



海马汽车集团股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司董事长秦全权、财务负责人肖丹及财务部部长廖兵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2016 半年度报告..... | 1 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 3 |
| 第二节 公司简介..... | 4 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 5 |
| 第四节 董事会报告..... | 7 |
| 第五节 重要事项..... | 15 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 22 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 25 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 26 |
| 第九节 财务报告..... | 27 |
| 第十节 备查文件目录..... | 105 |

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 |
| 上海海马投资 | 指 | 海马（上海）投资有限公司，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 |
| 海马财务 | 指 | 海马财务有限公司 |
| 海马国际 | 指 | 海南海马汽车国际贸易有限公司 |
| 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 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 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 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 海马汽车 | 股票代码 | 000572 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 海马汽车集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 海马汽车 | | |
| 公司的外文名称（如有） | HAIMA AUTOMOBILE GROUP CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HAIMA AUTO | | |
| 公司的法定代表人 | 秦全权 | | |

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 6,727,770,485.26 | 6,004,836,077.97 | 12.04% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 174,559,345.62 | 193,526,193.35 | -9.80% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 143,429,080.46 | 186,958,568.40 | -23.28% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 732,015,409.09 | 625,691,806.43 | 16.99% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1061 | 0.1177 | -9.86% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1061 | 0.1177 | -9.86% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.36% | 2.65% | 下降 0.29 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 16,588,240,243.42 | 17,396,943,026.22 | -4.65% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 7,447,505,103.60 | 7,358,868,708.91 | 1.20% |

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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -1,017,459.14 |
| 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） | 36,955,149.42 |

| | |
|--------------------|---------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,397,412.78 |
| 减：所得税影响额 | 6,678,852.42 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 4,525,985.48 |
| 合计 | 31,130,265.16 |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

今年上半年，我国汽车产销量分别为1289.22万辆和1282.98万辆，同比增长6.47%和8.14%。自主品牌（包括合资自主品牌）销量为430.5万辆，同比增长19.8%，增速高于行业11.66个百分点。

截至报告期末，公司实现营业收入672,777万元，同比增长12.04%；归属上市公司股东的净利润17,455.93 万元，同比下降9.8%。

今年上半年，公司重点工作进展顺利，主要表现在以下几方面：

(1) V70如期上市，M3换代、S3、S5小改、S8等整车项目及涡轮增压缸内直喷发动机项目、7DCT、P2模块等动力总成项目和节能、环保、智能、互联等科研项目按计划推进。

(2) 基于市场导向、创新驱动、客户服务、品牌战略的经营方针，对质量方针、2016年质量目标、质量管理模式做了较大调整，重大质量问题整改技术方案等明确，部分项目已经取得整改。

(3) 试验中心、研发大楼、DCT试验中心等主要基建项目和年度技改项目如期开展。

(4) 纯电动汽车分时租赁等项目有序进行。

(5) 传统网络与电商同步发展，相得益彰，通过大型公关、体验及冠名推广活动等，活力海马的品牌形象得到进一步强化。

下半年公司将积极推动管理创新和营销创新，力求在“去库存、降成本、减费用、补短板”等方面有所突破。主要是以下几方面：

(1) 提实销、降库存。合理配置营销资源，确保年度销量和销售收入的目标实现。

(2) 提升感知质量和3MIS指标，进一步提升产品满意度。

(3) 积极应对季节性和政策性产销高峰，采取有效措施，确保整车产量满足销售需求。

(4) 各部门密切配合，采取VA/VE、二供开发、商务降本、供货级调整等有效措施，达成年度降本目标。

(5) 加强项目管理，按计划推进S3和1.2TGDI发动机项目进程，确保两个重大项目如期SOP。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|---------|--------------|
| 营业收入 | 6,727,770,485.26 | 6,004,836,077.97 | 12.04% | |
| 营业成本 | 5,709,870,462.23 | 4,958,544,622.33 | 15.15% | |
| 销售费用 | 206,692,550.21 | 135,749,006.85 | 52.26% | 销量上升，广告等支出增加 |
| 管理费用 | 392,813,297.47 | 395,455,105.66 | -0.67% | |
| 财务费用 | -14,486,831.95 | -4,463,234.51 | - | 汇兑收益增加、存款增加 |
| 所得税费用 | 34,158,181.20 | 43,575,941.29 | -21.61% | |
| 研发投入 | 324,882,257.23 | 257,454,630.44 | 26.19% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 732,015,409.09 | 625,691,806.43 | 16.99% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -683,465,665.32 | -853,206,545.49 | -19.90% | |

| | | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----------|-------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 17,303,279.24 | -94,737,000.00 | -118.26% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 70,214,361.28 | -323,570,751.91 | -121.70% | |
| 拆出资金 | 0.00 | 200,000,000.00 | -100% | 拆出资金减少 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 231,762,000.00 | 12,317,609.40 | 1,781.55% | 交易性金融资产增加 |
| 应收票据 | 1,184,500,897.79 | 2,756,468,153.02 | -57.03% | 汇票到期解付 |
| 应收帐款 | 87,348,314.84 | 55,209,399.77 | 58.21% | 应收出口车款增加 |
| 预付款项 | 223,042,281.43 | 158,394,680.54 | 40.81% | 销量上升, 预付钢板等增加 |
| 应收利息 | 16,841,410.23 | 12,582,948.79 | 33.84% | 贷款增加, 应收贷款利息增加 |
| 其他应收款 | 50,714,666.11 | 14,553,132.14 | 248.48% | 预付海关进口税费等增加 |
| 其他流动资产 | 184,776,308.55 | 289,736,410.17 | -36.23% | 本期增值税进项留抵增加 |
| 持有到期投资 | 205,031,792.85 | 40,015,080.36 | 412.39% | 增加融资券及中期票据 |
| 长期股权投资 | 60,411,358.20 | 92,114,765.83 | -34.42% | 合营企业本期亏损增加 |
| 在建工程 | 532,276,710.28 | 409,057,386.30 | 30.12% | 本期投资增加 |
| 短期借款 | 100,000,000.00 | 0.00 | 100% | 增加中国进出口银行贷款 |
| 应付票据 | 1,181,830,488.44 | 498,308,728.27 | 137.17% | 应付款项期末余额与期初余额基本持平 |
| 应付账款 | 2,532,151,397.43 | 3,493,541,469.09 | -27.52% | |
| 预收款项 | 681,987,890.19 | 1,257,780,607.52 | -45.78% | 预收货款减少 |
| 卖出回购金融资产 | 0.00 | 140,285,948.37 | -100% | 向人行贴现票据减少 |
| 应付利息 | 3,183,956.79 | 2,147,110.74 | 48.29% | 吸收存款增加, 应付存款利息增加 |
| 其他应付款 | 771,314,543.96 | 520,491,881.63 | 48.19% | 应付返利增加 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | -19,131,161.03 | -6,374,122.44 | 200.14% | 合营企业本期亏损增加 |
| 加: 营业外收入 | 43,681,647.65 | 12,333,589.96 | 254.17% | 本期收到的政府补助较上期增加 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司于年初制定了明确的经营目标, 上半年的各项工作围绕经营目标展开。上半年, 公司在面对市场竞争的压力下, 加快网络拓展及广宣投入促进产品销售, 同时对内精兵简政严控各项费用。在报告期内, 公司调整了产品结构, 新产品V70如期推向市场, 研发项目持续推进, 服务质量得到持续提升。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 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 | 10,593,281,882.29 | 9,780,168,046.09 | 7.68% | 21.71% | 24.27% | -1.90% |
| 金融业 | 179,330,560.11 | 49,766,423.32 | 72.25% | 7.84% | -21.17% | 10.21% |
| 其他 | 199,256,614.58 | 185,918,616.93 | 6.69% | -1.10% | 8.95% | -8.61% |
| 小计 | 10,971,869,056.98 | 10,015,853,086.34 | | | | |
| 合并抵消数 | 4,563,412,562.37 | 4,615,177,558.79 | | | | |
| 合并数 | 6,408,456,494.61 | 5,400,675,527.55 | 15.73% | 12.78% | 16.37% | -2.60% |
| 分产品 | | | | | | |
| 汽车制造及服务 | 10,745,360,734.36 | 9,931,982,809.44 | 7.57% | 23.74% | 26.42% | -1.96% |
| 金融业 | 179,330,560.11 | 49,766,423.32 | 72.25% | 7.84% | -21.17% | 10.21% |
| 其他 | 47,177,762.51 | 34,103,853.58 | 27.71% | -78.70% | -81.50% | 10.95% |
| 小计 | 10,971,869,056.98 | 10,015,853,086.34 | | | | |
| 合并抵消数 | 4,563,412,562.37 | 4,615,177,558.79 | | | | |
| 合并数 | 6,408,456,494.61 | 5,400,675,527.55 | 15.73% | 12.78% | 16.37% | -2.60% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华南地区 | 2,531,876,153.67 | 2,424,208,865.21 | 4.25% | -9.82% | -2.92% | -6.81% |
| 华东地区 | 38,624,106.25 | 37,960,987.33 | 1.72% | -19.31% | 11.15% | -26.94% |
| 华中地区 | 8,397,453,538.04 | 7,550,024,152.78 | 10.09% | 35.19% | 35.57% | -0.25% |
| 境外销售 | 3,915,259.02 | 3,659,081.02 | 6.54% | -5.63% | 2.63% | -7.52% |
| 小计 | 10,971,869,056.98 | 10,015,853,086.34 | | | | |
| 合并抵消数 | 4,563,412,562.37 | 4,615,177,558.79 | | | | |
| 合并数 | 6,408,456,494.61 | 5,400,675,527.55 | 15.73% | 12.78% | 16.37% | -2.60% |

四、核心竞争力分析

公司坚持开放合作、学习创新、自主多赢的科学发展观，通过不断努力，在自主品牌建设方面取得了较好成效，形成了企业核心竞争力：

1、管理及体制优势

公司管理层由一批高素质、高水平、高效率的专业人员组成，具有相当的专业知识、管理经验、团队意识及敬业精神。尤其管理层构成具备其他自主品牌生产企业不多见的稳定性，能够在激烈的竞争环境下，保持管理风格及发展战略的持续性，为公司发展奠定基础。此外公司推行机制创新，在运作方式、决策机制、激励机制等方面更具灵活性。

2、成本控制优势

公司零部件配套大部分来自海南和郑州的供应体系，公司在成本控制方面具备较强的议价能力；物流配套服务由控股企

业金盘物流提供，成本控制力相对较强；另一方面，在构建完整零部件供应体系的同时，公司建立的以成本分析为基础的采购目标价格体系进一步保障了成本控制能力；随着郑州自主发动机厂的批量投产，成本控制优势得到进一步提升。

3、技术优势

公司在引进成熟产品的基础上掌握了生产工艺和装配技术；全面掌握了质量控制、国产化改型及发动机生产技术等；通过与国内外设计公司合作，逐步掌握了车型开发的设计流程，积累了大量设计参数和数据，为自主开发打下了坚实基础。由此公司完成了技术积累，相对其他以逆向工程方式发展的自主品牌汽车企业，公司具备较高的技术起点，在数据掌握及生产技术方面具备相对优势。“合资品牌品质、本土品牌价格”已成为公司产品的主要特点之一。

4、研发优势

公司设立了专职研发机构，通过外部引进资深专家、内部培养等方式组建了具备良好竞争力的研发团队；通过技术引进、技术合作、自我创新，形成了涵盖造型设计、车身设计、发动机设计、整车开发等相关范畴的研发能力，掌握了车型开发的核心技术；通过与配套供应商的协同研发，缩短了研发周期，降低了研发成本，提高了研发质量。目前已成功开发了多款新车型及发动机，储备车型及发动机的研发工作正在不断进行中，为公司的后续发展提供助力。持续的研发能力是公司保持长久竞争力的重要因素。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本(元) | 期初持股数量(股) | 期初持股比例 | 期末持股数量(股) | 期末持股比例 | 期末账面值(元) | 报告期损益(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------|------|----------------|-------------|--------|-------------|--------|----------------|----------|----------|------|
| 海南银行股份有限公司 | 商业银行 | 504,000,000.00 | 360,000,000 | 12.00% | 360,000,000 | 12.00% | 504,000,000.00 | | 可供出售金融资产 | 购入 |
| 合计 | | 504,000,000.00 | 360,000,000 | -- | 360,000,000 | -- | 504,000,000.00 | 0.00 | -- | -- |

(3) 证券投资情况

适用 不适用

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 期初持股数量(股) | 期初持股比例 | 期末持股数量(股) | 期末持股比例 | 期末账面值(元) | 报告期损益(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|-----------|------------|----------------|-----------|--------|-----------|--------|---------------|--------------|---------|------|
| 债券 | 091601 | 09深发展01 | 213,492,809.67 | 2,000,000 | | 2,000,000 | | 208,380,000 | 4,922,299.83 | 交易性金融资产 | 购入 |
| 债券 | 041564076 | 15皖山鹰CP002 | 61,569,899.02 | 600,000 | | 600,000 | | 59,993,064.89 | 600,052.26 | 其他流动资产 | 购入 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-----------|-----------------------|--------------------|------------------|----|-----------|----|--------------------|------------------|-----------------|----|
| 债券 | 101566005 | 15 东方园 林 MTN001 | 50,858,91 7.12 | 500,000 | | 500,000 | | 50,698,276.87 | 13,999.25 | 其他流 动资产 | 购入 |
| 债券 | 101465009 | 14 宝安集 MTN002 | 41,394,69 8.08 | 400,000 | | 400,000 | | 41,041,101.14 | 8,832.04 | 其他流 动资产 | 购入 |
| 债券 | 011699487 | 16 耀皮玻 璃 SCP002 | 30,292,37 7.12 | 300,000 | | 300,000 | | 29,935,130 | 15,391.06 | 其他流 动资产 | 购入 |
| 债券 | 132006 | 16 皖新 EB | 22,496,00 0 | 224,960 | | 224,960 | | 22,496,000 | | 交易性 金融资 产 | 购入 |
| 债券 | 041564059 | 15 棕榈园 林 CP001 | 20,428,52 5.63 | 200,000 | | 200,000 | | 19,996,880.38 | 349,808.28 | 其他流 动资产 | 购入 |
| 可转 债 | 127003 | 海印转债 | 886,000 | 8,860 | | 8,860 | | 886,000 | | 交易性 金融资 产 | 购入 |
| 合计 | | | 441,419,2 26.64 | 4,233,820 | -- | 4,233,820 | -- | 433,426,453.2 8 | 5,910,382.7 2 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | | | | 2007 年 01 月 12 日 | | | | | | | |
| 证券投资审批股东会公告披露日期 (如有) | | | | 2007 年 01 月 29 日 | | | | | | | |

