

歌尔声学股份有限公司

GoerTek Inc.



二〇一二年度报告

证券简称：歌尔声学

证券代码：002241

二〇一三年三月十八日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人姜滨、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)段会禄声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第八节 公司治理.....	60
第九节 内部控制.....	67
第十节 财务报告.....	70
第十一节 备查文件目录.....	168

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、歌尔声学	指	歌尔声学股份有限公司
歌尔集团	指	潍坊歌尔集团有限公司，公司的控股公司
北京歌尔	指	北京歌尔泰克科技有限公司，公司全资子公司
深圳歌尔	指	深圳市歌尔泰克科技有限公司，公司全资子公司
潍坊歌尔	指	潍坊歌尔电子有限公司，公司控股子公司
歌尔光电	指	潍坊歌尔光电有限公司，公司控股子公司
青岛歌尔	指	青岛歌尔声学科技有限公司，公司全资子公司
韩国歌尔	指	歌尔韩国株式会社，公司全资子公司
美国歌尔	指	歌尔电子(美国)有限公司，公司全资子公司
芬兰歌尔	指	歌尔电子(芬兰)有限公司，公司全资子公司
歌尔科技	指	潍坊歌尔科技有限公司，公司全资子公司
歌尔贸易	指	潍坊歌尔贸易有限公司，公司全资子公司
台湾歌尔	指	歌尔泰克(台湾)有限公司，公司全资子公司
日本歌尔	指	歌尔科技(日本)有限公司，公司全资子公司
沂水歌尔	指	沂水歌尔电子有限公司，公司全资子公司
歌崧光学	指	歌崧光学科技有限公司，公司控股子公司
GNMC	指	Goertek Nikko MaChinery Co., Ltd，日本歌尔全资子公司
微型电声元件	指	利用换能器原理，实现声信号-电信号-声信号的转换，从而实现声音传递功能的微型元器件，主要包括微型麦克风、微型扬声器和微型受话器，主要应用于移动电话、笔记本电脑、个人数码产品和消费类电声产品等
数字麦克风	指	内置 A/D 转换模块，直接输出数字信号的麦克风，减短了模拟信号传输路径，抗干扰能力大大增强
MEMS 麦克风	指	基于 MEMS 技术、采用硅材料制作的麦克风，可以利用传统的表面贴片设备完成自动装配，汲取了半导体工艺技术的优点，高可靠性、优异的声音性能和灵活的拓展性等优点
蓝牙技术	指	一种短距离无线通信技术，能够在 10 米或 100 米的半径范围内实现单点对多点的无线数据传输和声音传输
扬声器模组	指	由一个或数个微型扬声器和其他电子器件，通过注塑壳体组合在一起而构成的声学组件
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司存在市场风险、经营风险、应收账款回收风险、政策风险、管理风险。敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告董事会报告部分之“七、5 未来面对的风险”部分。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	歌尔声学	股票代码	002241
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	歌尔声学股份有限公司		
公司的中文简称	歌尔声学		
公司的外文名称（如有）	GoerTek Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	GoerTek		
公司的法定代表人	姜滨		
注册地址	潍坊高新技术产业开发区东方路 268 号		
注册地址的邮政编码	261031		
办公地址	潍坊高新技术产业开发区东方路 268 号		
办公地址的邮政编码	261031		
公司网址	http://www.goertek.com		
电子信箱	ir@goertek.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐海忠	王家好
联系地址	潍坊高新技术产业开发区东方路 268 号	潍坊高新技术产业开发区东方路 268 号
电话	0536-8525688	0536-8525688
传真	0536-8525669	0536-8525669
电子信箱	ir@goertek.com	ir@goertek.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 06 月 25 日	潍坊市工商行政管理局	370700228078705	370705729253432	72925343-2
报告期末注册	2012 年 05 月 07 日	山东省工商行政管理局	370700228078705	370705729253432	72925343-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	秦怀武、牟会玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会广场 19 楼	詹先惠、李声祥	2011.9.6-2013.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	2012 年	2011 年	本年比上年增减	2010 年
营业收入（元）	7,253,205,090.54	4,077,000,282.02	77.91%	2,644,667,519.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	908,702,693.12	528,017,960.16	72.10%	276,452,510.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	884,143,352.71	501,549,313.02	76.28%	258,356,329.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	557,811,069.11	557,393,877.38	0.07%	321,385,206.74
基本每股收益（元/股）	1.10	0.70	57.14%	0.38
稀释每股收益（元/股）	1.10	0.70	57.14%	0.38
净资产收益率（%）	21.51%	28.37%	-6.86%	24.64%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减	2010 年末
总资产（元）	9,381,804,651.33	5,568,397,057.82	68.48%	3,283,306,891.78
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	5,157,129,463.96	2,086,039,405.28	147.22%	1,634,513,666.85

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	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）	-2,203,357.07	-162,558.29	-89,523.88	
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）	26,607,000.00	30,542,600.00	17,203,800.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			3,340,992.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,354,420.82	800,868.44	365,954.53	
所得税影响额	4,949,346.16	4,671,169.22	2,649,774.04	
少数股东权益影响额（税后）	249,377.18	41,093.79	75,268.10	
合计	24,559,340.41	26,468,647.14	18,096,180.63	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，欧美经济体经济持续低迷，全球经济复苏缓慢，消费电子行业整体发展缓慢。但是随着消费电子智能化时代的到来，以智能手机、智能平板电脑、智能电视为代表的新型消费电子产品保持较快的增长趋势。根据IDC、Gartner、NPD等国际调研机构的公开数据，2012年，全球智能手机出货量7.224亿部，较2011年增长46%；全球智能平板电脑出货1.28亿台，较2011年增长83%；全球智能电视出货6,900万台，较2011年增长475%。智能终端产业发展迅速，带动电声器件及电子配件需求快速增长。

报告期内，公司持续加大技术投入，不断加强新技术、新产品的开发能力，积极推进大客户的深度开发；同时募投项目顺利投产，有力支持了公司的业务发展。报告期内，公司经营业绩快速增长，竞争实力进一步加强。

报告期内，公司实现营业收入725,320.51万元，同比增长77.91%，实现归属于上市公司股东的净利润90,870.27元，同比增长72.10%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司各类业务增长迅速，实现营业收入725,320.51万元，同比增长77.91%；电声器件业务受智能终端需求增长的带动，实现收入562,926.56万元，同比增长94.72%，电子配件业务实现收入142,456.81万元，同比增长28.47%，带动公司主营业务实现收入705,383.37万元，同比增长76.36%。2012年，公司营业成本538,288.25万元，同比增长83.55%。

报告期内，公司营业规模扩大，人员、设备折旧和利息支出增加，销售费用、管理费用和财务费用合计75,338.51万元，同比增长58.61%。

报告期内，公司持续加大新技术、新产品的开发力度，研发投入27,892.60万元，占营业收入的3.85%，占最近一期经审计净资产的5.33%。

报告期内，公司经营活动的现金净流量55,781.11万元，同比增长0.07%。主要原因是：2012年公司营业收入逐季增长，第四季度营业收入272,194.05万元，同比增长105.70%。公司主要客户的应收账款账期为2-4个月，因此，第四季度确认的应收账款大部分在2013年一季度收回，报告期内经营活动产生的现金流量增长幅度低于收入增长。

2012年3月，公司非公开发行股票募集资金净额 232,077.89 万元，用于微型电声器件及模组、高保真立体声耳塞式音频产品等主营业务相关产品的产能建设。报告期内，公司投资活动支付的现金流量 205,596.19 万元，其中，使用募集资金 102,489.99 万元；综合经营、投资和筹资活动的现金流量，公司全年现金和现金等价物增加 65,060.41 万元。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年，公司以市场和客户需求为导向，在强化品质管理、成本管理以及价值链垂直整合等方面能力的基础上，构建基于应变能力领先的核心竞争力；用一流人才，造一流产品，服务一流客户，致力成为世界一流的电子产品制造商与服务商。为了实现上述经营目标，公司主要措施为：

（1）技术创新和新产品开发。2012年，公司继续加强在电声领域内的应用技术研究，并以数字多媒体产品开发平台为中心逐步加大智能电视、家用电子游戏机等领域的相关技术开发与创新，持续提高公司的技术和产品开发能力。在微型电声器件产品方面，公司在现有的产品平台基础上不断加快微型数字麦克风、MEMS麦克风、微型扬声器/受话器、扬声器模组等产品的升级换代，巩固市场领先地位。在消费类电声产品方面，公司专注于蓝牙、WiFi等技术的研究，在产品方面继续做强做大蓝牙系列产品，扩大高端无线音频传输技术产品的研发和产品系列化。2012年，公司共申请专利533件，其中，发明专利180件（境外专利30件）。

（2）自动化能力提升。公司立足于微型电声元器件自动化生产线方面积累的设计和制造经验，提升公司的生产设备自动化程度，加快实现产品制造技术的升级换代，提高了产品的成品率、一致性和人均产值效率。截至2012年末，已经申请相关专利26项。

（3）市场开拓。2012年，公司坚持自主创新，凭借扎实的研发能力、高效率的运营能力和优秀的品质控制能力，不断深耕行业高端客户，增加供应国际大客户的产品种类。公司不断加强美国、日本等现有海外分支机构的建设，整合全球人才与技术，及时把握国内外消费类电子市场动态。推动电声器件的数字化产品、模组类产品等在智能平板电脑、家庭娱乐平台等产品领域的应用。

（4）人才引进与培养。2012年，公司注重人才的自主培养，有效提升公司的技术水平和管理水平，核心专业队伍不断加大。同时，公司继续与国内外知名高校如南京大学、山东大学等开展多项培训合作项目，合作培养工程硕士，为高级技术、管理人员提供国内知名高等院校MBA、EPD课程进修机会。完善员工激励体系，建立健全有效的利润创造与分享机制，向员工有效传递公司的成长压力，并使员工分享公司成长的成果。

（5）管理提升。2012年，公司进一步升级企业信息管理系统，不断优化ERP、PDM、OA的功能与结构，通过引进产品生命周期管理PLM、供应商管理SRM、人力资源管理eHR等信息系统，协同办公，共享资源，

以缩短产品开发周期和上市时间，提高定单的反应速度，提高企业竞争力；继续广泛开展IE等效率提升活动，对人、材料、设备所集成的系统进行设计、改善和实施，从而综合地提高劳动生产率、降低生产成本、保证产品质量；加强财务管理，推进全面预算管理系统的贯彻实施，利用统一的计划和预算管理信息平台，提升预算管理的效率和水平，为管理决策提供及时的信息支持。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

公司主营业务收入主要为电子元器件行业销售收入，按照产品分为电声器件和电子配件类。2012年度，受智能终端产业快速增长的影响，公司主营业务收入增长76.36%。

公司其他业务收入主要为销售原材料、工装、模具等，2012年同比增长158.05%。

单位：元

项 目	2012 年	2011 年	同比增减
主营业务收入	7,053,833,687.88	3,999,739,168.68	76.36%
其他业务收入	199,371,402.66	77,261,113.34	158.05%
营业收入合计	7,253,205,090.54	4,077,000,282.02	77.91%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：万只

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减
电子元器件制造业	销售量	124,014.72	116,821.09	6.16%
	生产量	124,299.39	115,010.57	8.08%
	库存量	5,420.12	5,135.45	5.54%

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,784,264,930.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	65.96%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	2,066,044,734.92	28.48%
2	客户 2	1,370,128,472.68	18.89%

3	客户 3	491,151,069.60	6.77%
4	客户 4	437,868,282.98	6.04%
5	客户 5	419,072,370.59	5.78%
合计	—	4,784,264,930.77	65.96%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子元器件制造业	直接材料	4,151,696,131.63	79.01%	2,329,784,861.72	81.47%	75.41%
	直接人工	488,767,225.96	9.30%	224,795,159.83	7.86%	119.42%
	制造费用	614,495,470.49	11.69%	305,147,222.20	10.67%	118.03%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电声器件	直接材料	3,222,736,814.11	77.03%	1,599,318,241.68	78.75%	101.51%
	直接人工	438,195,559.24	10.47%	175,480,809.23	8.64%	149.71%
	制造费用	522,648,698.56	12.49%	255,965,678.53	12.60%	104.19%
电子配件	直接材料	928,959,317.52	86.71%	730,466,620.04	88.12%	27.17%
	直接人工	50,571,666.72	4.72%	49,314,350.60	5.95%	2.55%
	制造费用	91,846,771.93	8.57%	49,181,543.67	5.93%	86.75%

公司生产成本主要由直接材料、直接人工、制造费用等构成。其中制造费用包括折旧费、摊销费、能源动力费等。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	561,402,525.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.19%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	146,481,715.04	3.44%

2	供应商 2	134,363,996.23	3.16%
3	供应商 3	111,047,508.84	2.61%
4	供应商 4	90,030,880.67	2.11%
5	供应商 5	79,478,424.82	1.87%
合计	—	561,402,525.60	13.19%

4、费用

报告期内，公司销售费用增长53.71%，管理费用增长68.30%，财务费用增长32.54%。主要是由于公司营业规模扩大，人员、折旧等费用增加；同时，公司加大研发投入，研发费用增加；另外，报告期内，公司短期借款增加，利息支出增多。

报告期内，公司利润总额同比增长65.60%，所得税费用增长61.87%。

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减
销售费用	143,089,068.28	93,087,330.48	53.71%
管理费用	490,060,823.59	291,181,771.51	68.30%
财务费用	120,235,205.21	90,713,219.73	32.54%
所得税费用	177,633,641.37	109,740,841.09	61.87%

5、研发支出

报告期内，公司坚持自主创新，加大在电声器件、电子配件领域新技术新产品的开发力度，研发投入持续增加，全年研发项目总支出27,892.60万元，占营业收入的3.85%。占最近一期经审计净资产的5.33%。

单位：万元

项目	2012 年	2011 年	2010 年
营业收入	725,320.51	407,700.03	264,466.75
研发投入	27,892.60	20,179.14	12,154.05
比例	3.85%	4.95%	4.60%

报告期公司申报专利533项。其中，发明专利180项（包括境外专利30项）列示如下：

序号	专利号	发明专利名称	申请日	申请地
1	JP2012-532449	时频域联合回声消除装置及方法	2012/1/31	日本
2	US 13/389,367	时频域联合回声消除装置及方法	2012/2/9	美国
3	PCT/CN2012/072484	超薄型扬声器系统	2012/3/16	PCT 国际

序号	专利号	发明专利名称	申请日	申请地
4	PCT/CN2012/072483	一种通信耳机的语音增强方法、装置及降噪通信耳机	2012/3/16	PCT 国际
5	JP 2012-540279	一种麦克风阵列降噪控制方法及装置	2012/3/27	日本
6	US 13/499,948	一种使用麦克风阵列的降噪控制方法和装置	2012/4/3	美国
7	PCT/CN2012/073641	一种多受话端回声消除方法和系统	2012/4/9	PCT 国际
8	PCT/CN2012/080924	一种头戴式耳机和一种头戴式产品	2012/9/3	PCT 国际
9	KR 10-2012-7028284	语音增强方法、装置及头戴式降噪通信耳机	2012/10/29	韩国
10	KR10-2012-70282085	一种抑制残留回声的方法和装置	2012/10/29	韩国
11	EP 11 864 133.1	一种抑制残留回声的方法和装置	2012/10/30	欧洲
12	EP 11 864 132.3	参数语音合成方法和系统	2012/10/30	欧洲
13	EP 11 843 100.6	语音增强方法、装置及头戴式降噪通信耳机	2012/10/30	欧洲
14	KR10-2012-7031341	参数语音合成方法和系统	2012/11/29	韩国
15	PCT/CN2012/071352	微型动圈式发声器	2012/2/20	PCT 国际
16	PCT/CN2012/071359	发声器	2012/2/20	PCT 国际
17	PCT/CN2012/071461	微型电声换能器及其组装方法	2012/2/22	PCT 国际
18	PCT/CN2012/081702	微型扬声器及使用该微型扬声器的电子装置	2012/9/20	PCT 国际
19	PCT/CN2012/081700	微型扬声器组件的组装方法	2012/9/20	PCT 国际
20	PCT/CN2012/081703	电声换能器及其制造方法	2012/9/20	PCT 国际
21	PCT/CN2012/082842	发声器模组及其组装方法	2012/10/12	PCT 国际
22	US 13/581,499	CMOS compatible MEMS microphone and method for manufacturing the same	2012/8/28	美国
23	US 13/581,882	CMOS COMPATIBLE SILICON DIFFERENTIAL CONDENSER MICROPHONE AND METHOD FOR MANUFACTURING THE SAME	2012/8/30	美国
24	US 13/582,141	A SILICON BASED MEMS MICROPHONE, A SYSTEM AND A PACKAGE WITH THE SAME	2012/8/31	美国
25	US 13/581,823	A MEMS MICROPHONE AND METHOD FOR PACKAGING THE SAME	2012/8/30	美国
26	US 13/653,598	微型麦克风、该微型麦克风中的保护框架及其制造方法	2012/10/18	美国
27	PCT/CN2012/073712	一种多麦克风阵列噪声消除方法、装置及系统	2012/4/10	PCT 国际
28	PCT/CN2012/082328	一种无线数字通信方法和系统	2012/9/30	PCT 国际
29	PCT/CN2012/081764	遥控方法及用于实现该遥控方法的电子设备	2012/9/21	PCT 国际
30	PCT/CN2012/081846	在同一屏幕实现同时观看不同画面的方法、系统和设备	2012/9/24	PCT 国际
31	201210016768.9	发声器	2012/1/19	中国

