

证券代码：002045

证券简称：国光电器

公告编号：2020-37



国光电器股份有限公司

2020 年第一季度报告

2020 年 4 月

第一节 重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人何伟成、主管会计工作负责人何伟成及会计机构负责人(会计主管人员)肖庆声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	656,758,736.00	738,801,198.00	-11.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,140,878.00	4,710,537.00	30.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-12,487.00	-734,574.00	-98.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	183,373,073.00	114,696,415.00	59.88%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.00%
加权平均净资产收益率	0.32%	0.28%	同比上升 0.04 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,637,796,299.00	4,237,768,452.00	-14.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,897,867,610.00	1,928,503,343.00	-1.59%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,215,951.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,778,926.00	
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	2,418,547.00	主要是银行理财产品损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,810.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	276,557.00	
减：所得税影响额	1,110,524.00	

合计	6,153,365.00	--
----	--------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,463	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广西国光投资发展有限公司	境内非国有法人	19.47%	91,212,685	0	质押	20,000,000
智度科技股份有限公司	境内非国有法人	11.50%	53,846,999	0		
拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司	境内非国有法人	2.26%	10,570,824	0		
北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.84%	8,602,801	0		
国光电器股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	1.51%	7,062,617	0		
财通基金—浦发银行—海际证券有限责任公司	境内非国有法人	0.96%	4,492,600	0		
智度集团有限公司—苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.93%	4,374,471	0		
周峰	境内自然人	0.76%	3,562,795	0		
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金	境外法人	0.66%	3,095,242	0		
熊玲瑶	境内自然人	0.63%	2,944,984	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广西国光投资发展有限公司	91,212,685	人民币普通股	91,212,685
智度科技股份有限公司	53,846,999	人民币普通股	53,846,999
拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司	10,570,824	人民币普通股	10,570,824
北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）	8,602,801	人民币普通股	8,602,801
国光电器股份有限公司回购专用证券账户	7,062,617	人民币普通股	7,062,617
财通基金—浦发银行—海际证券有限责任公司	4,492,600	人民币普通股	4,492,600
智度集团有限公司—苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）	4,374,471	人民币普通股	4,374,471
周峰	3,562,795	人民币普通股	3,562,795
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金	3,095,242	人民币普通股	3,095,242
熊玲瑶	2,944,984	人民币普通股	2,944,984
上述股东关联关系或一致行动的说明	智度科技股份有限公司、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司、北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）、智度集团有限公司—苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）是一致行动人。未知上述其他股东除公司控股股东广西国光投资发展有限公司之外的其余股东是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(一) 合并资产负债表项目变动超过 30%的情况及原因:

(1) 衍生金融资产较期初减少 100%，主要是本期使用套期会计-现金流量套期，期末不存在现金流量套期-远期外汇合同的无效套期以及未被指定为套期工具的外汇衍生品合同。

(2) 应收票据较期初减少 78%，主要是期末应收票据结算减少。

(3) 应收账款较期初减少 41%，主要是本期营业收入环比上年四季度减少。

(4) 其他应收款较期初减少 56%，主要是本期收到税局出口退税款及收回股份回购款。

(5) 在建工程较期初增加 54%，主要是本期越南生产基地的建设投入增加。

(6) 衍生金融负债较期初减少 100%，主要是本期使用套期会计-现金流量套期，期末不存在现金流量套期-远期外汇合同的无效套期以及未被指定为套期工具的外汇衍生品合同。

(7) 应付账款较期初减少 46%，主要是应付供应商材料款减少。

(8) 预收账款较期初减少 100%，主要是本期执行新收入准则，预收客户货款调整至合同负债科目列示。

(9) 合同负债较期初增加约 2,171.24 万元，主要是本期执行新收入准则，预收客户货款调整至本科目列示。

(10) 应付职工薪酬较期初减少 47%，主要是本期支付部分上年计提的年终奖。

(11) 一年内到期的非流动负债较期初增加 99%，主要是一年内到期的银行借款增加。

(12) 其他流动负债较期初增加 66%，主要是本期使用套期会计-现金流量套期，现金流量套期-远期外汇合同的有效套期部分的期末余额在本科目列示。期末未到期的现金流量套期-远期外汇合同的有效套期部分的公允价值下降。

