

(上接D058版)									
报告期内,海南汽车严格履行了上述特别承诺。 (2)海南汽车关于办理海马汽车相关资产过户的承诺。 截止目前,已经办理海马汽车相关资产过户的承诺。 海南汽车履行了其关于办理海马汽车相关资产过户的承诺。 (3)海南汽车承诺:在公司定向增发收购资产完成后,与公司做到业务、资产、人员、机构、财务“五分开”,确保公司在人员、资产、业务、财务和机构方面独立完整。 报告期内,海南汽车严格履行了上述特别承诺。 (4)报告期内,海南汽车与海马投资严格履行关于避免同业竞争与关联交易的承诺。 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项 √ 适用 □ 不适用									
承诺事项		承诺内容				履行情况			
股改承诺		海马投资承诺所持有的本公司原非流通股股份自改革方案实施之日起,在三十六个月内不上市交易或者转让。				报告期内,海马投资严格履行了上述特别承诺。海马投资所持有的本公司原非流通股股份已于2008年12月19日解除限售。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺		无				无			
重大资产重组时所作承诺		(1)海南汽车承诺所持持有2.96亿股自在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记之日起,即自2006年12月4日起36个月内不上市交易或转让。(2)海南汽车关于办理海马汽车相关资产过户的承诺。(3)海南汽车承诺:在公司定向增发收购资产完成后,与公司做到业务、资产、人员、机构、财务“五分开”,确保公司在人员、资产、业务、财务和机构方面独立完整。(4)报告期内,海南汽车与海马投资严格履行关于避免同业竞争与关联交易的承诺。				报告期内,海南汽车严格履行了上述特别承诺。			
发行时所作承诺		无				无			
其他对公司中小股东所作承诺		无				无			
7.7 重大诉讼仲裁事项 □ 适用 √ 不适用 7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明 7.8.1 证券投资情况 √ 适用 □ 不适用									
单位:(人民币)元									
序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量	期末账面值	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益	
1	上市公司A股	002257	立立电子	1,046,880.00	48,000	1,046,880.00	100.00%	0.00	
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00	
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	39,419,781.28	
合计				1,046,880.00	-	1,046,880.00	100%	39,419,781.28	
7.8.2 持有其他上市公司股权情况 √ 适用 □ 不适用									
单位:(人民币)元									
序号	证券简称	初始投资金额	占公允价值比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源	
601328	交通银行	2,800,000.00	0.00%	0.00	20,012,832.65	-8,134,172.47	可供出售金融资产	1993年购买的法人股	
合计				2,800,000.00	-	0.00	20,012,832.65	-8,134,172.47	-
7.8.3 持有非上市金融企业股权投资 □ 适用 √ 不适用 7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况 □ 适用 √ 不适用									
§ 8 监事会报告 √ 适用 □ 不适用									
公司监事会对2008年有关事项发表独立意见: 1、公司依法运作的情况。监事会认为:公司严格按照有关法规和公司章程的规定运作,决策程序合法;公司已建立了较为完善的内部控制制度;公司董事、总裁及其他高级管理人员执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。 2、检查公司的财务情况。监事会认为:公司2008年度财务报告客观反映了公司经营业绩,内容真实,无虚假记载、误导性陈述,中准会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是公正、客观、真实的。 3、公司的关联交易。监事会认为:公司在公平、互利的原则下进行的,关联交易定价合理,没有损害公司及广大股东的利益。 4、对公司募集资金的存放与使用情况进行监督。监事会认为:公司募集资金的管理符合相关法规、法规的规定,公司2008年度募集资金的存放、使用情况及公司董事会的专项说明完全一致,不存在募集资金投向变更的情况。 5、公司没有以任何形式为控股股东及其他关联方提供担保。									
§ 9 财务报告									
9.1 审计报告									
审计报告	标准无保留审计意见								
审计报告正文									
海马投资集团股份有限公司全体股东: 我们审计了后附的海马投资集团股份有限公司(以下简称海马股份)财务报表,包括2008年12月31日的资产负债表及合并资产负债表,2008年度利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任。 按照企业会计准则的规定编制财务报表是海马股份管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。 二、注册会计师的责任。 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据,选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性以及对财务报表的总体影响。 三、审计意见。 我们认为,海马股份上述财务报表已经按照企业会计准则及其相关规定编制,在所有重大方面公允反映了海马股份2008年12月31日的财务状况及2008年度的经营成果和现金流量。 中准会计师事务所有限公司 中国注册会计师:朱建清 中国注册会计师:朱美荣 二〇〇九年四月九日									

9.2 财务报表 9.2.1 资产负债表 编制单位:海马投资集团股份有限公司 2008年12月31日 单位:(人民币)元				
项目	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	1,103,676,970.58	33,041,132.42	2,819,721,545.31	72,351,053.75
交易性金融资产	1,046,880.00	130,860.00	6,692,000.00	
应收账款	843,124,492.00	704,514,433.14		
预付款项	16,589,328.87	507,934.15	38,025,285.83	549,941.78
应收利息	190,503,907.51		120,979,123.57	
应收股利				
其他应收款	29,425,998.57	75,763,387.31	34,978,564.26	176,499,072.94
存货	1,450,618,419.73	178,141,911.40	1,925,785,226.59	184,092,601.28
