

更正后的公司 2018 年度、2019 年度、2020 年一季度、2020 年半年度、2020 年
三季度财务报表及附注

一、更正后的公司 2018 年度、2019 年度、2020 年一季度、2020 年半年
度、2020 年三季度相关财务报表

资产负债表
2019 年 12 月 31 日

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	合并	公司	合并	公司
流动资产：				
货币资金	125,336,978.10	41,468,177.36	171,559,801.17	67,338,822.29
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	8,408,443.91		3,050,941.53	
应收款项融资				
预付款项	98,440,249.21	22,067,947.00	47,410,898.71	44,325,102.09
其他应收款	48,547,141.10	97,419,149.61	77,316,531.01	124,373,075.80
存货	2,083,533.65	600,857.56	1,962,534.40	595,015.51
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产		2,169,600.00		
其他流动资产	56,042,730.03	2,938,571.27	32,522,555.60	2,251,319.23
流动资产合计	338,859,076.00	166,664,302.80	333,823,262.42	238,883,334.92
非流动资产：				
可供出售金融资产			18,600,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	11,560,613.35	14,989,905.05	7,668,045.58	6,434,122.31
长期股权投资	95,625,283.03	730,524,063.99	49,054,754.89	657,480,273.59
其他权益工具投资	20,891,372.87	18,047,655.07		
其他非流动金融资产	500,000.00			
投资性房地产	43,009,388.16	38,246,063.70	46,468,995.84	41,352,028.26
固定资产	174,814,244.69	96,972,258.71	189,701,002.39	107,063,968.40
在建工程	844,954,563.56	1,002,891.67	484,215,811.07	1,456,118.14
生产性生物资产	35,927,714.91	33,122,293.53	16,831,214.53	14,935,035.94
油气资产				

无形资产	573,777,161.45	12,976,132.21	585,841,136.60	13,472,484.49
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	35,544,002.67	35,130,458.14	54,122,298.11	51,542,006.23
递延所得税资产	9,344,082.32	7,596,456.40	9,256,099.71	7,736,998.97
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,845,948,427.01	988,608,178.47	1,461,759,358.72	916,473,036.33
资产总计	2,184,807,503.01	1,155,272,481.27	1,795,582,621.14	1,155,356,371.25
流动负债：				
短期借款	160,293,081.26	160,293,081.26	216,500,000.00	216,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	3,248,332.95	663,848.34	21,964,270.49	632,928.60
预收款项	19,552,343.04	21,374,052.86	23,572,754.23	20,195,219.56
应付职工薪酬	18,392,242.38	14,636,171.65	19,418,219.69	15,860,654.66
应交税费	9,585,062.25	8,112,278.59	16,055,038.07	13,062,711.61
其他应付款	432,067,740.16	247,547,495.63	445,434,982.54	253,090,495.44
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	61,657,258.46	47,880,117.49	54,612,635.17	54,548,296.21
其他流动负债	910,698.59	1,857,682.69	1,025,760.54	724,744.64
流动负债合计	705,706,759.09	502,364,728.51	798,583,660.73	574,615,050.72
非流动负债：				
长期借款	314,633,580.12	98,803,526.47	127,292,414.96	100,210,266.35
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	805,065.28		460,451.72	
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	2,482,509.69	1,811,736.94	2,569,138.69	1,811,736.94
递延所得税负债	85,540,025.41	4,330,124.23	84,140,750.77	2,930,849.59
其他非流动负债	223,161,011.96			
非流动负债合计	626,622,192.46	104,945,387.64	214,462,756.14	104,952,852.88
负债合计	1,332,328,951.55	607,310,116.15	1,013,046,416.87	679,567,903.60
股东权益：				
股本	128,800,000.00	128,800,000.00	128,800,000.00	128,800,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	173,471,737.89	163,840,460.29	169,352,655.77	163,840,460.29

减：库存股				
其他综合收益	3,620,540.90	935,741.30		
专项储备				
盈余公积	42,468,251.85	42,754,292.65	35,344,436.23	35,630,477.03
未分配利润	203,193,436.60	211,631,870.88	163,689,361.03	147,517,530.33
归属于母公司股东权益合计	544,312,885.44		497,186,453.03	
少数股东权益	308,165,666.02		285,349,751.24	
股东权益合计	852,478,551.46	547,962,365.12	782,536,204.27	475,788,467.65
负债和股东权益总计	2,184,807,503.01	1,155,272,481.27	1,795,582,621.14	1,155,356,371.25

