

湖北武昌鱼股份有限公司

600275

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中勤万信会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者仔细阅读。

四、 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）张旭声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案： 报告期公司利润不分配，不转增股。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	23
第八节 公司治理	27
第九节 内部控制	31
第十节 财务会计报告	32
第十一节 备查文件目录.....	85

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司	指	湖北武昌鱼股份有限公司
中地公司	指	北京中地房地产开发有限公司
华普集团	指	北京华普产业集团有限公司
金达担保	指	金达融资担保有限责任公司
中联普拓	指	北京中联普拓技术开发有限公司

二、 重大风险提示：

公司将逐步收回对外出租的农业资产，实行自主经营，将面临着淡水鱼类养殖的季节性风险和流动资金短缺的风险以及其他经营性风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	湖北武昌鱼股份有限公司
公司的中文名称简称	武昌鱼
公司的外文名称	Hubei Wuchangyu CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	wcy
公司的法定代表人	高士庆

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	许轶
联系地址	湖北省鄂州市洋澜路中段东侧第三幢第四层
电话	0711-3200330 010-84094197
传真	0711-3200330 010-84094197
电子信箱	wuchangyu@263.net

三、 基本情况简介

公司注册地址	湖北省鄂州市洋澜路中段东侧第三幢第四层
公司注册地址的邮政编码	436000
公司办公地址	湖北省鄂州市洋澜路中段东侧第三幢第四层
公司办公地址的邮政编码	436000
公司网址	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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资发展部(董秘办)

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	武昌鱼	600275	ST 昌鱼

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2000 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司 2000 年 8 月上市时,公司主营淡水鱼类及其它水产品养殖、加工、销售等; 2002 年 6 月公司大股东及实际控制人变更后, 公司主营淡水鱼类及其它水产品养殖、加工、销售及房地产开发、经营、销售商品房等; 2012 年 5 月公司剥离了房地产业务, 现公司主营淡水鱼类养殖加工、销售等及其相关业务。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司自上市公司来, 除 2002 年控股股东由湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司变更为华普集团外, 无其它控股股东变更情况。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	中勤万信会计师事务所有限公司
	办公地址	中国北京
	签字会计师姓名	叶忠辉 蹇小平

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
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	
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	-34,832,747.65	不适用	25,857,227.30
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
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2010 年末
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
总资产	345,506,602.69	2,817,878,418.34	-87.74	2,896,195,107.92

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同 期增减(%)	2010 年
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
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	-0.0445	-0.0685	34.98	0.0508
加权平均净资产收益率 (%)	2.15	-12.42	不适用	9.5323
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	-9.50	-14.62	不适用	10.7089

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

主要会计数据	2012 年末	2011 年末	本年末比上 年 末 增 减 (%)	2010 年末
资产总额	345,506,602.69	2,817,878,418.34	-87.74	2,984,513,982.90
负债总额	90,252,266.89	2,587,464,221.01	-96.51	2,748,616,628.12
归属于上市公司股 东的所有者权益	253,423,343.15	223,385,423.43	13.45	229,947,895.95
营业总收入	13,101,569.68	13,537,591.00	-3.22	202,536,978.55
营业利润	5,332,696.75	-34,370,855.19		29,078,568.05
利润总额	5,247,225.93	-30,248,650.60		25,039,556.55
经营活动产生的现 金流量净额	-19,292,382.31	-12,224,555.57		33,994,971.20
总股本	508,837,238.00	508,837,238.00	0.00	508,837,238.00

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，由于中地公司完成了对中联普拓 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。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

不适用

三、 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	27,851,668.71	1,196,323.20	110,290.00
债务重组损益			2,114,335.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,470.82	4,122,204.59	-6,263,637.05
少数股东权益影响额		-64,566.14	188,344.80
所得税影响额			1,009,752.88
合计	27,766,197.89	5,253,961.65	-2,840,913.82

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

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。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

大力发展农业是国家对农业支持的大方向，针对国家农业政策支持力度加大、农产品需求增加的基本情况，公司在合适的时机将逐步收回对外租赁的到期养殖水面及加工企业，实行公司自主经营，自主研发，消化不利因素影响，确保营业收入和利润同步增加。

2013 年公司将重点进行“调整、完善、提高”，坚持落实“开源节流,提高管理效率”的经营方针。

(二) 公司发展战略

房地产方面：2012 年房地产市场，国家继续加强房地产调控，“限购”、“限价”、“限贷”、“调结构、稳物价”等政策措施进一步加强，公司房地产开发项目因诉讼处于停滞状态，房地产业务没有收入。2012 年 5 月房地产业务已拨离出公司，公司对中地公司只是股权投资。目前公司对中地公司失去了控制权，今后公司将逐步淡出了房地产业务。

农业方面:公司主要从事淡水鱼类及其水产品养殖,拥有自有及租赁水面 80,000 多亩,由于流动资金短缺,公司水面均租赁给承包户经营,来自国家产业政策的支持及外部同行业对手的竞争,促使公司要尽快采取必要的措施对已出租水面及其他农业相关资产的经营权进行整合。

“十二五”期间,政府加大了对渔业建设的财政支持,并提出“以养兴渔”政策。公司将抓住有利的政策条件,为公司的发展抓住机遇,充分运用拥有的“武昌鱼”品牌,加大对农业的投资,大力发展农业,把公司打造成现代的养殖龙头企业,实现企业资产价值最大化和跨越式发展。

(三) 经营计划

公司在主营业务几乎停滞,营业收入不大的情况下,积极探索、尝试建设以苗种、养殖、休闲观光、加工等完整的渔业产业链。合理开发精品园区的养殖、休闲等项目,搞好休闲观光渔业,增加公司的经济和社会效益。在 2012 年公司投资 8000 万元(其中:现金 1250 万元)设立了鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司等 7 家渔业开发公司,经营范围为:水产品养殖,销售。公司均占注册资本的 100%。为公司未来进一步发展水产品养殖作准备。

公司在 2013 年将盘活现有农业资产,加大对农业的投入,大力发展农业,大幅提高营业收入,争取营业收入和利润比 2012 年有 50% 以上的提高。2012 年由于公司启动资产重组,中介费用很高,在 2013 公司将控制管理费用及其他一切费用,开源节流,将成本控制到最小。另外公司将积极寻找新的项目,来扩展公司的经营业务。

(四) 可能面对的风险

公司将逐步收回对外出租的农业资产,实行自主经营,将面临着淡水鱼类养殖的季节性风险和流动资金短缺的风险以及其他经营性风险。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

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。

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正,但未提出现金红利分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送1股数 (股)	每10股派息数 (元)(含税)	每10股转增数 (股)	现金分红的 数额(含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率(%)
2012年	0	0	0	0	5,117,053.41	
2011年	0	0	0	0	-29,578,786.00	
2010年	0	0	0	0	23,016,313.48	

五、 积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

2012年，公司在股东权益保护、职工权益保护、利益相关者权益、环境保护等方面均积极履行了社会责任，公司长期自觉坚持履行社会责任的理念和义务，不断探索有效履行社会责任的着力点，以更好地履行社会责任。2012年公司社会责任的工作具体情况如下：

1、保护股东的合法权益，努力提高公司效益 公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层所构成的各司其职、相互制衡的组织结构，形成了科学、规范的企业法人治理结构；公司按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的有关规定，依法召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保障股东能够充分行使自己的权利；积极开展投资者管理工作，认真履行信息披露义务，强化生产经营管理，努力提高公司效益回报股东，回报社会。

2、保障职工合法权益，注重提高员工工资待遇 公司认真贯彻执行《劳动合同法》，保障职工合法权益，为员工按时足额缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险，同时注重提高员工工资收入，建立了较为合理的薪酬激励体系，遵循同工同酬、按劳分配、多劳多得的原则，做到公开、公平、公正，激发员工的工作积极性。

3、保护利益相关者的权益，促进公司协调发展 公司以诚信为基础，与供应商和客户建立了良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益；公司按照诚实守信、合法合规的原则，积极管理和维护诚信记录，充分做好与各个贷款银行的沟通协作工作，加强企业风险防范和控制意识，促进公司协调发展。

4、注重保护环境，积极参与社会公益事业，自觉履行社会责任 公司全面贯彻国家“节能减排”政策，切实推进经济效益与环境可持续和谐发展，严格按照省、市、县环保部门的要求，积极落实环境保护措施。

公司在努力发展自身经济的同时，在力所能及的范围内，积极参加所在地区的科教卫生、社区建设等社会公益活动，按时缴纳各项税收，促进公司所在地区的经济发展。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>(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。</p> <p>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")</p> <p>(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;</p> <p>(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;</p> <p>(3) 被申请人为物业办理房屋权属转移登记, 取得小产权证;</p> <p>(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;</p> <p>(5) 被申请人终止《预售合同》和《补充预售合同》的行为无效;</p> <p>(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;</p> <p>(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;</p> <p>(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;</p> <p>(9) 驳回申请人的其他仲裁请求;</p> <p>(10) 驳回被申请人的全部仲裁反请求。</p> <p>2012 年 4 月中地公司已向北京市第二中级人民法院提交了不予执行【2009】中国贸仲京裁字第 0373 号仲裁裁决的申请书被驳回, 2013 年 1 月 7 日, 中地公司向北京市高级人民法院申请了复议截止报告日, 该仲裁尚未执行。</p>	<p>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》及上海证券交易所网站上的公告。</p>
<p>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法院判决如下:</p> <p>(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。</p> <p>(2) 驳回原告舜日公司的其他诉讼请求。</p> <p>北京中天宏业房地产咨询有限责任公司提起上诉, 2011 年 12 月底中地公司收到北京市第二中</p>	<p>详见公司 2009 年 12 月 23 日、2010 年 1 月 14 日、2011 年 12 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上的</p>

<p>级人民法院〔(2010)二中民终字第 04047 号〕民事判决书, 判决如下:</p> <p>1、撤销北京市东城区人民法院(2008)东民初字第 09587 号民事判决。</p> <p>2、驳回舜日装饰全部诉讼请求。</p> <p>一审案件受理费 12800 元, 由舜日装饰负担; 二审案件受理费 70 元, 由舜日装饰负担。本判决为终审判决。目前尚未执行。</p>	<p>公告。</p>
<p>A、北京城建五建设工程有限公司(以下简称"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〕:</p> <p>(1) 被申请人向申请人支付拖欠工程款 18,475,019.60 元;</p> <p>(2) 被申请人向申请人支付欠款利息 14,759,613 元;</p> <p>B、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〕:</p> <p>(1) 被申请人向申请人支付拖欠工程款 279,338,729 元;</p> <p>(2) 被申请人向申请人支付欠款利息 7,019,782.26 元。</p> <p>C、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 2 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〕:</p> <p>(1) 被申请人向申请人支付拖欠工程款 6476.86 万元;</p> <p>(2) 被申请人向申请人支付欠款利息 2950.31 万元;</p> <p>以上三项仲裁, 目前均尚未执行。</p>	<p>详见公司 2009 年 5 月 4 日在在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上的公告。</p>

