

华源凯马股份有限公司

(股票代码: 900953)

2007 年半年度报告摘要



§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 董事李寒松委托董事傅伟民出席会议并代行表决权。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司董事长傅伟民先生、总经理李颜章先生、主管会计工作负责人王婉君女士及会计机构负责人（会计主管人员）陈瑶琴女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	凯马 B 股	
股票代码	900953	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	童文军	周丽
联系地址	上海市中山北路 1958 号华源世界广场 6 楼	上海市中山北路 1958 号华源世界广场 6 楼
电话	021-62034925	021-62036446
传真	021-62030851	021-62030851
电子信箱	twj@kama.com.cn	zhouli@kama.com.cn

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	2,356,753,887.98	2,388,899,466.36	-1.33
所有者权益（或股东权益）	740,831,794.97	738,069,494.28	0.37
每股净资产(元)	1.16	1.15	0.87
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	15,125,713.84	7,817,748.54	93.48
利润总额	16,096,312.50	8,869,441.79	81.48
净利润	3,035,256.61	6,736,193.92	-54.94
扣除非经常性损益的净利润	1,641,384.14	5,914,690.18	-72.25
基本每股收益(元)	0.0047	0.011	-57.27
稀释每股收益(元)	0.0047	0.011	-57.27
净资产收益率(%)	0.41	0.81	减少 0.4 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	24,538,876.34	93,466,432.27	-73.75
每股经营活动产生的现金流量净额	0.04	0.15	-73.33

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	423,273.81
除上述各项之外的其他营业外收支净额	970,598.66
合计	1,393,872.47

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

□适用 √不适用

3.2 股东数量和持股情况

单位:个、股

报告期末股东总数						39,887
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
上海华源投资发展(集团)有限公司	国有法人	19.5	124,800,000		质押 108,800,000	
南昌市国有工业资产经营管理有限公司	国有法人	10.00	64,000,000			
中国华源集团有限公司	国有法人	7.24	46,371,741		冻结 46,371,741	
山东莱动内燃机有限公司	国有法人	5.76	36,861,602		冻结 2,000,000	
常柴股份有限公司	其他	5.49	35,117,105			
山东拖拉机厂	国有法人	4.89	31,278,112		冻结 31,278,112	
山东潍坊拖拉机集团总公司	国有法人	3.41	21,795,783			
寿光市资产经营公司	国有法人	3.39	21,705,332			
湖州金牛纺织印染实业有限公司	境内非国有法人	0.56	3,569,104			
中国农业机械总公司(挂帐帐户)	国有法人	0.55	3,519,152			
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	中国华源集团有限公司为上海华源投资发展(集团)有限公司的控股股东,持有其 57.91% 的股份;山东莱动内燃机有限公司为中国华源集团有限公司的股东,持有股份 945 万股,占总股本的 1.042%。其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情况不详。					

(1) 公司控股股东上海华源投资发展(集团)有限公司(以下简称“华源投发”), 将总计 10880 万股本公司社会法人股质押。2007 年 5 月, 无锡中院对其中质押编号为 ZYD050889-B1 的华源投发所持本公司 4000 万股股份进行冻结。

(2) 2007 年 7 月 11 日, 公司股东山东潍坊拖拉机厂集团有限公司将所持有本公司全部股份共计 21795783 股, 转让给北京华隆科创投资管理有限公司, 并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办完过户手续, 其股份性质为非国有股。2007 年 7 月 18 日北京华隆科创投资管理有限公司将所持有本公司全部股份共计 21795783 股进行质押。

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
内燃机	597,268,183.47	527,484,322.24	11.68	13.58	13.30	增加 0.22 个百分点
载货汽车	882,771,802.11	818,951,180.17	7.23	22.83	23.36	减少 0.4 个百分点
贸易	282,351,964.26	276,295,448.69	2.15	-10.18	-11.44	增加 1.4 个百分点
机床工程机械	100,712,387.01	75,358,980.67	25.17	24.73	26.78	减少 1.21 个百分点
小计	1,863,104,336.85	1,698,089,931.77	8.86	13.63	13.14	增加 0.39 个百分点
公司内各业务分部相互抵销	77,269,060.24	77,269,060.24				
合计	1,785,835,276.61	1,620,820,871.53	9.24	15.14	14.78	增加 0.29 个百分点

