

证券代码：600107

股票简称：美尔雅

公告编号：2021027

湖北美尔雅股份有限公司

关于2020年年度报告以及审计报告的更正公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

湖北美尔雅股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年4月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《湖北美尔雅股份有限公司2020年年度报告》、《审计报告》，经事后审查发现，上述公告由于会计师事务所及工作人员的失误导致部分数据有误，现将相关内容更正如下：

一、《2020年年度报告》之“第十一节财务报告 二、财务报表 合并利润表”中“五、净利润（一）按经营持续性分类”部分进行了更正：

原公告内容为：

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业总收入		338,918,564.50	447,250,852.08
其中：营业收入	（七）61	338,918,564.50	447,250,852.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		360,857,467.46	447,400,680.53
其中：营业成本	（七）61	210,941,934.68	287,916,397.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（七）62	4,476,030.38	6,221,993.28
销售费用	（七）63	86,414,837.96	101,758,522.63
管理费用	（七）64	46,158,462.18	40,533,230.29

研发费用			
财务费用	(七) 66	12,866,202.26	10,970,536.67
其中：利息费用		12,433,793.72	12,902,104.82
利息收入		309,055.58	865,600.59
加：其他收益	(七) 67	1,491,362.00	30,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 68	193,173,288.41	63,685,803.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,045,452.85	10,135,939.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（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）	(七) 70	2,104,759.02	309,947.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 71	-8,966,666.26	-5,239,161.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 72	-28,954,557.37	-21,813,389.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七) 73	14,291,545.51	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		151,200,828.35	36,823,371.30
加：营业外收入	(七) 74	41,640.00	117,936.81
减：营业外支出	(七) 75	1,145,661.67	509,767.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		150,096,806.68	36,431,540.45
减：所得税费用	(七) 76	22,516,701.38	-1,935,771.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,580,105.30	38,367,311.99
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		126,566,120.90	-6,007,336.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,013,984.40	44,374,648.76
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		131,038,837.64	39,451,908.62
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,458,732.34	-1,084,596.63
六、其他综合收益的税后净额		352,840.56	319,489.71

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		352,840.56	319,489.71
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		352,840.56	319,489.71
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		352,840.56	319,489.71
(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) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		127,932,945.86	38,686,801.70
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		131,391,678.20	39,771,398.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,458,732.34	-1,084,596.63
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	(十八) 2	0.36	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)	(十八) 2	0.36	0.11

现更正为：

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		338,918,564.50	447,250,852.08
其中：营业收入	(七) 61	338,918,564.50	447,250,852.08
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		360,857,467.46	447,400,680.53
其中：营业成本	(七) 61	210,941,934.68	287,916,397.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(七) 62	4,476,030.38	6,221,993.28
销售费用	(七) 63	86,414,837.96	101,758,522.63
管理费用	(七) 64	46,158,462.18	40,533,230.29
研发费用			
财务费用	(七) 66	12,866,202.26	10,970,536.67
其中：利息费用		12,433,793.72	12,902,104.82
利息收入		309,055.58	865,600.59
加：其他收益	(七) 67	1,491,362.00	30,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 68	193,173,288.41	63,685,803.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,045,452.85	10,135,939.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（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）	(七) 70	2,104,759.02	309,947.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 71	-8,966,666.26	-5,239,161.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 72	-28,954,557.37	-21,813,389.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七) 73	14,291,545.51	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		151,200,828.35	36,823,371.30
加：营业外收入	(七) 74	41,640.00	117,936.81
减：营业外支出	(七) 75	1,145,661.67	509,767.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		150,096,806.68	36,431,540.45
减：所得税费用	(七) 76	22,516,701.38	-1,935,771.54

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,580,105.30	38,367,311.99
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,956,937.64	-2,112,179.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		148,537,042.94	40,479,491.01
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		131,038,837.64	39,451,908.62
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,458,732.34	-1,084,596.63
六、其他综合收益的税后净额		352,840.56	319,489.71
（一）归属母公司所有者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）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		127,932,945.86	38,686,801.70
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		131,391,678.20	39,771,398.33

