

公司代码：600275

公司简称：ST 昌鱼

# 湖北武昌鱼股份有限公司 2018 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人高土庆、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  
不分配不转增

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、重大风险提示

公司目前已经回收部分对外出租的农业资产实行自主经营，并积极拓展其他业务，可能面临着淡水鱼类养殖的季节性风险、流动资金短缺以及其他经营性风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                      |     |
|------|----------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....              | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标 .....    | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要 .....         | 7   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析 .....     | 8   |
| 第五节  | 重要事项 .....           | 11  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况 .....   | 15  |
| 第七节  | 优先股相关情况 .....        | 17  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 17  |
| 第九节  | 公司债券相关情况 .....       | 17  |
| 第十节  | 财务报告 .....           | 18  |
| 第十一节 | 备查文件目录 .....         | 103 |

## 第一节 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          |
| 中融公司          | 指 | 中融国际信托有限公司            |
| 伟力达一号/伟力达并购基金 | 指 | 深圳伟力达一号并购基金投资企业(有限合伙) |
| 武昌鱼集团         | 指 | 湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司       |
| 长金投资          | 指 | 宜昌市长金股权投资合伙企业（有限合伙）   |
| 联富达           | 指 | 武汉联富达投资管理有限公司         |
| 月山渔业          | 指 | 鄂州市武昌鱼月山渔业开发有限公司      |
| 月山村委会         | 指 | 湖北省梧桐湖新区月山村民委员会       |
| 梁子湖法院         | 指 | 湖北省鄂州市梁子湖区人民法院        |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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                     | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|--------|
| 姓名   | 高士庆（代）                    |        |
| 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   | 0711-5115556 010-84094197 |        |
| 传真   | 0711-5115556 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           |
| 报告期内变更情况查询索引 |                             |

#### 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                |
| 报告期内变更情况查询索引         |                        |

#### 五、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 | ST昌鱼 | 600275 | 武昌鱼、*ST昌鱼 |

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、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<br>(1—6月) | 上年同期           | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------------|
| 营业收入                       | 1,708,071.06   | 2,826,028.74   | -39.56              |
| 归属于上市公司股东的净利润              | -10,462,360.43 | -15,579,884.22 |                     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | -16,902,514.41 | -15,579,884.22 |                     |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -17,482,214.16 | 12,066,471.83  | -244.88             |
|                            | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 136,777,594.84 | 147,239,955.27 | -7.1057             |
| 总资产                        | 221,731,326.03 | 329,950,093.33 | -32.7985            |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期     | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|----------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | -0.0206        | -0.0306  |                    |
| 稀释每股收益(元/股)                 | -0.0206        | -0.0306  |                    |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | -0.0332        | -0.0306  |                    |
| 加权平均净资产收益率(%)               | -7.3674        | -11.5125 | 增加4.15个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率(%) | -11.9024       | -11.5125 | 减少0.39个百分点         |

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用□ 不适用

| 主要会计数据          | 2018 年 6 月     | 2017 年 6 月     | 本年末比上年末增减(%) |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 资产总额            | 221,731,326.03 | 329,950,093.33 | -32.80       |
| 负债总额            | 83,574,570.76  | 181,329,115.15 | -53.91       |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 136,777,594.84 | 147,239,955.27 | -7.11        |
| 营业总收入           | 1,708,071.06   | 2,826,028.74   | -39.56       |
| 营业利润            | -10,794,193.87 | -15,691,645.25 | -31.21       |
| 利润总额            | -10,464,222.91 | -15,691,645.25 | -33.31       |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -17,482,214.16 | 12,066,471.83  | -244.88      |
| 总股本             | 508,837,238.00 | 508,837,238.00 | 0.00         |

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□ 适用√不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用□ 不适用

单位:元币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 金额           | 附注(如适用)                 |
|---|--------------|-------------------------|
| 非流动资产处置损益   | 6,110,183.02 | 收回伟力达基金投资及持有至到期投资所取得的收益 |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免  |              |                         |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              |              |                         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |              |                         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                      |              |                         |
| 非货币性资产交换损益  |              |                         |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |                         |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备  |              |                         |
| 债务重组损益  |              |                         |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等  |              |                         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |                         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |                         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |                         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |                         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |                         |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |                         |

|                                      |              |              |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |              |              |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |              |              |
| 受托经营取得的托管费收入                         |              |              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 329,970.96   | 主要包括收回的拆迁补偿款 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |              |              |
| 少数股东权益影响额                            |              |              |
| 所得税影响额                               |              |              |
| 合计                                   | 6,440,153.98 |              |

## 十、其他

适用  不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务

公司 2000 年 8 月上市时,主营淡水鱼类及其它水产品养殖、加工、销售等业务; 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。

#### （二）经营模式

由于流动资金短缺, 公司水面长期租赁给承包户经营。近年来公司收回鸭儿湖和花马湖自营, 由于自营水面的时间不长及受淡水鱼类养殖季节性风险特点的影响, 以及养殖规模不大, 目前业绩不理想, 其他经营性资产公司正在积极设法盘活。

#### （三）公司所处行业情况

随着经济的发展, 居民对水产品的消费需求不断上升, 饮食结构正在逐步改变, 水产品占居民饮食结构的比例也不断增高。其中, 粮食等支出占全部食品支出的比例在下降, 水产品的消费增长显著。

公司拟逐步收回合同到期的水面并对渔业基础设施进行改造, 对渔业从业人员加强技术培训, 提升质量安全水平和水产品市场竞争力, 逐步加大市场占有率, 并发展上下游经济, 同时盘活现有资产, 加快公司业务转型。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

（一）资源优势：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, 截止报告期末拥有自有水面约 2.5 万亩, 拥有专业、高产的精养鱼池及养殖基地。由于流动资金短缺, 公司水面长期租赁给承包户经营, 到期的鸭儿湖和花马湖, 公司已收回并自营。

（二）品牌优势：公司拥有的“武昌鱼”品牌具有很高的无形资产价值、社会知名度和认知度, 为公司发展扩大农业项目奠定了良好的基础。

（三）人员、技术优势：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。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、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,截止报告期末拥有自有水面约 2.5 万亩,由于流动资金短缺,公司水面长期租赁给承包户经营。报告期内公司已收回并开始自营合同到期的鸭儿湖和花马湖。

公司本期实现营业收入 1,708,071.06 元,比上年同期的 2,826,028.74 元减少了 39.56%;实现利润总额-10,464,222.91 元,实现归属于上市公司股东的净利润-10,462,360.43 元,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-16,902,514.41 元。

经公司 2016 年 4 月 28 日第六届第十次临时董事会审议通过公司以所持有北京中地房地产公司 49%股权做质押担保,接受中融国际信托有限公司 8000 万元人民币信托贷款,用于补充公司经营所需流动资金,贷款期限 1 年,贷款利率为 16%/年。2017 年 4 月双方同意,将原协议项下贷款金额 8000 万元展期 2 年,展期后的贷款到期日为 2019 年 5 月 15 日。鉴于公司资金充裕,为了减少公司的财务费用,经与中融信托协商一致,2018 年 5 月偿还了该笔贷款及利息。

公司管理层为了扭转公司主营业务单一,营业收入较少,利润亏损的局面,在 2018 年上半年积极寻找重组标的物,截止目前尚未找到合适的标的。

2018 年 7 月公司成立了全资子公司湖北武昌鱼水产品贸易有限公司(目前已注入资本 100 万元),拟在下半年开展与农业相关的业务,包括但不限于农副产品贸易、农副产品种植、附加值高的水产品养殖等项目。与此同时,公司收回了对外出租的饲料厂进行自营,该厂主要生产牲猪及鱼类的饲料等,预计该厂今年能给公司带来营业收入不少于 1500 万元。

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。

### (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<br>(%) |
|---------------|----------------|----------------|-------------|
| 营业收入          | 1,708,071.06   | 2,826,028.74   | -39.56      |
| 营业成本          | 789,320.16     | 1,819,053.10   | -56.61      |
| 销售费用          | 0.00           | 4,446.00       | -100.00     |
| 管理费用          | 8,250,859.19   | 6,417,545.76   | 28.57       |
| 财务费用          | 2,571,540.11   | 4,837,175.78   | -46.84      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,482,214.16 | 12,066,471.83  | -244.88     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 91,836,100.00  |                |             |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -88,486,575.34 | -12,800,000.00 | 591.30      |
| 研发支出          |                |                |             |

营业收入变动原因说明:主营业务收入减少

营业成本变动原因说明:收入减少

销售费用变动原因说明:业务费用减少

管理费用变动原因说明:本期中介咨询费用增加

财务费用变动原因说明:偿还借款导致利息支出减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:偿还部分往来款项

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:收回投资款

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:偿还借款

研发支出变动原因说明:无

无变动原因说明:无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称    | 本期期末数         | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 上期期末数         | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 本期期末金额<br>较上期期末变<br>动比例（%） | 情况说明      |
|---------|---------------|-------------------------|---------------|-------------------------|----------------------------|-----------|
| 货币资金    | 55,021,054.38 | 24.81                   | 69,153,743.88 | 20.96                   | -20.44                     | 偿还部分往来款项  |
| 应付利息    | 0.00          | 0.00                    | 5,569,315.07  | 1.69                    | -100.00                    | 已偿还借款     |
| 其他应付款   | 37,222,483.96 | 16.79                   | 48,868,517.91 | 14.81                   | -23.83                     | 偿还部分往来款项  |
| 其他非流动资产 | 59,600.00     | 0.03                    | 84,985,516.98 | 25.76                   | -99.93                     | 收回伟力达基金投资 |

其他说明

无

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

### (四)投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □ 不适用

**A、金达担保**

注册资本：人民币 55,000.00 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 7,000.00 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 650,959,256.41 元，净资产 623,859,635.50 元，主营业务收入 775,839.41 元，主营业务利润 770,712.79 元。

**B、中地公司**

注册资本：人民币 4000 万元

经营范围：主营房地产开发，经营、销售商品房。

本公司持有 49% 的股份，截止本报告期末，公司总资产 2,626,512,915.23 元，净资产 42,144,960.60 元，营业收入 3,473,602.70 元，净利润-14,560,934.72 元。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □ 不适用

2018 年 7 月，公司收回了对外出租的饲料厂进行自营，该厂主要生产牲猪及鱼类饲料，预计本年度可以增加公司营业收入 1500 万元以上。由于农业项目利润率较低，且公司盈利能力并未发生重大变化，以及联营企业中地公司可能发生的亏损等原因，公司预计至下一报告期末的累计净利润很可能为亏损。

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □ 不适用

公司目前已经回收部分对外出租的农业资产实行自主经营，并积极拓展其他业务，可能面临着

**(三)其他披露事项**

□适用√不适用

**第五节 重要事项****一、 股东大会情况简介**

| 会议届次        | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引        | 决议刊登的披露日期 |
|-------------|------------|-----------------------|-----------|
| 2017年年度股东大会 | 2018年5月31日 | http://www.sse.com.cn | 2018年6月1日 |

股东大会情况说明

□适用√不适用

**二、 利润分配或资本公积金转增预案****(一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

| 是否分配或转增               | 否 |
|-----------------------|---|
| 每10股送红股数(股)           |   |
| 每10股派息数(元)(含税)        |   |
| 每10股转增数(股)            |   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |