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(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 | 9,623.38 |
| 已累计投入募集资金总额 | 254,318.5 |
| 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 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准海马投资集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1132 号)批准,公司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非公开发行人民币普通股(A)股 598,802,395 股,扣除发行费用后募集资金净额为 295,014.63 万元。募集资金于 2010 年 9 月 28 日到位,已经中准会计师事务所有限公司验证并出具《验资报告》(中准验字[2010]第 5006 号)。</p> <p>募集资金到位后,公司于 2010 年 10 月 20 日将 24.5 亿元的募集资金对子公司——海马商务汽车进行增资,用于海马商务汽车 15 万辆汽车技术改造项目;于 2010 年 10 月 20 日将 5 亿元的募集资金通过金融机构委托贷款的方式投入到子公司——海马汽车有限公司,用于海马汽车有限公司汽车新产品研发项目。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日,暂时补充流动资金 2.9 亿元,募集资金账户余额为 352,220,628.49 元;本报告期投入金额为 9,623.38 万元,累计投入金额为 254,318.50 万元。</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 | 是否已变更项目(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 | | 9,623.18 | 196,388.66 | | 2016 年 12 月 31 日 | | | 否 |
| 海马汽车有限公司汽车新产品研发项目 | 否 | 50,000 | | 0.2 | 57,929.84 | | 2014 年 12 月 31 日 | | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 295,000 | | 9,623.38 | 254,318.5 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|--|---------|--|----------|-----------|----|----|---|----|----|
| 合计 | -- | 295,000 | | 9,623.38 | 254,318.5 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | 由于市场和公司产能需求发生变化，公司调整了海马商务汽车 15 万辆汽车技术改造项目建设进度。 | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 除 2015 年 11 月从募集资金专户转出暂时补充流动资金的 29,000 万元外，其他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) 其它事项

根据公司发展规划，公司决定将 15 万辆汽车技术改造项目实施主体由海马商务汽车有限公司变更为海马汽车有限公司，该项目的相关资产由海马商务汽车有限公司划转给海马汽车有限公司。具体划转日期为 2016 年 7 月 1 日。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------|------|------|-----------------------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 海马汽车有限公司 | 子公司 | 汽车制造 | S5、M3、M6、海马王子等 | 1,852,190,000 | 6,247,007,973.37 | 2,350,625,073.28 | 4,540,515,013.68 | 251,260,498.14 | 237,786,516.87 |
| 一汽海马 | 子公司 | 汽车制造 | 福美来(M5)、V70、S7 等 | 1,200,000,000 | 5,429,086,317.29 | 3,363,251,863.07 | 1,969,160,265.20 | -255,419,431.57 | -209,777,244.78 |
| 海马财务 | 子公司 | 金融机构 | 吸收成员单位的存款、有价证券投资、成员单位产品的消费信贷、买方信贷 | 950,000,000 | 6,602,875,025.06 | 1,354,110,918.00 | 179,373,006.34 | 115,219,458.24 | 86,119,377.86 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

六、对 2016 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

七、董事会、监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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

以截至2015年12月31日的公司期末总股本1,644,636,426股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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。

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2016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。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

根据2016年3月31日公司董事会九届五次会议决议，由于公司未满足业绩条件，公司所授予的期权全部作废。

七、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 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------|------|-----------|---------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------------|-------------|----------------------------|
| 一汽海马销售 | 合营企业 | 购买商品 | 购买配件 | 市场定价 | 公允 | 1,108.06 | 0.20% | | 否 | 现金 | 定价合理,不会对公司造成不利影响 | 2014年01月31日 | (2014-11)巨潮资讯网《日常关联交易事项公告》 |
| 一汽海马销售 | 合营企业 | 接受劳务 | 金融服务 | 市场定价 | 公允 | 3.07 | 0.39% | | 否 | 现金 | 定价合理,不会对公司造成不利影响 | 2014年10月30日 | (2014-37)巨潮资讯网《日常关联交易事项公告》 |
| 一汽海马销售 | 合营企业 | 销售商品、提供劳务 | 销售汽车、物流 | 市场定价 | 公允 | 185,086.35 | 28.25% | | 否 | 现金 | 定价合理,不会对公司造成不 | 2014年10月30日 | (2014-11)及(2014-37)巨 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------|------|------|------|----|--------|--------|---|---|----|------------------|-------------|----------------------------|
| | | | | | | | | | | | 利影响 | | 潮资讯网 《日常关联交易事项公告》 |
| 海马(郑州)商务会馆有限公司 | 同一实际控制人 | 提供劳务 | 金融服务 | 市场定价 | 公允 | 392.17 | 2.23% | | | | | | |
| 海马(郑州)商务会馆有限公司 | 同一实际控制人 | 接受劳务 | 金融服务 | 市场定价 | 公允 | 1.28 | 0.16% | | | | | | (2014-38)巨潮资讯网《日常关联交易事项公告》 |
| 海南海马会馆有限公司 | 同一实际控制人 | 接受劳务 | 金融服务 | 市场定价 | 公允 | 10.69 | 1.36% | | | | | | (2014-38)巨潮资讯网《日常关联交易事项公告》 |
| 海马万利(武汉)房地产有限公司 | 同一实际控制人 | 提供劳务 | 金融服务 | 市场定价 | 公允 | 333.97 | 1.90% | 否 | 否 | 现金 | 定价合理,不会对公司造成不利影响 | 2014年10月30日 | (2014-38)巨潮资讯网《日常关联交易事项公告》 |
| 海马万利(武汉)房地产有限公司 | 同一实际控制人 | 接受劳务 | 金融服务 | 市场定价 | 公允 | 14.93 | 1.90% | | | | 定价合理,不会对公司造成不利影响 | 2014年10月30日 | (2014-38)巨潮资讯网《日常关联交易事项公告》 |
| 开封海马房地产有限公司 | 同一实际控制人 | 接受劳务 | 金融服务 | 市场定价 | 公允 | 10.27 | 1.31% | | | | | | |
| 开封海马房地产有限公司 | 同一实际控制人 | 提供劳务 | 金融服务 | 市场定价 | 公允 | 196.08 | 1.11% | | | | | | |
| 海马(郑州)房地产有限公司 | 同一实际控制人 | 接受劳务 | 金融服务 | 市场定价 | 公允 | 571.2 | 72.65% | 否 | | 现金 | 定价合理,不会对公司造成不 | 2014年10月30日 | (2014-38)巨潮资讯网 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---------|-----------|---------|------|----|------------|-------|--|----|----|-----|--------------|
| 海南海马建设有限公司 | 同一实际控制人 | 接受劳务 | 金融服务 | 市场定价 | 公允 | 3.98 | 0.51% | | 否 | 现金 | 利影响 | 《日常关联交易事项公告》 |
| 海马投资 | 同一实际控制人 | 接受劳务 | 金融服务 | 市场定价 | 公允 | 63.69 | 8.10% | | 否 | 现金 | | |
| 海马(郑州)房地产有限公司 | 同一实际控制人 | 销售商品、提供劳务 | 销售饮料、红酒 | 市场定价 | 公允 | 5.91 | 0 | | 否 | 现金 | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 187,801.65 | -- | | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | | | | | | | 无 | |
| 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（如有） | | | | | | | | | | | 无 | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | | | | | | | | 不适用 | |

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|--------|---------------|---------------|--------|--|---------|----------|-------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 | |
| 购房客户 | 2015年11月14日 | 20,000 | 2015年12月11日 | 6,202.8 | 连带责任保证 | 自贷款机构与购房人签订借款合同之日起至购房人所购房屋办妥正式抵押登记，并将房地产权证和/或房地产他项权证交由贷款机构执管之日止。 | 否 | 否 | |
| 报告期内审批担保额度合计 | | | 20,000 | 报告期内担保实际发生额合计 | | | 5,534.8 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 | | | 20,000 | 报告期末实际担保余额合计 | | | 6,202.8 | | |
| 实际担保总额占公司净资产的比例 | | | | | | | | | 0.83% |

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------|--|------------------|-------|----------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 上海海马投资 | 1、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、承诺避免同业竞争与规范关联交易。 | 2013 年 06 月 07 日 | 经营期限内 | 严格履行了承诺。 |
| | 海马投资 | 承诺避免同业竞争。 | 2013 年 06 月 07 日 | 经营期限内 | 严格履行了承诺。 |
| 资产重组时所作承诺 | 海马投资 | 承诺避免同业竞争与规范关联交易。 | 2006 年 07 月 20 日 | 经营期限内 | 严格履行了承诺。 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|---------------|--------|-------------|----|-------|----|----|---------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 2,541,202 | 0.16% | | | | | | 2,541,202 | 0.16% |
| 1、国有法人持股 | 97,843 | 0.01% | | | | | | 97,843 | 0.01% |
| 2、其他内资持股 | 2,443,359 | 0.15% | | | | | | 2,443,359 | 0.15% |
| 其中：境内法人持股 | 2,383,359 | 0.15% | | | | | | 2,383,359 | 0.15% |
| 境内自然人持股 | 60,000 | 0.00% | | | | | | 60,000 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 1,642,095,224 | 99.84% | | | | | | 1,642,095,224 | 99.84% |
| 1、人民币普通股 | 1,642,095,224 | 99.84% | | | | | | 1,642,095,224 | 99.84% |
| 三、股份总数 | 1,644,636,426 | 100% | | | | | | 1,644,636,426 | 100% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 111,088 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
|--------------------------------|---------|------------------------------|------------|----------|----------|------------|---------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股 | 报告期末持有的普通股 | 报告期内增减变动 | 持有有限售条件的 | 持有无限售条件的普通 | 质押或冻结情况 |

| | | 比例 | 数量 | 情况 | 普通股数 量 | 股数量 | 股份 状态 | 数量 |
|------------------------------------|---|--------|-------------|----|-----------|-------------|----------|----|
| 海马（上海）投资有限公司 | 境内非国有法人 | 28.80% | 473,600,000 | | 0 | 473,600,000 | | |
| 海马投资集团有限公司 | 境内非国有法人 | 5.66% | 93,022,951 | | 0 | 93,022,951 | | |
| 海南家美太阳能有限公司 | 境内非国有法人 | 4.74% | 78,000,000 | | 0 | 78,000,000 | | |
| 珠海横琴新区和利投资有限公司 | 境内非国有法人 | 4.27% | 70,200,000 | | 0 | 70,200,000 | | |
| 上海晟景投资有限公司 | 境内非国有法人 | 3.61% | 59,427,418 | | 0 | 59,427,418 | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 3.35% | 55,045,600 | | 0 | 55,045,600 | | |
| 嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划 | 其他 | 1.00% | 16,394,800 | | 0 | 16,394,800 | | |
| 工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.99% | 16,314,160 | | 0 | 16,314,160 | | |
| 中国农业银行股份有限公司－易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金 | 其他 | 0.77% | 12,696,328 | | 0 | 12,696,328 | | |
| 中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.33% | 5,420,883 | | 0 | 5,420,883 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司第一大股东与第二大股东为同一实际控制人的关联关系；前两大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》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。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售 条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 海马（上海）投资有限公司 | 473,600,000 | 人民币普通股 | 473,600,000 | | | | | |
| 海马投资集团有限公司 | 93,022,951 | 人民币普通股 | 93,022,951 | | | | | |
| 海南家美太阳能有限公司 | 78,000,000 | 人民币普通股 | 78,000,000 | | | | | |
| 珠海横琴新区和利投资有限公司 | 70,200,000 | 人民币普通股 | 70,200,000 | | | | | |
| 上海晟景投资有限公司 | 59,427,418 | 人民币普通股 | 59,427,418 | | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 55,045,600 | 人民币普通股 | 55,045,600 | | | | | |
| 嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划 | 16,394,800 | 人民币普通股 | 16,394,800 | | | | | |
| 工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划 | 16,314,160 | 人民币普通股 | 16,314,160 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司－易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金 | 12,696,328 | 人民币普通股 | 12,696,328 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 5,420,883 | 人民币普通股 | 5,420,883 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之 | 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 | | | | | | | |

| | |
|---|--|
| <p>间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明</p> | <p>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。</p> |
|---|--|

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司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情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|----------|
| 孙忠春 | 总经理 | 聘任 | 2016 年 03 月 31 日 | 公司董事会聘任 |
| 郭振甫 | 副总经理 | 聘任 | 2016 年 03 月 31 日 | 公司董事会聘任 |
| 秦全权 | 总经理 | 解聘 | 2016 年 03 月 31 日 | 因工作变动，辞职 |

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海马汽车集团股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,708,979,008.70 | 2,679,155,010.12 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | 200,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 231,762,000.00 | 12,317,609.40 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,184,500,897.79 | 2,756,468,153.02 |
| 应收账款 | 87,348,314.84 | 55,209,399.77 |
| 预付款项 | 223,042,281.43 | 158,394,680.54 |
| 应收利息 | 16,841,410.23 | 12,582,948.79 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 50,714,666.11 | 14,553,132.14 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,412,154,100.86 | 1,542,423,208.21 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 184,776,308.55 | 289,736,410.17 |
| 流动资产合计 | 6,100,118,988.51 | 7,720,840,552.16 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 发放贷款及垫款 | 3,510,803,682.79 | 3,108,600,335.33 |
| 可供出售金融资产 | 532,300,000.00 | 532,300,000.00 |
| 持有至到期投资 | 205,031,792.85 | 40,015,080.36 |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 60,411,358.20 | 92,114,765.83 |
| 投资性房地产 | 101,442,879.17 | 103,290,973.85 |
| 固定资产 | 3,072,915,482.02 | 3,120,381,399.99 |
| 在建工程 | 532,276,710.28 | 409,057,386.30 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 无形资产 | 1,662,288,026.19 | 1,549,072,377.91 |
| 开发支出 | 544,229,187.71 | 490,487,762.09 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 265,012,293.36 | 227,680,738.82 |
| 其他非流动资产 | 1,409,842.34 | 3,101,653.58 |
| 非流动资产合计 | 10,488,121,254.91 | 9,676,102,474.06 |
| 资产总计 | 16,588,240,243.42 | 17,396,943,026.22 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 100,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | 1,262,741,319.15 | 1,433,343,925.42 |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,181,830,488.44 | 498,308,728.27 |
| 应付账款 | 2,532,151,397.43 | 3,493,541,469.09 |
| 预收款项 | 681,987,890.19 | 1,257,780,607.52 |
| 卖出回购金融资产款 | | 140,285,948.37 |
| 应付职工薪酬 | 36,270,760.61 | 31,169,693.22 |
| 应交税费 | 130,724,609.54 | 153,443,208.47 |
| 应付利息 | 3,183,956.79 | 2,147,110.74 |
| 应付股利 | 456,994.89 | 357,987.70 |
| 其他应付款 | 771,314,543.96 | 520,491,881.63 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 6,700,661,961.00 | 7,530,870,560.43 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 1,527,890.14 | 1,527,890.14 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 63,043,423.68 | 61,658,920.95 |
| 递延收益 | 66,017,204.09 | 72,161,355.96 |
| 递延所得税负债 | 20,069,922.05 | 20,443,390.54 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 150,658,439.96 | 155,791,557.59 |
| 负债合计 | 6,851,320,400.96 | 7,686,662,118.02 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,644,636,426.00 | 1,644,636,426.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,765,457,283.66 | 3,765,457,283.66 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 16,154,361.92 | 19,845,491.56 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 86,478,429.74 | 86,478,429.74 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,934,778,602.28 | 1,842,451,077.95 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 7,447,505,103.60 | 7,358,868,708.91 |
| 少数股东权益 | 2,289,414,738.86 | 2,351,412,199.29 |
| 所有者权益合计 | 9,736,919,842.46 | 9,710,280,908.20 |
| 负债和所有者权益总计 | 16,588,240,243.42 | 17,396,943,026.22 |