序号	专利号	发明专利名称	申请日	申请地
32	201210037945.1	微型电声换能器及其组装方法	2012/2/20	中国
33	201210040837.X	发声器模组及其组装方法	2012/2/22	中国
34	201210095025.5	微型扬声器及其使用该微型扬声器的电子装置	2012/3/31	中国
35	201210099666.8	微型扬声器用电连接件的制造方法	2012/4/7	中国
36	201210099790.4	微型扬声器组件的组装方法	2012/4/7	中国
37	201210129644.1	扬声器	2012/4/28	中国
38	201210212443.8	一种线性振动电机	2012/6/25	中国
39	201210215212.2	电声换能器及其制造方法	2012/6/27	中国
40	201210266821.0	线性振动电机及其制造方法	2012/7/30	中国
41	201210287295.6	电声换能器	2012/8/14	中国
42	201210304831.9	扬声器模组	2012/8/25	中国
43	201210310496.3	扬声器装置	2012/8/29	中国
44	201210371097.8	扬声器装置及其制造方法	2012/9/28	中国
45	201210371988.3	扬声器装置	2012/9/28	中国
46	201210466738.8	扬声器装置	2012/11/19	中国
47	201210481998.2	电声换能器	2012/11/25	中国
48	201210499555.6	微型扬声器	2012/11/29	中国
49	201210499554.1	微型扬声器	2012/11/29	中国
50	201210545818.2	动圈式扬声器及其制造方法	2012/12/14	中国
51	201210545748.0	振动扬声器	2012/12/14	中国
52	201210558010.8	压电扬声器	2012/12/20	中国
53	201210558009.5	压电扬声器	2012/12/20	中国
54	201210049069.4	生产硅麦克风用刷膏装置及应用该刷膏装置的刷膏工艺	2012/2/28	中国
55	201210053558.7	麦克风测试工装、测试系统及其测试方法	2012/3/2	中国
56	201210056876.9	一种 MEMS 麦克风	2012/3/6	中国
57	201210056862.7	一种 MEMS 麦克风	2012/3/6	中国
58	201210093789.0	一种电容式硅微麦克风与集成电路单片集成的方法及芯片	2012/3/31	中国
59	201210165943.0	MEMS 麦克风芯片	2012/5/25	中国
60	201210197289.1	一种集成硅微麦克风与 CMOS 集成电路的芯片及其制作方法	2012/6/15	中国
61	201080062319.7	CMOS 兼容的 MEMS 麦克风及其制造方法	2012/7/25	中国

序号	专利号	发明专利名称	申请日	申请地
62	201080062318.2	MEMS 麦克风及其封装方法	2012/7/25	中国
63	201180007064.9	CMOS 兼容的硅差分电容器麦克风及其制造方法	2012/7/25	中国
64	CN PCT/CN2011/084889	硅基 MEMS 麦克风、包含该麦克风的系统和封装	2012/7/25	中国
65	201210305399.5	钣金快速成型样件及其制作方法	2012/8/23	中国
66	201210304830.4	MEMS 麦克风及其制造方法	2012/8/25	中国
67	201210460227.5	一种微机电传声器芯片及其制作方法	2012/11/15	中国
68	201210163479.1	麦克风及其装配方法	2012/5/24	中国
69	201210481618.5	麦克风极板组件及利用该组件加工极板单元的方法	2012/11/23	中国
70	201210481582.0	麦克风用极板组件及利用极板组件加工极板单元的方法	2012/11/23	中国
71	201210545792.1	拆卸组合式麦克风及其制作方法	2012/12/14	中国
72	201210546203.1	一种耳麦的 MIC 杆锁定装置及耳麦	2012/12/15	中国
73	201210000423.4	发光二极管装置	2012/1/4	中国
74	201210001443.3	发光二极管装置	2012/1/4	中国
75	201210086194.2	直下式 LED 工矿灯	2012/3/28	中国
76	201210167636.6	发光二极管装置	2012/5/28	中国
77	201210210077.2	发光二极管装置	2012/6/25	中国
78	201210210078.7	LED 球泡灯	2012/6/25	中国
79	201210250986.9	发光二极管装置	2012/7/20	中国
80	201210250988.8	LED 日光灯	2012/7/20	中国
81	201210319487.0	发光二极管装置	2012/9/3	中国
82	201210354376.3	发光二极管装置	2012/9/22	中国
83	201210473897.0	一种光电二极管和制作方法	2012/11/20	中国
84	201210492919.8	发光二极管装置	2012/11/28	中国
85	201210131924.6	蓝牙耳机电路板	2012/4/28	中国
86	201210169275.9	等离子电视机的控制方法、蓝牙触控笔和等离子电视机	2012/5/28	中国
87	201210185043.2	蓝牙耳机电路板	2012/6/6	中国
88	201210187058.2	一种控制系统和一种控制设备	2012/6/7	中国
89	201210201837.3	基于 NFC 的蓝牙耳机以及基于 NFC 的蓝牙通信方法	2012/6/18	中国
90	201210213061.7	蓝牙耳机 Don&Doff 功能测试电路、测试装置及其测试方法	2012/6/26	中国
91	201210222596.0	结构复用的蓝牙耳机插头	2012/6/29	中国

序号	专利号	发明专利名称	申请日	申请地
92	201210224239.8	USB 接口复用的蓝牙耳机	2012/6/29	中国
93	201210295345.5	自动开关机的电子产品和实现电子产品自动开关机的方法	2012/8/17	中国
94	201210339626.6	一种充电设备和充电方法	2012/9/13	中国
95	201210352593.9	具有触摸控制结构的电子产品和实现触摸控制的方法	2012/9/20	中国
96	201210362591.8	一种自锁旋转定位装置	2012/9/25	中国
97	201210387708.8	一种蓝牙移动终端和一种蓝牙报警系统	2012/10/12	中国
98	201210398380.X	一种蓝牙设备和一种蓝牙防盗系统	2012/10/19	中国
99	201210413457.6	一种报警系统和一种报警系统的实现方法	2012/10/25	中国
100	201210466239.9	一种蓝牙耳机和利用蓝牙耳机通信的方法	2012/11/16	中国
101	201210474121.0	一种双频带天线及其制作方法	2012/11/20	中国
102	201210575037.8	蓝牙设备电路及抑制 FPC 电路板对蓝牙天线影响的方法	2012/12/26	中国
103	201210580058.9	蓝牙耳机天线的匹配电路	2012/12/27	中国
104	201210055096.2	一种蓝牙 3D 眼镜	2012/3/5	中国
105	201210058884.7	LCD 面板透过率的测试系统及方法	2012/3/8	中国
106	201210118197.X	LCD 透过率测试方法和装置	2012/4/20	中国
107	201210382121.8	一种 3D 眼镜	2012/10/10	中国
108	201210466475.0	一种 3D 眼镜和一种 3D 眼镜的制作方法	2012/11/16	中国
109	201210484598.7	终端设备用视频采集器和终端设备获取三维视频的方法	2012/11/23	中国
110	201210545804.0	3D 眼镜、3D 影像系统及其使用方法	2012/12/14	中国
111	201210546038.X	一种 3D 眼镜及其制作方法	2012/12/14	中国
112	201210046257.1	一种通讯信号自适应传输方法和系统	2012/2/27	中国
113	201210079258.6	一种头戴耳机	2012/3/23	中国
114	201210150094.1	头戴式耳机的制造方法	2012/5/15	中国
115	201210290837.5	一种多媒体设备和一种多媒体信号处理方法	2012/8/15	中国
116	201210290828.6	一种语音识别系统和方法	2012/8/15	中国
117	201210404655.6	一种内置双喇叭的耳机和其信号处理方法	2012/10/22	中国
118	201210506659.5	一种低音增强器、低音增强方法以及发声设备	2012/11/30	中国
119	201210507685.X	一种音频失真调整控制设备以及音频失真调整方法	2012/11/30	中国
120	201210563429.2	标准化多媒体个人音频设备	2012/12/21	中国
121	201210571248.4	一种抑制功率放大器中音频功放冲击声的装置	2012/12/24	中国
122	201210308677.2	柔性线路板支撑治具	2012/8/27	中国

序号	专利号	发明专利名称	申请日	申请地
123	201210381149.X	耳机测试装置	2012/10/9	中国
124	201210190530.8	一种侧光式 LED 背光源装置及其实现方法	2012/6/11	中国
125	201210191833.1	一种侧入式 LED 背光源装置和消除其萤火虫现象的方法	2012/6/11	中国
126	201210195717.7	一种重工不良导光板的方法和系统	2012/6/14	中国
127	201210201123.2	一种液晶显示装置及其制作方法	2012/6/18	中国
128	201210204862.7	一种液晶显示装置的背板及其制造方法	2012/6/19	中国
129	201210203292.X	一种测量液晶显示装置的背板平面度的方法及其装置	2012/6/19	中国
130	201210204863.1	一种液晶显示装置的背光模组及其制造方法	2012/6/19	中国
131	201210387933.1	一种蓝牙可控电源开关和一种电器设备	2012/10/12	中国
132	201210387184.2	蓝牙可控电源插座和蓝牙可控电源插座的实现方法	2012/10/12	中国
133	201210482761.6	一种转接插座和装置	2012/11/20	中国
134	201210546052.X	USB 供电电路及其装置和供电方法	2012/12/14	中国
135	201210553348.4	一种非接触式供电设备和一种非接触式供电方法	2012/12/19	中国
136	201210575397.8	电器使用情况监控系统及其使用方法	2012/12/26	中国
137	201210575003.9	蓝牙耳机充电盒及其充电方法	2012/12/26	中国
138	201210583118.2	锂电池亏电激活装置	2012/12/27	中国
139	201210580727.2	一种终端状态的控制方法和系统	2012/12/27	中国
140	201210250072.2	降噪耳机的测试装置和方法	2012/7/18	中国
141	201210327978.X	一种人耳检测方法和结构	2012/9/6	中国
142	201210387187.6	一种耳机和一种可震动耳机的实现方法	2012/10/12	中国
143	201210468847.3	一种耳机振子检测装置、系统和方法	2012/11/19	中国
144	201210468769.7	一种耳机和一种检测耳机佩戴状态的方法	2012/11/19	中国
145	201210473529.6	耳机插针与芯线的结合方法及其结合设备	2012/11/20	中国
146	201210583117.8	一种头戴耳机调整装置及一种头戴耳机	2012/12/27	中国
147	201210586310.7	一种耳机降噪装置	2012/12/30	中国
148	201210585863.0	耳机插座、耳机降噪装置和耳机插座的实现方法	2012/12/30	中国
149	201210156760.2	一种 MIC 拾音孔结构	2012/5/19	中国
150	201210464617.X	转轮阻尼结构和设备以及转轮阻尼结构的实现方法	2012/11/16	中国
151	201210546343.9	平板型电子产品用支架	2012/12/14	中国
152	201210546341.X	一种耳机线防掉落装置及一种耳机	2012/12/14	中国
153	201210556529.2	一种双旋钮旋转触动结构	2012/12/19	中国

序号	专利号	发明专利名称	申请日	申请地
154	201210293350.2	终端设备用摄像头和终端设备用摄像头的实现方法	2012/8/17	中国
155	201210294935.6	终端设备用摄像头和终端设备用摄像头的实现方法	2012/8/17	中国
156	201210372070.0	电视机摄像头的控制装置	2012/9/28	中国
157	201210371999.1	电视多媒体辅助交互系统及电视交互方法	2012/9/28	中国
158	201210387954.3	一种 3D 视频通讯装置	2012/10/12	中国
159	201210393740.7	一种内置摄像头及内置摄像头的实现方法	2012/10/17	中国
160	201210414847.5	电视机摄像头的运行控制装置	2012/10/25	中国
161	201210413341.2	运动线路转换装置	2012/10/25	中国
162	201210414804.7	功能器件的伸缩装置及控制方法	2012/10/25	中国
163	201210465833.6	转轴摄像头、相机和转轴摄像头的实现方法	2012/11/16	中国
164	201210546180.4	一种伸缩设备	2012/12/14	中国
165	201210576538.8	检测设备中镜头的光轴偏移的装置和方法	2012/12/26	中国
166	201210583318.8	多功能电视摄像头装置	2012/12/27	中国
167	201210201879.7	一种单通道语音去混响的方法和装置	2012/6/18	中国
168	201210233695.9	一种送受话端采样率偏差纠正方法和系统	2012/7/6	中国
169	201210278704.6	一种应用于手机的语音增强方法和装置	2012/8/7	中国
170	201210330475.8	一种自适应消除噪声的方法和装置	2012/9/7	中国
171	201210351762.7	一种 3D 视频数据的通讯方法和设备	2012/9/20	中国
172	201210536578.X	一种基于双麦克的语音混响消减方法和装置	2012/12/12	中国
173	201210556804.0	一种用于小型免提语音通讯系统中的回声消除装置和方法	2012/12/20	中国
174	201210017522.3	一种保护数据的方法和系统	2012/1/19	中国
175	201210278729.6	一种实现家庭中多媒体终端相互控制的方法和系统	2012/8/7	中国
176	201210382112.9	一种实现远程控制的方法、系统和装置	2012/10/10	中国
177	201210132029.6	数字麦克风通道选择引脚的工作状态检测方法和装置	2012/4/28	中国
178	201210201878.2	一种物料替代管理装置和方法	2012/6/18	中国
179	201210303513.0	一种计算机网络环路检测方法	2012/8/23	中国
180	201210529335.3	一种光电信号转换电路和一种等离子电视触控笔	2012/12/10	中国

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	6,842,236,622.97	4,071,763,793.97	68.04%
经营活动现金流出小计	6,284,425,553.86	3,514,369,916.59	78.82%
经营活动产生的现金流量净额	557,811,069.11	557,393,877.38	0.07%
投资活动现金流入小计	699,389.47	183,713.04	280.70%
投资活动现金流出小计	2,055,961,859.35	1,462,930,491.78	40.54%
投资活动产生的现金流量净额	-2,055,262,469.88	-1,462,746,778.74	40.51%
筹资活动现金流入小计	7,227,590,450.26	2,936,943,345.90	146.09%
筹资活动现金流出小计	5,072,934,433.36	1,668,868,877.99	203.97%
筹资活动产生的现金流量净额	2,154,656,016.90	1,268,074,467.91	69.92%
现金及现金等价物净增加额	650,604,133.48	351,771,574.73	84.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额55,781.11万元，同比增长0.07%。主要是报告期内，公司营业收入同比增长77.91%，“销售商品、提供劳务收到的现金”增加70.68%；同时，“购买商品、接收劳务支付的现金”增加83.07%，“支付给职工和为职工支付的现金”增长88.56%，大于“销售商品、提供劳务收到的现金”增长幅度。因此，报告期内经营活动产生的现金净流量仅增长0.07%。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额205,526.25万元，较去年同期增加40.51%，主要是报告期内，公司经营规模扩大，同时，随着募投项目的不断投入，“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”增加。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额215,465.60万元，同比增长69.92%，主要是报告期内，公司非公开发行股票，募集资金到位，“吸收投资收到的现金”增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实现净利润92,491.82万元，经营活动的现金流量净额55,781.11万元，主要是由于公司2012年第四季度营业收入272,194.05万元，同比增长105.70%，而公司主要客户账期一般为2-4个月，年末应收账款增加109,480.29万元，“销售商品、提供劳务收到的现金”小于公司同期销售额。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
电子元器件制造业	7,053,833,687.88	5,254,958,828.08	25.50%	76.36%	83.76%	-3.00%
分产品						
电声器件	5,629,265,581.80	4,183,581,071.91	25.68%	94.72%	106.01%	-4.07%
电子配件	1,424,568,106.08	1,071,377,756.17	24.79%	28.47%	29.24%	-0.45%
分地区						
国内	1,434,141,760.17	1,072,840,173.48	25.19%	65.48%	68.54%	-1.36%
国外	5,619,691,927.71	4,182,118,654.60	25.58%	79.37%	88.11%	-3.46%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,605,288,445.24	17.11%	999,907,023.84	17.96%	-0.85%	
应收账款	2,167,719,228.69	23.11%	1,072,916,352.06	19.27%	3.84%	2012 年第四季度收入同比增长 105.70%，公司账期一般为 2-4 个月，期末应收账款增加。
存货	653,919,989.49	6.97%	470,483,098.57	8.45%	-1.48%	
长期股权投资	23,075,860.06	0.25%			0.25%	
固定资产	3,318,368,984.37	35.37%	1,899,225,948.51	34.11%	1.26%	公司募投项目及其配套设施投入增加。
在建工程	782,775,597.34	8.34%	494,694,149.89	8.88%	-0.54%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	2,230,756,925.42	23.78%	1,925,658,884.80	34.58%	-10.8%	

