

歌尔股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、合并报表范围及审计

1、2017 年度公司合并报表范围

母公司：歌尔股份有限公司

控股子公司6家：潍坊歌尔光电有限公司、Eco Trust Japan Co., Ltd、ANIMA AB、北京第九实验室科技有限公司、Goertek ShinNei Technology株式会社、OPTIMAS CAPITAL PARTNERS FUND LP。

全资子公司36家：潍坊歌尔电子有限公司、歌尔光学科技有限公司、歌尔电子（越南）有限公司、潍坊歌尔贸易有限公司、沂水歌尔电子有限公司、青岛歌尔声学科技有限公司、歌尔科技有限公司、深圳市歌尔泰克科技有限公司、北京歌尔泰克科技有限公司、潍坊歌尔精密制造有限公司、潍坊歌尔通讯技术有限公司、潍坊路加精工有限公司、深圳市马太智能科技有限公司、香港歌尔泰克有限公司、歌尔（韩国）株式会社、歌尔电子（美国）有限公司、歌尔科技（日本）有限公司、歌尔泰克（台湾）有限公司、Goertek Nikko MaChinery Co., Ltd、南京歌尔声学科技有限公司、上海歌尔声学电子有限公司、歌尔声学投资有限公司、东莞歌尔电子科技有限公司、橄榄智能硬件（青岛）投资中心（有限合伙）、北京歌尔投资管理有限公司、丹拿音响（上海）有限公司、北京丹拿投资有限公司、上海歌尔泰克机器人有限公司、歌尔智能科技有限公司、歌尔微电子有限公司、青岛歌尔微电子研究院有限公司、昆山歌尔电子有限公司、青岛歌尔精密制造有限公司、Dynaudio Holding A/S、GoerTek Audio Technologies Aps、歌尔丹拿音响有限公司。

2、2017 年度公司合并报表审计

公司 2017 年度会计报表已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了瑞华审字[2018]96010036 号标准无保留意见的审计报告。

二、报告期主要财务数据和指标

单位：人民币万元

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减(%)
营业收入	2,553,673.06	1,928,780.76	32.40
归属于上市公司股东的净利润	213,922.62	165,149.66	29.53

项目	2017年	2016年	本年比上年增减(%)
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	194,717.03	159,858.88	21.81
经营活动产生的现金流量净额	353,099.70	226,921.85	55.60
基本每股收益(元/股)	0.68	0.54	25.93
稀释每股收益(元/股)	0.68	0.54	25.93
加权平均净资产收益率(%)	16.58	16.30	0.28
项目	2017年末	2016年末	本年末比上年末增减(%)
总资产	2,657,059.22	2,291,209.25	15.97
归属于上市公司股东的净资产	1,489,465.23	1,084,523.48	37.34

三、财务状况

(一) 资产

单位：人民币万元

项目	2017年12月31日	比重(%)	2016年12月31日	比重(%)	增减幅度(%)
总资产	2,657,059.22	100.00	2,291,209.25	100.00	15.97
流动资产	1,324,627.62	49.85	1,181,787.59	51.58	12.09
非流动资产	1,332,431.60	50.15	1,109,421.67	48.42	20.10

1、报告期内公司流动资产同比增加 12.09%:

(1) 应收票据年末余额为4,018.21万元,比年初余额减少22.19%,其主要原因是:本报告期内采用“承兑票据”方式结算到期贷款的客户减少,报告期末未转让或未到期的承兑汇票减少

(2) 应收账款期末数为629,056.36万元,比期初数增长16.40%,其主要原因是:本报告期内营业收入增加,报告期末处在正常结算期内的应收账款增加

(3) 预付款项期末数为8,404.74万元,比期初数增长24.73%,其主要原因是:本报告期公司经营规模扩大,材料预付款增加

(4) 存货期末数为299,463.09万元,比期初数增长23.10%,其主要原因是:报告期内,公司经营规模扩大,营业收入增长,报告期末存货储备增加。

(5) 其他流动资产期末数25,655.00万元,比期初减少15.06%,主要原因:报告期内,留抵税额减少。

2、报告期内公司非流动资产同比增长 20.10%:

(1) 可供出售金融资产期末数 36,124.19 万元, 比期初增长 160.37%, 主要原因是: 本报告期内, 公司新增对 Kopin Corporation 公司的投资。

(2) 固定资产期末数为 956,707.60 万元, 比期初数增长 33.96%, 其主要原因是: 本报告期内, 部分房屋、生产、测试设备在本报告期投入使用, 固定资产增加。

(3) 在建工程期末数为 86,530.43 万元, 比期初数减少 46.45%, 其主要原因是: 本报告期内, 年初在建工程在本期陆续达到可使用状态, 验收转入固定资产。

(4) 开发支出期末数为 27,018.69 万元, 比期初数增长 63.43%, 其主要原因是: 本报告期内, 研发项目增多, 开发支出增加。

(5) 商誉期末数为 4,598.37 万元, 比期初减少 53.30%, 其主要原因是: 本报告期内, 计提商誉减值准备。

(6) 其他非流动资产期末数为 13,271.38 万元, 比期初数增长 910.14%, 其主要原因是: 本报告期内, 公司资产购置预付款增加。

(二) 负债

单位: 人民币万元

项目	2017年12月31日	比重(%)	2016年12月31日	比重(%)	增减幅度(%)
总负债	1,165,311.97	100.00	1,206,366.04	100.00	-3.40
流动负债	1,046,234.47	89.78	921,610.94	76.40	13.52
非流动负债	119,077.50	10.22	284,755.10	23.60	-58.18

