

湖北博盈投资股份有限公司 2005 年半年度报告

二 00 五年八月二十日

重要提示

本公司董事会及其董事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。

王晓东独立董事因身体原因未能亲自出席本次董事会，以通讯方式进行了投票表决。

郭桂华董事由于个人理解存在偏差，对半年度报告存在异议。

郭桂华董事反对的主要理由是其认为公司主营业务利润有2552万元，而净利润为-137万元，他个人认为难以理解。同时他认为主营业务利润应剔除了管理费用、财务费用、营业费用三项费用，并对财务负责人所做解释不予认可。

本半年报财务报表未经审计。

本公司董事长管琪先生、财务负责人汪三明先生、财务经理刘松先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目录

一、公司基本情况	4
二、股本变动和主要股东持股情况	6
三、董事、监事、高级管理人员情况	8
四、管理层讨论与分析	9
五、重要事项	12
六、财务报告	15
七、备查文件	56

一、公司基本情况

(一) 基本情况

1、公司的法定中文名称：湖北博盈投资股份有限公司

公司的法定英文名称：HUBEI BOTHWIN INVESTMENT CO., LTD.

中文简称：博盈投资

英文简称：BI

2、公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：*ST博盈

股票代码：000760

3、公司注册地址：湖北省公安县斗湖堤镇荆江大道178号

公司办公地址：湖北省荆州市江津西路288号投资广场16层

邮政编码：434000

公司电子信箱：fuqiwang5678@sina.com

4、公司法定代表人：管琪

5、公司董事会秘书：王复启

联系电话：（0716）8270288

传 真：（0716）8270099

联系地址：湖北省荆州市江津西路288号投资广场16层

6、投资者关系管理负责人：王复启

联系地址：湖北省荆州市江津西路288号投资广场16层

电话：（0716）8270288

传真：（0716）8270099

电子信箱: fuqiwang5678@sina.com

7、公司选定的信息披露报纸: 《证券时报》

刊登公司半年度报告的国际互联网网址:

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点: 公司董事会秘书处

(二) 主要财务数据和指标

单位: 元

	本报告期末		上年度期末		本报告期末比年初数增减(%)
	合并数	母公司数	合并数	母公司数	合并数
流动资产	257,266,752.55	248,038,352.76	207,249,801.08	245,575,902.53	24.13
流动负债	274,486,991.55	316,829,865.60	274,604,659.44	310,574,895.02	-0.04
总资产	453,604,436.47	490,041,040.04	456,665,740.23	485,700,837.04	-0.67
股东权益 (不含少数 股东权益)	157,428,932.83	157,511,941.26	157,873,943.86	157,956,952.29	-0.28
每股净资产	1.44	1.44	1.44	1.40	-0.00
调整后的每 股净资产	1.32	1.32	1.33	1.29	-0.75
	报告期(1-6月)		上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
	合并数	母公 司数	合并数	母公司数	合并数
净利润	-1,370,056.82	-1,370,056.82	-1,751,921.71	-1,739,402.71	21.80
扣除非经常 性损益后的 净利润	-1,323,430.66	-1,323,430.66	-1,828,264.76	-1,728,371.09	27.61
每股收益 (元/股)	-0.01	-0.0125	-0.02	-0.0159	50.00
净资产收益 率(%)	-0.87	-0.86	-0.53	-0.53	-0.34
经营活动产 生的现金流 量净额	-12,382,254.93	-8,330,514.02	-14,866,686.87	1,876,264.81	16.71

虽然本报告期对上一年度的会计数据进行了追溯调整,但表中所列数据没有发生变化。

附：非经常性损益项目表

单位:元

非经常性损益项目	金额
固定资产减值准备转回	
存货跌价准备转回	
坏账准备转回	
营业外收入	47,170.00
营业外支出	93,496.16
被投资单位清算收益	
合 计	-46,326.16

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动后
一、未上市流通股份		
1、发起人股份	6,441,483	1,455,483
其中：		
国家持有股份	6,441,483	1,455,483
境内法人持有股份		
境外法人持有股份		
其他		
2、募集法人股份	51,049,817	56,035,817
3、高管股	14,040	14,040
4、优先股或其他		
未上市流通股份合计	57,505,340	57,505,340
二、已上市流通股份		
1、人民币普通股	51,816,960	51,808,960
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		8,000
已上市流通股份合计	51,816,960	51,816,960
三、股份总数	109,322,300	109,322,300

(二) 股东持股情况

报告期末股东总数	15755 户					
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	股份类 别	质押或冻结 的股份数量	股东性 质
1.北京嘉利恒德房地产开发 有限公司	0	24,491,300	22.4%	未流通	24,491,300 (质押)	法人股
2.公安县经济 开发投资公司	0	10,947,600	10.01%	未流通	10,947,600 (质押)	法人股
3.坦博风险投 资有限公司	0	8,558,517	7.83%	未流通	8,558,517 (质押、司法 冻结)	法人股
4.北京颐和丰 业投资有限公 司	0	4,986,000	4.56%	未流通	4,986,000 (质押)	法人股
5.公安县振华 环保工程有限 公司	0	4,962,200	4.54%	未流通	2,717,624 (质押)	法人股
6.湖北华通车 桥集团有限公 司	0	1,455,483	1.33%	未流通		国家股
7.公安县华通 商贸有限责任 公司	0	755,424	0.69%	未流通		法人股
8.侯春齐	0	711, 934	0.65%	已流通		其他
9.江苏亚星客 车集团有限公 司	0	710, 200	0.65%	未流通		法人股
10.吴和平	+366,100	697, 300	0.64%	已流通		其他
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
1.侯春齐	711, 934		A股			
2.吴和平	697, 300		A股			
3.王莉	493, 912		A股			
4.王传前	467, 848		A股			
5.张增梅	438, 000		A股			
6.李志英	383, 800		A股			
7.董月宣	383, 000		A股			
8.康建兴	377, 317		A股			
9.芦开毅	360, 190		A股			
10.吴庆	291, 000		A股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司无法得知前十名流通股股东之间的关联关系。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

(三) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	北京嘉利恒德房地产开发有限公司
新实际控制人名称	金浩集团有限公司
变更日期	2003.3.10
刊登日期和报刊	2003.3.7 《中国证券报》、《证券时报》

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内董事、监事和高级管理人员持有的公司股票变动情况。

姓名	职务	原持股数	现持股数
郭桂华	董事	9,360	9,360
邓小明	原监事	4,680	4,680
冯启泰	高管	0	8,000

(二) 董事、监事、高级管理人员变动情况

- 1、在公司第五届十二次董事会上，孙燕女士由于身体原因申请辞去公司董事会秘书职务。公司董事会同意孙燕女士辞去公司董事会秘书职务，同时，董事长管琪先生同意按照新《上市规则》的规定，在聘任新的董事会秘书之前，代行董事会秘书的职责。
- 2、在公司第五届十四次董事会上，汪良瑜先生申请辞去公司副总经理兼财

务负责人职务，公司董事会同意汪良瑜先生辞去公司职务，同时聘任汪三明先生担任公司副总经理兼财务负责人。

3、公司第五届五次监事会会议同意王德平先生因个人原因辞去公司监事职务，同时提名吴超先生担任公司监事，并获公司2004年度股东大会通过。

四、管理层讨论与分析

与去年同期相比，2005年上半年本公司的销售收入有较大幅度增长，但受原材料价格上涨和主机厂采购价格下降的双重影响，导致部分产品毛利率下降；加之往年应收款项未如期收回而补提坏账的原因，在此情况下，公司上半年出现了亏损。截止2005年6月30日，公司实现主营业务收入156,758,508.11元，同比增长58.18%；实现主营业务利润25,516,440.05元，同比增长50.18%；实现净利润-1,370,056.82元，同比减亏21.80%。

公司董事会、管理层认为：1、公司所在的汽车行业正处于高速成长期，尽管竞争激烈，但公司凭借在行业内的历史地位和影响力是可以改变现状并有所作为的；2、公司正在积极拓展销售渠道，着力开发客车市场，加大产品研发力度，并从成本控制、质量管理入手，力争全年实现3.3亿元的销售目标并盈利；3、公司目前采用的是谨慎的应收账款管理办法，部分产品采取款到发货，加之客户结构已发生较大改善，坏账风险大大降低。

