

湖北武昌鱼股份有限公司

600275

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李成	因公出差	高士庆

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半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、 无

七、 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

八、 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	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	16
第八节 财务报告（未经审计）	17
第九节 备查文件目录	73

第一节 释义

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
黔锦矿业	指	贵州黔锦矿业有限公司
中科院淡水中心	指	中国水产科学研究院淡水渔业研究中心
中联普拓	指	北京中联普拓技术开发有限公司

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	5,286,274.61	4,793,805.95	10.27
归属于上市公司股东的净利润	-11,636,248.07	29,970,447.34	-138.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,836,248.07	-14,753,823.84	-19.78
经营活动产生的现金流量净额	-15,536,692.02	-10,724,376.13	44.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	241,787,095.08	253,423,343.15	-4.59
总资产	334,616,292.89	345,506,602.69	-3.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0229	0.0589	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0229	0.0589	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0233	-0.0290	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.0470	0.1229	减少 0.1699 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.0470	-0.0605	增加 0.0135 个百分点

主要会计数据	本报告期(1-6月)	2012年	本年末比上年末增减(%)	2011年
资产总额	334,616,292.89	345,506,602.69	-3.15	2,817,878,418.34
负债总额	90,917,404.98	90,252,266.89	0.74	2,587,464,221.01
归属于上市公司股东的所有者权益	241,787,095.08	253,423,343.15	-4.59	223,385,423.43
营业总收入	5,286,274.61	4,793,805.95	10.27	5,536,541.22
营业利润	-11,755,447.88	29,675,515.24	-139.61	-9,316,973.06
利润总额	-11,555,447.88	29,965,715.24	-138.56	-9,896,973.06
经营活动产生的现金流量净额	-15,536,692.02	-10,724,376.13	44.87	-2,544,563.29

2012年2月,公司转让了持有的中地公司48%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(中联普拓持有中地公司3%的股权),成为中地公司第一大股东,并按照《公司法》的相关规定改组了中地公司的管理层。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公司合并报表范围，并对该股权投资改用品益法进行核算。2012 年 9 月，公司收购了绿维康公司 51% 的股权，并对该公司形成实际控制。由于中地公司、绿维康公司部分会计报表项目占合并报表的比重较大，形成本期合并会计报表部分项目金额与上期发生额有较大的变动。

公司报告期内实现营业收入 5,286,274.61 元，比上年同期的 4,793,805.95 元增加 10.27%；实现利润总额-11,555,447.88 元，较比上年同期 29,965,715.24 元，减少 138.56%；实现归属于上市公司股东的净利润-11,636,248.07 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-11,836,248.07 元。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200,000.00
合计	200,000.00

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，公司为促进科学技术研究与渔业生产实践紧密结合，推动企业技术创新体系建设，增强企业自主创新能力和市场竞争力，公司与中科院淡水中心于 2013 年 7 月 8 日签订了为期 5 年的《战略合作协议》。

公司在中科院淡水中心的策划和帮助下，将建立武昌鱼现代渔业精品园，实现高效、生态、节水、低碳养殖，集研发、生产、加工、营销、示范、推广、休闲观光等为一体。通过园区的建设，创建公司的现代渔业科技创新、成果孵化、人才培养基地，打造国家级的淡水渔业科技研发工程中心，实现企业的产业升级和效益最大化，以及带动农户逐步致富。

此外，公司在 2013 年 4 月启动了重大资产重组，公司向贵州黔锦矿业有限公司全体股东发行股份购买其所持有的黔锦矿业的 100% 股权。同时向除控股股东、实际控制人及其控制的关联人之外的不超过 10 名特定投资者发行股份募集配套资金，募集资金金额不超过 5 亿元，其中 3.9 亿元计划用于黔锦矿业镍钼精矿冶炼厂建设的固定资产投资，1.1 亿元计划用于补充流动资金。于 2013 年 5 月 30 日召开了重组的第一次董事会，2013 年 8 月 14 日，召开了重组的第二次董事会，并将在 2013 年 8 月 30 日召开重组的股东大会。

本次重组完成后，公司将增加镍钼矿采选及深加工业务，公司的企业资本实力与抗风险能力将显著增强，财务安全性将得以提高。

公司报告期内实现营业收入 5,286,274.61 元，比上年同期的 4,793,805.95 元，增加 10.27%；实现利润总额-11,555,447.88 元，较比上年同期的 29,965,715.24 元，减少 138.56%；实现归属于上市公司股东的净利润-11,636,248.07 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-11,836,248.07 元。

(一) 主营业务分析

1、财务报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	5,286,274.61	4,793,805.95	10.27
营业成本	3,767,130.64	2,415,570.38	55.95
销售费用	51,659.00	24,471.66	111.10
管理费用	11,036,629.43	12,133,092.38	-9.04
财务费用	-7,350.03	4,597,377.12	-100.16
经营活动产生的现金流量净额	-15,536,692.02	-10,724,376.13	44.87
投资活动产生的现金流量净额	-28,396.00	29,970,611.00	-100.09

