

歌尔股份有限公司

2019年度财务决算报告

一、合并报表范围及审计

1、2019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2家：青岛虚拟现实研究院有限公司、OPTIMAS CAPITAL PARTNERS FUND LP。

全资子公司41家：潍坊歌尔电子有限公司、潍坊歌尔微电子有限公司、潍坊歌尔贸易有限公司、沂水歌尔电子有限公司、怡力精密制造有限公司、潍坊歌尔通讯技术有限公司、歌尔光学科技有限公司、歌尔科技有限公司、北京歌尔泰克科技有限公司、青岛歌尔声学科技有限公司、深圳市歌尔泰克科技有限公司、上海歌尔声学电子有限公司、南京歌尔声学科技有限公司、深圳市马太智能科技有限公司、潍坊路加精工有限公司、歌尔声学投资有限公司、北京歌尔投资管理有限公司、橄榄智能硬件（青岛）投资中心（有限合伙）、丹拿音响（上海）有限公司、东莞怡力精密制造有限公司、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、青岛歌尔智能传感器有限公司、青岛歌尔商业保理有限公司、昆山歌尔电子有限公司、荣成歌尔电子科技有限公司、南宁歌尔电子有限公司、南宁歌尔贸易有限公司、西安歌尔泰克电子科技有限公司、沂水泰克电子科技有限公司、歌尔电子（越南）有限公司、歌尔科技（越南）有限公司、歌尔（韩国）株式会社、香港歌尔泰克有限公司、歌尔电子（美国）有限公司、歌尔泰克（台湾）有限公司、Dynaudio Holding A/S、歌尔科技（日本）有限公司、GoerTek Audio Technologies Aps、Goertek ShinNei Technology株式会社。

2、2019年度公司合并报表审计

公司2019年度会计报表已经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了中喜审字【2020】第00513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	2019年	2018年	增减幅度(%)
营业收入	3,514,780.64	2,375,058.78	47.99
归属于上市公司股东的净利润	128,054.22	86,772.27	47.58

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	134,863.43	70,631.11	90.94
经营活动产生的现金流量净额	545,143.04	227,640.80	139.48
基本每股收益（元/股）	0.40	0.27	48.15
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.27	48.15
加权平均净资产收益率（%）	8.19	5.73	2.46
项目	2019 年末	2018 年末	增减幅度(%)
总资产	3,466,030.46	2,974,245.53	16.53
归属于上市公司股东的净资产	1,610,716.36	1,520,127.78	5.96

三、财务状况

（一）资产

单位：人民币万元

项目	2019 年 12 月 31 日	比重(%)	2019 年 1 月 1 日	比重(%)	增减幅度(%)
总资产	3,466,030.46	100.00	2,976,040.13	100.00	16.46
流动资产	1,770,378.24	51.08	1,389,352.97	46.68	27.42
非流动资产	1,695,652.22	48.92	1,586,687.16	53.32	6.87

1、报告期内公司流动资产同比增加 27.42%:

（1）货币资金年末数为361,272.57万元，比年初数增长51.06%，其主要原因是：报告期内公司经营规模扩大，货币资金储备增加。

（2）应收票据年末数为4,018.66万元，比年初数增长111.79%，其主要原因是：报告期内公司经营规模扩大，持有的未到期应收票据增加。

（3）应收账款年末数为810,395.23万元，比年初数增长12.36%，其主要原因是：报告期内公司经营规模扩大，处在正常结算期内的应收账款增加。

（4）预付款项年末数为21,834.39万元，比年初数增长35.55%，其主要原因是：报告期内公司经营规模扩大，预付材料款增加。

（5）存货年末数为 529,646.43 万元，比年初数增长 49.26%，其主要原因是：报告期内公司经营规模扩大，公司存货储备增加。

2、报告期内公司非流动资产同比增长 6.87%:

（1）固定资产年末数1,150,248.36万元，比年初数增长3.46%，主要原因：报告期内，公司购买生产设备增加及部分基建项目达到预定可使用状态转为固定资产影响。

（2）在建工程年末数153,922.24万元，比年初数增长16.59%，主要原因：报告期内，公司新开工及在建的工程项目投入增加。

（3）无形资产年末数239,709.40万元，比年初数增长18.42%，主要原因：报告期内，公司内部

研发形成的无形资产及购买土地使用权影响。

(4) 其他权益工具投资年末数33,642.09万元，比年初数增长21.86%，主要原因：报告期内，公司新增对Wave Optics Ltd公司的权益投资。

(5) 其他非流动资产年末数25,559.59万元，比年初数增长19.56%，主要原因：报告期内，公司长期资产购置预付款增加。

(二) 负债

单位：人民币万元

项目	2019年12月31日	比重(%)	2019年1月1日	比重(%)	增减幅度(%)
总负债	1,853,109.96	100.00	1,455,270.90	100.00	27.34
流动负债	1,755,776.32	94.75	1,345,270.48	92.44	30.51
非流动负债	97,333.64	5.25	110,000.41	7.56	-11.52

1、报告期内公司流动负债同比增加 30.51%：

(1) 短期借款年末数615,445.83万元，比年初数增长5.17%，其主要原因是：公司经营规模扩大，营运资金需求增加。

(2) 应付票据年末数69,720.19万元，比年初数增长112.51%，其主要原因是：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。

