

证券代码：000572

证券简称：海马股份

公告编号：2007-14

海马投资集团股份有限公司 2006 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
申昌明	出国	杜传利
蒋雷	出差	杜传利
杨建中	出差	胡群

1.4 海南从信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司景柱董事长、赵树华财务总监及符海财务部部长声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	海马股份
股票代码	000572
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	海口市金盘工业区金盘路 12-8 号
注册地址的邮政编码	570216
办公地址	海口市金盘工业区金牛路 2 号
办公地址的邮政编码	570216
公司国际互联网网址	
电子信箱	000572@haima.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖丹	郑彤
联系地址	海口市金盘大道 12-8 号	海口市金盘大道 12-8 号
电话	0898-66822672	0898-66822672
传真	0898-66820329	0898-66820329
电子信箱	xiaod@haima.com	zhengt@haima.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	3,694,614,533.99	3,748,913,422.98	-1.45%	266,173,527.97
利润总额	110,962,356.04	79,864,106.05	38.94%	44,387,679.98
净利润	100,477,549.21	78,393,760.51	28.17%	43,201,131.13
扣除非经常性损益的净利润	97,462,352.13	80,131,540.68	21.63%	21,562,709.60
经营活动产生的现金流量净额	127,488,106.33	117,359,511.51	8.63%	210,985,776.80
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	2,326,706,471.91	731,674,209.11	218.00%	619,670,338.60
股东权益 (不含少数股东权益)	1,815,848,370.10	316,132,769.09	474.39%	220,877,202.08

3.2 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
每股收益	0.196	0.363	-46.01%	0.20
加权每股收益	0.418	-	-	-
净资产收益率	5.53%	24.80%	-19.27%	19.56%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	5.37%	25.35%	-19.98%	9.76%
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.25	0.54	-53.70%	0.98
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
每股净资产	3.55	1.46	143.15%	1.02
调整后的每股净资产	3.53	1.39	153.96%	0.98

注：1、2006 年 11 月 27 日，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2006]259 号文核准，公司向海南汽车有限公司（以下简称“海南汽车”）发行 2.96 亿股的人民币普通股购买海南汽车的相关资产，公司总股本由 215,894,510 股增至 511,894,510 股。

2、根据公司于 2006 年 11 月 30 日披露的《向特定对象发行新股购买资产暨关联交易报告书》中的 2006 年度模拟盈利预测，加权平均每股收益为 0.50 元；该模拟盈利预测是以收购资产的合并报表时间为 2006 年 9 月 1 日来计算的，收购资产对合并利润的影响为四个月。按实际经营情况，若仍以 2006 年 9 月 1 日为收购资产的合并报表时间，则加权平均每股收益为 0.57 元。

但是，公司实际收购资产的合并报表时间为 2006 年 12 月 1 日，收购资产对合并利润的影响仅有一个月，实际的加权平均每股收益为 0.42 元。

非经常性损益项目
适用 不适用

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-2,909,615.29
短期投资损益	4,509,015.85
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的各项资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	64,835.45
以前年度已计提的各项减值准备的转回	1,350,961.07
合计	3,015,197.08

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	102,978,067	47.70%	296,000,000			-4,682,455	291,317,545	394,295,612	77.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	102,978,067	47.70%	296,000,000			-4,682,455	291,317,545	394,295,612	77.03%
其中：境内法人持股	102,977,937	47.70%	296,000,000			-4,682,455	291,317,545	394,295,482	77.03%
境内自然人持股	130							130	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	112,916,443	52.30%				4,682,455	4,682,455	117,598,898	22.97%
1、人民币普通股	112,916,443	52.30%				4,682,455	4,682,455	117,598,898	22.97%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	215,894,510	100.00%	296,000,000				296,000,000	511,894,510	100.00%

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2008-12-05	91,633,370	302,662,242	209,232,268	除海南汽车、海马投资集团有限公司(以下简称“海马投资”)外,其他有限售条件股东的限售期已满,按有关部门规定履行相关手续及偿还海马投资代为垫付的款项或者取得海马投资同意后即可上市交易。
2009-12-04	296,000,000	6,662,242	505,232,268	