(二)临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
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	诉讼仲裁是否形成预计负债及金额	诉讼仲裁进展情况	诉讼仲裁审理结果及影响	诉讼仲裁判决执行情况
蔡立斌等 13 位自然人	本公司	无	民事诉讼	2012 年 2 月 3 日, 中国证券监督管理委员会发出《中国证监会行政处罚决定书》(2012)4 号, 对公司信息披露违法、违规行为进行处罚。2012 年 6 月, 蔡立斌等 13 名投资者(截止报告期末已有 5 名自然人已撤诉)向武汉中级人民法院提起民事诉讼, 要求公司赔偿损失。	13346		中止		尚未执行

(三)临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

本年度公司无临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项**(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的**

事项概述及类型	查询索引
公司向北京华普投资有限责任公司转让所持有的中地公司 48% 股权	见 2012 年 3 月 3 日第一次临时股东大会决议公告
公司 2012 年 6 月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 月收购了北京大秦投资管理有限公司持有的金达担保 6.57% 的股权。	见公司 2012 年 6 月 7 日第五届第二次临时董事会决议公告、2012 年 12 月 4 日第五届第五次临时董事会决议公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**1、收购资产情况**

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
武昌鱼股份有限公司	鄂州市绿维康食品有限责任公司的 51% 股权	2012 年 9 月 22 日				否	根据评估协商价	是	是		控股子公司

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易**(一) 资产收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

为了降低控股子公司中地公司所涉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,公司本期转让所持有中地公司 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)]华普投资。

公司转让的中地公司 48% 股东权益的评估价值为 10,171.31 万元。经交易双方同意最终交易价格以中地公司 2011 年 9 月 30 日为基准日的评估价格为依据,确定中地公司 48% 股权交易价格为 10,600 万元。本次股权转让完成后,华普投资持有中地公司 48% 股权,本公司持有 49% 股权;中联普拓持有 3% 股权。

2012 年 5 月，华普投资宣布完成了对中联普拓 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。截止本报告期末，此项交易已完成。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京中地房地产开发有限公司	联营公司		6,534,807.91	6,534,807.91			
北京华普联合商业投资有限公司	其他关联人				647,729.78		647,729.78
合计			6,534,807.91	6,534,807.91	647,729.78		647,729.78
关联债权债务形成原因		公司在 2012 年转让所持子公司北京中地房地产开发有限公司 48% 的股权，从而丧失了对中地公司的控股权，从 2012 年 5 月合并报表范围发生变动，前期合并报表中抵销的内部往来本期不再抵销。					

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
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
境内会计师事务所审计年限	13

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

公司前期因信息披露问题被证监会立案调查,于 2012 年 2 月审理终结《行政处罚决定书》(2012)4 号:

- 1、 责令本公司改正, 给予警告, 并处以 30 万元罚款;
- 2、 对原董事长翦英海给予警告, 并处以 10 万元罚款;
- 3、 对原副董事长刘鸿岳给、总经理王晓东给予警告, 并分别处以 5 万元罚款;
- 4、 对原董事熊国胜、吴迪真、贾艺坛, 原独立董事郭爱莲、邵运杰、崔生祥、郝法勤给予警告, 并分别处以 3 万元罚款。

截止报告日, 公司及相关人员罚款已上缴, 并按要求已整改。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	508,837,238	100	0	0	0	0	0	508,837,238	100
1、人民币普通股	508,837,238	100	0	0	0	0	0	508,837,238	100
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	508,837,238	100	0	0	0	0	0	508,837,238	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

公司截至报告期末近 3 年无证券发行情况

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		31,978	年度报告披露日前5个交易日末股东总数		33,000	
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	质押 105,671,418
刘斌	境内自然人	0.50	2,546,721	1,278,887	0	未知
覃杰	境内自然人	0.50	2,528,047	-17,400	0	未知
郑加宏	境内自然人	0.45	2,270,000	1,499,956	0	未知
曹桂森	境内自然人	0.44	2,215,000	2,215,000	0	未知
陈晓云	境内自然人	0.43	2,171,920	0	0	未知
鄂州市建设投资投资公司	国有法人	0.39	2,000,000	0	0	未知
杨楚闻	境内自然人	0.35	1,801,326	3,100	0	未知
曹印斌	境内自然人	0.32	1,645,444	0	0	未知
于桂云	境内自然人	0.31	1,584,923	-84,978	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			
北京华普产业集团有限公司	105,671,418		人民币普通股 105,671,418			
刘斌	2,546,721		人民币普通股 2,546,721			
覃杰	2,528,047		人民币普通股 2,528,047			
郑加宏	2,270,000		人民币普通股 2,270,000			
曹桂森	2,215,000		人民币普通股 2,215,000			
陈晓云	2,171,920		人民币普通股 2,171,920			
鄂州市建设投资投资公司	2,000,000		人民币普通股 2,000,000			
杨楚闻	1,801,326		人民币普通股 1,801,326			
曹印斌	1,645,444		人民币普通股 1,645,444			
于桂云	1,584,923		人民币普通股 1,584,923			
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					

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	北京华普产业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	翦英海
成立日期	1994年4月10日
组织机构代码	63369968-3
注册资本	350,000,000
主要经营业务	购销百货、针纺织品、通讯设备（无线电发射设备除外）、五金交电化工、机械电器设备、家具、医疗器械、电子计算机软、硬件及外部设备、工艺

	美术品、建筑材料、金属材料、装饰材料、包装食品、食用油；物业管理（含出租写字楼）；技术服务、技术转让、技术培训；经济信息咨询；劳务服务；组织展览展示活动；家居装饰；销售自行开发的产品（未经专项审批项除外）。
--	---

(二) 实际控制人情况

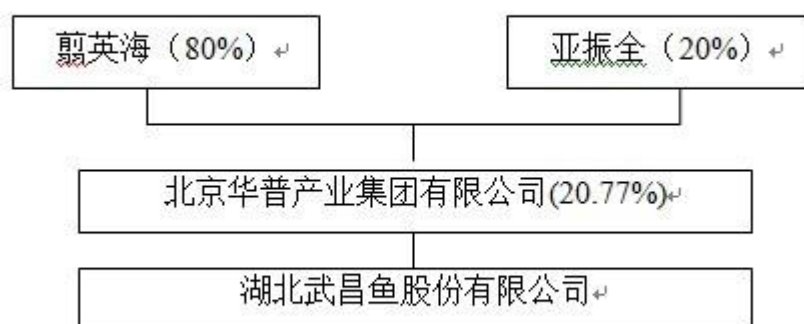
1、 自然人

姓名	翦英海
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	取得香港居住权
最近 5 年内的职业及职务	1994 年至今，任北京华普产业集团董事长兼总裁，2005 年至 2011 年 9 月任湖北武昌鱼股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	持有香港创业板股票华普智通（HK8165）30.05%的股权

2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应得报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应得报酬总额(万元)
高士庆	董事长	男	52	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0			2936	0
樊国红	董事、总经理	男	50	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0			17.14	0
张旭	董事、财务总监	男	41	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0			19	0
詹健	董事	男	49	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0			5.79	6.12
李成	董事	男	53	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0			1	263
李葵	董事	男	32	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0			1	894
郭景春	独立董事	男	76	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0			3	0
杨华	独立董事	男	44	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0			3	0
郝法勤	独立董事	男	57	2011年9月26日	2012年4月6日	0	0			1	0
彭生	独立董事	男	53	2012年4月27日	2014年9月25日	0	0			225	0
国治维	监事会召集人	男	64	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0			1	178
王京	监事	男	30	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0			1	862
贺捷	职工监事	女	44	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0			1	7.75
许轼	董秘、副总经理	男	36	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0			10.77	0
合计	/	/	/	/	/	0	0		/	9631	7553

高士庆：1998年至2007年8月，先后任北京中地房地产开发有限公司总经理、董事长，现任公司董事长

樊国红：1998年至2009年，任北京朝阳物业管理有限公司总经理，2009年至今先后任公司副总经理、总经理

张旭：2007.8-2010.10 立安达会计师事务所 项目经理;2010.10-2011.6 北京华普产业集团 财务总监，2011年9月至今任公司财务总监

詹健：1998年至今，任北京中地房地产开发有限公司总经理助理

李成：1992年2月至2009年9月，任北京华普产业集团有限公司干部；2009年9月至2011年任北京朝阳物业管理有限公司总经理；2012年12月至今任贵州黔锦矿业有限公司董事长；

李葵：2008年10月-2010年4月就职于北京国巨创业投资有限公司投资；2010年4月至今 就职于北京华普产业集团有限公司任投资部高级经理

郭景春：1988年后曾被聘为中国科协科技中心专家委员会成员；2009年后曾被聘为全国高科技农业循环产业发展中心经济顾问

杨华：2004年12月—2009年11月 在北京齐致律师事务所律师、高级合伙人部门主任；2009年11月至今 在北京在线律师事务所律师、高级合伙人 副主任

郝法勤：1999.2至今，北京昆仑华勤会计师事务所主任会计师

彭生：1999年3月至今，在北京京诚会计师事务所有限责任公司任副主任会计师

国治维：1995.10-2002.6 任北京华普产业集团有限公司总裁助理；2002.6月至今，任北京华普国际大厦总经理

王京：2006-2007 年任北京圣方财智投资有限公司部门经理。2007 年 5 月至今，先后任北京华普产业集团有限公司企划部经理、投资部经理。

贺捷：1998 年—2000 年 华普国际大厦有限公司 先任销售部经理助理后任经理；2000 年至今 北京中地房地产开发有限公司 销售部经理及客户部经理

许轼：1999 年至今，先后任湖北武昌鱼股份有限公司证券事务代表、投资发展部经理,现任公司副总经理、董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
国治维	北京华普国际大厦	总经理	2002 年 6 月 1 日	
李成	贵州黔锦矿业有限公司	董事长	2012 年 12 月 21 日	
李葵	北京华普产业集团有限公司	投资部高级经理		
王京	北京华普产业集团有限公司	投资部经理		

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
彭生	北京京诚会计师事务所有限责任公司	副主任会计师	2003 年 3 月 1 日	
杨华	北京在线律师事务所	律师	2009 年 11 月 1 日	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：当地上市公司的薪酬水平、所在岗位、工作所在地以及公司的经营业绩情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见年报第七章（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	171.84 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郝法勤	独立董事	离任	个人原因
彭生	独立董事	聘任	补充独立董事

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	25
主要子公司在职员工的数量	388
在职员工的数量合计	413

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	21
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	243
销售人员	20
技术人员	60
财务人员	55
行政人员	35
合计	413
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	5
大学	169
大专及以下	239
合计	413