(3) 应付账款年末数897,732.66万元，比年初数增长69.80%，其主要原因是：报告期末，未到期的应付货款增加。

(4) 应付职工薪酬年末数77,648.18万元，比年初数增长41.32%，其主要原因是：公司经营规模扩大，报告期末计提工资薪金增加。

(5) 应交税费年末数13,974.95万元，比年初数增长53.52%，其主要原因是：公司经营规模扩大，报告期末计提税金增加。

(6) 一年内到期的非流动负债年末数50,141.93万元，比年初数减少51.36%，其主要原因是：报告期末一年内到期的长期借款减少。

2、报告期内公司非流动负债同比减少11.52%：

(1) 长期借款年末数34,365.39万元，比年初数减少43.33%，其主要原因是：长期借款转入“一年内到期的非流动负债”。

(2) 递延收益年末数39,678.18万元，比年初数增长39.60%，其主要原因是：报告期内，收到与资产相关的政府补助增加。

(3) 递延所得税负债年末数23,290.08万元，比年初数增长11.25%，其主要原因是：报告期内，公司固定资产实行加速折旧所致。

(三) 股东权益

单位：人民币万元

项目	2019年12月31日	比重(%)	2019年1月1日	比重(%)	增减幅度(%)
股东权益	1,612,920.50	100.00	1,520,769.24	100.00	6.06
实收资本	324,510.39	20.12	324,510.39	21.34	-
资本公积	299,699.07	18.58	299,714.75	19.71	-0.01
减：库存股	39,575.83	2.45	29,476.70	1.94	34.26
其他综合收益	-8,450.07	-0.52	-11,262.99	-0.74	-24.97
盈余公积	117,741.53	7.30	106,274.34	6.99	10.79
一般风险准备	489.64	0.03	-	-	
未分配利润	916,301.64	56.81	832,162.59	54.72	10.11
少数股东权益	2,204.14	0.14	-1,153.15	-0.08	-291.14
归属于母公司所有者权益	1,610,716.36	99.86	1,521,922.38	100.08	5.83

(1) 库存股年末数39,575.83万元，比年初数增长34.26%，其主要原因是：报告期内公司回购股份所致。

(2) 少数股东权益年末数2,204.14万元，比年初数增加3,357.28万元，其主要原因是：报告期内，公司子公司不再纳入合并范围，少数股东权益转出所致。

四、经营状况

单位：人民币万元

项目	2019年	2018年	增减幅度(%)
营业收入	3,514,780.64	2,375,058.78	47.99
营业利润	149,626.30	100,615.96	48.71
利润总额	147,154.44	99,333.92	48.14
销售费用	53,443.83	56,924.41	-6.11
管理费用	83,826.66	75,602.62	10.88
研发费用	180,679.66	161,816.21	11.66
财务费用	36,368.80	31,799.73	14.37
投资收益	-15,971.04	-8,207.64	94.59
其他收益	17,800.08	26,252.90	-32.20
信用减值损失	-1,319.65		
资产减值损失	-10,883.42	-24,849.57	-56.20
资产处置收益	-8,099.55	-106.02	7,539.80

净利润	127,914.16	84,447.26	51.47
归属于母公司所有者 净利润	128,054.22	86,772.27	47.58

(1) 营业收入本报告期发生数为3,514,780.64万元，比上期发生数增长47.99%，其主要原因是：报告期内，公司经营规模扩大，销售收入增加。

(2) 管理费用本报告期发生数为83,826.66万元，比上期发生数增长10.88%，其主要原因是：报告期内职工薪酬增加所致。

(3) 研发费用本报告期发生数为180,679.66万元，比上期发生数增长11.66%，其主要原因是：报告期内，公司加大研发投入所致。

(4) 财务费用本报告期发生数为36,368.80万元，比上期发生数增长14.37%，其主要原因是：报告期内，发生的利息费用增加。

(5) 投资收益本报告期发生数为-15,971.04万元，比上期发生数减少7,763.39万元，其主要原因是：报告期内，处置长期股权投资和交易性金融资产产生的投资损失增加。

(6) 其他收益本报告期发生数为17,800.08万元，比上期发生数减少32.20%，其主要原因是：报告期内，取得的与收益相关的政府补助减少。

(7) 资产减值损失本报告期发生数为-10,883.42万元，比上期发生数减少13,966.15万元，其主要原因是：上期金融资产和长期股权投资减值金额较大。

(8) 资产处置收益本报告期发生数为-8,099.55万元，比上期发生数减少7,993.53万元，其主要原因是：报告期内，处置固定资产损失增加。

五、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2019年	2018年	增减额	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	545,143.04	227,640.80	317,502.24	139.48
投资活动产生的现金流量净额	-303,785.85	-426,284.09	122,498.24	-28.74
筹资活动产生的现金流量净额	-133,670.48	62,999.73	-196,670.21	-312.18
现金及现金等价物净增加额	108,673.44	-134,997.82	243,671.26	-180.50

(1) 经营活动产生的现金流量净额为545,143.04万元，同比增长139.48%，主要原因是：报告期内，“销售商品、提供劳务收到的现金”增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-303,785.85万元，同比流出减少122,498.24万元，主要原因是：报告期内，“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-133,670.48万元，同比减少312.18%，主要原因是：报告期内，“偿还债务支付的现金”增加。

六、公司偿债能力指标

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
资产负债率	53.46%	48.90%
流动比率	1.01	1.03
速动比率	0.68	0.73
利息保障倍数	6.41	5.23

七、资产营运能力

项目	2019年度	2018年度
应收账款周转率（次数）	4.54	3.47
应收账款周转天数	79	104
存货周转率（次数）	6.64	5.83
存货周转天数	54	62

以上财务决算报告，尚需公司 2019 年度股东大会批准。

歌尔股份有限公司董事会

二〇二〇年四月十六日