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 15,239,057.74 | 45,063,326.02 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 预付款项 | | |
| 应收利息 | 5,702.22 | 46,462.65 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 124,803,964.22 | 30,268,700.80 |
| 存货 | 129,862,572.28 | 103,702,411.41 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 13,436,453.57 | 6,292,062.30 |
| 流动资产合计 | 283,347,750.03 | 185,372,963.18 |
| 非流动资产： | | |
| 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 | 6,147,387,461.68 | 6,180,782,680.55 |
| 投资性房地产 | 101,442,879.17 | 103,290,973.85 |
| 固定资产 | 42,820.98 | 103,020.98 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 无形资产 | 19,434.78 | 20,730.42 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 9,395,943.62 | 7,848,838.32 |
| 其他非流动资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产合计 | 6,258,288,540.23 | 6,292,046,244.12 |
| 资产总计 | 6,541,636,290.26 | 6,477,419,207.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 220,000,000.00 | 340,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | 132,360,978.00 | 47,152,956.00 |
| 应付职工薪酬 | 386,939.94 | 398,839.94 |
| 应交税费 | 142,687.58 | 94,108.15 |
| 应付利息 | 133,333.33 | 223,800.00 |
| 应付股利 | 456,994.89 | 357,987.70 |
| 其他应付款 | 228,938,969.56 | 4,575,931.12 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 582,419,903.30 | 392,803,622.91 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 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 | 582,419,903.30 | 392,803,622.91 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,644,636,426.00 | 1,644,636,426.00 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,755,333,565.36 | 3,755,333,565.36 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 86,478,429.74 | 86,478,429.74 |
| 未分配利润 | 472,767,965.86 | 598,167,163.29 |
| 所有者权益合计 | 5,959,216,386.96 | 6,084,615,584.39 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,541,636,290.26 | 6,477,419,207.30 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 6,727,770,485.26 | 6,004,836,077.97 |
| 其中：营业收入 | 6,727,770,485.26 | 6,004,836,077.97 |
| 利息收入 | | |
| 二、营业总成本 | 6,605,411,761.50 | 5,761,360,211.00 |
| 其中：营业成本 | 5,709,870,462.23 | 4,958,544,622.33 |
| 利息支出 | | |
| 营业税金及附加 | 296,545,980.68 | 267,203,015.44 |
| 销售费用 | 206,692,550.21 | 135,749,006.85 |
| 管理费用 | 392,813,297.47 | 395,455,105.66 |
| 财务费用 | -14,486,831.95 | -4,463,234.51 |
| 资产减值损失 | 13,976,302.86 | 8,871,695.23 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 1,157,400.60 | 10,483,348.06 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -19,131,161.03 | -6,374,122.44 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -31,703,407.63 | -14,853,908.76 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 104,384,963.33 | 247,585,092.59 |
| 加：营业外收入 | 43,681,647.65 | 12,333,589.96 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 1,738.53 | 15,054.66 |
| 减：营业外支出 | 1,346,544.59 | 974,510.68 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,019,197.67 | 891,344.19 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 146,720,066.39 | 258,944,171.87 |
| 减：所得税费用 | 34,158,181.20 | 43,575,941.29 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 112,561,885.19 | 215,368,230.58 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 174,559,345.62 | 193,526,193.35 |
| 少数股东损益 | -61,997,460.43 | 21,842,037.23 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -3,691,129.64 | -439,963.90 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -3,691,129.64 | -439,963.90 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | -3,691,129.64 | -439,963.90 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | -3,691,129.64 | -439,963.90 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 108,870,755.55 | 214,928,266.68 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 170,868,215.98 | 193,086,229.45 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -61,997,460.43 | 21,842,037.23 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1061 | 0.1177 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1061 | 0.1177 |

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 一、营业收入 | 3,262,556.02 | 3,309,156.00 |
| 减：营业成本 | 1,848,094.68 | 1,848,094.68 |
| 营业税金及附加 | 505,188.05 | 569,121.84 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 销售费用 | 1,728,214.89 | 138,470.00 |
| 管理费用 | 3,059,911.87 | 2,325,745.32 |
| 财务费用 | 2,278,502.61 | 3,876,900.54 |
| 资产减值损失 | 5,039,801.95 | 210,182.39 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -33,395,218.87 | 78,191,280.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -31,703,407.63 | -14,853,908.76 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -44,592,376.90 | 72,531,921.23 |
| 加：营业外收入 | 8,685.28 | 20,000.01 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 0.00 |
| 减：营业外支出 | 99,888.98 | 58,858.95 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 336.70 | 0.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -44,683,580.60 | 72,493,062.29 |
| 减：所得税费用 | -1,516,204.46 | -78,158.53 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -43,167,376.14 | 72,571,220.82 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -43,167,376.14 | 72,571,220.82 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0262 | 0.0441 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0262 | 0.0441 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 6,575,592,149.48 | 5,573,007,229.67 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | -170,602,606.27 | 73,762,730.75 |
| 向中央银行借款净增加额 | -140,500,180.00 | -9,600,000.00 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 200,000,000.00 | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 180,219,260.49 | 156,127,166.74 |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 9,240,180.25 | 6,572,447.92 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 75,318,047.40 | 102,245,419.15 |
| 经营活动现金流入小计 | 6,729,266,851.35 | 5,902,114,994.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 4,346,829,703.97 | 4,027,771,141.40 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 328,339,408.60 | 127,654,922.59 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 11,200,514.33 | 3,464,272.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 384,269,563.23 | 346,933,510.31 |
| 支付的各项税费 | 625,177,512.15 | 581,680,467.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 301,434,739.98 | 188,918,873.56 |
| 经营活动现金流出小计 | 5,997,251,442.26 | 5,276,423,187.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 732,015,409.09 | 625,691,806.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 4,715,594,733.37 | 1,739,994,204.56 |
| 取得投资收益收到的现金 | 27,771,512.96 | 24,548,639.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 157,939.60 | 931,493.20 |
| 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 | 4,743,524,185.93 | 1,765,474,337.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 317,924,570.34 | 251,898,044.26 |
| 投资支付的现金 | 5,090,641,350.00 | 2,365,891,880.00 |
| 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 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 18,423,930.91 | 890,958.90 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资活动现金流出小计 | 5,426,989,851.25 | 2,618,680,883.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -683,465,665.32 | -853,206,545.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 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 | 100,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 100,000,000.00 | |
| 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 | 82,696,720.76 | 94,737,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 94,737,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 82,696,720.76 | 94,737,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 17,303,279.24 | -94,737,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 4,361,338.27 | -1,319,012.85 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 70,214,361.28 | -323,570,751.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,482,120,410.42 | 2,406,971,054.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,552,334,771.70 | 2,083,400,302.93 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 88,830,476.14 | 2,369,156.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 226,154,293.45 | 225,884,719.18 |
| 经营活动现金流入小计 | 314,984,769.59 | 228,253,875.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 26,569,086.30 | 1,923,619.21 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 11,900.00 | 15,800.00 |
| 支付的各项税费 | 8,031,444.52 | 1,304,251.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 104,889,648.00 | 10,862,396.21 |
| 经营活动现金流出小计 | 139,502,078.82 | 14,106,066.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 175,482,690.77 | 214,147,808.63 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 94,737,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 40,000.00 | |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 40,000.00 | 94,737,000.00 |
| 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 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 40,000.00 | 94,737,000.00 |
| 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 | 100,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 100,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 220,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 85,349,387.43 | 220,000.44 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 305,349,387.43 | 220,220,000.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -205,349,387.43 | -220,220,000.44 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,428.38 | -95.29 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -29,824,268.28 | 88,664,712.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 45,063,326.02 | 66,968,324.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 15,239,057.74 | 155,633,037.70 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|---------------|--------|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,644,636,426.00 | | | | 3,765,457,283.66 | | 19,845,491.56 | | 86,478,429.74 | | 1,842,451,077.95 | 2,351,412,199.29 | 9,710,280,908.20 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,644,636,426.00 | | | | 3,765,457,283.66 | | 19,845,491.56 | | 86,478,429.74 | | 1,842,451,077.95 | 2,351,412,199.29 | 9,710,280,908.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -3,691,129.64 | | | | 92,327,524.33 | -61,997,460.43 | 26,638,934.26 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -3,691,129.64 | | | | 174,559,345.62 | -61,997,460.43 | 108,870,755.55 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -82,231,821.29 | | -82,231,821.29 |
| 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 | | | | | | | | | | | -82,231,821.29 | | -82,231,821.29 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,644,636,426.00 | | | | 3,765,457,283.66 | | 16,154,361.92 | | 86,478,429.74 | | 1,934,778,602.28 | 2,289,414,738.86 | 9,736,919,842.46 |

7、合并所有者权益变动表（续）

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权 益合计 |
|---------------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合收 益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,644,636,426.00 | | | | 3,784,412,027.62 | | 13,368,162.20 | | 82,348,344.75 | | 1,684,120,323.31 | 2,511,185,376.32 | 9,720,070,660.20 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,644,636,426.00 | | | | 3,784,412,027.62 | | 13,368,162.20 | | 82,348,344.75 | | 1,684,120,323.31 | 2,511,185,376.32 | 9,720,070,660.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | | | | | 3,521,740.37 | | -439,963.90 | | | | 193,526,193.35 | -72,075,686.06 | 124,532,283.76 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -439,963.90 | | | | 193,526,193.35 | 21,842,037.23 | 214,928,266.68 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,521,740.37 | | | | | | | 819,276.71 | 4,341,017.08 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益 | | | | | 3,521,740.37 | | | | | | | 819,276.71 | 4,341,017.08 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | -94,737,000.00 | -94,737,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -94,737,000.00 | -94,737,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,644,636,426.00 | | | | 3,787,933,767.99 | | 12,928,198.30 | | 82,348,344.75 | | 1,877,646,516.66 | 2,439,109,690.26 | 9,844,602,943.96 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,644,636.43 | | | | 3,755,333,565.26 | | | | 86,478,429.74 | 598,167,163.29 | 6,084,615,584.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,644,636.43 | | | | 3,755,333,565.26 | | | | 86,478,429.74 | 598,167,163.29 | 6,084,615,584.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -125,399,197.43 | -125,399,197.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -43,167,376.14 | -43,167,376.14 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -82,231,821.29 | -82,231,821.29 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -82,231,821.29 | -82,231,821.29 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,644,636.43 | | | | 3,755,333,565.26 | | | | 86,478,429.74 | 472,767,965.86 | 5,959,216,386.96 |

8、母公司所有者权益变动表（续）

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,644,636,426.00 | | | | 3,778,868,545.36 | | | | 82,348,344.75 | 556,591,592.16 | 6,062,444,908.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,644,636,426.00 | | | | 3,778,868,545.36 | | | | 82,348,344.75 | 556,591,592.16 | 6,062,444,908.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 4,341,017.08 | | | | | 72,571,220.82 | 76,912,237.90 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 72,571,220.82 | 72,571,220.82 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 4,341,017.08 | | | | | | 4,341,017.08 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 4,341,017.08 | | | | | | 4,341,017.08 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,644,636,426.00 | | | | 3,783,209,562.44 | | | | 82,348,344.75 | 629,162,812.98 | 6,139,357,146.17 |

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）系于1993年1月26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。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。

截至2016年6月30日止，本公司累计发行股本总数1,644,636,426股，注册资本为1,644,636,426元。公司的企业法人营业执照社会信用代码：9146000028407924XP，注册地：海口市金盘工业区金盘路12-8号，总部地址：海口市金盘工业区金盘路12-8号。本公司经营范围：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。(一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营)（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主要产品：福美来（M5）、S7、V70、S5、M3、M6和福仕达系列微型客货车、发动机等。提供的主要劳务：物流运输服务，物业服务、金融等。

本公司的母公司为海马（上海）投资有限公司，本公司的实际控制人为景柱。

本财务报表业经公司董事会于2016年8月26日批准报出。

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 | 子公司类型 |
|----------------|-----------|
| 一汽海马汽车有限公司 | 控股子公司 |
| 一汽海马动力有限公司 | 控股子公司的子公司 |
| 海马汽车有限公司 | 全资子公司 |
| 上海海马汽车研发有限公司 | 全资子公司的子公司 |
| 海马汽车销售有限公司 | 全资子公司的子公司 |
| 海马商务汽车有限公司 | 全资子公司 |
| 海南金盘实业有限公司 | 全资子公司 |
| 海南金盘饮料有限公司 | 全资子公司的子公司 |
| 海南金盘物业管理有限公司 | 全资子公司的子公司 |
| 海南金盘物流有限公司 | 全资子公司的子公司 |
| 洋浦海通达物流有限公司 | 全资子公司的子公司 |
| 海马财务有限公司 | 控股子公司 |
| 海南海马汽车国际贸易有限公司 | 全资子公司 |
| 海马汽车俄罗斯有限责任公司 | 全资子公司的子公司 |
| 河南海马物业服务有限公司 | 全资子公司的子公司 |

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月，将根据正常的经营方针和既定的经营目标持续经营，不会停业，也不会大规模削减业务，不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个

企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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致的，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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、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。

资产负债表日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。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用先算出每月的平均汇率（每月首尾两天汇率的平均），然后再平均的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；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，期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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 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。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预计这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过70%；

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值持续低于其成本超过一年；

投资成本的计算方法为：取得可供出售权益工具对价及相关税费；

持续下跌期间的确定依据为：自下跌幅度超过投资成本的70%时计算。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 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。 |
| 单项金额重大并单独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 |

| | |
|--|--|
| | 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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

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） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 15.00% | 15.00% |
| 3—4 年 | 20.00% | 20.00% |
| 4—5 年 | 25.00% | 25.00% |
| 5 年以上 | 30.00% | 30.00% |

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 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------|----------|-----------|
| 控制组合 | 5.00% | 5.00% |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 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。 |

(4) 贷款损失准备

本公司控股子公司海马财务有限公司对外发放的贷款，按类别分类计提贷款损失准备，计提情况如下：

| 类别 | 计提比例(%) | 备注 |
|-----|---------|----|
| 正常类 | 1 | |
| 关注类 | 2 | |
| 次级类 | 25 | |
| 可疑类 | 50 | |
| 损失类 | 100 | |