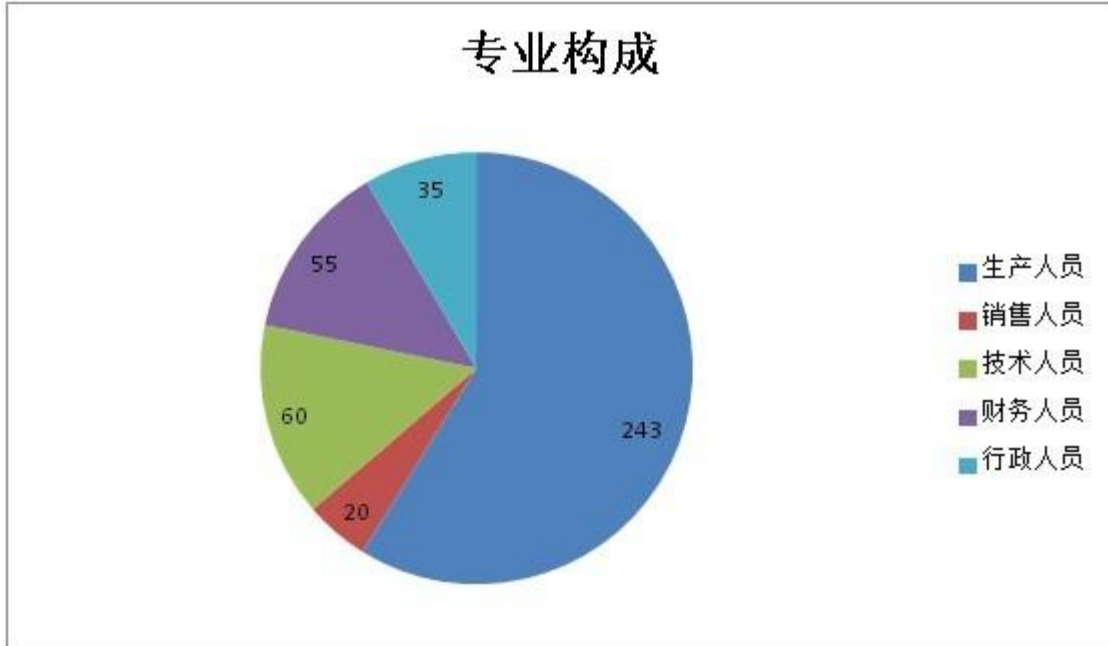
(二) 薪酬政策

公司严格执行《中华人民共和国劳动合同法》等国家法规的规定，按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等，结合公司实际，修订完善了《人力资源管理制度》，制定了薪酬管理制度：公司实行岗位工资制，员工岗位工资根据社会工资涨幅，适时上调。

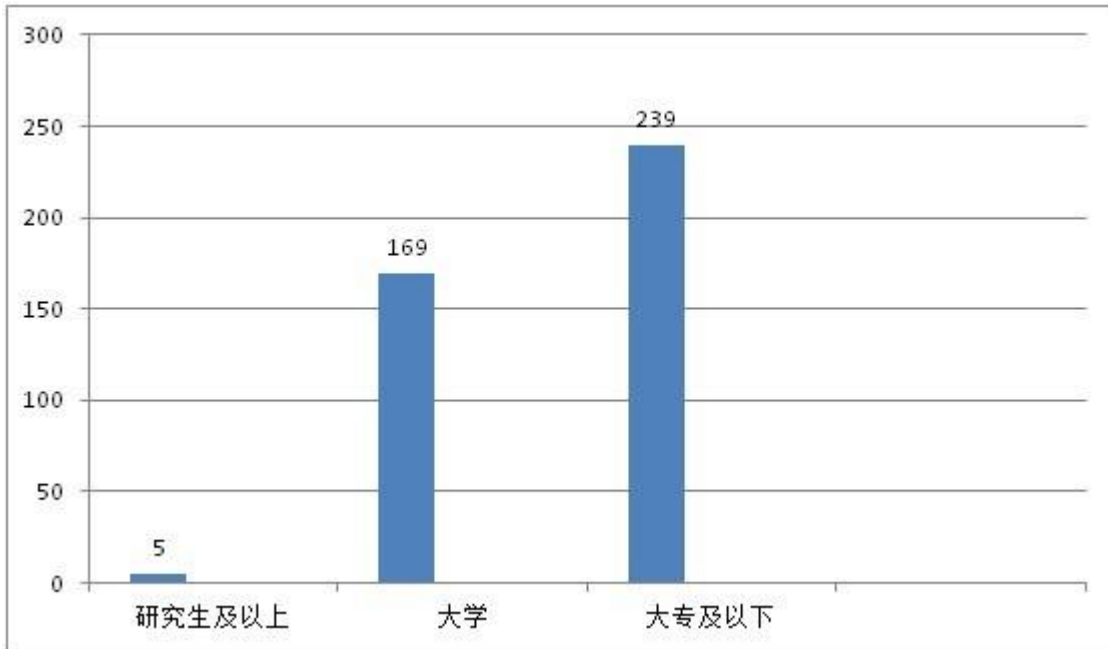
(三) 培训计划

围绕企业发展的总体要求,结合公司员工岗位技能的现状和薄弱点,有针对性分层次的推进员工教育培训工作。根据各类管理人员、专业技术人员和一线岗位人员的专业技能特点以及企业发展需要,突出重点,坚持整体推动,制定员工培训计划,2012年公司安排了财务管理、企业管理等多项培训活动,提高职工的思想道德水准,诠释爱岗敬业精神,熟练业务技术本领,树立团队协作意识,增强自我管理能力和为公司发展做贡献。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理情况

报告期内，公司法人治理结构完善，运作规范，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持银行等债权人、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。

7、公司由投资发展部负责投资者关系管理，建立电话热线，由专人负责投资者来电、来信、来访，以即时解答，信件复函等方式进行答复。

(二)公司已建立《内幕信息及知情人管理制度》，并严格按照制度规定的内幕信息知情人登记备案的要求执行，进一步加强内幕信息管理，维护信息披露的公平。不存在利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

目前，公司法人治理结构比较完善，法人治理的实际状况与《上市公司治理准则》和《公司法》的要求相符。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年第一次临时股东大会	2012年3月2日	1、关于转让控股子公司北京中地房地产开发有限公司部分股权的议案；2、修改《公司章程》的议案	会议审议议案全部获得通过	http://www.sse.com.cn	2012年3月3日
2011年年度股东大会	2012年4月26日	1、审议2011年度董事会工作报告2、审议2011年度财务决算报告3、2011年度利润分配预案4、审议公司2011年度报告及摘要5、关于续聘会计师事务所并确定其报酬的议案6、审议2011年度监事会工作报告7、	会议审议议案全部获得通过	http://www.sse.com.cn	2012年4月27日

		关于选举汪生先生为公司独立董事的议案		
--	--	--------------------	--	--

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
高士庆	否	9	9	5	0	0	否	2
樊国红	否	9	9	5	0	0	否	2
张旭	否	9	9	5	0	0	否	2
詹健	否	9	9	5	0	0	否	2
李成	否	9	7	5	2	0	否	1
李龚	否	9	7	5	2	0	否	1
郭景春	是	9	9	5	0	0	否	2
杨华	是	9	9	5	0	0	否	2
彭生	是	6	5	4	1	0	否	0

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

(一) 审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》等制度规定的职责范围对公司定期报告、关联交易、内部控制规范实施等方面认真履职并发表意见和建议。

1、在定期报告审核方面，审计委员会充分发挥专业职能，勤勉尽责，认真提出意见和建议。特别在公司年度财务报告的编制及披露过程中，充分发挥事前、事后审核的独立性，保护了公司全体股东特别是中小股东及利益相关者的合法权益。

年审会计师进场审计前，审计委员会认真审阅了公司编制的年度财务会计报表，形成书面审核意见如下：公司财务报表中所有交易均已记录，交易事项真实、资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外担保情况及异常关联交易情况。

年审会计师进场审计后，审计委员会多次与年审会计师沟通，在年审会计师出具初步审计意见后再次审阅公司年度财务报告，并再次形成书面审核意见如下：在前次审核意见的基础上，公司已严格按企业会计准则处理了资产负债表日后事项，公司财务报告已按企业会计准则及公

司财务制度的规定编制，公允地反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量。

公司 2012 年度审计报告定稿后，公司审计委员会召开会议对年度财务审计报告进行了表决，并将形成的决议和会计师事务所从事年度审计工作的总结报告提交公司董事会审核。在公司年度财务报告的编制和审计期间，公司审计委员会恪尽职守，没有发生泄密和内幕交易等违法违规行为。

公司审计委员会在报告期内能依法履行自己的职责，认真做好本职工作，并在公司 2012 年年度财务报告的编制和披露工作中真正起到了监控作用，有效地加强了公司董事会的决策能力，为完善公司法人治理结构和管理水平的提升奠定了坚实的基础。审计委员会按照有关规定，对会计师事务所从事 2012 年年报审计工作的情况作了总结。

审计委员会认为：2012 年度，公司聘请的中勤万信会计师事务所在为公司提供审计服务工作中，能够严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，遵守职业道德守则，遵守独立、客观、公正的执业原则，合理设计并履行充分的审计程序，获取足够的审计证据，充分履行函证、监盘、减值测试、分析性复合等审计程序。审计工作认真负责，业务熟练、工作勤勉，服务质量较高，完成了公司委托的各项工作，且收费合理，双方合作愉快。出具的审计报告客观、公正，符合公司的实际情况，公允地反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度经营成果和现金流量。同意公司继续聘任中勤万信会计师事务所为本公司财务报告审计机构。一致通过公司《2012 年度财务报告》、《关于会计师事务所从事公司 2012 年年报审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的提议》，同意将相关议案提交董事会审议。

2、在关联交易方面，公司审计委员会严格按照公司《关联交易管理制度》的规定，就公司出让持有的中地公司 48% 的股权给华普投资的关联交易事项进行了认真审核，并出具了事前审核意见：该项股权转让及关联交易符合公司长远发展需要和全体股东的利益，交易价格的确定合理，没有损害公司和股东的利益，同意将该项股权收购及关联交易议案提交董事会审议。

3、内部控制规范工作方面，审计委员会严格履行职责，积极督促公司健全内部控制制度并有效实施；认真审核公司财务信息和信息披露的真实、准确和完整；加强公司内部审计与外部审计之间的沟通；严格审查公司内控制度，促进了公司内控体系建设。

(二)提名委员会履职情况

报告期内，公司第五届第一次临时董事会选举彭生先生为公司独立董事，提名委员会针对候选人进行了任职条件和任职资格进行了审查，发表了独立意见：候选人符合《上海证券交易所上市公司董事选任与行为指引》有关要求，近三年未受中国证监会行政处罚；近三年未受证券交易所公开谴责或两次以上通报批评；未处于被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事的期间；不存在《公司法》第 147 条规定的情形以及被中国证监会确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除之现象，任职资格合法。同意提请公司董事会审议