(13) 长期借款较期初减少 60%，主要是未到期的长期银行借款减少。

(14) 库存股较期初增加 58%，主要是本期以集中竞价方式回购本公司股份。

(15) 其他综合收益较期初减少 83%，主要是本期使用套期会计-现金流量套期，未到期的现金流量套期-远期外汇合同的有效套期部分的公允价值变动在本科目列示；期末未到期的现金流量套期-远期外汇合同的有效套期部分的公允价值下降。

(二) 合并利润表项目变动超过 30%的情况及原因:

(1) 税金及附加同比减少 62%，主要是房产税同比减少。

(2) 财务费用同比减少 49%，主要是利息支出同比减少。

(3) 投资收益同比增加 77%，主要是本期使用套期会计-现金流量套期，本期未被指定为套期工具的外汇衍生品合同产生的投资收益较小；上年同期到期交割的外汇衍生品合同产生较大投资亏损。

(4) 公允价值变动收益同比减少 100%，主要是本期使用套期会计-现金流量套期，本期不存在现金流量套期-远期外汇合同的无效套期部分，无公允价值变动损益，上年同期未到期的外汇衍生品合同公允价值上升。

(5) 净敞口套期损益同比增加约 213.58 万元，主要是本期使用套期会计-现金流量套期，本期到期交割的现金流量套期-远期外汇合同的有效套期部分产生收益，同期无。

(6) 信用减值损失同比增加 1,575%，主要是本期计提的应收款项坏账准备同比增加。

(7) 营业外收入同比减少 58%，主要是本期非流动资产处置收益同比减少。

(8) 营业外支出同比减少 34%，主要是本期非流动资产处置损失同比减少。

(9) 所得税费用同比增加 100%，主要是本期营业利润同比增加。

(三) 合并现金流量表项目变动超过 30%的情况及原因:

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金同比增加 41%，主要是本期收到银行承兑汇票保证金同比增加。

(2) 支付的各项税费同比减少 43%，主要是本期支付的增值税同比减少。

(3) 支付其他与经营活动有关的现金同比减少 38%，主要是上年同期到期交割的外汇衍生品合同产生亏损，本期为基本盈亏平衡。

(4) 取得投资收益收到的现金同比增加 125%，主要是本期收到的短期人民币结构理财收益同比增加。

(5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比减少 100%，主要是上年同期收到某客户资产转款，本期无。

(6) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额同比减少 100%，主要是上年同期收到联营公司广州安桥股权转让款，本期无。

(7) 取得借款收到的现金同比减少 56%，主要是本期借入的银行借款同比减少。

(8) 收到其他与筹资活动有关的现金同比增加 13,098%，主要是本期收回股份回购款。

(9) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少 49%，主要是本期支付的银行借款利息同比减少。

(10) 支付的其他与筹资活动有关的现金同比增加约 2,857.44 万元，主要是本期支付了股份回购款。

二、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

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于 5%以上股东一致行动人内部之间通过大宗交易转让股份	2020 年 01 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn
关于参与设立的产业基金引入新的合伙人及变更注册资本	2020 年 03 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
控股股东筹划重大事项	2020 年 03 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
	2020 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
	2020 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2019 年 10 月 18 日召开的第九届董事会第二十五次会议、2019 年 11 月 4 日召开的 2019 年第五次临时股东大会审议通过了《关于回购部分社会公众股方案的议案》。公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股，本次回购股份将用于实施员工持股计划或者股权激励计划。本次回购金额不低于人民币 5,000 万元（含），且不超过 10,000 万元（含），回购价格不超过 10.91 元/股，具体回购数量以回购期满时实际回购的股份数量为准，回购股份期限为自股东大会审议通过回购方案之日起 12 个月内。具体内容详见公司 2019 年 10 月 19 日、2019 年 11 月 9 日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)及《证券时报》披露的《关于回购部分社会公众股方案的公告》（公告编号：2019-71），《回购报告书》（公告编号：2019-81）。

