

湖北博盈投资股份有限公司
2011 年半年度报告全文

2011 年 8 月 22 日

重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人杨富年先生、主管会计工作负责人李群先生及会计机构负责人吴超先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目录

第一节	公司基本情况	3
第二节	股本变动和主要股东持股情况	4
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	6
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	10
第六节	财务报告	17
第七节	备查文件	未页

第一节 公司基本情况

一、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

二、法定代表人：杨富年

三、董事会秘书：李民俊

联系地址：北京市朝阳区亮马桥路 39 号第一上海中心 C 座 412 室

联系电话：010—84535388 转 808/809

传真：010—64666028

四、注册地址：湖北省公安县斗湖堤镇荆江大道 178 号

办公地址：北京市朝阳区亮马桥路 39 号第一上海中心 C 座 412 室

邮政编码：100125

公司国际互联网网址：<http://www.hbbothwin.com>

公司电子信箱：liminjun2003@sohu.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

中国证监会指定登载公司中期报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：博盈投资

股票代码：000760

七、其他有关资料：

公司注册登记机关：湖北省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：420000000001974

公司税务登记号码：国(地)税鄂字 421022181963366

八、主要财务数据和指标

(单位：人民币元)

	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(元)	529,479,599.28	566,783,066.55	-6.58%

归属于上市公司股东的所有者权益（元）	182,845,352.94	180,566,183.62	1.26%
股本（股）	236,852,292.00	236,852,292.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.77	0.76	1.32%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	240,050,988.52	321,095,670.36	-25.24%
营业利润（元）	5,513,862.05	6,543,225.80	-15.73%
利润总额（元）	5,544,581.54	6,823,379.19	-18.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,279,169.32	6,560,947.66	-65.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,248,449.83	6,280,794.27	-64.20%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.03	-66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.03	-66.67%
加权平均净资产收益率（%）	0.90%	3.03%	-2.13%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.89%	2.90%	-2.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,149,431.38	35,740,348.43	17.93%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.18	0.15	20.00%

九、根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，计算相关指标如下：

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于公司普通股股东的净利润	0.90%	0.90%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.90%	0.90%	0.01	0.01

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股份变动情况表（截止 2010 年 12 月 31 日）

数量单位：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	11,103	0.005%	0	0	0	0	0	11,103	0.005%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5、高管股份	11,103	0.005%	0	0	0	0	0	11,103	0.005%
二、无限售条件股份	236,841,189	99.995%	0	0	0	0	0	236,841,189	99.995%
1、人民币普通股	236,841,189	99.995%	0	0	0	0	0	236,841,189	99.995%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	236,852,292	100.00%	0	0	0	0	0	236,852,292	100.00%

说明：

本公司有限售条件股份合计 11,103 股由本公司现任董事冯启泰先生持有，除此以外，本公司其他股份均为无限售条件流通股。

二、本公司前十名股东持股情况

单位：股

股东总数		18,882			
前 10 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
北京嘉利恒德房地产开发有限公司	境内非国有法人	9.65%	22,850,063	0	22,850,063
中道矿业有限公司	境内非国有法人	4.64%	11,000,000	0	0
北京环球京彩国际信息技术发展有限公司	境内非国有法人	2.30%	5,445,935	0	5,445,935
吴和平	境内自然人	1.06%	2,512,331	0	0
广西华创投资有限公司	境内非国有法人	0.68%	1,600,000	0	0
张韬	境内自然人	0.61%	1,378,662	0	0
张舒	境内自然人	0.58%	1,378,662	0	0
吴平	境内自然人	0.49%	1,150,000	0	0
北京摩亚讯科技有限公司	境内非国有法人	0.48%	1,128,124	0	0
陈应强	境内自然人	0.46%	1,087,200	0	0
前 10 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
北京嘉利恒德房地产开发有限公司	22,850,063	人民币普通股
中道矿业有限公司	11,000,000	人民币普通股
北京环球京彩国际信息技术发展有限公司	5,445,935	人民币普通股
吴和平	2,512,331	人民币普通股
广西华创投资有限公司	1,600,000	人民币普通股
张韬	1,378,662	人民币普通股
张舒	1,378,662	人民币普通股
吴平	1,150,000	人民币普通股
北京摩亚讯科技有限公司	1,128,124	人民币普通股
陈应强	1,087,200	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司无法得知上述股东是否有关联关系或是否是一致行动人。	

三、报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

2011年7月21日,公司职工监事吴运衡因个人原因提出辞职,公司已于2011年7月21日第2011-021号予以公告。

第四节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 公司报告期内的总体经营情况

今年以来,多重不利因素笼罩汽车行业,政策、金融、产业结构调整、通货膨胀、油耗准入等方方面面带来的变化比金融危机时更复杂和难以准确判断。年初市场不旺,供过于求的局面很明显,特别是与各企业预期的差距很大,4月份汽车行业延续3月的低迷态势,5月、6月份更有节节下滑之势。公司董事会面对现状,紧密团结和依靠全体员工,拓市场,促研发,抓管理,建流程,全力以赴迎接挑战。

截止2011年6月30日,公司共实现营业收入240,050,988.52元,较上年同期减少22.45%;实现营业利润5,513,862.05元,较上年同期减少15.73%;实现净利润5,544,581.54元,较上年同期减少18.74%(其中归属于母公司所有者

的净利润为 2,279,169.32 元)；目前公司总资产达到 529,479,599.28 元，较上年度期末减少 6.58%。

(二) 公司的主营业务范围及其经营状况

公司目前的主营业务为汽车配件制造及销售、房地产项目投资，主要产品为汽车前后桥总成及齿轮。(公司 2007 年年底开始涉足房地产行业，2011 年内受国家调控等多种原因的影响，致使投资参股的北京金浩华置业有限公司拟开发的房地产项目仍未能正常开工，也未产生收益)

1、主营业务分行业、产品情况如下： 单位：(人民币)万元

单位：万元

主营业务分行业情况						
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 (%)
汽车配件	23,969.27	21,212.64	11.50%			
租金收入	35.82	69.63	-94.39%			
主营业务分产品情况						
轿品	23,969.27	21,212.64	11.50%			
租金收入	35.82	69.63	-94.39%			

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

2、主营业务分地区情况 单位：人民币(万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
湖北地区	23,969.27	-8.03%
成都地区	0.00	
北京地区	35.82	-46.72%

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

本报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

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

本报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

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

本报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

6、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

本报告期内没有发生对净利润产生重大影响的其他经营业务。

（三）公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析（单位：人民币万元）

公司名称	注册资本	主营业务	该公司报告期内净利润(万元)
湖北车桥有限公司	8763 万元	汽车零部件的设计、开发、制造、销售和售后服务等	14,569,393.85

（四）公司经营中出现的问题与困难及公司采取的应对措施

本报告期内，公司经营中的主要问题与困难为：

1、公司汽车零配件业务相关的生产线、生产设备、生产工艺相对落后，不能完全满足市场发展需要；

2、公司生产基地与主机配套厂距离较远，运输费用居高不下。

目前公司采取的应对措施为：进一步全面推行项目成本管理和质量管理，尽可能降低生产成本，同时引进战略投资者及相关的管理人才，在全公司范围内实施新的管理模式，向管理要效益。

二、公司募集资金使用情况

1、公司募集资金运用

适用 不适用

报告期内公司没有募集资金使用。

2、公司变更项目情况

适用 不适用

报告期内公司没有变更募集资金项目的情况发生；

三、公司报告期内的投资情况

1、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的情况发生；

2、报告期内，公司没有非募集资金投资的重大项目。

四、公司董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

本公司董事会未对下半年的经营计划作出修改计划

五、公司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

具体业绩变动情况及业绩变动原因参见本公司于同日公告的“业绩预告公告”。

六、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

公司本报告期财务报告未经会计师事务所审计，因此不存在“非标准审计报告”。

七、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

公司会计审计机构亚太（集团）会计师事务所有限公司为本公司 2010 年财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，因此不存在“非标准审计报告”涉及事项。

第五节 重要事项

一、公司治理情况：报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作，本报告期内公司的实际治理状况与中国证监会相关文件的要求基本一致。

二、公司拟定的利润分配方案及公积金转增股本方案：报告期内公司未拟定利润分配方案及公积金转增股本方案。

三、报告期公司无利润分配和公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司重大诉讼进展情况：

1、湖北华通车桥集团有限公司及公安县人民政府请求判令本公司偿还其“所垫付的车桥股份公司职工与之解除劳动关系的经济补偿费”一案。2005年11月30日湖北省荆州市中级人民法院向公司下达了民事裁定书：准许两原告撤回起诉，并由两原告承担诉讼费。2008年初湖北华通车桥集团有限公司、公安县人民政府重新向湖北省荆州市中级人民法院提起上诉，诉讼请求如下：（1）判令本公司偿还其所垫付的车桥股份公司职工与之解除劳动关系的经济补偿费3173万元；（2）诉讼费用由本公司承担。（本公司已于2008年5月8日进行了披露，具体情况请参见2008-012号公告）

本案经荆州市中级人民法院审理后，于2009年8月6日作出了判决，判决如下：（1）博盈公司于本判决生效后三十日内返还公安县人民政府、湖北华通车桥集团有限公司2919.17万元，并由本公司承担18.44万元的案件受理费；（2）驳回公安县人民政府、湖北华通车桥集团有限公司的其他诉讼请求；（3）驳回本公司的反诉请求，并由本公司负担案件受理费12.65万元。（本公司已于2009年9月5日进行了披露，具体情况请参见2009-035号公告）

