

**北汽福田汽车股份有限公司**

**2005 年半年度报告**

**二 00 五年八月**

## 第一节 重要提示及目录

### 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

张小虞独立董事因在国外出差没有参加表决，也没有委托其他独立董事代为投票表决。

本公司董事长安庆衡先生、财务负责人张夕勇先生、会计机构负责人杨巩社先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

### 目 录

第一节 重要提示及目录	1
第二节 公司基本情况	1
第三节 股本变动和主要股东持股情况	2
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	3
第五节 管理层讨论与分析	5
第六节 重要事项	9
第七节 财务报告	12
第八节 备查文件	43

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况：

- (一) 公司法定中文名称：北汽福田汽车股份有限公司  
公司法定英文名称：BEIQI FOTON MOTOR CO., LTD.
- (二) 公司股票上市证券交易所：上海证券交易所  
股票简称：福田汽车  
股票代码：600166
- (三) 公司注册地址：北京市昌平区沙河镇沙阳路  
公司办公地址：北京市昌平区沙河镇沙阳路  
邮政编码：102206  
互联网网址：<http://www.foton.com.cn>  
电子信箱：600166@foton.com.cn
- (四) 公司法定代表人：安庆衡
- (五) 公司董事会秘书：龚 敏  
董事会证券事务代表：陈维娟  
联系地址：北京市昌平区沙河镇沙阳路  
联系电话：010-80716459  
联系传真：010-80716402-12#  
电子信箱：600166@foton.com.cn
- (六) 公司选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《上海证券报》  
中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

### 二、公司主要财务数据和指标：

单位：元

项目	报告期	上年同期
净利润	38057693.00	65474494.51
扣除非经常性损益后的净利润	45404601.65	62364536.16
经营活动产生的现金流量净额	63929304.42	128496515.52
净资产收益率(%)	2.128	4.10
每股收益	0.083	0.143
项目	报告期末	报告期初
流动资产	2894390838.99	2812383807.25
流动负债	3556018517.91	3388143136.97
总资产	5704280485.48	5488859179.36
股东权益(不包含少数股东权益)	1788790427.56	1740010065.56
每股净资产	3.92	3.81
调整后的每股净资产	3.62	3.58

注：扣除非经常性损益的项目和金额：

单位：元

项目	金额
营业外收支净额	-7346908.65
合计	-7346908.65

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、报告期内公司股本结构的变化：

单位：股

项目	本次变动前	本次变动增减(+,-)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	300699000							300699000
其中：								
国家持有股份	223974000							223974000
境内法人持有股份	76725000							76725000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股及其他								
未上市流通股份合计	300699000							300699000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	156000000							156000000
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	156000000							156000000
三、股份总数	456699000							456699000

#### 二、主要股东持股情况

##### (一) 前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	26210					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数	股东性质(国有股东或外资股东)
北京汽车摩托车联合制造公司	0	175741500	38.48	未流通	无	国有股东
常柴股份有限公司	0	30750000	6.73	未流通	无	-
诸城市义和车桥有限公司	0	17392500	3.81	未流通	无	-
华宝信托投资有限责任公司	-155562	1270000	3.12	未流通	未知	-
		12995000		未流通		
银丰证券投资基金	-143711	10941184	2.40	已流通	未知	-
山东莱动内燃机有限公司	0	10650000	2.33	未流通	无	国有股东
华夏成长证券投资基金	-7451416	8266148	1.81	已流通	未知	-
中国人寿保险有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪	8213823	8213823	1.80	已流通	未知	-
杭州永盛化纤有限公司	0	5400000	1.18	未流通	全部冻结	-
上海拖拉机内燃机公司	0	4800000	1.05	未流通	无	-
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
银丰证券投资基金	10941184		A股			
华夏成长证券投资基金	8266148		A股			
中国人寿保险有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪	8213823		A股			
全国社保基金一零七组合	2682100		A股			
中国工商银行-华安上证180指数增强型证券投资基金	2084768		A股			
中国工商银行-申万巴黎盛利精选证券投资基金	1764112		A股			
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	1496370		A股			
天津信托投资公司	1276872		A股			
中国工商银行-银河银泰理财分红证券投资基金	1244902		A股			
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	1200289		A股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	1、前十大股东中，第二、三、六、十大股东同时为我公司的供应商；第一大股东为公司的董事、监事单位，第二、六、十大股东为公司的董事单位；第三大股东为公司的监事单位。 2、未知其他流通股股东之间是否有关联关系或一致行动关系。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称			约定持股期限		
	无			无		

(二) 报告期内，公司控股股东没有发生变化。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

##### 一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况：

姓名	职务	年初持股	增减变动	报告期末持股
安庆衡	董事长	14235	0	14235
张小虞	独立董事	0	0	0
马守平	独立董事	0	0	0
郭新民	董事	0	0	0

王金玉	董事、总经理	14235	0	14235
刘毅男	董 事	0	0	0
张夕勇	董事、常务副总	11992	0	11992
赵 海	董 事	14760	0	14760
马 萍	独立董事	0	0	0
田 阡	独立董事	0	0	0
李 波	独立董事	0	0	0
徐振平	董 事	0	0	0
李进巅	董 事	14760	0	14760
张子云	董 事	18442	0	18442
刘良荣	职工代表董事	14760	0	14760
赵景光	监事长、党委副书记	17520	0	17520
张连生	监 事	11760	0	11760
杜 斌	监 事	0	0	0
陈忠义	监 事	11992	0	11992
张海洋	监 事	0	0	0
常金荣	监 事	14760	0	14760
刘学敏	监 事	0	0	0
余东华	副总经理	0	0	0
王向银	副总经理	0	0	0
赵维纯	副总经理	4000	0	4000
张瑞先	副总经理	14760	0	14760
吴越俊	副总经理	0	0	0
邢洪金	副总经理	14760	0	14760
龚 敏	董事会秘书	21742	0	21742

## 二、报告期内公司新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况：

### （一）董事换届情况：

2005年6月15日-6月27日，公司以通讯方式召开了董事会，审议通过了《关于张小虞独立董事换届选举的议案》，同意提名张小虞同志为公司独立董事候选人。该议案尚须经上海证券交易所审核，并经股东大会审议、批准。

公司独立董事对此发表了独立意见，认为：该项议案的提出、审议程序符合法律、法规和公司章程的规定，张小虞同志具备担任独立董事的资格，能够胜任该职务，同意提名张小虞同志为公司独立董事候选人。

### （二）高管人员新聘和解聘情况：

1、2005年1月25日，公司三届三次董事会审议通过了《关于同意李峰辞去副总经理职务的议案》，同意李峰同志辞去北汽福田汽车股份有限公司副总经理职务。

2、2005年4月24日，公司三届四次董事会审议通过了《关于续聘总经理的议案》，同意继续聘任王金玉同志为公司总经理，聘期三年，自2005年4月至2008年4月。

3、2005年6月5日-6月15日，公司以通讯方式召开董事会，审议通过了《关于聘任副总经理的议案》，同意聘任吴越俊同志为公司副总经理。

公司独立董事对此发表了独立意见，认为该议案的提出符合本公司章程规定，程序合法有效；认为吴越俊同志具备担任副总资格，能够胜任工作。

公司独立董事对上述情况均发表了独立意见，认为上述议案的提出及审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定；审议结果符合公司实际情况。

## 第五节 管理层讨论与分析

2005 年是公司新三步战略第三步的起步之年，也是公司实施内涵式增长战略、迈向全球化的关键之年。公司全体员工将继续以“致力人文科技，驱动现代生活”为使命，以“规模转化效益，竞争决定位置”为经营方针，坚持以“高质量、低成本、全球化”为目标，走“以内涵式增长为基础的业务扩张”道路。

下半年，公司继续坚持“求真、务实”的作风，增强、提高公司发展的使命感、责任感和紧迫感；加强国际合作的步伐；提高产品附加值，增加业务收益，围绕全年经营目标及时推进新产品商品化，按价值链运营的思路，进一步增强核心竞争力。

### 一、报告期内经营成果及财务状况讨论与分析：

单位：元

项目	报告期	去年同期	增减幅度(%)
主营业务收入	8359287438.31	8615892154.81	-2.98
主营业务成本	7777042029.07	7975106283.49	-2.48
主营业务利润	575965978.45	631785186.17	-8.84
净利润	38057693.00	65474494.51	-41.87
营业费用	237021163.67	314410305.63	-24.61
管理费用	272154839.64	208863694.63	30.30
财务费用	28603510.29	10179001.70	181.01
项目	报告期末	报告期初	增减幅度(%)
股东权益	1788790427.56	1740010065.56	2.80

#### 原因分析：

1、报告期净利润较去年同期下滑 41.87%，主要是因为汽车全行业增长速度放缓的大环境下，公司上半年汽车销售量较去年同期下滑 5%；公司产品销售结构与去年同期相比有变化；加上上半年钢材价格大幅度上涨造成成本增加，均导致利润总额较去年下滑 40.81%。

2、报告期内营业费用较去年同期下降 24.61%，主要是因为公司广告费及售后服务费较同期减少所致。

3、报告期内管理费用较去年同期增长 30.30%，主要是因为新业务的开展和新产品的研发费用较去年同期上涨导致费用上升所致。

4、报告期内财务费用较去年同期增长 181.01%，主要是因为借款增加利息支出所致。

### 二、报告期经营情况：

#### (一) 公司主营业务的范围及其经营状况

##### 1、公司主营业务的范围：

制造、销售汽车、模具、冲压件等

##### 2、公司的经营状况：

###### (1) 市场环境分析：

汽车行业经历了 2002 年、2003 年的高速发展后，今年已进入稳定增长期，汽车企业对生产成本加大的承受能力是有限度的。与此同时，全球经济持续增长，钢铁市场资源供给偏紧，尽管 2005 年 6 月份以来国内钢材价格有所回调，但国际市场和国内市场钢材价格 1-5 月份仍在高位区间运行。短期内势必仍对下游行业汽车工业的经营造成影响。

从上半年汽车行业销售形势分析，1-6 月，汽车累计销售 279.24 万辆，累计同比增

长 9.35%；增幅与去年 24.15%相比有明显回落。分析原因看，第一，宏观经济调整、政策法规变化对需求增长带来不利影响，金融信贷紧缩在一定程度上加剧了市场总量需求不旺；第二，我国汽车市场经过多年的高速增长后，趋向饱和，这也是造成需求不足的主要原因；第三，政策法规执行情况不明朗，抑制了部分需求能量的释放，造成部分需求积压。

## （2）公司生产经营情况：

在汽车全行业增长速度放缓的大环境下，加上汽车销售淡季、政策法规、竞争环境等因素的影响，公司上半年产品销售情况较去年同期有所下滑：

截止报告期末，公司共销售汽车 167899 辆，较去年同期下降 5.0%；其中中重卡累计销售 14107 辆，轻卡累计销售 145712 辆，风景轻客累计销售 7819 辆，欧 V 客车累计销售 261 辆。中重卡车中，中卡销量为 3933 辆，位居全国第七，市场占有率 5.7%；重卡销量为 7237 辆，位居全国第三，市场占有率 16.7%；半挂牵引车 2937 辆，位居全国第五，市场占有率 9.3%；轻型卡车产销量位居全国第一。

截止报告期末，公司在国内单一汽车企业销量排名中名列全国第三。

（上述依据为中国汽车工业协会的《中国汽车产销快讯》第七期）

公司 1-6 月份，实现主营业务收入 835928.74 万元，较去年同期下滑 2.98%；实现净利润 3806 万元，较去年同期下滑 41.87%。

## 3、新产品投放、推广情况：

（1）作为公司一项新产品的欧 V 大客车，自 2004 年 11 月 30 日正式下线投产以来，销售势头良好，市场上捷报频频，并且近期有 30 辆欧 V 被指定为全国“两会”用车。市委书记刘淇、市长王岐山等领导认真参观了欧 V 客车。这是迄今为止北京本地生产的客车首次亮相全国“两会”，标明福田汽车产品竞争力大大增强。