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,634,985,997.26	287,585,225.28	5,650,696,178.70	433,492,669.75
非流动资产:				
可供出售金融资产			37,125,616.00	37,125,616.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	78,838,615.86	2,978,488,741.57	74,420,013.18	1,695,490,761.37
投资性房地产	61,535,884.95	61,535,884.95	63,753,528.51	63,753,528.51
固定资产	1,501,641,141.19	492,344.07	1,555,572,357.60	580,212.46
在建工程	212,923,779.83		69,479,834.91	
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	742,157,307.26	6,160.00	753,649,150.08	9,520.00
开发支出	15,208,413.80		12,442,147.00	
商誉				
长期待摊费用	1,379,019.95			
递延所得税资产	26,223,222.47	2,709,759.44	29,240,816.85	
其他非流动资产	26,787,010.94		30,170,633.42	
非流动资产合计	2,666,694,396.25	3,043,232,890.03	2,625,854,097.55	1,796,959,638.34
资产总计	6,301,680,393.51	3,330,818,115.31	8,276,550,276.25	2,230,452,308.09
流动负债:				
短期借款		230,000,000.00		
交易性金融负债				
应付票据	496,480,184.27		952,521,244.34	
应付账款	764,226,143.67	174,400.00	1,430,005,663.11	1,424,604.86
预收款项	27,340,541.35	629,878.15	764,297,402.77	728,390.11
应付职工薪酬	11,713,283.28	481,049.24	7,993,932.37	481,649.24
应交税费	59,945,169.24	555,956.55	-12,620,036.17	221,801.84
应付利息	14,845,980.98	11,832,747.54	7,328,789.00	
应付股利	46,220,218.39	46,220,218.39	15,012,600.50	15,012,600.50
其他应付款	173,288,131.51	422,594,569.99	422,317,761.85	347,449,897.66
一年内到期的非流动负债				
其他非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,594,059,652.69	712,488,819.86	3,586,857,357.77	365,318,944.21
非流动负债:				
长期借款	60,000,000.00		310,000,000.00	
应付债券	692,631,303.95	692,631,303.95		
长期应付款	14,427,204.52		578,651,896.03	
专项应付款	1,310,144.15		1,591,211.42	
递延收益	2,273,984.00			
预计负债				
递延所得税负债	17,414,622.54		9,289,147.63	6,178,610.88
其他非流动负债				
非流动负债合计	788,057,259.16	692,631,303.95	899,532,255.08	6,178,610.88
负债合计	2,382,116,911.85	1,405,120,123.81	4,486,389,612.85	371,497,555.09
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	826,342,208.00	826,342,208.00	819,031,216.00	819,031,216.00
资本公积	946,879,443.36	919,989,991.79	856,617,162.12	817,253,930.80
减:库存股				
盈余公积	34,003,732.72	34,003,732.72	34,003,732.72	34,003,732.72
一般风险准备				
未分配利润	600,065,936.10	145,362,058.99	591,869,692.00	188,665,873.48
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,407,291,320.18	1,925,697,991.50	2,301,521,802.84	1,858,954,753.00
少数股东权益	1,512,272,161.48		1,488,638,860.56	
所有者权益合计	3,919,563,481.66	1,925,697,991.50	3,790,160,663.40	1,858,954,753.00
负债和所有者权益总计	6,301,680,393.51	3,330,818,115.31	8,276,550,276.25	2,230,452,308.09

9.2.2 利润表				
编制单位:海马投资集团股份有限公司				
2008年1-12月				
单位:(人民币)元				
项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	6,126,374,802.30	17,934,768.86	8,477,269,285.44	24,547,689.58
其中:营业收入	6,126,374,802.30	17,934,768.86	8,477,269,285.44	24,547,689.58
二、营业总成本	6,454,017,903.65	44,158,899.75	8,166,103,187.55	35,795,030.68
其中:营业成本	5,746,562,836.85	3,087,310.44	7,443,826,871.13	8,710,564.26
营业税金及附加	297,540,069.57	1,994,399.57	416,127,587.06	1,932,200.96
销售费用	9,342,067.19		5,141,372.23	
管理费用	372,181,976.93	6,394,958.82	293,532,208.73	4,934,539.07
财务费用	30,633,326.23	39,511,035.23	-10,201,411.07	-918,358.02
资产减值损失	-2,242,373.12	-6,828,804.31	17,676,559.47	21,730,084.41
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	60,525,347.28	22,804,203.90	606,501,993.16	163,618,631.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	4,476,355.83	4,418,602.68	16,175,373.18	16,175,373.18