前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	海南汽车有限公司	296,000,000	2009-12-04	296,000,000	
2	海马投资集团有限公司	91,633,370	2008-12-05	91,633,370	
3	海口邦达资讯产业服务中心	244,608			因联系不上或资料不全等原因未参加股改，其所持股份如上市流通，应当向海马投资偿还代为垫付的款项，或者取得海马投资的同意。目前限售期已满，需按有关部门规定办好相关手续后即可上市交易。
4	海南新日咨询贸易公司	244,608			
5	海南海银经济发展公司	244,608			
6	昌江县鸿昌实业开发公司	183,456			
7	海南标特房地产开发公司	183,456			
8	海口春友工贸公司	183,456			
9	上海昭禹贸易有限公司	174,608			
10	海深国际工程开发公司	122,304			

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股表

单位：股

股东总数		17,960			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海南汽车有限公司	其他	57.82%	296,000,000	296,000,000	0
海马投资集团有限公司	其他	17.90%	91,633,370	91,633,370	0
中国建设银行——博时主题行业股票证券投资基金	其他	0.94%	4,830,502	0	0
全国社保基金一零二组合	其他	0.79%	4,047,120	0	0
梁冬	其他	0.18%	938,561	0	0
侯萍	其他	0.12%	605,000	0	0
邓生科	其他	0.10%	526,630	0	0
李素芹	其他	0.10%	525,200	0	0
张文杜	其他	0.10%	517,800	0	0
王文	其他	0.10%	514,170	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国建设银行--博时主题行业股票证券投资基金	4,830,502		人民币普通股		
全国社保基金一零二组合	4,047,120		人民币普通股		
梁冬	938,561		人民币普通股		
侯萍	605,000		人民币普通股		
邓生科	526,630		人民币普通股		
李素芹	525,200		人民币普通股		
张文杜	517,800		人民币普通股		
王文	514,170		人民币普通股		

罗小妹	506,870	人民币普通股
赵昆鸟	499,850	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与第二大股东为同一实际控制人的关联关系；前两大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

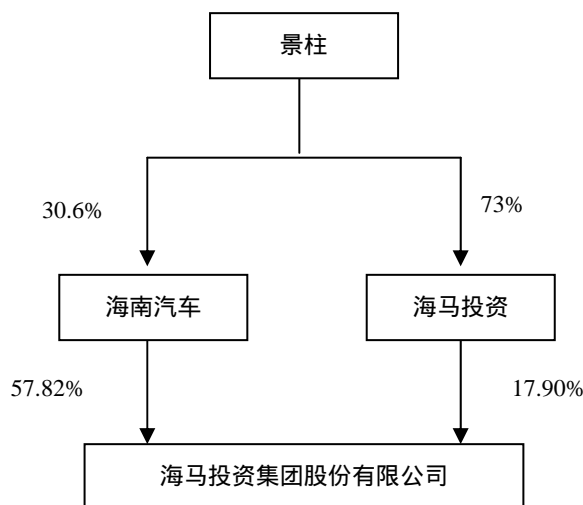
适用 不适用

新控股股东名称	海南汽车有限公司
新控股股东变更日期	2006-12-04
新控股股东变更情况刊登日期	2006-12-06
新控股股东变更情况刊登报刊	中国证券报

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

<p>控股股东情况介绍</p> <p>名称：海南汽车有限公司</p> <p>法定代表：景柱</p> <p>成立日期：2001 年 1 月 8 日</p> <p>注册资本：2000 万元</p> <p>经营范围：轻型客货车、面包车、旅行车、专用车、汽车（含小轿车）及汽车零部件的开发、制造、改装、销售及售后服务，汽车租赁、储运，机械产品、建材、电子产品、仪器仪表、化工产品（化学危险品除外）、家用电器、农副土特产品，实业投资，房地产投资，高科技项目投资，汽车产业投资。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）</p> <p>实际控制人情况介绍</p> <p>景柱，男，1966 年生，经济学博士后，教授级高级工程师。现任本公司董事长、海南汽车及海马投资董事长。</p>
--

