

湖北武昌鱼股份有限公司

600275



2013 年年度股东大会资料

湖北武昌鱼股份有限公司 2013 年年度股东大会

(一) 会议时间：2014 年 5 月 22 日上午 10:00 时。

(二) 会议地点：北京华普国际大厦十七层

(三) 会议议题（见附件）：

- 1、审议 2013 年度董事会工作报告
- 2、审议 2013 年度财务决算报告
- 3、2013 年度利润分配预案
- 4、审议公司 2013 年度报告全文及摘要
- 5、关于续聘会计师事务所并确定其报酬的议案
- 6、审议 2013 年度监事会工作报告
- 7、关于修改《公司章程》的议案

(四) 出席会议对象：A、公司董事、监事、高级管理人员及聘任律师；B、截止 2014 年 5 月 19 日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东。

(五) 登记办法

出席会议的股东须持本人身份证、股东帐户卡（受委托需持书面的股东授权委托书、本人身份证和股东代码卡）于 2014 年 5 月 20 日上午 9:30-11:30, 下午 1:00-5:30 到北京市东城区东四十条华普花园 D2503 办理登记手续, 异地股东可来信或传真方式登记。

(六) 其他事项：

A、会期半天，交通、食宿费用自理；

B、地址：北京市朝阳区朝阳门外大街华普国际大厦十七层，邮编 100020，联系电话 010-84094197，传真 010-84094197；

C、联系人：许轼

2013 年度股东大会
会议议题一

湖北武昌鱼股份有限公司

2013 年度董事会工作报告

各位股东代表：

见公司年报全文 9-14 页

请各位股东代表审议

2013 年度股东大会
会议议题二

湖北武昌鱼股份有限公司 关于 2013 年度财务决算的议案

各位股东代表：

根据公司 2013 年度经营状况，编制公司 2013 年度财务决算简表如下：

金额单位：元

项 目	本期金额	项 目	本期金额
营业总收入	11,740,973.18	营业外收入	248,132.00
营业成本	8,074,368.77	营业外支出	10,000.00
营业税金及附加	231,002.81	利润总额	-38,927,934.63
销售费用	104,966.11	所得税费用	93,997.07
管理费用	21,718,539.33	净利润	-39,021,931.70
财务费用	-12,549.33	归属于母公司所有者的 净利润	-39,062,050.80
资产减值损失	7,515,597.74	少数股东损益	40,119.10

请各位股东代表审议

2013 年度股东大会
会议议题三

湖北武昌鱼股份有限公司 2013 年度利润分配预案

各位股东代表：

2013 年公司实现营业收入 11,740,973.18 元，实现利润总额 -38,927,934.63 元，实现归属于上市公司股东的净利润-39,062,050.80 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-39,182,582.80 元。因母公司累计未分配利润为负数，公司决定 2013 年不进行利润分配。

请各位股东代表审议

2013 年度股东大会
会议议题四

湖北武昌鱼股份有限公司

600275

2013 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）**为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。**

四、 公司负责人高士庆、主管会计工作负责人张旭及会计机构负责人（会计主管人员）张旭声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

2013 年公司实现营业收入 11,740,973.18 元，实现利润总额-38,927,934.63 元，实现归属于上市公司股东的净利润-39,062,050.80 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-39,182,582.80 元。因母公司累计未分配利润为负数，公司决定 2013 年不进行利润分配。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	9
第二节	公司简介.....	10
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	12
第四节	董事会报告.....	13
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第八节	公司治理.....	28
第九节	内部控制.....	32
第十节	财务会计报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	88

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

二、 重大风险提示：

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	湖北省鄂州市洋澜路中段东侧第三幢第四层
公司注册地址的邮政编码	436000
公司办公地址	湖北省鄂州市洋澜路中段东侧第三幢第四层
公司办公地址的邮政编码	436000
公司网址	http://www.wuchangyu.com.cn
电子信箱	wuchangyu@263.net

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资发展部(董秘办)

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司系由武昌鱼集团作为主要发起人，联合鄂州市建设投资公司、湖北凤凰山庄股份有限公司、湖北辰隆经济开发公司、鄂州市市场开发服务中心共同发起，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 17,458.09 万元。经中国证监会证监发行[2000]104 号文批准，公司于 2000 年 7 月在上交所公开发行社会公众股 7,000

万股，发行后总股本为 24,458.09 万股，其中国有法人股 17,276.55 万股、法人股 181.54 万股、社会公众股 7,000 万股。2000 年 8 月 10 日，公司股票在上交所上市。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

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

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

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

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号 11 层
	签字会计师姓名	覃丽君 蹇小平

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
营业收入	11,740,973.18	13,101,569.68	-10.38	13,537,591.00
归属于上市公司股东的净利润	-39,062,050.80	5,117,053.41	-863.37	-29,578,786.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-39,182,582.80	-22,649,144.48	不适用	-34,832,747.65
经营活动产生的现金流量净额	-17,039,192.65	-19,292,382.31	不适用	-12,224,555.57
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末 增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	214,361,292.35	253,423,343.15	-15.41	223,385,423.43
总资产	314,798,697.55	345,506,602.69	-8.89	2,817,878,418.34

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元/股)	-0.0768	0.0101	-860.40	-0.0581
稀释每股收益 (元/股)	-0.0768	0.0101	-860.40	-0.0581
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0770	-0.0445	不适用	-0.0685
加权平均净资产收益率 (%)	-16.7009	2.1500	减少 18.85 个百分点	-12.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-16.7524	-9.5000	减少 7.25 个百分点	-14.62

主要会计数据	2013 年	2012 年	本年末比 上年末增 2011 年 减 (%)	
资产总额	314,798,697.55	345,506,602.69	-3.15	2,817,878,418.34
负债总额	98,566,293.45	90,252,266.89	9.21	2,587,464,221.01
归属于上市公司股东的所有者权益	214,361,292.35	253,423,343.15	-15.41	223,385,423.43
营业总收入	11,740,973.18	13,101,569.68	-10.38	13,537,591.00
营业利润	-39,166,066.63	5,332,696.75	-834.45	-34,370,855.19
利润总额	-38,927,934.63	5,247,225.93	-841.88	-30,248,650.60
经营活动产生的现金流量净额	-17,039,192.65	-19,292,382.31	11.68	-12,224,555.57
总股本	508,837,238.00	508,837,238.00	0.00	508,837,238.00

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益		27,851,668.71	1,196,323.20
除上述各项之外的其他	238,132.00	-85,470.82	4,122,204.59

营业外收入和支出			
少数股东权益影响额	-117,600.00		-64,566.14
合计	120,532.00	27,766,197.89	5,253,961.65

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司主要从事淡水鱼类及其它水产品养殖，拥有自有及租赁水面 80,000 多亩，由于流动资金短缺，公司水面长期租赁给承包户经营。

公司本期实现营业收入 11,740,973.18 元，比上年同期的 13,101,569.68 元减少了 10.38%；实现利润总额-38,927,934.63 元，实现归属于上市公司股东的净利润-39,062,050.80 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-39,182,582.80 元。

本期营业收入少，并大额亏损，主要是公司农业资产几乎全部外租，没有自主经营，没有营业收入，此外公司 2013 年实行重大资产重组产生大量中介费用，以致出现亏损。

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、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,740,973.18	13,101,569.68	-10.38
营业成本	8,074,368.77	7,427,418.02	8.71
销售费用	104,966.11	45,630.42	130.04
管理费用	21,718,539.33	21,449,903.87	1.25
财务费用	-12,549.33	4,564,879.66	-100.27
经营活动产生的现金流量净额	-17,039,192.65	-19,292,382.31	
投资活动产生的现金流量净额	-729,796.00	34,928,362.88	-102.09

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年 10 月，股份公司全资子公司鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司收购鄂州市绿维康食品有限公司 51% 的股权，从 2012 年 10 月起鄂州市绿维康食品有限公司纳入本公司合并范围。该公司系农产品加工销售企业，产品销售季节性较强。2012 年度公司合并报表中鄂州市绿维康食品有限公司营业收入为 4,009,499.63 元，是驱动公司业务收入变化的主要因素。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
农产品加工	7,723,973.18	6,709,999.31	13.13	92.64	81.89	增加 5.13 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农产品	7,723,973.18	6,709,999.31	13.13	92.64	81.89	增加 5.13 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
省内	7,723,973.18	92.64

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,837,557.21	0.58	19,606,545.86	5.32	-90.63
应收账款	1,284,065.19	0.41	601,715.94	0.16	113.40
其他应收款	39,333,798.73	12.49	26,476,276.17	7.66	48.56
存货	1,032,248.78	0.33	561,896.01	0.15	83.71
预收款项	159,117.33	0.05	377,071.79	0.10	-57.80
应付账款	4,497,826.45	1.43	3,586,222.44	1.04	25.42

货币资金：上期转让中地公司股权所收到的现金

应收账款：期末尚未收回的销售款增加

其他应收款：关联方往来增加

存货：期末库存商品及材料增加

预收款项：部分预收款项本期转收入

应付账款：应付购货款项增加

2、 其他情况说明

无

(四) 核心竞争力分析

1、 资产

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

2、 人员、技术

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

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司无对外投资。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
金达担保	70,000,000.00		11.53	70,000,000.00			长期股权投资	购买
合计	70,000,000.00		/	70,000,000.00			/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

本年度公司无其他投资理财及衍生品投资事项。

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 主要子公司、参股公司分析

1、 金达担保

注册资本：人民币 55000 万元

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

本公司投资 7000 万元人民币持有 11.53% 的股份，截止本报告期末，金达担保公司总资产 660,618,767.01 元，净资产 611,574,708.28 元，主营业务收入 33,343,782.00 元，主营业务利润 5,442,843.59 元。

2、 中地公司

注册资本：人民币 4000 万元

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 2,655,624,549.63 元，净资产 148,285,194.49 元，营业收入 53,949,947.97 元，营业利润-26,504,124.88 元，净利润-27,095,718.76 元。

5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

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

公司目前主要从事淡水鱼类及其它水产品养殖、加工、销售等相关业务,由于公司现有业务均未能有效开展,最近几年一直处于盈利能力较弱甚至亏损的状态。2014 年公司将重点进行“调整、完善、提高”,坚持落实“开源节流,提高管理效率”的经营方针。

公司将在 2014 年将在合适的时机将逐步收回对外租赁的到期养殖水面及加工企业,一方面实行公司自主经营,自主研发,消化不利因素影响,确保营业收入和利润同步增加,另一方面将积极引进投资人对现有农业资产进行综合开发利用,增加营业务收入,恢复上市公司的持续经营能力,解决目前公司所处的困境。

(二) 公司发展战略

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

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

此外公司将在未来的发展中,整合或收购优质资产,改善公司的资本结构,增强抵御风险的能力,促进产业链的深化和延伸以及跨行业发展,提升整体盈利能力使公司实现行业转型。

(三) 经营计划

公司 2013 年主营业务几乎停滞,营业收入不大的情况下,积极探索、尝试建设以苗种、养殖、休闲观光、加工等完整的渔业产业链。合理开发精品园区的养殖、休闲等项目,搞好休闲观光渔业,增加公司的经济和社会效益。但由于资金问题并没有取得很好的效果。

公司在 2014 年将继续盘活现有农业资产,加大对农业的投入,大力发展农业,大幅提高营业收入,争取营业收入和利润比 2013 年有 50% 以上的提高。2013 年由于公司启动资产重组,中介费用很高,2014 将控制成本。

另外公司将积极寻找新的项目,来扩展公司的经营业务。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司为维持当前业务并完成在建投资项目所需资金约 1 亿元左右,将通过银行借款及其他融资渠道进行解决,以保证经营和建设资金的需要。

(五) 可能面对的风险

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

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

公司 2013 年年度财务报告已经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,会计师强调:

提醒财务报表使用者关注:如财务报表附注十一、“持续经营情况说明”所述,截止审计报告日,武昌鱼公司目前主营业务收入较少,经常性业务持续亏损,持续经营能力存在重大不确定

