华源凯马股份有限公司2007年度报告摘要

(上接D141版)

监事会对该事项的意见:立信会计师事务所对公司出具的审计报告中强调事项准确、完整、真实地反映了公司的财务状况,揭示了公司的经营风险,希望管理层抓住债务重组这个时机尽快予以解决。

4、该事项对公司的影响程度

华源地毯是2006末本公司控股股东以资抵债进入的企业,整体资产质量较差,存在不少历史遗留的坏帐和陈旧库存,由于房产权属未及时过户且已被查封,资产的安全将有很大的不确定性。同时,工商变更手续无法办理也对公司相应所有权的权属确认带来不利影响。

5、消除该事项及其影响的可能性与具体措施

根据国家有关规定,本公司作为纯B股上市公司属外商投资企业,必须获得上海市外资委的批准后方能到工商部门办理受让华源地毯股权的变更手续,但因政策原因,暂时无法获得上海市外资委的审批,故无法办理涉及华源地毯股权的工商变更手续。本公司将积极创造条件,通过多种途径予以解决。

关于华源地毯的房产过户事宜,本公司将在实际控制人的支持下,督请华源集团在债务重组中一并予以解决。

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
无锡华源凯马发动机有限公司	上海凯宁进出口有限公司33.3%的股权	2007年10月15日	1,027			否	是	否

7.2 出售资产

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
南昌市国有工业资产经营管理有限公司	本公司所持江西凯马百路佳客车有限公司93.3%股权	2007年8月22日	1,600	42.33	249.28	是,参考市场评估值	是	是
无锡市威迪尔机械有限公司等	本公司所持无锡华源凯马发动机有限公司55%股权	2007年3月23日	1,925		305.5	否	是	是

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	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(是或否)
上海西本钢铁贸易发展有限公司	2007年9月12日	28,000,000	连带责任担保	2007年9月12日-2008年3月12日	否	否
山东华源山拖有限公司	2003年12月29日	9,950,000	连带责任担保	2003年12月29日-2004年12月29日	否	否
报告期内担保发生额合计					28,000,000	
报告期末担保余额合计					37,950,000	
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					47,000,000	
报告期末对子公司担保余额合计					86,800,000	
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额					124,750,000	
担保总额占公司净资产的比例					22.9	
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额					995	
担保总额超过净资产50%部分的金额					0	
上述三项担保金额合计					995	

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用 √不适用

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
山东凯马汽车制造有限公司	-1,420.81			
南昌凯马有限公司	641.46	11,815.51		
南昌凯马柴油机有限公司	577.66	1,191.94		
上海凯宁进出口有限公司	453.89	778.46		
黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司	340	1,100.90		
山东华源莱动内燃机有限公司	300	300		
华源集团地毯有限公司	559.72	589.99		
合计	1,451.92	15,776.80		

报告期内公司未向控股股东及其子公司提供资金。

7.4.3 2007年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止2007年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

□适用 √不适用

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

1.本公司于2001年12月10日与中国进出口银行签订了《出口卖方信贷借款合同》,合同约定了中国进出口银行向本公司提供人民币8000万元的出口卖方信贷贷款,期限截至2006年1月31日止。上海三毛企业(集团)股份有限公司为此笔贷款提供保证。在该信贷借款合同签订后,中国进出口银行履行了放贷业务,合同到期后本公司尚欠贷款本金2400万元及相应利息未偿还。2006年8月6日中国进出口银行诉至北京市第二中级人民法院要求本公司偿还所欠金额,三毛公司负连带责任。2007年9月三毛公司作为担保人代为偿还了本公司所欠中国进出口银行的款项,后因本公司没有按期履行对三毛公司的还款义务,三毛公司向法院提出强制执行。本公司与三毛公司于2007年11月16日达成还款协议,2007年12月已履行完毕,本案终结。

2.本公司于2002年7月12日对中国工商银行无锡分行向无锡生命科技发展股份有限公司发放的5885万元贷款提供了担保,期限截至2005年9月21日止。合同到期后,无锡生命科技公司归还了部分本金,至2005年12月尚欠中国工商银行无锡支行贷款本金4995万元以及相应的逾期利息。中国工商银行无锡支行于2006年2月26日诉至江苏省高级人民法院并得到支持,判令无锡生命科技公司清偿所欠余款,本公司对此欠款承担连带保证责任。2007年7月31日,无锡生命科技公司以拍卖名下土地所获得的款项清偿了所欠中国工商银行无锡支行的余款,本案了结,本公司无资产损失。

未决事项:

1. 本公司在2006年年度报告中披露的盐城市宇王机械有限公司诉无锡华源行星动力有限公司涉及本公司的合同纠纷一案,因无锡市惠山区人民法院于2006年1月10日受理了无锡华源行星动力有限公司破产案,经江苏省高级人民法院裁定,本案中止诉讼,待破产程序终结后恢复审理。本报告期内本案诉讼无进展。

