

公司代码：600651

公司简称：飞乐音响

上海飞乐音响股份有限公司 2018 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	10

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 公司负责人黄金刚、主管会计工作负责人欧阳葵及会计机构负责人（会计主管人员）李虹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、公司基本情况

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	14,784,829,296.93	15,553,038,421.93	-4.94
归属于上市公司股东的净资产	2,424,645,946.56	3,364,911,246.76	-27.94
	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	-224,277,494.53	-887,857,826.53	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	2,367,248,088.50	4,271,387,858.72	-44.58
归属于上市公司股东的净利润	-827,736,045.54	169,682,530.10	-587.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-832,892,309.45	-29,079,807.14	不适用

2018 年第三季度报告

加权平均净资产收益率 (%)	-28.561	4.671	减少 33.232 个百分点
基本每股收益 (元/股)	-0.841	0.172	-588.95
稀释每股收益 (元/股)	-0.841	0.172	-588.95

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	-229,648.02	986,744.06	
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	208,413.77	4,273,918.36	
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	-1,630,482.32	-11,569,745.32	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融	7,211,880.00	13,627,714.27	

资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		4,915.79	
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	-596,569.95	2,512.22	
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）	-6,631.12	-6,631.12	
所得税影响额	-2,368,271.65	-2,163,164.35	
合计	2,588,690.71	5,156,263.91	

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）				68,746		
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	218,085,513	22.05	0	无	0	国有法人
北京申安联合有限公司	168,442,082	17.03	0	质押	168,442,082	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	36,509,930	3.69	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	13,411,400	1.36	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	5,873,846	0.59	0	未知		未知

中国工商银行股份有限公司—上证上海改革发展主题交易型开放式指数发起式证券投资基金	5,761,100	0.58	0	未知	未知
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	5,058,655	0.51	0	未知	未知
刘跃武	3,216,284	0.33	0	未知	未知
中国银行股份有限公司—广发中证环保产业交易型开放式指数证券投资基金	3,179,680	0.32	0	未知	未知
邹力	2,962,100	0.30	0	未知	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	168,442,082		人民币普通股	168,442,082	
中国证券金融股份有限公司	36,509,930		人民币普通股	36,509,930	
中央汇金资产管理有限责任公司	13,411,400		人民币普通股	13,411,400	
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	5,873,846		人民币普通股	5,873,846	
中国工商银行股份有限公司—上证上海改革发展主题交易型开放式指数发起式证券投资基金	5,761,100		人民币普通股	5,761,100	
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	5,058,655		人民币普通股	5,058,655	
刘跃武	3,216,284		人民币普通股	3,216,284	
中国银行股份有限公司—广发中证环保产业交易型开放式指数证券投资基金	3,179,680		人民币普通股	3,179,680	
邹力	2,962,100		人民币普通股	2,962,100	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行人				

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	期末金额	期初金额	与期初增减百分比	变动原因
预收款项	138,847,050.53	95,788,569.06	45%	主要由于子公司收到项目款增加所致
应付职工薪酬	112,301,399.22	180,338,052.97	-38%	主要由于 2018 年发放去年未计提年终奖, 及辞退福利减少所致
一年内到期的非流动负债	1,164,877,100.31	267,843,999.75	335%	主要由于应付债券本金及利息一年内将到期转入所致
其他流动负债	72,807,375.98	22,994,437.34	217%	主要由于喜万年集团预提产品质量保证、环境污染整治义务等所致
应付债券		826,976,444.40	-100%	主要由于应付债券本金及利息一年内将到期转出所致
其他非流动负债	110,000,000.00		100%	收到债权转让预收款所致, 详见公告“临 2018-055”

利润表：

项目	本期金额	上期金额	与期初增减百分比	变动原因
营业收入	2,367,248,088.50	4,271,387,858.72	-45%	主要由于子公司申安集团 PPP 业务受政策变动影响出现停滞及其他工程项目承接减少, 导致工程施工收入大幅下降
营业成本	1,677,446,552.92	3,039,231,232.42	-45%	主要由于营业收入规模下降, 营业成本随之减少
营业税金及附加	14,660,343.45	22,996,796.00	-36%	主要营业收入规模下降, 营业税金及附加随之减少
财务费用	146,155,907.99	82,905,434.66	76%	主要由于借款平均余额增加, 利息支出随之增加

