

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 2021 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、公司负责人巩月琼、主管会计工作负责人李艳美及会计机构负责人（会计主管人员）李庆华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☐适用 ☒不适用

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

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析 五、其他披露事项（一）可能面对的风险”。

十一、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任的.....	21
第六节	重要事项.....	31
第七节	股份变动及股东情况	58
第八节	优先股相关情况.....	61
第九节	债券相关情况.....	61
第十节	财务报告.....	64

备查文件目录	公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在上海证券交易所网站上披露的所有文件的正本及公告原件
	董事长签名的半年度报告文本
	其他有关资料

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、本公司	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	2021 年度 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

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	巩月琼

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老牛湾村北	北京市昌平区沙河镇沙阳路老牛湾村北
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
公司注册地址的历史变更情况	报告期内无变化
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	报告期内无变化

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》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	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	报告期内无变化

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、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、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	31,930,686,002.95	27,214,719,715.22	17.33
归属于上市公司股东的净利润	607,636,158.79	179,367,426.18	238.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	323,755,274.23	-51,949,121.68	不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,340,841,524.37	4,927,783,301.13	-72.79
	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	16,070,350,806.15	15,465,074,619.69	3.91
总资产	54,408,024,390.22	52,747,238,312.81	3.15

(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)	0.0937	0.0274	241.97
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)	0.0499	-0.0079	不适用
加权平均净资产收益率(%)	3.85	1.17	增加 2.68 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.05	-0.34	增加 2.39 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

一、报告期归属于上市公司股东的净利润变动原因说明：

1、报告期商用车销量增长（其中中重卡销量较上年同期增长 39.8%，轻卡（含微卡）销量同比增长 24.6%），合理控制资金占用带息负债压降影响财务费用同比降低，合、联营企业投资收益同比增加，影响归母净利润同比增加；上年同期处置冲压业务导致资产处置损益同比减少，折旧费同比增加等，影响归母净利润同比减少。上述主要因素最终影响归母净利润同比增加 4.28 亿元。

2、涉及北京宝沃相关事项对公司 2021 年上半年利润总额的影响共计约为-4.90 亿元，扣除上述宝沃事项相关因素影响后，公司利润约为 10.44 亿元。

二、经营性净现金流同比减少 35.87 亿元，主要由于：

1、本年收到的新能源补贴较上年同期减少；

2、当期采购付款、付现费用增加导致现金流出同比增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

九、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	5,607,043.72	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	80,749,366.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	58,062,467.35	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,245,661.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	106,699,891.27	
少数股东权益影响额	-258,779.28	
所得税影响额	-3,224,766.49	
合计	283,880,884.56	

十、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主营业务及经营模式

福田汽车是一家国有控股上市公司，目前拥有欧曼、欧航、欧马可、奥铃、祥菱、瑞沃、图雅诺、风景、拓陆者、欧辉、智蓝新能源、时代等业务品牌，生产车型涵盖轻型卡车、中型卡车、重型卡车、轻型客车、大中型客车、以及核心零部件发动机、变速箱等。

公司定位于聚焦城市及干线物流产品和服务综合方案提供商，以高质量发展为主线，聚焦价值，精益运营，从规模扩张型发展模式向精益式价值增长型转变。

（二）行业情况说明

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）和中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告【2012】31号），公司所处行业为“汽车制造业”。

2021年上半年，全国汽车累计销售1289.1万辆，同比增加25.6%。其中，乘用车销售1000.7万辆，同比27.0%，商用车销售288.4万辆，同比20.9%。

产品类别名称	报告期内销量（辆）	较去年同期增减比例（%）
汽车总计	12,890,539	25.63
一、商用车总计	2,883,890	20.95
（1）客车	258,151	39.71
其中：大型客车	22,462	-2.4
中型客车	20,270	19.24
轻型客车	215,419	48.81
（2）货车	2,625,739	19.37
其中：重型货车	1,044,509	27.97

中型货车	108,279	50.9
轻型货车	1,194,646	19.33
微型货车	278,305	-10.37
二、乘用车总计	10,006,649	27.04
(1) 基本型乘用车（轿车）	4,643,274	26.23
(2) 运动型多用途乘用车（SUV）	4,730,618	28.6
(3) 多功能车乘用车（MPV）	456,057	25.22
(4) 交叉型乘用车	176,700	13.67

（以上数据来源于：中国汽车工业协会 2021 年第 7 期《中国汽车产销快讯》）

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、坚持战略引领，强化战略落实

2021 年是“十四五”规划开局之年，公司在战略上将继续聚焦商用车，坚持商用车定位于干线+城乡的物流产品和服务综合方案提供商。一方面，围绕“市场占有率”和“利润率”两个核心指标，全面提高发展质量，进一步巩固和提升商用车业务的主体地位，扩大行业领先优势，以能力成长为核心，推动业务全面转向竞争增长；坚持品牌向上，提升中国商用车第一品牌的美誉度和社会认知；提升业务的盈利能力，成熟业务重点通过规模优势转化和产业链延伸，重点是关键零部件自制。另一方面，继续加快非主营业务、亏损业务的改革调整与退出，显著提高资产利用效率；运营密切承接战略，严抓管理改善，坚持降本增效。报告期内，公司完成了长沙普罗科环卫业务与雷萨重机业务的重组，2021 年上半年公司实现销量 411,962 辆，同比增长 28.67%。

十四五期间公司将继续坚持“聚焦价值，精益运营”的核心经营理念，坚持高质量发展，在聚焦商用车主业的基础上，进一步聚焦商用车核心业务，深入推进国际化，布局专用车、新能源物流车及核心零部件，拓展汽车后市场业务，到 2025 年实现“打造商用车第一品牌，实现有价值的竞争性增长”的战略目标。

2、创新驱动，引领新发展

公司坚持走科技创新、商业模式创新及管理创新之路，通过创新转换新动能，驱动公司向上发展。一是继续实施技术与产品创新驱动发展战略，持续加大研发投入，加强研发与场景紧密结合，确保产品市场投放成功率，提高研发投入产出效率；推进轻量化新材料、动力电池、燃料电池、智能网联、新一代动力传动等关键资源的核心技术投入，链合全球资源，坚定推进动力系统战略；自主研发与合作相结合，将研发能力打造为公司的核心竞争力。二是商业模式创新，深化转型与调整，坚持商业模式创新，拓展后市场业务，打通全价值链，助力新业务发展；以场景应用为抓手，挖掘新能源业务的经济价值，带动新能源业务良性发展，增加动力电池的软件开发和 Pack 集成，逐步形成完整的新能源产业链布局，氢燃料商用车引领商业化示范运营。三是管理创新，优化管理架构，提升组织效率，推进干部队伍年轻化，改革人事与薪酬制度，完善以价值为

导向的绩效管理机制，法人治理、廉政与党建工作与时俱进，提升企业的软环境和软实力，为企业发展创造良好的内外部环境，推动公司实现有价值的增长。

3、打造国际水平的黄金价值链

以资本和战略联盟为纽带，深化产业一体化。继续深化与戴姆勒、康明斯、采埃孚的合资合作，与康明斯就排放后处理系统新设合资公司，与戴姆勒继续推进梅赛德斯-奔驰重卡的国产化，不断深化商用车全系列发动机、变速箱、后处理等核心零部件及新能源、智能化等未来关键技术的布局，产品性能得到提升的同时，创造新的利润增长点，形成公司核心竞争优势。

4、优秀的企业文化。

公司以“成就客户价值，创建奋斗者家园”为使命，坚持“成为科技与品质领先的世界级商用车企业”的企业愿景。公司践行“热情创新、高效务实、团队拼搏”的核心价值观，聚焦商用车主业，以价值为衡量、以客户为中心、以质量为生命、以绩效为导向。创新绩效政策和分配制度，让员工共享企业发展成果，打造“自驱型”的发展企业。

三、经营情况的讨论与分析

1、汽车产品经营情况

2021 年上半年，在做好疫情常态化防控的前提下，福田汽车全体员工不松劲、不懈怠，敢打敢拼，销量、市场占有率持续改善。

2021 年上半年，福田汽车销售 411,962 辆（含合资公司福田戴姆勒产品），同比增长 28.7%，其中商用车市场占有率 14.2%，同比增长 0.9%，位列商用车第一，分车型情况如下：

①中重型卡车实现销量 134,277 辆（含合资公司福田戴姆勒产品），较去年同期增长 39.8%，行业同比增长 29.8%，市场占有率 11.6%，较去年同期增长 0.8 个百分点，竞争能力有所提升。下一步持续加大 AMT 推广，加快推进福康气体机上市，实现 LNG 突破，坚持走差异化发展策略，提高市场价格竞争力，并提升网络质量，扩大网络规模，同时聚焦快递快运、普货、城建渣土等重点行业，定向抓取大客户，实现南方区域销量提升。

②轻型卡车（含微卡）实现销量 250,770 辆，较去年同期增长 24.6%，行业同比增长 12.3%，市场占有率 17%，较去年同期上升 1.7 个百分点，总体销量依然保持行业第一。面对法规变化和客户需求升级，下半年重点做好核心资源保障、新产品推广、品牌传播和专用类市场突破，并提升国六服务工程能力，提高市场竞争力。

③大中型客车实现销量 1,095 辆，较去年同期下降 53.7%，行业同比增长 6.8%，市场占有率为 2.6%，较去年同期下降 3.3 个百分点，主要受北京公交订单影响。下一步聚焦价值客户，推动营销模式创新，精益运营，并做好大客户订单保障，快速提升销量。

④轻型客车实现销量 22,513 辆，较去年同期增长 31.1%，行业同比增长 48.8%，市场占有率 10.5%，较去年同期下降 1.4 个百分点。下一步提升大中 VAN 产品竞争能力，深化立体网络建设，推动网络下沉，突破大客户和专用车能力，并增加互联网金融，提高金融产品竞争力。

2、其中产品出口情况

报告期内公司出口整车 29,915 辆,较去年同期增长 71.0%,主要是海外轻卡类市场有所回暖,销量主要集中在亚太、美洲、中南非等区域。

3、发动机产品经营情况

报告期内公司销售发动机 196,884 台,同比增长 21.1%。其中,福田康明斯(50:50 合资公司)发动机销量 165,567 台,同比增长 22.3%;福田发动机销量 31,317 台,同比增长 14.9%。

(以上数据来源于:中国汽车工业协会 2021 年第 7 期《中国汽车产销快讯》)

报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

四、报告期内主要经营情况

(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	31,930,686,002.95	27,214,719,715.22	17.33
营业成本	28,575,382,757.29	23,894,840,638.10	19.59
销售费用	1,308,084,618.21	1,256,085,881.14	4.14
管理费用	975,505,418.78	660,888,262.13	47.61
财务费用	77,109,179.28	178,319,417.22	-56.76
研发费用	870,956,164.26	872,336,954.06	-0.16
经营活动产生的现金流量净额	1,340,841,524.37	4,927,783,301.13	-72.79
投资活动产生的现金流量净额	163,146,536.73	532,468,225.09	-69.36
筹资活动产生的现金流量净额	-1,415,695,687.46	-5,062,803,058.83	不适用
其他收益	77,275,366.07	37,943,633.49	103.66
投资收益	698,539,428.35	348,919,228.69	100.20
公允价值变动收益	51,984,427.86	34,363,321.40	51.28
信用减值损失	-185,451,633.61	-634,510,350.45	不适用
资产减值损失	-35,433,322.45	-2,705,368.15	不适用
资产处置收益	20,522,963.65	196,187,796.24	-89.54
营业利润	529,414,639.88	126,766,503.97	317.63
利润总额	554,218,381.87	152,385,561.15	263.69
所得税费用	-47,835,659.21	-17,680,624.25	不适用
净利润	602,054,041.08	170,066,185.40	254.01
归属于母公司所有者的净利润	607,636,158.79	179,367,426.18	238.77
少数股东损益	-5,582,117.71	-9,301,240.78	不适用
购买商品、接受劳务支付的现金	15,656,791,885.91	11,487,010,664.28	36.30
支付的各项税费	893,203,930.74	445,145,504.97	100.65
收回投资所收到的现金	598,280,833.30	1,300,000,000.00	-53.98
取得投资收益所收到的现金	123,148,587.23	377,155,906.48	-67.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,012,920.54	16,618,154.00	-75.85
收到的其他与投资活动有关的现金	389,926,599.68	218,085,036.44	78.80

投资所支付的现金	142,800,000.00	730,584,400.00	-80.45
支付其他与投资活动有关的现金	340,626,285.32	232,916,314.00	46.24
取得借款收到的现金	1,592,715,786.00	8,905,904,908.05	-82.12
偿还债务支付的现金	2,525,880,466.06	13,656,138,609.15	-81.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,237,398.52	272,820,064.54	-67.66
支付其他与筹资活动有关的现金	400,714,817.88	39,749,293.19	908.11
汇率变动对现金的影响	6,819,547.04	10,302,417.64	-33.81

营业收入变动原因说明：主要系本期商用车（中重卡、轻卡）销量增长所致

营业成本变动原因说明：主要系本期商用车（中重卡、轻卡）销量增长所致

销售费用变动原因说明：主要系本期销量增长售后服务费同比增加，同时广告宣传费同比下降所致

管理费用变动原因说明：主要系本期折旧费增加所致

财务费用变动原因说明：主要系本期偿还借款，利息支出减少以及本期汇率波动导致汇兑损失减少所致

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入略有降低所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期收到以前年度新能源补贴款以及本年采购付款、付现费用增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期北京宝沃股权转让款收回所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期偿还长期借款较大所致

其他收益变动原因说明：主要系本期政府补助计入损益增加所致

投资收益变动原因说明：主要系本期合、联营企业盈利增加所致，详见附注七、17 长期股权投资

公允价值变动收益变动原因说明：主要系本期持有的金融资产公允价值上升所致

信用减值损失变动原因说明：主要系本期其他应收减值损失较同期减少所致

资产减值损失变动原因说明：主要系本期存货跌价准备较同期增加所致

资产处置收益变动原因说明：主要系上期处置冲压业务导致上期资产处置损益增加所致

所得税费用变动原因说明：主要系本期递延所得税资产增加所致

营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润变动原因说明：报告期商用车销量增长（其中中重卡销量较上年同期增长 39.8%，轻卡（含微卡）销量同比增长 24.6%），合理控制资金占用带息负债压降影响财务费用同比降低，合、联营企业投资收益同比增加，影响净利同比增加；上年同期处置冲压业务导致资产处置损益同比减少，折旧费同比增加等，影响净利及归母净利同比减少

少数股东损益变动原因说明：主要系本期非全资子公司亏损减少所致

购买商品、接受劳务支付的现金变动原因说明：主要系本期销量增加采购付款增加所致

支付的各项税费变动原因说明：主要系本期销量增加增值税、消费税及附加税增加所致

收回投资所收到的现金变动原因说明：主要系上年同期北京宝沃股权转让款收回所致

取得投资收益所收到的现金变动原因说明：主要系上期收到福田康明斯分红增加所致

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：主要系本期处置固定资产减少所致

收到的其他与投资活动有关的现金变动原因说明：主要系本期委托贷款现金流入增加所致

投资所支付的现金变动原因说明：主要系本期购买资产支持证券化产品及合联营企业投资较上年减少所致

支付其他与投资活动有关的现金变动原因说明：主要系本期委托贷款现金流出增加所致

取得借款收到的现金变动原因说明：主要系本期新增借款减少所致

偿还债务支付的现金变动原因说明：主要系本期偿还借款减少所致

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明：主要系本期支付利息费用减少所致

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：主要系本期融资性存款增加所致

汇率变动对现金的影响变动原因说明：主要系本期汇率波动所致

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 （%）	本期期末金 额较上年期 末变动比例 （%）	情况说明
货币资金	5,412,666,571.18	9.95	5,413,761,371.72	10.26	-0.02	
应收款项		-		-		
存货	6,003,581,428.43	11.03	5,555,653,310.57	10.53	8.06	
合同资产	696,294,601.16	1.28	680,382,019.89	1.29	2.34	
投资性房地产	-	-	-	-		
长期股权投资	7,342,619,376.12	13.50	7,239,852,319.70	13.73	1.42	
固定资产	11,587,939,682.81	21.30	11,927,572,663.55	22.61	-2.85	
在建工程	1,001,191,348.91	1.84	838,165,761.11	1.59	19.45	
使用权资产	553,508,728.10	1.02	-	-	不适用	主要系本期执行新租赁准则所致
短期借款	657,734,667.28	1.21	2,066,630,252.34	3.92	-68.17	主要系本期偿还借款所致
合同负债	2,284,403,776.24	4.20	2,594,231,841.41	4.92	-11.94	
长期借款	4,849,952,454.34	8.91	4,355,787,058.73	8.26	11.35	
租赁负债	184,855,039.12	0.34	-	-	不适用	主要系本期执行新租赁准则所致
交易性金融资产	311,301,877.29	0.57	448,729,563.31	0.85	-30.63	主要系本期部分资产支持证券到期所致

应 收 款 项 融 资	425,319,093.0 9	0.78	248,006,37 4.58	0.47	71.50	主要系本期持有的银行承兑汇票尚未对外支付所致
预付款项	369,692,409.8 8	0.68	551,103,85 6.80	1.04	-32.92	主要系本期预付账款已结算所致
其 他 应 收 款	2,696,592,051 .59	4.96	1,849,302, 173.52	3.51	45.82	主要系本期应收福田康明斯股利尚未收到所致
一 年 内 到 期 的 非 流 动 资 产	234,442,118.5 7	0.43	395,191,23 7.49	0.75	-40.68	主要系本期一年内到期的长期应收款减少所致
其 他 流 动 资 产	1,248,124,855 .40	2.29	2,032,473, 585.65	3.85	-38.59	主要系本期待抵扣进项税额减少所致
交 易 性 金 融 负 债	1,297,200.00	0.002	206,682.35	0.0004	527.63	主要系本期持有的远期外汇合约公允价值变动所致
应交税费	219,881,721.7 3	0.40	369,474,52 3.62	0.7	-40.49	主要系上期享受疫情期间增值税缓交政策所致
递延收益	953,778,381.2 7	1.75	613,223,42 9.86	1.16	55.54	主要系本期执行新租赁准则将政府补贴租金确认递延收益
未 分 配 利 润	-352,386,324. 36	-0.65	-960,022,4 83.15	-1.82	不适用	主要系本期盈利所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,122,419,328.23（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.06%。

(2) 境外资产相关说明

√适用 □不适用

分类	金额
货币资金	375,281,933.76
应收账款	136,192,233.74
其他应收款	95,643,322.58
存货	102,144,130.13
在建工程	98,130,318.47
无形资产	207,124,058.30
其他	107,903,331.25
境外资产合计	1,122,419,328.23

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

所有权受到限制的资产类别	期末数	受限原因
使用受到限制的存款	1,339,563,928.07	系本公司承兑保证金存款、担保保证金、远期保证金及存出保证金存款
合计	1,339,563,928.07	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

详见财务报告附注七、17 长期股权投资。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

序号	项目名称	本年度投入	累计投入	资金来源	项目进度 (%)	预计收益	本期收益	未达到计划进度和收益说明
1	佛山汽车厂建设项目	8,971,100.00	1,592,653,795.00	自筹与金融机构贷款	90.00	-	-	-
2	奥铃工厂技改项目	1,219,093.79	371,772,041.79	自筹与金融机构贷款	91.00	-	-	-
3	诸城中高端卡车项目	17,591,419.47	914,112,286.47	自筹与金融机构贷款	87.00	-	-	-

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	448,729,563.31	311,301,877.29	-137,427,686.02	43,350,421.61
其他非流动金融资产	1,230,432,880.78	1,305,287,726.12	74,854,845.34	33,995,234.97
应收款项融资	248,006,374.58	425,319,093.09	177,312,718.51	0
合计	1,927,168,818.67	2,041,908,696.50	114,739,877.83	77,345,656.58

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、关于北京宝沃 67%股权转让的后续事项

截至 2020 年 12 月 31 日，长盛兴业尚欠公司股权转让尾款 1,671,485,577.70 元（含利息）。
（详见临 2021-001 号公告）

2021 年 3 月 11 日，公司董事会审议通过了《关于为北京宝沃 4 亿元借款提供担保的议案》
（详见临 2021-024 号公告）。

2021 年 3 月 23 日，公司董事会审议通过了《关于回收宝沃发动机部分资产及负债的议案》
（详见临 2021-027 号公告）。

公司将按规定及时披露北京宝沃后续进展情况，提醒广大投资者注意投资风险（风险提示详见“第三节 管理层讨论与分析 五、其他披露事项 （一）可能面对的风险”）

2、关于河北雷萨重型工程机械有限责任公司 51%股权转让后续事项

2021 年 4 月 1 日，公司董事会审议通过了《关于以所持长沙普罗科 100%股权及河北雷萨 49%股权置入雷萨股份暨关联交易的议案》，同意公司以所持 49%河北雷萨股权（评估值为 33,688.52 万元，以北汽集团备案的评估结果为准）和所持 100%长沙普罗科股权（评估值为 9,941.19 万元，以北汽集团备案的评估结果为准），评估值合计 43,629.71 万元（以北汽集团备案的评估结果为准）入股雷萨股份。入股完成后，福田汽车持有雷萨股份约 42.07%股权（股权比例最终根据北汽集团备案的评估结果确定）（详见临 2021-036 号公告）。

2021 年 4 月 19 日，雷萨股份有限公司完成工商登记变更；2021 年 4 月 28 日，长沙普罗科环境装备有限责任公司完成工商登记变更；2021 年 5 月 28 日，河北雷萨重型工程机械有限责任公司完成工商登记变更。

3、转让山东多功能汽车厂闲置设备资产后续事项

2021 年 1 月 12 日，公司披露了《关于资产处置的公告》，拟采取北京产权交易所公开挂牌的方式处置山东多功能汽车厂部分机器设备（详见临 2021—005 号公告）。

2021 年 1 月 12 日，公司在北京产权交易所公开挂牌转让山东多功能汽车厂部分机器设备；2021 年 1 月 27 日，公司接到北京产权交易所《交易签约通知书》，昆明云内动力股份有限公司成为受让方。2021 年 2 月 3 日，公司与昆明云内动力股份有限公司签订了《实物资产交易合同》（详见临 2021-014 号公告）。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京福田康明斯发动机有限公司	发动机制造及销售等	2,288,000,000.00	10,322,811,746.45	3,342,579,621.77	7,406,709,792.50	1,231,871,031.40	1,054,579,621.77
北京福田戴姆勒汽车有限公司	制造中重卡及发动机等	5,600,000,000.00	21,346,510,713.33	6,934,536,608.87	24,164,545,656.54	529,697,962.01	699,939,472.34
北京宝沃汽车股份有限公司	整车及发动机制造销售	585,048,100.50	8,350,079,404.57	-186,680,411.66	497,854,394.48	-731,222,802.62	-731,603,909.60
北京安鹏中融汽车新零售科技有限公司	融资租赁、保理	3,535,977,900.00	21,433,659,918.14	3,145,339,580.07	711,175,846.49	-23,172,406.28	-31,779,632.07
北京银达信融资担保有限责任公司	融资担保等	1,000,000,000.00	1,476,213,776.80	1,066,446,984.61	219,333,134.18	2,413,367.68	5,841,069.84
采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	重型商用车变速箱等	267,000,000.00	1,421,266,010.92	288,714,185.48	1,314,665,181.39	118,392,321.12	110,091,458.22
北京福田国际贸易有限公司	货物进出口、技术进出口、代理进出口等	550,000,000.00	3,316,792,200.86	27,656,013.61	4,157,685,273.80	26,270,436.08	21,197,130.87

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场风险：

风险：未来五年商用车行业将迎来拐点，进入行业逆周期，2016 年以来，商用车已经连续五年增长，销量规模处于历史高位水平。未来 3-5 年行业可能面临回调、销量萎缩风险，市场竞争加剧，此外，新冠疫情对全球和中国经济以及汽车行业冲击的风险依然存在。

应对措施：加强对新技术、新业态、新模式、新产业的研究，提高市场战略的创新性和前瞻性；建立以用户画像为核心的需求研究体系，实现精准的产品定义；加大轻量化、新能源、混动、智能网联、自动驾驶等技术投入与储备，持续提升自研能力，提升行业竞争力。以客户为中心，强化精益运营，驱动经营效益持续向好。

2、供应链风险：

风险：零部件尤其是芯片供货紧张的压力增加，大宗原材料涨价带来零部件采购价格上涨、成本承压的风险。对主机厂而言，整车价格调整及费用压缩无法完全消化原材料价格上涨带来的零部件采购成本增加，流动资金受限；对供应商来说，零部件价格调整幅度远低于原材料涨幅，供应商成本压力大，可能引发零部件成本矛盾及供货资源风险。

应对措施：加强采购系统供应链管理，通过零部件少涨晚涨不涨缓解资金压力，通过继续挖掘降本空间、财务费用压缩等冲减采购成本增加的压力，通过对部分市场端整车价格上调缓解采购成本增加压力。通过高层走访、周度会推进、调整产品结构、协助采购芯片、芯片价格补差、国产化及供应商资源开发等多种措施满足生产。

3、政策、技术风险：

风险：汽车安全、节能、环保法规不断升级加严，产品成本持续增加，市场需求结构动荡调整，市场监管手段提升，形势趋于严峻。产品公告针对汽车座椅及头枕强度和燃油箱性能等强制性安全标准更新，产品 3C 认证型式检验拟实施新标准要求，针对燃料电池电动汽车的整车安全和车载氢系统技术条件要求、电动汽车能耗试验方法标准更新，商用车电子稳定性控制系统和自动紧急制动系统（AEBS）性能要求，N3 类货车右转弯提示音要求，9 米以上客车爆胎应急安全装置等安全性能要求等。工信部/市场监管总局 2021 年 7 月 1 日起针对在产重型商用车辆实施三阶段燃料消耗量限值标准，针对新生产乘用车单车实施五阶段燃料消耗量限值标准，针对电动汽车更新能耗试验方法标准。

生态环境部等四部委联合发文明确 2021 年 7 月 1 日起重型柴油车全面实施国六排放标准，截止到 2021 年 7 月 1 日，蓝天保卫战相关 5 个重点区域的 15 个省市中 12 个省市以及云南、贵州、广西、黑龙江、湖北、海南、甘肃等其它城市实施重型车国六的排放地方政策落地实施，相关城市针对国五车型的注册时间均给予不同的过渡期时间要求。

应对措施：福田汽车基于行业技术发展趋势和法规的预见，聚焦市场、聚焦客户开发和调整产品满足市场需求，并能根据市场需求变化及时调整和应对。新能源汽车产品不断迭代，在动力电池升级，系统效率、整车能耗、产品精细化及降本进行提升，掌控三电核心技术资源，实现电动车产品差异化优势。针对法规升级的主被动安全技术、节能控制技术、排放控制技术等，完成产业化技术开发，满足法规要求和市场需求。

4、汇率波动风险

风险：2021 年上半年，人民币兑美元汇率先贬后升，整体呈现双向波动趋势，除新冠疫情带来的不可控影响外，还与美国相关货币政策、经济复苏及我国经济形势息息相关。中长期看来，人民币汇价将较为稳定，但鉴于美国通胀率、失业率等指标影响，判断汇价将在原有区间内震荡。

应对措施：为有效规避货币资金汇率风险，公司将继续按照业务、财务两手抓的方式进行风险规避。业务层面，持续推动人民币跨境结算，合理提高销售定价或约定汇率保护条款；财务层面，中性客观地采取内部自然对冲及金融衍生品锁汇。

5、海外市场风险

风险：海外市场复苏进程出现分化且存在极大不确定性，不同国家和经济体的疫苗驱动复苏效果、经济政策支持力度和融资环境各异，商用车市场复苏情况需持续跟踪。

目前国际海运市场存在运费高和海运资源短缺问题，短期内不会消退，国际和国家层面宏观调控无法影响到垄断型船运市场，出口贸易总额和出口贸易量在大幅上涨；长期来看，运费高和海运资源短缺问题将是所有中国出口企业面临的共性问题。

应对措施：海外持续跟踪核心市场动态，快速制定措施应对市场变化，网络赋能转向线上产品和营销经销商赋能直播培训，持续聚焦资源打造标杆网点，带动核心市场全网销售能力提升，利用商务政策引导经销商开展线上新品发布、产品宣传等多种形式激发经销商建立信心、应对疫情，加强订单预测能力，最大可能保障海外订单。

公司将集中货量优势，与船公司洽谈长期约价来保障优势运价及资源支持，抢占市场占有率。

6、北京宝沃 67%股权转让事项相关风险

报告期内，公司已对北京宝沃股权转让尾款、股东借款、往来款、长期股权投资、公司对北京宝沃担保责任等相关事项进行了充分的风险提示，详见公司临 2021-001、2021-010、2021-024 号公告。

截至 2021 年 6 月 30 日，涉及宝沃的股权转让款及利息剩余原值 16.71 亿元，考虑减值后 10.16 亿元；股东借款及利息剩余原值 17.92 亿元，考虑减值后 13.66 亿元；往来款剩余原值 7.86 亿元计提减值后 4.2 亿元；长期股权投资 6.93 亿元。对宝沃的担保余额 7.3 亿元，其中实际承担担保责任的为 6 亿元。上述剩余款项后续仍有减值风险。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司对北京宝沃的担保逾期金额共 2.3 亿元，北京宝沃与安鹏租赁开展售后回租业务的 1.3 亿元租赁款已到期，截至目前北京宝沃尚未偿还，公司将有可能面临承担担保责任的风险，但神州优车股份有限公司境外投资的公司已将 2,000 万美元质押给公司，因此该担保责任的履行不会对公司产生影响。北京宝沃在招商局融资租赁（天津）有限公司的租赁款 1 亿元已经到期，截至目前北京宝沃尚未偿还，公司将有可能面临承担担保责任的风险。

