

湖北武昌鱼股份有限公司

600275

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	4
五、董事会报告.....	4
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告（未经审计）.....	12
八、备查文件目录.....	52

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
邵运杰	独立董事	公务外出	郝法勤

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	翦英海
主管会计工作负责人姓名	吴迪真
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	汪小林

公司负责人翦英海、主管会计工作负责人吴迪真及会计机构负责人（会计主管人员）汪小林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	湖北武昌鱼股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	武昌鱼
公司的法定英文名称	Hubei Wuchangyu CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	wcy
公司法定代表人	翦英海

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪小林	许轶
联系地址	湖北省鄂州市南浦南路特 1 号	湖北省鄂州市南浦南路特 1 号
电话	0711-3200330 010-65801695	0711-3200330 010-65801695
传真	0711-3200330 010-65801695	0711-3200330 010-65801695
电子信箱	wuchangyu@263.net	wuchangyu@263.net

(三) 基本情况简介

注册地址	湖北省鄂州市南浦南路特 1 号
注册地址的邮政编码	436000
办公地址	湖北省鄂州市南浦南路特 1 号
办公地址的邮政编码	436000
公司国际互联网网址	http://www.wuchangyu.com.cn
电子信箱	wuchangyu@263.net

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资发展部

(五) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产	2,973,108,260.91	2,984,513,982.90	-0.38
所有者权益(或股东权益)	217,958,265.14	229,947,895.95	-5.21
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.4283	0.4519	-5.22
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	-11,849,894.34	-12,505,705.42	-5.24
利润总额	-11,152,447.44	-12,622,926.17	-11.65
归属于上市公司股东的净利润	-11,989,630.81	-13,512,507.05	-11.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,699,514.31	-13,395,286.30	-5.19
基本每股收益(元)	-0.0236	-0.0266	-11.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0250	-0.0263	-5.19
稀释每股收益(元)	-0.0236	-0.0266	-11.27
加权平均净资产收益率(%)	-5.3500	-4.5675	减少0.78个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,554,498.14	-2,103,641.33	-173.90
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0031	-0.0041	-173.90

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
债务重组损益	1,112,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-414,553.10
少数股东权益影响额(税后)	12,436.60
合计	709,883.50

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		46,314户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京华普产业集团有限公司	境内非国有法人	20.77	105,671,418	0	0	冻结 105,671,418
吴鸣霄	境内自然人	1.97	10,010,000	0	0	未知
刘梅英	境内自然人	0.86	4,366,221	4,366,221	0	未知
何晋山	境内自然人	0.73	3,739,200	1,829,200	0	未知
陈佳	境内自然人	0.57	2,878,000	-37,800	0	未知

覃杰	境内自然人	0.50	2,528,047	654,526	0	未知
北京中京佳信网络设备有限责任公司	未知	0.49	2,499,589	2,499,589	0	未知
鄂州市建设投资公司	国有法人	0.39	2,000,000	-2,956,042	0	未知
湖北辰隆经济开发公司	国有法人	0.37	1,860,000	445,212	0	未知
史宪荣	境内自然人	0.35	1,771,600	1,771,600	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
华普产业	105,671,418	人民币普通股
吴鸣霄	10,010,000	人民币普通股
刘梅英	4,366,221	人民币普通股
何晋山	3,739,200	人民币普通股
陈佳	2,878,000	人民币普通股
覃杰	2,528,047	人民币普通股
中京佳信	2,499,589	人民币普通股
建设投资	2,000,000	人民币普通股
辰隆公司	1,860,000	人民币普通股
史宪荣	1,771,600	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名流通股股东之间公司未知其关联关系或是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司除 2010 年 6 月 9 日 2009 年年度股东大会聘任蒋涛先生为公司监事外，无其他解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

(一) 报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，依托现有的资源，克服因子公司诉讼、仲裁带给公司的不利局面，重新理顺了农业的发展思路，加大了房屋出租业务管理工作。同时公司在大股东的大力支持下，公司管理层试图为公司寻找新的出路，报告期内公司股票停牌一个月，拟通过出让涉诉资产同时注入新的主业资产的重组让公司彻底改变目前的不利局面，但由于公司受中国证监会立案调查并尚未有正式结果的情况下，公司重组工作中止。延续上年经营不利局面，公司业绩未能在报告期出现根本性的改变，2010年上半年经营亏损。

截至报告期末，公司实现营业收入19,765,360.33元，比上年同期的17,473,770.09元增长了13.11%；实现利润总额-11,152,447.44元，较比上年同期-12,622,926.17元减少亏损1,470,478.73元；实现归属于上市公司股东的净利润-11,989,630.81元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润仍亏损12,699,514.31元。

(二) 报告期内公司资产项目构成同比变化说明:

金额单位:元

项目	期末余额	年初余额	增减百分比	变动原因
预付帐款	2,991,737.46	1,991,737.46	50.21%	预付购置办公用房款
短期借款	480,000.00	10,292,000.00	-95.34%	偿还东方资产管理公司欠款

(三) 报告期内公司利润表项目构成同比情况说明:

金额单位:元

项目	期末余额	上期余额	增减百分比	变动原因
管理费用	11,221,791.41	16,084,923.40	-30.23%	上期含重大资产重组中介机构费用
财务费用	7,928,105.59	602,226.00	1216.47%	中地公司停止利息资本化增加财务费用
营业外收入	1,147,446.90	28,260.00	3960.32%	主要系偿还东方资产公司债务免除本息收入

(四) 报告期内现金流量表项目构成情况说明:

金额单位:元

项目	期末余额	上期余额	增减百分比	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	14,284,166.34	11,364,515.91	25.69%	房屋出租收入增加
支付给职工以及为职工支付的现金	6,433,349.48	1,332,294.40	382.88%	本期支付上年应付部份工资
收到其他与经营活动有关的现金	14,041,725.91	7,103,095.87	97.68%	差额主要是关联单位往来款

(五) 公司在经营中的出现的困难与问题

报告期内公司主要控股子公司北京中地房地产开发有限公司因仲裁案影响导致公司在房地产项目经营上处于停滞状态,公司所投入流动资金无法按期回笼,导致公司大量债务无法按时支付,由此产生的诉讼、纠纷时有发生。

报告期内公司股票停牌一个月,公司拟通过出让涉诉资产同时注入新的主业资产的重组让公司彻底改变目前的不利局面,但由于重组条件不具备,公司重组工作中止。

公司的持续经营问题存在重大不确定性。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
电子						
租赁收入	14,024,312.69	7,500,000.00	46.52	4.50	0	增加2.40个百分点
房地产业						

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	14,024,312.69	4.501
国外		

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

(1) 本期管理费用 11,221,791.41 元较上期 16,084,923.40 元减少 30.23%,主要系上期管理费用中包含重大资产重组中介机构费用。

(2) 本期财务费用 7,928,105.59 元较上年同期 602,226.00 元增长 1216.47%,主要系北京中地房地

产开发有限公司停止利息资本化增加财务费用。

(3) 本期增加营业外收入主要为偿还中国东方资产管理公司债务免除本息收入。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 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

公司 2009 年年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告（勤信审字[2010]1038 号）。强调事项如下：

中勤万信会计师事务所有限公司提醒财务报表使用者关注，截止审计报告日，公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司与北京中天宏业房地产咨询有限责任公司的重大经济纠纷结果尚不明确。公司重大资产重组因相关手续未能及时办理完毕，暂停筹划重大资产重组事项。上述可能对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在，公司的持续经营存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

针对审计意见中的强调事项，说明如下：

关于公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司与北京中天宏业房地产咨询有限责任公司的仲裁事项，已多次在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》进行了披露，且多次提示此事项对公司的影响。

公司董事会认为对于此强调事项的信息披露程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，对该项事项的会计政策选用恰当，会计估计合理，反映了财务报表的公允性、真实性及完整性。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会证监公司字[2007]28 号文《关于开展加强上市公司治理专项活动的有关事项的通知》、中国证券监督管理委员会[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》等相关法律法规及通知的要求，结合本公司实际情况，继续深入开展公司治理专项活动，使公司法人治理结构更加完善，公司运作也更加规范公司治理的整体水平取得显著提高。主要体现在如下方面：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照中国证监会发布《股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定召集、召开股东大会，使股东充分行使表决权，享有平等地位，确保股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东严格规范自身行为，通过股东大会行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面已完全分开，公司董事会、监事会和经营管理机构均独立运作。公司与控股股东进行的关联交易公平合理，均履行法定程序并及时进行信息披露。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事和独立董事。报告期内，公司董事会组成人员为 9 人，其中独立董事 3 人，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。全体董事认真出席董事会，履行诚信和勤勉职责，所做决策符合股东利益和公司长远发展的需要。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序选举监事。报告期内，公司监事会组成人员为 3 人，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。全体监事认真履行监事职责，对公司重大事项、财务情况以及公司董事、高级管理人员履行职责的规范性、合法性进行监督，以此来维护公司和股东的合法权益。

5、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行等债权人、员工、销售客户、供应商等利益相关者的合法权利；与利益相关者积极合作，互惠互利、共同推动公司持续稳定发展。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照《股票上市规则》和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露相关信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况
公司报告期内未实施利润分配方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况
公司上年度亏损，公司 2009 年报未决定现金分红，因此报告期内没有现金分红政策执行。

(四) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
北京中天宏业房地产咨询有限责任公司	北京中地房地产开发有限公司		合同纠纷	融资纠纷		已裁决,目前正在申请撤销裁决	目前尚未有结果	尚未执行
北京舜日建材装饰工程有限公司	北京中地房地产开发有限公司	北京中天宏业房地产咨询有限责任公司	合同纠纷	中地公司尚拖欠工程款	12,000,000	目前正在进行	支付欠款及利息	尚未执行
北京城建五建设工程有限公司	北京中地房地产开发有限公司		合同纠纷	中地公司欠北京城建五工程款	70,670,000	目前正在进行	支付欠款及利息	尚未执行
北京城建五建设工程有限公司	北京中地房地产开发有限公司		合同纠纷	中地公司欠北京城建五工程款	18,470,000	目前正在进行	支付欠款及利息	尚未执行
北京城建五建设工程有限公司	北京中地房地产开发有限公司		合同纠纷	中地公司欠北京城建五工程款	279,338,729	目前正在进行	支付欠款及利息	尚未执行