资产减值损失	329,596,371.68	28,050,783.21	1075%	主要由于计提应收坏账准备及存货跌价准备所致
投资收益	7,737,413.15	459,671,080.83	-98%	主要由于去年同期股权置换确认华鑫证券处置收益所致
营业外支出	13,258,181.58	34,537,882.23	-62%	主要由于去年同期喜万年集团计提企业重组费用所致
所得税费用	14,309,394.51	301,717,883.76	-95%	主要由于去年同期股权置换确认华鑫证券处置收益计提所得税费用所致

现金流量表:

项目	本期金额	上期金额	与期初增减百分比	变动原因
收到的税费返还	73,631,139.59	47,376,605.67	55%	主要由于子公司出口退税增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	768,646,883.17	591,077,746.53	30%	主要由于喜万年支付重组中涉及的人员费用所致
收回投资收到的现金		37,550,007.74	-100%	去年同期收到华鑫股份重组过渡期补偿所致
取得投资收益收到的现金	33,679,242.49	157,578.77	21273%	主要由于收到华鑫股份红利所致
吸收投资收到的现金	70,276,500.00	20,361,772.00	245%	本期增加子公司收到少数股东出资款所致
收到其他与筹资活动有关的现金	110,000,000.00	20,000,000.00	450%	本年收到债权转让预收款所致
支付其他与筹资活动有关的现金	22,598,913.17	204,029,169.25	-89%	主要由于去年同期兑付到期短期融资券 2 亿及利息所致

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

2018年9月17日，公司第十一届董事会第三次会议审议通过《关于全资子公司向公司第一大股东转让部分长期应收款暨关联交易的议案》。公司全资子公司上海飞乐工程建设发展有限公司因经营需要，拟将其持有的“上海中心大厦办公区、车库照明及控制项目”长期应收款181,605,148.73元（以下简称“目标债权”）转让给公司第一大股东上海仪电电子（集团）有限公司，转让价格以该长期应收款截至2018年9月30日经国资备案的评估价值为定价依据。董事会同意：公司聘请有资格的评估公司对目标债权进行评估，评估基准日为2018年9月30日。待评估报告出具后，再次召开董事会对本次交易的相关事项进行审议；授权公司经营班子按照法人治理结构与上海仪电电子（集团）有限公司签署附生效条件的《债权转让协议》。

目前，上海飞乐工程建设发展有限公司、上海仪电电子（集团）有限公司和上海飞乐音响股份有限公司已签署附生效条件的《债权转让协议》，相关评估工作正在进行中，待评估报告出具后提交董事会、股东大会审议。

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2018年1-9月份营业收入236,724.81万元，较上年同期减少44.58%，归属于母公司所有者的净利润为-82,773.60万元，较上年同期减少587.81%，根据公司的经营情况，预计年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。此外，以下风险因素将对公司全年业绩造成影响，目前尚无法准确评估影响数值，具体的经营业绩以公司2018年年度报告为准。

1、PPP项目

受行业相关政策影响，公司在建PPP项目已处于停工状态，目前正在与政府及相关单位商讨解决方案。鉴于项目停工时间较长，2018年三季度公司评估风险并对项目工程施工存货计提了相应的减值。PPP项目受政策影响较大，项目融资、合同方履约能力、应收款项收回、供应商偿付等方面均存在不确定性，已发生的项目成本及应收款项后续是否存在进一步减值有待根据未来项目推进情况进一步确定。

2、商誉

(1)受PPP业务相关政策和传统业务市场规模缩减的影响，北京申安投资集团有限公司在2018年1-9月营业收入较上年同期大幅下降，归属于母公司所有者的净利润出现大额亏损。从目前的经营业绩趋势来看，飞乐音响收购北京申安投资集团有限公司所形成的商誉存在减值迹象。

(2)由于产品价格下降，LED替换传统产品并未带来收入的增长，部分国家的经济、政治不稳定、汇率大幅波动，竞争对手的价格打压等原因，使得喜万年集团在全球各个大区的销售业绩未达到管理层的预期。喜万年集团在2018年1至9月经营业绩较上年度有所下降，同时也低于并购时对其2018年度的商业计划预期，喜万年集团合并所形成的商誉和商标可能存在一定减值风险。