本公司不服该判决结果，2009年内已向湖北省高级人民法院提出上诉，湖北省高级人民法院依照《中华人民共和国民事诉讼法》第153条第一款第（一）项之规定，于2010年8月5日判决如下：驳回上诉，维持原判（本公司已于2010年9月1日进行了披露，具体情况请参见2010-032号公告）。

2009年度，本公司已根据荆州市中级人民法院下达的民事判决书〔[2008]鄂

荆中民一初字第4号}调整确定预计负债金额共计2919.17万元

2、2007年11月26日，中国银行股份有限公司公安支行向荆州市中级人民法院起诉本公司，要求判令本公司即刻偿还截止2007年9月20日对其的欠款本息2,030,170.64瑞士法郎，折合人民币12,930,359.83元，并承担抵押担保责任及诉讼费用。2008年1月4日，中国银行股份有限公司公安支行追加诉讼请求，要求终止本公司利用瑞士政府混合贷款331.5万瑞士法郎的转贷协议，并追加偿还欠款994,500.06瑞士法郎，折合人民币6,334,070.33元，承担追加诉讼费用。2008年2月13日荆州市中级人民法院出具(2008)鄂荆中民四初字第01-1号民事裁定书，裁定查封扣押本公司抵押给中国银行股份有限公司公安支行2000万元同等价值的抵押物(本公司的房产)或者冻结本公司2000万元的银行存款。2008年3月28日荆州市中级人民法院该案作出判决，判决如下：(1)本公司于判决生效之日起三日内，向原告支付(96001)号《转贷协议》本金及利息。其中本金786,857.20瑞士法郎，折合人民币5,011,572.19元；利息截止2007年9月20日为53,000.85瑞士法郎，折合人民币337,567.72元；(2)终止原被告双方于2000年8月11日签订的编号(2000)01号《湖北车桥股份有限公司利用瑞士政府混合贷款331.5万瑞士法郎的转贷协议》，本公司于判决生效之日起三日内偿还上述借款本金及利息，其中本金为1,989,000瑞士法郎，折合人民币12,668,139.90元；利息截止2007年9月20日为195,812.65瑞士法郎，折合人民币1,247,150.35元；(3)本公司于判决生效之日起三日内偿付原告同期转贷手续费12,542.5瑞士法郎，折合人民币79,884.44元；(4)被告不按上述第二项判决内容履行时，原告有权就被告用于抵押担保的财产经依法折价或者拍卖、变卖后优先受偿；(5)驳回原告要求被告承担律师代理费的诉讼请求。

(本公司已于2008年8月22日进行了披露，具体情况请参见2008-020号公告)

2010年6月23日，本公司收到中国银行股份有限公司荆州分行送达的《债权转让通知》：根据中国银行荆州分行与荆州市恒丰制动系统有限公司签订的债权转让协议，中国银行已将(2008)荆中民四初字第1号民事判决书项下的全部债权、后期产生的其他债权及对应的担保物权、主张债权所产生的全部费用转让给荆州市恒丰制动系统有限公司。请你公司向荆州市恒丰制动系统有限公司依法履行上述债权转让协议项下的全部义务(本公司已于2010年6月24日进行了披

露，具体情况请参见 2010-026 号公告)。

以上债权转移后，荆州市恒丰制动系统有限公司已成为本公司新的债权方。2010 年 6 月 23 日，荆州市恒丰制动系统有限公司对本公司发送《债权转让通知》：根据贵我双方签署的《股权转让及增资扩股协议书》，我公司已收购取得公安县茂发国有资产经营有限责任公司对你公司的债权 15,641,111.69 元(本息合计)及中国银行股份有限公司公安县支行对公司的债权 23,483,374.44 元。现我公司将其中对你公司享有的 1987.90 万元债权转让给湖北车桥有限公司，用于认购湖北车桥有限公司本次增资股份 965 万股(由湖北车桥有限公司直接抵减对公司相同金额的债务)；请公司接此通知后，与湖北车桥有限公司办理有关往来结算手续，同时削减对我公司上述金额的债务(本公司已于 2010 年 6 月 24 日进行了披露，具体情况请参见 2010-026 号公告)。

按照本公司与荆州市恒丰制动系统有限公司签署的《股权转让及增资扩股协议书》及相关补充协议约定，本公司对其剩余的债务享有 18 个月的宽限偿还期，至 2011 年 6 月 30 日本公司对荆州市恒丰制动系统有限公司剩余债务尚在宽限偿还期内。

3、中国东方资产管理公司武汉办事处因企业借贷纠纷一案，于 2009 年 9 月 17 日向湖北省黄石市中级人民法院对本公司及本公司全资子公司湖北车桥有限公司提起了诉讼(具体情况见本公司于 2009 年 12 月 25 日披露的 2009-042 号公告)。

在湖北省黄石市中级人民法院受理该案后，本公司及本公司全资子公司湖北车桥有限公司在提交答辩状期间分别对该案的管辖权提出异议，认为本公司及全资子公司湖北车桥有限公司的住所地均在湖北省荆州市，且原借款合同协议选择管辖的法院也是湖北省荆州市中级人民法院，故提出本案应由湖北省荆州市中级人民法院管辖。经过审查，湖北省黄石市中级人民法院认为：本公司及本公司子公司提出的管辖权异议理由成立，作出裁定：本案移送湖北省荆州市中级人民法院审理(具体情况见本公司于 2010 年 1 月 22 日披露的 2010-002 号公告)

由于本案原告原为中国东方资产管理公司武汉办事处，在本公司向湖北省黄石市中级人民法院提出管辖异议后，中国东方资产管理公司武汉办事处已于

2009年12月29日将债权转让给公安县茂发国有资产经营有限责任公司(简称“公安县茂发公司”),导致本案原告由中国东方资产管理公司武汉办事处变更为公安县茂发公司(具体情况见本公司2010年1月13日披露的2010-001号公告)。

本公司认为:公安县茂发公司的实际控制人为公安县人民政府,而本公司与公安县人民政府之间曾有多起案件在荆州市中级人民法院审理,其间均受到公安县人民政府施加的行政干扰,为避免再次出现这一情形,本公司向湖北省高级人民法院上诉请求撤销湖北省黄石市中级人民法院作出的将本案移送湖北省荆州市中级人民法院审理的裁定,将案件移送至湖北省高级人民法院直接审理。湖北省高级人民法院经过审查后裁定:驳回本公司上诉,维持原裁定。

2010年6月23日,本公司收到公安县茂发国有资产经营有限责任公司送达的《债权转让通知》:我公司已将对你的6760万元债权本金及其全部应计利息转让给荆州车桥有限公司91,290,467.23元(本息合计)、转让给荆州恒丰制动系统有限公司15,641,111.69元(本息合计)。请你公司接此通知后,分别向该两公司履行还款义务(本公司已于2010年6月24日进行了披露,具体情况请参见2010-026号公告)

以上债权转移后,荆州车桥有限公司已成为本公司新的债权方。2010年6月23日,荆州车桥有限公司对本公司发送《债权转让通知》:根据贵我双方签署的《股权转让及增资扩股协议书》,我公司已收购取得公安县茂发国有资产经营有限责任公司对你公司享有的债权91,290,467.23元(本息合计),现我公司将其中对你公司享有的3162.10万元转让给湖北车桥有限公司,用于认购湖北车桥有限公司本次增资股份1535万股(由湖北车桥有限公司直接抵减对公司相同金额的债务);另向你公司交割削减对公司的债权1479.08万元,用于支付受让你公司转让的湖北车桥有限公司718万股股权应付款(在股权转让过户完成后此债权自动核减)。请公司接此通知后,与湖北车桥有限公司办理有关往来结算手续,同时削减对我公司上述两项金额的债务(本公司已于2010年6月24日进行了披露,具体情况请参见2010-026号公告)

按照本公司与荆州车桥有限公司签署的《股权转让及增资扩股协议书》及相关补充协议约定,本公司对其剩余的债务享有18个月的宽限偿还期。至2011年6月30日本公司对荆州车桥有限公司剩余债务尚在宽限偿还期内。

五、截止本报告期末，本公司尚未持有其他上市公司股权，也未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业及其他拟上市公司。

六、本报告期内公司收购、出售资产及资产重组事宜

1、收购资产

适用 不适用

公司本报告期内未发生收购资产事宜。

2、出售资产

适用 不适用

公司本报告期内出售资产相关事宜详见本章节第七项内容

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

公司本报告期内出售资产相关事宜及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详见本章节第七项内容。

七、报告期内，公司企业撤并情况：

1、2010年6月17日，经本公司与相关方（主要为荆州车桥有限公司、荆州市恒丰制动系统有限公司，分别简称“荆州车桥、荆州恒丰”）协商一致，三方签订了《湖北博盈投资股份有限公司与荆州车桥有限公司、荆州市恒丰制动系统有限公司之股权转让及增资扩股协议书》及相关的《补充协议书》。

通过上述协议，三方同意：（1）引进荆州车桥、荆州恒丰对本公司全资子公司湖北车桥有限公司进行增资，具体增资金额为：增资 2500 万股，其中荆州车桥认购 1535 万股；荆州恒丰认购 965 万股。（2）本公司作为车桥公司的唯一股东，向荆州车桥转让部分股份，转让数额为 718 万股。

以上两项事项完成后，湖北车桥的注册资本由原先的 6263 万股增至 8763 万股，其中本公司对车桥公司持股 5545 万股，持股比例由增资前的 100%降至 63.28%；荆州车桥作为新增股东对车桥公司持股 2253 万股，持股比例为 25.71%；荆州恒丰作为新增股东对车桥公司持股 965 万股，持股比例为 11.01%。