营业收入变动原因说明：合并报表范围发生变动

营业成本变动原因说明：合并报表范围发生变动

销售费用变动原因说明：合并报表范围发生变动

管理费用变动原因说明：合并报表范围发生变动

财务费用变动原因说明：合并报表范围发生变动

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：合并报表范围发生变动

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上期数为购入金达信用担保有限公司部分股权所支付的现金

2、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司在 2013 年 4 月启动了重大资产重组,公司向贵州黔锦矿业有限公司全体股东发行股份购买其所持有的黔锦矿业的 100% 股权。同时向除控股股东、实际控制人及其控制的关联人之外的不超过 10 名特定投资者发行股份募集配套资金,募集资金金额不超过 5 亿元,其中 3.9 亿元计划用于黔锦矿业镍钼精矿冶炼厂建设的固定资产投资,1.1 亿元计划用于补充流动资金。于 2013 年 5 月 30 日召开了重组的第一次董事会,2013 年 8 月 14 日,召开了重组的第二次董事会,并将在 2013 年 8 月 30 日召开重组的股东大会,在股东大会审议通过后报证监会审核。

(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 (%)
农产品加工	3,219,274.61	2,952,083.97	8.30	100.00	100.00	增加 8.30 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 (%)
农产品	3,219,274.61	2,952,083.97	8.30	100.00	100.00	增加 8.30 个百分点

公司控股子公司鄂州市绿维康食品有限公司 1-6 月实现农产品销售收入 3,219,274.61 元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	3,219,274.61	100.00
国外		

(三) 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,并具有较强的水产经营管理能力,并与中科院淡水中心签订了战略服务协议,中科院淡水中心将拥有的水产养殖新品种、新技术、新工艺等成果,优先在我公司推广应用,促进科技成果转化工作。把公司打造成集渔业综合开发、生产经营等功能于一体的生态渔业示范园,并将打造成国家级淡水渔业科技研发工程中心、成果转化孵化基地和人才培养基地。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

报告期内公司无对外投资。

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	70,000,000.00	11.53	11.53	70,000,000.00			长期股权投资	购买
合计	70,000,000.00	/	/	70,000,000.00			/	/

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**

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期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，金达担保公司总资产 654,379,143.96 元，净资产 608,648,296.57 元，主营业务收入 12,459,553.00 元，主营业务利润 10,781,318.02 元，净利润 1,125,720.98 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 2,680,372,170.24 元，净资产 171,552,128.20 元，营业收入 4,774,525.86 元，营业利润-3,621,897.76 元，净利润-3,828,785.05 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、 利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

报告期内公司无利润分配方案的执行或调整情况。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 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	9,500,000.00	16,034,807.91			
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	9,500,000.00	16,034,807.91	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，合并报表范围发生变动。期末余额均为尚未结清的往来款项。					

六、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) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
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

九、 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

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、收购人在报告期内不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

十、 公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十一、 其他重大事项的说明**(一) 其他**

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

无

(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、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					38,187	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京华普产业集团有限公司	境内非国有法人	20.77	105,671,418	0	0	冻结 105,671,418
华润深国投信托有限公司－泽熙 1 期单一资金信托	未知	2.34	11,905,205	11,905,205	0	未知
华润深国投信托有限公司－福麟 4 号信托计划	未知	1.12	5,682,053	5,682,053	0	未知
侯大宜	境内自然人	1.08	5,498,660	5,498,660	0	未知
山东省国际信托有限公司－联合证券梦想 2 号集合信托	未知	0.58	2,973,995	2,973,995	0	未知
国信证券股份有限公司融券专用证券账户	未知	0.55	2,783,900	2,633,900	0	未知
刘诚	境内自然人	0.52	2,659,900	113,179	0	未知
覃杰	境内自然人	0.47	2,400,000	-128,047	0	未知
徐跃明	境内自然人	0.45	2,292,892	2,292,892	0	未知
陈晓云	境内自然人	0.43	2,171,920	0	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			
华润深国投信托有限公司－泽熙 1 期单一资金信托	11,905,205		人民币普通股 11,905,205			

华润深国投信托有限公司—福麟 4 号信托计划	5,682,053	人民币普通股	5,682,053
侯大宜	5,498,660	人民币普通股	5,498,660
山东省国际信托有限公司—联合证券梦想 2 号集合信托	2,973,995	人民币普通股	2,973,995
国信证券股份有限公司融券专用证券账户	2,783,900	人民币普通股	2,783,900
刘诚	2,659,900	人民币普通股	2,659,900
覃杰	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
徐跃明	2,292,892	人民币普通股	2,292,892
陈晓云	2,171,920	人民币普通股	2,171,920
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名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		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

三、 其他说明

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员无变动及持股变动情况。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2013 年 6 月 30 日

编制单位:湖北武昌鱼股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		4,041,457.84	19,606,545.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		902,301.77	601,715.94
预付款项		985,181.95	745,098.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		36,718,672.25	26,476,276.17
买入返售金融资产			
存货		401,319.83	561,896.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		43,048,933.64	47,991,532.84
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		172,873,981.66	174,837,164.11
投资性房地产			
固定资产		51,939,541.22	53,175,706.07
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		62,701,314.12	64,941,277.42
开发支出			
商誉		16,922.25	16,922.25
长期待摊费用		3,976,000.00	4,544,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产		59,600.00	
非流动资产合计		291,567,359.25	297,515,069.85
资产总计		334,616,292.89	345,506,602.69
流动负债：			
短期借款		480,000.00	480,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,614,877.56	3,586,222.44
预收款项		124,117.33	377,071.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,181,770.47	2,106,269.06
应交税费		41,448,926.55	41,175,079.73
应付利息			
应付股利		135,701.80	135,701.80
其他应付款		42,732,011.27	42,191,922.07
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		90,717,404.98	90,052,266.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