欧 V 客车总投资 1.6 亿元，历时 1 年，现已开发出以城市和城间客车为主导，在行业内处于领先地位的两个系列 10 多个品种 20 多个型号的产品。外观新颖独特，豪华大方，内饰色调柔和，温馨自然，其空调风流形成环绕风流，颇具人文关怀。底盘和变速箱分别采用具有国际领先水平的美国 Cummins ISCe30030 电控发动机、德国 S6-150 六档变速箱，使其性能更加强健可靠。

（2）3 月 26 日，福田汽车在北京设立主会场，广州、杭州等 9 个城市设立分会场，举行全国 10 大城市新品同步上市新闻发布会，推出了轻卡产品全新奥铃系列--奥铃超越轻卡、奥铃捷运轻卡和奥铃萨普皮卡（中高档柴油皮卡），其中的超越轻卡和捷运轻卡分别为 2 吨级和 3 吨级的轻卡，主要用于高速轻、重载的城市物流配送，属高档轻卡。

本次推出的全新奥铃系列的产品形象代言人为雅典奥运冠军刘翔的教练孙海平。

## 4、出口情况：

据海关统计，1-6 月份福田公司出口整车的数量为 3671 辆，其中轻型卡车出口 3514 辆，重型卡车 66 辆，轻型客车 91 辆。

## 5、竞争力情况：

（1）欧曼雄狮系列重卡于 2005 年 1 月 27 日，由《商用汽车周刊》和《中国汽车界》杂志联合推出的“2004 年度华夏十二车”（商用汽车）评选活动，通过大量翔实的数据统计及比较，在钓鱼台国宾馆隆重揭晓，欧曼雄狮系列重卡被评为“安全舒适之家”获得“安全舒适奖”，因此，被评为“2004 年度华夏十二车”荣誉称号。

（2）报告期内，在由国家统计局中国行业企业信息发布中心举办的第九届全国市场销量领先品牌信息发布会上，公司自主研发生产的载货汽车，荣列 2004 年度全国市场同类产品销量第一名。

（3）报告期内，欧 V 客车在刚刚承担了承载“两会”代表的重任之后，旋即亮相世界客车博览亚洲展览会，并夺走本届大会“最值得关注中国客车企业”和“最佳环保客车”两项大奖，轰动业界。

(4) 经国家信息化测评中心测评, 2005年1月15日, 2004年“中国企业信息化500强”正式在京揭晓。公司由2003年的第160位一跃为第59位, 并获得“最佳产品管理(PDM)应用奖”、“最佳计算机辅助设计应用奖”两个应用奖。

(5) 报告期内, 在由北京市工商行政管理局主办的2004年度“守信企业”公示活动中, 公司位列公示名单, 标志着公司在信用管理方面获广泛好评。

(6) 在由北京电视台联合北京晚报、北京娱乐信报社共同主办并经社会公众投票选举的“华夏银行杯”首届北京影响力评选活动中, 公司安庆衡董事长被评为北京市“十大最具影响力人物”。

经全国发行量最大的汽车杂志《动力驿站》评选, 公司安庆衡董事长获得“2004汽车中国·年度风云人物”荣誉称号。

(7) 报告期内, 经过中国企业联合会、中国企业家协会副会长、常务理事、理事, 各省、自治区、直辖市和中心城市企业联合会(企业管理协会)、企业家协会会长、秘书长, 各全国性企业团体会长、秘书长投票选举, 中国企联理事长办公会审定, 王金玉总经理当选为第四届全国优秀创业企业家。

(8) 报告期内, 中央电视台经济频道在一号演播大厅举行了“我最爱的中国品牌”现场发布晚会, 福田汽车荣获CCTV2005“我最喜爱的中国品牌”称号。汽车行业共4家企业上榜, 福田作为唯一的商用车品牌获奖。

(9) 报告期内, 公司组织首期海外服务商专项培训, 对海外的服务商进行集中培训, 这在国内的汽车企业中并不多见。目前, 公司已经在行业内率先开始大力搭建海外售后服务网络平台, 根据区域市场特点精心设计差异化产品售前、售中、售后服务体系和标准, 并实施全程监控, 在海外市场形成了良好的客户口碑。此次培训就是对已经进入和将要进入的市场服务商进行培训, 以保证海外市场的可持续发展。

3、占报告期主营业务收入或主营业务利润10%以上行业或产品的经营情况：  
分行业：

单位：元

行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	毛利率
汽车	8,007,294,288.52	7,481,026,373.41	526,267,915.11	6.57%

分产品：

单位：元

行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	毛利率
中重型卡车	2,247,945,152.80	2,057,359,838.07	190,585,314.73	8.48%
轻卡	5,258,413,518.86	4,940,640,353.14	317,773,165.72	6.04%

4、报告期内, 公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务赢利能力没有发生重大变化。

公司利润构成与去年同期相比对比如下：

项 目	2005年1—6月	2004年1-6月	增减变动比例	增减变动原因
一、主营业务收入	8,359,287,438.31	8,615,892,154.81	-2.98%	
减：主营业务成本	7,777,042,029.07	7,975,106,283.49	-2.48%	
二、主营业务利润	575,965,978.45	631,785,186.17	-8.84%	钢材涨价导致成本上升, 毛利率下降; 产品销量较同期略有下降
加：其他业务利润	32,056,659.29	3,898,569.57	722.27%	材料销售(主要是钢材销售)较去年同期上涨, 导致其他业务利润上升
减：营业费用	237,021,163.67	314,410,305.63	-24.61%	广告费及售后服务费较同期减少
管理费用	272,154,839.64	208,863,694.63	30.30%	新业务的开展和新产品的研发费用较去年同期上涨导致费用上升
财务费用	28,603,510.29	10,179,001.70	181.01%	借款增加利息支出
三、营业利润	70,243,124.14	102,230,753.78	-31.29%	



营业外收入	3,151,074.01	10,967,519.54	-71.27%	去年同期出售农装业务收益使去年营业外收入较高
减：营业外支出	10,497,982.66	5,381,357.24	95.08%	主要为处置固定资产损失较去年同期增加所致
四、利润总额	64,914,313.47	109,670,403.11	-40.81%	

公司主营业务或其结构、主营业务赢利能力与去年同期相比没有发生重大变化。

**5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动： 单位：元**

其他经营业务业务	产生的损益
材料销售（主要是钢材销售）	29,666,417.71

**6、公司不存在单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上(含10%)的情况。**

**7、经营中的问题与困难：**

**、经营中出现的主要问题及困难：**

(1) 公司自成立以来实现了高速增长，这与国家宏观经济及投资快速增长模式相适应。但随着投资和消费品市场需求的变化，汽车市场由高速增长变为稳定地增长；

(2) 国内汽车技术法规纷纷出台，以及各地执行力度的偏差，导致市场需求的多重性与差异性更加明显，公司在法规与市场需求的双重需求下，产品调整速度偏慢，业务增长速度受到影响；

(3) 虽然公司提出了走内涵式增长的企业发展战略，但要到管理调整实施到位还需要下半年加以落实；

(4) 质量上，公司新产品开发过程质量控制和改进管理体制要进一步完善，商改产品开发程序执行性比较差，质量控制的作用要进一步加强；

(5) 成本上，基于研发、供应链、制造、销售、服务等价值链全过程的成本管理系统还需要横向整合，以降低公司运营成本。

**、对此，我们采取的对策如下：**

(1) 继续坚持以“高质量、低成本、全球化”为目标，全面推进“战略管理学通用，作业管理学丰田”。

继续调整生产经营理念，进一步完善企业文化与汽车行业发展的对接，将公司“规模转化为效益，走内涵式发展道路”的经营思想继续落到实处，优化产品结构，增加高附加值产品的比重，强化核心产品的竞争优势。

(2) 与中产连合作，继续在各环节推进TPS，提升TPS理念，从中高层干部入手，从上至下深入贯彻，实现由全员TPS推进的理念和全员自主“改善”；争取实现经营与作业活动周期缩短50%。

(3) 继续完善以产品实物质量改进和制造过程质量控制为主线，符合“产业集团+SBU”管理模式的两级质量管理控制体系。

(4) 按照“产业集团+SBU”管理模式继续推进，实现集团业务的矩阵式管理与控制；继续加强和推进业务管理，通过对业务战略目标的全面转化，提高集团管理升级及利润最大化。

(5) 逐步推进品牌经理制，实现业务管理和职能管理交叉矩阵式管理，提高组织效率和业务的响应速度，最终实现收益的最大化。

(6) 强化公司销售网络管理的动态调整能力，提高营销系统的前端管理，加强对公司销售系统人员的培训，使对公司产品的了解和认识更加深刻、透彻；同时，以便提高销售系统对市场动态变化的感知力及市场信息反馈的灵敏度。

(7) 完善公司主要产品模块化措施，搭建产品技术资源共享的平台，使公司在节约研发成本的同时，做到资源利用的高效率；

(8) 在充分利用技术资源平台的同时，加强公司核心产品的研发力度，在保证质量的情况下，进一步降低制造成本，并与国家有关政策相适应。

(9) 基于全球市场研究的基础上(重点对目标市场关税、技术法规等),做好产品资源的管理及研究,并逐步实施商改计划,使公司产品在国际市场上具有竞争力,实现海外业务的突破。

### 三、报告期内投资情况:

#### (一) 募集资金的使用情况:

报告期内没有募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

#### (二) 重大非募股资金投资项目的实际进度和收益情况: 单位:万元

工程项目	工程预算	完工程度	项目收益情况
大中客技改项目	19,000.00	90.00%	-407.32 万元
欧曼冲压二单元项目	24,446.00	30.00%	项目未完工,无法计算收益
欧曼车架生产线	19,800.00	30.00%	项目未完工,无法计算收益
诸城轻卡技改	29,000.00	80.00%	1245.46 万元
怀柔北厂区技术改造项目	35,000.00	100.00%	3040.88 万元
合计	127,246.00		

### 四、报告期经营计划完成情况:

公司未对报告期进行过盈利预测。

### 五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比可能发生大幅度变动(同比下滑)

## 第六节 重要事项

### 一、报告期内,公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

### 二、公司 2004 年度利润分配预案:

根据北京京都会计师事务所审计数据,公司 2004 年度实现净利润 217336324.65 元。根据公司章程规定,计提法定盈余公积金 21798080.07 元,计提法定公益金 21775911.21 元,计提任意盈余公积金 21753742.35 元,中期分配 2004 年现金股利 54803878.69 元,剩余 2004 年度实现可供股东分配利润 97204712.33 元,加以前年度未分配利润 201051434.41 元,2004 年年末可供分配利润 298256146.74 元。

结合目前公司生产经营的实际情况,公司 2004 年度利润分配方案是:

以 2004 年期末总股本 456699000 股为基数,每 10 股派现金 1.0 元(含税),共计分配 45669900 元,剩余未分配利润 252586246.74 元转入以后分配。

该利润分配方案已经过公司 2004 年度股东大会(2005 年 5 月 26 日召开)批准通过。

### 三、报告期内,公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 四、报告期内,公司无重大资产收购、出售及资产重组行为。

### 五、报告期内的重大关联交易情况:

公司 2005 年关联交易已经三届三次董事会、2004 年度股东年会审议通过。

公司董事会、监事会认为公司关联交易符合公正、公允、公平的原则,交易价格公允,符合公司和全体股东的利益。同时公司独立董事对公司关联交易进行了审核,发表了独立意见,认为:公司关联交易决策程序符合法律、法规及《公司章程》的规定。

本公司已于 2005 年 1 月 27 日在《中国证券报》及《上海证券报》详细刊登了“2005-002”号董事会决议公告、“2005-004”号《关于 2005 年关联交易的公告》;

本公司已于 2005 年 5 月 28 日在《中国证券报》及《上海证券报》详细刊登了“2005-010”号股东年会决议公告。

公司董事会、监事会认为公司报告期内关联交易符合公正、公允、公平的原则,交易价格公允,符合公司和全体股东的利益。同时公司独立董事对公司报告期内关联交易

进行了审核，发表了独立意见，认为：公司关联交易决策程序符合法律、法规及《公司章程》的规定。

报告期内相关重大关联交易执行情况如下：

**(一) 重大购销商品、提供劳务的关联交易情况：**

1、公司与关联方的采购交易总金额为 161859.78 万元，占同类交易总金额 19.25%；公司与关联方的销售交易总金额为 31432.75 万元，占同类交易总金额 3.95%；