以上对子公司湖北车桥有限公司进行增资扩股的相关议案已于 2010 年 6 月 18 日经第七届董事会第八次会议以通讯方式审议通过（本公司已于 2010 年 6 月 19 日进行了披露，具体见本公司 2010-024 号公告）

以上增资扩股及股权转让目前的进展情况为：三方增资扩股及股权转让协议于 2010 年 6 月 17 日签定，6 月 18 日经本公司董事会审议通过，工商变更登记于 2010 年 7 月 1 日正式完成。

对本公司报告期的经营成果及财务状况造成影响为：此次对子公司湖北车桥有限公司增资扩股及股权转让完成后，本公司还持有湖北车桥有限公司 63.28%的股权，占绝对控股地位，因此对公司业务连续性、管理层稳定性均未产生重大影响。

八、本报告期内发生的重大关联交易情况：

1、与日常经营相关的关联交易

（1）采购货物

本公司本年度没有发生关联方的采购货物情况。

（2）销售货物

本公司本年度没有发生关联方的销售货物情况。

2、资产收购、出售发生的关联交易

本报告期内没有发生与关联方的资产收购、出售行为。

3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

本报告期内公司没有发生与关联方共同对外投资行为。

4、公司与关联方存在债权、债务往来、担保事项形成的原因及其对公司的影响。

（1）其他应收款

本公司报告期末与关联方不存在其他应收的款项。

（2）其他应付款

本公司报告期末与关联方不存在其他应付的款项。

5、公司控股股东及其他关联方资金占用情况的说明及独立董事意见

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》的要求，作为湖北博盈投资股份有限公司的独立董事，我们通过仔细核对公司编制的财务报表，发表独立意见如下：

截止2011年6月30日，公司不存在中国证监会证监发（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》第一条第二款所述控股股东及其他关联方占用资金的事项，也未有发现公司存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用和成本或其他支出事项。未发现有损害股东权益，尤其是中小股东权益的情形发生；公司不存在没有披露的资金往来、资金占用的事项；公司不存在以其他方式变相资金占用的事项；公司不存在大股东及其附属企业违规占用公司资金的情况。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项：报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项

2、本报告期内，公司未为股东、实际控制人及其关联方提供担保，也未为资产负债率超过 70%的被担保对象提供担保。

3、本报告期内，公司无委托理财情况。

十、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行前述规定情况的专项说明及独立意见

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》的要求，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：

经我们审慎查验，报告期内公司严格控制对外担保风险，没有为控股股东及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其关联方也未强制公司为其提供担保。

因此公司三位现任独立董事认为：报告期内公司的行为符合中国证监会证监发（2003）56 号文及《公司章程》的相关规定。

十一、报告期内，公司或持股 5%以上（含 5%）的股东未发生承诺事项。

十二、报告期内，公司控股股东及其实际控制人收到中国证监会立案调查通知书（鄂证调查通字 1113 号），鉴于我公司信息披露不及时的问题特向北京嘉利恒德房地产开发有限公司及其胡和建进行立案调查，目前正在调查中。

公司董事、监事、高级管理人员未发生以下情况：受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、受中国证监会稽查、受中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及被证券交易所公开谴责。

十三、其他重大事件：报告期内公司及控股子公司无未披露的其他重大事件。

第六节 财务报告

- 1、本公司 2011 年半年度财务会计报告未经审计。
- 2、本公司 2011 年半年度会计报表及附注附后。

资产负债表

编制单位：湖北博盈投资股份有限公司 2011年6月30日 单位：元

资 产	注释	期末数		期初数	
		合并数	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	八-1	66,347,178.27	14,087,249.92	50,283,246.89	12,926,671.94
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	八-2	47,016,424.56	-	71,607,252.38	-
应收账款	八-3	109,230,504.13	-	112,684,584.30	-
预付账款	八-4	2,343,572.43	-	7,162,724.97	-
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	八-5	22,389,714.50	16,492,781.08	20,496,813.89	22,954,436.84
存 货	八-6	81,541,363.90		95,962,950.25	
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		328,868,757.79	30,580,031.00	358,197,572.68	35,881,108.78
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	八-7	70,020,184.98	169,401,671.49	70,020,184.98	169,401,671.49
投资性房地产			-	-	-
固定资产	八-8	112,206,087.82	37,089,371.10	111,357,303.11	37,757,726.07
在建工程	八-9	2,742,312.21	-	1,416,812.21	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理	八-10	-	-	9,570,691.68	
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	八-11	11,792,669.04	-	11,956,204.98	
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		-	-	-	-
递延资产所得税	八-12	3,678,647.27	-	4,264,296.91	-
其他非流动资产		170,940.17	-	-	-
非流动资产合计		200,610,841.49	206,491,042.59	208,585,493.87	207,159,397.56
资产总计		529,479,599.28	237,071,073.59	566,783,066.55	243,040,506.34

企业负责人：杨富年

主管会计负责人：李群

会计机构负责人：吴超

资产负债表（续表）

编制单位：湖北博盈投资股份有限公司 2011年6月30日 单位：元

负债及所有者权益		期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款				-	-
交易性金融负债				-	-
应付票据	八-13	50,582,804.50		35,844,528.46	
应付账款	八-14	109,171,817.87		151,743,643.80	
预收账款	八-15	1,091,843.82	1,091,843.82	3,497,623.36	2,283,261.35
应付职工薪酬	八-16	869,670.88	286,090.47	4,613,816.28	419,740.77
应交税费	八-17	1,682,545.64	-2,521,717.90	12,049,992.72	-2,026,112.85
应付股利	八-18	388,860.15	388,860.15	388,860.15	388,860.15
其他应付款	八-19	83,003,635.61	51,747,203.65	81,500,762.51	60,153,871.21
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债				-	-
				-	-
流动负债合计		246,791,178.47	50,992,280.19	289,639,227.28	61,219,620.63
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	八-20	29,191,700.00	29,191,700.00	29,191,700.00	29,191,700.00
递延所得税负债				-	-
其他非流动负债				-	-
非流动负债合计		29,191,700.00	29,191,700.00	29,191,700.00	29,191,700.00
负债合计		275,982,878.47	80,183,980.19	318,830,927.28	90,411,320.63
股东权益：					
股本	八-21	236,852,292.00	236,852,292.00	236,852,292.00	236,852,292.00
资本公积	八-22	2,152,968.88	1,651,787.78	2,152,968.88	1,651,787.78
减：库存股				-	-
盈余公积	八-23	18,581,177.65	18,581,177.65	18,581,177.65	18,581,177.65
未分配利润	八-24	-74,741,085.59	-100,198,164.03	-77,020,254.91	-104,456,071.72
归属于母公司股东权益合计		182,845,352.94	156,887,093.40	180,566,183.62	152,629,185.71
少数股东权益	八-25	70,651,367.87		67,385,955.65	
股东权益合计		253,496,720.81	156,887,093.40	247,952,139.27	152,629,185.71
负债及股东权益合计		529,479,599.28	237,071,073.59	566,783,066.55	243,040,506.34

企业负责人：杨富年

主管会计负责人：李群

会计机构负责人：吴超

利润表

编制单位：湖北博盈投资股份有限公司 2011 年度 1-6 月 单位：元

项 目		本期		上年同期	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、营业收入	八-26	240,050,988.52	358,243.86	321,095,670.36	672,405.82
二、营业总成本		234,537,126.47	9,381,793.73	316,474,731.07	7,922,861.16
其中：营业成本	八-26	206,749,136.57	696,319.36	281,689,255.58	773,671.06
营业税金及附加	八-27	837,543.99	48,362.92	1,347,129.86	33,620.30
销售费用		10,075,144.17	50,000.00	11,044,930.56	
管理费用		19,531,906.58	8,639,854.12	16,680,141.51	2,660,979.55
财务费用（收益以“-”号填列）	八-28	-1,388,949.25	-52,742.67	5,478,086.12	4,454,590.25
资产减值损失		-1,267,655.59		235,187.44	
加：公允价值变动收益（净损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	八-29		13,282,720.00	1,922,286.51	5,565,783.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,513,862.05	4,259,170.13	6,543,225.80	-1,684,671.53
加：营业外收入	八-30	52,823.63		300,153.39	56,500.00
减：营业外支出	八-31	22,104.14	1,262.44	20,000.00	
其中：非流动资产处置损失				209,486.14	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,544,581.54	4,257,907.69	6,823,379.19	-1,628,171.53
减：所得税费用				129,313.53	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,544,581.54	4,257,907.69	6,694,065.66	-1,628,171.53
（一）归属于母公司所者的净利润		2,279,169.32	4,257,907.69	6,560,947.66	-1,628,171.53
（二）少数股东损益		3,265,412.22		133,118.00	
六、每股收益：					
（1）基本每股收益	八-32	0.01		0.03	
（2）稀释每股收益		0.01		0.03	