长期应付款			
专项应付款		200,000.00	200,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,000.00	200,000.00
负债合计		90,917,404.98	90,252,266.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		508,837,238.00	508,837,238.00
资本公积		132,083,963.47	132,083,963.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,187,220.38	25,187,220.38
一般风险准备			
未分配利润		-424,321,326.77	-412,685,078.70
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		241,787,095.08	253,423,343.15
少数股东权益		1,911,792.83	1,830,992.65
所有者权益合计		243,698,887.91	255,254,335.80
负债和所有者权益总计		334,616,292.89	345,506,602.69

法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：湖北武昌鱼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		3,172,884.26	13,708,427.19
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		1,780,041.68	1,780,041.68
预付款项		45,151.96	45,151.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款		15,429,653.12	12,892,546.58
存货		1,027.00	1,027.00

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		20,428,758.02	28,427,194.41
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		487,231,077.68	489,194,260.14
投资性房地产			
固定资产		16,211,119.60	16,773,054.58
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,976,000.00	4,544,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		507,418,197.28	510,511,314.72
资产总计		527,846,955.30	538,938,509.13
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,078,863.28	3,032,477.72
预收款项		89,660.55	89,660.55
应付职工薪酬		1,230,636.73	1,155,135.32
应交税费		14,831,602.61	14,835,982.40
应付利息			
应付股利		135,701.80	135,701.80
其他应付款		210,332,534.93	211,533,619.27
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		229,698,999.90	230,782,577.06
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		229,698,999.90	230,782,577.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		508,837,238.00	508,837,238.00
资本公积		132,083,963.47	132,083,963.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,187,220.38	25,187,220.38
一般风险准备			
未分配利润		-367,960,466.45	-357,952,489.78
所有者权益（或股东权益）合计		298,147,955.40	308,155,932.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		527,846,955.30	538,938,509.13

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
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,286,274.61	4,793,805.95
其中：营业收入		5,286,274.61	4,793,805.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,078,540.03	19,552,361.89
其中：营业成本		3,767,130.64	2,415,570.38
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		115,144.50	193,724.67
销售费用		51,659.00	24,471.66
管理费用		11,036,629.43	12,133,092.38
财务费用		-7,350.03	4,597,377.12
资产减值损失		115,326.49	188,125.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,963,182.46	44,434,071.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,755,447.88	29,675,515.24
加：营业外收入		210,000.00	590,200.00
减：营业外支出		10,000.00	300,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,555,447.88	29,965,715.24
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,555,447.88	29,965,715.24
归属于母公司所有者的净利润		-11,636,248.07	29,970,447.34
少数股东损益		80,800.19	-4,732.10
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0229	0.0589
（二）稀释每股收益		-0.0229	0.0589
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-11,555,447.88	29,965,715.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,636,248.07	29,970,447.34
归属于少数股东的综合收益总额		80,800.19	-4,732.10

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
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入		72,500.00	1,357,500.00
减：营业成本		102,157.86	135,725.78
营业税金及附加		3,987.50	4,262.50
销售费用			
管理费用		8,006,832.61	8,752,833.20
财务费用		-5,683.76	-58,592.43
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,963,182.46	3,260,928.89
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）		-9,997,976.67	-4,215,800.16
加：营业外收入			580,000.00
减：营业外支出		10,000.00	300,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-10,007,976.67	-3,935,800.16
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,007,976.67	-3,935,800.16
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

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
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,077,084.52	1,442,416.96
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		1,229,630.04	2,404,947.19
经营活动现金流入小计		4,306,714.56	3,847,364.15
购买商品、接受劳务支付的现金		2,791,917.64	260,324.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,174,917.77	2,594,568.92
支付的各项税费		50,304.45	231,917.56
支付其他与经营活动有关的现金		14,826,266.72	11,484,929.42
经营活动现金流出小计		19,843,406.58	14,571,740.28
经营活动产生的现金流量净额		-15,536,692.02	-10,724,376.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			60,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			60,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,396.00	29,389.00
投资支付的现金			30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,396.00	30,029,389.00
投资活动产生的现金流量净额		-28,396.00	29,970,611.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,565,088.02	19,246,234.87
加：期初现金及现金等价物余额		19,606,545.86	3,970,565.29
六、期末现金及现金等价物余额		4,041,457.84	23,216,800.16

法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			990,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,058,304.34	1,104,688.53
经营活动现金流入小计		1,058,304.34	2,094,688.53
购买商品、接受劳务支付的现金			83,778.38
支付给职工以及为职工支付的现金		1,851,475.77	1,660,767.17
支付的各项税费		50,304.45	56,509.01
支付其他与经营活动有关的现金		9,663,671.05	8,547,002.78
经营活动现金流出小计		11,565,451.27	10,348,057.34
经营活动产生的现金流量净额		-10,507,146.93	-8,253,368.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			60,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计			60,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,396.00	29,389.00
投资支付的现金			30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,396.00	30,029,389.00
投资活动产生的现金流量净额		-28,396.00	29,970,611.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-10,535,542.93	21,717,242.19
加：期初现金及现金等价物余额		13,708,427.19	186,937.02
六、期末现金及现金等价物余额		3,172,884.26	21,904,179.21