性。本段内容不影响已发表的审计意见。

针对审计意见中的强调事项，说明如下：公司董事会、监事会均认为此强调事项的信息符合法律、法规的各项规定，对该项事项的会计政策选用恰当，会计估计合理，反映了财务报表的公允性、真实性及完整性。

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司在第五届第十次临时董事会，根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》文件的相关要求，结合公司实际情况，董事会拟对《公司章程》第一百五十四条、第一百五十五条中有关利润分配、现金分红的内容进行修订及补充，公司 2012 年末分配利润为负，所以报告期内未进行利润分配，公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，由独立董事发表意见，有明确的分红标准和分红比例；利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

公司近 3 年（含报告期）未分配利润均为负数，因此未进行分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年					-39,062,050.80	
2012 年					5,117,053.41	
2011 年					-29,578,786.00	

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

2013 年，公司在股东权益保护、职工权益保护、利益相关者权益、环境保护等方面均积极履行了社会责任，公司长期自觉坚持履行社会责任的理念和义务，不断探索有效履行社会责任的着力点，以更好地履行社会责任。2013 年公司社会责任的工作具体情况如下：

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

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

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

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

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

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司因信息披露违规，2012年2月3日，中国证券监督管理委员会发出《中国证监会行政处罚决定书》（（2012）4号），对公司进行了处罚。在随后的两年诉讼时效期内，蔡立斌等70余名投资者（目前诉讼时效已满），向武汉中级人民法院提起民事诉讼，要求公司赔偿由此给其带来的损失。投资者申请赔偿额约2200万元，各方目前正在对原告的身份和申请赔偿额进行核对。目前案件处在审理阶段，因原告身份及申请赔偿额尚未确定，最终是由法院判决，还是由公司与原告协商解决目前无法预料，因此最终赔偿额目前无法预计。	公司已于2014年4月5日披露该事项。
公司参股子中地公司与北京中天宏业房地产咨询有限责任公司的诉讼截止本报告书出具日尚未了结。	详见公司2009年8月8日和2010年2月23日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上的公告。
公司参股子中地公司与北京舜日建材装饰工程有限公司的诉讼已结案，目前尚未执行。	详见公司2009年12月23日、2010年1月14日、2011年12月27日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上的公告。
公司参股子中地公司与北京城建五建设工程有限公司的诉讼已结案，目前尚未执行。	详见公司2009年5月4日在在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上的公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

本年度公司无临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司拟向华普投资、安徽皖投、神宝华通、世欣鼎成和京通海发行股份(合计为 31,637.53 万股)购买其持有的黔锦矿业 100%的股权。</p> <p>公司于 2014 年 1 月收到中国证券监督管理委员会《关于不予核准公司向北京华普投资有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的决定》(证监许可[2014]90 号), 2014 年 1 月 24 日董事会审议通过决定终止本次重组。</p>	<p>见公司 2013 年 5 月 30 日第五届第六次临时董事会决议、2013 年 8 月 14 日第五届第七次临时董事会决议、公司 2013 年 8 月 30 日 2013 年第一次临时股东大会决议及 2014 年 1 月 24 日第五届第十一次临时董事会决议公告</p>

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司拟向华普投资(关联企业)、安徽皖投、神宝华通、世欣鼎成和京通海发行股份(合计为 31,637.53 万股)购买其持有的黔锦矿业 100%的股权。</p> <p>公司于 2014 年 1 月收到中国证券监督管理委员会《关于不予核准公司向北京华普投资有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的决定》(证监许可[2014]90 号), 2014 年 1 月 24 日董事会审议通过决定终止本次重组。</p>	<p>见公司 2013 年 5 月 30 日第五届第六次临时董事会决议、2013 年 8 月 14 日第五届第七次临时董事会决议、公司 2013 年 8 月 30 日 2013 年第一次临时股东大会决议及 2014 年 1 月 24 日第五届第十一次临时董事会决议公告</p>

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京中地房地产开发有限公司	联营公司	6,534,807.91	9,500,000.00	16,034,807.91			
北京华普联合商业投资有限公司	其他关联人				647,729.78		647,729.78
北京华普产业集团有限公司	控股股东					581,285.62	581,285.62
合计		6,534,807.91	9,500,000.00	16,034,807.91	647,729.78	581,285.62	1,229,015.40
关联债权债务形成原因		公司在 2012 年转让所持子公司北京中地房地产开发有限公司 48% 的股权, 从而丧失了对中地公司的控股权, 合并报表范围发生变动。期末余额均为尚未结清的往来款项。					

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	14

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

公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人在报告期内不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚,以及被证券交易所公开谴责的情形。

报告期内公司不存在被中国证监会及其派出机构采取行政监管措施并提出限期整改要求的情形。

十一、 面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

年度报告披露后公司不存在面临暂停上市和终止上市风险。

十二、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	508,837,238	100	0	0	0	0	0	508,837,238	100
1、人民币普通股	508,837,238	100	0	0	0	0	0	508,837,238	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	508,837,238	100	0	0	0	0	0	508,837,238	100

2、 股份变动情况说明

报告期内，公司股份无变动情况。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

公司截至报告期末近 3 年无证券发行情况

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		41,628	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		44,096	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京华普产业集团有限公司	境内非国有法人	20.77	105,671,418	0	0	质押 105,671,418
刘斌	境内自然人	0.48	2,430,566	-116,155	0	未知
覃杰	境内自然人	0.47	2,400,000	-128,047	0	未知
陈晓云	境内自然人	0.43	2,171,920	0	0	未知
乞丽君	境内自然人	0.40	2,013,100	2,013,100	0	未知
建设投资	国有法人	0.39	2,000,000	0	0	未知
马士烈	境内自然人	0.39	1,999,000	1,999,000	0	未知
杨兢	境内自然人	0.37	1,900,000	1,532,102	0	未知
杨楚闻	境内自然人	0.37	1,885,826	84,500	0	未知
林川	境内自然人	0.34	1,753,800	1,753,800	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
北京华普产业集团有限公司	105,671,418		人民币普通股 105,671,418			
刘斌	2,430,566		人民币普通股 2,430,566			
覃杰	2,400,000		人民币普通股 2,400,000			
陈晓云	2,171,920		人民币普通股 2,171,920			
乞丽君	2,013,100		人民币普通股 2,013,100			
建设投资	2,000,000		人民币普通股 2,000,000			
马士烈	1,999,000		人民币普通股 1,999,000			
杨兢	1,900,000		人民币普通股 1,900,000			
杨楚闻	1,885,826		人民币普通股 1,885,826			
林川	1,753,800		人民币普通股 1,753,800			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名流通股股东之间公司未知其关联关系或是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人					

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

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

	机械电器设备、家具、医疗器械、电子计算软、硬件及外部设备、工艺美术品、建筑材料、金属材料、装饰材料、包装食品、食用油；物业管理（含出租写字楼）；技术服务、技术转让、技术培训；经济信息咨询；劳务服务；组织展览展示活动；家居装饰；销售自行开发的产品（未经专项审批项除外）。
--	--

2、 报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(二) 实际控制人情况

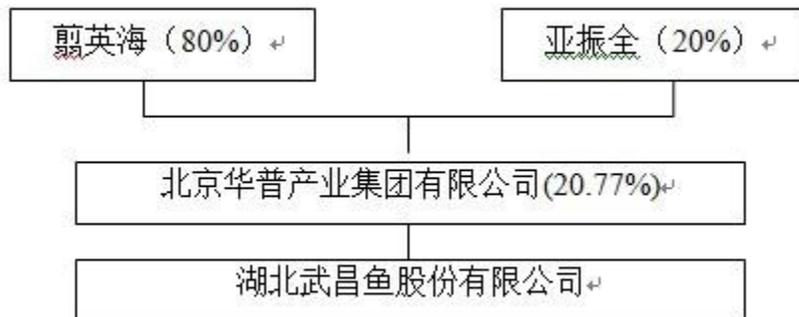
1、 自然人

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

2、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
高士庆	董事长	男	53	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0	0		30.04	0
樊国红	董事、总经理	男	51	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0	0		18.04	0
张旭	董事、财务总监	男	42	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0	0		18.04	0
詹健	董事	男	50	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0	0		1	10.23
李成	董事	男	54	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0	0		1	29.5
李奕	董事	男	33	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0	0		1	12.98
郭景春	独立董事	男	77	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0	0		3	0
杨华	独立董事	男	45	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0	0		3	0
彭生	独立董事	男	54	2012年4月27日	2014年9月25日	0	0	0		3	0
国治维	监事会召集人	男	65	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0	0		1	17.95
王京	监事	男	31	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0	0		1	9.93
贺捷	职工监事	女	45	2011年9月26日	2013年11月8日	0	0	0		0.85	0
许轼	董秘、副总经理	男	37	2011年9月26日	2014年9月25日	0	0	0		15.64	0
彭平生	副总经理	男	51	2013年9月27日	2014年9月25日	0	0	0		11.32	0
汪慧红	职工监事	女	38	2014年11月9日	2014年9月25日	0	0	0		4.32	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	112.25	80.59

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

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

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

詹健：1998至今，任北京中地房地产开发有限公司总经理助理。

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

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

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

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

彭生：1999年3月至今，在北京京诚会计师事务所有限责任公司任副主任会计师。

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

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

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

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

彭平生：1980-1982 年在涂镇供销社葛头厂先后任技术员、车间主任、支部委员、副厂长。1983 年任涂镇供销社徐桥分店主任、支部委员。1984-1985 年任涂镇供销社副主任。1986-1993 年任梁子湖区供销社副主任、党委委员。1993—1996 年先后任鄂州市蔬菜加工厂副厂长、支部副书记、厂长、书记。1997-1998 年任武昌鱼集团蔬菜加工厂厂长、党支部书记。1999-2006 年任湖北武昌鱼股份有限公司蔬菜加工厂厂长，党支部书记。2007 年至今，先后任湖北武昌鱼股份有限公司鄂州事业部副总经理、党委委员；湖北武昌鱼股份有限公司武昌鱼良种场场长、党支部书记；鄂州市鄂城区红尾鱼协会会长；鄂州事业部总经理；湖北武昌鱼股份有限公司副书记。

汪慧红：2013.01--至今 任湖北武昌鱼股份有限公司北京办事处财务出纳；2009.9—2012.12 任北京泰时源科技有限公司人事主管/财务出纳；2004.11—2009.08 任北京国华源教育咨询有限公司行政人事主管/财务；2003.11—2004.08 任北京海桥世纪汽车装饰有限公司行政主管/财务；1995.09—2003.10 任江西省宜春齿轮厂绘图员。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

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

(二) 在其他单位任职情况

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

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：当地上市公司的薪酬水平、所在岗位、工作所在地以及公司的经营业绩情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见年报第七章（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	192.84 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
贺捷	职工监事	离任	个人原因
汪慧红	职工监事	聘任	聘任
彭平生	副总经理	聘任	聘任

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

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

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	25
主要子公司在职员工的数量	388
在职员工的数量合计	413
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	21
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	243
销售人员	20
技术人员	60
财务人员	55
行政人员	35
合计	413
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	5
大学	169
大专及以下	239
合计	413

