



海马汽车集团股份有限公司
HAIMA AUTOMOBILE GROUP CO.,LTD.

二〇一二年半年度报告



cninf
巨潮资讯

www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

一、重要提示

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

公司全体董事均出席董事会会议。

公司半年报财务报告未经会计师审计。

公司董事长景柱、财务总监赵树华及财务主管洪德利声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
海马汽车/公司/本公司	指	海马汽车集团股份有限公司
海南汽车	指	海南汽车有限公司，系海马汽车控股股东
海马投资	指	海马投资集团有限公司
一汽海马	指	一汽海马汽车有限公司
一汽海马动力	指	一汽海马动力有限公司
一汽海马销售	指	海南一汽海马汽车销售有限公司
海马商务汽车	指	海马商务汽车有限公司
海马轿车	指	海马轿车有限公司
海马销售	指	海马汽车销售有限公司
海马研发	指	上海海马汽车研发有限公司
海马配件	指	上海海马汽车配件销售有限公司
海马财务	指	海马财务有限公司
金盘实业	指	海南金盘实业有限公司
金盘物流	指	海南金盘物流有限公司
金盘物业	指	海南金盘物业管理有限公司
金盘饮料	指	海南金盘饮料有限公司
上海海马投资	指	海马（上海）投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
银河证券	指	中国银河证券股份有限公司，公司保荐机构
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
非公开发行	指	公司向特定对象发行股票
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000572	B 股代码	
A 股简称	海马汽车	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	海马汽车集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	海马汽车		
公司的法定英文名称	HAIMA AUTOMOBILE GROUP CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	HAIMA AUTO		
公司法定代表人	景柱		
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	www.000572.com		
电子信箱	000572@haima.com		

(二) 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	海口市金盘工业区金牛路 2 号	海口市金盘工业区金牛路 2 号
电话	0898-66822672	0898-66822672
传真	0898-66820329	0898-66820329
电子信箱	000572@haima.com	000572@haima.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》或《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	4,266,394,946.21	5,628,388,800.66	-24.20%
营业利润 (元)	144,607,245.89	227,938,928.39	-36.56%
利润总额 (元)	180,510,606.25	280,543,808.94	-35.66%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	58,845,268.53	191,972,490.40	-69.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	31,801,689.09	152,595,331.29	-79.16%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-338,016,075.82	-135,881,712.95	—
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产 (元)	12,314,158,343.66	13,099,807,945.3	-6.00%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	6,567,166,249.48	6,500,520,580.95	1.03%
股本 (股)	1,644,636,426	1,644,636,426	—

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.036	0.117	-69.23%
稀释每股收益 (元/股)	0.036	0.117	-69.23%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.019	0.093	-79.16%
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.90%	3.06%	下降 2.16 个百分点
加权平均净资产收益率 (%)	0.90%	3.06%	下降 2.16 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	0.49%	2.43%	下降 1.94 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.49%	2.43%	下降 1.94 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.206	-0.083	—
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.99	3.95	1.01%
资产负债率 (%)	29.97%	35.55%	下降 5.58 个百分点

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）
非流动资产处置损益	-263,192.63
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,604,756.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	561,796.19
少数股东权益影响额	2,768,037.63
所得税影响额	6,091,743.29
合计	27,043,579.44

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止 日期
股票类						
非公开发行 A 股	2010 年 10 月 11 日	5.01	598,802,395	2010 年 10 月 22 日	598,802,395	

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 102,649 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售 条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
海南汽车有限公司	社会法人股	28.8%	473,600,000	0	无	
海马投资集团有限公司	社会法人股	6.36%	104,666,313	0	无	
郑州投资控股有限公司	国有股	6.07%	99,800,000	0	无	
郑州市财务开发公司	国有股	6.07%	99,800,000	0	无	
上海晟景投资有限公司	社会法人股	4.79%	78,800,000	0	无	
海南家美太阳能有限公司	社会法人股	4.74%	78,000,000	0	无	
武汉万利置业有限公司	社会法人股	4.65%	76,500,000	0	无	
海通证券股份有限公司	国有股	3.71%	61,000,000	0	无	
广发证券—工行—广发金管家新 型高成长集合资产管理计划	其他	0.58%	9,482,893	0	无	
中国人民人寿保险股份有限公司 —分红—一个险分红	其他	0.27%	4,359,970	0	无	
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
海南汽车有限公司	473,600,000	A 股	473,600,000
海马投资集团有限公司	104,666,313	A 股	104,666,313
郑州投资控股有限公司	99,800,000	A 股	99,800,000
郑州市财务开发公司	99,800,000	A 股	99,800,000
上海晟景投资有限公司	78,800,000	A 股	78,800,000
海南家美太阳能有限公司	78,000,000	A 股	78,000,000
武汉万利置业有限公司	76,500,000	A 股	76,500,000
海通证券股份有限公司	61,000,000	A 股	61,000,000
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划	9,482,893	A 股	9,482,893
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	4,359,970	A 股	4,359,970

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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《上市公司收购管理办法》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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

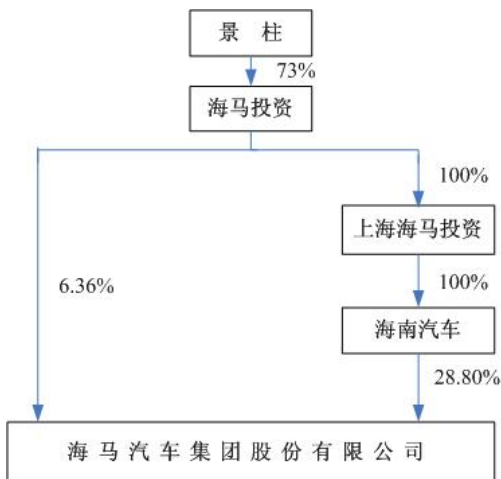
是 否

实际控制人名称	景柱
实际控制人类别	个人

情况说明

景柱，男，1966年生，管理学博士，应用经济学博士后，教授级高级工程师。现任本公司董事长、海马投资执行董事。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
景 柱	董事长	男	46	2012年05月08日	2015年05月08日	0	0	0	0	0	0	无	否
杨建中	副董事长	男	56	2012年05月08日	2015年05月08日	0	0	0	0	0	0	无	否
秦全权	董事;总裁	男	52	2012年05月08日	2015年05月08日	0	0	0	0	0	0	无	否
胡 群	副董事长	男	49	2012年05月08日	2015年05月08日	0	0	0	0	0	0	无	否
赵树华	董事;财务总监	男	40	2012年05月08日	2015年05月08日	0	0	0	0	0	1,200,000	无	否
徐兴尧	独立董事	男	74	2012年05月08日	2013年08月08日	0	0	0	0	0	0	无	否
申昌明	独立董事	男	70	2009年05月06日	2012年05月07日	0	0	0	0	0	0	无	否
魏建舟	独立董事	男	49	2012年05月08日	2015年05月08日	0	0	0	0	0	0	无	否
韩 旭	独立董事	男	44	2012年05月08日	2015年05月08日	0	0	0	0	0	0	无	否
王鸿儒	监事会主席	男	47	2012年05月08日	2015年05月08日	0	0	0	0	0	0	无	否
文智雄	监事	男	54	2012年05月08日	2015年05月08日	0	0	0	0	0	0	无	否
陈晓峰	监事	男	46	2012年05月08日	2015年05月08日	0	0	0	0	0	0	无	是
孙忠春	副总裁	男	48	2012年05月08日	2015年05月08日	0	0	0	0	0	1,200,000	无	否
肖 丹	副总裁;董事会 秘书	女	41	2012年05月08日	2015年05月08日	0	0	0	0	0	1,100,000	无	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	3,500,000	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
赵树华	董事;财务总监	0	1,200,000	0	0	4.42	1,200,000	0	0	0	0
孙忠春	副总裁	0	1,200,000	0	0	4.42	1,200,000	0	0	0	0
肖丹	副总裁;董事会秘书	0	1,100,000	0	0	4.42	1,100,000	0	0	0	0
合计	--		3,500,000	0	0	--	3,500,000	0	0	--	0

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
景 柱	海马投资	执行董事	2011 年 11 月		否
胡 群	海南汽车	执行董事	2009 年 08 月		否
王鸿儒	海南汽车	监 事	2001 年 01 月		否
王鸿儒	海马投资	监 事	2002 年 12 月		否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈晓峰	海马（郑州）房地产有限公司	综合管理部部长	2008 年 12 月		是
在其他单位任职情况的说明					

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会审核，独立董事报酬由股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事（除独立董事外）、监事和高级管理人员的年度报酬依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，独立董事津贴根据股东大会决议按月发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	依规定按月发放。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
申昌明	独立董事	离任	2012 年 5 月 7 日	任职到期
韩旭	独立董事	当选	2012 年 5 月 8 日	公司股东大会选举

（五）公司员工情况

在职员工的人数	8,303
公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,807
销售人员	498
技术人员	1,820
财务人员	99
行政人员	1,079
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	96
本科	2,488
大专	1,262
高中及以下	4,457

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，受国家宏观经济经济增速下滑、城市限购以及油耗、排放、安全标准提高等因素影响，汽车市场增速大幅回落。据中国汽车工业协会数据统计，2012年上半年我国汽车产销分别为952.92万辆和959.81万辆，累计同比分别增长4.08%和2.93%；自主品牌乘用车销售315.11万辆，同比下降0.2%。

上半年，公司因调整产品结构、整合终端流通渠道等因素导致产销同比下滑；但在国际市场开发、新产品研发、节能技术创新与应用等方面取得了较好成绩，为下半年公司经营计划目标的实现奠定了基础。主要有：

- 根据国家工信部最新公告，公司目前全系产品基本纳入国家“节能产品惠民工程”节能汽车的推广目录。福仕达产品成为全国少有纳入推广目录的微客产品之一。

- 公司新车产品及发动机的研发均按计划节点稳步推进中。预计今年下半年将有3个新车产品、明年将有4个新车产品陆续投放市场。

截至报告期末，公司实现营业收入426,639万元，同比下降24.2%；营业利润14,461万元，同比下降36.56%；利润总额18,051万元，归属上市公司股东的净利润5,885万元，同比下降69.35%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

- 一汽海马

本公司的控股子公司，注册资本120,000万元，主营汽车及汽车发动机的生产制造。主要汽车产品有福美来、海福星、普力马、丘比特、海马骑士等。本公司持有一汽海马51%股权。

报告期末该公司总资产为584,024万元，净资产为311,990万元。本期营业收入346,185万元，本期净利润18,577万元。

● 海马轿车

本公司的全资子公司，注册资本135,219万元，主营汽车及零部件开发、制造、销售等。目前主要汽车产品有海马王子、爱尚。

报告期末总资产为271,359万元，净资产为117,822万元。本期营业收入80,948万元，本期亏损7,964万元。

● 海马商务汽车

本公司的全资子公司，注册资本250,000万元，主营汽车生产制造。目前主要汽车产品有福仕达系列车型。

报告期末总资产为321,229万元，净资产为264,083万元。本期营业收入29,767万元，本期亏损1,019万元。

● 海马财务

本公司控股子公司。该公司注册资本95,000万元，主要经营范围：办理成员单位之间的内部转账结算、协助成员单位实现交易款项的收付、对成员单位办理票据承兑与贴现、从事同业拆借、消费信贷、买方信贷及有价证券投资等。

