

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司 2008 年度报告摘要

(上接 C188 版)

9.2.4 所有者权益变动表 编制单位:中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

2008 年度

单位:(人民币)元

[illegible]

中通客车控股股份有限公司 2008 年度报告摘要

(上接 C189)

2008年度,公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》赋予的权利,严格遵循监事会职责,积极开展各项监督工作,有效发挥了监事会监督作用。现将报告期内履职情况报告如下:

一、监事会会议情况及决议披露情况

报告期内监事会会议召开6次会议,主要内容如下:

1、公司第六届第一次监事会于2008年5月30日7日在公司召开会议,会议决议刊登在2008年3月12日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、公司第六届第二次监事会于2008年4月22日召开,会议审议通过《公司2008年第一季度报告》及《监事会审核意见》。

3、公司第六届三次监事会于2008年7月17日召开,会议审议通过了《公司治理专项活动整改说明》。

4、公司第六届四次监事会于2008年7月24日召开,会议审议通过了《公司2008年半年度报告》及《监事会审核意见》。

5、公司第六届五次监事会于2008年10月28日召开,会议审议通过了《公司2008年第三季度报告》及《监事会审核意见》。

(二) 监事会的独立意见

公司《公司章程》规定：“公司监事会依据国家有关法律、法规,对公司股东大会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况以及公司管理制度执行进行了认真监督。监事会认为公司重大经营决策能够严格执行《公司法》、《公司章程》及其他相关法律法规程序,工作认真负责,经营决策符合有关法律、法规,进一步完善了内部管理和风险控制制度;董事、经理无违反法律、法规;公司募集资金使用符合法律规定。”

(三) 检查会计师事务所的情况

公司监事会定期听取会计师事务所出具的审计报告,并认为会计师事务所出具的审计报告真实、客观,对公司有关事项的评价是客观公正的。

(四) 公司回购、出售资产交易价格合理,未发现内幕交易,无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(五) 关联交易情况

报告期内,公司所有的关联交易遵循了公开、公正、公平的原则,按照公司章程合法、合规,没有损害公司的利益和股东的权益。

(六) 股东大会决议执行情况

公司监事会负责监督和检查股东大会决议,对董事会执行股东大会决议的各项报告和提案内容无异议。监事会对股东大会决议执行情况进行了监督,认为董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见	审计报告正文
<p>中德汽车控股股份有限公司全体股东:</p> <p>我们审计了附送的德商中德汽车股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2008 年的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>一、我们对财务报表的审计</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出恰当的会计估计。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师执业准则的规定履行了审计工作。注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作不能实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,起因于对舞弊或错报导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以评估恰当的审计程序。但审计程序不能仅依赖于内部控制的运行有效性。我们审计中还包含了对财务报表编制过程中管理层运用会计估计的判断,以及对管理层运用会计政策的合理性的总体评价。</p> <p>我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。</p>		

9.2 财务报表

9.2.1 资产负

编制单位:中通客车控股股份有限公司 2008 年 12 月 31 日 单位:(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	274,775,148.59	224,164,765.71	268,993,472.36	255,339,185.10
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	18,120,000.00	16,800,000.00	7,382,794.59	6,382,794.59
应收账款	289,905,222.73	274,500,276.00	192,800,432.94	175,707,015.47
预付款项	34,614,082.03	19,801,785.38	52,490,486.81	38,900,999.60
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	20,858,734.30	31,911,879.58	16,700,235.19	77,466,409.06
买入返售金融资产				
存货	423,430,323.34	364,682,779.59	434,356,366.25	400,602,620.56
一年内到期的非流动资产	143,500.00	143,500.00	2,783,875.00	2,783,875.00
其他流动资产	500,000.00	500,000.00	2,798,200.00	2,798,200.00
流动资产合计	1,061,847,010.99	932,594,976.26	978,304,863.14	969,961,099.38
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产			14,660,600.00	14,660,600.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	11,086,941.03	125,096,530.37	15,347,306.03	72,906,896.37
投资性房地产				
固定资产	234,506,594.37	189,238,790.09	226,292,108.53	183,807,453.67
在建工程	32,053,081.84	504,458.80	9,409,373.24	198,964.80
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	116,070,983.57	20,349,581.31	115,822,968.37	22,966,558.39
开发支出				
商誉	654,873.74		654,873.74	
长期待摊费用	177,500.00	177,500.00	355,000.00	355,000.00
递延所得税资产	2,389,671.11	2,060,355.80	2,124,819.46	1,954,193.74
其他非流动资产	19,470,600.00	19,470,600.00		
非流动资产合计	416,300,126.06	356,887,816.37	394,667,049.37	296,839,668.97
资产总计	1,478,237,136.06	1,289,482,792.63	1,382,971,912.51	1,266,790,768.35
流动负债：				
短期借款	286,000,000.00	222,000,000.00	155,000,000.00	126,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	253,379,072.23	230,760,000.00	295,500,000.00	294,600,000.00
应付账款	346,748,611.95	282,585,124.41	276,522,396.13	240,613,275.00
预收款项	39,832,146.63	32,945,936.71	45,061,607.80	42,432,821.76
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,752,715.57	1,402,333.40	10,573,156.01	4,010,845.64
应交税费	2,270,893.79	504,285.42	7,929,611.93	5,588,118.04
应付利息	419,563.75	419,563.75	408,494.37	336,008.75
应付股利				
其他应付款	23,827,419.19	2,086,071.37	15,588,997.26	2,731,542.80