（一）报告期内经营情况

1、 主营业务的范围及经营状况

公司主营汽车配件制造和销售，主要产品为汽车前后桥总成及

齿轮。公司报告期内完成主营业务收入15,676万元，完成2005年度计划的47.50%。

主营业务分行业、产品情况表

单位：元

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
车桥	135,468,816.01	112,705,021.02	16.80	75.90	79.87	-9.87
汽车零部件	21,289,692.10	17,851,487.27	16.15	-3.62	-6.50	19.01
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0
关联交易的定价原则	按市场价格定价					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

主营业务分地区情况

单位：元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
湖北省	4,757,688.78	441.26
省外	152,000,819.33	72.75

2、 本报告期内没有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重
积压物资处置	15,125.94	1.1%

2. 1、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

适用 不适用

- 3、本报告期内主营业务及其结构没有发生重大变化。
- 4、本报告期内主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比，车桥产品毛利率减少 9.87%，齿轮产品毛利率上升 19.01%。
- 5、本报告期内利润构成与上年同期相比没有发生重大变化。
- 6、本报告期内净利润中含投资收益（损失）。

（二）报告期投资情况

- 1、本报告期内公司没有募集资金使用。
- 2、本报告期内公司没有以前期间募集资金使用延续到本报告期。
- 3、公司第四届十五次董事会审议通过的投资荆州长江公路大桥项目尚未进入实施阶段。
- 4、变更项目情况
适用 不适用

（三）经营计划调整情况

公司年初制定的 2005 年度销售计划为 3.3 亿元，没有经过调整。

- 1、 董事会下半年的经营计划修改计划
适用 不适用
- 2、 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

公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项目前正在处理过程中。

五、重要事项

1、重大诉讼事项

本公司曾于2004年4月7日发布公告，因上海人造板机器厂有限公司与荆州市森鑫人造板有限公司、湖北成丰实业集团股份有限公司的诉讼纠纷，导致案外人—我公司拥有87.5%股权的控股子公司荆州市军沙商贸有限公司价值约8900万元的房产及土地于2003年11月13日被上海市第二中级人民法院查封。2005年6月10日荆州市军沙商贸有限公司已收到上海市第二中级人民法院关于“解除对荆州市江津西路288号全部房产及土地的查封”的民事裁定书：经过法院审理查明，案外人荆州市军沙商贸有限公司与该案被告系不同的独立法人，裁定解除查封。

此外，2005年1月20日，公司股东北京嘉利恒德房地产开发有限公司以公司于2003年12月4日对湖北华通车桥集团有限公司出具的《承诺函》违反客观事实为由，向荆州市中级人民法院对公司提起诉讼，申请法院判定上述承诺无效。荆州市中级人民法院已于2005年2月24日对北京嘉利恒德房地产开发有限公司的上述诉讼予以受理。目前法院依法追加了湖北华通车桥集团有限公司为本案第三人，该案件正处于审理过程中，公司将根据诉讼进展情况予以披露。

除此之外，无其他重大诉讼、仲裁事项。

2、本报告期内公司无收购（置入）、出售（置出）资产情况。

2.1 收购、出售资产及资产重组

2.1.1 收购或置入资产

适用 不适用

2.1.2 出售或置出资产

适用 不适用

2.1.3 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

3、报告期内公司没有发生重大关联交易。

3.1 担保事项

适用 不适用

3.2 独立董事关于公司累计和当期对外担保情况的专项说明与独立意见

根据中国证监会证监发(2003)56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的精神,作为湖北博盈投资股份有限公司的独立董事,现对公司累计和当期对外担保情况以及执行上述规定情况作专项说明并发表独立意见如下:

公司严格控制对外担保风险,本报告期内公司未发生对外担保事项,并已在公司章程中对公司对外担保的审批程序及被担保对象的资信标准做出

了相应规定。

4、关联债权债务往来

单位：人民币元

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
公安县城建投资开发有限公司					
北京嘉利恒德房地产开发有限公司	控股股东	31,888,494.39	69,688,616.01		
合计		31,888,494.39	69,688,616.01		

其中：报告期内上市公司与控股股东及其子公司资金往来发生额 3189 万元，余额 6969 万元。

5、本报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的情况。

6、本报告期内，公司未发生任何形式的委托理财情况，也不存在以前期间发生但延续到报告期的委托理财情况。

7、本报告期内对公司产生重大影响的重要事项。

根据公司第五届第十二次董事会决议要求，公司的子公司湖北博盈齿轮有限公司于 2005 年 6 月更名为湖北车桥有限公司。为突出公司主业，发挥品牌效益，公司拟对湖北车桥有限公司进行增资。具体方案为：以 2004 年 12 月 31 日经审计的财务数据为准，公司拟对湖北车桥有限公司增资 8,325 万元，同时将经营性资产 1,600.17 万元作为应收债权注入湖北车桥

有限公司。经过增资后，公司对湖北车桥有限公司的持股比例由 79.3%增加到 94.65%。

实际投资及剥离相关资产产生的损益以 2004 年底资产负债的归属计算交易双方相应权益。

上述方案尚需公司董事会及股东大会批准。

六、财务报告

(一) 本财务报告未经审计。

(二) 比较式会计报表附后。

(三) 报表附注

1、本报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况。

本报告期内公司根据证监局检查意见对2004年度损益情况进行了调整，调增2004年净利润721.95万元，调减2004年年初未分配利润721.95万元。

2、本报告期公司财务报表合并范围发生变化：

本报告期内公司董事会决议对公司持有的荆州市军沙商贸有限公司 87.5%的股权进行处置，因此未将荆州市军沙商贸有限公司纳入合并范围，目前该股权处置正在办理中。

3、本报告期公司未计提法定盈余公积金和法定公益金。

湖北博盈投资股份有限公司

2005 年半年度财务报告

一、 财务会计报表

资 产 负 债 表(合并表)

编制单位：湖北博盈投资股份有限公司

2005 年 06 月 30 日

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	1	17,727,045.53	17,373,693.83	34,249,448.49	33,235,542.20
短期投资					
应收票据	2	1,450,000.00	1,250,000.00	3,235,090.00	3,235,090.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	3	97,203,690.40	93,626,008.71	70,427,559.86	70,797,513.66
减：坏帐准备		16,049,163.18	16,039,763.18	10,371,145.54	10,361,745.54
应收账款		81,154,527.22	77,586,245.53	60,056,414.32	60,435,768.12
其它应收款	4	225,733,501.39	225,062,141.99	155,927,009.72	199,704,876.89
减：坏帐准备		112,848,898.46	112,848,898.46	112,848,898.46	112,848,898.46
其它应收款		112,884,602.93	112,213,243.53	43,078,111.26	86,855,978.43
拨付所属					
预付帐款	5	99,803.00	99,803.00	7,896,430.20	7,034,332.07
应收补贴款					
存 货	6	53,640,191.10	49,204,784.10	79,261,692.00	75,306,576.90
减：存货跌价准备		10,043,021.23	10,043,021.23	21,141,157.19	21,141,157.19
存货净额		43,597,169.87	39,161,762.87	58,120,534.81	54,165,419.71
待摊费用	7	353,604.00	353,604.00	613,772.00	613,772.00
待处理流动资产净损失					
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		257,266,752.55	248,038,352.76	207,249,801.08	245,575,902.53
长期投资：					
长期股权投资	8	36,694,401.93	82,599,212.16		74,890,341.63
长期债权投资	9	17,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00
合并价差				559,264.79	
长期投资合计		53,694,401.93	99,599,212.16	17,559,264.79	91,890,341.63
固定资产：					
固定资产原价	10	275,790,314.32	275,411,939.32	364,813,305.01	276,695,642.02
减：累计折旧	10	107,827,069.08	107,693,692.06	105,253,715.74	100,763,873.93

固定资产净值	10	167,963,245.24	167,718,247.26	259,559,589.27	175,931,768.09
固定资产减值准备		51,559,445.05	51,559,445.05	51,559,445.05	51,559,445.05
固定资产净额		116,403,800.19	116,158,802.21	208,000,144.22	124,372,323.04
在建工程	11	4,801,420.07	4,801,420.07	124,122.07	124,122.07
固定资产清理		7,564,332.68	7,564,332.68	9,570,691.68	9,570,691.68
工程物资					
固定资产合计		128,769,552.94	128,524,554.96	217,694,957.97	134,067,136.79
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	13,628,920.15	13,628,920.15	13,792,456.09	13,792,456.09
减：无形资产减值准备					
无形资产净值		13,628,920.15	13,628,920.15	13,792,456.09	13,792,456.09
长期待摊费用		244,808.90	250,000.01	369,260.30	375,000.00
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		13,873,729.05	13,878,920.16	14,161,716.39	14,167,456.09
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		453,604,436.47	490,041,040.04	456,665,740.23	485,700,837.04