**三、 承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用□ 不适用

| 承诺背景              | 承诺类型 | 承诺方  | 承诺内容  | 承诺时间及期限             | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-------------------|------|------|---|---------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书所作承诺 | 其他   | 长金投资 | 自前次增持之日起6个月内,长金投资拟通过在二级市场择机增持上市公司股份,增持股份数量不少于25,430,500股。   | 2016年9月25日承诺期限:6个月内 | 是       | 否        | 无                    | 继续履行            |
|                   | 其他   | 长金投资 | 自2016年9月29日至2017年3月17日,长金投资通过竞价交易增持公司股份23,430,556股,并于2017年3月21日,通过大宗交易受让一致行动人望灵持有的公司股份200万股,至此,长金投资持有公司股份数占其总股本的10%。2017年3月27日长金投资通知公司将再增持200万股。但该增持将根据中国证监会的调查进展予以实施或调整。 | 2017年3月28日          | 否       | 是        | 无                    | 继续履行            |

#### 四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司 2017 年年度财务报告被中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告勤信审字【2018】第 0959 号, 会计师强调: 与持续经营相关的重大不确定性: 我们提醒财务报表使用者关注: 如财务报表附注二、财务报表的编制基础、(二)、“持续经营”所述, 截止审计报告日, 武昌鱼公司经营业务较少, 经常性业务持续亏损, 截至 2017 年 12 月 31 日止, 武昌鱼公司累计亏损 518,868,466.58 元, 流动负债合计金额超过流动资产合计金额 25,399,166.61 元, 虽然公司在财务报表附注中披露了应对措施, 但持续经营能力仍存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

针对非标审计报告提到的情况, 公司管理层在 2018 年做了大量工作, 一方面在积极寻找合适的项目及合作伙伴, 另一方面公司成立了全资子公司湖北武昌鱼水产品交易有限公司, 拟在下半年开展与农业相关的业务, 包括不限于农副产品贸易、农副产品种植、附加值高的水产品养殖等项目, 扩展与公司主营相关的业务, 与此同时公司收回了对外出租的饲料厂进行自营, 该厂主要生产牲猪及鱼类的饲料等, 预计该厂今年能给公司带来营业收入不少于 1500 万元, 利润不少于 150 万元。

通过对相关资产进行整合, 以及所扩展的新业务, 公司预计 2018 年营业收入将大幅提升, 盈利状况也将有所改观。

#### 五、 破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 十、 重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用  不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用  不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (四)关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (五)其他重大关联交易

适用  不适用

### (六)其他

适用  不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用  不适用

### 2 担保情况

适用  不适用

### 3 其他重大合同

适用  不适用

公司以所持有中地公司 49%的股权为质押，向中融信托贷款 8000 万元展期的事项，详见公司于 2017 年 4 月 28 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（2017-013 号）。该笔借款已于 2018 年 5 月偿还。

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用  不适用

#### 十四、 环境信息情况

**(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用  不适用

**(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用  不适用

**(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用  不适用

**(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用  不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

**(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用  不适用

**(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用  不适用

**(三)其他**

适用  不适用

### 第六节 普通股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**

适用  不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

适用  不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用  不适用

**(二) 限售股份变动情况**

适用  不适用

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 41,966 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况                   |   |             |             |                     |         |             |         |
|-----------------------------|---|-------------|-------------|---------------------|---------|-------------|---------|
| 股东名称<br>(全称)                | 报告期内<br>增减  | 期末持<br>股数量  | 比例<br>(%)   | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押或冻结情况 |             | 股东性质    |
|                             |   |             |             |                     | 股份状态    | 数量          |         |
| 北京华普产业集团<br>有限公司            | 0   | 105,671,418 | 20.77       | 0                   | 冻结      | 105,671,418 | 境内非国有法人 |
| 宜昌市长金股权投资<br>合伙企业(有限<br>合伙) | 0   | 50,883,863  | 10.00       | 0                   | 未知      |             | 未知      |
| 武汉联富达投资管<br>理有限公司           | 0   | 24,729,540  | 4.86        | 0                   | 未知      |             | 境内非国有法人 |
| 李冰清                         | 0   | 8,864,900   | 1.74        | 0                   | 未知      |             | 境内自然人   |
| 杨青                          | 0   | 7,510,878   | 1.48        | 0                   | 未知      |             | 境内自然人   |
| 胡青                          | 0   | 6,822,800   | 1.34        | 0                   | 未知      |             | 境内自然人   |
| 刘艳婷                         | 12,000  | 3,022,191   | 0.59        | 0                   | 未知      |             | 境内自然人   |
| 夏智勇                         | 0   | 2,475,301   | 0.49        | 0                   | 未知      |             | 境内自然人   |
| 郭燕芬                         | 657,300   | 2,004,500   | 0.39        | 0                   | 未知      |             | 境内自然人   |
| 鄂州市建设投资公<br>司               | 0   | 2,004,500   | 0.39        | 0                   | 未知      |             | 国有法人    |
| 前十名无限售条件股东持股情况              |   |             |             |                     |         |             |         |
| 股东名称                        | 持有无限售条件流通股的数量   | 股份种类及数量     |             |                     |         |             |         |
|                             |   | 种类          | 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 |                     |         |             |         |
| 宜昌市长金股权投资合伙企业<br>(有限合伙)     | 50,883,863  | 人民币普通股      | 50,883,863  |                     |         |             |         |
| 武汉联富达投资管理有限公司               | 24,729,540  | 人民币普通股      | 24,729,540  |                     |         |             |         |
| 李冰清                         | 8,864,900   | 人民币普通股      | 8,864,900   |                     |         |             |         |
| 杨青                          | 7,510,878   | 人民币普通股      | 7,510,878   |                     |         |             |         |
| 胡青                          | 6,822,800   | 人民币普通股      | 6,822,800   |                     |         |             |         |
| 刘艳婷                         | 3,022,191   | 人民币普通股      | 3,022,191   |                     |         |             |         |
| 夏智勇                         | 2,475,301   | 人民币普通股      | 2,475,301   |                     |         |             |         |
| 郭燕芬                         | 2,004,500   | 人民币普通股      | 2,004,500   |                     |         |             |         |
| 鄂州市建设投资公司                   | 2,000,000   | 人民币普通股      | 2,000,000   |                     |         |             |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的<br>说明        | 前十名流通股东中长金投资、联富达、李冰清、杨青、胡青、夏智勇之间属于《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,合计持有公司股份101,658,282股,占公司总股本的19.98%,其余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。 |             |             |                     |         |             |         |
| 表决权恢复的优先股股东及持<br>股数量的说明     | 无优先股股东  |             |             |                     |         |             |         |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用  不适用

**三、 控股股东或实际控制人变更情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

**一、持股变动情况**

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

适用  不适用

**(一) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用  不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 郭景春 | 独立董事  | 离任   |
| 杨华  | 独立董事  | 离任   |
| 彭生  | 独立董事  | 离任   |
| 章晓雪 | 独立董事  | 聘任   |
| 余水清 | 独立董事  | 聘任   |
| 刘伟  | 独立董事  | 聘任   |

许轼先生因个人原因,于 2018 年 8 月 24 日,辞去了公司常务副总经理、董事会秘书、董事职务(包括董事会下设薪酬与考核委员、提名委员会中担任的职务)。

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

**三、其他说明**

适用  不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

## 一、 审计报告

□ 适用√不适用

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2018 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          | 期初余额          |
|------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>流动资产:</b>           |    |               |               |
| 货币资金                   |    | 55,021,054.38 | 69,153,743.88 |
| 结算备付金                  |    |               |               |
| 拆出资金                   |    |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |               |               |
| 衍生金融资产                 |    |               |               |
| 应收票据                   |    |               |               |
| 应收账款                   |    |               |               |
| 预付款项                   |    | 5,099.96      | 5,099.96      |
| 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                  |    | 7,655,298.78  | 6,571,104.70  |
| 买入返售金融资产               |    |               |               |
| 存货                     |    |               |               |
| 持有待售资产                 |    |               |               |
| 一年内到期的非流动资产            |    |               |               |
| 其他流动资产                 |    |               |               |
| 流动资产合计                 |    | 62,681,453.12 | 75,729,948.54 |
| <b>非流动资产:</b>          |    |               |               |
| 发放贷款及垫款                |    |               |               |
| 可供出售金融资产               |    | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 持有至到期投资                |    |               | 800,000.00    |
| 长期应收款                  |    |               |               |
| 长期股权投资                 |    | 41,372,745.93 | 48,367,911.79 |
| 投资性房地产                 |    |               |               |
| 固定资产                   |    | 11,106,859.93 | 11,499,638.15 |
| 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                   |    | 36,510,667.05 | 38,567,077.87 |

|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 开发支出                   |  |                |                |
| 商誉                     |  |                |                |
| 长期待摊费用                 |  |                |                |
| 递延所得税资产                |  |                |                |
| 其他非流动资产                |  | 59,600.00      | 84,985,516.98  |
| 非流动资产合计                |  | 159,049,872.91 | 254,220,144.79 |
| 资产总计                   |  | 221,731,326.03 | 329,950,093.33 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                |                |
| 短期借款                   |  |                |                |
| 向中央银行借款                |  |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |  |                |                |
| 拆入资金                   |  |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                |                |
| 衍生金融负债                 |  |                |                |
| 应付票据                   |  |                |                |
| 应付账款                   |  | 3,122,066.98   | 3,122,066.98   |
| 预收款项                   |  | 124,117.33     | 324,117.33     |
| 卖出回购金融资产款              |  |                |                |
| 应付手续费及佣金               |  |                |                |
| 应付职工薪酬                 |  | 1,970,359.48   | 2,309,584.85   |
| 应交税费                   |  | 40,799,841.21  | 40,799,811.21  |
| 应付利息                   |  |                | 5,569,315.07   |
| 应付股利                   |  | 135,701.80     | 135,701.80     |
| 其他应付款                  |  | 37,222,483.96  | 48,868,517.91  |
| 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                |  |                |                |
| 持有待售负债                 |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                |                |
| 其他流动负债                 |  |                |                |
| 流动负债合计                 |  | 83,374,570.76  | 101,129,115.15 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                |                |
| 长期借款                   |  |                | 80,000,000.00  |
| 应付债券                   |  |                |                |
| 其中：优先股                 |  |                |                |
| 永续债                    |  |                |                |
| 长期应付款                  |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |  |                |                |
| 专项应付款                  |  | 200,000.00     | 200,000.00     |
| 预计负债                   |  |                |                |
| 递延收益                   |  |                |                |
| 递延所得税负债                |  |                |                |
| 其他非流动负债                |  |                |                |
| 非流动负债合计                |  | 200,000.00     | 80,200,000.00  |
| 负债合计                   |  | 83,574,570.76  | 181,329,115.15 |
| <b>所有者权益</b>           |  |                |                |

|               |  |                 |                 |
|---------------|--|-----------------|-----------------|
| 股本            |  | 508,837,238.00  | 508,837,238.00  |
| 其他权益工具        |  |                 |                 |
| 其中：优先股        |  |                 |                 |
| 永续债           |  |                 |                 |
| 资本公积          |  | 132,083,963.47  | 132,083,963.47  |
| 减：库存股         |  |                 |                 |
| 其他综合收益        |  |                 |                 |
| 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         |  | -529,330,827.01 | -518,868,466.58 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 136,777,594.84  | 147,239,955.27  |
| 少数股东权益        |  | 1,379,160.43    | 1,381,022.91    |
| 所有者权益合计       |  | 138,156,755.27  | 148,620,978.18  |
| 负债和所有者权益总计    |  | 221,731,326.03  | 329,950,093.33  |