企业负责人：杨富年

主管会计负责人：李群

会计机构负责人：吴超

现金流量表

编制单位：湖北博盈投资股份有限公司 2011年6月 单位：元

项 目	本期		上年同期	
	合并数	母公司	合并数	母公司
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	306,498,785.02	358,243.86	318,035,453.19	6,585,952.00
收到的税费返还	-	-	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	25,105,621.69		27,513,584.64	10,981,913.35
经营活动现金流入小计	331,604,406.71	358,243.86	345,549,037.83	17,567,865.35
购买商品、接受劳务支付的现金	255,408,363.48	1,191,417.53	269,364,282.12	
支付给职工以及为职工支付的现金	3,744,145.40	2,474,369.47	13,512,544.22	1,419,332.10
支付的各项税费	13,656,660.75	495,501.62	14,157,205.98	264,813.90
支付的其他与经营活动有关的现金	16,645,805.70	8,280,998.26	12,774,657.08	6,527,123.02
经营活动现金流出小计	289,454,975.33	12,442,286.88	309,808,689.40	8,211,269.02
经营活动产生的现金流量净额	42,149,431.38	-12,084,043.02	35,740,348.43	9,356,596.33
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		13,282,720.00	-	
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				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-	
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	
投资活动现金流入小计	-	13,282,720.00	-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,325,500.00	38,099.00	11,147,045.62	
投资支付的现金			-	
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额			-	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	1,325,500.00	38,099.00	11,147,045.62	
投资活动产生的现金流量净额	-1,325,500.00	13,244,621.00	-11,147,045.62	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			-	
取得借款收到的现金			43,143,977.62	
收到其他与筹资活动有关的现金			-	
筹资活动现金流入小计	-	-	43,143,977.62	
偿还债务支付的现金			41,735,977.62	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,420,166.53	
支付其他与筹资活动有关的现金			-	
筹资活动现金流出小计	-	-	43,156,144.15	
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-12,166.53	

四、汇率变动对现金的影响额		-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		40,823,931.38	1,160,577.98	24,581,136.28	9,356,596.33
加：期初现金及现金等价物净余额		25,523,246.89	12,926,671.94	33,793,409.11	359,665.94
六、期末现金及现金等价物净余额		66,347,178.27	14,087,249.92	58,374,545.39	9,716,262.27

企业负责人：杨富年

主管会计负责人：李群

会计机构负责人：吴超

现金流量表附表：

补充资料	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	5,544,581.54	4,257,907.69	6,694,065.66	-3,328,393.19
减：本期未确认投资损失			235,187.44	-3,656.61
加：资产减值准备	-1,267,655.59	674,163.89	6,375,926.28	1,408,549.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,702,000.23		163,535.94	
无形资产摊销	163,535.94	-	46,860.48	
长期待摊费用摊销	-	-		5,808.92
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）	-	-		
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）			5,754,580.79	2,135,142.66
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,388,949.25	-13,282,720.00	-1,922,286.51	-6,019,583.81
投资损失（收益以“-”号填列）			-58,796.86	
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	585,649.64		-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,421,586.35		27,039,858.85	
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	30,971,159.92	-6,461,655.76	18,968,629.70	61,092,561.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-12,582,477.40	2,728,261.16	-27,557,213.34	-50,883,688.97
其他	-	-	-	
经营活动产生的现金流量净额	42,149,431.38	-12,084,043.02	35,740,348.43	4,406,740.00
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	66,347,178.27	14,087,249.92	58,374,545.39	12,926,671.94
减：现金的期初余额	25,523,246.89	12,926,671.94	33,793,409.11	359,665.94
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	40,823,931.38	1,160,577.98	24,581,136.28	12,567,006.00

企业负责人：杨富年

主管会计负责人：李群

会计机构负责人：吴超

股东权益变动表（一）

编制单位：湖北博盈投资股份有限公司（合并）

2011年6月30日

单位：元

项 目	行次	本期金额					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	资本公积	盈余公积	未分配利润	库存股（减项）		
一、上年年末余额		236,852,292.00	2,152,968.88	18,581,177.65	-77,020,254.91		67,385,955.65	247,952,139.27
1、会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-
2、前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额		236,852,292.00	2,152,968.88	18,581,177.65	-77,020,254.91		67,385,955.65	247,952,139.27
三、本年增减变动额（减少以“-”号填列）		-	-	-	2,279,169.32		3,265,412.22	5,544,581.54
（一）净利润		-	-	-	2,279,169.32		3,265,412.22	5,544,581.54
（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		-	-	-	2,279,169.32		3,265,412.22	5,544,581.54
（三）所有者投入和减少资本		-	-	-	-		-	-
1、所有者本期投入资本		-	-	-	-		-	-
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(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(股本)		-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(股本)		-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-
4、其他		-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		236,852,292.00	2,152,968.88	18,581,177.65	-74,741,085.59	70,651,367.87	253,496,720.81

企业负责人：杨富年

主管会计负责人：李群

会计机构负责人：吴超

股东权益变动表(二)

编制单位：湖北博盈投资股份有限公司(合并)

2011年6月30日

单位：元

项 目	行 次	上期金额					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	资本公积	盈余公积	未分配利润	库存股(减项)		
一、上年年末余额		236,852,292.00	1,853,366.83	18,581,177.65	-81,267,411.89		8,836,642.94	184,856,067.53
1、会计政策变更		-	-	-	-		-	-
2、前期差错更正		-	-	-	-		-	-
二、本年初余额		236,852,292.00	1,853,366.83	18,581,177.65	-81,267,411.89		8,836,642.94	184,856,067.53

三、本年增减变动额（减少以“－”号填列）		-	299,602.05	-	4,247,156.98		58,549,312.71	63,096,071.74
（一）净利润		-	-	-	4,247,156.98		1,708,143.28	5,955,300.26
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-	-1,190,945.67	-	-		15,278,652.28	14,087,706.61
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		-	-1,190,945.67	-	-		15,278,652.28	14,087,706.61
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		-	-1,190,945.67	-	4,247,156.98		16,986,795.56	20,043,006.87
（三）所有者投入和减少资本		-	1,490,547.72	-	-		45,063,132.21	46,553,679.93
1、所有者本期投入资本		-	1,490,547.72	-	-		45,063,132.21	46,553,679.93
2、股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-		-	-
3、其他		-	-	-	-		-	-
（四）利润分配		-	-	-	-		-3,500,615.06	-3,500,615.06
1、提取盈余公积		-	-	-	-		-	-
2、对所有者（股东）的分配		-	-	-	-		-3,500,615.06	-3,500,615.06
3、其他		-	-	-	-		-	-
（五）所有者权益内部结转		-	-	-	-		-	-
1、资本公积转增资本（股本）		-	-	-	-		-	-
2、盈余公积转增资本（股本）		-	-	-	-		-	-
3、盈余公积弥补亏损		-	-	-	-		-	-
4、其他		-	-	-	-		-	-
四、本年年末余额		236,852,292.00	2,152,968.88	18,581,177.65	-77,020,254.91		67,385,955.65	247,952,139.27

企业负责人：杨富年

主管会计负责人：李群

会计机构负责人：吴超

股东权益变动表（一）

编制单位：湖北博盈投资股份有限公司（母公司）

2011年6月30日

单位：元

项 目	行次	本期金额					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	资本公积	盈余公积	未分配利润	库存股 (减项)		
一、上年年末余额		236,852,292.00	1,651,787.78	18,581,177.65	-104,456,071.72		0.00	152,629,185.71
1、会计政策变更		-	-	-	-			-
2、前期差错更正		-	-	-	-			-
二、本年年初余额		236,852,292.00	1,651,787.78	18,581,177.65	-104,456,071.72		0.00	152,629,185.71
三、本年增减变动额（减少以“-”号填列）		-	-	-	4,257,907.69			4,257,907.69
（一）净利润		-	-	-	4,257,907.69			4,257,907.69
（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		-	-	-	4,257,907.69			4,257,907.69
（三）所有者投入和减少资本		-	-	-	-			-
1、所有者本期投入资本		-	-	-	-			-
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（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（股本）		-	-	-	-			-
2、盈余公积转增资本（股本）		-	-	-	-			-
3、盈余公积弥补亏损		-	-	-	-			-
4、其他		-	-	-	-			-
四、本年年末余额		236,852,292.00	1,651,787.78	18,581,177.65	-100,198,164.03		0.00	156,887,093.40

企业负责人：杨富年

主管会计负责人：李群

会计机构负责人：吴超

股东权益变动表（二）

编制单位：湖北博盈投资股份有限公司（母公司）

2011年6月30日

单位：元

项 目	行 次	上期金额					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	资本公积	盈余公积	未分配利润	库存股 (减项)		
一、上年年末余额		236,852,292.00	1,651,787.78	18,581,177.65	-101,127,678.53		155,957,578.90	
1、会计政策变更		-	-	-	-		-	
2、前期差错更正		-	-	-	-		-	
二、本年年初余额		236,852,292.00	1,651,787.78	18,581,177.65	-101,127,678.53		155,957,578.90	
三、本年增减变动额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-3,328,393.19		-3,328,393.19	
（一）净利润		-	-	-	-3,328,393.19		-3,328,393.19	

(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	-	-	-	-3,328,393.19	-	-3,328,393.19
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、所有者本期投入资本	-	-	-	-	-	-
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(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(股本)	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(股本)	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	236,852,292.00	1,651,787.78	18,581,177.65	-104,456,071.72		0.00 152,629,185.71

企业负责人：杨富年

主管会计负责人：李群

会计机构负责人：吴超

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 2011年6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	58,701,277.91					58,701,277.91
二、短期投资跌价准备合计						
三、存货跌价准备合计	9,270,436.08			1,226,177.07	1,226,177.07	8,044,259.01
四、长期投资减值准备	32,695,500.00					32,695,500.00
五、固定资产减值准备合计	37,023,914.83			41,478.52	41,478.52	36,982,436.31
六、无形资产减值准备						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合计	137,691,128.82			1,267,655.59	1,267,655.59	136,423,473.23