长期借款	43,000,000.00	0.46%	105,000,000.00	1.89%	-1.43%	
------	---------------	-------	----------------	-------	--------	--

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、国际一流的大客户资源

经过在电声行业的多年沉淀，公司积累了丰富的新客户开发与服务经验，尤其是公司近年来一直推行大客户战略，实行蜂窝式增长，即以大客户需求为主要驱动力，选择公司一种或一种以上有竞争力的产品进行扩张，取得显著的效果，已与众多世界知名客户建立了战略合作伙伴关系。

2、高效的管理团队及较强的技术人才队伍

高效的管理团队是公司具备清晰发展战略、执行力与凝聚力强、快速健康发展的源动力。电子消费品升级换代快，市场瞬息万变，产品品质要求高、加工精度高、交货期及时，客户认证难，均要求公司必须达到高效、精细化管理。公司高管团队大多从国内外知名院校毕业，具有较高的技术水平和丰富的经营管理经验，高效而富有活力。同时，作为高科技企业，技术人才与技术创新是公司发展基石。公司一直重视技术人才队伍的建设，聚集了一批在光、电、声、通信、精密机械等多学科领域中的优秀人才。公司现有博士16名、硕士500余名，拥有6000多名工程技术人员，拥有70余名欧、美、日、韩、台湾等国家和地区的资深专业人才雇员。

3、多技术融合的产品研发平台优势

公司已建立起多技术融合的产品研发平台，包括声信号处理技术平台、短距离无线通信技术平台、MEMS技术平台和LED封装及应用技术平台。通过多个技术平台的技术融合，公司具备了综合技术优势，能够开发出跨平台的创新产品。截至2012年末，公司共申请专利1201项，其中，发明专利367项，境外专利76项。

4、业内领先的制造能力与生产工艺优势

消费电子产品升级换代越来越快，下游客户的产品一般均有严格的面市时间安排，因而对供应商交货期要求非常严格；具备灵活调整特点的柔性批量生产能力已成为消费电子元器件领导厂商的核心竞争优势，产业链的垂直一体化整合是提升企业竞争力的重要途径。公司通过塑胶件、模切件、冲压件、振膜等部分核心原材料自制，实现了对产业链上游的整合，降低了产品的直接生产成本；通过对人体工学、工业外观设计、超声波焊接技术、蓝牙RF测试平台等技术领域的资源投入，实现了对产业链下游的业务拓展；

通过自主研发制造自动化生产线和精密模具，灵活配合公司特有的生产工艺，实现了低成本全自动或半自动柔性生产，大幅提高了产品的成品率、一致性和生产效率，使公司具备了快速、大批量、高品质完成客户订单的能力。

5、资质认证优势

公司一直坚持“质量为立足之本”的经营理念，先后通过了ISO9001：2000认证、TS16949：2002认证、ISO14001：2004质量环境双体系认证、OHSAS18001：1999认证、ISO/IECQC080000：2005认证、ISO14001:2004认证、OHSAS18001:2007认证、ISO9001：2008认证、ISO/IEC 17025:2005认证、TS16949:2009认证等。为提高公司质量、环保和员工职业安全健康管理水平奠定了良好基础。公司先后通过了消费电子行业内众多国内外知名客户的认证。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
23,520,000.00	0	-
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
山东歌尔谷崧精密工业有限公司	生产、加工、销售非金属制品模具、精密注塑件、光学镜片及以上产品相关之半成品和零配件	49%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	232,077.89
报告期投入募集资金总额	102,489.99
已累计投入募集资金总额	102,489.99
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

募集资金总体使用情况说明

2012 年 3 月 22 日，公司定向增发募集资金到位，募集资金净额为人民币 232,077.89 万元。2012 年 4 月 12 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于用非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金 42,912.90 万元。家用电子游戏机配件扩产项目的实施主体为公司控股子公司潍坊歌尔电子有限公司，受欧美日经济恢复放缓的影响，投资进度适度放慢；且募集资金到位前期公司已使用部分自有资金投入该项目产能建设，故报告期内募集资金使用较少。公司将继续密切关注经济形势的变化，及时实施募集资金投资项目。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
微型电声器件及模组扩产项目	否	62,856	62,856	32,028.59	32,028.59	50.96%	2013年08月31日	11,460.71	不适用	否
高保真立体声耳塞式音频产品扩产项目	否	70,499	70,499	39,440.97	39,440.97	55.95%	2013年06月30日	7,148.31	不适用	否
智能电视配件扩产项目	否	43,739	43,739	25,750.85	25,750.85	58.87%	2013年12月31日	9,275.28	不适用	否
家用电子游戏机配件扩产项目	否	39,080	39,080	391.55	391.55	1.00%	2013年08月31日	1,508.45	不适用	否
研发中心扩建项目	否	14,922	14,922	4,878.03	4,878.03	32.69%	2013年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	231,096	231,096	102,489.99	102,489.99	--	--	29,392.75	--	--
超募资金投向										
智能电视配件扩产项目	否		981.89	0	0	0%				
超募资金投向小计	--		981.89	0	0	--	--		--	--
合计	--	231,096	232,077.89	102,489.99	102,489.99	--	--	29,392.75	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	家用电子游戏机配件扩产项目的实施主体为公司控股子公司潍坊歌尔电子有限公司,受欧美日经济恢复放缓的影响,投资进度适度放慢;且募集资金到位前期公司已使用部分自有资金投入该项目产能建设,故报告期内募集资金使用较少。公司将继续密切关注经济形势的变化,及时实施募集资金投资项目。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司定向增发募集资金项目拟投资总额287,501万元,利用募集资金231,096万元,差额部分由自有资金投入。本次超募部分981.89万元存放于募集资金帐户中,用于智能电视配件扩产项目流动资金投入。									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2012年4月12日,公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于用非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意公司置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金。截至2012年4月1日,公司已以自筹资金预先投入《微型电声器件及模组扩产项目》9437.76万元,《高保立体声耳塞式音频产品扩产项目》14916.01万元,《智能电视配件扩产项目》16400.80万元,《研发中心扩建项目》2158.33万元,上述4个项目的实际投资额合计42,912.90万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2012年4月12日,公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于运用非公开发行股票部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司使用60,000万元的暂时闲置募集资金补充流动资金,使用期限不超过6个月。上述募集资金已于2012年11月2日足额归还募集资金专项账户。2012年11月29日,公司第四次临时股东大会审议通过《关于运用非公开发行股票部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司使用70,000万元的暂时闲置募集资金补充流动资金。使用期限不超过6个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金在募集资金专用账户中存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
歌尔科技	子公司	电子元器件制造	声学与多媒体产品生产销售	2000万元	178,931,841.70	109,012,055.24	209,000,030.46	36,584,699.96	28,121,710.08
歌尔贸易	子公司	电子元器件制造	销售声学产品	5000万元	110,459,884.98	50,517,476.83	223,815,038.35	681,486.73	510,972.05
沂水歌尔	子公司	电子元器件制造	开发、生产销售有线耳机配件	3000万元	212,836,919.87	20,672,935.63	133,532,172.73	-12,445,402.70	-9,327,064.37
歌崧光学	子公司	电子元器件制造	生产销售光学镜头	12000万元	24,015,092.00	24,015,092.00	0.00	15,092.00	15,092.00
青岛歌尔	子公司	电子元器件制造	声学与多媒体产品开发销售	500万元	30,774,577.14	291,455.60	63,500,000.00	1,154,089.52	1,140,410.65

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
韩国歌尔	子公司	电子元器件制造	蓝牙产品 研发、进出口贸易	30 万美元	889,863.15	889,863.15	0.00	-419,784.75	-419,784.75
芬兰歌尔	子公司	电子元器件制造	电子产品的研发及技术服务、进出口贸易	20 万美元	1,032,724.69	1,032,724.69	0.00	-6,939,600.27	-6,939,600.27
台湾歌尔	子公司	电子元器件制造	LED 产品、电声产品的研发, 相关技术工程服务、进出口贸易	100 万美元	2,057,613.61	-897,512.30	0.00	-16,530,814.20	-16,521,188.99
日本歌尔	子公司	电子元器件制造	电子产品研发、技术工程服务及相关贸易	50 万美元	8,495,657.96	8,012,575.43	12,455,552.78	-9,329,402.91	-9,166,979.35
香港歌尔	子公司	电子元器件制造	研发、贸易	1 万港币	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
美国歌尔	子公司	电子元器件制造	研发、贸易	50 万美元	1,137,347.46	1,046,278.49	4,423,370.00	-14,358,564.25	-14,358,564.25
歌尔光电	子公司	电子元器件制造	电子显示屏等产品生产、销售	150 万美元	36,768,079.86	16,168,143.44	23,181,838.45	1,776,170.41	1,611,840.45
潍坊歌尔	子公司	电子元器件制造	生产电子通讯产品	12,100 万美元	1,443,562,260.87	1,030,241,607.49	1,590,711,638.73	202,518,290.38	174,550,176.58
北京歌尔	子公司	电子元器件制造	研发电子通讯产品	100 万元	15,305,796.62	-4,217,825.09	18,877,358.52	66,514.09	64,522.21
深圳歌尔	子公司	电子元器件制造	电子产品设计	50 万元	449,193.00	-5,613,254.08	0.00	-2,899,456.03	-2,899,456.03
歌尔谷崧	联营公司	电子元器件制造	生产、加工、销售非金属制品及相关之半成品和零配件	12000 万元	57,658,137.69	47,093,591.96	6,806,105.15	-908,816.29	-906,408.04

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
沂水歌尔	加强公司在垂直整合制造链方面的优势	投资设立	2012 年净利润-932 万元
歌崧光学	加强公司在精密注塑、光学镜头和 Camera 模组等精密制造方面的优势	投资设立	2012 年净利润 1.5 万元
GNMC	快速地为公司提供生产用部分原材料和设备	收购股权	2012 年净利润-59.39 万元
香港歌尔	优化公司海外市场业务	注销	无影响

七、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

近年来，智能消费电子行业快速成长。根据IDC、Gartner、NPD等国际调研机构的公开预测数据，2013年消费电子智能终端产业仍将保持快速发展，预计2013年智能手机出货量将达到9.38亿部，较2012年增长37%，将占据整体手机出货量的一半以上；智能平板电脑出货量将超过笔记本电脑，达到2.1亿台，较2012年增长72%；智能电视的出货量将达到1.08亿台，同比增长57%。随着消费电子产品朝着智能化、轻薄化、便携化发展，新的智能终端产品层出不穷，为电声器件和电子配件提供了广阔的市场前景和发展机遇。

消费电子行业市场集中度高，且呈进一步集中趋势。如智能手机市场，苹果、三星、诺基亚等厂商的市场份额进一步提高，智能平板电脑逐步向苹果、三星、微软等厂商集中；智能电视逐步向三星、索尼、松下等厂商集中。智能终端上游之电声器件和电子配件行业也呈现同样的马太效应竞争格局。

2、未来发展战略

公司立足于消费电子领域，在做强做大微型电声器件和消费类电声配件产品的基础上，坚持蜂窝式成长，相继拓展到数字多媒体、短距离无线通讯、3D显示、LED、体感控制、可穿戴计算机等领域，为客户提供全方位的声、光、电整体解决方案，巩固公司作为全球声学龙头厂商的领先地位，提高在其他电子元器件领域的市场影响力。公司坚持自主创新，加强在电声、微机电系统（MEMS）、短距离无线通信、音频数字信号处理（DSP）、主动式3D、体感智能交互以及LED封装与应用等领域的技术领先地位。积极开展与国内外一流的科研院所和创新型高科技公司的合作，快速整合行业内外的相关技术。公司将以市场和客户需求为导向，在强化品质管理、成本管理以及价值链垂直整合等方面能力的基础上，构建基于应变能力领先的核心竞争力；用一流人才，造一流产品，服务一流客户，成为世界一流的电子产品制造商与服务商。

3、下一年度经营计划

2013年，歌尔将继续扩大市场份额，积极推进与主要客户的合作，提升电声器件类产品在智能手机、平板电脑、智能电视等行业市场的占有率，加快推动电声器件的数字化产品、模组类产品以及数字音频产

品等在智能平板电脑、家庭娱乐平台、智能汽车等产品领域的应用，积极布局家用电子游戏机配件、智能电视配件、可穿戴计算机等新兴消费电子领域，抢占新兴高端市场。

为了实现上述经营目标，公司主要措施为：

(1) 加强技术创新。2013 年，公司将继续加强在电声和短距离无线通信领域内的应用技术研究，逐步加大光电领域的相关技术开发与创新，持续提高公司的技术和产品开发能力。

(2) 提升作业自动化水平。2013 年，公司将进一步提升微型电声元器件尤其是微型扬声器的自动化生产水平；与此同时，公司将进一步提升电子配件产品在装配和测试等环节的自动化程度。

(3) 加大市场开拓力度。2013 年，公司将进一步深耕行业高端客户，不断增加供应国际大客户的产品种类，为行业高端客户提供一站式解决方案。

(4) 加强人才队伍建设。2013 年，公司将积极推动高端技术及管理人才引进，扩大与国内外知名高校合作开展培训项目，组织高级技术及管理人员参加 MBA 课程进修，组织广大员工参加以学历教育、职业技能教育为主的在职教育。

(5) 增强文化凝聚力。2013 年歌尔将积极构建以技能水平为基础、以工作业绩为核心、物质与精神激励相结合的机制，充分释放企业创新创造活力，健全利润创造与分享机制，实现员工与企业共成长。

(6) 公司将根据整体发展战略以及未来发展方向，必要时采用收购兼并等方式整合行业内具有一定技术特长的企业，整合创新技术，提升公司竞争地位。

4、资金需求及使用计划

随着国际大客户的深度开发，公司营业规模快速扩大。为了及时满足国际大客户的订单需求，公司 2012 年采用非公开发行股票的方式募集资金净额 232,077.89 万元，2013 年，公司将继续利用募集资金进行承诺项目的产能建设。另外，为了进一步拓宽公司融资渠道，改善公司债务结构，补充公司经营所需流动资金，2012 年 9 月 5 日，公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过《关于公开发行不超过人民币 19 亿元公司债券的议案》等议案。根据《公司法》、《证券法》、《公司债券发行试点办法》等法律法规及规范性文件的有关规定，并结合公司的具体情况，同意公司公开发行不超过人民币 19 亿元公司债券。2013 年，公司将按照计划完成上述公司债的发行工作。

5、未来面对的风险

(1) 市场风险

公司主营业务包括电声器件和电子配件，主要面向全球市场。2012 年以来，欧债危机持续蔓延、美国经济反弹减弱、新兴经济体增长减速，全球经济不确定性增加，有可能导致消费者购买意愿减弱，从而导致消费电子相关产业表现低迷，公司业绩也因此受到一定程度的影响。尽管全球经济不确定性使得公司的竞争对手实力削弱，从而使公司在智能时代赢得更多的发展机会，但是短期内国际大客户订单的波动将可能影响到公司近期的盈利状况。