公司将根据披露要求履行相应信息披露义务，请投资者注意投资风险。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 26 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 1 月 27 日	审议通过了： 1、选举常瑞同志为第八届董事会董事 2、张夕勇同志不再担任董事 3、关于董事长薪酬考核及标准的议案 4、关于修订《公司章程》的议案
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 2 月 25 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 2 月 26 日	审议通过了： 1、尉佳同志不再担任北汽福田汽车股份有限公司监事 2、李岩岩同志不再担任北汽福田汽车股份有限公司监事 3、选举郝海龙同志为北汽福田汽车股份有限公司第八届监事会监事 4、选举叶芊同志为北汽福田汽车股份有限公司第八届监事会监事
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 3 月 30 日	审议通过了： 关于为北京宝沃 4 亿元借款提供担保的议案
2021 年第四次临时股东大会	2021 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 4 月 14 日	审议通过了： 1、选举顾鑫同志为北汽福田汽车股份有限公司第八届董事会董事 2、张建勇同志不再担任北汽福田汽车股份有限公司董事 3、选举孙智华同志为北汽福田汽车股份有限公司第八届监事会监事 4、尹维劫同志不再担任北汽福田汽车股份有限公司监事
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 27 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 5 月 28 日	审议通过了： 1、选举陈宫博同志为北汽福田汽车股份有限公司第八届监事会监事 2、陈忠义同志不再担任北汽福田汽车股份有限公司监事 3、关于公司与北京福田康明斯排放处理系统有限公司关联交易的议案 4、2020 年度董事会工作报告 5、2020 年度监事会工作报告 6、2020 年度财务决算报告 7、公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案 8、2020 年度利润分配方案 9、2020 年度公积金转增股本方案 10、关于续聘致同会计师事务所担任公司财务及内控审计机构的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

股东大会情况说明

☐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
巩月琼	董事长	选举
常瑞	总经理	聘任
李艳美	副总经理	聘任
张夕勇	董事长、董事	离任
巩月琼	总经理	解任
常瑞	副总经理	解任
吴越俊	副总经理	解任
常瑞	董事	选举
郝海龙	监事	选举
叶芊	监事	选举
尉佳	监事	离任
李岩岩	监事	离任
武锡斌	职工代表董事	选举
陈青山	职工代表董事	离任
武锡斌	常务副总经理	聘任
顾鑫	董事	选举
孙智华	监事	选举
张建勇	董事	离任
尹维劼	监事	离任
陈宫博	监事	选举
陈忠义	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☒适用 ☐不适用

2021 年 1 月 7 日，经董事会通过：巩月琼被选举为公司第八届董事会董事长；常瑞被聘任为公司总经理，任期三年；李艳美被聘任为公司副总经理；张夕勇不再担任公司董事长；巩月琼不再担任公司总经理；常瑞不再担任公司常务副总经理；吴越俊不再担任公司副总经理。

2021 年 1 月 26 日，经股东大会通过：常瑞被选举为第八届董事会董事，张夕勇不再担任董事。

2021 年 2 月 25 日，经股东大会通过：郝海龙、叶芊被选举为第八届监事会监事，尉佳、李岩岩不再担任监事。

2021 年 3 月 26 日，经职工代表大会通过：武锡斌被选举为第八届董事会职工代表董事，陈青山不再担任职工代表董事；经董事会通过，武锡斌被聘任为北汽福田汽车股份有限公司常务副总经理。

2021 年 4 月 13 日，经股东大会通过：顾鑫被选举为第八届董事会董事，孙智华被选举为第八届监事会监事，张建勇不再担任董事，尹维劼不再担任监事。

2021 年 5 月 27 日，经股东大会通过：陈宫博被选举为第八届监事会监事，陈忠义不再担任监事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

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	
本报告期，不进行利润分配和公积金转增股本。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

1. 排污信息

☒适用 ☐不适用

公司下属单位依据本单位排污许可证要求，完善环保基础管理信息，严格落实各项要求，污染物排放浓度及总量均符合排污许可要求，确保按证排污。2021 年公司 6 个单位纳入重点排污单

位名录，其中省级重点排污单位 6 个，具体如下：

(1) **污水排放管理**：4 个水环境重点排污单位建立污水排放内控监测机制并落实，污水依规进行分类、分质收集处理后达标排放，COD、氨氮等主要污染物的排放浓度及总量均符合排放标准及排污许可证要求。

(2) **废气排放管理**：6 个大气环境重点排污单位建立废气排放内控监测机制，涂装废气中的苯、甲苯、锅炉废气中的氮氧化物等主要污染物排放浓度及总量均符合排放标准及排污许可证要求。

(3) **危险废物管理**：1 个固体废物重点监管单位产生漆渣、污泥、废矿物油等危险废物，依规委托有资质处置单位进行合规处置，上半年累计处置危废 265 吨。

重点排污单位 2021 年上半年主要污染物及特征污染物排放信息表												
单位名称	重点排污类别	主要排放口名称	主要排放口编号	主要排放口位置分布	排放方式	主要污染物特征污染物排放情况				总量控制		备注
						主要污染物特征污染物名称	排放浓度	执行标准限值	超标排放情况	许可总量 (t/a)	实际排放总量 (t)	
欧辉北京工厂	水	转化膜车间排口	DW001	厂区污水站	间接排放	总镍	0.095mg/L	0.4mg/L	无	0.002	0.00084	
		污水排放口	DW002	厂区北侧	直接排放	pH 值	6.64	6-9	无	/	/	
						悬浮物	8mg/L	10mg/L	无	/	/	
						五日生化需氧量	2.5mg/L	6mg/L	无	/	/	
						化学需氧量	21mg/L	30mg/L	无	15.5	4.83	
						阴离子表面活性剂	0.078mg/L	0.3mg/L	无	/	/	
						氨氮	0.33mg/L	1.5mg/L	无	0.948	0.36	
						总磷	0.05mg/L	0.3mg/L	无	0.155	0.052	
						石油类	<0.06mg/L	1mg/L	无	/	/	
	大气	中涂喷漆室排放口	DA050	厂区南侧	有组织	非甲烷总烃	2mg/m ³	25mg/m ³	无	VOCs: 143.97 NOx: 2.1234	VOCs: 2.64 NOx: 0.83	
						苯	0.008mg/m ³	0.5mg/m ³	无			
						苯系物	0.046mg/m ³	10mg/m ³	无			
		烘干室排放口	DA052	厂区南侧	有组织	非甲烷总烃	1.54mg/m ³	25mg/m ³	无			
						苯	0.012mg/m ³	0.5mg/m ³	无			
						苯系物	0.406mg/m ³	10mg/m ³	无			
		罩光、面漆喷涂室排放口	DA053	厂区南侧	有组织	非甲烷总烃	7.49mg/m ³	25mg/m ³	无			
						苯	0.005mg/m ³	0.5mg/m ³	无			

						苯系物	0.063mg/m ³	10mg/m ³	无			
		底漆喷漆室排放口	DA054	厂区南侧	有组织	非甲烷总烃	3.89mg/m ³	25mg/m ³	无			
						苯	0.005mg/m ³	0.5mg/m ³	无			
						苯系物	0.049mg/m ³	10mg/m ³	无			
						苯系物	0.049mg/m ³	10mg/m ³	无			
		1#锅炉排气筒	DA001	锅炉房	有组织	二氧化硫	<3mg/m ³	10mg/m ³	无			
						氮氧化物	17mg/m ³	80mg/m ³	无			
		2#锅炉排气筒	DA002			二氧化硫	<3mg/m ³	10mg/m ³	无			
						氮氧化物	17mg/m ³	80mg/m ³	无			
		3#锅炉排气筒	DA003			二氧化硫	<3mg/m ³	10mg/m ³	无			
						氮氧化物	23mg/m ³	80mg/m ³	无			
		4#锅炉排气筒	DA004			二氧化硫	<3mg/m ³	10mg/m ³	无			
						氮氧化物	21mg/m ³	80mg/m ³	无			
		5#锅炉排气筒	DA005			/	/	/	/			备用未运行
	固废	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
欧康动力系统事业部	大气	1#锅炉废气排放口	DA001	厂区中部锅炉房	有组织	氮氧化物	25mg/m ³	80mg/m ³	无	2.03925	0.28843	
		2#锅炉废气排放口	DA002			氮氧化物	25mg/m ³	80mg/m ³	无			
		3#锅炉废气排放口	DA003			氮氧化物	29mg/m ³	80mg/m ³	无			
		4#锅炉废气排放口	DA004			氮氧化物	32mg/m ³	80mg/m ³	无			
		试车废气排放口	DA007	厂区中部总装车间	有组织	氮氧化物	6mg/m ³	100mg/m ³	无			
山东多功能	水	污水总排口	DW001	厂区西侧	间接排放	石油类	0.06mg/L	15mg/L	无	/	/	
						悬浮物	31mg/L	400mg/L	无	/	/	
						五日生化需氧量	18.3mg/L	350mg/L	无	/	/	
						阴离子表面活性剂	0.112mg/L	20mg/L	无	/	/	
						pH	7.63	6.5-9.5	无	/	/	
						总锰	0.11mg/L	2mg/L	无	/	/	
						总锌	0.13mg/L	5mg/L	无	/	/	
						总磷	4.17mg/L	8mg/L	无	/	/	
						COD	65.1mg/L	500mg/L	无	409.5	8.68	
						氨氮	34.4mg/L	45mg/L	无	36.855	2.66	
						总氮	52.4mg/L	70mg/L	无	57.33	6.388	
		含镍废水预处理排	DW002	厂区西侧	间接排放	总镍	0.4mg/L	1.0mg/L	无	0.0235	0.002528	

	大气	放口										
		车身涂装 废气排气 筒	DA005	大件涂装 车间南侧 中间	有组 织	颗粒物	1.5mg/m ₃	10mg/m ₃	无	NOx: 0.707 VOCs: 545.75	NOx: 0.075 6 VOCs: 78.81 6	
						二氧化硫	ND	50mg/m ₃	无			
						林格曼黑 度	<1 级	1.0 级	无			
						苯	ND	1.0mg/ m ³	无			
						甲苯	ND	3.0mg/ m ³	无			
						二甲苯	0.116mg /m ³	12mg/m ₃	无			
						苯系物	0.138mg /m ³	20mg/m ₃	无			
						氮氧化物	ND	100mg/ m ³	无			
						VOCs	0.699mg /m ³	30mg/m ₃	无			
		小件涂装 废气排气 筒	DA004	小件涂装 车间北侧 中间	有组 织	颗粒物	1.3	10mg/m ₃	无			
						二氧化硫	ND	50mg/m ₃	无			
						林格曼黑 度	<1 级	1.0 级	无			
						苯	ND	1.0mg/ m ³	无			
						甲苯	1.53	3.0mg/ m ³	无			
						二甲苯	1.303	12mg/m ₃	无			
						苯系物	3.03	20mg/m ₃	无			
						氮氧化物	ND	100mg/ m ³	无			
						VOCs	5.07	30mg/m ₃	无			
	水	总排口	DW002	厂区东侧	间接 排放	pH	7.29	6.5-9. 5	无	/	/	
						氨氮	6.3mg/L	45mg/L	无	13.32	0.737	
						化学需氧 量 (CODcr)	95.7mg/ L	500mg/ L	无	148	10.8	
						总磷	1.21mg/ L	8mg/L	无	/	/	
						生化需氧 量 (BOD5)	27.3mg/ L	350mg/ L	无	/	/	
						悬浮物 (SS)	60.7mg/ L	400mg/ L	无	/	/	
						石油类	< 0.06mg/ L	20mg/L	无	/	/	
						总锌	0.1mg/L	5mg/L	无	/	/	
	奥铃 工厂					总氮	18.3mg/ L	70mg/L	无	20.72	1.46	

大气						锰	< 0.01mg/L	5mg/L	无	/	/	
						阴离子表面活性剂	0.12mg/L	20mg/L	无	/	/	
		转化膜废水处理排放口	DW001	厂区东侧	间接排放	总镍	0.09mg/L	1mg/L	无	0.01577	0.0016	
		涂一喷涂废气 RTO 排气筒	DA010	涂一车间北侧	有组织	苯	0.278mg/m ³	1mg/m ³	无	VOCs: 432.9 NOx: 8.59	VOCs: 118 NOx: 2.59	
						甲苯	0.592mg/m ³	3mg/m ³	无			
						二甲苯	0.341mg/m ³	12mg/m ³	无			
						VOCs	8.65mg/m ³	30mg/m ³	无			
						苯系物	0.022mg/m ³	20 mg/m ³	无			
						二氧化硫	<3mg/m ³	50 mg/m ³	无			
						氮氧化物	<3mg/m ³	100 mg/m ³	无			
						颗粒物	2.1mg/m ³	10 mg/m ³	无			
						烟气黑度	ND	<1 级	无			
		涂一烘干废气 RTO 排气筒	DA012	涂一车间南侧	有组织排放	苯	0.0911mg/m ³	1mg/m ³	无			
						甲苯	0.105mg/m ³	3mg/m ³	无			
						二甲苯	0.466mg/m ³	12mg/m ³	无			
						VOCs	5.12mg/m ³	30mg/m ³	无			
						苯系物	0.075mg/m ³	20mg/m ³	无			
						二氧化硫	<3mg/m ³	50mg/m ³	无			
						氮氧化物	<3mg/m ³	100mg/m ³	无			
						颗粒物	3.4mg/m ³	10mg/m ³	无			
						烟气黑度	ND	<1 级	无			
		涂二喷涂废气 RTO 排气筒	DA011	涂二车间西侧	有组织	苯	0.109mg/m ³	1mg/m ³	无			
						甲苯	0.0988mg/m ³	3mg/m ³	无			
						二甲苯	0.466mg/m ³	12mg/m ³	无			
						VOCs	9.86mg/m ³	30mg/m ³	无			
						苯系物	0.013mg/m ³	20mg/m ³	无			
						二氧化硫	<3mg/m ³	50mg/m ³	无			
						氮氧化物	<3mg/m ³	100mg/m ³	无			

瑞沃工厂	水	车架部电泳烘干废气 RTO 排气筒	DA0013	车架部西侧	有组织		3	m ³				
						颗粒物	2.3mg/m ³	10mg/m ³	无			
						烟气黑度	ND	<1 级	无			
						苯	0	1mg/m ³	无			
						甲苯	0	3mg/m ³	无			
						二甲苯	0	12mg/m ³	无			
						VOCs	5.28mg/m ³	30mg/m ³	无			
						苯系物	0.005mg/m ³	20mg/m ³	无			
						二氧化硫	<3mg/m ³	50 mg/m ³	无			
						氮氧化物	<3mg/m ³	100mg/m ³	无			
						颗粒物	2.4mg/m ³	10mg/m ³	无			
						烟气黑度	ND	<1 级	无			
	大气	涂装生产废水排放口	DW001	生产废水预处理排放口	间接排放	总镍	0.09mg/L	1mg/L	无	0.0122	0.00706	
						氨氮	1.25mg/L	45mg/L	无			
						总氮	12mg/L	70 mg/L	无			
						化学需氧量	33.2mg/L	500mg/L	无			
						总磷	2.7mg/L	8mg/L	无			
						pH	7.19	6-9	无			
						悬浮物	66mg/L	400mg/L	无			
						五日生化需氧量	33.1mg/L	350mg/L	无			
						阴离子表面活性剂	0.145mg/L	20mg/L	无			
						总锌	0.136mg/L	5mg/L	无			
						总锰	0.09mg/L	5mg/L	无			
						氟化物(以 F ⁻ 计)	5.15mg/L	20mg/L	无			
						石油类	0.002mg/L	100mg/L	无			
		涂装废气排放口	DA001	油漆车间东侧	有组织	氮氧化物	<3mg/m ³	100mg/m ³	无	NOx: 0.73 VOCs: 335.5	NOx: 0.348 1 VOCs: 95.96	
						二氧化硫	<2mg/m ³	50mg/m ³	无			
						颗粒物	2.2mg/m ³	10mg/m ³	无			
						烟气黑度	<1 级	<1 级	无			
						挥发性有机物	3.61mg/m ³	30mg/m ³	无			
						苯	ND	1 mg/m ³	无			

长 沙 工厂	大气	涂装废气 排放口 1	DA005	油漆车间 东侧	有组 织	甲苯	ND	3 mg/m ³	无	VOCs: 249.933	VOCs: 18.87 5	
						二甲苯	0.012mg/m ³	12mg/m ³	无			
						苯系物	0.033mg/m ³	20mg/m ³	无			
						氮氧化物	< 3mg/m ³	100mg/m ³	无			
						二氧化硫	< 3mg/m ³	50mg/m ³	无			
						颗粒物	3.5mg/m ³	10mg/m ³	无			
						烟气黑度	<1 级	<1 级	无			
						挥发性有机物	5.82mg/m ³	30mg/m ³	无			
						苯	0.003mg/m ³	1 mg/m ³	无			
		甲苯	0.009mg/m ³	3 mg/m ³	无							
		二甲苯	0.058mg/m ³	12mg/m ³	无							
		苯系物	0.121mg/m ³	20mg/m ³	无							
		废气总排 口	DA009	车身部	有组 织	挥发性有机物	20.37mg/m ³	40mg/m ³	无			
						颗粒物	17.9mg/m ³	120mg/m ³	无			
						甲苯	1.21mg/m ³	3mg/m ³	无			
						二甲苯	6.26mg/m ³	17mg/m ³	无			
						挥发性有机物	11.64mg/m ³	40mg/m ³	无			
						甲苯	0.81mg/m ³	3mg/m ³	无			
						二甲苯	1.33mg/m ³	17mg/m ³	无			
挥发性有机物	4.69mg/m ³					40mg/m ³	无					
甲苯	0.09mg/m ³					3mg/m ³	无					
二甲苯	0.36mg/m ³	17mg/m ³	无									
烘干废气 排放口 1	DA010	烘干废气 排放口 2	DA011									

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

重点排污单位严格按照相关环保法规标准要求依规配置污水/废气治理设施,建立并完善环保设备设施运行管理及维护保养机制;其中废气采用水性漆、实施 B1B2、3C1B 紧凑型工艺,采用喷涂机器人,增加沸石转轮、RTO/TNO 末端治理设施等,持续减少 VOC 排放;污水按“雨污分流、清污分流、污污分流、分类/分质收集处理、一水多用”的原则,经污水处理站处理达标后排放;按照“减量化、资源化、无害化”的处置原则,严格落实固体废物特别是危险废物收集、贮存、

合规转移管理，确保危险废物 100%合规转移处置。上半年环保设备设施正常持续稳定运行，污染物 100%达标排放，并依规建立环境管理台账。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

重点排污单位严格落实各项环保法规，对产生的各类污染物进行管控，严格执行建设项目环境影响评价制度，项目在建设时严格执行污染防治设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用的环保“三同时”制度。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为建立健全突发环境事件应急响应机制，科学有效的应对突发环境事件，重点排污单位依规进行环境风险评估，制定《突发环境事件应急预案》，明确突发环境事件的应急响应流程、应急响应职责等，并向上级生态环保主管部门备案；同时重点排污单位定期组织宣贯培训、应急演练、评审，提高企业应对突发环境污染事故的能力，有效预防和控制环境污染事故的发生。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

为自觉履行环保义务，主动接受社会监督，重点排污单位依照国家法规标准要求，制定自行监测方案，并严格执行；同时不断完善环保自行检测能力建设，按要求委托有资质的检测机构定期进行污染物排放监测，确保达标排放，并依照属地环保部门要求，实施污染物监测信息公开。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

因 2020 年 11 月 10 日现场检查出具的检测报告显示排放污水中总氮排放浓度超过《水污染物排放标准》（DB11/307-2013），2021 年 5 月 19 日，北京市生态环境局对公司北京欧辉客车分公司下达《行政处罚决定书》（京环境监察罚字【2020】90 号），决定如下：责令改正违法行为，处二十一万元罚款。

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

除重点排污单位外，福田汽车其他 9 个单位建立环境管理体系，规范环保设备设施运行管理，2021 上半年污水/废气达标排放，危险废物 100%合规处置。

3. 未披露其他环境信息的原因

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☒适用 ☐不适用

1、积极践行企业社会责任，不断增加环保投入，持续减少污染物排放

(1) 加强污染防治，持续推进污染物减排

①**环保治理技术升级**，福田汽车积极响应环保法规要求，不断增加环保投入，提升污染防治水平，完成 10 个单位污水/废气环保升级，3 个单位应用涂装绿色前处理技术替代传统磷化工艺，8 个单位采用水性漆材料替代溶剂型油漆，配置 90 套喷涂机器人和 9 套沸石转轮+RTO/TNV 废气治理设施，6 个单位增加污水站恶臭收集装置等，持续减少 VOC 等污染物排放。

②**精细化管理减排**：福田汽车实施精细化环保管理，在确保合规的基础上，持续推进污染物减排管理，上半年通过采取涂装制纯浓水再利用、工艺循环水回用等污水减排措施实现污水减排 2.44 万吨；通过优化生产组织、提升油漆利用率等措施，减少单车油漆用量；通过实施磷化渣压滤、绿色包装改善等危废减排措施实现危险废物减排 200 吨。

(2) 强化污染物排放管理

福田汽车 15 个产污单位主要产生污水/废气/危险废物，为进一步强化污染物排放管理，6 个单位安装 27 套污水在线监测设施，23 套废气固定源自动监测设备，按要求依规与生态环境主管部门联网，对 COD、氨氮、总磷等水污染物、非甲烷总烃、氮氧化物等大气污染物进行实施监控，及时保证污染物浓度、总量双达标。为进一步提升污染治理效率，2021 上半年福田汽车投入 592 万元对部分工厂环保设施实施升级改造，新增危废减量化设施等，在确保合规达标的基础上，持续减少污染物排放。

2、完善环境管理体系建设，构建绿色工厂

(1) 建立环保指标管理机制

福田汽车建立环保指标体系并不断完善，2021 年设置污水、废气、危废共计 10 项指标，搭建集团/工厂两级环保绩效指标管理体系，对环保指标完成情况进行月度评价、季度考核，推进污染物达标排放。上半年未发生严重环境污染事故，污水/废气 100%达标排放，危险废物 100%合规处置。

(2) 持续推进体系运行

福田汽车建立集团/工厂两级标准化的环境管理体系并持续改进提升，通过搭建福田汽车适用环保法规标准库，定期开展适用法规标准政策辨识、收集及合规性评价，在推进环保合规管理，实现依法治企的同时，不断优化完善环境管理体系制度流程，为福田汽车环保业务合规开展提供保障。此外，通过开展环保法规标准自学、集中培训等，提升全员环保管理意识，上半年欧康动

力系统事业部、普罗科事业部等 3 个单位已通过环境管理体系第三方审核。

(3) 开展清洁生产审核

福田汽车积极响应环保法规政策要求，以节能减排为目标，组织开展清洁生产审核，目前已累计开展 12 轮次清洁生产审核。上半年瑞沃工厂(含山东超级卡车工厂)正在组织清洁生产审核。

(4) 按证排污，自证守法

福田汽车下属 9 个单位依据本单位排污许可证要求，完善环保基础管理信息，严格落实各项要求，上半年 9 个单位污染物排放浓度及总量均符合排污许可要求，确保按证排污。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☒适用 ☐不适用

坚持精益节能低碳管理，组织开展节能低碳技术改造（余热回收、空气源热泵等）提高能源利用效率,通过建设厂房屋顶光伏电站提升绿电占比减少碳排放，2021 年上半年实现节能约 1800 吨，实现减碳 3900 余吨。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	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
其他承诺	股份限售	福田汽车部分董事、监事、高管	2018年2月7日,公司董事长张夕勇增持 29,800 股、董事兼总经理巩月琼增持 110,700 股、董事兼副总经理陈青山增持 74,800 股、监事长邢洪金增持 30,600 股、监事吴海山增持 21,300 股、监事杨巩社增持 20,400 股、副总经理杨国涛增持 151,300 股、副总经理吴越俊增持 74,400 股、副总经理宋术山增持 75,600 股、财务负责人李艳美增持 35,000 股、董事会秘书龚敏增持 36,200 股。上述人员在增持完成后 36 个月内不减持本次所增持的公司股份。	2018 年 2 月 7 日至 2021 年 2 月 6 日	是	是	--	--
	股份限售	福田汽车部分董事、监事、高管	2019 年 3 月 13 日, 公司董事长张夕勇增持 42,200 股、董事兼总经理巩月琼增持 134,600 股、董事兼副总经理陈青山增持 135,400 股、监事会主席邢洪金增持 71,300 股、监事吴海山增持 35,900 股、监事杨巩社增持 24,700 股、副总经理宋术山增持 82,600 股、常务副总经理常瑞增持 135,900 股、副总经理杨国涛增持 118,100 股、副总经理吴越俊增持 76,600 股、副总经理武锡斌增持 170,500 股、副总经理张伟增持 70,600 股、财务负责人李艳美增持 49,900 股、董事会秘书龚敏增持 49,400 股。上述人员在增持完成后 36 个月内不减持本次所增持的公司股份。	2019 年 3 月 13 日至 2022 年 3 月 12 日	是	是	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况☐适用 ☒不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**☐适用 ☒不适用**六、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**☐适用 ☒不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**☐适用 ☒不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

2021 年度日常关联交易计划已于 2020 年 12 月 15 日经公司董事会审议通过，并于 2020 年 12 月 31 日经公司 2020 年第七次临时股东大会审议通过。公司与雷萨股份有限公司（含全资、控股子公司（孙）公司）关联交易已于 2021 年 4 月 1 日经董事会审议通过。公司与北京福田康明斯排放处理系统有限公司关联交易已于 2021 年 4 月 23 日经董事会审议通过，并于 2021 年 5 月 27 日经本公司 2020 年年度股东大会审议通过。详见临 2020-133、2020-146、2021-037、2021-044、2021-057 号公告，实施情况如下：

单位：万元

主体	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式
北京福田康明斯发动机有限公司	本公司的合营企业，本公司董事/高管担任该公司董事长，本公司董事、监事担任该公司董事	购买商品、接受劳务	采购原材料；接受劳务-改制等	比照市场同类产品价格定价	396,048.90	59.78%	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等

采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	本公司的联营企业，本公司原高管担任该公司董事长，本公司高管担任该公司董事	购 买 商 品、接受 劳务	采购原材料； 接受劳务	比照市场同 类产品价格 定价	75,300.41	11.37%	根据经营 需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
诸城市义和车桥有限公司（含全资子公司）	本公司的参股股东，本公司监事担任该董事	购 买 商 品、接受 劳务	采购原材料	比照市场同 类产品价格 定价	71,142.44	10.74%	根据经营 需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
北京福田戴姆勒汽车有限公司	本公司的合营企业，本公司董事长担任该公司董事长，本公司董事、高管担任该公司董事	购 买 商 品、接受 劳务	采购整车及原 材料；接受劳 务等	比照市场同 类产品价格 定价	48,491.14	7.32%	根据经营 需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
潍柴动力股份有限公司（含全资子公司）	本公司的参股股东，本公司董事任该公司董事	购 买 商 品、接受 劳务	采购原材料	比照市场同 类产品价格 定价	32,711.19	4.94%	根据经营 需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
陕西法士特齿轮有限责任公司（含全资子公司）	本公司董事任该 公司董事	购 买 商 品、接受 劳务	采购原材料	比照市场同 类产品价格 定价	16,619.01	2.51%	根据经营 需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
北京汽车集团有限公司（含全资子公司及控股子公司）	本公司的控股股 东	购 买 商 品、接受 劳务	采购原材料、 资产；接受劳 务-金融服务	比照市场同 类产品价格 定价	12,517.79	1.89%	根据经营 需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
陕西汉德车桥有限公司（含全资子公司）	本公司董事任该 公司董事	购 买 商 品、接受 劳务	采购原材料	比照市场同 类产品价格 定价	2,265.24	0.34%	根据经营 需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
青特集团	本公司的参股股	购 买 商	采购原材料	比照市场同		0.31%	根据经营

有限公司 (含全资子公司)	东, 本公司监事任 该公司董事/总经 理	品、接受 劳务		类产品价格 定价	2,033.41		需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
雷萨股份 有限公司 (含全资、控股 子(孙) 公司)	本公司的联营企 业, 本公司高管任 该公司董事	购 买 商 品、接受 劳务	采购整车	比照市场同 类产品价格 定价	1,970.85	0.30%	根据经营 需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
徐工集团 工程机械 股份有限 公司(含 全资子公 司)	本公司董事任该 公司董事	购 买 商 品、接受 劳务	采购配件, 接 受劳务-委改 业务	比照市场同 类产品价格 定价	960.09	0.14%	根据经营 需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
潍柴雷沃 重工股份 有限公司 (含全资 子公司)	本公司董事任该 公司董事	购 买 商 品、接受 劳务	接受服务	比照市场同 类产品价格 定价	73.14	0.01%	根据经营 需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
北京智程 运力新能 源科技有 限公司	本公司的联营企 业, 本公司董事/ 高管任该公董 事长	购 买 商 品、接受 劳务	接受劳务-服 务费	比照市场同 类产品价格 定价	16.64	0.00%	根据经营 需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
北京福田 戴姆勒汽 车有限公 司	本公司的合营企 业, 本公司董事长 担任该公董 事长, 本公司董事、 高管担任该公 董事	销 售 商 品、提供 劳务	销售发动机、 变速箱、冲压 件、钢材、配 件, 提供劳务- 金融服务、信 息服务等	比照市场同 类产品价格 定价	387,058.91	88.79%	根据经营 需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
北京汽车 集团有限 公司(含 全资子公 司及控股 子公司)	本公司的控股股 东	销 售 商 品、提供 劳务	销售整车、发 动机、配件; 提供服务等	比照市场同 类产品价格 定价	21,767.22	4.99%	根据经营 需要采取 预收、预付 货款提车 或货到付 款的结算 方式等
北京福田 康明斯发	本公司的合营企 业, 本公司董事/	销 售 商 品、提供	提供服务-技 术服务、住宿、	比照市场同 类产品价格	18,697.10	4.29%	根据经营 需要采取