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
景 柱	董事长	男	40	2006-04-27	2009-04-27	0	0		48	否
杨建中	副董事长	男	50	2006-08-10	2009-04-27	0	0			是
秦全权	副董事长	男	46	2006-08-10	2009-04-27	0	0			是
胡 群	董事、总裁	男	43	2006-04-27	2009-04-27	0	0		25	否
赵树华	董事、财务总监	男	34	2006-04-27	2009-04-27	0	0		15	否
蒋 雷	独立董事	男	50	2006-04-27	2009-04-27	0	0		3.5	否
杜传利	独立董事	男	39	2006-04-27	2009-04-27	0	0		3.5	否
申昌明	独立董事	男	64	2006-08-10	2009-04-27	0	0			否
邢益松	监事会主席	男	59	2006-04-27	2009-04-27	0	0		7.5	否
文智雄	监事	男	48	2006-04-27	2006-04-27	0	0		12	否
王鸿儒	监事	男	41	2006-04-27	2009-4-27	0	0			是
孙忠春	副总裁	男	42	2006-12-15	2009-04-27	0	0			是
肖 丹	董事会秘书	女	35	2006-04-27	2009-04-27	0	0		15	否
合计	-	-	-	-	-			-	129.5	-

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

2006 年,公司在保证原有业务持续稳定发展的同时,抓住资本市场发展的有利时机,向海南汽车发行新股,购买海南汽车持有的一汽海马汽车有限公司(以下简称“海马汽车”)50%股权及上海海马汽车研发有限公司(以下简称“上海研发”)100%股权,实现了公司汽车产业体系一体化布局。

定向增发完成后,公司由一家仅拥有汽车销售及为汽车制造配套服务的仓储、配送、物流等业务的公司蜕变为一家拥有汽车及汽车发动机的研发、制造、销售、物流配送及相关业务的汽车类企业。

由于公司定向增发收购资产的工作于 2006 年 11 月 27 日获中国证监会核准,因此收购资产对公司 2006 年经营业绩的影响只有一个月。2006 年度,公司实现主营业务收入 369,461 万元,比上年同期减少 1.45%;主营业务利润 18,849 万元,比上年同期增长 26.37%,主要是海南金盘物流有限公司、海南一汽海马汽车销售有限公司本期主营业务利润率提高所致;净利润 10,048 万元,比上年同期增长 28.17%,主要是本年通过定向增发收购的海马汽车 50%股权,本期实现投资收益 2,609 万元。

6.1.1 执行新企业会计准则后,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

适用 不适用

根据财政部财会[2006]3 号文规定,本公司自 2007 年 1 月 1 日起,执行新的企业会计准则,公司会计政策将金融资产、投资性房地产、长期股权投资、所得税、合并财务报表等确认与计量方面发生变化。

2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新会计准则股东权益差异分析:

公司按照现行会计准则的规定,制定了公司相应的会计政策,据此计提了应收款项坏账准备和资产减值准备,按权益法核算了长期股权投资,并按权责发生制预提了费用。根据新会计准则应将资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额计算递

延所得税资产或递延所得税负债，其中：

母公司产生的递延所得税资产 3,239,753.44 元。

子公司产生的递延所得税资产 4,980,729.13 元，其中影响母公司股东权益增加 4,980,729.13 元。

合营公司产生的递延所得税资产 10,496,182.14 元，其中影响母公司股东权益增加 5,248,091.07 元，影响合营方股东权益增加 5,248,091.07 元。

以上按新会计准则调整产生的递延所得税资产共计 18,716,664.71 元，其中影响母公司股东权益增 13,468,573.64 元，影响合营方股东权益增加 5,248,091.07 元。

公司执行新企业会计准则后，可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况：

金融资产

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》之规定，能够以公允价值计量的股票等短期投资由现行政策按历史成本计量变更为按公允价值后续计量，影响公司当期的投资收益，进而影响公司当期净利润和股东权益。