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,458,732.34	-1,084,596.63
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	(十八) 2	0.36	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)	(十八) 2	0.36	0.11

二、《2020年年度报告》之“第十一节财务报告 十六、其他重要事项 5、终止经营”部分进行了更正：

原公告内容为：

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
黄石磁湖山庄酒店管理有限公司	33,587,027.98	20,234,873.11	1,027,253.07	13,268.67	1,013,984.40	1,003,844.56

其他说明：

(1) 续表

单位：元 币种：人民币

项目	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
黄石磁湖山庄酒店管理有限公司	-4,191,298.13	-4,651,950.85	-7,760,000.00

(2) 终止经营的处置情况

单位：元 币种：人民币

项目	处置损益总额	所得税费用	处置净损益
黄石磁湖山庄酒店管理有限公司	177,954,839.29	29,091,328.66	148,863,510.63

(3) 本年归属于母公司所有者的持续经营损益为126,566,120.90元(上年：-6,007,336.77元)，终止经营损益为1,013,984.40元(上年：44,374,648.76元)。

现更正为：

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
酒店业务	33,587,027.98	21,279,924.93	-	13,268.67	-	-

			313,199.02		326,467.69	336,607.53
--	--	--	------------	--	------------	------------

其他说明：

(1) 续表

单位：元 币种：人民币

项目	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
酒店业务	-4,191,298.13	-4,651,950.85	-7,760,000.00

(2) 终止经营的处置情况

单位：元 币种：人民币

项目	处置损益总额	所得税费用	处置净损益
酒店业务	177,954,839.29	29,091,328.66	148,863,510.63

(3) 本年持续经营净利润为-20,956,937.64元(上年：-2,112,179.02元)，终止经营净利润为148,537,042.94元(上年：40,479,491.01元)。

三、《2020年年度报告》之“第十一节财务报告 七、合并财务报表项目注释 79、现金流量表补充资料 (4) 现金和现金等价物的构成”部分进行了更正：

原公告内容为：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	166,193,222.35	198,810,684.87
其中：库存现金	2,103.34	
可随时用于支付的银行存款	165,996,929.70	198,810,684.87
可随时用于支付的其他货币资金	194,189.31	
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		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	166,193,222.35	198,810,684.87

现更正为：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	166,193,222.35	198,810,684.87
其中：库存现金	2,103.34	
可随时用于支付的银行存款	165,996,929.70	198,810,684.87
可随时用于支付的其他货币资金	194,189.31	
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	166,193,222.35	198,810,684.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

四、《审计报告》之“二、已审财务报表 2、合并利润表”中“五、净利润（一）按经营持续性分类”部分进行了更正：

原公告内容为：

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		338,918,564.50	447,250,852.08
其中：营业收入	六、37	338,918,564.50	447,250,852.08
二、营业总成本		360,857,467.46	447,400,680.53
其中：营业成本	六、37	210,941,934.68	287,916,397.66
税金及附加	六、38	4,476,030.38	6,221,993.28
销售费用	六、39	86,414,837.96	101,758,522.63
管理费用	六、40	46,158,462.18	40,533,230.29
研发费用			
财务费用	六、41	12,866,202.26	10,970,536.67
其中：利息费用		12,433,793.72	12,902,104.82
利息收入		309,055.58	865,600.59
加：其他收益	六、42	1,491,362.00	30,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	六、43	193,173,288.41	63,685,803.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,045,452.85	10,135,939.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

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）	六、44	2,104,759.02	309,947.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、45	-8,966,666.26	-5,239,161.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、46	-28,954,557.37	-21,813,389.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、47	14,291,545.51	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		151,200,828.35	36,823,371.30
加：营业外收入	六、48	41,640.00	117,936.81
减：营业外支出	六、49	1,145,661.67	509,767.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		150,096,806.68	36,431,540.45
减：所得税费用	六、50	22,516,701.38	-1,935,771.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,580,105.30	38,367,311.99
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		126,566,120.90	-6,007,336.77
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,013,984.40	44,374,648.76
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		131,038,837.64	39,451,908.62
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,458,732.34	-1,084,596.63
六、其他综合收益的税后净额		352,840.56	319,489.71
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	六、51	352,840.56	319,489.71
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			
（5）其他			

