

# 湖北武昌鱼股份有限公司

## 2012 年年度报告摘要

### 一、重要提示

1.1 本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。

### 1.2 公司简介

|          |         |                   |              |
|----------|---------|-------------------|--------------|
| 股票简称     | 武昌鱼     | 股票代码              | 600275       |
| 股票上市交易所  | 上海证券交易所 |                   |              |
| 联系人和联系方式 |         | 董事会秘书             |              |
| 姓名       |         | 许轼                |              |
| 电话       |         | 0711-3200330      | 010-84094197 |
| 传真       |         | 0711-3200330      | 010-84094197 |
| 电子信箱     |         | wuchangyu@263.net |              |

### 二、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

|                            | 2012 年(末)      | 2011 年(末)        | 本年(末)比上<br>年(末)增减<br>(%) | 2010 年(末)        |
|----------------------------|----------------|------------------|--------------------------|------------------|
| 总资产                        | 345,506,602.69 | 2,817,878,418.34 | -87.74                   | 2,896,195,107.92 |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 253,423,343.15 | 223,385,423.43   | 13.45                    | 252,964,209.43   |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -19,292,382.31 | -12,224,555.57   | 不适用                      | 33,994,971.20    |
| 营业收入                       | 13,101,569.68  | 13,537,591.00    | -3.22                    | 202,536,978.55   |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 5,117,053.41   | -29,578,786.00   | 不适用                      | 23,016,313.48    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | -22,649,144.48 | -34,832,747.65   | 不适用                      | 25,857,227.30    |
| 加权平均净资产收益率 (%)             | 2.15           | -12.42           | 不适用                      | 9.5323           |
| 基本每股收益 (元 / 股)             | 0.0101         | -0.0581          | 117.30                   | 0.0452           |
| 稀释每股收益 (元 / 股)             | 0.0101         | -0.0581          | 117.30                   | 0.0452           |

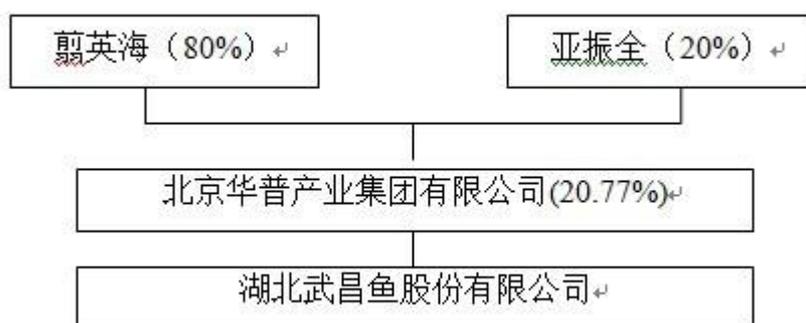
#### 2.2 前 10 名股东持股情况表

单位：股

|              |        |                           |        |         |            |
|--------------|--------|---------------------------|--------|---------|------------|
| 报告期股东总数      | 31,978 | 年度报告披露日前第 5 个交易<br>日末股东总数 | 33,000 |         |            |
| 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 | 质押或冻结的股份数量 |

|                  |   | (%)   |             | 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    | 质押 | 105,671,418 |
| 刘诚               | 境内自然人   | 0.50  | 2,546,721   | 0    | 未知 |             |
| 覃杰               | 境内自然人   | 0.50  | 2,528,047   | 0    | 未知 |             |
| 郑加宏              | 境内自然人   | 0.45  | 2,270,000   | 0    | 未知 |             |
| 曹桂森              | 境内自然人   | 0.44  | 2,215,000   | 0    | 未知 |             |
| 陈晓云              | 境内自然人   | 0.43  | 2,171,920   | 0    | 未知 |             |
| 鄂州市建设投资公司        | 国有法人  | 0.39  | 2,000,000   | 0    | 未知 |             |
| 杨楚闻              | 境内自然人   | 0.35  | 1,801,326   | 0    | 未知 |             |
| 曹印斌              | 境内自然人   | 0.32  | 1,645,444   | 0    | 未知 |             |
| 于桂云              | 境内自然人   | 0.31  | 1,584,923   | 0    | 未知 |             |
| 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 |       |             |      |    |             |