(三)薪酬与考核委员会履职情况

根据中国证监会颁布的《上市公司治理准则》和《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》以及公司董事会、股东大会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬的决定，公司董事会薪酬与考核委员会认真履行自己的职责。按照股东大会和董事会的要求，依据考核办法对董事、监事及高级管理人员的履职情况进行了评价。报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬进行了审核，认为：报告期内，公司董事、监事及高级管理人员披露的薪酬发放符合国家相关规定和公司的规章制度，所披露的薪酬收入情况真实。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

2012 年，公司监事会本着维护公司和股东利益不受损害的宗旨，持续围绕公司依法运作情况、公司财务情况、收购、出售资产情况、重大关联交易等多方面充分履行监督指导职责，并发表明确意见，未发现公司在上述方面存在违法违规的情况。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、

不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司 确立任人为贤、严谨高效的人力资源理念。实行年度述职与考评制度。公司实行"能者上、庸者下"的灵活用人机制，坚持效率优先，兼顾公平的考核原则；依据公司发展战略和年度经营目标确定高级管理人员的年度经营业绩、综合指标，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行综合考核和评定。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

董事会严格按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全，财务报告及所披露信息真实、准确、完整。2012 年，公司按照“董事长高度重视，全员统一认识，重点突出落实“的工作思路，切实推动公司内控规范体系建设，并取得实质性进展。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

根据中国证券监督管理委员会湖北监管局 2012 年 9 月下发的（鄂证监公司字[2012]61 号）《关于 2012 年湖北辖区主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》精神，因公司的实际情况，允许我公司可以在 2012 年年报披露时，不披露内部控制自我评估报告及内控审计报告。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，如果信息披露义务人或者知情人违反有关制度造成公司信息披露出现失误或者给公司带来损失的，将依情节轻重追究当事人责任。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师叶忠辉、蹇小平审计，并出具了有带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

勤信审字【2013】第 219 号

湖北武昌鱼股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北武昌鱼股份有限公司（以下简称“武昌鱼公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，武昌鱼公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了武昌鱼公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：如财务报表附注十一、“持续经营情况说明”所述，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。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：叶忠辉

二〇一三年三月二十七日

中国注册会计师：蹇小平

二、 财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 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		19,606,545.86	3,970,565.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			18,020.00
应收票据			
应收账款		601,715.94	23,921,225.82
预付款项		745,098.86	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		26,476,276.17	20,975,994.75
买入返售金融资产			
存货		561,896.01	2,531,594,616.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		47,991,532.84	2,582,472,160.29
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		174,837,164.11	200,000.00
投资性房地产			
固定资产		53,175,706.07	160,129,610.70
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		64,941,277.42	69,396,647.35
开发支出			
商誉		16,922.25	
长期待摊费用		4,544,000.00	5,680,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		297,515,069.85	235,406,258.05
资产总计		345,506,602.69	2,817,878,418.34

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		3,586,222.44	494,514,520.83
预收款项		377,071.79	31,949,784.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,106,269.06	14,679,341.70
应交税费		41,175,079.73	132,590,748.64
应付利息			98,294,109.60
应付股利		135,701.80	135,701.80
其他应付款		42,191,922.07	1,781,774,107.72
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			30,076,489.79
其他流动负债			2,769,416.05
流动负债合计		90,052,266.89	2,587,264,221.01
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		90,252,266.89	2,587,464,221.01
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	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		-412,685,078.70	-438,066,451.55
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		253,423,343.15	223,385,423.43
少数股东权益		1,830,992.65	7,028,773.90
所有者权益合计		255,254,335.80	230,414,197.33

负债和所有者权益总计		345,506,602.69	2,817,878,418.34
------------	--	----------------	------------------

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

2012 年 12 月 31 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		13,708,427.19	186,937.02
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		12,892,546.58	4,210,613.91
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		28,427,194.41	6,223,771.57
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		489,194,260.14	433,060,648.91
投资性房地产			
固定资产		16,773,054.58	19,068,635.39
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			69,396,647.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,544,000.00	5,680,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		510,511,314.72	527,205,931.65
资产总计		538,938,509.13	533,429,703.22
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,032,477.72	3,114,613.19
预收款项		89,660.55	91,264.20
应付职工薪酬		1,155,135.32	1,079,946.25
应交税费		14,835,982.40	14,670,610.10

应付利息			
应付股利		135,701.80	135,701.80
其他应付款		211,533,619.27	197,944,236.10
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		230,782,577.06	217,036,371.64
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		230,782,577.06	217,036,371.64
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		-357,952,489.78	-349,715,090.27
所有者权益（或股东权益）合计		308,155,932.07	316,393,331.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		538,938,509.13	533,429,703.22

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

合并利润表

2012 年 1—12 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		13,101,569.68	13,537,591.00
其中：营业收入		13,101,569.68	13,537,591.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,489,233.73	49,103,809.39
其中：营业成本		7,427,418.02	6,299,525.94
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		384,311.86	756,891.92
销售费用		45,630.42	55,198.70

管理费用		21,449,903.87	24,276,739.26
财务费用		4,564,879.66	16,172,506.17
资产减值损失		617,089.90	1,542,947.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-960.00
投资收益（损失以“-”号填列）		26,720,360.80	1,196,323.20
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）		5,332,696.75	-34,370,855.19
加：营业外收入		637,239.20	5,822,119.30
减：营业外支出		722,710.02	1,699,914.71
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,247,225.93	-30,248,650.60
减：所得税费用		82,286.65	80,865.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,164,939.28	-30,329,515.70
归属于母公司所有者的净利润		5,117,053.41	-29,578,786.00
少数股东损益		47,885.87	-750,729.70
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0101	-0.0581
（二）稀释每股收益		0.0101	-0.0581
七、其他综合收益		-112,319.00	
八、综合收益总额		5,052,620.28	-30,329,515.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,004,734.41	-29,578,786.00
归属于少数股东的综合收益总额		47,885.87	-750,729.70

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

2012 年 1—12 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		3,002,718.83	2,900,000.00
减：营业成本		793,231.93	381,200.42
营业税金及附加		165,239.29	159,500.00
销售费用			
管理费用		16,676,739.64	14,205,846.01
财务费用		-84,961.98	35,655.91
资产减值损失		569,477.84	-439,773.73
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）		6,984,979.20	-11,481,912.60
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）		-8,132,028.69	-22,924,341.21
加：营业外收入		617,339.20	1,970,000.00
减：营业外支出		722,710.02	
其中：非流动资产处置损失		422,710.02	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,237,399.51	-20,954,341.21

减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,237,399.51	-20,954,341.21
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		-8,237,399.51	-20,954,341.21
七、综合收益总额		-8,237,399.51	-20,954,341.21

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

合并现金流量表

2012 年 1—12 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		8,007,171.89	5,391,172.66
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		1,623,827.85	36,620,440.84
经营活动现金流入小计		9,630,999.74	42,011,613.50
购买商品、接受劳务支付的现金		4,600,926.63	951,700.53
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		5,082,229.37	7,634,144.89
支付的各项税费		392,877.98	575,132.12
支付其他与经营活动有关的现金		18,847,348.07	45,075,191.53
经营活动现金流出小计		28,923,382.05	54,236,169.07
经营活动产生的现金流量净额		-19,292,382.31	-12,224,555.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
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		800,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		103,911,996.78	
收到其他与投资活动有关的现金		699,148.10	
投资活动现金流入小计		105,411,144.88	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,382.00	30,733.00

投资支付的现金		70,000,000.00	
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		313,400.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		70,482,782.00	30,733.00
投资活动产生的现金流量净额		34,928,362.88	9,969,267.00
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		15,635,980.57	-2,255,288.57
加：期初现金及现金等价物余额		3,970,565.29	6,225,853.86
六、期末现金及现金等价物余额		19,606,545.86	3,970,565.29

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

2012 年 1—12 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		3,284,432.60	3,505,855.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,625,319.23	30,371,414.93
经营活动现金流入小计		26,909,751.83	33,877,269.93
购买商品、接受劳务支付的现金		571,944.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		3,851,393.14	3,205,815.54
支付的各项税费		150,633.01	88,564.17
支付其他与经营活动有关的现金		33,030,525.51	40,703,020.52
经营活动现金流出小计		37,604,495.66	43,997,400.23
经营活动产生的现金流量净额		-10,694,743.83	-10,120,130.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		106,000,000.00	10,000,000.00
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		800,000.00	
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		106,800,000.00	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		83,766.00	6,100.00

付的现金			
投资支付的现金		82,500,000.00	
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		82,583,766.00	6,100.00
投资活动产生的现金流量净额		24,216,234.00	9,993,900.00
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		13,521,490.17	-126,230.30
加：期初现金及现金等价物余额		186,937.02	313,167.32
六、期末现金及现金等价物余额		13,708,427.19	186,937.02

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

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 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		-438,066,451.55		7,028,773.90	230,414,197.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他							20,264,319.44			20,264,319.44
二、本年初余额	508,837,238.00	127,427,416.60			25,187,220.38		-417,802,132.11		7,028,773.90	250,678,516.77
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		4,656,546.87					5,117,053.41		-5,197,781.25	4,575,819.03
(一) 净利润							5,117,053.41		47,885.87	5,164,939.28
(二) 其他综合收益		-112,320.00								-112,320.00
上述 (一) 和 (二) 小计		-112,320.00					5,117,053.41		47,885.87	5,052,619.28
(三) 所有者投入和减少资本									-5,245,667.12	-5,245,667.12
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									-5,245,667.12	-5,245,667.12
(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										
(七) 其他		4,768,866.87								4,768,866.87
四、本期期末余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-412,685,078.70		1,830,992.65	255,254,335.80

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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		-408,487,665.55		7,377,626.26	260,341,835.69
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		-408,487,665.55		7,377,626.26	260,341,835.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-29,578,786.00		-348,852.36	-29,927,638.36
(一) 净利润							-29,578,786.00		-750,729.70	-30,329,515.70
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-29,578,786.00		-750,729.70	-30,329,515.70
(三) 所有者投入和减少资本									401,877.34	401,877.34
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									401,877.34	401,877.34
(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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	508,837,238.00	127,427,416.60			25,187,220.38		-438,066,451.55	7,028,773.90	230,414,197.33

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

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 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	132,083,963.47			25,187,220.38		-349,715,090.27	316,393,331.58
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	132,083,963.47			25,187,220.38		-349,715,090.27	316,393,331.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-8,237,399.51	-8,237,399.51
(一) 净利润							-8,237,399.51	-8,237,399.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-8,237,399.51	-8,237,399.51
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-357,952,489.78	308,155,932.07

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	132,083,963.47			25,187,220.38		-328,760,749.06	337,347,672.79
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	132,083,963.47			25,187,220.38		-328,760,749.06	337,347,672.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-20,954,341.21	-20,954,341.21
(一) 净利润							-20,954,341.21	-20,954,341.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-20,954,341.21	-20,954,341.21
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-349,715,090.27	316,393,331.58