报告期末总资产为385,782万元，净资产为111,338万元。本期营业收入14,315万元，本期净利润4,791万元。

● 金盘实业

本公司的全资子公司，注册资本15,000万元。主要经营范围：汽车仓储运输、物业管理等。

报告期末总资产为35,898万元，净资产22,247万元。本期营业收入20,693万元，本期净利润2,609万元。

● 一汽海马销售

本公司的合营企业，注册资本2,000万元，主营汽车销售，为一汽海马总经销商。本公司持有一汽海马销售50%股权。本期实现投资收益-293万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

中国汽车行业经过前两年的快速增长后，进入调整期，细分市场竞争加剧；原材料、基础材料价格波动，面临成本反弹压力；国家支持自主品牌及其他促进汽车消费的政策迟迟未出台，消费者观望情绪日益上升，不利于汽车终端销量的增长；针对汽车安全、节能、排放等相关强制性法规的实施将影响汽车行业的发展。下半年，汽车行业竞争更趋激烈。

应对措施：

- 利用国家节能惠民政策，提升整车销售，全力以赴完成下半年的产销计划。
- 加快集团轿车销售网络的整合，为郑州基地轿车产品的上市做好准备。在网络整合的同时，加大现有网络建设与管理。进一步扩大网络覆盖面，强化网络管理，加快渠道和网点建设，确保完成年度销售目标。
- 大力推行“质量年”与“服务年”活动，重视市场反馈质量问题，进一步提升产品质量与客户服务。
- 密切关注原材料价格动态，做好总体控制，防止成本反弹。
- 按计划推进新产品、新技术的开发，做好新产品的上市及营销工作。
- 加快集团国际公司的筹备工作，推进海外重点市场的开拓。
- 稳步推进做好新能源汽车开发及示范运营工作。
- 加大金融创新，稳步推进消费信贷及买方信贷业务，增加公司新的利润增长点。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	3,931,066,552.07	3,468,214,965.21	11.77%	-26.1%	-26.42%	0.38%
运输业	160,810,460.62	137,489,268.68	14.5%	-16.92%	-15.08%	-1.85%

金融业	143,148,525.65	68,182,277.51	52.37%	53.00%	33.42%	6.99%
分产品						
汽车制造	3,847,130,593.22	3,394,212,539.79	11.77%	-25.90%	-26.43%	0.63%
物流	160,810,460.62	137,489,268.68	14.50%	-16.92%	-15.08%	-1.85%
金融业	143,148,525.65	68,182,277.51	52.37%	53.00%	33.42%	6.99%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华南地区	3,544,514,355.87	-19.99%
华东地区	57,915,988.83	4.79%
华中地区	691,516,552.16	-40.61%

主营业务分地区情况的说明：

华中地区收入同比下降 40.61%，主要是郑州基地销售量下降，收入相应下降所致。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	295,014.63
报告期投入募集资金总额	41,799.33
已累计投入募集资金总额	139,544.80
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、募集资金实际使用情况</p> <p>截至 2012 年 6 月 30 日，海马商务汽车 15 万辆汽车技术改造项目已累计使用募集资金 103,711.19 万元；海马轿车汽车新产品研发项目已累计使用募集资金 35,833.61 万元。</p> <p>2、募集资金投资项目建设进展情况</p> <p>公司募集资金投资项目建设均按计划实施。15 万辆汽车技术改造项目已开工建设，新产品研发项目正在稳步推进中。</p> <p>3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> <p>根据公司董事会八届二次会议决议，海马商务汽车于 2012 年 5 月转出募集资金 29,000 万元用于暂时补充流动资金。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
海马商务汽车 15 万辆汽车技术改造项目	否	245,000	245,000	26,941.77	103,711.19	42.33%	2013 年 12 月 31 日	0		否
海马轿车汽车新产品研发项目	否	50,000	50,000	14,857.56	35,833.61	71.67%	2014 年 12 月 31 日	0		否
承诺投资项目小计	-	295,000	295,000	41,799.33	139,544.80	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-	295,000	295,000	41,799.33	139,544.80	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 根据公司董事会八届二次会议决议，董事会同意海马商务汽车用 2.9 亿元募集资金暂时补充流动资金。海马商务汽车于 2012 年 5 月将该资金从募集资金专户转出。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司董事会八届三次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》。新修订的公司章程增加了有关利润分配的相关内容，明确了分红条件、现金分红比例及利润分配的决策程序。公司股东大会在审议《关于修订公司章程的议案》时，开通了网络投票。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	1,010,184,248.79
相关未分配资金留存公司的用途	公司未分配利润将用于 2012 年度经营和投资并滚存至以后年度分配。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	不适用
其他情况说明	无

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2011年11月28日，公司董事会七届十九次会议审议通过了《海马汽车集团股份有限公司内幕信息知情人登记和报备管理制度》，加强内幕信息知情人管理。

本报告期，公司严格按照《海马汽车集团股份有限公司内幕信息知情人登记和报备管理制度》及中国证监会《关于在上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等相关规定，做好内幕信息的保密工作和内幕信息知情人的登记备案工作。经自查，未发现公司内幕信息知情人及公司董事、监事、高级管理人员违规买卖本公司股票的情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

2012年5月9日，公司全资子公司海马轿车与海南钧达汽车饰件有限公司签订了《增资协议》。根据协议约定，海马轿车以现金方式向海南钧达汽车饰件有限公司增资2720万元，占其增资后注册资本的4%。

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司已经按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》以及相关法律、法规等上市公司规范要求，结合公司实际情况，建立了相对完善的治理结构并规范运作。目前公司法人治理结构的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

1、报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》，制定了公司2012年度投资者关系管理工作计划，并按照计划开展信息披露和投资者关系管理工作，接受投资者的监督。

2、报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及中国证券监督管理委员会海南监管局《关于修改公司章程落实上市公司现金分红有关事项的通知》等相关规定，对现行章程进行了补充修订。

3、报告期内，公司制定了内部控制实施工作方案及实施工作推进计划、明确了内部控制规范体系实施范围，召开了动员大会进行内部宣贯及培训、内控自查与梳理、制订内控工作实施大纲等方面工作，具体情况如下：

（1）2012年3月8日，公司董事会七届二十二次会议审议通过了《海马汽车集团股份有限公司内部控制规范体系实施

工作方案》（以下简称《实施方案》）及实施工作推进计划。

(2) 2012年3月31日，公司召开内部控制规范体系实施动员大会。对内控规范实施的重要性和紧迫性进行了宣贯，统一了认识。

(3) 组织开展内控规范体系培训。通过参加外部培训以及组织内部多种形式的培训，加深相关人员对内控知识的理解，以便更好地推进内控体系建设工作。

(4) 在内控工作实施大纲的原则指引下，明确现阶段内控梳理与优化阶段集团公司及各子公司开展内控工作的实施步骤。并根据具体工作需要，编制、优化各步骤工作所需工作表格格式。

目前，海马汽车已完成集团公司及各子公司《业务循环划分总表》、《业务循环现行管理制度汇总表》、《内控现状自查表》、《业务循环划分明细表》等的填报和汇总，完成了内控梳理与优化阶段工作，并为推进下一阶段实施与整改工作打下了坚实的基础。

(5) 为有效规范公司内部控制规范体系建设，公司推行了工作计划、电子文件报批、资料信息管理、工作会议管理、工作简报管理、工作宣传管理、培训管理以及内部考试管理等工作，并针对各项工作制订相应工作指引并下发各子公司。为相关工作的开展提供了明确的规范和指导，有效保证内控实施工作有序开展。

截至2012年6月30日，海马汽车内部控制规范体系实施工作切实按照《实施方案》确定的工作节点稳步推进，符合《实施方案》相关进度要求。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期末持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	601677	明泰铝业	5,274,720.00	263,736	3,027,689.28	9.16%	-100,219.68
2	股票	601100	恒立油缸	1,805,592.00	117,756	1,295,316.00	3.92%	-16,485.84
3	股票	300274	阳光电源	17,080,000.00	1,008,000	12,620,160.00	38.18%	-2,723,840.00
4	股票	300276	三丰智能	19,125,000.00	975,000	16,107,000.00	48.74%	-1,263,000.00
期末持有的其他证券投资					--			

报告期已出售证券投资损益	--	--	--	--	878,767.08
合计	43,285,312.00	--	33,050,165.28	100%	-3,224,778.44
证券投资审批董事会公告披露日期	2007 年 1 月 12 日				
证券投资审批股东会公告披露日期	2007 年 1 月 29 日				

证券投资情况的说明

为提高公司闲置资金的利用效率，经公司董事会六届八次会议及公司2007年第二次临时股东大会审议通过，公司利用自有闲置资金进行新股申购等短期证券投资。证券投资的资金来源为公司闲置的自有资金。投资范围为低风险的短期产品，如新股申购、国债回购和其他低风险产品等，不参与二级市场的投资。

2012年上半年，公司证券投资均严格执行公司章程、《海马汽车集团股份有限公司短期投资及资金管理办法》等相关规定，决策程序合法、合规。

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内激励对象的范围	公司董事、高级管理人员、对公司整体业绩和持续发展有直接影响或做出突出贡献的核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要激励的其他人员共 177 人，占员工总数的 1.96%。			
报告期内授出的权益总额（股）	63,850,000			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	63,850,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	4.42 元			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
赵树华	董事;财务总监	1,200,000	0	1,200,000
孙忠春	副总裁	1,200,000	0	1,200,000
肖 丹	副总裁;董事会秘书	1,100,000	0	1,100,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无			
权益工具公允价值的计量方法	① 授权日会计处理：由于授权日股票期权尚不能行权，因此不需要进行相关会计处理。② 等待期会计处理：公司在等待期内的每个资产负债日，以对可行权股票期权数量的最佳估计为基础，按照股票期权在授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积。③ 可行权日之后会计处理：不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。④ 行权时会计处理：根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	公司采用布莱克-舒尔茨模型（Black-Scholes Model”）对本计划下授予的股票期权的公允价值进行估计。相关参数取值如下：① 股票期权的行权价格为 4.42 元；② 授权日公司股票收盘价为 3.79 元；③ 股票期权有效期：本次股票期权的有效期限分别为 3.5 年、4.5 年、5 年；④ 预期股价波动率：过去			

	<p>12 个月的波动率为 31.07%；⑤无风险收益率：以中国人民银行制定的金融机构存款基准利率来代替无风险收益率，分别为 5.25%、5.25%、5%。</p> <p>根据上述参数假设和 B-S 模型估计的本次公司首次授予的股票期权每份理论价值分别为 0.9109、1.0972、1.2014 元，则 6385 万份股票期权的理论总价值为 6,914.87 万元。</p> <p>公司预留股票期权参照上述办法进行处理。</p>																																			
<p>权益工具公允价值的分摊期间及结果</p>	<p>根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，公司将在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变化、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。公司授权日为 2012 年 3 月 9 日，若可行权的股票期权数量不发生变化，则未来几年期权成本摊销情况如下表所示：</p> <table border="1" data-bbox="639 719 1437 1111"> <thead> <tr> <th>行权期</th> <th>摊销期限 (年数)</th> <th>2012 年 (万元)</th> <th>2013 年 (万元)</th> <th>2014 年 (万元)</th> <th>2015 年 (万元)</th> <th>2016 年 (万元)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>第一个行权期</td> <td>2</td> <td>727.03</td> <td>872.43</td> <td>145.41</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>第二个行权期</td> <td>3</td> <td>583.78</td> <td>700.53</td> <td>700.53</td> <td>116.76</td> <td></td> </tr> <tr> <td>第三个行权期</td> <td>4</td> <td>639.25</td> <td>767.10</td> <td>767.10</td> <td>767.10</td> <td>127.85</td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td>—</td> <td>1,950.06</td> <td>2,340.06</td> <td>1,613.04</td> <td>883.86</td> <td>127.85</td> </tr> </tbody> </table> <p>注：该成本估算尚需经审计师认可。</p>	行权期	摊销期限 (年数)	2012 年 (万元)	2013 年 (万元)	2014 年 (万元)	2015 年 (万元)	2016 年 (万元)	第一个行权期	2	727.03	872.43	145.41			第二个行权期	3	583.78	700.53	700.53	116.76		第三个行权期	4	639.25	767.10	767.10	767.10	127.85	合计	—	1,950.06	2,340.06	1,613.04	883.86	127.85
行权期	摊销期限 (年数)	2012 年 (万元)	2013 年 (万元)	2014 年 (万元)	2015 年 (万元)	2016 年 (万元)																														
第一个行权期	2	727.03	872.43	145.41																																
第二个行权期	3	583.78	700.53	700.53	116.76																															
第三个行权期	4	639.25	767.10	767.10	767.10	127.85																														
合计	—	1,950.06	2,340.06	1,613.04	883.86	127.85																														

