

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
2020 年第三季度报告正文

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人张夕勇、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）陈高保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	52,769,410,160.65	53,169,440,966.35	-0.75
归属于上市公司股东的净资产	15,489,477,683.22	15,227,699,263.26	1.72
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	5,818,855,848.14	2,706,953,488.33	114.96
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	42,768,766,912.76	35,431,256,402.55	20.71
归属于上市公司股东的净利润	281,725,851.24	257,507,729.26	9.40

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-188,940,987.29	-905,841,059.30	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.84	1.69	增加 0.15 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.043	0.039	10.26
稀释每股收益(元/股)		-	

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	152,541,344.10	347,445,630.65	
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	60,508,045.64	99,829,128.46	
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			
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	2,954,547.90	5,941,636.61	
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	21,113,456.77	44,542,023.64	

2020年第三季度报告

他营业外收入和支出			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	48,958,634.72	60,033,681.73	
少数股东权益影响额(税后)	-403,602.04	-227,600.31	
所得税影响额	-46,322,136.42	-86,897,662.25	
合计	239,350,290.67	470,666,838.53	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数(户)				180,735		
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
北京汽车集团有限公司	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	296,626,400	4.51	0	无	0	国有法人
常柴股份有限公司	143,140,000	2.18	0	无	0	国有法人
许加元	137,968,616	2.10	0	质押	130861916	境内自然人
中国证券金融股份有限公司	137,823,410	2.10	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	80,876,400	1.23	0	无	0	其他
潍柴动力股份有限公司	80,000,000	1.22	0	无	0	国有法人
首钢集团有限公司	80,000,000	1.22	0	无	0	国有法人
山东莱动内燃机有限公司	62,750,000	0.95	0	无	0	国有法人
诸城市义和车桥有限公司	60,100,000	0.91	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
常柴股份有限公司	143,140,000	人民币普通股	143,140,000
许加元	137,968,616	人民币普通股	137,968,616
中国证券金融股份有限公司	137,823,410	人民币普通股	137,823,410
中央汇金资产管理有限责任公司	80,876,400	人民币普通股	80,876,400
潍柴动力股份有限公司	80,000,000	人民币普通股	80,000,000
首钢集团有限公司	80,000,000	人民币普通股	80,000,000
山东莱动内燃机有限公司	62,750,000	人民币普通股	62,750,000
诸城市义和车桥有限公司	60,100,000	人民币普通股	60,100,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名无限售条件股东中，第一名股东为公司控股股东，共派出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、七名股东各派出一人担任董事，第三、八、九、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：公司回购专户未在“前十名股东持股情况”中列示，2019-2020年，公司实施两期股份回购，截至2020年9月30日，已累计回购股份192,392,791股，其中第一期回购股份105,488,048股，注销94,939,243股，注销后，公司第一期回购股份剩余10,548,805股；2019年第二期回购股份86,904,743股，截至2020年9月30日，公司回购专户持有97,453,548股，占公司总股本的比例为1.48%。（详见公司披露的2019-087号、2020-119号公告）

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表项目比较

单位：元 币种：人民币

序号	项目	期末余额	年初余额	增减比率	原因说明
1	应收票据	-	85,340,067.59	-100.00%	主要系本期应收票据重分类至应收款项融资所致
2	应收款项融			565.99%	主要系本期重分类至该科