企业法定代表人：管琪

财务负责人：汪三明

会计主管：刘松

资产负债表(合并续表)

编制单位：湖北博盈投资股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

单位：人民币元

负债及股东权益	注释号	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：					
短期借款	13	155,600,000.00	155,600,000.00	158,337,106.98	158,337,106.98
应付票据		12,566,000.00	12,566,000.00		
应付帐款	14	49,273,173.75	47,397,035.64	63,284,697.07	61,049,806.39
预收帐款		-37,500.00		3,296,441.28	3,092,106.61
应付工资		-6,406.20	-50,032.00	786,550.80	700,000.00
应付福利费		2,413,700.47	2,328,602.94	2,073,365.54	2,011,576.78
应付股利	15	109,237.80	109,237.80	109,237.80	109,237.80
应交税金	16	-4,203,535.77	-4,217,129.37	-3,895,806.70	-4,002,866.48
其他应交款	17	-67,659.20	-85,208.37	-218,075.94	-247,612.36

其他应付款	18	51,870,981.41	96,224,859.67	46,655,110.76	85,349,507.45
上级拨款					
预提费用	19	3,125,254.81	3,112,754.81	332,287.37	332,287.37
预计负债					
一年内到期的长期负债		3,843,744.48	3,843,744.48	3,843,744.48	3,843,744.48
其他流动负债					
流动负债合计		274,486,991.55	316,829,865.60	274,604,659.44	310,574,895.02
长期负债:					
长期借款	20	15,699,233.18	15,699,233.18	17,168,989.73	17,168,989.73
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		15,699,233.18	15,699,233.18	17,168,989.73	17,168,989.73
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		290,186,224.73	332,529,098.78	291,773,649.17	327,743,884.75
少数股东权益		5,989,278.91		7,018,147.20	
股东权益:					
股本	21	109,322,300.00	109,322,300.00	109,322,300.00	109,322,300.00
减:已归还投资					
股本净额		109,322,300.00	109,322,300.00	109,322,300.00	109,322,300.00
资本公积	22	70,585,534.23	70,585,534.23	189,947,223.48	189,947,223.48
盈余公积	23				

		7,743,889.58	7,743,889.58	36,354,482.54	36,354,482.54
其中：公益金		7,743,889.58	7,743,889.58	7,743,889.58	7,743,889.58
未分配利润	24	-30,222,790.98	-30,139,782.55	-177,750,062.16	-177,667,053.73
外币报表折算差额					
股东权益合计		157,428,932.83	157,511,941.26	157,873,943.86	157,956,952.29
负债及股东权益总计		453,604,436.47	490,041,040.04	456,665,740.23	485,700,837.04

企业法定代表人：管琪

财务负责人：汪三明

会计主管：刘松

利 润 及 利 润 分 配 表(合并表)

编制单位：湖北博盈投资股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项目	注释号	本期数		上年同期数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	25	156,758,508.11	135,168,473.43	99,103,424.37	88,866,574.22
减：折扣与折让					
主营业务收入净额		156,758,508.11	135,168,473.43	99,103,424.37	88,866,574.22
减：主营业务成本		130,556,508.29	110,536,342.17	81,751,916.33	72,684,012.06
主营业务税金及附加		685,559.77	678,991.14	361,021.67	356,252.40
二、主营业务利润		25,516,440.05	23,953,140.12	16,990,486.37	15,826,309.76
加：其他业务利润	26	-9,722,671.50	-9,742,108.62	2,329,739.63	1,843,348.92
减：存货跌价损失					
营业费用	27	7,180,003.90	6,659,736.10	4,096,629.60	3,621,123.49
管理费用	28	7,980,840.35	7,338,442.59	13,561,457.93	11,329,565.16
财务费用	29	2,013,961.61	1,962,954.00	3,478,773.61	2,877,540.54
三、营业利润		-1,381,037.31	-1,750,101.19	-1,816,635.14	-158,570.51
加：投资收益		291,398.75	426,170.53	-32,265.28	-1,569,800.58
补贴收入					
营业外收入	30	47,170.00	47,170.00	184,571.05	72,196.38
减：营业外支出	31	93,496.16	93,296.16	108,228.00	83,228.00
加：以前年度损益调整					
四、利润总额		-1,135,964.72	-1,370,056.82	-1,772,557.37	-1,739,402.71
减：所得税		102,812.05			
加：财政返回					
减：少数股东损益		131,280.05		-20,635.66	
五、净利润		-1,370,056.82	-1,370,056.82	-1,751,921.71	-1,739,402.71
加：年初未分配利润		-177,750,062.16	-177,667,053.73	-24,692,837.74	-24,591,202.99
盈余公积转入		28,610,592.96	28,610,592.96		

资本公积转入		120,286,735.04	120,286,735.04		
六、可供分配的利润		-30,222,790.98	-30,139,782.55	-26,444,759.45	-26,330,605.70
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		-30,222,790.98	-30,139,782.55	-26,444,759.45	-26,330,605.70
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		-30,222,790.98	-30,139,782.55	-26,444,759.45	-26,330,605.70

补充资料

项 目	本年累计数	上年实际数
1、出售处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加利润总额		
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5、债务重组损失		
6、其它		

企业法定代表人： 管琪

财务负责人： 汪三明

会计主管：刘松

现 金 流 量 表

编制单位：湖北博盈投资股份有限公司

2005年6月

单位：人民币元

项 目	注释号	合并数	母公司数
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		165,653,807.55	139,733,210.43
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		9,046,225.46	9,046,225.46
现金流入小计		174,700,033.01	148,779,435.89
购买商品、接受劳务支付的现金		131,113,673.18	102,735,385.35
支付给职工以及为职工支付的现金		6,748,874.35	6,496,134.35
支付的各项税费		7,254,123.12	7,069,456.72
支付的其他与经营活动有关的现金	32	41,965,617.29	40,808,973.49

现金流出小计		187,082,287.94	157,109,949.91
经营活动产生的现金流量净额		-12,382,254.93	-8,330,514.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		527,915.92	527,915.92
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		527,915.92	527,915.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,040,541.48	4,005,327.80
投资所支付的现金		810,000.00	810,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		4,850,541.48	4,815,327.80
投资活动产生的现金流量净额		-4,322,625.56	-4,287,411.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		3,430,000.00	
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		3,430,000.00	
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		3,247,522.47	3,243,922.47
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		3,247,522.47	3,243,922.47
筹资活动产生的现金流量净额		182,477.53	-3,243,922.47
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-16,522,402.96	-15,861,848.37

企业法定代表人：管琪

财务负责人：汪三明

会计主管：刘松

补充资料：

补充资料	注释号	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-1,370,056.82	-1,370,056.82
加：少数股东损益		131,280.05	
加：计提的资产减值准备		-5,420,118.32	-5,420,118.32
固定资产折旧		7,676,179.20	6,929,818.13
无形资产摊销		163,535.94	163,535.94

长期待摊费用摊销		124,999.99	124,999.99
待摊费用减少(减:增加)		260,168.00	260,168.00
预提费用增加(减:减少)		2,792,967.44	2,780,467.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		80,296.16	80,296.16
财务费用		2,013,961.61	1,962,954.00
投资损失(减:收益)		13,074.40	-456,170.53
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)		25,621,500.90	26,101,792.80
经营性应收项目的减少(减:增加)		-36,793,703.66	-45,229,810.93
经营性应付项目的增加(减:减少)		-7,676,339.82	5,741,610.12
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-12,382,254.93	-8,330,514.02
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
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增加情况:			
现金的期末余额		17,727,045.53	17,373,693.83
减:现金的期初余额		34,249,448.49	33,235,542.20
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		-16,522,402.96	-15,861,848.37

企业法定代表人: 管琪

财务负责人: 汪三明

会计主管: 刘松

资产减值准备明细表

编制单位: 湖北博盈投资股份有限公司
币元

2005年06月30日

单位: 人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其它原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	123,220,044.00	5,678,017.64				128,898,061.64
其中: 应收账款						

