，行业同比上升 13.8%，增幅大于行业，市场占有率为 5.3%，较去年同期上升 0.7 个百分点，竞争力大幅提升。下一步将继续巩固提升城市客车业务，突破公路客车业务和海外业务，同时要抓住新能源快速增长市场机会，提升销量。

轻型客车实现销量 14,632 辆，较去年同期增长 2.2%，行业同比下滑 16.4%，市场占有率 8.3%，较去年同期上升 1.5 个百分点。下一步将以图雅诺和 G7 为主线，加快业务结构调整，创新营销模式，提升市场竞争力。

报告期内出口整车 29,647 辆，较去年同期下滑 8.6%，降幅小于行业，市场排名第一，销量主要集中在美洲、东南亚、西亚、北非、中南非区域。

报告期内销售发动机 140,373 台，同比增长 3.57%。其中，奥铃发动机销量 42,824 台，同比下降 18.78%，福田康明斯发动机销量 97,549 台，同比增长 17.81%。

（以上数据来源于：中国汽车工业协会 2016 年第 7 期《中国汽车产销快讯》）

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	19,473,365,202.34	17,220,581,451.65	13.08
营业成本	17,136,514,701.27	15,013,384,093.28	14.14
销售费用	1,030,448,592.93	1,060,647,674.99	-2.85
管理费用	1,462,668,387.56	1,134,276,229.09	28.95
财务费用	-84,098,369.53	-3,361,224.47	-2,402.02
经营活动产生的现金流量净额	-2,044,353,887.13	-606,403,965.05	-237.13

投资活动产生的现金流量净额	-793,811,824.86	-423,715,303.08	-87.35
筹资活动产生的现金流量净额	3,230,619,249.97	1,585,013,005.84	103.82
研发支出	1,083,030,541.00	910,555,785.50	18.94

营业收入变动原因说明:中重卡及大中客销售的增长,导致收入上升;

营业成本变动原因说明:中重卡及大中客销售的增长,导致成本上升;

销售费用变动原因说明:控制费用支出,降低了销售费用,主要是人员工资降低;

管理费用变动原因说明:公司继续产品研发投入增加了研发费用,及相关人员增加导致工资性费用增长;

财务费用变动原因说明:本期汇兑收益增加导致了财务费用降低;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期支出的采购商品现金流增加;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期构建固定资产、无形资产及其他长期资产支出增加;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期长期借款和短期借款增加所致;

研发支出变动原因说明:公司继续产品研发投入增加导致了研发支出增长。

2 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(四)3、“募集资金使用情况”。

报告期内,公司无重大资产重组事项。

(3) 经营计划进展说明

报告期内,公司销售汽车 250,401 辆(含欧曼业务)、营业收入 19,473,365,202.34 元(上市公司口径),分别完成 2016 年年度计划的 45.54%、61.62%。

(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	19,473,365,202.34	17,136,514,701.27	12.00	13.08	14.14	减少 0.82 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	10,089,522,654.75	9,045,903,925.26	10.34	-5.56	-4.59	减少 0.92 个百分点
中重卡	609,554,403.49	558,761,141.12	8.33	54.63	51.21	增加 2.07 个百分点
轻客	1,632,236,750.01	1,457,275,545.70	10.72	1.98	2.42	减少 0.38 个百分点
大中客	3,680,203,851.27	3,199,498,566.85	13.06	133.26	131.72	增加 0.58 个百分点
交叉型乘用车	449,241,208.84	420,701,595.73	6.35			

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

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）	17,378,203,732.61	11.12
海外	2,095,161,469.73	32.53

主营业务分地区情况的说明

无

(三) 核心竞争力分析

◆**卓越战略管理**：福田汽车具有较强的战略管理能力。福田汽车自 1996 年成立至今，成功抓住战略机遇，实现了跨越式发展。集聚资源发展轻卡、突破重卡发展商用车全系列、战略转型拓展乘用车，逐步实现国际化，未来，福田汽车将继续推动整合增长和创新，以互联网思维推动转型升级。

◆**职业经理人和国际人才**：福田汽车自成立之初至今由职业经理人经营团队带领全体福田人不断前行。职业经理人以专业和企业精神推动福田汽车的世界品牌发展之路，以建设世界品牌的使命感和责任感、以法律为准则，不断创新打造核心竞争力。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。

◆**战略联盟国际化**：建立了与世界一流企业戴姆勒、康明斯的卓越联盟；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，不断提升福田汽车管理能力。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，世界一流的整车和核心零部件等资源逐渐成为公司的核心竞争力之一。

◆**优秀企业文化**：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、创新与互联汽车。“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。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析****(1) 证券投资情况**

√适用 □不适用

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	2,933,669.00	0	0	0
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	7,049,268.88
合计				1,800,000.00	/	0	100	7,049,268.88

证券投资情况的说明

无

(2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金 额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	期末账面价 值 (元)	报告期损 益 (元)	报告期 所有者 权益变 动 (元)	会计核 算科目	股份来源
北京汽车集团财务有 限公司	70,000,000	14	14	210,000,000	0	0	可供出 售金融 资产	现金出资
合计	70,000,000	/	/	210,000,000	0	0	/	/

持有金融企业股权情况的说明

无

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

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限 (天)	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
公司 32 家供应商	243,000,000.00	-	-	生产经营	无	否	否	否	否	自有资金,非募集资金	其他	-	盈

委托贷款情况说明

1、为了供应商资金流通的目的, 本公司子公司北京银达信融资担保有限责任公司对 32 家经销商开展了供贷通业务 (以供应商在福田汽车的应收款为限额担保, 由本公司子公司北京银达信融资担保有限责任公司通过银行对其发放委托贷款), 相关具体的贷款利率涉及商业机密因此不进行披露; 报告期内, 该项业务是盈利的。

2、 贷款期限为 91 天-184 天不等。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

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	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	非公开发行	294,110.75	9,095.26	127,858.65	167,509.33	后期随着项目的进展募集资金将逐步使用
合计	/	294,110.75	9,095.26	127,858.65	167,509.33	/
募集资金总体使用情况说明			截至 2016 年 6 月 30 日, 募集资金累计投入募投项目 127,858.65 万元, 尚未使用的金额为 167,509.33 万元(其中募集资金 166,252.10 万元, 专户存储累计利息收入扣除手续费净额 1,007.99 万元, 以前年度已支付但尚未从募集资金账户转出的发行费用 249.25 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	募集资金本报告期投入金额	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
印度制造有限公司增资建设商用车生产基地项目	否	90,000	0	0	是	0	96,521.00	不适用	是		
山东多功能汽车厂轻客建设项目	否	120,000	9,095.26	37,858.65	是	33.18%	51,400.00	不适用	是		
补充流动资金	否	90,000	0	90,000.00	是	100.00%		不适用	是		
合计	/	300,000	9,095.26	127,858.65	/	/	147,921.00	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			无								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

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

5、非募集资金项目情况

√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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
奥铃发动机项目	120,000.00	85.00%	815.46	71,541.83	项目尚未完工收益无法测算
佛山汽车厂建设项目	68,527.00	80.00%	10,104.97	22,846.24	项目尚未完工收益无法测算
诸城中高端卡车项目	78,557.00	40.00%	16,292.79	31,860.48	项目尚未完工收益无法测算
福田铸造中心项目	149,902.00	85.00%	645.35	80,269.85	项目尚未达产收益无法测算
合计	416,986.00	/	27,858.57	206,518.40	/

非募集资金项目情况说明

无

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2016 年 5 月 26 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了：

- 1、《关于 2015 年度利润分配方案（潍柴动力、山东莱动、义和车桥临时提案）的议案》，决议如下：以公司总股本 3,335,065,645 股为基数，每 10 股送 3 股派 0.37 元（含税），现金分红数占本年度归属于上市公司股东净利润的 30.36%。
- 2、《关于 2015 年度公积金转增股本方案（潍柴动力、山东莱动、义和车桥临时提案）的议案》，决议如下：拟以公司 2015 年末总股本 3,335,065,645 股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股。

期后事项：

2016 年 7 月 1 日，公司披露了《2015 年利润分配及转增股本实施公告》：

股权登记日：2016 年 7 月 6 日；现金红利发放日：2016 年 7 月 7 日；新增无限售条件流通股份上市日：2016 年 7 月 8 日；

2016 年 7 月 7 日，公司 2015 年现金红利发放完毕。

2016 年 7 月 8 日，公司新增无限售条件流通股份上市。

(二) 半年度拟定的利润分配半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

● 品牌价值

2016 年 6 月，世界品牌实验室（World Brand Lab）在北京发布第十三届《中国 500 最具价值品牌》排行榜，福田汽车品牌价值为 1005.65 亿元人民币，在汽车行业排名第 4 位，从而连续 12 年领跑商用车领域。

● 公司新产品研发及投放、推广情况

- 1、2016 年 4 月，第十四届 Auto China 开幕，第一代福田互联网超级卡车全系产品全球发布。
- 2、2016 年 4 月，福田汽车无钥匙进入与气动系统（PEPS）首次自主开发并应用取得成功。
- 3、2016 年 4 月，福田汽车欧曼 GTL 车型在中国汽车工程研究院重庆碰撞实验室成功完成全球最严格的卡车碰撞法规——欧洲《驾驶室强度要求》ECE-R29-03 版碰撞试验。此次试验的成功完成标志着欧曼 GTL 重卡成为国内第一款能够满足此项法规要求的自主品牌产品。
- 4、2016 年 4 月，福田戴姆勒汽车首批欧曼 GTL 奔驰版全国同步发车仪式在北京培训体验中心举行。
- 5、2016 年 4 月，福田欧辉 GB6905ISG 混合动力新品发布仪式在 2016 天津国际客车、公交车及零部件展览会上开幕。
- 6、2016 年 6 月，全新一代欧曼 GTL 超能版自卸车全国上市活动在云南昆明举行。
- 7、2016 年 6 月，以北京福田互联网超级卡车驱动“一带一路”建设为主题，中国互联网超级卡车全球创新联盟成立暨北京福田欧曼 EST 超级卡车发布仪式在希腊雅典举行。
- 8、2016 年 4 月，福田汽车承担的北京科委计划课题“5 米厢式纯电动物流车开发”课题通过了北京市科委专家组验收，这标志着福田汽车拥有完全自主知识产权的第二代产业化纯电动轻型卡车开发成功。

● 报告期内公司获得的荣誉：

2016 年 5 月，福田汽车欧辉品牌获得交通运输部授予“中国运输领袖品牌”称号，欧辉五款车型 BJ6122U8BKB-1、BJ6116BVUA、BJ6590S2CDA、BJ6905CHFVCA、BJ6188EVUA-1 分获最佳公路客车奖、最佳新能源客车奖、最佳校车奖、最佳城乡客车奖、最佳商务车奖。

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、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、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

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
北京福田戴姆勒汽车有限公司	合营公司	购买商品	采购整车及原材料；接受劳务-班车、水电、车辆认证试验等	比照市场同类产品定价	23.4	72,436.20	4.21	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	-	-
北京福田康明斯发动机有限公司	合营公司	购买商品	采购原材料		3.9	267,414.28	15.55		-	-
诸城市义和车桥有限公司	参股股东	购买商品	采购原材料		0.8	25,542.71	1.49		-	-
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	其他关联人	购买商品	采购原材料		4.2	14,679.06	0.85		-	-
潍柴动力股份有限公司	参股股东	购买商品	采购原材料		4.5	2,422.30	0.14		-	-
长沙义和车桥有限公司	其他关联人	购买商品	采购原材料		0.8	4,315.60	0.25		-	-
陕西法士特齿轮有限责任公司	其他关联人	购买商品	采购原材料		1.7	611.17	0.04		-	-
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	采购原材料		35	42,723.45	2.49		-	-
潍坊青特车桥有限公司	其他关联人	购买商品	采购原材料		0.8	9,522.10	0.55		-	-
山东华源莱动内燃机有限公司	其他关联人	购买商品	采购原材料		0.96	6,476.65	0.38		-	-
北京福田戴姆勒汽车	合营	销售	销售发动机、冲		3.9	186,156.83	9.56		-	-

有限公司	公司	商品	压件、钢材、配件						
北京福田康明斯发动机有限公司	合营公司	提供劳务	提供劳务-技术服务、住宿、三包索赔等	-	5,671.02	0.29	-	-	
合计				/	/	637,971.37	35.80	/	/
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）				本公司收入、利润不依赖关联方。					
关联交易的说明				无					

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(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
无	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

☐适用 ☒不适用

(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
无	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

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	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

☒适用 ☐不适用

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
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	其他关联人	406,850.27	0	0	26,992,674.69	0	0
北京福田戴姆勒汽车有限公司	合营公司	1,026,934,116.73	2,178,034,909.69	804,896,289.93	1,359,250,056.61	847,503,553.15	814,570,048.95
北京福田康明斯发动机有限公司	合营公司	1,883,109.67	56,710,207.98	10,060,768.08	679,188,802.72	3,128,747,032.91	556,320,713.03
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）	14,433,593.80	0	0	126,759,429.76	499,864,384.98	240,209,303.29
潍柴动力股份有限公司	参股股东	0	0	0	5,928,919.39	28,340,889.30	107,474,250.87
诸城市义和车桥有限公司	其他关联人	2,205,319.79	0	0	68,458,616.52	298,849,747.60	50,326,839.90
北京江森汽车部件有限公司	股东的子公司	0	0	0	10,959,653.40	9,965,249.31	9,770,259.79
北京鹏龙行汽车贸易有限公司	股东的子公司	0	1,822,485.05	0	1,822,485.05	0	0
北京汽车集团有限公司	其他关联人	0	3,543,750.00	0	3,543,750.00	0	0
北京汽车制造厂有限公司	股东的子公司	0	22,437.94	0	22,437.94	0	0
北京首钢股份有限公司	股东的子公司	0	208,368.17	0	208,368.17	0	0
常柴股份有限公司	参股股东	0	100,000.00	0	100,000.00	0	0
山东滨州渤海活塞股份有限公司	股东的子公司	0	0	0	3,919,462.92	8,419,869.67	3,543,950.36
陕西法士特齿轮有限责任公司	其他关联人	0	0	0	20,241,575.01	7,150,708.69	25,944,939.52
陕西汉德车桥有限公司	其他关联人	0	535,740.83	0	535,740.83	0	0
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	其他关联人	0	0	0	27,436,524.90	171,745,014.82	55,362,019.22
长沙义和车桥有限公司	其他关联人	0	0	0	5,435,075.48	50,492,469.02	8,745,101.38
株洲齿轮有限责任公司	其他关联人	0	0	0	97,487.18	69,487.18	28,000.00
株洲湘火炬火花塞有限责任公司	其他关联人	0	0	0	249,773.69	184,976.50	64,797.19
合计		1,045,862,990.26	2,240,977,899.66	814,957,058.01	2,341,150,834.26	5,051,333,383.13	1,872,360,223.50
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						

六、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：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
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						107,743.67							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						182,693.68							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						182,693.68							
担保总额占公司净资产的比例（%）						9.87							
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）						182,693.68							
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）						182,693.68							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						无							