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

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	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
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		-412,685,078.70		1,830,992.65	255,254,335.80
三、本期增减变动金额							-11,636,248.07		80,800.18	-11,555,447.89

(减少以“-”号填列)										
(一) 净利润						-11,636,248.07		80,800.18	-11,555,447.89	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						-11,636,248.07		80,800.18	-11,555,447.89	
(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、本期末余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-424,321,326.77		1,911,792.83	243,698,887.91

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		-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		4,544,226.87					986,291.40		-5,530,518.27	
二、本年初余额	508,837,238.00	131,971,643.47			25,187,220.38		-437,080,160.15		1,498,255.63	230,414,197.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							29,970,447.34		-4,732.10	29,965,715.24
(一) 净利润							29,970,447.34		-4,732.10	29,965,715.24
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							29,970,447.34		-4,732.10	29,965,715.24
(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	131,971,643.47			25,187,220.38		-407,109,712.81	1,493,523.53	260,379,912.57

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
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-357,952,489.78	308,155,932.07
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		-357,952,489.78	308,155,932.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-10,007,976.67	-10,007,976.67
(一) 净利润							-10,007,976.67	-10,007,976.67
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-10,007,976.67	-10,007,976.67
(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		-367,960,466.45	298,147,955.40

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	508,837,238.00	131,969,303.47			25,187,220.38		-355,998,303.80	309,995,458.05
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他		114,660.00					-13,981,105.90	-13,866,445.90
二、本年初余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-369,979,409.70	296,129,012.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-3,935,800.16	-3,935,800.16
(一) 净利润							-3,935,800.16	-3,935,800.16
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-3,935,800.16	-3,935,800.16

(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	-373,915,209.86	292,193,211.99

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

二、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股东每 10 股定向转增 5 股，定向转增股本数额 63,700,000.00 元，注册资本变更为人民币 508,837,238.00 元。

营业执照注册号：4200001000754

注册资本：伍亿零捌佰捌拾叁万柒仟贰佰叁拾捌元

注册地址：鄂州市鄂城区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。

三、 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 他	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。

四、 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，均依据有关税法规定计征。

五、 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	9,434.00	实业投资、房屋租赁	9,434.00		99.91	99.91	是	6.98		
鄂州市大鵬禽发展有限公司	控股子公司	湖北鄂州	养殖业	8,163.00	畜禽饲养、加工、销售；饲料加工、销售	8,163.00		99.90	99.90	是	6.54		
湖北武华	全资子公司	湖北鄂州	电子器材	6,000.00	实业投资	6,000.00		100.00	100.00	是			

投资有限公司	司				资、房屋租赁、物业管理								
鄂州市四湖水产品开发有限公司	控股子公司	湖北鄂州	养殖业	145.50	淡水的养殖、销售	145.50	98.28	98.28	是	10.14			
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	100.00	从事房地产经纪业务，房地产信息咨询，出租办公用房，技术推广服务	100.00	80.00	80.00	是	132.55			
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	100.00	水产品养殖、销售	100.00	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	80.00	水产品养殖、销售	80.00	100.00	100.00	是				
鄂州市绿康食品有限公司	控股子公司的控股子公司	湖北鄂州	农产品加工	100.00	农产品加工、销售	100.00	51.00	51.00	是	34.97			
鄂州市武昌鱼洋澜	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	1,000.00	水产品养殖、销售	300.00	100.00	100.00	是				

渔业开发有限公司													
鄂州市武昌鱼三湖渔业开发有限公司	全资子公司	湖北省鄂州	养殖业	330.00	水产品养殖、销售	100.00		100.00	100.00	是			
鄂州市武昌鱼出口基地渔业开发有限公司	全资子公司	湖北省鄂州	养殖业	330.00	水产品养殖、销售	100.00		100.00	100.00	是			
鄂州市武昌鱼良种场渔业开发有限公司	全资子公司	湖北省鄂州	养殖业	330.00	淡水鱼、水产品养殖	100.00		100.00	100.00	是			
鄂州市武昌鱼月山渔业开发有限公司	全资子公司	湖北省鄂州	养殖业	145.74	水产品养殖、销售	50.00		100.00	100.00	是			
鄂州市武昌鱼花马湖渔业开发有限公司	全资子公司	湖北省鄂州	养殖业	1,000.00	水产品养殖、销售	300.00		100.00	100.00	是			

六、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：	36,787.00	464,157.93
人民币	36,787.00	464,157.93
银行存款：	4,004,670.84	19,142,387.93
人民币	4,004,670.84	19,142,387.93
合计	4,041,457.84	19,606,545.86

(二) 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	1,122,707.80	12.21	220,406.03	19.63	706,795.49	8.05	105,079.55	14.87
组合小 计	1,122,707.80	12.21	220,406.03	19.63	706,795.49	8.05	105,079.55	14.87
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	87.79	8,070,415.56	100.00	8,070,415.56	91.95	8,070,415.56	100.00
合计	9,193,123.36	/	8,290,821.59	/	8,777,211.05	/	8,175,495.11	/

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	415,912.31	4.52	26,561.93			
1 至 2 年				531,845.49	6.06	53,184.55
2 至 3 年	531,845.49	5.79	106,369.10	118,600.00	1.35	23,720.00
3 年以上	174,950.00	1.90	87,475.00	56,350.00	0.64	28,175.00
合计	1,122,707.80	12.21	220,406.03	706,795.49	8.05	105,079.55