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
一汽海马销售	合营企业	购买商品	购买配件	市场定价	—	2,068.88	0.58%	现金	定价合理，不会对公司造成不利影响	—	
一汽海马销售	合营企业	销售商品	销售汽车	市场定价	—	326,062.83	76.43%	现金		—	
一汽海马销售	合营企业	提供劳务	物流服务	市场定价	—	13,114.08	3.07%	现金		—	
一汽海马销售	合营企业	提供劳务	金融服务	市场定价	—	102.54	0.02%	现金		—	
合计				--	--	341,348.33		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述的日常关联交易为公司子公司与持股 50%的关联子公司之间的交易，均为公司日常业务，该交易符合公司的整体利益。上述关联交易均执行市场公允价，不存在损害上市公司利益的行为。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易不影响上市公司独立性							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				不适用							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
一汽海马销售	339,279.45	79.52%	2,068.88	0.58%
合计	339,279.45	79.52%	2,068.88	0.58%

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
一汽海马销售	合营企业	5,742.93	9,017.60	12,029.80	2,730.74			19,388.76	413,695.25	426,739.53	6,344.48		
海马投资	第二大股东							22,225.20	0	0	22,225.20		
合计		5,742.93	9,017.60	12,029.80	2,730.74			41,613.96	413,695.25	426,739.53	28,569.68		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0											
关联债权债务形成原因		公司控股子公司与公司持股 50% 的一汽海马销售所形成的关联债权债务为经营性资金往来。公司与海马投资所形成的债务系公司应付海马投资购买海马轿车股权的转让款。											
关联债权债务清偿情况		依据协议约定支付或收取相关款项。											
与关联债权债务有关的承诺		无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无											

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、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	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	海南汽车 海马投资	1、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。2、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。	2006 年 7 月		报告期内，海南汽车、海马投资严格履行了上述特别承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
解决方式	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的履行情况	报告期内，海南汽车、海马投资严格履行了上述特别承诺。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减： 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年1月31日	公司	实地调研	机构	中国人寿张琳	以公司对外披露信息为限，介绍公司的生产经营情况及发展战略。
2012年4月19日	公司	实地调研	机构	民生加银基金江国华	以公司对外披露信息为限，介绍公司的生产经营情况及发展战略。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

□ 适用 √ 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于股票期权激励计划获得中国证监会备案无异议的公告	证券时报 D22	2012 年 02 月 14 日	www.cninfo.com.cn
董事会七届二十一次会议决议公告	证券时报 D22	2012 年 02 月 14 日	www.cninfo.com.cn
监事会七届十四次会议决议公告	证券时报 D22	2012 年 02 月 14 日	www.cninfo.com.cn
股权激励计划（草案修订稿）摘要	证券时报 D22	2012 年 02 月 14 日	www.cninfo.com.cn
关于公司股票期权激励计划（草案）的修订说明	证券时报 D22	2012 年 02 月 14 日	www.cninfo.com.cn
董事会关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券时报 D22	2012 年 02 月 14 日	www.cninfo.com.cn
独立董事公开征集投票权报告书	证券时报 D22	2012 年 02 月 14 日	www.cninfo.com.cn
董事会关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的再次通知	证券时报 B26	2012 年 02 月 25 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 D26	2012 年 03 月 02 日	www.cninfo.com.cn
董事会七届二十二次会议决议公告	证券时报 D28	2012 年 03 月 09 日	www.cninfo.com.cn
关于股票期权激励计划期权授予相关事项的公告	证券时报 D28	2012 年 03 月 09 日	www.cninfo.com.cn
董事会关于公司股票期权完成授予登记的公告	证券时报 D22	2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn
董事会重大事项停牌公告	证券时报 D78	2012 年 04 月 10 日	www.cninfo.com.cn
重大事项暨复牌公告	证券时报 D51	2012 年 04 月 11 日	www.cninfo.com.cn
董事会七届二十三次会议决议公告	证券时报 D18	2012 年 04 月 12 日	www.cninfo.com.cn
监事会七届十六次会议决议公告	证券时报 D18	2012 年 04 月 12 日	www.cninfo.com.cn
关于前期重大会计差错更正事项的公告	证券时报 D18	2012 年 04 月 12 日	www.cninfo.com.cn
2011 年第三季度报告正文（更新后）		2012 年 04 月 12 日	www.cninfo.com.cn
董事会更正公告	证券时报 D18	2012 年 04 月 12 日	www.cninfo.com.cn
董事会七届二十四次会议决议公告	证券时报 B39	2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn
监事会七届十七次会议决议公告	证券时报 B39	2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn
关于前期会计差错更正事项的公告	证券时报 B39	2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn
董事会关于公司 2011 年度证券投资情况的专项说明		2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	证券时报 B39	2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn

2011 年年度报告全文		2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn
独立董事提名人声明(海南汽车提名徐兴尧)		2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn
独立董事提名人声明(海南汽车提名韩旭)		2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn
独立董事提名人声明(海马投资提名魏建舟)		2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn
独立董事候选人声明(徐兴尧)		2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn
独立董事候选人声明(韩旭)		2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn
独立董事候选人声明(魏建舟)		2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn
2012 年一季报业绩预告	证券时报 B39	2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn
董事会日常关联交易事项公告(一)	证券时报 D15	2012 年 04 月 17 日	www.cninfo.com.cn
董事会日常关联交易事项公告(二)	证券时报 D15	2012 年 04 月 17 日	www.cninfo.com.cn
董事会关于召开公司 2011 年度股东大会的通知	证券时报 D15	2012 年 04 月 17 日	www.cninfo.com.cn
董事会关于公司 2011 年度股东大会网络投票事项的补充说明	证券时报 D18	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
董事会七届二十五次会议决议公告	证券时报 D117	2012 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn
2012 年一季报正文	证券时报 D117	2012 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn
2012 年一季报全文		2012 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn
董事会关于召开公司 2011 年度股东大会的再次通知	证券时报 D3	2012 年 05 月 04 日	www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	证券时报 D35	2012 年 05 月 09 日	www.cninfo.com.cn
董事会八届一次会议决议公告	证券时报 D35	2012 年 05 月 09 日	www.cninfo.com.cn
监事会八届一次会议决议公告	证券时报 D35	2012 年 05 月 09 日	www.cninfo.com.cn
关于流动资金归还募集资金的公告	证券时报 D30	2012 年 05 月 23 日	www.cninfo.com.cn
关于郑州投资控股有限公司及郑州市财务开发公司拟整体协议转让所持海马汽车股份的提示性公告	证券时报 D30	2012 年 05 月 23 日	www.cninfo.com.cn
董事会八届二次会议决议公告	证券时报 D18	2012 年 05 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报 D18	2012 年 05 月 29 日	www.cninfo.com.cn
监事会八届二次会议决议公告	证券时报 D18	2012 年 05 月 29 日	www.cninfo.com.cn
海马汽车集团股份有限公司关于郑州投资控股有限公司及郑州市财务开发公司拟整体协议转让所持海马汽车股份公开征集受让方的公告	证券时报 D32	2012 年 05 月 31 日	www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,574,406,101.27	4,315,024,577.24
交易性金融资产		33,050,165.28	53,381,661.34
应收票据		1,009,237,385.42	2,209,179,708.77
应收账款		59,931,523.67	63,002,639.57
预付款项		89,005,544.86	28,976,613.28
应收利息		46,056,903.75	43,084,341.32
应收股利			
其他应收款		28,625,542.50	12,900,530.89
买入返售金融资产			
存货		1,025,735,983.83	767,577,676.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,000,000.00	6,000,000.00
流动资产合计		5,872,049,150.58	7,499,127,748.79
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		1,324,524,840.99	765,336,884.34
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		126,936,409.76	102,661,605.33
投资性房地产		115,001,483.19	116,889,690.68
固定资产		2,852,706,037.34	2,554,084,406.77
在建工程		728,383,307.30	849,377,841.61
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		969,582,402.90	981,466,121.52

开发支出		253,656,966.30	174,837,950.40
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		56,373,413.04	39,389,552.36
其他非流动资产		14,944,332.26	16,636,143.50
非流动资产合计		6,442,109,193.08	5,600,680,196.51
资产总计		12,314,158,343.66	13,099,807,945.30
流动负债：			
短期借款			
吸收存款及同业存放		69,654,914.52	1,249,443.30
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		977,216,999.60	1,204,756,936.22
应付账款		1,913,849,981.93	2,073,050,466.97
预收款项		141,150,205.57	291,809,160.85
卖出回购金融资产款			365,963,099.13
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		18,971,901.20	15,358,362.35
应交税费		-83,340,464.05	34,906,424.02
应付利息		25,105.75	462.95
应付股利		357,987.70	357,987.70
其他应付款		571,365,473.30	583,743,354.14
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,609,252,105.52	4,571,195,697.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		1,527,890.14	1,527,890.14
专项应付款			
预计负债		6,264,375.65	7,991,050.66
递延所得税负债		16,081,659.26	16,262,352.06
其他非流动负债		57,723,993.08	59,894,093.24
非流动负债合计		81,597,918.13	85,675,386.10

负债合计		3,690,850,023.65	4,656,871,083.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,644,636,426.00	1,644,636,426.00
资本公积		3,773,257,683.66	3,765,457,283.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		80,242,622.50	80,242,622.50
一般风险准备			
未分配利润		1,069,029,517.32	1,010,184,248.79
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,567,166,249.48	6,500,520,580.95
少数股东权益		2,056,142,070.53	1,942,416,280.62
所有者权益（或股东权益）合计		8,623,308,320.01	8,442,936,861.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,314,158,343.66	13,099,807,945.30

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		87,566,603.52	54,211,180.15
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		355,283.63	368,846.44
预付款项			
应收利息		741,618.06	733,201.14
应收股利			27,290,130.71
其他应收款		10,079,132.90	1,569,576.74
存货		16,927,984.69	16,522,580.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,000,000.00	6,000,000.00
流动资产合计		121,670,622.80	106,695,515.87
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		500,000,000.00	500,000,000.00
长期应收款			

长期股权投资		5,690,235,617.1	5,694,852,623.91
投资性房地产		115,001,483.19	116,889,690.68
固定资产		247,500.98	268,140.98
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		25,913.00	25,913.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,305,510,514.27	6,312,036,368.57
资产总计		6,427,181,137.07	6,418,731,884.44
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		11,446.80	11,446.80
应付职工薪酬		464,687.24	464,687.24
应交税费		706,111.57	4,929,305.78
应付利息			
应付股利		357,987.70	357,987.70
其他应付款		401,042,339.65	390,710,944.91
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		402,582,572.96	396,474,372.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		402,582,572.96	396,474,372.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,644,636,426.00	1,644,636,426.00
资本公积		3,763,133,965.36	3,755,333,565.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		80,242,622.50	80,242,622.50
未分配利润		536,585,550.25	542,044,898.15
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		6,024,598,564.11	6,022,257,512.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,427,181,137.07	6,418,731,884.44