（2）经营风险

①客户相对集中的风险

公司所处行业的竞争格局以及公司的业务模式决定了客户具有相对集中的特点, 尽管公司与上述客户长期稳定的合作关系保证了公司销售的稳定性, 但如果公司在产品质量控制、认证、交期等方面无法及时满足客户要求, 将会使客户订单发生一定波动, 公司在一定程度上面临着客户集中度相对偏高的风险。

②汇率波动的风险

公司出口销售比重较大, 并且需进口一部分原材料, 公司部分研发、生产及检测设备也需要从国外采购。公司出口销售和进口原材料以美元结算为主, 美元贬值、人民币升值将会使进口原材料采购成本下降, 但对公司产品在海外市场的竞争力带来不利的影响。综合原材料进口和产品出口情况, 人民币对美元升值将使公司的盈利水平受到一定的影响。公司现已采取远期结售汇等措施化解汇率波动风险。

③核心技术人员流失的风险

核心技术人员是公司生存和发展的关键, 是公司维持和提高核心竞争力的基石。消费类电子行业高端技术研发及生产人才需求加剧、竞争激烈, 如果公司不能持续完善各类激励约束机制, 可能导致核心技术人员流失及核心技术的泄密, 使公司在技术竞争中处于不利地位, 影响公司长远发展。

（3）应收账款收回的风险

公司主要客户均为全球消费电子领导厂商, 信用较高, 发生呆坏账的可能性较小。尽管如此, 如果全球经济环境发生重大不利变化, 或主要债务人的财务、经营状况发生恶化, 则可能存在应收账款发生坏账或坏账准备计提不足的风险。

（4）政策风险

所得税优惠政策变化的风险 自2008年1月1日起, 新修订的《中华人民共和国企业所得税法》开始施行, 其中规定“居民企业所得税的税率为25%”, 但对国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按15%的税率征收企业所得税。根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局出具的鲁科高字[2012]19号文件, 公司及潍坊歌尔均被认定为高新技术企业, 并享受企业所得税的税收优惠政策。若公司及潍坊歌尔未来不能继续享受高新技术企业税收优惠政策, 或者国家有关税收政策发生变化, 则公司经营业绩可能会受到影响。

出口退税政策变化的风险 公司所属行业为国家鼓励出口类行业, 出口货物享受增值税“免、抵、退”税收优惠政策。报告期内, 公司产品出口比例较高, 受增值税出口退税率变化影响较大。如国家调低相关产品出口退税率政策, 将对公司未来的经营业绩产生不利影响。

（5）管理风险

近年来，公司通过首次公开发行募集资金投资项目、非公开发行募集资金投资项目以及其他自有资金投资项目的建设，不仅原有优势产品产能迅速扩张，而且增加了智能电子配件等新产业链，在丰富公司产品结构的同时，也对公司在资源整合、技术开发、资本运作、生产经营管理、市场开拓等方面提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，公司将面临一定的管理风险。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、2012年3月，公司出资设立了沂水歌尔；2012年5月，日本歌尔收购了GNMC；2012年12月，公司出资设立了歌崧光学。同上期相比，本期合并财务报表范围增加了上述三家子公司。

子公司名称	纳入合并当期期末净资产	合并当期纳入合并报表的净利润
沂水歌尔	2,067.29万元	-932.71万元
歌崧光学	2,401.51万元	1.51万元
GNMC	45.31万元	-59.39万元

2、2012年1月17日，香港歌尔完成注销手续，同上期相比，本期合并财务报表范围减少了上述一家子公司。

九、公司利润分配及分红派息情况

1、报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，增加利润分配决策透明度和可操作性，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、证监局《关于转发证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的通知》（鲁证监发〔2012〕18号）、《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函》等有关规定，2012年8月14日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司章程中有关现金分红的条款进行了修订，在修订后的《公司章程》中明确规定公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制等。2012年9月5日经公司2012年第三次临时股东大会审议通过了公司《未来三年（2012—2014年）股东回报规划》，对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

截至报告期末，公司严格执行上述相关制度和规定。

2、本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.5
每 10 股转增数 (股)	8
分配预案的股本基数 (股)	848,016,733.00
现金分红总额 (元) (含税)	127,202,509.95

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

根据国富浩华会计师事务所 (特殊普通合伙) 为本公司出具的标准无保留意见审计报告, 公司 2012 年度母公司实现净利润 988,126,956.29 元, 2012 年末母公司可供分配净利润为 1,370,177,915.05 元, 资本公积余额 2,625,678,170.52 元; 报告期合并报表可供分配利润 1,487,447,473.24 元。

为兼顾中小股东利益, 让所有股东共享经营成果, 经控股股东提议, 拟实施现金分红的预案, 以公司 2012 年末总股本 84,801.6733 万股为基数, 向全体股东实施每 10 股派发现金红利 1.5 元 (含税), 共计派发现金红利 127,202,509.95 元, 母公司剩余未分配利润 1,242,975,405.10 元结转下一会计年度。拟实施以资本公积金转增股本的预案, 以公司 2012 年末总股本 84,801.6733 万股为基数, 每 10 股转增 8 股, 共计转增 67,841.3386 万股, 转增后公司总股本将增加至 152,643.0119 万股, 实施资本公积金转增股本后公司资本公积金余额为 1,947,264,784.52 元。

上述预案与公司业绩成长性相匹配, 具备合法性、合规性、合理性。在该预案披露前, 公司严格控制内幕信息知情人的范围, 并对相关内幕信息知情人履行了保密和严禁内幕交易的告知义务。

3、公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010 年度, 公司实施了现金分红和资本公积金转增股本的利润分配方案, 以公司 2010 年末总股本 37,579.1275 万股为基数, 向全体股东实施每 10 股派发现金红利 2 元 (含税), 共计派发现金红利 75,158,255.00 元; 以公司 2010 年末总股本 37,579.1275 万股为基数, 每 10 股转增 10 股, 共计转增 37,579.1275 万股, 转增后公司总股本增加至 75,158.255 万股。

2011 年度, 鉴于公司非公开发行股票尚未完成, 募集资金没有到位, 2012 年公司业务规模扩大, 生产经营和建设投资规模也不断扩大, 公司的资金需求相应增加, 资金相对比较紧张。因此, 2011 年度不进行现金利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

2012 年半年度, 公司实施了现金分红的预案, 以公司 2012 年 6 月 30 日总股本 84,801.6733 万股为基数, 向全体股东实施每 10 股派发现金红利 2 元 (含税), 共计派发现金红利 169,603,346.60 元。

2012 年度, 公司拟实施现金分红和资本公积金转增股本的预案, 以公司 2012 年末总股本 84,801.6733 万股为基数, 向全体股东实施每 10 股派发现金红利 1.5 元 (含税), 共计派发现金红利 127,202,509.95 元; 以公司 2012 年末总股本 84,801.6733 万股为基数, 每 10 股转增 8 股, 共计转增 67,841.3386 万股, 转增后公司总股本将增加至 152,643.0119 万股。

4、公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	127,202,509.95	908,702,693.12	14.00%
2012 年半年度	169,603,346.60	908,702,693.12	18.66%
2011 年	0.00	528,017,960.16	0%
2010 年	75,158,255.00	276,452,510.48	27.19%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十、社会责任情况

2012年，公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任，公司编制了《歌尔声学股份有限公司2012年社会责任报告》，该报告详细介绍了公司在股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系和社会公益事业、等方面的工作。详细内容见2013年3月19日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《歌尔声学股份有限公司2012年社会责任报告》。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月16日	公司	实地调研	机构	上海贝元投资管理有限公司 周巍	了解定向增发进展
2012年01月31日	公司	电话沟通	机构	上海磐厚投资管理有限公司 蒋一铭	了解定向增发进展
2012年01月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者 梅强	了解定向增发进展
2012年01月31日	公司	电话沟通	机构	景隆融尊（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	了解定向增发进展
2012年02月01日	公司	电话沟通	机构	国信证券机构业务部（北京）王姝颖	了解定向增发进展
2012年02月03日	公司	电话沟通	机构	上海景林景通股权投资中心（有限合伙）李署	了解定向增发进展
2012年02月14日	公司	实地调研	机构	兴业证券 王拂林、杨定光	了解年报情况
2012年02月14日	公司	电话沟通	个人	李先生	了解年报情况
2012年02月14日	公司	电话沟通	机构	中金公司 赵晓光	了解年报情况
2012年02月15日	公司	电话沟通	机构	中海基金 夏春晖	了解年报情况
2012年02月18日	公司	电话沟通	机构	申万菱信	了解年报情况
2012年02月18日	公司	电话沟通	个人	王女士	了解年报情况
2012年02月25日	公司	电话沟通	机构	马可李罗至真资产管理 邓永梅、梁亮	了解定向增发进展
2012年03月16日	公司	实地调研	机构	北京鸿道投资管理有限责任公司 施柏均	了解公司基本情况
2012年03月20日	公司	电话沟通	机构	上海万丰友方投资管理有限公司 陈益和	了解公司基本情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月22日	公司	电话沟通	机构	中国人寿 丁树军	了解定向增发进展
2012年03月22日	公司	电话沟通	机构	国都证券 归凯	了解定向增发进展
2012年03月27日	公司	电话沟通	个人	赵先生	了解定向增发进展
2012年04月05日	公司	电话沟通	机构	汇添富 欧阳沁春	了解公司一季度基本情况
2012年04月08日	公司	电话沟通	机构	航天证券 侯卜魁	了解公司一季度基本情况
2012年04月12日	公司	实地调研	个人	李先生	了解公司一季度基本情况
2012年04月18日	公司	电话沟通	个人	王小姐	了解公司一季度基本情况
2012年04月20日	公司	实地调研	机构	中银基金 邬炜	了解公司一季度基本情况
2012年05月01日	公司	电话沟通	机构	国都证券 熊哲	了解公司基本情况
2012年05月08日	公司	电话沟通	机构	南方基金 章晖	了解公司基本情况
2012年05月09日	公司	实地调研	机构	六禾投资 董阳	了解公司基本情况
2012年05月10日	公司	实地调研	机构	第一创业 邓军	了解公司基本情况
2012年05月10日	公司	电话沟通	机构	国信证券 高耀华、黄学军、张栋梁	了解公司基本情况
2012年05月10日	公司	电话沟通	机构	国投瑞银 刘新勇、刘伟、王鹏	了解公司基本情况
2012年05月15日	公司	电话沟通	个人	赵先生	了解公司生产经营情况
2012年05月15日	公司	电话沟通	个人	刘先生	了解公司生产经营情况
2012年05月15日	公司	实地调研	机构	源乐晟 周武	了解公司基本情况
2012年06月02日	公司	实地调研	机构	泰信基金 朱志全	了解公司基本情况
2012年06月04日	公司	电话沟通	机构	财富证券 李伟斌	了解公司基本情况
2012年06月05日	公司	实地调研	机构	华安基金 李欣	了解公司基本情况
2012年06月06日	公司	实地调研	个人	朱女士	了解公司生产经营情况
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	上海鼎锋田超	了解公司基本情况
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	万丰友方 邹炜	了解公司基本情况
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	惠理基金 徐昊	了解公司基本情况
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	国泰君安 万阳松	了解公司基本情况
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	中欧基金 章琪	了解公司基本情况
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	中金公司 赵晓光、吴俊涛	了解公司基本情况
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	第一创业 王清涛	了解公司基本情况
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	人保资产 易盛	了解公司基本情况
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	太平洋保险 廖发达	了解公司基本情况
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	华商基金 华通	了解公司基本情况
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	景林资产 蒋彤	了解公司基本情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	交银施罗德 李林森	了解公司基本情况
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	中再资产 杨志诚	了解公司基本情况
2012年06月12日	公司	电话沟通	机构	汇丰 刘辉	了解公司基本情况
2012年06月12日	公司	电话沟通	机构	申银万国 韩彩温	了解公司基本情况
2012年06月15日	公司	电话沟通	机构	国泰君安 万阳松	了解公司基本情况
2012年06月16日	公司	电话沟通	机构	大成基金 袁巍	了解公司基本情况
2012年06月20日	公司	实地调研	机构	宏源证券 贾浩森、沈建锋	了解公司基本情况
2012年06月20日	公司	实地调研	机构	诺安基金 盛震山	了解公司基本情况
2012年06月20日	公司	实地调研	机构	鹏华基金 薛冀颖	了解公司基本情况
2012年06月20日	公司	实地调研	机构	天弘基金 陈桓	了解公司基本情况
2012年06月20日	公司	实地调研	机构	建信基金 邱宇航	了解公司基本情况
2012年06月20日	公司	实地调研	机构	中银基金 赵世宏	了解公司基本情况
2012年06月20日	公司	实地调研	机构	泰信基金 朱志权	了解公司基本情况
2012年06月20日	公司	实地调研	机构	长城基金 陈良栋	了解公司基本情况
2012年06月22日	公司	电话沟通	机构	上海申万 张禄	了解公司基本情况
2012年06月22日	公司	电话沟通	机构	汇丰 李元博	了解公司基本情况
2012年06月27日	公司	电话沟通	机构	信诚基金 崔红健	了解公司基本情况
2012年06月29日	公司	电话沟通	机构	大成基金 刘安田	了解公司基本情况
2012年07月05日	公司	电话沟通	机构	瑞士信贷 温演道	了解公司主营业务
2012年07月07日	公司	电话沟通	机构	上海申万 张录	了解公司经营情况
2012年07月26日	公司	电话沟通	个人	刘女士	了解公司经营情况
2012年08月01日	公司	电话沟通	个人	张先生	了解公司经营情况
2012年08月08日	公司	电话沟通	机构	华商基金 华通	了解公司经营情况
2012年08月13日	公司	电话沟通	机构	仁宝资产 易盛	了解公司经营情况
2012年08月20日	公司	电话沟通	机构	高华 李哲仁	了解公司经营情况
2012年09月17日	公司	实地调研	机构	富国基金 林庆	了解公司基本情况
2012年09月17日	公司	实地调研	机构	尚雅投资 崔磊	了解公司基本情况
2012年09月17日	公司	实地调研	机构	平安资管 蔡晟	了解公司基本情况
2012年09月18日	公司	实地调研	机构	华安基金 李冠宇	了解公司基本情况
2012年09月18日	公司	实地调研	机构	易方达 郑劼	了解公司基本情况
2012年09月23日	公司	电话沟通	个人	吴女士	了解公司生产经营情况
2012年09月27日	公司	电话沟通	个人	刘女士	了解公司生产经营情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年10月05日	公司	电话沟通	机构	申万 张录	了解公司基本情况
2012年10月11日	公司	电话沟通	机构	长城证券 王霆	了解公司基本情况
2012年10月17日	公司	电话沟通	机构	鼎峰资产 田超	了解公司基本情况
2012年10月17日	公司	电话沟通	个人	刘小姐	了解公司基本情况
2012年10月25日	公司	实地调研	机构	瑞银 毛平	了解三季报情况
2012年10月25日	公司	电话沟通	机构	东兴证券 尹小杰	了解三季报情况
2012年10月26日	公司	电话沟通	个人	亓先生	了解公司基本情况
2012年10月29日	公司	实地调研	机构	招商基金 肖乐	了解三季报情况
2012年10月29日	公司	实地调研	机构	招商基金 郭锐	了解三季报情况
2012年11月06日	公司	电话沟通	机构	渤海证券 陈志峰	了解公司基本情况
2012年11月12日	公司	电话沟通	机构	汇添富 杨晋	了解公司基本情况
2012年11月19日	公司	电话沟通	机构	日兴资产 冯国安	了解公司基本情况
2012年11月20日	公司	电话沟通	个人	蔚先生	了解公司基本情况
2012年12月06日	公司	电话沟通	机构	华夏基金 何金孝	了解公司基本情况
2012年12月14日	公司	电话沟通	机构	蔚先生	了解公司基本情况
2012年12月21日	公司	电话沟通	个人	中信证券 张帆	了解公司基本情况
2012年12月21日	公司	实地调研	机构	华夏基金 张毅	了解公司基本情况
2012年12月21日	公司	实地调研	机构	广发基金 严力	了解公司基本情况
2012年12月24日	公司	实地调研	机构	联合运通 贾静	了解公司基本情况
2012年12月24日	公司	实地调研	机构	财富睿盟 陈超	了解公司基本情况
2012年12月24日	公司	实地调研	机构	睿柏投资 吕东辉	了解公司基本情况
2012年12月24日	公司	实地调研	机构	SMC 中国基金 侯大为	了解公司基本情况
2012年12月24日	公司	实地调研	机构	韩国投资 薛海东	了解公司基本情况
2012年12月24日	公司	实地调研	机构	安信证券 初华	了解公司基本情况
2012年12月24日	公司	电话沟通	个人	张先生	了解公司基本情况

