

湖北武昌鱼股份有限公司

600275

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	3
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	43

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人翦英海，主管会计工作负责人李文燕、吴迪真，会计机构负责人（会计主管人员）汪小林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：湖北武昌鱼股份有限公司
公司英文名称：Hubei Wuchangyu CO., LTD.
公司英文名称缩写：wcy
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：武昌鱼
公司 A 股代码：600275
- 3、公司注册地址：湖北省鄂州市南浦南路特一号
公司办公地址：湖北省鄂州市南浦南路特一号
邮政编码：436000
公司国际互联网网址：<http://www.wuchangyu.com.cn>
公司电子信箱：wuchangyu@263.net
- 4、公司法定代表人：翦英海
- 5、公司董事会秘书：李强
电话：0711-3200330
传真：0711-3200330
E-mail：wuchangyu@263.net
联系地址：湖北省鄂州市南浦南路特一号
- 6、公司信息披露报纸名称：《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：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：湖北省鄂州市南浦南路特一号武昌鱼股份有限公司投资发展部

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）
		调整后	调整前	
流动资产	1,909,582,753.45	2,039,946,275.39	2,039,946,275.39	-6.39
流动负债	1,634,990,084.87	1,905,884,117.08	1,905,884,117.08	-14.21
总资产	2,511,840,049.34	2,767,575,191.97	2,767,575,191.97	-9.24
股东权益（不含少数股东权益）	721,161,073.22	721,406,478.52	721,406,478.52	-0.03
每股净资产	1.6201	1.6206	1.6206	-0.03
调整后的每股净资产	1.5847	1.6218	1.6218	-2.29
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
净利润	-245,405.30	-24,638,866.57	-24,638,866.57	-99.00
扣除非经常性损益后的净利润	-23,122,800.50	-23,192,188.15	-23,192,188.15	-0.30
每股收益	-0.0006	-0.0554	-0.0554	-98.92
每股收益 ^{注1}	-0.0006			

净资产收益率(%)	-0.03	-3.23	-3.23	减少 99.07 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-117,985,265.62	4,003,977.58	4,003,977.58	-3,046.70

注 1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	22,939,666.94
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	62,271.74
合计	22,877,395.20

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.11	0.11	0.0018	0.0018
营业利润	-1.94	-1.94	-0.0315	-0.0315
净利润	-0.03	-0.03	-0.0006	-0.0006
扣除非经常性损益后的净利润	-3.21	-3.21	-0.0519	-0.0519

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 44,351 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司	-4,760,000	120,719,418	27.12	未流通	未知	法人股东
北京华普产业集团有限公司	0	89,089,799	20.01	未流通	冻结 89,089,799	法人股东
北京中联普拓技术开发有限公司	0	51,190,783	11.50	未流通	51,190,783	法人股东
中国工商银行湖北省分行	0	40,000,000	8.99	未流通	未知	国有股东
宁波市江东天通投资咨询有限公司	5,810,490	5,810,490	1.31	已流通	未知	社会公众股东

鄂州市建设投资公司	0	4,956,042	1.11	未流通	未知	国有股东
春潮农村信用合作社	4,760,000	4,760,000	1.07	未流通	未知	法人股东
湖北多佳集团实业有限公司	0	3,304,028	0.74	未流通	未知	法人股东
湖北辰隆经济开发公司	0	2,478,112	0.56	未流通	未知	国有股东
鄂州市市场开发服务中心	0	1,239,056	0.28	未流通	未知	国有股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东之间公司未知其关联关系或是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
宁波市江东天通投资咨询有限公司	5,810,490	A股
王莉	384,500	A股
太原西迪计算机公司	334,461	A股
延边交通贸易总公司	322,322	A股
郑素娥	296,382	A股
朱志杰	256,000	A股
杨彤	233,428	A股
翁其文	221,677	A股
马根清	213,634	A股
于希香	213,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

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

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名流通股股东和前十名股东之间公司未知其关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司在今年上半年仍有亏损，净利润为-245,405.30元，但与去年同期的-24,638,866.57元相比，减亏程度大幅下降。

从分行业的主营业务的主营收入上看，公司的房地产业的主营收入比去年同期减少40.49%，主要原因在于公司在北京的房地产项目建成的第二段及第三段的房产基本上出售完毕。现在，公司在全力建设此项目的第一段，因此，房地产上半年实现的收入有所减少，但随在此房地产项目占很大比重的

一段工程的建设完毕，相信一段出售将会给公司带来较大的收入。公司在工业上主营收入与去年相比增加 73.83%，是因为公司下属蔬菜加工厂自营出口收入增加所致。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司在报告期内出让了公司拥有的鄂州市莲花山康福旅游有限责任公司的股权，因此，公司主营业务范围将无旅游业，其他无变化。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
房地产	2,638,570	1,224,563.44	53.59	-40.49	4.94	减少 27.27 个百分点
旅游业				-100.00	-100.00	减少 100 个百分点
工业	1,804,899.14	2,252,838.19	-24.82	73.83	301.61	减少 153.98 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
湖北省	1,804,899.14	73.83
北京市	2,638,570	-40.49
合计	4,443,469.14	-39.39

(4) 对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位: 元 币种: 人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重 (%)
出售鄂州市莲花山康福旅游有限公司	22,939,666.94	

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
鄂州市武昌鱼生物药业有限公司	制造销售片剂、颗粒剂、糖浆剂、硬胶囊剂、胃蛋白酶	9,434	9,626.86	-14.72
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司	畜禽饲养、加工、销售；饲料加工、销售。	8,163	7,917.94	5.04
鄂州市天天商贸有限责任公司	销售水产品、肉、禽及制品、蔬菜、日用百货。	1,000	944.35	-9.64

北京中地房地产开发有限公 司	房地产项目开发，经营、销售 商品房	4,000	195,714.26	- 103.37
湖北武华电子科 技有限公司	智能卡终端机的研发、生产、 销售；网络设计；集成运营服 务等	6,000	19,448.77	- 136.37
鄂州市武四湖水 产品开发有限公 司	淡水鱼的养殖、销售	145.5	1,761.07	16.46

(三) 公司投资情况

1、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。

2、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。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照中国证监会有关文件要求，以及《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会颁布的相关规范性文件的规定对自身进行了检查，规范运作，与中国证监会有关要求不存在重大差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内未实施利润分配方案

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

中期利润不分配不转增。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

1)、2004年12月27日，本公司向湖北鄂商(集团)股份有限公司转让公司持有的鄂州市莲花山康福旅游有限责任公司的股权，该资产的帐面价值为9,606.03万元人民币，评估价值为11,850.05万元人民币，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为0万元人民币，实际出售金额为11,900万元人民币，产生损益2,293.97万元人民币，本次出售价格的确定依据评估协商作价，该事项已于2004年12月29日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。增加本期非经营性损益2293.97万元，已经完成。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

报告期内公司无托管事项。

2、承包情况

报告期内公司无承包情况。

3、租赁情况

湖北武昌鱼股份有限公司将水面及其它涉农资产租赁给单位下属单位负责人，公司的水产养殖经营形式全部变为租赁经营。。

4、担保情况

单位: 元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
湖北多佳股份有限公司	2003-06-02	100,000,000	连带责任担保	2003-06-02 ~ 2006-06-02	否	否
华普超市	2003-05-20	60,000,000	连带责任担保	2003-05-20 ~ 2006-03-30	否	是
华普集团	2003-06-20	100,000,000	连带责任担保	2003-06-10 ~ 2006-03-30	否	是
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			260,000,000			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0			
报告期末对控股子公司担保余额合计			118,940,000			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			378,940,000			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			160,000,000			
违规担保总额			160,000,000			