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,266,394,946.21	5,628,388,800.66
其中：营业收入		4,266,394,946.21	5,628,388,800.66
利息收入			
二、营业总成本		4,113,945,915.07	5,402,965,605.10
其中：营业成本		3,620,299,129.81	4,850,940,340.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
营业税金及附加		186,105,443.38	241,520,788.76
销售费用		28,929,601.17	68,193,328.77
管理费用		263,909,623.47	245,134,050.82
财务费用		-2,768,397.67	-4,539,503.59
资产减值损失		17,470,514.91	1,716,599.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,103,545.52	
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,738,239.73	2,515,732.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,925,195.57	2,549,305.10

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		144,607,245.89	227,938,928.39
加：营业外收入		37,190,438.80	54,139,031.44
减：营业外支出		1,287,078.44	1,534,150.89
其中：非流动资产处置损失		338,974.98	107,761.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		180,510,606.25	280,543,808.94
减：所得税费用		7,939,547.81	-5,494,700.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		172,571,058.44	286,038,509.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		58,845,268.53	191,972,490.40
少数股东损益		113,725,789.91	94,066,018.85
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0358	0.1167
（二）稀释每股收益		0.0358	0.1167
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		172,571,058.44	286,038,509.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		58,845,268.53	191,972,490.40
归属于少数股东的综合收益总额		113,725,789.91	94,066,018.85

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,293,420.00	2,940,000.00
减：营业成本		1,888,207.49	1,951,380.66
营业税金及附加		1,282,155.92	1,251,264.01
销售费用			
管理费用		12,004,015.61	3,317,303.13
财务费用		-347,062.21	-1,373,115.44
资产减值损失		521,292.15	-2,732,679.23
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）		8,558,993.19	287,418,383.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,925,195.57	2,549,305.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,496,195.77	287,944,229.89
加：营业外收入		28,166.70	12,388,395.60
减：营业外支出		250,100.00	5,349.54

其中：非流动资产处置损失			5,349.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,718,129.07	300,327,275.95
减：所得税费用		1,741,218.83	3,191,045.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,459,347.90	297,136,230.77
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-5,459,347.90	297,136,230.77

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	5,469,455,188.49	5,727,856,986.65
客户存款和同业存放款项净增加额	60,500,026.67	274,508.52
向其他金融机构拆入资金净增加额	-701,533,579.92	
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	135,640,702.72	61,598,139.42
收到的税费返还	7,792,437.31	
收到其他与经营活动有关的现金	153,847,572.52	99,291,423.03
经营活动现金流入小计	5,125,702,347.79	5,889,021,057.62
购买商品、接受劳务支付的现金	4,426,441,384.53	5,156,767,329.57
客户贷款及垫款净增加额	180,999,452.40	80,972,588.72
支付利息、手续费及佣金的现金	10,297,038.20	26,502.10
支付给职工以及为职工支付的现金	226,579,339.56	200,364,346.43
支付的各项税费	403,181,245.70	430,636,107.50
支付其他与经营活动有关的现金	216,219,963.22	156,135,896.25
经营活动现金流出小计	5,463,718,423.61	6,024,902,770.57
经营活动产生的现金流量净额	-338,016,075.82	-135,881,712.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,461,362.24	20,646,238.97
取得投资收益所收到的现金	120,525.18	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	571,921.60	-540,451.15
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		
投资活动现金流入小计	37,153,809.02	20,105,787.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	374,522,683.30	413,895,255.43
投资支付的现金	66,675,169.80	18,988,000.00
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		307,569,573.79
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	441,197,853.10	740,452,829.22
投资活动产生的现金流量净额	-404,044,044.08	-720,347,041.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		484,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		484,350,000.00
偿还债务支付的现金		3,013,233.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,388,923.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		83,402,156.68
筹资活动产生的现金流量净额		400,947,843.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-88,303.56	-204,657.25
五、现金及现金等价物净增加额	-742,148,423.46	-455,485,568.28
加：期初现金及现金等价物余额	4,254,767,508.64	5,986,787,097.55
六、期末现金及现金等价物余额	3,512,619,085.18	5,531,301,529.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	2,940,000.00	2,995,455.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,683,821.03	238,095,987.16
经营活动现金流入小计	14,623,821.03	241,091,443.06
购买商品、接受劳务支付的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费	7,777,917.23	4,321,256.93
支付其他与经营活动有关的现金	14,310,031.14	301,608,234.43
经营活动现金流出小计	22,087,948.37	305,929,491.36
经营活动产生的现金流量净额	-7,464,127.34	-64,838,048.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	27,290,130.71	273,456,889.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	353,420.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	13,176,000.00	13,104,000.00
投资活动现金流入小计	40,819,550.71	286,561,389.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		307,569,573.79
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		307,569,573.79
投资活动产生的现金流量净额	40,819,550.71	-21,008,184.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,480,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		38,480,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-38,480,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	33,355,423.37	-124,326,232.93
加：期初现金及现金等价物余额	54,211,180.15	164,439,026.54
六、期末现金及现金等价物余额	87,566,603.52	40,112,793.61

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,644,636.426	3,765,457,283.66			80,242,622.50		1,010,184,248.79		1,942,416,280.62	8,442,936,861.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,644,636.426	3,765,457,283.66			80,242,622.50		1,010,184,248.79		1,942,416,280.62	8,442,936,861.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,800,400.00					58,845,268.53		113,725,789.91	180,371,458.44
(一) 净利润							58,845,268.53		113,725,789.91	172,571,058.44
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							58,845,268.53		113,725,789.91	172,571,058.44
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		7,800,400.00								7,800,400.00
四、本期期末余额	1,644,636.426	3,773,257,683.66			80,242,622.50		1,069,029,517.32		2,056,142,070.53	8,623,308,320.01

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,644,636,426	3,781,768,988.59			43,815,491.47		721,301,816.22		1,779,016,724.73	7,970,539,447.01
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正					1,836,245.99		6,243,470.81		-6,369,472.44	1,710,244.36
二、本年初余额	1,644,636,426	3,781,768,988.59			45,651,737.46		727,545,287.03		1,772,647,252.29	7,972,249,691.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-16,311,704.93			34,590,885.04		282,638,961.76		169,769,028.33	470,687,170.2
(一) 净利润							335,308,777.36		215,189,313.21	550,498,090.57
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							335,308,777.36		215,189,313.21	550,498,090.57
(三) 所有者投入和减少资本		18,078,930.56							-45,420,284.88	-27,341,354.32
1. 所有者投入资本									-45,420,284.88	-45,420,284.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		18,078,930.56								18,078,930.56
(四) 利润分配					34,590,885.04		-52,669,815.6			-18,078,930.56
1. 提取盈余公积					34,590,885.04		-34,590,885.04			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他							-18,078,930.56			-18,078,930.56
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他		-34,390,635.49							-34,390,635.49
四、本期期末余额	1,644,636,426	3,765,457,283.66		80,242,622.5		1,010,184,248.79		1,942,416,280.62	8,442,936,861.57

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,644,636,426.00	3,755,333,565.36			80,242,622.50		542,044,898.15	6,022,257,512.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	1,644,636,426.00	3,755,333,565.36			80,242,622.50		542,044,898.15	6,022,257,512.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		7,800,400.00					-5,459,347.90	2,341,052.10
（一）净利润							-5,459,347.90	-5,459,347.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,459,347.90	-5,459,347.90
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他			7,800,400.00					7,800,400.00
四、本期期末余额	1,644,636,426.00	3,763,133,965.36			80,242,622.50		536,585,550.25	6,024,598,564.11

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,644,636,426.00	3,755,333,565.36			43,815,491.47		214,200,718.86	5,657,986,201.69
加：会计政策变更								
前期差错更正					1,836,245.99		16,526,213.89	18,362,459.88
二、本年初余额	1,644,636,426.00	3,755,333,565.36			45,651,737.46		230,726,932.75	5,676,348,661.57

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					34,590,885.04		311,317,965.40	345,908,850.44
(一) 净利润							345,908,850.44	345,908,850.44
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							345,908,850.44	345,908,850.44
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					34,590,885.04		-34,590,885.04	
1. 提取盈余公积					34,590,885.04		-34,590,885.04	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,644,636,426.00	3,755,333,565.36			80,242,622.50		542,044,898.15	6,022,257,512.01

（三）公司基本情况

海马汽车集团股份有限公司（原名海南金盘实业股份有限公司、海马投资集团股份有限公司<以下简称“公司”或“本公司”>）系于1993年1月27日经海南省股份制试点领导小组办公室琼办字(1993)1号文批准、在原海口市工业建设开发总公司基础上成立的股份有限公司。1994年4月25日经中国证监会证监发审字(1994)19号文批准，公司以竞价发行方式公开发行社会公众股2,500万股，同年8月8日经深圳证券交易所深证字(1994)18号文批复在深圳证券交易所挂牌交易，证券编号：000572。所属行业为汽车制造类。

2005年11月25日，本公司股权分置改革相关股东大会审议通过了《海南金盘实业股份有限公司股权分置改革方案》。根据该方案，对在方案实施股份变更登记日2005年12月2日登记在册的全体流通股股东，按10:3的比例即每持有10股流通股股东获得公司非流通股股东支付3股对价股份。

根据本公司2006年7月21日董事会六届四次会议决议和2006年度第一次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监公司字[2006]259号文核准，本公司2006年11月以每股4.70元的价格向特定对象海南汽车有限公司发行面值1.00元的股票296,000,000股并在此基础上申请新增注册资本人民币296,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币511,894,510.00元。2007年本公司第一次临时股东大会决议，将公司名称海南金盘实业股份有限公司变更为海马投资集团股份有限公司，并于2007年1月10日换发了企业法人营业执照。

2007年8月9日，本公司2007年度第三次临时股东大会审议通过《关于公积金转增股本的议案》，以2007年6月30日总股本511,894,510股为基数，向全体股东每10股转送6股，为此本公司总股本变更为819,031,216股，并于2007年9月17日更换了企业法人营业执照。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2008]34号文核准，本公司于2008年1月16日向老股东和社会公开发行820万张可转换公司债券，每张面值100元，计面值总额820,000,000.00元。截至2009年5月27日止，可转换公司债券持有人共转股8,164,928张，合计226,802,815股，其余可转换公司债券已全部赎回，为此公司总股本变更为1,045,834,031.00元，并于2010年1月25日更换了企业法人营业执照。

根据公司董事会第七届第五次、第十次会议决议以及公司2009年度股东大会决议、2010年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1132号《关于核准海马投资集团股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司2010年9月以每股5.01元的价格向郑州投资控股有限公司等8家符合相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A股）598,802,395股，增加注册资本人民币598,802,395.00元，变更后的注册资本为人民币1,644,636,426.00元。

经公司2010年度股东大会审议通过，并经深圳证券交易所核准，公司于2011年5月12日起变更名称为“海马汽车集团股份有限公司”。公司已于2011年5月11日办理工商变更登记手续。

截至2012年6月30日，本公司累计发行股本总数为1,644,636,426股，注册资本为人民币1,644,636,426.00元，注册号：460000000005290，法定代表人：景柱，公司法定注册地址：海口市金盘工业区金盘路12-8号。经营范围：汽车产业投资、实业投资、证券投资、高科技项目投资、房地产投资，房地产开发经营，汽车及零配件的销售及售后服务，汽车租赁，仓储（危险品除外），机械产品、建筑材料、电子产品、仪器仪表、化工产品(专营及危险品除外)、家用电器、农副土特产品的销售。(凡需行政许可的项目凭许可证经营)。主要产品：海马骑士、丘比特、福美来、海福星、海马王子、普力马和福仕达微型面包车、发动机等。提供的主要劳务：物流运输服务，物业服务、金融等。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