		10,371,145.54	5,678,017.64				16,049,163.18
	其他应收款	112,848,898.46					112,848,898.46
二、	短期投资跌价准备合计						
	其中：股票投资						
	债券投资						
三、	存货跌价准备合计	21,141,157.19			11,098,135.96	11,098,135.96	10,043,021.23
	其中：库存商品	13,350,333.06			3,307,311.83	3,307,311.83	10,043,021.23
	原材料	7,790,824.13			7,790,824.13	7,790,824.13	
	低值易耗品						
四、	长期投资减值准备						
	其中：长期股权投资						
	长期债权投资						
五、	固定资产减值准备合计	51,559,445.05					51,559,445.05
	其中：						
	机器设备	39,050,972.15					39,050,972.15
	房屋	10,308,979.06					10,308,979.06
	运输设备	322,471.77					322,471.77
	其他	1,877,022.07					1,877,022.07
六、	无形资产减值准备						
	其中：专有技术						
七、	在建工程减值准备						
八、	委托贷款减值准						

备						
企业法定代表人：	管琪	财务负责人：	汪三明	会计主管：	刘松	

净资产收益率及每股收益计算表

编制单位：湖北博盈投资股份有限公司

2005年6月

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.04	16.23	0.2334	0.2334
营业利润	-0.87	-0.88	-0.0126	-0.0126
净利润	-0.86	-0.87	-0.0125	-0.0125
扣除非经常性损益后的净利润	-0.83	-0.84	-0.0121	-0.0121

企业法定代表人：管琪

财务负责人：汪三明

会计主管：刘松

二、 会计报表注释

湖北博盈投资股份有限公司 会计报表注释

一、 公司概况

湖北博盈投资股份有限公司(以下简称公司)原名湖北车桥股份有限公司,是由原湖北车桥厂改组成立的。1993年12月,国家体改委以体改生[1993]262号文《关于同意湖北车桥股份公司进行规范化股份试点的批复》,确认公司为实行股份制试点的社会募集股份公司,公司股本总数为5,380万股,其中:国家股2,165万股,占40.20%;法人股1,000万股,占18.60%;社会公众股2,215万股,占41.20%。1997年经中国证监会中证发[1997]358号文批准,公司2215万社会公众股直接在深圳证券交易所挂牌交易。1997年9月18日,根据公司1997年第一次股东大会的决议并经湖北省证券管理委员会鄂证办函[1997]39号文批准的公司分红方案,用资本公积每10股转增1.5股;用未分配利润每10股送红股6.5股,公司股本变更为9,684万股。1999年经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]5号文批准,公司以总股本9684万股为基数,每10股配3股,实施配股后,公司总股本变更为10932.23万股。2003年4月8日,公司名称变更为湖北博盈投资股份有限公司。

公司经营范围:

主营:汽车配件制造、销售;经营本企业自产机电产品,成套设备及相关技术的出口业务;

兼营:经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件及技术的进口业务;对交通、房地产、环保、高新科技企业投资。

公司注册商标为“华通”牌商标,主要产品为汽车前后桥总成及

齿轮。

公司注册地：湖北省公安县斗湖堤镇荆江大道 178 号

公司注册资金：10,932.23 万元

公司法定代表人：管琪

二、公司采用的重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、执行的会计制度：公司执行《企业会计制度》及其有关补充规定；

2、会计年度：采用公历年度即自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止；

3、记账本位币：以人民币为记账本位币；

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则；

5、外币业务核算方法：

采用发生外币业务时，以业务发生时的基准汇率折合为人民币记账；期末将各外币货币性账户余额按期末基准汇率折合为人民币。与原账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益。其中属筹建期发生的汇兑损益计入长期待摊费用；属于购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，根据《企业会计准则-借款费用》的规定进行处理；除上述情况外发生的汇兑损益计入当期损益。

6、现金等价物确定标准

持有期限短于三个月（一般是指从购买日起不超过三个月）、流动性强、可随时变现为已知金额的现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

7、坏帐准备核算方法

(1) 坏账损失采用备抵法进行核算；

(2) 坏账准备的计提：对应收款项（包括应收账款、其他应收款）按账龄分析法提取坏账准备，计入当期损益，具体提取比例为：

帐 龄	计提比例 (%)
半年以内	0
1 年以内	5
1—2 年	10
2—3 年	15
3—4 年	40
4—5 年	50
5 年以上	80

另外根据财会[2002]18号文件的规定，对个别确实无法收回的应收账款，经公司相应授权批准后按个别认定法计提减值准备。

(3) 坏账的确认标准：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项；应债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回的应收账款。

(4) 坏账的确认必须报董事会批准。

8、存货核算方法

(1) 存货主要包括：原材料、产成品、自制半成品、包装物、低值易耗品等；

(2) 原材料、产成品、自制半成品、包装物、低值易耗品等入库时按实际成本进行核算，发出和领用原材料、自制半成品和产成品时，按移动平均法进行核算。低值易耗品在领用时，采用一次摊销法进行摊销。

(3) 公司存货如有通过债务重组、非货币性交易取得的则按相关企业会计准则确定其入账价值。

(4) 存货跌价准备计提方法

A、期末存货按成本与可变现净值孰低计量。当存货可变现净值低于成本时，按其差价提取存货跌价准备。其方法采用单项比较法。

B、于中期期末或年度终了，对各项存货进行全面清查，对由于存货遭受损毁、全部或部分陈旧、过时或销售价格低于成本等原因使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

C、已计提跌价准备的存货价值以后又得以恢复，应在原已确认的存货跌价准备金额内转回。

D、对领用、出售已计提跌价准备的存货不同时调整已计提的跌价准备，待中期期末或年度终了时再予以调整。

(5) 存货盘存采用永续盘存制。

9、固定资产核算方法

(1) 固定资产的标准：使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子仪器仪表、输变电设备及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，使用年限在两年以上的物品。

(2) 固定资产的计价：

固定资产按取得时的实际成本计价，同时根据取得的方式不同按下列原则确定：

A、购置、建造的固定资产按其达到预定可使用状态前所发生的相关支出作为其入账价值；

B、投资者投入的固定资产按投资各方确认的价值入账；

C、融资租入、非货币性交易和债务重组取得的固定资产按相关企业会计准则的规定确定其入账价值；

D、接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费作为其入账价值；捐赠方没有提供凭据的，同类或类似固定资产存在活跃市场的按同类或类似固定资产的市场估计金额加上应支付的相关税费作为其入账价值；同类或类似固定资产不存在活跃市场按该接受固定资产的未来现金流量现值作为其入

账价值；

E、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价值减去按该项固定资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额作为其入账价值；

F、经批准无偿调入的固定资产，按调出单位的账面价值加上发生的运输费、安装费等相关费用作为其入账价值。

(3) 固定资产减值准备：期末公司对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于账面价值的差额按单个项目计提固定资产减值准备。

10、在建工程核算方法

(1) 在建工程核算方法：在建工程是指为购建固定资产或对固定资产进行改造，在固定资产交付使用前发生的支出，包括已耗用的工程物资、预付的工程款、未结算的工程支出等。与在建工程有关的借款利息，在工程达到预定可使用状态前计入工程成本，工程达到预定可使用状态后列入财务费用。虽达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态时按历史资料暂估转入固定资产，竣工决算手续办理完毕后，按决算数调整暂估价和已计提折旧。

(2) 在建工程减值准备：期末对在建工程逐项进行检查，如果存在在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已发生减值的其他情形。则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分按单个项目计提在建工程减值准备。

11、无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价和摊销：公司无形资产有土地使用权和专有技术两大类。土地使用权在获得的土地使用年限内按直线法摊销，专有

技术在可确定的受益期内分期摊销，没有确定的受益期，则按 10 年摊销。购入的无形资产按实际支付的价款计价，股东投入的无形资产按投资各方确认的价值作为入账价值，接受捐赠的无形资产按有关凭证标明的金额加上支付的税费；没有凭据的按照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上有关税费；不存在活跃市场的按接受捐赠的无形资产的预计未来流量现值确定；自行开发并按法定程序取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用计价；通过债务重组取得的无形资产按《企业会计准则——债务重组》确定其入账价值；通过非货币性交易取得的无形资产按《企业会计准则——非货币性交易》确定其入账价值。