公司名称	上海飞乐音响股份有限公司
法定代表人	黄金刚
日期	2018年10月31日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2018 年 9 月 30 日

编制单位:上海飞乐音响股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	272,072,826.13	557,098,508.36
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,254,299.45	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,447,381,685.51	1,509,676,927.24
其中: 应收票据	22,565,780.86	23,059,393.95
应收账款	1,424,815,904.65	1,486,617,533.29
预付款项	419,655,178.00	396,773,107.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	266,938,111.52	227,303,909.28
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,060,456,448.71	5,428,322,197.23
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	238,668,939.85	194,096,138.56
流动资产合计	7,709,427,489.17	8,313,270,787.94
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	10,329,111.76	11,391,163.98
持有至到期投资		
长期应收款	1,601,985,190.30	1,711,374,335.19
长期股权投资	1,457,471,693.03	1,493,218,615.62
投资性房地产		
固定资产	1,339,685,970.52	1,369,564,006.76

在建工程	50,557,601.96	59,975,899.82
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	786,724,180.76	770,925,004.50
开发支出		
商誉	1,533,954,000.92	1,521,693,434.33
长期待摊费用	24,542,265.35	31,498,220.56
递延所得税资产	248,039,504.40	249,822,149.41
其他非流动资产	22,112,288.76	20,304,803.82
非流动资产合计	7,075,401,807.76	7,239,767,633.99
资产总计	14,784,829,296.93	15,553,038,421.93
流动负债：		
短期借款	3,599,962,469.31	3,604,869,207.70
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		4,954,460.50
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	3,786,995,849.66	3,853,891,946.58
预收款项	138,847,050.53	95,788,569.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	112,301,399.22	180,338,052.97
应交税费	357,330,660.82	389,734,499.09
其他应付款	273,002,525.86	373,219,724.31
其中：应付利息	20,412,120.46	7,024,918.25
应付股利	636,317.95	824,874.61
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,164,877,100.31	267,843,999.75
其他流动负债	72,807,375.98	22,994,437.34
流动负债合计	9,506,124,431.69	8,793,634,897.30
非流动负债：		
长期借款	1,601,734,125.84	1,524,129,755.54
应付债券		826,976,444.40
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,645,578.54	7,422,619.18

长期应付职工薪酬	384,635,430.74	349,034,277.87
预计负债	18,464,391.87	17,258,814.90
递延收益	68,756,345.12	63,024,127.34
递延所得税负债	394,135,887.33	396,343,090.26
其他非流动负债	110,000,000.00	
非流动负债合计	2,585,371,759.44	3,184,189,129.49
负债合计	12,091,496,191.13	11,977,824,026.79
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	988,922,311.00	991,584,021.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,510,848,726.88	1,523,207,046.41
减：库存股	21,288,276.75	36,593,109.25
其他综合收益	-148,834,717.17	-54,139,059.72
专项储备		
盈余公积	260,227,370.74	260,227,370.74
一般风险准备		
未分配利润	-165,229,468.14	680,624,977.58
归属于母公司所有者权益合计	2,424,645,946.56	3,364,911,246.76
少数股东权益	268,687,159.24	210,303,148.38
所有者权益（或股东权益）合计	2,693,333,105.80	3,575,214,395.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,784,829,296.93	15,553,038,421.93

法定代表人：黄金刚

主管会计工作负责人：欧阳葵

会计机构负责人：李虹

母公司资产负债表

2018 年 9 月 30 日

编制单位：上海飞乐音响股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	15,146,978.58	78,243,052.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	4,505,466.59	12,026,161.87
其中：应收票据		
应收账款	4,505,466.59	12,026,161.87
预付款项	5,988,709.66	10,360,752.01
其他应收款	669,045,896.88	657,567,506.59