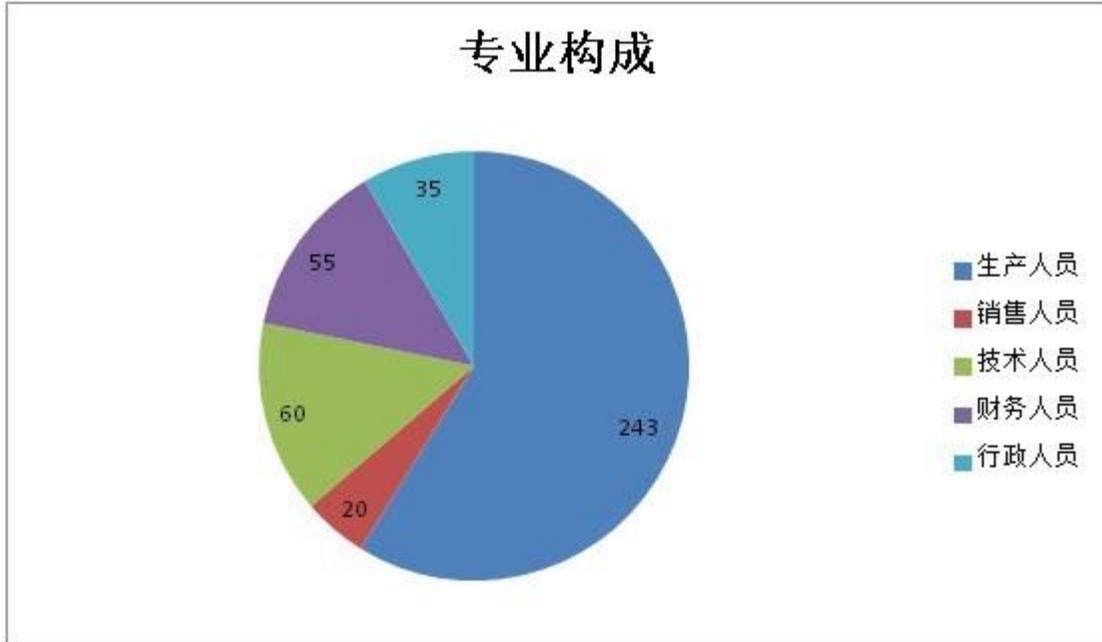
(二) 薪酬政策

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

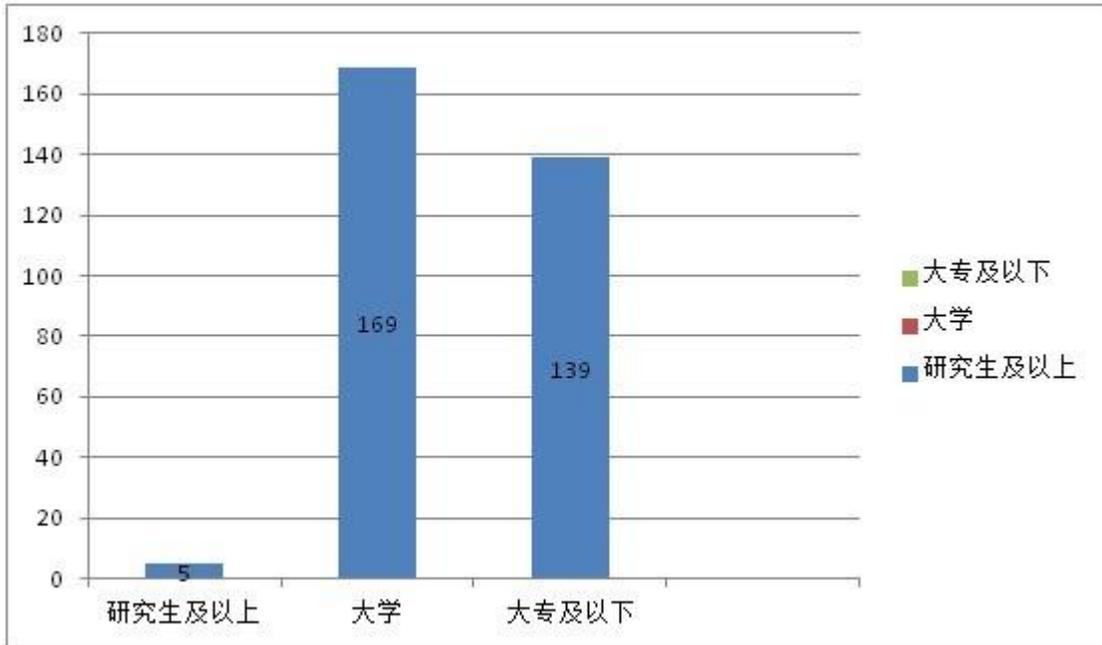
(三) 培训计划

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

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理情况

报告期内，公司法人治理结构完善，运作规范，主要体现在如下方面：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照中国证监会发布《股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定召集、召开股东大会，使股东充分行使表决权，享有平等地位，确保股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东严格规范自身行为，通过股东大会行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面已完全分开，公司董事会、监事会和经营管理机构均独立运作。公司与控股股东进行的关联交易公平合理，均履行法定程序并及时进行信息披露。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事和独立董事。报告期内，公司董事会组成人员为 9 人，其中独立董事 3 人，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。全体董事认真出席董事会，履行诚信和勤勉职责，所做决策符合股东利益和公司长远发展的需要。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序选举监事。报告期内，公司监事会组成人员为 3 人，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。全体监事认真履行监事职责，对公司重大事项、财务情况以及公司董事、高级管理人员履行职责的规范性、合法性进行监督，以此来维护公司和股东的合法权益。

5、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维持银行等债权人、员工、销售客户、供应商等利益相关者的合法权利；与利益相关者积极合作，互惠互利、共同推动公司持续稳定发展。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照《股票上市规则》和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露相关信息。

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

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

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

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

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 30 日	详见公司《2012 年年度股东大会会议材料》	审议通过前述议案	http://www.sse.com.cn	2013 年 5 月 31 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 8 月 30 日	详见公司《2013 年第一次临时股东大会会议材料》	审议通过前述议案	http://www.sse.com.cn	2013 年 8 月 31 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
高士庆	否	8	8	3	0	0	否	2
樊国红	否	8	8	3	0	0	否	2
张旭	否	8	8	3	0	0	否	2
詹健	否	8	8	3	0	0	否	2
李成	否	8	4	3	4	0	是	0
李葵	否	8	8	3	0	0	否	2
郭景春	是	8	8	3	0	0	否	2
杨华	是	8	8	3	0	0	否	2
彭生	是	8	8	3	0	0	否	1

董事李成因公出差外地,存在连续两次未亲自参加会议的情况。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内公司独立董事对于有关审议事项未提出异议

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

(一) 审计委员会履职情况

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

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

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

年审会计师进场审计后, 审计委员会多次与年审会计师沟通, 在年审会计师出具初步审计意见后再次审阅公司年度财务报告, 并再次形成书面审核意见如下: 在前次审核意见的基础上, 公司已严格按企业会计准则处理了资产负债表日后事项, 公司财务报告已按企业会计准则及公司财务制度的规定编制, 公允地反映了公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量。

公司 2013 年度审计报告定稿后, 公司审计委员会召开会议对年度财务审计报告进行了表决,

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

公司审计委员会在报告期内能依法履行自己的职责，认真做好本职工作，并在公司 2013 年年度财务报告的编制和披露工作中真正起到了监控作用，有效地加强了公司董事会的决策能力，为完善公司法人治理结构和管理水平的提升奠定了坚实的基础。审计委员会按照有关规定，对会计师事务所从事 2013 年年报审计工作的情况作了总结。

审计委员会认为：2013 年度，公司聘请的中勤万信会计师事务所在为公司提供审计服务工作中，能够严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，遵守职业道德守则，遵守独立、客观、公正的执业原则，合理设计并履行充分的审计程序，获取足够的审计证据，充分履行函证、监盘、减值测试、分析性复合等审计程序。审计工作认真负责，业务熟练、工作勤勉，服务质量较高，完成了公司委托的各项工作，且收费合理，双方合作愉快。出具的审计报告客观、公正，符合公司的实际情况，公允地反映了公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度经营成果和现金流量。同意公司继续聘任中勤万信会计师事务所为本公司财务报告审计机构。一致通过公司《2013 年度财务报告》、《关于会计师事务所从事公司 2013 年年报审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的提议》，同意将相关议案提交董事会审议。

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

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

(二)提名委员会履职情况

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

(三)薪酬与考核委员会履职情况

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

五、 监事会发现公司存在风险的说明

2013 年，公司监事会本着维护公司和股东利益不受损害的宗旨，持续围绕公司依法运作情况、公司财务情况、收购、出售资产情况、重大关联交易等多方面充分履行监督指导职责，并发表明确意见，未发现公司在上述方面存在违法违规的情况。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不

存在影响公司自主经营的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

八、 其他

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

董事会严格按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全，财务报告及所披露信息真实、准确、完整。2013 年，公司按照"董事长高度重视，全员统一认识，重点突出落实"的工作思路，切实推动公司内控规范体系建设，并取得实质性进展。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

根据中国证券监督管理委员会湖北监管局 2012 年 9 月下发的（鄂证监公司字[2012]61 号）《关于 2012 年湖北辖区主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》精神，因公司的实际情况，允许我公司可以在 2013 年年报披露时，不披露内部控制自我评估报告及内控审计报告。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师覃丽君、蹇小平审计，并出具了有带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

勤信审字【2014】第 1711 号

湖北武昌鱼股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北武昌鱼股份有限公司（以下简称“武昌鱼公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，武昌鱼公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了武昌鱼公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：如财务报表附注十一、“持续经营情况说明”所述，截止审计报告日，武昌鱼公司目前主营业务收入较少，经常性业务持续亏损，持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：覃丽君

二〇一四年四月二十二日 中国注册会计师：蹇小平

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：湖北武昌鱼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,837,557.21	19,606,545.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		1,284,065.19	601,715.94
预付款项		5,099.96	745,098.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		39,333,798.73	26,476,276.17
买入返售金融资产			
存货		1,032,248.78	561,896.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		43,492,769.87	47,991,532.84
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		161,562,049.73	174,837,164.11
投资性房地产			
固定资产		44,820,696.72	53,175,706.07
在建工程		826,800.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
公益性生物资产		59,600.00	
油气资产			
无形资产		60,611,858.98	64,941,277.42
开发支出			

商誉		16,922.25	16,922.25
长期待摊费用		3,408,000.00	4,544,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		271,305,927.68	297,515,069.85
资产总计		314,798,697.55	345,506,602.69
流动负债:			
短期借款		480,000.00	480,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,497,826.45	3,586,222.44
预收款项		159,117.33	377,071.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,190,463.75	2,106,269.06
应交税费		41,736,232.97	41,175,079.73
应付利息			
应付股利		135,701.80	135,701.80
其他应付款		48,816,951.15	42,191,922.07
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		98,016,293.45	90,052,266.89
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		200,000.00	200,000.00
预计负债			
递延所得税负债			

其他非流动负债		350,000.00	
非流动负债合计		550,000.00	200,000.00
负债合计		98,566,293.45	90,252,266.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		508,837,238.00	508,837,238.00
资本公积		132,083,963.47	132,083,963.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,187,220.38	25,187,220.38
一般风险准备			
未分配利润		-451,747,129.50	-412,685,078.70
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		214,361,292.35	253,423,343.15
少数股东权益		1,871,111.75	1,830,992.65
所有者权益合计		216,232,404.10	255,254,335.80
负债和所有者权益总计		314,798,697.55	345,506,602.69

法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：湖北武昌鱼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		520,943.55	13,708,427.19
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		1,780,041.68	1,780,041.68
预付款项		5,099.96	45,151.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款		25,743,296.85	12,892,546.58
存货			1,027.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		28,049,382.04	28,427,194.41

非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		477,619,145.76	489,194,260.14
投资性房地产			
固定资产		10,023,363.71	16,773,054.58
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,408,000.00	4,544,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		491,050,509.47	510,511,314.72
资产总计		519,099,891.51	538,938,509.13
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,099,703.63	3,032,477.72
预收款项		89,660.55	89,660.55
应付职工薪酬		1,239,330.01	1,155,135.32
应交税费		14,848,107.61	14,835,982.40
应付利息			
应付股利		135,701.80	135,701.80
其他应付款		225,870,262.65	211,533,619.27
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		245,282,766.25	230,782,577.06
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		245,282,766.25	230,782,577.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		508,837,238.00	508,837,238.00
资本公积		132,083,963.47	132,083,963.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,187,220.38	25,187,220.38
一般风险准备			
未分配利润		-392,291,296.59	-357,952,489.78
所有者权益（或股东权益）合计		273,817,125.26	308,155,932.07
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		519,099,891.51	538,938,509.13