2. 本公司在2006年年度报告中披露的常州新区兴源物资有限公司诉无锡华源行星动力有限公司买卖合同纠纷涉及本公司一案中,常州新区兴源物资有限公司上诉至江苏无锡市中级人民法院,因本案须以另一案的审理结果为依据,经该院裁定,案件中止诉讼。本报告期内本案诉讼无进展。

3. 本公司在2006年年报中披露了为山东华源山拖有限公司担保借款诉讼案。此项贷款本金为2150万元,本公司于2006年10月代为清偿了华源山拖公司所欠中国建设银行兖州支行部分款项及诉讼费用5562650元,截至2006年12月31日,尚有本金995万元及欠息100余万元未支付。由于华源山拖公司经营不善,山东省济宁市中级人民法院于2007年5月31日宣告华源山拖公司进入破产还债程序。本公司已经向华源山拖公司破产清算组申报优先抵押债权17136949.79元。本公司将积极处理华源山拖公司提供反抵押的部分设备厂房,以免除本公司的担保责任及相关债务。目前华源山拖公司破产程序尚未结束,本公司将及时披露该案的进展情况。

4. 本公司于2005年3月18日对中国工商银行南昌昌北支行向南昌凯马柴油机有限公司发放的3980万元流动贷款提供了担保,期限为12个月。贷款期满后,南昌凯马柴油机公司与本公司未能履行还款义务。中国工商银行昌北支行于2007年6月4日诉至南昌市东湖区人民法院,经审理,法院判令南昌凯马柴油机公司于2007年11月10日前归还银行贷款3980万元及相应利息, 并承担诉讼相关费用,我公司对此债务承担连带清偿责任。2007年11月20日,南昌市东湖区人民法院根据中国工商银行昌北支行的强制执行申请,冻结本公司的部分银行帐号。

5. 本公司控股73.53%的华源集团地毯有限公司于2007年9月10日与交通银行上海市西支行签订了借款合同,约定了交行上海市西支行向华源地毯公司发放贷款559.9万元,上海华源投资发展集团有限公司为该贷款提供了担保,期限至2007年12月10日止。该贷款到期后华源地毯公司未能按照合同约定还款,交通银行上海市西支行于2008年1月诉至上海市静安区人民法院,经审理,法院判令华源地毯公司偿还贷款本金559.9万元及利息等相关费用。现华源地毯公司正与银行沟通协商相关事宜。

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

§8 监事会报告

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,公司监事出席了各次股东大会,列席了董事会各次会议,并认真审阅了股东大会的各项文件和董事会的有关报告。监事会认为报告期内公司股东大会和董事会会议决策程序合规,决策事项合法,未发现董事会成员在执行公务中有违反法律规定和公司章程或损害公司利益的行为。监事会对董事会执行股东大会决议的情况进行了监督,认为董事会严格按照《公司法》、《证券法》、上海证券交易所《股票上市规则》等有关法规制度及《公司章程》进行规范运作,没有发现损害公司利益和股东利益的情况,保证了公司的依法运作。

监事会认为公司建立了良好的内部控制体系并有效执行,防止了经营管理风险。公司的高级管理人员在履行职务时,均能按照授权,认真履行职责,严格遵守诚信原则,以公司最大利益为出发点行事,没有违反法律法规的行为,亦无滥用职权及损害本公司利益、本公司股东及员工权益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务状况和现行的财务制度进行了认真监督和核查, 认为公司财务会计内控制度健全,公司2007年度的各项财务报告均严格按照国家财政法规及中国证监会、上海证券交易所的相关规定进行编制。

立信会计师事务所有限公司对公司2007年度财务报告出具了有强调事项无保留意见的审计报告,监事会认为该审计报告客观反映了公司的财务状况和经营成果。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金事项。公司最近一次募集资金使用,已提请股东大会和董事会审议通过了变更该项目募集资金投向议案。监事会对该议案的审议进行了监督,认为程序合规,符合公司利益和股东权益。

8.4 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

监事会对报告期内公司收购、出售资产行为进行了监督, 认为决策程序符合法律法规和 《公司章程》的规定,交易经管理层充分论证和董事会谨慎决策,交易过程充分体现公平的原则,未发现内幕交易,没有损害股东利益及公司利益。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司将所持江西凯马百路佳客车有限公司93.33%的股权,转让给本公司第二大股东南昌市国有工业资产经营管理有限公司,监事会对上述关联交易行为进行了监督,认为上述交易有利于精干主业,减少亏损,盘活存量资源,降低经营风险,决策程序符合法律法规和《公司章程》的规定,交易经管理层充分论证和谨慎决策,属于公平交易,价格合理,未发现内幕交易,没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