应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	936,230,412.11	772,703,305.06	856,574,263.52	766,562,611.99
非流动负债：				
长期借款	13,000,000.00		5,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债			9,382.00	
其他非流动负债	1,400,000.00	1,400,000.00	800,000.00	800,000.00
非流动负债合计	14,400,000.00	1,400,000.00	5,809,382.00	800,000.00
负债合计	950,630,412.11	774,103,305.06	862,383,645.52	767,362,611.99
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	238,504,950.00	238,504,950.00	238,504,950.00	238,504,950.00
资本公积	137,647,564.48	137,647,564.48	137,647,564.48	137,647,564.48
减：库存股				
盈余公积	36,960,228.90	36,960,228.90	34,263,095.76	34,263,095.76
一般风险准备				
未分配利润	111,611,181.63	102,366,744.19	87,226,962.67	78,962,546.10
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	524,623,525.01	515,379,487.57	497,642,502.93	489,408,156.36
少数股东权益	2,982,799.53		2,946,674.06	
所有者权益合计	527,606,724.54	515,379,487.57	500,589,266.99	489,408,156.36
负债和所有者权益总计	1,478,237,136.65	1,289,482,792.63	1,362,971,912.51	1,256,790,768.35

9.2.2 利率

编制单位:中通客车控股股份有限公司 2008 年 1-12 月 单位:(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,710,214,608.87	1,583,548,485.66	1,406,390,223.85	1,261,592,155.96
其中：营业收入	1,710,214,608.87	1,583,548,485.66	1,406,390,223.85	1,261,592,155.96
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,687,008,370.96	1,567,931,247.30	1,379,076,651.57	1,244,014,605.62
其中：营业成本	1,571,688,036.70	1,430,694,966.18	1,239,533,534.17	1,128,435,382.55
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	5,048,672.49	4,216,838.77	3,776,641.87	3,006,728.34
销售费用	95,012,229.34	84,214,620.49	78,802,728.81	70,570,537.40
管理费用	51,203,829.44	34,895,808.46	41,705,612.07	27,904,034.58
财务费用	11,734,512.62	9,671,448.43	12,599,524.26	11,004,629.81
资产减值损失	6,341,090.37	4,237,564.97	2,658,610.39	3,093,292.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	455,705.01	6,375,355.38	3,986,410.29	6,401,986.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-760,365.00	-760,365.00	79,039.49	79,039.49

9.2.4 所有者权益变动表

编制单位:中通客车控股股份有限公司

2008 年度

单位: (人民币)元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	238,504,950.00	137,647,564.48		34,283,095.78		87,226,982.67		2,945,674.06	500,588,266.99	238,504,950.00	139,852,934.65		32,832,501.60		60,003,551.13		3,528,196.00	474,722,133.38
加:会计政策变更											-2,205,370.17		-822,019.22		3,050,647.27		115,020.20	137,278.07
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	238,504,950.00	137,647,564.48		34,283,095.78		87,226,982.67		2,945,674.06	500,588,266.99	238,504,950.00	137,647,564.48		32,009,482.37		63,054,198.40		3,643,216.20	474,859,411.45
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,597,133.12		24,394,198.96		37,125.47	27,018,457.55				2,253,613.41		24,172,784.27		-697,542.14	25,728,885.54
(一)净利润						26,981,332.08		37,125.47	27,018,457.55						26,447,121.73		139,319.03	26,586,440.76
(二)直接计入所有者权益的利得和损失																		
1.可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																		
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4.其他																		
上述(一)和(二)小计						26,981,332.08		37,125.47	27,018,457.55						26,447,121.73		139,319.03	26,586,440.76
(三)所有者投入和减少资本																	-836,861.17	-836,861.17
1.所有者投入资本																		
2.股份支付计入所有者权益的金额																		
3.其他																	-836,861.17	-836,861.17
(四)利润分配				2,597,133.12		-2,597,133.12							2,253,613.41		-2,274,337.46			-20,724.05
1.提取盈余公积				2,597,133.12		-2,597,133.12							2,253,613.41					
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者(或股东)的分配															-20,724.05			-20,724.05
4.其他																		
(五)所有者权益内部结转																		
1.资本公积转增资本(或股本)																		
2.盈余公积转增资本(或股本)																		
3.盈余公积弥补亏损																		
4.其他																		
四、本期期末余额	238,504,950.00	137,647,564.48		36,880,228.90		111,611,181.63		2,982,799.53	527,606,724.54	238,504,950.00	137,647,564.48		34,283,095.78		87,226,982.67		2,945,674.06	500,588,266.99