1)、2003 年 6 月 2 日，湖北武昌鱼股份有限公司为湖北多佳股份有限公司提供担保，担保金额为 100,000,000 元人民币，担保期限为 2003 年 6 月 2 日至 2006 年 6 月 2 日，该事项已于 2003 年 5 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2)、2003 年 5 月 20 日，本公司控股子公司，北京中地房地产开发有限公司为股东的子公司华普超市提供担保，担保金额为 60,000,000 元人民币，担保期限为 2003 年 5 月 20 日至 2006 年 3 月 30 日，

3)、2003 年 6 月 20 日，本公司控股子公司，北京中地房地产开发有限公司为股东的子公司华普集团提供担保，担保金额为 100,000,000 元人民币，担保期限为 2003 年 6 月 10 日至 2006 年 3 月 30 日，

由于国家对房地产行业贷款政策调整和中地公司仅有注册资金 4000 万元，公司从银行取得贷款有一定难度，大股东华普产业集团及关联方华普超市利用自身优势向银行贷款，由中地公司担保，贷款资金用于中地公司项目建设和土地出让金、费用支出。因为以上贷款资金用于中地公司项目建设，故实质为中地公司负债。。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

无

(十一) 其它重大事项

1)、因中国银行湖北省鄂州市鄂城支行诉与公司第二大股东北京华普产业集团有限公司借款担保纠纷一案，湖北省鄂州市中级人民法院于 2005 年 6 月 7 日，依法向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司下达了协助冻结通知书（[2005]鄂州法执字第 12 号），依法冻结了公司第二大股东北京华普产业集团有限公司持有的公司的 29,792,000 股社会法人股。此次冻结的股份已全部被中国银行湖北省鄂州市鄂城支行质押，占公司总股本的 6.69%。该股份中的 2128 万股已于 2003 年 3 月质押给中国银行湖北省鄂州市鄂城支行，后因公司 2003 年 6 月实行 2002 年利润分配政策（公司以总股本为基数，向全体股东每 10 股送 0.5 股转增 3.5 股），中国银行湖北省鄂州市鄂城支行追加质押 8,512,000 股（详见公司 2003 年 3 月 28 及 6 月 27 日于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》公告）。冻结期限自 2005 年 6 月 7 日至 2005 年 12 月 7 日。。

2)、因北京住总集团有限责任公司诉公司第二大股东北京华普产业集团有限公司及北京华普国际大厦有限公司借款担保纠纷一案，北京市高级人民法院于 2004 年 7 月 21 日，依法向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司下达了协助执行通知书（[2004]高执字第 111 号），依法冻结了公司大股东北京华普产业集团有限公司持有的公司的 5129.7799 万股社会法人股，该股份中的 5000 万股已质押给华夏银行朝阳门支行，冻结期限自 2004 年 7 月 21 日至 2005 年 7 月 20 日（见公司于 2004 年 7 月 24 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上的公告）。该股份冻结于 2005 年 7 月 20 日到期解冻，北京市高级人民法院于 2005 年 7 月 19 日再次下达了协助执行通知书，延续冻结该股份半年冻结期限自 2005 年 7 月 20 日至 2006 年 1 月 19 日。。

3)、根据双方签订的协议，转让款项是分期分批支付的，协议签署之日，支付人民币 34,598,500 元；2005 年元月 31 日前，支付 113,000,000 万元；2005 年 4 月 30 日之前，支付 13,000,000 元；2005 年 8 月 31 日之前，支付 19,500,000 元；2005 年 12 月 31 日前，支付 34,722,263.62 元。目前双方的股份转让正按合同履行。。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年年业绩预亏公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-01-27	http://www.sse.com.cn
2005 年第一次临时股东大会	中国证券报》、《上海证券	2005-	http://www.sse.com.cn

决议公告	报》、《证券时报》	02-01	
第二届第十二次董事会及年度报告公告	中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
第二届第七次监事会公告	中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
第一季度报告公告	中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-29	http://www.sse.com.cn
2004 年年度股东大会公告	中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-06-01	http://www.sse.com.cn
中国银行鄂州支行冻结华普集团持有公司的部分股权	中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-06-10	http://www.sse.com.cn
第二届第七次临时董事会决议公告	中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-07-05	http://www.sse.com.cn
2005 年上半年业绩修正公告	中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-07-15	http://www.sse.com.cn
北京住总集团冻结华普集团持有的公司的部分股权	中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-07-23	http://www.sse.com.cn
第二届第十三次董事会决议公告	中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-07-28	http://www.sse.com.cn
第二届第九次监事会决议公告	中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-07-28	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

审计报告

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:						
货币资金	1		4,165,524.82	127,665,159.82	2,724,146.77	1,397,348.17
短期投资	2		20,000.00	20,000.00		
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	3		56,306,396.98	60,999,457.73	5,622,146.67	5,622,146.67
其他应收款	4		74,124,369.27	98,451,856.14	249,668,731.99	314,505,713.86
预付账款	5		6,119,072.06	7,098,766.29		
应收补贴款						
存货	6		1,768,847,390.32	1,745,087,493.41	1,380,981.97	3,336,711.28

待摊费用						
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产				623,542.00		
流动资产合计		1,909,582,753.45	2,039,946,275.39	259,396,007.40	324,861,919.98	
长期投资：						
长期股权投资	7	141,309,979.87	177,936,905.77	489,803,295.11	597,458,660.33	
长期债权投资						
长期投资合计		141,309,979.87	177,936,905.77	489,803,295.11	597,458,660.33	
其中：合并价差		141,109,979.87	161,748,788.01			
其中：股权投资差 额						
固定资产：						
固定资产原价	8	278,669,166.60	366,885,074.75	61,878,775.30	61,930,522.48	
减：累计折旧		53,809,258.22	74,305,063.70	26,024,727.98	25,132,268.37	
固定资产净值		224,859,908.38	292,580,011.05	35,854,047.32	36,798,254.11	
减：固定资产减值 准备		11,814,687.92	11,854,790.32	10,400,718.94	10,400,718.94	
固定资产净额		213,045,220.46	280,725,220.73	25,453,328.38	26,397,535.17	
工程物资						
在建工程	9	132,787,950.97	143,087,636.85	78,710,945.73	78,705,695.73	
固定资产清理						
固定资产合计		345,833,171.43	423,812,857.58	104,164,274.11	105,103,230.90	
无形资产及其他资 产：						
无形资产	10	101,862,184.80	112,247,153.23	100,206,266.54	104,247,948.54	
长期待摊费用	11	13,251,959.79	13,632,000.00	13,064,000.00	13,632,000.00	
其他长期资产						
无形资产及其他资 产合计		115,114,144.59	125,879,153.23	113,270,266.54	117,879,948.54	
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计		2,511,840,049.34	2,767,575,191.97	966,633,843.16	1,145,303,759.75	
流动负债：						
短期借款	12	230,704,400.00	266,704,400.00	98,184,400.00	134,184,400.00	
应付票据						
应付账款	13	336,432,580.00	340,118,075.68	2,408,618.75	2,408,618.75	
预收账款	14	430,937,431.55	262,141,350.92	91,008.70	91,008.70	
应付工资	15	5,714,611.73	3,535,012.53	246,349.44	306,214.07	
应付福利费	15	4,728,408.05	4,772,318.65	374,064.27	429,470.87	
应付股利	16	135,701.80	135,701.80	135,701.80	135,701.80	
应交税金	17	90,693,150.05	93,629,671.69	14,123,333.95	13,902,684.98	
其他应付款	18	899,044.16	935,213.64	153,566.43	152,459.43	