3 其他重大合同或交易

无

七、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	泰达宏利基金管理有限公司	在 2015 年非公开发行中, 其认购的 7,162.87 万股, 在发行结束之日起十二个月内不得转让。	2015 年 3 月 18 日; 期限为 12 个月	是	是	-	-
	股份限售	博时基金管理有限公司	在 2015 年非公开发行中, 其认购的 10,157.62 万股, 在发行结束之日起十二个月内不得转让。	2015 年 3 月 18 日; 期限为 12 个月	是	是	-	-
	股份限售	招商财富资产管理有限公司	在 2015 年非公开发行中, 其认购的 5,253.94 万股, 在发行结束之日起十二个月内不得转让。	2015 年 3 月 18 日; 期限为 12 个月	是	是	-	-
	股份限售	财通基金管理有限公司	在 2015 年非公开发行中, 其认购的 8,309.98 万股, 在发行结束之日起十二个月内不得转让。	2015 年 3 月 18 日; 期限为 12 个月	是	是	-	-
	股份限售	方正富邦基金管理有限公司	在 2015 年非公开发行中, 其认购的 5,779.33 万股, 在发行结束之日起十二个月内不得转让。	2015 年 3 月 18 日; 期限为 12 个月	是	是	-	-
	股份限售	申万菱信基金管理有限公司	在 2015 年非公开发行中, 其认购的 15,761.82 万股, 在发行结束之日起十二个月内不得转让。	2015 年 3 月 18 日; 期限为 12 个月	是	是	-	-
	股份限售	东海基金管理有限责任公司	在 2015 年非公开发行中, 其认购的 113.84 万股, 在发行结束之日起十二个月内不得转让。	2015 年 3 月 18 日; 期限为 12 个月	是	是	-	-
其他承诺	其他	北京汽车集团有限公司	自 2015 年 5 月 26 日起, 在未来 12 个月内, 通过二级市场减持福田汽车流通股, 合计不超过 1 亿股。	2015 年 6 月 23 日; 期限自 2015 年 5 月 26 日起 12 个月	是	是	-	-

八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2016 年 4 月 14 日、5 月 26 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 2016-014 号、2016-035 号临时公告)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

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

处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司治理情况

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。

报告期内，公司召开了 5 次董事会，3 次监事会；

报告期内，公司召开了 1 次股东大会，审议通过了包括《关于 2016 年度关联交易的议案》等议案，详见 2016-035 号临时公告。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 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

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

无

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

2016 年 5 月 26 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了：

1、《关于 2015 年度利润分配方案（潍柴动力、山东莱动、义和车桥临时提案）的议案》，决议如下：以公司总股本 3,335,065,645 股为基数，每 10 股送 3 股派 0.37 元（含税），现金分红数占本年度归属于上市公司股东净利润的 30.36%。

2、《关于 2015 年度公积金转增股本方案（潍柴动力、山东莱动、义和车桥临时提案）的议案》，决议如下：拟以公司 2015 年末总股本 3,335,065,645 股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股。

2016 年 7 月 8 日，公司新增无限售条件流通股份上市，公司的总股本变更为 6,670,131,290 股。上述股本变动将影响未来每股收益及每股净资产等财务指标的计算基数。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
泰达宏利基金管理有限公司	71,628,700	71,628,700	0	0	非公开发行股票	2016年3月18日
博时基金管理有限公司	101,576,200	101,576,200	0	0	非公开发行股票	2016年3月18日
招商财富资产管理有限公司	52,539,400	52,539,400	0	0	非公开发行股票	2016年3月18日
财通基金管理有限公司	83,099,800	83,099,800	0	0	非公开发行股票	2016年3月18日
方正富邦基金管理有限公司	57,793,300	57,793,300	0	0	非公开发行股票	2016年3月18日
申万菱信基金管理有限公司	157,618,200	157,618,200	0	0	非公开发行股票	2016年3月18日
东海基金管理有限责任公司	1,138,400	1,138,400	0	0	非公开发行股票	2016年3月18日
合计	525,394,000	525,394,000	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	116,233
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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	0	902,644,467	27.07	0	无	0	国有法人
北京国有资本经营管理中心	0	148,313,200	4.45	0	无	0	国有法人
申万菱信基金—工商银行—华融信托—华融·海西晟乾6号权益投资集合资金信托计划	0	105,078,808	3.15	0	无	0	其他
常柴股份有限公司	0	72,250,000	2.17	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	68,491,705	2.05	0	无	0	其他
泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利价值成长定向增发152号资产管理计划	0	62,872,154	1.89	0	无	0	其他
招商财富—招商银行—天祺1号专项资产管理计划	0	52,539,404	1.58	0	无	0	其他
全国社保基金五零一组合	-9,000,000	43,539,404	1.31	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	40,438,200	1.21	0	无	0	其他
首钢总公司	0	40,000,000	1.20	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	902,644,467	人民币普通股	902,644,467
北京国有资本经营管理中心	148,313,200	人民币普通股	148,313,200
申万菱信基金—工商银行—华融信托—华融·海西晟乾6号权益投资集合资金信托计划	105,078,808	人民币普通股	105,078,808
常柴股份有限公司	72,250,000	人民币普通股	72,250,000
中国证券金融股份有限公司	68,491,705	人民币普通股	68,491,705
泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利价值成长定向增发152号资产管理计划	62,872,154	人民币普通股	62,872,154
招商财富—招商银行—天祺1号专项资产管理计划	52,539,404	人民币普通股	52,539,404
全国社保基金五零一组合	43,539,404	人民币普通股	43,539,404
中央汇金资产管理有限责任公司	40,438,200	人民币普通股	40,438,200
首钢总公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名无限售条件股东中，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。 2、前十名无限售条件股东中，第二名股东派出一人担任董事，第四名股东派出一人担任监事，第十名股东派出一人担任董事。 3、未知其他股东之间是否有关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

公司非公开发行限售股份已于2016年3月18日上市流通，截止报告期末，公司股份全部为流通股。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☒适用 ☐不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王金玉	董事	65,766	65,766	0	-
张夕勇	副董事长	55,404	55,404	0	-
陈忠义	董事	55,404	55,404	0	-

赵景光	监事长	80,942	80,942	0	-
张连生	职工代表监事	54,330	54,330	0	-
魏燕钦	副总经理	358,396	358,396	0	-
赵维纯	副总经理	18,480	18,480	0	-
龚敏	董事会秘书	56,550	56,550	0	-

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王向银	副总经理	离任	辞职

第九节 公司债券相关情况

☒ 适用 ☐ 不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
北汽福田汽车股份有限公司 2014 年公司债券	14 福田债	122361	2015 年 3 月 31 日	2020 年 3 月 30 日	10	5.1%	按年付息、到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

无

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
	联系人	吕佳、李艳梅、严鹏举
	联系电话	010-65608299
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

其他说明:

无

三、公司债券募集资金使用情况

2015 年,公司通过发行 14 福田债共募集资金 10 亿元,报告期内已全部用于补充流动资金。公司债券募集资金用途及使用计划与募集说明书约定一致。

四、公司债券资信评级机构情况

中诚信证券评估有限公司成立于 1997 年 8 月, 获得中国证券监督管理委员会和中国人民银行的业务许可, 主要从事证券市场资信评级业务和信贷市场资信评级业务。

中诚信证券评估有限公司的业务资质: 中国证券监督管理委员会核准公司债券评级资格(证监机构字[2007]223 号); 中国证券监督管理委员会颁发的证券市场资信评级业务许可证(ZPJ001); 中国人民银行上海分行核准贷款企业评级资格。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

(一) 偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益, 公司为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划, 包括制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务和公司承诺等, 努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

1、制定《债券持有人会议规则》

公司和债券受托管理人已按照《试点办法》的要求共同制定了《债券持有人会议规则》, 约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项, 为保障本期债券本息的按约定偿付做出了合理的制度安排。

2、充分发挥债券受托管理人的作用

本期债券引入了债券受托管理人制度, 由债券受托管理人代表债券持有人对发行人的相关情况进行监督, 并在本期债券本息无法按约定偿付时, 代表债券持有人采取一切必要及可行的措施, 保护债券持有人的正当利益。

发行人将严格按照《债券受托管理协议》的规定, 配合债券受托管理人履行职责, 定期向债券受托管理人报送发行人承诺履行情况, 并在可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人, 便于债券受托管理人根据《债券受托管理协议》采取其他必要的措施。

3、设立专门的偿付工作小组

公司在每年的财务预算中落实安排本次债券本息的兑付资金, 保证本息的如期偿付, 保证债券持有人的利益。在利息和到期本金偿付日之前的十五个工作日内, 公司将组成偿付工作小组, 负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

(二) 具体偿债计划

1、利息的支付

(1) 本期公司债券的起息日为公司债券的发行首日, 即2015年3月31日。

(2) 本期债券在存续期内每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券的付息日为2016年至2020年每年的3月31日(如遇法定节假日或休息日, 则顺延至其后的第1个工作日)。

(3) 本期债券本金及利息的支付将通过债券登记托管机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照有关规定, 由公司在证监会指定媒体上发布的公告中加以说明。

(4) 根据国家税收法律、法规, 投资者投资本期债券应缴纳的税金由投资者自行承担。

2、本金的偿付

(1) 本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为2020年3月31日(如遇法定节假日或休息日, 则顺延至其后的第1个工作日)。

(2) 本期债券本金的偿付通过债券登记机构办理。本金偿付的具体事项将按照国家有关规定, 由发行人在证监会指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

3、偿债资金来源

(1) 良好的盈利能力是偿还本期债券本息的保障

2011年、2012年、2013年、2014年、2015年、2016年1-3月, 公司合并口径实现营业收入分别为5,164,573.49万元、4,097,330.85万元、3,415,254.31万元、3,369,128.36万元、3,399,749.24万元、831,748.75万元, 归属于母公司所有者的净利润分别为115,244.25万元、135,330.03万元、72,835.06万元、47,710.17万元、40,641.4万元、7,428.71万元, 公司整体盈利能力仍然较好。

(2) 经营活动现金流量

公司偿债资金将主要来源于日常经营所产生的现金流。2011 年、2012 年、2013 年、2014 年、2015 年、2016 年 1-3 月，公司合并口径的经营活动产生的现金流量净额分别为-52,497.14 万元、-79,934.21 万元、110,251.13 万元、110,234.88 万元、49,004.44 万元、-88,372.75 万元，2011 年、2012 年和 2016 年 1-3 月公司经营活动现金流量净额为负，主要与公司的应收账款、长期应收款增多有关。同时，公司在采购和销售环节使用银行承兑汇票结算的经营模式对公司经营活动现金流有一定影响。报告期内，公司 1 年以内的应收账款占比在 90%以上。公司将加强应收款项的管理，增加现金流。

4、偿债应急保障方案

(1) 流动资产变现

公司长期保持稳健的财务政策，注重对流动性的管理，资产流动性良好，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。2011 年末、2012 年末、2013 年末、2014 年、2015 年、2016 年一季度末，公司流动资产合计分别为 1,380,473.80 万元、1,708,865.89 万元、1,245,792.77 万元、1,127,162.19 万元、1,664,962.92 万元、1,952,594.39 万元，占当期总资产的比例分别为 49.09%、51.71%、38.41%、32.48%、38.94%、41.86%，2016 年一季度末的应收账款为 564,879.95 万元，存货为 260,883.96 万元。在公司现金流不足的情况下，可以通过加强应收账款回收、变现存货来获得必要的偿债资金支持。

(2) 调整信用账期增加现金流

截至 2016 年 3 月 31 日，公司预收款项 234,845.20 万元、预付款项 75,397.12 万元、应付账款 949,288.66 万元，在公司现金流不足的情况下，可以通过与经销商、供应商等战略合作伙伴进行协商，适当调整信用账期以缓解公司的资金压力，保障本期债券的偿付。

(3) 应收账款保理业务

截至 2016 年 3 月 31 日，公司的长短期应收账款合计为 770,676.89 万元，必要时，公司可以将其部分满足条件的应收账款，转让给商业银行，以提前获得流动资金支持。

(4) 偿债应急响应机制

本期债券存续期内，如果有关偿债的财务指标出现大幅不利异动，包括但不限于资产流动性、盈利能力和经营活动现金流量显著下降等，则立即启动偿债应急响应机制。第一，提前安排资产变现事宜，确保公司短期偿债能力。第二，可以根据公司现金流情况适当缩减或暂缓新项目的建设以及固定资产的投资，确保优先偿还本期债券。

六、公司债券持有人会议召开情况

无

七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，债券受托管理人持续关注公司的经营情况、财务状况、资信状况以及募集资金的使用状况。公司严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，并定期向债券受托管理人报送发行人承诺履行情况。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.84	0.69	21.74	-
速动比率	0.71	0.61	16.39	-
资产负债率	62.72%	56.14%	增加 6.58 个百分 点	-
贷款偿还率	100%	100%	0	-
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	8.2	7.18	14.21	-

利息偿付率	100%	100%	0	-
-------	------	------	---	---

九、报告期末公司资产情况

所有权受到限制的资产类别	期末数（元）
一、用于抵押的资产	705,350,529.07
1、应收票据	5,100,000.00
2、土地使用权净值	90,765,013.26
3、房屋建筑物净值	333,124,729.59
4、机器设备净值	276,360,786.22
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	1,660,526,461.17
1、使用受到限制的存款	1,072,876,190.80
2、应收账款净值	0
3、长期应收款净值	587,650,270.37
合计	2,365,876,990.24

说明：本公司所有权受到限制的资产主要为：

（1）所有权受限的“应收票据”系本公司之子公司河北北汽福田汽车部件有限公司以应收票据作为缴存的开立票据的保证金。

（2）所有权受限的“土地使用权、房屋建筑物、机器设备”系本公司之子公司河北北汽福田汽车部件有限公司为取得银行借款而抵押的资产；

（3）“使用受到限制的存款”系本公司承兑保证金存款、按揭保证金存款、保函保证金存款、存出保证金存款等存款；

（4）所有权受限的“长期应收款”系本公司之子公司北京中车信融汽车租赁有限公司为取得银行借款而质押的资产。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、公司报告期内的银行授信情况

2016 年度公司董事会授信额度 366 亿元，截止 2016 年 6 月 30 日，累计使用授信额度 137 亿元，授信使用率为 37.4%，其中：银行融资最高使用授信额度 96 亿元，金融服务业务最高使用授信额度 41 亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司在募集说明书中的相关约定如下：根据公司2014年6月17日董事会及于2014年7月3日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过的关于本次债券发行的有关决议，在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：

- （1）不向股东分配利润；
- （2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- （3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- （4）主要责任人不得调离。