2020年第三季度报告

	资	889,959,913 .81	133,628,992.58		目的银行承兑未对外支付所致
3	应收股利	136,242,606 .53	-	不适用	主要系福田康明斯分红尚待收回所致
4	应收利息	615,549.82	1,651,175.31	-62.72%	主要系结构性存款应收利息收回所致
5	一年内到期的非流动资产	139,563,458 .22	2,193,895,038. 70	-93.64%	主要系本期到期的长期应收款收回所致
6	其他流动资产	655,751,480 .30	1,131,717,409. 11	-42.06%	主要系本期增值税留抵税额减少所致
7	其他非流动金融资产	1,135,728,9 93.21	640,148,017.42	77.42%	主要系本期增加对北汽财务公司的投资所致
8	长期应收款	1,722,236,9 02.58	3,121,472,346. 14	-44.83%	主要系本期北京宝沃以部分资产偿还股东借款所致
9	长期待摊费用	9,892,917.5 7	3,837,839.79	157.77%	主要系本期改建费增加所致
10	其他非流动资产	146,113,234 .03	75,502,203.81	93.52%	主要系本期执行新收入准则，合同履约成本增加所致
11	交易性金融负债	4,199,391.7 3	128,831,697.73	-96.74%	主要系本期北京普莱德业绩补偿的东方精工股票已交割所致
12	应付账款	17,801,270, 181.77	12,200,516,533 .52	45.91%	主要系本期应付货款增加所致
13	预收款项	-	3,281,754,468. 35	-100.00%	主要系本期执行新收入准则所致
14	合同负债	2,341,180,3 70.47	-	不适用	主要系本期执行新收入准则所致
15	应交税费	296,855,370 .79	175,411,151.14	69.23%	主要系本期享受疫情期间增值税缓交政策所致
16	其他应付款	4,201,945,8 52.15	3,094,107,350. 78	35.80%	主要系本期预提销售返利增加所致

2020年第三季度报告

17	其中：应付利息	3,458,333.33	38,250,000.00	-90.96%	主要系本期公司债券利息已对外支付所致
18	一年内到期的非流动负债	340,670,000.00	3,590,162,134.72	-90.51%	主要系本期偿还到期借款、债券所致
19	其他流动负债	81,963,381.09	20,036,866.86	309.06%	主要系银达信担保业务增加，计提担保赔偿准备金增加所致
20	少数股东权益	-30,019,521.52	-15,584,346.24	不适用	主要系福田采埃孚（嘉兴）等非全资子公司本期亏损所致

利润表项目比较

单位：元 币种：人民币

序号	项目	本期金额	上期金额	增减比率	原因说明
1	财务费用	293,211,034.18	155,651,179.34	88.38%	主要系本期汇率波动汇兑损失增加所致
2	其中：利息费用	340,156,368.57	511,478,203.85	-33.50%	主要系本期偿还贷款所致
3	利息收入	178,646,920.60	321,565,729.28	-44.44%	主要系本期利息收入减少所致
4	投资收益（损失以“-”号填列）	835,303,980.86	523,731,940.91	59.49%	主要系本期合、联营企业盈利增加以及本期处置河北雷萨49%股权所致
5	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	626,588,759.72	-582,774,965.46	不适用	主要系本期福田康明斯等合联营盈利增加所致
6	公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	43,256,122.97	71,522,715.51	-39.52%	主要系本期持有的金融资产公允价值变动所致
7	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,100,099,807.81	-135,010,542.06	不适用	主要系本期北京宝沃转让相关款项信用减值增加所致
8	资产减值损失（损失以“-”号填列）	8,162,708.86	21,959,330.87	-62.83%	主要系本期存货跌价准备转回减少所致
9	资产处置收益（损失以“-”号填列）	206,822,285.50	35,689,528.29	479.50%	主要系本期冲压资产转让所致

2020年第三季度报告

	“-”号填列)				
10	营业利润(亏损以“-”号填列)	92,074,062.80	35,706,430.59	157.86%	主要系:1、报告期商用车销量增长及销量结构优化;期间费用降低;冲压业务资产转让资产处置收益、福田康明斯等合联营公司投资收益增加等,影响利润同比增加。2、北京宝沃相关债权减值计提,影响利润同比减少。
11	少数股东损益	-14,435,175.28	-37,179,035.15	不适用	主要系本期福田采埃孚(嘉兴)等非全资子公司减少亏损所致

