

湖北武昌鱼股份有限公司

600275

2013 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	4
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	8

一、 重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3

公司负责人姓名	高士庆
主管会计工作负责人姓名	张旭
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张旭

公司负责人高士庆、主管会计工作负责人张旭及会计机构负责人（会计主管人员）张旭保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 公司第三季度报告中的财务报表未经审计。

二、 公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
总资产	339,029,042.11	345,506,602.69	-1.87
归属于上市公司股东的净资产	235,768,172.86	253,423,343.15	-6.97
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增 减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-16,680,723.99	-27,353,291.05	-39.02
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增 减(%)
营业收入	7,094,408.97	8,047,495.90	-11.84
归属于上市公司股东的净利润	-17,655,170.29	22,529,535.70	
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-17,855,170.29	-14,753,823.84	
加权平均净资产收益率(%)	-0.0722	0.0960	
基本每股收益(元/股)	-0.0347	0.0443	
稀释每股收益(元/股)	-0.0347	0.0443	

扣除非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)
除上述各项之外的其他营业外收入 和支出		200,000.00
合计		200,000.00

2.2 截至报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东的持股情况表

单位:股

股东总数		39,597			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股 比例 (%)	持股总数	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结的股 份数量
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	冻结 105,671,418
覃杰	境内自然人	0.47	2,400,000	0	未知
刘诚	境内自然人	0.46	2,357,800	0	未知
陈晓云	境内自然人	0.43	2,171,920	0	未知
林川	境内自然人	0.41	2,070,406	0	未知
鄂州市建设投资公司	国有法人	0.39	2,000,000	0	未知
马士烈	境内自然人	0.39	1,999,000	0	未知
杨兢	境内自然人	0.38	1,941,300	0	未知

曹菊筠	境内自然人	0.38	1,910,594	0	托管
杨楚闻	境内自然人	0.37	1,885,826	0	未知
前十名无限售条件流通股股东持股情况					
股东名称（全称）		期末持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量	
北京华普产业集团有限公司		105,671,418		人民币普通股	105,671,418
覃杰		2,400,000		人民币普通股	2,400,000
刘诚		2,357,800		人民币普通股	2,357,800
陈晓云		2,171,920		人民币普通股	2,171,920
林川		2,070,406		人民币普通股	2,070,406
鄂州市建设投资公司		2,000,000		人民币普通股	2,000,000
马士烈		1,999,000		人民币普通股	1,999,000
杨兢		1,941,300		人民币普通股	1,941,300
曹菊筠		1,910,594		人民币普通股	1,910,594
杨楚闻		1,885,826		人民币普通股	1,885,826
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			

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额	增减百分比 (%)	变动原因
资产负债表项目				
货币资金	2,895,825.87	19,606,545.86	-85.23	上期转让中地公司股权所收到的现金
应收账款	784,540.99	601,715.94	30.38	期末尚未收回的销售款增加
其他应收款	45,127,691.68	26,476,276.17	70.45	不需抵销的关联方往来增加
预收款项	124,117.33	377,071.79	-67.08	部分预收款项本期转收入
损益表项目				
销售费用	74,000.11	34,451.66	114.79	合并报表范围发生变动
财务费用	-9,563.07	4,596,262.76	-100.21	合并报表范围发生变动
资产减值损失	115,326.49	188,125.68	-38.70	合并报表范围发生变动
投资收益	-2,445,951.88	43,218,923.41	-105.66	上期转让中地公司部分股权所形成收益
现金流量表项目				
销售商品、提供劳务收到的现金	4,057,358.97	1,740,621.24	133.10	合并报表范围发生变动
购买商品、接受劳务支付的现金	2,870,668.62	279,084.38	928.60	合并报表范围发生变动
收回投资收到的现金	0.00	60,000,000.00	-100.00	上期转让中地公司部分股权所收到的现金
投资支付的现金	0.00	30,000,000.00	-100.00	上期购入金达信用担保有限公司部分股权所支付的现金

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

公司拟向贵州黔锦矿业有限公司（以下简称“黔锦矿业”）全体股东即北京华普投资有限责任公司、安徽皖投矿业投资有限公司、包头市神宝华通投资有限公司、北京世欣鼎成投资中心（有限合伙）、北京京通海投资有限公司发行股份购买其所持黔锦矿业全部股权，并向公司控股股东、实际控制人或者其控制的关联人之外的特定对象发行股份（不超过）募集配套资金。