### 2.3 以方框图描述公司与实际控制人之间的产权及控制关系



### 三、 管理层讨论与分析

公司主要从事淡水鱼类及其它水产品养殖，拥有自有及租赁水面 80,000 多亩，由于流动资金短缺，公司水面长期租赁给承包户经营。目前，公司开始采取必要的措施对已租出水面及其他相关资产进行整合，在本报告期内公司对水面资产整合、水产品生产、加工及销售方面进行了全面的调查与评估，以期拓展企业的发展并取得可观的经济效益。

为了降低公司控股子公司中地公司所涉及诉讼可能对公司带来的不利影响，保证公司的生产经营稳定，报告期内公司转让了所持有的中地公司 48% 的股权给关联方华普投资。

2012 年 5 月，华普投资完成了对中联普拓 80% 股权的收购（中联普拓持中地公司 3% 的股权），成为中地公司第一大股东，并按照《公司法》的相关规定管理中地公司，改组了中地公司的管理层，本公司丧失了中地公司的控制权，中地公司变更为本公司的参股公司。公司不再对中地公司形成实质性控制，自 2012 年 5 月起中地公司不再纳入公司合并报表范围。

由于出让中地公司部分股权回笼了大笔资金，为实现资金的保值增值及公司今后发展融资提供便利条件，公司于 2012 年 6 月 6 日第五届第二次临时董事会决议审议通过用 3000 万元人民币收购了北京深泛海科贸有限公司持有的金达担保 4.96% 的股权；2012 年 12 月 4 日公司第五届第五次临时董事会决议审议通过用 4000 万元人民币继续收购了金达担保 6.57% 的

股权。

在 2012 年 9 月公司投资 30 多万元，收购了鄂州市绿维康食品有限责任公司 51% 的股权，增加了公司的营业收入。

此外公司投资 8000 多万元，其中：现金 1250 万元，资产 7000 多万元成立了鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司等 7 家公司（公司均控股 100%），以方便后续的渔业发展。

公司本期实现营业收入 13,101,569.68 元，比上年同期的 13,537,591.00 元减少了 3.22%；实现利润总额 5,247,225.93 元，较比上年同期-30,248,650.60 元，实现增长；实现归属于上市公司股东的净利润 5,117,053.41 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 -22,649,144.48 元。

## (一) 主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例（%） |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入          | 13,101,569.68  | 13,537,591.00  | -3.22   |
| 营业成本          | 7,427,418.02   | 6,299,525.94   | 17.90   |
| 销售费用          | 45,630.42      | 55,198.70      | -17.33  |
| 管理费用          | 21,449,903.87  | 24,276,739.26  | -11.64  |
| 财务费用          | 4,564,879.66   | 16,172,506.17  | -71.77  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,292,382.31 | -12,224,555.57 |         |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 34,928,362.88  | 9,969,267.00   | 250.36  |

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |              |              |        |              |              |              |
|-----------|--------------|--------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入         | 营业成本         | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%）  |
| 房地产业      | -127,318.00  | 0.00         |        | -120.54      | 0.00         | 增加 0.00 个百分点 |
| 农产品加工     | 4,009,499.63 | 3,688,989.11 | 7.99   | 100.00       | 100.00       | 增加 7.99 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |              |              |        |              |              |              |
| 分产品       | 营业收入         | 营业成本         | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%）  |
| 房屋销售      | -127,318.00  | 0.00         |        | -120.54      | 0.00         | 增加 0.00 个百分点 |
| 农产品       | 4,009,499.63 | 3,688,989.11 | 7.99   | 100.00       | 100.00       | 增加 7.99 个百分点 |

主营业务收入中房屋销售收入系公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司 1-4 月房屋销售面积差额收入。公司控股子公司鄂州市绿维康食品有限公司 10-12 月实现农产品销售收入 4,009,499.63 元。