法定代表人：高土庆

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

2018 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           | 期初余额           |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                |                |
| 货币资金                   |    | 54,861,221.25  | 68,149,597.33  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                |                |
| 衍生金融资产                 |    |                |                |
| 应收票据                   |    |                |                |
| 应收账款                   |    |                |                |
| 预付款项                   |    | 5,099.96       | 5,099.96       |
| 应收利息                   |    |                |                |
| 应收股利                   |    |                |                |
| 其他应收款                  |    | 3,356,130.33   | 1,278,086.17   |
| 存货                     |    |                |                |
| 持有待售资产                 |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                |                |
| 其他流动资产                 |    |                |                |
| 流动资产合计                 |    | 58,222,451.54  | 69,432,783.46  |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                |                |
| 可供出售金融资产               |    | 70,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 持有至到期投资                |    |                | 800,000.00     |
| 长期应收款                  |    |                |                |
| 长期股权投资                 |    | 266,839,812.33 | 273,834,978.19 |
| 投资性房地产                 |    |                |                |
| 固定资产                   |    | 8,954,689.03   | 9,283,439.89   |

|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 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                 |  |                |                |
| 递延所得税资产                |  |                |                |
| 其他非流动资产                |  |                | 84,925,916.98  |
| 非流动资产合计                |  | 345,794,501.36 | 438,844,335.06 |
| 资产总计                   |  | 404,016,952.90 | 508,277,118.52 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                |                |
| 短期借款                   |  |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                |                |
| 衍生金融负债                 |  |                |                |
| 应付票据                   |  |                |                |
| 应付账款                   |  | 3,099,703.63   | 3,099,703.63   |
| 预收款项                   |  | 89,660.55      | 289,660.55     |
| 应付职工薪酬                 |  | 1,163,591.05   | 1,502,816.42   |
| 应交税费                   |  | 14,570,131.90  | 14,570,101.90  |
| 应付利息                   |  |                | 5,569,315.07   |
| 应付股利                   |  | 135,701.80     | 135,701.80     |
| 其他应付款                  |  | 193,988,185.78 | 203,812,681.58 |
| 持有待售负债                 |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                |                |
| 其他流动负债                 |  |                |                |
| 流动负债合计                 |  | 213,046,974.71 | 228,979,980.95 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                |                |
| 长期借款                   |  |                | 80,000,000.00  |
| 应付债券                   |  |                |                |
| 其中：优先股                 |  |                |                |
| 永续债                    |  |                |                |
| 长期应付款                  |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |  |                |                |
| 专项应付款                  |  |                |                |
| 预计负债                   |  |                |                |
| 递延收益                   |  |                |                |
| 递延所得税负债                |  |                |                |
| 其他非流动负债                |  |                |                |
| 非流动负债合计                |  |                | 80,000,000.00  |
| 负债合计                   |  | 213,046,974.71 | 308,979,980.95 |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                |                |
| 股本                     |  | 508,837,238.00 | 508,837,238.00 |
| 其他权益工具                 |  |                |                |
| 其中：优先股                 |  |                |                |

|            |  |                 |                 |
|------------|--|-----------------|-----------------|
| 永续债        |  |                 |                 |
| 资本公积       |  | 132,083,963.47  | 132,083,963.47  |
| 减：库存股      |  |                 |                 |
| 其他综合收益     |  |                 |                 |
| 专项储备       |  |                 |                 |
| 盈余公积       |  | 25,187,220.38   | 25,187,220.38   |
| 未分配利润      |  | -475,138,443.66 | -466,811,284.28 |
| 所有者权益合计    |  | 190,969,978.19  | 199,297,137.57  |
| 负债和所有者权益总计 |  | 404,016,952.90  | 508,277,118.52  |

法定代表人：高土庆

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

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |    | 1,708,071.06   | 2,826,028.74   |
| 其中：营业收入               |    | 1,708,071.06   | 2,826,028.74   |
| 利息收入                  |    |                |                |
| 已赚保费                  |    |                |                |
| 手续费及佣金收入              |    |                |                |
| 二、营业总成本               |    | 11,617,282.09  | 13,080,764.07  |
| 其中：营业成本               |    | 789,320.16     | 1,819,053.10   |
| 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                  |    |                |                |
| 税金及附加                 |    | 5,562.63       | 2,543.43       |
| 销售费用                  |    |                | 4,446.00       |
| 管理费用                  |    | 8,250,859.19   | 6,417,545.76   |
| 财务费用                  |    | 2,571,540.11   | 4,837,175.78   |
| 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）       |    | -884,982.84    | -5,436,909.92  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | -6,995,165.86  | -5,436,909.92  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     |    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |    |                |                |
| 其他收益                  |    |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | -10,794,193.87 | -15,691,645.25 |
| 加：营业外收入               |    | 368,970.96     |                |
| 减：营业外支出               |    | 39,000.00      |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | -10,464,222.91 | -15,691,645.25 |
| 减：所得税费用               |    |                |                |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | -10,464,222.91 | -15,691,645.25 |

|                                    |  |                |                |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|
| (一) 按经营持续性分类                       |  |                |                |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)              |  |                |                |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)              |  |                |                |
| (二) 按所有权归属分类                       |  |                |                |
| 1.归属于母公司所有者的净利润                    |  | -10,462,360.43 | -15,579,884.22 |
| 2.少数股东损益                           |  | -1,862.48      | -111,761.03    |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |  |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |  |                |                |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益              |  |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |                |                |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益               |  |                |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |  |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |  |                |                |
| 6.其他                               |  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |  |                |                |
| 七、综合收益总额                           |  | -10,464,222.91 | -15,691,645.25 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |  | -10,462,360.43 | -15,579,884.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |  | -1,862.48      | -111,761.03    |
| 八、每股收益：                            |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)                    |  | -0.0206        | -0.0306        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)                    |  | -0.0206        | -0.0306        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：高土庆

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

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入                |    | 476,504.86    | 244,174.76    |
| 减：营业成本                |    | 98,413.68     | 98,413.68     |
| 税金及附加                 |    | 1,911.45      | 575.60        |
| 销售费用                  |    |               |               |
| 管理费用                  |    | 5,576,548.54  | 3,365,479.71  |
| 财务费用                  |    | 2,571,778.69  | 4,841,400.60  |
| 资产减值损失                |    |               |               |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |    |               |               |
| 投资收益(损失以“-”号填列)       |    | -884,982.84   | -5,436,909.92 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | -6,995,165.86 | -5,436,909.92 |

|                                    |  |               |                |
|------------------------------------|--|---------------|----------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                  |  |               |                |
| 其他收益                               |  |               |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                  |  | -8,657,130.34 | -13,498,604.75 |
| 加：营业外收入                            |  | 368,970.96    |                |
| 减：营业外支出                            |  | 39,000.00     |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |  | -8,327,159.38 | -13,498,604.75 |
| 减：所得税费用                            |  |               |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |  | -8,327,159.38 | -13,498,604.75 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）              |  |               |                |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）              |  |               |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |  |               |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |  |               |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |               |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |               |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |  |               |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |               |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |               |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |               |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |  |               |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |  |               |                |
| 6.其他                               |  |               |                |
| 六、综合收益总额                           |  | -8,327,159.38 | -13,498,604.75 |
| 七、每股收益：                            |  |               |                |
| （一）基本每股收益(元/股)                     |  | -0.0164       | -0.0265        |
| （二）稀释每股收益(元/股)                     |  | -0.0164       | -0.0265        |

法定代表人：高土庆主管

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

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目                           | 附注 | 本期发生额      | 上期发生额        |
|------------------------------|----|------------|--------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |    |            |              |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |    | 834,371.00 | 1,633,965.63 |
| 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                 |    |            |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    |            |              |
| 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            |  | 2,266,894.50   | 16,544,412.45  |
| 经营活动现金流入小计                |  | 3,101,265.50   | 18,178,378.08  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  |                | 760,093.22     |
| 客户贷款及垫款净增加额               |  |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |  |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |  |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |  |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |  |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 3,144,013.18   | 2,989,747.76   |
| 支付的各项税费                   |  | 37,348.85      | 329,019.24     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 17,402,117.63  | 2,033,046.03   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 20,583,479.66  | 6,111,906.25   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -17,482,214.16 | 12,066,471.83  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 85,800,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 6,036,100.00   |                |
| 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                |  | 91,836,100.00  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  |                |                |
| 投资支付的现金                   |  |                |                |
| 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                |  |                |                |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 91,836,100.00  |                |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 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                 |  | 80,000,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 8,486,575.34   | 12,800,000.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 88,486,575.34  | 12,800,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -88,486,575.34 | -12,800,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -14,132,689.50 | -733,528.17    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 69,153,743.88  | 5,407,701.41   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 55,021,054.38  | 4,674,173.24   |

法定代表人：高土庆

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

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    |                |                |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 2,949,135.10   | 16,218,832.52  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,949,135.10   | 16,218,832.52  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 2,109,099.38   | 2,004,274.76   |
| 支付的各项税费                   |    | 37,288.85      | 329,019.24     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 17,440,647.61  | 1,969,619.44   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 19,587,035.84  | 4,302,913.44   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -16,637,900.74 | 11,915,919.08  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 85,800,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 6,036,100.00   |                |
| 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                |    | 91,836,100.00  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |                |                |
| 投资支付的现金                   |    |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |    |                |                |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 91,836,100.00  |                |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 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                 |    | 80,000,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 8,486,575.34   | 12,800,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 88,486,575.34  | 12,800,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -88,486,575.34 | -12,800,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -13,288,376.08 | -884,080.92    |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 68,149,597.33  | 1,561,956.44   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 54,861,221.25  | 677,875.52     |

法定代表人: 高土庆

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

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|--------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 少数股东权益          | 所有者权益合计      |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 |                 |              | 未分配利润          |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 一、上年期末余额              | 508,837,238.00 |        |    |  | 132,083,963.47 |       |        |      | 25,187,220.38 |        | -518,868,466.58 | 1,381,022.91 | 148,620,978.18 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 二、本年期初余额              | 508,837,238.00 |        |    |  | 132,083,963.47 |       |        |      | 25,187,220.38 |        | -518,868,466.58 | 1,381,022.91 | 148,620,978.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | -10,462,360.43  | -1,862.48    | -10,464,222.91 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | -10,462,360.43  | -1,862.48    | -10,464,222.91 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| （三）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                 |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |

|                  |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |              |                |
|------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|-----------------|--------------|----------------|
| (四)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            |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |              |                |
| (五)专项储备          |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |              |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |              |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |              |                |
| (六)其他            |                |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |              |                |
| 四、本期期末余额         | 508,837,238.00 |  |  | 132,083,963.47 |  |  |  | 25,187,220.38 |  | -529,330,827.01 | 1,379,160.43 | 138,156,755.27 |

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|--------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 少数股东权益          | 所有者权益合计      |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 |                 |              | 未分配利润          |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 一、上年期末余额              | 508,837,238.00 |        |    |  | 132,083,963.47 |       |        |      | 25,187,220.38 |        | -522,988,835.61 | 1,603,915.04 | 144,723,501.28 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 二、本年期初余额              | 508,837,238.00 |        |    |  | 132,083,963.47 |       |        |      | 25,187,220.38 |        | -522,988,835.61 | 1,603,915.04 | 144,723,501.28 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | -15,579,884.22  | -111,761.03  | -15,691,645.25 |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | -15,579,884.22  | -111,761.03  | -15,691,645.25 |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |
| 2. 其他权益工具持有者投         |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |              |                |

|                   |                |  |  |                |  |  |               |  |                 |              |                |  |  |
|-------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--------------|----------------|--|--|
| 入资本               |                |  |  |                |  |  |               |  |                 |              |                |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |                |  |  |               |  |                 |              |                |  |  |
| 4. 其他             |                |  |  |                |  |  |               |  |                 |              |                |  |  |
| (三) 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             |                |  |  |                |  |  |               |  |                 |              |                |  |  |
| (四) 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             |                |  |  |                |  |  |               |  |                 |              |                |  |  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |                |  |  |               |  |                 |              |                |  |  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |                |  |  |               |  |                 |              |                |  |  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |                |  |  |               |  |                 |              |                |  |  |
| (六) 其他            |                |  |  |                |  |  |               |  |                 |              |                |  |  |
| 四、本期期末余额          | 508,837,238.00 |  |  | 132,083,963.47 |  |  | 25,187,220.38 |  | -538,568,719.83 | 1,492,154.01 | 129,031,856.03 |  |  |