5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
山东	1,369,912,692.10	21.21
黑龙江	9,164,268.69	-3.23
江苏	81,383,144.02	25.08
江西	120,292,267.78	-0.21
上海	282,351,964.26	-10.18
小计	1,863,104,336.85	13.63
公司内各地区分部相互抵消	77,269,060.24	
合计	1,785,835,276.61	15.14

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

报告期内，本公司持股 25%并按权益法核算的参股公司无锡生命科技发展股份有限公司亏损 3020 万元，使本公司合并利润减少 755 万元。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 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说明

适用 不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	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
无锡市威迪尔机械有限公司等四方	无锡华源凯马发动机有限公司 55%股权	2007年3月14日	19,250,000	295,336.68	0	否	是	否
南昌市国有工业资产经营管理有限公司	江西凯马百路佳客车有限公司 93.33%股权	2007年4月12日	16,000,000	0	423,273.81	是 市场公允价	否	否

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

√适用 □不适用

本公司于 2007 年 3 月 15 日刊出出售所持无锡华源凯马发动机有限公司 55%股权的公告,目前已完成股权转让和工商变更相关手续。该交易有利于本公司收缩战线,盘活存量资源,规避潜在的经营风险。

本公司于 2007 年 4 月 14 日刊出出售所持江西凯马百路佳客车有限公司 93.33%股权公告,目前正在产权交易所进行公告程序。该交易有利于本公司精干主业,减少亏损,盘活存量资源。

6.2 担保事项

√适用 □不适用

单位:万元 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)
山东华源山拖有限公司	2003年12月29日	995	连带责任担保	2003年12月29日~2004年12月29日	否	否
无锡生命科技发展股份有限公司	2002年7月12日	4,995	连带责任担保	2002年7月12日~2005年7月9日	否	是
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计(A)				5,990		
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				0		
报告期末对子公司担保余额合计(B)				8,437		
公司担保总额(包括对子公司的担保)						
担保总额(A+B)				14,427		
担保总额占公司净资产的比例				19.47		

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	4,995
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 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	4,995

6.3 非经营性关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
南昌市国有工业资产经营管理有限公司	1600	0	0	0

注：未收到股权转让等。

6.4 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定《出口卖方信贷借款合同》，约定中国进出口银行向本公司提供人民币 8000 万元出口卖方信贷贷款，期限 50 个月，自首次提款日起至 2006 年 1 月 31 日止，上海三毛企业（集团）股份有限公司（以下简称“上海三毛”）承担连带担保责任。合同期满后，本公司尚欠贷款本金 2400 万元及相应利息未归还。中国进出口银行于 2006 年 8 月 3 日向北京市第二中级人民法院递交了民事起诉状，北京市第二中级人民法院判决本公司偿付中国进出口银行本金 2400 万元并支付相应利息，上海三毛承担连带清偿责任。2007 年 3 月 9 日，北京市第二中级人民法院下达了民事裁定书，冻结、划拨本公司和上海三毛的相应资产。2007 年 3 月 21 日，上海三毛与中国进出口银行签署了《执行和解协议》，上海三毛承诺代为偿还中国进出口银行本金人民币 2400 万元和全部利息，以及相应费用。2007 年 4 月 2 日，上海三毛向上海市浦东新区人民法院递交了民事起诉状，要求本公司支付其代付款 850 万元，并提出了财产保全。2007 年 7 月 13 日本公司收到上海铁路运输中级法院执行通知书，上海三毛已向北京市第二中级人民法院申请执行，北京市第二中级人民法院于 2007 年 6 月 26 日经上海市高级人民法院委托上海铁路运输中级法院执行。上海铁路运输中级法院以“（2007）沪铁中执字第 17 号”立案，要求本公司立即履行法律文书已确定的应向权利人履行的义务。目前本公司正与上海三毛协商解决事宜。

(2) 由于公司为参股公司无锡生命科技发展股份有限公司 5885 万元借款提供担保，而无锡生命科技发展股份有发公司在借款到期后仅归还了部分本金，被中国工商银行股份有限公司诉至江苏省高级人民法院，并查封了相应资产。公司于 2006 年 2 月份接到江苏省高级人民法院传票。目前被查封资产已被拍卖，拍卖所得暂存法院，尚未办理还款手续。本公司已基本释放担保风险。

(3) 本公司于 2003 年 12 月为控股子公司山东华源山拖有限公司期限一年的 2150 万元借款提供担保，该公司以经办理抵押手续后价值为 3969 万元的厂房设备提供反抵押给本公司。由于山东华源山拖有限公司未能按时偿还上述借款，中国建设银行股份有限公司兖州支行于 2005 年 7 月起诉至山东省济宁市中级人民法院，该院于 2006 年下达“（2006）鲁民二终字第 13 号”《民事判决书》，判决山东华源山拖有限公司偿还贷款本金 2150 万元及相关利息，本公司承担连带赔偿责任。2006 年 3