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

三、公司基本情况

湖北武昌鱼股份有限公司（以下简称“武昌鱼公司”）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：鄂州市鄂城区洋澜路中段东侧第三栋第四层

法定代表人：高士庆

公司经营范围：淡水鱼类及其它水产品养殖、畜禽养殖、蔬菜种植及以上产品的销售；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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

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，该超额亏损冲减该少数股东权益。

5、当期增加减少子公司的合并报表处理

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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 应收款项:

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单项金额超过 100 万的或者性质特殊的(关联方款项) 认定为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备; 单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项, 包括在具有类似信用风险特征的组合中按账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合 1 账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2 个别认定法	根据应收款项信用风险判断款项可收回, 无需计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1 账龄分析法	账龄分析法
组合 2 个别认定法	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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%

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
组合 2 个别认定法	根据应收款项信用风险进行个别认定

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	账龄超过信用期时间过长
坏账准备的计提方法	对单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备; 单独测试未发生减值的单项金额不重大的应收款项, 包括在具有类似信用风险特征的组合中按账龄分析法计提坏账准备

(十) 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

公司存货的购入按实际成本计价，发出按加权平均法计价，低值易耗品采用五五摊销法。

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

(十一) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为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，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不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，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且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。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

(1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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)收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4)处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注二、（六）、2、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。

对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项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。

重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十二) 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 年	4	2.40—3.84
机器设备	12-15 年	4	6.40—8.00
运输设备	8-10 年	4	9.60-12.00
其它	5-8 年	4	12.00-19.20

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价值减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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

(二十) 前期会计差错更正**1、 追溯重述法**

无

2、 未来适用法

无

(二十一) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

公司采用资产负债表债务法核算所得税费用。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生是既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

资产负债表日，公司根据递延所得税资产和负债的预期实现或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

公司 2012 年合并范围变化导致年初未分配利润发生变化，按照准则规定不调整财务报表期初数，变动金额在所有者权益变动表中反映，具体如下：

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）]给北京华普投资有限责任公司。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，北京中联普拓技术开发有限公司持有 3% 的股权，控股权未发生变化。2012 年 5 月，由于北京华普投资有限责任公司完成了对北京中联普拓技术开发有限公司 80% 股权的收购（中联普拓持有中地公司 3% 的股权），收购后华普投资公司直接持有中地公司 48% 的股权，间接持有中地公司 2.4% 的股权，总计持有中地公司 50.4% 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。

本期期初未分配利润调整数 20,264,319.44 元，是对中地公司剩余股权按权益法调整导致，其中按照投资时被投资单位净资产的公允价值调整初始投资成本增加年初未配利润 140,181,777.52 元，调整初始成本后导致长期账面价值高于被投资单位转换日净资产的公允价值，相应的计提减值准备 119,917,458.08 元，由于该减值是在对投资成本进行调整后才需要计提，所以影响金额计入年初未分配利润，导致年初未分配利润增加-119,917,458.08 元，对长期股权投资的调整合计影响 20,264,319.44 元。

五、 税项：**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
营业税	销售收入	5%
城市维护建设税	应缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得	25%

教育费附加	应缴纳的流转税	3%
土地增值税	房地产销售收入减扣除项目金额	30%-60%超额累进税率

(二) 其他说明

其他税项包括房产税、印花税、个人所得税、车船使用税等依据有关税法计征。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 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	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中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
鄂州市武昌鱼投资有限公司	控股子公司	湖北鄂州	实业投资	943400	实业投资、房屋租赁	943400		99.91	99.91	是	698		
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司	控股子公司	湖北鄂州	养殖业	816300	畜禽饲养、加工、销售、饲料加工、销售	816300		99.90	99.90	是	658		
湖北武华投资有限公司	全资子公司	湖北鄂州	电子器材	600000	实业投资、房屋租赁、物业管理	600000		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	14550	淡水鱼的养殖、销售	14550		98.28	98.28	是	958		
北京中地房地产经纪有限公司	控股子公司	北京	房地产经纪	10000	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	10000		80.00	80.00	是	133.13		
鄂州市武昌鱼生态农业发展有限公司	控股子公司的控股子公司	湖北鄂州	养殖业	10000	水产品养殖、销售	10000		100.00	100.00	是			
鄂州市武昌鱼生态水产有限公司	控股子公司的控股子公司	湖北鄂州	养殖业	8000	水产品养殖、销售	8000		100.00	100.00	是			
鄂州市绿维康食品有限公司	控股子公司的控股子公司	湖北鄂州	农产品加工	10000	农产品加工、销售	10000		51.00	51.00	是			
鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	100000	水产品养殖、销售	30000		100.00	100.00	是			

发有限公司													
鄂州市武昌鱼三山湖渔业开发有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	33000	水产品养殖 销售	10000		10000	10000	是			
鄂州市武昌鱼出口基地渔业开发有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	33000	水产品养殖 销售	10000		10000	10000	是			
鄂州市武昌鱼良种场渔业开发有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	33000	淡水鱼,水产品养殖	10000		10000	10000	是			
鄂州市武昌鱼月山渔业开发有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	14574	水产品养殖 销售	5000		10000	10000	是			
鄂州市武昌鱼花马湖渔业开发有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	1,00000	水产品养殖 销售	30000		10000	10000	是			
鄂州市武昌鱼鸭儿湖渔业开发有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	1,00000	水产品养殖 销售	30000		10000	10000	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

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月北京中地房地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。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司	21,012,767.17	-301,966.81
鄂州市武昌鱼三山湖渔业开发有限公司	4,625,537.24	-61,262.76
鄂州市武昌鱼出口基地渔业开发有限公司	5,137,241.76	-69,558.24
鄂州市武昌鱼良种场渔业开发有限公司	3,870,724.71	-48,475.29
鄂州市武昌鱼月山渔业开发有限公司	1,440,602.40	-16,797.60
鄂州市武昌鱼花马湖渔业开发有限公司	18,124,928.24	-253,171.76
鄂州市武昌鱼鸭儿湖渔业开发有限公司	27,736,999.21	-414,096.90
鄂州市绿维康食品有限公司	541,878.27	-39,450.64

2、 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京中地房地产开发有限公司	168,890,298.24	-6,977,287.33

七、 合并财务报表项目注释

(一) 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:	464,157.93	140,302.77
人民币	464,157.93	140,302.77
银行存款:	19,142,387.93	3,830,262.52
人民币	19,142,387.93	3,830,262.52
合计	19,606,545.86	3,970,565.29

(二) 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		
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		18,020.00
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计		18,020.00

2、 交易性金融资产的说明

交易性金融资产为青岛华普大厦有限公司持有,青岛华普公司为北京中地房地产开发有限公司的子公司,中地公司本期不再纳入合并范围,因此本期末合并报表中无该项资产。

(三) 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合1 按账龄分析法计提坏账的款项	706,795.49	8.05	105,079.55	14.87	184,950.00	0.58	40,535.00	21.92

组合2 售房款					23,776,810.82	74.19		
组合小计	706,795.49	8.05	105,079.55	14.87	23,961,760.82	74.77	40,535.00	0.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,070,415.56	91.95	8,070,415.56	100.00	8,085,921.65	25.23	8,085,921.65	100.00
合计	8,777,211.05	/	8,175,495.11	/	32,047,682.47	/	8,126,456.65	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内小计				10,000.00	0.03	500.00
1 至 2 年	531,845.49	6.06	53,184.55	118,600.00	0.37	11,860.00
2 至 3 年	118,600.00	1.35	23,720.00		0.00	0.00
3 年以上	56,350.00	0.64	28,175.00	56,350.00	0.18	28,175.00
合计	706,795.49	8.05	105,079.55	184,950.00	0.58	40,535.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
花湖分场	522,474.00	522,474.00	100	账龄较长，收回可能性极小
中湖（吴志明）	466,914.30	466,914.30	100	账龄较长，收回可能性极小
黄石花湖猪场(余)	751,600.00	751,600.00	100	账龄较长，收回可能性极小
华农鸡场	451,902.35	451,902.35	100	账龄较长，收回可能性极小
高发清	229,943.78	229,943.78	100	账龄较长，收回可能性极小
沈功望	289,145.50	289,145.50	100	账龄较长，收回可能性极小
厂部	573,319.49	573,319.49	100	账龄较长，收回可能性极小
余涂振	208,320.00	208,320.00	100	账龄较长，收回可能性极小
张林	206,136.00	206,136.00	100	账龄较长，收回可能性极小
汪玉林	291,440.80	291,440.80	100	账龄较长，收回可能性极小
东湖鱼苗	312,023.00	312,023.00	100	账龄较长，收回可能性极小
其他不重大户小计	3,767,196.34	3,767,196.34	100	账龄较长，收回可能性极小
合计	8,070,415.56	8,070,415.56	/	/

2、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。

3、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 (%)
黄石花湖猪场 (余)	客户	751,600.00	3 年以上	8.56
花湖分场	客户	522,474.00	3 年以上	5.95
中湖 (吴志明)	客户	466,914.30	3 年以上	5.32
华农鸡场	客户	451,902.35	3 年以上	5.15
徐春鹏	客户	395,619.99	1 年以内	4.51
合计	/	2,588,510.64	/	29.49

(四) 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	15,937,804.45	31.14	9,729,736.94	61.05	9,402,996.54	20.12	9,402,996.54	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合1 按账龄分析法	24,609,201.64	48.08	4,340,992.98	17.64	26,690,217.17	57.12	5,714,222.42	21.41
组合2 售房款								
组合小计	24,609,201.64	48.08	4,340,992.98	17.64	26,690,217.17	57.12	5,714,222.42	21.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	10,634,045.34	20.78	10,634,045.34	100.00	10,634,045.34	22.76	10,634,045.34	100.00
合计	51,181,051.43	/	24,704,775.26	/	46,727,259.05	/	25,751,264.30	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
渔工商总公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
鄂州市贸易房地产	2,032,427.70	2,032,427.70	100	账龄较长, 收回可能性极小
鄂商集团	5,970,568.84	5,970,568.84	100	账龄较长, 收回可能性极小
北京中地房地产开发有限公司	6,534,807.91	326,740.40	5	关联方
合计	15,937,804.45	9,729,736.94	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

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(%)	
1 年以内小计	16,320,688.93	31.89	816,034.44	13,473,318.27	28.83	673,665.91
1 至 2 年	926,644.56	1.81	92,664.46	2,825,032.35	6.05	282,503.23

2 至 3 年	828,800.00	1.62	165,760.00	1,459,600.00	3.12	291,920.00
3 年以上	6,533,068.15	12.76	3,266,534.08	8,932,266.55	19.12	4,466,133.28
合计	24,609,201.64	48.08	4,340,992.98	26,690,217.17	57.12	5,714,222.42