利润表
2019 年度

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	2019 年度		2018 年度	
	合并	公司	合并	公司
一、营业收入	319,484,248.08	227,724,951.64	337,761,484.12	248,305,362.23
减：营业成本	123,566,678.40	80,107,804.36	118,152,855.47	74,143,779.82
税金及附加	6,614,398.38	2,389,224.68	6,213,989.21	2,526,520.55
销售费用	19,551,439.32	11,220,134.14	22,048,682.37	13,191,547.58
管理费用	82,250,404.19	44,056,771.04	81,477,778.60	39,109,295.69
研发费用	235,580.00	235,580.00	172,698.53	172,698.53
财务费用	22,476,277.47	25,407,006.85	20,751,378.84	21,207,747.94
其中：利息费用	20,300,222.61	22,132,043.98	19,754,704.28	19,543,287.61
利息收入	1,414,185.92	201,224.53	1,902,842.05	1,099,320.98
加：其他收益	1,101,410.48	816,093.75	1,143,671.77	941,307.59
投资收益(损失以“-”号填列)	-3,531,599.74	14,614,035.54	-6,517,352.66	-6,558,657.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,554,473.72	-3,385,964.46	-6,517,352.66	-6,558,657.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)				
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,444,139.02	-273,235.50		
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-2,698,888.14	-5,712,978.83

资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,655,876.62	10,712,139.36	2,668,045.78	2,519,360.28
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	61,571,018.66	90,177,463.72	83,539,577.85	89,142,803.51
加：营业外收入	1,809,321.51	1,350,473.59	2,465,033.15	2,173,036.80
减：营业外支出	5,469,797.67	3,877,061.53	13,534,188.60	13,384,651.87
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	57,910,542.50	87,650,875.78	72,470,422.40	77,931,188.44
减：所得税费用	19,208,454.41	16,412,719.61	26,748,413.47	18,273,218.77
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	38,702,088.09	71,238,156.17	45,722,008.93	59,657,969.67
（一）按经营持续性分类	38,702,088.09	71,238,156.17	45,722,008.93	59,657,969.67
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	38,702,088.09	71,238,156.17	45,722,008.93	59,657,969.67
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
（二）按所有权归属分类	38,702,088.09		45,722,008.93	
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	42,327,891.19		50,261,766.24	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-3,625,803.10		-4,539,757.31	
五、其他综合收益的税后净额	-2,069,533.11	-2,134,867.99		
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-2,069,533.11	-2,134,867.99		
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-2,069,533.11	-2,134,867.99		
（1）重新计量设定受益计划变动额				
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益				
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-2,069,533.11	-2,134,867.99		
（4）企业自身信用风险公允价值变动				
2.将重分类进损益的其他综合收益				
（1）权益法下可转损益的其他综合收益				
（2）其他债权投资公允价值变动				

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
(4) 其他债权投资信用减值准备				
(5) 现金流量套期储备				
(6) 外币财务报表折算差额				
(7) 可供出售金融资产公允价值变动损益				
(8) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
(9) 现金流量套期损益的有效部分				
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额	36,632,554.98	69,103,288.18	45,722,008.93	59,657,969.67
归属于母公司股东的综合收益总额	40,258,358.08		50,261,766.24	
归属于少数股东的综合收益总额	-3,625,803.10		-4,539,757.31	
七、每股收益				
(一) 基本每股收益	0.3286		0.3902	
(二) 稀释每股收益	0.3286		0.3902	

资产负债表

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年9月30日		2020年6月30日		2020年3月31日	
	合并	公司	合并	公司	合并	公司
流动资产：						
货币资金	69,517,972.3 3	4,913,670.93	54,219,918.4 8	2,026,342.83	57,318,573.8 7	5,496,320.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产						-
交易性金融资产						-
衍生金融资产						-
应收票据						-
应收账款	6,553,690.81		5,674,174.51		5,664,445.93	-
应收款项融资						-
预付款项	120,156,684. 58	20,175,222.9 6	105,183,290. 80	20,280,907.9 4	95,627,770.2 8	22,247,095.2 3
其他应收款	47,028,556.2 0	104,517,776. 42	48,233,580.8 6	103,478,212. 59	46,974,930.0 0	99,217,295.9 4
存货	2,949,803.18	961,611.78	3,122,002.27	955,398.28	2,936,922.87	820,705.01
持有待售资产						
一年内到期的非流动资产		2,169,600.00		2,169,600.00		2,169,600.00
其他流动资产	44,520,700.3 8	170,783.80	57,052,390.3 9	736,551.39	57,511,360.3 3	1,823,561.33
流动资产合计	290,727,407. 48	132,908,665. 89	273,485,357. 31	129,647,013. 03	266,034,003. 28	131,774,577. 90
非流动资产：			-		-	
可供出售金融资产						
持有至到期投资						-
债权投资						-
其他债权投资						-
长期应收款	12,410,570.6 4	16,322,351.8 4	12,448,911.2 1	15,878,202.9 1	12,004,762.2 8	15,434,053.9 8
长期股权投资	89,017,960.1 4	723,280,349. 31	87,698,315.7 0	723,184,467. 73	95,625,283.0 3	730,946,763. 99
其他权益工具投资	27,451,540.5 1	24,607,822.7 1	27,451,540.5 1	24,607,822.7 1	20,891,372.8 7	18,047,655.0 7
其他非流动金融资产	500,000.00		500,000.00		500,000.00	
投资性房地产	52,889,642.5 2	48,391,550.4 0	41,279,584.3 2	36,693,081.4 2	42,144,486.2 4	37,469,572.5 6