2、将重分类进损益的其他综合收益		352,840.56	319,489.71
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		352,840.56	319,489.71
（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）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		127,932,945.86	38,686,801.70
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		131,391,678.20	39,771,398.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-3,458,732.34	-1,084,596.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十七、2	0.36	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）	十七、2	0.36	0.11

现更正为：

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		338,918,564.50	447,250,852.08
其中：营业收入	六、37	338,918,564.50	447,250,852.08
二、营业总成本		360,857,467.46	447,400,680.53
其中：营业成本	六、37	210,941,934.68	287,916,397.66
税金及附加	六、38	4,476,030.38	6,221,993.28
销售费用	六、39	86,414,837.96	101,758,522.63
管理费用	六、40	46,158,462.18	40,533,230.29
研发费用			
财务费用	六、41	12,866,202.26	10,970,536.67
其中：利息费用		12,433,793.72	12,902,104.82
利息收入		309,055.58	865,600.59
加：其他收益	六、42	1,491,362.00	30,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	六、43	193,173,288.41	63,685,803.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,045,452.85	10,135,939.54

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	六、44	2,104,759.02	309,947.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、45	-8,966,666.26	-5,239,161.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、46	-28,954,557.37	-21,813,389.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、47	14,291,545.51	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		151,200,828.35	36,823,371.30
加：营业外收入	六、48	41,640.00	117,936.81
减：营业外支出	六、49	1,145,661.67	509,767.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		150,096,806.68	36,431,540.45
减：所得税费用	六、50	22,516,701.38	-1,935,771.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,580,105.30	38,367,311.99
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,956,937.64	-2,112,179.02
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		148,537,042.94	40,479,491.01
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		131,038,837.64	39,451,908.62
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,458,732.34	-1,084,596.63
六、其他综合收益的税后净额		352,840.56	319,489.71
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	六、51	352,840.56	319,489.71
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			
(5) 其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益		352,840.56	319,489.71
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		352,840.56	319,489.71
(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) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		127,932,945.86	38,686,801.70
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额		131,391,678.20	39,771,398.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,458,732.34	-1,084,596.63
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十七、2	0.36	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）	十七、2	0.36	0.11

五、《审计报告》之“二、已审财务报表 9、财务报表附注”中“十五、其他重要事项 1、终止经营”部分进行了更正：

原公告内容为：

(1) 终止经营的基本情况

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
黄石磁湖山庄酒店管理有限公司	33,587,027.98	20,234,873.11	1,027,253.07	13,268.67	1,013,984.40	1,013,984.40

(续表)

项目	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
黄石磁湖山庄酒店管理有限公司	-4,191,298.13	-4,651,950.85	-7,760,000.00

(2) 终止经营的处置情况

项 目	处置损益总额	所得税费用	处置净损益
黄石磁湖山庄酒店管理有限公司	177,954,839.29	29,091,328.66	148,863,510.63

(3) 本年归属于母公司所有者的持续经营损益为126,566,120.90元（上年：-6,007,336.77元），终止经营损益为1,013,984.40元（上年：44,374,648.76元）。

现更正为：

(1) 终止经营的基本情况

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
酒店业务	33,587,027.98	21,279,924.93	-313,199.02	13,268.67	-326,467.69	-336,607.53

(续表)

项目	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
酒店业务	-4,191,298.13	-4,651,950.85	-7,760,000.00

(2) 终止经营的处置情况

项 目	处置损益总额	所得税费用	处置净损益
酒店业务	177,954,839.29	29,091,328.66	148,863,510.63

(3) 本年持续经营净利润为-20,956,937.64元（上年：-2,112,179.02元），终止经营净利润为148,537,042.94元（上年：40,479,491.01元）。

除上述更正内容外，公司《2020年年度报告》、《审计报告》其他部分内容保持不变。本次更正后的公司《2020年年度报告》、《审计报告》将在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）与本公告同日披露，敬请投资者查阅。对于上述补充更正给投资者带来不便，公司深表歉意，敬请广大投资者谅解。

特此公告。

湖北美尔雅股份有限公司董事会

2021年6月18日