根据《中国银行业监督管理委员会关于非银行金融机构全面推行资产质量五级分类管理的通知》（银监发[2004]4号文）及《非银行金融机构资产风险分类指导原则（试行）》，本公司控股子公司海马财务有限公司把信贷资产和其他债务分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。正常类是指借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑信贷资产本息和其他债务不能按时足额偿还；关注类是指尽管借款人目前有能力偿还信贷资产本息和其他债务，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素；次级类是指借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还信贷资产本息和其他债务，即使执行担保，也可能造成一定损失；可疑类是指借款人无法足额偿还信贷资产本息和其他债务，即使执行担保，也肯定造成较大损失；损失类是指采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，信贷资产本息和其他债务仍然无法收回，或只能收回极少部分。除严格执行指导原则标准外，还将贷款的逾期天数作为分类的重要参考因素。本金或利息逾期90天以内，一般应划分为关注类；本金或利息逾期90天至180天，一般应划分为次级类；本金或利息逾期180天至360天，一般应划分为可疑类；本金或利息逾期360天以上，一般应划分损失类。

12、存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

期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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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和应支付的相关税费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。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营

企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—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。

16、固定资产

（1）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）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|----|------|------|-----|------|
|----|------|------|-----|------|

| | | | | |
|------------|-------|-------|---|----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-35 | 4 | 9.6-2.74 |
| 交通运输工具 | 年限平均法 | 10 | 4 | 9.6 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10 | 4 | 9.6 |
| 办公、电子、其他设备 | 年限平均法 | 5 | 4 | 19.2 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

18、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、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(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：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----------|--------|-------------------|
| 土地使用权 | 土地使用年限 | 土地使用权证或出让合同规定使用年限 |
| 软件 | 5-10年 | 最佳预期经济利益实现年限 |
| 非专利技术及其他 | 5-10年 | 最佳预期经济利益实现年限 |

每年度终了，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，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止本报告期末，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无

形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

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。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

截止资产负债表日，本公司无长期待摊费用。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、各类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。

详见本附注“五、(三十五) 预计负债”。

24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-舒尔茨（Black-Scholes Model，以下简称“B-S模型”）模型确定，详见附注七、股份支付。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权

益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25、收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

(1) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：本公司销售商品收入主要是乘用车销售收入，其收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准如下：

本公司乘用车产品由全资子公司海马汽车有限公司、海马商务汽车有限公司及控股子公司一汽海马汽车有限公司生产，分别由全资子公司的子公司海马汽车销售有限公司及合营企业海南一汽海马汽车销售有限公司负责对外销售。主要采取先款后货，即预收货款的方式进行。销售的乘用车以货物已发出、收到货款或收到结算凭据作为风险、报酬转移的时点确认收入，其中通过合营企业海南一汽海马汽车销售有限公司对外的销售，以海南一汽海马汽车销售有限公司对外销售完成后与本公司控股子公司一汽海马汽车有限公司进行结算，确认为本公司销售收入的实现，海南一汽海马汽车销售有限公司一般无乘用车库存。

(2)利息收入

利息收入和支出根据权责发生制原则按实际利率法确认。实际利率法是一种计算某项金融资产或负债的摊余成本以及在相关期间分摊利息收入和利息支出的方法。实际利率是在金融工具预计到期日或某一恰当较短期限内，将其未来现金流量贴现为账面净额所使用的利率。本行在估计未来现金流量时考虑金融工具的所有合同条款，但不考虑未来的信用损失。计算实际利率时考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的所有与实际利率相关的费用。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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/递延所得税负债

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负

债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 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。

(2) 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，确认为租赁相关收入。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相关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。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 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%、13%、11%、6%、5% |
| 消费税 | 按应税销售收入计缴 | 5%、3%、1% |
| 营业税 | 按应税营业收入计缴 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、20%、25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 2% |

| | | |
|-------|---------------------|---|
| 房产税 | 房产原值扣除 30%后的余额或租金收入 | 1.2%、12% |
| 土地使用税 | 应税面积 | 2 元/m ² 、6 元/m ² 、8 元/m ² 、12 元/m ² |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 海马汽车集团股份有限公司 | 25% |
| 一汽海马汽车有限公司 | 15% |
| 一汽海马动力有限公司 | 15% |
| 海马财务有限公司 | 25% |
| 海南金盘实业有限公司 | 25% |
| 海南金盘物流有限公司 | 25% |
| 洋浦海通达物流有限公司 | 25% |
| 海南金盘物业管理有限公司 | 25% |
| 海南金盘饮料有限公司 | 25% |
| 上海海马汽车研发有限公司 | 15% |
| 海南海马汽车国际贸易有限公司 | 25% |
| 海马商务汽车有限公司 | 15% |
| 海马汽车销售有限公司 | 25% |
| 海马汽车有限公司 | 15% |
| 海马汽车俄罗斯有限责任公司 | 20% |
| 河南海马物业服务有限公司 | 25% |

2、税收优惠

1、上海海马汽车研发有限公司于2014年10月23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：GF201431000989，有效期三年。享受所得税税率15%的优惠政策。

2、一汽海马汽车有限公司于2015年10月30日取得海南省科技厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201546000008，有效期三年。享受所得税税率15%的优惠政策。

3、海马商务汽车有限公司于2013年10月23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：GF201341000101，有效期三年。享受所得税税率15%的优惠政策。

4、一汽海马动力有限公司于2015年10月30日取得海南省科技技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201546000015，有效期三年。享受所得税税率15%的优惠政策。

5、海马汽车有限公司于2015年11月16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：GF201541000111，有效期三年。享受所得税税率15%的优惠政策。

6、海马汽车俄罗斯有限责任公司系在俄罗斯莫斯科注册的境外子公司，享受当地20%的所得税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 7,868.27 | 10,294.69 |
| 银行存款 | 2,680,090,705.43 | 2,640,796,967.57 |
| 其他货币资金 | 28,880,435.00 | 38,347,747.86 |
| 合计 | 2,708,979,008.70 | 2,679,155,010.12 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 23,206,011.60 | 18,666,953.72 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 24,603,145.32 | 33,993,580.87 |
| 保证金 | 41,091.68 | 41,018.83 |
| 用于质押的定期存款 | 132,000,000.00 | 163,000,000.00 |
| 合计 | 156,644,237.00 | 197,034,599.70 |

2016年6月30日，其他货币资金中人民币41,091.68元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

货币资金年末余额中除其他货币资金保证金及用于质押的定期存款156,644,237.00元外，无其他限制变现或有潜在回收风险的款项。境外经营实体海马汽车俄罗斯有限责任公司年末货币资金23,206,011.60元。

2、拆出资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|------|----------------|
| 拆放非银行金融机构 | | |
| 拆放境内非银行金融机构 | | 200,000,000.00 |
| 拆放境外非银行金融机构 | | |
| 小计 | | 200,000,000.00 |
| 减：贷款损失准备 | | |
| 拆出资金账面价值 | | 200,000,000.00 |

拆出资金的说明：公司子公司海马财务有限公司于2015年12月28日，向境内国海证券股份有限公司以年利率2.90%拆出期限为7天的资金，于2016年1月4日到期归还。

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 231,762,000.00 | 12,317,609.40 |

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 其中：债务工具投资 | 231,762,000.00 | 12,317,609.40 |
| 合计 | 231,762,000.00 | 12,317,609.40 |

4、衍生金融资产

适用 不适用

5、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑票据 | 1,184,500,897.79 | 2,756,468,153.02 |
| 合计 | 1,184,500,897.79 | 2,756,468,153.02 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 360,035,996.91 |
| 合计 | 360,035,996.91 |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 538,601,011.52 | |
| 合计 | 538,601,011.52 | |

6、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------|-------------|------|----------|-------|-------------|---------|------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组 | 92,118,331. | 100% | 4,770,01 | 5.18% | 87,348,314. | 58,201, | 100% | 2,992,033.42 | 5.14% | 55,209,399.77 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|------|--------------|-------|---------------|---------------|------|--------------|-------|---------------|
| 合计计提坏账准备的 应收账款 | 68 | | 6.84 | | 84 | 433.19 | | | | |
| 合计 | 92,118,331.68 | 100% | 4,770,016.84 | 5.18% | 87,348,314.84 | 58,201,433.19 | 100% | 2,992,033.42 | 5.14% | 55,209,399.77 |

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，按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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 90,405,911.81 | 4,520,295.65 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 503,492.32 | 50,349.24 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 850,461.33 | 127,569.19 | 15.00% |
| 3 至 4 年 | 356,275.82 | 71,255.16 | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 2,190.40 | 547.60 | 25.00% |
| 合计 | 92,118,331.68 | 4,770,016.84 | |

确定该组合依据的说明：具有相同风险特征。

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,777,983.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|-----------------------------------|---------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| IRAN KHODRO KHORASAN COMPANY (伊朗) | 41,585,519.10 | 45.14 | 2,079,275.96 |

| | | | |
|---------------------------------|---------------|-------|--------------|
| 海南宇龙汽车部件有限公司 | 6,845,887.46 | 7.43 | 342,294.37 |
| 郑州日产汽车有限公司 | 4,625,698.25 | 5.02 | 231,284.91 |
| 海南一汽海马汽车销售有限公司 | 4,402,224.84 | 4.78 | 220,111.24 |
| DAEWOO INTERNATIONAL CORP (巴拉圭) | 3,872,289.24 | 4.20 | 193,614.46 |
| 合计 | 61,331,618.89 | 66.57 | 3,066,580.94 |

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 221,929,500.52 | 99.50% | 157,236,077.42 | 99.27% |
| 1 至 2 年 | 519,513.33 | 0.23% | 773,387.68 | 0.49% |
| 2 至 3 年 | 354,137.59 | 0.16% | 128,656.88 | 0.08% |
| 3 年以上 | 239,129.99 | 0.11% | 256,558.56 | 0.16% |
| 合计 | 223,042,281.43 | -- | 158,394,680.54 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例 (%) |
|-----------------|----------------|--------------------|
| 郑州宝钢钢材加工配送有限公司 | 164,278,840.78 | 73.65 |
| 广州宝钢南方贸易有限公司 | 18,659,364.58 | 8.37 |
| 湖北汇通工贸集团有限公司 | 5,089,690.53 | 2.28 |
| 国网河南省电力公司郑州供电公司 | 3,814,237.99 | 1.71 |
| 亿达日平机床有限公司 | 3,358,000.00 | 1.51 |
| 合计 | 195,200,133.88 | 87.52 |

8、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 应收存款利息 | 1,662,463.59 | 2,105,158.08 |
| 应收贷款利息 | 14,640,508.29 | 8,897,916.81 |
| 应收持有至到期投资利息 | 538,438.35 | 1,579,873.90 |
| 合计 | 16,841,410.23 | 12,582,948.79 |

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------|------------|--------|-------|--------------|
| 个人消费抵押贷款 | 818,276.47 | 1~90 天 | 未按时还款 | 账龄较短 |
| 合计 | 818,276.47 | -- | -- | -- |

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|------|--------------|-------|---------------|---------------|------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 54,898,789.95 | 100% | 4,184,123.84 | 7.62% | 50,714,666.11 | 16,706,297.30 | 100% | 2,153,165.16 | 12.89% | 14,553,132.14 |
| 合计 | 54,898,789.95 | | 4,184,123.84 | | 50,714,666.11 | 16,706,297.30 | | 2,153,165.16 | | 14,553,132.14 |

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，按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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 45,562,076.61 | 2,278,103.89 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 956,271.39 | 95,627.14 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 975,912.35 | 146,386.86 | 15.00% |
| 3 至 4 年 | 4,273,652.40 | 854,730.48 | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 2,599,753.60 | 649,938.39 | 25.00% |
| 5 年以上 | 531,123.60 | 159,337.08 | 30.00% |
| 合计 | 54,898,789.95 | 4,184,123.84 | |

确定该组合依据的说明：具有相同风险特征。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,030,958.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 各类保证金 | 21,980,506.00 | 5,754,597.72 |
| 暂收暂付款项 | 3,118,818.60 | 4,010,122.08 |
| 应收出口退税 | 513,806.51 | 361,197.70 |
| 应收保险公司赔偿 | 69,000.00 | 3,361,706.84 |
| 其他往来 | 29,216,658.84 | 3,218,672.96 |
| 合计 | 54,898,789.95 | 16,706,297.30 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|---------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 中华人民共和国郑州海关 | 进口税金保证金 | 15,890,000.00 | 1 年以内 | 28.94% | 794,500.00 |
| 北京皮尔布莱尼软件有限公司 | 软件款 | 13,757,202.00 | 1 年以内 | 25.06% | 687,860.10 |
| 上海爱相随信息科技有限公司 | 平台软件款 | 3,232,155.35 | 1 年以内 | 5.89% | 161,607.77 |
| 郑州华润燃气股份有限公司 | 天然气保证金 | 3,174,331.00 | 1-4 年 | 5.78% | 634,116.20 |
| 浙江天猫技术有限公司 | 往来款 | 2,710,001.67 | 1 年以内 | 4.94% | 135,500.08 |
| 合计 | -- | 38,763,690.02 | -- | 70.61% | 2,413,584.15 |

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | 451,054,676.95 | 54,428,390.96 | 396,626,285.99 | 496,429,358.18 | 54,773,882.30 | 441,655,475.88 |
| 在产品 | 159,287,039.36 | | 159,287,039.36 | 176,110,803.40 | | 176,110,803.40 |

| | | | | | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 库存商品 | 667,920,463.53 | 10,917,983.92 | 657,002,479.61 | 828,220,006.77 | 36,809,542.45 | 791,410,464.32 |
| 低值易耗品 | 22,787,493.54 | | 22,787,493.54 | 22,746,920.42 | | 22,746,920.42 |
| 开发成本 | 129,862,572.28 | | 129,862,572.28 | 103,702,411.41 | | 103,702,411.41 |
| 在途物资 | 534,188.03 | | 534,188.03 | 5,272,874.78 | | 5,272,874.78 |
| 委托加工物资 | 2,852,124.30 | | 2,852,124.30 | 1,270,670.80 | | 1,270,670.80 |
| 发出商品 | 43,201,917.75 | | 43,201,917.75 | 253,587.20 | | 253,587.20 |
| 合计 | 1,477,500,475.74 | 65,346,374.88 | 1,412,154,100.86 | 1,634,006,632.96 | 91,583,424.75 | 1,542,423,208.21 |

(2) 开发成本

| 项目名称 | 开工时间 | 预计竣工时间 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|----------|---------|----------------|----------------|
| 石山渡假村土地 | 暂未确定 | 暂未确定 | 6,210,754.78 | 6,210,754.78 |
| 永桂开发区土地 | 暂未确定 | 暂未确定 | 596,048.38 | 596,048.38 |
| 金盘区土地 | 暂未确定 | 暂未确定 | 7,291,344.59 | 7,288,944.59 |
| 金盘花园 | 2013年10月 | 2017年5月 | 113,949,195.98 | 87,791,435.11 |
| 美国工业村土地 | 暂未确定 | 暂未确定 | 1,815,228.55 | 1,815,228.55 |
| 合计 | | | 129,862,572.28 | 103,702,411.41 |

(3) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 54,773,882.30 | | | 345,491.34 | | 54,428,390.96 |
| 库存商品 | 36,809,542.45 | | | 25,891,558.53 | | 10,917,983.92 |
| 合计 | 91,583,424.75 | | | 26,237,049.87 | | 65,346,374.88 |

11、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 换地权益证书 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 应抵减税费 | 178,776,308.55 | 283,736,410.17 |
| 合计 | 184,776,308.55 | 289,736,410.17 |