投资性房地产

按照《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》之规定，公司对以取得租金或资本增值为目的而持有的房地产，将采用成本模式进行后续计量。

长期股权投资

根据《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。此项政策变化将减少子公司经营盈亏对母公司当期投资收益的影响，但是不影响公司合并财务报表。

所得税

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司将现行会计政策下所得税的会计处理方法——应付税款法变更为资产负债表债务法。此项会计政策变化将会影响公司的当期所得税费用，进而影响公司的当期利润和股东权益。

企业合并

按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》之规定，对原纳入合并范围的合营企业海南一汽海马汽车销售有限公司按新准则不应纳入合并范围，此项政策变化不影响公司的股东权益。

按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》及《企业会计准则第 33 号---合并财务报表》之规定，对原未纳入合并范围的合营企业一汽海马汽车有限公司，由于在 2007 年取得控制权应纳入合并范围，因此比较合并财务报表中的上年数按新准则口径将其纳入合并范围，并将“少数股东权益”在合并资产负债表中股东权益项目下列示，此项政策变化将会影响公司的股东权益。

公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则，目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响。在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步诠释后，公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制《新旧会计准则股东权益差异调节表》时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
物流	19,531.00	14,282.00	25.86%	3.80%	-2.47%	4.96%
汽车销售	350,208.00	330,844.00	5.44%	-2.09%	-2.58%	0.44%

6.3 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华南区域	120,987.00	-3.43%
华北区域	101,690.00	-5.35%
华东区域	86,301.00	-7.88%
西南区域	412,30.00	-10.39%

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用
 变更项目情况
 适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

为了确保公司持续稳定的发展,结合公司 2007 年度经营规划及资金需求的情况。经公司董事会六届九次会议审议决定:以 2006 年 12 月 31 日总股本 511,894,510 为基数,向全体股东每 10 股派送 0.5 元(含税)现金股息。

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

单位:(人民币)万元

交易对方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
海南汽车有限公司	海马汽车 50% 股权	2006-09-01	111,561.00	2,609	是	以评估基准日的账面净资产值为基准价款,结合评估基准日至交割日之间的调整数确定	是	是
海南汽车有限公司	上海研发 100% 股权	2006-09-01	28,316.00	-423	是		是	是

7.2 出售资产

适用 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

公司通过定向增发,收购海马汽车 50% 股权及上海研发 100% 股权,实现了汽车产业一体化布局,使公司成为一家拥有汽车及汽车发动机的研发、制造、销售、物流配送及相关业务的汽车类企业。公司的资产规模、盈利能力大为增强。

7.3 重大担保

适用 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位：(人民币) 万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
一汽海马汽车有限公司	2,725	47.78%	325,844.00	99.00%
合计	2,725	47.78%	325,844.00	99.00%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

单位：(人民币) 万元

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
一汽海马汽车有限公司	453,006	19,406		
海南通海新型建筑材料公司		422		
海南汽车有限公司			757	757
海南一汽海马汽车销售有限公司			5,228	5,228
合计	453,006	19,828	5,985	5,985

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元

7.4.3 2005 年末被占用资金的清欠进展情况

适用 不适用

2006 年新增资金占用情况

适用 不适用

截止 2006 年末，上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的，相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

适用 不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
海马投资集团股份有限公司	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，严格履行了上述特别承诺。	
其他原非流通股股东	所持有的本公司原非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。	报告期内，严格履行了上述特别承诺。	

7.6.2 定向增发收购资产中的承诺事项

海南汽车承诺所持有 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。

报告期内，海南汽车严格履行了上述特别承诺。

海南汽车承诺：以公司收购的上海研发和海马汽车股权的行为在 2006 年 1 月 1 日起业已存在为基础而编制的备考盈利预测计，若未考虑评估增值因素的公司 2006 年度备考净利润未达到 2.9 亿元，海南汽车将用现金向公司补足。