其中：应收利息		
应收股利	644,226,955.68	640,000,000.00
存货	19,623,867.28	5,733,249.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,817,975,440.67	2,712,114,878.52
流动资产合计	3,532,286,359.66	3,476,045,601.52
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,195,986.72	6,145,510.47
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,908,454,505.97	3,935,930,992.54
投资性房地产		
固定资产	6,444,018.11	6,719,477.80
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,279,956.84	3,159,646.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		70,517.36
递延所得税资产	36,729,112.76	36,729,112.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,960,103,580.40	3,988,755,257.01
资产总计	7,492,389,940.06	7,464,800,858.53
流动负债：		
短期借款	2,230,000,000.00	2,090,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	24,387,198.98	26,033,561.56
预收款项	14,658,855.43	2,569,260.00
应付职工薪酬	566,205.36	4,902,620.57
应交税费		10,083.59
其他应付款	127,880,558.66	95,266,809.40
其中：应付利息	3,599,754.17	3,546,126.39
应付股利	492,388.80	680,945.46
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	937,674,222.31	100,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,335,167,040.74	2,318,782,335.12
非流动负债：		

2018 年第三季度报告

长期借款	390,000,000.00	420,000,000.00
应付债券		826,976,444.40
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,540,026.32	2,562,400.00
递延所得税负债	226,496,040.81	226,733,421.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	627,036,067.13	1,476,272,266.15
负债合计	3,962,203,107.87	3,795,054,601.27
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	988,922,311.00	991,584,021.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,490,728,008.18	1,503,086,327.71
减：库存股	21,288,276.75	36,593,109.25
其他综合收益	-5,802,688.74	7,017,863.84
专项储备		
盈余公积	214,251,045.51	214,251,045.51
未分配利润	863,376,432.99	990,400,108.45
所有者权益（或股东权益）合计	3,530,186,832.19	3,669,746,257.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,492,389,940.06	7,464,800,858.53

法定代表人：黄金刚

主管会计工作负责人：欧阳葵

会计机构负责人：李虹

合并利润表

2018 年 1—9 月

编制单位：上海飞乐音响股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	812,133,386.90	1,650,641,173.27	2,367,248,088.50	4,271,387,858.72
其中：营业收入	812,133,386.90	1,650,641,173.27	2,367,248,088.50	4,271,387,858.72
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,239,963,417.01	1,578,830,856.96	3,200,929,943.83	4,239,647,668.14

2018 年第三季度报告

其中：营业成本	598,556,564.18	1,156,762,387.18	1,677,446,552.92	3,039,231,232.42
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	3,842,113.96	6,451,312.46	14,660,343.45	22,996,796.00
销售费用	178,496,043.58	183,676,758.45	556,720,399.77	558,943,415.48
管理费用	126,637,404.28	139,791,960.24	373,739,655.93	388,262,417.74
研发费用	29,731,985.17	41,569,274.10	102,610,712.09	119,257,588.63
财务费用	32,283,167.55	52,115,338.63	146,155,907.99	82,905,434.66
其中：利息费用	70,621,224.68	56,710,325.70	202,341,280.09	134,100,305.45
利息收入	6,522,977.96	3,235,651.30	57,834,315.88	12,653,919.47
资产减值损失	270,416,138.29	-1,536,174.10	329,596,371.68	28,050,783.21
加：其他收益	208,413.77	2,937,549.99	4,273,918.36	4,382,663.14
投资收益（损失以“－”号填列）	8,640,980.72	4,897,183.50	7,737,413.15	459,671,080.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,226,845.95	4,739,604.73	3,686,218.38	34,510,603.62
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		4,692,390.00	10,021,774.27	-6,804,480.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-229,648.02	-3,734.83	986,744.06	1,246,466.13
汇兑收益（损失以“－”号填列）				
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-419,210,283.64	84,333,704.97	-810,662,005.49	490,235,920.68
加：营业外收入	987,791.30	285,033.18	1,690,948.48	832,209.17
减：营业外支出	3,109,322.32	289,636.16	13,258,181.58	34,537,882.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-421,331,814.66	84,329,101.99	-822,229,238.59	456,530,247.62
减：所得税费用	4,201,424.70	35,087,831.30	14,309,394.51	301,717,883.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-425,533,239.36	49,241,270.69	-836,538,633.10	154,812,363.86
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-425,533,239.36	49,241,270.69	-836,538,633.10	154,812,363.86
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）				