2、报告期内关联交易执行情况：

**(1) 关联采购执行情况**

单位：元

关联方名称	交易金额	占同类交易金额的比例	结算方式
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	122,237,750.50	1.454%	按公司采购政策
常柴股份有限公司	9,069,565.55	0.108%	按公司采购政策
北京福田环保动力股份有限公司	848,738,437.44	10.095%	按公司采购政策
安徽全柴动力股份有限公司	210,115,194.90	2.499%	按公司采购政策
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	71,546,830.46	0.851%	按公司采购政策
诸城义和车桥股份有限公司	200,659,682.27	2.387%	按公司采购政策
珀金斯动力(天津)有限公司	98,526,030.82	1.172%	按公司采购政策
枣阳福田专用汽车有限公司	57,704,348.40	0.686%	按公司采购政策

**(2) 关联销售执行情况：**

单位：元

关联方名称	交易金额	占同类交易金额的比例	结算方式
北京福田环保动力股份有限公司	6,285,161.26	0.079%	按公司销售政策
辽宁新民机械有限公司	64,695,489.51	0.812%	按公司销售政策
枣阳福田专用汽车有限公司	118,800,591.51	1.491%	按公司销售政策
沈阳四达汽车销售服务有限公司	124,546,297.44	1.564%	按公司销售政策

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

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

其中，公司与北京福田环保动力股份有限公司的关联交易系由委托生产关系产生（公司已于 2005 年 1 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》进行了披露）。

3、公司与关联方之间不存在大额销货退回的情况。

**(二) 报告期内没有重大资产收购、出售的关联交易发生。**

**(三) 公司与关联方的债权债务往来情况：**

单位：元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额

常柴股份有限公司			10,611,391.69	4,006,654.93
北京福田环保动力股份有限公司	13,977,116.01	2,414,971.93	993,023,971.80	55,658,245.69
安徽全柴动力股份有限公司			245,834,778.03	8,827,657.91
新兴福田建筑工程有限公司	461,178.00	40,461,178.00	152,412.28	473,253.07
枣阳福田专用车有限公司	134,347,059.43	104,928,529.09		
沈阳四达汽车销售服务有限公司	39,190,447.00	1,203,356.00		
珀金斯动力(天津)有限公司			115,275,456.06	23,127,616.29
诸城义和车桥股份有限公司			234,771,828.26	13,648,226.60
辽宁新民农业机械有限公司				82,193.99
安徽安凯福田曙光车桥有限公司			143,018,168.09	21,835,942.02
辽宁曙光汽车集团股份有限公司			83,709,791.64	10,330,662.14

**(四) 公司没有为关联方提供担保的事项。**

**六、报告期内，公司无重大合同，公司无对外担保及委托理财行为。**

**七、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况：**

报告期内公司或持股 5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

**八、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况发生。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况发生。**

**九、其他重大事项：**

**(一) 增发事项：**

公司已于 2005 年 1 月 28 日将《增发新股申请文件》正式报送中国证券监督管理委员会审核。目前证监会对公司增发材料正在审核当中。

本公司将严格遵循信息披露的规定，及时、客观、公正地公告增发新股事项进展情况。

**(二) 国际合作事项：**

本公司与戴-克在商用车领域的合作事项正在进行当中。

本公司将严格遵循信息披露的规定，及时、客观、公正地公告与戴-克的合作事项进展情况。

**十、期后事项：**

2005 年 7 月 22 日，公司以现金方式发放股利分红，每股税前红利金额 0.1 元。对于流通股个人股东，本公司代扣个人所得税后，实际派发现金红利为每股 0.09 元；对于流通股机构投资者、国家法人股、社会法人股股东所得税自行缴纳，实际派发现金红利为每股 0.1 元。股权登记日：2005 年 7 月 15 日；除息及除权日：2005 年 7 月 18 日

该事项公司已于 2005 年 7 月 12 日在《中国证券报》和《上海证券报》上予以公告。

**十一、本公司不存在其他未曾在临时报告中披露过的重要事项信息。**

**十二、报告期内有关信息索引：**

1、2005 年 1 月 4 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登了《北汽福田汽车股份有限公司董事会决议公告》(2005-001 号)。(关于同意公司副总辞职事宜及聘任新的副总事宜)

2、2005 年 1 月 26 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登了《北汽福田汽车股份有限公司第三届董事会第三次会议决议公告》(2005-002 号)，《北汽福田汽车股份有限公司第三届监事会第二次会议决议公告》(2005-003 号)，《北汽福田汽车股份有限公司 2005 年关联交易公告》(2005—004 号)

3、2005 年 2 月 3 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网

站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登了《北汽福田汽车股份有限公司关于 2004 年年度报告及摘要的补充公告》(2005-005 号)。

4、2005 年 4 月 26 日,公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登了《北汽福田汽车股份有限公司三届四次董事会决议公告》(2005-006 号),《北汽福田汽车股份有限公司第三届监事会第三次会议决议公告》(2005-007)。

5、2005 年 5 月 19 日,公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登了《北汽福田汽车股份有限公司关于召开 2004 年度股东年会的二次通知》(2005-008)。

6、2005 年 5 月 24 日,公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登了《北汽福田汽车股份有限公司关于网络投票相关情况补充说明的公告》(2005-009)。

7、2005 年 5 月 27 日,公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登了《北汽福田汽车股份有限公司 2004 年度股东年会决议公告》(2005-010),《北汽福田汽车股份有限公司三届五次董事会决议公告》(2005-011)。

8、2005 年 6 月 2 日,公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登了《北汽福田汽车股份有限公司关于董事会事务及投资者关系联系方式的公告》(2005-012 号)。

9、2005 年 6 月 16 日,公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登了《北汽福田汽车股份有限公司董事会决议公告》(2005-013)。(关于同意公司聘任副总事宜)

10、2005 年 6 月 28 日,公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登了《北汽福田汽车股份有限公司董事会决议公告》(2005-014)。(关于审议并通过《投资委员会议事规则》、《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》、《公开募集资金管理制度》(修订稿)、《独立董事工作制度》等事宜)

## 第七节 财务报告

本公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

## 资产负债表

编制单位: 北汽福田汽车股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	2005年6月30日		2004年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产:</b>				
货币资金	205,218,804.32	199,585,608.15	187,590,819.57	185,653,688.50
短期投资	-	-		
应收票据	49,400,000.00	47,770,000.00	14,861,880.00	14,861,880.00
应收股利	354,049.24	954,049.24	354,049.24	654,049.24
应收利息	-	-		
应收帐款	428,004,771.43	427,981,870.74	126,799,075.50	126,799,075.50
其他应收款	173,637,296.52	172,802,950.50	68,479,755.88	67,551,007.18
预付帐款	470,833,872.62	467,112,970.46	605,797,209.96	597,901,225.94
应收补贴款	-			
存货	1,554,330,442.30	1,541,061,242.17	1,803,846,123.40	1,783,306,189.69
待摊费用	12,611,602.56	12,230,200.15	4,654,893.70	3,364,830.67
一年内到期的长期债权投	-			
其他流动资产	-			
<b>流动资产合计</b>	<b>2,894,390,838.99</b>	<b>2,869,498,891.41</b>	<b>2,812,383,807.25</b>	<b>2,780,091,946.72</b>
<b>长期投资:</b>				
长期股权投资	206,344,991.06	210,504,175.55	204,336,893.08	208,763,566.72
长期债权投资				
<b>长期投资合计</b>	<b>206,344,991.06</b>	<b>210,504,175.55</b>	<b>204,336,893.08</b>	<b>208,763,566.72</b>
<b>固定资产:</b>				
固定资产原价	2,627,861,538.62	2,624,542,921.21	2,301,066,975.40	2,297,866,753.64
减: 累计折旧	429,887,071.45	428,744,066.75	368,692,456.07	367,684,494.73
固定资产净值	2,197,974,467.17	2,195,798,854.46	1,932,374,519.33	1,930,182,258.91
减: 固定资产减值准备	3,138,816.89	3,138,816.89	4,907,411.10	4,907,411.10
固定资产净额	2,194,835,650.28	2,192,660,037.57	1,927,467,108.23	1,925,274,847.81
工程物资				
在建工程	230,868,638.71	229,224,654.54	390,915,496.28	390,052,579.06
固定资产清理	-	-		
<b>固定资产合计</b>	<b>2,425,704,288.99</b>	<b>2,421,884,692.11</b>	<b>2,318,382,604.51</b>	<b>2,315,327,426.87</b>
<b>无形资产及其他资产:</b>				
无形资产	56,741,740.20	56,601,740.04	56,121,683.55	55,961,683.41
长期待摊费用	121,098,626.24	120,967,301.63	97,634,190.97	97,530,399.53
其他长期资产	-			
<b>无形资产及其他资产合计</b>	<b>177,840,366.44</b>	<b>177,569,041.67</b>	<b>153,755,874.52</b>	<b>153,492,082.94</b>
<b>递延税项:</b>				
递延税项借项	-			
<b>资产总计</b>	<b>5,704,280,485.48</b>	<b>5,679,456,800.74</b>	<b>5,488,859,179.36</b>	<b>5,457,675,023.25</b>

## 资产负债表 (续)

编制单位: 北汽福田汽车股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	2005年6月30日		2004年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债:</b>				
短期借款	869,000,000.00	869,000,000.00	597,000,000.00	597,000,000.00
应付票据	89,000,000.00	57,000,000.00	292,000,000.00	265,000,000.00
应付帐款	1,909,287,251.13	1,907,597,140.46	1,683,782,239.00	1,682,655,304.17
预收帐款	414,753,566.05	426,488,614.72	554,882,202.68	555,680,071.50
应付工资	29,297.89	29,297.89	152,068.20	152,068.20
应付福利费	19,075,631.94	18,981,866.38	15,585,216.29	15,465,059.59
应付股利	6,014,850.00	5,962,850.00	38,616,830.00	38,564,830.00
应交税金	-27,182,214.36	-27,268,334.52	-59,474,854.32	-60,357,481.32
其他应交款	381,249.97	380,354.64	84,665.77	84,180.15
其他应付款	272,577,373.94	272,087,119.08	262,232,408.47	261,756,500.62
预提费用	3,081,511.35	3,081,511.35	3,282,360.88	3,282,360.88
预计负债	-			
一年内到期的长期负债	-			
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>3,556,018,517.91</b>	<b>3,533,340,420.00</b>	<b>3,388,143,136.97</b>	<b>3,359,282,893.79</b>
<b>长期负债:</b>				
长期借款	344,467,417.04	344,467,417.04	344,786,471.14	344,786,471.14
应付债券	-			
长期应付款	-		935,056.62	935,056.62
专项应付款	11,898,000.00	11,898,000.00	11,700,000.00	11,700,000.00
其他长期负债	-			
<b>长期负债合计</b>	<b>356,365,417.04</b>	<b>356,365,417.04</b>	<b>357,421,527.76</b>	<b>357,421,527.76</b>
<b>递延税款</b>				
递延税款贷项				
<b>负债合计</b>	<b>3,912,383,934.95</b>	<b>3,889,705,837.04</b>	<b>3,745,564,664.73</b>	<b>3,716,704,421.55</b>
<b>少数股东权益</b>	<b>3,106,122.97</b>		<b>3,284,449.07</b>	
<b>股东权益:</b>				
股本	456,699,000.00	456,699,000.00	456,699,000.00	456,699,000.00
资本公积	713,640,378.07	713,640,378.07	702,917,709.07	702,917,709.07
盈余公积	282,137,209.75	281,518,835.52	282,137,209.75	281,518,835.52
其中: 法定公益金	94,036,748.95	93,839,611.83	94,036,748.95	93,839,611.83
未分配利润	336,313,839.74	337,892,750.11	298,256,146.74	299,835,057.11
未确认的投资损失	-			
外币报表折算差额				
<b>股东权益合计</b>	<b>1,788,790,427.56</b>	<b>1,789,750,963.70</b>	<b>1,740,010,065.56</b>	<b>1,740,970,601.70</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>5,704,280,485.48</b>	<b>5,679,456,800.74</b>	<b>5,488,859,179.36</b>	<b>5,457,675,023.25</b>