1、报告期内公司流动负债同比增加 13.52%:

(1) 应付票据期末数 37,305.03 万元, 比期初数增长 83.99%, 其主要原因是: 本报告期内, 公司经营规模扩大, 公司采用“银行承兑汇票”方式结算的采购货款增加, 报告期末公司开立的未到期承兑汇票金额增加。

(2) 应付账款期末数 453,302.48 万元, 比期初数增长 23.31%, 其主要原因是: 本报告期内公司经营规模扩大, 原材料采购金额增加, 报告期末, 未到期的应付货款金额增加。

(3) 预收账款期末数 5,917.94 万元, 比期初数增长 62.89%, 其主要原因是: 本报告期内, 公司经营规模扩大, 报告期末处在正常结算期内的预收货款增加。

2、报告期内公司非流动负债同比减少 58.18%:

(1) 长期借款期末数为 99,574.37 万元, 比期初数增加 209.90%, 其主要原因是: 年末未到期的长期借款增加。

(2) 应付债券比期初数减少 225,435.86 万元, 其主要原因是: 本报告期内, 剩余可转换公司

债券转股、赎回。

(三) 股东权益

单位：人民币万元

项目	2017年12月31日	比重 (%)	2016年12月31日	比重 (%)	增减幅度 (%)
股东权益	1,491,747.25	100.00	1,084,843.22	100.00	37.51
实收资本	324,510.39	21.75	152,662.98	14.07	112.57
其他权益工具			40,951.14	3.77	-100.00
资本公积	295,070.08	19.78	199,719.28	18.41	47.74
盈余公积	96,973.44	6.50	74,032.34	6.82	30.99
未分配利润	785,347.66	52.65	621,169.36	57.26	26.43
少数股东权益	2,282.02	0.15	319.73	0.03	613.73
归属于母公司所有者权益	1,489,465.23	99.85	1,084,523.48	99.97	37.34

(1) 实收资本期末数为324,510.39万元，比期初数增加112.57%，其主要原因是：本报告期因资本公积转增股本和可转换公司债券持有人转股增加股本。

(2) 其他权益工具比期初数减少100.00%，其主要原因是：本报告期可转换公司债券发生债转股及赎回造成其他权益工具金额的减少。

(3) 资本公积期末数295,070.08万元，比期初数增加47.74%，其主要原因是：本报告期可转换公司债券转股及股权激励行权导致。

(4) 少数股东权益期末数2,282.02万元，其主要原因是：母公司对子公司单方面增资时反稀释少数股东权益。

四、经营状况

单位：人民币万元

项目	2017年	2016年	增减幅度 (%)
营业收入	2,553,673.06	1,928,780.76	32.40
营业利润	249,722.88	183,053.63	36.42
利润总额	250,046.21	190,472.22	31.28
销售费用	50,330.56	44,490.85	13.13
管理费用	219,508.80	175,443.49	25.12

项目	2017年	2016年	增减幅度(%)
财务费用	42,074.80	8,600.51	389.21
其他收益	23,874.76		
净利润	210,675.46	160,894.94	30.94
归属于母公司所有者净利润	213,922.62	165,149.66	29.53

(1) 营业收入本报告期发生数为2,553,673.06万元，比上期发生数增加32.40%，其主要原因是：报告期内，生产经营规模扩大，销售订单增加。

(2) 财务费用本报告期发生数为42,074.80万元，比上期发生数增加389.21%，其主要原因是：本报告期内，汇率变动引起的汇兑损失增加。

(3) 其他收益本报告期发生数为23,874.76万元，其主要原因是：本报告期内收到的计入当期损益的政府补助增加。

五、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2017年	2016年	增减额	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	353,099.70	226,921.85	126,177.85	55.60
投资活动产生的现金流量净额	-377,639.65	-346,991.40	-30,648.25	8.83
筹资活动产生的现金流量净额	55,099.46	47,313.45	7,786.01	16.46
现金及现金等价物净增加额	14,452.36	-70,216.42	84,668.78	-

(1) 经营活动产生的现金流量净额为净流入353,099.70万元，同比增长55.60%，主要原因是：本报告期内，经营规模扩大收到的货款增加。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额为净流入55,099.46万元，同比增长16.46%，主要原因是：本报告期内，取得的借款增加。

六、公司偿债能力指标

项目	2017年度	2016年度
资产负债率	43.86%	52.65%
流动比率	1.27	1.28
速动比率	0.96	0.99

项目	2017 年度	2016 年度
利息保障倍数	11.35	7.29

七、资产营运能力

项目	2017 年度	2016 年度
应收账款周转率（次数）	4.37	4.22
应收账款周转天数	82	85
存货周转率（次数）	7.34	6.54
存货周转天数	49	55

以上财务决算报告，尚需公司 2017 年度股东大会批准。

歌尔股份有限公司董事会

二〇一八年三月二十九日