企业负责人：杨富年

主管会计负责人：李群

会计机构负责人：吴超

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

附表

2011年1-6月非经常性损益明细表

非经常性损益项目	金额(元)
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	30,719.49
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资收益，不包括(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	
委托投资损益	
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
债务重组损益	
资产置换损益	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
其他非经常性损益项目	
所得税影响数	
非经常性损益影响数	30,719.49

企业负责人：杨富年 主管会计工作负责人：李群 会计机构负责人：吴超

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司基本情况及历史沿革

(一) 基本情况

公司名称: 湖北博盈投资股份有限公司(以下简称“本公司”)

注册地址: 湖北省公安县斗堤湖镇荆江大道178号

注册资本: 23685.2292万元

所属行业: 交通运输设备制造业

经营范围: 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;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。

主要产品: 客车桥、汽车桥、盆角齿等。

(二) 历史沿革

湖北博盈投资股份有限公司(以下简称“公司”)是由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,公司用资本公积每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10,932.23万股。

2006年经公司股东大会决议通过,公司进行股权分置改革并同时进行资本公积转增股本方案,以股权分置改革前公司总股本10,932.23万股为基数,以资本公积金向股权分置改革方案实施日登记在册的流通股股东及股改动议方股东定向转增股本,共定向转增股本3,082.6986万股,股改方案实施后,公司总股本为14,014.9286万股。

2007年经公司股东大会批准,实施2006年度利润分配方案,公司以2006年底总股本为基数,每10股送3股。利润分配方案实施后,公司总股本变更为18,219.4071万股。

2008年经公司股东大会批准,实施2007年度利润分配方案,公司以2007年底总股本为基数,每10股以资本公积转增0.5股、以未分配利润送2.5股红股。利润分配方案实施后,公司总股本变更为23685.2292万股。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制，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》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计年度自公历1月1日至12月31日止。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并、有商业实质的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币性资产等以公允价值入账外，均以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币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，股东权益项目除“未

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

分配利润”外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在股东权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;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损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

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其他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。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司的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负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项

本公司应收款项根据《企业会计准则第22号—金融工具的确认与计量》的规定进行确认和初始计量,采用摊余成本进行后续计量,摊余成本为初始确认的金额扣除已收到的金额及相应的坏账准备后的余额,有明确的收款期限或存续期占用利率的,还需要按实际利率法对余额进行调整,以调整后的余额作为报告金额。

本公司应收款项(应收账款和其他应收款)分为三大类,第一类是单项金额重大(单笔超过350万元)的应收款项;第二类是单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项(分为账龄在1年以内、1至2年、2到3年、3年以上);第三类是其他不重大的应收款项。

坏账准备的确认标准、计提方法:

应收款项的账面价值低于其预计未来现金流量的现值的,对低于部分计提坏账准备,计入当期损益。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,没有发生减值的,划分到具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试,计提坏账准备;发生了减值的,单独计提坏账准备后,不再划入到具有类似信用风险特征的组合中。对单项金额低于350万元的应收款项,根据本公司以往的经验,以账龄作为划分类似信用风险特征的标准,同一类似信用风险特征的应收款项按照同一比例估计计提坏账准备,具体如下:

账龄	坏账计提比例(%)
半年以内	—

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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%

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、产成品、在产品(包括自制半成品及已完工待检品)、包装物、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份时,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(购买)方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并(购买)日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金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,初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;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;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计期间的,单位价值在2000元以上的单个或成套有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	30	5	3.17
2	机械设备	15	5	6.33
3	运输设备	10	5	9.5
4	电子设备	10	5	9.5
5	其他设备	10	5	9.5

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 在建工程

本公司的在建工程按工程项目分别核算,按实际发生的全部支出入账,并在在建工程达到预定可使用状态时全部转入固定资产成本。与在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额等费用在建工程达到预定可使用状态前予以资本化,计入在建工程成本,在建工程达到预定可使用状态后计入当期损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发

生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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加权平均利率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，具体包括：专利权、非专利技术、商标权、土地使用权和特许经营权。

无形资产的确认：将同时满足下列条件的、没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产：与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；该无形资产的成本能够可靠地计量。

无形资产的初始计量：无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

无形资产的后续计量：本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权等能确定使用寿命的无形资产，自无形资产可供使用时起至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法摊销，其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。无法预见无形资产给公司带来经济利益的期限的，视为使用寿命不能确定的无形资产，则不对其进行摊销。

无形资产减值：在资产负债表日，公司判断无形资产是否存在减值迹象，对存在减值迹象的无形资产，则估计其可收回金额，对单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额，分项计提无形资产减值准备，并计入当期损益；计提的无形资产减值准备在处置前不予转回。

14. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

15. 非金融资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将

尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出,具体包括:(1)职工工资、奖金、津贴和补贴;(2)职工福利费;(3)医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费;(4)住房公积金;(5)工会经费和职工教育经费;(6)非货币性福利;(7)因解除与职工的劳动关系给予的补偿;(8)其他与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,确认为预计负债计入当期损益。

19. 股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

20. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入,不足抵减的,冲减留存收益。其余权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时,不确认利得和损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

23. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为

收入。

24. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

27. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,经复核确认后,计入当期损益。

28. 分部报告

业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分,该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部是指本公司内可区分的、能够在一个特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分,该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

29. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售:本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

30. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的期初已经存在,从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

本公司本期无会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正事项。

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	税率	计税依据
增值税	17%	应税销售额
营业税	5%	应税收入
城市维护建设税	5%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额
教育费附加	3%	缴纳流转税税额
地方教育费附加	1.5%	缴纳流转税税额
堤防维护费	2%	应交流转税税额
房产税	1.2%	房产原值
土地使用税	5元/平方米	生产使用的土地面积

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 重要子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
非同一控制下企业合并取得的子公司													
湖北车桥有限公司	控股子公司	湖北公安县	生产	87,630,000.00	汽车零部件制造等	87,630,000.00		63.28	63.28	是			

(二) 本期合并财务报表合并范围发生变动, 不纳入合并范围的子公司

无。

湖北博盈投资股份有限公司会计报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

八、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指2011年1月1日,“期末”系指2011年6月30日,“本期”系指2011年1月1日至6月30日,“上期”系指2010年1月1日至6月30日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额	期初金额
库存现金	388,474.92	740,965.86
银行存款	22,861,889.21	45,540,930.94
其他货币资金	43,096,814.14	4,001,350.09
合计	66,347,178.27	50,283,246.89

(1) 列示于现金流量表中的现金及现金等价物包括:

项目	期末金额	期初金额
货币资金	66,347,178.27	50,283,246.89
减:使用受到限制的货币资金	-	24,760,000.00
现金及现金等价物	66,347,178.27	25,523,246.89

(2) 本项目中使用受限制的货币资金为银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	47,016,424.56	71,607,252.38
商业承兑汇票		
合计	47,016,424.56	71,607,252.38

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	66,118,945.49	45.55			71,209,123.51	47.91		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	8,771,038.29	6.04	2,413,990.01	27.52	7,134,940.44	4.80	2,413,990.01	33.83
其他单项金额不重大的应收账款	70,278,196.43	48.41	33,523,686.07	47.70	70,278,196.43	47.29	33,523,686.07	47.70
合计	145,168,180.21	100.00	35,937,676.08	24.76	148,622,260.38	100.00	35,937,676.08	24.18

1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	3,221,134.46	100.00	与对方单位已无经济业务往来，公司多次催收无果，收回可能性极小
盐城中威客车有限公司	2,886,349.53	2,886,349.53	100.00	与对方单位已无经济业务往来，公司多次催收无果，收回可能性极小
河北宇康农用机械股份有限公司	2,768,298.86	2,768,298.86	100.00	与对方单位已无经济业务往来，公司多次催收无果，收回可能性极小
公安县江南机械厂	2,585,285.31	2,585,285.31	100.00	与对方单位已无经济业务往来，公司多次催收无果，收回可能性极小
四川华川汽车集团有限公司	1,492,960.00	1,492,960.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来，公司多次催收无果，收回可能性极小
湖北武汉星星集团有限公司	856,600.00	856,600.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来，公司多次催收无果，收回可能性极小
广西钦州中力机械有限公司	803,772.00	803,772.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来，公司多次催收无果，收回可能性极小
蜀成都王牌农用车辆有限公司	776,465.46	776,465.46	100.00	与对方单位已无经济业务往来，公司多次催收无果，收回可能性极小

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
				收回可能性极小
东风汽车股份有限公司	687,849.78	687,849.78	100.00	与对方单位已无经济业务往来，公司多次催收无果，收回可能性极小
遵义市开发汽车销售有限责任公司	682,596.74	682,596.74	100.00	与对方单位已无经济业务往来，公司多次催收无果，收回可能性极小
其他(共172户)	119,635,829.78	16,103,845.95	11.80	按照其他客户综合计算
合计	136,397,141.92	32,865,158.09		

以上应收款项账龄较长，且与对方单位已无经济业务往来，经本公司多次催收未果，其收回可能性极小，全额计提坏账准备。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	4,072,184.12	46.43	121,804.31	2,436,086.27	34.14	121,804.31
1-2年	1,157,947.10	13.20	115,794.71	1,157,947.10	16.23	115,794.71
2-3年	700,196.97	7.98	105,029.55	700,196.97	9.81	105,029.55
3-4年	285,957.37	3.26	114,382.95	285,957.37	4.01	114,382.95
4-5年	289,412.30	3.30	144,706.15	289,412.30	4.06	144,706.15
5年以上	2,265,340.43	25.83	1,812,272.34	2,265,340.43	31.75	1,812,272.34
合计	8,771,038.29	100.00	2,413,990.01	7,134,940.44	100.00	2,413,990.01