公司负责人: 安庆衡

主管会计工作负责人: 张夕勇

会计机构负责人: 杨巩社

## 利润表及利润分配表

编制单位: 北汽福田汽车股份有限公司

项 目	2005年1—6月		2004年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、主营业务收入</b>	<b>8,359,287,438.31</b>	<b>8,332,867,889.99</b>	<b>8,615,892,154.81</b>	<b>8,587,317,134.26</b>
减：主营业务成本	7,777,042,029.07	7,752,458,121.09	7,975,106,283.49	7,950,431,918.10
主营业务税金及附加	6,279,430.79	6,265,878.12	9,000,685.15	8,991,353.28
<b>二、主营业务利润</b>	<b>575,965,978.45</b>	<b>574,143,890.78</b>	<b>631,785,186.17</b>	<b>627,893,862.88</b>
加：其他业务利润	32,056,659.29	32,056,659.29	3,898,569.57	3,898,569.57
减：营业费用	237,021,163.67	235,753,536.26	314,410,305.63	313,107,532.61
管理费用	272,154,839.64	271,211,687.33	208,863,694.63	207,796,259.59
财务费用	28,603,510.29	29,091,882.03	10,179,001.70	11,180,027.46
<b>三、营业利润</b>	<b>70,243,124.14</b>	<b>70,143,444.45</b>	<b>102,230,753.78</b>	<b>99,708,612.79</b>
加：投资收益	2,018,097.98	2,050,608.83	1,853,487.03	2,814,286.08
补贴收入			-	-
营业外收入	3,151,074.01	3,147,617.01	10,967,519.54	10,964,419.54
减：营业外支出	10,497,982.66	10,478,238.82	5,381,357.24	5,381,357.24
<b>四、利润总额</b>	<b>64,914,313.47</b>	<b>64,863,431.47</b>	<b>109,670,403.11</b>	<b>108,105,961.17</b>
减：所得税	26,834,946.57	26,805,738.47	43,555,375.90	42,689,132.79
少数股东损益	21,673.90		640,532.70	
<b>五、净利润</b>	<b>38,057,693.00</b>	<b>38,057,693.00</b>	<b>65,474,494.51</b>	<b>65,416,828.38</b>
加：年初未分配利润	298,256,146.74	299,835,057.11	201,051,434.41	202,362,739.40
其他转入				
<b>六、可供分配的利润</b>	<b>336,313,839.74</b>	<b>337,892,750.11</b>	<b>266,525,928.92</b>	<b>267,779,567.78</b>
减：提取法定盈余公积			-	
提取法定公益金			-	
<b>七、可供股东分配的利润</b>	<b>336,313,839.74</b>	<b>337,892,750.11</b>	<b>266,525,928.92</b>	<b>267,779,567.78</b>
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
<b>八、未分配利润</b>	<b>336,313,839.74</b>	<b>337,892,750.11</b>	<b>266,525,928.92</b>	<b>267,779,567.78</b>

公司负责人：安庆衡

主管会计工作负责人：张夕勇

会计机构负责人：杨玘社



# 现金流量表

2005年1-6月

编制单位: 北汽福田汽车股份有限公司

单位: 人民币元

目	附注	合并数	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,253,006,113.99	6,075,853,727.19
收到的税费返还		8,042,199.84	8,042,199.84
收到的其他与经营活动有关的现金		139,576,357.23	139,653,060.64
现金流入小计		6,400,624,671.06	6,223,548,987.67
购买商品、接受劳务支付的现金		5,294,902,477.52	5,125,187,430.15
支付给职工以及为职工支付的现金		237,488,040.43	229,552,737.88
支付的各项税费		137,013,622.98	136,017,088.44
支付的其他与经营活动有关的现金		667,291,225.71	673,196,681.34
现金流出小计		6,336,695,366.64	6,163,953,937.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>63,929,304.42</b>	<b>59,595,049.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		10,000.00	10,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到		7,352,051.16	7,352,051.16
收到的其他与投资活动有关的现金		2,387,279.85	1,853,940.86
现金流入小计		9,749,331.01	9,215,992.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付		162,587,189.21	161,575,660.76
投资所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		162,587,189.21	161,575,660.76
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-152,837,858.20</b>	<b>-152,359,668.74</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		566,416,000.00	566,416,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		10,722,669.00	10,722,669.00
现金流入小计		577,138,669.00	577,138,669.00
偿还债务所支付的现金		418,319,054.10	418,319,054.10
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		52,081,449.26	51,921,449.26
支付的其他与筹资活动有关的现金		124,622.51	124,622.51
现金流出小计		470,525,125.87	470,365,125.87
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>106,613,543.13</b>	<b>106,773,543.13</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>		<b>-77,004.60</b>	<b>-77,004.60</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>17,627,984.75</b>	<b>13,931,919.65</b>

# 现金流量表

2005年1-6月

编制单位: 北汽福田车辆股份有限公司

补充资料	附注	合并数	母公司
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>			
净利润		38,057,693.00	38,057,693.00
加：少数股东收益		21,673.90	
加：计提的资产减值准备		1,842,794.32	1,842,072.08
固定资产折旧		72,763,667.18	72,627,765.48
无形资产摊销		4,082,813.50	4,062,813.52
长期待摊费用摊销		12,373,410.77	12,346,910.75
待摊费用的减少（减：增加）		-7,956,708.86	-7,956,708.86
预提费用的增加（减：减少）		-200,849.53	-200,849.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		8,194,407.18	8,194,407.18
固定资产报废损失		83,965.41	83,965.41
财务费用		31,873,884.26	31,853,884.26
投资损失（减：收益）		-2,018,097.98	-2,050,608.83
递延税款贷项（减：借项）		-	
存货的减少（减：增加）		249,515,681.10	242,244,947.52
经营性应收项目的减少（减：增加）		-305,938,019.23	-300,658,619.06
经营性应付项目的增加（减：减少）		-38,767,010.60	-40,852,623.06
其他			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>63,929,304.42</b>	<b>59,595,049.86</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		205,218,804.32	199,585,608.15
减：现金的期初余额		187,590,819.57	185,653,688.50
加：现金等价物的期末余额		-	
减：现金等价物的期初余额		-	
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>17,627,984.75</b>	<b>13,931,919.65</b>

公司负责人：安庆衡

主管会计工作负责人：张夕勇

会计机构负责人：杨巩社

## 资产减值准备明细表

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

2005年1-6月份

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数		年末余额
			本年转出数	本年转回数	
一、坏账准备合计	4,337,091.16	3,611,388.53	-	-	7,948,479.69
其中：应收账款	1,668,816.24	2,951,821.82			4,620,638.06
其他应收款	2,668,274.92	659,566.71			3,327,841.63
二、短期投资跌价准备合计					-
其中：股票投资					-
债券投资					-
三、存货跌价准备合计	454,514.45	-	-	-	454,514.45
其中：库存商品	454,514.45				454,514.45
原材料					-
四、长期投资减值准备合计					-
其中：长期股权投资					-
长期债权投资					-
五、固定资产减值准备合计	4,907,411.10	-	1,768,594.21	-	3,138,816.89
其中：房屋、建筑物					-
机器设备	4,907,411.10	-	1,768,594.21		3,138,816.89
六、无形资产减值准备					-
其中：专利权					-
商标权					-
七、在建工程减值准备	-				-
八、委托贷款减值准备					-

公司负责人：安庆衡

主管会计工作负责人：张夕勇

会计机构负责人：杨巩社

## 会计报表附注

### 一、公司基本情况

北汽福田汽车股份有限公司（以下简称“本公司”）系经北京市人民政府办公厅京政办函（1996）65号文件批准，由北京汽车摩托车联合制造公司、常柴股份有限公司等100家法人单位共同发起，于1996年8月28日设立的股份有限公司，注册资本为14,412万元。

经北京市证监会京证监发（1998）13号文批复，并经中国证监会证监发字（1998）102号和证监发字（1998）103号文批准，本公司于1998年5月11日向社会公众公开发行人民币普通股5000万股，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2811万普通股，配股价为10元/股。经中国证监会证监发行字[2003]14号文批准，2003年3月本公司以2001年末总股本28,046.60万股为基数，按每10股配售3股的比例向全体股东配售，由于本公司第一大股东北京汽车摩托车联合制造公司和其余发起人股东及法人股股东共计108家全额放弃本次配股认购权，实际配售2,400万股，配股价为9.35元/股。

本公司于2003年以股本30,446.60万股为基数，向全体股东按每10股送4股转增1股的比例送转，注册资本变更为45,669.90万元。

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

本公司所处汽车行业，主要产品包括：轻型载货汽车、重型汽车、轻型客车及四轮农用车等。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

#### 6、现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

#### 7、短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价，期末以成本与市价孰低计量，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

#### 8、坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例
一年以内	1%
一至二年	5%
二至三年	10%
三至四年	20%
四年以上	40%

本公司确认坏账的标准为：

(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

(2) 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

#### 9、存货核算方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、低值易耗品、在途物资、委托加工物资、生产成本、库存商品等。

存货盘存制度采用永续盘存制。存货除原材料外取得时按实际成本计价。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；事业部的库存商品及营销公司除“配件”外的库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本；营销公司配件的发出、领用按售价核算法核算；低值易耗品采用一次摊销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算。

对长期股权投资初始投资成本高于其享有被投资单位所有者权益份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按 10 年平均摊销。

自《关于执行 企业会计制度和相关会计准则有关问题解答（二）》下发后，对长期股权投资初始投资成本低于其享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。

##### (2) 长期债权投资

本公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

##### (3) 长期投资减值准备

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶

化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

#### 11、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

本公司采用年限平均法计提折旧。根据预计使用寿命和预计残值（预计净残值率为 4%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	10-40 年	2.40-9.60%
机器设备	8-15 年	6.40-12.00%
运输设备	10 年	9.60%
其他设备	8-10 年	9.60-12.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

#### 12、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

#### 13、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

#### 14、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起在受益年限内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

本公司期末如果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管理费用。

#### 15、长期待摊费用摊销方法

本公司模具按类别分别采用工作量法和使用年限法摊销，其他长期待摊费用按受益期平均摊销。

#### 16、收入确认原则

##### (1)销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

##### (2)提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

##### (3)让渡资产使用权

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

#### 17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 18、合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

### 三、税项

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入	13%、17%	注
营业税	应税收入	5%	
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%	
企业所得税	应纳税所得额	33%	

注：农用四轮车（单缸）产品销售收入执行 13%的税率，汽车、其他农用车、汽车配件、车辆冲压件、工模具等产品销售收入执行 17%的税率，扣减允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

### 四、控股子公司及合营企业

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司控股子公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	本公司 投资额	权益比例	是否 合并
青州福田汽车贸易有限责任公司	销售农业机械及配件、工程机械及配件、机电产品、化工产品(不含危险品)、建筑材料、汽车（不含小轿车）。	250 万元	150 万元	60%	是

### 五、会计报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
现 金	426, 379. 38	611, 241. 09
银行存款	187, 832, 662. 80	106, 393, 867. 20

其他货币资金	<u>16,959,762.14</u>	<u>80,585,711.28</u>
	<u>205,218,804.32</u>	<u>187,590,819.57</u>
2、应收票据		
<u>种 类</u>	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>
银行承兑汇票	49,400,000.00	14,861,880.00

说明：应收票据期末数较期初数增加 232.39%，主要因为期末未到期票据增加。

3、应收股利		
<u>被投资单位</u>	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	354,049.24	354,049.24