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	8.18
花湖分场	客户	522,474.00	3 年以上	5.68
中湖（吴志明）	客户	466,914.30	3 年以上	5.08
华农鸡场	客户	451,902.35	3 年以上	4.92
徐春鹏	客户	395,619.99	1 年以内	4.30
合计	/	2,588,510.64	/	28.16

(三) 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	9,402,996.54	15.31	9,402,996.54	100.00	15,937,804.45	31.14	9,729,736.94	61.05
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	41,386,405.63	67.38	4,667,733.38	18.22	24,609,201.64	48.08	4,340,992.98	17.64
组合小计	41,386,405.63	67.38	4,667,733.38	18.22	24,609,201.64	48.08	4,340,992.98	17.64
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	17.31	10,634,045.34	100.00	10,634,045.34	20.78	10,634,045.34	100.00
合计	61,423,447.51	/	24,704,775.26	/	51,181,051.43	/	24,704,775.26	/

单项金额重大并单项计提坏帐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	2,032,427.70	2,032,427.70	100	账龄较长，收回可

产				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
合计	9,402,996.54	9,402,996.54	/	/

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	31,461,186.76	51.22	697,823.58	16,320,688.93	31.89	816,034.44
1至2年	1,861,015.66	3.03	186,101.57	926,644.56	1.81	92,664.46
2至3年	827,644.56	1.35	165,528.91	828,800.00	1.62	165,760.00
3年以上	7,236,558.65	11.78	3,618,279.33	6,533,068.15	12.76	3,266,534.08
合计	41,386,405.63	67.38	4,667,733.39	24,609,201.64	48.08	4,340,992.98

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	16,034,807.91	1-2 年以内	26.11
鄂商集团	非关联方	5,970,568.84	3 年以上	9.72

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	8.14
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	5.70
杨鹏	非关联方	2,552,214.82	3 年以上	4.16
合计	/	33,057,591.57	/	53.83

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	联营公司	16,034,807.91	26.11
合计	/	16,034,807.91	26.11

(四) 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	940,029.99	95.42	699,946.90	93.94
3 年以上	45,151.96	4.58	45,151.96	6.06
合计	985,181.95	100.00	745,098.86	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。

(五) 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	345,573.13	31,510.00	314,063.13	217,540.72	31,510.00	186,030.72
库存商品	1,791,287.49	1,705,517.79	85,769.70	2,030,899.86	1,705,517.79	325,382.07

低值易耗品	98,202.32	96,715.32	1,487.00	147,198.54	96,715.32	50,483.22
合计	2,235,062.94	1,833,743.11	401,319.83	2,395,639.12	1,833,743.11	561,896.01

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

(六) 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	190,629,311.38	224,554,622.19	-1,963,182.46	222,591,439.73	119,917,458.08	49.00	49.00

发 有 限 公 司							
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--

2012年2月,公司转让了所持有中地公司48%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(中联普拓持有中地公司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心权益法进行核算。

(七) 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:	118,562,039.88	28,396.00			118,590,435.88
其中:房屋及建筑物	106,813,034.29				106,813,034.29
机器设备	6,230,902.66				6,230,902.66
运输工具	4,933,991.95				4,933,991.95
其他	584,110.98	28,396.00			612,506.98
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	56,162,383.38		1,264,560.85		57,426,944.23
其中:房屋及建筑物	46,012,979.05		1,137,100.34		47,150,079.39
机器设备	5,130,245.74		70,786.94		5,201,032.68
运输工具	4,492,453.32		38,087.45		4,530,540.77
其他	526,705.27		18,586.12		545,291.39
三、固定资产账面净值合计	62,399,656.50	/		/	61,163,491.65
其中:房屋及建筑物	60,800,055.24	/		/	59,662,954.90
机器设备	1,100,656.92	/		/	1,029,869.98
运输工具	441,538.63	/		/	403,451.18
其他	57,405.71	/		/	67,215.59
四、减值准备合计	9,223,950.43	/		/	9,223,950.43
其中:房屋及建筑物	8,483,813.94	/		/	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	53,175,706.07	/	/	51,939,541.22
其中：房屋及建筑物	52,316,241.30	/	/	51,179,140.96
机器设备	648,653.85	/	/	577,866.91
运输工具	153,405.21	/	/	115,317.76
其他	57,405.71	/	/	67,215.59

本期折旧额：1,264,560.85 元。

(八) 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	66,023,632.03			66,023,632.03
其中：水面使用权	66,023,632.03			66,023,632.03
二、累计摊销合计	1,082,354.61	2,239,963.30		3,322,317.91
其中：水面使用权	1,082,354.61	2,239,963.30		3,322,317.91
三、无形资产账面净值合计	64,941,277.42	-2,239,963.30		62,701,314.12
其中：水面使用权	64,941,277.42	-2,239,963.30		62,701,314.12
四、减值准备合计				
其中：水面使用权				
五、无形资产账面价值合计	64,941,277.42	-2,239,963.30		62,701,314.12
其中：水面使用权	64,941,277.42	-2,239,963.30		62,701,314.12

本期摊销额：2,239,963.30 元。

(九) 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 2012 年由于其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% 的股权形成。