其他应付款	19	285,548,307.25	702,977,477.32	142,596,016.62	288,042,966.47
预提费用	20	6,104,658.15	3,188,704.33	4,211,654.75	1,295,700.93
预计负债	21	11,041,148.59	12,604,939.62		
一年内到期的长期负债	22	232,050,643.54	215,141,250.90		
其他流动负债					
流动负债合计		1,634,990,084.87	1,905,884,117.08	262,524,714.71	440,949,226.00
长期负债：					
长期借款	23	44,250,000.00	27,399,583.86		
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	24	200,000.00	200,000.00		
其他长期负债					
长期负债合计		44,450,000.00	27,599,583.86		
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,679,440,084.87	1,933,483,700.94	262,524,714.71	440,949,226.00
少数股东权益		111,238,891.25	112,685,012.51		
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	25	445,137,238.00	445,137,238.00	445,137,238.00	445,137,238.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		445,137,238.00	445,137,238.00	445,137,238.00	445,137,238.00
资本公积	26	301,509,914.20	301,509,914.20	306,278,781.07	306,278,781.07
盈余公积	27	24,671,696.66	24,671,696.66	24,671,696.66	24,671,696.66
其中：法定公益金		8,223,898.89	8,223,898.89	8,223,898.89	8,223,898.89
未分配利润	28	-50,157,775.64	-49,912,370.34	-71,978,587.28	-71,733,181.98
拟分配现金股利					
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计		721,161,073.22	721,406,478.52	704,109,128.45	704,354,533.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,511,840,049.34	2,767,575,191.97	966,633,843.16	1,145,303,759.75

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	29		4,443,469.14	7,331,353.15	1,804,899.14	671,454.51
减:主营业务成本	29		3,477,401.63	3,137,170.47	2,252,838.19	650,491.08
主营业务税金及附加	30		171,507.06	258,575.55		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			794,560.45	3,935,607.13	-447,939.05	20,963.43
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	31		1,115,230.52	997,434.06	857,283.67	1,201,615.81
减:营业费用			63,050.36	1,049,058.21	63,050.36	49,937.20
管理费用			9,688,244.29	9,059,104.87	8,225,594.82	5,010,537.34
财务费用	32		6,183,836.36	6,094,347.62	3,755,008.87	4,382,237.17
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-	-	-	-8,220,132.47
加:投资收益(损失以“-”号填列)	33		13,279,585.27	10,079,350.08	11,416,275.87	13,642,069.24
补贴收入	34			399,800.00		
营业外收入	35		79,292.12	10,100.00	79,292.12	
减:营业外支出	36		141,563.86	2,892,807.77	106,663.86	2,836,842.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			-808,026.51	23,831,727.36	-245,405.30	24,699,044.27
减:所得税	37			479,247.18		
减:少数股东损益			-562,621.21	327,892.03		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			-245,405.30	24,638,866.57	-245,405.30	24,699,044.27
加:年初未分配利润			49,912,370.34	15,890,456.70	71,733,181.98	4,573,622.59
其他转入						
六、可供分配的利润			50,157,775.64	-8,748,409.87	71,978,587.28	20,125,421.68
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			50,157,775.64	-8,748,409.87	71,978,587.28	20,125,421.68
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						

应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			50,157,775.64	-8,748,409.87	71,978,587.28	20,125,421.68
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			180,072,809.65	2,039,536.03
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			46,255,951.70	40,480,041.91
现金流入小计			226,328,761.35	42,519,577.94
购买商品、接受劳务支付的现金			232,524,596.58	589,977.84
支付给职工以及为职工支付的现金			2,760,382.44	578,933.15
支付的各项税费			505,597.14	
支付的其他与经营活动有关的现金	38		108,523,450.81	3,151,877.33
现金流出小计			344,314,026.97	4,320,788.32
经营活动产生的现金流量净额			-117,985,265.62	38,198,789.62
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			71,641.09	71,641.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			71,641.09	71,641.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			287,641.79	49,114.00
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			287,641.79	49,114.00

投资活动产生的现金流量净额			-216,000.70	22,527.09
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			36,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			36,000,000.00	
偿还债务所支付的现金			36,000,000.00	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			5,298,368.68	894,518.11
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			41,298,368.68	36,894,518.11
筹资活动产生的现金流量净额			-5,298,368.68	-36,894,518.11
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-123,499,635.00	1,326,798.60
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			-245,405.30	-245,405.30
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-562,621.12	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			2,695,517.66	893,606.93
无形资产摊销			4,062,663.00	4,041,682.00
长期待摊费用摊销			568,000.00	568,000.00
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)			2,915,953.82	2,915,953.82
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-22,628.26	-22,628.26
固定资产报废损失				
财务费用			6,183,836.36	3,755,008.87
投资损失(减：收益)			-13,279,585.27	-11,416,275.87
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-23,759,896.81	1,955,729.31
经营性应收项目的减少(减：增加)			227,502,923.98	41,836,981.87
经营性应付项目的增加(减：减少)			-324,044,023.68	-6,083,863.75
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-117,985,265.62	38,198,789.62
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			4,165,524.82	2,724,146.77
减：现金的期初余额			127,665,159.82	1,397,348.17
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			-123,499,635.00	1,326,798.60

公司法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位： 单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	13,977,562.06		2,234,764.48	2,234,764.48	11,742,797.58
其中：应收账款	5,913,845.49		108,629.18	108,629.18	5,805,216.31
其他应收款	8,063,716.57		2,126,135.30	2,126,135.30	5,937,581.27
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中：库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计	2,020,245.32		2,020,245.32	2,020,245.32	
其中：长期股权投资	2,020,245.32		2,020,245.32	2,020,245.32	
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	11,854,790.32		40,102.40	40,102.40	11,814,687.92
其中：房屋、建筑物	10,804,338.36				10,804,338.36
机器设备	492,105.47		40,102.40	40,102.40	452,003.07
无形资产减值准备	8,585,143.81				8,585,143.81
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	36,437,741.51		4,295,112.20	4,295,112.20	32,142,629.31

公司法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	18,469,848.14			18,469,848.14
其中: 应收账款	837,339.01			837,339.01
其他应收款	17,632,509.13			17,632,509.13
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	10,400,718.94			10,400,718.94
其中: 房屋、建筑物	9,390,369.38			9,390,369.38
机器设备	452,003.07			452,003.07
无形资产减值准备	8,585,143.81			8,585,143.81
其中: 专利权	8,585,143.81			8,585,143.81
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	37,455,710.89			37,455,710.89

公司法定代表人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	445,137,238.00	445,137,238.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	445,137,238.00	445,137,238.00
二、资本公积		
期初余额	301,509,914.20	300,489,849.85
本期增加数		1,020,064.35

其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		1,020,064.35
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	301,509,914.20	301,509,914.20
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	24,671,696.66	24,671,696.66
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	24,671,696.66	24,671,696.66
其中：法定盈余公积	16,447,797.77	16,447,797.77
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	16,447,797.77	16,447,797.77
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	16,447,797.77	16,447,797.77
五、未分配利润		
期初未分配利润	-49,912,370.34	12,955,674.41
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	-245,405.3	-62,868,044.75
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-50,157,775.64	-49,912,370.34

公司法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

公司概况

湖北武昌鱼股份有限公司是经湖北省体改委鄂体改[1999]52 号文批准，由湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司作为主要发起人，以其五个独立经营的分公司的整体经营性资产及部分养殖水面使用权评估后的净资产作为出资，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 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。