不适用

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；应收款项和贷款；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

③其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债直接参考期末活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末单项金额为应收款项余额前五名的应收账款和其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单项测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征并入金融资产组合中按账龄分析法计提坏账准备。单项测试已确认减值损失的应收款

	项, 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	-----------------------------------

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄的长短
特殊组合	其他方法	各控股子公司

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	20~30%	20~30%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	25%	25%
5 年以上	30%	30%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合名称	方法说明
特殊组合	全部按 5% 计提

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

除年末单项金额应收款项余额前五名以外的应收款项, 有客观证据表明可能发生了减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回的应收款项。

坏账准备的计提方法:

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 确认减值损失。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为: 原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、开发产品、开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

购建的材料按计划成本计价，领用或发出的材料按计划成本结转，同时分摊结转计划成本与实际成本之间的差异。自制的库存商品按实际成本计价，发出的库存商品按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控

制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策

的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提

折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	4	9.6-2.74
机器设备	10	4	9.6
电子设备	5	4	19.2
运输设备	10	4	9.6
其他设备	5	4	19.2
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
运输设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础

估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

不适用

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	43-65 年	土地使用证使用年限
软件	5-10 年	最佳预期经济利益实现年限
其他	5 年	最佳预期经济利益实现年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。（根据实际情况，具体披露内容。）

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付为换取职工服务的以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

公司以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

公司采用布莱克-舒尔茨模型（Black-Scholes Model，以下简称“B-S模型”）对授予的股票期权的公允价值进行估计。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①授权日会计处理：由于授权日股票期权尚不能行权，因此不需要进行相关会计处理。

②等待期会计处理：公司在等待期内的每个资产负债日，以对可行权股票期权数量的最佳估计为基础，按照股票期权在授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积。

③可行权日之后会计处理：不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。

④行权时会计处理：根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

公司在劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入的实现。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
消费税	按应税销售收入计征	3%、5%、1%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
房产税	房产原值扣除 30% 后的余额或租金收入	1.2%、4%、12%
土地使用税	应税面积	1.5 元/m ² 、3 元/m ² 、6 元/m ² 、8 元/m ²

2、税收优惠及批文

(1) 海马研发于2011年10月20日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201131001233，有效期三年。享受所得税税率15%的优惠政策。

(2) 海马商务汽车于2010年11月8日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201041000097，有效期三年。享受所得税税率15%的优惠政策。

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：无

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东损益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
海马轿车有限公司	全资子公司	郑州市	制造业	1,352,190,000	汽车产业投资、企业投资等	1,374,441,997.13		100%	100%	是			
海马商务汽车有限公司	全资子公司	郑州市	制造业	2,500,000,000	汽车制造及改装、汽车底盘制造等	2,463,596,808.92		100%	100%	是			
海南金盘实业有限公司	全资子公司	海口市	服务业	150,000,000	汽车及零配件的销售及售后服务等	150,000,000		100%	100%	是			
海南金盘饮料有限公司	全资子公司的子公司	海口市	饮食加工业	11,000,000	饮料食品	11,000,000		100%	100%	是			
海南金盘物业管理有限公司	全资子公司的子公司	海口市	服务业	5,000,000	物业经营管理、工业区水电维修经营等	5,000,000		100%	100%	是			
海南金盘物流有限公司	全资子公司的子公司	海口市	服务业	10,000,000	汽车零部件的生产、装配、运输等	10,000,000		100%	100%	是			
海马财务有限公司	控股子公司	海口市	金融业	950,000,000	对成员单位办理财务和融资顾问等相关金融业务	500,000,000		52.63%	52.63%	是	527,390,263.73	22,696,178.51	

海马汽车销售有限公司	全资子公司的子公司	郑州市	商业	50,000,000	车、零配件等的销售、售后服务等	50,000,000		100%	100%	是			
一汽海马动力有限公司	控股子公司的子公司	海口市	制造业	650,000,000	汽车发动机, 变速器及零部件的开发等	331,500,000		51%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东损益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海马汽车研发有限公司	全资子公司的子公司	上海市	服务业	200,000,000	除法律、行政法规禁止经营的行业及项目外, 均可自主选择经营	200,000,000		100%	100%	是			
上海海马汽车配件销售有限公司	全资子公司的子公司	上海市	商业	10,000,000	汽配、机电产品	10,000,000		100%	100%	是			

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东损益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
一汽海马汽车有限公司	控股子公司的子公司	海口市	制造业	1,200,000,000	除法律、行政法规禁止经营的行业及项目外, 均可自主选择经营	1,145,385,500.00		51%	51%	是	1,528,751,806.8	91,029,611.40	

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	311,540.86	--	--	229,103.12
人民币	--	--	4,749.90	--	--	9,659.21
USD	27,134.95	6.3249	171,625.85	12,877.85	6.3009	81,142.05
HKD	25,557.77	0.82	20,835.21	25,565.42	0.8107	20,725.89
JPY	136,210.00	0.0796	10,848.85	136,212	0.0811	11,047.20
EUR	9,917.80	7.87	78,063.00	9,918.86	8.1625	80,962.69
GBP	575.03	9.82	5,645.01	577.12	9.7116	5,604.76
AUD	3,115.14	6.35	19,773.04	3,114.43	6.4093	19,961.32
银行存款：	--	--	3,512,281,553.37	--	--	4,254,528,442.11
人民币	--	--	3,492,005,862.75	--	--	4,247,795,125.22
USD	3,205,693.47	6.3249	20,275,690.62	1,065,990.91	6.3009	6,716,702.12
EUR				2,035.50	8.1625	16,614.77
其他货币资金：	--	--	61,813,007.04	--	--	60,267,032.01
人民币	--	--	61,813,007.04	--	--	60,267,032.01
合计	--	--	3,574,406,101.27	--	--	4,315,024,577.24

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 61,787,016.09 元为银行承兑汇票及信用证等保证金。

(2) 货币资金年末余额中除其他货币资金保证金 61,787,016.09 元外，无其他限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	33,050,165.28	53,381,661.34
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	33,050,165.28	53,381,661.34

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	983,572,183.13	2,152,117,946.81
商业承兑汇票	25,665,202.29	57,061,761.96
合计	1,009,237,385.42	2,209,179,708.77

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
临沂富达汽车销售服务有限公司	2012年04月10日	2012年07月10日	3,415,000.00	
临沂富达汽车销售服务有限公司	2012年04月06日	2012年07月06日	3,131,000.00	
辽宁和达汽车销售服务有限公司	2012年03月23日	2012年07月23日	3,000,000.00	

西安利宏捷汽车销售服务有限公司	2012 年 03 月 30 日	2012 年 06 月 30 日	2,551,194.00	
东莞东达汽车贸易有限公司	2012 年 03 月 20 日	2012 年 07 月 20 日	2,500,000.00	
合计	--	--	14,597,194.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合肥市金亚汽车销售服务有限公司	2012 年 06 月 21 日	2012 年 09 月 21 日	7,850,000.00	
安徽天雄汽车销售服务有限公司	2012 年 04 月 12 日	2012 年 10 月 09 日	3,000,000.00	
云南传奇商贸有限公司	2012 年 04 月 23 日	2012 年 07 月 23 日	3,000,000.00	
濮阳市国华汽车销售有限公司	2012 年 03 月 23 日	2012 年 09 月 23 日	2,100,000.00	
吉林省华盛汽车贸易有限公司	2012 年 04 月 05 日	2012 年 07 月 05 日	2,000,000.00	
合计	--	--	17,950,000.00	--

4、应收股利

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收存款利息	42,438,521.79	77,888,949.17	75,691,741.89	44,635,729.07
应收贷款利息	645,819.53	3,058,082.9	2,282,727.75	1,421,174.68
合计	43,084,341.32	80,947,032.07	77,974,469.64	46,056,903.75

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

应收利息主要系公司控股子公司海马财务有限公司应收存放同业的利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	63,241,416.60	100%	3,309,892.94	5.23%	66,580,996.64	100%	3,578,357.07	5.37%
组合小计	63,241,416.60	100%	3,309,892.94	5.23%	66,580,996.64	100%	3,578,357.07	5.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	63,241,416.60	--	3,309,892.94	--	66,580,996.64	--	3,578,357.07	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	61,773,268.08	92.66%	2,975,607.74	65,082,061.22	97.75%	3,241,856.52
1至2年	366,783.90	0.01%	36,678.39	177,151.70	0.27%	17,715.17
2至3年	55,685.13	0%	8,352.77	87,217.17	0.13%	13,082.58
3年以上	1,045,679.49	0.02%	289,254.03	1,234,566.55	1.85%	288,702.80
3至4年				609,595.56	0.92%	121,919.11
4至5年	488,996.44	0.01%	122,249.11	74,151.91	0.10%	18,537.97
5年以上	556,683.05	0.01%	167,004.92	550,819.08	0.83%	165,245.72
合计	63,241,416.60	--	3,578,357.07	66,580,996.64	--	3,578,357.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
郑州日产汽车有限公司	非关联方	34,088,306.75	一年以内	53.9%
GIANTMOTORCOMPANY(阿尔及利亚)	非关联方	6,861,214.39	一年以内	10.85%
Mann Myittar Services Company (缅甸)	非关联方	1,663,294.37	一年以内	2.63%
CHINA CAR.S.A. (智利)	非关联方	1,623,746.10	一年以内	2.57%
大理恒盛汽车贸易有限责任公司	非关联方	1,210,095.28	一年以内	1.91%
合计	--	45,446,656.89	--	71.86%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海南一汽海马汽车销售有限公司	合营公司	1,278,000.00	2.02%
合计	--	1,278,000.00	2.02%

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	30,887,269.04	100%	2,261,726.54	7.32%	14,178,109.07	100%	1,277,578.18	9.01%
组合小计	30,887,269.04	100%	2,261,726.54	7.32%	14,178,109.07	100%	1,277,578.18	9.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	30,887,269.04	--	2,261,726.54	--	14,178,109.07	--	1,277,578.18	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	26,803,950.83	86.78%	1,472,650.46	10,123,325.88	71.41%	506,166.31
1 至 2 年	801,123.13	2.59%	80,112.32	2,226,588.71	15.7%	222,658.88
2 至 3 年	1,638,153.57	5.30%	245,723.04	238,508.60	1.68%	59,110.28
3 年以上	1,644,041.51	5.33%	463,240.72	1,589,685.88	11.21%	489,642.71
3 至 4 年	273,457.22	0.89%	54,690.94	212,564.79	1.50%	42,512.96
4 至 5 年	52,076.87	0.17%	12,997.55	6,240.26	0.04%	1,560.06
5 年以上	1,318,507.42	4.27%	395,552.23	1,370,880.83	9.67%	445,569.69
合计	30,887,269.04	--	2,261,726.54	14,178,109.07	--	1,277,578.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中华人民共和国郑州海关	非关联方	6,960,000.00	1 年以内	22.53%
应收出口退税	非关联方	2,505,217.45	1 年以内	8.11%
海南亚龙湾股份公司	非关联方	1,100,000.00	5 年以上	3.56%
郑州华润燃气股份有限公司	非关联方	1,039,775.00	1 年以内	3.37%
海南电网海口供电公司/海南电网公司海口供电局	非关联方	905,318.84	1 年以内	2.93%
合计	--	12,510,311.29	--	40.5%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
海南一汽海马汽车销售有限公司	合营公司	320,000.00	1.04%
合计	--	320,000.00	1.04%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	87,423,601.11	98.22%	27,184,108.18	93.81%
1 至 2 年	412,238.83	0.46%	619,040.18	2.14%
2 至 3 年	477,172.32	0.54%	590,980.00	2.04%
3 年以上	692,532.60	0.78%	582,484.92	2.01%
合计	89,005,544.86	--	28,976,613.28	--