固定资产	161,516,536.42	88,998,166.80	165,641,565.13	91,316,333.21	170,510,487.93	94,508,694.03
在建工程	1,029,309,320.30	6,532,403.70	973,077,320.07	6,606,230.78	850,989,780.37	1,002,891.67
生产性生物资产	33,261,893.55	28,861,838.70	33,826,022.26	31,605,877.77	34,393,447.12	32,157,968.18
油气资产						
无形资产	564,716,783.53	12,205,539.02	567,897,669.66	12,461,821.07	571,053,350.71	12,719,754.88
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	29,929,838.81	29,877,586.24	31,620,309.70	31,520,583.22	33,476,248.66	33,235,943.98
递延所得税资产	9,344,082.32	7,596,456.40	9,344,082.32	7,596,456.40	9,344,082.32	7,596,456.40
其他非流动资产						-
非流动资产合计	2,010,348,168.74	986,674,065.12	1,950,785,320.88	981,470,877.22	1,840,933,301.53	983,119,754.74
资产总计	2,301,075,576.22	1,119,582,731.01	2,224,270,678.19	1,111,117,890.25	2,106,967,304.81	1,114,894,332.64
流动负债：						
短期借款	159,932,259.12	144,932,259.12	152,909,534.77	144,928,887.22	132,872,151.54	131,461,052.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债						
交易性金融负债						
衍生金融负债						
应付票据						
应付账款	4,300,644.72	800,940.91	4,800,265.27	647,610.08	4,781,113.73	724,684.50
预收款项	783,158.40	-	1,131,189.23	-	10,298,745.13	12,854,840.07
合同负债	12,466,210.85	26,290,979.01	16,419,533.12	19,518,705.60	9,408,899.98	9,408,899.98
应付职工薪酬	11,815,372.50	10,824,082.98	10,191,269.03	9,213,551.06	11,861,874.16	10,667,074.94
应交税费	8,132,300.23	7,576,347.02	8,425,574.57	7,850,889.64	8,881,268.73	7,913,352.63
其他应付款	528,492,370.78	277,894,060.56	489,077,935.83	275,743,005.89	388,381,172.24	262,024,682.46
持有待售负债						
一年内到期的非流动负债	41,228,155.51	32,121,204.59	71,862,939.93	62,755,989.01	65,620,353.13	48,719,869.39
其他流动负债	1,892,858.69	3,412,391.14	1,419,897.14	2,356,596.97	1,065,744.15	2,012,728.25

流动负债合计	769,043,330.80	503,852,265.33	756,238,138.90	523,015,235.47	633,171,322.79	485,787,184.35
非流动负债：						
长期借款	427,635,154.51	107,135,035.58	355,096,364.54	73,593,593.23	333,716,762.47	89,981,206.87
应付债券						
其中：优先股						
永续债						
长期应付款			805,065.28		805,065.28	
长期应付职工薪酬						
预计负债						
递延收益	2,123,975.85		2,243,487.13	1,591,478.36	3,019,248.41	2,357,857.65
递延所得税负债	85,540,025.41	1,481,349.07	85,540,025.41	4,330,124.23	85,540,025.41	4,330,124.23
其他非流动负债	223,109,906.65	4,330,124.23	223,151,940.63		223,156,022.84	
非流动负债合计	738,409,062.42	112,946,508.88	666,836,882.99	79,515,195.82	646,237,124.41	96,669,188.75
负债合计	1,507,452,393.22	616,798,774.21	1,423,075,021.89	602,530,431.29	1,279,408,447.20	582,456,373.10
股东权益：	-	-	-	-	-	-
股本	128,800,000.00	128,800,000.00	128,800,000.00	128,800,000.00	128,800,000.00	128,800,000.00
其他权益工具						
其中：优先股						
永续债						
资本公积	173,471,737.89	163,840,460.29	173,471,737.89	163,840,460.29	173,471,737.89	163,840,460.29
减：库存股						
其他综合收益	-3,620,540.90	935,741.30	-3,620,540.90	935,741.30	-3,620,540.90	935,741.30
专项储备						
盈余公积	42,468,251.85	42,754,292.65	42,468,251.85	42,754,292.65	42,468,251.85	42,754,292.65
未分配利润	141,824,403.40	166,453,462.56	150,162,496.36	172,256,964.72	179,394,210.21	196,107,465.30
归属于母公司股东权益合计	482,943,852.24		491,281,945.20		520,513,659.05	
少数股东权益	310,679,330.76		309,913,711.10		307,045,198.56	
股东权益合计	793,623,183.00	502,783,956.80	801,195,656.30	508,587,458.96	827,558,857.61	532,437,959.54
负债和股东权益总计	2,301,075,576.22	1,119,582,731.01	2,224,270,678.19	1,111,117,890.25	2,106,967,304.81	1,114,894,332.64