截至目前，尚未发生不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息。

公司报告期内严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 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	4,864,028,886.88	4,557,843,830.73
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、4	769,872,351.45	141,772,788.12
应收账款	七、5	8,995,983,122.42	5,223,204,538.76
预付款项	七、6	787,577,674.90	373,541,437.29
应收利息	七、7	1,120,755.04	1,924,608.55
应收股利	七、8	303,581,642.03	
其他应收款	七、9	1,018,855,676.66	2,068,656,464.04
存货	七、10	3,317,099,990.63	2,059,386,400.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	1,364,727,517.95	1,166,258,058.91
其他流动资产	七、13	1,262,172,685.63	1,057,041,088.74
流动资产合计		22,685,020,303.59	16,649,629,215.14
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、14	316,015,200.00	328,453,956.56
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	2,102,140,038.04	2,014,662,676.43
长期股权投资	七、17	2,331,745,189.77	2,306,048,442.12
投资性房地产			
固定资产	七、19	10,111,129,788.96	10,190,528,870.60
在建工程	七、20	3,548,263,146.12	2,623,467,592.44
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、25	4,578,522,560.68	4,590,932,727.93
开发支出	七、26	3,426,938,672.03	3,029,612,926.59
商誉			
长期待摊费用	七、28	14,629,456.56	7,353,500.41
递延所得税资产	七、29	966,732,653.98	960,533,556.91
其他非流动资产	七、30	52,276,074.72	51,737,853.90
非流动资产合计		27,448,392,780.86	26,103,332,103.89
资产总计		50,133,413,084.45	42,752,961,319.03

流动负债：			
短期借款	七、31	3,783,541,167.72	1,327,241,040.84
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、34	4,037,247,840.00	4,578,397,808.57
应付账款	七、35	12,519,958,239.81	8,157,296,184.32
预收款项	七、36	2,005,953,564.16	2,485,589,981.69
应付职工薪酬	七、37	368,439,622.70	436,065,853.30
应交税费	七、38	50,240,638.23	85,490,449.66
应付利息	七、39	12,750,000.00	39,651,978.20
应付股利	七、40	123,397,428.87	
其他应付款	七、41	3,707,274,129.68	3,024,474,516.98
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	467,422,115.05	613,096,070.43
其他流动负债	七、44	31,111,716.75	31,803,801.03
流动负债合计		27,107,336,462.97	20,779,107,685.02
非流动负债：			
长期借款	七、45	2,386,088,436.98	1,283,073,118.60
应付债券	七、46	997,230,605.20	996,898,920.71
长期应付款	七、47	24,171,749.29	72,024,516.32
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	5,208,988.05	5,208,988.05
预计负债			
递延收益	七、50	922,798,485.97	862,089,581.63
递延所得税负债	七、51	694,977.48	1,961,151.66
其他非流动负债	七、29	440,000.06	880,000.04
非流动负债合计		4,336,633,243.03	3,222,136,277.01
负债合计		31,443,969,706.00	24,001,243,962.03
所有者权益			
股本	七、53	3,335,065,645.00	3,335,065,645.00
资本公积	七、55	10,174,480,379.93	10,174,480,379.93
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-111,089,061.76	-57,819,588.09
专项储备			
盈余公积	七、59	1,999,152,572.27	1,999,152,572.27
未分配利润	七、60	3,114,041,438.66	3,090,605,512.53
归属于母公司所有者权益合计		18,511,650,974.10	18,541,484,521.64
少数股东权益		177,792,404.35	210,232,835.36
所有者权益合计		18,689,443,378.45	18,751,717,357.00
负债和所有者权益总计		50,133,413,084.45	42,752,961,319.03

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

2016 年 6 月 30 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	3,394,841,396.52	3,067,804,905.70
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、4	709,651,545.73	70,750,027.92
应收账款	七、5	6,203,899,101.55	2,992,786,015.10
预付款项	七、6	1,429,300,119.03	978,105,631.18
应收利息			
应收股利	七、8	303,581,642.03	
其他应收款	七、9	5,305,599,968.61	4,359,755,049.17
存货	七、10	2,126,024,965.68	1,427,315,569.54
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	504,425,005.89	319,245,451.61
流动资产合计		19,977,323,745.04	13,215,762,650.22
非流动资产:			
可供出售金融资产	七、14	315,515,200.00	327,953,956.56
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	1,231,883,278.62	1,211,393,824.39
长期股权投资	七、17	6,369,596,429.95	4,796,156,027.40
投资性房地产			
固定资产	七、19	8,604,908,198.94	9,183,035,999.07
在建工程	七、20	1,534,046,940.52	2,553,891,714.66
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、25	4,158,261,723.66	4,231,790,467.72
开发支出	七、26	3,420,951,414.16	3,016,410,512.14
商誉			
长期待摊费用	七、28	2,743,211.80	3,167,443.06
递延所得税资产	七、29	722,607,511.93	722,607,511.93
其他非流动资产	七、30	4,761,378.40	4,223,157.58
非流动资产合计		26,365,275,287.98	26,050,630,614.51
资产总计		46,342,599,033.02	39,266,393,264.73
流动负债:			
短期借款	七、31	3,495,000,000.00	950,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	七、34	2,812,680,000.00	3,226,134,608.57
应付账款	七、35	11,564,002,097.81	7,527,487,097.89
预收款项	七、36	1,346,292,837.27	1,998,701,080.27
应付职工薪酬	七、37	338,245,502.84	387,282,976.07

应交税费	七、38	30,883,547.58	58,496,532.17
应付利息	七、39	12,750,000.00	38,250,000.00
应付股利	七、40	123,397,428.87	
其他应付款	七、41	3,079,571,983.79	2,847,775,196.01
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			42,920,152.91
其他流动负债			
流动负债合计		22,802,823,398.16	17,077,047,643.89
非流动负债：			
长期借款	七、45	1,926,000,000.00	801,397,764.37
应付债券	七、46	997,230,605.20	996,898,920.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	5,208,988.05	5,208,988.05
预计负债			
递延收益	七、50	922,798,485.97	862,089,581.63
递延所得税负债	七、51		1,266,174.18
其他非流动负债	七、29	440,000.06	880,000.04
非流动负债合计		3,851,678,079.28	2,667,741,428.98
负债合计		26,654,501,477.44	19,744,789,072.87
所有者权益：			
股本	七、53	3,335,065,645.00	3,335,065,645.00
资本公积	七、55	10,174,639,910.04	10,174,639,910.04
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-2,915,000.00	4,259,986.98
专项储备			
盈余公积	七、59	1,886,094,160.44	1,886,094,160.44
未分配利润	七、60	4,295,212,840.10	4,121,544,489.40
所有者权益合计		19,688,097,555.58	19,521,604,191.86
负债和所有者权益总计		46,342,599,033.02	39,266,393,264.73

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

2016 年 1—6 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		19,473,365,202.34	17,220,581,451.65
其中：营业收入	七、61	19,473,365,202.34	17,220,581,451.65
二、营业总成本		19,929,780,830.17	17,394,339,759.36
其中：营业成本	七、61	17,136,514,701.27	15,013,384,093.28
营业税金及附加	七、62	145,426,015.07	105,459,160.97
销售费用	七、63	1,030,448,592.93	1,060,647,674.99
管理费用	七、64	1,462,668,387.56	1,134,276,229.09
财务费用	七、65	-84,098,369.53	-3,361,224.47
资产减值损失	七、66	238,821,502.87	83,933,825.50
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、86	249,407,150.04	47,512,008.11
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		242,357,881.16	47,512,008.11
三、营业利润 (亏损以 “-” 号填列)		-207,008,477.79	-126,246,299.60
加:营业外收入	七、69	381,064,399.44	291,664,940.27
其中:非流动资产处置利得		79,265,467.32	75,404,858.01
减:营业外支出	七、70	23,179,090.98	14,274,794.87
其中:非流动资产处置损失		14,633,514.52	7,394,611.68
四、利润总额 (亏损总额以 “-” 号填列)		150,876,830.67	151,143,845.80
减:所得税费用		36,483,906.68	37,809,982.51
五、净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		114,392,923.99	113,333,863.29
归属于母公司所有者的净利润	七、71	146,833,355.00	154,608,071.78
少数股东损益		-32,440,431.01	-41,274,208.49
六、其他综合收益的税后净额		-53,269,473.67	190,461.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-53,269,473.67	190,461.96
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.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			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-53,269,473.67	190,461.96
1.可供出售金融资产公允价值变动损益		-7,174,986.98	1,196,936.95
2.外币财务报表折算差额		-46,094,486.69	-1,006,474.99
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		61,123,450.32	113,524,325.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		93,563,881.33	154,798,533.74
归属于少数股东的综合收益总额		-32,440,431.01	-41,274,208.49
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.04	0.05
(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
2016 年 1—6 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、61	17,814,843,282.81	16,177,479,779.66
减:营业成本	七、61	16,045,038,078.90	14,392,278,375.43
营业税金及附加	七、62	130,815,351.51	100,791,756.94

销售费用	七、63	477,122,605.00	700,483,595.37
管理费用	七、64	1,311,442,617.89	984,785,351.45
财务费用	七、65	-70,861,352.49	-40,380,661.38
资产减值损失	七、66	194,121,856.26	91,359,393.11
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、86	326,928,298.68	148,625,229.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		319,879,029.80	148,625,229.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,092,424.42	96,787,198.03
加：营业外收入	七、69	300,613,029.95	188,009,617.44
其中：非流动资产处置利得		26,451,670.28	2,828,716.24
减：营业外支出	七、70	22,741,563.68	13,914,968.74
其中：非流动资产处置损失		14,603,817.44	6,845,687.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		331,963,890.69	270,881,846.73
减：所得税费用		34,898,111.12	26,712,637.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		297,065,779.57	244,169,209.20
五、其他综合收益的税后净额		-7,174,986.98	1,196,936.95
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-7,174,986.98	1,196,936.95
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-7,174,986.98	1,196,936.95
2. 外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		289,890,792.59	245,366,146.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.04	0.05
（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

2016 年 1—6 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		12,563,297,512.81	9,761,859,578.41
收到的税费返还		617,104,461.08	468,259,762.11
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	685,362,324.10	657,308,981.42
经营活动现金流入小计		13,865,764,297.99	10,887,428,321.94
购买商品、接受劳务支付的现金		11,481,702,441.75	7,511,559,694.63
支付给职工以及为职工支付的现金		1,653,185,968.04	1,467,900,193.61
支付的各项税费		800,027,034.79	563,055,158.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	1,975,202,740.54	1,951,317,240.22

经营活动现金流出小计		15,910,118,185.12	11,493,832,286.99
经营活动产生的现金流量净额		-2,044,353,887.13	-606,403,965.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,168,027.97	191,137.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,639,479.69	9,729,303.13
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、73	60,576,853.62	49,764,492.97
投资活动现金流入小计		134,384,361.28	61,684,933.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		773,196,186.14	485,400,236.68
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	七、73	155,000,000.00	
投资活动现金流出小计		928,196,186.14	485,400,236.68
投资活动产生的现金流量净额		-793,811,824.86	-423,715,303.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,943,599,996.95
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,192,900,570.04	2,105,927,901.89
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73		
筹资活动现金流入小计		4,192,900,570.04	5,049,527,898.84
偿还债务支付的现金		682,301,732.63	3,186,116,399.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		279,979,587.44	278,398,493.26
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、73		
筹资活动现金流出小计		962,281,320.07	3,464,514,893.00
筹资活动产生的现金流量净额		3,230,619,249.97	1,585,013,005.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,830,636.48	27,026,448.01
五、现金及现金等价物净增加额		404,284,174.46	581,920,185.72
加：期初现金及现金等价物余额		3,386,868,521.62	1,763,381,889.28
六、期末现金及现金等价物余额		3,791,152,696.08	2,345,302,075.00

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

2016 年 1—6 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		8,448,788,389.19	6,515,575,664.22
收到的税费返还		20,178,145.89	12,955,275.96
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	3,713,127,317.32	3,476,252,610.67
经营活动现金流入小计		12,182,093,852.40	10,004,783,550.85
购买商品、接受劳务支付的现金		9,261,354,001.04	5,616,411,306.99
支付给职工以及为职工支付的现金		1,465,390,947.66	1,301,350,749.52
支付的各项税费		743,724,923.45	510,263,335.24
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	2,671,260,990.56	4,325,489,020.12
经营活动现金流出小计		14,141,730,862.71	11,753,514,411.87
经营活动产生的现金流量净额		-1,959,637,010.31	-1,748,730,861.02
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,168,027.97	191,137.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,638,580.26	9,717,903.13
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、73	53,060,271.33	9,074,356.36
投资活动现金流入小计		126,866,879.56	18,983,396.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		663,516,449.80	479,573,566.88
投资支付的现金		401,000,000.00	31,047,500.00
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	七、73		
投资活动现金流出小计		1,064,516,449.80	510,621,066.88
投资活动产生的现金流量净额		-937,649,570.24	-491,637,669.89
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			2,943,599,996.95
取得借款收到的现金		3,851,000,000.00	1,892,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73		
筹资活动现金流入小计		3,851,000,000.00	4,835,599,996.95
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	2,065,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,665,326.45	86,859,905.69
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73		
筹资活动现金流出小计		338,665,326.45	2,151,859,905.69
筹资活动产生的现金流量净额		3,512,334,673.55	2,683,740,091.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		289,097.24	354,541.22
五、现金及现金等价物净增加额		615,337,190.24	443,726,101.57
加: 期初现金及现金等价物余额		2,066,144,329.92	955,341,407.15
六、期末现金及现金等价物余额		2,681,481,520.16	1,399,067,508.72

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
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	3,335,065,645.00	10,174,480,379.93		-57,819,588.09		1,999,152,572.27		3,090,605,512.53	210,232,835.36	18,751,717,357.00	
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	3,335,065,645.00	10,174,480,379.93		-57,819,588.09		1,999,152,572.27		3,090,605,512.53	210,232,835.36	18,751,717,357.00	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-53,269,473.67				23,435,926.13	-32,440,431.01	-62,273,978.55	
（一）综合收益总额				-53,269,473.67				146,833,355.00	-32,440,431.01	61,123,450.32	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
（三）利润分配								-123,397,428.87		-123,397,428.87	
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配								-123,397,428.87		-123,397,428.87	
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	3,335,065,645.00	10,174,480,379.93		-111,089,061.76		1,999,152,572.27		3,114,041,438.66	177,792,404.35	18,689,443,378.45

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	一般风险准 备	未分配利润		
一、上年期末余额	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
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, 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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	525, 394, 045. 00	2, 415, 767, 255. 90		50, 550, 618 . 45		133, 887, 118. 98		129, 119, 088. 46	-50, 109, 645. 25	3, 204, 608, 481. 54
（一）综合收益总额				50, 550, 618 . 45				406, 414, 030. 22	-49, 882, 666. 29	407, 081, 982. 38
（二）所有者投入和减少资本	525, 394, 045. 00	2, 415, 713, 412. 55							-226, 978. 96	2, 940, 880, 478. 59
1. 股东投入的普通股	525, 394, 045. 00	2, 415, 713, 412. 55							-226, 978. 96	2, 940, 880, 478. 59

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(三) 利润分配						133,887,118.98		-277,294,941.76		-143,407,822.78
1. 提取盈余公积						133,887,118.98		-133,887,118.98		
2. 对所有者(或股东)的分配								-143,407,822.78		-143,407,822.78
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		53,843.35								53,843.35
四、本期期末余额	3,335,065,645.00	10,174,480,379.93		-57,819,588.09		1,999,152,572.27		3,090,605,512.53	210,232,835.36	18,751,717,357.00

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
2016 年 1—6 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	3,335,065,645.00	10,174,639,910.04		4,259,986.98		1,886,094,160.44	4,121,544,489.40	19,521,604,191.86

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	3,335,065,645.00	10,174,639,910.04		4,259,986.98		1,886,094,160.44	4,121,544,489.40	19,521,604,191.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-7,174,986.98			173,668,350.70	166,493,363.72
（一）综合收益总额				-7,174,986.98			297,065,779.57	289,890,792.59
（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							-123,397,428.87	-123,397,428.87
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配							-123,397,428.87	-123,397,428.87
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	3,335,065,645.00	10,174,639,910.04		-2,915,000.00		1,886,094,160.44	4,295,212,840.10	19,688,097,555.58

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	7,758,872,		7,314,902.91		1,752,207,041.4	3,729,403,836.2	16,057,470,034.