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-267,117,754.07	-3,419,926.99	917,668,091.05	152,371,290.62
加:营业外收入	327,310,972.31	2,602,481.86	6,268,228.53	332,837.63
减:营业外支出	7,321,525.09	4,244,568.00	209,039.84	45,835.87
其中:非流动资产处置损失	211,472.61		2,475.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	52,871,693.15	-5,062,013.13	923,727,279.74	152,658,292.38
减:所得税费用	50,317,810.22	-2,709,759.44	53,194,255.13	3,663,608.88
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,553,882.93	-2,352,253.69	870,533,024.61	148,994,683.50
归属于母公司所有者的净利润	49,147,804.90	-2,352,253.69	489,637,233.08	148,994,683.50
少数股东损益	-46,593,921.97		380,895,791.53	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.0600		0.5978	
(二)稀释每股收益	0.0600		0.5978	

9.2.3 现金流量表				
编制单位:海马投资集团股份有限公司				
2008年1-12月				
单位:(人民币)元				
项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	6,260,847,408.17	11,145,207.46	9,199,614,413.20	24,863,463.46
收到的税费返还	14,714,201.08		337,442.06	44,524.92
收到其他与经营活动有关的现金	163,421,045.94	545,172,345.31	98,081,767.16	422,220,882.76
经营活动现金流入小计	6,438,982,655.19	556,317,552.77	9,298,033,622.42	447,128,871.14
购买商品、接受劳务支付的现金	7,145,040,327.07	1,255,492.00	9,421,425,485.29	4,690,702.86
支付给职工以及为职工支付的现金	178,842,955.51		154,968,810.63	1,494,099.99
支付的各项税费	342,222,920.15	3,418,991.26	538,957,889.72	4,510,930.81
支付其他与经营活动有关的现金	468,492,795.46	356,470,440.60	285,595,529.54	494,906,637.45
经营活动现金流出小计	8,134,598,998.19	361,145,523.86	10,402,947,715.18	505,602,371.11
经营活动产生的现金流量净额	-1,695,616,343.00	195,172,028.91	-1,102,914,092.76	-58,475,499.97
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	164,805,553.93	28,506,328.70	1,265,393,662.46	31,598,728.19
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,333,835.00	1,021,009.00	115,065.00	151,087.25
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			3,446,062,692.87	
投资活动现金流入小计	168,139,388.93	29,527,337.70	4,711,571,420.33	233,538,271.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	393,434,730.77		576,804,072.28	
投资支付的现金	126,700,820.00	1,286,030,965.00	607,160,140.00	66,810,330.00
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			36,275,982.05	29,709,973.70
支付其他与投资活动有关的现金			103,219,812.26	
投资活动现金流出小计	520,135,550.77	1,286,030,965.00	1,323,406,006.59	96,520,303.70
投资活动产生的现金流量净额	-351,996,161.84	-1,256,803,627.30	3,388,111,413.74	137,017,968.27
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	100,000,000.00			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000,000.00			
取得借款收到的现金		230,000,000.00	310,000,000.00	
发行债券收到的现金	820,000,000.00	820,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金			310,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	920,000,000.00	1,050,000,000.00	310,000,000.00	
偿还债务支付的现金	528,092,421.94		386,693,857.00	3,730,320.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,594,393.09	9,500,028.00	43,692,317.06	10,024,392.06
其中:子公司支付给少数股东的股利、利息				
支付其他与筹资活动有关的现金	18,478,294.94	18,478,294.94	9,744,857.39	323,104.06
筹资活动现金流出小计	597,165,109.97	27,978,322.94	430,131,031.45	14,077,816.12
筹资活动产生的现金流量净额	322,834,890.03	1,022,021,677.06	-130,131,031.45	-14,077,816.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,733,040.08		2,075,799.74	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,716,044,574.73	-39,309,921.33	2,157,142,089.27	64,466,652.18
加:期初现金及现金等价物余额	2,819,721,545.31	72,351,053.75	692,579,456.04	7,884,401.47
六、期末现金及现金等价物余额	1,103,676,970.58	33,041,132.42	879,721,545.31	72,351,053.75