法定代表人：高土庆主管

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

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                 |                |
| 一、上年期末余额              | 508,837,238.00 |        |     |    | 132,083,963.47 |       |        |      | 25,187,220.38 | -466,811,284.28 | 199,297,137.57 |
| 加:会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 二、本年期初余额              | 508,837,238.00 |        |     |    | 132,083,963.47 |       |        |      | 25,187,220.38 | -466,811,284.28 | 199,297,137.57 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -8,327,159.38   | -8,327,159.38  |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -8,327,159.38   | -8,327,159.38  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| (三)利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| (四)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       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (五) 专项储备    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 本期提取     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 本期使用     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (六) 其他      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 四、本期期末余额    | 508,837,238.00 |  |  |  | 132,083,963.47 |  |  |  | 25,187,220.38 | -475,138,443.66 | 190,969,978.19 |

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                 |                |
| 一、上年期末余额              | 508,837,238.00 |        |     |    | 132,083,963.47 |       |        |      | 25,187,220.38 | -456,141,462.11 | 209,966,959.74 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 二、本年期初余额              | 508,837,238.00 |        |     |    | 132,083,963.47 |       |        |      | 25,187,220.38 | -456,141,462.11 | 209,966,959.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -13,498,604.75  | -13,498,604.75 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -13,498,604.75  | -13,498,604.75 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| 配                |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                |
| 3. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                |
| (四) 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            |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |  |               |                 |                |
| 四、本期期末余额         | 508,837,238.00 |  |  |  | 132,083,963.47 |  |  | 25,187,220.38 | -469,640,066.86 | 196,468,354.99 |

法定代表人：高土庆

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

#### 1. 公司概况

适用  不适用

湖北武昌鱼股份有限公司（以下简称“武昌鱼公司、本公司、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。

统一社会信用代码：91420000707095090L

注册资本：伍亿零捌佰捌拾叁万柒仟贰佰叁拾捌圆整

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。

公司母公司为北京华普产业集团有限公司，最终实际控制人为翦英海。

#### 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

| 子公司全称            | 子公司类型   | 企业类型   | 注册地  | 业务性质  | 注册资本(万元) | 经营范围                            |
|------------------|---------|--------|------|-------|----------|---------------------------------|
| 鄂州市武昌鱼投资有限公司     | 控股子公司   | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 实业投资  | 9434     | 实业投资、房屋租赁                       |
| 湖北武华投资有限公司       | 全资子公司   | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 实业投资  | 6000     | 实业投资、房屋租赁、物业管理                  |
| 鄂州市武四湖水产品开发有限公司  | 控股子公司   | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 养殖业   | 145.5    | 淡水鱼的养殖、销售                       |
| 北京中地房地产经纪有限公司    | 控股子公司   | 有限责任公司 | 北京   | 房地产经纪 | 100      | 从事房地产经纪业务，房地产信息咨询，出租办公用房，技术推广服务 |
| 鄂州市武昌鱼生态农业发展有限公司 | 二级全资子公司 | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 养殖业   | 100      | 水产品养殖、销售                        |
| 鄂州市武昌鱼生态水产有限公司   | 三级全资子公司 | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 养殖业   | 80       | 水产品养殖、销售                        |

|                   |       |        |      |     |        |           |
|-------------------|-------|--------|------|-----|--------|-----------|
| 鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 养殖业 | 1000   | 水产品养殖、销售  |
| 鄂州市武昌鱼良种场渔业开发有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 养殖业 | 500    | 淡水鱼、水产品养殖 |
| 鄂州市武昌鱼月山渔业开发有限公司  | 全资子公司 | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 养殖业 | 145.74 | 水产品养殖、销售  |
| 鄂州市武昌鱼花马湖渔业开发有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 养殖业 | 1000   | 水产品养殖、销售  |
| 鄂州市武昌鱼鸭儿湖渔业开发有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 养殖业 | 1000   | 水产品养殖、销售  |

续上表

| 子公司全称             | 持股比例%  | 表决权比例% | 是否合并 | 少数股东权益       |
|-------------------|--------|--------|------|--------------|
| 鄂州市武昌鱼投资有限公司      | 99.91  | 99.91  | 是    | 69,819.18    |
| 湖北武华投资有限公司        | 100.00 | 100.00 | 是    |              |
| 鄂州市武四湖水产品开发有限公司   | 98.28  | 98.28  | 是    | 90,011.32    |
| 北京中地房地产经纪有限公司     | 80.00  | 80.00  | 是    | 1,219,329.93 |
| 鄂州市武昌鱼生态农业发展有限公司  | 100.00 | 100.00 | 是    |              |
| 鄂州市武昌鱼生态水产有限公司    | 100.00 | 100.00 | 是    |              |
| 鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是    |              |
| 鄂州市武昌鱼良种场渔业开发有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是    |              |
| 鄂州市武昌鱼月山渔业开发有限公司  | 100.00 | 100.00 | 是    |              |
| 鄂州市武昌鱼花马湖渔业开发有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是    |              |
| 鄂州市武昌鱼鸭儿湖渔业开发有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是    |              |

#### 四、 财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

长期以来,公司的主要资产基本对外出租,主营业务收入较少,近年来虽然收回部分水面自营,但尚未产生较大的变化,经常性业务仍然亏损。公司在 2018 年将继续大力发展农业项目,并拓展其他业务,以增加主营业务收入和持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

### 1. 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。

### 2. 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。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司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；资本公积不足冲减的，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。

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1、些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

### 1. 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□ 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## 10. 金融工具

√适用□ 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向

关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### (3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### 3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### (1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值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。

#### (2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### （2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 7. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

|                      |  |
|----------------------|--|
| 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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

|   |         |
|---|---------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |         |
| 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合                     | 账龄分析法   |
| 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              | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 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，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用  不适用

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 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   | 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 |

## 12. 存货

适用  不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 持有待售资产

适用  不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价

值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 14. 长期股权投资

√适用 □ 不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上

新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益)。合并方或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，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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股东权益；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“合并财务报表的编制方法”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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、交通运输工具、其他等。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别     | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率          |
|--------|------|---------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法  | 25-40   | 4   | 2.40%—3.84%   |
| 机器设备   | 直线法  | 12-15   | 4   | 6.40%—8.00%   |
| 运输工具   | 直线法  | 8-10    | 4   | 9.60%-12.00%  |
| 其他     | 直线法  | 5-8     | 4   | 12.00%-19.20% |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

#### （1）融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

（3）融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 19. 生物资产

适用  不适用

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 生产性生物资产类别 | 使用寿命（年） | 预计净残值 | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|-------|---------|
| 产畜        | 8       | 5%    | 11.88%  |
| 经济林       | 15      | 5%    | 6.3%    |

生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据：产畜按照生长周期、生命周期估计；经济林按照生长期、换代期估计。

3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况

及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (4) 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：土地使用权按土地使用权证载明的年限摊销，水域滩涂养殖权自可供使用时起，按 30 年采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(5) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：(1) 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；(2) 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产

可收回金额的估计，应当根据其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确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

#### (1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用  不适用

### 1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 收入

√适用 □ 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售鱼及鱼的深加工厂等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

### 1.暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

#### 2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减计金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减计的递延所得税资产账面价值可以恢复。

#### 5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用  不适用

### 34. 其他

适用  不适用

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

| 税种      | 计税依据    | 税率        |
|---------|---------|-----------|
| 增值税     | 应税收入    | 3%、6%、17% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳的流转税 | 7%、5%     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%       |
| 教育费附加   | 应缴纳的流转税 | 3%        |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

### 2. 税收优惠

适用  不适用

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 41,630.33     | 12,684.04     |
| 银行存款          | 54,979,424.05 | 69,141,059.84 |
| 其他货币资金        |               |               |
| 合计            | 55,021,054.38 | 69,153,743.88 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |               |

其他说明

无

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用√不适用

## 3、衍生金融资产

□适用√不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用√不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用√不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用√不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |      |    | 期初余额 |      |    |
|----|------|------|----|------|------|----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
|    |      |      |    |      |      |    |

|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) | 价值 | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) | 价值 |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|----------|----|--------------|--------|--------------|----------|----|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |              |          |    |              |        |              |          |    |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  |              |        |              |          |    |              |        |              |          |    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 7,521,175.45 | 100.00 | 7,521,175.45 | 100.00   |    | 7,521,175.45 | 100.00 | 7,521,175.45 | 100.00   |    |
| 合计                    | 7,521,175.45 | /      | 7,521,175.45 | /        |    | 7,521,175.45 | /      | 7,521,175.45 | /        |    |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 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 |
| 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  | 3,923,853.03 | 3,923,853.03 | 100      | 账龄较长，收回可能性极小 |
| 合计        | 7,521,175.45 | 7,521,175.45 | /        | /            |

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

| 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 | 9.99          |
| 花湖分场      | 客户     | 522,474.00   | 3年以上 | 6.95          |
| 中湖(吴志明)   | 客户     | 466,914.30   | 3年以上 | 6.21          |
| 华农鸡场      | 客户     | 451,902.35   | 3年以上 | 6.01          |
| 东湖鱼苗      | 客户     | 312,023.00   | 3年以上 | 4.15          |
| 合计        | /      | 2,504,913.65 | /    | 33.30         |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 账龄   | 期末余额     |        | 期初余额     |        |
|------|----------|--------|----------|--------|
|      | 金额       | 比例(%)  | 金额       | 比例(%)  |
| 1年以内 |          |        |          |        |
| 1至2年 |          |        |          |        |
| 2至3年 |          |        |          |        |
| 3年以上 | 5,099.96 | 100.00 | 5,099.96 | 100.00 |
| 合计   | 5,099.96 | 100.00 | 5,099.96 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

| 单位名称   | 与本公司关系 | 金额       | 时间    | 未结算原因 |
|--------|--------|----------|-------|-------|
| 文登宝利渔具 | 非关联方   | 2,242.43 | 3 年以上 | 预付购货款 |
| 荆门水产   | 非关联方   | 840.00   | 3 年以上 | 预付购货款 |
| 周建华    | 非关联方   | 728.88   | 3 年以上 | 预付购货款 |
| 武进鱼网厂  | 非关联方   | 708.34   | 3 年以上 | 预付购货款 |
| 镇江塑料厂  | 非关联方   | 482.00   | 3 年以上 | 预付购货款 |
| 合计     | /      | 5,001.65 | /     | /     |