预付款项账龄的说明：预付账款中无账龄超过一年的大额预付款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州宝钢南方贸易有限公司	非关联方	30,740,299.12	一年以内	未到结算期
郑州宝钢钢材加工配送有限公司	非关联方	19,046,077.57	一年以内	未到结算期
中石化公司化工销售华南分公司	非关联方	6,251,385.00	一年以内	未到结算期
Enginstar(Macau)Co.,Ltd(现代金知达(澳门)有限公司)	非关联方	5,018,455.32	一年以内	未到结算期
中国中元国际工程公司	非关联方	2,261,908.20	一年以内	未到结算期
合计	--	63,318,125.21	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	267,594,408.60	64,386,602.32	203,207,806.28	291,986,345.42	64,621,072.16	227,365,273.26
在产品	116,798,460.01		116,798,460.01	56,736,031.38		56,736,031.38

库存商品	602,891,300.57	26,272,356.75	576,618,943.82	359,802,258.16	12,103,335.99	347,698,922.17
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	1,997,294.90		1,997,294.90	1,000,944.36		1,000,944.36
低值易耗品	34,757,788.48		34,757,788.48	37,227,472.16		37,227,472.16
开发成本	16,927,984.69		16,927,984.69	16,522,580.69		16,522,580.69
在途物资				23,815,836.00		23,815,836.00
汽车研发成本	75,427,705.65		75,427,705.65	55,665,556.71		55,665,556.71
委托加工物资				1,545,059.65		1,545,059.65
合计	1,116,394,942.90	90,658,959.07	1,025,735,983.83	844,302,084.53	76,724,408.15	767,577,676.38

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	64,621,072.16			234,469.83	64,386,602.33
在产品					
库存商品	12,103,335.99	14,169,020.75			26,272,356.74
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	76,724,408.15	14,169,020.75		234,469.83	90,658,959.07

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。		
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
换地权益书	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
一汽海马销售	有限责任	海口	吴绍明	商业	20,000,000.00	50%	50%	1,020,305,572.91	820,832,753.40	199,472,819.51	3,500,493,618.67	-5,850,391.15
二、联营企业												

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
海南一汽海马汽车销售有限公司	权益法	10,000,000.00	102,661,605.33	-2,925,195.57	99,736,409.76	50%	50%				
海南钧达汽车饰件有限公司	成本法	27,200,000.00	0	27,200,000.00	27,200,000.00	4%	4%				
合计	--	37,200,000.00	102,661,605.33	24,274,804.43	126,936,409.76	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用 不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	159,751,208.63		153,135.68	159,598,072.95
1.房屋、建筑物	159,751,208.63		153,135.68	159,598,072.95
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	16,473,257.89	1,813,311.75	13,394.21	18,273,175.43
1.房屋、建筑物	16,473,257.89	1,813,311.75	13,394.21	18,273,175.43
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	143,277,950.74	-1,813,311.75	13,394.21	141,324,897.52
1.房屋、建筑物	143,277,950.74	-1,813,311.75	13,394.21	141,324,897.52
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	26,388,260.06		64,845.73	26,323,414.33
1.房屋、建筑物	26,388,260.06		64,845.73	26,323,414.33
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	116,889,690.68	-1,813,311.75	74,895.74	115,001,483.19
1.房屋、建筑物	116,889,690.68	-1,813,311.75	74,895.74	115,001,483.19
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,813,311.75
投资性房地产本期减值准备计提额	0

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	4,080,339,702.35	460,875,169.48		3,442,427.11	4,537,772,444.72
其中：房屋及建筑物	1,069,218,880.75	149,922,984.58			1,219,141,865.33
机器设备	2,783,960,700.30	299,931,766.65		2,252,654.76	3,081,639,812.19
运输工具	26,494,690.11	268,785.00		655,524.00	26,107,951.11
其他设备	200,665,431.19	10,751,633.25		534,248.35	210,882,816.09
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,521,359,625.89		161,683,106.06	2,871,994.26	1,680,170,737.69
其中：房屋及建筑物	280,943,849.77		28,814,130.74		309,757,980.51
机器设备	1,104,498,825.66		117,284,493.08	1,773,885.79	1,220,009,432.95
运输工具	12,615,130.02		1,061,018.25	597,344.13	13,078,804.14
其他设备	123,301,820.44		14,523,463.99	500,764.34	137,324,520.09
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,558,980,076.46	--			2,857,601,707.03
其中：房屋及建筑物	788,275,030.98	--			909,383,884.82
机器设备	1,679,461,874.64	--			1,861,630,379.24
运输工具	13,879,560.09	--			13,029,146.97
其他设备	77,363,610.75	--			73,558,296.00
四、减值准备合计	4,895,669.69	--			4,895,669.69
其中：房屋及建筑物	1,382,836.58	--			1,382,836.58
机器设备	3,512,833.11	--			3,512,833.11
运输工具		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	2,554,084,406.77	--			2,852,706,037.34
其中：房屋及建筑物	786,892,194.40	--			908,001,048.24
机器设备	1,675,949,041.53	--			1,858,117,546.13
运输工具	13,879,560.09	--			13,029,146.97
其他设备	77,363,610.75	--			73,558,296.00

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海马商务厂区技改项目	327,234,990.08		327,234,990.08	406,763,346.85		406,763,346.85
郑州十五万辆整车项目	141,153,893.87		141,153,893.87	49,797,488.97		49,797,488.97
郑州发动机项目	101,678,499.15		101,678,499.15	95,748,186.12		95,748,186.12
郑州其他项目	4,035,338.39		4,035,338.39	1,910,880.29		1,910,880.29
一汽海马动力发动机项目	1,374,932.60		1,374,932.60	42,739,362.14		42,739,362.14
一汽海马工厂生产厂房及土建工程	78,034,398.77		78,034,398.77	75,806,069.85		75,806,069.85
一汽海马轿车项目	32,816,119.68		32,816,119.68	24,623,690.01		24,623,690.01
一汽海马工厂生产线设备项目	38,820,587.48		38,820,587.48	136,944,858.75		136,944,858.75
其他工程	3,234,547.28		3,234,547.28	15,043,958.63		15,043,958.63
合计	728,383,307.30		728,383,307.30	849,377,841.61		849,377,841.61

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
海马商务厂区技改项目	406,763,346.85	139,914,339.20	218,847,616.62	595,079.35						募集	327,234,990.08
郑州十五万辆整车项目	49,797,488.97	91,356,404.90								募集	141,153,893.87
一汽海马动力发动机项目	42,739,362.14	8,800,980.66	50,165,410.20							其他	1,374,932.60
一汽海马工厂生产线设备项目	136,944,858.75	21,840,829.68	119,965,100.95							其他	38,820,587.48
合计	636,245,056.71	261,912,554.44	388,978,127.77	595,079.35					--	--	508,584,404.03

(3) 在建工程减值准备

□ 适用 √ 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 在建工程的说明

□ 适用 √ 不适用

19、工程物资

□ 适用 √ 不适用

20、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

□ 适用 √ 不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,098,622,043.32	5,988,951.03	0	1,104,610,994.35
(1).土地使用权	981,915,519.73	0		981,915,519.73
(2).专有技术	47,146,855.56	5,867,991.03		53,014,846.59

(3).其他	69,559,668.03	120,960.00		69,680,628.03
二、累计摊销合计	117,155,921.8	17,872,669.65	0	135,028,591.45
(1).土地使用权	89,216,541.4	9,477,471.92		98,694,013.32
(2).专有技术	14,957,019.95	3,911,192.51		18,868,212.46
(3).其他	12,982,360.45	4,484,005.22		17,466,365.67
三、无形资产账面净值合计	981,466,121.52	5,988,951.03	17,872,669.65	969,582,402.90
(1).土地使用权	892,698,978.33		9,477,471.92	883,221,506.41
(2).专有技术	32,189,835.61	5,867,991.03	3,911,192.51	34,146,634.13
(3).其他	56,577,307.58	120,960.00	4,484,005.22	52,214,262.36
四、减值准备合计	0	0	0	0
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
(3).其他				
无形资产账面价值合计	981,466,121.52	5,988,951.03	17,872,669.65	969,582,402.90
(1).土地使用权	892,698,978.33	0	9,477,471.92	883,221,506.41
(2).专有技术	32,189,835.61	5,867,991.03	3,911,192.51	34,146,634.13
(3).其他	56,577,307.58	120,960	4,484,005.22	52,214,262.36

本期摊销额 17,872,669.65 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
汽车项目开发	144,839,196.79	69,258,611.3	1,256,545.63		212,841,262.46
发动机开发	29,998,753.61	10,816,950.23			40,815,703.84
合计	174,837,950.40	80,075,561.53	1,256,545.63		253,656,966.30

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 66.45%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 5.39%。

24、商誉

适用 不适用

25、长期待摊费用

适用 不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	674,214.43		461,533.31	
开办费				
可抵扣亏损	28,395,438.49		9,829,821.52	
固定资产减值准备	1,223,917.42		1,223,917.42	
预计负债	0		1,997,762.66	
预提费用	18,639,063.25		18,875,244.48	
内部销售未实现利润	615,182.24		657,386.75	
固定资产评估减值调整	3,941,432.43		4,052,726.23	
交易性金融资产公允价值变动损益	2,558,693.55		2,104,229.42	
其他	325,471.23		186,930.57	
小计	56,373,413.04		39,389,552.36	
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
资产评估增值	16,081,659.26		16,262,352.06	
小计	16,081,659.26		16,262,352.06	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

递延所得税负债年末账面余额 16,081,659.26 元，系购并子公司海马研发时其资产评估增值应计提的递延所得税负债转回后的余额。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,855,935.25	715,684.22			5,571,619.47
二、存货跌价准备	76,724,408.15	14,169,020.75		234,469.83	90,658,959.07
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备	26,388,260.06			64,845.73	26,323,414.33
七、固定资产减值准备	4,895,669.69				4,895,669.69
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他	2,753,449.95	2,578,349.24			5,331,799.19
合计	115,617,723.10	17,463,054.21	0	299,315.56	132,781,461.75

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
股权投资差额	14,944,332.26	16,636,143.5
合计	14,944,332.26	16,636,143.5

其他非流动资产的说明

股权投资差额系 2006 年 11 月购买一汽海马 50% 股权时产生的投资成本与应享有被投资单位账面净资产份额之差额。对一汽海马初始投资成本 1,115,612,528.05 元，购并日 2006 年 11 月 30 日享有被投资单位所有者权益 1,067,082,389.34 元，形成股权投资差额 48,530,138.71 元。根据原《企业会计制度》规定按 10 年摊销，2006 年摊销 1 个月 404,417.82 元，摊余金额 48,125,720.89 元。一汽海马自 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则调整增加年初递延所得税资产及留存收益 29,142,930.00 元，按 50% 比例相应调减股权投资差额 14,571,464.99 元，调整后股权投资差额为 33,554,255.90 元，并按企业会计准则实施问题专家工作组于 2007 年 2 月发布的《企业会计准则实施问题专家工作组意见》调整列为其他非流动资产，按剩余月份 119 个月摊销，每月应摊 281,968.54 元，本期摊销 6 个月 1,691,811.24 元，累计摊销 18,609,923.64 元，摊余金额 14,944,332.26 元。