(2) 无形资产减值准备：期末对无形资产逐项进行检查，如果某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；某项无形资产的市价在当期大幅下降，在剩余摊销年限内预期不会恢复；某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。则对其可变现净值低于账面价值的差额按单个无形资产项目计提无形资产减值准备。

12、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用以实际发生的支出入帐，开办费先在本科目归集并于开始生产经营的当月起一次性计入当月损益；发行股票支付的手续费和佣金减去冻结资金利息收入后不能够从溢价中抵销的部分按 2 年期限摊销；其他长期待摊费用按受益期平均摊销。

13、借款费用

(1) 借款费用是指企业因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因工程专门借入外币借款而发生的汇兑差额；

(2) 专门借款费用在其符合以下条件下予以资本化：资产支出已经发

生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；

(3) 如固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月），借款费用暂停资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。

(4) 其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，应当于发生当期确认为费用；

14、收入的确认原则

(1) 销售商品在下列条件均能满足时确认收入：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量。

(2) 提供劳务在下列条件均能满足时确认收入：劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定。

(3) 他人使用本企业资产在下列条件均能满足时确认收入：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

15、所得税的会计处理方法：应付税款法。

16、合并会计报表的编制方法

(1) 合并会计报表的范围：公司对其他单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额50%以上的，以及虽在50%以下但有实际控制权的，纳入合并报表的范围；根据财会字[1996]2号文，子公司资产总额、销售收入、当期利润均不足合并会计报表总额10%的，可以不合并会计报表。

(2) 合并会计报表的方法：根据财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》编制合并报表，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成，合并时，公司的重大内部交易、资金往来、母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中所持份额等均相互抵销。

17、会计政策的变更

报告期内会计政策没有变更。

三、税项

税 种	税 率 (%)	备 注
A、增值税	17	按 17%计算的销项税额抵扣进项税额后交纳
B、所得税	33	
C、城市维护建设税	5	以应交流转税为计税依据
D、教育费附加	3	以应交流转税为计税依据
E、堤防维护费	2	以应交流转税为计税依据
F、营业税	5	以应纳税营业所得为计税依据
G、土地使用税	2 元/平方米	以生产使用的土地面积为计税依据

四、控股子公司

单位：人民币万元

公司名称	注册资本	实际投资额
荆州市军沙商贸有限公司	4,000.00	3,500.00
成都博盈车桥有限公司	1000.00	510.00
武汉博盈创新投资有限公司	2,000.00	1,900.00
湖北车桥有限公司	2,900.00	2,300.00
宜都博鹏汽车配件有限公司	440.00	224.78

公司名称	持股比例 (%)
荆州军沙商贸有限公司	87.5
成都博盈车桥有限公司	51
武汉博盈创新投资有限公司	95
湖北车桥有限公司	79.3
宜都博鹏汽车配件有限公司	51

公司名称	经营范围
荆州军沙商贸有限公司	钢材、建材，建筑装饰材料、房屋出租， 物业管理等
成都博盈车桥有限公司	制造、销售：汽车车桥及零部件等
武汉博盈创新投资有限公司	对电子信息、新材料等领域的高新技术的企业或项目进行投资。
湖北车桥有限公司	汽车零部件的设计、开发、制造、销售和售后服务等。
宜都博鹏汽车配件有限公司	汽车零部件制造、销售等

注：1、原湖北博盈齿轮有限公司于本报告期内更名为湖北车桥有限公司。

2、本报告期内公司董事会决议对公司持有的荆州市军沙商贸有限公司87.5%的股权进行处置，因此未合并荆州市军沙商贸有限公司期末会计报表，目前该股权处置手续正在办理中。

3、宜都博鹏汽车配件有限公司根据会计报表附注二、16-(2)的相关规定未纳入合并报表范围。

五、合并会计报表附注

(一) 资产负债表项目附注

1、货币资金期末数 17,727,045.53元

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
现 金	462,341.03	1,480,407.44

银行存款	17,264,704.50	32,769,041.05
其它货币资金		
合 计	17,727,045.53	34,249,448.49

注：(1)货币资金较上年减少48.24%，主要系结算上年度往来款项所致。

(2)2000年7月、10月和2001年6月无锡市华冠金属材料有限公司(以下简称无锡华冠公司)诉我公司购销合同纠纷一案，经锡山市人民法院一审判决、无锡市中级人民法院终审判决。我公司依据生效判决于2002年2月4日履行付款84,708.21元的义务。而无锡华冠公司于2003年4月向江苏省高级人民法院申请再审，2004年6月11日江苏省高级人民法院作出撤销无锡市中级人民法院的判决，判决由我公司向无锡华冠公司支付货款300,0076.30元(含运费15,600.00元)，违约金14,234.29元，合计314,310.59元。无锡市惠山区人民法院于2005年1月冻结我公司基本账户并划款6,900.00元。

现我公司因本案持有两份内容相互矛盾的终审生效判决，而且事实上我公司已经履行了无锡市中级人民法院终审判决。为此，我公司正在积极通过法律程序进行申诉，目前诉讼正在进行中。

2、应收票据 期末数 1,450,000.00元
期初数 3,235,090.00元

注：系银行承兑汇票。

3、应收账款 期末净额 81,154,527.22 元

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	比重	坏帐准备	金 额	比重	坏帐准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
半年以内	47,564,546.01	48.95		35,128,593.71	49.88	
1年以内	15,292,574.20	15.73	764,628.71	5,149,667.47	7.31	169,323.54
1-2年	4,544,316.74	4.67	854,431.67	616,834.63	0.88	61,683.46

2-3年	5,224,485.92	5.37	783,672.89	15,577,942.32	22.12	2,336,691.35
3-4年	11,877,273.94	12.22	4,750,909.58	5,453,609.35	7.74	2,181,443.74
4-5年	4,189,580.85	4.31	2,094,790.43	3,929,088.19	5.58	1,964,544.10
5年以上	8,500,912.38	8.75	6,800,729.90	4,571,824.19	6.49	3,657,459.35
合计	97,203,690.04	100.00	16,049,163.18	70,427,559.86	100.00	10,371,145.54

注：(1) 期末数中前5名总额为33,542,041.46元，占期末应收账款余额的34.51%；

(2) 应收账款较上年末增长35.13%，系随着销售的增长而增长；

(3) 应收帐款中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

4、其他应收款期末净额 112,884,602.93元

帐龄	期末数			期初数		
	金额(元)	比重(%)	坏帐准备(元)	金额(元)	比重(%)	坏帐准备(元)
半年以内	70,561,412.77	31.25		3,490,421.9	2.24	
1年以内	10,265,512.26	4.55	6,119,627.94	12,088,137.63	7.75	6,119,627.94
1-2年	6,215,568.29	2.42	545,973.01	5,459,728.25	3.50	545,973.01
2-3年	84,216,574.28	37.31	59,858,654.39	82,989,988.79	53.22	59,858,654.39
3-4年	32,054,621.54	14.54	30,013,341.01	31,532,490.05	20.22	30,013,341.01
4-5年	19,251,265.15	8.53	14,120,616.91	17,627,886.50	11.31	14,120,616.91
5年以上	3,168,547.10	1.40	2,190,685.21	2,738,356.51	1.76	2,190,685.21
合计	225,733,501.39	100.00	112,848,898.46	155,927,009.72	100.00	112,848,898.46

注：(1) 期末数中前5名总额为190,497,368.72元，占期末其它应收款余额的84.39%；

(2) 持有公司5%（含5%）以上股份的股东北京嘉利恒德房地产开发有限公司欠款69,688,616.01元。

5、预付账款期末净额 99,803.00元

帐龄	期末数		期初数	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	99,803.00	100.00	5,861,130.09	74.23
1-2年			2,035,300.11	25.77
2-3年				
3年以上				

合 计 99,803.00 100.00 7,896,430.20 100.00

6、存货期末净额 43,597,169.87元

项 目	期末数		期初数	
	金 额 (元)	跌价准备 (元)	金 额 (元)	跌价准备 (元)
原材料	15,937,778.37		34,119,623.05	7,790,824.13
在产品及自制半成品	3,153,228.18		2,802,224.76	
产成品	34,141,890.26	10,043,021.23	42,107,549.9	13,350,333.06
低值易耗品	407,294.29		232,294.29	
合 计	53,640,191.10	10,043,021.23	79,261,692.00	21,141,157.19