动机有限公司	高管担任该公司董事长，本公司董事长、监事担任该公司董事	劳务	三包索赔等	定价			预收、预付货款提车或货到付款的结算方式等
雷萨股份有限公司（含全资、控股子公司）	本公司的联营企业，本公司高管任该公司董事	销售商品、提供劳务	销售整车	比照市场同类产品定价	2,875.17	0.66%	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等
徐工集团工程机械股份有限公司（含全资子公司）	本公司董事任该公司董事	销售商品、提供劳务	销售整车	比照市场同类产品定价	2,439.11	0.56%	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等
潍柴雷沃重工股份有限公司（含全资子公司）	本公司董事任该公司董事	销售商品、提供劳务	销售整车、发动机、底盘	比照市场同类产品定价	821.45	0.19%	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等
北京福田康明斯排放处理系统有限公司	本公司的合营企业，本公司董事/高管任该公司董事，本公司监事任该公司董事	销售商品、提供劳务	提供服务	比照市场同类产品定价	465.99	0.11%	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等
采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	本公司的联营企业，本公司原高管担任该公司董事长，本公司高管担任该公司董事	销售商品、提供劳务	提供服务-技术服务	比照市场同类产品定价	418.02	0.10%	根据经营需要采取预收、预付货款提车或货到付款的结算方式等
北京智程运力新能源科技有限公司	本公司的联营企业，本公司董事/高管任该公司董事长	销售商品、提供劳务	销售整车	比照市场同类产品定价	81.81	0.02%	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等
青特集团有限公司（含全资	本公司的参股股东，本公司监事任该公司董事	销售商品、提供劳务	销售整车	比照市场同类产品定价	63.24	0.01%	根据经营需要采取预收、预付

子公司)							货款提车或货到付款的结算方式等
北京福田戴姆勒汽车有限公司	本公司的合营企业，本公司董事长担任该公司董事长，本公司董事、高管担任该公司董事	租赁	租赁	比照市场同类产品定价	8,931.17	96.26%	按约定结算等
采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	本公司的联营企业，本公司原高管担任该公司董事长，本公司高管担任该公司董事	租赁	租赁	比照市场同类产品定价	346.94	3.74%	按约定结算等
北汽汽车集团有限公司（含全资子公司及控股子公司）	本公司的控股股东	其他交易	存款余额和利息支出、垫款、ABS 认购、处置资产等	比照市场同类产品定价	166,729.40	91.59%	按约定结算等
北京福田戴姆勒汽车有限公司	本公司的合营企业，本公司董事长担任该公司董事长，本公司董事、高管担任该公司董事	其他交易	许可收入、技术服务收入等	比照市场同类产品定价	15,105.34	8.30%	按约定结算等
合计				/	1,285,951.13	/	/

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、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

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐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

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
北京汽车集团财务财务有限公司	控股股东财务公司	/	1.288%-2.025%	563,317,529.22	538,007,386.61	1,101,324,915.83
合计	/	/	/	563,317,529.22	538,007,386.61	1,101,324,915.83

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
北京汽车集团财务财务有限公司	控股股东财务公司	4,500,000,000.00	2.95%-4.76%	2,775,000.00	211,500,000.00	214,275,000.00
合计	/	/	/	2,775,000.00	211,500,000.00	214,275,000.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
北京汽车集团财务财务有限公司	控股股东财务公司	融资授信	4,500,000,000.00	214,275,000.00

4. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	8.75	2020-3	2020-03-11	2024-3-11	连带责任保证	总授信额度为20亿元，目前已使用授信17.73亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为2024年5月27日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	0.99	2020-3	2020-03-24	2023-3-10	连带责任保证	总授信额度为5亿元，目前已使用授信2.02亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为2022年12月28日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	0.71	2019-2	2019-07-04	2022-7-3	连带责任保证	总授信额度为3.26亿元，目前已使用授信1.45亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为2023年1月20日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田	公司本部	北京中	3.21	2018-11	2018-12	2023-8-	连带责	总授信额度为9亿		否	否	-	否	是	参股子

汽车股份有限公司	部	车信融融资租赁有限公司			-19	16	任保证	元, 目前已使用授信 6.53 亿元, 到期日最晚的一笔主债务到期日为 2023 年 1 月 27 日。							公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	0.75	2020-7	2020-07-20	2022-9-2	连带责任保证	总授信额度为 3 亿元, 目前已使用授信 1.53 亿元, 到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 8 月 17 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	1.89	2020-7	2018-01-01	2024-4-8	连带责任保证	总授信额度为 8 亿元, 目前已使用授信 3.85 亿元, 到期日最晚的一笔主债务到期日为 2023 年 6 月 29 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	3.31	2020-6	2020-07-07	2023-7-7	连带责任保证	总授信额度为 8 亿元, 目前已使用授信 6.75 亿元, 到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 8 月 14 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	2.70	2020-9	2020-10-30	2024-12-31	连带责任保证	总授信额度为 10.5 亿元, 目前已使用授信 5.5 亿元, 到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 12 月 31 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田	公司本部	北京中	0.46	2021-3	2021-03	2024-3	连带责	总授信额度为 3 亿		否	否	-	否	是	参股子

汽车股份有限公司	部	车信融融资租赁有限公司			-05	5	任保证	元,目前已使用授信 0.94 亿元,到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 5 月 27 日。							公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	1.92	2018-12	2019-01-01	2024-6-30	连带责任保证	总授信额度为 8 亿元,目前已使用授信 3.92 亿元,到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 11 月 5 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	0.88	2020-8	2020-08-24	2025-8-23	连带责任保证	总授信额度为 2 亿元,目前已使用授信 1.79 亿元,到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 9 月 4 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	1.40	2020-9	2020-10-09	2024-10-8	连带责任保证	总授信额度为 3 亿元,目前已使用授信 2.85 亿元,到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 10 月 8 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	0.49	2020-12	2021-01-18	2024-1-17	连带责任保证	总授信额度为 8 亿元,目前已使用授信 3.85 亿元,到期日最晚的一笔主债务到期日为 2023 年 6 月 29 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份	公司本部	北京中车信融	1.47	2021-3	2021-03-23	2024-3-22	连带责任保证	总授信额度为 3 亿元,目前已使用授		否	否	-	否	是	参股子公司

有限公司		融资租赁有限公司						信 3 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 4 月 21 日。							
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融资租赁有限公司	1.25	2020-12	2019-1-1	2023-2-28	连带责任保证	总授信额度为 6 亿元，目前已使用授信 2.54 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 8 月 9 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融资租赁有限公司	17.19	2020-3	2020-03-30	2024-4-15	连带责任保证	总授信额度为 50 亿元，目前已使用授信 32.29 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2024 年 4 月 25 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融资租赁有限公司	5.31	2019-12	2020-1-1	2024-12-31	连带责任保证	总授信额度为 15 亿元，目前已使用授信 10.81 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2023 年 5 月 6 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融资租赁有限公司	1.92	2018-12	2019-01-01	2022-12-31	连带责任保证	总授信额度为 13 亿元，目前已使用授信 3.91 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2023 年 5 月 20 日。		否	否	-	否	是	参股子公司

北汽福田 汽车股份 有限公司	公司本 部	北京中 车信融 融资租 赁有限 公司	1.47	2019-12	2019-12 -23	2025-8- 15	连带责 任保证	总授信额度为6亿 元，目前已使用授 信 2.99 亿元，到 期日最晚的一笔 主债务到期日为 2022 年 6 月 23 日。		否	否	-	否	是	参股子 公司
北汽福田 汽车股份 有限公司	公司本 部	北京中 车信融 融资租 赁有限 公司	0.98	2021-4	2021-04 -27	2024-4- 27	连带责 任保证	总授信额度为 10 亿元，目前已使用 授信 2 亿元，到期 日最晚的一笔主 债务到期日为 2023 年 4 月 25 日。		否	否	-	否	是	参股子 公司
北汽福田 汽车股份 有限公司	公司本 部	北京中 车信融 融资租 赁有限 公司	0.11	2019-8	2019-08 -30	2024-5- 26	连带责 任保证	发行总金额 10 亿 ，目前余额 0.22 亿 元，到期日最晚的 一笔主债务到期 日为 2021 年 11 月 25 日。		否	否	-	否	是	参股子 公司
北汽福田 汽车股份 有限公司	公司本 部	北京中 车信融 融资租 赁有限 公司	2.80	2020-6	2020-06 -30	2025-6- 26	连带责 任保证	发行总金额 10 亿 ，目前余额 5.7 亿 元，到期日最晚的 一笔主债务到期 日为 2023 年 7 月 29 日。		否	否	-	否	是	参股子 公司
北汽福田 汽车股份 有限公司	公司本 部	北京中 车信融 融资租 赁有限 公司	3.28	2020-10	2020-10 -21	2025-8- 26	连带责 任保证	发行总金额 10 亿 ，目前余额 6.67 亿 元，到期日最晚的 一笔主债务到期 日为 2023 年 7 月 15 日。		否	否	-	否	是	参股子 公司
北汽福田	公司本	北京中	0.89	2020-1	2020-01	2024-11	连带责	发行总金额 10 亿，		否	否	-	否	是	参股子

汽车股份有限公司	部	车信融融资租赁有限公司			-21	-26	任保证	目前余额 1.8 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 11 月 21 日。							公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	3.69	2020-11	2020-11-27	2025-10-26	连带责任保证	发行总金额 10 亿，目前余额 7.5 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2023 年 10 月 15 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	3.90	2020-12	2020-12-25	2024-1-26	连带责任保证	发行总金额 10 亿，目前余额 8 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2023 年 11 月 15 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	4.91	2021-3	2021-03-31	2024-04-26	连带责任保证	发行总金额 10 亿，目前余额 10 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2024 年 1 月 15 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京中车信融融资租赁有限公司	4.91	2021-4	2021-04-23	2024-05-27	连带责任保证	发行总金额 10 亿，目前余额 10 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2024 年 4 月 15 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份	公司本部	北京福田商业	0.76	2020-1	2020-1-1	2022-02-25	连带责任保证	总授信额度为 2 亿元，目前已使用授		否	否	-	否	是	参股子公司

有限公司		保理有限公司						信 1.54 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2023 年 6 月 29 日。							
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京福田商业保理有限公司	0.53	2020-7	2020-07-07	2023-7-7	连带责任保证	总授信额度为 2.5 亿元，目前已使用授信 1.07 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 1 月 7 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京福田商业保理有限公司	0.10	2019-7	2019-07-11	2023-11-12	连带责任保证	总授信额度为 2 亿元，目前已使用授信 0.2 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 3 月 8 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京福田商业保理有限公司	0.07	2019-7	2019-07-12	2023-7-12	连带责任保证	总授信额度为 2 亿元，目前已使用授信 0.15 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 1 月 12 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	河北雷萨重型工程机械有限责任公司	0.50	2020-7	2020-7-31	2023-7-30	连带责任保证	总授信额度为 0.5 亿元，目前已使用授信 0.5 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2021 年 7 月 30 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份	公司本部	中非福田投	0.78	2018-12	2018-12-27	2028-12-17	连带责任保证	股东借款合计 1200 万美元，到期		否	否	-	否	否	参股子公司

有限公司		资有限 公司						日为 2028 年 12 月 17 日。							
北汽福田 汽车股份 有限公司	公司本 部	采埃孚 福田自 动变速 箱（嘉 兴）有 限公司（重 型）	0.90	2018-12	2018-12- 28	2025-12- 28	连带责 任保证	总授信额度为 2.1 亿元，目前已使用授信 1.84 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2023 年 12 月 28 日。		否	否	-	否	是	参股子 公司
北汽福田 汽车股份 有限公司	公司本 部	北京宝 沃汽车 股份有 限公司	2.00	2021-3	2021-3- 30	2024-7- 31	连带责 任保证	总授信额度为 4 亿元，目前已使用授信 2 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2021 年 7 月 31 日。		否	否	-	1、北京宝沃汽车股份有限公司及宝沃汽车（中国）有限公司提供专利质押反担保； 2、神州优车（厦门）信息科技有限公司提供信用反担保。	否	参股子 公司
北汽福田 汽车股份	公司本 部	北京宝 沃汽车	2.00	2021-3	2021-3- 30	2024-7- 31	连带责 任保证	总授信额度为 4 亿元，目前已使用授		否	否	-	1、北京宝沃汽	否	参股子 公司

有限公司		股份有 限公司						信 2 亿元，到期日 最晚的一笔主债 务到期日为 2021 年 7 月 31 日。					车股份 有限公司及宝 沃汽车 (中国) 有限公 司提供 专利质 押反担 保； 2、神州 优车(厦 门)信息 科技有 限公司 提供信 用反担 保。		
北汽福田 汽车股份 有限公司	公司本 部	北京宝 沃汽车 股份有 限公司	2.00	2019-6	2019-6- 28	2024-6- 28	连带责 任保证	招商局租赁与北 京宝沃签署《融资 租赁合同》，标的 物购买价款合计 3 亿元，到期日为 2022 年 6 月 28 日。		否	是	1	1、长盛 兴业(厦 门)企业 管理咨 询有限 公司、长 盛兴业 (厦门) 信息技 术有限 公司、优 晟成益 (天津)	否	参股子 公司

													信息技术有限公司和北京神州优通科技发展有限公司提供信用反担保；2、北京宝沃汽车股份有限公司及宝沃汽车（中国）有限公司提供专利质押反担保。		
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京宝沃汽车股份有限公司	1.30	2020-9	2020-9-4	2022-12-4	连带责任保证	安鹏租赁与北京宝沃签署《融资租赁合同》，标的物购买价款合计 1.3 亿元，到期日为 2020 年 12 月 4 日。		否	是	1.3	1、神州优车（厦门）信息科技有限公司提供信用反担保；2、北京	否	参股子公司

													宝沃汽车股份有限公司及宝沃汽车（中国）有限公司提供专利、专有技术质押反担保； 3、UCAR SERVICE LIMITED 提供境外 2000 万美元金钱质押反担保		
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司	0.44	2019-12-1	2019-12-11	2022-12-10	连带责任保证	总授信额度为1亿元，目前已使用授信 0.895 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 5 月 25 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	安鹏国际融资租赁（深圳）有限	1.42	2020-10-1	2020-10-30	2023-10-30	连带责任保证	总授信额度为4亿元，目前已使用授信 2.98 亿元，到期日最晚的一笔		否	否	-	否	是	参股子公司

		公司						主债务到期日为 2023 年 11 月 16 日。							
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	安鹏国际融资租赁(深圳)有限公司	0.44	2020-10-1	2020-10-30	2023-9-15	连带责任保证	总授信额度为 1.49 亿元,目前已使用授信 0.89 亿元,到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 10 月 10 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	安鹏国际融资租赁(深圳)有限公司	1.26	2020-6-1	2020-10-30	2023-9-15	连带责任保证	总授信额度为 15 亿元,目前已使用授信 2.57 亿元,到期日最晚的一笔主债务到期日为 2025 年 3 月 25 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	安鹏国际融资租赁(深圳)有限公司	0.14	2020-12-1	2021-1-4	2022-9-30	连带责任保证	总授信额度为 3 亿元,目前已使用授信 0.28 亿元,到期日最晚的一笔主债务到期日为 2021 年 9 月 30 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	安鹏国际融资租赁(深圳)有限公司	0.45	2020-11-1	2021-2-19	2023-2-18	连带责任保证	总授信额度为 2 亿元,目前已使用授信 0.93 亿元,到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 5 月 27 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份	公司本部	安鹏国际融资	0.49	2021-6-1	2021-6-30	2025-6-30	连带责任保证	总授信额度为 1.951 亿元,目前		否	否	-	否	是	参股子公司

有限公司		租赁（深圳）有限公司						已使用授信 1 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2024 年 6 月 30 日。							
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	安鹏融资租赁（天津）有限公司	2.95	2020-12-1	2021-1-12	2023-1-12	连带责任保证	总授信额度为6亿元，目前已使用授信 6 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2022 年 6 月 11 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	安鹏融资租赁（天津）有限公司	1.66	2021-1-1	2021-2-1	2024-12-1	连带责任保证	总授信额度为 10 亿元，目前已使用授信 4.88 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2024 年 5 月 14 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
北汽福田汽车股份有限公司	公司本部	北京安鹏中融汽车新零售科技有限公司	0.83	2020-1-1	2020-1-10	2023-7-3	连带责任保证	总授信额度为 12 亿元，目前已使用授信 1.7 亿元，到期日最晚的一笔主债务到期日为 2021 年 7 月 3 日。		否	否	-	否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							42.68								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							102.55								
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							5.52								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							5.87								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															

担保总额 (A+B)	108.42
担保总额占公司净资产的比例 (%)	67.47%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	93.08
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)	105.64
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	28.07
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	226.79
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>A、本公司与交通银行股份有限公司北京东三环支行签订了《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担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 8.75 亿元；</p> <p>B、本公司与招商银行股份有限公司北京分行签订了《最高额不可撤销担保书》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.99 亿元；</p> <p>C、本公司与兴业银行股份有限公司北京望京支行签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.71 亿元；</p> <p>D、本公司与中国光大银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 3.21 亿元；</p> <p>E、本公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.75 亿元；</p> <p>F、本公司与北京银行股份有限公司亚运村支行签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.89 亿元；</p> <p>G、本公司与华夏银行股份有限公司北京分行签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，</p>

	<p>已使用未到期金额为 3.31 亿元；</p> <p>H、本公司与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签订了《保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 2.70 亿元；</p> <p>I、本公司与渤海银行股份有限公司北京分行签订了《渤海银行股份有限公司保证协议》，为北京福田商业保理有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.46 亿元；</p> <p>J、本公司与广发银行股份有限公司北京王府井支行签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.92 亿元；</p> <p>K、本公司与厦门国际银行股份有限公司北京分行签订了《保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.88 亿元；</p> <p>L、本公司与锦州银行股份有限公司北京分行签订了《保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.40 亿元；</p> <p>M、本公司与平安银行股份有限公司北京分行签订了《保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.49 亿元；</p> <p>N、本公司与浙商银行股份有限公司北京分行签订了《保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.47 亿元；</p> <p>O、本公司与光大金融租赁股份有限公司签订了《最高额保证合同》及《最高额保证合同补充协议》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.25 亿元；</p> <p>P、本公司与国银金融租赁股份有限公司签订了《租赁业务合作协议》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 17.19 亿元；</p> <p>Q、本公司与中铁建金融租赁有限公司签订了《最高保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 5.31 亿元；</p>
--	--

	<p>R、本公司与北银金融租赁有限公司签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.92 亿元；</p> <p>S、本公司与信达金融租赁有限公司签订了《融资租赁合作协议》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.47 亿元；</p> <p>T、本公司与诚通商业保理有限公司签订了《连带担保责任承诺函》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.98 亿元；</p> <p>U、本公司为北京中车信融融资租赁有限公司发行的 ABS，向交银施德罗资产管理有限公司提供差额回购责任</p> <p>V、本公司为中车信融融资租赁有限公司发行的 ABN，向华润深国投信托有限公司提供差额回购责任</p> <p>W、本公司为北京中车信融融资租赁有限公司发行的 ABS，向交银施德罗资产管理有限公司提供差额回购责任</p> <p>X、本公司为北京中车信融融资租赁有限公司发行的 ABS，向中信建投证券股份有限公司提供差额回购责任</p> <p>Y、本公司为中车信融融资租赁有限公司发行的 ABN，向华润深国投信托有限公司提供差额回购责任</p> <p>Z、本公司为北京中车信融融资租赁有限公司发行的 ABS，向交银施德罗资产管理有限公司提供差额回购责任</p> <p>AA、本公司为中车信融融资租赁有限公司发行的 ABN，向华润深国投信托有限公司提供差额回购责任</p> <p>AB、本公司为北京中车信融融资租赁有限公司发行的 ABS，向天弘创新资产管理有限公司提供差额回购责任</p> <p>AC、本公司与北京银行股份有限公司亚运村支行签订了《最高额保证合同》，为北京福田商业保理有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.76 亿元；</p> <p>AD、本公司与华夏银行股份有限公司北京分行签订了《最高额保证合同》，为北京福田商业保理有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.53 亿元；</p>
--	---

	<p>AE、本公司与中国光大银行股份有限公司北京宣武支行签订了《最高额保证合同》，为北京福田商业保理有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.10 亿元；</p> <p>AF、本公司与交通银行股份有限公司签订了《保证合同》，为北京福田商业保理有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.07 亿元；</p> <p>AG、本公司与中国银行股份有限公司宣化支行签订了《最高额保证合同》，为河北雷萨重型工程机械有限责任公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.5 亿元；</p> <p>AH、本公司为中非福田投资有限公司的股东借款提供担保，签订了《保证合同》，期限为 10 年，到期日为 2028 年 12 月，已发生未到期金额为 1200 万美元；</p> <p>AI、本公司与招商银行股份有限公司签订了《最高额不可撤销担保书》，为采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.95 亿元；</p> <p>AJ、本公司与华夏银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为北京宝沃汽车股份有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起三年，已使用未到期金额为 2 亿元；</p> <p>AK、本公司与华夏银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为北京宝沃汽车股份有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起三年，已使用未到期金额为 2 亿元；</p> <p>AL、本公司与招商局融资租赁（天津）有限公司签订了《连带责任保证合同》，为北京宝沃汽车股份有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1 亿元，已到期金额为 1 亿元；</p> <p>AM、本公司与安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司签订了《保证书》，为北京宝沃汽车股份有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用已到期金额为 1.3 亿元；</p> <p>AN、本公司与广发银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额 0.44 亿元；</p> <p>AO、本公司与广发银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使</p>
--	---

	<p>用未到期金额 1.42 亿元；</p> <p>AP、本公司与交通银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 0.44 亿元；</p> <p>AQ、本公司与国银金融租赁股份有限公司签订了《租赁业务合作协议》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 1.26 亿元；</p> <p>AR、本公司与九江银行股份有限公司签订了《保证合同》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 0.14 亿元；</p> <p>AS、本公司与兴业银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 0.45 亿元；</p> <p>AT、本公司与中广核租赁签订了《最高额保证合同》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 0.49 亿元；</p> <p>AU、本公司与九江银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为安鹏融资租赁（天津）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 2.95 亿元；</p> <p>AV、本公司与国银金租签订了《最高额保证合同》，为安鹏融资租赁（天津）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 1.66 亿元；</p> <p>AW、本公司与北京汽车集团财务有限公司签订了《最高额保证合同》，为北京安鹏中融汽车新零售科技有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.83 亿元；</p>
--	--

注：上表中“为股东及其关联方提供担保的金额（C）”和“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）”中均包括公司为参股公司北京中车信融融资租赁有限公司、安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司、安鹏融资租赁（天津）有限公司提供的担保 90.79 亿元，剔除重复计算的 90.79 亿元后，担保金额（C+D+E）合计为 136 亿元。

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 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，公司普通股股份总数为 6,575,192,047 股，股份总数未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	189,533
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、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
北京汽车集团 有限公司	0	1,805,288,934	27.46	0	无	0	国有法人
北京国有资 本经营管理 中心	0	296,626,400	4.51	0	无	0	国有法人
许加元	5,439,300	140,808,616	2.14	0	无	0	境内自然人

常柴股份有限公司	15,241,300	133,469,200	2.03	0	无	0	国有法人
潍柴动力股份有限公司	0	80,000,000	1.22	0	无	0	国有法人
诸城市义和车桥有限公司	20,000	60,120,000	0.91	0	无	0	境内非国有法人
山东莱动内燃机有限公司	-2,803,600	49,570,000	0.75	0	无	0	国有法人
全国社保基金一一一组合	37,843,500	37,843,500	0.58	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金	28,722,620	32,556,520	0.5	0	无	0	其他
青岛青特众力车桥有限公司	2,640,000	32,320,070	0.49	0	无	0	境内非国有法人
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	1,805,288,934	人民币普通股	1,805,288,934				
北京国有资本经营管理中心	296,626,400	人民币普通股	296,626,400				
许加元	140,808,616	人民币普通股	140,808,616				
常柴股份有限公司	133,469,200	人民币普通股	133,469,200				
潍柴动力股份有限公司	80,000,000	人民币普通股	80,000,000				
诸城市义和车桥有限公司	60,120,000	人民币普通股	60,120,000				
山东莱动内燃机有限公司	49,570,000	人民币普通股	49,570,000				
全国社保基金一一一组合	37,843,500	人民币普通股	37,843,500				
中国工商银行股份有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金	32,556,520	人民币普通股	32,556,520				
青岛青特众力车桥有限公司	32,320,070	人民币普通股	32,320,070				
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专户未在“前十名股东持股情况”中列示，截至本报告期末公司回购专用账户股份数为 91,266,048 股，占公司总股本的比例为 1.39%。						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
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，共派出四人担任本公司董事，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、五名股东各派出一人担任董事，第四、六、七、十名股东各派出一人担任监事。 3、未知其他股东之间是否有关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

注：

公司控股股东北京汽车集团有限公司通过银河资本—渤海银行—北京汽车集团产业投资有限公司账户持有公司股份 28,000,000 股，占公司总股本的 0.43%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

☒适用 ☐不适用

(一) 企业债券

☐适用 ☒不适用

(二) 公司债券

☐适用 ☒不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☒适用 ☐不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
北汽福田汽车股份有限公司2019年度第一期中期票据	19福田汽车MTN001	101901181	2019-8-27	2019-8-29	2022-8-29	1,000,000.00	4.15%	每年付息，到期还本付息	上海清算所	认购本期中期票据的投资者为境内合格机构投资者(国家法律、法规及部门规章等另有规定的除外)。上述投资者应在上海清算所开立A类或B类	本期中期票据在债权登记日的次一工作日即可在	否

类托管账户，或通过全国银行间债券市场中的债券结算代理人开立 C 类持有人账户；其他机构投资者可通过债券承销商或全国银行间债券市场中的债券结算代理人在上海清算所开立 C 类持有人账户。	全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。
---	---------------------------------------

☐适用 ☒不适用☐适用 ☒不适用☐适用 ☒不适用☐适用 ☒不适用

3. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

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	0.72	0.70	0.02	--
速动比率	0.52	0.52	0.00	--
资产负债率(%)	70.52	70.74	-0.22	--
	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
扣除非经常性损益后净利润	323,755,274.23	-51,949,121.68	不适用	
EBITDA 全部债务比	0.04	0.04	0	--
利息保障倍数	5.15	1.44	3.71	主要系本期带息负债降低,利息支出减少,营业利润增加所致
现金利息保障倍数	11.47	17.92	-6.45	主要系本期经营活动产生的现金流量净额减少,且本期利息减少所致
EBITDA 利息保障倍数	13.16	5.03	8.13	主要系本期息税前利润增加且利息支出减少所致
贷款偿还率(%)	100	100	0.00	-
利息偿付率(%)	408.30	147.1	261.20	主要系本期利润增加且利息支出减少所致

二、可转换公司债券情况

□适用 √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

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	5,412,666,571.18	5,413,761,371.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	311,301,877.29	448,729,563.31
衍生金融资产			
应收票据	七、4	275,981,777.94	252,344,777.16
应收账款	七、5	4,607,331,529.27	4,235,826,508.20
应收款项融资	七、6	425,319,093.09	248,006,374.58
预付款项	七、7	369,692,409.88	551,103,856.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,696,592,051.59	1,849,302,173.52
其中：应收利息			
应收股利		780,455,980.00	
买入返售金融资产			
存货	七、9	6,003,581,428.43	5,555,653,310.57
合同资产	七、10	696,294,601.16	680,382,019.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	234,442,118.57	395,191,237.49
其他流动资产	七、13	1,248,124,855.40	2,032,473,585.65
流动资产合计		22,281,328,313.80	21,662,774,778.89
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	2,999,903,377.52	2,713,017,278.26
长期股权投资	七、17	7,342,619,376.12	7,239,852,319.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	1,305,287,726.12	1,230,432,880.78
投资性房地产			
固定资产	七、21	11,587,939,682.81	11,927,572,663.55
在建工程	七、22	1,001,191,348.91	838,165,761.11
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	553,508,728.10	
无形资产	七、26	4,513,098,424.34	4,453,289,149.52
开发支出	七、27	987,422,563.10	896,790,179.71
商誉	七、28	14,653,707.00	14,653,707.00
长期待摊费用	七、29	10,656,897.80	11,612,279.64
递延所得税资产	七、30	1,549,343,096.84	1,477,960,832.13
其他非流动资产	七、31	261,071,147.76	281,116,482.52
非流动资产合计		32,126,696,076.42	31,084,463,533.92
资产总计		54,408,024,390.22	52,747,238,312.81
流动负债：			
短期借款	七、32	657,734,667.28	2,066,630,252.34
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	1,297,200.00	206,682.35
衍生金融负债			
应付票据	七、35	4,914,318,611.26	5,888,835,000.00
应付账款	七、36	17,250,004,480.46	15,228,728,821.06
预收款项		-	
合同负债	七、38	2,284,403,776.24	2,594,231,841.41
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	368,707,220.98	518,752,196.87
应交税费	七、40	219,881,721.73	369,474,523.62
其他应付款	七、41	4,660,843,526.07	3,655,188,118.18
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	400,616,551.88	394,005,000.00
其他流动负债	七、44	400,156,545.34	408,284,846.69
流动负债合计		31,157,964,301.24	31,124,337,282.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	4,849,952,454.34	4,355,787,058.73
应付债券	七、46	998,669,715.81	1,011,953,055.17
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	184,855,039.12	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	953,778,381.27	613,223,429.86
递延所得税负债		38,716,077.25	31,250,577.25