(一) 2006 年 6 月, 中地公司与北京中天宏业房地产咨询有限责任公司(以下称“中天宏业”)签订了关于出售和购买华普中心的《北京市商品房预售合同》及《补充预售合同》。合同约定, 中天宏业以预购公司在建房产—华普中心大厦的形式, 向本公司华普中心大厦项目定向投资 1,109,929,000.00 元。该合同已于 2006 年 6 月生效并开始履行。截止 2008 年 12 月 31 日, 中天宏业已向公司提供融资资金 110,992.90 万元, 本公司已计提融资费用 25,007.10 万元。

2008 年 5 月 13 日, 由于华普中心目前还没有实现销售, 中天宏业以中地公司未履行完毕《北京市商品房预售合同》及《补充预售合同》有关条款向中国国际贸易仲裁委员会提出仲裁申请。

中国国际经济贸易仲裁委员会于 2009 年 8 月 7 日作出裁决如下:

北京中天宏业房地产咨询有限责任公司(以下简称“申请人”)

北京中地房地产开发有限公司(以下简称“被申请人”)

(1) 被申请人履行编号分别为 Y274104、Y274116、Y274118、Y274119 的《北京市商品房预售合同》, 为合同项下的华普中心 I 段 A 座、B 座、C 座 1-5 层的商品房(以下简称“物业”)办理竣工验收备案手续; 被申请人向申请人交付该物业;

(2) 被申请人为物业办理权属证明的初始登记, 取得大产权证;

(3) 被申请人为物业办理房屋权属转移登记, 取得小产权证;

(4) 被申请人履行《补充预售合同》, 为超建面积办理商品房预售许可证, 与申请人签订商品房预售合同, 在相关政府部门进行登记, 并将超建面积权属登记在申请人名下;

(5) 被申请人终止《预售合同》和《补充预售合同》的行为无效;

(6) 被申请人补偿申请人因本案支出的律师费用人民币 4,000,000 元;

(7) 本案仲裁请求的仲裁费为人民币 2,442,350 元, 全部由被申请人承担。该笔费用已与申请人预缴的等额仲裁费用相冲抵, 为此, 被申请人应向申请人支付人民币 2,442,350 元;

(8) 本案仲裁反请求的仲裁费人民币 2,847,018 元, 全部由被申请人承担。该笔费用已与被申请人预缴的等额仲裁费用相冲抵;

(9) 驳回申请人的其他仲裁请求；

(10) 驳回被申请人的全部仲裁反请求。

目前公司已在北京市中级人民法院申请撤销本次裁决结果。详见公司 2009 年 8 月 8 日和 2010 年 2 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上的公告。

(二) 北京舜日建材装饰工程有限公司向北京市东城区人民法院提起诉讼，状告北京中地房地产有限公司和北京中天宏业房地产咨询有限公司。事由：2001 年 8 月 20 日、2002 年 4 月 27 日、2003 年 10 月 28 日北京舜日建材装饰工程有限公司与北京中地房地产有限公司签订《北京市建设工程施工合同》，合同履行过程及以后，中地公司尚拖欠工程款 1200 多万元至今未付。请求判决中天宏业和中地公司签订的四份《北京市商品房预售合同》、《补充预售合同》无效。请求法院判决中天宏业公司和中地公司赔偿经济损失 90 万元。

现该案已于 2009 年 12 月被北京市东城区人民判决如下：

(1) 确认被告中地公司与被告北京中天宏业房地产咨询有限责任公司签订的四份编号为“Y 二七四一一六”、“Y 二七四一一八”、“Y 二七四一九”、“Y 二七四一〇四”《北京市商品房预售合同》及《补充预售合同》无效。

(2) 驳回原告舜日公司的其他诉讼请求。

截至报告日北京中天宏业房地产咨询有限责任公司已提起上诉，目前该案正在进行之中。

详见公司 2009 年 12 月 23 日和 2010 年 1 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上的公告。

(三) A、公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司与北京城建五建设工程有限公司就 1999 年月 23 日签订的《北京市建设工程施工合同》、2000 年 7 月 5 日签订的《北京市建设工程施工合同》所引起的争议向北京仲裁委员会递交了仲裁申请书，北京仲裁委员会已于 2008 年 11 月 28 日予以受理。

中地公司欠北京城建五（截止 2007 年 12 月 31 日）工程款本金 70,673,551.24 元人民币。

2009 年 4 月裁决如下[《裁决书》（2009）京仲裁字第 0243 号]：

(1) 被申请人向申请人支付拖欠工程款 6476.86 万元；

(2) 被申请人向申请人支付欠款利息 2950.31 万元；

以上三项仲裁，详见公司 2009 年 5 月 4 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上的公告。

B、北京城建五建设工程有限公司（以简称“申请人”）就与中地公司（以下简称“被申请人”）2001 年 8 月 9 日签订的华普中心 II 段工程《北京市建设工程施工合同》所引起的争议向北京仲裁委员会递交仲裁申请书，北京仲裁委员会已于 2008 年 12 月 1 日予以受理。事由：中地公司欠北京城建五（截止 2007 年 12 月 31 日）工程款本金 18,475,019.60 元。被申请人要求归还本金，并支付利息 14,759,613.00 元。2009 年 4 月裁决如下[《裁决书》（2009）京仲裁字第 0297 号]：

(1) 被申请人向申请人支付拖欠工程款 18,475,019.60 元；

(2) 被申请人向申请人支付欠款利息 14,759,613 元；

C、北京城建五建设工程有限公司与中地公司 2001 年 4 月 23 日签订的华普中心 I 段工程《北京市建设工程施工合同》所引起的争议向北京仲裁委员会递交仲裁申请书，北京仲裁委员会已于 2008 年 12 月 4 日予以受理。事由：中地公司欠北京城建五工程款本金 279,338,729.00 元。被申请人要求归还本金，并支付利息 7,195,000.00 元（截止 2008 年 11 月 28 日）2009 年 4 月裁决如下[《裁决书》（2009）京仲裁字第 0298 号]：

(1) 被申请人向申请人支付拖欠工程款 279,338,729 元；

(2) 被申请人向申请人支付欠款利息 7,019,782.26 元。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

A. 北京中地房地产开发有限公司将华普国际大厦 15 层租赁给北京华普产业集团有限公司，租赁期限为 2003 年 12 月 15 日至 2020 年 7 月 31 日，年租金为 216.30 万元。

B. 北京中地房地产经纪有限公司与北京华普国际大厦有限公司、北京华普产业集团有限公司签订《租赁合同》，北京华普国际大厦有限公司将位于北京市朝阳区门外大街 19 号华普国际大厦中商用途的一层、二层、三层以及地下一层共计 15289.65 平方米的房产趸租给北京中地房地产经纪有限公司。租赁期限为 2008 年 10 月 1 日至 2016 年 9 月 30 日止。租金为 1500 万元/年。租金采用趸付的方式，即在合同签署并执行后的 1 个月内，由北京中地房地产经纪有限公司一次性付清租赁期限内的全部租金 12,000.00 万元。该租金由北京华普产业集团有限公司代付，作为北京中地房地产经纪有限公司向北京华普产业集团有限公司的借款，该借款在 5 年内付清不用支付利息，如超过 5 年付清，超过部分按超过年限同期银行借款计息。

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	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
北京华普产业集团有限公司	母公司			14,190,394.35	270,517,637.84
北京华普朝阳超市有限公司	母公司的控股子公司				1,002,000.00
北京华普朝阳物业有限公司	母公司的控股子公司			169,622.04	7,469,853.07
北京华普技术有限公司	母公司的控股子公司				6,435,728.15
北京华普兴业广告有限公司	母公司的控股子公司				1,038,971.87
青岛华普商务会馆有限公司	关联人(与公司同一董事长)				603,976.14
郑州华普奥原电子泊车设备有限公司	母公司的控股子公司				4,080,000.00
青岛华普物业管理有限公司	母公司的控股子公司			1,673,490.42	3,965,018.80
北京华普吉安房地产顾问有限公司	母公司的控股子公司				200,000.00
北京天创道康电子科技发展有限公司	其他				2,286,787.55
合计				16,033,506.81	297,599,973.42

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京中地房地产开发有限公司	北京华普产业集团有限公司	华普国际大厦 15 层	4,000.00	2003 年 12 月 15 日	2020 年 7 月 31 日	108.15	增加公司利润 108.15 万元	是	控股股东

北京华普国际大厦有限公司	北京中地房地产经纪有限公司	华普国际大厦1-3层及B1	12,000.00	2008年10月1日	2016年9月30日	333.52	增加公司收入1402.43万元,利润333.52万元	是	母公司的控股子公司
--------------	---------------	---------------	-----------	------------	------------	--------	----------------------------	---	-----------

1、北京中地房地产开发有限公司将华普国际大厦 15 层租赁给北京华普产业集团有限公司，租赁期限为 2003 年 12 月 15 日至 2020 年 7 月 31 日，年租金为 216.30 万元。

2、北京中地房地产经纪有限公司与北京华普国际大厦有限公司、北京华普产业集团有限公司签订《租赁合同》，北京华普国际大厦有限公司将位于北京市朝阳区门外大街 19 号华普国际大厦中商用途的一层、二层、三层以及地下一层共计 15289.65 平方米的房产趸租给北京中地房地产经纪有限公司。租赁期限为 2008 年 10 月 1 日至 2016 年 9 月 30 日止。租金为 1500 万元/年。租金采用趸付的方式，即在合同签署并执行后的 1 个月内，由北京中地房地产经纪有限公司一次性付清租赁期限内的全部租金 12,000.00 万元。该租金由北京华普产业集团有限公司代付，作为北京中地房地产经纪有限公司向北京华普产业集团有限公司的借款，该借款在 5 年内付清不用支付利息，如超过 5 年付清，超过部分按超过年限同期银行借款计息。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	原聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	70

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无处罚及整改情况

(十三) 其他重大事项的说明

1、持续经营情况说明。

截止报告日，公司存在大量到期债务不能偿还，主要子公司因债务纠纷导致正常业务中断。2009 年 8 月 7 日中国国际经济贸易仲裁委员会裁定公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司履行编号分别为 Y274104、Y274116、Y274118、Y274119 的《北京市商品房预售合同》，为合同项下华普中心 I 段 A 座、B 座、C 座 1-5 层的物业办理竣工验收备案手续，并向中地公司向中天宏业交付该物业。2009 年 11 月 19 日，北京市东城区人民法院（2008）东民初字第 09587 号《民事判决书》判决北京中地房地产开发有限公司于北京中天宏业房地产咨询有限责任公司签订的四份《北京市商品房预售合同》及《补充预售合同》无效。2010 年 2 月 15 日，北京市第二中级人民法院出具（2010）二中执字第 387-1 号《执行裁定书》，裁定如下：中止中国国际经济贸易仲裁委员会作出的（2009）中国贸仲京裁字第 0373 号裁决书的执行。目前案件尚在审理中，公司正积极应诉，案件的胜诉与否对公司的正常经营会造成