7、待摊费用 期末数 353,604.00元

期初数 613,772.00元

8、长期股权投资 期末数为35,798,060.93元

期初数为0元

长期股权投资主要系对荆州军沙商贸有限公司87.5%的股权投资,由于该股权拟处置,故未纳入合并范围。

9、长期债权投资 期末数17,000,000.00元

期初数17,000,000.00元

10、固定资产

(1) 固定资产原值

类 别	期初数 (元)	本年增加额 (元)	本年减少额 (元)	期末数 (元)
房屋建筑物	121,984,863.62		82,213,689.02	120,771,174.60
机器设备	225,512,962.90	1,177,804.23	7,259,813.40	151,753,149.50
运输设备	4,827,678.03	123,258.58	512,372.07	1,315,305.96
其它设备	12,487,800.46	68,476.99	406,656.00	1,950,684.26
合 计	364,813,305.01	1,369,539.80	90,392,530.49	275,790,314.32

注: 固定资产原值减少主要是由于合并范围的改变(见上注8)影响,荆州军沙商

贸有限公司2004年底固定资产原值为87,774,501.67元。

(2) 累计折旧

类 别	期初数 (元)	本年增加 (元)	本年减少额 (元)	期末数 (元)
房屋建筑物	20,059,987.18	1,535,235.84	4,592,543.00	17,002,680.02
机器设备	76,500,266.23	4,605,707.52	408,226.06	80,697,747.69
运输设备	2,251,795.32	921,141.50		3,172,936.82
其它设备	6,441,667.01	614,094.34	102,056.80	6,953,704.55
合 计	105,253,715.74	7,676,179.20	5,102,825.86	107,827,069.08

注：累计折旧减少主要是由于合并范围的改变（见上注8）影响，荆州军沙商贸有限公司2004年底累计折旧为4,434,697.03元。

(3) 固定资产减值准备

类 别	期初数 (元)	本年增加额 (元)	本年减少额 (元)	期末数 (元)
房屋建筑物	10,308,979.06			10,308,979.06
机器设备	39,050,972.15			39,050,972.15
运输设备	322,471.77			322,471.77
其它设备	1,877,022.07			1,877,022.07
合 计	51,559,445.05			51,559,445.05
固定资产净额	208,000,144.22			116,403,800.19

注： 固定资产抵押情况：

A、2004年12月23日，公司与中国工商银行公安县支行签订了最高额为4,600万元借款的抵押合同，以厂房及机器设备为抵押为公司在该行借款4,590万元提供担保；2004年12月17日，公司与中国工商银行公安县支行签订了最高额为2300万元借款的抵押合同，以厂房1617.4平方米（评估值31,957万元）为公司在该行借款2170万元提供担保。

B、2004年9月30日，公司以控股子公司荆州军沙商贸有限公司的房产4,566.13平方米（评估值1198.47万元），土地6,891平方米（评估值301.53万元）作抵押，为公司在荆州市商行中兴支行借款1500万元提供担保。

C、公司于1998年12月4日与中国银行公安支行签订了房地产及动产抵押合同（其中：房屋原值1,363.00万元，机器设备原值4,200.00万元），并办理了产权登记，由中国银行公安县分行转贷给公司瑞士政府混合贷款。

11、在建工程 期末数 4,801,420.07元

工程项目	年初余额 (元)	本年增加额 (元)	本期转 入固定 资产额 (元)	其它减少 额 (元)	期末数 (元)	资金 来源
其他设备	124,122.07	2,201,583.00			2,325,705.07	自筹
预付工程款		2,475,715.00			2,475,715.00	自筹
合 计	124,122.07	4,677,298.00			4,801,420.07	自筹

注：在建工程增加系技术改造增购设备所致。

12、无形资产 期末数 13,628,920.15元

类 别	原始金额	期初数 (元)	本年增 加额 (元)	本期转出额 (元)	本年摊销额 (元)	累计摊销额 (元)	期末数 (元)	剩余摊 销年限 (年)
土地使用权(甲)	3,181,884.00	2,481,869.52			31,818.84	731,833.32	2,450,050.68	38.5
土地使用权(乙)	13,171,707.00	11,310,586.57			131,717.10	1,992,827.53	11,178,869.47	40.5
合 计	16,353,591.00	13,792,456.09			163,535.94	2,724,660.85	13,628,920.15	

13、短期借款 期末数 155,600,000.00元

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
抵押、质押借 款	100,600,000.00	100,600,000.00
担保借款	55,000,000.00	55,000,000.00
信用借款		
财政周转金		2,737,106.98
合 计	155,600,000.00	158,337,106.98

注：（1）抵押借款情况详见附注10.所述；

（2）担保借款：北京嘉利恒德房地产开发有限公司为公司向荆州市商业银行中兴支行借款25,000,000.00元，中国农业银行沙市支行借款30,000,000.00元提供了连带

责任保证担保;

(3) 短期借款中逾期借款余额为1200万元,公司尚未办理展期手续。

(4) 在本报告期内公司将本科目中财政周转金2,737,106.98元,转入了其他应付款。

14、应付账款期末数 49,273,173.75 元

帐龄	期末数		期初数	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	46,050,523.39	93.46%	58,950,852.67	93.15%
1-2年	3,222,650.36	6.54%	4,333,844.40	6.85%
2-3年				
合计	49,273,173.75	100%	63,284,697.07	100%

注:(1) 无欠持公司5%以上股份的股东单位款项;

(2) 无超过三年以上的大额应付款;

(3) 应付帐款较期初减少的原因为结算供应商货款所致。

15、应付股利期末数 109,237.80元

股利类别	期末数(元)	期初数(元)
国家股		
法人股	109,237.80	109,237.80
社会公众股		
合计	109,237.80	109,237.80

16、应交税金期末数 -4,203,535.77元

税种	期末数(元)	期初数(元)
增值税	-433,830.93	-248,943.59
营业税	-189,527.56	-195,119.97
企业所得税	-3,934,214.61	-3,879,852.04
个人所得税	71,823.03	199,154.57
城市维护建设税	17,336.80	-202,408.10
印花税	15,568.60	111,234.85
土地使用税	22,948.38	45,298.92
房产税	212,766.92	274,828.66
合计	-4,203,535.77	-3,895,806.70

注：(1) 公司税收政策见会计报表附注“三、税项”；

(2) 负数主要原因系税金多缴未清算所致。

17、其它应交款期末数 -67,659.20元

税 种	期末数 (元)	期初数 (元)
教育费附加	-293,376.80	-306,201.79
堤防费	49,677.91	-50,296.41
地方教育发展费	158,490.52	8,659.40
其它	17,549.17	129,762.86
合 计	-67,659.20	-218,075.94

18、其他应付款 期末数 51,870,981.41 元

期初数 46,655,110.76 元

注：(1) 无欠持公司5%以上股份的股东单位款项；

(2) 无超过三年以上的大额应付款；

(3) 其它应付款主要项目

单 位	金 额	款项性质
派力工程有限公司	28,049,891.96	流动资金借款
东方资产管理公司	5,667,000.00	银行借款转入
公安县财政局	2,737,106.98	财政借款
住房出售预交款	2,399,541.20	职工住房预交款

19、预提费用 期末数 3,125,254.81元

费用类别	期末数 (元)	期初数 (元)	期末结存原因
借款利息	3,125,254.81	332,287.37	未结算
合 计	3,125,254.81	332,287.37	

20、长期借款 期末数 15,699,233.18元

期初数 17,168,989.73元

借款单位	期末数		借款期限	年利率 (%)	借款条件
	(瑞士法郎)	(人民币元)			
中国银行公安支行	2,084,151.60	13,493,631.12	2000 12.12-2011.1.12	SEBR+5/8%	抵押 注1
中国银行公安支行	258,970.07	2,205,602.06		SEBR+5/8%	注2

合计 2,343,121.67 15,699,233.18

注：(1) 抵押情况详见附注10；

(2) 上述借款系利用瑞士政府混合贷款，由中国银行公安支行转贷。

21、股本

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
一、尚未流通的股份		
1、发起人股份		
其中：		
国家持有股份	1,455,483.00	6,441,483.00
境内法人持有股份	56,035,817.00	51,049,817.00
项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
外资法人持有股份		
其他		
2、募集法人股		
3、内部职工股		
4、优先股或其他	14,040.00	
尚未流通股份合计	57,505,340.00	57,491,300.00
二、已流通股份		
1、境内上市的人民币普通股	51,816,960.00	51,831,000.00
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
已流通股份合计	51,816,960.00	51,831,000.00
三、股份总数	109,322,300.00	109,322,300.00