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、 资产负债情况分析表

单位:元

| 项目名称   | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) |
|--------|----------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|
| 货币资金   | 19,606,545.86  | 5.32            | 3,970,565.29     | 0.14            | 393.80             |
| 应收账款   | 601,715.94     | 0.16            | 23,921,225.82    | 0.85            | -97.48             |
| 预付款项   | 745,098.86     | 0.20            | 1,991,737.46     | 0.07            | -62.59             |
| 其他应收款  | 26,476,276.17  | 7.66            | 20,975,994.75    | 0.74            | 26.22              |
| 存货     | 561,896.01     | 0.15            | 2,531,594,616.97 | 89.84           | -99.98             |
| 长期股权投资 | 174,837,164.11 | 50.60           | 200,000.00       | 0.01            | 87,960.59          |
| 固定资产   | 53,175,706.07  | 14.43           | 160,129,610.70   | 5.68            | -66.79             |
| 应付账款   | 3,586,222.44   | 1.04            | 494,514,520.83   | 17.42           | -99.27             |
| 预收款项   | 377,071.79     | 0.10            | 31,949,784.88    | 1.13            | -98.82             |
| 应付职工薪酬 | 2,106,269.06   | 0.57            | 14,679,341.70    | 0.52            | -85.65             |
| 应交税费   | 41,175,079.73  | 11.17           | 132,590,748.64   | 4.71            | -68.95             |
| 应付利息   | 0.00           | 0.00            | 98,294,109.60    | 3.49            | -100.00            |
| 其他应付款  | 42,191,922.07  | 12.21           | 1,781,774,107.72 | 62.78           | -97.63             |

货币资金：转让中地公司股权所收到的现金

应收账款：合并报表范围发生变动

预付款项：合并报表范围发生变动

其他应收款：不需抵销的关联方往来增加

存货：合并报表范围发生变动

长期股权投资：本期转让中地公司部分股权后转为权益法进行会计核算

固定资产：合并报表范围发生变动

应付账款：合并报表范围发生变动

预收款项：合并报表范围发生变动

应付职工薪酬：合并报表范围发生变动

应交税费：合并报表范围发生变动

应付利息：合并报表范围发生变动

其他应付款：合并报表范围发生变动

## 2、 其他情况说明

2012年2月，公司转让了所持有中地公司48%的股权[其中直接持有45%，通过湖北武华投资有限公司间接持有3%（公司持有湖北武华投资有限公司100%的股权）]给华普投资。本次股权转让完成后，华普投资持有中地公司48%的股权，本公司持有49%的股权，中联普拓持有3%的股权，控股权未发生变化。2012年5月，由于华普投资完成了对中联普拓80%股权的收购（中联普拓持中地公司3%的股权），所以收购后华普投资直接持有中地公司48%的股权，间接持有中地公司3%的股权，总计持有中地公司51%的股权，成为中地公司第一大股东，并按照《公司法》的相关规定管理中地公司，改组了中地公司的管理层。本公

司持有中地公司 49%的股权成为第二大股东，不再对中地公司形成实质性控制，故自 2012 年 5 月起不再将中地公司纳入本公司合并报表范围，并对该股权投资改用权益法进行会计核算。由于中地公司资产总额及各报表项目占前期合并报表的比重较大，形成本期合并会计报表各项目金额与期初数及上期发生额均有较大的变动。

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、资产

公司是一家专业从事淡水养殖为主的上市公司，是鄂州市淡水养殖供应基地的试点企业，拥有 8 个淡水养殖渔场，总养殖水面 8 万多亩，是鄂州最大的淡水渔场。并有专业、高产的精养鱼池及养殖基地。另外公司拥有的“武昌鱼”品牌具有极高的无形资产价值和无以比拟的社会知名度和认知度，为公司发展扩大农业奠定了良好的基础。

##### 2、人员、技术

公司具有多年的淡水养殖历史，技术力量雄厚，经验丰富，并有较强的水产经营管理能力，与国内多家技术先进的养殖科研单位保持密切的技术交流，公司拥有的专业淡水养殖人员及技术服务人员，能够保证公司将来在收回全部养殖水面后的技术需要和经营管理需要。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司共投资 7000 万元收购金达担保 11.53%的股权。金达担保系一家于 2001 年 08 月 09 日在北京市工商行政管理局注册成立的有限责任公司。住所：北京市东城区安定门东大街 28 号雍和大厦 1 号楼 D 单元 506 室。