2013年4月9日，公司停牌；

2013年5月31日，公司公告了重组预案；

2013年8月15日，公司公告了重组草案；

2013年8月30日，公司召开重组的股东大会；

2013年9月2日，公司将重组资料报到了中国证监会；

2013年10月12日，公司收到中国证监会的审核反馈意见；

目前公司的重组正在顺利进展之中。

本次交易完成后，公司主营业务将增加盈利能力较强的镍钼矿采选、深加工与销售业务，公司的持续经营能力和盈利能力将得到根本的改善。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

湖北武昌鱼股份有限公司
法定代表人:高士庆
2013 年 9 月 25 日

四、 附录

4.1

合并资产负债表

2013 年 9 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,895,825.87	19,606,545.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	784,540.99	601,715.94
预付款项	754,581.96	745,098.86
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	45,127,691.68	26,476,276.17
买入返售金融资产		
存货	507,047.87	561,896.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	50,069,688.37	47,991,532.84
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	172,391,212.24	174,837,164.11
投资性房地产		
固定资产	51,255,913.81	53,175,706.07
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	61,543,705.44	64,941,277.42
开发支出		
商誉	16,922.25	16,922.25
长期待摊费用	3,692,000.00	4,544,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产	59,600.00	

非流动资产合计	288,959,353.74	297,515,069.85
资产总计	339,029,042.11	345,506,602.69
流动负债：		
短期借款	480,000.00	480,000.00
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	3,627,158.10	3,586,222.44
预收款项	124,117.33	377,071.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,109,765.99	2,106,269.06
应交税费	41,522,126.66	41,175,079.73
应付利息		
应付股利	135,701.80	135,701.80
其他应付款	53,146,048.58	42,191,922.07
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		
其他流动负债		
流动负债合计	101,144,918.46	90,052,266.89
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	101,344,918.46	90,252,266.89
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	132,083,963.47	132,083,963.47
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	-430,340,248.99	-412,685,078.70
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	235,768,172.86	253,423,343.15

少数股东权益	1,915,950.79	1,830,992.65
所有者权益合计	237,684,123.65	255,254,335.80
负债和所有者权益总计	339,029,042.11	345,506,602.69

公司法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

母公司资产负债表

2013 年 9 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,261,442.13	13,708,427.19
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,780,041.68	1,780,041.68
预付款项	45,151.96	45,151.96
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,327,426.80	12,892,546.58
存货	1,027.00	1,027.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	25,415,089.57	28,427,194.41
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	488,448,308.26	489,194,260.14
投资性房地产		
固定资产	15,916,335.56	16,773,054.58
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,692,000.00	4,544,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	508,056,643.82	510,511,314.72
资产总计	533,471,733.39	538,938,509.13
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,068,360.28	3,032,477.72
预收款项	89,660.55	89,660.55
应付职工薪酬	1,158,632.25	1,155,135.32
应交税费	14,840,045.17	14,835,982.40
应付利息		
应付股利	135,701.80	135,701.80
其他应付款	220,158,558.75	211,533,619.27
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	239,450,958.80	230,782,577.06
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	239,450,958.80	230,782,577.06
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	132,083,963.47	132,083,963.47
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	-372,087,647.26	-357,952,489.78
所有者权益（或股东权益）合计	294,020,774.59	308,155,932.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	533,471,733.39	538,938,509.13

公司法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

4.2

合并利润表

编制单位：湖北武昌鱼股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	1,808,134.36	954,454.28	7,094,408.97	8,047,495.90
其中：营业收入	1,808,134.36	954,454.28	7,094,408.97	8,047,495.90
利息收入				
已赚保费				

