

公司代码：600651

公司简称：*ST 飞乐

上海飞乐音响股份有限公司
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 公司负责人李鑫、主管会计工作负责人金新及会计机构负责人（会计主管人员）张建达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(%) |
|---------------|-------------------|----------------------|-------------------|-----------------|
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 总资产 | 9,913,835,039.71 | 14,135,832,430.55 | 9,897,547,911.61 | -29.87 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,907,937,593.58 | 1,094,357,867.02 | -1,631,068,274.79 | 165.72 |
| | 年初至报告期末 (1-9月) | 上年初至上年报告期末 (1-9月) | | 比上年同期增减(%) |
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -150,599,202.47 | -173,097,656.01 | -106,841,052.98 | 不适用 |
| | 年初至报告期末 (1-9月) | 上年初至上年报告期末 (1-9月) | | 比上年同期增减(%) |
| | | 调整后 | 调整前 | |

| | | | | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|--------|
| 营业收入 | 3,176,789,928.71 | 4,166,726,473.11 | 2,188,970,186.01 | -23.76 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 687,522,324.43 | -660,096,700.06 | -657,495,226.57 | 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 | -276,168,542.39 | -664,700,120.33 | -664,700,120.33 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 25.46 | -29.84 | 不适用 | 不适用 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.304 | -0.292 | -0.667 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.304 | -0.292 | -0.667 | 不适用 |

注:报告期内,公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海飞乐音响股份有限公司向上海仪电(集团)有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2020)1715号),公司向上海仪电(集团)有限公司等交易对方发行股份购买其持有的上海工业自动化仪表研究院有限公司100%股权、上海仪电汽车电子系统有限公司100%股权、上海仪电智能电子有限公司100%股权。2020年8月18日、19日,上海工业自动化仪表研究院有限公司100%股权、上海仪电汽车电子系统有限公司100%股权及上海仪电智能电子有限公司100%股权已分别过户办理完毕,均过户至公司名下,成为公司的全资子公司,纳入公司合并报表范围。2020年8月27日,公司完成发行股份登记。因本次交易合并为同一控制下企业合并,为此公司根据《企业会计准则》“同一控制下企业合并的处理”相关要求对财务报表进行了追溯调整,本报告期及上年同期调整后数据为含上海工业自动化仪表研究院有限公司、上海仪电汽车电子系统有限公司、上海仪电智能电子有限公司的报表合并数据。

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 | 25,501.32 | 317,544.33 | |
| 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 | 2,323,037.90 | 11,471,822.61 | |
| 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 | | | |
| 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 | -9,119,009.91 | -28,797,259.81 | |
| 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 | 2,796,583.55 | -8,798,179.07 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -16,304.00 | -264,634.66 | |
| 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 | -204,642.19 | -1,045,759.86 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | 22,707.15 | |
| 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 | -2,452,401.64 | 19,405,395.39 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 128,936.43 | 128,936.43 | |
| 处置股权 | -4,056,603.77 | 829,159,217.93 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 3,347,010.98 | 20,298,701.51 | |
| 所得税影响额 | -4,086,274.16 | 121,792,374.87 | |
| 合计 | -11,314,165.49 | 963,690,866.82 | |

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

单位：股

| 股东总数（户） | | 51,448 | | | | |
|--------------------------------------|-------------------|---------|-----------------|----------|------------|---------|
| 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 | |
| 上海仪电电子（集团）有限公司 | 832,892,472 | 33.22 | 614,806,959 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 上海仪电（集团）有限公司 | 650,636,181 | 25.95 | 650,636,181 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 上海临港经济发展集团科技投资有限公司 | 154,991,178 | 6.18 | 154,991,178 | 未知 | 0 | 未知 |
| 北京申安联合有限公司 | 77,311,482 | 3.08 | 0 | 质押 | 74,311,482 | 境内非国有法人 |
| 上海华谊（集团）公司 | 62,015,692 | 2.47 | 62,015,692 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 36,509,930 | 1.46 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 上海联和资产管理有限公司 | 28,196,314 | 1.12 | 28,196,314 | 未知 | 0 | 未知 |
| 长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资617号证券投资单一资金信托 | 15,163,400 | 0.6 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 吴春燕 | 10,087,400 | 0.4 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 高如田 | 5,350,000 | 0.21 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通 股的数量 | 股份种类及数量 | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | |
| 上海仪电电子（集团）有限公司 | 218,085,513 | 人民币普通股 | 218,085,513 | | | |
| 北京申安联合有限公司 | 77,311,482 | 人民币普通股 | 77,311,482 | | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 36,509,930 | 人民币普通股 | 36,509,930 | | | |
| 长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资617号证券投资单一资金信托 | 15,163,400 | 人民币普通股 | 15,163,400 | | | |
| 吴春燕 | 10,087,400 | 人民币普通股 | 10,087,400 | | | |
| 高如田 | 5,350,000 | 人民币普通股 | 5,350,000 | | | |
| 肖建红 | 5,273,481 | 人民币普通股 | 5,273,481 | | | |