注册号：110000003154361,注册资本：人民币 55000 万元.经营范围：许可经营项目：融资性担保业务：贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保及其他融资性担保业务。监管部门批准的其他业务：债券担保、诉讼保全担保，投资担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保，与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务，以自有资金投资。一般经营项目：投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。

另外公司投资 30 多万元，收购了鄂州绿维康食品有限责任公司 51%的股权。该公司注册资本 100 万元。主营：收购农初级农产品；加工、销售；蔬菜制品、蛋制品等。

##### (1) 持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资金额(元)  | 持有数量(股) | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值(元)  | 报告期损益(元) | 报告期所有者权益变动(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------------|---------|-------------|------------|----------|---------------|--------|------|
| 金达担保   | 70,000,000 |         | 11.53       | 70,000,000 |          |               |        | 购买   |
|        |            |         |             |            |          |               |        |      |
| 合计     | 70,000,000 |         | /           | 70,000,000 |          |               | /      | /    |

##### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、 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。

## 4、 主要子公司、参股公司分析

### 1、金达担保

注册资本：人民币 55000 万元

经营范围：许可经营项目：融资性担保业务：贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保及其他融资性担保业务。监管部门批准的其他业务：债券担保、诉讼保全担保，投资担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保，与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务，以自有资金投资。一般经营项目：投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。

本公司投资 7000 万元人民币持有 11.53% 的股份，截止本报告期末，公司总资产 652,943,053.19 元，净资产 607,522,575.59 元，主营业务收入 37,019,745.72 元，主营业务利润 4,560,934.76 元，净利润 3,375,701.07 元。

### 2、中地公司

主营房地产开发、租赁及销售等。本公司持有 49% 的股份，截止本报告期末，公司总资产 2,680,999,694.71 元，净资产 174,444,267.55 元，营业收入 36,968,450.92 元，营业利润 -12,942,672.27 元，净利润 -2,028,341.93 元。

## 5、 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、 涉及财务报告的相关事项

### 4.1 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

公司在 2012 年 3 月向华普产业集团有限公司的子公司华普投资有限公司转让所持子公司北京中地房地产开发有限公司 48% 的股权，转让完成后公司持中地房地产开发有限公司 49% 股权，同年 5 月华普产业集团有限公司完成了对北京中联普拓技术开发有限公司的收购，间接持有了北京中联普拓技术开发有限公司持有的中地房地产开发有限公司 3% 的股权，公司丧失对中地公司的控制权，从 2012 年 5 月北京中地房产开发有限公司和其子公司青岛华普大厦有限责任公司不再纳入合并范围。

公司在 2012 年 8 月投资设立鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司、鄂州市武昌鱼三山湖渔业开发有限公司、鄂州市武昌鱼出口基地渔业开发有限公司、鄂州市武昌鱼良种场渔业开发有限公司、鄂州市武昌鱼月山渔业开发有限公司、鄂州市武昌鱼花马湖渔业开发有限公司、鄂州市武昌鱼鸭儿湖渔业开发有限公司。上述公司从 2012 年 8 月纳入合并范围。

2012 年 10 月，公司的子公司鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司完成收购鄂州市绿维康食品有限公司 51% 的股权，从 2012 年 10 月鄂州市绿维康食品有限公司纳入合并范围。

### 4.2 年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见的，董事会、监事会应当对涉及事

**项作出说明。**

2012 年由于公司失去了中地公司的控制权,房地产业务拨离出了公司,另外公司的农业资产也基本是对外出租,造成公司营业收入较少,经常性业务亏损。因此中勤万信会计师事务所有限公司为公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。提醒财务报表使用者关注:截止审计报告日,武昌鱼公司目前主营业务收入较少,经常性业务持续亏损,持续经营能力存在重大不确定性。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:公司在 2013 年将大力发展农业,并拓展其他业务,以增加主营业务收入和持续经营能力,实现扭亏为盈。

公司董事会、监事会认为此强调事项的信息符合法律、法规的各项规定,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。

董事长:高士庆  
湖北武昌鱼股份有限公司  
2013 年 3 月 29 日