(2) 本年度无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的应收账款。

(3) 本年度无通过债务重组方式收回的款项。

(4) 本年末应收账款中，不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的应收账款。

(5) 年末应收账款金额前五名单位情况

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	期末金额	欠款年限	比例(%)
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	客户	20,181,917.66	半年内	18.48
郑州宇通客车股份有限公司	客户	13,459,848.81	半年内	12.32
安徽江淮汽车股份有限公司	客户	12,468,602.24	半年内	11.41
宝鸡华山工程车辆有限责任公司	客户	7,081,895.94	半年内	6.48
湖北一木汽车零部件有限公司	客户	6,799,489.48	半年内	6.22
合计		59,991,754.13		54.92

(6) 本项目期末余额中无应收关联方款项。

4. 预付账款

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,262,738.47	53.88	6,081,891.01	84.91
1-2年	566,524.77	24.17	566,524.77	7.91
2-3年	414,506.19	17.69	414,506.19	5.79
3年以上	99,803.00	4.26	99,803.00	1.39
合计	2,343,572.43	100.00	7,162,724.97	100.00

(2) 年末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	未结算原因
大冶特殊钢股份有限公司	供应商	1,420,911.43	半年内	货未到
青州市建富齿轮有限公司	供应商	528,582.00	1-2年	货未到
浙江恒友齿轮有限公司	供应商	294,276.00	2-3年	货未到
天津第一机床总厂机电产品销售公	供应商	99,803.00	3年以上	货未到
合计		2,343,572.43		

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年末预付款项中,不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预付款项。

(4) 本项目期末余额无应收关联方款项。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	32,553,738.94	72.10	20,537,552.31	45.48	32,553,738.94	75.25	20,537,552.31	63.09
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,412,507.10	3.13	283,483.51	0.63	1,127,748.70	2.61	283,483.51	25.14%
其他单项金额不重大的其他应收款	11,187,070.29	24.78	1,942,566.01	4.30	9,578,928.08	22.14	1,942,566.01	20.28%
合计	45,153,316.33	100.00	22,763,601.83	50.41	43,260,415.72	100.00	22,763,601.83	52.62%

1) 年末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
公安转单位遗留款	11,377,525.13	11,377,525.13	100.00	多次催收未果,预见计收回可能性极小
公安个人遗留款	4,875,617.13	4,875,617.13	100.00	多次催收未果,估计收回可能性极小
公安厂区转入应付账款	4,284,410.05	4,284,410.05	100.00	多次催收未果,估计收回可能性极小
其他	1,823,549.73		0.00	可收回
合计	32,553,738.94	20,537,552.31		

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	391,391.40	27.71	5,331.65	106,633.00	9.46	5,331.65
1-2年	339,229.00	24.02	33,922.90	339,229.00	30.08	33,922.90
2-3年	216,774.00	15.35	32,516.10	216,774.00	19.22	32,516.10
3-4年	385,122.00	27.27	154,048.80	385,122.00	34.15	154,048.80
4-5年	21,095.00	1.49	10,547.50	21,095.00	1.87	10,547.50
5年以上	58,895.70	4.17	47,116.56	58,895.70	5.22	47,116.56
合计	1,412,507.10	100.00	283,483.51	1,127,748.70	100.00%	283,483.51

(2) 本年度无以前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回的其他应收款。

(3) 本年度无实际核销的其他应收款。

(4) 年末其他应收款中,无含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
公安转单位遗留款	业务往来	11,377,525.13	5年以上	25.20	以前遗留款
公安厂区转入应付账款	业务往来	4,875,617.13	5年以上	10.80	以前遗留款
公安个人遗留款	业务往来	4,284,410.05	5年以上	9.49	以前遗留款
公安县民生担保公司	业务往来	2,000,000.00	半年	4.43	往来款
武汉博盈创新投资有限公司	业务往来	924,000.00	半年	2.05	往来款
合计		23,461,552.31		51.96	

(6) 本项目期末余额无应收关联方款项。

6. 存货及跌价准备

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	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	26,814,789.96	3,650,980.32	23,163,809.64	42,131,723.69	3,650,980.32	38,480,743.37
在产品 及自制 半成品	4,448,022.64		4,448,022.64	14,335,713.94		14,335,713.94
产成品	58,311,790.00	4,393,278.69	53,918,511.31	48,765,948.70	5,619,455.76	43,146,492.94
低值 易耗 品	11,020.31		11,020.31			
合计	89,585,622.91	8,044,259.01	81,541,363.90	105,233,386.33	9,270,436.08	95,962,950.25

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期计提金额	本期减少		期末金额
			转回	转销	
原材料	3,650,980.32				3,650,980.32
产成品	5,619,455.76			1,226,177.07	4,393,278.69
合计	9,270,436.08			1,226,177.07	8,044,259.01

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	50,000.00	50,000.00

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

按权益法核算的长期股权投资	102,665,684.98	102,665,684.98
长期股权投资合计	102,715,684.98	102,715,684.98
减:长期股权投资减值准备	32,695,500.00	32,695,500.00
长期股权投资价值	70,020,184.98	70,020,184.98

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
东风零部件交易中心			50,000.00	50,000.00			50,000.00	
小计			50,000.00	50,000.00			50,000.00	
权益法核算								
北京金浩华置业有限公司	20%	20%	102,665,684.98	70,020,184.98			70,020,184.98	
小计	20%	20%	102,665,684.98	70,020,184.98			70,020,184.98	
合计			102,715,684.98	70,070,184.98			70,070,184.98	

(3) 对联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
联营企业							
北京金浩华置业有限公司	有限责任公司	北京市	胡和建	房地产开发	2,500.00	20%	20%
合计					2,500.00	20%	20%

(续表)

被投资单位名称	期末资产总额 (万元)	期末负债总额 (万元)	期末净资产总额 (万元)	本期营业收入总额 (万元)	本期净利润 (万元)

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	期末资产总额 (万元)	期末负债总额 (万元)	期末净资产总额 (万元)	本期营业收入总额 (万元)	本期净利润 (万元)
联营企业					
北京金浩华置业有限公司	42,017.34	7,007.23	35,010.11		
合计	42,017.34	7,007.23	35,010.11		

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	314,836,336.08	6,950,301.38	440,994.96	321,345,642.50
房屋建筑物	76,550,768.02			76,550,768.02
机器设备	227,720,867.42	6,912,202.38		234,633,069.80
运输设备	1,952,751.90			1,952,751.90
其他	8,611,948.74	38,099.00	440,994.96	8,209,052.78
累计折旧	166,455,118.14	6,132,865.09	430,864.86	172,157,118.37
房屋建筑物	21,511,800.05	792,579.82		22,304,379.87
机器设备	139,512,271.60	5,140,184.03		144,652,455.63
运输设备	539,320.37	19,870.70		559,191.07
其他	4,891,726.12	180,230.54	430,864.86	4,641,091.80
账面净值	148,381,217.94			149,188,524.13
房屋建筑物	55,038,967.97			54,246,388.15
机器设备	88,208,595.82			89,980,614.17
运输设备	1,413,431.53			1,393,560.83
其他	3,720,222.62			3,567,960.98
减值准备	37,023,914.83		41,478.52	36,982,436.31
房屋建筑物	9,125,935.69			9,125,935.69
机器设备	26,460,917.76			26,460,917.76
运输设备	51,514.60			51,514.60

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
其他	1,385,546.78		41,478.52	1,344,068.26
账面价值	111,357,303.11			112,206,087.82
房屋建筑物	45,913,032.28			45,120,452.46
机器设备	61,747,678.06			63,519,696.41
运输设备	1,361,916.93			1,342,046.23
其他	2,334,675.84			2,223,892.72

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物					
机器设备	9,638,838.78	4,954,377.35	2,373,835.09	2,310,626.34	
运输工具					
合计	9,638,838.78	4,954,377.35	2,373,835.09	2,310,626.34	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	30,573,809.74
机器设备	
运输工具	
合计	30,573,809.74

本公司经营租出资产为将位于北京市朝阳区亮马桥路39号的第一上海中心第四层写字楼部分办公室对外出租。

(4) 所有权受到限制的固定资产

1) 2004年12月23日,本公司以子公司湖北车桥有限公司的部分房屋、设备作为抵押,与中国工商银行公安县支行签订了最高额为4,600.00万元借款的抵押合同。

2) 2004年12月17日,本公司又以子公司湖北车桥有限公司的部分房屋、设备作为抵押,与中国工商银行公安县支行签订了最高额为2,300.00万元借款的抵押合同,以

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

厂房 1617.4 平方米（评估值 31,957.00 万元）作为公司在该行借款 2,170.00 万元的抵押。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改造	2,742,312.21		2,742,312.21	1,416,812.21		1,416,812.21
合计	2,742,312.21		2,742,312.21	1,416,812.21		1,416,812.21

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额	资金来源
			转入固定资产	其他减少		
生产线改造	1,416,812.21	1,435,500.00			2,742,312.21	自有资金
合计	1,416,812.21	1,435,500.00			2,742,312.21	

10. 固定资产清理

项目	期末金额	期初金额	转入清理原因
房改房屋		9,570,691.68	清理
合计		9,570,691.68	清理

11. 无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	16,603,591.00			16,603,591.00
土地使用权	16,603,591.00			16,603,591.00
累计摊销	4,647,386.02	163,535.94		4,810,921.96
土地使用权	4,647,386.02	163,535.94		4,810,921.96
账面净值	11,956,204.98		163,535.94	11,792,669.04
土地使用权	11,956,204.98		163,535.94	11,792,669.04
减值准备				

