

公司代码：600107

公司简称：美尔雅

湖北美尔雅股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人陈京南、主管会计工作负责人黄轶芳及会计机构负责人（会计主管人员）黄轶芳保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	999,472,991.60	1,057,150,993.40	-5.46%
归属于上市公司股东的净资产	561,779,264.15	603,564,875.79	-6.92%
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	35,490,944.45	-3,474,953.48	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	224,936,604.86	318,490,025.58	-29.37%
归属于上市公司股东的净利润	-42,483,888.74	41,395,570.11	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-45,402,477.95	-8,153,030.06	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-7.29	7.05	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.118	0.115	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.118	0.115	不适用

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	0.00	-744,929.01	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	580,172.00	773,472.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	737,696.99	3,287,128.78	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	312.71	-3,778.87	

其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）	-184,377.39	-393,303.69	
所得税影响额			
合计	1,133,804.31	2,918,589.21	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		28,256				
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数 量	比例（%）	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
湖北美尔雅集团有 限公司	73,388,738	20.39	0	无	0	境内非国有 法人
柯佳圻	3,585,544	1	0	未知	0	境内自然人
王昊阳	3,180,000	0.88	0	未知	0	境内自然人
曲小光	2,740,365	0.76	0	未知	0	境内自然人
袁浩明	2,417,700	0.67	0	未知	0	境内自然人
汪荣坤	2,177,800	0.60	0	未知	0	境内自然人
任钻杰	2,136,893	0.59	0	未知	0	境内自然人
过江华	2,072,100	0.58	0	未知	0	境内自然人
柯希平	1,936,100	0.54	0	未知	0	境内自然人
刘光辉	1,854,000	0.52	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
湖北美尔雅集团有限公司	73,388,738	人民币普通股	73,388,738			
柯佳圻	3,585,544	人民币普通股	3,585,544			
王昊阳	3,180,000	人民币普通股	3,180,000			
曲小光	2,740,365	人民币普通股	2,740,365			
袁浩明	2,417,700	人民币普通股	2,417,700			
汪荣坤	2,177,800	人民币普通股	2,177,800			
任钻杰	2,136,893	人民币普通股	2,136,893			
过江华	2,072,100	人民币普通股	2,072,100			
柯希平	1,936,100	人民币普通股	1,936,100			
刘光辉	1,854,000	人民币普通股	1,854,000			
上述股东关联关系或一致 行动的说明	未知公司前10名无限售流通股股东之间、以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。					
表决权恢复的优先股股东 及持股数量的说明	无。					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

(1) 资产负债表相关科目变动分析

项目	2020年9月30日	2019年12月31日	增减比例	原因
货币资金	59,393,135.68	200,470,458.66	-70.37%	主要是购买理财产品较年初增加所致。
交易性金融资产	208,500,000.00	47,809,947.03	336.10%	主要是本期购买理财产品增加所致。
应收账款	25,778,255.04	55,557,757.77	-53.60%	主要是公司收回前期部分货款所致。
其他应收款	39,253,919.26	56,800,125.82	-30.89%	主要是公司收回前期往来款所致。
预收款项	26,495,751.86	53,825,443.07	-50.77%	主要是公司上年收到部分货款本期发出商品确认收入所致。
其他应付款	52,909,835.15	29,495,652.35	79.38%	主要是子公司本期收到往来款所致。
其他综合收益	1,100,839.54	402,562.44	173.46%	主要是子公司期货公司可供出售金融资产市值变化所致。
未分配利润	-5,491,389.46	36,992,499.28	不适用	主要是受疫情影响，公司本期出现较大亏损所致。

(2) 利润表相关科目变动分析

项目	2020年1-9月	2019年1-9月	增减比例	原因
营业收入	224,936,604.86	318,490,025.58	-29.37%	主要是受疫情影响本期营业收入较上年同期减少所致。
资产减值损失	-24,559,058.91		不适用	主要是受到疫情影响本期计提存货跌价准备所致。
信用减值损失	-3,464,412.88	102,190.41	不适用	主要是本期计提坏账准备所致。
税金及附加	2,240,976.73	4,203,978.16	-46.69%	主要是受疫情影响收入减少导致增值税随征下降及疫情期间享受税收优惠政策所致。
其他收益	773,472.00		不适用	主要是本期收到稳岗补贴所致。
投资收益	13,544,413.79	53,985,256.13	-74.91%	主要是上年同期转让子公司股权产生收益所致。
资产处置收益	-757,628.04	2,777,052.31	不适用	主要是本期处置固定资产损失所致。
所得税费用	-5,153,752.81	4,017,304.70	不适用	主要是上年同期转让子公司股权收益产生所得税费用，而本期递延所得税费用减少所致。