#### 4、应收账款

##### (1)合并数

##### A、账龄分析及坏账准备

<u>账 龄</u>	<u>2005. 6. 30</u>			<u>2004. 12. 31</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>
一年以内	429,186,479.94	99.20	4,291,864.80	122,343,580.28	95.23	1,223,435.80
一至二年	760,500.10	0.18	38,025.01	3,799,120.41	2.96	189,956.02
二至三年	2,602,078.40	0.60	260,207.84	2,248,840.00	1.75	224,884.00
三至四年	-	-	-	-	-	-
四年以上	<u>76,351.05</u>	<u>0.02</u>	<u>30,540.42</u>	<u>76,351.05</u>	<u>0.06</u>	<u>30,540.42</u>
	<u>432,625,409.49</u>	<u>100.00</u>	<u>4,620,638.06</u>	<u>128,467,891.74</u>	<u>100</u>	<u>1,668,816.24</u>

说明：应收帐款较年初增长 236.76%，主要为欧曼业务为了拓展市场增加了信用政策。

##### B、坏账准备

<u>2005. 01. 01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005. 6. 30</u>
		<u>转出</u>	<u>转回</u>
1,668,816.24	2,951,821.82	-	- 4,620,638.06

C、截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款：

D、截至 2005 年 6 月 30 日，欠款金额前五名的情况如下：

<u>单位名称</u>	<u>欠款金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>款项性质</u>
河北福田重机股份有限公司	46,072,110.20	一年以内	销售货款
枣阳福田专用汽车有限公司	23,061,264.16	一年以内	销售货款
长春华北汽车销售有限公司	19,852,463.44	一年以内	销售货款
上海兴强汽车销售有限公司	13,388,087.40	一年以内	销售货款
驻马店市华骏车辆有限公司	11,815,159.60	一年以内	销售货款
占应收账款总额比例	26.39%		

##### (2)母公司

##### A、账龄分析及坏账准备



账龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	429,163,347.93	99.20	4,291,633.48	122,343,580.28	95.23	1,223,435.80
一至二年	760,500.10	0.18	38,025.01	3,799,120.41	2.96	189,956.02
二至三年	2,602,078.40	0.60	260,207.84	2,248,840.00	1.75	224,884.00
三至四年	-	-	-	-	-	-
四年以上	76,351.05	0.02	30,540.42	76,351.05	0.06	30,540.42
	<u>432,602,277.48</u>	<u>100.00</u>	<u>4,620,406.74</u>	<u>128,467,891.74</u>	<u>100</u>	<u>1,668,816.24</u>

B、坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
		转出 转回	
1,668,816.24	2,951,590.50	-	- 4,620,406.74

C、截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款同本附注五、4(1)合并数 C。

5、其他应收款

(1)合并数

A、账龄分析及坏账准备

账龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	169,445,105.91	95.76	1,694,451.06	61,082,768.27	85.85	610,827.68
一至二年	2,075,046.49	1.17	103,752.32	3,540,520.13	4.98	177,026.01
二至三年	1,582,090.84	0.89	158,209.08	268,236.28	0.38	26,823.63
三至四年	868,644.00	0.49	173,728.80	3,245,024.21	4.56	649,004.84
四年以上	2,994,250.91	1.69	1,197,700.37	3,011,481.91	4.23	1,204,592.76
	<u>176,965,138.15</u>	<u>100</u>	<u>3,327,841.63</u>	<u>71,148,030.80</u>	<u>100</u>	<u>2,668,274.92</u>

B、坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
		转出 转回	
2,668,274.92	659,566.71	-	- 3,327,841.63

C、截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2005 年 6 月 30 日，欠款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款性质
青岛国运集团有限公司	10,000,000.00	一年以内	代垫款
济南春丰易汽车销售有限公司	5,000,000.00	一年以内	代垫款
怀柔区农机局	2,044,638.14	四年以上	代垫款
诸城市财政局	2,000,000.00	一年以内	押金
长沙波隆机械制造有限公司	1,700,000.00	一年以内	暂借款
占其他应收款总额比例	11.72%		

(2)母公司

A、账龄分析及坏账准备

账龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备

一年以内	168,602,332.15	95.73	1,686,023.32	60,144,638.27	85.67	601,446.38
一至二年	2,075,046.49	1.18	103,752.32	3,540,520.13	5.04	177,026.01
二至三年	1,582,090.84	0.90	158,209.08	268,236.28	0.38	26,823.63
三至四年	868,644.00	0.49	173,728.80	3,245,024.21	4.62	649,004.84
四年以上	<u>2,994,250.91</u>	<u>1.70</u>	<u>1,197,700.37</u>	<u>3,011,481.91</u>	<u>4.29</u>	<u>1,204,592.76</u>
	<u>176,122,364.39</u>	<u>100</u>	<u>3,319,413.89</u>	<u>70,209,900.80</u>	<u>100</u>	<u>2,658,893.62</u>

#### B、坏账准备

<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.6.30</u>
		<u>转出</u>	<u>转回</u>	
2,658,893.62	660,520.27	-	-	3,319,413.89

C、截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

#### 6、预付账款

##### (1)账龄分析及百分比

<u>账龄</u>	<u>2005.6.30</u>		<u>2004.12.31</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>
一年以内	409,504,022.76	86.98	589,369,394.47	97.29
一至二年	57,171,750.43	12.14	13,672,293.51	2.26
二至三年	3,645,267.83	0.77	2,755,521.98	0.45
三年以上	<u>512,831.60</u>	<u>0.11</u>	-	-
	<u>470,833,872.62</u>	<u>100</u>	<u>605,797,209.96</u>	<u>100</u>

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款：

<u>单位名称</u>	<u>欠款金额</u>	<u>预付时间</u>	<u>款项性质</u>
常柴股份有限公司	43,756.43	一年以内	货款

#### 7、存货

##### (1)存货分项目列示

<u>项目</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
原材料	211,281,888.05	442,521,060.55
低值易耗品	3,806,352.19	5,678,552.44
在途物资	-	-
委托加工物资	4,350,638.12	6,123,148.93
生产成本	173,888,168.82	139,804,166.96
库存商品	<u>1,161,457,909.57</u>	<u>1,210,173,708.97</u>
	1,554,784,956.75	1,804,300,637.85
存货跌价准备	<u>(454,514.45)</u>	<u>(454,514.45)</u>
	<u>1,554,330,442.30</u>	<u>1,803,846,123.40</u>

##### (2)存货跌价准备

<u>项目</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.6.30</u>
			<u>转出</u>	<u>转回</u>	
库存商品	454,514.45	-	-	-	454,514.45

#### 8、待摊费用

<u>项目</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>2005.6.30</u>
待抵扣进项税	2,977,005.56	100,677,198.39	91,979,627.85	11,674,576.10
保险费	175,844.61	-	173,912.46	1,932.15

租赁费	934,038.53	228,671.00	289,207.53	873,502.00
其他	568,005.00	177,882.76	684,295.45	61,592.31
	<u>4,654,893.70</u>	<u>101,083,752.15</u>	<u>93,127,043.29</u>	<u>12,611,602.56</u>

## 9、长期股权投资

### (1)合并数

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
其他股权投资	204,336,893.08	2,008,097.98	-	206,344,991.06
其中：对联营企业投资	24,223,643.58	2,008,097.98	-	26,231,741.56
对其他企业投资	180,113,249.50	-	-	180,113,249.50
长期投资减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>204,336,893.08</u>	<u>2,008,097.98</u>	<u>-</u>	<u>206,344,991.06</u>

### A、其他股权投资

#### a、截至 2005 年 6 月 30 日投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例(%)	初始投资成本	核算方法
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	长期	30.00	18,000,000.00	权益法
北京福田建材有限责任公司	20 年	19.97	23,188,616.00	成本法
北京福田环保动力股份有限公司	长期	16.32(注)	64,630,000.00	成本法
南海市福迪汽车有限公司	长期	15.00	450,000.00	成本法
北京鑫融兴业投资咨询有限公司	50 年	11.11	100,000.00	成本法
安徽全柴动力股份有限公司	长期	6.88	60,126,450.00	成本法
北京众力福田车桥有限公司	20 年	5.00	9,800,000.00	成本法
河北宣化工程机械股份有限公司	长期	3.80	17,820,588.10	成本法
中国光大银行	长期	0.04	<u>3,997,595.40</u>	成本法
			<u>198,113,249.50</u>	

注：1、包括本公司控股子公司青州福田汽车贸易有限责任公司对北京福田环保动力股份有限公司投资 500,000.00 元，持股 0.13%。

#### b、权益变动情况

被投资单位名称	本期增减投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分回利润	
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	-	2,008,097.98		8,231,741.56
北京福田建材有限责任公司	-	-	-	-
北京福田环保动力股份有限公司	-	-	-	-
南海市福迪汽车有限公司	-	-	-	-
北京鑫融兴业投资咨询有限公司	-	-	-	-
安徽全柴动力股份有限公司	-	-	-	-
中国光大银行	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>2,008,097.98</u>	<u>-</u>	<u>8,231,741, .56</u>

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 2,008,097.98 元。

#### c、投资变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增减权益	2005.6.30
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	24,223,643.58	2,008,097.98	26,231,741.56
北京福田建材有限责任公司	23,188,616.00	-	23,188,616.00
北京福田环保动力股份有限公司	64,630,000.00	-	64,630,000.00

南海市福迪汽车有限公司	450,000.00	-	450,000.00
北京鑫融兴业投资咨询有限公司	100,000.00	-	100,000.00
安徽全柴动力股份有限公司	60,126,450.00	-	60,126,450.00
北京众力福田车桥有限公司	9,800,000.00	-	9,800,000.00
河北宣化工程机械股份有限公司	17,820,588.10	-	17,820,588.10
中国光大银行	<u>3,997,595.40</u>	<u>-</u>	<u>3,997,595.40</u>
	<u>204,336,893.08</u>	<u>2,008,097.98</u>	<u>206,344,991.06</u>

#### B、长期投资减值准备

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司未发生被投资单位经营状况恶化导致其可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

#### (2) 母公司

项 目	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.6.30</u>
其他股权投资	208,763,566.72	2,040,608.83	300,000.00	210,504,175.55
其中：对子公司投资	4,926,673.64	32,510.85	300,000.00	4,659,184.49
对联营企业投资	24,223,643.58	2,008,097.98		26,231,741.56
对其他企业投资	179,613,249.50			179,613,249.50
长期投资减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>208,763,566.72</u>	<u>2,040,608.83</u>	<u>300,000.00</u>	<u>210,504,175.55</u>

#### A、其他股权投资

##### a、截至 2005 年 6 月 30 日投资明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>投资比例(%)</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>核算方法</u>
青州福田汽车贸易有限责任公司	10 年	60.00	1,500,000.00	权益法
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	长期	30.00	18,000,000.00	权益法
北京福田建材有限责任公司	20 年	19.97	23,188,616.00	成本法
北京福田环保动力股份有限公司	长期	16.19	64,130,000.00	成本法
南海市福迪汽车有限公司	长期	15.00	450,000.00	成本法
北京鑫融兴业投资咨询有限公司	50 年	11.11	100,000.00	成本法
安徽全柴动力股份有限公司	长期	6.88	60,126,450.00	成本法
北京众力福田车桥有限公司	20 年	5.00	9,800,000.00	成本法
河北宣化工程机械股份有限公司	长期	3.80	17,820,588.10	成本法
中国光大银行	长期	0.04	<u>3,997,595.40</u>	成本法
			<u>199,113,249.50</u>	

##### b、权益变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>本期增减投资</u>	<u>本期增减权益</u>		<u>累计增减权益</u>
		<u>本期权益</u>	<u>本期分回利润</u>	
青州福田汽车贸易有限责任公司	-	32,510.85	300,000.00	3,159,184.49
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	-	2,008,097.98	-	8,231,741.56
北京福田建材有限责任公司	-	-	-	-
北京福田环保动力股份有限公司	-	-	-	-
南海市福迪汽车有限公司	-	-	-	-
北京鑫融兴业投资咨询有限公司	-	-	-	-
安徽全柴动力股份有限公司	-	-	-	-