2020年1-3月利润表

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年1-3月		2019年1-3月	
	合并	公司	合并	公司
一、营业收入	13,202,713.40	6,818,995.42	36,463,355.80	16,438,875.23
减：营业成本	22,687,491.33	14,739,567.94	26,860,733.18	17,929,638.92
税金及附加	905,118.43	373,623.43	1,314,438.90	442,857.56
销售费用	2,251,807.80	1,199,992.63	4,370,995.18	2,107,688.71
管理费用	11,151,925.27	4,425,197.14	14,674,637.84	5,657,886.82
研发费用		-		
财务费用	5,430,073.50	5,665,442.38	6,202,724.75	6,369,719.57
其中：利息费用	4,740,735.11	4,737,317.76	5,656,162.11	5,656,162.11
利息收入	254,302.72	22,088.89	262,625.11	67,157.16
加：其他收益	3,067,818.98	2,876,603.60	226,214.03	210,129.29
投资收益(损失以“-”号填列)	523.53			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	-	-		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	63,031.87			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-	-	45,153.55	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,258,982.32	1,258,933.78		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-24,833,346.23	-15,449,290.72	-16,688,806.47	-15,858,787.06
加：营业外收入	113,914.61	112,412.53	299,929.28	278,772.91
减：营业外支出	200,262.23	187,527.39	348,046.82	196,999.07
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-24,919,693.85	-15,524,405.58	-16,736,924.01	-15,777,013.22
减：所得税费用			1,117,776.58	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-24,919,693.85	-15,524,405.58	-17,854,700.59	-15,777,013.22
(一) 按经营持续性分类	-24,919,693.85	-15,524,405.58	-17,854,700.59	-15,777,013.22

1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-24,919,693.85	-15,524,405.58	-17,854,700.59	-15,777,013.22
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
(二) 按所有权归属分类	-24,919,693.85	-	-17,854,700.59	
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-23,799,226.39		-16,298,334.31	
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-1,120,467.46		-1,556,366.28	
五、其他综合收益的税后净额	-	-		
(一) 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-	-		
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-		
(1) 重新计量设定受益计划变动额				
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(3) 其他权益工具投资公允价值变动				
(4) 企业自身信用风险公允价值变动				
2.将重分类进损益的其他综合收益	-			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益				
(2)其他债权投资公允价值变动				
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
(4) 其他债权投资信用减值准备				
(5) 现金流量套期储备				
(6) 外币财务报表折算差额				
(7) 可供出售金融资产公允价值变动损益	—			
(8) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	—			
(9) 现金流量套期损益的有效部分	—			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				

六、综合收益总额	-24,919,693.85	-15,524,405.58	-17,854,700.59	-15,777,013.22
归属于母公司股东的综合收益总额	-23,799,226.39		-16,298,334.31	
归属于少数股东的综合收益总额	-1,120,467.46		-1,556,366.28	
七、每股收益				
（一）基本每股收益	-0.1848		-0.1265	
（二）稀释每股收益	-0.1848		-0.1265	

2020年1-6月利润表

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	合并	公司	合并	公司
一、营业收入	24,965,615.54	15,335,494.09	117,475,216.12	78,236,512.18
减：营业成本	45,912,092.55	31,231,236.16	60,876,424.33	40,029,839.20
税金及附加	1,758,217.08	758,869.81	2,908,843.41	1,054,877.89
销售费用	3,887,451.00	2,412,282.78	10,316,764.76	5,883,832.41
管理费用	24,686,439.75	13,204,081.39	34,249,811.61	16,554,299.74
研发费用	-			
财务费用	10,837,160.21	11,123,442.64	11,916,505.25	12,566,697.93
其中：利息费用	9,492,326.36	9,442,721.48	11,180,665.23	11,180,665.23
利息收入	370,011.65	25,807.00	802,225.17	96,227.47
加：其他收益	10,272,902.44	3,954,484.10	360,303.35	322,397.52
投资收益(损失以“-”号填列)	-1,264,660.04	-1,378,879.69		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列)				
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	248,785.47			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			45,153.55	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,355,723.34	1,355,674.80		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-51,502,993.84	-39,463,139.48	-2,387,676.34	2,469,362.53
加：营业外收入	438,319.83	289,235.48	750,910.30	509,963.80
减：营业外支出	217,990.27	201,002.16	1,679,458.85	1,179,104.28
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-51,282,664.28	-39,374,906.16	-3,316,224.89	1,800,222.05
减：所得税费用	230.88		1,526,465.60	450,055.51
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-51,282,895.16	-39,374,906.16	-4,842,690.49	1,350,166.54
(一) 按经营持续性分类	-51,282,895.16	-39,374,906.16	-4,842,690.49	1,350,166.54