8.6 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

2007年度,立信会计师事务所有限公司为本公司出具了有强调事项无保留意见的审计报告。监事会认为,立信会计师事务所对公司出具的审计报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况,充分揭示了公司的财务风险,体现公开、公平、公正原则。董事会和管理层提出了在2008年解决华源地毯工商变更和房产过户手续的措施,监事会希望董事会和管理层抓住债务重组这个时机尽快予以解决,积极化解公司资产和债务风险。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	□标准无保留意见 √非标意见

审计意见全文

审计报告

信会师报字(2008)第11098号

华源凯马股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的华源凯马股份有限公司(以下简称"贵公司")财务报表,包括2007年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2007年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益(股东权益)变动表和合并所有者权益(股东权益)变动表以及财务报表附注。

(一)管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是 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)作出合理的会计估计。

(二)注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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。

(三)审计意见

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2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果、现金流量和所有者权益(股东权益)变动情况。

(四)强调事项

我们提醒财务报表使用者关注,贵公司2006年分别与上海华源投资发展(集团)有限公司、上海华源企业发展股份有限公司签定了股权转让协议,以债权抵账的方式分别以1,834.74万元和945.15万元受让华源集团地毯有限公司48.53%和25.00%股权,并于2006年12月完成产权交割,截止审计日,华源集团地毯有限公司尚未办理工商变更(2007年12月31日,华源集团地毯有限公司净资产为6,282,402.55元)。并且,华源集团地毯有限公司固定资产中房屋建筑物账面原值为23,590,995.83元,账面净值为17,693,247.08元,由于尚未及时办理过户手续,该房屋建筑物的权利人仍为中国华源集团有限公司,且该房屋建筑物目前处于查封阶段。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师:王一芳 郑晓东

上海市南京东路61号4楼

2008年4月28日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2007年12月31日

编制单位:华源凯马股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		141,137,753.76	170,981,466.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		242,010,632.98	62,580,676.39
应收账款		200,111,743.06	255,727,669.34
预付款项		68,249,105.72	48,234,946.30
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		2,576,707.14	
其他应收款		57,088,305.72	82,435,530.10
买入返售金融资产			
存货		439,443,686.62	479,265,220.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,150,617,935.00	1,099,225,509.13
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
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		65,378,709.80	118,235,462.81
投资性房地产			
固定资产		813,885,980.34	882,930,661.33
在建工程		49,705,860.48	41,512,187.60
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		215,133,944.50	229,701,765.95
开发支出		24,618,635.16	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,582,828.93	8,508,067.74
其他非流动资产		2,920,520.19	3,672,978.26
非流动资产合计		1,178,226,479.40	1,284,561,123.69
资产总计		2,328,844,414.4	2,383,786,632.82
流动负债:			
短期借款		615,599,000.00	605,748,700.00
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			49,238,194.00
应付账款		595,599,722.54	455,012,776.29
预收款项		158,453,232.13	138,744,247.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		72,751,771.24	58,799,290.42
应交税费		10,766,908.02	4,411,748.61
应付利息		19,558,824.50	4,770,620.90
应付股利		48,533.76	165,518.57
其他应付款		225,658,123.19	213,360,545.25
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			24,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,698,436,115.38	1,554,251,641.78
非流动负债:			
长期借款		26,770,000.00	27,070,000.00
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,770,000.00	27,070,000.00
负债合计		1,725,206,115.38	1,581,321,641.78
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		640,000,000.00	640,000,000.00
资本公积		490,148,578.74	490,122,720.28
减:库存股			
盈余公积			33,645,588.28
一般风险准备			
未分配利润		-583,486,794.60	-436,692,270.65
外币报表折算差额		-1,352,972.44	-1,077,875.69
归属于母公司所有者权益合计		545,308,811.7	725,998,162.22
少数股东权益		58,329,487.32	76,466,828.82
所有者权益合计		603,638,299.02	802,464,991.04
负债和所有者权益总计		2,328,844,414.40	2,383,786,632.82

公司法定代表人:傅伟民 主管会计工作负责人:王婉君 会计机构负责人:陈瑶琴

母公司资产负债表

2007年12月31日

编制单位:华源凯马股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		28,249,410.69	695,989.42
交易性金融资产			
应收票据		1,000,000.00	
应收账款			
预付款项			600,000.00
应收利息			
应收股利		2,576,707.14	810,908.63
其他应收款		181,243,029.29	217,714,887.08
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		213,069,147.12	219,821,785.13
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		849,666,278.43	954,979,582.30
投资性房地产			
固定资产		33,711,800.61	34,154,747.95
在建工程		17,568,109.98	6,797,109.98
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			4,200,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		900,946,189.02	1,000,131,440.23
资产总计		1,114,015,336.14	1,219,953,225.36
流动负债:			
短期借款		363,050,000	363,050,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		5,342,433.90	17,060.64
应交税费		119,322.90	764,067.25
应付利息		17,358,824.50	4,770,620.90
应付股利			
其他应付款		66,379,487.91	25,608,837.13
一年内到期的非流动负债			24,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		452,250,069.21	418,210,585.92
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			