29、短期借款

适用 不适用

30、交易性金融负债

适用 不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	977,216,999.60	1,204,756,936.22
合计	977,216,999.60	1,204,756,936.22

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	1,913,849,981.93	2,073,050,466.97
合计	1,913,849,981.93	2,073,050,466.97

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末数中无账龄超过一年的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	141,150,205.57	291,809,160.85
合计	141,150,205.57	291,809,160.85

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末数中无账龄超过一年的大额预收账款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	594,340.00	174,911,336.74	175,171,836.74	333,840.00
二、职工福利费	0	4,749,472.42	4,749,472.42	0
三、社会保险费	413,790.01	26,091,379	26,203,753.99	301,415.02
四、住房公积金	21,412.61	4,409,365.35	4,410,374.85	20,403.11
五、辞退福利	0	0	0	0
六、工会经费和职工教育经费	14,307,504.56	6,387,518.72	2,400,631.38	18,294,391.90
七、非货币性福利	21,315.17	1,132,090.00	1,132,090.00	21,315.17
八、劳务费		3,543,410.00	3,543,410.00	
九、其他		3,727,481.93	3,726,945.93	536.00
合计	15,358,362.35	224,952,054.16	221,338,515.31	18,971,901.20

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 18,294,391.90，非货币性福利金额 21,315.17，因解除劳动关系给予补偿 0。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-156,207,184.38	-76,012,358.86
消费税	34,994,757.06	51,423,836.22
营业税	2,117,706.84	2,598,647.06
企业所得税	12,948,866.38	30,258,005.96
个人所得税	464,797.41	396,766.02
城市维护建设税	5,277,179.06	7,844,197.89
资源税	13,140.00	7,461.00
房产税	2,031,046.85	1,546,657.14
教育费附加	3,753,549.46	5,863,193.61
河道维护费	0	2,964.70

土地使用税	3,490,851.93	3,025,419.49
印花税	85,746.10	262,554.55
其他	7,689,079.24	7,689,079.24
合计	-83,340,464.05	34,906,424.02

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
应付存款利息	25,105.75	462.95
合计	25,105.75	462.95

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
海口邦达资讯产业服务中心等 50 多户	357,987.70	357,987.7	账号不明
合计	357,987.70	357,987.7	--

应付股利的说明：

根据本公司2006年度、2007年度股东大会决议，以2006年12月31日总股本511,894,510股及2007年12月31日总股本819,031,216股为基数，分别向全体股东每10股派送0.50元（含税）现金股息，截止2012年6月30日尚有357,987.70元由于账户不明等原因尚未支付。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	571,365,473.30	583,743,354.14
合计	571,365,473.30	583,743,354.14

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
海马投资集团有限公司	222,251,997.13	222,251,997.13
合计	222,251,997.13	222,251,997.13

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

应付海马投资集团有限公司222,251,997.13元，占年末其他应付款账面余额的38.90%，该款项系应付海马投资集团有限公司转让本公司子公司海马轿车有限公司的股权转让款。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证	7,991,050.66	14,319,739.22	16,046,414.23	6,264,375.65
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	7,991,050.66	14,319,739.22	16,046,414.23	6,264,375.65

预计负债说明：

预计负债主要系根据公司三包政策预计的车辆保养及理赔费。根据公司汽车销售政策，公司子公司海马汽车销售有限公司对外销售的汽车在二个月内予以免费保修，本公司对相关的保修费用进行了合理预计。一汽海马生产的汽车对外销售所产生的保养费由承销单位海南一汽海马汽车销售有限公司承担。

40、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

(2) 一年内到期的长期借款

适用 不适用

(3) 一年内到期的应付债券

适用 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

适用 不适用

41、其他流动负债

适用 不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

(2) 金额前五名的长期借款

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

适用 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

适用 不适用

45、专项应付款

适用 不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
高新技术产业发展专项资金	1,480,994.77	1,684,777.15
汽车研发中心建设项目投资款	26,383,926.58	28,438,814.38
发动机零部件技术改造项目投资款	21,402,405.00	22,673,835.00

2010 年海南省重点科技计划项目经费 (H13)	136,666.73	156,666.71
863 计划专项经费	7,820,000.00	6,440,000.00
H13 纯电动汽车自主研发项目	500,000.00	500,000.00
合计	57,723,993.08	59,894,093.24

其他非流动负债说明, 包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额:

(1) 高新技术产业发展专项资金系根据海口市人民政府令第58号《海口市扶持高新技术产业发展若干规定》, 海南省海口市科学技术和信息产业局于2008年11月拨付给本公司子公司一汽海马的用于福美来2代的升级改造高新技术产业发展专项资金, 共计拨款2,273,984.00元, 根据工程进度于本期结转营业外收入203,782.38元, 尚余待结转金额1,480,994.77元。

(2) 汽车研发中心建设项目投资款系根据琼发改外资[2009]1350号《关于下达重点企业振兴和技术改造(第一批)2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》、海南省发改委拨款文件、中央预算投资规划表, 海南省发改委于2009年12月拨付给本公司子公司一汽海马的用于一汽海马汽车研发中心建设项目及一汽海马动力年产10万台发动机零部件技术改造项目的专项资金, 共计拨款75,500,000.00元, 其中用于一汽海马研发中心建设项目款项42,100,000.00元, 该工程于2009年动工, 本期完成了其一期工程并据此结转营业外收入2,054,887.80元, 尚余待结转金额26,383,926.58元; 用于一汽海马动力年产10万台发动机零部件技术改造项目的资金为33,400,000.00元, 本期摊销计入营业外收入1,271,430.00元, 尚余待结转金额21,402,405.00元。

(3) 2010年海南省重点科技计划项目经费(H13)系根据琼科[2010]65号《关于2010年度海南省重点科技计划项目立项的通知》, 本公司子公司一汽海马于2010年8月收到的海南省重点科技计划项目经费, 共计200,000.00元, 本期结转营业外收入19,999.98元, 尚余待结转金额136,666.73元。

(4) 863计划专项经费系根据中华人民共和国科学技术部国科发高【2011】654号的通知, 公司于2011年4月29日收到专项资金6,440,000.00元, 于2012年2月收到1,380,000.00元, 目前该项目正在进行中。

(5) H13纯电动汽车自主研发项目系根据子公司一汽海马与海口市科学技术工业信息化局签订的《海口市重大科技创新项目任务合同书》, 公司于2011年12月收到H13纯电动汽车自主研发项目专项经费500,000.00元, 目前该项目正在进行中。

47、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,644,636,426						1,644,636,426

48、库存股

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,715,207,857.70			3,715,207,857.70
其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	41,038,997.18			41,038,997.18
（2）原制度资本公积转入	9,210,428.78			9,210,428.78
（3）实施股权激励产生资本公积	0	7,800,400.00	0	7,800,400.00
合计	3,765,457,283.66	7,800,400.00	0	3,773,257,683.66

资本公积说明：本期增加数系公司实行股权激励计划导致资本公积增加 7,800,400.00 元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	80,242,622.50			80,242,622.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	80,242,622.50			80,242,622.50

52、一般风险准备

适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	期末	
	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	1,010,184,248.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,845,268.53	--
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,069,029,517.32	--

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,956,896,110.35	5,158,458,254.88
其他业务收入	309,498,835.86	469,930,545.78
营业成本	3,620,299,129.81	4,850,940,340.68

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	3,931,066,552.07	3,468,214,965.21	5,319,321,770.85	4,713,217,309.93
(2) 旅游饮食服务业	38,044,660.40	27,970,905.55	25,738,064.78	20,532,751.86
(3) 运输业	160,810,460.62	137,489,268.68	193,569,938.10	161,909,351.28
(4) 金融业	143,148,525.65	68,182,277.51	93,562,624.89	51,102,070.90
(5) 研发项目	20,876,698.12	6,151,799.51	17,668,547.02	1,983,591.94
公司内部销售相互抵销	-337,050,786.51	-663,429,087.00	-491,402,690.76	-539,902,354.12
合计	3,956,896,110.35	3,044,580,129.46	5,158,458,254.88	4,408,842,721.79

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车制造	3,847,130,593.22	3,394,212,539.79	5,191,869,109.66	4,613,302,767.12
汽车用品、配件	83,935,958.85	74,002,425.42	127,452,661.19	99,914,542.81
饮用水销售	23,338,641.46	17,140,263.37	19,049,564.88	14,061,343.37
物业管理	14,706,018.94	10,830,642.18	6,688,499.90	6,471,408.49
物流	160,810,460.62	137,489,268.68	193,569,938.10	161,909,351.28
研发项目	20,876,698.12	6,151,799.51	17,668,547.02	1,983,591.94
金融业	143,148,525.65	68,182,277.51	93,562,624.89	51,102,070.90
公司内部销售相互抵销	-337,050,786.51	-663,429,087.00	-491,402,690.76	-539,902,354.12
合计	3,956,896,110.35	3,044,580,129.46	5,158,458,254.88	4,408,842,721.79

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	3,544,514,355.87	2,961,361,217.5	4,430,189,435.34	3,768,298,362.71
华东地区	57,915,988.83	29,951,784.40	55,269,218.97	27,397,558.91
华中地区	691,516,552.16	716,696,214.56	1,164,402,291.33	1,153,049,154.29
公司内各业务分部相互抵销	-337,050,786.51	-663,429,087.00	-491,402,690.76	-539,902,354.12
合计	3,956,896,110.35	3,044,580,129.46	5,158,458,254.88	4,408,842,721.79

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
海南一汽海马汽车销售有限公司	3,391,769,115.47	79.5%
郑州日产汽车有限公司	47,694,014.93	1.11%
河南涌畅汽车销售有限公司	19,607,188.66	0.46%
湖北骏马贸易有限公司	13,981,156.20	0.33%
临沂富达汽车销售服务有限公司	13,151,074.47	0.31%
合计	3,486,202,549.73	81.71%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	153,090,897.18	200,418,444.05	3%、5%、1%
营业税	3,534,253.15	3,090,282.40	3%、5%
城市维护建设税	16,826,492.84	21,782,102.17	7%、5%、1%
教育费附加	7,294,051.33	9,573,328.62	3%
资源税	67,002.00	40,746.00	3元/吨
地方教育费附加	4,907,267.21	6,191,094.39	2%
房产税	352,800.00	352,800.00	1.2%、4%、12%
其他	32,679.67	71,991.13	
合计	186,105,443.38	241,520,788.76	--

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,103,545.52	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-4,103,545.52	

公允价值变动收益的说明：

本期公允价值变动主要系公司控股子公司海马财务有限公司的交易性金融资产变动损益。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,925,195.57	2,549,305.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	878,767.08	1,658,238.97

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-1,691,811.24	-1,691,811.24
合计	-3,738,239.73	2,515,732.83

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海南一汽海马汽车销售有限公司	-2,925,195.57	2,549,305.10	
合计	-2,925,195.57	2,549,305.10	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

投资收益不存在汇回重大限制。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	723,144.92	906,873.77
二、存货跌价损失	14,169,020.75	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他	2,578,349.24	809,725.89
合计	17,470,514.91	1,716,599.66

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	75,782.35	434,902.12
其中：固定资产处置利得	75,782.35	432,301.40
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	35,604,756.8	26,388,918.46
违约金收入	943,387.16	1,807,028.56
其他	566,512.49	25,508,182.30
合计	37,190,438.80	54,139,031.44