12、发放贷款及垫款

1、贷款和垫款构成

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 个人贷款和垫款 | 2,344,429,151.77 | 2,210,379,870.82 |
| -信用卡 | | |
| -住房抵押贷款 | 6,447,999.99 | 7,522,666.66 |
| -其他 | 2,337,981,151.78 | 2,202,857,204.16 |
| 企业贷款和垫款 | 1,215,701,018.94 | 939,214,141.03 |
| -贷款 | 1,185,508,570.83 | 939,214,141.03 |
| -贴现 | 30,192,448.11 | |
| -其他 | | |
| 贷款和垫款总额 | 3,560,130,170.71 | 3,149,594,011.85 |
| 减：贷款损失准备 | 49,326,487.92 | 40,993,676.52 |
| 其中：单项计提数 | | |
| 组合计提数 | 49,326,487.92 | 40,993,676.52 |
| 贷款和垫款账面价值 | 3,510,803,682.79 | 3,108,600,335.33 |

2、发放贷款按行业分布情况

| 行业分布 | 期末余额 | 比例（%） | 年初余额 | 比例（%） |
|-----------|------------------|--------|------------------|--------|
| 房地产业 | 245,561,231.00 | 6.90 | 214,836,071.00 | 6.82 |
| 批发和零售业 | 935,539,252.81 | 26.28 | 717,975,383.74 | 22.80 |
| 交通运输业 | 2,168,849.52 | 0.06 | 3,054,410.46 | 0.09 |
| 其他行业 | 32,431,685.61 | 0.91 | 3,348,275.83 | 0.11 |
| 个人消费贷款 | 2,344,429,151.77 | 65.85 | 2,210,379,870.82 | 70.18 |
| 贷款和垫款总额 | 3,560,130,170.71 | 100.00 | 3,149,594,011.85 | 100.00 |
| 减：贷款损失准备 | 49,326,487.92 | | 40,993,676.52 | |
| 其中：单项计提数 | | | | |
| 组合计提数 | 49,326,487.92 | | 40,993,676.52 | |
| 贷款和垫款账面价值 | 3,510,803,682.79 | | 3,108,600,335.33 | |

3、贷款和垫款按担保方式分布情况

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 信用贷款 | 50,192,541.41 | 54,351,412.53 |
| 保证贷款 | 103,000,000.00 | 103,000,000.00 |
| 附担保物贷款 | 3,406,937,629.30 | 2,992,242,599.32 |
| 其中：抵押贷款 | 3,406,937,629.30 | 2,992,242,599.32 |
| 贷款和垫款总额 | 3,560,130,170.71 | 3,149,594,011.85 |
| 减：贷款损失准备 | 49,326,487.92 | 40,993,676.52 |
| 其中：单项计提数 | | |
| 组合计提数 | 49,326,487.92 | 40,993,676.52 |
| 贷款和垫款账面价值 | 3,510,803,682.79 | 3,108,600,335.33 |

4、逾期贷款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
| | | |

| | 逾期1天至 90天(含90 天) | 逾期90天至360 天(含360天) | 逾期360天至3 年(含3年) | 逾期3 年以上 | 合计 | 逾期1天至 90天(含90 天) | 逾期90天 至360天 (含360 天) | 逾期 360天 至3年 (含3 年) | 逾期3 年以上 | 合计 |
|-------------|------------------------|-----------------------|--------------------|------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------|-----------------------|
| 信用贷款 | | | | | | | | | | |
| 保证贷款 | | | | | | | | | | |
| 附担保物 贷款 | 35,111,527.1 1 | 17,761,770.83 | 4,385,278.72 | | 57,258,576.6 6 | 28,506,845 .89 | 15,196,648 .67 | | | 43,70 3,494. 56 |
| 其中:抵押 贷款 | 35,111,527.1 1 | 17,761,770.83 | 4,385,278.72 | | 57,258,576.6 6 | 28,506,845 .89 | 15,196,648 .67 | | | 43,70 3,494. 56 |
| 合计 | 35,111,527.1 1 | 17,761,770.83 | 4,385,278.72 | | 57,258,576.6 6 | 28,506,845 .89 | 15,196,648 .67 | | | 43,70 3,494. 56 |

5、贷款损失准备

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------------------|------|---------------|------|---------------|
| | 单项 | 组合 | 单项 | 组合 |
| 年初余额 | | 40,993,676.52 | | 30,744,313.93 |
| 本期计提 | | 10,170,137.25 | | 10,710,876.89 |
| 本期转出 | | | | |
| 本期核销 | | 2,522,867.91 | | |
| 本期转回: | | | | |
| —收回原转销贷款和垫款导致的转回 | | 685,542.06 | | |
| —贷款和垫款因折现价值上升导致转回 | | | | |
| —其他因素导致的转回 | | | | |
| 期末余额 | | 49,326,487.92 | | 41,455,190.82 |

13、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具: | 532,300,000.00 | | 532,300,000.00 | 532,300,000.00 | | 532,300,000.00 |
| 合计 | 532,300,000.00 | | 532,300,000.00 | 532,300,000.00 | | 532,300,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 海南钧达汽车饰件股份有限公司 | 27,200,000.00 | | | 27,200,000.00 | | | | | 4.00% | |
| 三亚亚龙湾开发股份有限公司 | 1,100,000.00 | | | 1,100,000.00 | | | | | 0.01% | |
| 海南银行 | 504,000,000.00 | | | 504,000,000.00 | | | | | 12.00% | |
| 合计 | 532,300,000.00 | | | 532,300,000.00 | | | | | -- | |

14、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 企业债 | 205,031,792.85 | | 205,031,792.85 | 40,015,080.36 | | 40,015,080.36 |
| 合计 | 205,031,792.85 | | 205,031,792.85 | 40,015,080.36 | | 40,015,080.36 |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|----------------|----------------|-------|-------|------------------|
| 15 棕榈园林 CP001 | 20,000,000.00 | 4.39% | 4.61% | 2016 年 08 月 06 日 |
| 15 皖山鹰 CP002 | 60,000,000.00 | 4.68% | 4.71% | 2016 年 09 月 18 日 |
| 16 耀皮玻璃 SCP002 | 30,000,000.00 | 4.50% | 4.97% | 2016 年 12 月 17 日 |
| 14 宝安集 MTN002 | 40,000,000.00 | 7.20% | 4.16% | 2017 年 05 月 16 日 |
| 15 东方园林 MTN001 | 50,000,000.00 | 6.10% | 5.34% | 2018 年 06 月 10 日 |
| 合计 | 200,000,000.00 | -- | -- | -- |

15、长期股权投资

单位：元

| 被投资单 | 期初余额 | 本期增减变动 | 期末余额 | 减值准备 |
|------|------|--------|------|------|
|------|------|--------|------|------|

| 位 | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | 期末余额 |
|------------|-------------------|------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 一汽海马 销售 | 92,114,76 5.83 | | | -31,703,4 07.63 | | | | | | 60,411,35 8.20 | |
| 小计 | 92,114,76 5.83 | | | -31,703,4 07.63 | | | | | | 60,411,35 8.20 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 92,114,76 5.83 | | | -31,703,4 07.63 | | | | | | 60,411,35 8.20 | |

16、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 161,071,815.11 | | | 161,071,815.11 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 161,071,815.11 | | | 161,071,815.11 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 31,457,426.93 | | | 31,457,426.93 |
| 2.本期增加金额 | 1,848,094.68 | | | 1,848,094.68 |
| (1) 计提或摊销 | 1,848,094.68 | | | 1,848,094.68 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 33,305,521.61 | | | 33,305,521.61 |

| | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | 26,323,414.33 | | | 26,323,414.33 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 26,323,414.33 | | | 26,323,414.33 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 101,442,879.17 | | | 101,442,879.17 |
| 2.期初账面价值 | 103,290,973.85 | | | 103,290,973.85 |

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-------|---------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 73,149,478.59 | 由于土地性质等原因尚未办妥 |

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,444,556,122.97 | 4,303,816,105.51 | 29,637,844.76 | 272,195,775.42 | 6,050,205,848.66 |
| 2.本期增加金额 | 1,459,104.28 | 166,762,330.93 | 1,609,422.31 | 10,513,279.07 | 180,344,136.59 |
| (1) 购置 | | 1,049,147.46 | 1,459,253.08 | 6,505,547.95 | 9,013,948.49 |
| (2) 在建工程转入 | 1,459,104.28 | 165,713,183.47 | 150,169.23 | 4,007,731.12 | 171,330,188.10 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 7,090,268.24 | 804,239.45 | 4,607,408.22 | 12,501,915.91 |
| (1) 处置或报废 | | 7,090,268.24 | 804,239.45 | 4,607,408.22 | 12,501,915.91 |
| 4.期末余额 | 1,446,015,227.25 | 4,463,488,168.20 | 30,443,027.62 | 278,101,646.27 | 6,218,048,069.34 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 538,469,215.19 | 2,145,972,395.25 | 12,072,370.22 | 219,286,404.93 | 2,915,800,385.59 |
| 2.本期增加金额 | 34,041,438.19 | 182,384,933.54 | 1,303,581.24 | 9,009,241.21 | 226,739,194.18 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| (1) 计提 | 34,041,438.19 | 182,384,933.54 | 1,303,581.24 | 9,009,241.21 | 226,739,194.18 |
| 3.本期减少金额 | | 5,661,621.99 | 328,043.87 | 4,408,291.13 | 10,397,956.99 |
| (1) 处置或报废 | | 5,661,621.99 | 328,043.87 | 4,408,291.13 | 10,397,956.99 |
| 4.期末余额 | 572,510,653.38 | 2,322,695,706.80 | 13,047,907.59 | 223,887,355.01 | 3,132,141,622.78 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,555,419.28 | 11,432,966.88 | | 35,676.92 | 14,024,063.08 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 1,026,452.78 | | 6,645.76 | 1,033,098.54 |
| (1) 处置或报废 | | 1,026,452.78 | | 6,645.76 | 1,033,098.54 |
| 4.期末余额 | 2,555,419.28 | 10,406,514.10 | | 29,031.16 | 12,990,964.54 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 870,949,154.59 | 2,130,385,947.30 | 17,395,120.03 | 54,185,260.10 | 3,072,915,482.02 |
| 2.期初账面价值 | 903,531,488.50 | 2,146,410,743.38 | 17,565,474.54 | 52,873,693.57 | 3,120,381,399.99 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|--------------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 4,054,034.00 | 2,779,361.79 | 1,172,582.70 | 102,089.51 | |
| 机器设备 | 52,546,370.42 | 42,898,540.74 | 7,306,942.59 | 2,340,887.09 | |
| 其他设备 | 493,759.11 | 455,309.88 | 29,031.16 | 9,418.07 | |
| 合计 | 57,094,163.53 | 46,133,212.41 | 8,508,556.45 | 2,452,394.67 | |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 392,536,215.80 | 等待相关审批 |

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 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 | 269,999,336.68 | | 269,999,336.68 | 286,408,590.45 | | 286,408,590.45 |
| 郑州其他项目 | 27,965,540.43 | | 27,965,540.43 | 14,568,543.63 | | 14,568,543.63 |
| 一汽海马动力发动机生产线设备项目 | 1,250,427.35 | | 1,250,427.35 | 1,520,683.76 | | 1,520,683.76 |
| 一汽海马工厂生产厂房及土建工程 | 4,371,204.50 | | 4,371,204.50 | 4,804,963.28 | | 4,804,963.28 |
| 生产线设备项目 | 59,267,943.32 | | 59,267,943.32 | 51,340,020.15 | | 51,340,020.15 |
| 其他工程 | 499,806.00 | | 499,806.00 | 545,447.03 | | 545,447.03 |
| 海马公园 66 公社三号楼项目工程 | 168,922,452.00 | | 168,922,452.00 | 49,869,138.00 | | 49,869,138.00 |
| 合计 | 532,276,710.28 | | 532,276,710.28 | 409,057,386.30 | | 409,057,386.30 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 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 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 海马商务厂区技改项目 | 1,440,000.00 | 286,408,590.45 | 71,208,278.37 | 87,617,532.14 | | 269,999,336.68 | 60% | 60% | | | | 募股资金 |
| 一汽海马动力发动机生产线设备项目 | 24,440,300.00 | 1,520,683.76 | 180,170.94 | 450,427.35 | | 1,250,427.35 | 73% | 73% | | | | 自有 |
| 一汽海马工厂生产厂房及土建工程 | 267,269,500.00 | 4,804,963.28 | 7,847.24 | 441,606.02 | | 4,371,204.50 | 90% | 90% | | | | 自有 |
| 生产线设备 | 449,307,500.00 | 51,340,020.15 | 75,822,451.78 | 67,659,528.89 | 234,999.72 | 59,267,943.32 | 29% | 29% | | | | 自有 |
| 海马公园 66 公社三号楼项目工程 | 200,000,000.00 | 49,869,138.00 | 119,053,314.00 | | | 168,922,452.00 | 84% | 84% | | | | 自有 |
| 合计 | | 393,943,39 | 266,272,062.33 | 156,169,094.40 | 234,999.72 | 503,811,363.85 | -- | -- | | | | -- |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 5.64 | | | | | | | | |
|--|--|------|--|--|--|--|--|--|--|--|

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 非专利技术 | 软件 | 其它 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|----------------|-----------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 981,670,477.88 | 1,088,170,629.68 | 108,463,730.87 | 25,913.00 | 2,178,330,751.43 |
| 2.本期增加金额 | | 225,159,049.69 | 16,354,003.58 | | 241,513,053.27 |
| (1) 购置 | | | 16,354,003.58 | | 16,354,003.58 |
| (2) 内部研发 | | 225,159,049.69 | | | 225,159,049.69 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 4,542,299.39 | | 4,542,299.39 |
| (1) 处置 | | | 4,542,299.39 | | 4,542,299.39 |
| 4.期末余额 | 981,670,477.88 | 1,313,329,679.37 | 120,275,435.06 | 25,913.00 | 2,415,301,505.31 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 165,009,263.43 | 410,675,663.37 | 53,568,264.14 | 5,182.58 | 629,258,373.52 |
| 2.本期增加金额 | 9,481,774.13 | 108,590,849.08 | 5,681,186.75 | 1,295.64 | 123,755,105.60 |
| (1) 计提 | 9,481,774.13 | 108,590,849.08 | 5,681,186.75 | 1,295.64 | 123,755,105.60 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 174,491,037.56 | 519,266,512.45 | 59,249,450.89 | 6,478.22 | 753,013,479.12 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 807,179,440.32 | 794,063,166.92 | 61,025,984.17 | 19,434.78 | 1,662,288,026.19 |
| 2.期初账面价值 | 816,661,214.45 | 677,494,966.31 | 54,895,466.73 | 20,730.42 | 1,549,072,377.91 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 47.77%。