(十) 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	3,200,000.00		400,000.00		2,800,000.00
租赁土地使用权	1,344,000.00		168,000.00		1,176,000.00
合计	4,544,000.00		568,000.00		3,976,000.00

(十一) 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	54,889,796.01
应收账款坏账准备	8,290,821.59	8,175,495.11
其他应收款坏账准备	24,704,775.26	24,704,775.26
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	9,223,950.43
无形资产减值准备	0.00	0.00
长期股权投资减值准备	119,917,458.08	119,917,458.08
小计	218,860,544.48	218,745,218.00

(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	3,392,735.66	
2014 年	27,316,334.22	27,316,334.22	
2015 年	8,836,182.60	8,836,182.60	
2016 年	8,801,781.88	8,801,781.88	
2017 年	6,542,761.65	6,542,761.65	
合计	54,889,796.01	54,889,796.01	/

(十二) 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	32,880,270.37	115,326.49			32,995,596.86
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	9,223,950.43				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					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	163,855,421.99	115,326.49			163,970,748.48

(十三) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
公益性生物资产	59,600.00	
合计	59,600.00	

(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

抵押借款：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	50,291.12	
1 年以上	3,564,586.44	3,586,222.44
合计	3,614,877.56	3,586,222.44

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
1 年以上	124,117.33	124,117.33
合计	124,117.33	377,071.79

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	635,316.39	1,259,156.00	1,178,876.00	715,596.39
二、职工福利费	0.00	299,104.00	299,104.00	0.00
三、社会保险费	963,675.77	354,280.84	359,846.98	958,109.63
1、医疗保险费	7,666.56	35,213.60	36,129.72	6,750.44
2、基本养老保险费	952,220.43	309,760.88	319,226.26	942,755.05
3、失业保险费	3,188.20			3,188.20
4、工伤保险费	230.99	5,233.08	2,527.92	2,936.15
5、生育保险费	369.59	4,073.28	1,963.08	2,479.79
四、住房公积金	68,292.50	1,960.32	1,172.77	69,080.05
五、辞退福利	888.10			888.10
六、其他	438,096.30			438,096.30
合计	2,106,269.06	1,914,501.16	1,838,999.75	2,181,770.47

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 1,742,786.07 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	11,391,825.83	11,224,756.22
营业税	1,713,686.54	1,549,951.66
企业所得税	20,927,698.91	20,927,698.91
个人所得税	65,154.00	73,521.29
城市维护建设税	565,892.03	600,657.88
印花税	88,632.47	88,632.47
房产税	13,474.41	13,474.41
土地使用税	448,178.55	448,178.55
教育费附加	308,541.58	323,825.61
堤防费	143,497.25	143,197.25
地方教育发展基金	50,431.91	49,272.41
农业特产税	5,731,913.07	5,731,913.07
合计	41,448,926.55	41,175,079.73

(十九) 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) 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	7,615,482.34	5,314,874.15
1 年以上	35,116,528.93	36,877,047.92
合计	42,732,011.27	42,191,922.07

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。

(二十一) 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	/

(二十二) 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

(二十三) 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	24,520,103.93			24,520,103.93
合计	132,083,963.47			132,083,963.47

(二十四) 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

(二十五) 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	-412,685,078.70	/
调整后 年初未分配利润	-412,685,078.70	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,636,248.07	/
期末未分配利润	-424,321,326.77	/

(二十六) 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	3,219,274.61	
其他业务收入	2,067,000.00	4,793,805.95
营业成本	3,767,130.64	2,415,570.38

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
农产品加工	3,219,274.61	2,952,083.97		
合计	3,219,274.61	2,952,083.97		

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
农产品	3,219,274.61	2,952,083.97		
合计	3,219,274.61	2,952,083.97		

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	3,219,274.61	2,952,083.97		
国外				
合计	3,219,274.61	2,952,083.97		

本期主营业务为绿维康食品有限公司农产品销售收入 3,219,274.61 元。

其他业务收入为农业资产出租收入。

(二十七) 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	103,350.00	175,521.77	销售收入
城市维护建设税	7,234.49	12,286.52	应缴纳的流转税
教育费附加	3,100.51	5,265.65	应缴纳的流转税
土地增值税	0.00	-2,546.36	
地方教育费附加	1,159.50	3,197.09	
其他	300.00		
合计	115,144.50	193,724.67	/

(二十八) 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	4,519.00	
业务费	2,040.00	24,471.66
其他	45,100	
合计	51,659.00	24,471.66

(二十九) 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	2,072,466.34	2,917,486.28
中介咨询广告费	3,849,000.00	2,269,100.00
长期待摊费用摊销	568,000.00	568,000.00
差旅费	167,439.20	351,136.85
办公费	329,660.76	179,891.39
折旧费	541,702.25	587,420.44
税费	0.00	1,235,213.88
董事会经费	250,000.00	186,670.00
无形资产摊销	2,239,963.30	2,248,676.88
业务招待费	374,038.20	387,515.80
诉讼费	0.00	113,904.00
其他	644,359.38	1,088,076.86
合计	11,036,629.43	12,133,092.38

(三十) 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
利息收入	-10,698.93	-64,147.51
汇兑损失	0.00	
手续费支出	3,348.90	4,073.08

其他支出	0.00	
合计	-7,350.03	4,597,377.12

(三十一) 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	-1,963,182.46	-1,436,924.07
处置长期股权投资产生的投资收益		45,870,995.25
合计	-1,963,182.46	44,434,071.18