其他说明

适用 不适用

## 7、应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别                    | 期末余额          |        |               |          |      | 期初余额          |        |               |          |      |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|----------|------|---------------|--------|---------------|----------|------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值 | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值 |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |      | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 11,502,996.54 | 36.03  | 11,502,996.54 | 100.00   | 0.00 | 11,502,996.54 | 37.31  | 11,502,996.54 | 100.00   | 0.00 |

|                        |               |       |               |        |              |               |       |               |        |              |
|------------------------|---------------|-------|---------------|--------|--------------|---------------|-------|---------------|--------|--------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 9,504,248.64  | 29.77 | 1,848,949.86  | 19.45  | 7,655,298.78 | 8,420,054.56  | 27.30 | 1,848,949.85  | 21.96  | 6,571,104.70 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 10,914,877.87 | 34.19 | 10,914,877.87 | 100.00 | 0.00         | 10,914,877.87 | 35.39 | 10,914,877.87 | 100.00 | 0.00         |
| 合计                     | 31,922,123.05 | /     | 24,266,824.27 | /      | 7,655,298.78 | 30,837,928.97 | /     | 24,266,824.26 | /      | 6,571,104.70 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 其他应收款<br>(按单位) | 期末余额          |               |             |               |
|----------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
|                | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 计提理由          |
| 鄂商集团           | 5,970,568.84  | 5,970,568.84  | 100.00      | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 北京舜日建材装饰工程有限公司 | 2,100,000.00  | 2,100,000.00  | 100.00      | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 鄂州市贸易房地产公司     | 2,032,427.70  | 2,032,427.70  | 100.00      | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 渔工商总公司         | 1,400,000.00  | 1,400,000.00  | 100.00      | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 合计             | 11,502,996.54 | 11,502,996.54 | /           | /             |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄          | 期末余额         |              |          |
|-------------|--------------|--------------|----------|
|             | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内       |              |              |          |
| 其中: 1 年以内分项 |              |              |          |
|             | 5,502,632.83 | 220,921.94   | 5.00     |
| 1 年以内小计     | 5,502,632.83 | 220,921.94   | 5.00     |
| 1 至 2 年     | 359,250.00   | 35,925.00    | 10.00    |
| 2 至 3 年     | 763,600.00   | 152,720.00   | 20.00    |
| 3 年以上       | 2,878,765.81 | 1,439,382.92 | 50.00    |
| 合计          | 9,504,248.64 | 1,848,949.86 | 19.45    |

确定该组合依据的说明:

无

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 金额单位：人民币元

| 其他应收款内容   | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 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 |
| 其他不重大户    | 7,182,162.38  | 7,182,162.38  | 100         | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 合计        | 10,914,877.87 | 10,914,877.87 | /           | /             |

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额  |
|----------------|-------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 鄂商集团           | 往来款   | 5,970,568.84  | 3 年以上 | 18.70               | 5,970,568.84  |
| 北京舜日建材装饰工程有限公司 | 往来款   | 2,100,000.00  |       | 6.58                | 2,100,000.00  |
| 鄂州市贸易房地产公司     | 往来款   | 2,032,427.70  | 3 年以上 | 6.37                | 2,032,427.70  |
| 鄂州市水利局         | 往来款   | 840,000.00    | 3 年以上 | 2.63                | 840,000.00    |
| 吴冶城            | 往来款   | 800,000.00    | 3 年以上 | 2.51                | 800,000.00    |
| 合计             | /     | 11,742,996.54 | /     | 36.79               | 11,742,996.54 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目              | 期末余额         |              |      | 期初余额         |              |      |
|-----------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|
|                 | 账面余额         | 跌价准备         | 账面价值 | 账面余额         | 跌价准备         | 账面价值 |
| 原材料             | 31,510.00    | 31,510.00    | 0.00 | 31,510.00    | 31,510.00    | 0.00 |
| 在产品             |              |              |      |              |              |      |
| 库存商品            | 1,705,517.79 | 1,705,517.79 | 0.00 | 1,705,517.79 | 1,705,517.79 | 0.00 |
| 周转材料            |              |              |      |              |              |      |
| 消耗性生物资产         |              |              |      |              |              |      |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |              |              |      |              |              |      |
| 低值易耗品           | 96,715.32    | 96,715.32    | 0.00 | 96,715.32    | 96,715.32    | 0.00 |
| 合计              | 1,833,743.11 | 1,833,743.11 | 0.00 | 1,833,743.11 | 1,833,743.11 | 0.00 |

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目              | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
|                 |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料             | 31,510.00    |        |    |        |    | 31,510.00    |
| 在产品             |              |        |    |        |    |              |
| 库存商品            | 1,705,517.79 |        |    |        |    | 1,705,517.79 |
| 周转材料            |              |        |    |        |    |              |
| 消耗性生物资产         |              |        |    |        |    |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |              |        |    |        |    |              |

|       |              |  |  |  |  |              |
|-------|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 低值易耗品 | 96,715.32    |  |  |  |  | 96,715.32    |
| 合计    | 1,833,743.11 |  |  |  |  | 1,833,743.11 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

适用 不适用

## 13、供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 项目        | 期末余额          |            |               | 期初余额          |            |               |
|-----------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          |
| 可供出售债务工具: |               |            |               |               |            |               |
| 可供出售权益工具: | 70,200,000.00 | 200,000.00 | 70,000,000.00 | 70,200,000.00 | 200,000.00 | 70,000,000.00 |
| 按公允价值计量的  |               |            |               |               |            |               |
| 按成本计量的    | 70,200,000.00 | 200,000.00 | 70,000,000.00 | 70,200,000.00 | 200,000.00 | 70,000,000.00 |
| 合计        | 70,200,000.00 | 200,000.00 | 70,000,000.00 | 70,200,000.00 | 200,000.00 | 70,000,000.00 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | 减值准备 | 在被投资单位 | 本期现金 |
|-------|------|------|--------|------|
|       |      |      |        |      |

|                | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初         | 本期增加 | 本期减少 | 期末         | 持股比例(%) | 红利 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|------------|------|------|------------|---------|----|
| 金达融资担保有限公司     | 70,000,000.00 |      |      | 70,000,000.00 |            |      |      |            | 11.53   |    |
| 北京华普楚天光电科技有限公司 | 200,000.00    |      |      | 200,000.00    | 200,000.00 |      |      | 200,000.00 | 20.00   |    |
| 合计             | 70,200,000.00 |      |      | 70,200,000.00 | 200,000.00 |      |      | 200,000.00 | /       |    |

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 可供出售金融资产分类    | 可供出售权益工具   | 可供出售债务工具 | 合计         |
|---------------|------------|----------|------------|
| 期初已计提减值余额     | 200,000.00 |          | 200,000.00 |
| 本期计提          |            |          |            |
| 其中：从其他综合收益转入  |            |          |            |
| 本期减少          |            |          |            |
| 其中：期后公允价值回升转回 |            |          |            |
| 期末已计提减值金余额    | 200,000.00 |          | 200,000.00 |

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 14、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 期末余额 |      |      | 期初余额       |      |            |
|-------------|------|------|------|------------|------|------------|
|             | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 中融国际信托-保障基金 |      |      |      | 800,000.00 |      | 800,000.00 |
| 合计          |      |      |      | 800,000.00 |      | 800,000.00 |

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用√不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用√不适用

其他说明：

适用 不适用

公司向中融国际信托有限公司信托借款 8000 万元，借款期限 2015 年 5 月 15 日至 2016 年 5 月 15 日，年利率 16%。公司委托中融国际信托有限公司按照贷款本金金额（8000 万元）1%的标准计算的金额（80 万元）认购保障基金，在公司到期足额还款后，中融国际信托有限公司将按基金本金×一年期年利率（百分数）×天数/360 计算利息并偿还本金，2016 年到期后展期一年至 2017 年 5 月 15 日，2017 年借款到期后再次展期至 2019 年 5 月 15 日。2018 年 5 月，公司全部偿还借款本金并收回所认购保障基金。

## 15、长期应收款

### (1) 长期应收款情况：

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (4) 长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位         | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额       |
|---------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------------|
|               |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |                |
| 一、合营企业        |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |                |
| 小计            |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |                |
| 二、联营企业        |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |                |
| 北京中地房地产开发有限公司 | 168,285,369.88 |        |      | -6,995,165.86 |          |        |             |        |    | 161,290,204.01 | 119,917,458.08 |
| 小计            | 168,285,369.88 |        |      | -6,995,165.86 |          |        |             |        |    | 161,290,204.01 | 119,917,458.08 |
| 合计            | 168,285,369.88 |        |      | -6,995,165.86 |          |        |             |        |    | 161,290,204.01 | 119,917,458.08 |

其他说明

无

**16、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**17、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输工具         | 其他         | 合计            |
|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| <b>一、账面原值：</b> |               |              |              |            |               |
| 1. 期初余额        | 53,621,979.23 | 4,503,657.12 | 4,400,282.19 | 631,122.08 | 63,157,040.62 |
| 2. 本期增加金额      |               |              |              |            |               |
| (1) 购置         |               |              |              |            |               |
| (2) 在建工程转入     |               |              |              |            |               |
| (3) 企业合并增加     |               |              |              |            |               |
| 3. 本期减少金额      |               |              |              |            |               |
| (1) 处置或报废      |               |              |              |            |               |
| 4. 期末余额        | 53,621,979.23 | 4,503,657.12 | 4,400,282.19 | 631,122.08 | 63,157,040.62 |
| <b>二、累计折旧</b>  |               |              |              |            |               |
| 1. 期初余额        | 29,908,728.59 | 3,994,866.65 | 3,058,648.60 | 613,261.71 | 37,575,505.55 |
| 2. 本期增加金额      | 366,015.96    | 657.64       | 23,552.27    | 2,552.35   | 392,778.22    |
| (1) 计提         | 366,015.96    | 657.64       | 23,552.27    | 2,552.35   | 392,778.22    |
| 3. 本期减少金额      |               |              |              |            |               |
| (1) 处置或报废      |               |              |              |            |               |
| 4. 期末余额        | 30,274,744.55 | 3,995,524.29 | 3,082,200.87 | 615,814.06 | 37,968,283.77 |
| <b>三、减值准备</b>  |               |              |              |            |               |
| 1. 期初余额        | 13,283,879.48 | 460,310.12   | 330,357.22   | 7,350.10   | 14,081,896.92 |
| 2. 本期增加金额      |               |              |              |            |               |
| (1) 计提         |               |              |              |            |               |
| 3. 本期减少金额      |               |              |              |            |               |
| (1) 处置或报废      |               |              |              |            |               |
| 4. 期末余额        | 13,283,879.48 | 460,310.12   | 330,357.22   | 7,350.10   | 14,081,896.92 |
| <b>四、账面价值</b>  |               |              |              |            |               |
| 1. 期末账面价值      | 10,063,355.20 | 47,822.71    | 987,724.10   | 7,957.92   | 11,106,859.93 |
| 2. 期初账面价值      | 10,429,371.16 | 48,480.35    | 1,011,276.37 | 10,510.27  | 11,499,638.15 |

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

适用 不适用

21、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

## 23、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 水域滩涂养殖权       | 合计            |
|------------|-------|-----|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |       |     |       |               |               |
| 1. 期初余额    |       |     |       | 58,781,972.40 | 58,781,972.40 |
| 2. 本期增加金额  |       |     |       |               |               |
| (1) 购置     |       |     |       |               |               |
| (2) 内部研发   |       |     |       |               |               |
| (3) 企业合并增加 |       |     |       |               |               |
| 3. 本期减少金额  |       |     |       |               |               |
| (1) 处置     |       |     |       |               |               |
| 4. 期末余额    |       |     |       | 58,781,972.40 | 58,781,972.40 |
| 二、累计摊销     |       |     |       |               |               |
| 1. 期初余额    |       |     |       | 20,214,894.53 | 20,214,894.53 |
| 2. 本期增加金额  |       |     |       | 2,056,410.82  | 2,056,410.82  |
| (1) 计提     |       |     |       | 2,056,410.82  | 2,056,410.82  |
| 3. 本期减少金额  |       |     |       |               |               |
| (1) 处置     |       |     |       |               |               |
| 4. 期末余额    |       |     |       | 22,271,305.35 | 22,271,305.35 |
| 三、减值准备     |       |     |       |               |               |
| 1. 期初余额    |       |     |       |               |               |
| 2. 本期增加金额  |       |     |       |               |               |
| (1) 计提     |       |     |       |               |               |
| 3. 本期减少金额  |       |     |       |               |               |
| (1) 处置     |       |     |       |               |               |
| 4. 期末余额    |       |     |       |               |               |
| 四、账面价值     |       |     |       |               |               |
| 1. 期末账面价值  |       |     |       | 36,510,667.05 | 36,510,667.05 |
| 2. 期初账面价值  |       |     |       | 38,567,077.87 | 38,567,077.87 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √ 不适用