	.00	654.14				6	9	80
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	7,758,872, 654.14		7,314,902.91		1,752,207,041.4 6	3,729,403,836.2 9	16,057,470,034. 80
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	525,394,045.0 0	2,415,767, 255.90		-3,054,915.93		133,887,118.98	392,140,653.11	3,464,134,157.0 6
（一）综合收益总额				-3,054,915.93			669,435,594.87	666,380,678.94
（二）所有者投入和减少资本	525,394,045.0 0	2,415,713, 412.55						2,941,107,457.5 5
1. 股东投入的普通股	525,394,045.0 0	2,415,713, 412.55						2,941,107,457.5 5
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						133,887,118.98	-277,294,941.76	-143,407,822.78
1. 提取盈余公积						133,887,118.98	-133,887,118.98	
2. 对所有者（或股东）的分配							-143,407,822.78	-143,407,822.78
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		53,843.35						53,843.35
四、本期期末余额	3,335,065,645 .00	10,174,639 ,910.04		4,259,986.98		1,886,094,160.4 4	4,121,544,489.4 0	19,521,604,191. 86

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”)是一家在北京市注册的股份有限公司,于 1996 年 8 月 13 日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,并经北京市工商行政管理局核准登记,于 1996 年 8 月 28 日设立股份有限公司,注册资本为 14,412 万元,企业法人营业执照注册号:911100001012029043。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。本公司总部位于北京市昌平区沙河镇沙阳路。

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他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%。

根据本公司 2014 年第三次临时股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币 525,394,045.00 元，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》批准，非公开发行股份变更后的注册资本为人民币 3,335,065,645.00 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 27.74%。

本公司控股股东北汽集团于 2015 年度通过二级市场累计减持了本公司股份 22,541,580.00 股，减持比例为 0.68%。至此，北汽集团持有本公司股份为 902,644,467.00 股，持股比例为 27.07%。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设战略与并购投行部、制造本部、计划与营销管理本部、工程研究院总院、产品规划部、产品创造管理中心、财务计划部、质量管理部、法规与认证部、战略客户营销公司、人力资源部、信息技术部、审计与合规部、法律与知识产权部、公关与外事部（宣传部）、纪检监察部（公司监察室）、组织部、党群工作部等部门；拥有北京福田国际贸易有限公司、诸城福田汽车科技开发有限公司、长沙福田汽车科技有限公司、山东潍坊福田模具有限责任公司、佛山福田汽车科技有限公司、Foton Motor Co., Ltd、日本福田自动车株式会社、BW Group AG、Foton Motors Marketing & Sales India Pvt. Ltd、Foton Motors Manufacturing India Pvt. Ltd、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、北京中车信融融资租赁有限公司、Foton Pemasaran Dan Penjualan Indonesia.Pt、Foton Motor Australia LTD、Foton Motor Kenya.Ltd、潍坊福田汽车科技有限公司、北京福田雷萨重型机械销售有限公司、北汽福田（香港）有限公司、Foton Automobile(thailand) Co.Ltd 等子公司。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）所属行业为交通运输设备-汽车整车业，主要从事整车的生产和销售业务，业务性质和主要经营活动（经营范围）为：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、机械电气设备；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）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、机械电气设备；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董事会会议于 2016 年 8 月 30 日批准。

2. 合并财务报表范围

本集团合并范围及其变化情况详见本“附注九、在其他主体中的权益”的披露。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司持续经营。

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、16，附注五、21 和附注五、28。

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。

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，是指本公司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、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公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内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。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）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有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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。

通过多次交易分步处置股权直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的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，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；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率，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。

（6）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。

（7）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

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。 单项金额重大的其他应收款为：期末余额达到 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

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—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。本集团发给外单位加工的委托加工物资，按实际成本计量；支付加工费、运杂费等计入委托加工物资的实际成本。

(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. 划分为持有待售资产

不适用

14. 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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，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之间的差额计入当期损益。因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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、21。

15. 投资性房地产

不适用

16. 地产

不适用

17. 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。

18. 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、23。

19. 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。

20. 生物资产

不适用

21. 油气资产

不适用

22. 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、商标等。

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

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、23。

(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。

23. 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、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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。

24. 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。

25. 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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(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。

26. 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。

27. 股份支付

不适用

28. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

29. 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

本集团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。

本集团对或有租金在实际发生时计入当期损益。

30. 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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

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，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

31. 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。

32. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 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。

(2) 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

(1) 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。

(2) 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。

33. 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

开发支出

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

递延所得税资产

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

34. 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

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

35. 其他

无

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%、11%、17%
消费税	应税收入	3%、5%、9%、12%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

本公司于 2015 年 11 月 24 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 GR201511003360，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 2015 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，证书已于 2015 年 11 月 9 日到期。该公司已于 2015 年 12 月 10 日被列入山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局共同公告的《关于公示山东省 2015 年拟认定高新技术企业名单的通知》后附目录中，高新证书目前办理中，企业所得税暂按 15% 计提。

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	388,047.73	354,194.52
银行存款	3,703,121,572.62	3,366,392,597.82
其他货币资金	1,160,519,266.53	1,191,097,038.39
合计	4,864,028,886.88	4,557,843,830.73
其中：存放在境外的款项总额	247,826,787.32	341,354,989.29

其他说明

本公司期末其他货币资金中使用受限资金为 1,072,876,190.80 元，其中承兑保证金 843,351,886.28 元、按揭保证金 8,141,295.08 元、保函保证金 4,158,295.00 元、存出保证金 90,586,788.26 元，保理保证金 44,098,112.43 元，担保保证金 82,439,813.75 元，支付宝保证金 100,000.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	769,872,351.45	141,772,788.12
合计	769,872,351.45	141,772,788.12

(2). 期末公司已质押的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,100,000.00
合计	5,100,000.00

(3). 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：

☒适用 ☐不适用

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	9,382,337,760.21	0
合计	9,382,337,760.21	0

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

5、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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	50,262,486.50	0.54	50,262,486.50	100	0.00	50,262,486.50	0.91	50,262,486.50	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,315,915,869.71	99.06	319,932,747.29	3.19	8,995,983,122.42	5,419,681,556.35	97.92	220,850,429.32	4.07	5,198,831,127.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	37,360,111.50	0.4	37,360,111.50	100	0.00	65,002,176.37	1.17	40,628,764.64	62.50	24,373,411.73
合计	9,403,538,467.71	/	407,555,345.29	/	8,995,983,122.42	5,534,946,219.22	/	311,741,680.46	/	5,223,204,538.76

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	账龄较长涉诉款项且对方无可执行财产
FOTON MOTORS RUS	22,814,433.99	22,814,433.99	100	客户无力偿还且担保方破产
合计	50,262,486.50	50,262,486.50	/	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	7,883,338,512.77	78,448,432.15	89.86%
1 年以内小计	7,883,338,512.77	78,448,432.15	89.86%
1 至 2 年	619,587,154.04	30,979,357.70	7.06%
2 至 3 年	198,593,495.32	19,859,349.53	2.26%
3 至 4 年	59,978,760.84	11,995,752.17	0.68%
4 至 5 年	4,919,426.50	1,967,770.60	0.06%
5 年以上	7,197,882.39	2,879,152.96	0.08%
合计	8,773,615,231.86	146,129,815.11	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

单位：元 币种：人民币

风险类别	期末数		期初数		
	金额	比例%	金额	比	坏账准备

					例%	
正常类	78,506,224.81	14.48	0	22,032,392.72	4.66	0
关注类	27,997,532.88	5.16	1,399,876.64	161,829,284.94	34.24	8,091,464.25
次级类	152,934,458.39	28.20	30,586,891.68	88,970,965.17	18.82	17,794,193.03
可疑类	282,862,421.77	52.16	141,431,210.89	199,810,437.32	42.28	99,905,218.66
合计	542,300,637.85	100.00	173,417,979.21	472,643,080.15	100	125,790,875.94

(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 95,813,664.83 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币	
项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,693,057.99

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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 3,935,797,600.18 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 41.85%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 39,357,976.00 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

其他说明:

无

6、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	678,758,314.21	86.45	343,257,830.17	92.05

1 至 2 年	78,862,914.87	9.82	14,822,237.77	3.89
2 至 3 年	20,831,107.50	2.59	7,350,528.69	1.93
3 年以上	9,125,338.32	1.14	8,110,840.66	2.13
合计	787,577,674.90	100.00	373,541,437.29	100

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 108,819,360.69 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 798,367,246.30 元，占预付款项期末余额合计数的比例 33.72%。

其他说明

无

7、 应收利息

√适用 □不适用

(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	1,120,755.04	1,749,969.67
委托贷款	0	174,638.88
合计	1,120,755.04	1,924,608.55

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

无

8、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	303,581,642.03	0
合计	303,581,642.03	0

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

无

9、 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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,048,689,886.88	99.78	30,180,040.88	2.88	1,018,509,846.00	2,100,235,985.78	99.44	38,533,894.37	1.83	2,061,702,091.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,281,208.73	0.22	1,935,378.07	84.84	345,830.66	11,829,895.43	0.56	4,875,522.80	41.21	6,954,372.63
合计	1,050,971,095.61	/	32,115,418.95	/	1,018,855,676.66	2,112,065,881.21	/	43,409,417.17	/	2,068,656,464.04

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

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	787,092,095.31	7,870,920.95	75.06%
1 年以内小计	787,092,095.31	7,870,920.95	75.06%
1 至 2 年	102,554,171.35	5,127,708.57	9.78%
2 至 3 年	152,631,806.85	15,263,180.69	14.55%
3 至 4 年	3,232,473.39	646,494.68	0.31%
4 至 5 年	1,868,851.80	747,540.72	0.18%
5 年以上	1,310,488.18	524,195.27	0.12%
合计	1,048,689,886.88	30,180,040.88	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：

☐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-11,293,998.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
新能源补贴款	0	1,355,955,400.00
技术转让费等	174,141,871.94	251,068,201.06
保证金	234,255,745.38	129,454,551.85
拆迁补偿款	70,120,375.25	119,592,459.95

备用金	1,580,094.30	27,371,392.09
出口退税款	1,698,053.65	6,954,372.63
其他	569,174,955.10	221,669,503.63
合计	1,050,971,095.62	2,112,065,881.21

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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	代建办公楼、技术转让及许可费等	179,178,371.94	一年以内	17.05	1,791,783.72
国银金融租赁有限公司	保证金	165,817,583.18	一年以内	15.78	1,658,175.83
沈阳市东陵区房屋征收管理办公室	拆迁补偿款	39,677,811.25	一年以内	3.78	396,778.11
长沙市芙蓉区城市房屋征收和补偿管理办公室	拆迁补偿款	30,442,564.00	一年以内	2.90	304,425.64
银川市公共交通有限公司	新能源补贴款	23,500,000.00	一年以内	2.24	235,000.00
合计	/	438,616,330.37	/	41.75	4,386,163.30

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

10、 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	413,873,625.59	3,674,406.07	410,199,219.52	280,085,520.09	14,131,770.27	265,953,749.82
在产品	455,387,735.32	5,136,038.17	450,251,697.15	312,104,988.46	5,459,893.57	306,645,094.89
库存商品	1,989,770,855.32	220,478,579.11	1,769,292,276.21	1,160,209,785.00	174,308,692.80	985,901,092.20
消耗性生物资产	5,147,674.37		5,147,674.37	6,330,562.09		6,330,562.09
委托加工物资	2,332,547.94		2,332,547.94	1,513,610.11		1,513,610.11
发出商品	716,328,413.48	36,451,838.04	679,876,575.44	529,494,128.93	36,451,838.04	493,042,290.89
合计	3,582,840,852.02	265,740,861.39	3,317,099,990.63	2,289,738,594.68	230,352,194.68	2,059,386,400.00

(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	14,131,770.27	0	0	10,457,364.20	0	3,674,406.07

在产品	5,459,893.57	513,751.44	0	837,606.84	0	5,136,038.17
库存商品	174,308,692.80	75,636,009.11	0	29,466,122.80	0	220,478,579.11
发出商品	36,451,838.04	0	0	0	0	36,451,838.04
合计	230,352,194.68	76,149,760.55	0	40,761,093.84	0	265,740,861.39

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

☐适用 ☒不适用

11、划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

12、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	1,364,727,517.95	1,166,258,058.91
合计	1,364,727,517.95	1,166,258,058.91

其他说明

无

13、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	954,199,338.68	943,043,549.76
委托贷款	243,000,000.00	88,000,000.00
其他	64,973,346.95	25,997,538.98
合计	1,262,172,685.63	1,057,041,088.74

其他说明

无

14、可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

(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:	316,015,200.00	0	316,015,200.00	328,453,956.56	0	328,453,956.56
按公允价值计量的	0	0	0	12,438,756.56	0	12,438,756.56
按成本计量的	316,015,200.00	0	316,015,200.00	316,015,200.00	0	316,015,200.00
合计	316,015,200.00	0	316,015,200.00	328,453,956.56	0	328,453,956.56

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

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	210,000,000.00	0	0	210,000,000.00	0	0	0	0	14.00	0
北京普莱德新能源电池科技有限公司	10,000,000.00	0	0	10,000,000.00	0	0	0	0	10.00	0
北京众力福田车桥有限公司	9,800,000.00	0	0	9,800,000.00	0	0	0	0	5.00	0
山东鲁峰专用汽车有限责任公司	8,800,000.00	0	0	8,800,000.00	0	0	0	0	14.07	0
福田重型机械股份有限公司	7,517,200.00	0	0	7,517,200.00	0	0	0	0	1.40	0
广东福迪汽车有限公司	450,000.00	0	0	450,000.00	0	0	0	0	2.50	0
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	69,448,000.00	0	0	69,448,000.00	0	0	0	0	13.77	0
合计	316,015,200.00	0	0	316,015,200.00	0	0	0	0	/	0

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

无

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

√适用 □不适用

(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	2,588,053,239.57	284,614,732.81	2,303,438,506.76	2,335,249,668.23	267,581,082.28	2,067,668,585.95	
其中: 未实现融资收益	245,681,677.51		245,681,677.51	257,084,361.99	0	257,084,361.99	
分期收款销售商品	1,163,429,049.23		1,163,429,049.23	1,113,252,149.39	0	1,113,252,149.39	
减: 坏账准备	0		0	0	0	0	
减: 1 年内的长期应收款	-1,364,727,517.95		-1,364,727,517.95	-1,166,258,058.91	0	-1,166,258,058.91	
合计	2,386,754,770.85	284,614,732.81	2,102,140,038.04	2,282,243,758.71	267,581,082.28	2,014,662,676.43	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