其他非流动负债	七、52	182,312,258.42	175,026,024.26
非流动负债合计		7,208,283,926.21	6,187,240,145.27
负债合计		38,366,248,227.45	37,311,577,427.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	6,575,192,047.00	6,575,192,047.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	7,974,133,960.98	7,973,742,060.98
减：库存股	七、56	185,876,507.58	185,876,507.58
其他综合收益	七、57	-111,307,751.92	-108,555,879.59
专项储备			
盈余公积	七、59	2,170,595,382.03	2,170,595,382.03
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-352,386,324.36	-960,022,483.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,070,350,806.15	15,465,074,619.69
少数股东权益		-28,574,643.38	-29,413,734.67
所有者权益（或股东权益）合计		16,041,776,162.77	15,435,660,885.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		54,408,024,390.22	52,747,238,312.81

公司负责人：巩月琼 主管会计工作负责人：李艳美 会计机构负责人：李庆华

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,390,061,400.48	3,665,839,030.51
交易性金融资产		311,301,877.29	443,608,322.77
衍生金融资产			
应收票据		221,441,855.78	247,679,650.07
应收账款	十七、1	3,958,293,072.43	3,865,059,049.52
应收款项融资		424,716,768.09	221,800,236.45
预付款项		330,565,485.15	407,251,817.58
其他应收款	十七、2	3,828,109,053.84	2,973,071,819.59
其中：应收利息			
应收股利		780,455,980.00	
存货		4,556,332,303.85	4,507,587,927.14
合同资产		398,395,140.68	447,680,629.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		234,442,118.57	395,191,237.49
其他流动资产		898,923,567.60	1,641,412,593.82

流动资产合计		18,552,582,643.76	18,816,182,314.89
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,999,903,377.52	2,713,017,278.26
长期股权投资	十七、3	9,794,855,929.72	9,623,157,589.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,305,287,726.12	1,230,432,880.78
投资性房地产			
固定资产		11,075,182,544.39	11,420,034,029.22
在建工程		978,688,244.26	774,034,558.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,695,202.12	
无形资产		4,125,162,919.88	4,078,196,227.41
开发支出		988,541,284.35	897,908,900.96
商誉			
长期待摊费用		778,621.22	802,222.70
递延所得税资产		1,332,472,755.33	1,279,832,711.61
其他非流动资产		264,141,190.90	283,946,671.21
非流动资产合计		32,867,709,795.81	32,301,363,070.77
资产总计		51,420,292,439.57	51,117,545,385.66
流动负债：			
短期借款		640,000,000.00	1,914,908,326.41
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,316,828,611.26	5,332,255,000.00
应付账款		16,182,671,129.57	14,873,588,357.73
预收款项		-	
合同负债		1,778,900,094.88	2,377,665,279.48
应付职工薪酬		336,282,961.31	459,178,647.98
应交税费		120,221,102.83	245,133,458.76
其他应付款		4,449,944,568.46	3,413,084,453.68
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		385,762,762.64	350,670,000.00
其他流动负债		184,485,349.37	308,944,389.59
流动负债合计		28,395,096,580.32	29,275,427,913.63
非流动负债：			
长期借款		4,700,955,000.00	4,259,790,000.00
应付债券		998,669,715.81	1,011,953,055.17
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,336,686.42	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		456,127,810.73	472,812,954.67
递延所得税负债		38,541,867.59	31,076,367.59
其他非流动负债		180,634,137.65	173,497,629.96
非流动负债合计		6,376,265,218.20	5,949,130,007.39
负债合计		34,771,361,798.52	35,224,557,921.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,575,192,047.00	6,575,192,047.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,057,463,045.60	8,057,071,145.60
减：库存股		185,876,507.58	185,876,507.58
其他综合收益		-23,346,464.00	-23,346,464.00
专项储备			
盈余公积		1,955,483,398.04	1,955,483,398.04
未分配利润		270,015,121.99	-485,536,154.42
所有者权益（或股东权益）合计		16,648,930,641.05	15,892,987,464.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		51,420,292,439.57	51,117,545,385.66

公司负责人：巩月琼 主管会计工作负责人：李艳美 会计机构负责人：李庆华

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		31,930,686,002.95	27,214,719,715.22
其中：营业收入	七、61	31,930,686,002.95	27,214,719,715.22
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	七、61	32,028,708,592.94	27,068,151,472.47
其中：营业成本		28,575,382,757.29	23,894,840,638.10
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	七、62	221,670,455.12	205,680,319.82
销售费用	七、63	1,308,084,618.21	1,256,085,881.14
管理费用	七、64	975,505,418.78	660,888,262.13
研发费用	七、65	870,956,164.26	872,336,954.06
财务费用	七、66	77,109,179.28	178,319,417.22
其中：利息费用		113,878,366.16	269,153,397.84

利息收入		59,728,064.23	136,877,121.52
加：其他收益	七、67	77,275,366.07	37,943,633.49
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	698,539,428.35	348,919,228.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		687,180,662.05	287,985,050.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		—	—
汇兑收益（损失以“－”号填列）		—	—
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		—	—
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	51,984,427.86	34,363,321.40
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-185,451,633.61	-634,510,350.45
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72	-35,433,322.45	-2,705,368.15
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	20,522,963.65	196,187,796.24
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		529,414,639.88	126,766,503.97
加：营业外收入	七、74	45,478,717.39	55,142,269.56
减：营业外支出	七、75	20,674,975.40	29,523,212.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		554,218,381.87	152,385,561.15
减：所得税费用	七、76	-47,835,659.21	-17,680,624.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		602,054,041.08	170,066,185.40
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		609,133,714.29	170,066,185.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,079,673.21	
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		607,636,158.79	179,367,426.18
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-5,582,117.71	-9,301,240.78
六、其他综合收益的税后净额		-2,751,872.33	-37,320,911.66
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,751,872.33	-37,320,911.66
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-2,751,872.33	-37,320,911.66
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-2,751,872.33	-37,320,911.66
(7) 其他			
(二) 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		599,302,168.75	132,745,273.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		604,884,286.46	142,046,514.52
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-5,582,117.71	-9,301,240.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0937	0.0274
(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。

公司负责人：巩月琼 主管会计工作负责人：李艳美 会计机构负责人：李庆华

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		29,006,625,051.06	25,626,750,291.08
减：营业成本		26,333,019,719.67	23,088,455,747.35
税金及附加		212,021,966.88	190,196,997.68
销售费用		905,756,723.40	712,694,420.92
管理费用		856,020,958.79	574,848,400.68
研发费用		809,660,978.73	783,227,531.45
财务费用		64,079,357.89	146,100,470.47
其中：利息费用		104,505,315.81	262,849,525.18
利息收入		46,338,632.10	122,231,442.76
加：其他收益		55,089,624.01	31,725,619.71
投资收益（损失以“－”号填列）		869,419,198.49	415,384,694.82
其中：对联营企业和合营		814,024,272.18	345,240,852.02

企业的投资收益			
以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益（损失以 “-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以 “-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		51,984,427.86	38,562,713.13
信用减值损失（损失以 “-”号填列）		-52,261,683.08	-612,072,593.72
资产减值损失（损失以 “-”号填列）		-26,687,795.74	-11,818,364.60
资产处置收益（损失以 “-”号填列）		-2,702,721.51	174,819,410.98
二、营业利润（亏损以“-”号 填列）		720,906,395.73	167,828,202.85
加：营业外收入		8,352,045.32	16,197,915.44
减：营业外支出		18,866,738.42	28,788,118.57
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		710,391,702.63	155,237,999.72
减：所得税费用		-45,159,573.78	60,146,767.82
四、净利润（净亏损以“-”号 填列）		755,551,276.41	95,091,231.90
（一）持续经营净利润（净亏 损以“-”号填列）		755,551,276.41	95,091,231.90
（二）终止经营净利润（净亏 损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变 动额			
2. 权益法下不能转损益的其 他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价 值变动			
4. 企业自身信用风险公允价 值变动			
（二）将重分类进损益的其 他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其 他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变 动			
3. 金融资产重分类计入其他 综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准 备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		755,551,276.41	95,091,231.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：巩月琼 主管会计工作负责人：李艳美 会计机构负责人：李庆华

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,558,491,719.94	17,863,938,667.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		325,036,394.56	321,537,643.57
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	1,458,448,065.72	1,722,732,210.85
经营活动现金流入小计		21,341,976,180.22	19,908,208,522.25
购买商品、接受劳务支付的现金		15,656,791,885.91	11,487,010,664.28
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		1,837,100,568.50	1,617,327,285.20
支付的各项税费		893,203,930.74	445,145,504.97
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,614,038,270.70	1,430,941,766.67
经营活动现金流出小计		20,001,134,655.85	14,980,425,221.12
经营活动产生的现金流量净额		1,340,841,524.37	4,927,783,301.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		598,280,833.30	1,300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		123,148,587.23	377,155,906.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,012,920.54	16,618,154.00
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、78	389,926,599.68	218,085,036.44
投资活动现金流入小计		1,115,368,940.75	1,911,859,096.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		468,796,118.70	415,890,157.83
投资支付的现金		142,800,000.00	730,584,400.00
质押贷款净增加额			
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、78	340,626,285.32	232,916,314.00
投资活动现金流出小计		952,222,404.02	1,379,390,871.83
投资活动产生的现金流量净额		163,146,536.73	532,468,225.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,421,209.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,421,209.00	
取得借款收到的现金		1,592,715,786.00	8,905,904,908.05
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		1,599,136,995.00	8,905,904,908.05
偿还债务支付的现金		2,525,880,466.06	13,656,138,609.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,237,398.52	272,820,064.54
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、78	400,714,817.88	39,749,293.19
筹资活动现金流出小计		3,014,832,682.46	13,968,707,966.88
筹资活动产生的现金流量净额		-1,415,695,687.46	-5,062,803,058.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,819,547.04	10,302,417.64

五、现金及现金等价物净增加额		95,111,920.68	407,750,885.03
加：期初现金及现金等价物余额		3,977,990,722.43	2,143,300,898.82
六、期末现金及现金等价物余额		4,073,102,643.11	2,551,051,783.85

公司负责人：巩月琼 主管会计工作负责人：李艳美 会计机构负责人：李庆华

母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		14,868,478,280.12	13,753,817,286.58
收到的税费返还		60,101,752.33	68,186,578.22
收到其他与经营活动有关的现金		5,054,727,696.74	5,816,704,642.32
经营活动现金流入小计		19,983,307,729.19	19,638,708,507.12
购买商品、接受劳务支付的现金		14,800,178,142.53	10,065,425,366.49
支付给职工及为职工支付的现金		1,527,258,553.41	1,308,974,999.49
支付的各项税费		787,178,585.49	340,024,502.33
支付其他与经营活动有关的现金		1,905,307,427.90	2,732,003,839.01
经营活动现金流出小计		19,019,922,709.33	14,446,428,707.32
经营活动产生的现金流量净额		963,385,019.86	5,192,279,799.80
二、投资活动产生的现金流量：		-	
收回投资收到的现金		597,566,015.42	1,300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		123,589,596.04	377,155,906.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,732,972.54	11,875,816.98
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		25,163,700.76	12,499,357.72
投资活动现金流入小计		748,052,284.76	1,701,531,081.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		448,835,384.78	338,914,574.01
投资支付的现金		142,800,000.00	865,506,834.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		591,635,384.78	1,204,421,408.75
投资活动产生的现金流		156,416,899.98	497,109,672.43

量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：		-	
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		1,561,500,000.00	8,126,484,302.99
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,561,500,000.00	8,126,484,302.99
偿还债务支付的现金		2,385,243,326.41	13,057,600,976.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,249,777.47	266,516,191.88
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00	39,749,293.19
筹资活动现金流出小计		2,868,493,103.88	13,363,866,461.66
筹资活动产生的现金流量净额		-1,306,993,103.88	-5,237,382,158.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-200,160.16	423,904.64
五、现金及现金等价物净增加额		-187,391,344.20	452,431,218.20
加：期初现金及现金等价物余额		2,400,059,144.61	714,211,941.11
六、期末现金及现金等价物余额		2,212,667,800.41	1,166,643,159.31

公司负责人：巩月琼 主管会计工作负责人：李艳美 会计机构负责人：李庆华

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	6,575,192,047.00				7,973,742,060.98	185,876,507.58	-108,555,879.59	0.00	2,170,595,382.03	0.00	-960,022,483.15	0.00	15,465,074,619.69	-29,413,734.67	15,435,660,885.02
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	6,575,192,047.00				7,973,742,060.98	185,876,507.58	-108,555,879.59	0.00	2,170,595,382.03	0.00	-960,022,483.15		15,465,074,619.69	-29,413,734.67	15,435,660,885.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				391,900.00	0.00	-2,751,872.33	0.00	0.00	0.00	607,636,158.79	0.00	605,276,186.46	839,091.29	606,115,277.75
（一）综合收益总额							-2,751,872.33				607,636,158.79		604,884,286.46	-5,582,117.71	599,302,168.75

(二) 所有者投入和减少资本	0.00				391,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-		391,900.00	6,421,209.00	6,813,109.00
1. 所有者投入的普通股														6,421,209.00	6,421,209.00
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					391,900.00								391,900.00		391,900.00
4. 其他															
(三) 利润分配															
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															
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	6,575,192,047.00				7,974,133,960.98	185,876,507.58	-111,307,751.92	0.00	2,170,595,382.03	0.00	-352,386,324.36	0.00	16,070,350,806.15	-28,574,643.38	16,041,776,162.77

项目	2020 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具	资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计		

		优先股	永续债	其他				储备		风险准备				
一、上年期末余额	6,575,192,047.00				7,916,336,257.90	158,749,714.39	-161,014,014.77		2,170,595,382.03		-1,114,660,694.51	15,227,699,263.26	-15,584,346.24	15,212,114,917.02
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	6,575,192,047.00				7,916,336,257.90	158,749,714.39	-161,014,014.77		2,170,595,382.03		-1,114,660,694.51	15,227,699,263.26	-15,584,346.24	15,212,114,917.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						39,749,293.19	-37,320,911.66				179,367,426.18	102,297,221.33	-9,301,240.78	92,995,980.55
（一）综合收益总额							-37,320,911.66				179,367,426.18	142,046,514.52	-9,301,240.78	132,745,273.74
（二）所有者投入和减少资本						39,749,293.19						-39,749,293.19		-39,749,293.19

1. 所有者投入的普通股						39,749,293.19							-39,749,293.19		-39,749,293.19
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															
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															
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. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益															
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益															
6. 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	6, 575, 192 , 047. 00				7, 916, 336, 25 7. 90	198, 499, 00 7. 58	-198, 334, 92 6. 43		2, 170, 595, 38 2. 03		-935, 293, 268 . 33		15, 329, 996, 4 84. 59	-24, 885, 58 7. 02	15, 305, 110, 8 97. 57

公司负责人：巩月琼 主管会计工作负责人：李艳美 会计机构负责人：李庆华

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,575,192,047.00				8,057,071,145.60	185,876,507.58	-23,346,464.00	0.00	1,955,483,398.04	-485,536,154.42	15,892,987,464.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,575,192,047.00				8,057,071,145.60	185,876,507.58	-23,346,464.00	0.00	1,955,483,398.04	-485,536,154.42	15,892,987,464.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					391,900.00					755,551,276.41	755,943,176.41
（一）综合收益总额										755,551,276.41	755,551,276.41
（二）所有者投入和减少资本					391,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	391,900.00
1. 所有者投入的普通股											
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					391,900.00						391,900.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	6,575,192,047.00				8,057,463,045.60	185,876,507.58	-23,346,464.00	0.00	1,955.483,398.04	270,015,121.99	16,648,930,641.05

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,575,192,047				7,999,665,342.52	158,749,714.39	-22,530,464		1,956,015,613.33	-681,478,446.79	15,668,114,377.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,575,192,047				7,999,665,342.52	158,749,714.39	-22,530,464		1,956,015,613.33	-681,478,446.79	15,668,114,377.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						39,749,293.19				95,091,231.90	55,341,938.71
（一）综合收益总额										95,091,231.90	95,091,231.90
（二）所有者投入和减少资						39,749,293.19					-39,749,293.19

本						3.19					93.19
1. 所有者投入的普通股						39,749,293.19					-39,749,293.19
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	6,575,192,047				7,999,665,342.52	198,499,007.58	-22,530,464		1,956,015,613.33	-586,387,214.89	15,723,456,316.38

公司负责人：巩月琼 主管会计工作负责人：李艳美 会计机构负责人：李庆华

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北汽福田汽车股份有限公司（以下简称“本公司”）1996年8月28日完成股份制改造，经中国证监会证监发字(1998)102号和证监发字(1998)103号文批准，1998年5月11日向社会公众公开发行人民币普通股5,000万股，并于1998年6月2日在上海证券交易所上市交易。

本公司于1999年以股本19,412万股为基数，向全体股东按每10股送2股转增1股的比例送转。经中国证监会证监公司字(2000)90号批准，本公司于2000年向全体股东配售2,811万普通股，配股价为10元/股。经中国证监会证监发行字[2003]14号文批准，2003年3月本公司以2001年末总股本28,046.60万股为基数，按每10股配售3股的比例向全体股东配售，由于本公司第一大股东北京汽车摩托车联合制造公司和其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 0.65%。至此,北汽集团持有本公司股份为 943,600,630.00 股,持股比例为 33.58%。

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%。

根据 2015 年度股东大会决议和修改后的章程,本公司以总股本 333,506.56 万股为基数,每 10 股送红股 3 股转增 7 股的比例送转,注册资本变更为 667,013.12 万股。

本公司控股股东北汽集团因 2016 年送股及转增,增持了本公司股份 902,644,467.00 股,至此,北汽集团持有本公司股份为 1,805,288,934.00 股,持股比例为 27.07%。

根据 2019 年度股东会决议,本公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股票共计 170,389,891 股,其中 94,939,243 股本期予以注销,注册资本变更为 6,575,192,047 股。北汽集团持有本公司股份为 1,805,288,934.00 股,持股比例为 27.46%。

本公司统一社会信用代码 911100001012029043,法定代表人巩月琼,总部位于北京市昌平区沙河镇沙阳路。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设战略规划部、投行与资产管理公司、战略联盟管理部、产品规划部、产品创造管理部、工程研究总院、采购管理部、制造工程与订单交付中心、质量管理部、营销总公司、法规与认证部、信息技术部、董事会办公室、精益运营推进部、人力资源部、财务计划部、金融管理部、产品价值工程部、审计部、法律部、公关与行政部、宣传部、组织部、纪检工作一部、纪检工作二部、党委工作部等部门。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)所属行业为交运设备-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:销售汽车、模具、冲压件、发动机、机械电气设备、计算机、软件及辅助设备、钢材、通讯设备;制造汽车(不含小轿车)、模具、冲压件、发动机、机械电气设备、智能车载设备;环境机械及清洁设备的制造(限外埠地区经营);生产新能源汽车电池包及模组、电池管理系统、整车控制器、电机控制器、远程信息处理器、电

机、电驱动桥、三合一电驱动总成、多合一电驱动总成等新能源汽车零部件产品（限在外埠从事生产经营活动）；数据处理；软件开发；计算机系统集成服务；仓储服务；技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务；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；工程和技术研究与试验发展；产品设计；机动车维修（限色漆使用水性漆且喷漆和喷枪清洗环节密闭并配套废气收集处理装置）；技术检测；销售医疗器械Ⅲ类、6821 医用电子仪器设备、6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6845 体外循环及血液处理设备；互联网信息服务业务；普通货物运输。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司本期合并财务报表范围及其变化情况详见“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

√适用 □不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定应收款项预期信用损失的计提、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、12，附注五、23，附注五、29，附注五、38。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的营业周期为 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

☒ 适用 ☐ 不适用

(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；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，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；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之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起至合并日之间

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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，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采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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

√适用 □不适用

（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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司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

√适用 □不适用

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方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

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（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、以摊余成本计量的金融负债。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。

以摊余成本计量的金融负债

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。

财务担保合同

财务担保合同不属于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，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约等。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，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见公司公允价值计量政策。

（6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、不含重大融资成分的应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：商业承兑汇票
- 应收票据组合 2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收新能源补贴款
- 应收账款组合 2：应收商用车客户
- 应收账款组合 3：应收金融业务客户
- 应收账款组合 4：应收合并范围内关联方组合

对于包含重大融资成分的应收账款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产

- 合同资产组合 1：新能源补贴款
- 合同资产组合 2：商用车客户
- 合同资产组合 3：金融业务客户

对于划分为组合的合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收押金保证金及备用金等
- 其他应收款组合 2：应收关联方款项
- 其他应收款组合 3：应收股权转让款
- 其他应收款组合 4：应收技术转让费
- 其他应收款组合 5：应收合并范围内关联方组合
- 其他应收款组合 6：其他

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本集团依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 长期应收款组合 1：应收分期销售商品款
- 长期应收款组合 2：应收融资租赁款
- 长期应收款组合 3：应收租赁款
- 长期应收款组合 4：应收分期收款提供资金款
- 长期应收款组合 5：应收关联方款项

对划分为组合的长期应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

对于应收票据、不含重大融资成分的应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收新能源补贴款

应收账款组合 2：应收商用车客户

应收账款组合 3：应收金融业务客户

应收账款组合 4：应收合并范围内关联方组合

对于包含重大融资成分的应收账款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于包含重大融资成分的应收账款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金保证金及备用金等

其他应收款组合 2：应收关联方款项

其他应收款组合 3：应收股权转让款

其他应收款组合 4：应收技术转让费

其他应收款组合 5：应收合并范围内关联方组合

其他应收款组合 6：其他

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

√适用 □不适用

(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

本集团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。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产组合 1：新能源补贴款

合同资产组合 2：商用车客户

合同资产组合 3：金融业务客户

对于划分为组合的合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）

则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

对于其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1：应收分期销售商品款

长期应收款组合 2：应收融资租赁款

长期应收款组合 3：应收租赁款

长期应收款组合 4：应收分期收款提供资金款

长期应收款组合 5：应收关联方款项

对划分为组合的长期应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

21. 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联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）初始投资成本确定形成企业合并的长期股权投资：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

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，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。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，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）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 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，计提资产减值的方法见附注五、30

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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%	9.60-2.40（%）
机器设备	年限平均法	8-15 年	4.00%	12.00-6.40（%）
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%	12.00-9.60（%）

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如上表。

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。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

本集团对于本期不经常使用但闲置期不超过 1 年的固定资产，作为暂时闲置固定资产管理；对于 1 年内无使用计划的闲置固定资产，作为长期闲置固定资产管理。闲置资产计提折旧方法见附注五、23，计提减值的方法见附注五、30。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

☐ 适用 ☒ 不适用

24. 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

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、30。

25. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

(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。

26. 生物资产

☐适用 ☒不适用

27. 油气资产

☐适用 ☒不适用

28. 使用权资产

☒适用 ☐不适用

本集团于租赁期开始日对短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产，使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、发生的初始直接费用；
- 4、为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本

本集团使用权资产参照五、23 固定资产有关折旧政策，采用年限平均法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照五、30 长期资产减值所述的原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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	3-10 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、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

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、按公允价值模式计量的投资性房地产、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。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

本集团在租赁期开始日对短期租赁和低价值资产租赁外将尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括：

- 1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，

采用增量借款利率作为折现率，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团对未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

本集团对租赁期开始日后实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

√适用 □不适用

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。

36. 股份支付

√适用 □不适用

- （1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- （2）权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

- （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- ③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

①销售商品

本集团与客户之间的商品销售合同通常包含交付车辆、车辆配件的履约义务，境内销售业务在商品发运至约定交货地点，经客户验收后本集团确认收入；出口销售业务在商品发运至约定港口，完成出口报关申报时本集团确认收入。

②提供劳务

本集团对外提供劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。在履约进度能合理确定时，按履约进度确认收入；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。

③让渡资产使用权

按照合同约定履行了与资产使用权让渡相关的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时本集团确认收入。

④担保业务收入

按合同约定提供担保服务，本集团已承担担保风险，担保费已收讫或已取得收取权利时确认担保业务收入。

⑤租赁收入

按合同约定提供租赁资产使用权，本集团义务已经履行，租金已收讫或已取得收取权利时确认租赁收入。

经营租赁的租金收入在租赁期内各期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。确认方法见附注五、42。

（2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

39. 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，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，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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 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

√适用 □不适用

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

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期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，在租赁期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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

(1) 本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。本集团的使用权资产为租入的房屋及建筑物。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧，当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

A、租赁的分拆

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

B、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

C、短期租赁和低价值资产租赁

本集团选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(2) 本集团作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

A、经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

B、融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。应收融资租赁款的终止确认和减值按照五、10 金融工具” 进行会计处理。

(3) 售后租回交易

公司按照五、38 收入所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

A、作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或

损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见五、10 金融工具”。

B、作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见五、10 金融工具。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

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

金融资产的分类本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收款项预期信用损失的计量

对于应收账款、其他应收款、长期应收款等应收款项，本集团通过应收款项违约风险敞口和预期信用损失率计算应收款项预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性

信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

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。

存货减值

资产负债表日，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货可变现净值时，本集团以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，按照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确定。

长期股权投资减值

本集团于资产负债表日判断长期股权投资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。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。长期股权投资减值测试需要管理层运用大量的判断与估计，该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的长期股权投资减值产生较大影响。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018年12月7日，中华人民共和国财政部正式发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”）。要求境内上市企业自2021年1月1日起执行新收入准则。本集团于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。	第八届二次董事会审议通过	会计政策变更对合并报表的影响： 使用权资产-房屋及建筑物 115,475,374.94 租赁负债-未确认融资费用 -26,221,461.39 租赁负债-租赁付款额 141,696,836.33 会计政策变更对母公司报表的影响：无

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,413,761,371.72	5,413,761,371.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	448,729,563.31	448,729,563.31	
衍生金融资产			
应收票据	252,344,777.16	252,344,777.16	
应收账款	4,235,826,508.20	4,235,826,508.20	
应收款项融资	248,006,374.58	248,006,374.58	
预付款项	551,103,856.80	551,103,856.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,849,302,173.52	1,849,302,173.52	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	395,191,237.49	395,191,237.49	
其他流动资产	2,032,473,585.65	2,032,473,585.65	
流动资产合计	21,662,774,778.89	21,662,774,778.89	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,713,017,278.26	2,713,017,278.26	
长期股权投资	7,239,852,319.70	7,239,852,319.70	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产	1,230,432,880.78	1,230,432,880.78	
投资性房地产			
固定资产	11,927,572,663.55	11,927,572,663.55	
在建工程	838,165,761.11	838,165,761.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		115,475,374.94	115,475,374.94
无形资产	4,453,289,149.52	4,453,289,149.52	
开发支出	896,790,179.71	896,790,179.71	
商誉	14,653,707.00	14,653,707.00	
长期待摊费用	11,612,279.64	11,612,279.64	
递延所得税资产	1,477,960,832.13	1,477,960,832.13	
其他非流动资产	281,116,482.52	281,116,482.52	
非流动资产合计	31,084,463,533.92	31,199,938,908.86	115,475,374.94
资产总计	52,747,238,312.81	52,862,713,687.75	115,475,374.94
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	206,682.35	206,682.35	
衍生金融负债			
应付票据	5,888,835,000.00	5,888,835,000.00	
应付账款	15,228,728,821.06	15,228,728,821.06	
预收款项			
合同负债	2,594,231,841.41	2,594,231,841.41	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	518,752,196.87	518,752,196.87	
应交税费	369,474,523.62	369,474,523.62	
其他应付款	3,655,188,118.18	3,655,188,118.18	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	394,005,000.00	406,851,974.76	12,846,974.76
其他流动负债	408,284,846.69	408,284,846.69	
流动负债合计	31,124,337,282.52	31,137,184,257.28	12,846,974.76
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	4,355,787,058.73	4,355,787,058.73	
应付债券	1,011,953,055.17	1,011,953,055.17	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		102,628,400.18	102,628,400.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	613,223,429.86	613,223,429.86	
递延所得税负债	31,250,577.25	31,250,577.25	
其他非流动负债	175,026,024.26	175,026,024.26	
非流动负债合计	6,187,240,145.27	6,289,868,545.45	102,628,400.18
负债合计	37,311,577,427.79	37,427,052,802.73	115,475,374.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6,575,192,047.00	6,575,192,047.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,973,742,060.98	7,973,742,060.98	
减：库存股	185,876,507.58	185,876,507.58	
其他综合收益	-108,555,879.59	-108,555,879.59	
专项储备			
盈余公积	2,170,595,382.03	2,170,595,382.03	
一般风险准备			
未分配利润	-960,022,483.15	-960,022,483.15	
归属于母公司所有者 权益（或股东权益）合计	15,465,074,619.69	15,465,074,619.69	
少数股东权益	-29,413,734.67	-29,413,734.67	
所有者权益（或股东 权益）合计	15,435,660,885.02	15,435,660,885.02	
负债和所有者权 益（或股东权益）总计	52,747,238,312.81	52,862,713,687.75	115,475,374.94

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,665,839,030.51	3,665,839,030.51	
交易性金融资产	443,608,322.77	443,608,322.77	
衍生金融资产			