1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-51,282,895.16	-39,374,906.16	-4,842,690.49	1,350,166.54
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
(二) 按所有权归属分类	-51,282,895.16	-	-4,842,690.49	
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-53,030,940.24		-2,338,883.18	
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	1,748,045.08		-2,503,807.31	
五、其他综合收益的税后净额	-	-		
(一) 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-	-		
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-		
(1) 重新计量设定受益计划变动额				
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(3) 其他权益工具投资公允价值变动				
(4) 企业自身信用风险公允价值变动				
2.将重分类进损益的其他综合收益	-			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益				
(2) 其他债权投资公允价值变动				
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
(4) 其他债权投资信用减值准备				
(5) 现金流量套期储备				
(6) 外币财务报表折算差额				
(7) 可供出售金融资产公允价值变动损益	—			
(8) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	—			
(9) 现金流量套期损益的有效部分	—			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额	-51,282,895.16	-39,374,906.16	-4,842,690.49	1,350,166.54
归属于母公司股东的综合收益总额	-53,030,940.24		-2,338,883.18	
归属于少数股东的综合收益总额	1,748,045.08		-2,503,807.31	
七、每股收益				
(一) 基本每股收益	-0.4117		-0.0182	
(二) 稀释每股收益	-0.4117		-0.0182	

2020年1-9月利润表

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年1-9月		2019年1-9月	
	合并	公司	合并	公司
一、营业收入	58,671,282.66	34,712,155.41	269,861,029.74	197,930,396.00
减：营业成本	69,983,406.67	45,515,400.60	90,230,497.78	57,680,004.87
税金及附加	2,668,181.77	1,178,900.24	4,852,220.69	1,879,769.68
销售费用	5,598,527.61	3,153,388.19	15,891,484.83	9,083,918.51
管理费用	40,302,687.20	22,443,309.53	54,314,332.43	27,788,931.18
研发费用	-			
财务费用	16,425,133.26	16,798,615.44	18,395,095.60	19,195,261.87
其中：利息费用	13,944,694.56	13,746,999.17	16,785,791.21	16,785,791.21
利息收入	574,021.19	30,432.47	1,065,068.23	170,113.33
加：其他收益	11,822,046.32	4,429,890.49	729,887.74	657,589.12
投资收益(损失以“-”号填列)	-1,378,879.69	-1,378,879.69	6,175,755.49	18,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列)	-		-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)	288,345.26		-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-	64,387.60	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	3,863,312.42	6,026,332.37	2,656.01	9,079,752.04
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-61,711,829.54	-45,300,115.42	93,150,085.25	110,039,851.05
加：营业外收入	1,232,130.58	503,137.43	1,597,662.73	1,344,112.56
减：营业外支出	483,679.68	381,430.33	2,286,179.57	1,226,559.70
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-60,963,378.64	-45,178,408.32	92,461,568.41	110,157,403.91
减：所得税费用	-178,476.84		26,917,556.56	23,037,577.41
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-60,784,901.80	-45,178,408.32	65,544,011.85	87,119,826.50
(一) 按经营持续性分类	-60,784,901.80	-45,178,408.32	65,544,011.85	87,119,826.50

1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-60,784,901.80	-45,178,408.32	65,544,011.85	87,119,826.50
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
(二) 按所有权归属分类	-60,784,901.80	-	65,544,011.85	-
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-61,369,033.20		68,714,833.14	
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	584,131.40		-3,170,821.29	
五、其他综合收益的税后净额	-		-	-
(一) 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-		-	
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-		-	-
(1) 重新计量设定受益计划变动额				
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(3) 其他权益工具投资公允价值变动				
(4) 企业自身信用风险公允价值变动				
2.将重分类进损益的其他综合收益	-		-	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益				
(2)其他债权投资公允价值变动				
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
(4) 其他债权投资信用减值准备				
(5) 现金流量套期储备				
(6) 外币财务报表折算差额				
(7) 可供出售金融资产公允价值变动损益	—		—	
(8) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	—		—	
(9) 现金流量套期损益的有效部分	—		—	
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				

六、综合收益总额	-60,784,901.80	-45,178,408.32	65,544,011.85	87,119,826.50
归属于母公司股东的综合收益总额	-61,369,033.20		68,714,833.14	
归属于少数股东的综合收益总额	584,131.40		-3,170,821.29	
七、每股收益				
（一）基本每股收益	-0.4765		0.5335	
（二）稀释每股收益	-0.4765		0.5335	

合并股东权益变动表

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	128,800,000.00				169,352,655.77				36,083,866.19	170,344,230.62	504,580,752.58	285,349,751.24	789,930,503.82
加：会计政策变更						-1,551,007.79				4,300,000.00	2,748,992.21		2,748,992.21
前期差错更正								-739,429.96	-6,654,869.59	-7,394,299.55			-7,394,299.55
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	128,800,000.00				169,352,655.77				35,344,436.23	167,989,361.03	499,935,445.24	285,349,751.24	785,285,196.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					4,119,082.12				7,123,815.62	35,204,075.57	44,377,440.20	22,815,914.78	67,193,354.98

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				4,119,082.12					4,119,082.12	26,441,717.88	30,560,800.00	
四、本年期末余额	128,800,000.00			173,471,737.89	-3,620,540.90	42,468,251.85	203,193,436.60	544,312,885.44	308,165,666.02	852,478,551.46		