法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

合并利润表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		11,740,973.18	13,101,569.68
其中：营业收入		11,740,973.18	13,101,569.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,631,925.43	34,489,233.73
其中：营业成本		8,074,368.77	7,427,418.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		231,002.81	384,311.86
销售费用		104,966.11	45,630.42
管理费用		21,718,539.33	21,449,903.87
财务费用		-12,549.33	4,564,879.66
资产减值损失		7,515,597.74	617,089.90
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）		-13,275,114.38	26,720,360.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-39,166,066.63	5,332,696.75
加：营业外收入		248,132.00	637,239.20
减：营业外支出		10,000.00	722,710.02
其中：非流动资产处置损失			422,710.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-38,927,934.63	5,247,225.93
减：所得税费用		93,997.07	82,286.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,021,931.70	5,164,939.28
归属于母公司所有者的净利润		-39,062,050.80	5,117,053.41
少数股东损益		40,119.10	47,885.87
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0768	0.0101
（二）稀释每股收益		-0.0768	0.0101
七、其他综合收益			-112,319.00
八、综合收益总额		-39,021,931.70	5,052,620.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		-39,062,050.80	5,004,734.41
归属于少数股东的综合收益总额		40,119.10	47,885.87

法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附	本期金额	上期金额
----	---	------	------

	注		
一、营业收入		367,500.00	3,002,718.83
减：营业成本		-24,966.90	793,231.93
营业税金及附加		20,492.50	165,239.29
销售费用			
管理费用		14,163,090.05	16,676,739.64
财务费用		-7,292.02	-84,961.98
资产减值损失		7,278,000.80	569,477.84
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）		-13,275,114.38	6,984,979.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-34,336,938.81	-8,132,028.69
加：营业外收入		8,132.00	617,339.20
减：营业外支出		10,000.00	722,710.02
其中：非流动资产处置损失			422,710.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-34,338,806.81	-8,237,399.51
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-34,338,806.81	-8,237,399.51
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-34,338,806.81	-8,237,399.51

法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

合并现金流量表 2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,797,688.00	8,007,171.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,824,072.19	1,623,827.85
经营活动现金流入小计		20,621,760.19	9,630,999.74
购买商品、接受劳务支付的现金		6,213,005.50	4,600,926.63
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		4,399,274.48	5,082,229.37
支付的各项税费		102,245.46	392,877.98
支付其他与经营活动有关的现金		26,946,427.40	18,847,348.07
经营活动现金流出小计		37,660,952.84	28,923,382.05
经营活动产生的现金流量净额		-17,039,192.65	-19,292,382.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			103,911,996.78
收到其他与投资活动有关的现金			699,148.10
投资活动现金流入小计			105,411,144.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		729,796.00	169,382.00
投资支付的现金			70,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			313,400.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		729,796.00	70,482,782.00

投资活动产生的现金流量净额		-729,796.00	34,928,362.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,768,988.65	15,635,980.57
加：期初现金及现金等价物余额		19,606,545.86	3,970,565.29
六、期末现金及现金等价物余额		1,837,557.21	19,606,545.86

法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,048,000.00	3,284,432.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,915,429.87	23,625,319.23
经营活动现金流入小计		18,963,429.87	26,909,751.83
购买商品、接受劳务支付的现金		2,100.00	571,944.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,751,859.82	3,851,393.14
支付的各项税费		99,945.46	150,633.01
支付其他与经营活动有关的现金		26,567,012.23	33,030,525.51
经营活动现金流出小计		30,420,917.51	37,604,495.66
经营活动产生的现金流量净额		-11,457,487.64	-10,694,743.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			106,000,000.00

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			106,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,996.00	83,766.00
投资支付的现金		1,700,000.00	82,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,729,996.00	82,583,766.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,729,996.00	24,216,234.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-13,187,483.64	13,521,490.17
加：期初现金及现金等价物余额		13,708,427.19	186,937.02
六、期末现金及现金等价物余额		520,943.55	13,708,427.19

法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

合并所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权	所有者权益合计

	实收资本(或股本)	资本公积	减库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	益	
一、上年年末余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-412,685,078.70		1,830,992.65	255,254,335.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-412,685,078.70		1,830,992.65	255,254,335.80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-39,062,050.80		40,119.10	-39,021,931.70
(一) 净利润							-39,062,050.80		40,119.10	-39,021,931.70
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-39,062,050.80		40,119.10	-39,021,931.70
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-451,747,129.50		1,871,111.75	216,232,404.10

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权	所有者权益合

	实收资本(或股本)	资本公积	减库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	益	计
一、上年年末余额	508,837,238.00	127,427,416.60			25,187,220.38		-438,066,451.55		7,028,773.90	230,414,197.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他							20,264,319.44			20,264,319.44
二、本年初余额	508,837,238.00	127,427,416.60			25,187,220.38		-417,802,132.11		7,028,773.90	250,678,516.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,656,546.87					5,117,053.41		-5,197,781.25	4,575,819.03
(一)净利润							5,117,053.41		47,885.87	5,164,939.28
(二)其他综合收益		-112,320.00								-112,320.00
上述(一)和(二)小计		-112,320.00					5,117,053.41		47,885.87	5,052,619.28
(三)所有者投入和减少资本									-5,245,667.12	-5,245,667.12
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-5,245,667.12	-5,245,667.12
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他		4,768,866.87								4,768,866.87
四、本期期末余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-412,685,078.70		1,830,992.65	255,254,335.80

法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
----	------

	实收资本(或股本)	资本公积	减库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-357,952,489.78	308,155,932.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-357,952,489.78	308,155,932.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-34,338,806.81	-34,338,806.81
(一)净利润							-34,338,806.81	-34,338,806.81
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-34,338,806.81	-34,338,806.81
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-392,291,296.59	273,817,125.26

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减库	专项	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

	股本)		存股	储备			
一、上年年末余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-349,715,090.27
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-349,715,090.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							
(一) 净利润							-8,237,399.51
(二) 其他综合收益							-8,237,399.51
上述(一)和(二)小计							-8,237,399.51
(三)所有者投入和减少 资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者 权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东) 的分配							
4. 其他							
(五)所有者权益内部结 转							
1. 资本公积转增资本(或 股本)							
2. 盈余公积转增资本(或 股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期末余额	508,837,238.00	132,083,963.47			25,187,220.38		-357,952,489.78
							308,155,932.07

法定代表人：高士庆 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：张旭

三、 公司基本情况

湖北武昌鱼股份有限公司（以下简称“武昌鱼公司”）是经湖北省体改委鄂体改[1999]52号文批准，以发起方式设立的股份有限公司。公司于1999年4月27日在湖北省工商行政管理局登记注册，注册资本174,580,900.00元。公司于2000年经中国证券监督管理委员会证监发行（2000）104号文批准：2000年7月在上海证券交易所公开发行社会公众股70,000,000.00

股。注册资本变更为 244,580,900.00 元。2002 年 4 月通过的《2001 年利润分配方案及转增股本方案》,按每 10 股送 2 股转增 1 股, 共计增加股本 73,374,270.00 元, 注册资本变更为 317,955,170.00 元。2003 年 5 月 28 日, 2002 年度股东大会通过了《2002 年利润分配方案及转增股本方案》, 以 2002 年年末总股本 317,955,170.00 元为基数, 向全体股东每 10 股送 0.5 股转增 3.5 股, 共计增加股本 127,182,068.00 元, 注册资本变更为 445,137,238.00 元。2006 年 7 月, 公司第二次临时股东大会审议通过了公司股权分置改革方案, 公司以资本公积向全体流通股股东每 10 股定向转增 5 股, 定向转增股本数额 63,700,000.00 元, 注册资本变更为人民币 508,837,238.00 元。

营业执照注册号: 4200001000754

注册资本: 伍亿零捌佰捌拾叁万柒仟贰佰叁拾捌元

注册地址: 鄂州市鄂城区洋澜路中段东侧第三栋第四层

法定代表人: 高士庆

公司经营范围: 淡水鱼类及其它水产品养殖、畜禽养殖、蔬菜种植及以上产品的销售; 饲料、渔需品的生产、销售; 经营本企业自产水产品、蔬菜、牲猪(对港、澳地区除外)的出口业务; 经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务; 科技服务及对相关产业投资。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 财务报表的编制基础:

本公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则。此外, 本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2010 年修订)披露有关财务信息。

持续经营: 截至 2013 年 12 月 31 日止, 本公司累计亏损人民币 451,747,129.50 元, 流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币 54,523,523.58 元。因本公司之母公司同意在可预见的将来不催收本公司所欠之款项, 并就本公司在可预见将来所欠的款项到期偿还时提供一切必须之财务支援, 以维持本公司的继续经营, 因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

记账基础和计价原则: 本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外, 本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并中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。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；股本溢价不足以冲减的，则调整留存收益。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。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在企业合并中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。

对于非同一控制下的企业合并，采用购买法进行会计处理。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具：

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

(2) 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

(2) 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，按照成本计量；

(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 20%，或者持续下跌时间达 6 个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

6.本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

(1) 公司现金流出现困难，急需将投资置换成现金；

(2) 法律、法规对公司持有投资出台限制性措施，公司将不能再持有该投资或者持有该投资将出现亏损。

(九) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单项金额超过 100 万的或者性质特殊的（关联方款项）认定为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低

	于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的组合中按账龄分析法计提坏账准备。
--	--

2、按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合 2 个别认定法	根据应收款项信用风险进行个别认定

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十) 存货：

1、 存货的分类

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

发出存货采用移动加权平均法。

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。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

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

(2) 包装物

五五摊销法

(十一) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定,与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的,认定为共同控制;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的,认定为重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十二) 固定资产:

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对存在减值迹象的资产进行减值测试,估计资产的可收回金额。可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

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

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不会转回。

(十三) 在建工程:

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用及其他相关费用等。在建工程达到预定可使用状态后,结转为固定资产。

(十四) 借款费用:

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生

的汇兑差额。

用于购建固定资产的借款费用在使资产达到预定可使用状态所必要的购建期间内予以资本化，计入所购建固定资产的成本。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间是指公司从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，但不包括借款费用暂停资本化的期间。对于符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，公司暂停借款费用的资本化。

(十五) 生物资产：

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 %	6.33%

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。

(十六) 无形资产：

无形资产是指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

公司所取得的土地使用权和水域滩涂养殖权作为无形资产核算，土地使用权和水域滩涂养殖权自可供使用时起，在剩余可使用年限内采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来的经济利益是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限

的无形资产摊销政策进行摊销。

(十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以预计受益期间分期平均摊销。

(十八) 收入：

收入是在经济利益能够流入本公司，以及相关的收入和成本能够可靠地计量时，根据下列方法确认：

销售商品，以商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品有关的收入和成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

房地产收入实现的具体条件：工程已经竣工并通过有关部门验收；具有经购买方确认的结算通知书；履行了合同规定的义务，且价款取得或确信可以取得；成本能够可靠地计量。

家庭渔场实际上缴利润以价款收讫为确认依据。

他人使用本企业的资产、资金等而应收的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入的实现。

(十九) 政府补助：

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，不包括政府作为所有者投入的资本。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规定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规定的办法，且该管理规定的办法应当是普惠性的（任何符合规定的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平均分配计入当

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

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

1. 当期所得税

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

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十二) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十三) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。

公司采用资产负债表债务法核算所得税费用。

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

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

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

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

五、 税项:

(一) 主要税种及税率

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

(二) 其他说明

其他税项包括房产税、印花税、个人所得税、车船使用税等依据有关税法计征。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额的余额
鄂州武昌鱼投资有限公司	控股子公司	湖北鄂州	实业投资	943400	实业投资、房屋租赁	943400		99.91	99.91	是	698		
鄂州市大鵬禽发展有限公司	控股子公司	湖北鄂州	养殖业	816300	畜禽饲养、加工、销售、饲料加工、销售	816300		99.90	99.90	是	650		
湖北武昌投资有限公司	全资子公司	湖北鄂州	实业投资	600000	实业投资、房屋租赁、物业管理	600000		100.00	100.00	是			
鄂州市武昌湖	控股子	湖北鄂	养殖业	14550	淡水鱼的养殖	14550		98.28	98.28	是	994		