无

17、长期股权投资

√适用□不适用

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											
北京福田限康明斯发动机有限公司	1,411,168,039.89	0	0	258,067,340.34	0	0	303,581,642.03	0	0	1,365,653,738.20	0
北京福田戴姆勒汽车有限公司	788,592,596.33	0	0	74,060,140.85	0	0	0	0	0	862,652,737.18	0
小计	2,199,760,636.22	0	0	332,127,481.19	0	0	303,581,642.03	0	0	2,228,306,475.38	0
二、联营企业											
新疆福田广汇专用车有限责任公司	13,429,522.82	0	0	119,460.00	0	0	0	0	0	13,548,982.82	0
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	47,149,138.59	0	0	-1,786,699.40	0	0	0	0	0	45,362,439.19	0
四川腾中福田专用汽车有限公司	7,091,317.37	0	0	125,000.00	0	0	0	0	0	7,216,317.37	0
青海福田装备制造有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中油福田(北京)石油销售有限公司	12,079,201.68	0	0	-121,163.69	0	0	0	0	0	11,958,037.99	0
北京松芝福田汽车空调有限公司	10,426,856.12	0	0	-106,913.25	0	0	0	0	0	10,319,942.87	0
北京奶川出租汽车有限公司	949,204.06	0	0	-723,835.73	0	0	0	0	0	225,368.33	0
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	1,346,437.89	0	0	-1,015,911.70	0	0	0	0	0	330,526.19	0
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	12,284,649.64	0	0	660,972.26	0	0	0	0	0	12,945,621.90	0
湖北福田设备租赁有限责任公司	1,531,477.73	0	0	0	0	0	0	0	0	1,531,477.73	0
小计	106,287,805.90	0	0	-2,849,091.51	0	0	0	0	0	103,438,714.39	0
合计	2,306,048,442.12	0	0	329,278,389.68	0	0	303,581,642.03	0	0	2,331,745,189.77	0

其他说明

无

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、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	6,676,396,770.45	6,247,281,525.15	213,941,724.30	597,516,944.24	13,735,136,964.14
2. 本期增加金额	245,119,251.91	158,294,465.37	1,984,141.52	15,427,153.61	420,825,012.41

(1) 购置	20,142,237.57	35,815,246.31	1,984,141.52	15,427,153.61	73,368,779.01
(2) 在建工程转入	224,977,014.34	122,479,219.06	0	0	347,456,233.40
(3) 企业合并增加	0	0	0	0	0
3. 本期减少金额	77,715,842.20	85,748,280.65	8,335,578.93	4,804,977.03	176,604,678.81
(1) 处置或报废	77,715,842.20	85,748,280.65	8,335,578.93	4,804,977.03	176,604,678.81
(2) 其他减少	0	0	0	0	0
4. 期末余额	6,843,800,180.16	6,319,827,709.87	207,590,286.89	608,139,120.82	13,979,357,297.74
二、累计折旧					
1. 期初余额	995,906,873.36	1,938,982,725.88	74,648,825.04	323,058,978.92	3,332,597,403.20
2. 本期增加金额	122,955,471.02	253,915,838.35	9,765,734.60	36,342,640.07	422,979,684.04
(1) 计提	122,955,471.02	253,915,838.35	9,765,734.60	36,342,640.07	422,979,684.04
(2) 其他增加	0	0	0	0	0
3. 本期减少金额	15,900,662.03	72,174,707.05	6,747,764.47	3,860,629.13	98,683,762.68
(1) 处置或报废	15,900,662.03	72,174,707.05	6,747,764.47	3,860,629.13	98,683,762.68
(2) 其他减少	0	0	0	0	0
4. 期末余额	1,102,961,682.35	2,120,723,857.18	77,666,795.17	355,540,989.86	3,656,893,324.56
三、减值准备					
1. 期初余额	0	212,010,690.34	0	0	212,010,690.34
2. 本期增加金额	0	0	0	0	0
(1) 计提	0	0	0	0	0
(2) 其他增加	0	0	0	0	0
3. 本期减少金额	0	676,506.12	0	0	676,506.12
(1) 处置或报废	0	676,506.12	0	0	676,506.12
(2) 其他减少	0	0	0	0	0
4. 期末余额	0	211,334,184.22	0	0	211,334,184.22
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,740,838,497.81	3,987,769,668.47	129,923,491.72	252,598,130.96	10,111,129,788.96
2. 期初账面价值	5,680,489,897.09	4,096,288,108.93	139,292,899.26	274,457,965.32	10,190,528,870.60

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

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
机器设备	47,431,980.26	21,706,075.13	957,693.61	24,768,211.52
运输设备	533,670.04	242,749.08	0	290,920.96
电子设备及其他	4,827,318.24	4,340,181.67	173,848.08	313,288.49
合计	52,792,968.54	26,289,005.88	1,131,541.69	25,372,420.97

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
G03 工厂房屋建筑物	260,499,110.00	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	355,235,683.48	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	638,134,558.06	相关手续正在办理中
南海汽车厂与欧辉客车工厂建设项目中的房屋建筑物	234,300,000.00	相关手续正在办理中
重型机械怀柔工厂项目房屋建筑物	656,502,827.32	相关手续正在办理中
长沙汽车厂物流仓库	85,952,009.61	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	119,715,361.40	相关手续正在办理中
配件公司高架库建筑物	94,088,611.24	相关手续正在办理中
总部新办公大楼	139,027,967.41	相关手续正在办理中
单身公寓 6 号楼	15,912,239.76	相关手续正在办理中
单身公寓 7 号楼	16,584,042.36	相关手续正在办理中
欧曼工厂倒班宿舍 2	20,451,774.29	相关手续正在办理中
合计	2,650,606,757.09	

其他说明：

无

20、在建工程

√适用 □不适用

(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	1,946,323,110.66	0	1,946,323,110.66	1,261,775,579.63	0	1,261,775,579.63
奥铃发动机项目	710,922,221.22	0	710,922,221.22	702,767,667.26	0	702,767,667.26
佛山汽车厂建设项目	31,091,188.71	0	31,091,188.71	127,412,723.68	0	127,412,723.68
诸城中高端卡车项目	318,604,846.04	0	318,604,846.04	155,676,971.13	0	155,676,971.13
潍坊多功能汽车厂建设项目	288,313,464.00	0	288,313,464.00	109,503,034.15	0	109,503,034.15
福田铸造中心项目	85,452,798.88	0	85,452,798.88	104,688,649.97	0	104,688,649.97
研发能力提升技术改造项目	80,373,457.56	0	80,373,457.56	64,464,002.07	0	64,464,002.07
奥铃发动机技改项目	17,482,940.18	0	17,482,940.18	25,152,423.14	0	25,152,423.14
怀柔重型机械项目	13,602,320.02	0	13,602,320.02	19,460,919.95	0	19,460,919.95
欧曼工厂冲压能力升级改造	9,370,349.66	0	9,370,349.66	3,279,325.71	0	3,279,325.71
宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目	763,640.80	0	763,640.80	2,786,870.40	0	2,786,870.40
其他	45,962,808.39	0	45,962,808.39	46,499,425.35	0	46,499,425.35
合计	3,548,263,146.12	0	3,548,263,146.12	2,623,467,592.44	0	2,623,467,592.44

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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	1,261,775,579.63	684,547,531.03	0	0	1,946,323,110.66	95	95%	31,787,366.25	1,573,957.83	5.01	募集资金与金融机构贷款
奥铃发动机项目	1,200,000,000	702,767,667.26	8,154,553.96	0	0	710,922,221.22	75	85%	53,196,969.83	102,135.79	5.01	自筹与金融机构贷款
佛山汽车厂建设项目	685,270,000	127,412,723.68	101,049,684.71	197,371,219.68	0	31,091,188.71	70	80%	0	0		自筹与金融机构贷款
诸城中高端卡车项目	785,570,000	155,676,971.13	162,927,874.91	0	0	318,604,846.04	40	40%	950,875.78	408,134.33	5.01	自筹与金融机构贷款
潍坊多功汽车厂建设项目	1,220,520,000	109,503,034.15	266,416,224.51	87,605,794.66	0	288,313,464.00	90	90%	3,881,843.50	3,336,863.21	5.01	募集资金、自筹与金融机构贷款
福田铸造中心项目	1,499,020,000	104,688,649.97	6,453,457.29	25,689,308.38	0	85,452,798.88	80	85%	0	0		自筹与金融机构贷款
研发能力提升技术改造项目	36,500,000	64,464,002.07	15,909,455.49	0	0	80,373,457.56	70	70%	0	0		自筹
奥铃发动机技改项目	19,750,000	25,152,423.14	9,223,017.04	16,892,500.00	0	17,482,940.18	99	99%	580,981.73	115,518.29	5.01	自筹与金融机构贷款
怀柔重型机械项目	2,134,510,000	19,460,919.95	0	5,858,599.93		13,602,320.02	95	98%	0	0		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	3,279,325.71	7,266,955.59	1,175,931.64		9,370,349.66	99	99%	0	0		自筹
宣化福田雷萨泵送机械厂扩能技改项目	379,500,000	2,786,870.40	3,390,270.40	5,413,500.00		763,640.80	99	99%	0	0		自筹与金融机构贷款
合计	11,077,180,000	2,576,968,167.09	1,265,339,024.93	340,006,854.29		3,502,300,337.73	/	/	90,398,037.09	5,536,609.45	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、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	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,111,345,430.98	2,602,932,025.89	521,696,902.30	64,476,290.55	6,300,450,649.72
2. 本期增加金额	0	217,126,453.15	77,565,142.71	0	294,691,595.86
(1) 购置	0	0	77,565,142.71	0	77,565,142.71
(2) 内部研发	0	217,126,453.15	0	0	217,126,453.15
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0	0
(2) 其他减少	0	0	0	0	0
4. 期末余额	3,111,345,430.98	2,820,058,479.04	599,262,045.01	64,476,290.55	6,595,142,245.58
二、累计摊销					
1. 期初余额	284,042,093.09	1,080,756,597.10	335,334,107.26	9,385,124.34	1,709,517,921.79
2. 本期增加金额	28,190,883.26	239,723,257.33	37,752,454.43	1,435,168.09	307,101,763.11
(1) 计提	28,190,883.26	239,723,257.33	37,752,454.43	1,435,168.09	307,101,763.11
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0	0
4. 期末余额	312,232,976.35	1,320,479,854.43	373,086,561.69	10,820,292.43	2,016,619,684.90
三、减值准备					
1. 期初余额	0	0	0	0	0
2. 本期增加金额	0	0	0	0	0
(1) 计提	0	0	0	0	0
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0	0
4. 期末余额	0	0	0	0	0
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,799,112,454.63	1,499,578,624.61	226,175,483.32	53,655,998.12	4,578,522,560.68

2. 期初账面价值	2,827,303,337.89	1,522,175,428.79	186,362,795.04	55,091,166.21	4,590,932,727.93
-----------	------------------	------------------	----------------	---------------	------------------

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 42.76

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

无

26、开发支出

☒ 适用 ☐ 不适用

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	3,029,612,926.59	617,604,469.72	0	217,126,453.15	3,152,271.13	3,426,938,672.03
研究阶段支出	0	465,426,071.28	0	0	465,426,071.28	0
合计	3,029,612,926.59	1,083,030,541.00	0	217,126,453.15	468,578,342.41	3,426,938,672.03

其他说明

无

27、商誉

☐ 适用 ☒ 不适用

28、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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	1,038,237.50	0	7,140.00	0	1,031,097.50
改良支出	5,795,206.25	9,897,126.70	2,330,363.69	0	13,361,969.26
集中供热并网费	520,056.66	0	283,666.86	0	236,389.80
合计	7,353,500.41	9,897,126.70	2,621,170.55	0	14,629,456.56

其他说明:

无

29、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

☒ 适用 ☐ 不适用

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	1,231,406,420.32	210,113,142.70	1,034,022,517.41	180,505,557.26
预提费用	1,199,400,894.61	207,361,214.26	1,186,908,115.77	210,185,567.75
未来可弥补亏损	310,887,228.70	70,966,880.52	303,341,594.58	69,080,471.99
抵销的未实现内部销售	56,645,950.18	8,496,892.53	62,029,088.59	9,304,363.29

损益				
无形资产摊销与税法差异	17,419,495.49	3,968,050.59	17,419,495.49	3,968,050.59
应付职工薪酬	0	0	23,459,257.91	3,518,888.69
计入递延收益的政府补助	922,798,485.97	138,419,772.90	862,089,581.63	129,313,437.24
担保赔偿准备金	31,018,573.31	7,754,643.33	30,988,964.55	7,747,241.14
未到期责任准备金	93,143.44	23,285.86	814,836.48	203,709.12
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	1,626,964,475.28	244,044,671.29	1,704,485,623.94	255,672,843.61
本期不满足收入确认条件的预收技术许可款计缴税费	503,894,000.00	75,584,100.00	589,873,999.99	88,481,100.00
本期不满足收入确认条件的融资租赁逾期利息收入	0	0	10,209,302.13	2,552,326.23
合计	5,900,528,667.30	966,732,653.98	5,825,642,378.47	960,533,556.91

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	0	0	8,441,161.16	1,266,174.18
境外公司汇兑损益按照所在地税法形成的应纳税暂时性差异	2,316,591.60	694,977.48	2,316,591.60	694,977.48
合计	2,316,591.60	694,977.48	10,757,752.76	1,961,151.66

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

无

30、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
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	4,761,378.40	4,223,157.58

合计	52,276,074.72	51,737,853.90
----	---------------	---------------

其他说明：

无

31、短期借款

√适用 □不适用

(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	0	0
信用借款	3,783,541,167.72	1,327,241,040.84
合计	3,783,541,167.72	1,327,241,040.84

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,037,247,840.00	4,578,397,808.57
合计	4,037,247,840.00	4,578,397,808.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	12,237,778,926.08	8,043,156,675.51
工程款	278,104,823.70	109,583,178.26
其他	4,074,490.03	4,556,330.55
合计	12,519,958,239.81	8,157,296,184.32

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款及工程款	186,973,008.28	

合计	186,973,008.28	/
----	----------------	---

其他说明

无

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

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	2,005,953,564.16	2,455,589,981.69
拆迁补偿款	0	30,000,000.00
合计	2,005,953,564.16	2,485,589,981.69

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款、业务许可费及金融服务许可费	148,806,897.14	
合计	148,806,897.14	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

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	427,612,176.64	1,407,858,060.06	1,475,150,860.25	360,319,376.45
二、离职后福利-设定提存计划	8,453,676.66	133,265,585.23	133,677,672.57	8,041,589.32
三、辞退福利	0	13,634,182.68	13,555,525.75	78,656.93
合计	436,065,853.30	1,554,757,827.97	1,622,384,058.57	368,439,622.70