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权				
账面价值	11,956,204.98		163,535.94	11,792,669.04
土地使用权	11,956,204.98		163,535.94	11,792,669.04

本期增加的累计摊销中，本期摊销 163,535.94 元。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	3,678,647.27	4,264,296.91
开办费		
可抵扣亏损		
合计	3,678,647.27	4,264,296.91

*本项目列示的是坏账准备及存货跌价准备形成的递延所得税资产。

13. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	50,582,804.50	35,844,528.46
商业承兑汇票		
合计	50,582,804.50	35,844,528.46

(1) 下一会计期间将到期的应付票据金额为 50,582,804.50 元。

14. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	109,171,817.87	151,743,643.80
其中：1年以上	3,098,193.80	3,098,193.80

一年以上的应付账款主要为未结算零星货款。

(2) 期末应付账款中，不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的应付账款。

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

15. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	1,091,843.82	3,497,623.36

(2) 期末预收款项中，不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的预收款项。

16. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	3,148,746.67	10,611,690.95	13,625,560.82	134,876.80
职工福利费				0.00
社会保险费	677,380.78	2,153,956.51	2,141,053.81	690,283.48
其中：医疗保险费	4,088.06	325,314.12	322,793.98	6,608.20
基本养老保险费	515,148.52	1,614,762.60	1,604,905.00	525,006.12
失业保险费	158,144.20	103,061.52	102,536.56	158,669.16
工伤保险费		85,889.87	85,889.87	-
生育保险费		24,928.40	24,928.40	-
住房公积金	-678.60	358,838.00	347,212.60	10,946.80
工会经费和职工教育经费	788,367.43	14,041.60	768,845.23	33,563.80
非货币性福利				-
辞退福利				-
其他				-
其中：以现金结算的股份支付				-
合计	4,613,816.28	13,138,527.06	16,882,672.46	869,670.88

17. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	1,433,857.71	4,398,593.05

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

营业税	222,603.35	207,941.01
城市维护建设税	566,860.56	940,404.04
企业所得税	-3,589,559.99	1,034,310.23
个人所得税	309,800.48	663,890.50
房产税	442,293.25	721,401.87
土地使用税	324,439.85	158,812.63
印花税	120,937.20	179,959.12
教育费附加	456,382.65	1,412,893.03
地方教育费附加	434,982.70	1,418,795.37
堤防费	959,947.88	912,991.87
合计	1,682,545.64	12,049,992.72

18. 应付股利

项目	期末金额	期初金额
法人股	388,860.15	388,860.15
合计	388,860.15	388,860.15

19. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	83,003,635.61	81,500,762.51
其中：1年以上	29,654,149.62	29,654,149.62

账龄一年以上的其他应付款见下述(3)。

(2) 期末其他应付款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款金额前五名单位情况：

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
原武桥职工社保款	848,614.44	2-3年	社保
公安县通运汽车运输公司	700,000.00	1-2年	保证金

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

武汉永业机械销售公司	607,190.00	1-2年	固定资产余款
湖北飞龙摩擦密封材料股份有限公司	560,000.00	1-2年	往来款
公安县宏天废旧金属有限公司	517,000.00	1-2年	保证金
合计	3,232,804.44		

20. 预计负债

项目	期初金额	本期增加	本期结转	期末金额
对外提供担保				
未决诉讼	29,191,700.00			29,191,700.00
产品质量保证				
重组义务				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	29,191,700.00			29,191,700.00

详见本附注十三、其他重大事项（一）诉讼事项1。

21. 股本

股东名称/ 类别	期初数		本次变动增减(+、-)					期末数	
	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	11,103	0.005					0	11,103	0.005
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	11,103	0.005						11,103	0.005
二、无限售条件股份	236,841,189	99.995						236,841,189	99.995
1、人民币普通股	236,841,189	99.995						236,841,189	99.995
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	236,852,292	100.00						236,852,292	100.00

说明：

本公司有限售条件股份合计 11,103 股由本公司现任董事冯启泰先生持有，除此以外，本公司其他股份均为无限售条件流通股。

22. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
其他资本公积	2,152,968.88			2,152,968.88
合计	2,152,968.88			2,152,968.88

23. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	18,581,177.65			18,581,177.65
任意盈余公积				
合计	18,581,177.65			18,581,177.65

24. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上期期末金额	-77,020,254.91	
加：期初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初金额	-77,020,254.91	
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,279,169.32	
减：提取法定盈余公积		
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		
本期期末金额	-74,741,085.59	
其中：拟分配现金股利		

25. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	期末金额	期初金额
湖北车桥有限公司	36.72	70,651,367.87	67,385,955.65
合计		70,651,367.87	67,385,955.65

26. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	231,906,349.61	321,095,670.36
其他业务收入	8,144,638.91	
合计	240,050,988.52	321,095,670.36
主营业务成本	200,200,201.02	281,689,255.98
其他业务成本	6,548,935.55	
合计	206,749,136.57	281,689,255.98

27. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	90,061.70	
城市维护建设税	415,159.57	
教育费附加	163,492.20	
地方教育费附加	1,350.92	
堤防费	167,479.60	
其他		

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
合计	837,543.99	

28. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	345,621.69	
加：汇兑损益		
加：其他支出	-1,043,327.56	
合计	-1,388,949.25	

29. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-	1,922,286.51
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	-	

30. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	52,823.63	
其中：固定资产处置利得	52,823.63	
无形资产处置利得		

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
债务重组利得*1		300,153.39
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
盘盈利得		
其他*2		
合计	52,823.63	300,153.39

31. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		20,000.00
盘亏损失		
其他	22,104.14	20,000.00
合计	22,104.14	353,440.01

32. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	2,279,169.32	6,560,947.66
归属于母公司的非经常性损益	2	30,719.49	280,153.39
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	2,248,449.83	6,280,794.27
期初股份总数	4	236,852,292.00	236,852,292.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	236,852,292.00	236,852,292.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0.01	0.03
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.01	0.03
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.01	0.03
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.01	0.03

33. 现金流量表

(1) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	66,347,178.27	58,374,545.39
其中：库存现金	388,474.92	211,894.83
可随时用于支付的银行存款	65,958,703.35	24,782,281.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
三、期末现金和现金等价物余额	66,347,178.27	58,374,545.39

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：现金及现金等价物中不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	5,544,581.54	6,694,065.66
加：资产减值准备		235,187.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,702,000.23	6,375,926.28
无形资产摊销	163,535.94	163,535.94
长期待摊费用摊销		46,860.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	-1,388,949.25	5,754,580.79
投资损失（收益以“-”填列）		-1,922,286.51
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-585,649.64	-58,796.86
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	14,421,586.35	27,039,858.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	30,971,159.92	18,968,629.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-37,438,833.71	-27,557,213.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,389,431.38	35,740,348.43
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		
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	66,347,178.27	58,374,545.39
减：现金的期初余额	50,283,246.89	33,793,409.11
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	16,063,931.38	24,581,136.28

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	与本公司关系	法人代表	组织机构代码
北京嘉利恒德房地产开发有限公司	有限责任	北京市朝阳区	房地产项目开发;经营、销售商品房	第一大股东	周熠	63369014—4
北京世纪唯博科技文化发展有限公司	有限责任	北京市通州区	计算机软硬件、通讯网络系统开发、技术咨询、技术服务等	第一大股东的母公司	石明奇	71773208—1
金浩集团有限公司	有限责任	北京市朝阳区	项目投资及管理、投资咨询服务、技术开发等	实际控制人	胡雅春	10126257—9

(2) 母公司和最终控制方注册资本及其变化

母公司	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京嘉利恒德房地产开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
北京世纪唯博科技文化发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
金浩集团有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00

(3) 母公司和最终控制方所持股份及其变化

母公司	持股金额(万元)		持股比例(%)		表决权比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例	期末比例	期初比例
北京嘉利恒德房地产开发有限公司	22,850,063.00	22,850,063.00	9.65	9.65	9.65	9.65
北京世纪唯博科技文化发展有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	80.00	80.00	80.00	80.00
金浩集团有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00	51.00	51.00	51.00	51.00

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2、子公司

(1) 子公司基本情况

子公司	子公司类型	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
湖北车桥有限公司	有限责任公司	控股子公司	湖北省公安县斗湖堤镇荆江大道178号	冯启泰	生产、销售汽车零部件	75703210-0

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
湖北车桥有限公司	87,630,000.00			87,630,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例	期末比例	期初比例
湖北车桥有限公司	55,450,000.00	55,450,000.00	63.28	63.28	63.28	63.28

3、联营企业

(1) 联营企业

合营企业及联营企业	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京金浩华置业有限公司	有限责任公司	北京市	胡和建	房地产开发	2,500.00	20.00	20.00	6219104-2

(2) 财务信息

合营企业及联营企业	期末金额 (万元)			本期金额 (万元)	
	资产	负债	所有者权益	营业收入	净利润
北京金浩华置业有限公司	42,017.34	7,007.23	35,010.11		

(3) 其他关联方

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联方关系	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京环球京彩国际信息技术发展有限公司	公司第二大股东	北京市朝阳区	张进	技术推广服务,广告设计、制作、组织文化艺术	77707659-X
北京九龙社区服务有限公司	金浩集团有限公司的控股子公司	北京朝阳区	胡和建	交流活动、承办展览展示活动	80175343-2
湖北荆宜高速公路有限公司	金浩集团有限公司的参股公司	武汉市东西湖区	李联	荆宜高速公路的建设、投资、经营、管理。	74460529-9
航港金控投资有限公司	金浩集团有限公司的参股公司	三亚市	尹乐	除法律、行政法规禁止经营的项目外	76035655-2
北京浩隆房地产开发有限责任公司	公司实际控制人胡和建为其董事	北京市通州区	胡和建	房地产开发;商品房销售等	72260430-8
荆州恒丰制动系统有限公司	湖北车桥有限公司股东	荆州市	张远珍	制造业	74768594-1
荆州车桥有限公司	湖北车桥有限公司股东	荆州市	卢娅妮	汽车制造	78816166-9