海南汽车严格履行了承诺。根据海南从信会计师事务所出具的审计报告（琼从会审字[2007]030 号），截止 2006 年 12 月 31 日，以收购的上海研发和海马汽车股权的行为在 2006 年 1 月 1 日起业已存在为基础，同时不考虑评估增值因素的公司 2006 年度实际备考净利润为 3.03 亿元（考虑评估增值因素的公司 2006 年度实际备考净利润为 2.98 亿元），海南汽车履行了其备考净利润的承诺。

海南汽车关于办理海马汽车相关资产产权证的承诺。

截止目前，已经办完所有海马汽车厂房的房产证；海马汽车约 6.4 亩的插花地的土地使用证正在办理中。

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。

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。

7.6.3 报告期末持股 5% 以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

§ 8 监事会报告

适用 不适用

报告期内，公司监事会严格按照公司法、证券法、公司章程、监事会议事规则及国家有关规定，依法履行职责，认真开展工作。本年度监事会共召开了六次会议，列席了各次董事会会议，审查公司定期报告，对公司董事、总裁及其他高管人员履行公司职务的情况及公司财务状况行使了监督权利，发表独立意见，履行了公司章程所赋予监事会的各项职责。

本公司监事会对 2006 年有关事项发表的独立意见

（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 2006 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，海南从信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。

（3）报告期内，公司向特定对象发行新股购买资产的作价依据、交易价格的确定公平合理，没有损害中小股东的利益；本次交易的决策程序符合相关法律、法规及公司章程的规定；本次交易公平、合理，符合全体股东的利益，有利于公司的长期健康发展，有利于提升公司业绩。

（4）公司的关联交易是在公平、互利的基础上进行的，关联交易定价合理，没有损害公司及广大股东的利益。

（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。

在新的一年里，监事会将一如既往地支持、配合和促进董事会工作，依照公司章程和国家有关法律、法规，本着对全体股东负责的精神，强化监事职能，完善监督机制，更好地维护股东权益。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

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

2006 年 12 月 31 日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	297,173,584.97	7,884,401.57	171,029,456.21	7,585,252.36
短期投资	1,140,000.00	1,140,000.00		
应收票据				
应收股利			720,170.40	720,170.40
应收利息				
应收账款	4,829,662.65	3,177,306.83	3,536,199.77	2,159,984.02
其他应收款	9,341,381.30	56,290,773.34	9,684,188.94	8,229,667.87
预付账款	246,680,662.01	51,380.00	157,749,296.59	27,439,982.21
应收补贴款	5,959,592.00	5,959,592.00	5,959,592.00	5,959,592.00
存货	305,617,444.66	255,663,716.15	347,661,319.25	269,697,705.64
待摊费用	161,845.00		270,305.54	9,126.88
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	870,904,172.59	330,167,169.89	696,610,528.70	321,801,481.38
长期投资：				
长期股权投资	1,147,597,324.93	1,799,917,492.30	6,300,000.00	175,615,106.05
长期债权投资				
长期投资合计	1,147,597,324.93	1,799,917,492.30	6,300,000.00	175,615,106.05
其中：股权投资差额	48,125,720.89			
固定资产：				
固定资产原价	102,765,635.74	9,259,740.92	83,839,429.05	10,301,846.37
减：累计折旧	24,921,986.12	5,994,153.63	31,807,857.87	6,606,677.77
固定资产净值	77,843,649.62	3,265,587.29	52,031,571.18	3,695,168.60
减：固定资产减值准备	17,947,367.76		27,445,027.64	
固定资产净额	59,896,281.86	3,265,587.29	24,586,543.54	3,695,168.60
工程物资				
在建工程	123,867,610.85			
固定资产清理				
固定资产合计	183,763,892.71	3,265,587.29	24,586,543.54	3,695,168.60
无形资产及其他资产：				