注：(1) 公司第一大股东北京嘉利恒德房地产开发有限公司将其持有的公司股份24,491,300股质押给中国农业银行北京崇文支行，为金浩集团有限公司向该行的借款提供质押，质押期限一年，截止报告期末仍处于质押状态；第三大股东坦博风险投资有限公司持有的公司股份8,558,517股已被质押及司法冻结。

(2) 公司第二大股东公安县经济开发投资公司将其持有的公司股份10,947,600股、公安县振华环保工程有限公司将其持有的公司法人股2,717,624股，质押给中国银行公安县支行，为本公司向该行的流动资金借款2000万元提供质押担保，质押期限一年，报告期末仍处于质押状态。

22、资本公积期末数 70,585,534.23元

项 目	期初数 (元)	本年增加 (元)	本年减少 (元)	期末数 (元)
-----	---------	----------	----------	---------

股票溢价	133,239,900.08		120,286,735.04	12,953,165.04
接受捐赠资产准备	6,814,504.00			6,814,504.00
股权投资准备	100,479.08			100,479.08
关联交易差价	832,611.49			832,611.49
其它资本公积转入	48,959,728.83	925,045.79		49,884,774.67
合计	189,947,223.48	28,704.79	120,286,735.04	70,585,534.23

注：其它资本公积及本期增加均系长期股权投资贷差及以非货币性资产投资产生的抵偿债务收益转入；

股票溢价本期减少系用资本公积弥补亏损。

23、盈余公积期末数 7,743,889.58元

项目	期初数 (元)	本年增加 (元)	本年减少 (元)	期末数 (元)
盈余公积	15,487,779.16		15,487,779.16	0.00
公益金	7,743,889.58			7,743,889.58
任意盈余公积	13,122,813.80		13,122,813.80	0.00
合计	36,354,482.54		28,610,590.96	7,743,889.58

注：盈余公积减少系本期用盈余公积弥补亏损。

24、未分配利润期末数 -30,222,790.98元

项目	本年发生额 (元)
本期净利润	-1,370,056.82
加：年初未分配利润	-177,750,062.16
盈余公积转入	28,610,592.96
资本公积转入	120,286,735.04

减：提取盈余公积金	
提取公益金	
提取任意盈余公积金	
应付股利	
年末未分配利润	-30,222,790.98

注：根据 2004 年度股东大会决议用盈余公积与资本公积弥补亏损 148,897,328.00 元，年初未分配利润弥补之后余额为-28,852,734.16 元，将在以后五个会计年度用税前收益弥补。

(二) 利润表项目注释

25、主营业务收入和主营业务成本

项 目	主营业务收入	
	本期发生额 (元)	上年同期发生额 (元)
车桥系列	135,468,816.01	77,013,847.03
齿轮系列	21,289,692.10	22,089,577.34

项 目	主营业务成本	
	本期发生额 (元)	上年同期发生额 (元)
车桥系列	112,705,021.02	62,659,909.98
齿轮系列	17,851,487.27	19,092,006.35

注：（1）公司前五名客户销售收入总额为 108,008,440.49 元，占全部销售收入的 68.90%。

（2）由于公司根据市场需求及时调整产品结构、市场开发成效显著，因而主营业务收入较上年同期增长 58.18%，主营业务成本较上年同期增长 59.70%。

26、其他业务利润

本年发生额	-9,722,671.50 元
-------	-----------------

项 目	上年同期发生额		
	其它业务收入 (元)	其它业务支出 (元)	其它业务利润 (元)
原材料及废料销售	2,021,924.66	11,560,934.68	-9,539,010.02
门面出租	411,100.00		411,100.00
其他	2,231,055.89	2,825,817.37	-594,761.48
合计	4,664,080.55	14,386,752.05	-9,722,671.50

注：其它业务利润较上年下降 517.32%，主要原因为 2005 年上半年处置了部分积压物资。根据《企业会计制度》的规定：积压物资物资处置后将原计提的减值准备冲减了当期管理费用，而所处置的积压物资的账面原值则计入了其他业务支出，因而其他业务利润（原材料及废料销售）本期出现较大的负数，这也是管理费用较上年同期发生额大幅下降的主要原因（参见下注 28）。

27、营业费用

项目	本期发生额(元)	上年同期发生额(元)
合计	7,180,003.90	4,096,629.60

注：营业费用较上年同期上升 75.12%，主要系今年上半年销售上升，带来运输费用上涨及各相关费用同步增加所致。

28、管理费用

项 目	本期发生额 (元)	上年同期发生额 (元)
合 计	7,980,840.35	13,561,457.93

注：管理费用较上年同期下降 41.15%，主要原因为处理积压物资后存货跌价准备的转回（参见上注 26）。

29、财务费用

类别	本期发生额 (元)	上年同期发生额 (元)
利息支出	2,015,068.27	3,709,039.90
减：利息收入	26,124.93	248,516.29
汇兑净损失		
其他(手续费)	25,018.27	18,250.00
合计	2,013,961.61	3,478,773.60

30、营业外收入

项目	本期发生额 (元)	上年同期发生额 (元)
处置固定资产净收益	40,038.00	
罚没收入	5,936.00	
其他	1,196.00	184,571.05
合计	47,170.00	184,571.05

31、营业外支出

项目	本期发生额 (元)	上年同期发生额 (元)
处置固定资产净损失	80,296.16	
其他	13,200.00	108,228.00
合计	93,496.16	108,228.00

(三) 现金流量表项目注释:

32、支付的其他与经营活动有关的现金 41,965,617.29 元，其中：

项 目	金 额
	(元)
运输费	5,099,254.99
差旅费	428,166.21
业务及业务招待费	929,555.37
办公费	187,561.59
技术开发费	888,113.47
修理费	42,348.97
审计及咨询费	372,333.30
其它往来款净额	34,018,283.39

六、母公司会计报表附注

1、应收账款期末净额 77,586,245.53 元

账龄	期末数		
	金额 (元)	比重 (%)	坏账准备 (元)
半年以内	44,184,864.68	48.55	
1年以内	15,104,574.20	16.13	755,228.71
1-2年	4,544,316.74	4.67	854,431.67
2-3年	5,224,485.92	5.37	783,672.89
3-4年	11,877,273.94	12.22	4,750,909.58
4-5年	4,189,580.85	4.31	2,094,790.43
5年以上	8,500,912.38	8.75	6,800,729.90
合计	93,626,008.71	100.00	16,039,763.18

账龄	期初数		
	金额 (元)	比重 (%)	坏账准备 (元)

半年以内	35,128,593.71	49.62	
1年以内	4,519,621.27	7.80	159,923.54
1-2年	616,834.63	0.87	61,683.46
2-3年	15,577,942.32	22.00	2,336,691.35
3-4年	5,453,069.35	7.70	2,181,443.74
4-5年	3,929,088.19	5.55	1,964,544.10
5年以上	4,571,824.19	6.46	3,657,459.35
合计	70,797,513.66	100.00	10,361,745.54

注：(1) 期末余额中前5名总额为33,542,041.46元，占应收账款期末余额的35.83%；

(2) 应收账款中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款；

(3) 应收账款较上年末增加32.24%，系本年主营业务收入上升，开发新客户所致。

2、其他应收款期末净额112,213,243.53元

账龄	期末数		
	金额 (元)	比重 (%)	坏账准备 (元)
半年以内	70,787,053.61	31.45	
1年以内	9,368,512.02	4.16	6,119,627.93
1-2年	6,215,568.29	2.76	545,973.01
2-3年	84,216,574.28	37.42	59,858,654.39
3-4年	32,054,621.54	14.24	30,013,341.01
4-5年	19,251,265.15	8.55	14,120,616.91
5年以上	3,168,547.10	1.42	2,190,685.21
合计	225,062,141.99	100.00	112,848,898.46