很大的影响。上述可能对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在，公司的持续经营能力存在重大不确定性。

2、公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司固定资产—房屋建筑物账面原值 147,045,700.00 元，净 108,302,080.37 元，系中地公司置换入本公司前，由原中地公司控股股东北京华普产业集团有限公司根据董事会决议以增加资本公积的方式投入到中地房地产公司的房产。2007 年 11 月 7 日，北京华普产业集团已补办该房屋建筑物的人防相关手续，该房屋建筑物产权证其他相关手续正在办理之中。

3、从 2004 年起，公司的水产养殖经营形式全部变更为租赁经营，年租金收入约 200 多万元。

4、北京城建五建设工程有限公司就与公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷于 2008 年 11 月 21 日向北京市仲裁委员会申请仲裁，2009 年 3 月 16 日北京市仲裁委员会作出了编号为（2009）京仲裁字第 0243 号《北京市仲裁委员会裁决书》。裁决北京中地房地产开发有限公司向北京城建五建设工程有限公司支付拖欠工程款 6476.86 万元，欠款利息 2950.31 万元（计算至 2008 年 11 月 20 日）及从 2008 年 11 月 21 日起按中国人民银行公布的一年期贷款利率计算至上述拖欠的工程款实际支付完毕之日止的利息。截至报告日，该仲裁裁决尚未执行。

北京城建五建设工程有限公司就与公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷于 2008 年 11 月 21 日向北京市仲裁委员会申请仲裁，2009 年 3 月 16 日北京市仲裁委员会作出了编号为（2009）京仲裁字第 0297 号《北京市仲裁委员会裁决书》。裁决北京中地房地产开发有限公司向北京城建五建设工程有限公司支付拖欠工程款 18,475,019.60 元，欠款利息 14,759,613.00 元（暂计算至 2008 年 11 月 20 日），并支付从 2008 年 11 月 21 日起按中国人民银行公布的一年期贷款利率计算至上述工程款实际支付之日止的利息。截至报告日，该仲裁裁决尚未执行。

北京城建五建设工程有限公司就与公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷于 2008 年 11 月 28 日向北京市仲裁委员会申请仲裁，2009 年 4 月 13 日北京市仲裁委员会作出了编号为（2009）京仲裁字第 0298 号《北京市仲裁委员会裁决书》。裁决北京中地房地产开发有限公司向北京城建五建设工程有限公司支付拖欠工程款 279,338,729.00 元，欠款利息 7,019,782.26 元（暂时计算至 2008 年 11 月 28 日），并支付从 2008 年 11 月 29 日起按中国人民银行公布的一年期贷款利率计算至上述工程款实际支付完毕之日止的利息。截至报告日，该仲裁裁决尚未执行。

5、2009 年 8 月 7 日，中国国际经济贸易仲裁委员会就公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司（简称中地公司）与北京中天宏业房地产咨询有限责任公司（简称中天宏业）关于商品房预售合同案作出了编号为（2009）中国贸仲京裁字第 0373 号《裁决书》，仲裁庭裁决如下：

（1）中地公司履行编号分别为 Y274104、Y274116、Y274118、Y274119 的《北京市商品房预售合同》，为合同项下华普中心 I 段 A 座、B 座、C 座 1-5 层的物业办理竣工验收备案手续；中地公司向中天宏业交付该物业；

（2）中地公司为该物业办理权属证明的初始登记，取得大产权证；

（3）中地公司为该物业办理房屋权属转移登记，取得小产权证，并登记在中天宏业名下；

（4）中地公司履行《补充预售合同》，为超面积办理商品房预收许可证，与中天宏业签订商品房预售合同，在相关政府部门进行登记，并将超面积权属登记在中天宏业名下；

（5）中地公司终止《预售合同》和《补充预售合同》的行为无效；

（6）中地公司补偿中天宏业因本案支出的律师费人民币 4,000,000.00 元；

（7）本案仲裁请求的仲裁费为人民币 2,442,350.00 元，全部由中地公司承担。该笔费用与中天宏业预缴的仲裁费用相冲抵，为此，中地公司应向中天宏业支付人民币 2,442,350.00 元；

（8）本案仲裁反请求的仲裁费为人民币 2847018.00 元，全部由中地公司承担。该笔费用已与中地公司预缴的等额仲裁费用相冲抵；

（9）驳回中天宏业的其他仲裁请求；

（10）驳回中地公司的全部仲裁反请求。

同时，仲裁庭在《裁决书》第六章第四款关于“额外付款”的支付中认为：《补充预售合同》第 2.6 条约定，中天宏业除需向中地公司支付基本收购价以外，根据双方关于“额外付款”的约定，出售华普中心或其他任何部分所获得的收入，即“可分配收入”，将先有中天宏业取回其预先投入的资金，剩余部分按 80%的比例支付给中地公司。合同进一步约定，如果双方同意，可以采取其他方法支付“额外付款”，但产生的任何收益分配需符合中天宏业与中地公司各 20%与 80%的比率。

2010 年 2 月 11 日中地公司向北京市第一中级人民法院提出撤销仲裁的申请，北京市第一中级人民法院已受理。2010 年 2 月 15 日，北京市第二中级人民法院出具（2010）二中执字第 387-1 号《执行裁定书》，裁定如下：中止中国国际经济贸易仲裁委员会作出的（2009）中国贸仲京裁字第 0373 号裁决

书的执行。在中止执行的情形消失后，中天宏业可以申请恢复执行。
截止报告日，该仲裁尚未执行。

6、公司因信息披露问题被中国证监会立案稽查。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于公司大股东股权被扣划完成的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年1月4日	http://www.sse.com.cn
关于公司所涉诉讼民事调解的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年1月5日	http://www.sse.com.cn
关于公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司涉及诉讼的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年1月14日	http://www.sse.com.cn
关于公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司涉及诉讼的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年1月22日	http://www.sse.com.cn
公司2009年业绩预亏公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年1月29日	http://www.sse.com.cn
控股子公司北京中地房地产开发有限公司申请撤销仲裁裁决的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年2月23日	http://www.sse.com.cn
公司重组股票临时停牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年3月2日	http://www.sse.com.cn
公司重组股票连续停牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年3月4日	http://www.sse.com.cn
公司重组进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年3月15日	http://www.sse.com.cn
公司重组进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年3月22日	http://www.sse.com.cn
公司重组进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年3月29日	http://www.sse.com.cn
关于公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司涉及诉讼的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年3月30日	http://www.sse.com.cn
公司重组股票复牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年4月6日	http://www.sse.com.cn
公司第四第八次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010年4月30日	http://www.sse.com.cn
公司第四第八次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010年4月30日	http://www.sse.com.cn
公司股票异动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010年5月12日	http://www.sse.com.cn
公司股票异动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010年6月8日	http://www.sse.com.cn
公司被证监会立案调查的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010年6月8日	http://www.sse.com.cn
公司2009年年度股东大会公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010年6月10日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:湖北武昌鱼股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		4,567,332.80	3,161,544.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		18,980.00	18,980.00
应收票据			
应收账款		27,911,343.44	27,044,378.84
预付款项		2,991,737.46	1,991,737.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		20,831,653.15	20,750,615.50
买入返售金融资产			
存货		2,565,138,497.96	2,566,408,464.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,621,459,544.81	2,619,375,720.60
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		200,000.00	200,000.00
投资性房地产			
固定资产		173,994,488.11	177,275,207.43
在建工程		177,550.00	69,700.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		76,142,677.99	78,391,354.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		101,134,000.00	109,202,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		351,648,716.10	365,138,262.30
资产总计		2,973,108,260.91	2,984,513,982.90
流动负债:			
短期借款		480,000.00	10,292,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		440,273,182.01	445,295,251.68
预收款项		34,499,078.02	34,795,852.57
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		18,153,966.27	20,467,002.54
应交税费		129,216,163.29	126,943,821.91
应付利息		111,135,338.38	107,180,844.58
应付股利		135,701.80	135,701.80
其他应付款		1,899,871,117.08	1,881,265,018.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		112,110,399.62	118,210,399.62
其他流动负债		3,400,130.08	3,830,735.32
流动负债合计		2,749,275,076.55	2,748,416,628.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		200,000.00	200,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,000.00	200,000.00
负债合计		2,749,475,076.55	2,748,616,628.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		508,837,238.00	508,837,238.00
资本公积		127,427,416.60	127,427,416.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,187,220.38	25,187,220.38
一般风险准备			
未分配利润		-443,493,609.84	-431,503,979.03
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		217,958,265.14	229,947,895.95
少数股东权益		5,674,919.22	5,949,458.83
所有者权益合计		223,633,184.36	235,897,354.78
负债和所有者权益总计		2,973,108,260.91	2,984,513,982.90

法定代表人：翦英海 主管会计工作负责人：吴迪真 会计机构负责人：汪小林

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:湖北武昌鱼股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,261,478.61	928,704.39
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		4,073,048.23	4,073,048.23
预付款项		45,151.96	45,151.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,129,240.58	29,918,677.98
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		33,508,919.38	34,965,582.56
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		436,642,775.38	436,642,775.38
投资性房地产			
固定资产		23,532,492.97	24,294,948.32
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		76,142,677.99	78,391,354.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,384,000.00	7,952,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		543,701,946.34	547,281,078.57
资产总计		577,210,865.72	582,246,661.13
流动负债:			
短期借款			9,812,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,174,613.19	3,474,613.19
预收款项		91,264.20	91,264.20
应付职工薪酬		1,075,424.79	1,075,424.79
应交税费		14,377,365.82	14,373,515.82
应付利息		2,265,769.80	1,975,969.80
应付股利		135,701.80	135,701.80
其他应付款		216,691,261.57	199,528,115.30
一年内到期的非流动负债		3,300,000.00	9,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		241,111,401.17	239,866,604.90
非流动负债:			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		241,111,401.17	239,866,604.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		508,837,238.00	508,837,238.00
资本公积		131,969,303.47	131,969,303.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,187,220.38	25,187,220.38
一般风险准备			
未分配利润		-329,894,297.30	-323,613,705.62
所有者权益（或股东权益）合计		336,099,464.55	342,380,056.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		577,210,865.72	582,246,661.13