合并股东权益变动表

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年度												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	92,000,000.00			197,755,453. 18			29,378,639. 27	119,393,391. 75	438,527,484. 20	202,819,895. 55	641,347,379. 75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	92,000,000.00			197,755,453. 18			29,378,639. 27	119,393,391. 75	438,527,484. 20	202,819,895. 55	641,347,379. 75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	36,800,000.00			- 28,402,797.4 1			5,965,796.9 6	44,295,969.2 9	58,658,968.8 3	82,529,855.6 9	141,188,824. 52
(一) 综合收益总额								50,261,766.2 4	50,261,766.2 4	- 4,539,757.31	45,722,008.9 3
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配							5,965,796.9 6	- 5,965,796.96			
1. 提取盈余公积							5,965,796.9 6	- 5,965,796.96			
2. 对股东的分配											

3. 其他												
(四) 股东权益内部结转	36,800,000.00				- 36,800,000.0 0							
1. 资本公积转增股本	36,800,000.00				- 36,800,000.0 0							
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					8,397,202.59				8,397,202.59	87,069,613.0 0	95,466,815.5 9	
四、本年期末余额	128,800,000.0 0				169,352,655. 77			35,344,436. 23	163,689,361. 04	497,186,453. 03	285,349,751. 24	782,536,204. 27

母公司股东权益变动表

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	股东权益 合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	128,800,00 0.00				163,840,460.2 9				36,369,906.9 9	154,172,399.92	483,182,767.20
加：会计政策变更							3,070,609.29				3,070,609.29
前期差错更正									-739,429.96	-6,654,869.59	-7,394,299.55
其他											
二、本年期初余额	128,800,00 0.00				163,840,460.2 9		3,070,609.29		35,630,477.0 4	147,517,530.33	478,859,076.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-2,134,867.99		7,123,815.62	64,114,340.55	69,103,288.18
(一) 综合收益总额							-2,134,867.99			71,238,156.17	69,103,288.18
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									7,123,815.62	-7,123,815.62	
1. 提取盈余公积									7,123,815.62	-7,123,815.62	

2. 对股东的分配										
3. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	128,800,000.00			163,840,460.29		935,741.30		42,754,292.66	211,631,870.88	547,962,365.13

母公司股东权益变动表

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年度						
	股本	其他权益工具	资本公积			盈余公积	未分配利润

		优先股	永续债	其他		减：库存股	其他综合收益	专项储备			股东权益合计
一、上年期末余额	92,000,000.00				200,640,460.29				29,664,680.07	93,825,357.62	416,130,497.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	92,000,000.00				200,640,460.29				29,664,680.07	93,825,357.62	416,130,497.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	36,800,000.00				-36,800,000.00				5,965,796.97	53,692,172.71	59,657,969.67
(一) 综合收益总额										59,657,969.67	59,657,969.67
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									5,965,796.97	-5,965,796.97	
1. 提取盈余公积									5,965,796.97	-5,965,796.97	
2. 对股东的分配											

3. 其他										
（四）股东权益内部结转	36,800,000.00				-36,800,000.00					
1. 资本公积转增股本	36,800,000.00				-36,800,000.00					
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										-
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本年期末余额	128,800,000.00				163,840,460.29			35,630,477.04	147,517,530.33	475,788,467.65

合并股东权益变动表

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2020年1-6月									
	股本	其他 权益 工具	资本公积	减 : 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	少数股东权 益	股东权益合 计
一、上年年末余额	128,800,000. 00		173,471,737. 89		- 3,620,540.9 0		42,468,251. 85	203,193,436. 60	308,165,666. 02	859,306,653. 31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	128,800,000. 00		173,471,737. 89		- 3,620,540.9 0		42,468,251. 85	203,193,436. 60	308,165,666. 02	852,478,551. 46
三、本年增减变动金额							- 53,030,940.2 4	1,748,045.08		- 51,282,895.1 6
（一）综合收益总额							- 53,030,940.2 4	1,748,045.08		- 51,282,895.1 6

(二) 股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										

四、本年年末余额	128,800,000. 00	173,471,737. 89	- 3,620,540.9 0	42,468,251. 85	150,162,496. 36	309,913,711. 10	801,195,656. 30
----------	--------------------	--------------------	-----------------------	-------------------	--------------------	--------------------	--------------------

合并股东权益变动表

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2019年1-6月									
	股本	其他 权益 工具	资本公积	减 : 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	少数股东权 益	股东权益合 计
一、上年年末余额	128,800,000. 00		169,352,655. 77				35,344,436. 23	163,689,361. 03	285,349,751. 24	782,536,204. 27
加：会计政策变更					- 1,551,007.7 9			4,300,000.00		2,748,992.21
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	128,800,000. 00		169,352,655. 77		- 1,551,007.7 9		35,344,436. 23	167,989,361. 03	285,349,751. 24	785,285,196. 48
三、本年增减变动金额			3,854,574.18					- 2,338,883.18	31,707,618.5 1	33,223,309.5 1
(一) 综合收益总额								- 2,338,883.18	- 2,503,807.31	- 4,842,690.49

(二) 股东投入和减少资本		3,854,574.18						34,211,425.82	38,066,000.00
1. 股东投入的普通股		3,854,574.18						34,211,425.82	38,066,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									