无形资产	123,669,059.46	2,060,242.14	3,463,333.54	2,103,735.54
长期待摊费用	772,022.22		713,803.33	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	124,441,081.68	2,060,242.14	4,177,136.87	2,103,735.54
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,326,706,471.91	2,135,410,491.62	731,674,209.11	503,215,491.57
流动负债：				
短期借款			3,730,320.00	3,730,320.00
应付票据				
应付账款	12,667,652.97	1,431,676.10	11,686,928.58	1,485,652.12
预收账款	306,251,418.41	1,674,508.53	221,701,026.64	15,563,710.92
应付工资	663,841.09		405,200.00	
应付福利费	6,755,520.59	3,016,572.42	4,862,274.23	2,952,707.17
应付股利				
应交税金	7,453,890.18	1,687,962.10	4,980,495.90	-547,182.87
其他应交款	188,764.39	-654.72	102,397.88	-45,244.08
其他应付款	166,845,684.18	297,413,909.12	147,204,119.62	139,400,701.22
预提费用	7,931,330.00		20,868,677.17	2,237,511.49
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	508,758,101.81	305,223,973.55	415,541,440.02	164,778,175.97
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	2,100,000.00			
其他长期负债				
长期负债合计	2,100,000.00			
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	510,858,101.81	305,223,973.55	415,541,440.02	164,778,175.97
少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	511,894,510.00	511,894,510.00	215,894,510.00	215,894,510.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	511,894,510.00	511,894,510.00	215,894,510.00	215,894,510.00
资本公积	1,142,067,918.74	1,160,943,301.03	39,725,837.03	51,733,233.03
盈余公积	41,467,188.81	22,871,177.51	29,025,724.86	14,217,264.06
其中：法定公益金				7,947,776.92
未分配利润	148,270,756.52	134,477,529.53	60,234,671.26	56,592,308.51
其中：应付现金股利	25,594,725.50			

未确认的投资损失	-27,852,003.97		-28,747,974.06	
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	1,815,848,370.10	1,830,186,518.07	316,132,769.09	338,437,315.60
负债和所有者权益（或股东权益）合计	2,326,706,471.91	2,135,410,491.62	731,674,209.11	503,215,491.57

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：海马投资集团股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	3,694,614,533.99	51,899,023.75	3,748,913,422.98	40,123,904.37
减：主营业务成本	3,496,296,616.11	16,765,232.25	3,592,510,695.73	22,631,265.92
主营业务税金及附加	9,824,747.40	3,221,976.63	7,244,224.90	2,434,555.39
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	188,493,170.48	31,911,814.87	149,158,502.35	15,058,083.06
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	2,051,128.15		6,800,197.98	1,801.99
减：营业费用	85,126,985.68		62,468,540.22	
管理费用	23,185,136.18	8,545,380.10	12,644,578.61	6,997,034.60
财务费用	-1,381,146.38	-28,277.79	-906,695.10	195,418.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	83,613,323.15	23,394,712.56	81,752,276.60	7,867,431.71
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	30,193,812.73	63,031,760.31		56,315,577.25
补贴收入				
营业外收入	176,635.72	119,232.12	20,260.53	12,200.00
减：营业外支出	3,021,415.56	6,570.52	1,908,431.08	1,500,337.60
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	110,962,356.04	86,539,134.47	79,864,106.05	62,694,871.36
减：所得税	9,622,820.29		561,289.70	
少数股东损益				
加：未确认的投资损失本期发生额	-861,986.54		-909,055.84	
五、净利润（亏损以“-”号填列）	100,477,549.21	86,539,134.47	78,393,760.51	62,694,871.36
加：年初未分配利润	60,234,671.26	56,592,308.51	-271,785,798.18	-268,484,130.32
其他转入			271,785,798.18	271,785,798.18
六、可供分配的利润	160,712,220.47	143,131,442.98	78,393,760.51	65,996,539.22
减：提取法定盈余公积	12,441,463.95	8,653,913.45	12,106,059.50	6,269,487.14
提取法定公益金			6,053,029.75	3,134,743.57
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				

七、可供投资者分配的利润	148,270,756.52	134,477,529.53	60,234,671.26	56,592,308.51
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	148,270,756.52	134,477,529.53	60,234,671.26	56,592,308.51
利润表（补充资料）				
1．出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2．自然灾害发生的损失				
3．会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4．会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5．债务重组损失				
6．其他				