其他说明：

√适用 □ 不适用

水域滩涂养殖权有效期一年，到期后免费续期，截止报告日，权证已到期，续期手续尚未办理完结。

**24、开发支出**适用 不适用**25、商誉****(1). 商誉账面原值**适用 不适用**(2). 商誉减值准备**适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**26、长期待摊费用**适用 不适用**(3). 递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异   |                |                |
| 可抵扣亏损      | 42,824,117.24  | 42,824,117.24  |
| 应收账款坏账准备   | 7,521,175.45   | 7,521,175.45   |
| 其他应收款坏账准备  | 24,266,824.26  | 24,266,824.26  |
| 存货跌价损失     | 1,833,743.11   | 1,833,743.11   |
| 固定资产减值准备   | 14,081,896.92  | 14,081,896.92  |
| 长期股权投资减值准备 | 119,917,458.08 | 119,917,458.08 |
| 合计         | 210,445,215.06 | 210,445,215.06 |

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2018 年 | 12,567,674.00 | 12,567,674.00 |    |
| 2020 年 | 17,425,261.78 | 17,425,261.78 |    |
| 2021 年 | 12,831,181.46 | 12,831,181.46 |    |
| 合计     | 42,824,117.24 | 42,824,117.24 | /  |

其他说明：

适用 不适用**27、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额      | 期初余额          |
|---------|-----------|---------------|
| 公益性生物资产 | 59,600.00 | 59,600.00     |
| 合伙企业份额  |           | 84,925,916.98 |
| 合计      | 59,600.00 | 84,985,516.98 |

其他说明：

深圳伟力达一号并购基金投资企业(有限合伙)因无法实现合伙协议约定的合伙目的，2018年4月10日经该基金合伙人大会决定解散，2018年4月25日公司收回解散款合计人民币9100万元，公司不再拥有该基金任何权益。

**28、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**适用 不适用**30、衍生金融负债**适用 不适用**31、应付票据**适用 不适用

**32、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 |              |              |
| 1 年以上 | 3,122,066.98 | 3,122,066.98 |
| 合计    | 3,122,066.98 | 3,122,066.98 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用√ 不适用

其他说明

□适用√ 不适用

**33、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 |            | 200,000.00 |
| 1 年以上 | 124,117.33 | 124,117.33 |
| 合计    | 124,117.33 | 324,117.33 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用√ 不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用√ 不适用

其他说明

□适用√ 不适用

**34、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 1,727,271.38 | 1,564,743.42 | 1,902,708.79 | 1,389,306.01 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 581,425.37   | 272,847.24   | 274,107.24   | 580,165.37   |
| 三、辞退福利         | 888.10       |              |              | 888.10       |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |              |              |              |
| 合计             | 2,309,584.85 | 1,837,590.66 | 2,176,816.03 | 1,970,359.48 |

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □ 不适用

单位: 元币种:人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,024,420.25 | 1,111,720.00 | 1,221,476.00 | 914,664.25   |
| 二、职工福利费       | 93,294.67    | 135,554.56   | 135,554.56   | 93,294.67    |
| 三、社会保险费       | 11,725.01    | 147,128.86   | 147,742.23   | 11,111.64    |
| 其中: 医疗保险费     | 10,944.72    | 137,324.40   | 137,882.28   | 10,386.84    |
| 工伤保险费         | 171.59       | 4,196.98     | 4,215.48     | 153.09       |
| 生育保险费         | 608.70       | 5,607.48     | 5,644.47     | 571.71       |
| 四、住房公积金       | 295,888.50   | 158,240.00   | 385,836.00   | 68,292.50    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 301,942.95   | 12,100.00    | 12,100.00    | 301,942.95   |
| 六、短期带薪缺勤      |              |              |              |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |              |              |              |
| 合计            | 1,727,271.38 | 1,564,743.42 | 1,902,708.79 | 1,389,306.01 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □ 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额       |
|----------|------------|------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 578,064.36 | 263,408.76 | 264,623.76 | 576,849.36 |
| 2、失业保险费  | 3,361.01   | 9,438.48   | 9,483.48   | 3,316.01   |
| 3、企业年金缴费 |            |            |            |            |
| 合计       | 581,425.37 | 272,847.24 | 274,107.24 | 580,165.37 |

其他说明:

□适用 √ 不适用

## 35、应交税费

√适用 □ 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 11,134,679.81 | 11,134,679.81 |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     | 1,317,641.02  | 1,317,641.02  |
| 企业所得税   | 20,863,503.75 | 20,863,503.75 |
| 个人所得税   | 74,611.34     | 74,581.34     |
| 城市维护建设税 | 579,096.57    | 579,096.57    |
| 印花税     | 99,273.33     | 99,273.33     |
| 房产税     | 23,222.51     | 23,222.51     |
| 土地使用税   | 442,403.55    | 442,403.55    |
| 教育费附加   | 327,700.22    | 327,700.22    |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 堤防费      | 144,580.25    | 144,580.25    |
| 地方教育发展基金 | 49,382.41     | 49,382.41     |
| 农业特产税    | 5,731,913.07  | 5,731,913.07  |
| 地方教育附加   | 11,833.38     | 11,833.38     |
| 合计       | 40,799,841.21 | 40,799,811.21 |

其他说明：

无

### 36、应付利息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 期末余额 | 期初余额         |
|-------------------|------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   |      |              |
| 企业债券利息            |      |              |
| 短期借款应付利息          |      | 5,569,315.07 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |      |              |
| 合计                |      | 5,569,315.07 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用√不适用

其他说明：

√适用□不适用

期初应付利息为应付中融国际信托有限公司信托借款利息，本期已全部偿还。

### 37、应付股利

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 135,701.80 | 135,701.80 |
| 合计    | 135,701.80 | 135,701.80 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

| 单位名称         | 期末数        | 期初数        |
|--------------|------------|------------|
| 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 |

**38、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 3,529,205.40  | 15,175,239.35 |
| 1 年以上 | 33,693,278.56 | 33,693,278.56 |
| 合计    | 37,222,483.96 | 48,868,517.91 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用√不适用

其他说明

√适用□ 不适用

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

| 单位名称           | 期末数        | 期初数           |
|----------------|------------|---------------|
| 北京华普联合商业投资有限公司 | 563,842.48 | 563,842.48    |
| 北京华普投资有限公司     |            | 12,692,785.62 |
| 合计             | 563,842.48 | 13,256,628.10 |

**39、持有待售负债**

□适用√不适用

**40、1 年内到期的非流动负债**

□适用√不适用

**41、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用√不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**42、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 质押借款 |      | 80,000,000.00 |
| 抵押借款 |      |               |

|      |  |               |
|------|--|---------------|
| 保证借款 |  |               |
| 信用借款 |  |               |
| 合计   |  | 80,000,000.00 |

长期借款分类的说明:

无

其他说明, 包括利率区间:

适用  不适用

2015年5月公司向中融国际信托有限公司信托借款8000万元,借款期限2015年5月15日至2016年5月14日,年利率16%,以公司持有的北京中地房地产开发有限公司49%股权作质押。2016年借款到期后双方同意,将原协议项下借款8000万元展期1年,展期期间的利率仍为16%/年,利息计算和原合同相同。2017年到期后双方同意将原协议项下借款8000万元展期2年,展期后的到期日为2019年5月15日。2018年5月,公司全部偿还该借款及利息。

### 43、应付债券

#### (1). 应付债券

适用  不适用

#### (2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用  不适用

#### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用  不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

### 44、长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款:

适用  不适用

### 45、长期应付职工薪酬

适用  不适用

### 46、专项应付款

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目      | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       | 形成原因 |
|---------|------------|------|------|------------|------|
| 产业技术研发费 | 200,000.00 |      |      | 200,000.00 |      |
| 合计      | 200,000.00 |      |      | 200,000.00 | /    |

其他说明：

无

#### 47、预计负债

适用 不适用

#### 48、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、其他非流动负债

适用 不适用

#### 50、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 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 |

其他说明：

无

#### 51、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 52、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 109,470,659.54 |      |      | 109,470,659.54 |
| 其他资本公积     | 22,613,303.93  |      |      | 22,613,303.93  |
| 合计         | 132,083,963.47 |      |      | 132,083,963.47 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 53、库存股

适用 不适用

## 54、其他综合收益

适用 不适用

## 55、专项储备

适用 不适用

## 56、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 25,187,220.38 |      |      | 25,187,220.38 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 25,187,220.38 |      |      | 25,187,220.38 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期              | 上期              |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -518,868,466.58 | -522,988,835.61 |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 | -               |
| 调整后期初未分配利润            | -518,868,466.58 | -522,988,835.61 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -10,462,360.43  | -15,579,884.22  |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |                 |
| 提取任意盈余公积              |                 |                 |
| 提取一般风险准备              |                 |                 |
| 应付普通股股利               |                 |                 |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                 |
| 期末未分配利润               | -529,330,827.01 | -538,568,719.83 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 58、营业收入和营业成本

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        |            | 上期发生额        |              |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本         | 收入           | 成本           |
| 主营业务 | 834,371.00   | 513,127.00 | 1,633,965.63 | 817,187.69   |
| 其他业务 | 873,700.06   | 276,193.16 | 1,192,063.11 | 1,001,865.41 |
| 合计   | 1,708,071.06 | 789,320.16 | 2,826,028.74 | 1,819,053.10 |

## 59、税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额    | 上期发生额    |
|---------|----------|----------|
| 消费税     |          |          |
| 营业税     |          | 2,259.87 |
| 城市维护建设税 | 895.66   | 194.96   |
| 教育费附加   | 383.86   | 53.16    |
| 资源税     |          |          |
| 房产税     |          |          |
| 土地使用税   |          |          |
| 车船使用税   |          |          |
| 印花税     |          |          |
| 地方教育费附加 | 191.93   | 35.44    |
| 其他      | 4,091.18 |          |
| 合计      | 5,562.63 | 2,543.43 |

其他说明：

无

## 60、销售费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目  | 本期发生额 | 上期发生额    |
|-----|-------|----------|
| 业务费 |       | 2,504.00 |
| 广告费 |       | 1,942.00 |
| 合计  | 0.00  | 4,446.00 |

其他说明：

无

## 61、管理费用

适用 不适用

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   | 2,394,686.18 | 2,025,248.38 |
| 中介咨询广告费 | 2,340,000.00 | 518,000.00   |
| 差旅费     | 257,325.96   | 176,706.52   |
| 办公费     | 184,306.24   | 282,292.15   |
| 折旧费     | 239,015.60   | 268,232.40   |
| 税费      | 40.00        | 41,241.88    |
| 董事会经费   | 240,000.03   | 215,000.00   |
| 无形资产摊销  | 2,056,410.82 | 2,056,410.82 |
| 业务招待费   | 317,195.42   | 282,060.69   |
| 广告费     | 40,427.00    |              |
| 水电及邮电费用 | 24,762.20    |              |
| 租赁及维修费用 | 52,923.00    |              |
| 党务费用    | 15,704.00    |              |
| 其他      | 88,062.74    | 552,352.92   |
| 合计      | 8,250,859.19 | 6,417,545.76 |

其他说明：

无

## 62、财务费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 2,917,260.27 | 4,843,835.62 |
| 利息收入 | -348,858.16  | -10,410.34   |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 手续费支出 | 3,138.00     | 3,750.50     |
| 合计    | 2,571,540.11 | 4,837,175.78 |