中国光大银行

-	-	-	-
-	<u>2,040,608.83</u>	<u>300,000.00</u>	<u>11,390,926.05</u>

c、投资变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增减权益	2005.6.30
青州福田汽车贸易有限责任公司	4,926,673.64	-267,489.15	4,659,184.49
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	24223643.58	2,008,097.98	26,231,741.56
北京福田建材有限责任公司	23,188,616.00	-	23,188,616.00
北京福田环保动力股份有限公司	64,130,000.00	-	64,130,000.00
南海市福迪汽车有限公司	450,000.00	-	450,000.00
北京鑫融兴业投资咨询有限公司	100,000.00	-	100,000.00
安徽全柴动力股份有限公司	60,126,450.00	-	60,126,450.00
北京众力福田车桥有限公司	9,800,000.00	-	9,800,000.00
河北宣化工程机械股份有限公司	17,820,588.10	-	17,820,588.10
中国光大银行	<u>3,997,595.40</u>	-	<u>3,997,595.4</u>
	<u>208,763,566.72</u>	<u>1,740,608.83</u>	<u>210,504,175.55</u>

B、长期投资减值准备

截至 2005 年 6 月 30 日,本公司未发生被投资单位经营状况恶化导致其可收回金额低于账面价值的情况,故未计提长期投资减值准备。

10、固定资产及累计折旧

(1)固定资产原值

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋及建筑物	1,222,551,907.29	180,958,904.71	11,627,612.91	1,391,883,199.09
机器设备	849,099,416.15	146,076,570.47	13,583,439.58	981,592,547.04
运输设备	100,916,403.35	13,494,910.35	32,288,149.48	82,123,164.22
其他设备	<u>128,499,248.61</u>	<u>48,076,802.05</u>	<u>4,313,422.39</u>	<u>172,262,628.27</u>
	<u>2,301,066,975.40</u>	<u>388,607,187.58</u>	<u>61,812,624.36</u>	<u>2,627,861,538.62</u>

说明:(1)本期增加数中包括在建工程转入固定资产293,016,337.62元。

(2)累计折旧

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋及建筑物	104,651,692.34	22,769,362.56	4,997,867.96	122,423,186.94
机器设备	201,826,707.96	44,659,663.67	3,147,561.67	243,338,809.96
运输设备	25,794,332.04	7,981,761.27	13,320,031.38	20,456,061.93
其他设备	<u>36,419,723.73</u>	<u>8,938,858.15</u>	<u>1,689,569.26</u>	<u>43,669,012.62</u>
	<u>368,692,456.07</u>	<u>84,349,645.65</u>	<u>23,155,030.27</u>	<u>429,887,071.45</u>

(3)固定资产减值准备

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期转出	2005.6.30
机器设备	4,907,411.10	-	1,768,594.21	3,138,816.89

说明:(1)本公司下属诸城汽车厂将存在固定资产减值准备的旧设备进行处理,由此转出固定资产减值准备1,768,594.21元。

11、在建工程

(1)截至 2005 年 6 月 30 日在建工程明细

工程名称	预算数(万元)	资金来源	预计完工时间
------	---------	------	--------

长沙厂产能改造	3,684.00	自筹	2005年10月
营销服务网络改善	550.00	自筹	2006年3月
诸城工程车测试试制	1,980.00	自筹	2005年7月
沙河厂区单身宿舍楼	8,000.00	自筹	2005年10月
怀柔厂区单身宿舍楼	1,577.00	自筹	2005年10月
欧曼冲压二单元项目	24,446.00	自筹	2006年6月
欧曼车架生产线	19,800.00	自筹	2006年8月
模具加工能力补充完善	4,070.00	自筹	2005年12月
信息网络工程	2,500.00	自筹	2005年10月
大中客技改项目	19,000.00	自筹及银行贷款	2005年8月
轻卡车架生产系统改造	3,337.00	自筹	2005年7月
诸城轻卡技改	29,000.00	自筹	2006年2月
研究院办公楼项目	14,440.00	自筹	2008年7月
欧曼整车库项目	1,200.00	自筹	2006年10月
营销整车销售系统	1,744.00	自筹	2006年7月
货箱生产能力改造	1,989.00	自筹	2006年10月
	<u>137,367.00</u>		

(2)在建工程增减变动

	<u>长沙厂产能改造</u>	<u>营销服务网络改善</u>	<u>诸城工程车测试试制</u>	<u>沙河厂区单身宿舍楼</u>
2005.01.01	17,401,969.64	79,900.00	2,731,422.00	49,804,397.84
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-	-
在建工程净值	17,401,969.64	79,900.00	2,731,422.00	49,804,397.84
加：本期增加	6,958,490.44	685,963.50	2,563,522.00	7,682,660.28
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	7,955,546.55	291,540.00	-	45,648,116.84
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	1,127,899.77	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
2005.6.30	16,404,913.5	474,323.50	4,167,044.23	11,838,941.28
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
在建工程净值	<u>16,404,913.5</u>	<u>474,323.50</u>	<u>4,167,044.23</u>	<u>11,838,941.28</u>
	<u>怀柔厂区单身宿舍</u>	<u>欧曼冲压二单元</u>	<u>欧曼车架生产线</u>	<u>模具加工能力补充</u>
2005.01.01	11,644,933.50	49,866,918.76	28,766,254.02	17,089,783.87
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-	-
在建工程净值	11,644,933.50	49,866,918.76	28,766,254.02	17,089,783.87
加：本期增加	1,520,008.00	17,385,455.46	5,864,666.49	2,315,764.17
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	-	-	-	13,910,904.03

其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少				15,000.00
其中：利息资本化	-	-	-	-
2005.6.30	13,164,941.5	67,252,374.22	34,630,920.51	5,479,644.01
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
在建工程净值	<u>13,164,941.5</u>	<u>67,252,374.22</u>	<u>34,630,920.51</u>	<u>5,479,644.01</u>

	<u>信息网络工程</u>	<u>大中客技改项目</u>	<u>轻卡车架生产系统改造</u>
2005.01.01	9,346,904.90	8,193,814.08	5,969,925.96
其中：利息资本化	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-
在建工程净值	9,346,904.90	8,193,814.08	5,969,925.96
加：本期增加	340,000.00	9,421,453.63	1,570,633.10
其中：利息资本化	-	-	-
减：本期转入固定资产		11,798,945.73	1,218,111.05
其中：利息资本化	-	-	-
减：本期其他减少		266,172.00	
其中：利息资本化	-	-	-
2005.6.30	9,686,904.90	5,550,149.98	6,322,448.01
其中：利息资本化	-	-	-
减：在建工程减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
在建工程净值	<u>9,686,904.90</u>	<u>5,550,149.98</u>	<u>6,322,448.01</u>

	<u>诸城轻卡技改</u>	<u>研究院办公楼项目</u>	<u>欧曼整车库项目</u>
2005.01.01	187,488,554.49	-	-
其中：利息资本化	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-
在建工程净值	187,488,554.49	-	-
加：本期增加	60,356,102.02	88,000.00	2,427,900.00
其中：利息资本化	-	-	-
减：本期转入固定资产	212,085,595.42		
其中：利息资本化	-	-	-
减：本期其他减少			
其中：利息资本化	-	-	-
2005.6.30	35,759,061.0	88,000.00	2,427,900.00
其中：利息资本化	-	-	-
减：在建工程减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
在建工程净值	<u>35,759,061.0</u>	<u>88,000.00</u>	<u>2,427,900.00</u>

	<u>货箱生产能力改造</u>	<u>营销整车销售系统</u>	<u>其它</u>	<u>合计</u>
2005.01.01	-	-	2,530,717.22	390,915,496.28

其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-	-
在建工程净值	-	-	2,530,717.22	390,915,496.28
加：本期增加	5,968,078.00	8,448,787.78	781,066.95	134,378,551.82
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	107,578.00	-	-	293,016,337.62
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-	1,409,071.77
其中：利息资本化	-	-	-	-
2005.6.30	5,860,500.00	8,448,787.78	3,311,784.17	230,868,638.71
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
在建工程净值	<u>5,860,500.00</u>	<u>8,448,787.78</u>	<u>3,311,784.17</u>	<u>230,868,638.71</u>

说明：在建工程期末数较期初数减少 59.06%，主要是由于“诸城轻卡技改”项目完工转固 212,085,595.42 元所致。

## 12、无形资产

### (1)截至 2005 年 6 月 30 日无形资产明细

项 目	取得方式	原值	摊销期限	剩余摊销期限
土地使用权	购买	157,415,085.37	40-50年	6-44年
商誉	投资入股	400,000.00	10年	3.5年
软件	购买	40,081,144.72	5年	0.5-4.92年

### (2)无形资产增减变动

	土地使用权	商誉	软件	合计
2005.01.01	33,609,265.73	160,000.14	22,352,417.68	56,121,683.55
减：无形资产减值准备	-	-	-	-
无形资产净值	33,609,265.73	160,000.14	22,352,417.68	56,121,683.55
本期增加额	752,987.00	-	3,949,883.15	4,702,870.15
本期摊销额	402,363.36	19,999.98	3,660,450.16	4,082,813.5
本期转出额	-	-	-	-
累计摊销额	7,621,256.02	259,999.84	17,439,294.05	25,320,549.91
2005.6.30	33,959,889.37	140,000.16	22,641,850.67	56,741,740.20
减：无形资产减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
无形资产净值	<u>33,959,889.37</u>	<u>140,000.16</u>	<u>22,641,850.67</u>	<u>56,741,740.20</u>

## 13、长期待摊费用

项 目	原始金额	2005.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2005.6.30
模具	182,008,404.93	97,530,399.53	35,783,812.85	12,346,910.75	-	120,967,301.63
土地租赁费	522,250.00	103,791.44	-	26,500.02	-	77,291.42
装修费	315,193.11	-	54,033.19	-	-	54,033.19
	<u>182,845,848.04</u>	<u>97,634,190.97</u>	<u>35,837,846.04</u>	<u>12,373,410.77</u>	<u>-</u>	<u>121,098,626.24</u>

## 14、短期借款

借款类别	2005.6.30	2004.12.31
信用借款	770,000,000.00	590,000,000.00



保证借款	<u>99,000,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>
	<u>869,000,000.00</u>	<u>597,000,000.00</u>
15、应付票据		
种  类	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
银行承兑汇票	89,000,000.00	292,000,000.00
说明：截至2005年6月30日，本公司无已到期票据。		
16、应付账款		
	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
	1,909,287,251.13	1,683,782,239.00
说明：应付账款期末数较期初数增加13.39%，主要是由于生产物资采购		
(1)截至2005年6月30日，欠付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项：		
单位名称	金额	账龄
北京汽车摩托车联合制造公司	1,157,563.78	一年以内
常柴股份有限公司	4,050,411.36	一年以内
(2)期末无账龄超过三年的大额应付账款。		
17、预收账款		
	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
	414,753,566.05	554,882,202.68
(1)截至2005年6月30日，无预收持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。		
(2)期末无账龄超过一年的大额预收账款。		
18、应付工资		
	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
	29,297.89	152,068.20
19、应付股利		
股东名称	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
法人股	6,014,850.00	38,616,830.00
20、应交税金		
税  项	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
增  值  税	-34,457,452.09	-102,211,111.82
营  业  税	49,296.83	110,494.52
城市维护建设税	720,382.73	145,046.02
企业所得税	4,067,062.90	41,104,789.44
个人所得税	1,861,347.64	1,093,648.71
房  产  税	210,639.79	105,795.01
土地使用税	366,507.84	160,563.80
车船使用税	-	15,920.00
	<u>-27,182,214.36</u>	<u>-59,474,854.32</u>
21、其他应交款		
项  目	计缴标准	<u>2005.6.30</u>
教育费附加	应缴流转税之3%-5%	<u>2004.12.31</u>
		381,249.97
		84,665.77
22、其他应付款		
	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
	272,577,373.94	262,232,408.47

(1)截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2)截至 2005 年 6 月 30 日，大额其他应付款列示如下：

单位名称	金额	款项性质
北京市财政局	77,800,000.00	拨入贴息资金注 1、注 2
北京市怀柔区工业公司	13,500,000.00	应付土地使用权转让款注 3
全球货运有限公司	2,801,363.58	应付运费
北京精彩汽车喷漆有限责任公司	2,272,950.13	应付劳务费
机械工业部第四设计研究院	2,185,150.00	应付设计款