法定代表人：翦英海 主管会计工作负责人：吴迪真 会计机构负责人：汪小林

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		19,765,360.33	17,473,770.09
其中:营业收入		19,765,360.33	17,473,770.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,615,254.67	29,979,475.51
其中:营业成本		11,364,950.49	11,383,710.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,012,413.65	896,449.90
销售费用		87,993.53	468,341.12
管理费用		11,221,791.41	16,084,923.40
财务费用		7,928,105.59	602,226.00
资产减值损失			543,824.87
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-11,849,894.34	-12,505,705.42
加:营业外收入		1,147,446.90	28,260.00
减:营业外支出		450,000.00	145,480.75
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-11,152,447.44	-12,622,926.17
减:所得税费用		1,111,722.98	932,095.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-12,264,170.42	-13,555,021.69
归属于母公司所有者的净利润		-11,989,630.81	-13,512,507.05
少数股东损益		-274,539.61	-42,514.64
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.0236	-0.0266
(二)稀释每股收益		-0.0236	-0.0266
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-12,264,170.42	-13,555,021.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,989,630.81	-13,512,507.05
归属于少数股东的综合收益总额		-274,539.61	-42,514.64

法定代表人:翦英海 主管会计工作负责人:吴迪真 会计机构负责人:汪小林

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,176,000.00	1,045,500.00
减: 营业成本		626,129.37	636,927.79
营业税金及附加		3,850.00	3,850.00
销售费用			
管理费用		7,618,392.31	14,796,110.23
财务费用		320,220.00	601,915.60
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-7,392,591.68	-14,993,303.62
加: 营业外收入		1,112,000.00	
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-6,280,591.68	-14,993,303.62
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-6,280,591.68	-14,993,303.62
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.01234	-0.0295
(二) 稀释每股收益		-0.01234	-0.0295
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-6,280,591.68	-14,993,303.62

法定代表人: 翦英海 主管会计工作负责人: 吴迪真 会计机构负责人: 汪小林

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,284,166.34	11,364,515.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,041,725.91	7,103,095.87
经营活动现金流入小计		28,325,892.25	18,467,611.78
购买商品、接受劳务支付的现金		3,370,765.98	3,569,301.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,433,349.48	1,332,294.40
支付的各项税费		1,736,500.38	958,834.17
支付其他与经营活动有关的现金		15,230,778.27	14,710,823.14
经营活动现金流出小计		26,771,394.11	20,571,253.11
经营活动产生的现金流量净额		1,554,498.14	-2,103,641.33
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,710.00	7,155.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		118,710.00	7,155.00
投资活动产生的现金流量净额		-118,710.00	-7,155.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,000.00	
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		30,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-30,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,405,788.14	-2,110,796.33
加：期初现金及现金等价物余额		3,161,544.66	4,031,529.78
六、期末现金及现金等价物余额		4,567,332.80	1,920,733.45

法定代表人：翦英海 主管会计工作负责人：吴迪真 会计机构负责人：汪小林

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,296,000.00	2,605,500.00
经营活动现金流入小计		4,296,000.00	2,605,500.00
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		623,789.00	771,705.26
支付的各项税费			34,236.40
支付其他与经营活动有关的现金		3,309,436.78	2,884,858.79
经营活动现金流出小计		3,933,225.78	3,690,800.45
经营活动产生的现金流量净额		362,774.22	-1,085,300.45
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-30,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		332,774.22	-1,085,300.45
加: 期初现金及现金等价物余额		928,704.39	1,709,997.10
六、期末现金及现金等价物余额		1,261,478.61	624,696.65

法定代表人: 翦英海 主管会计工作负责人: 吴迪真 会计机构负责人: 汪小林

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	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										
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	508,837,238.00	127,427,416.60			25,187,220.38		-431,503,979.03			5,949,488.83	235,897,354.78
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	508,837,238.00	127,427,416.60			25,187,220.38		-431,503,979.03			5,949,488.83	235,897,354.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-11,989,630.81			-274,539.61	-12,264,170.42
(一) 净利润							-11,989,630.81			-274,539.61	-12,264,170.42
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							-11,989,630.81			-274,539.61	-12,264,170.42
(三) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
四、本期期末余额	508,837,238.00	127,427,416.60			25,187,220.38		-443,493,609.84			5,674,949.22	223,633,184.36

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	508,837,238.00	127,427,416.60			25,187,220.38		-352,088,879.60			8,174,847.45	317,527,842.83
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	508,837,238.00	127,427,416.60			25,187,220.38		-352,088,879.60			8,174,847.45	317,527,842.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-13,512,507.05			-42,514.64	-13,555,021.69
(一) 净利润							-13,512,507.05			-42,514.64	-13,555,021.69
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							-13,512,507.05			-42,514.64	-13,555,021.69
(三) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	508,837,238.00	127,427,416.60			25,187,220.38		-365,611,386.65	8,132,332.81	303,972,821.14

法定代表人：翦英海 主管会计工作负责人：吴迪真 会计机构负责人：汪小林

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	508,837,238.00	131,989,303.47			25,187,220.38		-323,613,705.62	342,380,056.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	508,837,238.00	131,989,303.47			25,187,220.38		-323,613,705.62	342,380,056.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-6,280,591.68	-6,280,591.68
（一）净利润							-6,280,591.68	-6,280,591.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-6,280,591.68	-6,280,591.68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	508,837,238.00	131,989,303.47			25,187,220.38		-329,894,297.30	336,099,464.55

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	508,837,238.00	131,989,303.47			25,187,220.38		-311,220,564.06	354,773,197.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	508,837,238.00	131,989,303.47			25,187,220.38		-311,220,564.06	354,773,197.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-14,993,303.62	-14,993,303.62
（一）净利润							-14,993,303.62	-14,993,303.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-14,993,303.62	-14,993,303.62
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	508,837,238.00	131,969,303.47			25,187,220.38		-326,213,867.68	339,779,694.17

法定代表人：翦英海 主管会计工作负责人：吴迪真 会计机构负责人：汪小林

(二) 公司概况

湖北武昌鱼股份有限公司是经湖北省体改委鄂体改[1999]52 号文批准，以发起方式设立的股份有限公司。公司于 1999 年 4 月 27 日在湖北省工商行政管理局登记注册，注册资本 174,580,900.00 元。公司于 2000 年经中国证券监督管理委员会证监发行(2000)104 号文批准：2000 年 7 月在上海证券交易所公开发行社会公众股 70,000,000.00 股。注册资本变更为 244,580,900.00 元。2002 年 4 月通过的《2001 年利润分配方案及转增股本方案》，按每 10 股送 2 股转增 1 股，共计增加股本 73,374,270.00 元，注册资本变更为 317,955,170.00 元。2003 年 5 月 28 日，2002 年度股东大会通过了《2002 年利润分配方案及转增股本方案》，以 2002 年年末总股本 317,955,170.00 元为基数，向全体股东每 10 股送 0.5 股转增 3.5 股，共计增加股本 127,182,068.00 元，注册资本变更为 445,137,238.00 元。2006 年 7 月，公司第二次临时股东大会审议通过了公司股权分置改革方案，公司以资本公积向全体流通股股东每 10 股定向转增 5 股，定向转增股本数额 63,700,000.00 元，注册资本变更为人民币 508,837,238.00 元。营业执照注册号：4200001000754

注册资本：伍亿零捌佰捌拾叁万柒仟贰佰叁拾捌元

注册地址：鄂州市鄂城区南浦南路特一号

法定代表人：翦英海

公司经营范围：淡水鱼类及其它水产品养殖、畜禽养殖（屠宰）、蔬菜种植及以上产品的加工、储运、销售；食品、饲料、渔需品的生产、销售；经营本企业自产水产品、蔬菜、牲猪（对港、澳地区除外）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、零配件及相关技术的进口业务；科技服务及对相关产业投资。房地产项目开发，经营、销售商品房。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) (1)、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2)、合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3)、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4)、超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具：

1、金融资产和金融负债的分类

按投资目的和经济实质对金融工具划分为以下五类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

- (4) 可供出售金融资产；
(5) 其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据：公司成为金融工具合同的一方时，应确认一项金融资产或金融负债。

3、金融资产和金融负债的计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率计算利息收入。处置时，取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。期末对持有至到期投资进行减值测试，对持有至到期投资的账面价值大于预计未来现金流量现值的金额，计提持有至到期投资减值准备，计入当期损益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。期末对可供出售金融资产进行减值测试，发生减值的，计提可供出售金融资产减值准备；原直接计入资本公积（其他资本公积）的因公允价值下降形成的累计损失，一并转出，计入减值损失。

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

4、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

对持有至到期投资，单项或按类似信用风险特征划分为若干组合进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

持有至到期投资计提减值准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备应当在不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本部分应当予以转回，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回计入当期损益；可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

9、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大的应收款项为期末余额大于等于100万元的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，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款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	为客户公司解散、法律诉讼及账龄在 3 年以上的应收款项。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
计提坏账准备的说明	对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。	

10、存货：

(1) 存货的分类

公司存货主要包括：开发成本、开发产品、低值易耗品、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司存货期末采用成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目的成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

2) 包装物

五五摊销法

11、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

对子公司的投资

对于同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，公司按照合并日取得的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。对于长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

对子公司的长期股权投资在个别财务报表中采用成本法核算，年末按照成本减去减值准备后记入资产负债表内。

(2) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指公司与其他投资方根据合约安排对其实施共同控制的企业。共同控制指按照合同约定对经济活动所共有的控制，仅在与经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。重大影响指，对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在初始确认对合营企业和联营企业投资时，对于以支付现金取得的长期股权投资，公司按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，公司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，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本集团不同的，权益法核算时已按照本集团的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 对被投资企业没有控制、共同控制、重大影响，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按照上述对合营企业和联营企业投资的初始成本确认和计量原则确认本类投资的初始投资成本，并采用成本法进行后续计量。公司对成本法核算的、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按照金融资产的减值计提减值准备。

12、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-40	4	2.40—3.84
机器设备	12-15	4	6.40—8.00
电子设备	5-8	4	12.00-19.20
运输设备	8-10	4	9.60-12.00