其他说明：

无

### 63、资产减值损失

适用 不适用

### 64、公允价值变动收益

适用 不适用

### 65、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -6,995,165.86 | -5,436,909.92 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                | 36,100.00     |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |               |
| 收回在合伙企业中所占份额取得的投资收益              | 6,074,083.02  |               |
| 合计                               | -884,982.84   | -5,436,909.92 |

其他说明：

无

### 66、资产处置收益

适用 不适用

### 67、其他收益

适用 不适用

### 68、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

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 | 368,970.96 |       | 368,970.96    |
| 其中：固定资产处置利得 |            |       |               |
| 无形资产处置利得    |            |       |               |
| 债务重组利得      |            |       |               |
| 非货币性资产交换利得  |            |       |               |
| 接受捐赠        |            |       |               |
| 政府补助        |            |       |               |
| 合计          | 368,970.96 |       | 368,970.96    |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期营业外收入为鲁卫东交回蔬菜加工厂拆迁补偿款。

## 69、营业外支出

适用 不适用

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 | 30,000.00 |       |               |
| 其中：固定资产处置损失 |           |       |               |
| 无形资产处置损失    |           |       |               |
| 债务重组损失      |           |       |               |
| 非货币性资产交换损失  |           |       |               |
| 对外捐赠        | 9,000.00  |       |               |
| 合计          | 39,000.00 |       |               |

其他说明：

无

## 70、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**71、其他综合收益**

□适用√不适用

**72、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 收到关联单位往来款 |              | 12,806,000.00 |
| 利息收入      | 344,648.29   |               |
| 其他        | 1,922,246.21 | 3,738,412.45  |
| 合计        | 2,266,894.50 | 16,544,412.45 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------|---------------|--------------|
| 支付关联公司往来款 | 12,692,785.62 |              |
| 管理费用及其他   | 4,709,332.01  | 2,033,046.03 |
| 合计        | 17,402,117.63 | 2,033,046.03 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用√不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用√不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用√不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用√不适用

## 73、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | -10,464,222.91 | -15,691,645.25 |
| 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          | 392,778.22     | 1,132,703.64   |
| 无形资产摊销                           | 2,056,410.82   | 2,056,410.82   |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 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）                  | 2,917,260.27   | 4,843,835.62   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -884,982.84    | 5,436,909.92   |
| 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）                 |                | 78,488.95      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 1,740,422.17   | -481,988.97    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -13,239,879.89 | 14,691,757.10  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -17,482,214.16 | 12,066,471.83  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 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                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 55,021,054.38  | 4,674,173.24   |
| 减：现金的期初余额                        | 69,153,743.88  | 5,407,701.41   |
| 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                     | -14,132,689.50 | -733,528.17    |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                          | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 55,021,054.38 | 69,153,743.88 |
| 其中：库存现金                     | 41,630.33     | 12,684.04     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 54,979,424.05 | 69,141,059.84 |
| 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              | 55,021,054.38 | 69,153,743.88 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |               |

其他说明：

□适用√不适用

**74、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用√不适用

**75、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用√不适用

**76、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

□适用√不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用√不适用

**77、套期**

□适用√不适用

## 78、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 79、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □ 不适用

| 子公司名称             | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例(%) |        | 取得方式 |
|-------------------|-------|------|------|---------|--------|------|
|                   |       |      |      | 直接      | 间接     |      |
| 湖北武华投资有限公司        | 湖北鄂州  | 湖北鄂州 | 实业投资 | 96.67   | 3.33   | 设立   |
| 鄂州市武昌鱼生态农业发展有限公司  | 湖北鄂州  | 湖北鄂州 | 养殖业  |         | 100.00 | 设立   |
| 鄂州市武昌鱼生态水产有限公司    | 湖北鄂州  | 湖北鄂州 | 养殖业  |         | 100.00 | 设立   |
| 鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司 | 湖北鄂州  | 湖北鄂州 | 养殖业  | 100.00  |        | 设立   |
| 鄂州市武昌鱼良种场渔业开发有限公司 | 湖北鄂州  | 湖北鄂州 | 养殖业  | 100.00  |        | 设立   |
| 鄂州市武昌鱼月山渔业开发有限公司  | 湖北鄂州  | 湖北鄂州 | 养殖业  | 100.00  |        | 设立   |
| 鄂州市武昌鱼花马湖渔业开发有限公司 | 湖北鄂州  | 湖北鄂州 | 养殖业  | 100.00  |        | 设立   |
| 鄂州市武昌鱼鸭儿湖渔业开发有限公司 | 湖北鄂州  | 湖北鄂州 | 养殖业  | 100.00  |        | 设立   |
| 鄂州市武昌鱼投资有限公司      | 湖北鄂州  | 湖北鄂州 | 实业投资 | 99.91   |        | 设立   |
| 鄂州市武四湖水产品开发有限公司   | 湖北鄂州  | 湖北鄂州 | 养殖业  | 98.28   |        | 设立   |
| 北京中地房地产经纪有限公司     | 北京    | 北京   | 房产经纪 | 80.00   |        | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □ 不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| 鄂州市武昌鱼投资有限公司 | 0.09         |              |                | 69,819.18  |

|                 |       |           |  |              |
|-----------------|-------|-----------|--|--------------|
| 鄂州市武四湖水产品开发有限公司 | 1.72  | -1,862.48 |  | 90,011.32    |
| 北京中地房地产经纪有限公司   | 20.00 |           |  | 1,219,329.93 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称          | 期末余额          |              |               |              |            |              | 期初余额          |              |               |              |            |              |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|--------------|
|                | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债         | 非流动负债      | 负债合计         | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债         | 非流动负债      | 负债合计         |
| 鄂州武昌鱼投资有限公司    | 76,055,966.80 | 3,441,937.99 | 79,497,904.79 | 1,721,035.75 | 200,000.00 | 1,921,035.75 | 76,055,966.80 | 3,441,937.99 | 79,497,904.79 | 1,721,035.75 | 200,000.00 | 1,921,035.75 |
| 鄂州武四湖水产品开发有限公司 | 12,620,648.74 | 687,584.89   | 13,308,233.63 | 8,075,017.23 | 0.00       | 8,075,017.23 | 12,679,888.74 | 736,618.37   | 13,416,517.11 | 8,075,017.23 |            | 8,075,017.23 |
| 北京中地房地产经纪有限公司  | 7,235,563.70  | 10,855.50    | 7,246,419.20  | 1,149,769.57 | 0.00       | 1,149,769.57 | 7,235,563.70  | 10,855.50    | 7,246,419.20  | 1,149,769.57 |            | 1,149,769.57 |

| 子公司名称           | 本期发生额     |             |             |          | 上期发生额      |             |             |            |
|-----------------|-----------|-------------|-------------|----------|------------|-------------|-------------|------------|
|                 | 营业收入      | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量 | 营业收入       | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量   |
| 鄂州市武昌鱼投资有限公司    |           |             |             |          |            |             |             |            |
| 鄂州市武四湖水产品开发有限公司 | 75,000.00 | -108,283.48 | -108,283.48 |          | 0.00       | -226,882.51 | -226,882.51 |            |
| 北京中地房地产经纪有限公司   |           |             |             |          | 382,846.63 | -219,306.91 | -219,306.91 | 934,400.41 |

其他说明：

无

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用√不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用□不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称   | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|-------|---------|----|---------------------|
|               |       |     |       | 直接      | 间接 |                     |
| 北京中地房地产开发有限公司 | 北京    | 北京  | 房地产开发 | 49.00   |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用√不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额      |  | 期初余额/ 上期发生额      |  |
|----------------------|------------------|--|------------------|--|
|                      | 中地公司             |  | 中地公司             |  |
| 流动资产                 | 2,541,577,303.25 |  | 2,541,783,341.36 |  |
| 非流动资产                | 84,935,611.98    |  | 86,526,544.60    |  |
| 资产合计                 | 2,626,512,915.23 |  | 2,628,309,885.96 |  |
| 流动负债                 | 2,582,743,641.58 |  | 2,569,118,629.44 |  |
| 非流动负债                |                  |  |                  |  |
| 负债合计                 | 2,582,743,641.58 |  | 2,569,118,629.44 |  |
| 少数股东权益               | 1,449,403.90     |  | 1,725,085.50     |  |
| 归属于母公司股东权益           | 42,144,960.60    |  | 57,466,171.02    |  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 20,651,030.69    |  | 28,158,423.80    |  |
| 调整事项                 |                  |  |                  |  |
| --商誉                 |                  |  |                  |  |
| --内部交易未实现利润          |                  |  |                  |  |
| --其他                 |                  |  |                  |  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 41,372,745.93    |  | 48,367,911.79    |  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |  |                  |  |
| 营业收入                 | 3,473,602.70     |  | 9,146,570.91     |  |
| 净利润                  | -14,560,934.72   |  | -11,095,734.54   |  |
| 终止经营的净利润             |                  |  |                  |  |

|                 |                |  |                |  |
|-----------------|----------------|--|----------------|--|
| 其他综合收益          |                |  |                |  |
| 综合收益总额          | -14,560,934.72 |  | -11,095,734.54 |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |                |  |                |  |

其他说明  
无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**十一、公允价值的披露**

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

| 母公司名称        | 注册地 | 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(%) |
|--------------|-----|------|--------|-----------------|------------------|
| 北京华普产业集团有限公司 | 北京  | 综合   | 35,000 | 20.77           | 20.77            |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是无

其他说明:

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

| 子公司全称             | 子公司类型   | 企业类型   | 注册地  | 业务性质 | 注册资本(万元) | 持股比例%  | 表决权比例% |
|-------------------|---------|--------|------|------|----------|--------|--------|
| 鄂州市武昌鱼投资有限公司      | 控股子公司   | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 实业投资 | 9434.00  | 99.91  | 99.91  |
| 湖北武华投资有限公司        | 全资子公司   | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 实业投资 | 6000.00  | 100.00 | 100.00 |
| 鄂州市武四湖水产品开发有限公司   | 控股子公司   | 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     | 控股子公司   | 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  | 二级全资子公司 | 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    | 三级全资子公司 | 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 | 全资子公司   | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 养殖业  | 1000.00  | 100.00 | 100.00 |
| 鄂州市武昌鱼良种场渔业开发有限公司 | 全资子公司   | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 养殖业  | 500.00   | 100.00 | 100.00 |
| 鄂州市武昌鱼月山渔业开发有限公司  | 全资子公司   | 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 | 全资子公司   | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 养殖业  | 1000.00  | 100.00 | 100.00 |
| 鄂州市武昌鱼鸭儿湖渔业开发有限公司 | 全资子公司   | 有限责任公司 | 湖北鄂州 | 养殖业  | 1000.00  | 100.00 | 100.00 |

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

| 联营企业名称        | 主要经营地 | 注册地 | 注册资本   | 业务性质  | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|--------|-------|---------|----|---------------------|
|               |       |     |        |       | 直接      | 间接 |                     |
| 北京中地房地产开发有限公司 | 北京    | 北京  | 4000万元 | 房地产开发 | 49.00   |    | 权益法                 |

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------|
| 北京华普国际大厦有限公司 | 母公司的控股子公司   |
| 华普朝阳超市有限公司   | 母公司的控股子公司   |
| 北京华普科技企业有限公司 | 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 |
| 青岛华普商务会馆有限公司       | 其他        |
| 青岛华普物业管理有限公司       | 其他        |
| 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        |
| 青岛华普大厦有限责任公司       | 其他        |
| 北京华普馨园置业有限责任公司     | 其他        |
| 贵州黔锦矿业有限公司         | 其他        |
| 鄂州市武昌鱼三山湖渔业开发有限公司  | 其他        |
| 鄂州市武昌鱼出口基地渔业开发有限公司 | 其他        |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项**