(二) 按所有权归属分类				
1.归属于母公司所有者的净利润	-416,621,477.99	56,474,950.47	-827,736,045.54	169,682,530.10
2.少数股东损益	-8,911,761.37	-7,233,679.78	-8,802,587.56	-14,870,166.24
六、其他综合收益的税后净额	-67,606,034.07	-19,327,104.32	-95,906,826.58	-44,838,701.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-66,873,540.96	-17,501,047.79	-94,695,657.45	-30,813,755.68
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			15,585,672.46	-2,530,505.88
1.重新计量设定受益计划变动额			15,585,672.46	-2,530,505.88
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-66,873,540.96	-17,501,047.79	-110,281,329.91	-28,283,249.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-5,138,150.91	2,728,919.13	-12,108,409.77	23,544,871.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,031,631.47	1,050,289.48	-807,792.01	3,624,129.43
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额	-60,703,758.58	-21,280,256.40	-97,365,128.13	-55,452,250.23
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-732,493.11	-1,826,056.53	-1,211,169.13	-14,024,945.48
七、综合收益总额	-493,139,273.43	29,914,166.37	-932,445,459.68	109,973,662.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-483,495,018.95	38,973,902.68	-922,431,702.99	138,868,774.42
归属于少数股东的综合收益总额	-9,644,254.48	-9,059,736.31	-10,013,756.69	-28,895,111.72
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)			-0.841	0.172
(二) 稀释每股收益(元/股)			-0.841	0.172

法定代表人：黄金刚

主管会计工作负责人：欧阳葵

会计机构负责人：李虹

母公司利润表

2018 年 1—9 月

编制单位：上海飞乐音响股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9 月)
一、营业收入	5,157,092.53	25,987,296.72	16,344,538.63	65,738,595.44
减：营业成本	3,840,244.66	23,562,709.99	12,868,690.17	58,342,949.98
税金及附加	-22,672.55	146,683.08	789,275.14	1,152,542.01
销售费用	633,027.00	7,118,447.94	11,713,825.73	21,536,760.18
管理费用	12,285,505.41	19,519,583.65	56,213,610.30	68,526,151.29
研发费用	757,579.41	6,553,669.15	13,375,846.38	23,195,458.09
财务费用	13,858,015.08	5,089,093.81	40,581,617.31	8,440,736.29
其中：利息费用	42,969,109.99	32,089,019.47	124,611,203.67	84,885,171.09
利息收入	29,960,373.74	27,008,197.22	86,471,672.09	76,581,572.07
资产减值损失			-253,863.89	55,500.41
加：其他收益			386,000.00	406,000.00
投资收益（损失以 “－”号填列）	5,360,909.68	4,956,892.37	8,270,294.77	460,853,738.35
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	931,699.23	4,799,313.60	3,841,084.32	22,578,548.81
公允价值变动收益（损 失以“－”号填列）				
资产处置收益（损失以 “－”号填列）				
二、营业利润（亏损以“－” 号填列）	-20,833,696.80	-31,045,998.53	-110,288,167.74	345,748,235.54
加：营业外收入	89,527.80	307.00	114,719.68	37,102.28
减：营业外支出		3,422.05		3,422.05
三、利润总额（亏损总额以 “－”号填列）	-20,744,169.00	-31,049,113.58	-110,173,448.06	345,781,915.77
减：所得税费用	-26,484.98	1,534,253.87	-4,926.96	230,908,835.60
四、净利润（净亏损以“－” 号填列）	-20,717,684.02	-32,583,367.45	-110,168,521.10	114,873,080.17
（一）持续经营净利润（净 亏损以“－”号填列）	-20,717,684.02	-32,583,367.45	-110,168,521.10	114,873,080.17
（二）终止经营净利润（净 亏损以“－”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额	-6,195,633.51	3,737,846.79	-12,820,552.58	27,026,819.18
（一）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				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-6,195,633.51	3,737,846.79	-12,820,552.58	27,026,819.18
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-5,138,150.91	2,728,919.13	-12,108,409.77	23,544,871.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,057,482.60	1,008,927.66	-712,142.81	3,481,948.18
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
六、综合收益总额	-26,913,317.53	-28,845,520.66	-122,989,073.68	141,899,899.35
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：黄金刚