| | | | |
|---------------------|--|--------|-----------|
| 杨琪 | 5,172,000 | 人民币普通股 | 5,172,000 |
| 上海埃森化工有限公司 | 5,041,574 | 人民币普通股 | 5,041,574 |
| 杨凯 | 4,700,000 | 人民币普通股 | 4,700,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上海仪电电子（集团）有限公司系上海仪电（集团）有限公司的全资子公司。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | |

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

资产负债表

| 项目 | 2020年9月30日 | 2019年12月31日 | 与同期增减百分比 | 变动原因 |
|-------------|------------------|------------------|----------|--|
| 货币资金 | 2,143,972,385.18 | 1,496,828,941.86 | 43.23% | 本期增加主要系收到重组募集配套资金款所致 |
| 应收票据 | 34,993,339.56 | 51,746,150.83 | -32.37% | 本期减少主要系应收票据业务减少所致 |
| 应收账款 | 1,477,612,844.83 | 2,220,368,935.79 | -33.45% | 本期减少主要系处置北京申安导致合并范围变更所致 |
| 预付款项 | 138,473,620.77 | 287,929,041.45 | -51.91% | 本期减少主要系处置北京申安导致合并范围变更所致 |
| 存货 | 962,904,274.26 | 3,963,366,304.08 | -75.70% | 本期减少系公司执行新收入准则重分类调整减少及处置北京申安导致合并范围变更所致 |
| 合同资产 | 103,624,906.86 | | | 本期增加系公司执行新收入准则重分类调整增加所致 |
| 一年内到期的非流动资产 | 214,889,572.31 | | | 本期增加系一年内到期的其他非流动资产转入 |

2020年第三季度报告

| | | | | |
|-------------|------------------|------------------|-----------|--|
| | | | | 所致 |
| 其他流动资产 | 83,623,313.06 | 221,711,895.00 | -62.28% | 本期减少主要系处置北京申安导致合并范围变更所致 |
| 长期应收款 | 203,649,683.86 | 803,249,620.85 | -74.65% | 本期减少主要系处置北京申安导致合并范围变更所致 |
| 长期股权投资 | 542,106,495.98 | 1,980,770,686.95 | -72.63% | 本期减少主要系处置华鑫股份6.63%股权及其剩余6%股权转让其他权益工具所致 |
| 其他权益工具投资 | 1,257,205,066.74 | 2,181,203.91 | 57538.13% | 本期增加系华鑫股份剩余6%股权转让所致 |
| 其他非流动金融资产 | 7,817,399.24 | 12,220,159.10 | -36.03% | 本期减少主要系处置北京申安导致合并范围变更所致 |
| 固定资产 | 1,043,016,432.51 | 1,592,542,943.31 | -34.51% | 本期减少主要系处置北京申安导致合并范围变更所致 |
| 其他非流动资产 | 33,102,617.20 | 15,699,799.15 | 110.85% | 本期增加系公司执行新收入准则重分类调整增加所致 |
| 短期借款 | 807,173,551.87 | 2,012,835,064.53 | -59.90% | 本期减少系本期归还借款所致 |
| 应付票据 | 16,437,811.30 | 31,021,248.11 | -47.01% | 本期减少系应付票据到期承兑所致 |
| 应付账款 | 1,001,769,554.00 | 3,810,351,037.90 | -73.71% | 本期减少主要系处置北京申安导致合并范围变更所致 |
| 预收款项 | | 182,627,385.48 | -100.00% | 本期减少系公司执行新收入准则重分类调整减少所致 |
| 合同负债 | 128,163,085.72 | | | 本期增加系公司执行新收入准则重分类调整增加所致 |
| 应交税费 | 71,900,918.37 | 167,506,965.75 | -57.08% | 本期减少主要系处置北京申安导致合并范围变更所致 |
| 其他应付款 | 240,940,973.67 | 364,800,520.04 | -33.95% | 本期减少主要系处置北京申安导致合并范围变更所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 337,855,753.08 | 490,268,603.10 | -31.09% | 本期减少主要系归还银行借款所致 |