(下转D143版)

合并所有者权益变动表

2007年1-12月

编制单位:华源凯马股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	640,000,000.00	518,498,033.81		53,132,060.17		-452,579,168.89	-1,077,875.69		757,973,049.40
加:会计政策变更		-28,375,313.53		-19,486,471.89		15,886,898.24		76,466,828.82	44,491,941.64
前期差错更正									
二、本年年初余额	640,000,000.00	490,122,720.28		33,645,588.28		-436,692,270.65	-1,077,875.69	76,466,828.82	802,464,991.04
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		25,858.46		-33,645,588.28		-146,794,523.95	-275,096.75	-18,137,341.50	-198,826,692.02
(一)净利润						-180,440,112.23		-12,991,686.35	-193,431,798.58
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		25,858.46					-275,096.75		-249,238.29
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		25,858.46					-275,096.75		-249,238.29
上述(一)和(二)小计		25,858.46				-180,440,112.23	-275,096.75	-12,991,686.35	-193,681,036.87
(三)所有者投入和减少资本								-5,145,655.15	-5,145,655.15
1. 所有者投入资本								-5,145,655.15	-5,145,655.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转				-33,645,588.28		33,645,588.28			
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				-33,645,588.28		33,645,588.28			
4. 其他									
四、本期期末余额	640,000,000.00	490,148,578.74				-583,486,794.60	-1,352,972.44	58,329,487.32	603,638,299.02

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	640,000,000.00	518,500,441.99		53,132,060.17		-391,491,638.69	-507,161.93		819,633,701.54
加:会计政策变更		-28,375,313.53		-19,486,471.89		39,936,543.66		79,164,210.30	71,238,968.54
前期差错更正									
二、本年年初余额	640,000,000.00	490,125,128.46		33,645,588.28		-351,555,095.03	-507,161.93	79,164,210.30	890,872,670.08
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		-2,408.18				-85,137,175.62	-570,713.76	-2,697,381.48	-88,407,679.04
(一)净利润						-85,137,175.62		-2,697,381.48	-87,834,557.10
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-2,408.18					-570,713.76		-573,121.94
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		-2,408.18					-570,713.76		-573,121.94
上述(一)和(二)小计		-2,408.18				-85,137,175.62	-570,713.76	-2,697,381.48	-88,407,679.04
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	640,000,000.00	490,122,720.28		33,645,588.28		-436,692,270.65	-1,077,875.69	76,466,828.82	802,464,991.04

公司法定代表人:傅伟民 主管会计工作负责人:王婉君 会计机构负责人:陈瑶琴女士

母公司所有者权益变动表

2007年1-12月

编制单位:华源凯马股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	640,000,000.00	518,498,033.81		33,645,588.28	-432,165,075.64	759,978,546.45
加:会计政策变更		-26,240,693.85			68,004,786.84	41,764,092.99
前期差错更正						
二、本年年初余额	640,000,000.00	492,257,339.96		33,645,588.28	-364,160,288.80	801,742,639.44
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		25,858.46		-33,645,588.28	-106,357,642.69	-139,977,372.51
(一)净利润					-142,350,045.60	-142,350,045.60
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		25,858.46			2,346,814.63	2,372,673.09
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		25,858.46			2,346,814.63	2,372,673.09
上述(一)和(二)小计		25,858.46			-140,003,230.97	-139,977,372.51
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转				-33,645,588.28	33,645,588.28	
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				-33,645,588.28	33,645,588.28	
4. 其他						
四、本期期末余额	640,000,000.00	492,283,198.42			-470,517,931.49	661,765,266.93

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	640,000,000.00	518,500,441.99		33,645,588.28	-371,034,474.21	821,111,556.06
加:会计政策变更		-20,275,406.79			90,718,248.15	70,442,841.36
前期差错更正						
二、本年年初余额	640,000,000.00	498,225,035.20		33,645,588.28	-280,316,226.06	891,554,397.42
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		-5,967,695.24			-83,844,062.74	-89,811,757.98
(一)净利润					-83,844,062.74	-83,844,062.74
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-5,967,695.24				-5,967,695.24
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		-5,967,695.24				-5,967,695.24
上述(一)和(二)小计		-5,967,695.24			-83,844,062.74	-89,811,757.98
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 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	640,000,000.00	492,257,339.96		33,645,588.28	-364,160,288.80	801,742,639.44

公司法定代表人:傅伟民 主管会计工作负责人:王婉君 会计机构负责人:陈瑶琴