13、在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用及其他相关费用等。在建工程达到预定可使用状态后，结转为固定资产。

14、借款费用：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

用于购建固定资产的借款费用在使资产达到预定可使用状态所必要的购建期间内予以资本化，计入所购建固定资产的成本。

用于开发房地产物业的借款费用，在房地产物业竣工之前可以利息资本化；当所开发房地产物业竣工，停止利息资本化。若开发房地产物业发生非正常中断，并且连续时间超过3个月，暂停利息资本化，将其确认为当期费用，直至开发活动重新开始。其他的借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间是指公司从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，但不包括借款费用暂停资本化的期间。对于符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，公司暂停借款费用的资本化。

15、无形资产：

无形资产是指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。公司所取得的土地使用权和养殖水面使用权作为无形资产核算，土地使用权和水面使用权自可供使用时起，在剩余可使用年限内采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来的经济利益是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产摊销政策进行摊销。

16、长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以预计受益期间分期平均摊销。

17、收入：

收入是在经济利益能够流入本公司，以及相关的收入和成本能够可靠地计量时，根据下列方法确认：销售商品，以商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品有关的收入和成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

房地产收入实现的具体条件：工程已经竣工并通过有关部门验收；具有经购买方确认的结算通知书；履行了合同规定的义务，且价款取得或确信可以取得；成本能够可靠地计量。

家庭渔场实际上缴利润以价款收讫为确认依据。

他人使用本企业的资产、资金等而应收的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入的实现。

18、递延所得税资产/递延所得税负债：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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的利益，则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，转回减记的金额。

19、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更 无

(2) 会计估计变更 无

20、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法 无

(2) 未来适用法 无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售	17%, 13%
营业税	营业额或应纳税额	5%
城市维护建设税	流转税	7%, 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
鄂州市武昌鱼生物药业有限公司	全资子公司	湖北鄂州	生物药业	9,434	制造销售片剂、颗粒剂、糖浆剂、硬胶囊剂、胃蛋白酶。	9,434	100.00	100.00	是	
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	8,163	畜禽饲养、加工、销售; 饲料加工、销售。	8,163	100.00	100.00	是	
鄂州市天元商贸有限责任公司	全资子公司	湖北鄂州	农业	1,000	销售水产品、肉、禽及制品、蔬菜、日用百货。	1,000	100.00	100.00	是	
湖北武华投资有限公司	全资子公司	湖北鄂州	电子器材	6,000	实业投资、房屋租赁、物业管理	6,000	100.00	100.00	是	
鄂州市武昌湖水产品开发有限公司	控股子公司	湖北鄂州	养殖业	145.5	淡水鱼的养殖、销售	143	98.28	98.28	是	9.94
青岛华普大厦有限责任公司	控股子公司的控股子公司	青岛	房地产	1,000	房屋销售及租赁服务; 经济信息咨询服务。	900	90.00	90.00	是	170.53
北京中地房地产经纪有限公司	全资子公司	北京	房产经纪	100	从事房地产经纪业务, 房地产信息咨询, 出租办公用房, 技术推广服务	100	100.00	100.00	是	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
北京中地房地产开发有限公司	控股子公司	北京	房地产	4,000	房地产项目开发, 经营、销售商品房	19,062.93	97.00	97.00	是	387.03

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	1,320,192.97	984,904.21
银行存款:		
人民币	3,247,139.83	2,176,640.45
合计	4,567,332.80	3,161,544.66

本期无抵押、冻结等对变现有限制及存在潜在回收风险的款项

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	18,980.00	18,980.00
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	18,980.00	18,980.00

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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	18,276,436.44	56.89	120,677.86	2.86	21,059,335.04	67.37	120,677.86	2.86
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	8,136,171.65	25.33	4,068,085.82	96.52	8,136,171.65	26.03	4,068,085.82	96.52
其他不重大应收账款	5,713,445.88	17.78	25,946.85	0.62	2,063,582.68	6.6	25,946.85	0.62
合计	32,126,053.97	/	4,214,710.53	/	31,259,089.37	/	4,214,710.53	/

公司将 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款分类为“单项金额重大的应收账款”，金额 100 万元以下、账龄 3 年以上而且系非售房形成的应收账款分类为“信用风险特征组合风险较大的应收账款”，其他应收账款分类为“其他不重大应收账款”。

(2) 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坏账准备计提：

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	8,136,171.65	25.33	4,068,085.82	8,136,171.65	26.03	4,068,085.82
合计	8,136,171.65	25.33	4,068,085.82	8,136,171.65	26.03	4,068,085.82

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国船级社	客户	8,131,946.01	3 年以上	25.31
上品折扣	客户	1,671,370.86	1 年	5.20
曹谦	客户	1,478,240.00	3 年以上	4.60
齐立新	客户	1,230,000.00	3 年以上	3.83
张燕	客户	1,230,000.00	3 年以上	3.83
合计	/	13,741,556.87	/	42.77

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的其他应收款	19,692,070.78	54.33	8,832,215.01	83.31	19,432,458.75	53.73	8,832,215.01	83.31
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	12,593,153.82	34.74	6,296,576.91	14.64	12,593,153.82	34.82	6,296,576.91	14.64
其他不重大的其他应收款	3,962,100.10	10.93	286,879.63	2.05	4,140,674.48	11.45	286,879.63	2.05
合计	36,247,324.70	/	15,415,671.55	/	36,166,287.05	/	15,415,671.55	/

公司将 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款分类为“单项金额重大的其他应收款”，金额 100 万元以下、账龄 3 年以上的其他应收款分类为“信用风险特征组合风险较大的其他应收款”，其他款项分类为“其他不重大其他应收款”。

(2) 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坏账准备计提：
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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	12,593,153.82	34.74	6,296,576.91	12,593,153.82	34.82	6,296,576.91
合计	12,593,153.82	34.74	6,296,576.91	12,593,153.82	34.82	6,296,576.91

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
鄂州市鄂商集团有限公司	非关联方	5,970,568.84	3 年以上	16.47
应收资产承租者往来款	非关联方	2,646,633.22	1-2 年	7.30
北京舜日建材装饰工程公司	非关联方	2,100,000.00	2-3 年	5.79
鄂州贸易房地产公司	非关联方	2,032,427.70	3 年以上	5.61
华联普拓公司	非关联方	1,300,000.00	3 年以上	3.59
合计	/	14,049,629.76	/	38.76

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,000,000.00	33.43		
1 至 2 年	300,000.00	10.02	300,000.00	15.06
3 年以上	1,691,737.46	56.55	1,691,737.46	84.94
合计	2,991,737.46	100.00	1,991,737.46	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
鄂州市方圆建筑安装有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	未到结算时间
江苏华夏公司	非关联方	550,000.00	3年以上	对方单位未开发票
北京建筑节能与新型发展	非关联方	540,582.00	3年以上	对方单位未开发票
深圳市鸿讯网络工程有限公司	非关联方	250,000.00	1-2年	对方单位未开发票
北京洲际建筑装饰设计与工程有限公司	非关联方	200,000.00	3年以上	对方单位未开发票
合计	/	2,540,582.00	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	31,510.00	31,510.00		31,510.00	31,510.00	
库存商品	1,705,517.79	1,705,517.79		1,705,517.79	1,705,517.79	
低值易耗品	112,617.62	96,715.32	15,902.30	112,617.62	96,715.32	15,902.30
开发产品	285,438,216.24		285,438,216.24	285,438,216.24		285,438,216.24
开发成本	2,192,241,357.72		2,192,241,357.72	2,192,774,870.46		2,192,774,870.46
出租开发产品	87,443,021.70		87,443,021.70	88,179,475.14		88,179,475.14
合计	2,566,972,241.07	1,833,743.11	2,565,138,497.96	2,568,242,207.25	1,833,743.11	2,566,408,464.14

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	31,510.00				31,510.00
库存商品	1,705,517.79				1,705,517.79
低值易耗品	96,715.32				96,715.32
合计	1,833,743.11				1,833,743.11

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	市价		
库存商品	市价		
低值易耗品	市价		

存货中开发成本系北京“华普中心大厦”房地产项目开发成本。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 485,026,913.8 元。

7、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
北京华普楚天光电科技有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00		20.00	20.00

8、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	277,730,777.15	10,860.00		277,741,637.15
其中：房屋及建筑物	264,139,117.42	0.00		264,139,117.42
机器设备	5,861,948.31	2,880.00		5,864,828.31
运输工具	5,746,110.45	0.00		5,746,110.45
其他	1,983,600.97	7,980.00		1,991,580.97
二、累计折旧合计：	80,644,343.00	3,291,579.32		83,935,922.32
其中：房屋及建筑物	68,843,412.18	3,097,783.92		71,941,196.10
机器设备	5,143,501.01	35,799.41		5,179,300.42
运输工具	4,845,493.31	123,004.71		4,968,498.02
其他	1,811,936.50	34,991.28		1,846,927.78
三、固定资产账面净值合计	197,086,434.15	-3,280,719.32		193,805,714.83
其中：房屋及建筑物	195,295,705.24	-3,097,783.92		192,197,921.32
机器设备	718,447.30	-32,919.41		685,527.89
运输工具	900,617.14	-123,004.71		777,612.43
其他	171,664.47	-27,011.28		144,653.19
四、减值准备合计	19,811,226.72			19,811,226.72
其中：房屋及建筑物	19,071,090.23			19,071,090.23
机器设备	452,003.07			452,003.07
运输工具	288,133.42			288,133.42
其他				
五、固定资产账面价值合计	177,275,207.43	-3,280,719.32		173,994,488.11
其中：房屋及建筑物	176,224,615.01	-3,097,783.92		173,126,831.09
机器设备	266,444.23	-32,919.41		233,524.82
运输工具	612,483.72	-123,004.71		489,479.01
其他	171,664.47	-27,011.28		144,653.19

本期折旧额：3,291,579.32 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	127,875,476.01
机器设备	534,272.08
运输工具	47,747.08
其他	19,342.58
合计	128,476,837.75

子公司北京中地房地产开发有限公司净额为 108,302,080.37 元房屋建筑物房产证未办理。

9、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	177,550.00		177,550.00	69,700.00		69,700.00