应收票据	247,679,650.07	247,679,650.07	
应收账款	3,865,059,049.52	3,865,059,049.52	
应收款项融资	221,800,236.45	221,800,236.45	
预付款项	407,251,817.58	407,251,817.58	
其他应收款	2,973,071,819.59	2,973,071,819.59	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	4,507,587,927.14	4,507,587,927.14	
合同资产	447,680,629.95	447,680,629.95	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	395,191,237.49	395,191,237.49	
其他流动资产	1,641,412,593.82	1,641,412,593.82	
流动资产合计	18,816,182,314.89	18,816,182,314.89	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,713,017,278.26	2,713,017,278.26	
长期股权投资	9,623,157,589.71	9,623,157,589.71	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,230,432,880.78	1,230,432,880.78	
投资性房地产			
固定资产	11,420,034,029.22	11,420,034,029.22	
在建工程	774,034,558.91	774,034,558.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,078,196,227.41	4,078,196,227.41	
开发支出	897,908,900.96	897,908,900.96	
商誉			
长期待摊费用	802,222.70	802,222.70	
递延所得税资产	1,279,832,711.61	1,279,832,711.61	
其他非流动资产	283,946,671.21	283,946,671.21	
非流动资产合计	32,301,363,070.77	32,301,363,070.77	
资产总计	51,117,545,385.66	51,117,545,385.66	
流动负债：			
短期借款	1,914,908,326.41	1,914,908,326.41	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,332,255,000.00	5,332,255,000.00	
应付账款	14,873,588,357.73	14,873,588,357.73	
预收款项			
合同负债	2,377,665,279.48	2,377,665,279.48	
应付职工薪酬	459,178,647.98	459,178,647.98	

应交税费	245,133,458.76	245,133,458.76	
其他应付款	3,413,084,453.68	3,413,084,453.68	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	350,670,000.00	350,670,000.00	
其他流动负债	308,944,389.59	308,944,389.59	
流动负债合计	29,275,427,913.63	29,275,427,913.63	
非流动负债：			
长期借款	4,259,790,000.00	4,259,790,000.00	
应付债券	1,011,953,055.17	1,011,953,055.17	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	472,812,954.67	472,812,954.67	
递延所得税负债	31,076,367.59	31,076,367.59	
其他非流动负债	173,497,629.96	173,497,629.96	
非流动负债合计	5,949,130,007.39	5,949,130,007.39	
负债合计	35,224,557,921.02	35,224,557,921.02	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6,575,192,047.00	6,575,192,047.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,057,071,145.60	8,057,071,145.60	
减：库存股	185,876,507.58	185,876,507.58	
其他综合收益	-23,346,464.00	-23,346,464.00	
专项储备			
盈余公积	1,955,483,398.04	1,955,483,398.04	
未分配利润	-485,536,154.42	-485,536,154.42	
所有者权益（或股东权益）合计	15,892,987,464.64	15,892,987,464.64	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	51,117,545,385.66	51,117,545,385.66	

各项目调整情况的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团首次执行新租赁准则，作为经营租赁的承租人的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，采用的是简化的追溯调整法，即对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日应当根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并选择与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产

45. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、10%、13%
消费税	应税收入	3%、5%、9%、12%
营业税		
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%
房产税	房产原值一次减除 30%后的余值；房产租金收入	1.2%、12%
土地使用税	实际使用的土地面积	当地单位面积征税额
印花税	购销合同所载购销金额；财产转移书据所载金额；营业账簿所载实收资本和资本公积的增加额	0.25‰、0.3‰、0.5‰
教育费附加	应纳流转税额	2%、3%

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

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司于 2018 年 10 月 31 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局三部门联合颁发的《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 GR201811006451，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 2018 年起三年内按 15%的税率征收。

本公司之子公司山东潍坊福田模具有限责任公司于 2018 年 11 月 30 日获得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201837001547，企业所得税从 2018 年起三年内按 15%的税率征收。

本公司按照《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。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），本公司之子公司深圳爱易科新能源汽车科技有限公司、北京爱易科新能源科技有限公司、智博汽车科技（上海）有限公司、本公司之孙公司北京知融知识产权与品牌管理有限公司符合小微企业普惠性税收减免条件，享受小微企业减免。

3. 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,692,532.70	192,490.29
银行存款	1,678,888,861.61	1,852,728,911.88
财务公司存款	1,101,324,915.83	563,317,529.22
其他货币资金	2,630,760,261.04	2,997,522,440.33
合计	5,412,666,571.18	5,413,761,371.72
其中：存放在境外的款项总额	380,158,200.22	382,736,002.04

其他说明：

说明：本集团期末其他货币资金中使用受限资金为 1,339,563,928.07 元，主要包括承兑保证金 917,453,897.34 元、融资性存款 400,276,666.67 元、远期保证金 4,674,044.82 元、结构性存款 9,300,000.00 元、企业支付宝保证金 10,002.05 元、租房保证金 3,776,722.67 元，存出保证金 4,072,594.52 元。本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	311,301,877.29	443,608,322.77
其中：		
权益工具投资	186,753,028.62	95,924,212.77

资产支持证券	124,548,848.67	347,684,110.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,121,240.54
其中：		
衍生金融资产	0	5,121,240.54
合计	311,301,877.29	448,729,563.31

其他说明：

☐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		
商业承兑票据	275,981,777.94	252,344,777.16
合计	275,981,777.94	252,344,777.16

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(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	11,617,138,008.66	
商业承兑票据		
合计	11,617,138,008.66	

说明：用于背书或贴现的银行承兑汇票主要是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	556,382.55	608,498.60	556,382.55	0	608,498.60
合计	556,382.55	608,498.60	556,382.55	0	608,498.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,087,547,989.94
1 年以内小计	3,087,547,989.94
1 至 2 年	422,080,204.29
2 至 3 年	354,981,600.90
3 年以上	
3 至 4 年	504,263,783.01
4 至 5 年	659,362,325.11
5 年以上	559,379,128.28
减：坏账准备	980,283,502.26
合计	4,607,331,529.27

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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
按单项计提坏账准备	713,870,962.55	12.78	617,593,120.39	86.51	96,277,842.16	693,027,208.25	13.39	614,311,052.67	88.64	78,716,155.58
其中:										
按单项计提坏账准备	713,870,962.55	12.78	617,593,120.39	86.51	96,277,842.16	693,027,208.25	13.39	614,311,052.67	88.64	78,716,155.58
按组合计提坏账准备	4,873,744,068.98	87.22	362,690,381.87	7.44	4,511,053,687.11	4,481,004,430.25	86.61	323,894,077.63	7.23	4,157,110,352.62
其中:										
新能源补贴款	959,451,284.05	17.17	16,424,479.72	1.71	943,026,804.33	1,305,804,024.50	25.24	33,231,355.23	2.54	1,272,572,669.27
商用车客户	3,812,894,169.88	68.24	244,867,287.10	6.42	3,568,026,882.78	3,075,157,918.21	59.44	190,620,234.86	6.2	2,884,537,683.35
金融业务客户	101,398,615.05	1.81	101,398,615.05	100.00	0.00	100,042,487.54	1.93	100,042,487.54	100	-
合计	5,587,615,031.53	100.00	980,283,502.26		4,607,331,529.27	5,174,031,638.50	100	938,205,130.30	—	4,235,826,508.20

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
TECNOIMPORT	147,404,450.17	94,559,975.27	64.15	债务人资金短缺
杭州为伍新能源汽车科技有限公司	66,300,600.00	66,300,600.00	100	诉讼不能收回
包头市中骏运输有	59,473,417.18	59,473,417.18	100	债务人资金短缺

限公司				长期未收回
包头市亿德晟物流有限公司	34,102,259.08	34,102,259.08	100	债务人资金短缺 长期未收回
广州福协汽车贸易有限公司	33,125,000.00	33,125,000.00	100	债务人资金短缺 长期未收回
佳木斯中天物流有限公司	27,559,995.04	27,559,995.04	100	债务人资金短缺 长期未收回
深圳市兆丰瑞投资发展有限公司	27,448,052.51	27,448,052.51	100	债务人资金短缺 长期未收回
其他单项合计	318,457,188.57	275,023,821.31	86.36	--
合计	713,870,962.55	617,593,120.39	86.51	

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：新能源补贴款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
新能源补贴款	959,451,284.05	16,424,479.72	1.71
合计	959,451,284.05	16,424,479.72	1.71

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：商用车客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,036,816,526.05	15,057,154.27	0.50
1 至 2 年	316,082,873.11	21,401,175.56	6.77
2 至 3 年	152,837,805.32	20,556,073.29	13.45
3 至 4 年	141,047,888.10	33,542,496.43	23.78
4 至 5 年	51,105,838.24	39,307,148.49	76.91
5 年以上	115,003,239.06	115,003,239.06	100.00
合计	3,812,894,169.88	244,867,287.10	6.42

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：金融业务客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
金融业务客户	101,398,615.05	101,398,615.05	100
合计	101,398,615.05	101,398,615.05	100

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	938,205,130.30	100,653,126.91	52,122,949.11		6,451,805.84	980,283,502.26
合计	938,205,130.30	100,653,126.91	52,122,949.11		6,451,805.84	980,283,502.26

说明：其他减少为本期长沙普罗科环境装备有限责任公司不再纳入合并范围减少所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,840,511,976.25 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 54,299,191.97 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	425,319,093.09	248,006,374.58
合计	425,319,093.09	248,006,374.58

说明：本公司视日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行背书，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	274,098,052.60	71.44	526,280,493.56	93.93
1 至 2 年	85,651,696.67	22.32	19,078,228.20	3.41
2 至 3 年	10,608,955.79	2.77	3,654,490.46	0.65
3 年以上	13,318,741.57	3.47	11,258,106.33	2.01
合计	383,677,446.63	100.00	560,271,318.55	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：

本公司 1 年以上的预付款项余额为 109,579,394.03 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

√适用 □不适用

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 143,738,545.14 元,占预付款项期末余额合计数的比例 37.46%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	780,455,980.00	
其他应收款	1,916,136,071.59	1,849,302,173.52
合计	2,696,592,051.59	1,849,302,173.52

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京福田康明斯发动机有限公司	780,455,980.00	
合计	780,455,980.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	541,019,860.47
1 年以内小计	541,019,860.47
1 至 2 年	96,409,682.70
2 至 3 年	2,298,271,400.55
3 年以上	
3 至 4 年	7,026,023.81
4 至 5 年	35,779,013.28
5 年以上	9,394,250.30
减：坏账准备	1,071,764,159.52
合计	1,916,136,071.59

(5). 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
股权转让款	1,671,485,577.71	1,671,485,577.71
技术转让费	227,867,962.87	228,802,580.81
关联方款项	785,743,600.15	728,586,207.48
押金保证金	207,609,460.33	136,803,680.88
备用金	9,522,802.69	2,232,038.46
其他	85,670,827.36	112,039,196.34
合计	2,987,900,231.11	2,879,949,281.68

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信	整个存续期预期	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	12,884,890.11	983,211,143.54	34,551,074.51	1,030,647,108.16
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	55,507,471.72	38,321,334.27		93,828,805.99
本期转回	49,060,514.49		3,435,223.89	52,495,738.38
本期转销				
本期核销			101,015.60	101,015.60
其他变动	115,000.65			115,000.65
2021年6月30日余额	19,216,846.69	1,021,532,477.81	31,014,835.02	1,071,764,159.52

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(7). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,030,647,108.16	93,828,805.99	52,495,738.38	101,015.60	115,000.65	1,071,764,159.52
合计	1,030,647,108.16	93,828,805.99	52,495,738.38	101,015.60	115,000.65	1,071,764,159.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	101,015.60

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(9). 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
长盛兴业（厦门）企业管理咨询有限公司	股权转让费	1,671,485,577.71	2-3 年	55.94	655,347,350.17
北京宝沃汽车股份有限公司	关联方款项	785,743,600.15	1 年以内、1-2 年、2-3 年	26.30	366,185,127.64
北京福田戴姆勒汽车有限公司	技术转让费、其他、押金保证金	253,512,806.87	1 年以内、1-2 年、2-3 年	8.48	2,219,556.31
四川腾中福田专用汽车有限公司	其他	25,497,013.22	3-4 年	0.85	25,497,013.22
北京宏翔越汽车配件有限公司	其他	10,038,833.28	2-3 年	0.34	5,697,505.45
合计	-	2,746,277,831.23	-	91.91	1,054,946,552.79

(10). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

9、存货

(1). 存货分类

√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	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	824,552,567.23	8,480,646.96	816,071,920.27	575,184,705.07	10,457,324.73	564,727,380.34
在产品	357,509,001.31	6,567,500.00	350,941,501.31	311,729,079.87	6,567,500.00	305,161,579.87
库存商品	2,706,123,107.06	82,751,546.00	2,623,371,561.06	1,695,488,252.66	107,868,057.47	1,587,620,195.19
低值易耗品	14,419,660.57	-	14,419,660.57	12,515,469.72	-	12,515,469.72
委托加工物资	27,854,871.16	-	27,854,871.16	2,777,715.50	-	2,777,715.50
发出商品	2,190,109,733.23	22,212,914.11	2,167,896,819.12	3,108,378,076.35	25,527,106.40	3,082,850,969.95
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	3,025,094.94	-	3,025,094.94	-	-	-
合计	6,123,594,035.50	120,012,607.07	6,003,581,428.43	5,706,073,299.17	150,419,988.60	5,555,653,310.57

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,457,324.73	1,726,004.90		3,702,682.67		8,480,646.96
在产品	6,567,500.00	-		-		6,567,500.00
库存商品	107,868,057.47	20,690,128.07		43,440,374.94	2,366,264.60	82,751,546.00
发出商品	25,527,106.40	12,238,810.00		15,553,002.00		22,212,914.40

	06. 40	65		. 94		11
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	150, 419, 988. 60	34, 654, 943. 62	-	62, 696, 060. 55	2, 366, 264. 60	120, 012, 607. 07

说明：其他减少为本期长沙普罗科环境装备有限责任公司不再纳入合并范围所致。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

☒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
新能源补贴款	770, 248, 566. 97	73, 953, 965. 81	696, 294, 601. 16	753, 480, 660. 52	73, 098, 640. 63	680, 382, 019. 89
合计	770, 248, 566. 97	73, 953, 965. 81	696, 294, 601. 16	753, 480, 660. 52	73, 098, 640. 63	680, 382, 019. 89

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
新能源补贴款	855, 325. 18	-		
合计	855, 325. 18	-		

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	234,442,118.57	395,191,237.49
合计	234,442,118.57	395,191,237.49

期末重要的债权投资和其他债权投资：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	-	-
应收退货成本	-	-
待抵扣进项税额	349,696,574.40	692,097,371.74
待认证进项税额	-	18,581,357.69
预缴所得税	52,350.55	824,461.65
预缴其他税费	43,721,090.88	40,826,821.69
未终止确认的已背书商业承兑汇票	684,919,839.57	599,719,757.61
委托贷款	169,735,000.00	180,423,815.27
银行理财产品	-	500,000,000.00
合计	1,248,124,855.40	2,032,473,585.65

其他说明：

说明：未终止确认的已背书商业承兑汇票中包含计提的减值准备金额 1,510,145.97 元。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

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	87,067,190.34	25,950,815.20	61,116,375.14	83,556,137.71	25,950,815.20	57,605,322.51	
其中：未实现融资收益	0	0	0	-3,511,052.63	0	-3,511,052.63	
分期收款销售商品	534,507,743.15	93,303,018.94	441,204,724.21	605,091,691.58	94,758,809.91	510,332,881.67	
其中：未实现融资收益	-14,536,996.54		-14,536,996.54	-12,636,002.92	0	-12,636,002.92	
分期收款提供劳务							
应收分期收款提供资金款	42,900,000.00	390,000.00	42,510,000.00	46,800,000.00	429,000.00	46,371,000.00	
其中：未实现融资收益	-3,900,000.00		-3,900,000.00	-3,900,000.00		-3,900,000.00	

应收关联方款项	3,407,934,089.01	549,975,950.34	2,857,958,138.67	3,221,928,850.69	561,486,790.81	2,660,442,059.88	
其中：未实现融资收益	-150,006,745.39		-150,006,745.39	-150,006,745.39		-150,006,745.39	
减：1年内到期的长期应收款	250,508,150.10	16,066,031.53	234,442,118.57	473,083,530.37	77,892,292.88	395,191,237.49	
合计	3,653,457,130.47	653,553,752.95	2,999,903,377.52	3,317,750,401.30	604,733,123.04	2,713,017,278.26	

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	116,024,917.31	505,002,273.43	61,598,225.18	682,625,415.92
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	11,645,770.14			11,645,770.14
本期转回	798,697.42	696,093.55		1,494,790.97
本期转销				
本期核销				
其他变动		23,156,610.61		23,156,610.61
2021年6月30日余额	126,871,990.03	481,149,569.27	61,598,225.18	669,619,784.48

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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											
北京福田戴姆勒汽车有限公司	1,825,205,866.68			429,182,449.22						2,254,388,315.90	
北京福田康明斯发动机有限公司	1,931,116,258.25			530,027,906.15			780,455,980			1,680,688,184.40	
北京福田康明斯排放处理系统有限公司		50,000,000.00		-7,567,755.98						42,432,244.02	
小计	3,756,322,124.93	50,000,000.00		951,642,599.39			780,455,980			3,977,508,744.32	
二、联营企业											
FOTON PMI ELECTRO BUS INDIA PRIVATE	28,110.00									28,110.00	

LIMITED											
CP FOTON SALES CO., LTD		6,870,972.94		-1,111,774.10						5,759,198.841	
FOTON INTERNATIONAL AUTO SPA	629,100.15									629,100.15	
北京安鹏中融汽车新零售科技有限公司	1,864,480,173.67			-15,872,301.70						1,848,607,871.97	
北京宝沃汽车股份有限公司	874,507,219.87			-181,364,609.19						693,142,610.68	
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	781,312.09			-88,703.49						692,608.60	
北京辉程动力科技有限公司	1,019,748.71	2,800,000.00		-168,781.44						3,650,967.27	
北京普莱德新材料有限公司	33,418,500.60			-1,184,892.43						32,233,608.17	
北京松芝福田汽车空调有限公司	9,422,072.44			26,064.95						9,448,137.39	
北京新能源汽车技术创新中心有限公司	43,935,823.38			-3,050,179.09						40,885,644.29	
北京智程运力新能源科技有限公司	45,078,934.85			87,740.36						45,166,675.21	
采埃孚福田自动变速箱（嘉	97,779,281.97			53,924,627.38						151,703,909.35	

兴)有限公司											
河北规显 汽车部件 有限公司	77,19 8,751 .83			2,109 ,281. 35						79,30 8,033 .18	
河北雷萨 重型工程 机械有限 责任公司	390,7 55,32 0.33		359, 691, 625. 38	-31,0 63,69 4.95						0.00	
湖北福田 设备租赁 有限责任 公司	665,2 53.01									665,2 53.01	
货车之家 (南京)科 技有限公 司	20,00 7,073 .99			-2,20 4,674 .59						17,80 2,399 .40	
新疆福田 广汇专用 车有限责 任公司	9,108 ,257. 01									9,108 ,257. 01	
CHINA-AFR ICA FOTON INVESTMEN T CO.,LIMIT ED	2,516 ,655. 71			-782, 581.4 8						1,734 ,074. 23	
雷萨股份 有限公司		436,2 97,09 2.00		-24,6 97,00 9.93						411,6 00,08 2.07	
中油福田 (北京)石 油销售有 限公司	12,19 8,605 .16			745,4 85.82						12,94 4,090 .98	
小计	3,483 ,530, 194.7 7	445,9 68,06 4.94	359, 691, 625. 38	-204, 696,0 02.53						3,365 ,110, 631.8 0	
合计	7,239 ,852, 319.7 0	495,9 68,06 4.94	359, 691, 625. 38	746,9 46,59 6.86			780,4 55,98 0.00			7,342 ,619, 376.1 2	

其他说明

本公司以持有的长沙普罗科环境装备有限责任公司 100%股权和河北雷萨重型工程机械有限责任公司 49%股权,对雷萨股份有限公司增资。增资后本公司持有雷萨股份有限公司 42.07%股份。本公司本期不再持有长沙普罗科环境装备有限责任公司和河北雷萨重型工程机械有限责任公司股权。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	903,105,159.46	951,847,980.78
资产支持证券	402,182,566.66	278,584,900
合计	1,305,287,726.12	1,230,432,880.78

其他说明:

(1) “交通银行中车信融资产支持专项计划”发行规模 10.04 亿元,面值 100.00 元,本集团认购次级资产支持证券 4,860.00 万元,预期到期日 2023 年 7 月 26 日;

(2) “交银施罗德-中车信融 1 号资产支持专项计划”发行规模 10 亿元,面值 100.00 元,本集团认购次级资产支持证券 4,500.00 万元,预期到期日 2023 年 10 月 15 日;

(3) “交银施罗德-中车信融 2 号资产支持专项计划”发行规模 10 亿元,面值 100.00 元,本集团认购次级资产支持证券 4,500.00 万元,预期到期日 2024 年 1 月 15 日;

(4) “交通银行-中车信融资产第二期 ABN 次级”发行规模”发行规模 10 亿元,面值 100.00 元,本集团认购次级资产支持证券 4,500.00 万元,预期到期日 2023 年 10 月 26 日;

(5) “建投福田-中车信融第二期资产支持专项计划”发行规模”发行规模 9.9 亿元,面值 100.00 元,本集团认购次级资产支持证券 4,488.19 万元,预期到期日 2022 年 11 月 26 日;

(6) “天弘创新-中车信融第一期资产支持专项计划”发行规模”发行规模 7.5 亿元,面值 100.00 元,本集团认购次级资产支持证券 4,500.00 万元,预期到期日 2026 年 05 月 21 日;

(7) “21 中车信融 ABN001 次资产支持专项计划”发行规模”发行规模 10 亿元,面值 100.00 元,本集团认购次级资产支持证券 4,500.00 万元,预期到期日 2024 年 04 月 26 日;

(8) “20 年中车信融 ABN002 优先 A 资产支持专项计划”发行规模”发行规模 10 亿元,面值 100.00 元,本集团认购次级资产支持证券 1,300.00 万元,预期到期日 2022 年 07 月 26 日;

(9) “20 年中车信融 ABN002 优先 B 资产支持专项计划”发行规模 10 亿元，面值 100.00 元，本集团认购次级资产支持证券 3,000.00 万元，预期到期日 2023 年 04 月 26 日。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,587,939,682.81	11,927,572,663.55
固定资产清理		
合计	11,587,939,682.81	11,927,572,663.55

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	7,276,181,891.46	9,300,262,298.29	97,079,481.46	904,121,722.49	17,577,645,393.70
2. 本期增加金额	26,829,907.36	214,994,740.77	6,367,484.08	29,380,039.13	277,572,171.34
(1) 购置	26,386,760.10	92,645,512.51	5,705,602.87	28,857,577.81	153,595,453.29
(2) 在建工程转入	443,147.26	87,973,806.63	661,881.21	522,461.32	89,601,296.42
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加		34,375,421.63			34,375,421.63
3. 本期减少金额	2,898,528.06	102,338,089.79	8,887,619.29	10,417,141.25	124,541,378.39

(1) 处置或报废		65,321,194.89	4,955,284.42	8,013,215.68	78,289,694.99
(2) 其他减少	2,898,528.06	37,016,894.90	3,932,334.87	2,403,925.57	46,251,683.40
4. 期末 余额	7,300,113,270.76	9,412,918,949.27	94,559,346.25	923,084,620.37	17,730,676,186.65
二、累计折旧					
1. 期初 余额	1,656,567,243.80	3,018,521,160.18	53,019,513.44	557,718,143.56	5,285,826,060.98
2. 本期 增加金额	157,790,746.55	357,605,861.12	7,280,070.11	36,261,248.19	558,937,925.96
(1) 计提	157,790,746.55	357,605,861.12	7,280,070.11	36,261,248.19	558,937,925.96
(2) 其他增加					
3. 本期 减少金额	69,564.67	47,356,910.69	3,574,153.85	5,620,324.97	56,620,954.17
(1) 处置或报废		43,431,309.18	3,315,357.39	4,862,527.24	51,609,193.80
(2) 其他减少	69,564.67	3,925,601.51	258,796.46	757,797.73	5,011,760.37
4. 期末 余额	1,814,288,425.68	3,328,770,110.61	56,725,429.70	588,359,066.78	5,788,143,032.77
三、减值准备					
1. 期初 余额	59,739.09	363,688,058.11	-	498,871.97	364,246,669.17
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
3. 本期 减少金额	59,739.09	9,593,459.01	-	-	9,653,198.10
(1) 处置或报废	59,739.09	9,593,459.01			9,653,198.10
4. 期末 余额	0.00	354,094,599.10	-	498,871.97	354,593,471.07
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	5,485,824,845.08	5,730,054,239.56	37,833,916.55	334,226,681.62	11,587,939,682.81
2. 期初 账面价值	5,619,554,908.57	5,918,053,080.00	44,059,968.02	345,904,706.96	11,927,572,663.55

其他增加为北京宝沃汽车股份有限公司以资抵债。其他减少为本期长沙普罗科环境装备有限责任公司不再纳入合并范围减少所致。

(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	备注
机器设备	154,590,807.38	2,649,316.72	140,704,014.71	11,237,475.95	
合 计	154,590,807.38	2,649,316.72	140,704,014.71	11,237,475.95	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	751,132,379.67
机器设备	37,436,573.92
电子设备及其他	3,227,342.06
合计	791,796,295.66

(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
佛山汽车厂房屋及建筑物	813,066,774.20	正在办理
长沙汽车厂环卫产业园装调车间综合楼	70,782,000.88	正在办理
总部新办公大楼	104,270,217.52	正在办理
北京福田发动机厂房屋及建筑物	4,778,537.49	正在办理

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,001,191,348.91	838,165,761.11
工程物资		
合计	1,001,191,348.91	838,165,761.11

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√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
佛山汽车厂建设项目	197,737,659.15	—	197,737,659.15	191,157,757.83	—	191,157,757.83
潍坊多功能汽车厂建设项目	138,904,563.15	1,117,948.72	137,786,614.43	89,853,391.40	1,145,016.29	88,708,375.11
奥铃工厂技改项目	93,340,324.42	—	93,340,324.42	92,121,230.63	—	92,121,230.63
印度工厂建设项目	107,742,429.23	—	107,742,429.23	107,742,429.23	—	107,742,429.23
研发能力提升技术改造项目	198,889,028.60	—	198,889,028.60	132,922,731.44	—	132,922,731.44
长沙汽车厂改扩建环卫车项目	41,179,921.26	—	41,179,921.26	41,179,921.26	—	41,179,921.26
诸城中高端卡车项目	28,985,399.85	—	28,985,399.85	24,022,099.09	—	24,022,099.09
福田（嘉兴）汽车有限公司基地建设项目	—	—	—	9,004,086.49	—	9,004,086.49
嘉兴轻型合资公司项目	527,220.47	—	527,220.47	577,136.84	—	577,136.84
北京多功能二期	91,219,111.18	—	91,219,111.18	91,219,111.18	—	91,219,111.18
G01/02 工厂在建工程	18,618,618.18	—	18,618,618.18	18,618,618.18	—	18,618,618.18

中轻卡生产线改造项目一阶段	64,890,151.64	—	64,890,151.64	14,930,472.90	—	14,930,472.90
其他	20,274,870.50	—	20,274,870.50	25,961,790.93	—	25,961,790.93
合计	1,002,309,297.63	1,117,948.72	1,001,191,348.91	839,310,777.40	1,145,016.29	838,165,761.11

(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
佛山汽车厂建设项目	2,150,384,551.05	191,157,757.83	7,575,059.20	995,157.88	—	197,737,659.15	74.07	90	40,457,409.80	913,848.25	1.2	自筹与金融机构贷款
潍坊多功能汽车厂建设项目	1,009,063,000.00	88,708,375.11	50,279,755.61	56,500.00	27,067.57	138,904,563.15	82.00	82	27,131,643.48	1,165,445.15	3.42	募集资金、自筹与金融机构贷款
奥铃工厂技改项目	427,745,300.00	92,121,230.63	1,219,093.79	—	—	93,340,324.42	86.90	91	25,910,240.91	654,793.79	3.42	自筹与金融机构贷款
印度工厂建设项目	128,850,000.00	107,742,429.23	—	—	—	107,742,429.23	76.00	96	—	—	—	募集资金与金融机构贷款
研发能力提升技术改造项目	1,529,496,224.85	132,922,731.44	75,493,045.60	9,526,748.44	—	198,889,028.60	26.17	27	—	—	—	自筹与金融机构贷款
长沙汽车厂改扩建环卫车项目	332,878,000.00	41,179,921.26	—	—	—	41,179,921.26	76.80	81	18,598,529.56	0.00	3.42	自筹与金融机构贷款

诸城中 高端卡 车项目	1,192,424,792	24,022,099.09	10,363,427.40	5,400,126.64	—	28,985,399.85	76.66	87	3,861,949.04		1.2	自筹与金融机构贷款
福田（嘉 兴）汽车 有限公司基 地建设项 目	337,570,000.00	9,004,086.49	20,526,059.59	29,530,146.08	—	—	68.95	69	—		—	自筹
嘉兴轻 型合资公 司项目	200,760,700.00	577,136.84	1,037,633.05	985,416.58	102,132.84	527,220.47	46.27	53	223,838.90	0	—	自筹
北京多 功能二 期	132,000,000.00	91,219,111.18	—	—	—	91,219,111.18	69.11	75	—	0		自筹
G01/02 工厂在 建工程	22,500,000.00	18,618,618.18	—	—	—	18,618,618.18	82.30	90	—	0		自筹
中轻卡 生产线 改造项 目一阶 段	62,059,700.00	14,930,472.90	49,959,678.74	—	—	64,890,151.64	19.69	20	—	0		自筹
合计	7,525,732,267.9	812,203,970.18	216,453,752.98	46,494,095.62	129,200.41	982,034,427.13			116,183,611.69	2,734,087.19		

注：佛山汽车厂建设项目本期利息资本化率共有 1.2%，3.42%两个。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	115,475,374.94	115,475,374.94
2. 本期增加金额	456,250,535.33	456,250,535.33
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	571,725,910.27	571,725,910.27
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	18,217,182.17	18,217,182.17
(1) 计提	18,217,182.17	18,217,182.17
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	18,217,182.17	18,217,182.17
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	553,508,728.10	553,508,728.10
2. 期初账面价值	115,475,374.94	115,475,374.94