20、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | 内部开发支出 | 确认为无形资产 | |
| 汽车项目开发项目 | 332,709,060.64 | 266,456,746.43 | 225,159,049.69 | 41,199,123.15 | 332,807,634.23 |
| 发动机开发项目 | 137,537,607.28 | 22,136,017.19 | | 56,809.78 | 159,616,814.69 |
| 变速箱项目 | 20,224,871.87 | 31,410,634.50 | | | 51,635,506.37 |
| 其他项目 | 16,222.30 | 153,010.12 | | | 169,232.42 |
| 合计 | 490,487,762.09 | 320,156,408.24 | 225,159,049.69 | 41,255,932.93 | 544,229,187.71 |

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 243,542,729.86 | 53,397,168.60 | 269,086,622.22 | 57,097,699.90 |
| 可抵扣亏损 | 794,092,523.84 | 126,783,440.08 | 565,141,292.93 | 94,452,926.44 |
| 预计负债 | 85,763,664.75 | 21,440,916.19 | 61,658,920.95 | 15,414,730.24 |
| 预提费用 | 79,570,231.82 | 19,842,265.15 | 92,911,066.44 | 23,005,009.07 |
| 固定资产评估减值调整 | 18,912,722.36 | 2,836,908.37 | 19,813,328.19 | 2,971,999.23 |
| 应付职工薪酬 | 10,053,740.27 | 1,593,786.72 | 8,227,462.55 | 1,317,476.91 |
| 无形资产摊销 | 260,785,388.34 | 39,117,808.25 | 222,805,980.17 | 33,420,897.03 |
| 合计 | 1,492,721,001.24 | 265,012,293.36 | 1,239,644,673.45 | 227,680,738.82 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 企业合并资产评估增值 | 97,574,112.27 | 14,636,116.84 | 98,778,730.93 | 14,816,809.64 |
| 应收未收利息 | 12,170,315.26 | 3,042,578.82 | 12,170,315.26 | 3,042,578.82 |
| 固定资产加速折旧 | 10,456,570.92 | 1,598,574.04 | 11,698,866.00 | 1,791,349.73 |
| 公允价值变动损益 | 3,170,609.40 | 792,652.35 | 3,170,609.40 | 792,652.35 |
| 合计 | 123,371,607.85 | 20,069,922.05 | 125,818,521.59 | 20,443,390.54 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 265,012,293.36 | | 227,680,738.82 |
| 递延所得税负债 | | 20,069,922.05 | | 20,443,390.54 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,196,450.38 | 957,509.13 |
| 可抵扣亏损 | -5,137,639.39 | -5,966,756.21 |
| 合计 | -2,941,189.01 | -5,009,247.08 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----------|
| 2017 | | -6,068.30 | |
| 2018 | -784,422.62 | -1,517,033.90 | |
| 2019 | -4,353,216.77 | -4,353,216.77 | |
| 2020 | | -90,437.24 | 年初亏损未经汇算 |
| 合计 | -5,137,639.39 | -5,966,756.21 | -- |

22、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 股权投资差额 | 1,409,842.34 | 3,101,653.58 |
| 合计 | 1,409,842.34 | 3,101,653.58 |

其他说明：

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32,144,413.56元，摊余金额 1,409,842.34元。

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 信用借款 | 100,000,000.00 | |
| 合计 | 100,000,000.00 | |

短期借款分类的说明：短期借款为向中国进出口银行海南省分行的信用借款，借款日期 2016 年 4 月 26 日，期限 1 年。

24、吸收存款及同业存放

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 活期存款 | 205,925,454.89 | 391,549,947.59 |
| 其中：公司 | 205,925,454.89 | 391,549,947.59 |
| 个人 | | |
| 定期存款(含通知存款) | 888,000,000.00 | 919,550,000.00 |
| 其中：公司 | 888,000,000.00 | 919,550,000.00 |
| 个人 | | |
| 其他存款 | 168,815,864.26 | 122,243,977.83 |
| 其中：存入保证金 | 168,815,864.26 | 122,243,977.83 |
| 合计 | 1,262,741,319.15 | 1,433,343,925.42 |

25、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,181,830,488.44 | 498,308,728.27 |
| 合计 | 1,181,830,488.44 | 498,308,728.27 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 2,513,896,016.62 | 3,428,751,573.63 |

| | | |
|-------|------------------|------------------|
| 1-2 年 | 5,591,468.71 | 51,647,990.31 |
| 2-3 年 | 3,803,013.62 | 4,381,132.27 |
| 3 年以上 | 8,860,898.48 | 8,760,772.88 |
| 合计 | 2,532,151,397.43 | 3,493,541,469.09 |

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 1 年以内 | 673,094,813.92 | 1,250,018,978.75 |
| 1-2 年 | 7,611,342.97 | 4,536,255.92 |
| 2-3 年 | 1,253,358.39 | 2,772,910.48 |
| 3 年以上 | 28,374.91 | 452,462.37 |
| 合计 | 681,987,890.19 | 1,257,780,607.52 |

28、卖出回购金融资产款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|----------------|
| 票据 | | 140,285,948.37 |
| 合计 | | 140,285,948.37 |

卖出回购金融资产款的说明：本公司控股子公司海马财务有限公司分别于2015年11月2日、2015年12月17日向中国人民银行海口中心支行签订再贴现回购合同，已于2016年1月8日、2016年2月4日回购了再贴现的商业汇票。

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 31,158,963.32 | 378,550,496.78 | 373,438,699.49 | 36,270,760.61 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 10,729.90 | 31,367,364.95 | 31,378,094.85 | |
| 三、辞退福利 | | 80,000.00 | 80,000.00 | |
| 合计 | 31,169,693.22 | 409,997,861.73 | 404,896,794.34 | 36,270,760.61 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 662,189.49 | 283,567,802.41 | 283,684,044.00 | 545,947.90 |
| 2、职工福利费 | | 15,553,847.29 | 15,553,847.29 | |
| 3、社会保险费 | | 13,737,133.93 | 13,737,133.93 | |
| 其中：医疗保险费 | | 11,853,050.62 | 11,853,050.62 | |
| 工伤保险费 | | 843,160.50 | 843,160.50 | |
| 生育保险费 | | 1,040,922.81 | 1,040,922.81 | |
| 4、住房公积金 | | 12,810,838.87 | 12,810,819.91 | 18.96 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 30,496,773.83 | 10,382,305.38 | 5,154,285.46 | 35,724,793.75 |
| 6、非货币性福利 | | 1,250,860.00 | 1,250,860.00 | |
| 7、其他短期薪酬 | | 41,247,708.90 | 41,247,708.90 | |
| 合计 | 31,158,963.32 | 378,550,496.78 | 373,438,699.49 | 36,270,760.61 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 29,686,123.74 | 29,686,123.74 | |
| 2、失业保险费 | 10,729.90 | 1,681,241.21 | 1,691,971.11 | |
| 合计 | 10,729.90 | 31,367,364.95 | 31,378,094.85 | |

30、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 44,387,985.71 | 7,491,405.86 |
| 消费税 | 35,701,936.21 | 61,980,169.78 |
| 营业税 | | 6,901,152.85 |
| 企业所得税 | 30,093,759.11 | 54,034,650.59 |
| 个人所得税 | 984,720.08 | 1,091,546.95 |
| 城市维护建设税 | 3,791,706.09 | 5,016,308.79 |
| 资源税 | 34,521.84 | 27,405.18 |
| 房产税 | 1,173,731.76 | 901,808.98 |
| 教育费附加 | 2,703,404.48 | 3,842,300.60 |
| 土地使用税 | 3,009,710.73 | 2,991,454.96 |
| 印花税 | 225,134.66 | 1,412,987.93 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 契税 | 7,689,079.24 | 7,689,079.24 |
| 其他 | 928,919.63 | 62,936.76 |
| 合计 | 130,724,609.54 | 153,443,208.47 |

31、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应付存款利息 | 3,183,956.79 | 2,147,110.74 |
| 合计 | 3,183,956.79 | 2,147,110.74 |

其他说明：应付利息主要系子公司海马财务有限公司应付存款利息。

32、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 456,994.89 | 357,987.70 |
| 合计 | 456,994.89 | 357,987.70 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

根据本公司2006年度、2007年度及2015年度股东大会决议，以2006年12月31日总股本511,894,510股、2007年12月31日总股本819,031,216股及2015年12月31日的总股本1,644,636,426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2016年6月30日尚有456,994.89元由于账户不明等原因尚未支付。

33、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付借款 | | 27,887,039.95 |
| 应付销售返利款 | 366,447,085.42 | 70,506,037.89 |
| 建店保证金、商标使用费 | 48,830,455.00 | 51,680,065.82 |
| 应付工程、项目款 | 195,243,143.51 | 191,342,437.94 |
| 应付押金、保证金 | 30,219,366.40 | 38,819,556.41 |
| 应付广告宣传费 | 80,818,693.86 | 64,949,632.50 |
| 其他往来 | 49,755,799.77 | 75,307,111.12 |
| 合计 | 771,314,543.96 | 520,491,881.63 |

注：其他应付款中的应付借款 27,887,039.95 元系海南上恒投资有限公司 2003 年从银行购入的资产包中包含的本公司

全资孙公司海南金盘饮料有限公司应付银行的借款，该借款已于 2016 年 6 月 15 日归还。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 天津汽车模具股份有限公司 | 14,393,162.40 | 未到结算期 |
| 海南元创机械有限公司 | 12,418,322.82 | 未到结算期 |
| 海南联顺金属工业有限公司 | 10,408,860.30 | 未到结算期 |
| 合计 | 37,220,345.52 | -- |

其他说明：以上期末余额均为模具款。

34、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 全资子公司海马商务汽车有限公司股权受让时带入的遗留款项 | 1,527,890.14 | 1,527,890.14 |

35、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|------------|
| 产品质量保证 | 63,043,423.68 | 61,658,920.95 | 根据公司三包政策预计 |
| 合计 | 63,043,423.68 | 61,658,920.95 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：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。公司孙公司海马汽车销售有限公司根据公司汽车销售政策对相关的保修费用进行了合理预计。一汽海马汽车有限公司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。

36、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 72,161,355.96 | | 6,144,151.87 | 66,017,204.09 | 未摊销完毕 |
| 合计 | 72,161,355.96 | | 6,144,151.87 | 66,017,204.09 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 | 本期计入营业外 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收 |
|------|------|------|---------|------|------|----------|
|------|------|------|---------|------|------|----------|

| | | 补助金额 | 收入金额 | | 益相关 |
|--------------------------|---------------|------|--------------|---------------|-------|
| 高新技术产业发展专项资金 | 244,032.00 | | 23,616.00 | 220,416.00 | 与资产相关 |
| 汽车研发中心建设项目投资款 | 12,945,110.56 | | 797,710.83 | 12,147,399.73 | 与资产相关 |
| 发动机零部件技术改造项目投资款 | 12,502,395.00 | | 1,271,430.00 | 11,230,965.00 | 与资产相关 |
| 863 计划专项经费 | 476,238.43 | | 193,200.06 | 283,038.37 | 与收益相关 |
| 电动汽车研发及检验中心项目 | 701,816.11 | | 453,604.98 | 248,211.13 | 与资产相关 |
| 1.5T 发动机产业化项目 | 30,268,850.00 | | 2,298,900.00 | 27,969,950.00 | 与资产相关 |
| 海南国际旅游岛生态环境保护关键技术及示范 | 522,913.86 | | 105,690.00 | 417,223.86 | 与收益相关 |
| A00 级纯电动轿车产业化开发项目 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 纯电动轿车产业化开发和应用示范 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | 与资产相关 |
| 双离合自动变速器(DCT)研制项目 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 纯电动汽车动力控制系统(PCU)集成技术研究项目 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 72,161,355.96 | | 6,144,151.87 | 66,017,204.09 | -- |

其他说明：

(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，根据工程进度于本年度结转营业外收入 23,616.00 元，尚余待结转金额 220,416.00 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，本年度结转营业外收入 797,710.83 元，尚余待结转金额 12,147,399.73 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，本年度摊销计入营业外收入 1,271,430.00 元，尚余待结转金额 11,230,965.00 元。

(3) 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《关于 863 计划现代交通技术领域电动汽车关键技术与系统集成一期重大项目立项通知》，公司子公司一汽海马于 2011 年至 2014 年共收到专项资金 11,960,000.00 元，支付项目协作单位款项共计 4,700,000.00 元，本年度转入营业外收入 193,200.06 元，目前该项目正在进行中，尚余待结转金额 283,038.37 元。

(4) 根据琼发改产业[2013]1283 号文，公司子公司一汽海马于 2012 年 10 月 17 日收到电动汽车研发及检验中心项目政府补助 14,600,000.00 元，本年度根据项目进度确认营业外收入 453,604.98 元，尚余 248,211.13 元未确认。

(5) 根据《2012 年产业振兴和技术改造项目（中央评估）中央基建投资预算（拨款）通知》，公司全资子公司海马商务

汽车于 2012 年 8 月收到专项用于产业振兴和技术改造项目的中央基建投资预算拨款 47,400,000.00 元，本年度确认营业外收入 2,298,900.00 元，尚余 27,969,950.00 元未确认。

(6) 根据《海口市科学技术工业信息化局关于 2012 年度获得国家科技部项目经费海口配套资金资助的公示及资金资助表》通知，公司子公司一汽海马于 2013 年度至 2014 年度共收到海口市科学技术工业信息化局拨付海南国际旅游岛生态环境保护关键技术及示范项目配套资助 4,850,000.00 元，支付协作单位 1,545,908.00 元，本年摊销确认营业外收入 105,690.00 元，尚余待结转金额 417,223.86 元。

(7) 根据《关于签订郑州市 2013 年度第一批科技计划项目目标责任合同的通知》，公司全资子公司海马汽车于 2013 年 11 月收到郑州市财政局拨付的 A00 级纯电动轿车产业化开发项目资金 1,000,000.00 元，本年度根据项目进度确认营业外收入 1,000,000.00 元。

(8) 根据海南省财政厅琼财教[2013]1355 号《海南省财政厅关于分配 2013 年省重大科技项目经费的通知》，公司全资子公司海马汽车于 2014 年收到纯电动轿车产业化开发和应用示范项目资金 10,000,000.00 元，目前该项目正在进行中。

(9) 根据郑州市科技重大专项任务合同书，公司全资子公司海马汽车于 2015 年收到双离合自动变速器（DCT）研制项目资金 3,000,000.00 元，目前该项目正在进行中。

(10) 根据海口市科学技术工业信息化局海口市重点科技计划项目任务合同书，公司子公司一汽海马于 2015 年收到海口市科学技术工业信息化局拨付的纯电动汽车动力控制系统（PCU）集成技术研究项目经费 500,000.00 元，目前该项目正在进行中。

37、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,644,636,426.00 | | | | | | 1,644,636,426.00 |

其他说明：上述股本业经中准会计师事务所有限公司中准验字（2010）第 5006 号验资报告验证。

38、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,715,207,857.70 | | | 3,715,207,857.70 |
| 其他资本公积 | 50,249,425.96 | | | 50,249,425.96 |
| 合计 | 3,765,457,283.66 | | | 3,765,457,283.66 |