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
鄂州市水利局	840,000.00	840,000.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
吴冶城	800,000.00	800,000.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
国税东城分局	778,410.00	778,410.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
红莲湖开发公司	545,000.00	545,000.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
鄂州市资金管理中心	528,471.10	528,471.10	100	账龄较长, 收回可能性极小
长农财政局	240,834.39	240,834.39	100	账龄较长, 收回可能性极小
其他不重大共 354 户	6,901,329.85	6,901,329.85	100	账龄较长, 收回可能性极小
合计	10,634,045.34	10,634,045.34	/	/

2、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。

3、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(%)
北京中地房地产开发有限公司	联营公司	6,534,807.91	3 年以上	12.77
鄂商集团	非关联方	5,970,568.84	3 年以上	11.67
北京朋策智合投资咨询有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	9.77
北京德瑞悦达投资咨询有限公司	非关联方	3,500,000.00	1 年以内	6.84
杨鹏	非关联方	2,552,214.82	3 年以上	4.99
合计	/	23,557,591.57	/	46.04

4、应收关联方款项

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 (%)
北京中地房地产开发有限公司	联营企业	6,534,807.91	12.77
合计	/	6,534,807.91	12.77

(五) 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	699,946.90	93.94		

3 年以上	45,151.96	6.06	1,991,737.46	100.00
合计	745,098.86	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
武汉汇丰	一般商业关系	38,500.00	3 年以上	预付购货款
文登宝利渔具	一般商业关系	2,242.43	3 年以上	预付购货款
荆门水产	一般商业关系	840.00	3 年以上	预付购货款
武汉七固和	一般商业关系	840.00	3 年以上	预付购货款
周建华	一般商业关系	728.88	3 年以上	预付购货款
合计	/	43,151.31	/	/

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。

(六) 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	217,540.72	31,510.00	186,030.72	31,510.00	31,510.00	
库存商品	2,030,899.86	1,705,517.79	325,382.07	1,705,517.79	1,705,517.79	
低值易耗品	147,198.54	96,715.32	50,483.22	108,796.62	96,715.32	12,081.30
开发产品				2,219,559,014.75		2,219,559,014.75
开发成本				226,876,004.86		226,876,004.86
出租开发产品				85,147,516.06		85,147,516.06
合计	2,395,639.12	1,833,743.11	561,896.01	2,533,428,360.08	1,833,743.11	2,531,594,616.97

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	可变现净值		
在产品	可变现净值		
库存商品	可变现净值		

低值易耗品	可变现净值		
开发成本	可变现净值		
开发成品	可变现净值		
出租开发产品	可变现净值		

(七) 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	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
金达信用担保有限公司	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00		11.53	11.53

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	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 (%)
北京中地房地产开发有限公司	190,629,311.38	316,944,642.99	-92,390,020.80	224,554,622.19	119,917,458.08	49.00	49.00

公司在 2012 年 3 月向实际控制人控制的其他企业北京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 月北京华普投资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, 华普投资直接间接持有北京中地公司的股权达到 51%, 取得了对北京中地房地产开发有限公司的控股权, 公司丧失了对中地公司的控股权, 剩余股权的公允价值为 102,349,601.23 元, 按剩余股权的公允价值重新计价产生的投资收益为 0.00 元, 这是由于对个别报表中经权益法转换后的长期股权投资账面成本根据公允价值计提了相应的减值准备。

(八) 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:	274,377,404.51	1,048,276.34	156,863,640.97	118,562,039.88
其中: 房屋及建筑物	261,123,925.05	171,054.20	154,481,944.96	106,813,034.29
机器设备	6,044,828.31	630,853.14	444,778.79	6,230,902.66

运输工具	5,249,751.18	216,980.00	532,739.23	4,933,991.95
其他	1,958,899.97	29,389.00	1,404,177.99	584,110.98
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	92,026,567.09		4,926,764.26	40,790,947.97
其中:房屋及建筑物	80,092,470.49		4,439,713.48	38,519,204.92
机器设备	5,340,567.86		212,221.68	422,543.80
运输工具	4,776,519.23		225,618.97	509,684.88
其他	1,817,009.51		49,210.13	1,339,514.37
三、固定资产账面净值合计	182,350,837.42	/	/	62,399,656.50
其中:房屋及建筑物	181,031,454.56	/	/	60,800,055.24
机器设备	704,260.45	/	/	1,100,656.92
运输工具	473,231.95	/	/	441,538.63
其他	141,890.46	/	/	57,405.71
四、减值准备合计	22,221,226.72	/	/	9,223,950.43
其中:房屋及建筑物	21,481,090.23	/	/	8,483,813.94
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	160,129,610.70	/	/	53,175,706.07
其中:房屋及建筑物	159,550,364.33	/	/	52,316,241.30
机器设备	252,257.38	/	/	648,653.85
运输工具	185,098.53	/	/	153,405.21
其他	141,890.46	/	/	57,405.71

本期折旧额: 4,690,893.71 元。

本期中地及其子公司青岛华普公司不再纳入合并范围,其固定资产反映为减少数。

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。截止 2012 年 9 月鄂州市绿维康食品有限公司的固定产原值为 957,891.34 元,累计折旧为 235,870.55 元,反映为本期增加数。

(九) 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	66,023,632.03	147,083,534.00	66,023,632.03
其中:水面使用权	147,083,534.00	66,023,632.03	147,083,534.00	66,023,632.03

二、累计摊销合计	62,101,742.84	4,455,369.93	65,474,758.16	1,082,354.61
其中：水面使用权	62,101,742.84	4,455,369.93	65,474,758.16	1,082,354.61
三、无形资产账面净值合计	84,981,791.16	61,568,262.10	81,608,775.84	64,941,277.42
其中：水面使用权	84,981,791.16	61,568,262.10	81,608,775.84	64,941,277.42
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	
五、无形资产账面价值合计	69,396,647.35	61,568,262.10	66,023,632.03	64,941,277.42
其中：水面使用权	69,396,647.35	61,568,262.10	66,023,632.03	64,941,277.42

本期摊销额：4,455,369.93 元。

本期公司以货币资金及水域滩涂养殖权投资设立鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司等七家全资子公司，截止 2012 年 8 月，水域滩涂养殖权账面价值为 66,023,632.03 元。

(十) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
绿维康公司		16,922.25		16,922.25	
合计		16,922.25		16,922.25	

商誉是由本期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% 的股权所形成。

(十一) 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	4,000,000.00		800,000.00		3,200,000.00
租赁土地使用权	1,680,000.00		336,000.00		1,344,000.00
合计	5,680,000.00		1,136,000.00		4,544,000.00

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、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) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	54,889,796.01	73,385,211.43
应收账款坏账准备	8,175,495.11	8,126,456.65
其他应收款坏账准备	24,704,775.26	25,751,264.30
存货跌价损失	1,833,743.11	1,833,743.11
固定资产减值准备	9,223,950.43	22,221,226.72
无形资产减值准备		15,585,143.81
长期股权投资减值准备	119,917,458.08	
小计	218,745,218.00	146,903,046.02

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	3,392,735.66	33,839,958.95	
2014 年	27,316,334.22	3,392,735.66	
2015 年	8,836,182.60	27,316,334.22	
2016 年	8,801,781.88	8,836,182.60	
合计	48,347,034.36	73,385,211.43	/

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认相应的递延所得税资产。

(十三) 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	33,877,720.95	1,321,429.33	892,465.11	1,426,414.80	32,880,270.37
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		119,917,458.08			119,917,458.08
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	22,221,226.72			12,997,276.29	9,223,950.43
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	73,517,834.59	121,238,887.41	892,465.11	30,008,834.90	163,855,421.99

由于本期处置中地公司部分股权导致丧失控股权，需要按准则对剩余股权转换成权益法，转换后长期股权投资账面价值高于转换日被投资单位净资产的公允价值，因此计提长期股权投资减值准备并计入年初未分配利润。固定资产减值准备转销数中 10,000,000.00 元为中地公司的固定资产减值准备金额，因本期不再纳入合并范围，反映为转销数，2,997,276.29 元为蔬菜加工厂固定资产减值准备，本期整体转让其固定资产，减值准备转出。无形资产减值准备转销数 15,585,143.81 元为针对原武昌鱼公司水域滩涂养殖权计提的减值准备，本期武昌鱼公司以其投资旗下鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司等七家全资子公司，减值准备转出，对方单位在合并报表中以净值入账。坏账准备转销数为原子公司北京中地房地产开发有限公司的坏账准备，本期不再纳入合并，反映为转销数。

(十四) 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
合计	480,000.00	480,000.00

鄂州市武四湖水产品开发有限公司以承包人个人房产抵押借款 480,000.00 元。

(十五) 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		14,707,370.45
1 年以上	3,586,222.44	479,807,150.38
合计	3,586,222.44	494,514,520.83

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。

(十六) 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	252,954.46	7,184.76
1 年以上	124,117.33	31,942,600.12
合计	377,071.79	31,949,784.88

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。

(十七) 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	588,816.39	2,269,710.50	2,223,210.50	635,316.39
二、职工福利费	4,871,763.02		4,871,763.02	
三、社会保险费	2,404,790.70	417,263.30	1,858,378.23	963,675.77
1、医疗保险费	3,352.46	105,234.66	100,920.56	7,666.56
2、基本养老保险费	2,203,579.82	285,144.60	1,536,503.99	952,220.43
3、失业保险费	102,851.21	12,598.86	112,261.87	3,188.20
4、工伤保险费	40,262.53	5,494.29	45,525.83	230.99
5、生育保险费	54,744.68	8,790.89	63,165.98	369.59
四、住房公积金	4,790,162.11	71,197.36	4,793,066.97	68,292.50
五、辞退福利	888.10			888.10
六、其他	2,022,921.38	7,200.00	1,592,025.08	438,096.30
合计	14,679,341.70	2,765,371.16	15,338,443.80	2,106,269.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 1,667,284.66 元。

(十八) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	11,224,756.22	10,953,009.55
营业税	1,549,951.66	17,778,628.70
企业所得税	20,927,698.91	67,759,048.72
个人所得税	73,521.29	102,967.64
城市维护建设税	600,657.88	1,668,972.05
土地增值税		13,650,537.27
印花税	88,632.47	135,334.89
房产税	13,474.41	13,359,044.75
土地使用税	448,178.55	448,178.55
教育费附加	323,825.61	810,643.79
堤防费	143,197.25	143,197.25
地方教育发展基金	49,272.41	49,272.41
农业特产税	5,731,913.07	5,731,913.07
合计	41,175,079.73	132,590,748.64

应交税费相较上期大幅减少是由于中地公司本期不再纳入合并范围导致。

(十九) 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		98,294,109.60
合计		98,294,109.60

应付利息为中地公司应付利息，本期中地公司不再纳入全并范围，合并报表期末数为 0.00 元。

(二十) 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	/

(二十一) 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	5,314,874.15	50,168,388.45
1 年以上	36,877,047.92	1,731,605,719.27