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,393,920,986.61	-	6,166,035,496.67	992,018,965.27	42,085,008.12	9,594,060,456.67
2. 本期增加金额	-	-	516,300,323.48	33,060,454.74	-	549,360,778.22

(1)购置			62,218,680. 62	33,060,4 54.74		95,279,135. 36
(2)内部研 发			367,496,805 .62		-	367,496,805 .62
(3)企业合 并增加						
(4)其他 增加			86,584,837. 24			86,584,837. 24
3.本期减少 金额	-	-	21,732,853. 78	12,740,6 08.87	-	34,473,462. 65
(1)处置			15,455,189. 49	9,143,92 4.12		24,599,113. 61
(2)其他 减少			6,277,664.2 9	3,596,68 4.75		9,874,349.0 4
4.期末余额	2,393,920, 986.61	-	6,660,602,9 66.37	1,012,33 8,811.14	42,085, 008.12	10,108,947, 772.24
二、累计摊销						
1.期初余额	371,268,66 9.32	-	4,059,157,3 68.66	693,359, 514.70	15,246, 486.87	5,139,032,0 39.55
2.本期增加 金额	24,092,192 .85	-	403,186,692 .54	50,876,1 85.63	-	478,155,071 .02
(1)计提	24,092,192 .85		403,186,692 .54	50,876,1 85.63	-	478,155,071 .02
3.本期减少 金额	-	-	12,471,532. 46	8,866,23 0.21	-	21,337,762. 67
(1)处置			12,455,189. 49	5,864,96 4.30		18,320,153. 79
(2)其他 减少			16,342.97	3,001,26 5.91		3,017,608.8 8
4.期末余额	395,360,86 2.17	-	4,449,872,5 28.74	735,369, 470.12	15,246, 486.87	5,595,849,3 47.90
三、减值准备						

1. 期初余额			1,302,432.83	436,834.77		1,739,267.60
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他增加						
3. 本期减少金额			1,302,432.83	436,834.77	-	1,739,267.60
(1) 处置			1,302,432.83	436,834.77		1,739,267.60
(2) 其他减少						
4. 期末余额	-	-				
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,998,560,124.44	-	2,210,730,437.63	276,969,341.02	26,838,521.25	4,513,098,424.34
2. 期初账面价值	2,022,652,317.29	-	2,105,575,695.18	298,222,615.80	26,838,521.25	4,453,289,149.52

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 61.70%

其他减少为本期长沙普罗科环境装备有限责任公司不再纳入合并范围减少所致。

(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：

☐ 适用 ☒ 不适用

27、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	其他减少	
汇总项目 B	159,193,235.47	126,320,547.81			17,073,069.56		268,440,713.72
汇总项目 C	409,291,575.22	27,237,685.36		352,800,000.00	5,787,855.45		77,941,405.13
汇总项目 D	114,443,812.77	181,866,611.19			98,738,183.66		197,572,240.30
汇总项目 F	29,662,660.16	68,817,480.38			48,266,091.31		50,214,049.23
汇总项目 G	77,255,973.01	412,627,046.82			277,241,796.70		212,641,223.13
汇总项目	106,942,	201,695,07		14,696,8	113,328,2		180,612,93

目 I	923.08	1.20		05.62	57.07		1.59
合计	896,790,179.71	1,018,564,442.76		367,496,805.62	560,435,253.75	-	987,422,563.10

其他说明：

(1) 本公司根据研发支出流程管理办法，在项目进入开发阶段状态时，签发过阈报告，作为资本化开始时点；

(2) 尚未达到可使用状态的开发支出，未发现减值迹象。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
Germany Brock Kehrtechnik GmbH	14,653,707.00	-	-	14,653,707.00
合计	14,653,707.00	-	-	14,653,707.00

(2). 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 2%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 11%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

(5). 商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

29、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	802,222.70	—	23,601.48	—	778,621.22
其他	10,810,056.94	84,477.88	1,016,258.24	—	9,878,276.58
合计	11,612,279.64	84,477.88	1,039,859.72	—	10,656,897.80

其他说明：

无

30、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	462,448,949.30	49,276,720.33	639,793,937.18	84,854,517.00
内部交易未实现利润	132,003,623.00	21,034,543.45	119,663,623.00	17,949,543.45
可抵扣亏损	671,989,519.13	100,798,427.87	671,989,519.13	100,798,427.87
信用减值准备	2,721,490,035.95	442,878,013.99	2,626,384,447.16	427,643,140.75
预提费用	2,457,004,510.05	400,519,521.06	1,858,259,368.05	301,064,676.72
折旧摊销与税法差异	1,306,460,421.59	196,125,634.66	1,306,460,421.59	196,125,634.66
应付职工薪酬	110,844,854.38	16,626,728.16	61,420,396.47	9,213,059.47
计入递延收益的政府补助	456,127,810.73	68,419,171.61	472,812,954.67	70,921,943.20
担保赔偿准备金	186,113,647.40	46,528,411.85	105,941,857.08	26,485,464.27
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	1,217,919,611.34	179,297,591.59	1,319,335,924.93	197,900,388.74

实现利润				
本期不满足收入确认条件的预收技术许可款计缴税费等	162,950,094.73	24,442,514.21	276,910,594.73	41,536,589.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
计入交易性金融资产的公允价值变动	22,638,787.05	3,395,818.06	23,116,311.93	3,467,446.79
预计负债	-	-	-	-
合计	9,907,991,864.65	1,549,343,096.84	9,482,089,355.92	1,477,960,832.13

(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入交易性金融资产的公允价值变动	256,945,783.93	38,716,077.25	207,872,622.57	31,250,577.25
合计	256,945,783.93	38,716,077.25	207,872,622.57	31,250,577.25

(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：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本			-			
合同履约成本	143,175,902.66	-	143,175,902.66	143,158,000.00	-	143,158,000.00
应收退货成本			-			
合同资产			-			
预付设备与工程等长期资产款	57,098,826.78	-	57,098,826.78	75,888,309.06	-	75,888,309.06
其他	61,778,722.32	982,304.00	60,796,418.32	62,622,877.46	552,704.00	62,070,173.46
合计	262,053,451.76	982,304.00	261,071,147.76	281,669,186.52	552,704.00	281,116,482.52

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,036,249.94	53,848,425.93
信用借款	627,698,417.34	2,012,781,826.41
合计	657,734,667.28	2,066,630,252.34

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：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√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
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	206,682.35	1,525,417.65	434,900.00	1,297,200.00
其中：				
合计	206,682.35	1,525,417.65	434,900.00	1,297,200.00

其他说明：

期末余额为本集团持有的远期外汇合约

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,914,318,611.26	5,888,835,000.00
合计	4,914,318,611.26	5,888,835,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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	17,250,004,480.46	15,228,728,821.06
合计	17,250,004,480.46	15,228,728,821.06

(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	579,948,766.59	未结算
合计	579,948,766.59	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**☐适用 ☒不适用**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**☒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	2,279,156,761.49	2,593,061,866.48
车联网流量费	5,247,014.75	1,169,974.93
合计	2,284,403,776.24	2,594,231,841.41

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**39、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	503,923,673.24	1,753,509,654.76	1,911,467,918.61	345,965,409.39
二、离职后福利-设定提存计划	14,828,523.63	167,353,785.62	159,440,497.66	22,741,811.59

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	518,752,196.87	1,920,863,440.38	2,070,908,416.27	368,707,220.98

(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	442,201,313.49	1,433,748,495.32	1,602,498,208.95	273,451,599.86
二、职工福利费	0	92,839,826.01	92,839,826.01	0
三、社会保险费	4,086,548.04	99,315,818.84	96,583,073.40	6,819,293.48
其中：医疗保险费	2,336,172.79	93,363,885.65	91,305,491.98	4,394,566.46
工伤保险费	474,262.90	5,570,510.61	5,092,938.78	951,834.73
生育保险费	1,276,112.35	381,422.58	184,642.64	1,472,892.29
四、住房公积金	470,058.44	90,053,709.08	86,003,626.56	4,520,140.96
五、工会经费和职工教育经费	57,165,753.27	37,551,805.51	33,543,183.69	61,174,375.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	503,923,673.24	1,753,509,654.76	1,911,467,918.61	345,965,409.39

(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	1,703,847.49	159,896,379.59	152,351,649.80	9,248,577.28
2、失业保险费	402,326.14	7,457,406.03	7,088,847.86	770,884.31
3、企业年金缴费				
4、其他	12,722,350.00			12,722,350.00
合计	14,828,523.63	167,353,785.62	159,440,497.66	22,741,811.59

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	145,406,814.98	204,932,554.07
消费税	11,644,802.22	69,278,360.50
营业税	0	0
企业所得税	23,008,963.66	58,041,906.34
个人所得税	8,833,624.10	14,115,607.69
城市维护建设税	4,487,473.47	3,688,159.21
房产税	13,422,390.03	7,305,199.34
土地使用税	4,561,547.74	2,980,396.18
教育费附加	3,245,668.62	2,790,872.23
印花税	4,752,165.87	5,619,485.38
其他税费	518,271.04	721,982.68
合计	219,881,721.73	369,474,523.62

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,660,843,526.07	3,655,188,118.18
合计	4,660,843,526.07	3,655,188,118.18

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

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
商务政策及促销款	1,568,810,489.17	1,054,030,270.55

预提费用	1,028,180,721.49	737,335,907.85
保证金	760,721,102.47	710,112,904.22
押金及工程设备款	453,745,936.59	489,107,347.95
运费及劳务费	433,492,324.59	270,985,857.25
其他往来	415,892,951.76	393,615,830.36
合计	4,660,843,526.07	3,655,188,118.18

(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	1,028,393,546.38	未结算
合计	1,028,393,546.38	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□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	350,670,000.00	394,005,000.00
1 年内到期的应付债券	34,583,333.30	
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	15,363,218.58	12,846,974.76
合计	400,616,551.88	406,851,974.76

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

应付退货款		
担保赔偿准备金	92,308,733.54	55,893,030.60
未到期责任准备金	97,975,237.89	50,048,826.48
待转销项税额	209,872,573.91	302,342,989.61
合计	400,156,545.34	408,284,846.69

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	189,460,682.70	70,768,356.72
信用借款	5,011,161,771.64	4,679,023,702.01
减：一年内到期的长期借款	-350,670,000.00	-394,005,000.00
合计	4,849,952,454.34	4,355,787,058.73

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

☐ 适用 ☒ 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	998,669,715.81	1,011,953,055.17
合计	998,669,715.81	1,011,953,055.17

(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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

中期票 据	100	2019 -8-2 7	3 年期	1,000,00 0,000.00	1,011,9 53,055. 17	0	20,749,9 99.98	-549,99 3.96	0	1,033,253,04 9.11
减：一年 内到期的 应付 债券							-34,583, 333.30			-34,583,333. 30
合计	/	/	/	1,000,00 0,000.00	1,011,9 53,055. 17		-13,833, 333.32	-549,99 3.96		998,669,715. 81

经中国银行间市场交易商协会接受注册中市注协[2018]MTN724 号文核定，2019 年 8 月 28 日发行了北汽福田汽车股份有限公司 2019 年度第一期中期票据，起息日为 2019 年 8 月 29 日，每份面值 100.00 元，发行总额 10.00 亿元，债券期限为 3 年。票面利率为 4.15%，到期日为 2022 年 8 月 29 日。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	200,218,257.70	115,475,374.94
减：1 年内到期的租赁负债	-15,363,218.58	-12,846,974.76
合计	184,855,039.12	102,628,400.18

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√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	613,223,429.86	422,491,863.77	81,936,912.36	953,778,381.27	
合计	613,223,429.86	422,491,863.77	81,936,912.36	953,778,381.27	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	本期计入其 他收益金额	其他变 动	期末余额	与资产 相关/ 与收益 相关
多功能汽车厂政府 补助建设资金	150,884,20 5.14	-		15,631,008 .00		135,253,1 97.14	与资产 相关
产业发展资金	109,427,68 6.92	9,464,28 7.10		3,662,355. 57		115,229,6 18.45	与收益 相关
车联网应用项目补 助款	52,181,949 .00	-		-		52,181,94 9.00	与收益 相关
工业发展专项资金	74,759,716 .92	-		944,593.86	-	73,815,12 3.06	与资产 相关

新能源汽车项目支持研发资金	42,043,469.37	-		12,500,000.00		29,543,469.37	与资产相关
福田氢燃料电池客车关键技术研发及应用的补助	11,328,669.16	-		-		11,328,669.16	与收益相关
工业互联网创新发展工程-工业互联网项目补助款	11,715,000.00	13,500,000.00		-		25,215,000.00	与资产相关
南海工厂 10KV 专线补贴	16,496,603.75	-		319,650.00		16,176,953.75	与资产相关
土地安置补偿款	14,181,826.24	-		196,969.86		13,984,856.38	与资产相关
面向冬奥环境的纯电动汽车关键技术开发及示范	5,870,000.00	-		5,870,000.00		-	与收益相关
省区域战略推进专项资金	5,657,142.96	-		222,958.06		5,434,184.90	与收益相关
基础设施项目补助资金	5,418,509.06	-		133,069.74		5,285,439.32	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	59,899,751.00	32,997,636.34	3,474,000.00	22,077,808.93	1,000,000.00	66,345,578.41	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	53,171,354.05	366,529,940.33		15,716,952.05		403,984,342.33	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	-						与收益相关
其他与收益相关的政府补助	187,546.29				187,546.29	-	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

递延收益本期增加其他与资产相关 3.67 亿元主要为本集团之子公司河南福田智蓝新能源公司与商丘市人民政府、商丘市城乡一体化示范区工作委员会及商丘华商物流投资公司签订新能源商用车项目投资协议及租赁协议，项目前期以商丘市人民政府及当地企业进行投资建设，项目建设完成河南福田智蓝新能源公司以租赁的形式进行投入，目前协议暂定租赁期为二十年（项目前十年免租金和后十年部分免租），减免租金以先下拨再支付方式进行，公司确认的递延收益为租赁期减免的租金。

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
车联网流量费	71,531,806.92	16,381,119.54
延保义务	110,780,451.50	158,644,904.72
合计	182,312,258.42	175,026,024.26

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

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	6,575,192,047.00						6,575,192,047.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

55、资本公积

√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
资本溢价（股本溢价）	7,813,214,578.81			7,813,214,578.81
其他资本公积	160,527,482.17	391,900.00		160,919,382.17
合计	7,973,742,060.98	391,900.00		7,974,133,960.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期依据员工持股计划确认股份支付费用形成资本公积，相应增加资本公积 391900.00 元。

56、库存股

√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
库存股	185,876,507.58			185,876,507.58
合计	185,876,507.58			185,876,507.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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：前 期计 入其 他综 合收 益 当 期 转 入 留 存 收 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、不能重分类进损益的其他综合收益	-9,468,000.00							-9,468,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-9,468,000.00							-9,468,000.00
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-99,087,879.59	-2,751,872.33				-2,751,872.33		-101,839,751.92
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信								

用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-99,087,879.59	-2,751,872.33				-2,751,872.33		-101,839,751.92
其他综合收益合计	-108,555,879.59	-2,751,872.33				-2,751,872.33		-111,307,751.92

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：

无

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒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
法定盈余公积	1,164,144,696.37			1,164,144,696.37
任意盈余公积	1,006,450,685.66			1,006,450,685.66
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,170,595,382.03			2,170,595,382.03

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-960,022,483.15	-1,114,660,694.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-960,022,483.15	-1,114,660,694.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	607,636,158.79	154,638,211.36
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-352,386,324.36	-960,022,483.15

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

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,218,312,830.95	26,615,542,032.06	25,293,440,166.70	22,596,737,446.22
其他业务	2,712,373,172.00	1,959,840,725.23	1,921,279,548.52	1,298,103,191.88
合计	31,930,686,002.95	28,575,382,757.29	27,214,719,715.22	23,894,840,638.10

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√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
消费税	100,405,953.94	82,836,005.26
营业税		
城市维护建设税	31,462,643.11	31,996,091.34

教育费附加	22,694,801.92	23,549,903.73
资源税		
房产税	33,337,304.47	36,899,737.44
土地使用税	10,130,944.18	9,526,993.53
车船使用税	56,539.23	75,488.37
印花税	21,959,065.20	17,656,657.89
其他税费	1,623,203.07	3,139,442.26
合计	221,670,455.12	205,680,319.82

其他说明：

无

63、销售费用

√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
职工薪酬	491,806,532.90	479,268,652.56
售后服务费	382,311,111.27	172,403,296.12
广告宣传费	127,418,774.51	291,163,807.33
运输装卸费	0	0
业务调研经费	31,260,405.59	43,745,568.14
差旅费	29,090,350.94	43,865,823.52
会议费	14,034,250.43	12,250,455.20
交通费	1,944,299.71	1,308,413.21
其他	230,218,892.86	212,079,865.06
合计	1,308,084,618.21	1,256,085,881.14

其他说明：

无

64、管理费用

√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
职工薪酬	416,556,773.57	329,350,476.55
折旧费	323,743,883.80	167,663,821.52
无形资产摊销	51,087,712.24	59,475,742.13
咨询费	13,388,974.54	12,229,137.87
安保绿化费	14,206,722.58	20,254,719.77
差旅费	12,278,908.04	4,896,281.42
办公会议费	16,251,374.69	4,813,510.92
其他	127,991,069.32	62,204,571.95

合计	975,505,418.78	660,888,262.13
----	----------------	----------------

其他说明：

无

65、研发费用

√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
人工费	214,834,386.05	229,432,709.11
折旧和摊销	376,269,384.81	404,075,570.54
开发费	16,988,115.28	25,690,143.94
公告费	36,853,553.09	74,553,034.52
样车费	38,022,661.35	13,881,159.41
试验费	38,895,993.53	40,810,577.02
其他	149,092,070.15	83,893,759.52
合计	870,956,164.26	872,336,954.06

其他说明：

无

66、财务费用

√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
利息支出	129,663,874.31	291,747,917.71
减：利息资本化	-15,785,508.15	-22,594,519.87
减：利息收入	-59,728,064.23	-136,877,121.52
汇兑损益	13,113,800.14	37,403,141.37
手续费及其他	9,845,077.21	8,639,999.53
合计	77,109,179.28	178,319,417.22

其他说明：

无

67、其他收益

√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
多功能汽车厂政府补助建设资金	15,631,008.00	15,631,008.00
保险金返还款	11,070,325.00	
新能源汽车项目支持研发资金	12,500,000.00	12,500,000.00
产业技术成果转化项目补助资金-新能源汽车动		3,011,249.28

力总成产业化基地建设	-	
新能源汽车动力总成产业化基地建设资金	-	3,999,999.96
北京市外贸企业高质量发展资金	-	1,576,746.00
其他与收益相关的递延收益	20,762,797.56	-3,150,193.31
其他与收益相关的政府补助	-	2,244,830.09
其他与资产相关的递延收益	17,311,235.51	2,129,993.47
合计	77,275,366.07	37,943,633.49

其他说明：

无

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	687,180,662.05	296,114,416.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-14,002,462.42	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,283,189.23	59,005,312.17
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,078,039.49	-6,200,500.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	698,539,428.35	348,919,228.69

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	17,989,192.89	52,064,639.57
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		-17,701,318.17
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	33,995,234.97	
合计	51,984,427.86	34,363,321.40

其他说明：

无

71、信用减值损失

√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
应收票据坏账损失	-239,969.50	124,851.62
应收账款坏账损失	-48,530,177.80	25,867.77
其他应收款坏账损失	-41,333,067.61	-569,696,290.02
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-10,150,979.17	-52,752,493.30
合同资产减值损失	-855,325.18	0.00
担保赔偿准备金	-84,342,114.35	-12,212,286.52
合计	-185,451,633.61	-634,510,350.45

其他说明：

无

72、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	-4,833,243.82	-7,796,631.91
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-30,600,078.63	5,091,263.76
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		

八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-35,433,322.45	-2,705,368.15

其他说明：

无

73、资产处置收益

√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
固定资产处置利得	16,600,488.22	192,753,340.12
无形资产处置利得	3,922,475.43	3,060,311.03
在建工程处置利得	0.00	374,145.09
合计	20,522,963.65	196,187,796.24

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	27,724.51	184,386.46	27,724.51
其中：固定资产处置利得	27,724.51	97,406.96	27,724.51
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	143,060.00		143,060.00
政府补助	3,474,000.00	3,474,000.00	3,474,000.00
专利及专有技术使用费	24,826,268.88	24,826,268.88	24,826,268.88
商标使用费	7,600,000.02	7,600,000.02	7,600,000.02
赔偿金、违约金及罚款收入	1,621,151.18	10,477,219.63	1,621,151.18
其他	7,786,512.80	8,580,394.57	7,786,512.80

合计	45,478,717.39	55,142,269.56	45,478,717.39
----	---------------	---------------	---------------

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他与收益相关的政府补助	3,474,000.00	3,474,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,943,644.44	1,467,896.15	14,943,644.44
其中：固定资产处置损失	14,943,644.44	1,467,896.15	14,943,644.44
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,627,000.00	9,700,200.00	1,627,000.00
非常损失			
罚款及滞纳金	511,138.19	152,064.42	511,138.19
赔偿损失	517,882.02	1,284,087.80	517,882.02
其他	3,075,310.75	16,918,964.01	3,075,310.75
合计	20,674,975.40	29,523,212.38	20,674,975.40

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√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
----	-------	-------

当期所得税费用	16,081,105.50	10,813,208.49
递延所得税费用	-63,916,764.71	-28,493,832.74
合计	-47,835,659.21	-17,680,624.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	554,218,381.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	83,132,757.28
子公司适用不同税率的影响	-28,751,565.88
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
权益法核算的合营企业和联营企业损益的影响	-102,216,850.61
所得税费用	-47,835,659.21

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57 其他综合收益

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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
政府补助	69,415,504.95	56,173,613.93
赔偿与罚款流入	2,146,872.85	13,951,219.63
其他流入	1,386,885,687.92	1,652,607,377.29
合计	1,458,448,065.72	1,722,732,210.85

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

√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
付现费用	1,018,397,560.04	926,424,967.57
往来款流出	538,081,898.38	444,889,917.23
其他流出	57,558,812.28	59,626,881.87
合计	1,614,038,270.70	1,430,941,766.67

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

√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
利息收入	39,126,599.68	26,126,772.44
委托贷款	350,800,000.00	191,958,264.00
合计	389,926,599.68	218,085,036.44

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

√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
委托贷款	340,480,000.00	232,888,264.00
其他	146,285.32	28,050.00
合计	340,626,285.32	232,916,314.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
融资性存款	400,000,000.00	
回购股份		39,749,293.19
其他	714,817.88	
合计	400,714,817.88	39,749,293.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	602,054,041.08	170,066,185.40
加：资产减值准备	35,433,322.45	2,705,368.15
信用减值损失	185,451,633.61	634,510,350.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	558,937,925.96	471,648,162.52
使用权资产摊销	18,217,182.17	
无形资产摊销	478,155,071.03	458,590,167.34
长期待摊费用摊销	1,039,859.72	3,022,080.18
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）	-20,522,963.65	-196,187,796.24
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	14,943,644.44	1,370,489.19
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-51,984,427.86	-34,363,321.40
财务费用（收益以“－”号填列）	77,109,179.28	178,319,417.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-698,539,428.35	-348,919,228.69
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-71,382,264.71	-30,350,707.12
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	7,465,500.00	1,856,874.38
存货的减少（增加以“－”号填列）	-447,928,117.86	-105,397,442.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-473,789,772.78	-281,325,303.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,126,181,139.84	4,002,238,005.57
其他		

经营活动产生的现金流量净额	1,340,841,524.37	4,927,783,301.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,073,102,643.11	2,551,051,783.85
减：现金的期初余额	3,977,990,722.43	2,143,300,898.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	95,111,920.68	407,750,885.03

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,073,102,643.11	3,977,990,722.43
其中：库存现金	1,692,532.70	192,490.29
可随时用于支付的银行存款	2,780,213,777.44	1,839,234,792.81
可随时用于支付的其他货币资金	1,291,196,332.97	2,138,563,439.33
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,073,102,643.11	3,977,990,722.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,339,563,928.07	1,435,770,649.29

其他说明：

□适用 √不适用

80、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：

☐适用 ☒不适用

81、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
货币资金	1,339,563,928.07	
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,339,563,928.07	/

其他说明：

详见附注七、1 货币资金

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	58,221,492.46	6.4601	376,116,663.44
欧元	3,817,956.48	7.6862	29,345,577.12
日元	4,333,552.00	0.0582	252,212.73
俄罗斯卢布	81,682,056.73	0.0877	7,163,516.38
越南盾	1,574,907,434.00	0.0003	472,472.23
澳元	6,813.08	4.8866	33,292.80
印度尼西亚盾	1,208,074,930.61	0.0004	483,229.97
巴西雷亚尔	2,449,358.80	1.261	3,088,641.45
港币	38,568.48	0.8256	31,842.14
泰铢	51,316,206.92	0.2026	10,396,663.52
应收账款	-	-	
其中：美元	91,454,716.43	6.4601	590,806,613.60
欧元	4,672,347.88	7.6862	35,912,600.28
俄罗斯卢布	221,920,364.33	0.0877	19,462,415.95
越南盾	1,320,430,800.00	0.0003	396,129.24
澳元	51,985.52	4.8866	254,032.44

巴西雷亚尔	1,363,489.21	1.261	1,719,359.89
泰铢	108,269,130.64	0.2026	21,935,325.87
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元	4,400,000.00	7.6862	33,819,280.00
港币			
其他应收款	-	-	
其中：美元	12,443,727.85	6.4601	80,387,726.28
欧元	901,197.84	7.6862	6,926,786.84
日元	3,180,000.00	0.0582	185,076.00
俄罗斯卢布	8,954,941.36	0.0877	785,348.36
澳元	285,972.08	4.8866	1,397,431.17
泰铢	1,118,418.81	0.2026	226,591.65
应付账款	-	-	
其中：美元	130,449.87	6.4601	842,719.21
欧元	4,005,135.92	7.6862	30,784,275.71
日元	530,115.00	0.0582	30,852.69
俄罗斯卢布	1,611,947.37	0.0877	141,367.78
澳元	2,378.38	4.8866	11,622.19
巴西雷亚尔	12,122,015.92	1.261	15,285,862.08
泰铢	477,330,201.37	0.2026	96,707,098.80
其他应付款	-	-	
其中：美元	24,324,745.31	6.4601	157,140,287.18
欧元	7,805,124.18	7.6862	59,991,745.47
俄罗斯卢布	5,881,402.66	0.0877	515,799.01
澳元	17,404.80	4.8866	85,050.30
泰铢	111,625,475.38	0.2026	22,615,321.31
短期借款	-	-	
其中：欧元	13,081.24	7.6862	100,545.00
应付利息	-	-	
其中：美元	81,649.57	6.4601	527,464.39

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

北汽福田（香港）有限公司，主要经营地在香港，根据经营所在地选择记账本位币为美元，本期记账本位币无变化。

BROCK Kehrtechnik GmbH., 主要经营地在德国维滕, 根据经营所在地选择记账本位币为欧元, 本期记账本位币无变化。

Foton Motor Co., Ltd, 主要经营地在俄罗斯莫斯科市, 根据经营所在地选择记账本位币为俄罗斯卢布, 本期记账本位币无变化。

83、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
多功能汽车厂政府补助建设资金	135,253,197.14	其他收益	15,631,008.00
产业发展资金	115,229,618.45	其他收益	3,662,355.57
车联网应用项目补助款	52,181,949.00	其他收益	-
工业发展专项资金	73,815,123.06	其他收益	944,593.86
新能源汽车项目支持研发资金	29,543,469.37	其他收益	12,500,000.00
福田氢燃料电池客车关键技术研发及应用的补助	11,328,669.16	其他收益	-
工业互联网创新发展工程-工业互联网项目补助款	25,215,000.00	其他收益	-
南海工厂 10KV 专线补贴	16,176,953.75	其他收益	319,650.00
土地安置补偿款	13,984,856.38	其他收益	196,969.86
面向冬奥环境的纯电动汽车关键技术开发及示范	-	其他收益	5,870,000.00
省区域战略推进专项资金	5,434,184.90	其他收益	222,958.06
基础设施项目补助资金	5,285,439.32	其他收益	133,069.74
其他与收益相关的政府补助	66,345,578.41	其他收益	22,077,808.93
其他与资产相关的政府补助	403,984,342.33	其他收益	15,716,952.05

其他与收益相关的政府补助		营业外收入	3,474,000.00
其他与收益相关的政府补助		财务费用	187,546.29

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

85、其他

☐适用 ☒不适用

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
长沙普罗科环境装备有限责任公司	99,411,900.00	100	股权出资	2021-4-30	实质控制权转移	8,803,970.96						

其他说明：

√适用 □不适用

本公司以持有的长沙普罗科环境装备有限责任公司 100%股权和河北雷萨重型工程机械有限责任公司 49%股权，对雷萨股份有限公司增资。增资后本公司持有雷萨股份有限公司 42.07%股份。本公司本期不再持有长沙普罗科环境装备有限责任公司和河北雷萨重型工程机械有限责任公司股权。

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：

√适用 □不适用

本公司本期新设立公司：北京福田欧辉新能源汽车有限公司

本公司本期清算公司：江苏福田欧辉客车销售有限公司

6、其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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
FOTON MOTOR JAPAN CO, LTD	日本	日本	汽车研发	100	-	外购
FOTON MOTORS MANUFACTURING INDIA PRIVATE LIMITED	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	99.17	0.83	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
FOTON MOTOR AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	进口、出口及技术咨询	100	-	设立
PT FOTON PEMASARAN & PENJUALAN INDONESIA	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 LIMITED	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
FOTON CP MOTOR CO., LTD	泰国	泰国	车辆及零部件研发、制造、销售, 相关技术服务	-	51	设立
BEIQI FOTON (Hong Kong) LIMITED	香港	香港	汽车国际贸易、投资、技术与服务贸易、咨询	100	-	设立