现金流量表项目比较

单位:元 币种:人民币

序号	项目	本期金额	上期金额	增减比率	原因说明
1	销售商品、提供劳务收到的现金	29,545,000,938.26	21,581,543,220.10	36.90%	主要系本期销量增加回款增加所致
2	收到的其他与经营活动有关的现金	1,873,116,301.70	1,118,612,221.71	67.45%	主要系本期收到增值税留抵退税、收到的押金保证金增加所致
3	购买商品、接受劳务支付的现金	20,069,223,873.55	14,524,179,685.20	38.18%	主要系本期销量增加采购付款增加所致
4	经营活动产生的现金流量净额	5,818,855,848.14	2,706,953,488.33	114.96%	主要系本期销售回款、退税及收回押金及保证金增加所致
5	收回投资所收到的现金	1,300,000,000.00	-	不适用	主要系本期收到北京宝沃股权转让款还款所致
6	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,377,060.69	39,020,374.35	41.92%	主要系本期处置固定资产增加所致
7	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	189,523,939.68	-	不适用	主要系本期处置河北雷萨股权所致
8	收到的其他与			643.03%	主要系本期委托贷款

	投资活动有关的现金	274,703,358.70	36,970,567.01		现金流入增加所致
9	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	664,750,899.46	1,092,280,222.71	-39.14%	主要系本期购建固定资产、无形资产投入减少所致
10	投资所支付的现金	848,764,400.00	209,973,997.77	304.22%	主要系本期对北汽财务公司等增资所致
11	支付其他与投资活动有关的现金	232,916,314.00	889,331,962.11	-73.81%	主要系上期有北京宝沃股权出售相关现金支出所致
12	投资活动产生的现金流量净额	456,505,942.48	-1,634,805,911.13	不适用	主要系本期收回北京宝沃股权转让款及收到处置河北雷萨股权所致
13	吸收投资所收到的现金	-	109,466.00	-100.00%	主要系上期子公司吸收少数股东投资所致
14	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	109,466.00	-100.00%	主要系上期子公司吸收少数股东投资所致
15	收到其他与筹资活动有关的现金	-	6,828,539.58	-100.00%	主要系上期收取融资服务费所致
16	支付其他与筹资活动有关的现金	39,749,293.19	250,129,211.95	-84.11%	主要系本期股票回购所致
17	筹资活动产生的现金流量净额	-6,039,917,921.56	-2,558,544,012.10	不适用	主要系本期偿还长、短期借款所致
18	汇率变动对现金的影响	6,742,545.09	-59,760,848.95	不适用	主要系本期汇率变动所致

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、关于北京宝沃67%股权转让的后续进展事项

2019年1月15日，公司接到北京产权交易所《企业国有资产交易凭证》，确认公司向长盛兴业（厦门）企业管理咨询有限公司（以下简称“长盛兴业”）转让北京宝沃67%股权的转让价格为397,253.66万元。（详见临2019-003号公告）

截至2020年1月15日，长盛兴业收购北京宝沃67%股权尚有148,077.562万元剩余价款未按约定向公司支付（详见公司临2020-028号公告）。公司应收北京宝沃的股东借款46.7亿元，均尚未到期。

公司董事会于2020年4月1日审议通过了《关于北京宝沃股权转让剩余款项调整方案的议案》及《关于北京宝沃股东借款偿还调整方案的议案》。（详见公司临2020-028号公告）

2020年4月5日，公司分别与长盛兴业签订《剩余转让价款支付协议》，与北京宝沃签署《资产抵债合同》。（详见2020-033号公告）

2020年4月17日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于北京宝沃股权转让剩余款项调整方案的议案》及《关于北京宝沃股东借款偿还调整方案的议案》。（详见公司临2020-036号公告）

公司于2020年4月29日、5月31日完成关于北京宝沃首批以资抵债资产中第一批30.95亿元、第二批4,015.20万元（上述金额均以评估值扣除折旧额后的净额）资产的交割。（详见2020-059号、2020-069号公告）