合计	42,191,922.07	1,781,774,107.72
----	---------------	------------------

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

本报告期其他应付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。

(二十二) 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		30,076,489.79
合计		30,076,489.79

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		2,670,388.00
保证借款		27,406,101.79
合计		30,076,489.79

一年到期的长期负债均为原子公司北京中地房地产开发有限公司和其子公司青岛华普有限公司所有, 本期中地及其子公司不再纳入合并范围, 因此期末数为 0.00 元。

(二十三) 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		2,769,416.05
合计		2,769,416.05

为中地公司的预计负债, 本期中地公司不再纳入合并报表范围, 故期末数为零。

(二十四) 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	/

(二十五) 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

(二十六) 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	4,768,866.87	112,320.00	24,520,103.93
合计	127,427,416.60	4,768,866.87	112,320.00	132,083,963.47

本期资本公积增加是由于公司与中地公司之间的内部关联交易形成，前期中地公司占用武昌鱼公司资金，支付资金占用费，武昌鱼公司将其计入其他业务收入和资本公积，在合并报表时，将该项内部交易抵销，冲减存货和资本公积以及留存收益，在本期中地公司不再纳入合并范围，不再抵销该项内部交易，该内部交易包含的内部利润已实现，导致资本公积增加 4,768,866.87 元，本期其他业务收入相应增加。由于本期处置中地公司部分股权，将与之相关的资本公积转出，反映为减少数。

(二十七) 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

(二十八) 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	-438,066,451.55	/
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	20,264,319.44	/
调整后 年初未分配利润	-417,802,132.11	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,117,053.41	/
期末未分配利润	-412,685,078.70	/

调整年初未分配利润明细：

1、 其他调整合计影响年初未分配利润 20,264,319.44 元。

本期期初未分配利润调整数 20,264,319.44 元是对中地公司剩余股权按权益法调整导致，公司在 2012 年 3 月向实际控制人控制的其他企业北京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 月北京华普投资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，华普投资直接间接持有北京中地公司的股权达到 51%，取得了对北京中地房地产开发有限公司的控股权，公司丧失了对中地公司的控股权，需要将剩余股权转换成权益法核算，其中按照投资时被投资单位净资产的公允价值调整初始投资成本增加年初未配利润 140,181,777.51 元，调整初始成本后导致长期账面价值大大高于被投资单位转换日的净资产的公允价值，相应的计提减值准备 119,917,458.08 元，由于该减值是在对投资成本进行调整后才需要计提，所以影响金额计入年初未分配利润，导致年初未分配利润增加-119,917,458.08 元，对长期股权投资的调整合计影响年初未分配利润 20,264,319.43 元。

(二十九) 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	3,882,181.63	619,944.00
其他业务收入	9,219,388.05	12,917,647.00
营业成本	7,427,418.02	6,299,525.94

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
房地产业	-127,318.00		619,944.00	
农产品加工	4,009,499.63	3,688,989.11		
合计	3,882,181.63	3,688,989.11	619,944.00	

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
房屋销售	-127,318.00		619,944.00	
农产品	4,009,499.63	3,688,989.11		
合计	3,882,181.63	3,688,989.11	619,944.00	

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	3,882,181.63	3,688,989.11	619,944.00	
国外				
合计	3,882,181.63	3,688,989.11	619,944.00	

主营业务构成：公司原控股子公司北京中地房地产开发有限公司 1-4 月主营业务收入-12.7 万元为面积差额收入。鄂州市绿维康食品有限公司 10-12 月农产品销售收入 4,009,499.63 元。

其他业务收入为农业资产出租收入和中地公司 1-4 月房产租赁收入。

(三十) 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	348,701.26	676,811.83	销售收入
城市维护建设税	24,409.08	47,376.84	应缴纳的流转税
教育费附加	10,461.04	20,304.37	
土地增值税	-2,546.36	12,398.88	
地方教育费附加	89.75		
其他	3,197.09		
合计	384,311.86	756,891.92	/

(三十一) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	20,543.76	
业务费	24,851.66	55,198.70
其他	235	
合计	45,630.42	55,198.70

(三十二) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	4,666,612.26	7,516,689.11
中介咨询广告费	4,166,600.00	900,000.00
长期待摊费用摊销	1,136,000.00	1,136,000.00
差旅费	793,863.45	1,008,858.66
办公费	651,324.48	838,935.74
折旧费	1,188,200.74	1,454,328.94
税费	1,545,154.82	1,876,268.50
董事会经费	509,170.00	235,000.00
无形资产摊销	4,155,128.39	4,497,353.76
业务招待费	879,649.70	929,177.48
律师费	300,241.54	300,000.00
诉讼费	113,904.00	339,054.05
其他	1,344,054.49	3,245,073.02
合计	21,449,903.87	24,276,739.26

(三十三) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,657,451.55	16,187,071.95
利息收入	-105,472.36	-20,847.68
手续费支出	11,445.47	5,960.33
其他支出	1,455.00	321.57
合计	4,564,879.66	16,172,506.17

(三十四) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-960.00
合计		-960.00

(三十五) 投资收益：**1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,131,307.91	
处置长期股权投资产生的投资收益	27,851,668.71	1,196,323.20

合计	26,720,360.80	1,196,323.20
----	---------------	--------------

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京中地房地产开发有限公司	-1,131,307.90		本期公司处置中地公司股权，成本法转换为权益法
合计	-1,131,307.90		/

(三十六) 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	617,089.90	1,542,947.40
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	617,089.90	1,542,947.40

(三十七) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,700.00	3,808,319.30	
其中：固定资产处置利得	9,700.00	3,808,319.30	
其他	627,539.20	2,013,800.00	
合计	637,239.20	5,822,119.30	

(三十八) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	422,710.02		
其中：固定资产处置损失	422,710.02		
赔偿金、违约金及各种罚款支出	300,000.00	1,418,618.63	

		281,296.08	
合计	722,710.02	1,699,914.71	

(三十九) 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	82,286.65	80,865.10
合计	82,286.65	80,865.10

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润		5,117,053.42	-29,578,786.00
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益		27,766,197.89	5,253,961.65
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-22,649,144.47	-34,832,747.65
年初股份总数		508,837,238.00	508,837,238.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数			
发行新股或债转股等增加股份数			
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数			
报告期因回购或缩股等减少股份数			
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数			
报告期月份数			
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	508,837,238.00	508,837,238.00
基本每股收益 (I)	$12=1 \div 11$	0.0101	-0.0581
基本每股收益 (II)	$13=3 \div 11$	-0.0445	-0.0685
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息			
所得税率			
转换费用			
认股权证、期权行权增加股份数			
稀释每股收益 (I)	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.0101	-0.0581
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	-0.0445	-0.0685

(四十一) 其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

1. 可供出售金融资产产生的利得 (或损失) 金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		112319.00
小计		-112319.00
3. 现金流量套期工具产生的利得 (或损失) 金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-112319.00

由于本期处置中地公司部分股权, 将与之相关的资本公积转出。

(四十二) 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	1,470,156.32
其 他	153,671.53
合计	1,623,827.85

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
销售费用支出	45,630.42
管理费用支出	8,627,326.47
银行手续费	11,501.07
支付关联公司往来款	38,600.00
支付其他公司往来款	8,500,000.00
其 他	1,624,290.11
合计	18,847,348.07

(四十三) 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	5,164,939.28	-30,329,515.70
加：资产减值准备	617,089.90	1,542,947.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,690,893.71	5,939,478.93
无形资产摊销	4,455,369.93	4,497,353.76
长期待摊费用摊销	1,136,000.00	1,136,000.00
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）	422,710.02	-3,808,319.30
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）		960.00
财务费用（收益以“－”号填列）	4,657,451.55	16,153,818.52
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,720,360.80	-1,196,323.20
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）	-6,593,869.90	-14,369,665.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-33,716,008.47	91,704,197.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	28,711,447.74	-83,495,487.68
其他	-2,118,045.27	
经营活动产生的现金流量净额	-19,292,382.31	-12,224,555.57
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	19,606,545.86	3,970,565.29
减：现金的期初余额	3,970,565.29	6,225,853.86
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	15,635,980.57	-2,255,288.57

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	313,400.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	313,400.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	699,148.10	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-385,748.10	
4. 取得子公司的净资产	581,328.91	
流动资产	1,782,729.64	
非流动资产	636,404.79	
流动负债	1,837,805.52	

非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	106,000,000.00	10,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	106,000,000.00	10,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,088,003.22	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	103,911,996.78	10,000,000.00
4. 处置子公司的净资产	168,899,209.24	8,273,482.64
流动资产	2,574,450,568.70	1,818,562.64
非流动资产	121,293,710.27	6,454,920.00
流动负债	2,526,845,069.73	
非流动负债		

3、 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	19,606,545.86	3,970,565.29
其中：库存现金	464,157.93	140,302.77
可随时用于支付的银行存款	19,142,387.93	3,830,262.52
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	19,606,545.86	3,970,565.29

八、 关联方及关联交易

(一) 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	35000	20.77	20.77	翦英海	63369968-3

(二) 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	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
鄂州市武昌鱼投资有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		实业投资	9,434.00	99.91	99.91	
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	8,163.00	99.90	99.90	
湖北武华投资有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		电子器材	6,000.00	100.00	100.00	
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	14550	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	80.00	80.00	
鄂州市武昌鱼生态农业发展有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	100.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼生态水产有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	80.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	1,000.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼三山湖渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	330.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼出口基地渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	330.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼良种场渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	330.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼月山渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	145.74	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼花马湖渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	1,000.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼鸭儿湖渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	1,000.00	100.00	100.00	
鄂州市绿维康食品有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		农产品加工	100.00	51.00	51.00	

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
北京中地房地产开发有限公司	有限责任公司	北京		房地产	40,000,000.00	49.00	49.00	

(四) 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	母公司的控股子公司	
青岛华普物业管理有限公司	母公司的控股子公司	
青岛华普实业有限公司	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有限公司	其他	

北京华普联合商业投资有限公司	母公司的控股子公司	
北京华普投资有限公司	其他	
青岛华普大厦有限责任公司	其他	

(五) 关联交易情况**1、 其他关联交易**

2012年3月,公司根据2011年9月30日作为审计和评估基准日的北京中地房地产开发有限公司的评估报告,以交易价格1.06亿将中地公司48%股权(其中武昌鱼公司出售45%股权,武华公司出售其持有的3%)转让给北京华普投资有限公司(实际控制人控制的其他企业)。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京中地房地产开发有限公司	6,534,807.91	326,740.40		

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	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京华普联合商业投资有限公司	647,729.78	647,729.78

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

无

十一、 承诺事项:

无

十二、 其他重要事项:**(一) 其他**

从2004年起,公司的水产养殖经营形式全部变更为租赁经营。公司在2012年3月向北京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月北京华普投资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。