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

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	342,646,224.42	1,123,899,248.20	1,200,815,922.47	265,729,550.15
二、职工福利费	0	82,929,411.55	82,929,411.55	0
三、社会保险费	4,795,079.57	84,911,223.45	84,440,666.46	5,265,636.56
其中：医疗保险费	3,751,680.89	72,600,688.86	72,196,916.19	4,155,453.56
工伤保险费	666,398.74	6,000,282.79	5,964,021.86	702,659.67
生育保险费	376,999.94	6,310,251.80	6,279,728.41	407,523.33
四、住房公积金	1,703,248.50	83,109,042.05	84,119,396.25	692,894.30
五、工会经费和职工教育经费	78,467,624.15	33,009,134.81	22,845,463.52	88,631,295.44

合计	427,612,176.64	1,407,858,060.06	1,475,150,860.25	360,319,376.45
----	----------------	------------------	------------------	----------------

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险	7,342,972.89	126,170,864.96	127,074,139.14	6,439,698.71
2、失业保险费	1,110,703.77	7,094,720.27	6,603,533.43	1,601,890.61
合计	8,453,676.66	133,265,585.23	133,677,672.57	8,041,589.32

其他说明：

无

38、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	4,382,675.24	5,464,154.14
消费税	19,141,029.33	13,643,195.31
营业税	191,486.47	827,657.10
企业所得税	0	20,076,662.62
个人所得税	5,998,989.82	11,650,543.38
城市维护建设税	3,261,523.56	7,779,059.46
房产税	9,366,577.55	10,190,747.38
土地使用税	3,384,984.95	7,888,543.85
教育费附加	2,389,492.32	6,073,820.25
印花税	239,459.75	890,952.73
其他税费	1,884,419.24	1,005,113.44
合计	50,240,638.23	85,490,449.66

其他说明：

无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	12,750,000.00	38,250,000.00
短期借款应付利息	0	1,401,978.20
合计	12,750,000.00	39,651,978.20

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

无

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	123,397,428.87	0
合计	123,397,428.87	0

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及工程设备款	1,355,180,216.61	1,112,100,711.50
商务政策及促销款	797,403,264.52	763,771,809.17
保证金	787,574,370.42	524,483,581.51
运费及劳务费	160,861,889.76	215,392,025.43
预提费用-广告费	89,871,001.27	73,501,440.39
预提费用-三包费	101,257,180.60	59,341,875.85
预提费用-水电汽费	50,007,558.46	12,072,606.27
其他往来	365,118,648.04	263,810,466.86
合计	3,707,274,129.68	3,024,474,516.98

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设备工程款及保证金等款项	887,988,620.11	
合计	887,988,620.11	/

其他说明
无

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	335,373,965.14	371,655,173.81
1 年内到期的长期应付款	132,048,149.91	241,440,896.62
合计	467,422,115.05	613,096,070.43

其他说明：
无

44、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	31,018,573.31	30,988,964.55

未到期责任准备金	93,143.44	814,836.48
合计	31,111,716.75	31,803,801.03

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

45、长期借款

☒ 适用 ☐ 不适用

(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	2,031,015,539.54	415,730,528.04
抵押借款	690,446,862.58	407,600,000.00
信用借款	0	831,397,764.37
减：一年内到期的长期借款	-335,373,965.14	-371,655,173.81
合计	2,386,088,436.98	1,283,073,118.60

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	997,230,605.20	996,898,920.71
合计	997,230,605.20	996,898,920.71

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	1,000,000,000.00	2015/3/31	5年期	1,000,000,000.00	996,898,920.71	1,000,000,000.00	38,500,000.00	331,684.49	0	997,230,605.20
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	996,898,920.71	1,000,000,000.00	38,500,000.00	331,684.49	0	997,230,605.20

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

□适用 √不适用

其他说明:

无

47、长期应付款

√适用 □不适用

(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	156,219,899.20	313,465,412.94
减: 一年内到期长期应付款	132,048,149.91	241,440,896.62
合计	24,171,749.29	72,024,516.32

其他说明:

无

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

√适用 □不适用

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	5,208,988.05	0	0	5,208,988.05	
合计	5,208,988.05	0	0	5,208,988.05	/

其他说明:

无

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

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	862,089,581.63	308,152,103.37	247,443,199.03	922,798,485.97	
合计	862,089,581.63	308,152,103.37	247,443,199.03	922,798,485.97	/

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
递延收益	862,089,581.63	308,152,103.37	247,443,199.03	0	922,798,485.97	
合计						/

其他说明:

无

52、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	440,000.06	880,000.04
合计	440,000.06	880,000.04

其他说明：

无

53、股本

单位：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	3,335,065,645	0	0	0	0	0	3,335,065,645

其他说明：

无

54、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

55、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）	10,071,358,700.84	0	0	10,071,358,700.84
其他资本公积	103,121,679.09	0	0	103,121,679.09
合计	10,174,480,379.93	0	0	10,174,480,379.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

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	-2,915,000.00	0	0	0	0	0	-2,915,000.00
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	-2,915,000.00	0	0	0	0	0	-2,915,000.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-54,904,588.09	-46,094,486.69	7,174,986.98	0	-46,094,486.69	0	-108,174,061.76
可供出售金融资产公允价值变动损益	7,174,986.98	0	7,174,986.98	0	0	0	0

外币财务报表折算差额	-62,079,575.07	-46,094,486.69	0	0	-46,094,486.69	0	-108,174,061.76
其他综合收益合计	-57,819,588.09	-46,094,486.69	7,174,986.98	0	-46,094,486.69	0	-111,089,061.76

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-111,089,061.76 元，全部为归属于母公司股东的其他综合收益。

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、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	1,078,423,291.49	0	0	1,078,423,291.49
任意盈余公积	920,729,280.78	0	0	920,729,280.78
合计	1,999,152,572.27	0	0	1,999,152,572.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、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	3,090,605,512.53	2,961,486,424.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	3,090,605,512.53	2,961,486,424.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,833,355.00	154,608,071.78
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	123,397,428.87	143,407,822.74
期末未分配利润	3,114,041,438.66	2,972,686,673.11

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 0 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。

61、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	18,976,108,565.47	16,974,803,550.52	16,655,015,316.91	14,752,362,694.83
其他业务	497,256,636.87	161,711,150.75	565,566,134.74	261,021,398.45
合计	19,473,365,202.34	17,136,514,701.27	17,220,581,451.65	15,013,384,093.28

62、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	94,829,265.59	64,759,282.41
营业税	1,993,398.77	2,927,505.67
城市维护建设税	26,743,838.59	21,226,507.64
教育费附加	19,434,829.67	16,501,205.96
其他税费	2,424,682.45	44,659.29
合计	145,426,015.07	105,459,160.97

其他说明：

无

63、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	358,643,211.85	391,266,894.67
广告宣传费	135,636,116.85	116,703,026.34
售后服务费	142,246,262.00	123,409,817.55
运输装卸费	36,222,167.65	34,346,704.54
业务调研经费	18,819,181.18	38,115,574.26
差旅费	55,358,607.63	46,663,390.66
会议费	20,111,231.55	15,558,741.04
交通费	9,358,203.16	19,885,718.31
其他	254,053,611.06	274,697,807.62
合计	1,030,448,592.93	1,060,647,674.99

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	462,426,071.28	356,233,700.24
职工薪酬	452,200,517.89	326,344,150.56
折旧费	108,646,999.71	100,050,092.79
无形资产摊销	81,081,200.03	58,314,406.61
房产税、印花税等税费	59,343,673.88	53,313,746.22
咨询费	15,065,239.35	12,591,827.69
安保绿化费	15,854,672.34	11,466,872.50
差旅费	18,532,664.58	13,579,787.88
办公会议费	10,976,097.98	11,610,616.78
其他	238,541,250.52	190,771,027.82
合计	1,462,668,387.56	1,134,276,229.09

其他说明：

无

65、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	122,725,058.82	120,898,531.24
减：利息资本化	-64,307,484.66	-61,765,295.32

减：利息收入	-60,576,853.62	-49,764,492.97
汇兑损益	-90,185,325.05	-20,220,153.08
手续费及其他	8,246,234.98	7,490,185.66
合计	-84,098,369.53	-3,361,224.47

其他说明：

本集团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 5.01%。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

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	163,363,826.60	68,272,543.95
二、存货跌价损失	76,149,760.55	21,889,056.37
三、固定资产减值损失		
四、其他	-692,084.28	-6,227,774.82
合计	238,821,502.87	83,933,825.50

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

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	242,357,881.16	47,512,008.11
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,049,268.88	0
合计	249,407,150.04	47,512,008.11

其他说明：

无

69、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	79,265,467.32	75,404,858.01	79,265,467.32
其中：固定资产处置利得	71,007,036.22	57,166,845.51	71,007,036.22
无形资产处置利得	8,258,431.09	18,238,012.50	8,258,431.09
政府补助	247,443,199.03	173,084,260.56	247,443,199.03
专利及专有技术使用费	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00
商标使用费	7,600,000.00	7,600,000.00	7,600,000.00
赔偿金、违约金及罚款收入	6,098,411.68	3,243,005.72	6,098,411.68

其他	19,657,321.41	11,332,815.98	19,657,321.41
合计	381,064,399.44	291,664,940.27	381,064,399.44

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

70、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	14,633,514.52	7,394,611.68	14,633,514.52
其中：固定资产处置损失	14,633,514.52	7,394,611.68	14,633,514.52
对外捐赠	239,300.00	1,480,800.00	239,300.00
非常损失	0	60,246.30	0
罚款及滞纳金	4,743,180.74	332,410.52	4,743,180.74
赔偿损失	2,959,868.77	3,765,088.88	2,959,868.77
其他	603,226.95	1,241,637.49	603,226.95
合计	23,179,090.98	14,274,794.87	23,179,090.98

其他说明：

无

71、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	42,683,003.75	38,239,523.03
递延所得税费用	-6,199,097.07	-429,540.52
合计	36,483,906.68	37,809,982.51

72、其他综合收益

详见附注

73、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	308,152,103.37	31,618,143.00
赔偿与罚款流入	4,389,898.10	9,322,509.78
受限资金等保证金净流入	192,600,942.37	421,252,007.62
其他流入	180,219,380.26	195,116,321.02
合计	685,362,324.10	657,308,981.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	1,814,496,607.19	1,522,847,422.15
备用金往来款净流出	19,606,847.49	35,368,886.86
受限资金等保证金净流出	0	293,005,644.15
其他流出	141,099,285.86	100,095,287.06
合计	1,975,202,740.54	1,951,317,240.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(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	60,576,853.62	49,764,492.97
政府公益性拆迁补偿款及其他补助	0	0
合计	60,576,853.62	49,764,492.97

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付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
委托贷款	155,000,000.00	0
合计	155,000,000.00	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

74、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	114,392,923.99	113,333,863.29
加: 资产减值准备	238,821,502.87	83,933,825.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	422,979,684.04	350,408,328.20
无形资产摊销	307,101,763.11	203,113,686.50
长期待摊费用摊销	2,621,170.55	1,115,858.86
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)	-64,631,952.80	-68,010,246.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0	0
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	0

填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	-84,098,369.53	-3,361,224.47
投资损失(收益以“—”号填列)	-252,379,537.86	-47,512,008.11
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-6,199,097.07	-640,764.69
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,266,174.18	211,224.17
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,293,102,257.34	-738,603,940.57
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-3,471,360,094.97	-1,583,627,166.26
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	2,051,847,602.04	1,083,234,598.86
其他	-9,081,049.98	0
经营活动产生的现金流量净额	-2,044,353,887.13	-606,403,965.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,791,152,696.08	2,345,302,075.00
减: 现金的期初余额	3,386,868,521.62	1,763,381,889.28
加: 现金等价物的期末余额	0	0
减: 现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	404,284,174.46	581,920,185.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 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	3,791,152,696.08	3,386,868,521.62
其中: 库存现金	388,047.73	354,194.52
可随时用于支付的银行存款	3,703,121,572.62	3,366,392,597.82
可随时用于支付的其他货币资金	87,643,075.73	20,121,729.28
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	3,791,152,696.08	3,386,868,521.62

其他说明:

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	5,100,000.00	本集团之子公司河北北汽福田汽车部件有限公司以应收票据作为缴存的开立票据的保证金
土地使用权净值	90,765,013.26	本集团之子公司河北北汽福田汽车部件有限公司为取得银行借款而抵押的资产
房屋建筑物净值	333,124,729.59	本集团之子公司河北北汽福田汽车部件有限公司为取得银行借款而抵押的资产
机器设备净值	276,360,786.22	本集团之子公司河北北汽福田汽车部件有限公司为取得银行借款而抵押的资产
使用受到限制的存款	1,072,876,190.80	本集团承兑保证金存款、按揭保证金存款、保函保证金存款、存出保证金存款等存款
应收账款净值	0	
长期应收款净值	587,650,270.37	本集团之子公司北京中车信融汽车租赁有限公司为取得银行借款而质押的资产
合计	2,365,876,990.24	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

□适用 √不适用

78、套期

□适用 √不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、 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：

本期新增子公司北京宝沃汽车有限公司、北京福田保理有限公司。

本期无清算子公司与孙公司。

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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
佛山福田汽车科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	汽车销售	100	-	设立
Foton Motor Co., Ltd	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
BW Group AG	斯图加特市	斯图加特市	电池、电子控制系统等的研发	100	-	设立
Foton Motors Marketing & Sales India Pvt.Ltd	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
Foton Motors Manufacturing India Pvt. Ltd	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
北京中车信融融资租赁有限公司	北京市怀柔区	北京市怀柔区	汽车租赁	100	-	设立
Foton Motor Australia LTD	澳大利亚	澳大利亚	进口、出口及技术咨询	100	-	设立
Foton Pemasaran Dan Penjualan Indonesia.Pt	印度尼西亚	印度尼西亚	进口、出口及技术咨询	100	-	设立
Foton Motor Kenya.Ltd	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
北汽福田（香港）有限公司	香港	香港	整车及关键零部件的国际贸易、投资、技术与服务贸易、培训及咨询	100	-	设立
Foton Automobile(thailand)	泰国	泰国	车辆及零部件研发、制造、销售，相关技术服务	80	20	设立

Co. Ltd						
山东福田模具销售有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	模具、检具、冲压件销售及 相关技术开发、咨询；货物 进出口	-	100	设立
宁夏福田欧辉汽车销售有限 公司	宁夏银川市	宁夏银川市	汽车销售；机械设备及配件、 电器设备、汽车、零售；货 物及技术进出口	-	100	设立
北京知融知识产权咨询有限 公司	北京市海淀区	北京市海淀区	经济贸易咨询；技术开发、 技术转让、技术咨询、技术 服务、技术推广；投资咨询； 商标转让、商标代理服务； 版权转让、版权代理服务； 著作权代理服务；会议服务； 承办展览展示活动；企业管 理咨询；市场调查；企业策 划、设计；教育咨询	-	100	设立
青岛福田青特欧辉客车销售 有限责任公司	山东省 青岛市	山东省青岛 市	销售客车	-	70	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
宝沃汽车（中国）有限公司	北京市 朝阳区	北京市朝阳 区	汽车产品研发；技术开发、 技术转让、技术咨询；技术 支持；汽车及零部件销售； 技术、货物进出口	-	100	设立
Foton Germany Construction Machines GmbH Construction achines	德国埃森市	德国埃森市	各种车辆的研发，尤其是工 程机械及相关产品的研发和 销售	-	100	设立
BW AG	瑞士 卢塞恩	瑞士卢塞恩	开发、制造机销售汽车、水 上交通工具及飞机；开发营 销及实现现代交通概念及相 关咨询服务	-	100	收购
BW Trademark Holdings GmbH	德国 斯图加特	德国斯图加 特	商标、专利、无形资产管理， 技术投资或转让、技术咨询 及商品进出口	-	100	设立
BW Automotive AG	瑞士 卢塞恩	瑞士卢塞恩	开发、制造机销售汽车、水 上交通工具及飞机；开发营 销及实现现代交通概念及相 关咨询服务	-	100	收购
北京宝沃汽车有限公司	北京密云	北京密云	整车生产制造（含轿车）	100		设立
北京福田保理有限公司	北京怀柔	北京怀柔	为企业提供贸易融资；应收 账款管理等	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