(三十二) 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	115,326.49	188,125.68
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	115,326.49	188,125.68

(三十三) 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
其他	210,000.00	590,200.00	210,000.00
合计	210,000.00	590,200.00	210,000.00

(三十四) 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
赔偿金、违约金及各种罚款支出		300,000.00	
其他	10,000.00		10,000.00

合计	10,000.00	300,000.00	10,000.00
----	-----------	------------	-----------

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项 目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-11,636,248.07	29,970,447.34
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	2	200,000.00	44,724,271.18
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	-11,836,248.07	-14,753,823.84
年初股份总数	4	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	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
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	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
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)	$12=1 \div 11$	-0.0229	0.0589
基本每股收益 (II)	$13=3 \div 11$	-0.0233	-0.0290
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15	25.00%	25.00%
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益 (I)	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	-0.0229	0.0589
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	-0.0233	-0.0290

(三十六) 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	68,021.56
其他	1,161,608.48
合计	1,229,630.04

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付关联公司往来款	9,500,000.00
其他	5,326,266.72
合计	14,826,266.72

(三十七) 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	-11,555,447.88	29,965,715.24
加：资产减值准备	115,326.49	188,125.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,264,560.85	2,511,378.51
无形资产摊销	2,239,963.30	2,248,676.88
长期待摊费用摊销	568,000.00	568,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	1,963,182.46	-44,434,071.18
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）	160,576.18	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,783,065.02	-6,715,277.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	490,211.60	4,943,075.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,536,692.02	-10,724,376.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,041,457.84	23,216,800.16
减：现金的期初余额	19,606,545.86	3,970,565.29
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	-15,565,088.02	19,246,234.87
--------------	----------------	---------------

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	4,041,457.84	19,606,545.86
其中：库存现金	36,787.00	464,157.93
可随时用于支付的银行存款	4,004,670.84	19,142,387.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,041,457.84	19,606,545.86

七、 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
北京普华产集团有限公司	有限责任公司	北京	翦英海	综合	35,000	20.77	20.77	翦英海	63369968-3

(二) 本企业的子公司情况

单位：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	
鄂州市大禽发展公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	8,163.00	99.90	99.90	
湖北武昌华投资	有限责任公司	湖北鄂州		电子器材	6,000.00	100.00	100.00	

有限公司								
鄂州市湖产品开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	145.50	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		房地产经纪	100.00	80.00	80.00	
鄂州市武昌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	
鄂州市绿维食品有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		农产品加工	100.00	51.00	51.00	
鄂州市武昌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	有限责	湖北鄂		养殖业	330.00	100.00	100.00	

武昌鱼良种渔场开发有限公司	任公司	州						
鄂州市武昌鱼月山渔业有限公司	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	
鄂州市武昌鱼鸣儿湖渔业有限公司	有 限 责 任 公 司	湖 北 鄂 州		养殖业	1,000.00	100.00	100.00	

(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
一、合营企业								
北京中地房地产开发有限公司	有 限 责 任 公 司	北京		房地产	4,000.00	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发展有限公司	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	

(五) 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(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	16,034,807.91	326,740.40	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

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 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。

2012 年 2 月公司转让了所持有中地公司 48% 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 (中联普拓持有中地公司 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。

十二、 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	29.08	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	29.08	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	4,570,507.01	70.92	4,570,507.01	100.00
合计	6,444,235.09	/	4,664,193.41	/	6,444,235.09	/	4,664,193.41	/

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 至 2 年	1,873,728.08	29.08	93,686.40			
合计	1,873,728.08	29.08	93,686.40	1,873,728.08	29.08	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	3,432,427.70	11.46	3,432,427.70	100.00	3,432,427.70	12.58	3,432,427.70	100.00

其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合1 账龄分析法	16,517,585.50	55.16	1,087,932.38	6.59	13,846,947.03	50.77	954,400.45	6.89
组合小计	16,517,585.50	55.16	1,087,932.38	6.59	13,846,947.03	50.77	954,400.45	6.89
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	33.38	9,995,638.81	100.00	9,995,638.81	36.65	9,995,638.81	100.00
合计	29,945,652.01	/	14,515,998.89	/	27,275,013.54	/	14,382,466.96	/

单项金额重大并单项计提坏帐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	15,814,345.56	52.81	790,718.67	13,057,851.25	47.87	652,892.56
1 至 2 年	61,015.66	0.20	6,101.57	100,000.00	0.37	10,000.00
2 至 3 年	100,000.00	0.33	20,000.00	176,800.00	0.65	35,360.00
3 年以上	542,224.28	1.81	271,112.14	512,295.78	1.88	256,147.89
合计	16,517,585.50	55.15	1,087,932.38	13,846,947.03	50.77	954,400.45

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 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、金额较大的其他其他应收款的性质或内容