水产品开发有限公司	公司	州			销售								
北京中地房地产经纪有限公司	控股子公司	北京	房地产经纪	10000	从事房地产经纪业务, 房地产信息咨询, 出租办公用房, 技术推广服务	10000		8000	8000	是	12339		
鄂州武昌鱼生态农业发展有限公司	控股子公司的控股子公司	湖北鄂州	养殖业	10000	水产品养殖、销售	10000		10000	10000	是			
鄂州武昌鱼生态水产有限公司	控股子公司的控股子公司	湖北鄂州	养殖业	8000	水产品养殖、销售	8000		10000	10000	是			
鄂州绿维康食品有限公司	控股子公司的控股子公司	湖北鄂州	农产品加工	10000	农产品加工、销售	10000		5100	5100	是	4030		
鄂州武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	100000	水产品养殖、销售	100000		10000	10000	是			
鄂州武昌鱼三山湖渔业开发有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	33000	水产品养殖、销售	33000		10000	10000	是			
鄂州武昌鱼出口基地渔业开发有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	33000	水产品养殖、销售	33000		10000	10000	是			
鄂州武昌鱼良种场渔业开发有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	50000	水产品养殖、销售	50000		10000	10000	是			
鄂州武昌鱼月山湖渔业开发有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	14574	水产品养殖、销售	14574		10000	10000	是			
鄂州武昌鱼花马湖渔业开发有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	100000	水产品养殖、销售	100000		10000	10000	是			
鄂州武昌鱼鸭儿湖渔业开发有限公司	全资子公司	湖北鄂州	养殖业	100000	水产品养殖、销售	100000		10000	10000	是			

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	254,844.35	464,157.93
人民币	254,844.35	464,157.93
银行存款：	1,582,712.86	19,142,387.93
人民币	1,582,712.86	19,142,387.93
合计	1,837,557.21	19,606,545.86

(二) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合1 账龄分析法计提坏账的款项	1,491,802.12	15.52	207,736.93	13.93	706,795.49	8.05	105,079.55	14.87
组合2 个别认定法计提坏账的款项								
组合小计	1,491,802.12	15.52	207,736.93	13.93	706,795.49	8.05	105,079.55	14.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,121,765.56	84.48	8,121,765.56	100.00	8,070,415.56	91.95	8,070,415.56	100.00
合计	9,613,567.68	/	8,329,502.49	/	8,777,211.05	/	8,175,495.11	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	841,356.63	8.75	42,067.83			
1 至 2 年				531,845.49	6.06	53,184.55
2 至 3 年	531,845.49	5.53	106,369.10	118,600.00	1.35	23,720.00
3 年以上	118,600.00	1.23	59,300.00	56,350.00	0.64	28,175.00
合计	1,491,802.12	15.51	207,736.93	706,795.49	8.05	105,079.55

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
花湖分场	522,474.00	522,474.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
中湖 (吴志明)	466,914.30	466,914.30	100	账龄较长, 收回可能性极小
黄石花湖猪场(余)	751,600.00	751,600.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
华农鸡场	451,902.35	451,902.35	100	账龄较长, 收回可能性极小
高发清	229,943.78	229,943.78	100	账龄较长, 收回可能性极小
沈功望	289,145.50	289,145.50	100	账龄较长, 收回可能性极小
厂部	573,319.49	573,319.49	100	账龄较长, 收回可能性极小
余涂振	208,320.00	208,320.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
张林	206,136.00	206,136.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
汪玉林	291,440.80	291,440.80	100	账龄较长, 收回可能性极小
东湖鱼苗	312,023.00	312,023.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
其他不重大户小计	3,818,546.34	3,818,546.34	100	账龄较长, 收回可能性极小
合计	8,121,765.56	8,121,765.56	/	/

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
黄石花湖猪场(余)	客户	751,600.00	3 年以上	7.82
花湖分场	客户	522,474.00	3 年以上	5.43
中湖 (吴志明)	客户	466,914.30	3 年以上	4.86
华农鸡场	客户	451,902.35	3 年以上	4.70
徐春鹏	客户	395,619.99	2-3 年	4.12
合计	/	2,588,510.64	/	26.93

(三) 其他应收款:

- 1、 其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	25,437,804.45	39.07	10,204,736.94	40.12	15,937,804.45	31.14	9,729,736.94	61.05
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								

组合1账龄分析法 计提坏账的款项	29,018,117.55	44.56	4,917,386.33	16.95	24,609,201.64	48.08	4,340,992.98	17.64
组合2个别认定法 计提坏账的款项								
组合小计	29,018,117.55	44.56	4,917,386.33	16.95	24,609,201.64	48.08	4,340,992.98	17.64
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收账款	10,659,898.25	16.37	10,659,898.25	100.00	10,634,045.34	20.78	10,634,045.34	100.00
合计	65,115,820.25	/	25,782,021.52	/	51,181,051.43	/	24,704,775.26	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
渔工商总公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100	账龄较长，收回可能性极小
鄂州市贸易房地产	2,032,427.70	2,032,427.70	100	账龄较长，收回可能性极小
鄂商集团	5,970,568.84	5,970,568.84	100	账龄较长，收回可能性极小
北京中地房地产开发 有限公司	16,034,807.91	801,740.40	5	关联方
合计	25,437,804.45	10,204,736.94	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小 计	11,741,183.61	18.03	586,909.18	16,320,688.93	31.89	816,034.44
1至2年	10,149,991.13	15.59	1,014,999.11	926,644.56	1.81	92,664.46
2至3年	826,644.56	1.27	165,328.91	828,800.00	1.62	165,760.00
3年以上	6,300,298.25	9.68	3,150,149.13	6,533,068.15	12.76	3,266,534.08
合计	29,018,117.55	44.57	4,917,386.33	24,609,201.64	48.08	4,340,992.98

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
鄂州市水利局	840,000.00	840,000.00	100	账龄较长，收回可能性极小
吴冶城	800,000.00	800,000.00	100	账龄较长，收回可能性极小
国税东城分局	778,410.00	778,410.00	100	账龄较长，收回可能性极小
红莲湖开发公司	545,000.00	545,000.00	100	账龄较长，收回可能性极小
鄂州市资金管理	528,471.10	528,471.10	100	账龄较长，收回可能性极小

中心				
长农财政局	240,834.39	240,834.39	100	账龄较长, 收回可能性极小
其他不重大共 354 户	6,927,182.76	6,927,182.76	100	账龄较长, 收回可能性极小
合计	10,659,898.25	10,659,898.25	/	/

- 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京中地房地产开发有限公司	关联方	16,034,807.91	1-2 年	24.63
北京朋策智合投资咨询有限公司	非关联方	12,000,000.00	1-2 年	18.43
鄂商集团	非关联方	5,970,568.84	3 年以上	9.17
北京德瑞悦达投资咨询有限公司	非关联方	3,899,671.23	1-2 年	5.99
杨鹏	非关联方	2,589,714.82	1-3 年	3.98
合计	/	40,494,762.80	/	62.2

- 4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京中地房地产开发有限公司	关联方	16,034,807.91	24.63
合计	/	16,034,807.91	24.63

(四) 预付款项：

- 1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内			699,946.90	93.94
3 年以上	5,099.96	100.00	45,151.96	6.06
合计	5,099.96	100.00	745,098.86	100.00

- 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

文登宝利渔具	非关联方	2,242.43	3 年以上	
荆门水产	非关联方	840.00	3 年以上	
周建华	非关联方	728.88	3 年以上	
武进鱼网厂	非关联方	708.34	3 年以上	
江苏镇江塑料厂	非关联方	482.00	3 年以上	
合计	/	5,001.65	/	/

- 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(五) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	245,006.86	31,510.00	213,496.86	217,540.72	31,510.00	186,030.72
库存商品	2,519,716.21	1,705,517.79	814,198.42	2,030,899.86	1,705,517.79	325,382.07
低值易耗品	101,268.82	96,715.32	4,553.50	147,198.54	96,715.32	50,483.22
合计	2,865,991.89	1,833,743.11	1,032,248.78	2,395,639.12	1,833,743.11	561,896.01

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	31,510.00				31,510.00
库存商品	1,705,517.79				1,705,517.79
低值易耗品	96,715.32				96,715.32
合计	1,833,743.11				1,833,743.11

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值		
库存商品	可变现净值		
低值易耗品	可变现净值		

(六) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股	在被投资单位表决
-------	------	------	------	------	------	----------	----------

						比例 (%)	权比例 (%)
北京华普楚天光电科技有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00		20.00	20.00
金达担保	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00		11.53	11.53

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
北京中地房地产开发有限公司	190,629,311.38	224,554,622.19	-13,275,114.38	211,279,507.81	119,917,458.08	49.00	49.00

(七) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	118,562,039.88	147,653.26		200,200.00	118,509,493.14
其中：房屋及建筑物	106,813,034.29	104,500.00			106,917,534.29
机器设备	6,230,902.66	13,157.26			6,244,059.92
运输工具	4,933,991.95			200,200.00	4,733,791.95
其他	584,110.98	29,996.00			614,106.98
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	56,162,383.38		2,218,318.51	200,200.00	58,180,501.89
其中：房屋及建筑物	46,012,979.05		2,039,332.06		48,052,311.11
机器设备	5,130,245.74		82,449.50		5,212,695.24
运输工具	4,492,453.32		71,836.56	200,200.00	4,364,089.88
其他	526,705.27		24,700.39		551,405.66
三、固定资产账面净值合计	62,399,656.50	/		/	60,328,991.25
其中：房屋及建筑物	60,800,055.24	/		/	58,865,223.18
机器设备	1,100,656.92	/		/	1,031,364.68
运输工具	441,538.63	/		/	369,702.07
其他	57,405.71	/		/	62,701.32
四、减值准备合计	9,223,950.43	/		/	15,508,294.53
其中：房屋及建筑物	8,483,813.94	/		/	14,697,848.46
机器设备	452,003.07	/		/	472,738.75

运输工具	288,133.42	/	/	330,357.22
其他		/	/	7,350.10
五、固定资产账面价值合计	53,175,706.07	/	/	44,820,696.72
其中：房屋及建筑物	52,316,241.30	/	/	44,167,374.72
机器设备	648,653.85	/	/	558,625.93
运输工具	153,405.21	/	/	39,344.85
其他	57,405.71	/	/	55,351.22

本期折旧额：2,218,318.51 元。

(八) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	826,800.00		826,800.00			

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	期末数
1000 吨茶香鱼加工扩建项目	3,312,500.00	826,800.00	24.96	826,800.00
合计	3,312,500.00	826,800.00	/	826,800.00

(九) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	66,023,632.03			66,023,632.03
其中：水域滩涂养殖权	66,023,632.03			66,023,632.03
二、累计摊销合计	1,082,354.61	4,329,418.44		5,411,773.05
其中：水域滩涂养殖权	1,082,354.61	4,329,418.44		5,411,773.05
三、无形资产账面净值合计	64,941,277.42	-4,329,418.44		60,611,858.98
其中：水域滩涂养殖权	64,941,277.42	-4,329,418.44		60,611,858.98
四、减值准备合计				
其中：水域滩涂养殖权				
五、无形资产账面价值合计	64,941,277.42	-4,329,418.44		60,611,858.98
其中：水域滩涂养殖权	64,941,277.42	-4,329,418.44		60,611,858.98

(十) 商誉：

单位：元 币种：人民币

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

(十一) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租赁水面使用权	3,200,000.00		800,000.00		2,400,000.00
租赁土地使用权	1,344,000.00		336,000.00		1,008,000.00
合计	4,544,000.00		1,136,000.00		3,408,000.00

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	56,181,402.08	54,889,796.01
应收账款坏账准备	8,329,502.49	8,175,495.11
其他应收款坏账准备	25,782,021.52	24,704,775.26
存货跌价损失	1,833,743.11	1,833,743.11
固定资产减值准备	15,508,294.53	9,223,950.43
长期股权投资减值准备	119,917,458.08	119,917,458.08
合计	227,552,421.81	218,745,218.00