9.2.3 现金流量表

编制单位：海马投资集团股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：(人民币)元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	4,445,137,352.37	39,573,075.41
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	44,908,903.67	255,410,687.68
经营活动现金流入小计	4,490,046,256.04	294,983,763.09
购买商品、接受劳务支付的现金	4,177,403,811.58	4,384,964.15
支付给职工以及为职工支付的现金	23,062,544.68	2,748,859.64
支付的各项税费	53,122,205.33	2,885,969.49
支付的其他与经营活动有关的现金	108,969,588.12	135,475,244.95
经营活动现金流出小计	4,362,558,149.71	145,495,038.23
经营活动产生的现金流量净额	127,488,106.33	149,488,724.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	12,323,762.35	12,323,762.35
取得投资收益所收到的现金	95,072.00	95,072.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	874,775.00	89,850.00
收到的其他与投资活动有关的现金	2,775,329.00	
投资活动现金流入小计	16,068,938.35	12,508,684.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	7,814,458.92	
投资所支付的现金	11,698,260.00	161,698,260.00
支付的其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	19,512,718.92	161,698,260.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,443,780.57	-149,189,575.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,100,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,100,000.00	
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	2,100,000.00	
四、汇率变动对现金的影响	-197.00	
五、现金及现金等价物净增加额	126,144,128.76	299,149.21
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	100,477,549.21	86,539,134.47
加：未确认的投资损失	861,986.54	
计提的资产减值准备	-328,343.22	1,312,950.93
固定资产折旧	2,269,334.99	399,226.60
无形资产摊销	705,522.41	43,493.40
长期待摊费用摊销	910,477.60	
待摊费用减少（减：增加）	108,460.54	9,126.88
预提费用增加（减：减少）	-12,937,347.17	-2,237,511.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	2,900,678.29	-81,746.29
固定资产报废损失		
财务费用	411,258.80	411,258.80
投资损失（减：收益）	-30,193,812.73	-63,031,760.31
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	43,394,835.66	15,384,950.56
经营性应收项目的减少（减：增加）	-101,152,888.81	-31,532,448.96
经营性应付项目的增加（减：减少）	109,884,328.96	142,272,050.27
其他		
少数股东损益		
关联交易差价	10,176,065.26	
经营活动产生的现金流量净额	127,488,106.33	149,488,724.86
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	297,173,584.97	7,884,401.57

减：现金的期初余额	171,029,456.21	7,585,252.36
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	126,144,128.76	299,149.21

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

适用 不适用

本年度合并范围在上年度合并范围的基础上新增合并二家公司。(1) 新增合并海南金盘实业有限公司，合并日为 2006 年 12 月 30 日,该公司 2006 年 12 月 31 日资产总额 150,000,000.00 元，所有者权益 150,000,000.00 元；(2) 新增合并本年度定向增发受让的本公司持股 100% 股权的上海海马汽车研发有限公司,合并日为接近受让股权过户日的 2006 年 12 月 1 日。纳入合并的 2006 年 12 月 31 日资产负债表反映该公司截至 2006 年 12 月 31 日止资产总额 306,346,645.81 元,负债总额 27,417,206.75 元，所有者权益 278,929,439.06 元；纳入合并的 2006 年 12 月份利润及利润分配表反映该公司 2006 年 12 月份收入总额 5,400,000.00 元,利润总额-4,227,606.68 元。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：(人民币)元

项目名称	金额
2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则)	1,815,848,370.10
长期股权投资差额	
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	13,468,573.64
少数股东权益	

其他	
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,829,316,943.74

会计师事务所的审阅意见

本公司新旧会计准则股东权益差异调节表经海南从信会计师事务所注册会计师朱建清、朱美荣审阅，并出具审阅报告（琼从会阅字[2007]009 号）。审阅报告全文如下：

海马投资集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的海马投资集团股份有限公司（以下简称“海马股份”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是海马股份管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 - 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

海南从信会计师事务所
中国注册会计师：朱建清
中国注册会计师：朱美荣
二 0 0 七年三月二十二日

海马投资集团股份有限公司

董事长：景柱

二〇〇七年三月二十二日