

**关于歌尔股份有限公司
2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明**

中喜特审2023T00213号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



关于歌尔股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

中喜特审2023T00213号

歌尔股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了歌尔股份有限公司（以下简称“歌尔股份”）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于2023年4月17日出具了中喜财审2023S00781号标准无保留意见的审计报告。

歌尔股份管理层按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年2月修订）》的规定编制了后附的歌尔股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是歌尔股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计歌尔股份2022年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对歌尔股份实施于2022年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2022年度歌尔股份非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

本报告仅供歌尔股份年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为歌尔股份年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____
杜业勤

中国·北京

中国注册会计师：_____
张树丽

二〇二三年四月十七日

歌尔股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2022 年度

编制单位：歌尔股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额	2022 年度资金占用的利息	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小 计	-	-	-						-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小 计	-	-	-						-	-
其他关联方及其附属企业										
小 计	-	-	-						-	-
总 计	-	-	-						-	-

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额	2022 年度往来资金的利息	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	歌尔集团有限公司	控股股东	应收账款		362.06		351.64	10.42	销售商品及劳务、租赁、处置固定资产	经营性往来
	北航歌尔（潍坊）智能机器人有限公司	控股子公司	应收账款		91.20		91.20		销售商品、租赁	经营性往来
	潍坊古点会酒店管理有限公司	控股子公司	应收账款		33.48		33.48		销售商品、租赁	经营性往来
	青岛古点酒店管理有限公司	控股子公司	应收账款	25.28			25.28		提供劳务	经营性往来
	潍坊歌尔庄园商贸有限公司	控股子公司	应收账款		14.51		12.75	1.76	销售商品	经营性往来
	安丘汶歌职业培训学校有限公司	控股子公司	应收账款		14.40		14.40		销售商品、租赁	经营性往来
	歌尔创客（威海）数字创意科	控股子公司	应收账款		3.20		3.20		租赁、处置固定资	经营性往来

	技有限公司								产	
	潍坊高新区雅颂林居幼儿园	控股股东出资设立的民办非营利组织	应收账款		15.98		15.53	0.45	租赁	经营性往来
	潍坊歌尔农场有限公司	控股子公司	应收账款		126.77		126.77		销售商品	经营性往来
小 计	-	-	-	25.28	661.60		674.25	12.63	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	怡力精密制造有限公司	全资子公司	其他应收款	124,900.00	457,632.92		379,999.95	202,532.97	借款	非经营性往来
	歌尔智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	65,247.14	70,597.14		65,247.14	70,597.14	借款	非经营性往来
	香港歌尔泰克有限公司	全资子公司	其他应收款		306,232.00	1,621.76	307,853.76		借款	非经营性往来
	香港歌尔泰克有限公司	全资子公司	其他应收款	223.88	20.68			244.56	代收款	非经营性往来
	南宁歌尔贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	8,200.00	4,450.00		12,650.00		借款	非经营性往来
	歌尔科技有限公司	全资子公司	其他应收款	46,560.00	104,392.29		84,460.00	66,492.29	借款	非经营性往来
	昆山歌尔电子有限公司	全资子公司	其他应收款	14,450.00	6,645.00		14,450.00	6,645.00	借款	非经营性往来
	青岛歌尔声学科技有限公司	全资子公司	其他应收款	10,158.00	279,181.21		289,339.21		借款	非经营性往来
	青岛歌尔商业保理有限公司	全资子公司	其他应收款	13,000.00				13,000.00	借款	非经营性往来