月 6 日，山东省济宁市中级人民法院查封了本公司相关资产和账户。期间，山东华源山拖有限公司归还了部分本金和欠息，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。本公司将继续督促山东华源山拖有限公司履行还款义务，避免公司承担直接的赔偿损失。

(4) 受华源集团流动性危机和债务重组影响，公司及南昌凯马柴油机有限公司被工商银行南昌昌北支行上诉至南昌东湖区法院，尚未开庭。

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，进一步完善法人治理结构，制定了开展加强公司治理专项活动的工作计划，成立了加强公司治理活动领导小组和办公室，认真开展治理专项活动自查，设立了专门的联系电话接受投资者和社会公众的评议，并经董事会审议通过了《华源凯马股份有限公司关于公司治理的自查报告和整改计划》。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：华源凯马股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		122,163,266.63	161,050,438.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		50,632,467.87	62,580,676.39
应收账款		263,270,986.60	255,727,669.34
预付款项		92,149,783.10	48,041,826.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款		117,864,122.51	82,628,649.66
买入返售金融资产			
存货		471,496,701.16	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		1,117,577,327.87	1,089,294,481.39
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		115,158,997.83	123,528,433.05
投资性房地产			
固定资产		838,603,772.75	882,930,661.33
在建工程		35,322,266.94	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		219,332,310.90	229,701,765.95
开发支出		8,827,274.65	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,931,937.04	21,931,937.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,239,176,560.11	1,299,604,984.97
资产总计		2,356,753,887.98	2,388,899,466.36
流动负债：			
短期借款		599,848,700.00	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		27,237,944.00	49,238,194.00
应付账款		453,377,362.79	455,012,776.29
预收款项		156,684,710.63	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		26,004,650.16	12,508,923.43
应交税费		2,787,020.38	4,410,233.91
应付利息		11,861,888.59	
其他应付款		115,800,878.58	219,443,223.74
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	24,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,432,732,347.33	1,509,106,299.11
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		38,530,573.74	19,053,543.66
专项应付款			
预计负债		32,966,809.76	17,476,570.64
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		83,138,191.30	63,600,114.30
负债合计		1,515,870,538.63	1,572,706,413.41
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		518,498,033.81	518,498,033.81
减：库存股			
盈余公积		12,014,044.70	53,132,060.17
一般风险准备			
未分配利润		-428,329,451.93	-472,482,724.01
外币报表折算差额		-1,350,831.61	-1,077,875.69
归属于母公司所有者权益合计		740,831,794.97	738,069,494.28
少数股东权益		100,051,554.38	78,123,558.67
所有者权益合计		840,883,349.35	816,193,052.95
负债和所有者权益总计		2,356,753,887.98	2,388,899,466.36

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 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：华源凯马股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		255,348.61	695,989.42
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			600,000
应收利息			
应收股利			810,908.63
其他应收款		250,572,696.66	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		250,828,045.27	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		843,158,435.39	891,449,108.70
投资性房地产			
固定资产		34,407,401.77	34,154,747.95
在建工程		6,797,109.98	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		884,362,947.14	936,600,966.63
资产总计		1,135,190,992.41	1,156,422,751.76
流动负债：			
短期借款		363,050,000.00	363,050,000.00
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		365,268.07	
应交税费		174,848.49	764,067.25
应付利息		11,566,624.50	
应付股利			
其他应付款		24,708,657.96	30,396,518.67

一年内到期的非流动负债		24,000,000.00	24,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		423,865,399.02	418,210,585.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		423,865,399.02	418,210,585.92
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		518,498,033.81	518,498,033.81
减：库存股			
盈余公积			33,645,588.28
未分配利润		-447,172,440.42	-453,931,456.25
所有者权益（或股东权益）合计		711,325,593.39	738,212,165.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,135,190,992.41	1,156,422,751.76