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%	3,244.04	0	17,753.35

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	101,586.689.26	1,086,159,560.01	1,187,746,249.27	442,832,925.98	382,600,000.00	825,432,925.98	234,599,456.44	1,128,623,260.84	1,363,222,717.28	577,104,432.73	357,600,000.00	934,704,432.73

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	64,467,728.38	-66,204,961.26	-66,204,961.26	49,895,251.61	79,246,417.57	-70,842,015.25	-70,842,015.25	-84,634,000.72

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(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

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	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	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
流动资产	3,282,174,072.69	7,238,104,030.92	2,383,869,128.83	6,040,356,300.00
其中: 现金和现金等价物	982,196,571.00	1,133,135,141.04	454,596,407.29	330,466,031.00
非流动资产	3,415,318,474.96	8,936,138,346.19	3,501,398,843.81	9,220,130,918.89
资产合计	6,697,492,547.65	16,174,242,377.11	5,885,267,972.64	15,260,487,218.89
流动负债	3,596,318,616.87	8,912,853,610.44	2,976,321,177.82	9,185,773,385.10
非流动负债	313,131,202.28	2,155,150,977.03	13,783,510.76	1,163,759,147.00
负债合计	3,909,449,819.15	11,068,004,587.47	2,990,104,688.58	10,349,532,532.10
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,788,042,728.50	5,106,237,789.64	2,895,163,284.06	4,910,954,686.79
按持股比例计算的净资产份额	1,394,021,364.25	2,553,118,894.82	1,447,581,642.03	2,455,477,343.40
调整事项	-36,671,763.81	-1,695,619,030.55	-36,413,602.14	-1,666,884,747.07
--商誉	-	-	-	-
--内部交易未实现利润	-36,671,763.81	-1,695,619,030.55	-36,413,602.14	-1,666,884,747.07

—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	1,357,349,600.44	857,499,864.27	1,411,168,039.89	788,592,596.33
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,663,499,720.99	9,886,700,276.16	3,042,480,637.87	8,420,558,605.47
财务费用	9,814,357.12	72,078,139.53	23,962,985.32	73,841,095.41
所得税费用	88,242,834.45	-14,047,228.19	51,381,389.80	-51,314,248.88
净利润	500,042,728.50	-23,793,542.38	291,161,208.79	-178,941,075.74
终止经营的净利润	0	0	0	0
其他综合收益	0	0	0	0
综合收益总额	0	0	0	0
本年度收到的来自合营企业的股利	0	0	0	0

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	104,879,624.48	126,565,099.93
下列各项按持股比例计算的合计数	123,296.31	-3,854,823.85
—净利润	123,296.31	-3,663,686.35
—其他综合收益		
被投资单位宣告分派现金股利	0	-191,137.50

其他说明

无

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

(5). 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	-7,377,969.34	95,000.00	-7,282,969.34

其他说明

无

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：万元 币种：人民币

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(%)
北京汽车集团有限公司	北京市	投资	454,933.2035	27.07	27.07

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

重要的合营和联营企业情况详见附注九、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

√适用 □不适用

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
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
其他联营企业	本公司的联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京华腾飞驰汽车电器科技有限公司	其他
北京北汽模塑科技有限公司	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）
北京首钢福田汽车空调器有限公司	其他
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
延锋海纳川汽车饰件系统有限公司	其他
长沙义和车桥有限公司	股东的子公司
诸城福田智科物流有限责任公司	其他
北京江森汽车部件有限公司	其他
青岛青特众力车桥有限公司	参股股东
山东滨州渤海活塞股份有限公司	股东的子公司
潍坊青特车桥有限公司	其他
长沙青特车桥有限公司	其他
北京首钢冷轧薄板有限公司	股东的子公司
诸城市义和车桥有限公司	参股股东
其他关联方合计	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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
北京福田康明斯发动机有限公司	采购原材料	267,414.28	219,834.87
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	72,436.20	95,109.41
诸城市义和车桥有限公司	采购原材料	25,542.71	27,648.36
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	采购原材料	14,679.06	10,483.40
北京普莱德新能源电池科技有限公司	采购原材料	42,723.45	3,103.38
北京首钢冷轧薄板有限公司	采购原材料	8,009.47	12,720.34
潍坊青特车桥有限公司	采购原材料	9,522.10	0
山东华源莱动内燃机有限公司	采购原材料	6,476.65	0
潍柴动力股份有限公司	采购原材料	2,422.30	7,774.12
北京海纳川协众汽车空调有限公司	采购原材料	4,958.03	4,059.33

北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	采购原材料	5,054.80	4,604.19
北京福田智科物流有限公司	接受劳务-物流服务	10,827.51	1,399.60
长沙义和车桥有限公司	采购原材料	4,315.60	5,004.53
诸城福田智科物流有限责任公司	接受劳务-物流服务	380.31	777.61
北京行上行广告有限责任公司	接收劳务-广告服务	546.87	0
北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	采购原材料	1,436.63	1,916.76
陕西法士特齿轮有限责任公司	采购原材料	611.17	2,101.08
北京首钢福田汽车空调器有限公司	采购原材料	505.27	1,290.19
北京江森汽车部件有限公司	采购原材料	851.73	0
北京北汽模塑科技有限公司	采购原材料	457.31	825.58
长沙青特车桥有限公司	采购原材料	2,586.68	0
陕西汉德车桥有限公司	采购原材料	0	1,556.48
北京华腾飞驰汽车电器科技有限公司	采购原材料	516.05	0
北京海纳川航盛汽车电子有限公司	采购原材料	1,319.68	679.15
山东滨州渤海活塞股份有限公司	采购原材料	719.65	0
中油福田(北京)石油销售有限公司	采购原材料	431.33	636.88
北京鹏龙天创物资贸易有限公司	采购原材料	301.80	0
其他关联方合计	采购原材料、整车;接受劳务-钢材加工、培训服务	429.66	1,772.48

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	186,156.83	118,838.40
其他关联方合计	销售整车、钢材、配件等;提供劳务-水电、住宿、金融服务等	8,928.1	768.22

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

☒适用 ☐不适用

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	32,165,712.60	13,864,590.00

关联租赁情况说明

无

(4). 关联担保情况

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

单位：元 币种：人民币

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	7,500,000.00	100	7,500,000.00	100
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	0	0	2,000,000.00	4.33
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	5,423,641.77	100	7,040,000.00	100
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	5,762,064.90	100	15,000,000.00	32.5
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	86,000,500.00	100	86,000,000.00	100
北京福田戴姆勒汽车有限公司	技术工程协议	技术服务收入	公平交易原则	0	0	29,155,619.62	63.17
北京福田戴姆勒汽车有限公司	战略管理信息服务费	技术服务收入	公平交易原则	15,000,000.00	100	0	0

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(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	411,677,296.90	4,147,702.94	520,485,357.34	5,372,688.32
应收账款	其他关联方合计	25,698,711.63	1,967,838.33	19,886,009.98	2,027,043.74
预付账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	5,401,051.27	54,010.51	17,461,769.11	174,617.69
预付账款	北京普莱德新能源电池科技有限公司	0	0	14,433,593.80	144,335.94
预付账款	北京首钢冷轧薄板有限公司	15,962,515.60	159,625.16	1,515,956.57	15,159.57
预付账款	北京鹏龙天创物资贸易有限公司	0	0	1,012,033.69	10,120.34
预付账款	其他关联方合计	5,343,893.87	1,412,930.77	5,635,531.26	1,406,618.52
其他应收款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	179,178,371.94	3,784,855.08	251,068,201.06	5,832,467.61
其他应收款	北京福田智科物流有限公司	1,497,864.79	14,978.65	2,469,142.83	24,691.43
其他应收款	其他关联方合计	26,060.08	260.60	2,286,659.95	24,666.60
长期应收款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	253,483,569.82	46,213,635.42	237,918,789.22	40,822,231.46
长期应收款	其他关联方合计	0	0	9,681,916.00	0

(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	北京福田康明斯发动机有限公司	556,320,713.03	675,875,562.72
应付账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	173,059,194.56	607,454,221.74
应付账款	北京普莱德新能源电池科技有限公司	240,209,303.29	126,759,429.76
应付账款	潍坊青特车桥有限公司	85,118,879.29	96,219,391.24
应付账款	诸城市义和车桥有限公司	49,292,339.90	67,375,921.52
应付账款	北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	30,474,367.53	37,053,812.34
应付账款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	55,362,019.22	27,360,254.90
应付账款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	28,933,425.88	27,045,475.48
应付账款	陕西法士特齿轮有限责任公司	25,944,939.52	20,241,575.01
应付账款	北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	7,775,956.57	12,737,967.96
应付账款	长沙青特车桥有限公司	1,681,853.00	11,452,010.58
应付账款	北京江森汽车部件有限公司	9,770,259.79	10,959,653.40
应付账款	北京首钢福田汽车空调器有限公司	4,671,886.95	9,806,316.13
应付账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	4,666,169.15	9,566,818.44
应付账款	北京福田智科物流有限公司	1,071,392.43	8,210,325.92
应付账款	北京海纳川航盛汽车电子有限公司	9,402,292.87	6,631,052.26
应付账款	潍柴动力股份有限公司	107,474,250.87	5,928,919.39
应付账款	长沙义和车桥有限公司	8,745,101.38	5,435,075.48
应付账款	北京北汽模塑科技有限公司	1,769,519.87	4,497,594.48
应付账款	北京华腾飞驰汽车电器科技有限公司	3,969,151.72	4,140,132.76
应付账款	山东滨州渤海活塞股份有限公司	3,543,950.36	3,919,462.92
应付账款	青岛青特众力车桥有限公司	7,604,684.18	3,630,794.46
应付账款	新疆福田广汇专用车有限责任公司	1,299,207.00	3,235,060.25
应付账款	诸城福田智科物流有限责任公司	5,779,385.82	2,526,976.72
应付账款	延锋海纳川汽车饰件系统有限公司	8,021,438.03	2,399,797.57
应付账款	中油福田（北京）石油销售有限公司	0	1,442,327.77
应付账款	其他关联方合计	4,871,594.36	37,477,875.93
预收账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	641,510,854.39	723,623,950.25
预收账款	北京福田康明斯发动机有限公司	0.00	3,313,240.00
预收账款	诸城市义和车桥有限公司	1,034,500.00	1,034,500.00
预收账款	其他关联方合计	385,947.00	5,329,506.34
其他应付款	北京福田智科物流有限公司	0.00	97,077,672.14
其他应付款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	0	28,171,884.62
其他应付款	延锋海纳川汽车饰件系统有限公司	0	4,832,000.00
其他应付款	其他关联方合计	2,264,471.03	864,744.39

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

前期承诺履行情况

(1) 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。本期无重大投资。

(2) 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。

(3) 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。本公司以货币资金已完成第一期 3 亿元增资。

(4) 2012 年 3 月，本公司董事会审议通过了《关于对 Foton Motors Manufacturing India Pvt. Ltd 二期增资方案的议案》，同意对 Foton Motors Manufacturing India Pvt. Ltd 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 Foton Motors Manufacturing India Pvt. Ltd 三期增资方案的议案》，同意对 Foton Motors Manufacturing India Pvt. Ltd 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。

(5) 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。

(6) 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 2015 年利润分配方案为：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），以总股本 333,506.56 万股为基数，每 10 股派送 3 股现金 0.37 元（含税），每 10 股转赠 7 股。本议案经股东大会审议批准。

(7) 本公司董事会于 2016 年 3 月通过《关于投资设立北京福田商业保理有限公司的议案》，同意设立全资子公司北京福田商业保理有限公司，注册资本为 1 亿元人民币。本期公司注册完成。

(8) 本集团之分公司北汽福田汽车股份有限公司沈阳分公司（以下简称“沈阳分公司”）于 2015 年 11 月与沈阳市东陵区（浑南新区）房屋征收管理办公室（以下简称“东陵区房屋征收管理办公室”）签订了关于征收沈阳分公司座落于东陵区浑河站乡后榆树台村的房屋及附属设施的《企业（单位）征收补偿协议》，约定沈阳分公司在领取首批征收补偿款后的 10 个工作日内将被征收范围内的动产全部搬迁完毕，将房屋及构筑物交付于东陵区房屋征收管理办公室，逾期东陵区房屋征收管理办公室保留强制收回已补偿的房屋及地上物。截至 2016 年 6 月 30 日，上述搬迁工作已完成。

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 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	授信金额	期限	担保是否履行完毕
BW Trademark Holdings GmbH (说明 A)	信用担保	900 万欧元	1 年内滚动借款	否
BW Group AG (说明 A)	信用担保	1700 万欧元	1 年内滚动借款	否
Foton Germany Construction Machines GmbH Construction achines (说明 A)	信用担保	400 万欧元	1 年内滚动借款	否
北京福田国际贸易有限公司 (说明 B)	信用担保	300,000 万元	2016.1.13-2016.12.1	否
北京福田国际贸易有限公司 (说明 B)	信用担保	40,000 万元	2015.10.13-2016.10.13	否
北京福田国际贸易有限公司 (说明 B)	信用担保	50,000 万元	2016.1.6-2018.1.6	否
北京中车信融融资租赁有限公司 (说明 C)	信用担保	20,439 万元	2016.1.6-2018.1.6	否
北京中车信融融资租赁有限公司 (说明 D)	信用担保	8,013 万元	2014.12.10-2015.12.9	否
北京中车信融融资租赁有限公司 (说明 E)	信用担保	1,465 万元	2014.11.13-2015.11.12	否
北京中车信融融资租赁有限公司 (说明 F)	信用担保	2,936 万元	2015.10.27-2016.10.27	否
北京中车信融融资租赁有限公司 (说明 G)	信用担保	12,260 万元	2014.11.27-2015.11.26	否
北京中车信融融资租赁有限公司 (说明 H)	信用担保	426 万元	2014.12.30-2015.12.30	否
北京中车信融融资租赁有限公司 (说明 I)	信用担保	10,500 万元	2015.10.10-2017.10.9	否

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 3500 万欧元保函协议，分别为本公司之孙公司 BW Trademark Holdings GmbH 与德国商业银行股份有限公司法兰克福分行签订的最高限额 900 万欧元内保外贷项下短期借款协议、本公司之子公司 BW Group AG 与德国商业银行股份有限公司法兰克福分行签订的最高限额 1700 万欧元内保外贷项下短期借款协议、本公司之孙公司 Foton Germany Construction Machines GmbH Construction achines 与德国商业银行法兰克福分行签订的 400 万欧元内保外贷项下短期借款协议提供担保。截至 2015 年 12 月 31 日，BW Trademark Holdings GmbH 短期借款期末余额 270 万欧元，BW Group AG 短期借款期末余额 1500 万欧元，Foton Germany Construction Machines GmbH Construction achines 短期借款期末余