	深圳市歌尔泰克科技有限公司	全资子公司	其他应收款	5,740.00	11,511.99		12,020.00	5,231.99	借款	非经营性往来
	北京歌尔泰克科技有限公司	全资子公司	其他应收款	4,750.00	10,990.00		10,940.00	4,800.00	借款	非经营性往来
	西安歌尔泰克电子科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,500.00	4,880.00		4,200.00	3,180.00	借款	非经营性往来
	东莞怡力精密制造有限公司	全资子公司	其他应收款	14,570.00	15,370.00		14,570.00	15,370.00	借款	非经营性往来
	潍坊歌尔通讯技术有限公司	全资子公司	其他应收款	2,400.00	14,700.00		17,100.00		借款	非经营性往来
	潍坊路加精工有限公司	全资子公司	其他应收款		6,300.00		6,300.00		借款	非经营性往来
	上海歌尔声学电子有限公司	全资子公司	其他应收款	890.00	5,020.00		2,050.00	3,860.00	借款	非经营性往来
	南宁歌尔电子有限公司	全资子公司	其他应收款	200.00	660.00		860.00		借款	非经营性往来
	潍坊歌尔贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	2,000.00	47,350.00		49,350.00		借款	非经营性往来
	潍坊高新区歌尔教育中心	全资子公司	其他应收款		11,700.00			11,700.00	借款	非经营性往来
	潍坊歌尔泰克电子科技有限公司	全资子公司	其他应收款		260.00			260.00	借款	非经营性往来
	南京歌尔声学科技有限公司	全资子公司	其他应收款		1,120.00			1,120.00	借款	非经营性往来

	歌尔光学科技有限公司	控股子公司	其他应收款		160.00			160.00	代收款	经营性往来
	歌尔科技（越南）有限公司	全资子公司	其他应收款	38,258.92	129,706.21	1,510.92	47,123.02	122,353.03	借款	非经营性往来
	荣成歌尔科技有限公司	全资子公司	其他应收款	6,830.00	258,030.00		41,250.00	223,610.00	借款	非经营性往来
小 计	-	-	-	360,877.94	1,746,909.44	3,132.68	1,359,763.08	751,156.98	-	-
其他关联方及其附属企业	北京小鸟听听科技有限公司	其他关联方	应收账款	923.31	926.92		1,850.23		销售商品	经营性往来
	青岛虚拟现实研究院有限公司	其他关联方	应收账款		213.49		213.49		销售商品及劳务、处置固定资产	经营性往来
	潍坊古点餐饮有限公司	其他关联方	应收账款		83.02		74.90	8.12	销售商品及劳务、租赁	经营性往来
	安捷利实业有限公司	其他关联方	应收账款	51.66	896.99		902.04	46.61	销售商品	经营性往来
	嘉兴驭光光电科技有限公司	其他关联方	应收账款		47.50		44.45	3.05	销售商品	经营性往来
	万有引力（宁波）电子科技有限公司	其他关联方	应收账款		61.35		61.35		销售商品	经营性往来
	小鸟创新（北京）科技有限公司	其他关联方	应收账款		1,325.17		1,106.98	218.19	销售商品	经营性往来

	潍坊歌尔丹拿电子科技有限公司	其他关联方	应收账款	1,092.51	4,487.20		4,539.71	1,040.00	销售商品及劳务、租赁、处置固定资产	经营性往来
	Dynaudio Holding A/S	其他关联方	应收账款		2.27		2.27		销售商品	经营性往来
	丹拿音响（上海）有限公司	其他关联方	应收账款	18.91	13.26		32.17		销售商品及劳务	经营性往来
	上海歌尔泰克机器人有限公司	其他关联方	应收账款	7.85	153.56		142.73	18.68	销售商品及劳务	经营性往来
	古点投资有限公司	其他关联方	应收账款		4.32		4.32		租赁	经营性往来
	深圳市马太智能科技有限公司（注）	其他关联方	其他应收款	785.00			785.00		借款	非经营性往来
小 计	-	-	-	2,879.24	8,215.05		9,759.64	1,334.65	-	-
总 计	-	-	-	363,782.46	1,755,786.09	3,132.68	1,370,196.97	752,504.26	-	-

注：原子公司深圳市马太智能科技有限公司于 2022 年 11 月变更为其关联方，变更后未发生非经营性往来。

本表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 17 日决议批准报出。

法定代表人：
 主管会计工作负责人：
 会计机构负责人：