第五节 重要事项

一、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）对报告期内公司关联方资金往来情况进行了审核，出具了《关于歌尔声学股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》（国浩报字[2013]第 408A0002 号）。详细内容见 2013 年 3 月 19 日刊载于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《关于歌尔声学股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

2012 年度，公司发生的资产、股权收购业务 7 项。收购业务不影响公司业务的连续性和管理层的稳定性。概要如下：

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
潍坊市国土资源局	土地使用权 66610 平方米	2,342.47	过户手续办理中	不适用	不适用	不适用	否	不适用	2012-4-13	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 、 证券时报、中国证券报《关于控股子公司潍坊歌尔电子有限公司购买土地使用权的公告》(公告编号: 2012-018)
潍坊高新技术创业服务中心	土地使用权及房屋产权	1,446.56	过户手续办理中	不适用	不适用	不适用	否	不适用	2012-4-13	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 、 证券时报、中国证券报《关于购买资产的公告》(公告编号: 2012-020)
山东亨井电子有限公司	土地使用权、房屋产权及机器设备	9,712.43	过户手续办理完毕	不适用	不适用	不适用	否	不适用	2012-4-13	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 、 证券时报、中国证券报《关于全资子公司沂水歌尔电子有限公司购买资产的公告》(公告编号: 2012-019)
山东新富房地产集团有限公司	公寓 30800 平方米	9,939.50	过户手续办理中	不适用	不适用	不适用	否	不适用	2012-4-13	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 、 证券时报、中国证券报《关于购买职工宿舍的公告》(公告编号: 2012-021)
3 名日籍自然人股东	Nikko MaChinery Co., Ltd 100% 股权	87.66	过户手续办理完毕	-59.39 万元	不适用	0.05%	否	不适用	2012-7-24	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 、 证券时报、中国证券报《关于全资子公司日本歌尔购买股权并增加投资的公告》(公告编号: 2012-038)

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
青岛远洋房地产开发有限公司	办公楼 2250 平方米	3,072.61	过户手续办理完毕	不适用	不适用	不适用	否	不适用	2012-9-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 、 证券时报、中国证券报《关于购买办公楼的公告》(公告编号: 2012-050)
山东新富房地产集团有限公司	公寓 30800 平方米	9,939.50	过户手续办理中	不适用	不适用	不适用	否	不适用	2012-9-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 、 证券时报、中国证券报《关于购买职工宿舍的公告》(公告编号: 2012-051)

三、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
潍坊歌尔电子有限 公司	无	5,000	2007 年 05 月 31 日	3,000	连带责任保 证	8 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		5,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		3,000		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		5,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		3,000		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.58%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、其他重大合同

无

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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	持有公司 5%以上股份的股东潍坊歌尔集团有限公司、姜滨、姜龙承诺	<p>(1) 限售承诺</p> <p>姜滨、姜龙承诺在任职期间每年转让的公司股份将不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；同时若其今后不在公司任职，在离职后半年内，将不转让所持有的公司股份。</p> <p>(2) 目前，本公司（本人）及本公司（本人）所控制的其他企业不存在与歌尔声学主营业务构成竞争的业务。未来，为了从根本上避免和消除与歌尔声学形成同业竞争的可能性，本公司（本人）承诺如下：1) 本公司（本人）将不从事与歌尔声学相同或相近的业务，以避免对歌尔声学的生产经营构成直接或间接的竞争；保证将努力促使本公司的其他控股企业不直接或间接从事、参与或进行与歌尔声学的生产、经营相竞争的任何经营活动。2) 本公司（本人）及除歌尔声学以外本公司（本人）的其他控股企业与歌尔声学之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对歌尔声学带来不公平的影响时，本公司（本人）及其除歌尔声学以外本公司（本人）的其他控股企业自愿放弃与歌尔声学的业务竞争。3) 本公司（本人）承诺给予歌尔声学对任何拟出售的资产和业务优先购买的权利，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。4) 本公司（本人）将不被限制从事或继续从事现有的生产业务，特别是为歌尔声学提供其经营所需相关材料和服务业。自本承诺函出具日起，本公司（本人）承诺，赔偿歌尔声学因本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p>	2007 年 10 月 08 日	长期有效	严格履行

其他对公司中小股东所作承诺	不适用			
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用			
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否			
承诺的解决期限	不适用			
解决方式	不适用			
承诺的履行情况	严格履行			

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	秦怀武、牟会玲

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，广发证券有限责任公司作为公司2012年度非公开发行的主承销商和保荐人，其保荐责任持续到2013年底。

六、其他重大事项的说明

报告期内，公司在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《证券日报》刊登公告明细见下表。

公司无其他应披露而未披露的重要事项。

公告编号	公告内容	公告日期
2012-001	第二届董事会第十六次会议决议公告	2012-01-04

公告编号	公告内容	公告日期
2012-002	关于出资设立子公司的公告	2012-01-04
2012-003	关于非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会核准的公告	2012-01-31
2012-004	关于通过高新技术企业复审的公告	2012-02-09
2012-005	第二届董事会第十七次会议决议公告	2012-02-14
2012-006	第二届监事会第十次会议决议公告	2012-02-14
2012-007	2011年年度报告摘要	2012-02-14
2012-008	关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告（2011年度）	2012-02-14
2012-009	关于召开2011年度股东大会会议通知的公告	2012-02-14
2012-010	关于举行2011年度报告网上说明会的公告	2012-02-14
2012-011	2011年度股东大会决议公告	2012-03-07
2012-012	澄清公告	2012-03-16
2012-013	关于控股股东部分股权质押的公告	2012-04-06
2012-014	第二届董事会第十八次会议决议公告	2012-04-13
2012-015	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2012-04-13
2012-016	关于用非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	2012-04-13
2012-017	关于运用非公开发行股票部分闲置募集资金补充公司流动资金的公告	2012-04-13
2012-018	关于控股子公司潍坊歌尔电子有限公司购买土地使用权的公告	2012-04-13
2012-019	关于全资子公司沂水歌尔电子有限公司购买资产的公告	2012-04-13
2012-020	关于购买资产的公告	2012-04-13
2012-021	关于购买职工宿舍的公告	2012-04-13
2012-022	关联交易公告	2012-04-13
2012-023	第二届监事会第十一次会议决议公告	2012-04-13
2012-024	关于召开2012年第一次临时股东大会会议通知的公告	2012-04-13
2012-025	2012年第一季度报告正文	2012-04-18
2012-026	关于召开2012年第一次临时股东大会的提示性公告	2012-04-27
2012-027	2012年第一次临时股东大会决议公告	2012-05-04
2012-028	关于举行2012年投资者网上接待日的公告	2012-05-15
2012-029	关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	2012-05-29
2012-030	简式权益变动报告书	2012-05-29
2012-031	第二届董事会第二十次会议决议公告	2012-06-07
2012-032	关于共同出资设立子公司的公告	2012-06-07
2012-033	关于购买控股子公司潍坊歌尔资产的公告	2012-06-07
2012-034	第二届董事会第二十一次会议决议公告	2012-06-19
2012-035	关于控股股东部分股权质押的公告	2012-06-20
2012-036	第二届董事会第二十二次会议决议公告	2012-07-24
2012-037	第二届监事会第十三次会议决议公告	2012-07-24
2012-038	关于全资子公司日本歌尔购买股权并增加投资的公告	2012-07-24
2012-039	关于召开2012年第二次临时股东大会会议通知的公告	2012-07-24
2012-040	2012年半年度报告摘要	2012-07-24

公告编号	公告内容	公告日期
2012-041	关于召开2012年第二次临时股东大会会议通知的提示公告	2012-08-10
2012-042	2012年第二次临时股东大会决议公告	2012-08-15
2012-043	第二届董事会第二十三次会议决议公告	2012-08-21
2012-044	关于召开2012年第三次临时股东大会会议通知的公告	2012-08-21
2012-045	2012年半年度权益分派实施公告	2012-08-21
2012-046	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2012-08-28
2012-047	关于召开2012年第三次临时股东大会会议通知的提示公告	2012-08-31
2012-048	2012年第三次临时股东大会决议公告	2012-09-06
2012-049	第二届董事会第二十四次会议决议公告	2012-09-26
2012-050	关于购买办公楼的公告	2012-09-26
2012-051	关于购买职工宿舍的公告	2012-09-26
2012-052	关于控股股东部分股权质押的公告	2012-10-09
2012-053	2012年第三季度报告正文	2012-10-23
2012-054	关于控股股东部分股权质押的公告	2012-10-27
2012-055	关于股东、关联方以及公司承诺履行情况的公告	2012-10-31
2012-056	关于归还募集资金的公告	2012-11-03
2012-057	第二届董事会第二十六次会议决议公告	2012-11-13
2012-058	第二届监事会第十五次会议决议公告	2012-11-13
2012-059	关于运用非公开发行股票部分闲置募集资金补充公司流动资金的公告	2012-11-13
2012-060	关于召开2012年第四次临时股东大会会议通知的公告	2012-11-13
2012-061	关于召开2012年第四次临时股东大会会议通知的提示公告	2012-11-23
2012-062	关于高级管理人员辞职的公告	2012-11-28
2012-063	2012年第四次临时股东大会决议公告	2012-11-30
2012-064	第二届董事会第二十七次会议决议公告	2012-12-29
2012-065	关于共同出资设立越南子公司的公告	2012-12-29

七、公司子公司重要事项

无

八、公司发行公司债券的情况

2012年8月19日，第二届董事会第二十三次会议审议并通过了《关于公开发行不超过人民币19亿元公司债券的议案》等议案。为了进一步拓宽公司融资渠道，改善公司债务结构，补充公司经营所需流动资金，根据《公司法》、《证券法》、《公司债券发行试点办法》等法律法规及规范性文件的有关规定，并结合公司的具体情况，同意公司公开发行不超过人民币19亿元公司债券。上述决议已经2012年9月5日召开的2012年第三次临时股东大会审议通过。截至本报告报出日，发行工作尚未完成。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	206,820,000	27.52%	96,434,183			-4,352,625	92,081,558	298,901,558	35.25%
3、其他内资持股	2,235,000	0.30%	96,434,183			-2,235,000	94,199,183	96,434,183	11.37%
其中：境内法人持股			77,834,183			0	77,834,183	77,834,183	9.18%
境内自然人持股	2,235,000	0.30%	18,600,000			-2,235,000	16,365,000	18,600,000	2.19%
5、高管股份	204,585,000	27.22%				-2,117,625	-2,117,625	202,467,375	23.88%
二、无限售条件股份	544,762,550	72.48%				4,352,625	4,352,625	549,115,175	64.75%
1、人民币普通股	544,762,550	72.48%				4,352,625	4,352,625	549,115,175	64.75%
三、股份总数	751,582,550	100%	96,434,183				96,434,183	848,016,733	100.00%

1、股份变动的理由

2012年3月，公司采用非公开发行方式向10名特定对象发行人民币普通股股票9,643.4183万股，每股发行价为人民币24.69元，实际募集资金净额232,077.89万元，其中：增加股本9,643.42万元，增加资本公积222,434.47万元。上述定向增发股份锁定期一年，自2012年4月12日至2013年4月11日。

根据《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》，公司现任董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份；且上述人员在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%。

2、股份变动的批准情况

公司2012年非公开发行股份已经中国证券监督管理委员会《关于核准歌尔声学股份有限公司非公开发行股票批复》证监许可[2012]108号文核准。

3、股份变动的过户情况

公司2012年非公开发行股份已于2012年4月5日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续。

4、股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

公司发行的9,643.4183万股人民币普通股票自2012年4月12日起在深圳证券交易所挂牌上市，每股发行价格24.69元，募集资金净额为人民币232,077.89万元。此次股份的变动增加了公司所有者权益232,077.89万元，其中，新增股本9,643.42万元，增加资本公积222,434.47万元。本次股份变动增厚了报告期末每股净资产，摊薄了每股收益。

报告期内股份变动对2011年度指标无影响。经重新计算，2012年按照发行后股本和净资产计算的基本每股收益为1.10元，稀释每股收益1.10元，每股净资产6.08元。

5、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量(股)	上市日期	获准上市交易数量(股)	交易终止日期
股票类						
非公开发行 A 股股票	2012 年 03 月 22 日	24.69 元/股	96,434,183	2012 年 04 月 12 日	96,434,183	
非公开发行 A 股股票	2010 年 09 月 29 日	33.01 元/股	15,791,275	2010 年 10 月 21 日	15,791,275	

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1255号文核准，公司于2010年9月29日非公开发行股票1,579.1275万股，每股发行价为人民币33.01元。上述股票限售期一年，已于2011年10月21日上市流通。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]108号文核准，公司于2012年3月22日非公开发行股票9,643.4183万股，每股发行价为人民币24.69元。上述股票限售期一年，将于2013年4月12日上市流通。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2012年3月，公司采用非公开发行方式向10名特定对象发行人民币普通股票9,643.42万股，每股发行价为人民币24.69元，实际募集资金净额232,077.89万元，其中：增加股本9,643.42万元，增加资本公积

222,434.47万元。本次发行前，公司总股本为751,582,550万股，本次非公开发行股票96,434,183股，发行后公司总股本为848,016,733股。由于上述定向增发股份锁定期一年，故截至报告期末，公司限售股份增加。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		9,221	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		10,784			
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
潍坊歌尔集团有限公司	境内自然人	28.66%	243,000,000	未发生变动	0	243,000,000	质押	85,350,000
姜滨	境内自然人	20.94%	177,600,000	减少 600 万股	137,700,000	39,900,000		
姜龙	境内自然人	4.64%	39,320,000	减少 430 万股	32,715,000	6,605,000		
北京比如教育科技有限公司	境内非国有法人	2.36%	20,000,000	增加 2000 万股	20,000,000	0	质押	20,000,000
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.53%	12,993,661	增加 299.3661 万股	0	12,993,661		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	境内非国有法人	1.49%	12,671,424	增加 417.1472 万股	5,300,000	7,371,424		
普宁市信宏实业投资有限公司	境内非国有法人	1.3%	11,000,000	增加 1100 万股	11,000,000	0		
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	境内非国有法人	1.29%	10,945,483	增加 221.0096 万股	1,000,000	9,945,483		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.15%	9,741,048	减少 116.6716 万股	0	9,741,048		
鼎峰创业投资有限公司	境内非国有法人	1.15%	9,720,000	增加 972 万股	9,720,000	0	质押	9,720,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	姜滨、姜龙为兄弟关系；潍坊歌尔集团有限公司为姜滨、姜龙控制的公司。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
潍坊歌尔集团有限公司	243,000,000	人民币普通股	243,000,000
姜滨	39,900,000	人民币普通股	39,900,000
上海浦东发展银行－嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	12,993,661	人民币普通股	12,993,661
中国银行－嘉实成长收益型证券投资基金	9,945,483	人民币普通股	9,945,483
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	9,741,048	人民币普通股	9,741,048
中国建设银行－泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	9,340,299	人民币普通股	9,340,299
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金	8,827,449	人民币普通股	8,827,449
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	8,644,363	人民币普通股	8,644,363
中国工商银行－上投摩根内需动力股票型证券投资基金	8,479,995	人民币普通股	8,479,995
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	7,371,424	人民币普通股	7,371,424
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	姜滨、姜龙为兄弟关系；潍坊歌尔集团有限公司为姜滨、姜龙控制的公司。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
潍坊歌尔集团有限公司	姜滨	2001 年 04 月 24 日	72860842-2	2248 万元	股权投资管理
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2012 年末，歌尔集团 2012 年末总资产 123,636.96 万元，净资产 3,209.24 万元，实现投资收益 4860 万元。歌尔集团未来将以股权投资为主体，积极探索发展生态农业、度假休闲等配套产业。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