根据财政部财企[2003]32 号《财政部关于湖北武昌鱼股份有限公司部分国有股转让有关问题的批复》同意，2003 年 2 月 14 日湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司与北京华普产业集团有限公司、北京中联普拓公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了股权过户手续，其中 92,206,999 股转让给北京华普产业集团有限公司，36,564,845 股转让给北京中联普拓公司。公司法人股转让后，北京华普产业集团有限公司持有公司 29% 的股份，成为公司的第一大股东；湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司仍持有公司 28.19% 的股份，成为公司的第二大股东；北京中联普拓公司持有公司 11.5% 的股份，成为公司的第三大股东，上述股份性质均为法人股。

2004 年 12 月北京华普产业集团有限公司持有公司 40,000,000.00 股被划转到中国工商银行湖北省分行。

营业执照注册号：4200001000754

注册资本：肆亿肆仟伍佰壹拾叁万柒仟贰佰叁拾捌元

注册地址：鄂州市鄂城区南浦南路特一号

法定代表人：翦英海

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

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司会计报表是按《企业会计制度》及有关补充规定进行编制。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

公司发生的外币经济业务按其发生时中国人民银行外汇管理局公布的当月 1 日基准汇率折合为人民币记账，并于资产负债表日按基准汇率进行调整，由此产生的汇兑损益除应进行资本化外，计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

(1)短期投资取得时按实际成本计价。短期投资持有期间所获得的现金股利和利息，除已记入应收股利或应收利息的外，作为投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

(2)期末对短期投资按成本与市价孰低计算，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：坏账的确认标准为，因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或者因债务人逾期三年仍未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	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

对预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，则将账面余额转入其他应收款，并按上述原则计提坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、辅助材料、低值易耗品、包装物、生产成本、库存商品、开发成本、开发产品、工程施工。

(2) 存货盘存制度采用永续盘存制。存货的购入按实际成本计价，发出按加权平均法计价，低值易耗品采用五五摊销法。

(3) 公司存货期末采用成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目的成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备。房地产开发可变现净值是指单个开发成本、开发产品资产负债表日的预计售价减进一步开发的成本、变现手续费、电贴费、中介代理和销售所必需的预计税金、费用后的净值。

10、长期投资核算方法

(1)长期股权投资

长期股权投资的计价方法：取得长期股权投资时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账，按权益法核算的，当被投资单位所有者权益变动时，按应享有份额调整初始投资成本。

长期股权投资核算方法：公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽对其投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽对被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

长期股权投资收益的确认方法：采用权益法核算的，按应享有或应分担被投资单位当年实现的净利润或净亏损的份额，确认投资收益；采用成本法核算的，于被投资单位宣告发放现金股利或利润时，确认投资收益。

长期股权投资差额摊销方法和期限：合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年的期限平均摊销。

(2) 长期债权投资

长期债权投资的计价方法: 取得长期债权投资时, 按取得时的实际成本作为初始投资成本入账; 长期债权投资收益的确认方法: 长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

债券的溢价和折价的摊销方法: 在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。处置长期债权投资时, 按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额, 作为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

公司于年度终了, 对长期投资逐项检查, 由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值, 并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复, 将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。长期投资减值准备按单项投资可收回金额低于其账面价值的差额计提。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 公司固定资产标准为使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子仪器设备及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等; 不属于生产、经营主要设备的物品, 单位价值在 2,000.00 元以上, 并且使用期限超过两年的, 也作为固定资产。

(2) 固定资产按取得时的实际成本作为入账的价值。

(3) 公司固定资产折旧方法: 固定资产折旧采用年限平均法分类计提, 按固定资产原值扣除预计净残值, 除以固定资产的预计可使用年限平均计算。

固定资产类别	估计经济使用年限	预计残值率(%)	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
运输工具	8-10 年	4	9.60-12.00
其他	5-8 年	4	12.00-19.20

(4) 固定资产减值准备

期末, 对固定资产逐项进行检查, 如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值, 则对可收回金额低于固定资产账面价值的部分计提固定资产减值准备, 提取时按单个固定资产项目的成本高于其可收回金额的差额确定。

12、在建工程核算方法

在建工程核算企业进行基建工程、安装工程、技术改造等工程, 包括需要安装设备的价值。在建工程在完工或达到预定用途交付使用时, 按实际发生的全部支出转入固定资产进行核算。

为购建固定资产发生的借款利息在固定资产达到预定可使用状态之前予以利息资本化。

期末, 对在建工程逐项进行检查, 如果存在 (1) 在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的; (2) 所建项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性; (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情况, 则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备, 提取时按单个在建工程项目的成本高于其可收回金额的差额确定。

13、无形资产计价及摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价, 在受益期内采用直线法平均摊销。

期末, 对无形资产逐项进行检查, 如果 (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响; (2) 某项无形资产的市价当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复; (3) 某项无形资产已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值; (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情况。按单个无形资产项目的账面价值高于其可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

开办费在开始生产经营的当月一次性进入企业当期损益处理；长期待摊费用在受益期内平均摊销；固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出在租赁期内平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产发生的借款利息和有关费用以及外币借款的汇兑差额，在固定资产达到预定可使用状态前，计入固定资产价值，在此之后发生的借款利息和有关费用及外币借款的汇兑差额，计入当期损益。

为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费以及其他相关费用，直接计入当期损益。

为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用在开发产品完工之前计入开发成本；在完工之后而发生的利息等借款费用计入财务费用。

16、应付债券的核算方法

公司发行债券，按实际收到的金额入账；实际收到的金额与票面金额的差额记入债券溢价或债券折价，并在债券存续期间按直线法分期摊销。债券分期计提的利息与溢价、折价摊销额分情况计入固定资产价值或当期损益。

17、收入确认原则

(1) 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。

(2) 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。

(3) 家庭渔场实际上缴利润以价款收讫为确认依据。

(4) 他人使用本企业的无形资产、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。

18、成本和费用确认原则

公共配套设施费用的核算方法

住宅小区中非营业性的文教、卫生、行政管理、市政公用配套，无偿交付管理部门使用，其所需建设费用，计入小区商品房成本；小区内金融邮电、社区服务用房，由公司负担征地拆迁费等费用，用房单位负担建安工程费用等，公司负担部分计入小区商品房成本。

开发产品办理竣工验收后，公司按照建筑面积将尚未发生的公共设施配套费采用预提的办法从开发成本中计提。

营业费用的核算方法

公司发生的受益期内广告费、销售代理费、改装修护费用、交易手续费、咨询费、中介费等营业费用均在发生时计入当期营业费用。

开发产品办理竣工验收后，如发生应由公司承担的维修费计入营业费用。

19、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

公司合并会计报表的编制范围包括母公司的会计报表和母公司拥有 50%以上权益性资本的被投资单位的会计报表，公司合并会计报表的编制方法按财政部《合并会计报表暂行规定》进行。

21、利润分配政策

公司税后利润按以下顺序及比例进行分配：

(1) 弥补以前年度亏损；

- (2) 提取法定公积金 10%；
- (3) 提取法定公益金 5%；
- (4) 提取任意公积金（提取比例由股东大会决定）；
- 分配股利（依据公司章程，由公司股东大会决定分配方案）。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、 增值税销项税率为 17%和 13%，饲料产品根据财政部、国家税务总局财税字[1996]18 号文规定为免税产品；农产品（主要是牲猪）销售根据《增值税条例》及其实施细则和财政部、国家税务总局财税字[1995]52 号文“关于印发《农业产品征税范围注释》的通知”，属于免征项目。

2、 营业税：按收入的 5%计缴。

3、 所得税：按应纳税所得额的 33%计缴。

4、 城市建设维护税按流转税的 7%、5%计缴，教育费附加按流转税的 3%计缴。

5、 其他税项包括房产税、车船使用税等依据有关税法计缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
鄂州市武昌鱼生物药业有限公司			9,434	制造销售片剂、颗粒剂、糖浆剂、硬胶囊剂、胃蛋白酶。	9,300	99.91		是
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司			8,163	畜禽饲养、加工、销售；饲料加工、销售。	8,000	99.90		是
鄂州市天元商			1,000	销售水产品、肉、禽及制品、蔬菜、日用百货。	800	99.80		是