四、本期末余额	128,800,000.00	173,207,229.95	-1,551,007.79	35,344,436.23	165,650,477.85	317,057,369.75	818,508,505.99
---------	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------	----------------	----------------

公司股东权益变动表

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2020年1-6月								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	128,800,000.00		163,840,460.29		935,741.30		42,754,292.65	211,631,870.88	547,962,365.12
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	128,800,000.00		163,840,460.29		935,741.30		42,754,292.65	211,631,870.88	547,962,365.12
三、本年增减变动金额								-39,374,906.16	-39,374,906.16
（一）综合收益总额								-39,374,906.16	-39,374,906.16
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									

3. 股份支付计入股东权益的金 额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留 存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本年期末余额	128,800,000.00		163,840,460.29		935,741.30		42,754,292.65	172,256,964.72	508,587,458.96

公司股东权益变动表

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2019年1-6月								
	股本	其他 权益 工具	资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	128,800,000.00		163,840,460.29				35,630,477.03	147,517,530.33	475,788,467.65
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	128,800,000.00		163,840,460.29				35,630,477.03	147,517,530.33	475,788,467.65
三、本年增减变动金额								1,350,166.54	1,350,166.54
（一）综合收益总额								1,350,166.54	1,350,166.54
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									

1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年期末余额	128,800,000.00		163,840,460.29				35,630,477.03	148,867,696.87	477,138,634.19

二、更正后的 2019 年度报告附注相关内容：

1.预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,453,729.41	2,098,307.66
预收门票款	13,913,787.94	21,474,446.57
预收动物转让款	3,360,000.00	
其他	824,825.69	
合计	19,552,343.04	23,572,754.23

2.应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
未交增值税	409,274.58	1,015,046.46
简易计税	-18,190.00	109,164.81
企业所得税	7,717,889.27	13,892,364.53
个人所得税	332,502.07	225,861.36
城市维护建设税	48,013.63	99,963.75
房产税	462,430.68	-2,677.45
土地使用税	349,583.00	359,183.28
教育费附加	20,592.67	45,840.57
地方教育费附加	13,728.45	34,518.26
印花税	186,597.90	275,772.50
其他	62,640.00	
合计	9,585,062.25	16,055,038.07

3.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,344,436.23	7,123,815.62		42,468,251.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	35,344,436.23	7,123,815.62		42,468,251.85

4.未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	163,689,361.03	—

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	4,300,000.00	—
调整后期初未分配利润	167,989,361.03	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,327,891.19	—
减：提取法定盈余公积	7,123,815.62	10
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对其他股东的分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
设定受益计划变动额结转留存收益		
其他综合收益结转留存收益		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	203,193,436.60	

5.营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	302,546,646.72	116,831,997.86	305,570,701.06	109,161,530.40
其他业务	16,937,601.36	6,734,680.54	32,190,783.06	8,991,325.07
合计	319,484,248.08	123,566,678.40	337,761,484.12	118,152,855.47

6.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	704,973.66	771,751.94
教育费附加	301,826.65	381,280.04
地方教育费附加	201,217.74	170,238.55
房产税	2,235,248.45	2,156,603.41
土地使用税	2,558,935.20	2,199,862.99
印花税	355,552.68	518,373.11
车船税	26,280.00	15,879.17
其他	230,364.00	
合计	6,614,398.39	6,213,989.21

7. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,209,076.15	21,431,437.81
递延所得税费用	999,378.26	5,316,975.66
合计	19,208,454.41	26,748,413.47

8. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	57,910,542.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,477,635.63
子公司适用不同税率的影响	224,416.39
调整以前期间所得税的影响	-1,773.57
非应税收入的影响	888,618.43
不可抵扣的成本、费用和损失影响	-1,609,161.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-546,174.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,679,837.46
合并抵销的影响	1,095,056.96
所得税费用	19,208,454.41

9. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率(%)	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	8.12	0.33	0.33

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.32	0.34	0.34
-------------------------	------	------	------

三、更正后的 2018 度报告附注相关内容：

1. 预收账款

项目	期末余额	期初余额
预收租金	2,098,307.66	1,956,501.88
预收门票款	21,474,446.57	1,805,897.51
预收动物转让及饲养费		12,889,753.72
合计	23,572,754.23	16,652,153.11

2. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	1,015,046.46	1,214,552.10
简易计税	109,164.81	367,801.13
企业所得税	13,892,364.53	17,006,474.88
个人所得税	225,861.36	189,366.17
城市维护建设税	99,963.75	131,835.99
房产税	-2,677.45	-13,488.11
土地使用税	359,183.28	191,809.91
教育费附加	45,840.57	59,460.32
地方教育费附加	34,518.26	34,708.25
印花税	275,772.50	85,769.04
合计	16,055,038.07	19,268,289.68

3. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,378,639.27	5,965,796.96		35,344,436.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	29,378,639.27	5,965,796.96		35,344,436.23

4. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	119,393,391.75	—
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—
调整后期初未分配利润	119,393,391.75	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	50,261,766.24	—
减: 提取法定盈余公积	5,965,796.96	10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对其他股东的分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加: 盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划变动额		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	163,689,361.03	