(3) 现金流量表相关科目变动分析

项目	2020年1-9月	2019年1-9月	增减比例	原因
经营活动产生的现金流量净额	35,490,944.45	-3,474,953.48	不适用	主要是经营活动现金流出较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-167,672,658.22	-92,672,695.85	不适用	主要是1、本期购买理财产品较上年同期增加；2、上年同期收到被政府收回山南土地支付的现金及公司处置子公司收到的现金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-8,976,138.25	-24,712,284.85	不适用	主要是上年根据公司经营情况压缩贷款1500万元所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1) 重大资产重组

2020年7月10日，公司召开第十一届董事会第五次会议，审议通过了《湖北美尔雅股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（摘要）》及相关议案，并于2020年7月11日披露了《湖北美尔雅股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（摘要）》及相关公告（详见公司公告2020-024）。2020年7月23日，公司收到上海证券交易所《关于对湖北美尔雅股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的审核意见函》（上证公函【2020】0883号）（以下简称“问询函”），具体内容详见公司于2020年7月24日发布的《湖北美尔雅股份有限公司关于收到上海证券交易所问询函的公告》（公告编号：2020-029）。公司及相关中介机构就《问询函》所列问题进行了逐项落实与回复，并对本次交易相关的信息披露文件进行了修订、补充和完善，具体内容详见公司于2020年8月17日发布的《湖北美尔雅股份有限公司关于上海证券交易所对公司重大资产重组预案审核意见函的回复公告》（公告编号：2020-032）及《湖北美尔雅股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案修订说明的公告》（公告编号：2020-033）。2020年9月15日、2020年10月15日，公司分别披露了《湖北美尔雅股份有限公司重大资产重组进展公告》（公告编号：2020-035、2020-039）。根据2020年10月15日《湖北美尔雅股份有限公司重大资产重组进展公告》披露，公司及有关各方正在推进本次交易的相关工作，本次交易相关的审计、评估及尽职调查等各项工作仍在进行中，待相关工作完成后，公司将再次召开董事会会议审议本次交易的相关事项。

(2) 对外转让公司控股子公司股权和部分资产

2020年9月24日公司召开第十一届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于公开挂牌转让控股子公司股权和公司部分资产的议案》，同意在武汉光谷联合产权交易所黄石产权交易有限公司（以下简称“黄石产权交易公司”）公开挂牌整体转让磁湖山庄酒店99%股权和公司部分资产，首

次公开挂牌价格不低于整体评估值29,800.36万元。（详见公司公告2020-037）。2020年10月10日，根据《武汉光谷联合产权交易所黄石产权交易有限公司挂牌结果通知书》显示，在挂牌公告期限内，无意向受让方提交报名材料参与报名。具体内容详见公司于2020年10月13日披露的《湖北美尔雅股份有限公司关于再次公开挂牌转让控股子公司股权和公司部分资产的公告》（公告编号：2020-038）。2020年10月12日，公司向黄石产权交易公司递交了第二次公开挂牌转让的申请，挂牌底价为评估值29,800.36万元的80%即23,840.288万元，其它挂牌条件不变，再次挂牌公告时间为2020年10月12日至2020年10月20日。2020年10月20日，公司收到《武汉光谷联合产权交易所黄石产权交易有限公司挂牌结果通知书》，在挂牌公告期限内，无意向受让方提交报名材料参与报名。具体内容详见公司于2020年10月21日披露的《湖北美尔雅股份有限公司关于公开挂牌转让控股子公司股权和部分资产的进展公告》（公告编号：2020-040）。公司通过两次公开挂牌转让均未征集到意向受让方，经审慎考虑，决定终止本次公开挂牌转让公司控股子公司股权和公司部分资产事项。本次终止公开挂牌转让公司控股子公司股权和公司部分资产事项不会对公司的生产经营和财务状况产生重大影响。后续公司将根据市场情况并结合公司具体情况，审慎决定是否继续推进对公司控股子公司股权和公司部分资产转让事项，并遵照相关法律法规履行相应的审批程序和信息披露义务。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的

警示及原因说明

适用 不适用

自2020年年初以来，受“新冠肺炎”疫情影响，本公司所涉及的服装零售业、酒店餐饮业均出现不同程度业绩下滑，预计全年净利润将受到较大影响。

公司名称	湖北美尔雅股份有限公司
法定代表人	陈京南
日期	2020年10月31日