贸有 限责 任公 司								
北京 中地 房地 产开 发有 限公 司			4,000	房地产项目开发,经营、销售商品房	29,250.20	51.00		是
鄂州 莲花 山康 福旅 游有 限责 任公 司			13,429	旅游景点的开发及经营;旅游工艺品销售;机械配件加工;家具制造。批零兼营:食品、饮料、卷烟,纺织品、服装、鞋帽,日用百货,五金、家电、化工商品(不含化学危险品),建筑材料。零售:书、报刊、音像制品、电子出版物;房屋出租;物业管理。	10,890	97.77		否
湖北 武华 电子 科技 有限 公司			6,000	智能卡终端机的研发、生产、销售;网络设计;集成运营服务等	5,800	96.67	3.33	是
鄂洲 市武 四湖 水产 品开 发有 限公 司			145.5	淡水鱼的养殖、销售	143	98.28		是

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

注:鄂州莲花山康福旅游有限责任公司股权转让手续已于2005年1月5日办理完毕,故未将其纳入合并范围。

(六)合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1)货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	2,713,896.01	1,255,431.03
银行存款	1,451,628.81	1,177,052.48
其他货币资金		125,232,676.31
合计	4,165,524.82	127,665,159.82

货币资金较上期大幅下降主要是其他货币资金支付其他应付款项及贷款所致。

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计							
其中：股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资							
其他短期投资	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00	20,000.00

(2) 短期债券投资

单位：元 币种：人民币

债券名称	投资金额
合计	

(3) 其他短期投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期末数	期初数
其他投资	20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	20,000.00

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	1298151.85	2.09	81192.67	5.00	1216959.18	12964215.21	19.37	91133.46	5.00	128730
一至二	43700938.18	70.36	3763228.02	10.00	39937710.16	39211648.77	58.6	3766484.82	10.00	35445

年										
二至三年	14338164.24	23.08	685957.98	20.00	13652206.26	12162822.08	18.18	768918.62	20.00	113939
三年以上	2774359.02	4.47	1274837.64	50.00	1499521.38	2574617.16	3.85	1287308.59	50.00	12873
合计	62111613.29	100	5805216.31		56306396.98	66913303.22	100	5913845.49		609994

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	5,913,845.49			108,629.18	108,629.18	5,805,216.31

本期减少原因系合并范围不含鄂州莲花山康福旅游有限责任公司。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	43,118,240.00	69.42	44,332,916.00	66.25

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数			
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	69,902,893.03	87.31	3,986,762.33	5.00	65,916,130.70	92,263,738.19	86.62	4,613,186.90	5.00
一至二年	7,716,997.92	9.65	807,327.34	10.00	6,909,670.58	8,598,953.00	8.07	859,895.30	10.00
二至三年	367,156.48	0.46	74,616.28	20.00	292,540.20	786,021.32	0.74	157,204.26	20.00
三	2,074,903.11	2.59	1,068,875.32	50.00	1,006,027.79	4,866,860.20	4.57	2,433,430.11	50.00

年 以上 合计	80,061,950.54	100	5,937,581.27		74,124,369.27	106,515,572.71	100	8,063,716.57
---------------	---------------	-----	--------------	--	---------------	----------------	-----	--------------

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	8,063,716.57			2,126,135.3	2,126,135.3	5,937,581.27

本期减少原因系合并范围不含鄂州莲花山康福旅游有限责任公司。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	26,863,824.97	32.30	29,393,859.27	27.60

(4) 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的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
北京华普集团有限公司	8,920,599.94	974,660.00	19,493,199.94	974,660.00
湖北武昌鱼集团有限责任公司	1,562,743.85	113,889.38	2,277,787.67	113,889.38
北京中联普拓公司	7,163,316.83	341,665.84	6,833,316.83	341,665.84
合计	17,646,660.62	1,430,215.22	28,604,304.44	1,430,215.22

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	3,712,288.25	60.67	3,375,035.50	47.54
一至二年	2,372,378.17	38.78	3,676,905.15	51.80
二至三年	25,000.00	0.41	41,840.25	0.59
三年以上	9,405.64	0.15	4,985.39	0.07
合计	6,119,072.06	100	7,098,766.29	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

	期末数	期初数
--	-----	-----

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	302,759.03		302,759.03	315,973.03		315,973.03
库存商品	1,957,206.07		1,957,206.07	1,958,034.44		1,958,034.44
包装物	110,397.24		110,397.24	110,397.24		110,397.24
低值易耗品	180,549.44		180,549.44	174,058.44		174,058.44
自制半成品	311,991.92		311,991.92	2,335,508.53		2,335,508.53
开发产品	430,088,366.08		430,088,366.08	432,049,473.56		432,049,473.56
开发成本	1,335,697,251.48		1,335,697,251.48	1,308,021,777.91		1,308,021,777.91
生产成本	201,182.61		201,182.61	124,583.81		124,583.81
商品进销差价	-2,313.55		-2,313.55	-2,313.55		-2,313.55
合计	1,768,847,390.32		1,768,847,390.32	1,745,087,493.41		1,745,087,493.41

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资	200,000.00			200,000.00
其他股权投资	17,972,363.08		17,972,363.08	
股权投资差额				
合并价差	161,784,788.01		20,674,808.14	141,109,979.87
合计	179,957,151.09		38,647,171.22	141,309,979.87
减：长期股权投资减值准备	2,020,245.32		2,020,245.32	
长期股权投资净值合计	179,957,151.09	/	/	141,309,979.87

(2) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期减少	摊销金额	期末余额
北京中地房地产开发有限公司	150,841,702.63	194,634,455.02		9,731,722.76	141,109,979.87
鄂州市莲花山康福旅游有限责任公司	10,943,085.38	16,378,856.72	16,378,856.72		
合计	161,784,788.01		16,378,856.72	9,731,722.76	141,109,979.87

(3) 合并价差

合并价差均为股权投资差额。

8、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	366,885,074.03	43,864.00	88,259,771.43	278,669,166.60
其中：房屋及建筑物	335,595,852.14	43,864.00	72,923,932.37	262,715,783.77
机器设备	11,628,206.40		5,650,614.10	5,977,592.30
二、累计折旧合计：	74,305,063.70	3,328,927.79	23,824,733.27	53,809,258.22
其中：房屋及建筑物	54,127,664.41	2,695,517.66	13,794,083.26	43,029,098.81
机器设备	7,719,766.64	171,043.23	3,098,822.54	4,791,987.33
三、固定资产净值合计	292,580,010.33			224,859,908.38
其中：房屋及建筑物	281,468,187.73			219,686,684.96
机器设备	3,908,439.76			1,185,604.97
四、减值准备合计	11,854,790.32		40,102.40	11,814,687.92
其中：房屋及建筑物	10,804,338.36			10,804,338.36
机器设备	492,105.47		40,102.40	452,003.07

五、固定资产净额合计	280,725,221.01			213,045,220.46
其中：房屋及建筑物	270,663,850.37			208,882,346.60
机器设备	3,416,335.29			733,601.90