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

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：华源凯马股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,828,920,693.32	1,592,366,460.15
其中：营业收入		1,828,920,693.32	1,592,366,460.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,645,486,968.66	1,441,831,222.91
其中：营业成本		1,645,486,968.66	1,441,831,222.91
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		2,131,834.12	2,968,581.66
销售费用		72,013,392.20	52,646,323.94
管理费用		67,258,699.35	65,392,007.25
财务费用		19,861,003.21	20,354,773.93
资产减值损失			
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）		-7,043,081.94	-1,355,801.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,125,713.84	7,817,748.54
加：营业外收入		1,756,507.82	2,303,033.00
减：营业外支出		785,909.16	1,481,529.26
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,096,312.50	8,869,441.79
减：所得税费用		8,603,430.07	1,541,929.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,492,882.43	7,327,512.79
归属于母公司所有者的净利润		3,035,256.61	6,736,193.92
少数股东损益		4,457,625.82	591,318.87
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0047	0.011
（二）稀释每股收益		0.0047	0.011

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

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：华源凯马股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			21,727,659.65
减：营业成本			21,391,404.36
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		8,926,876.23	6,385,910.27
财务费用		10,968,326.68	11,594,426.54
资产减值损失			
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）		-7,043,081.94	24,379,975.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,938,284.85	6,735,893.92
加：营业外收入		52,443.57	300.00
减：营业外支出		731.17	
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-26,886,572.45	6,736,193.92
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,886,572.45	6,736,193.92
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 华源凯马股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,784,519,177.46	1,180,700,482.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
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		22,834,515.83	8,134,964.99
收到其他与经营活动有关的现金		2,757,397.57	59,340,493.35
经营活动现金流入小计		1,810,111,090.86	1,248,175,941.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,578,061,016.96	962,609,307.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		107,785,129.99	97,488,926.16
支付的各项税费		37,142,026.07	38,399,696.92
支付其他与经营活动有关的现金		62,584,041.50	56,211,578.47
经营活动现金流出小计		1,785,572,214.52	1,154,709,508.81
经营活动产生的现金流量净额		24,538,876.34	93,466,432.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		15,633,259.80	1,300,000.00
取得投资收益收到的现金			1,350,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,261,525.00	307,290.00
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			103.17
投资活动现金流入小计		19,894,784.80	2,957,393.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,004,258.13	30,043,854.08

投资支付的现金		800,000.00	10,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		30,848,772.29	2,253,241.00
投资活动现金流出小计		63,653,030.42	32,307,095.08
投资活动产生的现金流量净额		-43,758,245.62	-29,349,701.91
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		188,200,000.00	194,909,073.21
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		188,200,000.00	194,909,073.21
偿还债务支付的现金		194,400,000.00	231,144,300.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,466,439.92	22,248,670.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			460,000.00
筹资活动现金流出小计		207,866,439.92	253,852,970.34
筹资活动产生的现金流量净额		-19,666,439.92	-58,943,897.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,363.15	-198.15
五、现金及现金等价物净增加额		-38,887,172.35	5,172,635.08
加：期初现金及现金等价物余额		161,050,438.98	161,325,578.04
六、期末现金及现金等价物余额		122,163,266.63	166,498,213.12
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		7,492,882.43	7,327,512.79
加：资产减值准备		-166,996.35	-1,780,042.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		31,630,710.38	29,952,340.00
无形资产摊销		2,234,195.19	2,256,139.31
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-412,746.02	272,801.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		10,686.68	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		20,123,514.89	20,368,621.92
投资损失（收益以“-”号填列）		7,043,081.94	1,355,801.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号			

填列)			
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)		7,638,883.27	20,146,980.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)		-27,070,876.04	28,131,702.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		-27,274,284.21	-15,054,407.38
其他		3,289,824.18	488,980.97
经营活动产生的现金流量净额		24,538,876.34	93,466,432.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额		122,163,266.63	166,498,213.12
减: 现金的期初余额		161,050,438.98	161,325,578.04
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-38,887,172.35	5,172,635.08

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

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:华源凯马股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			25,394,903.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,864,369.84	229,729,224.35
经营活动现金流入小计		28,864,369.84	255,124,127.92
购买商品、接受劳务支付的现金			25,642,034.00
支付给职工以及为职工支付的现金		8,018,135.96	5,807,700.66
支付的各项税费		1,143,750.71	693,382.80
支付其他与经营活动有关的现金		34,030,628.10	216,066,267.35
经营活动现金流出小计		43,192,514.77	248,209,384.81
经营活动产生的现金流量净额		-14,328,144.93	6,914,743.11
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		15,203,079.47	700,000.00
取得投资收益收到的现金			1,350,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,200,000.00	57,290.00
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		19,403,079.47	2,107,290.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,619.45	169,143.49
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		1,104,965.20	
投资活动现金流出小计		1,192,584.65	169,143.49
投资活动产生的现金流量净额		18,210,494.82	1,938,146.51
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		140,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		140,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,322,990.70	11,272,872.88
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		144,322,990.70	161,272,872.88
筹资活动产生的现金流量净额		-4,322,990.70	-11,272,872.88