账龄 期初数

	金额 (元)	比重 (%)	坏账准备 (元)
半年以内	47,268,291.16	23.67	
1年以内	12,088,137.63	6.05	6,119,627.94
1-2年	50,527,133.31	2.73	545,973.01
2-3年	82,989,986.79	41.56	59,858,654.39
3-4年	31,532,490.05	15.79	30,013,341.01
4-5年	17,627,886.50	8.83	14,120,616.91
5年以上	2,738,356.51	1.37	2,190,685.20
合计	199,704,876.89	100.00	112,848,898.46

注：(1) 期末余额中前5名总额为190,497,368.72元，占其它应收款期末余额的84.64%；

(2) 持有公司5%(含5%)以上股份的股东北京嘉利恒德房地产开发有限公司欠款69,688,616.01元；

3、长期股权投资期末数 82,599,212.16 元

项目	期初数 (元)	本期增加 (元)
荆州军沙商贸有限公司	32,690,303.18	318,340.50
成都博盈车桥有限公司	1,560,828.33	3,706,746.60
武汉博盈创新投资有限公司	17,639,210.12	
湖北车桥有限公司	23,000,000.00	
云南博盈车桥有限责任公司		810,000.00
宜都博鹏汽车配件有限公司		2,247,821.00
公安盛乐汽车配件有限公司		654,879.00
合计	74,890,341.63	7,737,787.10
项目	本期减少	期末数

	(元)	(元)
荆州军沙商贸有限公司		33,008,643.68
成都博盈车桥有限公司		5,267,574.93
武汉博盈创新投资有限公司	1,974.82	17,637,235.30
湖北车桥有限公司		23,000,000.00
云南博盈车桥有限责任公司	26,941.75	783,058.25
宜都博盈汽车配件有限公司		2,247,821.00
公安盛乐汽车配件有限公司		654,879.00
合计	28,916.57	82,599,212.16

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

A、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址
北京嘉利恒德房地产开发有限公司	北京市通州区工业开发区
金浩集团有限公司	北京市延庆县八达岭经济开发区
湖北车桥有限公司	湖北省公安县斗湖堤镇荆江大道178号
武汉博盈创新投资有限公司	武汉东湖路155号
成都博盈车桥有限公司	成都市清白江区弥牟镇南路37号
荆州军沙商贸有限公司	湖北省荆州市沙市区江津西路288号
云南博盈车桥有限责任公司	云南省大理白族自治州洱源

宜都博鹏汽车配件有限公司	县邓川镇 宜都市陆城城河大道二巷 16 号
企业名称	主营业务
北京嘉利恒德房地产 开发有限公司	房地产项目开发；经营、销 售商品房
金浩集团有限公司	项目投资及管理、投资咨询 服务、技术开发等
湖北车桥有限公司	汽车零部件的设计、制造、开 发、销售和售后服务等
武汉博盈创新投资有限公司	对电子信息、新材料、生物工程、 光机电一体化、医药、化工、环保 等领域的投资等
成都博盈车桥有限公司	制造、销售汽车车桥及零部件仪器 仪表、备品备件、机电产品等的加 工
荆州军沙商贸有限公司	钢材、建材、建筑装饰材料、轻 工产品、日用品、房屋出租、 物业管理，自有房屋销售；汽 车配件、摩托车配件销售等
云南博盈车桥有限责任公司	汽车配件、灯具制造销售；汽 车（不含小轿车）销售等
宜都博鹏汽车配件有限公司	汽车零部件制造、销售等
企业名称	与本企业关系
北京嘉利恒德房地产 开发有限公司	第一大股东 (占公司总股本的 22.4%)

金浩集团有限公司	实际控制方，北京嘉利恒德房地 产开发有限公司的母公司
湖北车桥有限公司	子公司
武汉博盈创新投资有限公司	子公司
成都博盈车桥有限公司	子公司
荆州军沙商贸有限公司	子公司
云南博盈车桥有限责任公司	子公司
宜都博鹏汽车配件有限公司	子公司

企业名称	经济性质或类型
北京嘉利恒德房地 产开发有限公司	有限责任公司
金浩集团有限公司	有限责任公司
湖北车桥有限公司	有限责任公司
武汉博盈创新投资有限公司	有限责任公司
成都博盈车桥有限公司	有限责任公司
荆州军沙商贸有限公司	有限责任公司
云南博盈车桥有限责任公司	有限责任公司
宜都博鹏汽车配件有限公司	有限责任公司

企业名称	法定代表人
北京嘉利恒德房地 产开发有限公司	胡和建
金浩集团有限公司	胡和建
湖北车桥有限公司	管琪
武汉博盈创新投资有限公司	陈宏超
成都博盈车桥有限公司	冯启泰

荆州军沙商贸有限公司	彭东阳
云南博盈车桥有限责任公司	彭东阳
宜都博鹏汽车配件有限公司	冯启泰

B、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年末数	
	金额 (万元)	比例 (%)
湖北车桥有限公司	2300.00	79.3
武汉博盈创新投资有限公司	1900.00	95
成都博盈车桥有限公司	510.00	51
荆州军沙商贸有限公司	3500.00	87.5
云南博盈车桥有限责任公司	81.00	27
宜都博鹏汽车配件有限公司	224.78	51

注:原湖北博盈齿轮有限公司于2005年6月更名为湖北车桥有限公司。

C、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
公安县经济开发投资公司	公司股东
公安县振华环保工程有限公司	公司股东
荆州长江城市建设发展投资有限公司	公司第一大股东的母公司的控股子公司
荆州凯比特投资广场有限公司	公司第一大股东的母公司的控股子公司
荆州市盛智物业管理有限公司	与公司控股子公司荆州军沙商贸有限

公司为同一主要个人股东

(二) 关联方交易

1、借款担保

公安县经济开发投资公司为公司向中国银行公安县支行借款 2000 万元提供股权质押担保。该笔借款余额为 1700 万元。北京嘉利恒德房地产开发有限公司为公司向荆州市商业银行中兴支行借款 40,000,000.00 元、向中国农业银行荆州市分行沙市支行 30,000,000.00 元提供保证担保。

2、公司与关联方的应收、应付款项

1) 其他应收款

关联单位	2005 年 6 月 30 日 (元)
北京嘉利恒德房地产开发有限公司	69,688,616.01
荆州市军沙商贸有限公司	43,988,303.74

2) 其它应付款

关联单位	2005 年 6 月 30 日 (元)
荆州市盛智物业管理有限公司	30,045.40

1) 其他应收款

关联单位	2004 年 12 月 31 日 (元)
北京嘉利恒德房地产开发有限公司	37,800,121.62
荆州市盛智物业管理有限公司	1,143,711.53

2) 其它应付款

关联单位	2004年12月31日 (元)
荆州凯比特投资广场有限公司	1,479,317.02
荆州长江城建发展投资有限公司	485,335.95
荆州市盛智物业管理有限公司	24,152.40

八、重大事项

根据公司第五届第十二次董事会决议要求,公司的子公司湖北博盈齿轮有限公司于2005年6月更名为湖北车桥有限公司。为突出公司主业,发挥品牌效益,公司拟对湖北车桥有限公司进行增资。具体方案为:以2004年12月31日经审计的财务数据为准,公司拟对湖北车桥有限公司增资8,325万元,同时将经营性资产1,600.17万元作为应收债权注入湖北车桥有限公司。经过增资后,公司对湖北车桥有限公司的持股比例由79.3%增加到94.65%。

实际投资及剥离相关资产产生的损益以2004年底资产负债的归属计算交易双方相应权益。

上述方案尚需公司董事会及股东大会批准。

此外,2005年1月20日,公司股东北京嘉利恒德房地产开发有限公司以公司于2003年12月4日对湖北华通车桥集团有限公司出具的《承诺函》违反客观事实为由,向荆州市中级人民法院对公司提起诉讼,申请法院判定上述承诺无效。荆州市中级人民法院已于2005年2月24日对北

京嘉利恒德房地产开发有限公司的上述诉讼予以受理，该诉讼正处于审理中。

九、或有事项

截止报告日公司没有需要披露的或有事项。

十、承诺事项

截止报告日公司没有需要披露的承诺事项。

七、备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的2005年半年度报告文本。
- 2、载有本公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的2005年半年度财务报告。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸和信息披露网站上披露的所有文件文本。
- 4、公司章程文本。
- 5、上述文件存放于公司董事会秘书处。

湖北博盈投资股份有限公司

董事长：管琪

二00五年八月一十七日