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。

十三、 母公司财务报表主要项目注释**(一) 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合1 按余额百分比法	1,873,728.08	29.08	93,686.40	5.00	1,873,728.08	29.01	93,686.40	5.00
组合2 售房款								
组合小计	1,873,728.08	29.08	93,686.40	5.00	1,873,728.08	29.01	93,686.40	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,570,507.01	70.92	4,570,507.01	100.00	4,586,013.10	70.99	4,586,013.10	100.00
合计	6,444,235.09	/	4,664,193.41	/	6,459,741.18	/	4,679,699.50	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1年以内小计	1,873,728.08	29.08	93,686.40	1,873,728.08	29.01	93,686.40
合计	1,873,728.08	29.08	93,686.40	1,873,728.08	29.01	93,686.40

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
花湖分场	522,474.00	522,474.00	100	账龄较长，收回可能性极小
中湖（吴志明）	466,914.30	466,914.30	100	账龄较长，收回可能性极小
黄石花湖猪场(余)	751,600.00	751,600.00	100	账龄较长，收回可能性极小
华农鸡场	451,902.35	451,902.35	100	账龄较长，收回可能性极小
其他不重大共 294 户	2,377,616.36	2,377,616.36	100	账龄较长，收回可能性极小
合计	4,570,507.01	4,570,507.01	/	/

2、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。

3、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(%)
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司	关联方	1,873,728.08	3 年以上	29.08
黄石花湖猪场（余）	非关联方	751,600.00	3 年以上	11.66
花湖分场	非关联方	522,474.00	3 年以上	8.11

中湖（吴志明）	非关联方	466,914.30	3 年以上	7.25
华农鸡场	非关联方	451,902.35	3 年以上	7.01
合计	/	4,066,618.73	/	63.11

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司	控股子公司	1,873,728.08	29.08
合计	/	1,873,728.08	29.08

(二) 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	3,432,427.70	12.58	3,432,427.70	100.00	3,432,427.70	19.06	3,432,427.70	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合1 账龄分析法	13,846,947.03	50.77	954,400.45	6.89	4,580,030.43	25.43	369,416.52	8.07
组合2 个别认定法								
组合小计	13,846,947.03	50.77	954,400.45	6.89	4,580,030.43	25.43	369,416.52	8.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	9,995,638.81	36.65	9,995,638.81	100.00	9,995,638.81	55.51	9,995,638.81	100.00
合计	27,275,013.54	/	14,382,466.96	/	18,008,096.94	/	13,797,483.03	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
渔工商总公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100	账龄较长，收回可能性极小
鄂州市贸易房地产	2,032,427.70	2,032,427.70	100	账龄较长，收回可能性极小
合计	3,432,427.70	3,432,427.70	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1 年以内小计	13,057,851.25	47.87	652,892.56	3,172,730.43	17.62	158,636.52
1 至 2 年	100,000.00	0.37	10,000.00	706,800.00	3.92	70,680.00
2 至 3 年	176,800.00	0.65	35,360.00	700,500.00	3.89	140,100.00
3 年以上	512,295.78	1.88	256,147.89			

合计	13,846,947.03	50.77	954,400.45	4,580,030.43	25.43	369,416.52
----	---------------	-------	------------	--------------	-------	------------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
鄂州市水利局	840,000.00	840,000.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
吴台城	800,000.00	800,000.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
国税东城分局	778,410.00	778,410.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
红莲湖开发公司	545,000.00	545,000.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
鄂州市资金管理中心	528,471.10	528,471.10	100	账龄较长, 收回可能性极小
长农办政局	240,834.39	240,834.39	100	账龄较长, 收回可能性极小
其他不重大共322户	6,262,923.32	6,262,923.32	100	账龄较长, 收回可能性极小
合计	9,995,638.81	9,995,638.81	/	/

2、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。

3、金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	欠款金额	欠款年限	性质或内容
北京朋策智合投资咨询有限公司	5,000,000.00	1 年以内	保证金
北京德瑞悦达投资咨询有限公司	3,500,000.00	1 年以内	往来款

注：其中支付北京朋策智合投资咨询有限公司 5,000,000.00 元保证金，是为了保证北京朋策智合投资咨询有限公司作为武昌鱼公司的投资项目专项顾问，对武昌鱼公司建立以现有资产为依托，以淡水养殖为核心的绿色生态产业园，并建设为国家级农业示范区进行专项调查，提供专业意见及设计理念，出具相关规划方案并协助完成方案实施前期项目审批过程中发生的费用及收益。保证金留置期限为一年，归还期为 2013 年 6 月 20 日。

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(%)
北京朋策智合投资咨询有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	18.33
北京德瑞悦达投资咨询有限公司	非关联方	3,500,000.00	1 年以内	12.83
鄂州市贸易房地产公司	非关联方	2,032,427.70	3 年以上	7.45
渔工商总公司	非关联方	1,400,000.00	3 年以上	5.13
鄂州市水利局	非关联方	840,000.00	3 年以上	3.08
合计	/	12,772,427.70	/	46.82

(三) 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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比
-------	------	------	------	------	------	----------	------------	------------

							(%)	例 (%)
鄂州市武昌鱼投资有限公司	94,255,094.00	94,255,094.00		94,255,094.00			99.91	99.91
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			99.90	99.90
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
鄂州市武昌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			80.00	80.00
鄂州市武昌鱼鸣儿湖渔业开发有限公司	25,842,775.97		25,842,775.97	25,842,775.97			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼三山湖渔业开发有限公司	4,286,259.26		4,286,259.26	4,286,259.26			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼花马湖渔业开发有限公司	16,959,249.66		16,959,249.66	16,959,249.66			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼良种场渔业开发有限公司	3,650,917.13		3,650,917.13	3,650,917.13			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼出口基地渔业开发有限公司	4,955,400.37		4,955,400.37	4,955,400.37			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼月山渔业开发有限公司	1,046,206.18		1,046,206.18	1,046,206.18			100.00	100.00
金达信用评级有限公司	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00			11.53	11.53
鄂州市武昌鱼羊澜湖渔业开发有限公司	21,782,823.46		21,782,823.46	21,782,823.46			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
北京中地房地产开发有限公司	190,629,311.38	316,944,642.99	-92,390,020.80	224,554,622.19	119,917,458.08			49.00	49.00

公司在 2012 年 3 月向实际控制人控制的其他企业北京华普投资有限公司转让所持有子公司北京中地房地产开发有限公司 48% 的股权，转让完成后公司持有中地房地产开发有限公司 49% 股权，同年 5 月北京华普投资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，华普投资直接间接持有北京中地公司的股权达到 51%，取得了对北京中地房地产开发有限公司的控股权，所以对中地公司的股权投资由成本转换为权益法，相应调整母公司报表期初数，调整如下：

对初始投资成本依据投资时被投资单位净资产公允价值调增长期股权投资成本 140,181,777.51 元，相应调增长期的年初未分配利润 140,181,777.51 元；对期间损益追溯调整，调增长期股权投资账面价值-13,866,445.90 元，相应调增长年投资收益-10,950,918.44 元，上年年初未分配利润-3,030,187.46 元；调整初始成本后导致长期股权投资账面价值高于被投资单位转换日的净资产的公允价值，相应计提减值准备 119,917,458.08 元，由于该减值是在对投资成本进行调整后才需要计提，所以影响金额计入年初未分配利润，调增长期股权投资减值准备

119,917,458.08 元，相应调增上年年初未分配利润-119,917,458.08 元。

(四) 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	3,002,718.83	2,900,000.00
营业成本	793,231.93	381,200.42

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	6,984,979.20	-11,481,912.60
合计	6,984,979.20	-11,481,912.60

(六) 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	-8,237,399.51	-20,954,341.21
加：资产减值准备	569,477.84	-439,773.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,163,255.79	1,402,969.90
无形资产摊销	3,373,015.32	4,497,353.76
长期待摊费用摊销	1,136,000.00	1,136,000.00
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）	422,710.02	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,984,979.21	11,481,912.60
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）		-1,027.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,546,042.22	20,290,314.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,409,218.14	-27,533,539.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,694,743.83	-10,120,130.30
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	13,708,427.19	186,937.02

减：现金的期初余额	186,937.02	313,167.32
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	13,521,490.17	-126,230.30

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	27,851,668.71	1,196,323.20	110,290.00
债务重组损益			2,114,335.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,470.82	4,122,204.59	-6,263,637.05
少数股东权益影响额		-64,566.14	188,344.80
所得税影响额			1,009,752.88
合计	27,766,197.89	5,253,961.65	-2,840,913.82

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

不适用

(三) 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	2.15	0.0101	0.0101
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.50	-0.0445	-0.0445

(四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	19,606,545.86	3,970,565.29	393.80	本期转让中地公司股权所收到的现金
交易性金融资产	0.00	18,020.00	-100.00	合并报表范围发生变动
应收账款	601,715.94	23,921,225.82	-97.48	合并报表范围发生变动
预付款项	745,098.86	1,991,737.46	-62.59	合并报表范围发生变动
其他应收款	26,476,276.17	20,975,994.75	26.22	不需抵销的关联方往来增加
存货	561,896.01	2,531,594,616.97	-99.98	合并报表范围发生变动
长期股权投资	174,873,164.11	200,000.00	87318.58	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	53,175,706.07	160,129,610.70	-66.79	合并报表范围发生变动
应付账款	3,586,222.44	494,514,520.83	-99.27	合并报表范围发生变动
预收款项	377,071.79	31,949,784.88	-98.82	合并报表范围发生变动

应付职工薪酬	2,106,269.06	14,679,341.70	-85.65	合并报表范围发生变动
应交税费	41,175,079.73	132,590,748.64	-68.95	合并报表范围发生变动
应付利息	0.00	98,294,109.60	-100.00	合并报表范围发生变动
其他应付款	42,191,922.07	1,781,774,107.72	-97.63	合并报表范围发生变动
一年内到期的非 流动负债	0.00	30,076,489.79	-100.00	合并报表范围发生变动
其他流动负债	0.00	2,769,416.05	-100.00	合并报表范围发生变动
损益表项目				
财务费用	4,564,879.66	16,172,506.17	-71.77	合并报表范围发生变动
资产减值损失	617,089.90	1,542,947.40	-60.01	合并报表范围发生变动
投资收益	26,720,360.80	1,196,323.20	2,133.54	转让中地公司部分股权所形成的收益
现金流量表项目				
处置子公司及其 他营业单位收到 的现金净额	103,911,996.78	10,000,000.00	939.12	转让中地公司部分股权所收到的现金
投资支付的现金	70,000,000.00	0.00	100.00	购入金达信用担保有限公司部分股权所支付的现金

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。

第十一节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 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。
- 三、 2012 年度报告正文及摘要。

董事长：高士庆
湖北武昌鱼股份有限公司
2013 年 3 月 29 日