子公司鄂州市武昌鱼生物药业有限公司净值 282.30 万元的房产，未办理房产证变更手续；

子公司北京中地房地产开发有限公司经营性租赁租出的净值为 13,456.52 万元房屋建筑物房产证未办理；

本期固定资产减少主要原因是合并范围不含鄂州莲花山康福旅游有限责任公司资产。

9、在建工程：

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程进度	资金来源	期末数
武昌鱼原种科技项目	5,085,705.92				81%	自筹资金	5,085,705.92
武华工业园	55,834,576.44	55,818.00			92%		55,890,394.44
GMP 项目	37,045,079.53				48%	自筹资金	37,045,079.53
葛店项目办	32,406,148.68				----	自筹资金	32,406,148.68
红莲湖养鳊项目	1,604,789.40				97%	募集资金	1,604,789.40
洋澜湖破堤修筑等	735,833.00				93%	自筹资金	735,833.00
永安建筑工程	9,924,269.53		9,924,269.53		74%	自筹	
旅游一条街等	431,234.35		431,234.35		80%	自筹	
月山湖					99%	自筹资金	20,000.00
合计	143,087,636.85	55,818.00	10,355,503.88		/	/	132,787,950.97

注：本期在建工程减少原因是合并范围不含鄂州莲花山康福旅游有限责任公司资产。

10、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	110,447,328.61	8,585,143.81	101,862,184.80	120,832,297.04	8,585,143.81	112,247,153.23

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使	42,520,079.03	7,752,537.69		6,075,638.43	20,981.00	29,271,422.65	1,655,918.26

用权							
知识产权	400,000.00	246,667.00		246,667.00	0	34,767,541.34	0
水面使用权	142,083,534.00	112,833,092.35		0	4,041,682.00	4,195,015.00	108,791,410.35
合计	185,003,613.03	120,832,297.04		6,322,305.43	4,062,663.00	68,233,978.99	110,447,328.61

本期减少的无形资产原因是合并范围不含鄂州莲花山康福旅游有限责任公司资产；

(2) 无形资产减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
水面使用权	8,585,143.81			8,585,143.81
合计	8,585,143.81			8,585,143.81

- (1) 无形资产水面使用权摊销期限为 28 年，剩余摊销年限为 21 年；
- (2) 无形资产知识产权摊销期限为 10 年，剩余摊销年限为 7 年；
- (3) 子公司鄂州市武昌鱼生物药业有限公司净值 1,655,918.26 元的土地使用权未办理过户手续。

11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
租赁水面使用权	10,000,000.00	9,600,000.00		400,000.00	800,000.00	9,200,000.00
租赁土地使用权	4,200,000.00	4,032,000.00		168,000.00	336,000.00	3,864,000.00
广告费			157,000.00			157,000.00
其他			30,959.79			30,959.79

合计	14,200,000.00	13,632,000.00	187,959.79	568,000.00	1,136,000.00	13,251,959.79
----	---------------	---------------	------------	------------	--------------	---------------

12、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
质押借款	70,752,000.00	190,211,600.00
抵押借款	128,580,000.00	53,580,000.00
担保借款	22,612,400.00	22,612,400.00
信用借款	300,000.00	300,000.00
合计	230,704,400.00	266,704,400.00

- (1) 信用借款 30 万元为武昌鱼股份公司所借的财政周转金；
- (2) 鄂州市武昌鱼生物药业有限公司以土地及房产抵押借款 3,100,000.00 元，鄂州市武四湖水产品开发有限公司以股份公司房产抵押借款 480,000.00 元，北京中地房地产开发有限公司以北京华普产业集团有限公司的房产抵押借款及华普中心土地使用权抵押借款 125,000,000.00 元；
- (3) 质押借款中 9,400,000.00 元为公司基本帐户质押，其余为北京华普产业集团有限公司以其持有的武昌鱼股权质押；
- (4) 保证借款中 3,940,000.00 元为武昌鱼股份有限公司对控股子公司鄂州市武昌鱼生物药业公司提供的担保及 18,672,400.00 元为北京华普产业集团有限公司对股份公司提供的担保。

13、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	10,109,776.64	3.00	31,430,415.19	9.24
一至二年	19,056,225.19	5.66	2,182,293.14	0.64
二至三年	282,587,074.35	84.00	301,695,207.19	88.70
三年以上	24,679,503.82	7.34	4,810,160.16	1.42
合计	336,432,580.00	100	340,118,075.68	100.00

14、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	429,580,738.63	99.68	260,503,884.00	99.38
一至二年	1,327,038.64	0.31	1,607,812.64	0.61
二至三年	3,363.60	0.00	3,363.60	
三年以上	26,290.68	0.01	26,290.68	0.01
合计	430,937,431.55	100	262,141,350.92	100.00

本期增加数系预收售房款。

15、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
----	-----	-----	-------

应付工资	5,714,611.73	3,535,012.53	
合计	5,714,611.73	3,535,012.53	/

16、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	4,728,408.05	4,772,318.65	
合计	4,728,408.05	4,772,318.65	/

17、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	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	/

18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	10,897,510.02	10,618,013.10	
消费税		2,253,495.94	
营业税	12,298,970.43	13,132,162.29	
所得税	52,932,386.75	53,022,879.72	
个人所得税	113,856.11	109,833.01	
城建税	1,155,261.74	1,224,568.33	
农业特产税	5,731,913.07	5,731,853.07	
印花税, 房产税, 车船使用税	555,601.86	355,191.61	
土地增值税	7,007,650.07	7,181,674.62	
合计	90,693,150.05	93,629,671.69	/

19、其他应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	667,654.29	683,374.70	
堤防费	161,567.98	175,580.80	
地方教育发展费	69,821.89	74,930.62	
其他	0.00	1,327.52	
合计	899,044.16	935,213.64	

20、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例

一年以内	65,474,115.12	22.93	482,600,107.27	68.65
一至二年	20,937,829.87	7.33	30,656,307.80	4.36
二至三年	144,269,857.35	50.53	124,123,764.06	17.66
三年以上	54,866,504.91	19.21	65,597,298.19	9.33
合计	285,548,307.25	100	702,977,477.32	100.00

(2) 其他应付款的说明：

注：(一)持有 5%以上股东的往来：

1. 应付北京华普集团公司 42,245,361.22 元；
2. 应付湖北武昌鱼集团有限责任公司 503,794.78 元。

(二)报告期内其他应付款较上年大幅减少主要系：

1. 2004 年存货暂估入帐冲回 207,839,167.00 元；
2. 预收鄂州市莲花山康福旅游有限公司股权转让款 119,000,000.00 元冲回；
3. 合并范围不含鄂州市莲花山康福旅游有限公司应付款 21,160,666.25 元；
4. 其余系抵款及偿还债务数。

21、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
利息	6,104,658.15	3,188,704.33	
合计	6,104,658.15	3,188,704.33	/

22、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保			
商业承兑票据贴现			
未决诉讼			
产品质量保证			
其他	11,041,148.59	12,604,939.62	迟交房违约金
合计	11,041,148.59	12,604,939.62	/

23、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
抵押贷款			137,579,429.77	140,855,238.40
保证借款			94,471,213.77	74,286,012.50
合计	/	/	232,050,643.54	215,141,250.90

(1) 抵押借款中湖北武华电子科技有限公司借款系用土地使用权及在建工程为抵押物；其余借款 107,579,429.77 元的抵押物为北京华普公寓房屋抵押；

(2) 保证借款均为北京华普产业集团有限公司提供的担保。

24、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款		
抵押借款	8,250,000.00	8,514,499.86
担保借款	36,000,000.00	18,885,084.00
信用借款		
合计	44,250,000.00	27,399,583.86

- (1) 借款 8,250,000.00 元的抵押物为湖北武华电子科技有限公司的土地使用权及在建工程；
(2) 保证借款为北京中地房地产公司提供的保证,北京中联普拓公司以股权质押。

25、专项应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
产业技术研发	200,000.00	200,000.00	
合计	200,000.00	200,000.00	/