截至本报告披露日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份 7,062,617 股，占公司目前总股本 1.51%，最高成交价为 10.90 元/股，最低成交价为 9.96 元/股，成交金额 74,692,235.19 元（不含交易费用）。回购符合相关法律法规的要求及公司回购股份方案。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用					
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	未来三年（2017-2019年）股东回报规划	2017年01月14日	2018年1月1日至2020年12月31日	将严格履行
	公司	分红承诺	未来三年（2020-2022年）股东回报规划	2020年04月21日	2021年1月1日至2023年12月31日	将严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

五、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	23,700	14,500	0
银行理财产品	募集资金	10,600	9,550	0
合计		34,300	24,050	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

六、衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
本集团	否	否	远期外汇合同				98,713.23				123,989.25	65.27%	214.02
合计				0	--	--	98,713.23	0	0	0	123,989.25	65.27%	214.02
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2020 年 04 月 21 日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>一、外汇衍生品交易业务的风险：</p> <p>分析外汇衍生品交易业务可规避人民币兑外币汇率波动对未来外币回款造成的汇兑损失，使集团专注于生产销售，但同时外汇衍生品交易业务也存在一定风险。</p> <p>1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若外汇衍生品交易业务合同约定的远期结汇汇率低于实时汇率时，将产生汇兑损失。</p> <p>2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，外汇衍生品交易业务会因为延期交割导致集团损失。</p> <p>4、回款预测风险：集团根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成集团回款预测不准，导致延期交割风险。</p> <p>5、公允价值确定的风险：集团需要定期跟踪产品的公允价值，及时平仓或对冲可能导致亏损的风险，但这一操作依赖于对产品的公允价值确定。目前该等产品的公允价值依赖于诸如银行提供的远期汇率或估值信息等。</p> <p>二、集团采取的风险控制措施：</p> <p>1、集团财务中心对汇率走势和汇价信息进行跟踪管理，并将信息反馈给集团音响事业部和采购中心，作为对出口产品和采购进口材料，与客户和供应商价格谈判的依据或参考。</p> <p>2、集团财务中心会定期获得银行提供的远期汇率、估值结果等，另外寻求其他交易对手的不同报价并进行交叉核对，并会定期回顾已执行合同的结果，及时调整外汇衍生品交易业务。</p> <p>3、集团已制定《国光电器股份有限公司外汇衍生品交易业务内部控制制度》，对外汇衍生品交易业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定。</p> <p>4、为防止外汇衍生品延期交割，集团音响事业部对未来 12 个月的销售收入进行滚动跟踪并定期汇</p>									

	<p>报给财务中心，若出现大客户的预测订单出现较大变动时，将及时更新销售收入预测并汇报给财务中心。同时，集团高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。</p> <p>5、集团进行外汇衍生品交易业务是基于集团的外币收款预测，锁定的远期结汇量不超过外币收入额的 90%且不超过外币收入与外币支付之差。</p> <p>6、集团内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>1、远期外汇合同于本报告期(2020 年 1-3 月)实际损益金额为 2,140,237 元，其中现金流量套期-远期外汇合同中的有效套期部分产生的净敞口套期损益为 2,135,839 元；现金流量套期-远期外汇合同中的无效套期部分产生的投资收益为 0 元；未被指定为套期工具的远期外汇合同产生的投资收益为 4,398 元。</p> <p>2、远期外汇合同于本报告期(2020 年 1-3 月)公允价值变动金额为-9,023,764 元，其中现金流量套期-远期外汇合同中的有效套期部分产生的公允价值变动金额为-9,023,764 元；现金流量套期-远期外汇合同中的无效套期部分产生的公允价值变动金额为 0 元；未被指定为套期工具的远期外汇合同产生的公允价值变动金额为 0 元。</p> <p>3、集团对未到期远期外汇合同公允价值的核算，主要是根据期末持有未到期远期合同签约价格与银行期末远期价格的差异进行确认。其中现金流量套期-远期外汇合同的有效套期部分的公允价值变动计入其他综合收益；无效套期部分以及未被指定为套期工具的远期外汇合同的公允价值变动计入公允价值变动损益。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	除原有会计政策及会计核算外，增加《企业会计准则第 24 号—套期会计》。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

七、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

国光电器股份有限公司

法定代表人：何伟成

二〇二〇年四月廿五日