**(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

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 | 563,842.48 | 563,842.48    |
| 其他应付款 | 北京华普投资有限公司     |            | 12,692,785.62 |

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、股份支付**

**1、股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、其他

适用 不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、其他

适用 不适用

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、利润分配情况

适用 不适用

#### 3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

适用 不适用

##### (2). 未来适用法

适用 不适用

#### 2、债务重组

适用 不适用

#### 3、资产置换

##### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1)、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2)、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3)、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 分部 1           | 分部间抵销 | 合计             |
|---------------------------|----------------|-------|----------------|
| 一、营业收入                    | 1,708,071.06   |       | 1,708,071.06   |
| 其中：对外交易收入                 | 1,708,071.06   |       | 1,708,071.06   |
| 分部间交易收入                   |                |       |                |
| 二、对联营和合营企业的投资收益           | -6,995,165.86  |       | -6,995,165.86  |
| 三、资产减值损失                  |                |       |                |
| 四、利润总额                    | -10,464,222.91 |       | -10,464,222.91 |
| 五、所得税费用                   |                |       |                |
| 六、净利润                     | -10,464,222.91 |       | -10,464,222.91 |
| 七、资产总额                    | 221,731,326.03 |       | 221,731,326.03 |
| 八、负债总额                    | 83,574,570.76  |       | 83,574,570.76  |
| 九、其他重要的非现金项目              | -6,995,165.86  |       | -6,995,165.86  |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额 | -6,995,165.86  |       | -6,995,165.86  |

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用

## (4). 其他说明:

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 种类                    | 期末余额         |        |              |          |      | 期初余额         |        |              |          |      |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|----------|------|--------------|--------|--------------|----------|------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值 | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值 |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |      | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |              |          |      |              |        |              |          |      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  |              |        |              |          |      |              |        |              |          |      |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,565,507.01 | 70.90  | 4,565,507.01 | 100.00   |      | 4,565,507.01 | 70.90  | 4,565,507.01 | 100.00   |      |
| 合计                    | 4,565,507.01 | /      | 4,565,507.01 | /        |      | 4,565,507.01 | /      | 4,565,507.01 | /        |      |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 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   | 100.00 | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 中湖(吴志明)   | 466,914.30   | 466,914.30   | 100.00 | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 黄石花湖猪场(余) | 751,600.00   | 751,600.00   | 100.00 | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 华农鸡场      | 451,902.35   | 451,902.35   | 100.00 | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 其他不重大户    | 2,372,616.36 | 2,372,616.36 | 100.00 | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 合计        | 4,565,507.01 | 4,565,507.01 | 100.00 | -             |

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

| 单位名称      | 与本公司关系 | 期末余额         | 账龄   | 占应收账款总额的比例 | 期初余额         |
|-----------|--------|--------------|------|------------|--------------|
| 黄石花湖猪场(余) | 非关联方   | 751,600.00   | 3年以上 | 16.46      | 751,600.00   |
| 花湖分场      | 非关联方   | 522,474.00   | 3年以上 | 11.44      | 522,474.00   |
| 中湖(吴志明)   | 非关联方   | 466,914.30   | 3年以上 | 10.23      | 466,914.30   |
| 华农鸡场      | 非关联方   | 451,902.35   | 3年以上 | 9.90       | 451,902.35   |
| 谈金益       | 非关联方   | 185,100.00   | 3年以上 | 4.05       | 185,100.00   |
| 合计        |        | 2,377,990.65 |      | 52.08      | 2,377,990.65 |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                        | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值         | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值         |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 3,432,427.70  | 19.49  | 3,432,427.70  | 100.00   |              | 3,432,427.70  | 22.10  | 3,432,427.70  | 100.00   |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 3,898,733.64  | 22.14  | 542,603.31    | 13.92    | 3,356,130.33 | 1,820,689.49  | 11.72  | 542,603.32    | 29.80    | 1,278,086.17 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 10,276,471.34 | 58.36  | 10,276,471.34 | 100.00   |              | 10,276,471.34 | 66.18  | 10,276,471.34 | 100.00   |              |
| 合计                     | 17,607,632.68 | /      | 14,251,502.35 | /        | 3,356,130.33 | 15,529,588.53 | /      | 14,251,502.36 | /        | 1,278,086.17 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额         |              |        |              |
|------------|--------------|--------------|--------|--------------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由         |
| 鄂州市贸易房地产公司 | 2,032,427.70 | 2,032,427.70 | 100.00 | 账龄较长，收回可能性极小 |
| 渔工商总公司     | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | 100.00 | 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款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |            |       |
|------------|--------------|------------|-------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内      |              |            |       |
| 其中：1 年以内分项 |              |            |       |
| 1 年以内小计    | 2,521,736.23 | 22,184.60  | 5.00  |
| 1 至 2 年    | 50,000.00    | 5,000.00   | 10.00 |
| 2 至 3 年    | 493,600.00   | 98,720.00  | 20.00 |
| 3 年以上      | 833,397.41   | 416,698.71 | 50.00 |
| 合计         | 3,898,733.64 | 542,603.31 | 22.14 |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

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

| 其他应收款内容   | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例(%) | 理由            |
|-----------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 鄂州市水利局    | 840,000.00    | 840,000.00    | 100.00  | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 吴冶城       | 800,000.00    | 800,000.00    | 100.00  | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 国税东城分局    | 778,410.00    | 778,410.00    | 100.00  | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 红莲湖开发公司   | 545,000.00    | 545,000.00    | 100.00  | 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    | 100.00  | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 长农财政局     | 240,834.39    | 240,834.39    | 100.00  | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 其他不重大户    | 6,543,755.85  | 6,543,755.85  | 100.00  | 账龄较长, 收回可能性极小 |
| 合计        | 10,276,471.34 | 10,276,471.34 |         |               |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用  不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 单位名称       | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------------|-------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 鄂州市贸易房地产公司 | 非关联方  | 2,032,427.70 | 3 年以上 | 11.54               | 2,032,427.70 |
| 渔工商总公司     | 非关联方  | 1,400,000.00 | 3 年以上 | 7.95                | 1,400,000.00 |
| 鄂州市水利局     | 非关联方  | 840,000.00   | 3 年以上 | 4.77                | 840,000.00   |
| 吴冶城        | 非关联方  | 800,000.00   | 3 年以上 | 4.54                | 800,000.00   |
| 鄂州国税局东城分局  | 非关联方  | 778,410.00   | 3 年以上 | 4.42                | 778,410.00   |
| 合计         | /     | 5,850,837.70 | /     | 33.22               | 5,850,837.70 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用  不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

## 3、长期股权投资

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

| 项目         | 期末余额           |                |                | 期初余额           |                |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 225,467,066.40 |                | 225,467,066.40 | 225,467,066.40 |                | 225,467,066.40 |
| 对联营、合营企业投资 | 161,290,204.01 | 119,917,458.08 | 41,372,745.93  | 168,285,369.87 | 119,917,458.08 | 48,367,911.79  |
| 合计         | 386,757,270.41 | 119,917,458.08 | 266,839,812.33 | 393,752,436.27 | 119,917,458.08 | 273,834,978.19 |

## (1) 对子公司投资

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

| 被投资单位             | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 鄂州武昌鱼投资有限公司       | 94,255,094.00  |      |      | 94,255,094.00  |          |          |
| 鄂州市武四湖水产品开发有限公司   | 1,430,000.00   |      |      | 1,430,000.00   |          |          |
| 湖北武华投资有限公司        | 58,000,000.00  |      |      | 58,000,000.00  |          |          |
| 北京中地房地产经纪公司       | 800,000.00     |      |      | 800,000.00     |          |          |
| 鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司 | 21,782,823.46  |      |      | 21,782,823.46  |          |          |
| 鄂州市武昌鱼鸭儿湖渔业开发有限公司 | 25,842,775.97  |      |      | 25,842,775.97  |          |          |
| 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  |          |          |
| 鄂州市武昌鱼良种场渔业开发有限公司 | 5,350,917.13   |      |      | 5,350,917.13   |          |          |
| 鄂州市武昌鱼月山渔业开发有限公司  | 1,046,206.18   |      |      | 1,046,206.18   |          |          |
| 合计                | 225,467,066.40 |      |      | 225,467,066.40 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |    |            |      |      |        |      |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------|------|--------|----|------------|------|------|--------|------|----|------|----------|
|      |      | 追加     | 减少 | 权益法下确认的投资损 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放现金 | 计提减值 | 其他 |      |          |

|               |                | 投 | 投 | 益             | 收益 | 变动 | 股利或 | 准备 |                |                |
|---------------|----------------|---|---|---------------|----|----|-----|----|----------------|----------------|
|               |                | 资 | 资 |               | 调整 |    | 利润  |    |                |                |
| 一、合营企业        |                |   |   |               |    |    |     |    |                |                |
| 小计            |                |   |   |               |    |    |     |    |                |                |
| 二、联营企业        |                |   |   |               |    |    |     |    |                |                |
| 北京中地房地产开发有限公司 | 168,285,369.87 |   |   | -6,995,165.86 |    |    |     |    | 161,290,204.01 | 119,917,458.08 |
| 小计            | 168,285,369.87 |   |   | -6,995,165.86 |    |    |     |    | 161,290,204.01 | 119,917,458.08 |
| 合计            | 168,285,369.87 |   |   | -6,995,165.86 |    |    |     |    | 161,290,204.01 | 119,917,458.08 |

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      |           | 上期发生额      |           |
|------|------------|-----------|------------|-----------|
|      | 收入         | 成本        | 收入         | 成本        |
| 主营业务 |            |           |            |           |
| 其他业务 | 476,504.86 | 98,413.68 | 244,174.76 | 98,413.68 |
| 合计   | 476,504.86 | 98,413.68 | 244,174.76 | 98,413.68 |

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |               |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -6,995,165.86 | -5,436,909.92 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                | 36,100.00     |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |               |
| 收回在合伙企业中所占份额取得的投资收益              | 6,074,083.02  |               |
| 合计                               | -884,982.84   | -5,436,909.92 |

#### 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目  | 金额           | 说明                      |
|---|--------------|-------------------------|
| 非流动资产处置损益   | 6,110,183.02 | 收回伟力达基金投资及持有至到期投资所取得的收益 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |              |                         |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   |              |                         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |              |                         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |              |                         |
| 非货币性资产交换损益  |              |                         |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |                         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |                         |
| 债务重组损益  |              |                         |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |                         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |                         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |                         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |                         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |                         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |                         |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |                         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |                         |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |                         |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |                         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 329,970.96   | 主要包括收回的拆迁补偿款            |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |                         |
| 所得税影响额  |              |                         |
| 少数股东权益影响额   |              |                         |
| 合计  | 6,440,153.98 |                         |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用√不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>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          | -7.3674            | -0.0206 | -0.0206 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -11.9024           | -0.0332 | -0.0332 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 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  |
|        | 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 |
|        | 2018年半年度报告全文及摘要                      |
|        | 审议2018年半年度报告全文及摘要的董事会决议及监事会决议文件      |

董事长：高士庆

董事会批准报送日期：2018-08-29

### 修订信息

√适用□不适用

| 报告版本号    | 更正、补充公告<br>发布时间 | 更正、补充公告内容  |
|----------|-----------------|--|
| 2018-006 | 2018-01-28      | 更正关于公司 2017 年年度业绩预盈的公告（详见公司于 2018 年 1 月 29 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）。        |
| 2018-018 | 2018-05-02      | 更正关于提前偿还中融信托 8000 万贷款提示性公告的公告。（详见公司于 2018 年 5 月 3 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）。 |