26、股本：

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	317,737,238.00							317,737,238.00
其中：								
国家持有股份	134,152,628.00							134,152,628.00
境内法人持有股份	183,584,610.00							183,584,610.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	317,737,238.00							317,737,238.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	127,400,000.00							127,400,000.00
2、境内上市的外资 股								
3、境外上市的外资 股								
4、其他								
已上市流通股份合计	127,400,000.00							127,400,000.00
三、股份总数	445,137,238.00							445,137,238.00

27、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
股本溢价	299,470,082.95			299,470,082.95
接受捐赠非现金资产准备				

接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	2,039,831.25			2,039,831.25
合计	301,509,914.20			301,509,914.20

28、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	16,447,797.77			16,447,797.77
法定公益金	8,223,898.89			8,223,898.89
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	24,671,696.66			24,671,696.66

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	-245,405.30	-62,868,044.75
加：年初未分配利润	-49,912,370.34	12,955,674.41
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	-50,157,775.64	-49,912,370.34

30、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产	2,638,570.00	1,224,563.44	4,433,535.00	1,166,940.50
旅游业			1,859,486.72	1,409,278.88
工业	1,804,899.14	2,252,838.19	1,038,331.43	560,951.09
其中：关联交易				
合计	4,443,469.14	3,477,401.63	7,331,353.15	3,137,170.47
内部抵消				
合计	4,443,469.14	3,477,401.63	7,331,353.15	3,137,170.47

(2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北省	1,804,899.14	2,252,838.19	2,897,818.15	1,970,229.97
北京市	2,638,570.00	1,224,563.44	4,433,535.00	1,166,940.50
其中:关联交易				
合计	4,443,469.14	3,477,401.63	7,331,353.15	3,137,170.47
内部抵消				
合计	4,443,469.14	3,477,401.63	7,331,353.15	3,137,170.47

31、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	131,928.50	239,743.44	
城建税	9,235.00	11,825.93	
教育费附加	3,957.86	7,006.18	
土地增值税	26,385.70		
合计	171,507.06	258,575.55	/

32、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
家庭渔场上缴	1,052,283.67		1,052,283.67	1,409,867.40	80,000.00	1,329,867.40
租赁	2,452,151.37	2,389,204.52	62,946.85	2,185,267.98	2,517,701.32	-332,433.34
合计	3,504,435.04	2,389,204.52	1,115,230.52	3,595,135.38	2,597,701.32	997,434.06

33、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	6,239,190.15	6,104,749.84
减：利息收入	56,704.29	12,664.82
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	1,350.50	2,262.60
合计	6,183,836.36	6,094,347.62

34、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数

短期投资收益	71,641.09	
其他短期投资收益	71,641.09	
长期投资收益	13,207,944.18	-10,079,350.08
其中：按权益法确认收益		-108,292.01
按成本法核算的被投资单位分派利润		431,978.26
长期股权投资差额摊销	-9,731,722.7	-10,403,036.33
股权投资转让收益	22,939,666.94	
合计	13,279,585.27	-10,079,350.08

35、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
财政补贴		399,800.00	
合计		399,800.00	/

36、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款收入		100.00
其他	79,292.12	10,000.00
合计	79,292.12	10,100.00

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款支出	34,900.00	55,965.21
捐赠支出	20,000.00	
处理固定资产净损失	56,663.86	2,836,842.56
其他	30,000.00	
合计	141,563.86	2,892,807.77

38、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
应纳税所得额	-14,202,277.24	-13,677,325.66
所得税率%	33	33
合计		

39、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
管理费用	3,606,022.21
营业费用	63,050.36
营业外支出	84,900.00

支付往来款	104,769,478.24
合计	108,523,450.81

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	2050998.85	31.75	102549.94	5.00	1948448.91	2050998.85	31.75	102549.94	5.00	1948448.91
一至二年	1869372.18	28.94	186937.22	10.00	1682434.96	1869372.18	28.94	186937.22	10.00	1682434.96
二至三年	2405684.92	37.24	481136.98	20.00	1924547.94	2405684.92	37.24	481136.98	20.00	1924547.94
三年以上	133429.73	2.07	66714.87	50.00	66714.86	133429.73	2.07	66714.87	50.00	66714.86
合计	6459485.68	100	837339.01		5622146.67	6459485.68	100	837339.01		5622146.67

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	837,339.01					837,339.01

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数		
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	

一年以内	259,427,909.01	97.05	16,195,156.72	5.00	243,232,752.29	323,903,134.31	97.52	16,195,156.72
一至二年	6,254,657.35	2.34	658,391.39	10.00	5,596,265.96	6,583,913.92	1.98	658,391.39
二至三年	155,421.20	0.06	31,084.24	20.00	124,336.96	155,421.20	0.05	31,084.24
三年以上	1,463,253.56	0.55	747,876.78	50.00	715,376.78	1,495,753.56	0.45	747,876.78
合计	267,301,241.12	100	17,632,509.13		249,668,731.99	332,138,222.99	100	17,632,509.13

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	17,632,509.13					17,632,509.13

(3) 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的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
北京华普产业集团公司	4,825,599.94	687,682.52	13,753,650.44	687,682.52
合计	4,825,599.94	687,682.52	4,825,599.94	687,682.52

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	597,458,660.33		107,655,365.22	489,803,295.11
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	597,458,660.33		107,655,365.22	489,803,295.11
减：长期股权投资减值准备				

长期股权投资净值合计	597,458,660.33	/	/	489,803,295.11
------------	----------------	---	---	----------------

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,804,899.14	2,252,838.19	671,454.51	650,491.08
其中：关联交易				
合计	1,804,899.14	2,252,838.19	671,454.51	650,491.08
内部抵消				
合计	1,804,899.14	2,252,838.19	671,454.51	650,491.08

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	71,641.09	
其中：股票投资收益	1.00	
债权投资收益	1.00	
其他短期投资收益	71,641.09	
长期投资收益	11,344,634.78	-13,642,069.24
其中：按权益法确认收益	-1,863,309.40	-3,682,934.45
按成本法核算的被投资单位分派利润		430,030.81
长期股权投资差额摊销	-9,731,722.76	-10,389,165.60
股权投资转让收益	22,939,666.94	
合计	11,416,275.87	-13,642,069.24

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司	鄂州市凤凰南路莲花山风景区		母公司	民营企业	
鄂州市武昌鱼生物药业有限公司	鄂州市武昌大道 97 号		控股子公司	有限责任公司	
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司	鄂州市蒲团乡 32 组		控股子公司	有限责任公司	
鄂州市天元商贸有限责任公司	鄂城区南浦路 92 号		控股子公司	有限责任公司	
鄂州市武四湖水产品开发有	鄂州市华容区武四湖		控股子公司	有限责任公司	

限公司					
鄂州莲花山康福旅游有限责任公司	鄂州莲花山		控股子公司	有限责任公司	
北京中地房地产开发有限公司	北京市密云县工业开发区		控股子公司	有限责任公司	
湖北武华电子科技有限公司	鄂州市小桥村		控股子公司	有限责任公司	

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司	9,297.00		9,297.00
鄂州市武昌鱼生物药业有限公司	9,434.00		9,434.00
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司	8,163.00		8,163.00
鄂州市天元商贸有限责任公司	1,000.00		1,000.00
鄂州市武四湖水产品开发有限公司	145.50		145.50
鄂州莲花山康福旅游有限责任公司	13,429.00		13,429.00
北京中地房地产开发有限公司	4,000.00		4,000.00
湖北武华电子科技有限公司	6,000.00		6,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司	12,547.94	28.19	-476	-1.07	12,071.94	27.12
鄂州市武昌鱼生物药业有限公司	9,425.5	99.91			9,425.50	99.91
鄂州市大鹏畜禽发展有限公司	8,155.00	99.90			8,155.00	99.90
鄂州市天元商贸有限责任公司	998.00	99.80			998.00	99.80
鄂州市武四湖水产品开发有限公司	143.00	98.28			143.00	98.28
鄂州莲花山康福旅游有限责任公司	13,129.00	97.77	-13,129.00	-97.77		
北京中地房地产开发有限公司	2,040.00	51.00			2,040.00	51.00
湖北武华电子科技有限公司	5,800.00	96.67			5,800.00	96.67