2020年6月10日，公司与北京宝沃签署合同，确认截止至第二批资产交割日（2020年5月31日），北京宝沃在借款协议项下的剩余本金及利息合计为1,843,105,341.27元。（详见2020-074号公告）

2020年9月28日，公司与长盛兴业、神州优车（厦门）信息科技有限公司（以下简称“神州优车（厦门）”）签署《剩余转让价款支付三方协议》，约定神州优车（厦门）作为债务人加入股权投资剩余转让价款的债务承担，与长盛兴业共同承担债务事项，将其欠付长盛兴业的全部应付账款共计13.5911亿元于2020年12月31日之前直接支付给福田汽车；同时，为保证神州优车（厦门）按时足额向公司付款，公司与神州优车（厦门）签署《质押合同》，神州优车（厦门）以其持有的26,755.8176万股北京宝沃股份向福田汽车提供质押担保。（详见2020-117号公告）

2、风险提示

（1）剩余股权转让款回收风险

①神州优车（厦门）及长盛兴业无法按期支付款项的风险：神州优车（厦门）是持有北京宝沃股份75.21%的大股东，神州优车（厦门）2020年1-6月份，总资产51.72亿元，净资产30.96亿元（未经审计），可能存在后续神州优车（厦门）及长盛兴业无法按期偿还本公司的剩余股权转让尾款的风险。

②减值风险：如果剩余股权转让款项未能在2020年底前归还公司，届时将存在相应的减值风险。长盛兴业提供的担保方如果后续存在资产变动、导致担保覆盖能力不足的情形出现，届时将

相应导致公司剩余股权转让款可能存在相应减值风险。

③增信担保价值变化风险：神州优车（厦门）以其持有的26,755.8176万股北京宝沃股份向福田汽车提供质押担保，北京宝沃受疫情因素影响，2020年1-6月份销量为5012辆，营业收入为1.72亿元（未经审计），与上年同期相比均出现大幅下滑，未来可能存在北京宝沃股份增信质押价值变化的风险。

关于剩余股权转让款的其他相关风险及详见公司披露的2020年半年度报告。

公司将严格按照中国证监会及上海证券交易所的相关规定及时披露进展情况，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

（2）股东借款回收风险

①债务人北京宝沃无法按期支付风险：宝沃受疫情因素影响，2020年1-6月份的销量为5012辆；营业收入为1.72亿元（未经审计），与上年同期相比，均出现大幅下滑；未来按期支付剩余借款存在不确定性风险。

②担保方无法履行担保义务的风险：目前，神州优车为剩余股东借款本息的支付提供担保，其担保履约能力具有不确定性，提醒投资者注意投资风险。

③未能按期回收的减值风险：如果该笔款项未能如期偿还，届时将可能存在相应的减值风险。

④以资抵债资产在北京宝沃及供应商处存放风险：可能存在被擅自处置、被采取保全、保管不善及被其他第三方善意取得或发生毁损、灭失，进而侵害福田汽车对存用资产享有的权益风险。详见公司于2020年5月20日披露的2020-063号公告。

⑤以资抵债资产无法有效出租存在减值风险：目前以资抵债的固定资产如模具等，可能因无法有效租出，存在减值风险。

⑥租金无法收回及出租资产减值的风险：目前租赁协议尚未签订，福田汽车将根据届时签署的租赁合同的具体约定收取相应租金。但北京宝沃可能基于其财务状况恶化等多种原因，导致其未来无法按期支付租金，相应出租资产将存在减值风险。

（3）风险对策：

公司将密切关注神州优车（厦门）、长盛兴业及担保人的还款履约能力并积极推进剩余款项的回收，必要时公司将按照协议约定采取相关的诉讼等措施维护公司及股东的利益。（详见公司2020-046号公告）；公司将密切关注北京宝沃及担保人的还款履约能力并积极推进剩余款项的回收，必要时公司将按照协议约定采取相关的风险控制措施维护公司及股东的利益。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	北汽福田汽车股份有限公司
法定代表人	张夕勇
日期	2020年10月30日