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	11,424,215.83	3,392,735.66	
2015 年	8,836,182.60	27,316,334.22	
2016 年	8,801,781.88	8,836,182.60	
2017 年	13,333,530.14	8,801,781.88	
2018 年	13,785,691.63	6,542,761.65	
合计	56,181,402.08	54,889,796.01	/

(十三) 资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	32,880,270.37	1,231,253.64			34,111,524.01
二、存货跌价准备	1,833,743.11				1,833,743.11
三、可供出售金融资产减值准					

备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	119,917,458.08				119,917,458.08
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	9,223,950.43	6,284,344.10			15,508,294.53
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	163,855,421.99	7,515,597.74			171,371,019.73

(十四) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	480,000.00	480,000.00
合计	480,000.00	480,000.00

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

(十五) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	916,604.01	
1 年以上	3,581,222.44	3,586,222.44
合计	4,497,826.45	3,586,222.44

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十六) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,000.00	252,954.46
1 年以上	124,117.33	124,117.33

合计	159,117.33	377,071.79
----	------------	------------

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十七) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	635,316.39	3,343,502.00	3,258,692.00	720,126.39
二、职工福利费		426,699.00	426,699.00	
三、社会保险费	963,675.77	701,091.17	701,706.48	963,060.46
1、医疗保险费	7,666.56	155,217.32	154,881.18	8,002.70
2、基本养老保险费	952,220.43	496,858.68	498,010.32	951,068.79
3、失业保险费	3,188.20	26,245.14	26,210.32	3,223.02
4、工伤保险费	230.99	13,501.11	13,437.50	294.60
5、生育保险费	369.59	9,268.92	9,167.16	471.35
四、住房公积金	68,292.50			68,292.50
五、辞退福利	888.10			888.1
六、其他				
七、工会经费	300,899.81			300,899.81
八、职工教育经费	137,196.49	12,177.00	12,177.00	137,196.49
合计	2,106,269.06	4,483,469.17	4,399,274.48	2,190,463.75

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 1,751,479.35 元。

工会经费和职工教育经费金额 438,096.30 元。

(十八) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	11,471,276.87	11,224,756.22
营业税	1,757,362.65	1,549,951.66
企业所得税	21,019,695.98	20,927,698.91
个人所得税	65,154.00	73,521.29
城市维护建设税	615,382.91	600,657.88
印花税	88,632.47	88,632.47
房产税	13,474.41	13,474.41
土地使用税	448,178.55	448,178.55
教育费附加	331,832.40	323,825.61
堤防费	143,197.25	143,197.25
地方教育发展基金	50,132.41	49,272.41

农业特产税	5,731,913.07	5,731,913.07
合计	41,736,232.97	41,175,079.73

(十九) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
鄂州市建设投资公司	70,800.60	70,800.60	
湖北凤凰山庄股份有限公司	47,200.40	47,200.40	
鄂州市市场开发服务中心	17,700.80	17,700.80	
合计	135,701.80	135,701.80	/

(二十) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,473,938.20	5,314,874.15
1 年以上	34,343,012.95	36,877,047.92
合计	48,816,951.15	42,191,922.07

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
北京华普产业集团有限公司	581,285.62	
北京华普联合商业投资有限公司	647,729.78	647,729.78
合计	1,229,015.40	647,729.78

(二十一) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
产业技术研发费	200,000.00			200,000.00	
合计	200,000.00			200,000.00	/

(二十二) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	350,000.00	
合计	350,000.00	

(二十三) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)	期末数
--	-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	508,837,238.00						508,837,238.00

(二十四) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	107,563,859.54			107,563,859.54
其他资本公积	24,520,103.93			24,520,103.93
合计	132,083,963.47			132,083,963.47

(二十五) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,187,220.38			25,187,220.38
合计	25,187,220.38			25,187,220.38

(二十六) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-412,685,078.70	/
调整后 年初未分配利润	-412,685,078.70	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,062,050.80	/
期末未分配利润	-451,747,129.50	/

(二十七) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,723,973.18	3,882,181.63
其他业务收入	4,017,000.00	9,219,388.05
营业成本	8,074,368.77	7,427,418.02

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产业			-127,318.00	
农产品加工	7,723,973.18	6,709,999.31	4,009,499.63	3,688,989.11
合计	7,723,973.18	6,709,999.31	3,882,181.63	3,688,989.11

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房屋销售			-127,318.00	
农产品	7,723,973.18	6,709,999.31	4,009,499.63	3,688,989.11
合计	7,723,973.18	6,709,999.31	3,882,181.63	3,688,989.11

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	7,723,973.18	6,709,999.31	3,882,181.63	3,688,989.11
省外				
合计	7,723,973.18	6,709,999.31	3,882,181.63	3,688,989.11

(二十八) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	207,410.99	348,701.26	应税收入
城市维护建设税	14,518.77	24,409.08	应缴纳的流转税
教育费附加	6,222.33	10,461.04	
土地增值税		-2,546.36	
地方教育费附加	2,850.72	89.75	
其他		3,197.09	
合计	231,002.81	384,311.86	/

(二十九) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	85,548.00	
运输费	7,270.11	20,543.76
业务费	12,148.00	24,851.66
其他		235.00
合计	104,966.11	45,630.42

(三十) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	3,944,250.68	4,666,612.26
中介咨询广告费	7,214,600.00	4,166,600.00
长期待摊费用摊销	1,136,000.00	1,136,000.00
差旅费	519,649.80	793,863.45
办公费	639,334.36	651,324.48
折旧费	785,382.50	1,188,200.74
税费		1,545,154.82

董事会经费	632,500.00	509,170.00
无形资产摊销	4,329,418.44	4,455,369.93
业务招待费	891,447.53	879,649.70
诉讼费		113,904.00
其他	1,625,956.02	1,344,054.49
合计	21,718,539.33	21,449,903.87

(三十一) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		4,657,451.55
利息收入	-19,935.64	-105,472.36
手续费支出	7,386.31	11,445.47
其他支出		1,455.00
合计	-12,549.33	4,564,879.66

(三十二) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,275,114.38	-1,131,307.91
处置长期股权投资产生的投资收益		27,851,668.71
合计	-13,275,114.38	26,720,360.80

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京中地房地产开发有 限公司	-13,275,114.38	-1,131,307.90	2012 年度转让部分中地公司 股权
合计	-13,275,114.38	-1,131,307.90	/

(三十三) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,231,253.64	617,089.90
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	6,284,344.10	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,515,597.74	617,089.90

(三十四) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		9,700.00	
其中: 固定资产处置利得		9,700.00	
政府补助	240,000.00		240,000.00
其他	8,132.00	627,539.20	8,132.00
合计	248,132.00	637,239.20	248,132.00

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
扩建项目政府补助	240,000.00		
合计	240,000.00		/

(三十五) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		422,710.02	
其中: 固定资产处置损失		422,710.02	
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
		300,000.00	
合计	10,000.00	722,710.02	10,000.00

(三十六) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	93,997.07	82,286.65
合计	93,997.07	82,286.65

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项 目	序号	本期数	上年同期数
-----	----	-----	-------

归属于本公司普通股股东的净利润	1	-39,062,050.80	5,117,053.41
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	120,532.00	27,766,197.89
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-39,182,582.80	-22,649,144.48
年初股份总数	4	508,837,238.00	508,837,238.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	508,837,238.00	508,837,238.00
基本每股收益（I）	$12=1 \div 11$	-0.0768	0.0101
基本每股收益（II）	$13=3 \div 11$	-0.0770	-0.0445
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15	25.00%	25.00%
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	-0.0768	0.0101
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	-0.0770	-0.0445

(三十八) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		

减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		112,319.00
小计		-112,319.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-112,319.00

(三十九) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	590,000.00
收到其他单位往来款	10,000,000.00
其他	234,072.19
合计	10,824,072.19

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用支出	18,267.00
管理费用支出	9,113,113.62
支付公司往来款项及其他	17,815,046.78
合计	26,946,427.40

(四十) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-39,021,931.70	5,164,939.28
加: 资产减值准备	7,515,597.74	617,089.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,218,318.51	4,690,893.71
无形资产摊销	4,329,418.44	4,455,369.93
长期待摊费用摊销	1,136,000.00	1,136,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		422,710.02
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)		4,657,451.55
投资损失(收益以“-”号填列)	13,275,114.38	-26,720,360.80
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)	-470,352.77	-6,593,869.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,010,946.03	-33,716,008.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,989,588.78	28,711,447.74
其他		-2,118,045.27
经营活动产生的现金流量净额	-17,039,192.65	-19,292,382.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,837,557.21	19,606,545.86
减: 现金的期初余额	19,606,545.86	3,970,565.29
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,768,988.65	15,635,980.57

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

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

非流动资产		636,404.79
流动负债		1,837,805.52
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		106,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		106,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,088,003.22
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		103,911,996.78
4. 处置子公司的净资产		168,899,209.24
流动资产		2,574,450,568.70
非流动资产		121,293,710.27
流动负债		2,526,845,069.73
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,837,557.21	19,606,545.86
其中: 库存现金	254,844.35	464,157.93
可随时用于支付的银行存款	1,582,712.86	19,142,387.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,837,557.21	19,606,545.86

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京华普	有限责任公司	北京	翦英海	综合	35,000	20.77	20.77	翦英海	63369968-3

(二) 本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
鄂州市武昌鱼投资有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		实业投资	9,434.00	99.91	99.91	
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	8,163.00	99.90	99.90	

湖北武昌鱼投资有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		实业投资	6000.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼水产品开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	145.50	98.28	98.28	
北京中地房地产经纪有限公司	有限责任公司	北京		房产经纪	100.00	80.00	80.00	
鄂州市武昌鱼生态农业发展有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	100.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼生态水产有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	80.00	100.00	100.00	
鄂州市绿维康食品有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		农产品加工	100.00	51.00	51.00	
鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	1,000.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼三山湖渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	330.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼出口基地渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	330.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼良种场渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	500.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼月亮山渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	145.74	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼花马湖渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	1,000.00	100.00	100.00	
鄂州市武昌鱼鸭儿湖渔业开发有限公司	有限责任公司	湖北鄂州		养殖业	1,000.00	100.00	100.00	

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
北京中地房地产开发有限公司	有限责任公司	北京	房地产	房地产	4,000.00	49.00	49.00	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京华普国际大厦有限公司	母公司的控股子公司	
北京华普吉安房地产顾问有限公司	母公司的控股子公司	
北京华普朝阳超市有限公司	母公司的控股子公司	

北京华普技术有限公司	母公司的控股子公司	
北京华普朝阳物业有限公司	母公司的控股子公司	
北京华普兴业广告有限公司	母公司的控股子公司	
青岛华普商务会馆有限公司	母公司的控股子公司	
青岛华普物业管理有限公司	其他	
青岛华普实业有限公司	母公司的控股子公司	
郑州华普奥原电子泊车设备有限公司	母公司的控股子公司	
北京天创道康电子科技发展有限公司	母公司的控股子公司	
北京华普联合商业投资有限公司	母公司的控股子公司	
北京华普投资有限公司	其他	

(五) 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京中地房地产开发有限公司	16,034,807.91	801,740.40	6,534,807.91	326,740.40

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京华普联合商业投资有限公司	647,729.78	647,729.78
其他应付款	北京华普产业集团有限公司	581,285.62	

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 其他或有负债及其财务影响:

湖北武昌鱼股份有限公司(以下简称“公司”)因信息披露违规,2012年2月3日,中国证券监督管理委员会发出《中国证监会行政处罚决定书》((2012)4号),对公司进行了处罚。在随后的两年诉讼时效期内,蔡立斌等70余名投资者(目前诉讼时效已满),向武汉中级人民法院提起民事诉讼,要求公司赔偿由此给其带来的损失。投资者申请赔偿额约2200万元,各方目前正在对原告的身份和申请赔偿额进行核对。目前案件处在审理阶段,因原告身份及申请赔偿额尚未确定,最终是由法院判决,还是由公司与原告协商解决目前无法预料,因此最终赔偿额目前无法预计。