10、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	147,083,534.00			147,083,534.00
其中：水面使用权	147,083,534.00			147,083,534.00
土地使用权				
二、累计摊销合计	53,107,035.32	2,248,676.88		55,355,712.20
其中：水面使用权	53,107,035.32	2,248,676.88		55,355,712.20
土地使用权				
三、无形资产账面净值合计	93,976,498.68	-2,248,676.88		91,727,821.80
其中：水面使用权	93,976,498.68	-2,248,676.88		91,727,821.80
土地使用权				
四、减值准备合计	15,585,143.81			15,585,143.81
其中：水面使用权	15,585,143.81			15,585,143.81
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	78,391,354.87	-2,248,676.88		76,142,677.99
其中：水面使用权	78,391,354.87	-2,248,676.88		76,142,677.99
土地使用权				

本期摊销额：2,248,676.88 元。

无形资产水面使用权摊销期限为 28 年，剩余摊销年限为 17 年。

11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租赁水面使用权	5,600,000.00		400,000.00		5,200,000.00
租赁土地使用权	2,352,000.00		168,000.00		2,184,000.00
华普大厦租赁费	101,250,000.00		7,500,000.00		93,750,000.00
合计	109,202,000.00		8,068,000.00		101,134,000.00

2008 年公司控股子公司北京中地房地产经纪有限公司与公司关联方北京华普国际大厦有限公司签订《租赁合同》，北京华普国际大厦有限公司将位于北京市朝阳区门外大街 19 号华普国际大厦中商用途的一层、二层、三层以及地下一层共计 15289.65 平方米的房产承租给北京中地房地产经纪有限公司。租赁期限为 2008 年 10 月 1 日至 2016 年 9 月 30 日止。租赁期间内租金合计 12000 万元。

12、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	84,586,429.49	84,586,429.49
应收账款坏账准备	4,214,710.53	4,214,710.53
其他应收款坏账准备	15,415,671.55	15,415,671.55
存货跌价损失	1,833,743.11	1,833,743.11

固定资产减值准备	19,811,226.72	19,811,226.72
无形资产减值准备	15,585,143.81	15,585,143.81
合计	141,446,925.21	141,446,925.21

13、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	19,630,382.08				19,630,382.08
二、存货跌价准备	1,833,743.11				1,833,743.11
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	19,811,226.72				19,811,226.72
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	15,585,143.81				15,585,143.81
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	56,860,495.72				56,860,495.72

14、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	480,000.00	480,000.00
信用借款		9,812,000.00
合计	480,000.00	10,292,000.00

注 1：抵押借款：鄂州市武四湖水产品开发有限公司以股份公司房产抵押借款 480,000.00 元。

注 2：保证借款：2010 年 4 月 22 日公司已归还北京华普产业集团有限公司担保的中国东方资产管理公司 9,812,000.00 元借款。

15、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内		43,874,680.55
1 年以上	440,273,182.01	401,420,571.13
合计	440,273,182.01	445,295,251.68

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款主要为子公司北京中地房地产开发有限公司因房地产开发项目未销售，暂未支付工程款项。

16、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,197,312.33	1,488,086.88
1 年以上	33,301,765.69	33,307,765.69
合计	34,499,078.02	34,795,852.57

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收账款中预收超过一年大额预收款项：预收船级社 16,837,377.04 元，因购房协议中所售房屋抵押给工商银行无法办理房屋交接手续，故未结转收入。

17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,511,286.20	2,742,611.87	6,295,754.68	2,958,143.39
二、职工福利费	5,048,431.02	18,720.00	18,720.00	5,048,431.02
三、社会保险费	2,694,245.79	1,173,287.76	88,189.80	3,779,343.75
1. 医疗保险费	380,096.54	317,460.44	27,845.80	669,711.18
2. 基本养老保险费	2,175,100.47	791,826.08	52,996.00	2,913,930.55
3. 失业保险费	76,726.87	36,101.14	2,634.48	110,193.53
4. 工伤保险费	32,350.59	12,523.92	2,619.00	42,255.51
5. 生育保险费	29,971.32	15,376.18	2,094.52	43,252.98
四、住房公积金	4,137,709.15	174,102.96	0.00	4,311,812.11
五、辞退福利				
六、其他	2,075,330.38	11,590.62	30,685.00	2,056,236.00
合计	20,467,002.54	4,120,313.21	6,433,349.48	18,153,966.27

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 11,049,299.25 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,056,236.00 元。

预计 2010 年 7-12 月份分期支付拖欠应付职工薪酬。

18、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	10,953,009.55	10,953,009.55
营业税	18,200,714.23	18,664,844.43
企业所得税	68,460,193.58	67,307,735.17
个人所得税	706,722.39	71,859.18
城市维护建设税	1,674,066.63	1,668,267.59
土地增值税	11,480,357.57	11,755,855.37
印花税	116,054.01	27,421.54
房产税	10,876,108.40	9,640,924.52
土地使用税	-4,922.50	-4,922.50
教育费附加	783,318.42	821,656.93
堤防费	145,656.66	247,719.72
地方教育发展基金	92,971.28	57,537.34

农业特产税	5,731,913.07	5,731,913.07
合计	129,216,163.29	126,943,821.91

19、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	108,869,568.58	105,204,874.78
短期借款应付利息	2,265,769.80	1,975,969.80
合计	111,135,338.38	107,180,844.58

20、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
鄂州市建设投资公司	70,800.60	70,800.60	
湖北凤凰山庄股份有限公司	47,200.40	47,200.40	
鄂州市市场开发服务中心	17,700.80	17,700.80	
合计	135,701.80	135,701.80	/

21、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	235,454,227.47	286,420,926.69
1 年以上	1,664,416,889.61	1,594,844,091.41
合计	1,899,871,117.08	1,881,265,018.10

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京华普产业集团有限公司	270,517,637.84	261,953,809.56
合计	270,517,637.84	261,953,809.56

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

(1) 子公司北京中地房地产开发有限公司应付暂估工程款 8,916.61 万元，系房地产项目未完工决算形成。

(2) 子公司北京中地房地产开发有限公司应付北京中天宏业房地产咨询有限责任公司房地产项目融资款 110,992.90 万元，应付融资费用 25,007.10 万元。

22、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	112,110,399.62	118,210,399.62
合计	112,110,399.62	118,210,399.62

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	55,970,388.00	55,970,388.00
保证借款	52,840,011.62	52,840,011.62
信用借款	3,300,000.00	9,400,000.00
合计	112,110,399.62	118,210,399.62

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
农业银行鄂州分行	2005年9月30日	2007年9月30日	7.56	3,300,000.00	9,400,000.00
农业银行北京市东四北支行	2003年12月29日	2005年12月1日	7.89	2,670,388.00	2,670,388.00
中国工商银行北京市王府井支行	2003年7月16日	2005年7月15日	7.83	53,300,000.00	53,300,000.00
农业银行北京市东四北支行	2003年12月1日	2005年11月18日	7.89	45,826,662.00	45,826,662.00
建行青岛市南支行	2000年10月11日	2002年4月10日	7.56	7,013,349.62	7,013,349.62
合计	/	/	/	112,110,399.62	118,210,399.62

3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)
农业银行鄂州分行	3,300,000.00	2 年	7.56
农业银行北京市东四北支行	2,670,388.00	4 年	7.89
中国工商银行北京市王府井支行	53,300,000.00	5 年	7.83
农业银行北京市东四北支行	45,826,662.00	4 年	7.89
建行青岛市南支行	7,013,349.62	8 年	7.56

注 1：农业银行北京市东四北支行 267.04 万元贷款抵押物为北京中地房地产开发有限公司 III 段—华普花园 28 套房产及所分摊的土地使用权 2025.12M²；农业银行北京市东四北支行 4,582.67 万元贷款保证人为北京华普产业集团有限公司；

注 2：中国工商银行北京市王府井支行 5330 万元贷款抵押物为北京中地房地产开发有限公司 III 段 55 套房产及所分摊的土地使用权 1859.70M²。

注 3：建行青岛市南支行 701 万元贷款保证人为北京华普产业集团有限公司。

注 4：农业银行鄂州分行 330 万元贷款为信用贷款。

注 5：一年内到期的长期负债均已逾期，并未办理展期手续；资产负债表日后，一年内到期的长期负债尚未偿还。

23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
迟交房违约金	3,400,130.08	3,830,735.32
合计	3,400,130.08	3,830,735.32

24、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
产业技术研发费	200,000.00			200,000.00	
合计	200,000.00			200,000.00	/

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	508,837,238.00						508,837,238.00

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	107,563,859.54			107,563,859.54
其他资本公积	19,863,557.06			19,863,557.06
合计	127,427,416.60			127,427,416.60

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,187,220.38			25,187,220.38
合计	25,187,220.38			25,187,220.38

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	-431,503,979.03	/
调整后 年初未分配利润	-431,503,979.03	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,989,630.81	/
期末未分配利润	-443,493,609.84	/

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,024,312.69	13,420,832.93
其他业务收入	5,741,047.64	4,052,937.16
营业成本	11,364,950.49	11,383,710.22

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子				
租赁收入	14,024,312.69	7,500,000.00	13,420,832.93	7,500,000.00
房地产业				
合计	14,024,312.69	7,500,000.00	13,420,832.93	7,500,000.00

(3) 主营业务(分产品)

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出售自动售货机				

租赁房屋	14,024,312.69	7,500,000.00	13,420,832.93	7,500,000.00
房屋销售				
合计	14,024,312.69	7,500,000.00	13,420,832.93	7,500,000.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	14,024,312.69	7,500,000.00	13,420,832.93	7,500,000.00
国外				
合计	14,024,312.69	7,500,000.00	13,420,832.93	7,500,000.00

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上品折扣	3,557,987.16	18.00
永和大王	1,806,984.02	9.14
京隆堂医药	1,200,000.00	6.07
鑫通万宝商贸	1,173,666.67	5.94
肯德基	829,997.14	4.20
合计	8,568,634.99	43.35

注 1：公司控股子公司北京中地经纪房地产有限公司向关联方租入资产本期实现租赁收入 14,024,312.69 元。

注 2：其他业务收入中：农业资产出租收入 2,159,796.00 元，房产和车库出租收入 3,581,251.64 元。

30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	922,660.83	815,633.52	营业额或应纳税额
城市维护建设税	62,826.96	56,571.46	流转税
教育费附加	26,925.86	24,244.92	
合计	1,012,413.65	896,449.90	/

31、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		543,824.87
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计		543,824.87

32、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组利得	1,112,000.00	
其他	35,446.90	28,260.00
合计	1,147,446.90	28,260.00