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-440,640.81	-2,419,983.26
加：期初现金及现金等价物余额		695,989.42	17,592,844.64
六、期末现金及现金等价物余额		255,348.61	15,172,861.38
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-26,886,572.45	6,736,193.92
加：资产减值准备			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		731,912.63	788,992.53
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			-300.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		11,118,994.30	11,272,872.88
投资损失（收益以“-”号填列）		7,043,081.94	-24,379,975.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）			
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-5,749,336.05	25,592,063.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-586,225.30	-13,095,103.79
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-14,328,144.93	6,914,743.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		255,348.61	15,172,861.38
减：现金的期初余额		695,989.42	17,592,844.64
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-440,640.81	-2,419,983.26

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

合并所有者权益变动表
2007 年 1-6 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	518,498,033		53,132,060.17		-452,579,168.89	-1,077,875.69	77,414,564.13	835,387,613.53
加：会计政策变更						-19,903,555.12		708,994.54	-19,194,560.58
前期差错更正									
二、本年初余额	640,000,000.00	518,498,033.81		53,132,060.17		-472,482,724.01	-1,077,875.69	78,123,558.67	816,193,052.95
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				-41,118,015.47		44,153,272.08	-272,955.92	21,927,995.71	24,690,296.40
(一) 净利润						3,035,256.61		4,457,625.82	7,492,882.43
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失								17,470,369.89	17,197,413.97
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								17,470,369.89	17,470,369.89
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他							-272,955.92		-272,955.92
上述(一)和(二)小计						3,035,256.61	-272,955.92	21,927,995.71	24,690,296.40
(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				717,268.94		-717,268.94			0
1. 提取盈余公积				717,268.94		-717,268.94			0
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				-41,835,284.41		41,835,284.41			0
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			0
4. 其他				-8,189,696.13		8,189,696.13			0
四、本期期末余额	640,000,000.00	518,498,033.81		12,014,044.70		-428,329,451.93	-1,350,831.61	100,051,554.38	840,883,349.35

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	518,500,441.99		53,132,060.17		-387,030,171.42	-507,161.93	68,508,038.13	892,603,206.94
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	640,000,000	518,500,441.99		53,132,060.17		-387,030,171.42	-507,161.93	68,508,038.13	892,603,206.94
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						6,736,193.92	-182,783.83	865,504.52	7,418,914.61
(一)净利润						6,736,193.92		591,318.87	7,327,512.79
(二)直接计入所有者权益的利得和损失								274,185.65	91,401.82
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								274,185.65	274,185.65
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他							-182,783.83		-182,783.83
上述(一)和(二)小计						6,736,193.92	-182,783.83	865,504.52	7,418,914.61
(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	518,500,441.99		53,132,060.17		-380,293,977.50	-689,945.76	69,373,542.65	900,022,121.55

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

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-6 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	518,498,033.81		33,645,588.28	-432,165,075.64	759,978,546.45
加：会计政策变更					-21,766,380.61	
前期差错更正						
二、本年年初余额	640,000,000.00	518,498,033.81		33,645,588.28	-453,931,456.25	738,212,165.84
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-26,886,572.45	-26,886,572.45
(一) 净利润					-26,886,572.45	-26,886,572.45
(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						
(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	0
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	0
4. 其他						
四、本期末余额	640,000,000.00	518,498,033.81			-447,172,440.42	711,325,593.39

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	518,500,441.99		33,645,588.28	-366,573,006.94	825,573,023.33
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	640,000,000	518,500,441.99		33,645,588.28	-366,573,006.94	825,573,023.33
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					6,736,193.92	6,736,193.92
(一)净利润					6,736,193.92	6,736,193.92
(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					6,736,193.92	6,736,193.92
(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	518,500,441.99		33,645,588.28	-359,836,813.02	832,309,217.25

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

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

公司于 2007 年 1 月 1 日执行新的企业会计准则，中国证监会要求公司按照《企业会计准则第 38 号-首次执行会计准则》和通知的有关规定，对新旧会计准则差异进行调整。

7.3.2 本报告期已将拥有的江西凯马百路佳客车有限公司股权出售。