额 1,252,845.00 欧元。

B、本公司分与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为 2015027RSB006 的《最高额保证合同》，为北京福田国际贸易有限公司提供 30 亿元的贸易融资业务担保，授信期限为 1 年，授信结束日 2016 年 12 月 1 日，已利用额度 5.46 亿元；本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订了编号为 1500000110914 的《最高额保证合同》，为北京福田国际贸易有限公司提供 4 亿元的贸易融资业务担保，授信期限为 1 年，授信结束日 2016 年 10 月 13 日，已利用额度 3.05 亿元；本公司与交通银行股份有限公司东三环支行签订了编号为 34630532 的《保证合同》，为北京福田国际贸易有限公司提供 5 亿元的贸易融资业务担保，授信期限为 2 年，授信结束日 2018 年 1 月 6 日，已利用额度 3.27 亿元。

C、本公司与交通银行股份有限公司北京东三环支行签订了编号为 34610476 的《有追索权应收租金保理业务合作协议》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供回购担保，授信期限为 2 年，授信结束日 2018 年 1 月 6 日，截至 6 月 30 日担保额为 20,439 万元。

D、本公司与兴业银行股份有限公司北京东外支行签订了编号为 20141029180934 的《基本额度授信合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供信用担保，授信期限为 1 年，授信结束日 2015 年 12 月 9 日，截至 6 月 30 日担保额为 8,013 万元。

E、本公司与平安银行股份有限公司北京望京支行签订了编号为 20140520001 的《国内保理业务合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供信用担保，授信期限为 1 年，截至 6 月 30 日担保额度为 1,465 万元。

F、本公司与光大金融租赁股份有限公司签订了编号为 15100100002 的《租赁物回购协议》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供信用担保，授信期限为 1 年，授信结束日 2016 年 10 月 27 日，截至 6 月 30 日担保额度为 2,936 万元。

G、本公司承诺为北京中车信融融资租赁有限公司与民生金融租赁股份有限公司签订的《融资租赁合同》保理融资进行信用担保，授信期限为 1 年，授信结束日 2015 年 11 月 26 日，截至 6 月 30 日担保额度为 12,260 万元。

H、本公司与交银租赁有限公司签订了编号为 20140144 的《三方协议》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供信用担保，授信期限为 1 年，授信结束日 2015 年 12 月 30 日，截至 6 月 30 日担保额度为 426 万元。

I、本公司与交银租赁；本公司与北京银行股份有限公司签订了编号为 0302608 的《综合授信合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供信用担保，授信期限为 1 年，授信结束日 2016 年 10 月 9 日，截至 6 月 30 日担保额度为 10,500 万元。

(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 2016 年 6 月 30 日，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 199,579.08 万元，其中光大银行 125,314.59 万元，广东发展银行 10,695.00 万元，中信银行 4,108.40 万元，兴业银行 3,720.40 万元，华夏银行 25,073.90 万元，交通银行 30,386.80 万元，北京银行 210.00 万元，浦发银行 70.00 万元，截至 2016 年 6 月 30 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 2016 年 6 月 30 日，协议项下贷款余额 7,158.11 万元，其中：交通银行 2,852.85 万元，光大银行 967.68 万元，浙商银行 27.05 万元，渤海银行

480.73 万元，邮储银行 2,829.79 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，该协议项下本金逾期 284.90 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 2016 年 6 月 30 日，该协议项下融资余额 103,195.65 万元（均为国银金融租赁有限公司融资款），其中本金逾期 101,385.32 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》，承租人可将从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，再融资租回。截至 2016 年 6 月 30 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 232,811.12 万元，其中逾期 22,641.70 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 2016 年 6 月 30 日，分期通业务未到期余额 649.25 万元。其中逾期 649.85 万元。

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

1、广东东方精工科技股份有限公司（以下简称“东方精工”）拟以475,000,000元的交易价格收购福田汽车持有的北京普莱德新能源电池科技有限公司(以下简称“普莱德”)10%的股权,并以发行股份30,978,261股以及支付现金190,000,000元的方式向福田汽车支付收购对价。最终交易价格以具有证券业务资格的资产评估机构出具并报北京市人民政府国有资产监督管理委员会核准确认后的《评估报告》载明的标的资产截至评估基准日的评估价值为依据,由双方协商确定,但与福田汽车的最终交易价格不低于475,000,000元。

截至 2016 年 8 月 30 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、 其他

(1) 产品和劳务对外交易收入

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轻卡	10,089,522,654.75	9,045,903,925.26	10,683,685,894.77	9,481,066,343.07
中重卡	609,554,403.49	558,761,141.12	394,189,436.07	369,532,442.05
轻客	1,632,236,750.01	1,457,275,545.70	1,600,526,377.43	1,422,858,713.00
大中客	3,680,203,851.27	3,199,498,566.85	1,577,733,779.55	1,380,766,733.94
配件	305,817,916.77	253,539,215.27	423,357,678.68	388,607,767.66
工模具	3,245,500.84	5,200,679.95	8,002,629.88	5,286,463.91
冲压件	248,122,206.02	132,346,260.83	244,667,540.56	166,353,922.04
重型机械	366,942,244.92	391,924,998.76	462,684,541.13	399,122,236.28
发动机	1,591,221,828.56	1,509,651,621.05	1,260,167,438.84	1,138,768,072.88
交叉型乘用车	449,241,208.84	420,701,595.73	-	-
其他	497,256,636.87	161,711,150.75	565,566,134.74	261,021,398.45
合计	19,473,365,202.34	17,136,514,701.27	17,220,581,451.65	15,013,384,093.28

② 地区信息

单位：元 币种：人民币

本期	中国大陆境内	其他国家及地区	合计
----	--------	---------	----

营业收入	17,378,203,732.61	2,095,161,469.73	19,473,365,202.34
营业成本	15,312,926,209.99	1,823,588,491.28	17,136,514,701.27

地区信息（续）

上期	中国大陆境内	其他国家及地区	合计
营业收入	15,639,641,878.82	1,580,939,572.83	17,220,581,451.65
营业成本	13,645,219,198.31	1,368,164,894.97	15,013,384,093.28

十七、 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	0.43	27,448,052.51	100	-	27,448,052.51	0.86	27,448,052.51	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,392,750,759.60	99.00	188,851,658.05	2.95	6,203,899,101.55	3,097,140,416.57	97.26	128,727,813.20	4.16	2,968,412,603.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	37,360,111.50	0.58	37,360,111.50	100	-	59,656,179.28	1.88	35,282,767.55	59.14	24,373,411.73
合计	6,457,558,923.61	/	253,659,822.06	/	6,203,899,101.55	3,184,244,648.36	/	191,458,633.26	/	2,992,786,015.10

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%	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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	5,316,178,730.71	53,161,787.31	94.21
1 至 2 年	188,398,393.10	9,419,919.66	3.34
2 至 3 年	72,166,278.97	7,216,627.90	1.28
3 至 4 年	54,392,560.80	10,878,512.16	0.96
4 至 5 年	4,919,426.50	1,967,770.60	0.09
5 年以上	6,814,032.39	2,725,612.96	0.12
合计	5,642,869,422.47	85,370,230.59	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

单位：元 币种：人民币

风险类别	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
正常类	76,728,836.43	21.66	0	14,363,033.79	4.43	0
关注类	6,234,436.00	1.76	311,721.80	139,051,640.11	42.90	6,952,582.01
次级类	108,181,543.00	30.54	21,636,308.60	41,150,893.82	12.70	8,230,178.76
可疑类	163,066,794.15	46.04	81,533,397.08	129,536,689.32	39.97	64,768,344.66
合计	354,211,609.58	100.00	103,481,427.48	324,102,257.04	100	79,951,105.43

(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 62,201,188.8 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,414,688.76

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

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 941,704,036.55 元,占应收账款期末余额合计数的比例 29.57%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,585,190.61 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

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,324,195,624.70	100.00	18,822,556.09	0.35	5,305,373,068.61	4,391,416,895.63	99.89	31,661,846.46	0.72	4,359,755,049.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	258,671.00	0.00	31,771.00	12.28	226,900.00	4,875,522.80	0.11	4,875,522.80	100.00	0
合计	5,324,454,295.70	/	18,854,327.09	/	5,305,599,968.61	4,396,292,418.43	/	36,537,369.26	/	4,359,755,049.17

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

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 年以内小计	297,480,857.67	2,974,808.58	61.98
1 至 2 年	72,221,212.25	3,611,060.61	15.05
2 至 3 年	104,438,884.27	10,443,888.43	21.76
3 至 4 年	2,605,312.42	521,062.48	0.54
4 至 5 年	1,868,851.80	747,540.72	0.39
5 年以上	1,310,488.18	524,195.27	0.27
合计	479,925,606.59	18,822,556.09	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-17,683,042.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内的关联方欠款	4,844,270,018.11	2,571,777,043.02
应收新能源补贴款	32,062,690.95	1,283,955,400.00
应收技术转让费等欠款	174,141,871.94	246,068,201.06
应收拆迁补偿款	30,442,564.00	119,592,459.95
保证金	49,483,693.30	22,681,777.61
备用金	27,866,084.05	14,364,076.26
其他	147,333,046.26	137,853,460.53
合计	5,305,599,968.61	4,396,292,418.43

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

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
北京宝沃汽车有限公司	往来款	1,530,422,633.42	1 年以内	28.74	0
北京中车信融融资租赁有限公司	往来款	1,025,000,000.00	1 年以内	19.25	0
北京福田国际贸易有限公司	往来款	863,000,000.00	1 年以内	16.21	0
北京福田保理有限公司	往来款	250,000,000.00	1 年以内	4.70	0
佛山福田汽车科技有限公司	往来款	239,800,000.00	2 年以内	4.50	0
合计	/	3,908,222,633.42	/	73.40	0

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

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	4,052,839,728.58	0	4,052,839,728.58	2,495,575,550.11	0	2,495,575,550.11
对联营、合营企业投资	2,316,756,701.37	0	2,316,756,701.37	2,300,580,477.29	0	2,300,580,477.29
合计	6,369,596,429.95	-	6,369,596,429.95	4,796,156,027.40	-	4,796,156,027.40

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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	0	0	50,000,000.00	0	0
北京福田国际贸易有限公司	50,000,000.00	0	0	50,000,000.00	0	0
山东潍坊福田模具有限责任公司	36,000,000.00	0	0	36,000,000.00	0	0
佛山福田汽车科技有限公司	30,000,000.00	0	0	30,000,000.00	0	0
Foton Motor Co., Ltd	13,685,800.00	0	0	13,685,800.00	0	0
日本福田自动车株式会社	2,464,400.00	0	0	2,464,400.00	0	0
诸城福田汽车科技开发有限公司	50,000,000.00	0	0	50,000,000.00	0	0
BW Group AG	46,543,700.00	0	0	46,543,700.00	0	0
Foton Motors Marketing & Sales India Pvt.Ltd	14,749,722.90	0	0	14,749,722.90	0	0
北京银达信融资担保有限责任公司	1,000,000,000.00	0	0	1,000,000,000.00	0	0
河北北汽福田汽车部件有限公司	255,325,571.65	0	0	255,325,571.65	0	0
Foton Motors Manufacturing India Pvt. Ltd	618,822,666.00	0	0	618,822,666.00	0	0
北京中车信融融资租赁有限公司	200,000,000.00	0	0	200,000,000.00	0	0
Foton Motor Australia LTD	12,717,800.00	0	0	12,717,800.00	0	0
Foton Pemasaran Dan Penjualan Indonesia. Pt	15,464,988.00	0	0	15,464,988.00	0	0
Foton Motor Kenya.Ltd	13,810,262.40	0	0	13,810,262.40	0	0
北京福田雷萨重型机械销售有限公	10,000,000.00	0	0	10,000,000.00	0	0

司						
潍坊福田汽车科技有限公司	30,000,000.00	0	0	30,000,000.00	0	0
北汽福田(香港)有限公司	31,047,500.00	0	0	31,047,500.00	0	0
Foton Automobile(thailand) Co.Ltd	14,943,139.16	0	0	14,943,139.16	0	0
北京宝沃汽车有限公司		1,457,264,178.47	0	1,457,264,178.47	0	0
北京福田保理有限公司		100,000,000.00	0	100,000,000.00	0	0
合计	2,495,575,550.11	1,557,264,178.47	0	4,052,839,728.58	0	0

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

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											
北京福田康明斯发动机有限公司	1,407,624,163.91	0	0	253,307,078.56	0	0	303,581,642.03	0	0	1,357,349,600.44	0
北京福田戴姆勒汽车有限公司	788,199,985.21	0	0	69,299,879.06	0	0	0	0	0	857,499,864.27	0
小计	2,195,824,149.12	0	0	322,606,957.62	0	0	303,581,642.03	0	0	2,214,849,464.71	0
二、联营企业											
新疆福田广汇专用车有限责任公司	13,429,522.82	0	0	119,460.00	0	0	0	0	0	13,548,982.82	0
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	47,149,138.59	0	0	-1,786,699.40	0	0	0	0	0	45,362,439.19	0
四川腾中福田专用汽车有限公司	7,091,317.37	0	0	125,000.00	0	0	0	0	0	7,216,317.37	0
青海福田装备制造有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中油福田(北京)石油销售有限公司	12,079,201.68	0	0	-121,163.69	0	0	0	0	0	11,958,037.99	0
北京松芝福田汽车空调有限公司	10,426,856.12	0	0	-106,913.25	0	0	0	0	0	10,319,942.87	0
北京劬川出租汽	949,20	0	0	-723,	0	0	0	0	0	225,36	0

车有限公司	4.06			835.73						8.33	
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	1,346,437.89	0	0	-1,015,911.70	0	0	0	0	0	330,526.19	0
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	12,284,649.64	0	0	660,972.26	0	0	0	0	0	12,945,621.90	0
小计	104,756,328.17	0	0	-2,849,091.51	0	0	0	0	0	101,907,236.66	0
合计	2,300,580,477.29	0	0	319,757,866.11	0	0	303,581,642.03	0	0	2,316,756,701.37	0

其他说明：

无

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	17,326,903,188.09	15,846,036,375.11	15,618,069,000.33	14,093,333,686.44
其他业务	487,940,094.72	199,001,703.79	559,410,779.33	298,944,688.99
合计	17,814,843,282.81	16,045,038,078.90	16,177,479,779.66	14,392,278,375.43

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

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	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	319,879,029.80	148,625,229.29
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,049,268.88	-
合计	326,928,298.68	148,625,229.29

6、其他

无

十八、 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	64,631,952.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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	247,443,199.03	

外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,810,156.63	
所得税影响额	-53,886,312.73	
少数股东权益影响额	-191,343.24	
合计	303,807,652.49	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	0.79	0.04	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.84	-0.05	

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿
	其他有关资料

董事长：徐和谊

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 30 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