FOTON AUTOMOBILE (THAILAND) CO., LTD	泰国	泰国	汽车生产、 销售	80	20	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	-	100	设立
北京知融知识 产权与品牌管 理有限公司	北京市海 淀区	北京市海 淀区	技术咨询、 服务、推 广；投资咨 询；商标转 让、代理服 务；著作权 代理服务； 企业管理 咨询；市场 调查	-	100	设立
BROCK KEHRTECHNIK GMBH	德国维 滕	德国维 滕	清扫车技 术研发与 整车制造 销售	100		收购
深圳爱易科新 能源汽车科技 有限公司	深圳市宝 安区	深圳市宝 安区	新能源汽 车销售	100	-	设立
北京爱易科新 能源科技有限 公司	北京市昌 平区	北京市昌 平区	新能源汽 车销售	100	-	设立
福田采埃孚轻 型自动变速箱 (嘉兴)有限公 司	浙江省嘉 兴市	浙江省嘉 兴市	轻型商用 车变速箱 及零部件 的开发、生 产、销售	60	-	设立
福田(嘉兴)汽 车投资有限公 司	浙江省嘉 兴市	浙江省嘉 兴市	实业投资； 企业管理咨询	100	-	设立
智博汽车科技 (上海)有限公 司	上海市闵 行区	上海市闵 行区	新能源汽 车销售	100	-	设立
FOTON MOTOR VIETNAM CO., LTD	越南河 内	越南河 内	汽车销 售	100	-	设立
广州福田欧辉 汽车销售有限 公司	广州市白 云区	广州市白 云区	新能源汽 车销售	100		设立
FOTON MOTOR DO BRASIL VENDAS LTDA	巴西南大 河州瓜伊 巴市	巴西南大 河州瓜伊 巴市	汽车销 售	99	1	设立
北京三六五随 车行汽车服务 有限公司	北京市海 淀区	北京市海 淀区	汽车零配 件销售	100	-	设立

北京福田智蓝新能源汽车科技有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	新能源汽车整车及汽车零部件销售	100	-	设立
河南福田智蓝新能源汽车有限公司	河南省商丘市	河南省商丘市	新能源汽车整车及汽车零部件销售	100	-	设立
北京智科车联科技有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	从事卫星定位系统、通信、计算机、电子设备、汽车零部件领域的技术开发、推广、转让、咨询、服务；产品设计	100	-	设立
诸城福田国际贸易有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	货物及技术进出口业务。	100	-	设立
北京福田欧辉新能源汽车有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	大客车研发、生产与销售	91.06	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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	50.00	-	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	50.00	-	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

√适用 □不适用

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	7,532,632,178.36	12,339,855,747.70	6,218,426,114.86	11,196,146,389.00
其中: 现金和现金等价物	982,657,160.86	5,158,247,066.04	1,592,318,884.06	3,932,017,215.00

非流动资产	2,790,179,568.09	9,006,654,965.63	2,916,020,488.13	9,419,566,602.00
资产合计	10,322,811,746.45	21,346,510,713.33	9,134,446,602.99	20,615,712,991.00
流动负债	6,918,336,368.18	13,611,762,534.95	5,226,093,089.55	14,039,951,875.00
非流动负债	61,895,756.50	800,211,569.51	59,441,553.45	341,163,978.60
负债合计	6,980,232,124.68	14,411,974,104.46	5,285,534,643.00	14,381,115,853.60
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	3,342,579,621.77	6,934,536,608.87	3,848,911,959.99	6,234,597,137.40
按持股比例计算的净资产份额	1,671,289,810.89	3,467,268,304.44	1,924,455,980.00	3,117,298,568.70
调整事项	9,398,373.51	-1,212,879,988.54	6,660,278.25	-1,292,092,702.02
——商誉				
——内部交易未实现利润	9,398,373.51	-1,212,879,988.54	6,660,278.25	-1,292,092,702.02
——其他				
对合营企业权益投资的账面价值	1,680,688,184.40	2,254,388,315.90	1,931,116,258.25	1,825,205,866.68
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,406,709,792.50	24,164,545,656.54	5,648,157,361.63	18,834,335,819.79
财务费用	-10,503,637.77	10,145,320.12	-5,985,463.06	15,500,376.71
所得税费用	186,051,748.36	105,003,689.04	128,169,052.35	86,135,253.59
净利润	1,054,579,621.77	699,939,471.47	726,291,296.65	305,656,583.32
终止经	-	-	-	-

营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,054,579,621.77	699,939,472.34	726,291,296.65	305,656,583.32
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒ 适用 ☐ 不适用

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
合营企业：		
投资账面价值合计	42,432,244.02	0
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-7,567,755.98	0
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,365,110,631.80	2,609,022,974.90
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-204,696,002.53	-1,165,763,566.10
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

无

(5). 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

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺☐适用 ☒不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**☐适用 ☒不适用**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：

☐适用 ☒不适用**6、其他**☐适用 ☒不适用**十、与金融工具相关的风险**☒适用 ☐不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放委托贷款及垫款、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、委托存款、长期借款、应付债券、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、5 中披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 32.94%（2020 年：37.55%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 91.91%（2020 年：95.45%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2021 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 942,500.00 万元（2020 年 12 月 31 日：848,000.00 万元）。

（3）市场风险

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

利率风险

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

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

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

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产	346,794.70	321,363.08
其中：其他流动资产	16,973.50	18,005.50
长期应收款	299,990.34	288,193.63
一年内到期的非流动资产	23,444.21	8,901.66
其他非流动资产	6,386.65	6,262.29
金融负债	567,161.02	546,837.55
其中：短期借款	3,773.47	105,663.03
长期借款	444,995.25	300,578.71
一年内到期的非流动负债	18,525.33	39,400.50
应付债券	99,866.97	101,195.31
合 计	913,955.71	868,200.63
浮动利率金融工具		
金融资产	541,266.66	541,376.14
其中：货币资金	541,266.66	541,376.14
金融负债	122,000.00	236,000.00
其中：短期借款	62,000.00	101,000.00
一年内到期的非流动负债	20,000.00	-
长期借款	40,000.00	135000
合 计	663,266.66	777,376.14

汇率风险

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

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

于 2021 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下

（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	15,851.05	29,529.86	104,731.10	88,610.43
欧元	12,469.58	8,596.18	7,218.50	6,968.80
日元	3.09	11.19	43.73	106.29
印度卢比	0.00	1,268.41	0.00	6,668.53
卢布	65.72	49.43	2,741.13	2,429.95
肯尼亚先令	0.00	-	0.00	722.72

越南盾	0.00	-	86.86	88.46
澳元	9.67	21.26	168.48	197.84
印尼盾	0.00	-	48.32	55.51
巴西雷亚尔	1,528.59	-	480.80	287.03
港币	0.00	-	3.18	3.26
泰铢	11,932.24	1,709.86	3,255.86	5,063.21
合 计	41,859.93	41,186.19	118,777.95	111,202.03

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

1、其他价格风险

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

本公司持有的分类为交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

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

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 70.52%（2020 年 12 月 31 日：70.74%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	93,587,134.52	91,844,130.83	125,870,611.94	311,301,877.29
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的				

金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	93,587,134.52	91,844,130.83	1,321,763.27	186,753,028.62
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			124,548,848.67	124,548,848.67
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			425,319,093.09	425,319,093.09
(七) 其他非流动金融资产			1,305,287,726.12	1,305,287,726.12
持续以公允价值计量的资产总额	93,587,134.52	91,844,130.83	1,856,477,431.15	2,041,908,696.50
(六) 交易性金融负债		1,297,200.00	-	1,297,200.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,297,200.00	-	1,297,200.00
持续以公允价值计量的负债总额		1,297,200.00	-	1,297,200.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

直接（即价格）或间接（即从价格导出）地使用除第一层中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

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

其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

□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**

√适用 □不适用

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	2,083,156.3335	27.46	27.46

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	------	------	-----

2,083,156.3335	-	-	2,083,156.3335
----------------	---	---	----------------

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

√适用 □不适用

子公司情况详见附注十二、2。

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

√适用 □不适用

附注十二、3

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
北京福田戴姆勒汽车有限公司	本公司的合营企业
北京福田康明斯发动机有限公司	本公司的合营企业
北京福田康明斯排放处理系统有限公司	本公司的合营企业
北京宝沃汽车股份有限公司	本公司的联营企业
采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	本公司的联营企业
北京智程运力新能源科技有限公司	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
CP FOTON SALES CO., LTD.	本公司的联营企业
China-Africa Foton Investment Co., Limited	本公司的联营企业
货车之家（南京）科技有限公司	本公司的联营企业
河北规显汽车部件有限公司	本公司的联营企业
新疆福田广汇专用车有限责任公司	本公司的联营企业
北京松芝福田汽车空调有限公司	本公司的联营企业
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	本公司的联营企业
北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	本公司的联营企业
北京辉程动力科技有限公司	本公司的联营企业
湖北福田设备租赁有限责任公司	本公司的联营企业
FOTON PMI PMI ELECTRO BUS INDIA PRIVATE LIMIT	本公司的联营企业
FOTON INTERNATIONAL AUTO SPA	本公司的联营企业
北京普莱德新材料有限公司	本公司的联营企业
北京安鹏中融汽车新零售科技有限公司	本公司的联营企业
北京新能源汽车技术创新中心有限公司	本公司的联营企业
雷萨股份有限公司	本公司的联营企业

其他说明

□适用 √不适用

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
河北雷萨重型工程机械有限责任公司	本公司的联营企业的全资子公司，本公司高管任其董事的全资子公司
长沙普罗科环境装备有限责任公司	本公司的联营企业的全资子公司，本公司高管任其董事的全资子公司
威海福田汽车销售服务有限公司	本公司高管任其董事的控股孙公司
北京首钢饮食有限责任公司	本公司原监事任其董事的全资子公司
安川首钢机器人有限公司	本公司原监事任其董事
山东华源莱动内燃机有限公司	本公司监事任其董事
诸城市义和车桥有限公司	本公司监事任其董事
山东普克汽车饰件有限公司	本公司监事任其董事
长沙义和车桥有限公司	本公司监事任其董事
长沙青特车桥有限公司	本公司监事任其董事的全资子公司
北京众力福田车桥有限公司	本公司监事任其董事的控股子公司
青岛中汽特种汽车有限公司	本公司监事任其董事的全资子公司
青岛青特众力车桥有限公司	本公司监事任其董事长、本公司监事任其董事的控股子公司
潍柴动力股份有限公司	本公司的参股股东，本公司董事任其董事
潍柴雷沃重工股份有限公司五星车辆厂	本公司董事任其董事的分公司
陕西法士特齿轮有限责任公司	本公司董事任其董事的控股子公司，本公司董事任其董事
陕西汉德车桥有限公司西安分公司	本公司董事任其董事的分公司，本公司董事任其董事的控股子公司的分公司
徐州工程机械集团进出口有限公司	本公司董事任其董事的全资子公司
徐州徐工随车起重机有限公司	本公司董事任其董事的全资子公司
天津雷沃发动机有限公司	本公司董事任其董事的全资子公司
潍柴雷沃重工股份有限公司雷沃阿波斯潍坊农业装备分公司	本公司董事任其董事的分公司
潍柴火炬科技股份有限公司	本公司董事任其董事的公司全资子公司
四川腾中福田专用汽车有限公司	本公司原高管任其董事
河北北汽福田汽车部件有限公司	本公司的联营企业的全资子公司，本公司副总经理曾任其副董事长的全资子公司
中非汽车工业发展有限公司	本公司的联营企业的全资子公司
北京汽车集团有限公司	控股股东
北京中车信融融资租赁有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京福田商业保理有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京安鹏保险经纪有限责任公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
江西昌河汽车有限责任公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京鹏龙天创物资贸易有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
云南北汽专用汽车有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京亚太汽车底盘系统有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
滨州渤海活塞有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
华行（深圳）出行服务有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京汽车集团越野车有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京汽车集团越野车销售服务有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京汽车集团财务有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京汽车技师学院	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京首创轮胎有限责任公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北汽（广州）汽车有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司

华夏出行有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
安鹏融资租赁（天津）有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京新能源汽车股份有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司
北京新能源汽车股份有限公司青岛分公司	与本公司受同一母公司控制的子公司的分公司
北京北汽恒盛置业有限公司电子商务分公司	与本公司受同一母公司控制的子公司的分公司
蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司	本公司母公司可以重大影响的企业
北京首钢冷轧薄板有限公司	本公司母公司可以重大影响的企业
北京博格华纳汽车传动器有限公司	本公司母公司可以重大影响的企业
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	本公司母公司可以重大影响的企业
北京海纳川协众汽车空调有限公司	本公司母公司可以重大影响的企业
山东海华汽车部件制造有限公司	本公司母公司可以重大影响的企业
延锋海纳川汽车饰件系统有限公司	本公司母公司可以重大影响的企业
北汽（常州）汽车有限公司	本公司母公司可以重大影响的企业
北京海纳川航盛汽车电子有限公司	本公司母公司可以重大影响的企业
北京安道拓汽车部件有限公司	本公司母公司可以重大影响的企业
北汽泰普越野车科技有限公司	本公司母公司可以重大影响的企业
其他关联方合计	与本公司受同一母公司控制，高管关联等

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

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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；接受服务-改制等	396,048.90	415,632.70
采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	采购原材料、接受服务-技术服务	75,300.41	56,219.35
诸城市义和车桥有限公司	采购原材料	58,190.42	46,066.67
北京福田戴姆勒汽车有限公司	采购整车及原材料；接受服务	48,491.14	73,531.96
潍柴动力股份有限公司	采购原材料	32,711.19	24,683.95
陕西法士特齿轮有限责任公司	采购原材料	16,619.01	14,738.17
北京首钢冷轧薄板有限公司	采购原材料	12,531.82	21,697.79
北京中车信融融资租赁有限公司	接受服务-金融服务	9,695.63	2,778.31
北京海纳川协众汽车空调有限公司	采购原材料	7,562.84	8,303.87
山东普克汽车饰件有限公司	采购原材料	7,396.80	5,091.22
山东海华汽车部件制造有限公司	采购原材料	5,646.26	3,880.49
长沙义和车桥有限公司	采购原材料	5,555.22	4,399.55
北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	采购原材料	4,616.07	3,762.50
陕西汉德车桥有限公司西安分公司	采购原材料	2,265.24	2,422.31

河北北汽福田汽车部件有限公司	采购原材料	2,185.42	1,551.83
北京博格华纳汽车传动器有限公司	采购原材料	2,112.57	1,813.29
长沙青特车桥有限公司	采购原材料	2,033.41	459.75
河北雷萨重型工程机械有限责任公司	采购整车	1,970.85	
中油福田(北京)石油销售有限公司	采购原材料	1,828.38	1,407.42
北京宝沃汽车股份有限公司	采购原材料	1,633.84	5,360.69
青岛青特众力车桥有限公司	采购原材料	1,581.79	1,316.89
北京鹏龙天创物资贸易有限公司	采购原材料	1,188.44	
徐州工程机械集团进出口有限公司	接受服务-委改业务	959.57	
北京福田商业保理有限公司	接受服务-金融服务	676.25	371.83
北京汽车集团财务有限公司	接受服务-金融服务	447.00	762.43
滨州渤海活塞有限公司	采购原材料	224.14	181.62
北京首钢饮食有限责任公司	接受服务	185.49	116.30
北京新能源汽车股份有限公司青岛分公司	接受服务	160.09	
北京亚太汽车底盘系统有限公司	采购原材料	103.15	
其他关联方合计	采购原材料、整车,接受服务等	223.95	19,944.14

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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、变速箱、冲压件、钢材、配件,提供服务-金融服务、信息服务等	387,058.91	407,183.35
中非汽车工业发展有限公司	销售整车、提供服务	51,151.65	64,137.07
北京福田康明斯发动机有限公司	提供服务-技术服务、住宿、三包索赔等	18,368.53	13,788.94
北京汽车集团越野车有限公司	销售发动机、提供技术服务	10,033.75	1,495.52
北京汽车集团财务有限公司	提供服务-金融服务	9,442.79	1,285.13
CP FOTON SALES CO., LTD.	销售整车	2,724.61	438.56
河北雷萨重型工程机械有限责任公司	销售整车	2,431.16	
北汽(常州)汽车有限公司	销售商品	2,342.29	
北京宝沃汽车股份有限公司	提供服务等	1,759.46	6,839.44
徐州徐工随车起重机有限公司	销售整车	1,414.78	
北京安鹏保险经纪有限责任公司	提供服务-金融服务	1,385.65	997.45
货车之家(南京)科技有限公司	提供服务	1,179.78	
徐州工程机械集团进出口有限公司	销售商品	1,024.33	
潍柴雷沃重工股份有限公司雷沃阿波斯潍坊农业装备分公司	销售整车	633.24	349.33
北京中车信融融资租赁有限公司	提供服务-信息服务	608.33	711.79

威海福田汽车销售服务有限公司	销售整车	378.94	
北京福田康明斯排放处理系统有限公司	提供服务	312.31	
潍柴雷沃重工股份有限公司五星车辆厂	销售发动机、底盘	188.20	
云南北汽专用汽车有限公司	销售整车	102.44	
其他关联方合计	销售整车，提供服务等	539.00	1,667.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：万元 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	8,505.50	5,161.14
北京宝沃汽车股份有限公司	房屋、设备租赁	4,283.59	4,736.58
北京福田戴姆勒汽车有限公司	北京 CDC 库房租赁	425.68	425.68
采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	土地厂房租赁	346.94	346.94
北京福田戴姆勒汽车有限公司	2 号联合厂房		68.89
北京福田商业保理有限公司	房屋租赁		14.08

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京中车信融融资租赁有限公司	87,491.19	2020-03	2024-03	否

北京中车信融融资租赁有限公司	9,916.59	2020-03	2023-03	否
北京中车信融融资租赁有限公司	7,127.19	2019-07	2022-07	否
北京中车信融融资租赁有限公司	32,056.39	2018-12	2023-08	否
北京中车信融融资租赁有限公司	7,514.23	2020-07	2022-09	否
北京中车信融融资租赁有限公司	18,909.31	2018-01	2024-04	否
北京中车信融融资租赁有限公司	33,135.75	2020-07	2023-07	否
北京中车信融融资租赁有限公司	26,999.50	2020-10	2024-12	否
北京中车信融融资租赁有限公司	4,620.84	2021-03	2024-03	否
北京中车信融融资租赁有限公司	19,223.64	2019-01	2024-06	否
北京中车信融融资租赁有限公司	8,800.36	2020-08	2025-08	否
北京中车信融融资租赁有限公司	13,990.65	2020-10	2024-10	否
北京中车信融融资租赁有限公司	4,909.00	2021-01	2024-01	否
北京中车信融融资租赁有限公司	14,726.92	2021-03	2024-03	否
北京中车信融融资租赁有限公司	12,486.39	2019-01	2023-02	否
北京中车信融融资租赁有限公司	171,854.89	2020-03	2024-04	否
北京中车信融融资租赁有限公司	53,076.07	2020-01	2024-12	否
北京中车信融融资租赁有限公司	19,211.75	2019-01	2022-12	否
北京中车信融融资租赁有限公司	14,666.18	2019-12	2025-08	否
北京中车信融融资租赁有限公司	9,818.00	2021-04	2024-04	否
北京中车信融融资租赁有限公司	1,126.69	2019-08	2024-05	否
北京中车信融融资租赁有限公司	27,992.80	2020-06	2025-06	否
北京中车信融融资租赁有限公司	32,759.05	2020-10	2025-08	否
北京中车信融融资租赁有限公司	8,878.68	2020-01	2024-11	否
北京中车信融融资租赁有限公司	36,918.89	2020-11	2025-10	否
北京中车信融融资租赁有限公司	39,044.59	2020-12	2024-01	否
北京中车信融融资租赁有限公司	49,090.00	2021-03	2024-04	否
北京中车信融融资租赁有限公司	49,090.00	2021-04	2024-05	否
北京福田商业保理有限公司	7,552.91	2020-01	2022-02	否
北京福田商业保理有限公司	5,264.02	2020-07	2023-07	否
北京福田商业保理有限公司	964.62	2019-07	2023-11	否
北京福田商业保理有限公司	748.63	2019-07	2023-07	否
河北雷萨重型工程机械有限责任公司	5,000.00	2020-07	2023-07	否
中非福田投资有限公司	7,752.12	2018-12	2028-12	否
采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司（重型）	9,020.94	2018-12	2025-12	否
北京宝沃汽车股份有限公司	20,000.00	2021-03	2024-07	否
北京宝沃汽车股份有限公司	20,000.00	2021-03	2024-07	否
北京宝沃汽车股份有限公司	20,000.00	2019-06	2024-06	否
北京宝沃汽车股份有限公司	13,000.00	2020-09	2022-12	否
安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司	4,400.00	2019-12	2022-12	否
安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司	14,200.00	2020-10	2023-10	否
安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司	4,400.00	2020-10	2023-09	否
安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司	12,600.00	2020-10	2023-09	否
安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司	1,400.00	2021-01	2023-09	否
安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司	4,500.00	2021-02	2023-02	否
安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司	4,900.00	2021-06	2025-06	否
安鹏融资租赁（天津）有限公司	29,500.00	2021-01	2023-01	否
安鹏融资租赁（天津）有限公司	16,600.00	2021-02	2024-12	否
北京安鹏中融汽车新零售科技有限公	8,300.00	2020-01	2023-07	否

司				
---	--	--	--	--

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

A、本公司与交通银行股份有限公司北京东三环支行签订了《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担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 8.75 亿元；

B、本公司与招商银行股份有限公司北京分行签订了《最高额不可撤销担保书》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.99 亿元；

C、本公司与兴业银行股份有限公司北京望京支行签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.71 亿元；

D、本公司与中国光大银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 3.21 亿元；

E、本公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.75 亿元；

F、本公司与北京银行股份有限公司亚运村支行签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.89 亿元；

G、本公司与华夏银行股份有限公司北京分行签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 3.31 亿元；

H、本公司与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签订了《保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 2.70 亿元；

I、本公司与渤海银行股份有限公司北京分行签订了《渤海银行股份有限公司保证协议》，为北京福田商业保理有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.46 亿元；

J、本公司与广发银行股份有限公司北京王府井支行签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.92 亿元；

K、本公司与厦门国际银行股份有限公司北京分行签订了《保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.88 亿元；

L、本公司与锦州银行股份有限公司北京分行签订了《保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.40 亿元；

M、本公司与平安银行股份有限公司北京分行签订了《保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.49 亿元；

N、本公司与浙商银行股份有限公司北京分行签订了《保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.47 亿元；

O、本公司与光大金融租赁股份有限公司签订了《最高额保证合同》及《最高额保证合同补充协议》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.25 亿元；

P、本公司与国银金融租赁股份有限公司签订了《租赁业务合作协议》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 17.19 亿元；

Q、本公司与中铁建金融租赁有限公司签订了《最高保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 5.31 亿元；

- R、本公司与北银金融租赁有限公司签订了《最高额保证合同》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.92 亿元；
- S、本公司与信达金融租赁有限公司签订了《融资租赁合作协议》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1.47 亿元；
- T、本公司与诚通商业保理有限公司签订了《连带担保责任承诺函》，为北京中车信融融资租赁有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.98 亿元；
- U、本公司为北京中车信融融资租赁有限公司发行的 ABS，向交银施德罗资产管理有限公司提供差额回购责任
- V、本公司为中车信融融资租赁有限公司发行的 ABN，向华润深国投信托有限公司提供差额回购责任
- W、本公司为北京中车信融融资租赁有限公司发行的 ABS，向交银施德罗资产管理有限公司提供差额回购责任
- X、本公司为北京中车信融融资租赁有限公司发行的 ABS，向中信建投证券股份有限公司提供差额回购责任
- Y、本公司为中车信融融资租赁有限公司发行的 ABN，向华润深国投信托有限公司提供差额回购责任
- Z、本公司为北京中车信融融资租赁有限公司发行的 ABS，向交银施德罗资产管理有限公司提供差额回购责任
- AA、本公司为中车信融融资租赁有限公司发行的 ABN，向华润深国投信托有限公司提供差额回购责任
- AB、本公司为北京中车信融融资租赁有限公司发行的 ABS，向天弘创新资产管理有限公司提供差额回购责任
- AC、本公司与北京银行股份有限公司亚运村支行签订了《最高额保证合同》，为北京福田商业保理有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.76 亿元；
- AD、本公司与华夏银行股份有限公司北京分行签订了《最高额保证合同》，为北京福田商业保理有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.53 亿元；
- AE、本公司与中国光大银行股份有限公司北京宣武支行签订了《最高额保证合同》，为北京福田商业保理有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.10 亿元；
- AF、本公司与交通银行股份有限公司签订了《保证合同》，为北京福田商业保理有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.07 亿元；
- AG、本公司与中国银行股份有限公司宣化支行签订了《最高额保证合同》，为河北雷萨重型工程机械有限责任公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.5 亿元；
- AH、本公司为中非福田投资有限公司的股东借款提供担保，签订了《保证合同》，期限为 10 年，到期日为 2028 年 12 月，已发生未到期金额为 1200 万美元
- AI、本公司与招商银行股份有限公司签订了《最高额不可撤销担保书》，为采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.95 亿元；
- AJ、本公司与华夏银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为北京宝沃汽车股份有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起三年，已使用未到期金额为 2 亿元；
- AK、本公司与华夏银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为北京宝沃汽车股份有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起三年，已使用未到期金额为 2 亿元；
- AL、本公司与招商局融资租赁（天津）有限公司签订了《连带责任保证合同》，为北京宝沃汽车股份有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 1 亿元，已到期金额为 1 亿元；
- AM、本公司与安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司签订了《保证书》，为北京宝沃汽车股份有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用已到期金额为 1.3 亿元；
- AN、本公司与广发银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额 0.44 亿元；

AO、本公司与广发银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额 1.42 亿元；
AP、本公司与交通银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 0.44 亿元；
AQ、本公司与国银金融租赁股份有限公司签订了《租赁业务合作协议》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 1.26 亿元；

AR、本公司与九江银行股份有限公司签订了《保证合同》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 0.14 亿元；

AS、本公司与兴业银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 0.45 亿元；

AT、本公司与中广核租赁签订了《最高额保证合同》，为安鹏国际融资租赁（深圳）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 0.49 亿元；

AU、本公司与九江银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为安鹏融资租赁（天津）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 2.95 亿元；

AV、本公司与国银金租签订了《最高额保证合同》，为安鹏融资租赁（天津）有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起一年，已使用未到期金额为 1.66 亿元；

AW、本公司与北京汽车集团财务有限公司签订了《最高额保证合同》，为北京安鹏中融汽车新零售科技有限公司提供担保，担保期限为债务履行期限届满之日起二年，已使用未到期金额为 0.83 亿元。

(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

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
北京宝沃汽车股份有限公司	资产转让	10,539.20	
北京宝沃汽车股份有限公司	资产抵债		277,453.08
北京福田戴姆勒汽车有限公司	资产转让		19,620.00
北京鹏龙利恒再生资源回收有限公司	资产处置		1,025.34

说明：2021 年上半年，本公司与北京宝沃汽车股份有限公司签署发动机资产转让协议，合同约定北京宝沃汽车股份有限公司将其持有的固定资产、技术信息、无形资产以及应付账款转让给本公司。

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	635.60	934.56

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

单位：万元

关联方	关联交易内	关联交易类	关联交易定	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------	-------	-------	-------

	容	型	价原则	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	750.00	100.00	750.00	100.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	通用技术	技术服务收入	公平交易原则	174.90	10.00	294.06	13.59
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	838.27	62.00	829.37	100.00
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	1,500.00	90.00	1,500.00	69.31
北京福田戴姆勒汽车有限公司	H4、H5 卡车许可费	业务许可收入	公平交易原则	11,396.05	100.00	11,396.00	100.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	办公楼出售、办公楼使用费	管理费收入	公平交易原则	14.02	100.00	14.02	100.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	GEP 技术使用费	技术使用费	公平交易原则	432.10	100.00	432.10	100.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	会员管理服务费	技术服务收入	公平交易原则			370.23	17.10
北京福田康明斯发动机有限公司	ISG 路试项目研究开发费	研究开发费	公平交易原则	328.57	100.00	328.57	100.00
北京福田康明斯排放处理系统有限公司	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	153.68	11.00		
采埃孚福田自动变速箱(嘉兴)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	362.28	27.00		
北京福田商业保理有限公司	福田还款现金流	资金往来	公平交易原则	45,395.01	100.00		
北京中车信融融资租赁有限公司	资产支持证券化产品认购	资产支持证券化产品认购	公平交易原则	9,000.00	100.00	17,348.19	100.00
北京中车信融融资租赁有限公司	担保业务垫款	垫款	公平交易原则	608.04	99.00	1,233.90	100.00

北京汽车集团财务有限公司	担保业务垫款	垫款	公平交易原则	7.48	1.00		
河北北汽福田汽车部件有限公司	本期借款利息收入	借款利息	公平交易原则	406.19	8.00	228.00	2.61
中非福田投资有限公司	本期借款利息收入	借款利息	公平交易原则	179.63	4.00	179.63	2.06
北京宝沃汽车股份有限公司	本期借款利息收入	借款利息	公平交易原则	4,391.72	88.00	8,320.24	95.33
北京汽车集团财务有限公司	票据贴现利息支出	票据贴息	公平交易原则	1,339.37	100.00	778.86	100.00