主管会计工作负责人：欧阳葵

会计机构负责人：李虹

合并现金流量表

2018 年 1—9 月

编制单位：上海飞乐音响股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
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	3,075,126,312.44	2,945,997,534.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	73,631,139.59	47,376,605.67
收到其他与经营活动有关的现金	93,313,267.00	55,293,154.40
经营活动现金流入小计	3,242,070,719.03	3,048,667,294.95
购买商品、接受劳务支付的现金	1,897,372,820.63	2,523,781,452.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	768,646,883.17	591,077,746.53
支付的各项税费	356,862,528.40	395,696,494.18
支付其他与经营活动有关的现金	443,465,981.36	425,969,428.24
经营活动现金流出小计	3,466,348,213.56	3,936,525,121.48
经营活动产生的现金流量净额	-224,277,494.53	-887,857,826.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		37,550,007.74
取得投资收益收到的现金	33,679,242.49	157,578.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,475,372.17	5,719,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		21,426.06
投资活动现金流入小计	35,154,614.66	43,448,912.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,289,808.11	46,443,611.89
投资支付的现金	3,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,429,821.55	
投资活动现金流出小计	52,719,629.66	46,443,611.89
投资活动产生的现金流量净额	-17,565,015.00	-2,994,699.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	70,276,500.00	20,361,772.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	70,276,500.00	18,100,000.00
取得借款收到的现金	2,195,269,948.70	2,663,414,587.65
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	110,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,375,546,448.70	2,703,776,359.65
偿还债务支付的现金	2,191,427,978.42	1,836,618,469.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,703,487.54	246,395,051.92

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,690,859.20	2,253,251.45
支付其他与筹资活动有关的现金	22,598,913.17	204,029,169.25
筹资活动现金流出小计	2,421,730,379.13	2,287,042,690.85
筹资活动产生的现金流量净额	-46,183,930.43	416,733,668.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,000,757.73	-6,221,371.64
五、现金及现金等价物净增加额	-285,025,682.23	-480,340,228.69
加：期初现金及现金等价物余额	557,098,508.36	741,160,276.81
六、期末现金及现金等价物余额	272,072,826.13	260,820,048.12

法定代表人：黄金刚

主管会计工作负责人：欧阳葵

会计机构负责人：李虹

母公司现金流量表

2018 年 1—9 月

编制单位：上海飞乐音响股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	39,829,060.01	53,429,558.58
收到的税费返还	26,484.98	
收到其他与经营活动有关的现金	85,053,111.47	76,113,043.72
经营活动现金流入小计	124,908,656.46	129,542,602.30
购买商品、接受劳务支付的现金	38,394,975.31	56,739,237.99
支付给职工以及为职工支付的现金	41,349,164.49	40,200,383.94
支付的各项税费	1,081,124.65	33,645,951.50
支付其他与经营活动有关的现金	54,170,793.90	104,277,708.24
经营活动现金流出小计	134,996,058.35	234,863,281.67
经营活动产生的现金流量净额	-10,087,401.89	-105,320,679.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	126,650,007.74
取得投资收益收到的现金	29,684,915.89	5,227,163.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50.00	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,306,631.25	51,947,318.72
投资活动现金流入小计	35,991,597.14	183,824,790.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	655,076.00	3,370,625.17
投资支付的现金	36,463,500.00	543,729,790.03
取得子公司及其他营业单位支付的现	29,077,700.00	124,318,160.07

金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,196,276.00	671,418,575.27
投资活动产生的现金流量净额	-30,204,678.86	-487,593,784.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,540,000,000.00	2,150,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,540,000,000.00	2,150,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,410,000,000.00	1,273,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,205,080.48	204,051,799.26
支付其他与筹资活动有关的现金	2,598,913.17	204,029,169.25
筹资活动现金流出小计	1,562,803,993.65	1,681,080,968.51
筹资活动产生的现金流量净额	-22,803,993.65	468,919,031.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-63,096,074.40	-123,995,432.84
加：期初现金及现金等价物余额	78,243,052.98	153,690,523.52
六、期末现金及现金等价物余额	15,146,978.58	29,695,090.68

法定代表人：黄金刚

主管会计工作负责人：欧阳葵

会计机构负责人：李虹

4.2 审计报告

□适用 √不适用