39、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

| | | | | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|--|--|---------------|--|---------------|
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 19,845,491.56 | -3,691,129.64 | | | -3,691,129.64 | | 16,154,361.92 |
| 外币财务报表折算差额 | 19,845,491.56 | -3,691,129.64 | | | -3,691,129.64 | | 16,154,361.92 |
| 其他综合收益合计 | 19,845,491.56 | -3,691,129.64 | | | -3,691,129.64 | | 16,154,361.92 |

40、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 86,478,429.74 | | | 86,478,429.74 |
| 合计 | 86,478,429.74 | | | 86,478,429.74 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：法定盈余公积系根据公司法相关规定按税后净利润的 10% 计提。

41、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,842,451,077.95 | 1,684,120,323.31 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,842,451,077.95 | 1,684,120,323.31 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 174,559,345.62 | 193,526,193.35 |
| 应付普通股股利 | 82,231,821.29 | |
| 期末未分配利润 | 1,934,778,602.28 | 1,877,646,516.66 |

42、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 6,408,456,494.61 | 5,400,675,527.55 | 5,682,458,442.86 | 4,641,079,245.75 |
| 其他业务 | 319,313,990.65 | 309,194,934.68 | 322,377,635.11 | 317,465,376.58 |
| 合计 | 6,727,770,485.26 | 5,709,870,462.23 | 6,004,836,077.97 | 4,958,544,622.33 |

43、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|----------------|----------------|
| 消费税 | 238,603,822.17 | 213,020,280.23 |
| 营业税 | 6,851,459.77 | 5,781,559.66 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 城市维护建设税 | 29,463,198.97 | 27,987,753.38 |
| 教育费附加 | 21,094,725.41 | 20,022,420.78 |
| 资源税 | 154,565.28 | |
| 房产税 | 378,209.08 | 383,809.08 |
| 其他 | | 7,192.31 |
| 合计 | 296,545,980.68 | 267,203,015.44 |

44、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 2,140,741.71 | 1,621,659.90 |
| 广告及推广费 | 84,704,232.93 | 49,557,384.13 |
| 仓储运杂费 | 71,434,480.71 | 51,052,203.20 |
| 理赔及保养 | 36,143,316.02 | 23,897,654.07 |
| 其他费用 | 12,269,778.84 | 9,620,105.55 |
| 合计 | 206,692,550.21 | 135,749,006.85 |

其他说明：其他费用包括差旅费、业务招待费、办公费、服务活动费、培训费、物料消耗等费用。

45、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 120,432,816.39 | 111,675,290.79 |
| 折旧及摊销 | 126,953,028.88 | 108,985,513.38 |
| 技术开发服务及试验费 | 45,999,504.65 | 66,927,565.39 |
| 税金 | 17,640,468.03 | 16,283,405.83 |
| 水电物业等消耗费 | 7,131,536.19 | 5,000,911.92 |
| 差旅费 | 9,807,160.46 | 7,476,523.87 |
| 修理费 | 7,368,503.60 | 6,452,778.83 |
| 其他费用 | 57,480,279.27 | 72,653,115.65 |
| 合计 | 392,813,297.47 | 395,455,105.66 |

其他说明：其他费用包括股权激励、业务招待费、运输费、培训费、通讯费、劳务及劳动保护费用。

46、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 412,222.22 | 1,142,784.99 |
| 减：利息收入 | 8,694,735.44 | 5,876,788.44 |
| 汇兑损益 | -7,628,562.86 | -1,261,318.05 |
| 手续费 | 1,424,244.13 | 1,532,086.99 |
| 合计 | -14,486,831.95 | -4,463,234.51 |

47、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 | 3,806,165.61 | -1,429,791.93 |
| 二、其他 | 10,170,137.25 | 10,301,487.16 |
| 合计 | 13,976,302.86 | 8,871,695.23 |

48、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 |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,157,400.60 | 10,483,348.06 |
| 合计 | 1,157,400.60 | 10,483,348.06 |

其他说明：本期公允价值变动收益系公司控股子公司海马财务有限公司购入的交易性金融资产的变动损益。

49、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -31,703,407.63 | -14,853,908.76 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 12,763,556.61 | 932,432.31 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 1,500,501.23 | 9,050,015.25 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 189,150.00 |
| 股权投资差额摊销 | -1,691,811.24 | -1,691,811.24 |
| 合计 | -19,131,161.03 | -6,374,122.44 |

50、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,738.53 | 15,054.66 | 1,738.53 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,738.53 | 15,054.66 | 1,738.53 |
| 政府补助 | 36,955,149.42 | 9,834,973.89 | 36,955,149.42 |
| 其他 | 6,724,759.70 | 2,483,561.41 | 6,724,759.70 |
| 合计 | 43,681,647.65 | 12,333,589.96 | 43,681,647.65 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|---------------|------|---------------------------|------------|--------|--------------|--------|-------------|
| 生物燃气净化提纯技术装备及城市公交系统应用研究(市配套经费) | 海口市科学技术工业信息化局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 261,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 第十七届中国专利奖配套奖金(外观设计优秀奖) | 海口市科学技术工业信息化局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 60,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 高新技术产业发展专项资金 | 海口市科学技术工业信息化局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 538,000.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 2015 年度企业运输费补贴 | 海口市科学技术工业信息化局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | | 2,000,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| “海马汽车 2016 年供应商年会”补贴 | 海口市会展局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | | 79,200.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 高新技术产业发展专项资金 | 海口市科学技术工业信息化局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得 | 否 | | 30,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|--------|----|---------------------------|---|--|---------------|--------------|-------|
| | | | 的补助 | | | | | |
| 郑州经济技术开发区科技局 2015 年第二批专利技术资助资金 | 经开区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 800.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 郑州市机动车污染监察支队淘汰黄标车奖励 | 郑州市财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 10,400.00 | 8,800.00 | 与收益相关 |
| 郑州经济技术开发区科技局 2015 年专利技术资助资金 | 经开区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 8,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 中小企业国际市场开拓资金支持 | 郑州市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | | 1,569,100.00 | 10,100.00 | 与收益相关 |
| 郑州市政府支持汽车产业发展奖补资金 | 郑州市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | | 17,305,200.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2015 年上半年提升国际化经营能力资金支持(郑州市商务局) | 郑州市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | | 305,700.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 见习生补贴(郑州市财政局社会保障基金财政专户) | 郑州市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | | 1,444,800.00 | 1,234,800.00 | 与收益相关 |
| 交通运输设备制造业奖补资金 | 郑州市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | | 3,330,200.00 | 0.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|------------------|----|--------------------------------------|---|--|--------------|------------|-------|
| 市级技术中心能力建设拨款 | 上海市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 600,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 合庆镇 2015 年度推动经济发展特别贡献奖 | 现金 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | | 50,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 浦东新区镇级财政拨款 | 上海浦东新区财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 1,820,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 上海市知识产权局专利示范单位资金资助 | 上海市知识产权局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 420,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 海口市生活必需品第一批应急投放项目建设资金补贴 | 海口市商务局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | | 30,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 矿泉水储备补贴资金 | 海口市商务局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | | 216,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 开发建设基金 | 洋浦经济开发区开发建设基金办公室 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | | 732,597.55 | 614,356.35 | 与收益相关 |
| 高新技术产业发展专项资金 | 海口市科学技术和信息产业局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 23,616.00 | 180,926.48 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|---------------|----|---------------------------|---|--|--------------|--------------|-------|
| 汽车研发中心建设项目投资款 | 海口市科学技术和信息产业局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 797,710.83 | 1,929,275.20 | 与资产相关 |
| 发动机零部件技术改造项目投资款 | 海口市科学技术和信息产业局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 1,271,430.00 | 1,271,430.00 | 与资产相关 |
| 863 计划专项经费 | 海口市科学技术和信息产业局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 193,200.06 | 193,200.06 | 与收益相关 |
| 电动汽车研发及检验中心项目 | 海口市科学技术和信息产业局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 453,604.98 | 867,693.10 | 与资产相关 |
| 1.5T 发动机产业化项目 | 郑州经开区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 2,298,900.00 | 2,298,900.00 | 与资产相关 |
| 海南国际旅游岛生态环境保护关键技术及示范 | 海口市科学技术工业信息化局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | | 105,690.00 | 105,690.00 | 与收益相关 |
| A00 级纯电动轿车产业化开发项目 | 郑州市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 1,000,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2014 年循环经济奖励款 | 海口市科学技术工业信息化局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 0.00 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度省产学研一体化专项资金 | 海南省财政厅国库支付局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 0.00 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 中牟工厂地下管网改造补偿 | 中牟县财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而 | 否 | | 0.00 | 79,802.72 | 与收益相关 |

| | | | 获得的补助 | | | | | |
|--------------------|----|----|---------------------------|----|----|---------------|--------------|-------|
| 中共上海市浦东新区合庆镇委员会贡献奖 | 现金 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | | 0.00 | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 海南省重点科技计划项目经费(H13) | | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 0.00 | 19,999.98 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 36,955,149.42 | 9,834,973.89 | -- |

51、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,019,197.67 | 891,344.19 | 1,019,197.67 |
| 其中：固定资产处置损失 | 781,101.70 | 459,298.02 | 781,101.70 |
| 其他 | 327,346.92 | 83,166.49 | 327,346.92 |
| 合计 | 1,346,544.59 | 974,510.68 | 1,346,544.59 |

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 71,863,204.23 | 66,904,790.00 |
| 递延所得税费用 | -37,705,023.03 | -23,328,848.71 |
| 合计 | 34,158,181.20 | 43,575,941.29 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------|----------------|
| 利润总额 | 146,720,066.39 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 36,680,016.60 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 688,078.95 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,597,912.85 |
| 非应税收入的影响 | -344,835.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -3,747,222.68 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -183,852.49 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 309,735.31 |
| 其他 | -841,652.34 |
| 所得税费用 | 34,158,181.20 |

53、其他综合收益

详见附注七之 39。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 收到利息收入 | 7,137,112.50 | 4,265,347.78 |
| 收到政府补贴 | 30,810,997.55 | 7,967,859.07 |
| 收到押金、保证金 | 16,608,981.65 | 16,450,912.03 |
| 收到其他往来 | 20,760,955.70 | 73,561,300.27 |
| 合计 | 75,318,047.40 | 102,245,419.15 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 支付银行手续费支出 | 1,247,061.33 | 1,471,114.67 |
| 支付营业费用 | 219,355,655.19 | 75,260,425.85 |
| 支付押金、保证金 | 36,039,340.10 | 16,560,061.75 |
| 支付代收款项 | 1,652,061.60 | 1,192,100.90 |
| 支付其他往来 | 43,140,621.76 | 94,435,170.39 |
| 合计 | 301,434,739.98 | 188,918,873.56 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|------------|
| 购买时已宣告尚未发放的利息 | 18,423,930.91 | 890,958.90 |
| 合计 | 18,423,930.91 | 890,958.90 |

55、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 | 112,561,885.19 | 215,368,230.58 |
| 加：资产减值准备 | 13,976,302.86 | 8,871,695.23 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 226,739,374.18 | 230,542,556.36 |
| 无形资产摊销 | 123,755,105.60 | 110,082,065.93 |
| 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） | 1,017,459.14 | 876,289.53 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -1,157,400.60 | -10,483,348.06 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 412,222.22 | 1,142,784.99 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 19,131,161.03 | 6,374,122.44 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -37,331,554.54 | -24,367,453.44 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -373,468.49 | 1,038,604.72 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 130,269,107.35 | -142,367,346.18 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,320,276,454.88 | 1,424,438,735.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,177,261,239.73 | -1,199,919,064.71 |
| 其他 | | 4,093,933.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 732,015,409.09 | 625,691,806.43 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 2,552,334,771.70 | 2,083,400,302.93 |

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 减：现金的期初余额 | 2,482,120,410.42 | 2,406,971,054.84 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 70,214,361.28 | -323,570,751.91 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,552,334,771.70 | 2,482,120,410.42 |
| 其中：库存现金 | 7,868.27 | 10,294.69 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,548,090,705.43 | 2,477,796,967.57 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,236,198.00 | 4,313,148.16 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 2,552,334,771.70 | 2,482,120,410.42 |
| 三、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 156,644,237.00 | 197,034,599.70 |

其他说明：使用受限制的现金和现金等价物系公司的信用证保证金和汇票保证金。

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|---------------------|
| 货币资金 | 156,644,237.00 | 信用证保证金和汇票保证金、以及质押存单 |
| 合计 | 156,644,237.00 | -- |

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|---------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 7,940,309.12 | 6.6312 | 52,653,777.83 |
| 卢布 | 218,317,242.08 | 0.10409 | 22,724,641.73 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 883,417.75 | 6.6312 | 5,858,119.79 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 1,485.17 | 6.6312 | 9,848.46 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |

| | | | |
|-------|--------------|---------|--------------|
| 日元 | 8,377,704.00 | 0.0645 | 540,361.91 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 1,319,270.45 | 6.6312 | 8,748,346.21 |
| 欧元 | 24,944.38 | 7.3750 | 183,964.80 |
| 卢布 | 303,543.00 | 0.10409 | 31,595.79 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 1,277.00 | 6.6312 | 8,468.04 |
| 卢布 | 71,762.43 | 0.10409 | 7,469.75 |