<TABLE>

<TBODY>

<TR>

<TD vAlign=middle width=206>单位名称</TD>

<TD vAlign=middle width=119>欠款金额</TD>

<TD vAlign=middle width=99>欠款年限</TD>

<TD vAlign=middle width=198>性质或内容</TD></TR>

<TR>

<TD vAlign=middle width=206>北京朋策智合投资咨询有限公司</TD>

<TD vAlign=middle width=119>5,000,000.00</TD>

<TD vAlign=middle width=99>1 年以内</TD>

<TD vAlign=middle width=198>保证金</TD></TR>

<TR>

<TD vAlign=middle width=206>北京德瑞悦达投资咨询有限公司</TD>

<TD vAlign=middle width=119>3,500,000.00</TD>

<TD vAlign=middle width=99>1 年以内</TD>

<TD vAlign=middle width=198>往来款</TD></TR></TBODY></TABLE>注：其中支付北京朋策智合投资咨询有限公司保证金是为了保证作为武昌鱼公司的投资项目专项顾问，对武昌鱼公司建立起以现有资产为依托，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。

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	-----------------

北京中地房地产开发有限公司	关联方	9,500,000.00	1 年以内	31.72
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	16.70
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	11.69
鄂州市贸易房地产公司	非关联方	2,032,427.70	3 年以上	6.79
渔工商总公司	非关联方	1,400,000.00	3 年以上	4.68
合计	/	21,432,427.70	/	71.58

5、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京中地房产经纪公司	关联方	9,500,000.00	31.72
合计	/	9,500,000.00	31.72

(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
湖北华武投资有限公司	58,000,000.00	58,000,000.00		58,000,000.00			100.00	100.00
鄂州市四湖	1,430,000.00	1,430,000.00		1,430,000.00			98.28	98.28

水产品开发有限公司								
北京中房地地经纪有限公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00			80.00	80.00
金信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
鄂州市武昌鱼鸭湖业开发有限公司	25,842,775.97	25,842,775.97		25,842,775.97			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼三湖业开发有限公司	4,286,259.26	4,286,259.26		4,286,259.26			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼马湖业开发有限公司	16,959,249.66	16,959,249.66		16,959,249.66			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼	3,650,917.13	3,650,917.13		3,650,917.13			100.00	100.00

良种渔业开发有限公司									
鄂州市武昌鱼出口基地渔业开发有限公司	4,955,400.37	4,955,400.37		4,955,400.37				100.00	100.00
鄂州市武昌鱼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
鄂州市武昌鱼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	190,629,311.38	224,554,622.19	-1,963,182.46	222,591,439.73	119,917,458.08			49.00	49.00

房地 产 开 发 有 限 公 司									
---------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(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	72,500.00	1,357,500.00
营业成本	102,157.86	135,725.78

(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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,963,182.46	-1,436,924.07
处置长期股权投资产生的投资收益		4,697,852.96
合计	-1,963,182.46	3,260,928.89

(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	-10,007,976.67	-3,935,800.16
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	592,551.58	694,688.49
无形资产摊销		2,248,676.88
长期待摊费用摊销	568,000.00	568,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)		
投资损失 (收益以“—”号填列)	1,963,182.46	-3,260,928.89
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		
存货的减少 (增加以“—”号填列)		
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-2,537,106.54	-4,791,955.45

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,085,797.76	223,950.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,507,146.93	-8,253,368.81
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	3,172,884.26	21,904,179.21
减：现金的期初余额	13,708,427.19	186,937.02
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	-10,535,542.93	21,717,242.19

十三、 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	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200,000.00
合计	200,000.00

(二) 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	-0.0470	-0.0229	-0.0229
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0470	-0.0233	-0.0233

(三) 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	4,041,457.84	19,606,545.86	-79.39	上期转让中地公司股权所收到的现金
应收账款	902,301.77	601,715.94	49.95	期末尚未收回的销售款增加
预付款项	985,181.95	745,098.86	32.22	期末尚未结清的预付款增加
其他应收款	36,718,672.25	26,476,276.17	38.69	关联方往来增加
存货	401,319.83	561,896.01	-28.58	期末库存商品及材料减少
预收款项	124,117.33	377,071.79	-67.08	部分预收款项本期转收入

				损益表项目
营业成本	3,767,130.64	2,415,570.38	55.95	合并报表范围发生变动
财务费用	-7,350.03	4,597,377.12	-100.16	合并报表范围发生变动
资产减值损失	115,326.49	188,125.68	-38.70	合并报表范围发生变动
投资收益	-1,963,182.46	44,434,071.18	-104.42	上期转让中地公司部分股权所形成收益
				现金流量表项目
销售商品、提供劳务收到的现金	3,077,084.52	1,442,416.96	113.33	合并报表范围发生变动
购买商品、接受劳务支付的现金	2,791,917.64	260,324.38	972.48	合并报表范围发生变动
收回投资收到的现金	0.00	60,000,000.00	-100.00	上期转让中地公司部分股权所收到的现金
投资支付的现金	0.00	30,000,000.00	-100.00	上期购入金达信用担保有限公司部分股权所支付的现金

2012年2月，公司转让了所持有中地公司48%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（中联普拓持有中地公司3%的股权），成为中地公司第一大股东，并按照《公司法》的相关规定改组了中地公司的管理层。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核算。2012年9月，公司收购了绿维康公司51%的股权，并对该公司形成实际控制。由于中地公司、绿维康公司部分会计报表项目占合并报表的比重较大，形成本期合并会计报表部分项目金额与上期发生额有较大的变动。

第九节 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、 2013年半年度报告正文及摘要。
- 四、 审议2013年半年度报告正文及摘要的董事会决议及监事会决议文件。

董事长：高士庆
湖北武昌鱼股份有限公司
2013年8月29日