入	手续费及佣金收入				
二、	营业总成本	7,340,129.21	9,090,200.76	22,418,669.24	29,030,581.94
	其中：营业成本	1,192,052.43	394,466.10	4,959,183.07	3,151,850.14
	利息支出				
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	44,429.40	9,143.75	159,573.90	202,868.42
	销售费用	22,341.11	9,980.00	74,000.11	34,451.66
	管理费用	6,083,519.31	8,678,110.77	17,120,148.74	20,857,023.28
	财务费用	-2,213.04	-1,499.86	-9,563.07	4,596,262.76
	资产减值损失			115,326.49	188,125.68
	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）	-482,769.42	-1,215,147.77	-2,445,951.88	43,218,923.41
	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）	-6,014,764.27	-9,350,894.25	-17,770,212.15	22,235,837.37
	加：营业外收入			210,000.00	590,200.00
	减：营业外支出			10,000.00	300,000.00
	其中：非流动资产处置损失				
四、	利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,014,764.27	-9,350,894.25	-17,570,212.15	22,526,037.37
	减：所得税费用				
五、	净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,014,764.27	-9,350,894.25	-17,570,212.15	22,526,037.37
	归属于母公司所有者的净利润	-6,018,922.22	-9,340,208.31	-17,655,170.29	22,529,535.70
	少数股东损益	4,157.95	-10,685.94	84,958.14	-3,498.33
六、	每股收益：				
	（一）基本每股收益	-0.0118	-0.0184	-0.0347	0.0443
	（二）稀释每股收益	-0.0118	-0.0184	-0.0347	0.0443
七、	其他综合收益				
八、	综合收益总额				

归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,018,922.22	-9,340,208.31	-17,655,170.29	22,529,535.70
归属于少数股东的综合收益总额	4,157.95	-10,685.94	84,958.14	-3,498.33

公司法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

母公司利润表

编制单位：湖北武昌鱼股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	2,500.00	526,250.00	75,000.00	2,064,940.40
减：营业成本	51,078.93	22,599.99	153,236.79	262,028.55
营业税金及附加	137.50	1,993.75	4,125.00	6,256.25
销售费用				
管理费用	3,595,746.12	8,621,370.55	11,602,578.73	17,419,163.88
财务费用	-51.16	-1,546.74	-5,734.92	-60,139.17
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)	-482,769.42	-1,215,147.77	-2,445,951.88	2,045,781.12
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)	-4,127,180.81	-9,333,315.32	-14,125,157.48	-13,516,587.99
加：营业外收入				580,000.00
减：营业外支出			10,000.00	300,000.00
其中：非流动资产处 置损失				
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-4,127,180.81	-9,333,315.32	-14,135,157.48	-13,236,587.99
减：所得税费用				
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-4,127,180.81	-9,333,315.32	-14,135,157.48	-13,236,587.99
五、每股收益：				
(一)基本每股收益				
(二)稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	-4,127,180.81	-9,333,315.32	-14,135,157.48	-13,236,587.99

公司法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

4.3

合并现金流量表

2013 年 1—9 月

编制单位：湖北武昌鱼股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	4,057,358.97	1,740,621.24
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	11,296,987.90	5,046,436.47
经营活动现金流入小计	15,354,346.87	6,787,057.71
购买商品、接受劳务支付的现金	2,870,668.62	279,084.38
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	3,394,965.16	3,197,016.81
支付的各项税费	75,031.00	311,290.25
支付其他与经营活动有关的现金	25,694,406.08	30,352,957.32
经营活动现金流出小计	32,035,070.86	34,140,348.76
经营活动产生的现金流量净额	-16,680,723.99	-27,353,291.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		60,000,000.00
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		60,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,996.00	29,389.00
投资支付的现金		30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	29,996.00	30,029,389.00
投资活动产生的现金流量净额	-29,996.00	29,970,611.00
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		
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		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-16,710,719.99	2,617,319.95
加：期初现金及现金等价物余额	19,606,545.86	3,970,565.29
六、期末现金及现金等价物余额	2,895,825.87	6,587,885.24

公司法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

母公司现金流量表

2013 年 1—9 月

编制单位：湖北武昌鱼股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
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		990,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,217,740.46	2,801,364.93
经营活动现金流入小计	17,217,740.46	3,791,364.93
购买商品、接受劳务支付的现金		102,538.38
支付给职工以及为职工支付的现金	2,946,221.96	2,263,215.06
支付的各项税费	75,031.00	135,881.70
支付其他与经营活动有关的现金	24,913,476.56	26,415,030.68
经营活动现金流出小计	27,934,729.52	28,916,665.82
经营活动产生的现金流量净额	-10,716,989.06	-25,125,300.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		60,000,000.00
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		60,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,996.00	29,389.00
投资支付的现金	1,700,000.00	30,000,000.00
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	1,729,996.00	30,029,389.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,729,996.00	29,970,611.00
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		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-12,446,985.06	4,845,310.11
加：期初现金及现金等价物余额	13,708,427.19	186,937.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,261,442.13	5,032,247.13

公司法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