5.营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	305,570,701.06	109,161,530.40	320,107,040.85	127,507,374.21
其他业务	32,190,783.06	8,991,325.07	24,654,750.09	11,028,605.92
合计	337,761,484.12	118,152,855.47	344,761,790.94	138,535,980.13

6.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	771,751.94	839,622.88
教育费附加	381,280.04	398,452.64
地方教育费	170,238.55	201,278.00
房产税	2,156,603.41	2,098,548.95
土地使用税	2,199,862.99	1,198,034.32
印花税	518,373.11	339,482.05
车船税	15,879.17	19,500.00
合计	6,213,989.21	5,094,918.84

7.所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,431,437.81	26,140,670.86
递延所得税费用	5,316,975.66	798,780.78
合计	26,748,413.47	26,939,451.64

8.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	72,470,422.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,117,605.60
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,689,807.64
非应税收入的影响	1,912,674.42
不可抵扣的成本、费用和损失影响	-628,372.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-110,034.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,288,120.68
合并抵销的影响	3,858,227.39
所得税费用	26,748,413.47

9.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率 (%)	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	10.84	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.22	0.26	0.26

四、更正后的 2020 年半年度报告附注相关内容：

1.存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	750,980.00		750,980.00	819,513.74		819,513.74
库存商品	866,382.44		866,382.44	750,980.00		750,980.00
低值易耗品	515,328.91		515,328.91	513,039.91		513,039.91
消耗性生物资产	989,310.92		989,310.92			
合计	3,122,002.27		3,122,002.27	2,083,533.65		2,083,533.65

2. 生产性生物资产

项目	水产业		合计
	类别-极地生物	类别-海洋生物	
一、账面原值			
1. 期初余额	16,787,863.40	51,770,416.91	68,558,280.31
2. 本期增加金额	-258,871.14	167,956.43	-90,914.71
(1) 外购	-262,238.58	97,038.00	-165,200.58
(2) 自行培育	3,367.44	70,918.43	74,285.87
3. 本期减少金额	872,558.63	174,848.08	1,047,406.71
(1) 处置	28,134.74	0.00	28,134.74
(2) 其他	844,423.89	174,848.08	1,019,271.97
4. 期末余额	15,656,433.63	51,763,525.26	67,419,958.89
二、累计折旧			
1. 期初余额	7,791,022.92	24,839,542.48	32,630,565.40
2. 本期增加金额	191,351.29	1,037,884.09	1,229,235.38
(1) 计提	191,351.29	1,037,884.09	1,229,235.38

3. 本期减少 金额	185,127.51	80,736.64	265,864.15
(1) 处置	20,917.69	0	20,917.69
(2) 其他	164,209.82	80,736.64	244,946.46
4. 期末余额	7,797,246.70	25,796,689.93	33,593,936.63
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加 金额			
(1) 计提			
3. 本期减少 金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面 价值	7,859,186.93	25,966,835.33	33,826,022.26
2. 期初账面 价值	8,996,840.48	26,930,874.43	35,927,714.91

3. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收门票款	14,402,259.54	13,913,787.94
预收动物转让款	2,016,000.00	3,360,000.00
其他	1,273.58	433,728.26
合计	16,419,533.12	17,707,516.20

4. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
未交增值税	-263,974.03	135,163.70
简易计税	14,588.10	255,920.87
企业所得税	7,294,646.44	7,717,889.28
个人所得税	109,241.27	332,502.07
城市维护建设税	5,171.58	48,013.63
房产税	726,433.50	462,430.68
土地使用税	528,934.27	349,583.00
教育费附加	2,231.80	20,592.67
地方教育费附加	1,487.86	13,728.45
印花税	6,813.78	186,597.90
其他		62,640.00

合计	8,425,574.57	9,585,062.25
----	--------------	--------------

5. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,468,251.85	0.00		42,468,251.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	42,468,251.85	0.00		42,468,251.85

6. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	203,193,436.60	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	203,193,436.60	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-53,030,940.24	—
减：提取法定盈余公积	0.00	10
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对股东的其他分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
设定受益计划变动额结转留存收益		

其他综合收益结转留存收益		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	150,162,496.36	

7. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,186,634.82	41,858,349.18	111,406,160.57	57,926,091.05
其他业务	5,778,980.72	4,053,743.37	6,069,055.55	2,950,333.28
合计	24,965,615.54	45,912,092.55	117,475,216.12	60,876,424.33

8. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	26,615.29	257,569.69
教育费附加	18,974.68	183,622.44
房产税	877,477.90	1,117,689.63
土地使用税	782,607.73	1,191,324.12
车船使用税	15,605.00	12,250.00
印花税	16,056.48	104,627.53
环境保护税	20,880.00	41,760.00
合计	1,758,217.08	2,908,843.41

9. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	230.88	1,526,465.60
合计	230.88	1,526,465.60

10. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-51,282,664.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	230.88
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
合并抵销的影响	
所得税费用	230.88

11.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率（%）	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	-10.20	-0.4117	-0.4117
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.92	-0.4809	-0.4809