(一) 关联交易

销售货物

企业名称	本期	占本期销 货百分比 (%)	上期	占本期销 货百分比 (%)	定价原则	结算方式
荆州车桥有限公司	2,506,565.00	1.04	409,429.23	0.13	市场价格	定期结算
合计						

(二) 关联方往来余额

1. 应收账款

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联单位	年末数	年初数
荆州车桥有限公司	1,317,319.29	700,754.29
合计	1,317,319.29	700,754.29

2. 应收票据

关联单位	年末数	年初数
荆州车桥有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

3. 其他应付款

关联单位	期末数	期初数
荆州车桥有限公司	38,108,558.42	38,108,558.42
荆州恒丰制动系统有限公司	18,224,512.74	18,224,512.74
合计	54,333,071.16	56,333,071.16

十、或有事项

本公司无需披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十三、其他重大事项

(一) 诉讼事项

1、2005年9月5日,湖北华通车桥集团有限公司及公安县人民政府向湖北省荆州市中级人民法院起诉本公司,请求判令本公司偿还其“所垫付的车桥股份公司职工与之解除劳动关系的经济补偿费”一案,后两原告湖北华通车桥集团有限公司、公安县人民政府以双方已经协商解决争议,达成了和解协议为由,于2005年11月24日向该院提出撤诉申请。2005年11月30日湖北省荆州市中级人民法院向本公司下达了(2005)鄂荆中民一初字第12号民事裁定书,准许两原告撤回起诉。

2008年2月28日原告湖北华通车桥集团有限公司及公安县人民政府再次向湖北省荆州市中级人民法院起诉本公司,请求判令本公司偿还原告所垫付的车桥股份公司职工与之解除劳动关系的经济补偿费3,173.00万元,湖北省荆州市中级人民法院于2009年8月6日作出【2008】鄂荆中民一初字第4号民事判决书:判令本公司返还湖北华通车桥集团有限公司及公安县人民政府2,919.17万元,本公司就该案一审判决结果向湖北省高级人民法院提起上诉,湖北省高级人民法院于2010年8月5日作出判决如下:驳回上诉,维持原判。截止2010年12月31日预计损失余额2,919.17万元。

(二) 其他事项

1、本公司参股公司北京京浩华置业公司拟开发的北京青年路项目,因部分拆迁工作尚未完成,截止目前仍未开工建设。鉴于国家房地产宏观调控政策变化,该项目能否顺利开发具有不确定性。

2、2010年6月23日本公司与荆州恒丰制动系统有限公司、荆州车桥有限公司达成《股权转让及增资扩股协议书之补充协议》,三方经协商一致同意:由荆州恒丰制动系统有限公司、荆州车桥有限公司代位清偿本公司部分到期债权。截止2010年12月31日,共代位清偿到期债务金额为122,414,953.76元,扣除荆州恒丰制动系统有限公司、荆州车桥有限公司增资款51,500,000.00元,扣除应收转让湖北车桥有限公司718万股股权款,本公司对其剩余的债务享有18个月的宽限偿还期。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	期末金额	期初金额
----	------	------

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他单项金额不重大的应收账款	29,978,808.56	100.00	29,978,808.56	100.00	29,978,808.56	100.00	29,978,808.56	100.00
合计	29,978,808.56	100.00	29,978,808.56	100.00	29,978,808.56	100.00	29,978,808.56	100.00

期末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	3,221,134.46	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
河北宇康农用机械股份有限公司	2,768,298.86	2,768,298.86	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
公安县江南机械厂	2,585,285.31	2,585,285.31	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
四川华川汽车集团有限公司	1,492,960.00	1,492,960.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
湖北武汉星星集团有限公司	856,600.00	856,600.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
广西钦州中力机械有限公司	803,772.00	803,772.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
蜀成都王牌农用车有限公司	776,465.46	776,465.46	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
东风汽车股份有限公司	687,849.78	687,849.78	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
				催收, 收回可能性极小
遵义市开发汽车销售有限责任公司	682,596.74	682,596.74	100.00	与对方单位已无经济业务往来, 企业多次进行催收, 收回可能性极小
辽宁和昌汽车安全技术股份有限公司	624,879.00	624,879.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来, 企业多次进行催收, 收回可能性极小
其他 (共 171 户)	15,478,966.95	15,478,966.95	100.00	
合计	29,978,808.56	29,978,808.56	100.00	

以上应收款项账龄较长, 且与对方单位已无经济业务往来, 经本公司多次催收未果, 其收回可能性极小, 全额计提坏账准备。

(2) 本期度无以前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的应收账款。

(3) 期末应收账款中, 不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的应收账款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	欠款年限	比例 (%)
湖北专用汽车制造厂	客户	3,221,134.46	5 年以上	10.74
河北宇康农用机械股份有限公司	客户	2,768,298.86	5 年以上	9.24
公安县江南机械厂	客户	2,585,285.31	5 年以上	8.62
四川华川汽车集团有限公司	客户	1,492,960.00	5 年以上	4.98
湖北武汉星星集团有限公司	客户	856,600.00	5 年以上	2.86
合计		10,924,278.63		36.44

(5) 本公司期末余额中无应收关联方款项。

2. 其他应收款

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	33,587,307.23	89.74	20,537,552.31	51.28	40,048,963.01	91.25	20,537,552.31	51.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险	30,098.70	0.08	6,215.76	20.65	30,098.70	0.07	6,215.76	20.65

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

较大的其他应收款								
其他单项金额不重大的其他应收款	3,811,092.95	10.18	391,949.73	10.28%	3,811,092.95	8.68	391,949.73	10.28%
合计	37,428,498.88	100	20,935,717.80	47.70	43,890,154.66	100	20,935,717.80	47.7

1) 期末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
公安转单位遗留款	11,377,525.13	11,377,525.13	100	多次催收未果,估计收回可能性极小
公安厂区转入应付账款	4,875,617.13	4,875,617.13	100	多次催收未果,估计收回可能性极小
公安个人遗留款	4,284,410.05	4,284,410.05	100	多次催收未果,估计收回可能性极小
其他	16,860,847.87	391,949.73	100	多次催收未果,估计收回可能性极小
合计	37,398,400.18	20,929,502.04	2.32	上年结转

(1) 期末其他应收款金额前五名单位情况

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
湖北车桥有限公司	子公司	13,511,410.70	2年以内	37.48
公安转单位遗留款		11,377,525.13	5年以上	31.56
公安厂区转入应付账款		4,875,617.13	5年以上	13.52
公安个人遗留款		4,284,410.05	5年以上	11.88
北京市华博金隆律师事务所		2,000,000.00	6个月以内	5.55
合计		36,048,963.01		96.31

(2) 期末余额中应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例 (%)
湖北车桥有限公司	子公司	16,511,410.70	75.74
合计		16,511,410.70	75.74

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	99,381,486.51	99,381,486.51
按权益法核算长期股权投资	102,665,684.98	102,665,684.98
长期股权投资合计	202,047,171.49	202,047,171.49
减: 长期股权投资减值准备	32,645,500.00	32,645,500.00
长期股权投资净值	169,401,671.49	169,401,671.49

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	现金红利
成本法核算								
湖北车桥有限公司	63.28	63.28	99,381,486.51	99,381,486.51			99,381,486.51	

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

小计			99,381,486.51	99,381,486.51			99,381,486.51
权益法核算							
北京金浩华置业有限公司	20.00	20.00	70,020,184.98	70,020,184.98			70,020,184.98
小计			70,020,184.98	70,020,184.98			70,020,184.98
合计			169,401,671.49	169,401,671.49			169,401,671.49

(3) 对联营企业的投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末净资产总额 (万元)	本期营业收入总额	本期净利润
北京金浩华置业有限公司	北京市	房地产开发	20.00	20.00	35,010.11		
合计					35,010.11		

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
其他业务收入	358,243.86	672,405.82
合计	358,243.86	672,405.82
主营业务成本		
其他业务成本	696,319.36	773,671.06
合计	696,319.36	773,671.06

5. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	13,282,720.00	5,565,783.81
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资		

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	13,282,720.00	5,565,783.81

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	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	4,257,907.69	-3,328,393.19
加：资产减值准备		-3,656.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	674,163.89	1,408,549.14
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“-”填列）	-	5,808.92
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		-
财务费用（收益以“-”填列）		2,135,142.66
投资损失（收益以“-”填列）	-13,282,720.00	-6,019,583.81
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-6,461,655.76	61,092,561.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	2,728,261.16	-50,883,688.97

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-12,084,043.02	4,406,740.00
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	14,087,249.92	12,926,671.94
减: 现金的期初余额	12,926,671.94	359,665.94
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	1,160,577.98	12,567,006.00

十五、 补充资料

1. 非经营性损益表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	30,719.49	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		203,067.48

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		77,085.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	30,719.49	280,153.39

十六、 财务报告批准

本财务报告于2011年8月25日由本公司董事会批准报出。

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

湖北博盈投资股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

湖北博盈投资股份有限公司

二〇一一年八月二十二日

第七节 备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 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

2011年8月22日