十一、 承诺事项:

无

十二、 其他重要事项:

(一) 其他

从 2004 年起, 公司的水产养殖经营形式全部变更为租赁经营。公司在 2012 年 3 月向北京华普投资有限公司转让所持子公司北京中地房地产开发有限公司 48% 的股权, 转让完成后公司持中地房地产开发有限公司 49% 股权, 同年 5 月北京华普投资有限公司完成了对北京中联普拓技术开发有限公司的收购, 间接持有了北京中联普拓技术开发有限公司持有的中地房地产开发有限公司 3% 的股权, 公司丧失对中地公司的控制权。

公司目前经营业务萎缩, 经常性业务持续亏损, 本公司累计亏损 451,747,129.50 元, 流动负债合计金额超过流动资产合计金额 54,523,523.58 元, 持续经营能力存在重大不确定性。公司将 在 2014 年合适的时机将逐步收回对外租赁的到期养殖水面及加工企业, 一方面实行公司自主经营, 自主研发, 消化不利因素影响, 确保营业收入和利润同步增加, 另一方面将积极引进投资人对现有农业资产进行综合开发利用, 增加营业业务入, 恢复上市公司的持续经营能力, 解决目前公司所处的困境。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,873,728.08	29.10	93,686.40	5.00	1,873,728.08	29.08	93,686.40	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1 账龄分析法计提坏账的款项								
组合 2 个别认定法计提坏账的应收款项								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,565,507.01	70.90	4,565,507.01	100.00	4,570,507.01	70.92	4,570,507.01	100.00
合计	6,439,235.09	/	4,659,193.41	/	6,444,235.09	/	4,664,193.41	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司	1,873,728.08	93,686.40	5.00	关联方
合计	1,873,728.08	93,686.40	/	/

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
花湖分场	522,474.00	522,474.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
中湖(吴志明)	466,914.30	466,914.30	100	账龄较长, 收回可能性极小
黄石花湖猪场(余)	751,600.00	751,600.00	100	账龄较长, 收回可能性极小
华农鸡场	451,902.35	451,902.35	100	账龄较长, 收回可能性极小
其他不重大共 294 户	2,372,616.36	2,372,616.36	100	账龄较长, 收回可能性极小
合计	4,565,507.01	4,565,507.01	/	/

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司	关联方	1,873,728.08	3 年以上	29.10
黄石花湖猪场(余)	非关联方	751,600.00	3 年以上	11.67
花湖分场	非关联方	522,474.00	3 年以上	8.11
中湖(吴志明)	非关联方	466,914.30	3 年以上	7.25
华农鸡场	非关联方	451,902.35	3 年以上	7.02
合计	/	4,066,618.73	/	63.15

- 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司	控股子公司	1,873,728.08	29.10
合计	/	1,873,728.08	29.10

- (二) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	3,432,427.70	831	3,432,427.70	10000	3,432,427.70	1258	3,432,427.70	10000
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								

组合1账龄分析法 计提坏账的款项	27,858,857.65	67.43	2,115,560.80	759	13,846,947.03	50.77	954,400.45	8.07
组合2个别认定法 计提坏账的应收 款项								
组合小计	27,858,857.65	67.43	2,115,560.80	759	13,846,947.03	50.77	954,400.45	8.07
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收账款	10,021,491.72	24.26	10,021,491.72	100.00	9,995,638.81	36.65	9,995,638.81	100.00
合计	41,312,777.07	/	15,569,480.22	/	27,275,013.54	/	14,382,466.96	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	18,035,270.17	43.66	901,763.51	13,057,851.25	47.87	652,892.56
1至2年	9,169,991.13	22.20	916,999.11	100,000.00	0.37	10,000.00
2至3年	100,000.00	0.24	20,000.00	176,800.00	0.65	35,360.00
3年以上	553,596.35	1.34	276,798.18	512,295.78	1.88	256,147.89
合计	27,858,857.65	67.44	2,115,560.80	13,846,947.03	50.77	954,400.45

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比 例(%)	计提理由
鄂州市水利局	840,000.00	840,000.00	100	账龄较长，收回可能性极小
吴冶城	800,000.00	800,000.00	100	账龄较长，收回可能性极小
国税东城分局	778,410.00	778,410.00	100	账龄较长，收回可能性极小
红莲湖开发公司	545,000.00	545,000.00	100	账龄较长，收回可能性极小
鄂州市资金管理 中心	528,471.10	528,471.10	100	账龄较长，收回可能性极小
长农财政局	240,834.39	240,834.39	100	账龄较长，收回可能性极小
其他不重大共 322	6,288,776.23	6,288,776.23	100	账龄较长，收回可能性极小

户				
合计	10,021,491.72	10,021,491.72	/	/

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	欠款金额	欠款年限	性质或内容
北京朋策智合投资咨询有限公司	12,000,000.00	1-2 年以内	保证金及往来款
北京德瑞悦达投资咨询有限公司	3,899,671.23	1-2 年	往来款

注：其中支付北京朋策智合投资咨询有限公司 12,000,000.00 元中 5,000,000.00 元为保证金，是为了保证北京朋策智合投资咨询有限公司作为武昌鱼公司的投资项目专项顾问，对武昌鱼公司建立以现有资产为依托，以淡水养殖为核心的绿色生态产业园，并建设为国家级农业示范区进行专项调查，提供专业意见及设计理念，出具相关规划方案并协助完成方案实施前期项目审批过程中发生的费用及收益。

4、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
北京朋策智合投资咨询有限公司	非关联方	12,000,000.00	1-2 年	29.05
北京中地房地产开发有限公司	联营企业	9,500,000.00	1 年以内	23.00
北京德瑞悦达投资咨询有限公司	非关联方	3,899,671.23	1-2 年	9.44
鄂州市贸易房地产公司	非关联方	2,032,427.70	3 年以上	4.92
渔工商总公司	非关联方	1,400,000.00	3 年以上	3.39
合计	/	28,832,098.93	/	69.80

5、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京中地房产经纪公司	联营企业	9,500,000.00	23.00
合计	/	9,500,000.00	23.00

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减	期末余额	减值	本期计提	在被投资	在被投资
-------	------	------	----	------	----	------	------	------

			变动		准备	减值准备	单位持股 比例(%)	单位表决 权比例 (%)
鄂州市武昌鱼投资有限 公司	94,255,094.00	94,255,094.00		94,255,094.00			99.91	99.91
鄂州市大鵬禽发展有 限公司	81,548,370.00	81,548,370.00		81,548,370.00			99.90	99.90
湖北武华投资有限公 司	58,000,000.00	58,000,000.00		58,000,000.00			100.00	100.00
鄂州市武昌湖水产开 发有限公司	1,430,000.00	1,430,000.00		1,430,000.00			98.28	98.28
北京中地房地产经纪有 限公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00			80.00	80.00
金达担保	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00			11.53	11.53
鄂州市武昌鱼鸣儿湖渔 业开发有限公司	25,842,775.97	25,842,775.97		25,842,775.97			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼三山湖渔 业开发有限公司	4,286,259.26	4,286,259.26		4,286,259.26			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼花马湖渔 业开发有限公司	16,959,249.66	16,959,249.66		16,959,249.66			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼良种场渔 业开发有限公司	3,650,917.13	3,650,917.13	1,700 ,000. 00	5,350,917.13			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼出口基地 渔业开发有限公司	4,955,400.37	4,955,400.37		4,955,400.37			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼月山渔业 开发有限公司	1,046,206.18	1,046,206.18		1,046,206.18			100.00	100.00
鄂州市武昌鱼羊澜湖渔 业开发有限公司	21,782,823.46	21,782,823.46		21,782,823.46			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资 单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计 提减值 准备	现金 红利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
北京中 地房地 开发有 限公 司	190,629,311.38	224,554,622.19	-13,275,114.38	211,279,507.81	119,917,458.08			49.00	49.00

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	367,500.00	3,002,718.83
营业成本	-24,966.90	793,231.93

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,275,114.38	-1,131,307.91
处置长期股权投资产生的投资收益		8,116,287.11
合计	-13,275,114.38	6,984,979.20

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京中地房地产开发有限公司	-13,275,114.38	-1,131,307.91	2012 年度转让部分中地公司股权
合计	-13,275,114.38	-1,131,307.91	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-34,338,806.81	-8,237,399.51
加：资产减值准备	7,278,000.80	569,477.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	683,699.33	1,163,255.79
无形资产摊销		3,373,015.32
长期待摊费用摊销	1,136,000.00	1,136,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		422,710.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	13,275,114.38	-6,984,979.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,027.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,992,711.53	-40,546,042.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,500,189.19	38,409,218.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,457,487.64	-10,694,743.83

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	520,943.55	13,708,427.19
减: 现金的期初余额	13,708,427.19	186,937.02
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,187,483.64	13,521,490.17

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益		27,851,668.71	1,196,323.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	238,132.00	-85,470.82	4,122,204.59
少数股东权益影响额	-117,600.00		-64,566.14
合计	120,532.00	27,766,197.89	5,253,961.65

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-16.7009	-0.0768	-0.0768
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.7524	-0.0770	-0.0770

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数	期初数 (上期数)	变动额	变动幅度	主要变动原因
货币资金	1,837,557.21	19,606,545.86	-17,768,988.65	-90.63	代联营企业支付或对其他单位资金借出
其他应收款	39,333,798.73	26,476,276.17	12,857,522.56	48.56	代联营企业支付或对其他单位资金借出
长期股权投资原值	161,562,049.73	174,837,164.11	-13,275,114.38	-7.59	对中地确认投资收益
固定资产	44,820,696.72	53,175,706.07	-8,355,009.35	-15.71	大额计提减值准备
无形资产	60,611,858.98	64,941,277.42	-4,329,418.44	-6.67	摊销
应缴税费	41,736,232.97	41,175,079.73	561,153.24	1.36	正常变动
其他应付款	48,816,951.15	42,191,922.07	6,625,029.08	15.70	多头挂账合并
营业收入	11,740,973.18	13,101,569.68	-1,360,596.50	-10.38	中地不纳入合并, 上期数中含中地 1-4 月收入
营业成本	8,074,368.77	7,427,418.02	646,950.75	8.71	中地不纳入合并, 上期数中含中地 1-4 月成本
管理费用	21,718,539.33	21,449,903.87	268,635.46	1.25	正常变动
资产减值损失	7,515,597.74	617,089.90	6,898,507.84	1,117.91	对固定资产计提减值

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 2013 年年度报告正文及摘要。
- (四) 审议 2013 年年度报告正文及摘要的董事会决议及监事会决议文件。

董事长：高士庆
湖北武昌鱼股份有限公司
2014 年 4 月 25 日

湖北武昌鱼股份有限公司

2013 年年度报告摘要

一、 重要提示

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

1.2 公司简介

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

二、 主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	2013 年(末)	2012 年(末)	本年(末)比上年(末)增 减 (%)	2011 年(末)
总资产	314,798,697.55	345,506,602.69	-8.89	2,817,878,418.34
归属于上市公司股东的净资产	214,361,292.35	253,423,343.15	-15.41	223,385,423.43
经营活动产生的现金流量净额	-17,039,192.65	-19,292,382.31	不适用	-12,224,555.57
营业收入	11,740,973.18	13,101,569.68	-10.38	13,537,591.00
归属于上市公司股东的净利润	-39,062,050.80	5,117,053.41	-863.37	-29,578,786.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-39,182,582.80	-22,649,144.48	不适用	-34,832,747.65
加权平均净资产收益率 (%)	-16.7009	2.1500	减少18.85个百分点	-12.42
基本每股收益 (元/股)	-0.0768	0.0101	-860.40	-0.0581
稀释每股收益 (元/股)	-0.0768	0.0101	-860.40	-0.0581