本公司在北京汽车集团财务有限公司开立账户存款并办理结算，2021 年 6 月 30 日存款余额为 1,101,324,915.83 元（2020 年 12 月 31 日：563,317,529.22 元），本期累计利息收入 6,995,035.85 元（2020 年 6 月 30 日：811,873.67 元）。

本公司向北京汽车集团财务有限公司借款期初余额为 2,775,000.00 元，本期新增借款 911,500,000.00 元，期限 1 年，本期偿还借款 700,000,000.00 元，期末余额 214,275,000.00 元，本期借款利息累计支出 2,469,937.17 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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	81,378,305.61	112,149.93	45,132,638.84	63,184.68
应收账款	长沙普罗科环境装备有限责任公司	51,570,418.62	73,088.47		
应收账款	北京汽车集团越野车有限公司	51,047,592.70	71,466.63	1,011,799.76	1,416.52
应收账款	中非汽车工业发展有限公司	32,210,377.48	135,283.59		
应收账款	北京福田康明斯发动机有限公司	32,181,203.89	46,112.10	13,569,974.41	18,997.96
应收账款	华夏出行有限公司	30,597,600.00	979,123.20	30,597,600.00	979,123.20
应收账款	CP FOTON SALES CO., LTD.	15,774,372.53	66,252.36	28,217,939.29	118,515.34
应收账款	华行（深圳）出行服务有限公司	13,944,930.00	19,522.90	16,128,000.00	22,579.20
应收账款	采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	5,204,849.06	7,286.79	5,209,949.75	7,293.93
应收账款	北京新能源汽车股份	3,043,275.23	4,260.59	3,043,275.23	4,260.59

	有限公司				
应收账款	河北雷萨重型工程机械有限责任公司	2,950,689.30	4,131.02	2,664,378.73	3,730.13
应收账款	徐州徐工随车起重机有限公司	2,536,500.00	3,551.10		
应收账款	潍柴雷沃重工股份有限公司雷沃阿波斯潍坊农业装备分公司	2,325,658.99	3,255.92	790,015.44	1,106.02
应收账款	徐州工程机械集团进出口有限公司	1,192,500.00	5,008.50		
应收账款	北京汽车集团财务有限公司	565,800.00	792.12		
应收账款	其他关联方合计	140,127.91	1,033.70	56,212,192.42	403,040.41
预付账款	北京首钢冷轧薄板有限公司	18,852,356.47	188,523.56	64,493,539.54	644,935.40
预付账款	北京鹏龙天创物资贸易有限公司	7,507,734.21	75,077.34	2,817,994.56	28,179.95
预付账款	河北雷萨重型工程机械有限责任公司	6,706,178.31	147,586.39	3,191,815.20	31,918.15
预付账款	潍柴动力股份有限公司	3,823,450.60	38,234.50		
预付账款	徐州工程机械集团进出口有限公司	3,452,295.12	95,095.84	4,254,980.68	42,549.81
预付账款	青岛中汽特种汽车有限公司	3,338,408.00	166,920.40	3,338,408.00	33,384.08
预付账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	3,314,621.08	165,731.05	94,946,459.75	1,082,049.44
预付账款	北京福田康明斯发动机有限公司	714,774.80	7,716.85		
预付账款	其他关联方合计	688,244.36	17,665.83	48,265,295.82	487,160.67
其他应收款	北京宝沃汽车股份有限公司	785,734,600.15	366,185,127.64	728,586,207.48	327,863,793.37
其他应收款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	253,512,806.87	2,219,556.31	252,114,742.26	1,709,588.95
其他应收款	四川腾中福田专用汽车有限公司	25,497,013.22	25,497,013.22	26,997,013.22	26,997,013.22
其他应收款	货车之家（南京）科技有限公司	6,160,004.20	33,880.02		
其他应收款	北汽（常州）汽车有限公司	5,564,119.63	30,590.99		
其他应收款	北京安鹏保险经纪有限责任公司	5,125,100.00	28,188.05		
其他应收款	河北北汽福田汽车部件有限公司	4,167,651.84	84,258.16	1,087,952.80	21,759.06
其他应收款	北京福田康明斯发动机有限公司	2,627,442.20	14,450.93	3,032,943.40	17,343.47
其他应收款	北京中车信融融融资租赁有限公司	931,375.88	5,122.56	4,997,430.98	801,167.67
其他应收款	北汽泰普越野车科技	725,262.39	14,505.25		

	有限公司				
其他应收款	其他关联方合计	946,581.64	6,355.21	3,011,199.92	18,260.11
长期应收款	北京宝沃汽车股份有限公司	1,792,241,995.86	426,553,595.01	1,889,538,679.09	449,710,205.62
长期应收款	雷萨股份有限公司	1,022,542,847.67	112,690,775.81		
长期应收款	河北北汽福田汽车部件有限公司	204,125,905.13	5,977,562.18	204,125,905.13	5,977,562.18
长期应收款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	79,633,790.34	23,860,029.35	76,122,737.71	23,860,029.35
长期应收款	北京福田康明斯发动机有限公司	39,000,000.00	390,000.00	42,900,000.00	429,000.00
长期应收款	河北雷萨重型工程机械有限责任公司			789,240,926.12	100,359,019.03
一年内到期的非流动资产	雷萨股份有限公司	150,000,000.00	2,147,281.90		
一年内到期的非流动资产	河北北汽福田汽车部件有限公司	89,016,594.96	2,606,735.44	89,016,594.96	2,606,735.44
一年内到期的非流动资产	北京福田戴姆勒汽车有限公司	7,433,400.00	2,090,785.85	7,433,400.00	2,090,785.85
一年内到期的非流动资产	河北雷萨重型工程机械有限责任公司			100,000,000.00	2,833,268.54
其他非流动资产	CHINA-AFRICA FOTON INVESTMENT CO., LIMITED	64,848,765.46	982,304.00	62,622,877.46	552,704.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	875,768,212.53	870,712,850.74
应付账款	诸城市义和车桥有限公司	165,042,070.64	141,331,016.40
应付账款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	133,667,821.36	87,061,150.11
应付账款	采埃孚福田自动变速箱（嘉兴）有限公司	71,598,672.05	321,928,404.95
应付账款	北京海纳川恒隆汽车转向系统有限公司	31,087,817.27	29,771,120.85
应付账款	北京海纳川协众汽车空调有限公司	28,996,945.87	30,944,588.69
应付账款	潍柴动力股份有限公司	26,136,117.59	2,473,268.76
应付账款	山东普克汽车饰件有限公司	20,852,959.33	18,586,665.44
应付账款	陕西汉德车桥有限公司西安分公司	19,845,139.72	17,799,444.56
应付账款	长沙普罗科环境装备有限责任公司	11,343,840.00	
应付账款	山东海华汽车部件制造有限公司	11,278,580.17	12,950,463.99
应付账款	长沙义和车桥有限公司	8,947,852.02	9,351,660.19
应付账款	河北雷萨重型工程机械有限责任公司	7,828,480.00	2,494,167.86
应付账款	青岛青特众力车桥有限公司	7,751,198.61	12,811,636.76
应付账款	河北北汽福田汽车部件有限公司	6,968,436.75	9,364,293.03
应付账款	陕西法士特齿轮有限责任公司	5,863,117.34	2,289,171.49
应付账款	中油福田（北京）石油销售有限公司	4,656,840.53	3,115,816.85

应付账款	长沙青特车桥有限公司	4,565,806.99	1,676,620.76
应付账款	北京博格华纳汽车传动器有限公司	4,281,417.32	15,252,394.63
应付账款	滨州渤海活塞有限公司	2,490,053.28	2,967,860.06
应付账款	北汽（常州）汽车有限公司	1,120,771.04	1,120,771.04
应付账款	北京海纳川航盛汽车电子有限公司	961,894.18	968,811.96
应付账款	北京安道拓汽车部件有限公司	937,139.40	859,090.11
应付账款	北京首创轮胎有限责任公司	905,870.74	906,092.02
应付账款	潍柴雷沃重工股份有限公司五星车辆厂	690,022.42	304,461.38
应付账款	江西昌河汽车有限责任公司	504,798.00	864,967.30
应付账款	其他关联方合计	1,268,260.23	63,352,796.55
合同负债	北京福田戴姆勒汽车有限公司	188,783,877.37	236,913,283.93
合同负债	中非汽车工业发展有限公司	4,555,739.52	23,599,263.45
合同负债	河北雷萨重型工程机械有限责任公司	2,744,004.11	12,101,580.67
合同负债	诸城市义和车桥有限公司	1,034,500.00	915,486.73
合同负债	长沙普罗科环境装备有限责任公司	974,397.21	
合同负债	青岛中汽特种汽车有限公司	559,057.77	
合同负债	其他关联方合计	958,052.36	2,927,736.82
其他应付款	北京福田商业保理有限公司	122,098,830.82	111,820,319.05
其他应付款	长沙普罗科环境装备有限责任公司	7,036,441.45	
其他应付款	北京中车信融融资租赁有限公司	6,078,220.00	
其他应付款	华行（深圳）出行服务有限公司	1,450,000.00	
其他应付款	北京福田戴姆勒汽车有限公司	1,035,560.00	8,404,680.00
其他应付款	陕西法士特齿轮有限责任公司	664,962.06	634,903.72
其他应付款	北京智程运力新能源科技有限公司	605,627.50	
其他应付款	北京福田康明斯发动机有限公司	597,680.00	
其他应付款	蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司	560,562.40	
其他应付款	其他关联方合计	760,750.50	19,216,253.56

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权日收盘价； 30 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

本公司分别于 2020 年 8 月 12 日、2020 年 9 月 25 日召开公司董事会和 2020 年第六次临时股东大会，审议通过关于《北汽福田汽车股份有限公司员工持股计划（草案）》及其摘要的议案等相关议案。员工持股计划包括第一期员工持股计划和中长期员工持股计划（2021-2023

年)两部分,第一期员工持股计划于 2020 年设立;员工持股计划的股票来源于回购专用账户回购的本公司股票,第一期员工持股计划所获标的股票的锁定期:自公司公告最后一笔标的股票过户至当期员工持股计划名下之日起计算锁定 36 个月。

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收票价
可行权权益工具数量的确定依据	根据取得的可行权人数变动等信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	587,800
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	391,900

其他说明

无

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

☐适用 ☒不适用

5、其他

☐适用 ☒不适用

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

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]254 号文核准,并经上海证券交易所同意,本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司向特定投资者非公开发行了普通股(A股)股票 525,394,045 股,发行价为每股人民币 5.71 元。截至 2015 年 3 月 11 日,本公司共募集资金 300,000.00 万元,扣除发行费用 5,889.25 万元后,募集资金净额为 294,110.75 万元。募集资金计划用于印度制造有限公司商用车生产基地建设、山东多功能汽车厂轻客项目建设以及补充流动资金。

根据经济环境和项目的实际情况,为了提高募集资金使用效率,福田汽车对“印度制造有限公司增资建设商用车生产基地项目”进行变更,将原计划投入该项目的募集资金余额 8.11 亿元(含利息)用于国六排放技术升级开发项目。上述变更事项于 2018 年 10 月 24 日经公司董事会审议通过,经独立董事、监事会同意,保荐机构已出具专项核查意见,并经公司 2018 年第六次临时股东大会审议通过。

2021 年 2 月，公司已经办理完毕上述募集资金专户的注销手续，注销前公司已将剩余募集资金利息收入合计 0.13 万元全部转入公司自有资金账户用于永久补充流动资金。因募集资金专户已经注销，公司与中信建投证券及中国建设银行股份有限公司沙河支行、中国银行股份有限公司沙河支行签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。

(2) 本公司董事会及 2020 年第六次临时股东大会分别于 2020 年 8 月 12 日、2020 年 9 月 25 日审议通过《关于〈北汽福田汽车股份有限公司员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。本员工持股计划包括第一期员工持股计划和中长期员工持股计划（2021-2023）两部分，第一期员工持股计划于公司股东大会审议通过后开始实施；中长期员工持股计划（2021-2023 年）将于 2021 年至 2023 年内滚动设立，原则上每年推出不超过两期，每年具体推出时间及推出期数以公司实际执行为准。以上各期员工持股计划各自独立存续。

根据参与对象实际认购和最终缴款的审验结果，公司第一期员工持股计划实际参与认购的员工共计 10 人，参与认购对象最终缴纳的认购资金合计 1,262.25 万元。2020 年 11 月 25 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，确认公司回购专用证券账户的 6,187,500 股公司标的股票已于 2020 年 11 月 23 日通过非交易过户至公司第一期员工持股计划专用证券账户，过户价格为 2.04 元/股，上述股份占公司当时总股本的比例为 0.09%。根据《北汽福田汽车股份有限公司员工持股计划》的相关规定，第一期员工持股计划所获标的股票的锁定期为 36 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至第一期员工持股计划名下之日起计算，即锁定期为 2020 年 11 月 23 日至 2023 年 11 月 22 日。

2、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，已投入 1 亿人民币用于在建工程，该项目本期正在建设中。

(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 3.00 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 3.00 亿元增资。第二期增资本期尚未实施。

(4) 2012 年 3 月，本公司董事会审议通过了《关于对福田汽车印度制造有限公司二期增资方案的议案》，同意对福田汽车印度制造有限公司进行二期增资 9,800.00 万美元（约合 46 亿印度卢比或 6.26 亿人民币元），并授权经理部门办理相关手续；2012 年 6 月 11 日，本公司董事会

审议通过了《关于对福田汽车印度制造有限公司三期增资方案的议案》，同意对福田汽车印度制造有限公司进行三期增资 7,800.00 万美元，并授权经理部门办理相关手续。第三期增资尚未实现。

(5) 潍坊市人民政府与本公司 2010 年签订《北汽福田潍坊新能源汽车零部件及新能源汽车中试基地建设项目战略合作框架协议书》，双方约定：如本公司超过期限未完成约定的基地建设项目投资总额，本公司将返还政府优惠政策支持资金并支付违约金；如不能如约完成项目规划指标（含地方税收流成指标），政府将调整支持资金兑现比例；如超额完成指标的，则将超额部分转为支持资金。该项目本期正在建设中。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(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

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司对外提供担保情况见附注十二、5。

(2) 商融通业务

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 2021 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 937,393.00 万元。其中，北京汽车集团财务有限公司 350,308.00 万元，光大银行 313,026.00 万元，华夏银行 46,647.00 万元，交通银行 34,792.00 万元，九江银行 32,117.00 万元，平安银行 160,503.00 万元。截至 2021 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，本公司提供担保服务，将承担回购义务。截至 2021 年 6 月 30 日，协议项下贷款余额 798,652.44 万元，其中：北汽财务公司 553,873.27 万元，逾期金额 102.39 万元；光大租赁 244,779.17 万元，逾期金额 1.46 万元。

(4) 银达信担保业务

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因车辆运营需要，供应商保理融资需要，在融资机构申请融资业务，融资购买车辆，提供担保服务。截止 2021 年 6 月 30 日，协议项下担保业务余额共计 20,989.39 万元，其中运费贷担保业务余额为 14,197.47 万元，逾期 305.65 万元；保费贷业务余额 6,753.63

万元，逾期 66.95 万元；ETC 业务余额 38.29 万元，无逾期；保理业务 4,714.5 万元，无逾期。
截至 2021 年 6 月 30 日，本公司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：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1、2021 年 7 月 16 日本公司与佛山市南海区里水镇人民政府签订了《里水工厂地块用地范围国有土地上房屋征收补偿协议书》，协议约定里水镇政府征收公司位于里水镇和顺文教地段全部地上房屋和建构筑物、附属物，以及所有设备等资产，收回所附着的国有土地使用权，征收补偿款合共 106,038.79 万元。

2、截止披露日，本公司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

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

□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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
终止经营项目	186,437,307.68	191,732,804.56	-7,329,814.51	-250,141.30	-7,079,673.21	-7,079,673.21

其他说明：

本期实现的持续经营利润为 609133714.29 元，其中归属于母公司股东的持续经营利润为 614715832.00 元。

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	轻型车分部	大中客分部	发动机分部	海外分部	管理及研发分部	重型机械分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	39,645,701,618.80	718,072,475.34	1,030,055,258.29	2,678,649,445.92	9,989,173,566.75	-	258,952,682.54	22,389,919,044.69	31,930,686,002.95
营业费用	39,467,286,592.65	925,333,743.74	1,156,722,106.94	2,692,758,777.50	10,076,762,345.66	4,695,289.37	237,944,333.30	22,332,432,603.81	32,229,070,585.35
营业利	200,82	-200,7	-125,6	-9,587,6	780,45	-4,404,	25,441	136,94	529,41

润/(亏损)	4,240.73	49,886.05	22,406.96	34.85	3,922.85	520.09	,313.70	0,389.45	4,639.88
资产总额	29,710,521,327.90	6,007,418,676.76	3,729,361,223.20	3,698,462,472.95	52,653,271,488.19	93,768,577.56	1,875,327,279.35	43,360,106,655.69	54,408,024,390.22
负债总额	28,686,666,793.61	6,148,830,834.32	3,928,478,593.04	3,499,970,379.71	36,102,903,127.83	580,459.42	662,655,982.21	40,663,837,942.69	38,366,248,227.45
补充信息:									
1. 资本性支出	200,104,340.76	29,277,494.83	72,707,114.90	90,376,704.43	642,533,132.96	-	29,019,138.59	-16,657,472.16	1,080,675,398.63
2. 折旧和摊销费用	447,203,527.54	58,470,682.76	78,315,798.25	7,188,060.95	403,808,372.13	154,852.59	6,847,650.25	-36,143,912.24	1,038,132,856.71
3. 折旧和摊销以外的非现金费用									
4. 信用减值损失	7,233,847.68	-6,805,729.35	78,754.15	28,427,219.78	71,833,556.38	-100,330.53	84,784,315.50		185,451,633.61
5. 资产减值损失	10,012,631.78	15,290,106.37	29,899.09	9,911,328.53	184,808.89	2,359.96	2,187.83		35,433,322.45

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐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

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
一年以内	2,692,464,524.80
1 年以内小计	2,692,464,524.80
1 至 2 年	297,616,513.00
2 至 3 年	220,729,456.11
3 年以上	
3 至 4 年	471,385,116.08
4 至 5 年	503,992,364.22
5 年以上	336,306,567.94
减：坏账准备	564,201,469.72
合计	3,958,293,072.43

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	336,738,633.91	7.45	330,707,391.64	98.21	6,031,242.27	366,451,010.69	8.27	349,189,683.51	95.29	17,261,327.18
其中：										
按单项计提坏账准备	336,738,633.91	7.45	330,707,391.64	98.21	6,031,242.27	366,451,010.69	8.27	349,189,683.51	95.29	17,261,327.18
按组合计提坏账准备	4,185,755,908.24	92.55	233,494,078.08	5.58	3,952,261,830.16	4,062,961,666.59	91.73	215,163,944.25	5.3	3,847,797,722.34
其中：										
新能源补贴款	887,870,353.55	19.63	14,259,758.42	1.61	873,610,595.13	1,208,564,240.00	27.8	31,844,020.68	2.63	1,176,720,219.32
商用车客户	2,533,591,297.02	56.02	182,674,332.64	7.21	2,350,916,964.38	1,870,719,832.66	42.4	146,759,936.55	7.85	1,723,959,896.11
金融业务客户	36,559,987.02	0.81	36,559,987.02	100	-	36,559,987.02	0.83	36,559,987.02	100	-

合并范围内 关联方组合	727,734,270.65	16.09	-	0	727,734,270.65	947,117,606.91	21.38	-	-	947,117,606.91
合计	4,522,494,542.15	100.00	564,201,469.72	-	3,958,293,072.43	4,429,412,677.28	100.00	564,353,627.76	/	3,865,059,049.52

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州为伍新能源汽车科技有限公司	66,300,600.00	66,300,600.00	100.00	诉讼不能收回
广州福协汽车贸易有限公司	33,125,000.00	33,125,000.00	100.00	债务人资金短缺 长期未收回
佳木斯中天物流有限公司	27,559,995.04	27,559,995.04	100.00	债务人资金短缺 长期未收回
深圳市兆丰瑞投资发展有限公司	27,448,052.51	27,448,052.51	100.00	债务人资金短缺 长期未收回
其他	182,304,986.36	176,273,744.09	96.69	——
合计	336,738,633.91	330,707,391.64	98.21	——

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 新能源补贴款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
新能源补贴款	887,870,353.55	14,259,758.42	1.61
合计	887,870,353.55	14,259,758.42	1.61

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 商用车客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,921,592,814.15	10,306,107.57	0.54
1 至 2 年	240,526,300.53	15,884,280.74	6.60
2 至 3 年	119,410,200.75	17,982,349.51	15.06
3 至 4 年	132,829,969.73	31,068,322.13	23.39
4 至 5 年	22,456,484.36	10,657,745.19	47.46
5 年以上	96,775,527.50	96,775,527.50	100.00

合计	2,533,591,297.02	182,674,332.64	7.21
----	------------------	----------------	------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：金融业务客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
金融业务客户	36,559,987.02	36,559,987.02	100
合计	36,559,987.02	36,559,987.02	100

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	564,353,627.76	55,233,155.31	55,385,313.35			564,201,469.72
合计	564,353,627.76	55,233,155.31	55,385,313.35			564,201,469.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	780,455,980.00	-
其他应收款	3,047,653,073.84	2,973,071,819.59
合计	3,828,109,053.84	2,973,071,819.59

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京福田康明斯发动机有限公司	780,455,980.00	
合计	780,455,980.00	

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	1,672,376,070.87
1 年以内小计	1,672,376,070.87
1 至 2 年	103,217,924.63
2 至 3 年	2,295,798,764.55
3 年以上	
3 至 4 年	1,812,744.23
4 至 5 年	35,716,011.88
5 年以上	9,317,771.80
减：坏账准备	1,070,586,214.12
合计	3,047,653,073.84

(8). 按款项性质分类

√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
股权转让款	1,671,485,577.71	1,671,485,577.71
技术转让费	227,867,962.87	228,802,580.81
关联方款项	2,072,297,463.23	1,965,872,643.05
押金保证金	61,210,019.97	41,455,115.91
备用金	4,707,436.82	883,042.45
其他	80,670,827.36	93,091,858.35
合计	4,118,239,287.96	4,001,590,818.28

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	10,762,202.30	983,205,721.88	34,551,074.51	1,028,518,998.69
2021年1月1日余额在本期				
——转入第二				

阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	55,313,054.45	38,326,755.93		93,639,810.38
本期转回	48,036,355.46		3,435,223.89	51,471,579.35
本期转销				
本期核销			101,015.60	101,015.60
其他变动				
2021年6月30日余额	18,038,901.29	1,021,532,477.81	31,014,835.02	1,070,586,214.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(10). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,028,518,998.69	93,639,810.38	51,471,579.35	101,015.60		1,070,586,214.12
合计	1,028,518,998.69	93,639,810.38	51,471,579.35	101,015.60		1,070,586,214.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	101,015.60

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(12). 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
长盛兴业(厦门)企业管理咨询有限公司	股权转让款	1,671,485,577.71	2-3 年	40.59	655,347,350.17
北京宝沃汽车股份有限公司	关联方款项	785,743,600.15	1 年以内、1-2 年、2-3 年	19.08	366,185,127.64
北京福田戴姆勒汽车有限公司	技术转让费、其他、押金保证金	237,254,027.52	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.76	1,739,819.97
四川腾中福田专用汽车有限公司	其他	25,497,013.22	3-4 年	0.62	25,497,013.22
北京宏翔越汽车配件有限公司	其他	10,038,833.28	2-3 年	0.24	5,697,505.45
合计	-	2,730,019,051.88	-	66.29	1,054,466,816.45

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	3,164,389,715.46		3,164,389,715.46	3,264,730,395.90		3,264,730,395.90

对联营、合营企业投资	6,630,466,214.26		6,630,466,214.26	6,358,427,193.81		6,358,427,193.81
合计	9,794,855,929.72		9,794,855,929.72	9,623,157,589.71		9,623,157,589.71

(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
FOTON AUTOMOBILE (THAILAND) CO., LTD	14,943,139.16			14,943,139.16		
BROCK KEHRTECHNIK GMBH	126,519,505.00			126,519,505.00		
FOTON MOTOR AUSTRALIA PTY LTD	12,717,800.00			12,717,800.00		
FOTON MOTOR CO., LTD	13,685,800.00			13,685,800.00		
FOTON MOTOR KENYA LIMITED	13,810,262.40			13,810,262.40		
FOTON MOTORS MANUFACTURING INDIA PRIVATE LIMITED	733,572,388.90			733,572,388.90		
PT FOTON PEMASARAN & PENJUALAN INDONESIA	15,464,988.00			15,464,988.00		
北京爱易科新能源科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
北京福田国际贸易有限公司	550,000,000.00			550,000,000.00		
北京福田智蓝新能源汽车科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京三六五随车行汽车服务有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京银达信融资担保有限责任公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
北京智科车联科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
BEIQI FOTON (Hong Kong) LIMITED	84,013,771.24			84,013,771.24		
佛山福田汽车科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
福田(嘉兴)汽车投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
福田采埃孚轻型自动	42,000,000.00			42,000,000.00		

变速箱（嘉兴）有限公司	0			. 00		
FOTON MOTOR DO BRASIL VENDAS LTDA	11,933,341.20			11,933,341.20		
FOTON MOTOR VIETNAM CO., LTD	12,745,000.00			12,745,000.00		
广州福田欧辉汽车销售有限公司	100,000.00			100,000.00		
河南福田智蓝新能源汽车有限公司	64,760,000.00			64,760,000.00		
FOTON MOTOR JAPAN CO, LTD	2,464,400.00			2,464,400.00		
山东潍坊福田模具有限责任公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
深圳爱易科新能源汽车科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
潍坊福田汽车科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
长沙福田汽车科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
长沙普罗科环境装备有限责任公司	150,000,000.00		150,000,000.00	0.00		
北京福田欧辉新能源汽车有限公司	-	49,659,319.56		49,659,319.56		
智博汽车科技（上海）有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合计	3,264,730,395.90	49,659,319.56	150,000,000.00	3,164,389,715.46		

(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											
北京福田戴姆勒汽车有限公司	1,822,156,864.05			426,962,840.93						2,249,119,704.98	
北京福	1,9			530,0			780,4			1,674	

田康明 斯发动 机有限 公司	24, 455 ,97 9.9 9			27,90 6.15			55,98 0.00			,027, 906.1 4	
北京福 田康明 斯排放 处理系 统有限 公司		50,00 0,000 .00		-7,56 7,755 .98						42,43 2,244 .02	
小计	3,7 46, 612 ,84 4.0 4	50,00 0,000 .00		949,4 22,99 1.10			780,4 55,98 0.00			3,965 ,579, 855.1 4	
二、联营 企业											
北京安 鹏中融 汽车新 零售科 技有限 公司	1,8 64, 480 ,17 3.6 7			-15,8 72,30 1.70						1,848 ,607, 871.9 7	
北京宝 沃汽车 股份有 限公司	113 ,17 9,0 99. 68			-113, 179,0 99.68						-0.00	
北京宏 达兴区 域电动 小客车 出租有 限责任 公司	781 ,31 2.0 9			-88,7 03.49						692,6 08.60	
北京辉 程动力 科技有 限公司	1,0 19, 748 .71	2,800 ,000. 00		-168, 781.4 4						3,650 ,967. 27	
北京普 莱德新 材料有 限公司	33, 418 ,50 0.6 0			-1,18 4,892 .43						32,23 3,608 .17	
北京松 芝福田 汽车空 调有限	9,4 22, 072 .44			26,06 4.95						9,448 ,137. 39	

公司											
北京新能源汽车技术创新中心有限公司	43,935,823.38			-3,050,179.09						40,885,644.29	
北京智程运力新能源科技有限公司	45,078,934.85			87,740.36						45,166,675.21	
采埃孚福田自动变速箱(嘉兴)有限公司	97,779,281.97			53,924,627.38						151,703,909.35	
河北规显汽车零部件有限公司	77,198,751.83			2,109,281.35						79,308,033.18	
河北雷萨重型工程机械有限责任公司	281,690,058.68		250,626,363.73	-31,063,694.95						0.00	
货车之家(南京)科技有限公司	20,007,073.99			-2,204,674.59						17,802,399.40	
新疆福田广汇专用车有限责任公司	9,108,257.01			0.00						9,108,257.01	
CHINA-AFRICA FOTON INVESTMENT CO., LIMITED	2,516,655.71			-782,581.48						1,734,074.23	
雷萨股份有限公司		436,297,092.00		-24,697,009.93						411,600,082.07	
中油福	12,			745,4						12,94	

田(北京)石油销售有限公司	198,605.16			85.82						4,090.98	
小计	2,611,814,349.77	439,097,092.00	250,626,363.73	-135,398,718.92						2,664,886,359.12	
合计	6,358,427,193.81	489,097,092.00	250,626,363.73	814,024,272.18			780,455,980.00			6,630,466,214.26	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,840,437,012.59	24,712,327,939.65	24,072,708,019.99	22,001,893,829.20
其他业务	2,166,188,038.47	1,620,691,780.02	1,554,042,271.09	1,086,561,918.15
合计	29,006,625,051.06	26,333,019,719.67	25,626,750,291.08	23,088,455,747.35

(2). 合同产生的收入情况

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

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	441,008.81	
权益法核算的长期股权投资收益	814,024,272.18	356,379,382.65
处置长期股权投资产生的投资收益	35,670,728.27	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,283,189.23	59,005,312.17
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	869,419,198.49	415,384,694.82

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,607,043.72	
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外）	80,749,366.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	58,062,467.35	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,245,661.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	106,699,891.27	
所得税影响额	-3,224,766.49	
少数股东权益影响额	-258,779.28	
合计	283,880,884.56	

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。

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.85	0.09	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05	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

☐适用 ☒不适用

董事长：巩月琼

董事会批准报送日期：2021 年 7 月 23 日

修订信息

☐适用 ☒不适用