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司于2012年在俄罗斯莫斯科并购成立全资子公司海马汽车俄罗斯有限责任公司，主要经营公司生产的海马汽车及零配件，公司采用当地货币卢布为记账本位币。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------|-------|------|-------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 一汽海马 | 海南海口 | 海南海口 | 制造业 | 51.00% | | 企业合并 |
| 海马动力 | 海南海口 | 海南海口 | 制造业 | | 51.00% | 投资设立 |
| 海马研发 | 上海 | 上海 | 服务业 | | 100.00% | 企业合并 |
| 海马汽车有限公司 | 河南郑州 | 河南郑州 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 海马商务汽车 | 河南郑州 | 河南郑州 | 制造业 | 100.00% | | 企业合并 |
| 金盘实业 | 海南海口 | 海南海口 | 服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 金盘饮料 | 海南海口 | 海南海口 | 饮食加工业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 金盘物业 | 海南海口 | 海南海口 | 服务业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 金盘物流 | 海南海口 | 海南海口 | 运输业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 海马财务 | 海南海口 | 海南海口 | 金融业 | 47.37% | 5.26% | 投资设立 |
| 海马销售 | 河南郑州 | 河南郑州 | 商业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 海马国际 | 海南海口 | 海南海口 | 商业 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|---------------|------|------|-----|-------|---------|------|
| 洋浦海通达物流有限公司 | 海南海口 | 海南洋浦 | 运输业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 海马汽车俄罗斯有限责任公司 | 俄罗斯 | 莫斯科 | 商业 | 1.00% | 99.00% | 企业合并 |
| 河南海马物业服务有限公司 | 河南郑州 | 河南郑州 | 服务业 | | 100.00% | 投资设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|-----------------|----------------|------------------|
| 一汽海马 | 49.00% | -102,790,849.94 | | 1,647,993,412.89 |
| 海马财务 | 47.37% | 40,793,389.51 | | 641,421,325.97 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 一汽海马 | 3,041,210,341.69 | 2,387,875,975.60 | 5,429,086,317.29 | 2,039,448,072.52 | 26,386,381.70 | 2,065,834,454.22 | 3,344,601,323.30 | 2,332,813,917.10 | 5,677,415,240.40 | 2,080,175,473.83 | 24,210,658.72 | 2,104,386,132.55 |
| 海马财务 | 2,209,538,409.20 | 4,393,336,615.86 | 6,602,875,025.06 | 5,244,853,654.87 | 3,910,452.19 | 5,248,764,107.06 | 2,369,897,745.61 | 4,178,052,717.58 | 6,547,950,463.19 | 5,276,032,392.33 | 3,926,530.72 | 5,279,958,923.05 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|------------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 一汽海马 | 1,969,160,265.20 | -209,777,244.78 | -209,777,244.78 | 288,445,732.68 | 2,368,115,580.10 | -26,125,133.20 | -26,125,133.20 | 182,266,670.11 |
| 海马财务 | 179,373,006.34 | 86,119,377.86 | 86,119,377.86 | 201,059,246.55 | 166,295,718.96 | 73,135,966.39 | 73,135,966.39 | 670,424,696.13 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 一汽海马销售 | 海南海口 | 海南海口 | 商业 | 50.00% | | 权益法 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产 | 354,547,365.02 | 592,193,146.81 |
| 其中：现金和现金等价物 | 3,638,173.34 | 4,493,474.20 |
| 非流动资产 | 74,038,759.31 | 53,054,639.25 |
| 资产合计 | 428,586,124.33 | 645,247,786.06 |
| 流动负债 | 301,157,210.64 | 446,904,738.65 |
| 非流动负债 | 6,606,197.28 | 14,113,515.74 |
| 负债合计 | 307,763,407.92 | 461,018,254.39 |
| 少数股东权益 | 60,411,358.21 | 92,114,765.84 |
| 归属于母公司股东权益 | 60,411,358.20 | 92,114,765.83 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 60,411,358.20 | 92,114,765.83 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 60,411,358.20 | 92,114,765.83 |
| 营业收入 | 1,882,743,089.70 | 2,430,934,463.20 |
| 财务费用 | -1,221,298.92 | -1,506,205.68 |
| 所得税费用 | -20,984,120.06 | -9,692,980.55 |
| 净利润 | -63,406,815.26 | -29,707,817.52 |
| 综合收益总额 | -63,406,815.26 | -29,707,817.52 |

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。截止本报告期末，本公司无银行长期借款以及应付债券。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2015年度及2016年1-6月，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(3) 其他价格风险

本公司本期无持有上市公司权益投资。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|----------------|------------|------------|-------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (1) 债务工具投资 | 231,762,000.00 | | | 231,762,000 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 231,762,000.00 | | | 231,762,000 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 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 |
|--------------|-----|--------------|----------|--------------|---------------|
| 海马（上海）投资有限公司 | 上海市 | 实业投资、汽车产业投资等 | 1,000 万元 | 28.80% | 28.80% |

本企业的母公司情况的说明

公司原第一大股东海南汽车有限公司（以下简称“海南汽车”）于 2013 年 6 月 5 日与其控股股东上海海马投资签署吸收合并协议，约定上海海马投资吸收合并海南汽车。吸收合并后海南汽车解散并注销，其全部资产（包括但不限于对外投资形成的股权等）、负债以及人员、业务等均由上海海马投资承继。本次吸收合并前，海南汽车持有公司 473,600,000 股，占公司总股本 28.80%；上海海马投资未直接持有公司股份，其通过海南汽车间接持有公司 473,600,000 股。本次吸收合并完成后，海南汽车不再持有公司股份，上海海马投资直接持有公司 473,600,000 股，占公司总股本 28.80%。

本企业最终控制方是景柱。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|------------------|
| 海马投资 | 持有本公司 5% 以上股权的股东 |
| 海马（郑州）房地产有限公司 | 同一实际控制人控制的公司 |
| 海南海马会馆有限公司 | 同一实际控制人控制的公司 |
| 海马万利（武汉）房地产有限公司 | 同一实际控制人控制的公司 |
| 海马（郑州）商务会馆有限公司 | 同一实际控制人控制的公司 |
| 开封海马房地产有限公司 | 同一实际控制人控制的公司 |
| 海南海马建设有限公司 | 同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州经济技术开发区海马小额贷款有限公司 | 同一实际控制人控制的公司 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------------------|--------|---------------|---------|----------|---------------|
| 一汽海马销售 | 购买配件 | 11,080,610.74 | | 否 | 12,276,314.19 |
| 一汽海马销售 | 存款利息支出 | 30,742.71 | | 否 | 37,050.71 |
| 海马（郑州）房地产有限公司 | 存款利息支出 | 5,711,959.80 | | 否 | 866,061.80 |
| 海南海马会馆有限公司 | 存款利息支出 | 106,902.16 | | 否 | 134,867.85 |
| 海马万利（武汉）房地产有限公司 | 存款利息支出 | 149,297.30 | | 否 | 1,114.42 |
| 海马（郑州）商务会馆有限公司 | 存款利息支出 | 12,846.68 | | 否 | 19,184.36 |
| 开封海马房地产有限公司 | 存款利息支出 | 102,668.85 | | 否 | 91,857.78 |
| 海南海马建设有限公司 | 存款利息支出 | 39,793.57 | | 否 | |
| 郑州经济技术开发区海马小额贷款有限公司 | 存款利息支出 | | | 否 | 267,334.28 |
| 海马投资 | 存款利息支出 | 636,945.32 | | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------|------------------|------------------|
| 一汽海马销售 | 出售商品提供劳务 | 1,850,863,472.61 | 2,357,507,384.41 |
| 海马（郑州）房地产有限公司 | 出售商品提供劳务 | 59,130.03 | |
| 海马万利（武汉）房地产有限公司 | 贷款利息收入 | 3,339,683.59 | 5,403,752.00 |
| 海马（郑州）商务会馆有限公司 | 贷款利息收入 | 3,921,666.67 | 3,835,000.00 |
| 开封海马房地产有限公司 | 贷款利息收入 | 1,960,833.33 | 504,423.59 |

(2) 关键管理人员报酬

单位：万元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 213.25 | 172.41 |

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|-----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 一汽海马销售 | 4,402,224.84 | 220,111.24 | 9,372,793.18 | 468,639.66 |
| 应收票据 | 一汽海马销售 | 45,623,200.00 | | 42,814,800.00 | |
| 应收账款 | 海马（郑州）房地产有限公司 | 38,820.00 | 1,941.00 | | |
| 其他应收款 | 海马（郑州）房地产有限公司 | 14,754.63 | 737.73 | | |
| 其他应收款 | 开封海马房地产有限公司 | 22,032.00 | 1,101.60 | | |
| 发放贷款及垫款 | 海马万利（武汉）房地产有限公司 | 95,561,231.00 | 955,612.31 | 64,836,071.00 | 648,360.71 |
| 发放贷款及垫款 | 海马（郑州）商务会馆有限公司 | 100,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 发放贷款及垫款 | 开封海马房地产有限公司 | 50,000,000.00 | 500,000.00 | 50,000,000.00 | 500,000.00 |
| 应收利息 | 海马万利（武汉）房地产有限公司 | 6,644,702.77 | | 4,175,973.79 | |
| 应收利息 | 海马（郑州）商务会馆有限公司 | 195,000.00 | | 238,333.33 | |
| 应收利息 | 开封海马房地产有限公司 | 108,333.33 | | 130,000.00 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 一汽海马销售 | | 27,000.00 |
| 预收账款 | 一汽海马销售 | 275,416,473.82 | 495,178,724.21 |
| 预收账款 | 海马（郑州）房地产有限公司 | | 5,124.00 |
| 吸收存款 | 海南一汽海马汽车销售有限公司 | 856,125.87 | 3,969,051.08 |
| 吸收存款 | 海马（郑州）房地产有限公司 | 874,372,266.80 | 900,061,648.50 |
| 吸收存款 | 海南海马会馆有限公司 | 17,433,477.56 | 9,832,736.88 |
| 吸收存款 | 海马万利（武汉）房地产有限公司 | 10,438,214.81 | 29,865,168.00 |
| 吸收存款 | 海马（郑州）商务会馆有限公司 | 723,488.41 | 445,087.50 |
| 吸收存款 | 开封海马房地产有限公司 | 14,094,604.60 | 19,967,036.67 |
| 吸收存款 | 海南海马建设有限公司 | 7,969,143.69 | 7,929,189.35 |
| 吸收存款 | 海马投资 | 159,924,445.31 | 333,778,268.55 |
| 应付利息 | 一汽海马销售 | 3,932.74 | 12,301.87 |
| 应付利息 | 海马（郑州）房地产有限公司 | 3,061,206.56 | 2,026,622.15 |
| 应付利息 | 海南海马会馆有限公司 | 4,542.94 | 2,713.62 |
| 应付利息 | 海马万利（武汉）房地产有限公司 | 7,036.50 | 1,665.14 |
| 应付利息 | 海马（郑州）商务会馆有限公司 | 155.03 | 139.58 |
| 应付利息 | 开封海马房地产有限公司 | 52,507.09 | 10,475.17 |
| 应付利息 | 海南海马建设有限公司 | 1,974.83 | 2,183.10 |
| 应付利息 | 海马投资 | 39,227.30 | 79,437.93 |

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- 截至2016年6月30日，本公司以应收票据360,035,996.91元质押给银行取得小额银行承兑汇票。
- 截至2016年6月30日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的银行承兑票据金额538,601,011.52元。
- 公司开发的“海马金盘花园”已开始预售，根据《担保法》及贷款管理办法的相关规定，公司将为购买本项目的合格按揭贷款客户提供阶段性的连带责任担保，预计担保总额不超过人民币2亿元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本期无应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了4个报告分部，分别为：海南分部、郑州分部、上海分部、境外分部。本公司的各个报告分部分别在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 海南分部 | 郑州分部 | 上海分部 | 境外分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|--------------------|-------------------|
| 资产总额 | 20,399,021,030.48 | 10,057,526,218.00 | 502,772,464.92 | 26,686,247.36 | -14,397,765,717.34 | 16,588,240,243.42 |
| 负债总额 | 8,605,473,398.13 | 5,057,348,218.23 | 149,545,731.04 | 54,852,409.22 | -7,015,899,355.66 | 6,851,320,400.96 |
| 营业收入 | 2,683,122,663.77 | 8,778,457,857.24 | 40,393,661.41 | 3,915,259.02 | -4,778,118,956.18 | 6,727,770,485.26 |
| 营业成本 | 2,571,965,534.73 | 7,907,643,503.85 | 38,705,265.31 | 3,659,081.02 | -4,812,102,922.68 | 5,709,870,462.23 |
| 利润总额 | -189,701,994.33 | 259,228,555.27 | -16,398,822.41 | 4,208,261.73 | 89,384,066.14 | 146,720,066.39 |

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|------|--------------|-------|----------------|------------|------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 131,476,329.37 | 100% | 6,672,365.15 | 5.07% | 124,803,964.22 | 31,901,264 | 100% | 1,632,563.20 | 5.12% | 30,268,700.80 |
| 合计 | 131,476,329.37 | 100% | 6,672,365.15 | 5.07% | 124,803,964.22 | 31,901,264 | 100% | 1,632,563.20 | 5.12% | 30,268,700.80 |

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，按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 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 130,255,355.67 | 6,512,767.78 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 470,973.70 | 47,097.37 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 750,000.00 | 112,500.00 | 15.00% |
| 合计 | 131,476,329.37 | 6,672,365.15 | |

确定该组合依据的说明：具有相同风险特征。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,039,801.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|---------------|
| 往来款 | 131,476,329.37 | 31,901,264.00 |
| 合计 | 131,476,329.37 | 31,901,264.00 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|----------------|-------|------------------|--------------|
| 一汽海马汽车有限公司 | 往来款 | 100,000,000.00 | 1 年以内 | 76.06% | 5,000,000.00 |
| 海马汽车俄罗斯有限责任公司 | 往来款 | 24,205,355.67 | 1 年以内 | 18.41% | 1,210,267.78 |
| 海南海马汽车国际贸易有限公司 | 往来款 | 6,050,000.00 | 1 年以内 | 4.60% | 302,500.00 |
| 海口市人力资源与社会保障局 | 往来款 | 750,000.00 | 2-3 年 | 0.57% | 112,500.00 |
| 海口市财政局财政性资金 | 往来款 | 470,973.70 | 1-2 年 | 0.36% | 47,097.37 |
| 合计 | -- | 131,476,329.37 | -- | 100.00% | 6,672,365.15 |

2、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 6,086,976,103.48 | | 6,086,976,103.48 | 6,088,667,914.72 | | 6,088,667,914.72 |
| 对联营、合营企业投资 | 60,411,358.20 | | 60,411,358.20 | 92,114,765.83 | | 92,114,765.83 |
| 合计 | 6,147,387,461.68 | | 6,147,387,461.68 | 6,180,782,680.55 | | 6,180,782,680.55 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|------------------|------|--------------|------------------|----------|----------|
| 一汽海马 | 1,140,617,722.61 | | 1,691,811.24 | 1,138,925,911.37 | | |
| 金盘实业 | 150,000,000.00 | | | 150,000,000.00 | | |
| 海马汽车有限公司 | 1,874,441,997.13 | | | 1,874,441,997.13 | | |
| 海马财务 | 450,000,000.00 | | | 450,000,000.00 | | |
| 海马商务汽车 | 2,463,596,808.92 | | | 2,463,596,808.92 | | |
| 海马国际 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 海马汽车俄罗斯有限责任公司 | 11,386.06 | | | 11,386.06 | | |
| 合计 | 6,088,667,914.72 | | 1,691,811.24 | 6,086,976,103.48 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|--------|---------------|--------|------|----------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|---------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 一汽海马销售 | 92,114,765.83 | | | -31,703,407.63 | | | | | | | 60,411,358.20 | |
| 小计 | 92,114,765.83 | | | -31,703,407.63 | | | | | | | 60,411,358.20 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 92,114,765.83 | | | -31,703,407.63 | | | | | | | 60,411,358.20 | |

3、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 3,262,556.02 | 1,848,094.68 | 3,309,156.00 | 1,848,094.68 |
| 合计 | 3,262,556.02 | 1,848,094.68 | 3,309,156.00 | 1,848,094.68 |

4、投资收益

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 | | 94,737,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -31,703,407.63 | -14,853,908.76 |
| 股权投资差额摊销 | -1,691,811.24 | -1,691,811.24 |
| 合计 | -33,395,218.87 | 78,191,280.00 |

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,017,459.14 |
| 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） | 36,955,149.42 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,397,412.78 |
| 减：所得税影响额 | 6,678,852.42 |
| 少数股东权益影响额 | 4,525,985.48 |
| 合计 | 31,130,265.16 |

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.36% | 0.1061 | 0.1061 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.94% | 0.0872 | 0.0872 |

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

海马汽车集团股份有限公司董事会

2016年8月27日