注 1：根据北京市财政局京财经一指(2003)540 号《关于下达大中客技改项目贴息资金的函》，本公司于 2003 年 7 月收到贴息资金 7000 万元，专项用于大中客技术改造、大马力发动机技术改造和二期技术中心建设项目贷款预贴息。

注 2：根据北京市发展和改革委员会京发改(2004)1993 号《关于北汽福田汽车股份有限公司增强产品开发能力技术改造项目安排贴息资金的批复》，本公司于 2004 年 11 月收到贴息资金 780 万元，专项用于增强产品开发能力技术改造项目贷款贴息。

注 3：根据本公司与北京市怀柔区工业公司 2003 年 9 月 30 日签订的土地使用权转让合同，该公司将其拥有的原怀柔冲压件厂土地以分期收款的形式转让给本公司，总价款 1410 万元，自 2004 年起每年支付 30 万元。截至 2005 年 6 月 30 日，应付土地转让款 1350 万元。

(3)期末账龄超过三年的款项如下：

单位名称	金额	款项性质
诸城市国土局	1,605,565.00	土地出让金

## 23、专项应付款

项目	2005.6.30	2004.12.31
北京市工业促进局发展资金	10,000,000.00	10,000,000.00
科技开发专项款	1,798,000.00	1,600,000.00
专利实施项目专项款	100,000.00	100,000.00
	<u>11,898,000.00</u>	<u>11,700,000.00</u>

说明：(1)根据北京市财政局京财经一指(2004)1682 号《关于下达 2004 年第二批工业发展资金项目预算指标的函》，本公司于 2004 年 12 月收到北京市工业促进局转拨入的发展资金 1000 万元，专项用于提高产品开发能力的技术改造项目；

(2)根据编号为 Y0304008040421 的《北京市科技计划项目课题任务书》，本公司收到北京市科学技术委员会拨入科技经费 100 万元，专项用于“激光加工应用于汽车制造的科技攻关”课题的研究；

(3)根据编号为 [2004]第 014 号的《北京市工业发展资金技术开发项目合同书》，本公司收到北京市工业促进局拨入的科技经费 60 万元，专项用于“汽车车身开发过程中激光技术的应用”项目研究；

(4)根据编号为 200413018 号的《北京市专利实施项目合同书》，本公司收到北京市知识产权局拨入的专利实施资金 10 万元，专项用于“风景海狮碰撞安全性改进”项目的研究；

(5)根据北京市科委京科条发 [2004]787 号文件《关于下达科技三项费专项经费的通知》及市科委发展计划处《国家重点新产品计划匹配经费使用方案》的要求，市科委将对 2004 年北京市推荐项目中：评估结论

为 A，列入当年国家重点新产品计划，且未获得科技部经费支持的项目，按照每个项目 20 万元进行补助。本公司 BJ5026 救护车列入国家重点新产品计划、评估结论为 A 获此项目补助 20 万元。

#### 24、预提费用

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
水电费	1,958,200.27	3,282,360.88
租金	115,000.00	-
劳务费	1,008,311.08	-
	<u>3,081,511.35</u>	<u>3,282,360.88</u>

#### 25、长期借款

借款类别	2005. 6. 30	2004. 12. 31
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	270,000,000.00	270,000,000.00
西班牙政府贷款	4,467,417.04	4,786,471.14
	<u>344,467,417.04</u>	<u>344,786,471.14</u>

说明：(1)抵押借款：抵押物为本公司下属事业部诸城汽车厂、怀柔汽车厂的机器设备。

(2) 西班牙政府贷款外币余额为 538,963.80 美元。

(3) 保证借款由北京汽车工业控股有限责任公司提供担保。

#### 26、长期应付款

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
风险抵押金	-	399,703.86
维修基金	-	535,352.76
	<u>-</u>	<u>935,056.62</u>

#### 27、股本

股份类别	2005.01.01	本期增减			小计	2005.6.30
		配股及增发	转增及送股	其他		
<b>一、未上市流通股份</b>						
1、发起人股份	300,699,000.00	-	-	-	-	300,699,000.00
其中：国家持有股份	223,974,000.00	-	-	-	-	223,974,000.00
境内法人持有股份	76,725,000.00	-	-	-	-	76,725,000.00
其他	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	<u>300,699,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>300,699,000.00</u>
<b>二、已上市流通股份</b>						
1、人民币普通股	156,000,000.00	-	-	-	-	156,000,000.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-

3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	<u>156,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>156,000,000.00</u>
股份总数	<u>456,660,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>456,660,000.00</u>

说明：持本公司 5%以上股份的股东名称及比例如下：

股东名称	持股比例(%)
北京汽车摩托车联合制造公司	38.48
常柴股份有限公司	6.73

## 28、资本公积

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
股本溢价	645,675,547.70	-	-	645,675,547.70
接受捐赠非现金资产准备	19,318,112.62	-	-	19,318,112.62
其他资本公积 说明(2)(3)	<u>37,924,048.75</u>	<u>10,722,669.00</u>	<u>-</u>	<u>48,646,717.75</u>
	<u>702,917,709.07</u>	<u>10,722,669.00</u>	<u>-</u>	<u>713,640,378.07</u>

说明：其他资本公积本期增加主要包括：

- (1) 本公司收到北京市怀柔区财政局企业发展资金 9,679,968.00 元。
- (2) 本公司下属南方销售分公司收到广东省佛山市南海区财政局拨款 1,042,701.00 元。

## 29、盈余公积

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
法定盈余公积	97,333,073.87	-	-	97,333,073.87
法定公益金	94,036,748.95	-	-	94,036,748.95
任意盈余公积	<u>90,767,386.93</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>90,767,386.93</u>
	<u>282,137,209.75</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>282,137,209.75</u>

## 30、未分配利润

	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
	298,256,146.74	38,057,693.00	-	336,313,839.74

说明：(1)本期增加：为本期净利润转入 38,057,693.00 元。

## 31、主营业务收入及成本

(1)合并数

A、按业务性质

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
汽 车	8,007,294,288.52	7,481,026,373.41	7,961,845,454.18	7,363,666,514.26
其中—轻卡	5,258,413,518.86	4,940,640,353.14	4,812,343,201.71	4,464,392,542.42
—中重卡	2,247,945,152.80	2,057,359,838.07	2,637,557,207.71	2,416,030,796.98
—轻 客	428,200,201.51	403,781,952.24	511,945,044.76	483,243,174.86
—大中客	72,735,415.35	79,244,229.96	-	-
农用车	-	-	276,172,274.20	264,948,520.90
配件	334,232,533.84	283,005,416.18	339,182,958.79	311,832,896.07
收割机	-	-	12,567,270.00	12,552,555.85
拖拉机	-	-	256,630.00	257,603.00

工模具	955,088.52	649,879.51	8,099,466.76	5,086,574.22
冲压件	16,805,527.43	12,360,359.97	17,768,100.88	16,761,619.19
	<u>8,359,287,438.31</u>	<u>7,777,042,029.07</u>	<u>8,615,892,154.81</u>	<u>7,975,106,283.49</u>

B、按地区

地 区	2005年1-6月		2004年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
华 东	2,306,907,837.34	2,126,099,637.00	3,139,363,278.69	2,880,907,994.19
华 北	2,019,526,397.69	1,863,145,998.29	2,168,378,744.88	1,998,678,881.58
中 南	1,249,895,290.35	1,180,519,042.14	679,375,082.49	632,591,712.47
东 北	1,186,982,639.88	1,113,182,879.81	1,006,950,229.44	924,608,762.73
华 南	646,945,003.27	604,872,469.97	891,283,995.01	836,095,371.13
其 他	949,030,269.78	889,222,001.86	730,540,824.30	702,223,561.39
	<u>8,359,287,438.31</u>	<u>7,777,042,029.07</u>	<u>8,615,892,154.81</u>	<u>7,975,106,283.49</u>

C、本公司销售前五名客户销售金额及比例：

销售金额	比例(%)
516,601,835.33	6.18%

(2)母公司

A、按业务性质

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
汽 车	7,981,525,157.62	7,456,902,755.73	7,960,510,474.73	7,366,021,431.42
其中—轻卡	5,234,734,613.05	4,918,697,987.11	4,811,008,222.26	4,466,747,459.58
—中重卡	2,247,532,417.75	2,056,982,696.30	2,637,557,207.71	2,416,030,796.98
—轻 客	426,522,711.47	401,977,842.36	511,945,044.76	483,243,174.86
—大中客	72,735,415.35	79,244,229.96	-	-
农用车	-	-	262,361,093.08	251,259,499.90
配 件	333,582,116.42	282,545,125.88	338,577,998.81	311,302,793.37
工模具	955,088.54	411,492.18	8,099,466.76	5,086,574.22
冲压件	16,805,527.43	12,360,359.97	17,768,100.88	16,761,619.19
	<u>8,332,867,889.99</u>	<u>7,752,458,121.09</u>	<u>8,587,317,134.26</u>	<u>7,950,431,918.10</u>

B、按地区

地 区	2005年1-6月		2004年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
华 东	2,280,488,289.02	2,101,515,729.02	3,110,788,258.14	2,856,233,628.80
华 北	2,019,526,397.69	1,863,145,998.29	2,168,378,744.88	1,998,678,881.58
中 南	1,249,895,290.35	1,180,519,042.14	679,375,082.49	632,591,712.47
东 北	1,186,982,639.88	1,113,182,879.81	1,006,950,229.44	924,608,762.73
华 南	646,945,003.27	604,872,469.97	891,283,995.01	836,095,371.13
其 他	949,030,269.78	889,222,001.86	730,540,824.30	702,223,561.39
	<u>8,332,867,889.99</u>	<u>7,752,458,121.09</u>	<u>8,587,317,134.26</u>	<u>7,950,431,918.10</u>

32、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2005年1-6月	2004年1-6月
营业税	5%	195,152.94	195,164.74

城建税	5%、7%	3,942,678.69	5,662,309.06
教育费附加	3%、5%	2,141,599.16	3,143,211.35
		<u>6,279,430.79</u>	<u>9,000,685.15</u>

### 33、其他业务利润

项 目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	600,959,209.95	571,292,792.24	29,666,417.71	209,058,936.62	207,197,489.43	1,861,447.19
房租	319,705.31	19,929.31	299,776.00	1,016,748.32	52,930.32	963,818.00
固定资产出租	573,594.88	144,134.15	429,460.73	-	-	-
包装物出租	123,504.70		123,504.70	-	-	-
技术开发服务	1,283,397.23	883,947.81	399,449.42	-	-	-
图纸销售	127,823.29	339,573.14	-211,749.85	-	-	-
其他	<u>6,833,044.62</u>	<u>5,483,244.04</u>	<u>1,349,800.58</u>	<u>1,690,586.97</u>	<u>617,282.59</u>	<u>1,073,304.38</u>
	<u>614,109,477.79</u>	<u>582,052,818.50</u>	<u>32,056,659.29</u>	<u>211,766,271.91</u>	<u>207,867,702.34</u>	<u>3,898,569.57</u>

说明：其他业务利润本期比上年同期增长 722.27%，主要因为材料销售利润增加。

### 34、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	28,449,373.81	17,415,750.61
减：利息收入	2,387,279.85	7,216,229.80
汇兑损失	85,768.22	8,049.60
减：汇兑收益	-	100,385.65
手续费	<u>2,455,648.11</u>	<u>71,816.94</u>
	<u>28,603,510.29</u>	<u>10,179,001.70</u>

说明：财务费用本期比上期增 181.01%，主要是由于支付的银行贷款利息增加。

### 35、投资收益

#### (1)合并数

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
股权投资收益	2,018,097.98	1,853,487.03
其中：权益法核算	2,008,097.98	1,765,476.96
成本法核算	<u>10,000.00</u>	<u>88,010.07</u>
	<u>2,018,097.98</u>	<u>1,853,487.03</u>