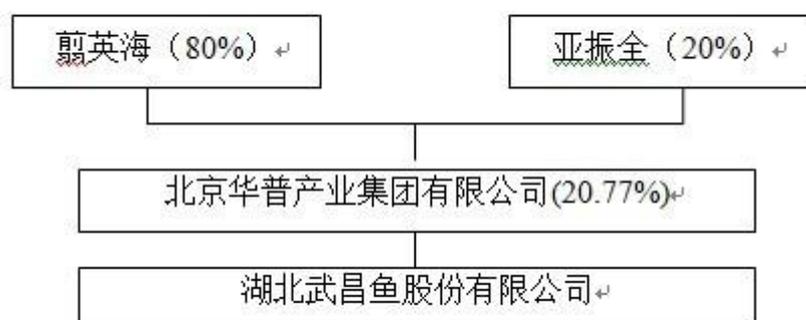
2.2 前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期股东总数	41,628	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	44,096
前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京华普产业集团有限公司	境内非国有法人	20.77	105,671,418	0	质押 105,671,418
刘诚	境内自然人	0.48	2,430,566	0	未知
覃杰	境内自然人	0.47	2,400,000	0	未知
陈晓云	境内自然人	0.43	2,171,920	0	未知
乞丽君	境内自然人	0.40	2,013,100	0	未知
建设投资	国有法人	0.39	2,000,000	0	未知
马士烈	境内自然人	0.39	1,999,000	0	未知
杨兢	境内自然人	0.37	1,900,000	0	未知
杨楚闻	境内自然人	0.37	1,885,826	0	未知
林川	境内自然人	0.34	1,753,800	0	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名流通股股东之间公司未知其关联关系或是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人				

2.3 以方框图描述公司与实际控制人之间的产权及控制关系



三、 管理层讨论与分析

董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司主要从事淡水鱼类及其它水产品养殖，拥有自有及租赁水面 80,000 多亩，由于流动资金短缺，公司水面长期租赁给承包户经营。

公司本期实现营业收入 11,740,973.18 元，比上年同期的 13,101,569.68 元减少了 10.38%；实现利润总额-38,927,934.63 元，实现归属于上市公司股东的净利润-39,062,050.80 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-39,182,582.80 元。

本期营业收入少，并大额亏损，主要是公司农业资产几乎全部外租，没有自主经营，没有营业收入，此外公司 2013 年实行重大资产重组产生大量中介费用，以致出现亏损。

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、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,740,973.18	13,101,569.68	-10.38
营业成本	8,074,368.77	7,427,418.02	8.71
销售费用	104,966.11	45,630.42	130.04
管理费用	21,718,539.33	21,449,903.87	1.25
财务费用	-12,549.33	4,564,879.66	-100.27
经营活动产生的现金流量净额	-17,039,192.65	-19,292,382.31	
投资活动产生的现金流量净额	-729,796.00	34,928,362.88	-102.09

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年 10 月，股份公司全资子公司鄂州市武昌鱼洋澜湖渔业开发有限公司收购鄂州市绿维康食品有限公司 51% 的股权，从 2012 年 10 月起鄂州市绿维康食品有限公司纳入本公司合并范围。该公司系农产品加工销售企业，产品销售季节性较强。2012 年度公司合并报表中鄂州市绿维康食品有限公司营业收入为 4,009,499.63 元，是驱动公司业务收入变化的主要因素。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农产品加工	7,723,973.18	6,709,999.31	13.13	92.64	81.89	增加 5.13 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农产品	7,723,973.18	6,709,999.31	13.13	92.64	81.89	增加 5.13 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
省内	7,723,973.18	92.64

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总	上期期末数	上期期末数占	本期期末金额
------	-------	---------	-------	--------	--------

		资产的比例 (%)		总资产的比例 (%)	较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,837,557.21	0.58	19,606,545.86	5.32	-90.63
应收账款	1,284,065.19	0.41	601,715.94	0.16	113.40
其他应收款	39,333,798.73	12.49	26,476,276.17	7.66	48.56
存货	1,032,248.78	0.33	561,896.01	0.15	83.71
预收款项	159,117.33	0.05	377,071.79	0.10	-57.80
应付账款	4,497,826.45	1.43	3,586,222.44	1.04	25.42

货币资金：上期转让中地公司股权所收到的现金

应收账款：期末尚未收回的销售款增加

其他应收款：关联方往来增加

存货：期末库存商品及材料增加

预收款项：部分预收款项本期转收入

应付账款：应付购货款项增加

2、 其他情况说明

无

(四) 核心竞争力分析

1、 资产

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

2、 人员、技术

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

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司无对外投资。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
金达担保	70,000,000.00		11.53	70,000,000.00			长期股权投资	购买
合计	70,000,000.00		/	70,000,000.00			/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

本年度公司无其他投资理财及衍生品投资事项。

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 主要子公司、参股公司分析

1、金达担保

注册资本：人民币 55000 万元

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

本公司投资 7000 万元人民币持有 11.53% 的股份，截止本报告期末，金达担保公司总资产 660,618,767.01 元，净资产 611,574,708.28 元，主营业务收入 33,343,782.00 元，主营业务利润 5,442,843.59 元。

2、中地公司

注册资本：人民币 4000 万元

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 2,655,624,549.63 元，净资产 148,285,194.49 元，营业收入 53,949,947.97 元，营业利润 -26,504,124.88 元，净利润 -27,095,718.76 元。

5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

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

公司目前主要从事淡水鱼类及其它水产品养殖、加工、销售等相关业务，由于公司现有业务均未能有效开展，最近几年一直处于盈利能力较弱甚至亏损的状态。2014 年公司将重点进行“调整、完善、提高”，坚持落实“开源节流,提高管理效率”的经营方针。

公司将在 2014 年将在合适的时机将逐步收回对外租赁的到期养殖水面及加工企业，一方面实行公司自主经营，自主研发，消化不利因素影响，确保营业收入和利润同步增加，另一方面将积极引进投资人对现有农业资产进行综合开发利用，增加营业务入，恢复上市公司的

持续经营能力，解决目前公司所处的困境。

(二) 公司发展战略

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

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

此外公司将在未来的发展中，整合或收购优质资产，改善公司的资本结构，增强抵御风险的能力，促进产业链的深化和延伸以及跨行业发展，提升整体盈利能力使公司实现行业转型。

(三) 经营计划

公司 2013 年主营业务几乎停滞，营业收入不大的情况下，积极探索、尝试建设以苗种、养殖、休闲观光、加工等完整的渔业产业链。合理开发精品园区的养殖、休闲等项目，搞好休闲观光渔业，增加公司的经济和社会效益。但由于资金问题并没有取得很好的效果。

公司在 2014 年将继续盘活现有农业资产，加大对农业的投入，大力发展农业，大幅提高营业收入，争取营业收入和利润比 2013 年有 50% 以上的提高。2013 年由于公司启动资产重组，中介费用很高，2014 将控制成本。

另外公司将积极寻找新的项目，来扩展公司的经营业务。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司为维持当前业务并完成在建投资项目所需资金约 1 亿元左右，将通过银行借款及其他融资渠道进行解决，以保证经营和建设资金的需要。

(五) 可能面对的风险

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

董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

公司 2013 年年度财务报告已经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，会计师强调：

提醒财务报表使用者关注：如财务报表附注十一、“持续经营情况说明”所述，截止审计报告日，武昌鱼公司目前主营业务收入较少，经常性业务持续亏损，持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

针对审计意见中的强调事项，说明如下：公司董事会、监事会均认为此强调事项的信息符合法律、法规的各项规定，对该项事项的会计政策选用恰当，会计估计合理，反映了财务报表的公允性、真实性及完整性。

四、 涉及财务报告的相关事项

4.1 年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见的，董事会、监事会应当对涉及事项作出说明。

公司 2013 年年度财务报告已经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，会计师强调：

提醒财务报表使用者关注：如财务报表附注十一、“持续经营情况说明”所述，截止审计报告日，武昌鱼公司目前主营业务收入较少，经常性业务持续亏损，持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

针对审计意见中的强调事项，说明如下：公司董事会、监事会均认为此强调事项的信息符合法律、法规的各项规定，对该项事项的会计政策选用恰当，会计估计合理，反映了财务报表的公允性、真实性及完整性。

董事长：高士庆
湖北武昌鱼股份有限公司
2014 年 4 月 25 日

2013 年度股东大会
会议议题五

湖北武昌鱼股份有限公司 关于续聘会计师事务所并确定其报酬的议案

各位股东代表：

根据《公司章程》的规定，拟续聘中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度审计中介机构。经与该会计师事务所协商，拟确定其 2014 年年度审计费用总额为 70 万元（含季度及中报预审费用）。

请各位股东代表审议

2013 年度股东大会
会议议题六

湖北武昌鱼股份有限公司 2013 年度监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届第八次监事会决议	1、审议公司 2012 年监事会工作报告 2、审议公司 2012 年财务决算报告 3、关于公司 2012 年年度审计报告强调事项段所涉及事项的专项说明 4、审议公司 2012 年度报告全文及摘要
第五届第九次监事会决议	审议公司 2013 年第一季度报告全文及正文
第五届第十次监事会决议	审议公司 2013 年半年度报告全文及摘要的议案
第五届第十一次监事会决议	审议公司 2013 年第三季度报告全文及正文

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会成员列席了公司召开的董事会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、高级管理人员执行公司公务的情况等进行了监督。监事会认为公司董事会能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律、法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序合法。公司董事、高级管理人员均能勤于职守，在执行公司公务时没有违反国家法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认为公司的财务状况良好，制度健全，管理较为规范。中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2013 年度审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司资产交易价格合理，无内幕交易，没有损害股东权益

(五) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司 2013 年年度财务报告已经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【2014】第 1711 号

公司监事会认为此强调事项的信息符合法律、法规的各项规定，对该项事项的会计政策选用恰当，会计估计合理，反映了财务报表的公允性、真实性及完整性。

请各位股东代表审议

2013 年度股东大会
会议议题七

湖北武昌鱼股份有限公司 关于修改《公司章程》的议案

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》文件的相关要求，结合公司实际情况，董事会拟对《公司章程》第一百五十四条、第一百五十五条中有关利润分配、现金分红的内容进行修订及补充如下：

修改前	修改后
<p>第一百五十四条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。</p>	<p>第一百五十四条 由董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求，拟定具体利润分配预案，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准，决策过程中应充分听取独立董事、股东对公司分红的意见与建议，公司股东大会对利润分配预案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成利润的派发事项。</p> <p>公司因经营情况、投资计划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，需调整利润分配方案的，应充分听取独立董事征集的中小股东对利润分配方案的意见，经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。调整后的利润分配方案不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。</p> <p>公司应在年度报告中披露利润分配预案，并对下列事项进行专项说明：</p> <p>(1) 是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求</p> <p>(2) 分红标准和比例是否明确清晰</p> <p>(3) 相关的决策程序和机制是否完备</p> <p>(4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用</p> <p>(5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。</p> <p>对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。</p>
<p>第一百五十五条 公司利润分配政策为现金或者股票。利润分配政策应保</p>	<p>第一百五十五条 公司利润分配政策为现金或者股票。具备现金分红条件的，相对于股票股利，公司优先采用现金分红或股票与现金相结合的分配</p>

<p>持连续性和稳定性。可以进行中期分红，中期现金分红无须审计。</p> <p>公司向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份需满足：公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。对于当年盈利但董事会未提出现金利润分配预案的，公司应当在年度报告中说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。</p>	<p>方式。利润分配政策应保持连续性和稳定性。原则上每年度进行利润分配，可以进行中期分红，中期现金分红无须审计。</p> <p>当公司采用股票股利进行利润分配时。需满足以下条件：注重股本扩张与业绩增长保持同步，董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配时，可以实施股票股利分配。</p> <p>当公司采用现金分红进行利润分配时，需满足以下条件：在公司年度盈利且累计可分配的利润为正的情况下，且满足了公司正常生产经营的资金需求。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。</p> <p>董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>对于当年盈利但董事会未提出现金利润分配预案的，董事会应在年度报告中说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和计划，独立董事应当对此利润分配预案发表意见。</p>
---	--

请各位股东代表审议