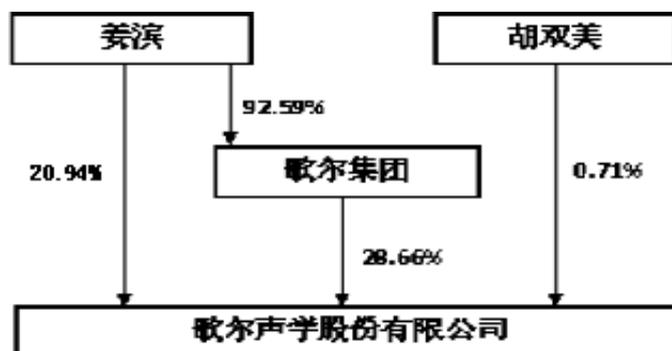
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜滨、胡双美	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	姜滨先生任歌尔声学股份有限公司董事长、总经理；胡双美女士先后任运营部经理、公司副总经理。	

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	歌尔声学股份有限公司
----------------------	------------

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
姜滨	董事长、总经理	现任	男	47	2010年07月28日	2013年07月27日	183,600,000		6,000,000	177,600,000
姜龙	副董事长、高级副总经理	现任	男	39	2010年07月28日	2013年07月27日	43,620,000		4,300,000	39,320,000
孙伟华	董事、高级副总经理	现任	男	50	2010年07月28日	2013年07月27日	6,640,000		1,660,000	4,980,000
彭剑锋	董事	现任	男	52	2010年07月28日	2013年07月27日	0			0
宁向东	独立董事	现任	男	48	2010年07月28日	2013年07月27日	0			0
朱武祥	独立董事	现任	男	48	2010年07月28日	2013年07月27日	0			0
李晓东	独立董事	现任	男	47	2010年07月28日	2013年07月27日	0			0
杨晓明	独立董事	现任	男	44	2010年07月28日	2013年07月27日	0			0
宋青林	监事会主席	现任	男	38	2010年07月28日	2013年07月27日	1,950,000		467,500	1,482,500
姚荣国	监事	现任	男	43	2010年07月28日	2013年07月27日	5,300,000		1,325,000	3,975,000
冯建亮	职工监事	现任	男	39	2010年07月28日	2013年07月27日	0			0
孙红斌	副总经理	离任	男	47	2010年07月28日	2013年07月27日	6,927,500		908,825	6,018,675
宫见棠	董事、高级副总经理	现任	男	39	2010年07月28日	2013年07月27日	5,428,600		1,315,258	4,113,342
肖明玉	副总经理	现任	男	48	2010年07月28日	2013年07月27日	2,883,000		451,203	2,431,797
徐海忠	高级副总经理、董事会秘	现任	男	42	2010年07月28日	2013年07月27日	3,840,000		940,903	2,899,097

	书									
段会祿	副总经理、财务总监	现任	男	37	2010年07月28日	2013年07月27日	2,670,000		610,000	2,060,000
黄志怡	副总经理	现任	男	60	2010年07月28日	2013年07月27日	0			0
胡双美	副总经理	现任	女	47	2011年03月25日	2013年07月27日	6,000,000		0	6,000,000
高晓光	副总经理	现任	男	37	2012年04月12日	2013年07月27日				
合计	--	--	--	--	--	--	268,859,100	0	17,978,689	250,880,411

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

姜滨先生，现任本公司董事长、总经理。

清华大学高级工商管理硕士、北京航空航天大学学士。2001年创办了潍坊怡通工电子有限公司、潍坊怡力达电声有限公司，曾任潍坊亚光电子有限公司技术经理。姜滨先生有20多年电声行业的丰富工作经验，是中国电子元件行业协会理事、中国电子元件行业协会电声分会副理事长、山东上市公司协会副会长、潍坊市第十六届人民代表大会常务委员会委员。曾荣获山东省“五一劳动奖章”、“山东省富民兴鲁劳动奖章”、山东省省长质量奖、山东省优秀社会主义事业建设者、潍坊市优秀企业家等称号。

姜龙先生，现任本公司副董事长、高级副总经理。

美国马里兰大学战略管理专业博士、中国人民大学企业管理专业硕士、清华大学学士。2005年加入本公司，分管公司的市场和销售工作。姜龙先生曾任美国MICROTEST公司销售工程师、销售主管、中国总代理。

孙伟华先生，现任本公司董事、高级副总经理。

山东广播电视大学大专学历。2001年加入本公司，分管公司装备本部。孙伟华先生曾就职于潍坊电子器件厂、潍坊无线电厂以及潍坊华光集团，有近30年电子行业的丰富管理经验。

宫见棠先生，现任本公司董事、高级副总经理。

清华大学工商管理硕士，哈尔滨工业大学学士。宫见棠先生于2004年加入本公司，分管公司的技术研发工作。宫见棠先生曾经担任深圳华为技术有限公司技术经理，一汽-大宇（烟台）汽车发动机有限公司主管工程师。宫见棠先生拥有十几年相关行业技术管理工作经验。

彭剑锋先生，现任本公司董事。

中国人民大学硕士，中国知名管理咨询专家。彭剑锋先生现任中国人民大学教授、博士生导师，北京华夏基石管理咨询集团董事长，中国企业联合会管理咨询业委员会副主任委员，北京企业联合会副会长。

主要研究领域：人力资源。

宁向东先生，现任本公司独立董事。

清华大学博士、硕士和学士，美国哈佛大学等多家知名大学访问学者。宁向东先生现任清华大学中国经济研究中心常务副主任、教授，主要研究领域：企业理论、公司治理理论，以及中国企业的改革和发展。

朱武祥先生，现任本公司独立董事。

清华大学博士、硕士和学士，麻省理工学院斯隆管理学院等世界多家知名大学访问学者。朱武祥先生现任清华大学经济管理学院金融系副主任，教授，博士生导师，主要研究领域：公司金融。

李晓东先生，现任本公司独立董事。

中国科学院声学研究所博士、哈尔滨船舶工程学院水声工程系硕士、南京大学声学专业学士。李晓东先生现任中国科学院声学研究所通信声学研究室主任、研究员，兼任中国科学院声学研究所学术委员会副主任、学位委员会委员；目前还担任中国声学学会理事，中国声学学会/电子学会声频工程分会副主任委员。李晓东先生是国内声学领域的专家。

杨晓明先生，现任本公司独立董事。

北京交通大学管理学硕士、香港科技大学财务分析学硕士、中国注册会计师。杨晓明先生现任天健光华会计师事务所风险管理业务合伙人及天健光华咨询有限公司总经理，曾任中国联通香港红筹公司财务部经理，华为技术投资（香港）有限公司财经管理部高级经理，主要研究领域：内部控制。

2、监事会成员

宋青林先生，现任本公司监事会主席。

中国科学院电子学研究所物理电子学工学博士，河北工业大学电子工程专业硕士、学士。2004年加入本公司，分管MEMS麦克风的研发管理工作。宋青林先生曾在2003年作为访问学者前往英国卢瑟福实验室参加中科院与英国皇家协会的合作项目，参与过863、973及国家自然科学基金项目的研究工作。宋青林先生的研究领域是微机电系统技术开发，申请61项中国专利，8项国外专利。

姚荣国先生，现任本公司监事。

山东电子职业技术学院专科毕业。2001年加入本公司，分别担任过技术部副部长、生产经理、采购部长、开发副总经理。曾任潍坊亚光电子有限公司助理工程师，姚荣国先生有近20年电声行业工作经验。

冯建亮先生，现任本公司职工代表监事、内部审计部门负责人。

毕业于南京农业大学会计专业。2001年加入本公司，担任潍坊怡力达电声有限公司财务部经理助理、经理。冯建亮先生曾就职于潍坊恒信纸业集团有限公司财务部。冯建亮先生是注册会计师、注册税务师，有多年的财务管理从业经验。

3、高级管理人员

姜滨先生、姜龙先生、孙伟华先生、宫见棠先生简历详见本节之“董事会成员”。

徐海忠先生，现任本公司高级副总经理、董事会秘书。

中国人民大学企业管理专业硕士。徐海忠先生于2003年加入本公司，任总经理助理。曾任中国科技国际信托投资有限责任公司研究所行业分析师。徐海忠先生有十余年的企业行政和人力资源管理经验。2012年4月12日，经公司第二届董事会第十八次会议审议批准担任公司高级副总经理。

孙红斌先生，任本公司副总经理。

山东大学工业自动化专业学士。2003年加入本公司，分管公司的微型电声元器件的市场管理工作。曾经担任中国电子进出口山东公司业务部经理、主任。孙红斌先生拥有20多年的市场营销和进出口业务方面的丰富工作经验。

孙红斌先生已于2012年11月27日辞去公司及子公司的所有职务。

肖明玉先生，现任本公司副总经理。

天津新华职工大学无线电技术专业专科毕业。2006年进入公司，分管公司的生产运营和品质管理工作。曾任天津长城（集团）有限公司品质控制主管，ADI（泰国）有限公司主管、工程师，美律（泰国）电子有限公司经理，金宝（泰国）电子有限公司经理，宁波屹东电子股份有限公司运营副总裁。肖明玉先生拥有20多年电子行业的工厂管理经验。

段会禄先生，现任本公司副总经理、财务总监。

山东财政学院学士。2001年加入本公司，先后担任公司会计、财务经理、财务部门经理。段会禄先生有十几年的企业财务工作经验。

黄志怡先生，现任本公司副总经理。

美国德州大学电机硕士，台湾成功大学电机学士。2008年加入本公司，负责海外市场业务的开拓。曾任美国Abbott Labs 技术经理，PC-TEL RD副总经理以及Fortemedia 资深副总经理。

胡双美女士，现任本公司副总经理。

哈尔滨工业大学毕业。2001年加入本公司，先后担任公司市场部经理、运营部经理等职务。胡双美女士有十多年的企业运营管理工作经验。

高晓光先生，现任本公司副总经理

山东理工大学外贸英语专业毕业，Southern Cross University工商管理硕士。2001年加入本公司，曾任器件市场部经理、器件市场部副总经理，器件事业部执行副总经理。2012年4月12日，经公司第二届董事会第十八次会议审议批准担任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姜滨	潍坊歌尔集团有限公司	董事长	2013年01月01日	2015年12月31日	否
姜龙	潍坊歌尔集团有限公司	董事	2013年01月01日	2015年12月31日	否
段会禄	潍坊歌尔集团有限公司	董事	2013年01月01日	2015年12月31日	否
姚荣国	潍坊歌尔集团有限公司	监事	2013年01月01日	2015年12月31日	否
在股东单位任职情况的说明	姜滨为本公司董事长兼总经理；姜龙为本公司副董事长兼高级副总经理；段会禄为本公司副总经理兼财务总监；姚荣国为本公司监事，均在公司控股股东潍坊歌尔集团有限公司担任职务。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姜滨	潍坊歌尔家园置业有限公司	执行董事	2010年10月18日	2013年10月18日	否
姜滨	潍坊歌尔物业服务有限公司	执行董事	2012年02月22日	2015年02月22日	否
姜滨	潍坊歌尔庄园有限公司	执行董事	2011年09月29日	2014年09月29日	否
姜滨	潍坊歌尔光电有限公司	董事长	2012年09月23日	2015年09月23日	否
姜滨	潍坊歌尔电子有限公司	董事长/总经理	2010年11月23日	2013年11月23日	否
姜滨	山东歌尔谷崧精密工业有限公司	董事长	2012年03月23日	2015年03月23日	否
姜滨	歌崧光学科技有限公司	董事长	2012年12月18日	2015年12月18日	否
姜滨	潍坊闽商荣信房地产开发有限公司	执行董事	2012年08月03日	2015年08月03日	否
姜龙	歌尔电子(美国)有限公司	执行董事	2011年05月01日	2014年05月01日	否
姜龙	歌尔电子(芬兰)有限公司	执行董事	2012年04月01日	2015年04月01日	否
宫见棠	山东歌尔谷崧精密工业有限公司	董事	2012年03月23日	2015年03月23日	否
宫见棠	潍坊歌尔贸易有限公司	总经理	2011年08月26日	2014年08月26日	否
宫见棠	北京歌尔泰克科技有限公司	监事	2012年06月26日	2015年06月26日	否
宫见棠	深圳市歌尔泰克科技有限公司	监事	2011年07月01日	2014年07月01日	否
宫见棠	青岛歌尔声学科技有限公司	执行董事/总	2010年08月27日	2013年08月27日	否

		经理			
宫见棠	潍坊歌尔科技有限公司	执行董事/总经理	2012年10月29日	2015年10月29日	否
宫见棠	歌崧光学科技有限公司	董事	2012年12月18日	2015年12月17日	否
彭剑锋	北京华夏基石管理咨询集团	董事长	2010年11月11日	2013年11月10日	是
孙红斌	潍坊歌尔科技有限公司	执行董事/总经理	2010年05月18日	2012年10月29日	否
孙红斌	深圳市歌尔泰克科技有限公司	执行董事/总经理	2011年07月01日	2012年10月29日	否
孙红斌	潍坊歌尔家园置业有限公司	监事	2010年10月18日	2013年10月18日	否
徐海忠	潍坊歌尔光电有限公司	董事	2012年09月23日	2015年09月23日	否
徐海忠	歌崧光学科技有限公司	董事	2012年12月18日	2015年12月17日	否
段会禄	潍坊歌尔光电有限公司	监事	2012年09月23日	2015年09月23日	否
段会禄	潍坊歌尔电子有限公司	董事	2010年11月23日	2013年11月23日	否
段会禄	潍坊歌尔贸易有限公司	执行董事	2011年08月26日	2014年08月26日	否
段会禄	歌崧光学科技有限公司	董事	2012年12月18日	2015年12月17日	否
黄志怡	歌尔泰克(台湾)有限公司	执行董事	2011年06月01日	2014年06月01日	否
高晓光	沂水歌尔电子有限公司	执行董事/总经理	2012年02月13日	2015年02月13日	否
高晓光	深圳市歌尔泰克科技有限公司	执行董事/总经理	2012年10月29日	2015年10月29日	否
在其他单位任职情况的说明	姜龙为本公司副董事长兼高级副总经理；宫见棠为本公司董事兼高级副总经理；徐海忠为本公司高级副总经理兼董事会秘书；孙红斌为本公司副总经理，于2012年11月27日辞去公司及子公司的所有职务；段会禄为本公司副总经理兼财务总监；黄志怡为本公司副总经理；高晓光为本公司副总经理。以上人员均在公司部分子公司担任职务。彭剑锋为本公司外部董事，其在北京华夏基石管理咨询集团担任职务。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事、监事薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定方案，经董事会审议通过后提交公司股东大会审议通过之后执行。高级管理人员的薪酬标准由薪酬与考核委员会拟定方案，由董事会审议后执行。独立董事的津贴按年支付。

2、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------	------------

姜滨	董事长、总经理	男	47	现任	79.00		79.00
姜龙	副董事长、高级副总经理	男	39	现任	37.00		37.00
孙伟华	董事、高级副总经理	男	50	现任	37.00		37.00
彭剑锋	董事	男	52	现任	8.00		8.00
宁向东	独立董事	男	48	现任	8.00		8.00
朱武祥	独立董事	男	48	现任	8.00		8.00
李晓东	独立董事	男	47	现任	8.00		8.00
杨晓明	独立董事	男	44	现任	8.00		8.00
宋青林	监事会主席	男	38	现任	26.00		26.00
姚荣国	监事	男	43	现任	17.00		17.00
冯建亮	职工监事	男	39	现任	8.00		8.00
孙红斌	副总经理	男	47	离任	33.92		33.92
宫见棠	董事、高级副总经理	男	39	现任	37.00		37.00
肖明玉	副总经理	男	48	现任	37.00		37.00
徐海忠	高级副总经理、董事会秘书	男	42	现任	37.00		37.00
段会禄	副总经理、财务总监	男	37	现任	37.00		37.00
黄志怡	副总经理	男	60	现任	37.00		37.00
胡双美	副总经理	女	47	现任	24.00		24.00
高晓光	副总经理	男	37	现任	24.00		24.00
合计	--	--	--	--	510.92	0.00	510.92

3、公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙红斌	副总经理	离职	2012年11月27日	工作原因