债务重组利得形成：公司欠中国东方资产管理公司武汉办事处债务本金 981.2 万元，2010 年 4 月 21 日公司与其签订了《执行和解协议》，公司一次性偿还中国东方资产管理公司武汉办事处 860 万元后，中国东方资产管理公司武汉办事处免除公司所欠中国东方资产管理公司武汉办事处余下债务本息。2010 年 4 月 22 日公司依约履行协议，双方债务结清。

33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赔偿金、违约金及各种罚款支出	450,000.00	
其他		145,480.75
合计	450,000.00	145,480.75

34、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,111,722.98	932,095.52
合计	1,111,722.98	932,095.52

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

金额单位：元

项 目	序 号	201006 年
归属于公司普通股股东的净利润	P ₀ (1)	-11,989,630.81
非经常性损益	2	709,883.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P ₀ (2)	-12,699,514.31
期初股份总数	S ₀	508,837,238.00
公积金转增股本或股票股利分配等增股份数(I)	S _i	
发行新股或债转股等增加股份数(II)	S _i	
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	M _i	
报告期因回购或缩股等减少股份数	S _j	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	M _j	
报告期月份数	M ₀	6
报告期缩股数	S _k	
发行在外的普通股加权平均数	$S = \frac{S_0 + S_i + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k}{S_j \times M_j \div M_0 - S_k}$	508,837,238.00
同一控制合并发行新股合并的新增股份	14	
基本每股收益(1)-归属普通股股东	P ₀ (1)/S	-0.0236
基本每股收益(2)-扣除非经常损益	P ₀ (2)/S	-0.0250
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	17	
所得税率	18	25%

转换费用	19	
认股权证、期权增加股份数	20	
稀释每股收益(1)-归属普通股股东	$21 = \frac{P0(1) + 17 * (1-18) - 19}{(S+20)}$	-0.0236
稀释每股收益(2)-扣除非经常损益	$22 = \frac{P0(2) + 16 * (1-17) - 18}{(S+20)}$	-0.0250

36、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到关联单位往来款项	10,790,394.35
其他	3,251,331.56
合计	14,041,725.91

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付关联方往来款	169,622.04
支付管理费用及其他款项	15,061,156.23
合计	15,230,778.27

37、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	-12,264,170.42	-13,555,021.69
加：资产减值准备		543,824.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,291,579.32	3,368,117.13
无形资产摊销	2,248,676.88	2,248,676.92
长期待摊费用摊销	8,068,000.00	8,068,000.00
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,928,105.59	602,226.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,269,966.18	-3,059,678.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-570,190.05	-2,957,831.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,417,469.36	2,638,044.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,554,498.14	-2,103,641.33
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	4,567,332.80	1,920,733.45
减：现金的期初余额	3,161,544.66	4,031,529.78

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	1,405,788.14	-2,110,796.33

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	4,567,332.80	3,161,544.66
其中：库存现金	1,320,192.97	984,904.21
可随时用于支付的银行存款	3,247,139.83	2,176,640.45
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：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,567,332.80	3,161,544.66

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京华普产业集团有限公司	有限责任公司	北京	翦英海	综合	35,000	20.77	20.77	翦英海	63369968-3

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
鄂州市武昌鱼生物药业有限公司	有限责任公司	湖北鄂州	生物药业	9,434	100	100
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司	有限责任公司	湖北鄂州	养殖业	8,163	100	100
鄂州市天元商贸有限责任公司	有限责任公司	湖北鄂州	农业	1,000	100	100
北京中地房地产开发有限公司	有限责任公司	北京	房地产	4,000	97	97
湖北武华投资有限公司	有限责任公司	湖北鄂州	电子器材	6,000	100	100
鄂州市武四湖水产品开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州	养殖业	145.5	98.28	98.28
北京中地房地产经纪有限公司	有限责任公司	北京	房产经纪	100.00	100	100
青岛华普大厦有限责任公司	有限责任公司	青岛	房地产	1,000	90	90

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京华普国际大厦有限公司	母公司的控股子公司	
北京华普吉安房地产顾问有限公司	母公司的控股子公司	
北京华普朝阳超市有限公司	母公司的控股子公司	
北京华普技术有限公司	母公司的控股子公司	

北京华普朝阳物业有限公司	母公司的控股子公司	
北京华普兴业广告有限公司	母公司的控股子公司	
青岛华普商务会馆有限公司	关联人（与公司同一董事长）	
青岛华普物业管理有限公司	母公司的控股子公司	
郑州华普奥原电子泊车设备有限公司	母公司的控股子公司	
北京天创道康电子科技发展有限公司	其他	

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
北京中地房地产开发有限公司	北京华普产业集团有限公司	华普国际大厦15层	216.30	2003年12月15日~2020年7月31日	108.15		增加公司利润108.1万元

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
北京华普国际大厦有限公司	北京中地房地产经纪有限公司	华普国际大厦1-3层及B1	1500.00	2008年10月1日~2016年9月30日

A. 北京中地房地产开发有限公司将华普国际大厦15层租赁给北京华普产业集团有限公司，租赁期限为2003年12月15日至2020年7月31日，年租金为216.30万元。

B. 北京中地房地产经纪有限公司与北京华普国际大厦有限公司、北京华普产业集团有限公司签订《租赁合同》，北京华普国际大厦有限公司将位于北京市朝阳区门外大街19号华普国际大厦中商用用途的一层、二层、三层以及地下一层共计15289.65平方米的房产承租给北京中地房地产经纪有限公司。租赁期限为2008年10月1日至2016年9月30日止。租金为1500万元/年。租金采用趸付的方式，即在合同签署并执行后的1个月内，由北京中地房地产经纪有限公司一次性付清租赁期限内的全部租金12,000.00万元。该租金由北京华普产业集团有限公司代付，作为北京中地房地产经纪有限公司向北京华普产业集团有限公司的借款，该借款在5年内付清不用支付利息，如超过5年付清，超过部分按超过年限同期银行借款计息。

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
北京华普产业集团有限公司	北京中地房地产开发有限公司	45,826,662.00		否
北京华普产业集团有限公司	青岛华普大厦有限责任公司	7,013,349.62		否

5、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应付款	北京华普产业集团有限公司	270,517,637.84		256,327,243.49	
其他应付款	北京华普朝阳超市有限公司	1,002,000.00		1,002,000.00	
其他应付款	北京华普朝阳物业有限公司	7,469,853.07		7,639,475.11	
其他应付款	北京华普技术有限公司	6,435,728.15		6,435,728.15	
其他应付款	北京华普兴业广告有限公司	1,038,971.87		1,038,971.87	

其他应付款	青岛华普商务会馆有限公司	603,976.14		603,976.14	
其他应付款	郑州华普奥原电子泊车设备有限公司	4,080,000.00		4,080,000.00	
其他应付款	青岛华普物业管理有限公司	3,965,018.80		2,291,528.38	
其他应付款	北京华普吉安房地产顾问有限公司	200,000.00		200,000.00	
其他应付款	北京天创道康电子科技发展有限公司	2,286,787.55		2,286,787.55	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

北京舜日建材装饰工程公司以公司控股子公司北京中地房地产有限公司拖欠工程款为由于 2008 年 11 月 18 日向北京市东城区人民法院提起诉讼,请求判决北京中天宏业房地产咨询有限责任公司和北京中地房地产有限公司签订的四份《北京市商品房预售合同》、《补充预售合同》无效,并请求法院判决北京中天宏业房地产咨询有限责任公司和北京中地房地产有限公司赔偿经济损失 90 万元。2009 年 11 月 19 日北京市东城区人民法院出具(2008)东民初字第 09587 号民事判决书,裁决如下:确认北京中地房地产开发有限公司于北京中天宏业房地产咨询有限责任公司签订的四份编号为“Y 二七四一一六”、“Y 二七四一一八”、“Y 二七四一一九”、“Y 二七四一〇四”《北京市商品房预售合同》及《补充预售合同》无效。北京市中天宏业房地产咨询有限责任公司向北京第二中级人民法院提起上诉,不服北京市东城区人民法院(2008)东民初字第 09587 号民事判决,上诉请求撤销北京市东城区人民法院(2008)东民初字第 09587 号《民事判决书》,改判驳回北京舜日建材装饰工程公司的全部诉讼请求。截止报告日,案件正在审理中。

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、持续经营情况说明。

截止报告日,公司存在大量到期债务不能偿还,主要子公司因债务纠纷导致正常业务中断。2009 年 8 月 7 日中国国际经济贸易仲裁委员会裁定公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司履行编号分别为 Y274104、Y274116、Y274118、Y274119 的《北京市商品房预售合同》,为合同项下华普中心 I 段 A 座、B 座、C 座 1-5 层的物业办理竣工验收备案手续,并向中地公司向中天宏业交付该物业。2009 年 11 月 19 日,北京市东城区人民法院(2008)东民初字第 09587 号《民事判决书》判决北京中地房地产开发有限公司于北京中天宏业房地产咨询有限责任公司签订的四份《北京市商品房预售合同》及《补充预售合同》无效。2010 年 2 月 15 日,北京市第二中级人民法院出具(2010)二中执字第 387-1 号《执行裁定书》,裁定如下:中止中国国际经济贸易仲裁委员会作出的(2009)中国贸仲京裁字第 0373 号裁决书的执行。目前案件尚在审理中,公司正积极应诉,案件的胜诉与否对公司的正常经营会造成很大的影响。上述可能对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在,公司的持续经营能力存在重大不确定性。

2、公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司固定资产—房屋建筑物账面原值 147,045,700.00 元,净 108,302,080.37 元,系中地公司置换入本公司前,由原中地公司控股股东北京华普产业集团有限公司根据董事会决议以增加资本公积的方式投入到中地房地产公司的房产。2007 年 11 月 7 日,北京华普产业集团已补办该房屋建筑物的人防相关手续,该房屋建筑物产权证其他相关手续正在办理之中。

3、从 2004 年起,公司的水产养殖经营形式全部变更为租赁经营,年租金收入约 200 多万元。

4、北京城建五建设工程有限公司就与公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷于 2008 年 11 月 21 日向北京市仲裁委员会申请仲裁,2009 年 3 月 16 日北京市仲裁委员会作出了编号为(2009)京仲裁字第 0243 号《北京市仲裁委员会裁决书》。裁决北京中地房地产开发有限公司向北京城建五建设工程有限公司支付拖欠工程款 6476.86 万元,欠款利息 2950.31 万元(计算至