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
《关于 2012 年度海南省重大科技研发专项项目立项的通知》	1,000,000.00		
2012 年度技术研究开发经费	13,870,000.00		
科技型中小企业技术创新基金	8,392,000.00		
2011 年第二批工业技改项目区级配套资金	5,000,000.00		
生物燃气净化提纯技术装备及城市公交系统应用研究补助	2,000,000.00		
递延收益转入营业外收入	3,550,100.16		
海南省财政厅拨付海南中小企业国际市场开拓资金		3,000,000.00	
招商引资奖励		9,000,000.00	
2010 年增值税地方留成返还		3,687,350.00	
电动汽车产业发展项目补助资金		3,700,000.00	
其他	1,792,656.64	7,001,568.46	

合计	35,604,756.80	26,388,918.46	
----	---------------	---------------	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	338,974.98	107,761.32
其中：固定资产处置损失	338,974.98	107,761.32
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	350,000.00	71,276.90
罚款赔偿支出	243,519.00	1,213,296.00
其他	354,584.46	141,816.67
合计	1,287,078.44	1,534,150.89

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,104,101.28	17,483,309.92
递延所得税调整	-17,164,553.47	-22,978,010.23
合计	7,939,547.81	-5,494,700.31

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

按照《企业会计准则第34号—每股收益》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007年修订）的要求，本公司加权平均计算的净资产收益率及每股收益的计算过程如下：

（1）加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	58,845,268.53
非经常性损益	2	27,043,579.44
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	31,801,689.09
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	6,500,520,580.95
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	

因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	7,800,400.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告月份数	11	6
加权平均净资产	$12=4+1 \times 1/2$ $+5 \times 6/11-7 \times 8/11 \pm 9 \times 10/11$	6,529,943,215.22
加权平均净资产收益率	$13=1/12$	0.90%
同一控制企业合并被合并方不予加权计算的净资产	14	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$15=3/(12-14)$	0.49%

(2) 基本每股收益计算过程

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期年末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	58,845,268.53	191,972,490.40
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,644,636,426	1,644,636,426
基本每股收益（元/股）	0.0358	0.1167

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	1,644,636,426	1,644,636,426
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,644,636,426	1,644,636,426

(3) 稀释每股收益计算过程

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

本期无其他综合收益。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	33,434,656.64
押金保证金	46,909,427.67
往来款	56,463,971.02
其他	17,039,517.19
合计	153,847,572.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
技术开发费	32,295,185.60
押金保证金	29,728,444.44
往来款	68,368,182.72
经营费用	85,828,150.46
合计	216,219,963.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	172,571,058.44	286,038,509.25
加：资产减值准备	17,470,514.91	1,716,599.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,496,417.81	139,124,260.94
无形资产摊销	17,872,669.65	16,795,485.48
长期待摊费用摊销		366,403.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	263,192.63	-327,140.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,103,545.52	
财务费用（收益以“-”号填列）		3,674,498.93
投资损失（收益以“-”号填列）	3,738,239.73	-2,515,732.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,983,860.68	-22,785,965.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-180,692.80	-192,045.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-268,180,980.02	-80,196,347.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	598,682,495.48	-98,668,924.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,038,669,076.49	-378,911,314.69
其他	7,800,400.00	
经营活动产生的现金流量净额	-338,016,075.82	-135,881,712.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,512,619,085.18	5,531,301,529.27
减：现金的期初余额	5,531,301,529.27	5,986,787,097.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-742,148,423.46	-455,485,568.28

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		307,569,573.79
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	3,512,619,085.18	5,531,301,529.27
其中：库存现金	311,540.86	229,103.12
可随时用于支付的银行存款	3,512,281,553.37	4,254,528,442.11
可随时用于支付的其他货币资金	25,990.95	9,963.41
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,512,619,085.18	4,254,767,508.64

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

不适用

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海南汽车	控股股东	有限责任	海口市	景柱	实业投资、汽车产业投资等	20,000,000.00	28.80%	28.80%	景柱	72127477-3

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
一汽海马	控股子公司	有限责任	海南海口	吴绍明	制造业	1,200,000,000	51%	51%	76037598-0
一汽海马动力	控股子公司	有限责任	海南海口	秦全权	制造业	650,000,000	100%	100%	78662763-x
海马研发	控股子公司	有限责任	上海	杨建中	服务业	200,000,000	100%	100%	75292891-x
海马配件	控股子公司	有限责任	上海	景柱	商业	10,000,000	100%	100%	76965640-4
海马轿车	控股子公司	有限责任	河南郑州	杨建中	制造业	1,352,190,000	100%	100%	66466548-6
海马商务汽车	控股子公司	有限责任	河南郑州	杨建中	制造业	2,500,000,000	100%	100%	17003213-6
金盘实业	控股子公司	有限责任	海南海口	胡群	服务业	150,000,000	100%	100%	79313784x
金盘饮料	控股子公司	有限责任	海南海口	胡群	饮食加工业	11,000,000	100%	100%	201339852
金盘物业	控股子公司	有限责任	海南海口	胡群	服务业	5,000,000	100%	100%	708891849
金盘物流	控股子公司	有限责任	海南海口	胡群	运输业	10,000,000	100%	100%	754377461
海马财务	控股子公司	有限责任	海南海口	赵树华	金融业	950,000,000	52.63%	52.63%	68115717-6
海马销售	控股子公司	有限责任	河南郑州	杨建中	商业	50,000,000	100%	100%	55160408-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
一汽海马销售	有限责任	海口	吴绍明	商业	20,000,000.00	50%	50%	1,020,305,572.91	820,832,753.40	199,472,819.51	3,500,493,618.67	-5,850,391.15	合营企业	76745722-5
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
海马投资集团有限公司	持有本公司 5% 以上股权的股东	74259138-0

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
一汽海马销售	购买配件	市场定价	20,688,799.24	0.58%	16,115,345.85	0.33%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
一汽海马销售	销售商品、提供劳务	市场定价	3,392,794,472.76	79.52%	4,499,631,096.47	79.95%

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	一汽海马销售	1,322,211.20	44,990.53
其他应收款	一汽海马销售	320,000.00	320,000.00
预付账款	一汽海马销售		2,586.47
应收票据	一汽海马销售	25,665,202.29	57,061,761.96

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	一汽海马销售		12,739,000
其他应付款	海马投资	222,251,997.13	222,251,997.13
预收账款	一汽海马销售	63,444,843.62	181,148,595.30

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	63,850,000 份
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 4.42 元，剩余期限平均约 4 年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用布莱克-舒尔茨模型（Black-Scholes Model，以下简称“B-S 模型”）对授予的股票期权的公允价值进行估计。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	7,800,400
以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,800,400

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	7,800,400.00
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

7、其他需要披露的重要事项

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	507,548.05	100%	152,264.42	30%	525,241.05	100%	156,394.61	29.78%
组合小计	507,548.05	100%	152,264.42	30%	525,241.05	100%	156,394.61	29.78%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	507,548.05	--	152,264.42	--	525,241.05	--	156,394.61	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	0	0%	0	0	0%	0
1至2年						
2至3年						

3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年				23,553.97	4.48%	5,888.49
5 年以上	507,548.05	100%	152,264.42	501,687.08	95.52%	150,506.12
合计	507,548.05	--	152,264.42	525,241.05	--	156,394.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

2、其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	10,788,889.61	100%	709,756.71	5.58%	1,753,911.11	100%	184,334.37	10.51%
组合小计	10,788,889.61	100%	709,756.71	5.58%	1,753,911.11	100%	184,334.37	10.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	10,788,889.61	--	709,756.71	--	1,753,911.11	--	184,334.37	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	9,188,687.00	85.17%	459,434.35	327,144.69	18.65%	16,357.23

1至2年	173,542.19	1.61%	17,354.22	1,300,199.97	74.13%	130,020.00
2至3年	1,300,199.97	12.05%	195,030.00	44.00		6.60
3年以上	126,460.45	1.17%	37,938.14	126,522.45	7.22%	37,950.54
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	10,788,889.61	--	709,756.71	1,753,911.11	--	184,334.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
特殊组合	9,000,000.00	450,000.00
合计	9,000,000.00	450,000.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一汽海马销售	权益法	10,000,000.00	102,661,605.33	-2,925,195.57	99,736,409.76	50	50				
一汽海马	成本法	1,145,385,528.05	1,154,152,212.53	-1,691,811.24	1,152,460,401.29	51	51				
金盘实业	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	100	100				
海马轿车	成本法	1,374,441,997.13	1,374,441,997.13		1,374,441,997.13	100	100				
海马财务	成本法	450,000,000.00	450,000,000.00		450,000,000.00	47.37	52.63				

海马 商务 汽车	成本法	2,463,596,808.92	2,463,596,808.92		2,463,596,808.92	100	100			
合计	--	5,593,424,334.1	5,694,852,623.91	-4,617,006.81	5,690,235,617.10	--	--	--		

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	3,293,420.00	2,940,000.00
营业成本	1,888,207.49	1,951,380.66

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		273,456,889.16
权益法核算的长期股权投资收益	-2,925,195.57	2,549,305.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	13,176,000.00	13,104,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-1,691,811.24	-1,691,811.24
合计	8,558,993.19	287,418,383.02

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海南金盘实业有限公司	0	205,800,000.00	上期分红
海马轿车有限公司	0	67,656,889.16	上期分红
合计	0	273,456,889.16	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海南一汽海马销售有限公司	-2,925,195.57	2,549,305.10	汽车销量下降
合计	-2,925,195.57	2,549,305.10	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-5,459,347.9	297,136,230.77
加：资产减值准备	521,292.15	-2,732,679.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,833,951.75	1,972,020.66
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		5,249.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,558,993.19	-287,418,383.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		4,899,389.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-405,404	-178,836.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,025,702.42	54,497,863.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,829,676.27	-133,018,903.34
其他	7,800,400	
经营活动产生的现金流量净额	-7,464,127.34	-64,838,048.3
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	87,566,603.52	40,112,793.61
减：现金的期初余额	54,211,180.15	164,439,026.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	33,355,423.37	-124,326,232.93

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.90%	0.036	0.036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.49%	0.019	0.019

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
交易性金融资产	33,050,165.28	53,381,661.34	-38.09%	股票投资减少
应收票据	1,009,237,385.42	2,209,179,708.77	-54.32%	销售收入减少
预付款项	89,005,544.86	28,976,613.28	207.16%	预付货款增加
存货	1,025,735,983.83	767,577,676.38	33.63%	销量减少
发放委托贷款及垫款	1,324,524,840.99	765,336,884.34	73.06%	财务公司发放贷款增加
开发支出	253,656,966.30	174,837,950.40	45.08%	开发项目投入增加
递延所得税资产	56,373,413.04	39,389,552.36	43.12%	可弥补亏损确认增加
吸收存款及同业存放	69,654,914.52	1,249,443.30	5474.88%	吸收郑州地产存款增加

卖出回购金融资产款		365,963,099.13	-100.00%	回购银行承兑汇票
预收款项	141,150,205.57	291,809,160.85	-51.63%	预收车款减少
应交税费	-83,340,464.05	34,906,424.02	-338.75%	增值税抵扣进项大
销售费用	28,929,601.17	68,193,328.77	-57.58%	销售减少
资产减值损失	17,470,514.91	1,716,599.66	917.74%	存货跌价增加
公允价值变动收益	-4,103,545.52			股票浮亏
投资收益	-3,738,239.73	2,515,732.83	-248.59%	合营公司利润减少
所得税费用	7,939,547.81	-5,494,700.31	-244.49%	递延所得税和当期所得税影响
经营活动产生的现金流量净额	-338,016,075.82	-135,881,712.95	148.76%	经营性应付占经营性应收比例同比上升

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人签名盖章的公司 2012 年半年度报告原件；
2、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
3、公司章程；
4、本报告期内在指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：景柱

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日