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

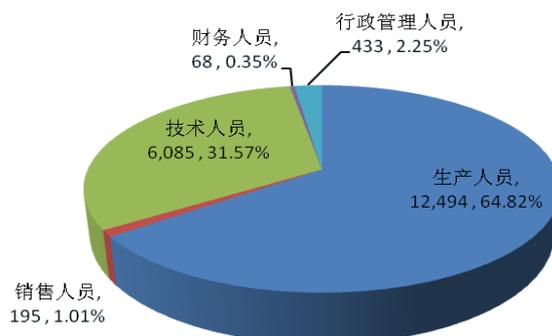
无

六、公司员工情况

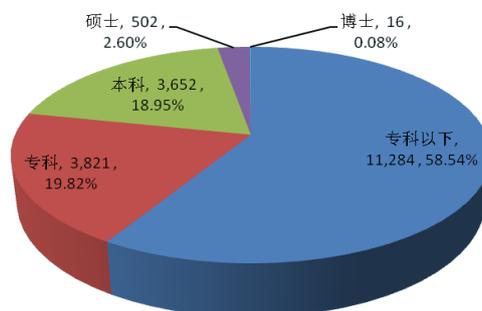
1、公司员工情况

分类类别	类别项目	人数(人)	占公司总人数比例(%)
专业构成	生产人员	12,494	64.82%
	销售人员	195	1.01%
	技术人员	6,085	31.57%
	财务人员	68	0.35%
	行政管理人员	433	2.25%
合计		19,275	100.00%
教育程度	专科以下	11,284	58.54%
	专科	3,821	19.82%
	本科	3,652	18.95%
	硕士	502	2.60%
	博士	16	0.08%
合计		19,275	100.00%

专业构成饼状图



教育程度构成饼状图



2、员工薪酬政策

公司为员工提供稳定而具有竞争力的薪酬。员工薪酬由基本工资、岗位绩效工资等构成。2012年，公司加大激励力度，对员工薪酬进行调整，并根据全年经济效益和员工绩效考核结果发放年

度奖金，以充分调动员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度。

3、培训计划

公司一贯重视员工教育培训工作。2012 年按计划完成了一线主管技能提升、管理者领导力培训、内训师综合训练、内部审核师培训、工业工程、IPD、员工拓展训练、应届生入职培养等多个培训项目，与国内知名院校联合开办了工程硕士班、精品 MBA 班、基础研修班，为员工继续教育和终身学习创造了机会和条件，为建设应用型员工人才队伍夯实了基础。

4、截止2012年12月31日，公司无需要承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况与相关文件要求不存在差异。

公司报告期内未收到监管部门行政监管措施需限期整改的有关文件。

目前公司审议通过正在执行的制度及最新披露时间表如下：

序号	制度名称	最新披露时间
1	股东大会议事规则	2007.9.24
2	董事会议事规则	2007.9.24
3	监事会议事规则	2007.9.24
4	关联交易决策制度	2007.9.24
5	独立董事工作制度	2007.9.24
6	信息披露管理制度	2007.9.24
7	内部控制制度	2007.10.15
8	董事会战略与投资委员会实施细则	2008.1.14
9	董事会审计委员会实施细则	2008.1.14
10	董事会薪酬与考核委员会实施细则	2008.1.14
11	规范与关联方资金往来的制度	2008.1.14
12	重大信息内部报告制度	2008.6.7
13	董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度	2008.6.7
14	董事会秘书工作细则	2008.6.7
15	投资者关系管理制度	2008.6.7
16	募集资金管理制度	2008.6.7
17	企业并购控制制度	2008.10.16
18	衍生工具控制制度	2008.10.16
19	内部审计制度	2008.10.16
20	无形资产控制制度	2008.10.16
21	独立董事年报工作制度	2008.10.29
22	审计委员会年报工作规程	2008.10.29

23	对外担保制度	2008.10.29
24	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010.3.30
25	内幕信息知情人管理制度	2012.1.4
26	歌尔声学股份有限公司章程	2012.7.24
27	远期结售汇管理制度	2012.11.9

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司目前有独立董事四名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《投资者关系管理制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。公司逐步修订完善了《内幕信息知情人管理制度》，进一步完善公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益。公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定、《公司信息披露管理制度》和《公司重大事项报告制度》等真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

二、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《关于转发证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的通知》（鲁证监发〔2012〕18号）等相关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司行业特征、经营发展规划、股东回报以及外部融资环境等因素，2012年8月14日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司章程中有关现金分红的条款进行了修订，在修订后的《公司章程》中明确规定公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制等。2012年9月5日经公司2012年第三次临时股东大会审议通过了公司《未来三年（2012—2014年）股东回报规划》，对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。详细请参考2012年8月21日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com>的公司公告《未来三年（2012—2014年）股东回报规划》。

2012年10月，根据中国证券监督管理委员会山东监管局《关于对上市公司股东、关联方以及上市公司承诺履行情况进行专项检查的通知》（鲁证监公司字[2012]88号），公司对公司股东、关联方以及公司历年来的承诺事项进行了清理和自查。经自查，公司股东、关联方以及公司各项承诺均得到严格的履行，不存在超过承诺履行期限未履行的承诺。详细请参考2012年10月31日刊登于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com>的公司公告2012-055号《歌尔声学股份有限公司关于股东、关联方以及公司承诺履行情况的公告》。

根据中国证监会下发的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2012]30号）、中国证监会山东监管局《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理工作的监管通函》（[2012]5号）和深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人员登记管理有关事项》的要求，为进一步强化内幕信息保密工作，维护和确保信息披露的公平原则，切实保护公司全体股东的合法权益，2011年12月，公司将《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，并经公司第二届董事会第十六次会议审议通过。报告期内，公司严格按照上述制度和有关规定执行，在定期报告的编制、审议及披露临时公告等涉及公司内幕信息的事项中，加强内幕知情人登记管理、内幕信息保密管理等工作，如实填报《上市公司内幕信息知情人员档案》和制作重大事项进程备忘录，并按要求及时向深交所和山东证监局等监管机构报备。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012.03.06	1、《关于审议公司<2011 年度董事会工作报告>的议案》2、《关于审议公司<2011 年度监事会工作报告>的议案》3、《关于审议公司<2011 年度财务决算>的议案》4、《关于审议 2011 年度报告及其摘要的议案》5、《关于审议公司<2011 年度利润分配预案>的议案》6、《关于审议公司<关于募集资金 2011 年度存放与使用情况专项报告>的议案》7、《关于续聘会计师事务所的议案》	审议通过	2012.03.07	具体内容详见信息披露网站巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 、证券时报、中国证券报刊登的《歌尔声学股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告》（公告编号：2012-011）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度第一次临时股东大会	2012.05.03	1、《关于运用非公开发行股票部分闲置募集资金补充流动资金的议案》2、《关于修改公司章程的议案》	审议通过	2012.05.04	具体内容详见信息披露网站巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 、证券时报、中国证券报刊登的《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-027）
2012 年第二次临时股东大会	2012.08.14	1、《关于审议<2012 年上半年度利润分配预案>的议案》2、《关于修改公司章程的议案》	审议通过	2012.08.15	具体内容详见信息披露网站巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 、证券时报、中国证券报刊登的《2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-042）
2012 年第三次临时股东大会	2012.09.05	1、《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》2、《关于公开发行不超过人民币 19 亿元公司债券的议案》3、《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士全权办理本次公开发行不超过人民币 19 亿元公司债券相关事宜的议案》4、《关于公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划的议案》	审议通过	2012.09.06	具体内容详见信息披露网站巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 、证券时报、中国证券报刊登的《2012 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-048）
2012 年第四次临时股东大会	2012.11.29	《关于运用非公开发行股票部分闲置募集资金补充流动资金的议案》	审议通过	2012.11.30	具体内容详见信息披露网站巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 、证券时报、中国证券报刊登的《2012 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-063）

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
宁向东	12	5	7	0	0	否
朱武祥	12	6	6	0	0	否
李晓东	12	6	6	0	0	否
杨晓明	12	7	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用 不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

4、独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，积极与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注国际经济形势以及外部市场变化对公司经营状况的影响，及时获悉公司各重大事项的进展情况，定期审阅公司发布的公告，及时了解掌握公司经营与发展情况，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

独立董事宁向东先生就完善和健全公司内控制度、促进企业规范安全经营提出了积极的建议，建议被公司采纳。

独立董事朱武祥先生提出了公司快速发展建立快速响应机制的建议，建议被公司采纳。

独立董事李晓东先生提出了根据公司发展状况逐年适度增加员工福利的建议，建议被公司采纳。

独立董事杨晓明先生提出了根据公司快速发展现状完善公司内部审计制度的建议，建议被公司采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略与投资委员会

2012年，战略与投资委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，对公司发展规划和对外投资进行讨论，并及时分析市场状况作出相应调整。报告期内，战略与投资委员会召开了五次次会议，

2、薪酬与考核委员会

2012年，薪酬与考核委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，报告期间，薪酬与考核委员会召开了两次会议，根据公司业绩快速增长，结合行业标准，对员工职位职级及考核标准进行了梳理规划，并提高了员工薪酬待遇。

3、审计委员会

2012年，审计委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，报告期间，审计委员会共召开了五次次会议，对公司定期报告、财务管理制度、内部控制建设等事项进行讨论，并发表意见，对会计师事务所审计工作进行督促情况，并向董事会提交会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告，同时提出了对 2013 年度续聘会计师事务所的建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自主生产经营、采购与销售，对大股东或其关联单位不存在依赖性；公司资产独立、产权明晰，不存在与大股东混合经营的情况，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况：公司独立从事生产经营，对大股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，主要的原材料采购和产品的生产、销售，不依赖大股东和其它关联企业。

2、人员分开情况：公司设有专门负责公司劳动人事及工资管理的工作部门，并制定了对员工进行考

核管理的有关规章制度。公司高管人员未在本公司和股东单位及股东的分、子公司中双重任职。

3、机构独立情况：公司的内部组织机构完全独立于大股东，与大股东之间不存在隶属关系；公司与大股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营，合署办公的情况。

4、资产完整情况：公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，以及土地使用权、房屋产权、工业产权、专利技术资产。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策；同时对子公司的财务实行垂直直线管理；公司在银行设立了独立账号，依法独立纳税。

七、同业竞争情况

报告期内，公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《企业内部控制基本规范》等法律法规和规范性文件的要求，公司不断建立健全公司内部控制制度，提高公司治理水平，进一步规范公司运作。

2012 年度，公司内部控制制度的建立健全和执行情况如下：

1、生产经营的内部控制

在生产经营控制方面，公司制定了完善的销售、采购、生产等管理运作程序，包括《销售控制制度》、《成本费用控制制度》、《预算控制制度》、《存货控制制度》《合同控制制度》、《计算机信息系统控制制度》、《人力资源控制制度》等各项制度。公司通过加强对员工的定期培训和考核，定期不定期对各项制度的执行情况进行检查和评估，不断提高员工内控意识，保障公司内部控制制度的贯彻实施。

2、财务管理的内部控制

在财务管理控制方面，公司建立了独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面均设置了相应的岗位和职责权限，配置了具备资格的会计人员。公司制定了《财务会计报告编制控制制度》，建立了财务管理和内部控制体系，对货币资金、采购与付款、销售与收款、存货、固定资产等建立了严格内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。2012 年，为了降低经营成本，公司董事会审议通过了《远期结售汇管理制度》。以上制度为公司财务人员开展日常核算工作提供了良好的保障，为公司及时、准确、完整提供高质量财务报告奠定了基础。本年内未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

3、信息披露的内部控制

在信息系统和对外信息披露管理控制方面，公司建立了包括办公自动化、ERP 在内的信息系统，利用信息系统实现信息传达和部分流程控制。为了严格规范公司信息披露，公司制订了《信息披露制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》，确保公司信息披露符合监管部门的有关法律、法规规定。2012 年度，公司严格按照法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，确保了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

4、其他重要事项的内部控制

在对外投资控制及控股子公司的管理控制方面，公司制定了《对外投资控制制度》、《对子公司的控

制制度》、《企业并购控制制度》。2012 年度，按照符合公司战略、合理配置资源、促进要素优化组合、提高公司综合经济效益的原则，就公司购买和处置资产、对外投资及其处置等事项进行了规范和科学决策。在对外担保管理控制方面，公司制定了《对外担保制度》，完善对公司担保事项的事前评估、事中监控、事后追偿与处置机制，尽可能地防范因被担保人财务状况恶化等原因给公司造成的潜在偿债风险。在关联交易管理控制方面，公司制定了《关联交易决策制度》，对关联人和关联交易事项进行了明确的界定，对关联交易的审批程序、回避表决、信息披露等问题进行了明确规定。2012 年度，公司相关事项符合《公司章程》及公司制度的规定。在募集资金的存放、使用和管理方面，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储管理、募集资金的使用、募集资金的投向变更以及募集资金的管理和监督等作了明确的规定。2012 年度，公司募集资金存放和使用均严格按照制度执行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

本公司内部控制的总体目标是：确保企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提升经营管理效率和效果，保障企业实现快速发展战略目标。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 19 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	2013 年 3 月 19 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《歌尔声学股份有限公司关于 2012 年度内部控制的自我评价报告》。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，歌尔声学股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定，于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	2013 年 3 月 19 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《内部控制鉴证报告》（国浩审字[2013] 408A0007 号）。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，并就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司年报信息未发生重大差错或造成不良影响事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

国浩审字[2013] 408A0006 号

歌尔声学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的歌尔声学股份有限公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是歌尔声学股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，歌尔声学股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了歌尔声学股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：秦怀武

中国·北京

中国注册会计师：牟会玲

二〇一三年三月十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,605,288,445.24	999,907,023.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,229,026.60	11,533,341.62
应收账款	2,167,719,228.69	1,072,916,352.06
预付款项	130,416,304.15	94,145,712.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,637,683.93	8,067,629.03
买入返售金融资产		
存货	653,919,989.49	470,483,098.57
一年内到期的非流动资产		55,745.54
其他流动资产		
流动资产合计	4,583,210,678.10	2,657,108,903.27
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,075,860.06	
投资性房地产		
固定资产	3,318,368,984.37	1,899,225,948.51
在建工程	782,775,597.34	494,694,149.89

项目	期末余额	期初余额
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	545,115,133.85	390,223,905.70
开发支出	42,059,708.87	62,282,501.01
商誉	2,710,111.92	2,710,111.92
长期待摊费用	70,299,644.11	55,333,022.60
递延所得税资产	14,188,932.71	6,818,514.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,798,593,973.23	2,911,288,154.55
资产总计	9,381,804,651.33	5,568,397,057.82
流动负债：		
短期借款	2,230,756,925.42	1,925,658,884.80
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	83,714,483.51	76,945,828.11
应付账款	1,524,353,576.41	1,011,759,301.45
预收款项	4,809,069.95	3,220,861.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	152,579,148.76	69,870,672.29
应交税费	23,075,623.39	-43,492,386.77
应付利息	159,462.32	2,100,000.00
应付股利		
其他应付款	7,077,113.82	3,908,133.87
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		
一年内到期的非流动负债	62,000,000.00	240,314,710.11

项目	期末余额	期初余额
其他流动负债		
流动负债合计	4,088,525,403.58	3,290,286,004.95
非流动负债：		
长期借款	43,000,000.00	105,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,000,000.00	
非流动负债合计	62,000,000.00	105,000,000.00
负债合计	4,150,525,403.58	3,395,286,004.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	848,016,733.00	751,582,550.00
资本公积	2,639,814,901.65	401,333,494.77
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	186,104,390.75	87,291,695.12
一般风险准备		
未分配利润	1,487,447,473.24	847,160,822.35
外币报表折算差额	-4,254,034.68	-1,329,156.96
归属于母公司所有者权益合计	5,157,129,463.96	2,086,039,405.28
少数股东权益	74,149,783.79	87,071,647.59
所有者权益（或股东权益）合计	5,231,279,247.75	2,173,111,052.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,381,804,651.33	5,568,397,057.82

法定代表人：姜滨

主管会计工作负责人：段会禄

会计机构负责人：段会禄

2、母公司资产负债表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
货币资金	878,368,262.69	265,891,000.46
交易性金融资产		
应收票据	5,479,915.24	
应收账款	1,909,773,040.29	693,387,356.16
预付款项	116,263,367.34	61,533,384.40
应收利息		
应收股利		
其他应收款	133,723,725.42	89,985,573.51
存货	550,099,308.60	305,453,592.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,593,707,619.58	1,416,250,906.88
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,023,746,641.28	509,187,540.42
投资性房地产		
固定资产	2,944,551,582.18	1,480,700,833.42
在建工程	662,017,401.42	472,729,595.25
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	385,688,880.33	306,413,360.88
开发支出	1,802,513.87	12,397,974.34
商誉		
长期待摊费用	9,095,505.38	5,470,002.08
递延所得税资产	4,026,635.36	2,238,600.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,030,929,159.82	2,789,137,906.81
资产总计	8,624,636,779.40	4,205,388,813.69
流动负债：		