2008 年 11 月 20 日) 及从 2008 年 11 月 21 日起按中国人民银行公布的一年期贷款利率计算至上述拖欠的工程款实际支付完毕之日的利息。截至报告日, 该仲裁裁决尚未执行。

北京城建五建设工程有限公司就与公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷于 2008 年 11 月 21 日向北京市仲裁委员会申请仲裁, 2009 年 3 月 16 日北京市仲裁委员会作出了编号为 (2009) 京仲裁字第 0297 号《北京市仲裁委员会裁决书》。裁决北京中地房地产开发有限公司向北京城建五建设工程有限公司支付拖欠工程款 18,475,019.60 元, 欠款利息 14,759,613.00 元(暂计算至 2008 年 11 月 20 日), 并支付从 2008 年 11 月 21 日起按中国人民银行公布的一年期贷款利率计算至上述工程款实际支付之日止的利息。截至报告日, 该仲裁裁决尚未执行。

北京城建五建设工程有限公司就与公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷于 2008 年 11 月 28 日向北京市仲裁委员会申请仲裁, 2009 年 4 月 13 日北京市仲裁委员会作出了编号为 (2009) 京仲裁字第 0298 号《北京市仲裁委员会裁决书》。裁决北京中地房地产开发有限公司向北京城建五建设工程有限公司支付拖欠工程款 279,338,729.00 元, 欠款利息 7,019,782.26 元(暂时计算至 2008 年 11 月 28 日), 并支付从 2008 年 11 月 29 日起按中国人民银行公布的一年期贷款利率计算至上述工程款实际支付完毕之日止的利息。截至报告日, 该仲裁裁决尚未执行。

5、2009 年 8 月 7 日, 中国国际经济贸易仲裁委员会就公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司(简称中地公司)与北京中天宏业房地产咨询有限责任公司(简称中天宏业)关于商品房预售合同案作出了编号为 (2009) 中国贸仲京裁字第 0373 号《裁决书》, 仲裁庭裁决如下:

(1) 中地公司履行编号分别为 Y274104、Y274116、Y274118、Y274119 的《北京市商品房预售合同》, 为合同项下华普中心 I 段 A 座、B 座、C 座 1-5 层的物业办理竣工验收备案手续; 中地公司向中天宏业交付该物业;

(2) 中地公司为该物业办理权属证明的初始登记, 取得大产权证;

(3) 中地公司为该物业办理房屋权属转移登记, 取得小产权证, 并登记在中天宏业名下;

(4) 中地公司履行《补充预售合同》, 为超面积办理商品房预收许可证, 与中天宏业签订商品房预售合同, 在相关政府部门进行登记, 并将超面积权属登记在中天宏业名下;

(5) 中地公司终止《预售合同》和《补充预售合同》的行为无效;

(6) 中地公司补偿中天宏业因本案支出的律师费人民币 4,000,000.00 元;

(7) 本案仲裁请求的仲裁费为人民币 2,442,350.00 元, 全部由中地公司承担。该笔费用与中天宏业预缴的仲裁费用相冲抵, 为此, 中地公司应向中天宏业支付人民币 2,442,350.00 元;

(8) 本案仲裁反请求的仲裁费为人民币 2847018.00 元, 全部由中地公司承担。该笔费用已与中地公司预缴的等额仲裁费用相冲抵;

(9) 驳回中天宏业的其他仲裁请求;

(10) 驳回中地公司的全部仲裁反请求。

同时, 仲裁庭在《裁决书》第六章第四款关于“额外付款”的支付中认为: 《补充预售合同》第 2.6 条约定, 中天宏业除需向中地公司支付基本收购价以外, 根据双方关于“额外付款”的约定, 出售华普中心或其他任何部分所获得的收入, 即“可分配收入”, 将先有中天宏业取回其预先投入的资金, 剩余部分按 80%的比例支付给中地公司。合同进一步约定, 如果双方同意, 可以采取其他方法支付“额外付款”, 但产生的任何收益分配需符合中天宏业与中地公司各 20%与 80%的比率。

2010 年 2 月 11 日中地公司向北京市第一中级人民法院提出撤销仲裁的申请, 北京市第一中级人民法院已受理。2010 年 2 月 15 日, 北京市第二中级人民法院出具 (2010) 二中执字第 387-1 号《执行裁定书》, 裁定如下: 中止中国国际经济贸易仲裁委员会作出的 (2009) 中国贸仲京裁字第 0373 号裁决书的执行。在中止执行的情形消失后, 中天宏业可以申请恢复执行。截止报告日, 该仲裁尚未执行。

6、公司因信息披露问题被中国证监会立案稽查。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
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	4,586,013.10	70.99	2,293,006.55	96.07	4,586,013.10	70.99	2,293,006.55	96.07
其他不重大应收账款	1,873,728.08	29.01	93,686.40	3.93	1,873,728.08	29.01	93,686.40	3.93
合计	6,459,741.18	/	2,386,692.95	/	6,459,741.18	/	2,386,692.95	/

公司将 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款分类为“单项金额重大的应收账款”，金额 100 万元以下、账龄 3 年以上而且系非售房形成的应收账款分类为“信用风险特征组合风险较大的应收账款”，其他应收账款分类为“其他不重大应收账款”。

(2) 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坏账准备计提

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	4,586,013.10	70.99	2,293,006.55	4,586,013.10	70.99	2,293,006.55
合计	4,586,013.10	70.99	2,293,006.55	4,586,013.10	70.99	2,293,006.55

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
花湖分场	非关联方	751,600.00	3 年以上	11.64
中湖（吴志明）	非关联方	522,474.00	3 年以上	8.09
鱼种二队（李从林）	非关联方	466,914.30	3 年以上	7.23
黄石花湖猪场（余）	非关联方	451,902.35	3 年以上	7.00
华农鸡场	非关联方	185,100.00	3 年以上	2.87
合计	/	2,377,990.65	/	36.83

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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	25,632,984.82	69.57	3,292,998.71	37.78	27,243,847.84	70.52	3,292,998.71	37.78
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	10,677,982.80	28.98	5,338,991.40	61.26	10,677,982.80	27.64	5,338,991.40	61.26

其他不重大的其他应收款	534,098.34	1.45	83,835.27	0.96	712,672.72	1.84	83,835.27	0.96
合计	36,845,065.96	/	8,715,825.38	/	38,634,503.36	/	8,715,825.38	/

公司将 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款分类为“单项金额重大的其他应收款”，金额 100 万元以下、账龄 3 年以上的其他应收款分类为“信用风险特征组合风险较大的其他应收款”，其他款项分类为“其他不重大其他应收款”。

(2) 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坏账准备计提
 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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	10,677,982.80	28.98	5,338,991.40	8,106,416.46	20.57	4,053,208.23
合计	10,677,982.80	28.98	5,338,991.40	8,106,416.46	20.57	4,053,208.23

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
北京中地房地产经纪有限公司	控股子公司	21,640,283.32	1-2 年	58.73
鄂州市贸易房地产	非关联方	2,032,427.70	3 年以上	5.52
鄂州市水利局	非关联方	1,400,000.00	3 年以上	3.80
青岛华普大厦有限责任公司	控股子公司	1,000,000.00	3 年以上	2.71
吴冶城	非关联方	840,000.00	3 年以上	2.28
合计	/	26,912,711.02	/	73.04

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
北京中地房地产经纪有限公司	控股子公司	21,640,283.32	58.73
青岛华普大厦有限责任公司	控股子公司	1,000,000.00	2.71
合计	/	22,640,283.32	61.44

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
鄂州市武昌鱼生物药业有限公司	94,255,094.00	94,255,094.00	94,255,094.00	100.00	100.00
鄂州市大鵬畜禽发展有限公司	81,548,370.00	81,548,370.00	81,548,370.00	100.00	100.00
鄂州市天元商贸有限责任公司	9,980,000.00	9,980,000.00	9,980,000.00	100.00	100.00
北京中地房地产开发有限公司	97,867,544.98	190,629,311.38	190,629,311.38	100.00	100.00
湖北武华投资有限公司	58,000,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00	100.00	100.00
鄂州市武四湖水产品开发有限公司	1,430,000.00	1,430,000.00	1,430,000.00	98.28	98.28
北京中地房地产经纪有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	100.00	100.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	1,176,000.00	1,045,500.000
营业成本	626,129.37	636,927.79

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	-6,280,591.68	-14,993,303.62
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	762,455.35	820,412.65
无形资产摊销	2,248,676.88	2,248,676.92
长期待摊费用摊销	568,000.00	568,000.00
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	320,220.00	601,915.60
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,789,437.40	-780,500.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	954,576.27	10,449,498.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	362,774.22	-1,085,300.45
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	1,261,478.61	624,696.65
减：现金的期初余额	928,704.39	1,709,997.10
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	332,774.22	-1,085,300.45

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
债务重组损益	1,112,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-414,553.10
少数股东权益影响额（税后）	12,436.60
合计	709,883.50

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.3500	-0.0236	-0.0236
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.67	-0.0250	-0.0250

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 报告期内公司资产项目异常情况及原因的说明:

金额单位:元

项目	期末余额	年初余额	增减百分比	变动原因
预付帐款	2,991,737.46	1,991,737.46	50.21%	预付购置办公用房款
短期借款	480,000.00	10,292,000.00	-95.34%	偿还东方资产管理公司欠款

(2) 报告期内公司利润表项目异常情况及原因的说明:

金额单位:元

项目	期末余额	上期余额	增减百分比	变动原因
管理费用	11,221,791.41	16,084,923.40	-30.23%	上期含重大资产重组中介机构费用
财务费用	7,928,105.59	602,226.00	1216.47%	中地公司停止利息资本化增加财务费用
营业外收入	1,147,446.90	28,260.00	3960.32%	主要系偿还东方资产公司债务免除本息收入

(3) 报告期内现金流量表项目异常情况及原因的说明:

金额单位:元

项目	期末余额	上期余额	增减百分比	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	14,284,166.34	11,364,515.91	25.69%	房屋出租收入增加
支付给职工以及为职工支付的现金	6,433,349.48	1,332,294.40	382.88%	本期支付上年应付部份工资
收到其他与经营活动有关的现金	14,041,725.91	7,103,095.87	97.68%	差额主要是关联单位往来款

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、半年度报告正文及摘要

董事长: 翦英海

湖北武昌鱼股份有限公司

2010年8月24日