2020年第三季度报告

| | | | | |
|--------|----------------|----------------|---------|-------------------------|
| 其他流动负债 | 121,263,647.54 | 270,339,061.80 | -55.14% | 本期减少主要系处置北京申安导致合并范围变更所致 |
| 递延收益 | 103,880,959.82 | 170,291,433.49 | -39.00% | 本期减少主要系处置北京申安导致合并范围变更所致 |

利润表

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 与同期增减百分比 | 变动原因 |
|-------|----------------|---------------|----------|--|
| 其他收益 | 42,769,260.39 | 32,325,813.41 | 32.31% | 本期增加系科研项目验收导致科研补助增加所致 |
| 投资收益 | 910,537,067.54 | 51,548,264.38 | 1666.38% | 本期增加主要系华鑫股份、北京申安处置收益及其剩余华鑫股份6%股权结转其他权益工具收益所致 |
| 营业外收入 | 19,436,075.26 | 12,179,973.82 | 59.57% | 本期增加主要系海外子公司养老金计划改变导致养老金负债减少所致 |
| 营业外支出 | 29,473,611.85 | 60,037,248.83 | -50.91% | 本期减少主要系上年度发生大额重组安置费用支出 |

现金流量表:

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 与同期增减百分比 | 变动原因 |
|---------------|------------------|-----------------|----------|--|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -150,599,202.47 | -173,097,656.01 | 不适用 | 经营活动现金净流量基本维持去年同期水平 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,208,449,679.56 | -133,795,929.95 | 不适用 | 本期增加主要系收到处置华鑫股份6.63%股权款及处置子公司北京申安100%股权款所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -386,800,712.85 | -191,845,994.77 | 不适用 | 本期减少主要系偿还借款和支付利息所致 |

3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项

公司于2019年12月13日召开第十一届董事会第十二次会议，审议通过发行股份购买资产并募集配套资金的相关议案。公司向上海仪电（集团）有限公司、上海临港经济发展集团科技投资有限公司和上海华谊（集团）公司发行股份购买其持有的上海工业自动化仪表研究院有限公司100%股权；向上海仪电电子（集团）有限公司发行股份购买其持有的上海仪电汽车电子系统有限公司100%股权；向上海仪电电子（集团）有限公司、上海联合资产管理有限公司、上海市长丰实业总公司、上海富欣通信技术发展有限公司、上海趣游网络科技有限公司及洪斌等19名自然人发行股份购买其持有的上海仪电智能电子有限公司100%股权，同时，公司通过非公开发行股票方式募集配套资金不超过人民币80,000万元。2020年8月18日、19日，自仪院100%股权、仪电汽车电子100%股权及仪电智能电子100%股权已分别过户办理完毕，均过户至公司名下，成为公司的全资子公司。

公司本次发行股份购买资产并募集配套资金事项共计发行股份1,521,808,013股，发行后的公司总股本为2,507,028,015股。具体内容详见公司披露的相关公告。

2、公开挂牌方式出售北京申安100%股权

公司通过在上海联合产权交易所公开挂牌转让的方式出售公司所持有的北京申安投资集团有限公司100%股权。本次重大资产出售的交易对方根据公开挂牌结果确认为仪电集团。经公司第十一届董事会第十三次会议、第十四次会议、第十六次会议、第十九次会议以及公司2020年第一次临时股东大会、第三次临时股东大会审议并通过了本次北京申安100%股权出售的相关议案。

自2020年5月20日起，北京申安不再纳入合并报表范围。本次重大资产出售之转让北京申安100%股权已实施完成。具体内容详见公司披露的相关公告。

3、转让华鑫股份6.63%股权

公司采用非公开协议转让方式向上海仪电（集团）有限公司出售所持有的上海华鑫股份有限公司70,337,623股股票，占华鑫股份已发行总股本的6.63%。经公司第十一届董事会第十四次会议、第十六次会议和2020年第一次临时股东大会审议并通过了本次华鑫股份6.63%股权出售的相关议案。本次重大资产出售之转让华鑫股份70,337,623股股票已实施完成。公司继续持有华鑫股份63,674,473股股票，占华鑫股份已发行总股本的6.00%。具体内容详见公司披露的相关公告。

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

| | |
|-------|------------------|
| 公司名称 | 上海飞乐音响股份有限公司 |
| 法定代表人 | 李鑫 |
| 日期 | 2020 年 10 月 29 日 |