#### (2)母公司

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
股权投资收益	2,050,608.83	2,814,286.08
其中：权益法核算	2,040,608.83	2,726,276.01
成本法核算	<u>10,000.00</u>	<u>88,010.07</u>
	<u>2,050,608.83</u>	<u>2,814,286.08</u>

### 36、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款收入	1,043,966.28	1,485,016.18
处理固定资产净收益	914,560.88	119,359.68
赔偿金收入	315,363.87	64,541.80

固定资产盘盈	514,415.00	-
出售农装业务收益	-	9,179,862.13
其他	<u>362,767.98</u>	<u>118,739.75</u>
	<u>3,151,074.01</u>	<u>10,967,519.54</u>
37、营业外支出		
项 目	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
处理固定资产净损失	9,108,968.06	2,191,581.43
事故损失	311,184.50	1,021,528.63
罚款	49,193.74	20,000.00
捐赠	893,622.13	1,948,680.00
固定资产报废	83,965.41	-
其他	<u>51,048.82</u>	<u>199,567.18</u>
	<u>10,497,982.66</u>	<u>5,381,357.24</u>
38、收到的其他与经营活动有关的现金 139,576,357.23 元，其中：		
项 目		<u>2005年1-6月</u>
收到保证金、押金		35,925,902.10
出售废旧物资		6,856,007.08
赔偿金、罚款		2,715,349.36
39、支付的其他与经营活动有关的现金 667,291,225.71 元，其中：		
项 目		<u>2005年1-6月</u>
运费		117,359,159.22
广告费		45,788,306.63
技术开发费		35,335,690.13
差旅费		26,360,640.51
三包服务费支出		24,933,130.30
水电费		17,418,973.10
业务招待费		13,477,723.88
会议费		8,895,397.73
办公费		6,348,120.03
修理费		5,886,248.75
促销费		5,254,075.70
通讯费		4,910,514.09
咨询费		2,937,870.30
保险费		2,048,481.90
40、收到的其他与投资活动有关的现金 2,387,279.85 元，其中：		
项 目		<u>2005年1-6月</u>
利息收入		2,387,279.85
41、收到的其他与筹资活动有关的现金 10,722,669.00 元，其中：		
项 目		<u>2005年1-6月</u>
广东省佛山市南海区财政局拨款		1,042,701.00
企业发展基金		9,679,968.00
42、支付的其他与筹资活动有关的现金 124,662.51 元为借款对资产进行的投保费用。		

## 七、关联方关系及其交易

### 1、关联方

#### (1) 存在控制关系的关联方

##### A、关联方名称及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
北京汽车摩托车联合制造公司	本公司第一大股东
北京汽车工业控股有限责任公司	本公司第一大股东为其全资子公司
青州福田汽车贸易有限责任公司	控股子公司

##### B、关联方概况

关联方名称	注册地	性质	法定代表人	主营业务
北京汽车摩托车联合制造公司	北京市	国有	刘毅男	制造销售轻型汽车、摩托车及辅配件、农用运输车纺织机械、家禽屠宰加工机；零售小轿车；经营本企业所产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产所需原辅材料、设备及技术的进口业务；承办本企业中外合资经营、合作生产及“三来一补”业务，从事经贸部批准的其他商品的进出口业务；对自由房屋进行物业管理。（未取得专营许可的项目除外）。
北京汽车工业控股有限责任公司	北京市	国有	安庆衡	授权内的国有资产经营管理、投资及投资管理；制造、销售汽车（含轻型越野车、轻、微型客货汽车、多功能车、专用车、轿车）；农用机械、农用运输车、摩托车、内燃机及汽车配件的制造、销售；汽车、汽车零部件进出口贸易；技术开发、技术服务、技术咨询、信息咨询（不含中介服务）；设备安装；房地产开发、销售。
青州福田汽车贸易有限责任公司	山东省青州市	有限责任公司	赵维纯	农业机械及配件、工程机械及配件、机电产品、化工产品（不含危险品）、建筑材料购销，汽车销售（不含小轿车）。

##### C、关联方注册资本及其变化

关联方名称	单位：人民币万元				
	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30	
北京汽车摩托车联合制造公司	46,900.90	-	-	46,900.90	
北京汽车工业控股有限责任公司	123,147.50	-	-	123,147.50	
青州福田汽车贸易有限责任公司	250.00	-	-	250.00	

##### D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

关联方名称	2005.6.30		2004.12.31	
	股份	比例(%)	股份	比例(%)
北京汽车摩托车联合制造公司	17,574.15 万元	38.48	17,574.15 万元	38.48
北京汽车工业控股有限责任公司	319.50 万元	0.70	319.50 万元	0.70
青州福田汽车贸易有限责任公司	150.00 万元	60.00	150.00 万元	60.00

#### (2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	本公司持股 30%，本公司高管任其董事
常柴股份有限公司	本公司股东，其董事兼任本公司董事



北京福田建材有限责任公司	本公司持股 19.97%，其董事长为本公司总经理
北京福田环保动力股份有限公司	本公司持股 16.19%，其董事长为本公司总经理
北京鑫融兴业投资咨询有限公司	本公司持股 11.11%，本公司高管任其董事
安徽全柴动力股份有限公司	本公司持股 6.88%，本公司高管任其董事
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	本公司股东、其董事长兼任本公司董事
山东莱动内燃机有限公司	本公司股东、其董事长兼任本公司董事
新兴福田建筑工程有限公司	本公司董事兼任其董事，本公司参股企业北京福田环保动力股份有限公司对其持股 97.45%
辽宁新民农业机械有限公司	本公司股东、其董事长为本公司监事的父亲
诸城义和车桥股份有限公司	本公司股东、其董事长为本公司监事
珀金斯动力（天津）有限公司	本公司总经理为其董事长，本公司参股公司北京福田环保动力股份有限公司对其持股 60%
枣阳福田专用汽车有限公司	本公司董事兼任其董事长，本公司参股公司北京福田环保动力股份有限公司对其持股 75.50%
沈阳四达汽车销售服务有限公司	其董事兼任公司监事
北京众力福田车桥有限公司	本公司高管任其董事

## 2、关联交易

### (1)与存在控制关系关联方的关联交易

#### A、采购

关联方名称	2005年1-6月	2004年1-6月
北京汽车摩托车联合制造公司	273,993.94	664,205.13
北京汽车工业控股有限责任公司	96,516.24	-

#### B、担保

a、截至 2005 年 6 月 30 日，北京汽车工业控股有限责任公司未为本公司提供短期借款担保，为长期借款 270,000,000.00 元提供担保。

### (2)与不存在控制关系关联方的关联交易

#### A、采购

关联方名称	2005年1-6月	2004年1-6月
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	122,237,750.50	119,435,653.76
常柴股份有限公司	9,069,565.55	11,211,493.74
北京福田建材有限责任公司	-	549,024.03
北京福田环保动力股份有限公司	848,738,437.44	1,027,016,872.30
安徽全柴动力股份有限公司	210,115,194.90	237,323,647.69
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	71,546,830.46	33,674,565.29
山东莱动内燃机有限公司	-	10,297,663.90
诸城义和车桥股份有限公司	200,659,682.27	198,433,997.14
珀金斯动力（天津）有限公司	98,526,030.82	34,594,325.47
枣阳福田专用汽车有限公司	57,704,348.40	82,087,873.07

#### B、销售

关联方名称	2005年1-6月	2004年1-6月
北京福田建材有限责任公司	-	3,778,577.23
北京福田环保动力股份有限公司	6,285,161.26	21,777,080.36
辽宁新民机械有限公司	64,695,489.51	52,451,582.58
新兴福田建筑工程有限公司	-	313,846.15

枣阳福田专用汽车有限公司	118,800,591.51	70,126,951.26
沈阳四达汽车销售服务有限公司	124,546,297.44	115,800,751.28

### C、建筑工程服务

2005年1-6月，新兴福田建筑工程有限公司为本公司提供建筑工程服务计50,824,672.60元。

### 3、关联交易未结算金额

#### (1)与存在控制关系关联方的关联往来

关联方名称	账户性质	2005.6.30	比例(%)	2004.12.31	比例(%)
北京汽车摩托车联合制造公司	应收账款	-	-	8,390.00	0.01
北京汽车摩托车联合制造公司	应付账款	1,157,563.78	0.06	1,793,007.56	0.11
北京汽车工业控股有限责任公司	其他应付款	-	-	205,360.88	0.01
北京汽车工业控股有限责任公司	应付账款	208,064.88	0.01	-	-

#### (2)与不存在控制关系关联方的关联往来

关联方名称	账户性质	2005.6.30	比例(%)	2004.12.31	比例(%)
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	预付账款	-	-	2,426,429.71	0.40
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	应付账款	21,835,942.02	1.14	-	-
常柴股份有限公司	应付账款	4,006,654.93	0.21	4,728,400.34	0.28
北京福田建材有限责任公司	应收账款	-	-	2,357,541.92	1.84
北京福田建材有限责任公司	预付账款	-	-	1,521,126.44	0.25
北京福田环保动力股份有限公司	应收票据	-	-	2,626,400.00	17.67
北京福田环保动力股份有限公司	应收账款	2,414,971.93	0.56	9,634,017.39	7.50
北京福田环保动力股份有限公司	应付账款	55,658,245.69	2.92	30,669,398.11	1.82
安徽全柴动力股份有限公司	应付账款	8,827,657.91	0.46	5,917,798.63	0.35
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	应付账款	10,330,662.14	0.54	5,285,760.26	0.31
新兴福田建筑工程有限公司	预付账款	40,461,178.00	8.59	40,000,000.00	6.60
新兴福田建筑工程有限公司	其他应付款	473,253.07	0.17	3,856,014.67	1.47
辽宁新民农业机械有限公司	预收账款	82,193.99	0.02	365,445.42	0.07
诸城义和车桥股份有限公司	应付账款	13,648,226.60	0.71	-	-
诸城义和车桥股份有限公司	预付账款	-	-	32,129,584.26	5.30
珀金斯动力(天津)有限公司	应付账款	23,127,616.29	1.21	6,697,378.38	0.40
枣阳福田专用汽车有限公司	应收账款	22,986,600.09	5.31	-	-
枣阳福田专用汽车有限公司	预付账款	81,941,929.00	17.40	3,220,744.05	0.53
沈阳四达汽车销售服务有限公司	应收账款	1,203,356.00	0.28	-	-

### 八、或有事项

截至2005年6月30日，本公司不存在应披露的或有事项。

### 九、承诺事项

截至2005年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 十、资产负债表日后事项

#### 1、资产负债表日后归还借款情况

贷款银行	借款金额	到期日	还款情况
中国农业银行北京市朝阳区支行	40,000,000.00	2005.7.20	已还款

2、根据本公司2004年股东年会决议做出的《2004年年度利润分配方案》，按2004年期末总股本45,669.90万股为基数，每10股派现金1.0元(含税)，共计分配45,669,900.00

元，剩余未分配利润结转以后年度分配。现金红利发放日为 2005 年 7 月 22 日。

### 十一、其他重要事项

- 1、 我公司投资单位北京鑫融兴业投资咨询有限公司因组织机构调整原因拟向公司登记机关申请注销登记，已于 2005 年 6 月 20 日进行公告要求债权人于第一次公告见报之日起 90 天内向清算组进行债权申报。

### 十二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务利润	32.20	38.71	32.74	39.53	1.261	1.383	1.261	1.383
营业利润	3.93	6.26	3.99	6.40	0.154	0.224	0.154	0.224
净利润	2.13	4.01	2.16	4.10	0.083	0.143	0.083	0.143
扣除非经常性损益后净利润	2.54	3.82	2.58	3.90	0.099	0.137	0.099	0.137

其中 2005 年 1-6 月非经常性损益项目及其金额如下：

项 目	金 额
营业外收入	3,151,074.01
减：营业外支出	10,497,982.66
小计	-7,346,908.65
减：所得税	
合计	<u>-7,346,908.65</u>

## 第八节 备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本。
- (五) 其他有关资料。

董事长：安庆衡  
北汽福田汽车股份有限公司  
二〇一五年八月九日