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
北京华普产业集团有限公司	参股股东
北京中联普拓有限公司	参股股东
北京华普国际大厦有限公司	其他关联人
北京华普吉安信息网络工程技术有限公司	股东的子公司
北京华普吉安房地产顾问有限公司	股东的子公司
华普超市有限公司	股东的子公司
北京华普科技企业有限公司	股东的子公司
北京华普标准餐有限公司	股东的子公司
北京华普兴业广告有限公司	股东的子公司
北京华普道路泊车建设管理有限公司	股东的子公司
青岛华普大厦有限责任公司	股东的子公司
青岛华普商务会馆有限公司	股东的子公司
青岛华普物业管理有限公司	股东的子公司
青岛太平山华普索道有限公司	股东的子公司
广州市华普大厦有限责任公司	股东的子公司
郑州华普奥原电子泊车设备有限公司	股东的子公司
武汉华普经济发展有限公司	股东的子公司
华普智通系统有限公司	股东的子公司
海南华普有限公司	股东的子公司
北京天创道康电子科技发展有限公司	其他关联关系
武汉市易卡通商贸有限公司	其他关联关系

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联租赁情况

1)、湖北武昌鱼集团有限责任公司将土地租赁给湖北武昌鱼股份有限公司, 租赁的期限为 2004 年 7 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 租金为 336,000.00 元人民币,

2)、湖北武昌鱼集团有限责任公司将水面租赁给湖北武昌鱼股份有限公司, 租赁的期限为 2004 年 7 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 租金为 800,000.00 元人民币,

1、土地使用权

湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司将其拥有 20 块土地计 79,983.48 平方米土地的使用权租与湖北武昌鱼股份有限公司使用, 湖北武昌鱼股份有限公司按市场原则与其签订《土地使用权租赁协议》, 1999 年免缴租金, 从 2000 年开始, 湖北武昌鱼股份有限公司年付租金 100 万元, 每 10 年可视情况调整租金标准, 本年应支付 100 万元。2002 年 12 月 25 日双方签订《土地使用权租赁补充协议》,

将原《土地使用权租赁协议》中第一条变更为湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司将本协议所列的共 16 块土地使用权租赁给湖北武昌鱼股份有限公司使用；土地租金从原《土地使用权租赁协议》规定的 2003 年由每年 100 万元变更为每年土地租金 22 万元，2003 年实际支付 22 万元。

2004 年 8 月 31 日，双方签订《土地使用权租赁补充协议书》，经双方确认，湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司出租的土地变更为 14 块，总面积为 38,881.00 平方米，变更后的土地年租金为 33.60 万元，湖北武昌鱼股份有限公司可一次性缴纳 2004 年 7 月至 2016 年 12 月止的租金，可以转账或现金方式支付，也可冲抵双方往来方式结账。

2、水面使用权

湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司将其拥有 16 块计 30,810 亩水面使用权租与股份公司使用，股份公司按市场原则与其签订《水面使用权租赁协议》，每年支付租金 120 万元，1999 年免缴租金，2000 年免缴 80%，2001 年免缴 60%，2002 年免缴 40%，2003 年免缴 20%，从 2004 年起全额缴付，并可每 10 年视情况调整租金标准，2003 年应支付 96 万元，实际支付 96 万元。

2004 年 8 月 31 日，双方签订《水面使用权租赁补充协议书》，经双方确认，湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司出租的土地变更为 8 块，总面积为 29,689.00 亩，变更后水面年租金为 80 万元，湖北武昌鱼股份有限公司可一次性缴纳 2004 年 7 月至 2016 年 12 月止的租金，可以转账或现金方式支付，也可冲抵双方往来方式结账。

北京华普产业集团有限公司为公司提供 17,619.24 万元保证担保，6000 万元质押担保，中联普拓为公司提供 3600 万元质押担保。

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	北京华普产业集团有限公司	19,493,199.94	8,920,599.94
其他应收款	湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司	2,277,787.67	1,562,743.85
其他应收款	北京中联普拓有限公司	6,833,316.83	7,163,316.83
其他应收款	武汉市易卡通商贸有限公司	3,811,892.00	3,811,892.00
其他应收款	北京华普朝阳超市有限公司	875,432.50	875,432.50
其他应收款	青岛太平山华普索道有限公司	67,311.30	67,311.30
其他应收款	郑州华普奥原电子泊车设备有限公司	3,000.00	203,000.00
其他应付款	北京华普产业集团有限公司	121,209,979.10	42,245,361.22
其他应付款	湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司	14,005,000.00	503,794.78
其他应付款	北京华普朝阳超市有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	北京华普朝阳物业有限公司	5,457,658.87	5,828,928.26
其他应付款	北京华普科技企业有限公司	48,504,885.10	47,614,578.22
其他应付款	北京华普兴业广告有限公司	1,038,971.87	1,038,971.87
其他应付款	青岛华普商务会馆有限公司	603,976.14	303,976.14
其他应付款	郑州华普奥原电子泊车设备有限公司	3,900,000.00	
其他应付款	青岛华普物业管理有限公司	1,583,178.30	1,852,929.11
其他应付款	北京华普吉安房地产顾问有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	青岛华普实业公司		7,803,603.37

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

1、2003 年 5 月，公司支付 3200 万元购买了位于葛店开发区的一宗 400 亩土地使用权，由于购买时公司承诺支付给开发区管委会代垫平整该块土地的相关费用未结清，管委会就将已办好至公司名下的该块土地的使用权证暂存放在管委会。截至报告日止，公司尚未投资建设；

2、公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司与中国船级社于 2005 年 2 月签订了一份商品房买卖合同，将一段地下第一层（建筑面积 4689.44M²）出售给中国船级社，总价为 33,666,978.60 元。

3、公司控股子公司北京中地房地产开发有限公司（以下简称“中地公司”）固定资产—房屋建筑物账面原值 147,045,700.00 元，账面净值 13,455,196.72 元，系中地公司置换入本公司前，由原中地公司控股股东北京华普产业集团有限公司根据董事会决议以资本溢价的方式作为追加投资投入到中地房地产公司的房产，目前该房产所处的整栋大楼产权证正在办理之中，但截止报告日该房屋建筑物产权证尚未办妥；

4、中国爱地房地产开发有限公司(下称：爱地公司)与湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司(下称：武昌鱼集团)于 2004 年 12 月 21 日签署了《股份转让协议》，爱地公司以每股 1.7120 元人民币的价格受让武昌鱼集团持有的湖北武昌鱼股份有限公司(下称：武昌鱼)国有法人股 125479418 股(占武昌鱼股份总股本的 28.19%)，转让价款合计 214820763.62 元人民币，还有待中国证券监督管理委员会批准。以上股份转让完成后，爱地公司直接持有武昌鱼 125479418 股，占武昌鱼股份总股本的 28.19%，为武昌鱼的第一大股东；武昌鱼集团不再直接或间接持有武昌鱼股份，武昌鱼集团也不存在受托行使武昌鱼其他股东权利的情形。

八、备查文件目录

- (一) 1、公司半年度全文及摘要
- (二) 2、董事会决议
- (三) 3、财务报告

董事长：翦英海
湖北武昌鱼股份有限公司
2005 年 8 月 29 日