项目	期末余额	期初余额
短期借款	2,043,975,240.63	1,257,980,011.83
交易性金融负债		
应付票据	81,075,541.32	22,234,546.44
应付账款	1,221,107,068.80	718,488,710.91
预收款项	2,400,862.64	549,282.82
应付职工薪酬	101,971,359.60	38,739,055.87
应交税费	45,072,094.89	-30,685,629.73
应付利息		2,100,000.00
应付股利		
其他应付款	5,057,402.20	1,993,384.56
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	228,314,710.11
其他流动负债		
流动负债合计	3,550,659,570.08	2,239,714,072.81
非流动负债：		
长期借款	25,000,000.00	75,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,000,000.00	
非流动负债合计	44,000,000.00	75,000,000.00
负债合计	3,594,659,570.08	2,314,714,072.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	848,016,733.00	751,582,550.00
资本公积	2,625,678,170.52	401,333,494.77
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	186,104,390.75	87,291,695.12
一般风险准备		
未分配利润	1,370,177,915.05	650,467,000.99
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	5,029,977,209.32	1,890,674,740.88

项目	期末余额	期初余额
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,624,636,779.40	4,205,388,813.69

法定代表人：姜滨

主管会计工作负责人：段会禄

会计机构负责人：段会禄

3、合并利润表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	7,253,205,090.54	4,077,000,282.02
其中：营业收入	7,253,205,090.54	4,077,000,282.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,179,967,147.19	3,442,373,221.06
其中：营业成本	5,382,882,450.73	2,932,597,613.04
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		
营业税金及附加	28,252,649.10	24,683,312.89
销售费用	143,089,068.28	93,087,330.48
管理费用	490,060,823.59	291,181,771.51
财务费用	120,235,205.21	90,713,219.73
资产减值损失	15,446,950.28	10,109,973.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-444,139.94	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填		

项目	本期金额	上期金额
列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,072,793,803.41	634,627,060.96
加：营业外收入	32,196,340.66	31,362,875.16
减：营业外支出	2,438,276.91	181,965.01
其中：非流动资产处置损失	2,205,732.12	171,696.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,102,551,867.16	665,807,971.11
减：所得税费用	177,633,641.37	109,740,841.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	924,918,225.79	556,067,130.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	908,702,693.12	528,017,960.16
少数股东损益	16,215,532.67	28,049,169.86
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.10	0.70
（二）稀释每股收益	1.10	0.70
七、其他综合收益	-2,924,877.72	-1,333,966.73
八、综合收益总额	921,993,348.07	554,733,163.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	905,777,815.40	526,683,993.43
归属于少数股东的综合收益总额	16,215,532.67	28,049,169.86

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：姜滨

主管会计工作负责人：段会禄

会计机构负责人：段会禄

4、母公司利润表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	5,864,058,314.35	2,637,302,326.77
减：营业成本	4,419,621,557.47	1,983,125,787.67
营业税金及附加	18,133,478.42	15,472,781.86
销售费用	71,229,622.75	40,676,545.78
管理费用	351,820,259.25	188,559,118.66

项目	本期金额	上期金额
财务费用	80,530,290.53	59,725,813.89
资产减值损失	15,521,005.58	7,865,279.92
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	195,588,964.53	81,788,776.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,102,791,064.88	423,665,775.91
加：营业外收入	28,223,299.40	30,777,407.69
减：营业外支出	1,043,607.27	116,399.05
其中：非流动资产处置损失	843,607.27	106,130.79
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,129,970,757.01	454,326,784.55
减：所得税费用	141,843,800.72	56,355,709.94
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	988,126,956.29	397,971,074.61
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.20	0.53
（二）稀释每股收益	1.20	0.53
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	988,126,956.29	397,971,074.61

法定代表人：姜滨

主管会计工作负责人：段会禄

会计机构负责人：段会禄

5、合并现金流量表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	6,340,976,052.03	3,715,036,718.77
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		

项目	本期金额	上期金额
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	416,461,659.26	298,428,479.75
收到其他与经营活动有关的现金	84,798,911.68	58,298,595.45
经营活动现金流入小计	6,842,236,622.97	4,071,763,793.97
购买商品、接受劳务支付的现金	5,065,724,831.55	2,767,167,888.25
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	692,683,447.08	367,361,519.83
支付的各项税费	196,642,454.65	183,544,542.87
支付其他与经营活动有关的现金	329,374,820.58	196,295,965.64
经营活动现金流出小计	6,284,425,553.86	3,514,369,916.59
经营活动产生的现金流量净额	557,811,069.11	557,393,877.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	699,389.47	183,713.04
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		
投资活动现金流入小计	699,389.47	183,713.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,031,565,271.35	1,462,930,491.78

项目	本期金额	上期金额
投资支付的现金	23,520,000.00	
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	876,588.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,055,961,859.35	1,462,930,491.78
投资活动产生的现金流量净额	-2,055,262,469.88	-1,462,746,778.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,335,178,858.75	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,600,000.00	
取得借款收到的现金	4,734,676,564.37	2,447,317,030.08
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	157,735,027.14	489,626,315.82
筹资活动现金流入小计	7,227,590,450.26	2,936,943,345.90
偿还债务支付的现金	4,671,578,523.75	1,078,889,287.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	296,594,029.77	174,631,779.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	24,600,665.34	16,106,720.22
支付其他与筹资活动有关的现金	104,761,879.84	415,347,810.38
筹资活动现金流出小计	5,072,934,433.36	1,668,868,877.99
筹资活动产生的现金流量净额	2,154,656,016.90	1,268,074,467.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,600,482.65	-10,949,991.82
五、现金及现金等价物净增加额	650,604,133.48	351,771,574.73
加：期初现金及现金等价物余额	907,020,810.87	555,249,236.14
六、期末现金及现金等价物余额	1,557,624,944.35	907,020,810.87

法定代表人：姜滨

主管会计工作负责人：段会禄

会计机构负责人：段会禄

6、母公司现金流量表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
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	4,866,755,036.06	2,455,603,929.03
收到的税费返还	364,897,868.70	182,295,345.24
收到其他与经营活动有关的现金	72,276,447.14	45,891,599.70
经营活动现金流入小计	5,303,929,351.90	2,683,790,873.97
购买商品、接受劳务支付的现金	4,095,371,179.53	1,823,314,039.86
支付给职工以及为职工支付的现金	438,830,951.00	231,412,919.07
支付的各项税费	109,603,588.88	103,860,281.63
支付其他与经营活动有关的现金	225,780,394.84	113,550,641.65
经营活动现金流出小计	4,869,586,114.25	2,272,137,882.21
经营活动产生的现金流量净额	434,343,237.65	411,652,991.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	196,033,104.47	81,788,776.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	527,774.50	183,713.04
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	1,328,865,610.00	11,300,000.00
投资活动现金流入小计	1,525,426,488.97	93,272,489.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,989,079,468.72	1,314,640,728.11
投资支付的现金	515,003,240.80	82,000,458.90
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	1,493,450,000.00	34,490,000.00
投资活动现金流出小计	3,997,532,709.52	1,431,131,187.01
投资活动产生的现金流量净额	-2,472,106,220.55	-1,337,858,697.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,325,578,858.75	
取得借款收到的现金	3,737,514,506.74	1,643,339,319.22
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	83,280,827.87	238,783,915.24

项目	本期金额	上期金额
筹资活动现金流入小计	6,146,374,193.36	1,882,123,234.46
偿还债务支付的现金	3,181,519,277.94	688,233,137.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	238,209,004.94	136,034,789.12
支付其他与筹资活动有关的现金	70,411,888.81	198,315,888.38
筹资活动现金流出小计	3,490,140,171.69	1,022,583,815.16
筹资活动产生的现金流量净额	2,656,234,021.67	859,539,419.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	74,192.42	-4,050,287.60
五、现金及现金等价物净增加额	618,545,231.19	-70,716,573.59
加：期初现金及现金等价物余额	219,900,227.45	290,616,801.04
六、期末现金及现金等价物余额	838,445,458.64	219,900,227.45

法定代表人：姜滨

主管会计工作负责人：段会禄

会计机构负责人：段会禄

7、合并所有者权益变动表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	751,582,550.00	401,333,494.77			87,291,695.12		847,160,822.35	-1,329,156.96	87,071,647.59	2,173,111,052.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	751,582,550.00	401,333,494.77			87,291,695.12		847,160,822.35	-1,329,156.96	87,071,647.59	2,173,111,052.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	96,434,183.00	2,238,481,406.88			98,812,695.63		640,286,650.89	-2,924,877.72	-12,921,863.80	3,058,168,194.88
（一）净利润							908,702,693.12		16,215,532.67	924,918,225.79
（二）其他综合收益								-2,924,877.72		-2,924,877.72
上述（一）和（二）小计							908,702,693.12	-2,924,877.72	16,215,532.67	921,993,348.07
（三）所有者投入和减少资本	96,434,183.00	2,224,344,675.75							9,600,000.00	2,330,378,858.75
1. 所有者投入资本	96,434,183.00	2,224,344,675.75							9,600,000.00	2,330,378,858.75
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					98,812,695.63		-268,416,042.23		-24,600,665.34	-194,204,011.94

1. 提取盈余公积					98,812,695.63		-98,812,695.63			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-169,603,346.60		-24,600,665.34	-194,204,011.94
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转		14,136,731.13							-14,136,731.13	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		14,136,731.13							-14,136,731.13	0.00
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	848,016,733.00	2,639,814,901.65			186,104,390.75		1,487,447,473.24	-4,254,034.68	74,149,783.79	5,231,279,247.75

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	375,791,275.00	777,124,769.77			47,494,587.66		434,098,224.65	4,809.77	75,129,197.95	1,709,642,864.80
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	375,791,275.00	777,124,769.77		47,494,587.66		434,098,224.65	4,809.77	75,129,197.95	1,709,642,864.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	375,791,275.00	-375,791,275.00		39,797,107.46		413,062,597.70	-1,333,966.73	11,942,449.64	463,468,188.07
（一）净利润						528,017,960.16		28,049,169.86	556,067,130.02
（二）其他综合收益							-1,333,966.73		-1,333,966.73
上述（一）和（二）小计						528,017,960.16	-1,333,966.73	28,049,169.86	554,733,163.29
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				39,797,107.46		-114,955,362.46		-16,106,720.22	-91,264,975.22
1. 提取盈余公积				39,797,107.46		-39,797,107.46			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-75,158,255.00		-16,106,720.22	-91,264,975.22
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	375,791,275.00	-375,791,275.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	375,791,275.00	-375,791,275.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	751,582,550.00	401,333,494.77			87,291,695.12		847,160,822.35	-1,329,156.96	87,071,647.59	2,173,111,052.87

法定代表人：姜滨

主管会计工作负责人：段会禄

会计机构负责人：段会禄

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	751,582,550.00	401,333,494.77			87,291,695.12		650,467,000.99	1,890,674,740.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	751,582,550.00	401,333,494.77			87,291,695.12		650,467,000.99	1,890,674,740.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	96,434,183.00	2,224,344,675.75			98,812,695.63		719,710,914.06	3,139,302,468.44
（一）净利润							988,126,956.29	988,126,956.29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							988,126,956.29	988,126,956.29
（三）所有者投入和减少资本	96,434,183.00	2,224,344,675.75						2,320,778,858.75

1. 所有者投入资本	96,434,183.00	2,224,344,675.75						2,320,778,858.75
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					98,812,695.63		-268,416,042.23	-169,603,346.60
1. 提取盈余公积					98,812,695.63		-98,812,695.63	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-169,603,346.60	-169,603,346.60
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	848,016,733.00	2,625,678,170.52			186,104,390.75		1,370,177,915.05	5,029,977,209.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	375,791,275.00	777,124,769.77			47,494,587.66		367,451,288.84	1,567,861,921.27

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	375,791,275.00	777,124,769.77			47,494,587.66		367,451,288.84	1,567,861,921.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	375,791,275.00	-375,791,275.00			39,797,107.46		283,015,712.15	322,812,819.61
（一）净利润							397,971,074.61	397,971,074.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							397,971,074.61	397,971,074.61
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					39,797,107.46		-114,955,362.46	-75,158,255.00
1. 提取盈余公积					39,797,107.46		-39,797,107.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-75,158,255.00	-75,158,255.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	375,791,275.00	-375,791,275.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	375,791,275.00	-375,791,275.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	751,582,550.00	401,333,494.77			87,291,695.12		650,467,000.99	1,890,674,740.88

法定代表人：姜滨

主管会计工作负责人：段会禄

会计机构负责人：段会禄

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

歌尔声学股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“歌尔声学”）于2007年7月27日由潍坊怡力达电声有限公司（以下简称“怡力达”）整体变更设立。经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]613号文核准，由主承销商中信证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行方式相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，发行价格为每股人民币18.78元。公司股票于2008年5月22日在深圳证券交易所正式挂牌交易。公司注册资本变更为12,000万元，并于2008年7月22日办理完毕工商变更登记手续。

经2009年4月17日公司2008年度股东大会审议通过，以公司2008年12月31日总股本12,000万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本12,000万股，转增后公司总股本变更为24,000万股。

经2010年2月26日公司2009年度股东大会审议通过，以公司2009年12月31日总股本24,000万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股，合计转增股本12,000万股，转增后公司总股本变更为36,000万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准歌尔声学股份有限公司非公开发行股票批复》证监许可[2010]1255号文核准，公司于2010年9月29日由主承销商中信证券股份有限公司采用非公开发行方式向5个特定对象发行人民币普通股（A股）股票1,579.1275万股，每股发行价为人民币33.01元，实际募集资金净额50,621.998775万元。上述募集资金到位情况已经国富浩华会计师事务所有限公司验证，并出具浩华验字[2010]第90号验资报告。公司注册资本变更为37,579.1275万元，并于2010年12月13日办理完毕工商变更登记手续。

经2011年5月25日公司2010年度股东大会决审议通过，以公司2010年12月31日总股本37,579.1275万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本37,579.1275万股，转增后公司总股本变更为75,158.255万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准歌尔声学股份有限公司非公开发行股票批复》证监许可[2012]108号文核准，由广发证券股份有限公司采用非公开发行方式向10名特定对象发行人民币普通股（A股）股票9,643.4183万股，每股发行价为人民币24.69元，实际募集资金净额232,077.885875万元。上述募集资金到位情况已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具国浩验字[2012]408A14号验资报告。公司注册资本变更为84,801.6733万元，并于2012年5月7日办理完毕工商变更登记手续。

2、行业及主要产品

公司属于电子元器件行业，主要产品包括微型麦克风、微型扬声器\受话器、蓝牙系列产品、便携式音频产品、3D电子眼镜、LED系列产品等。

3、经营范围

公司经营范围：开发、制造、销售：声学与多媒体技术及产品，短距离无线通信、网络化会议系统相关产品，电子产品自动化生产设备，精密电子产品模具，半导体类微机电产品，消费类电子产品、电脑周边产品；LED 封装及相关应用产品；与以上产品相关的嵌入式软件的开发、销售；与以上技术、产品相关的服务；货物进出口、技术进出口（不含无线电发射及卫星接收设备，国家法律法规禁止的项目除外，需经许可经营的，须凭许可经营）。

4、总部注册地址

公司总部注册地址：潍坊高新技术产业开发区东方路268号。

5、公司组织架构

股东大会为公司的最高权力机构；公司设董事会、监事会，对股东大会负责。公司内部下设董事会办公室、审计部、证券部、总经理办公室、财务部、法律部、人力资源部、信息技术中心、行政部、国内市场部、海外市场部、基础研发中心、零件研发中心、整机研发中心、MIC制造部、SPK制造部、资材部、供方品管部、品质保证部、实验中心、计量部、体系管理部、模具部、自动化工程部、动力设备管理部以及潍坊歌尔电子有限公司（以下简称“潍坊歌尔”）、潍坊歌尔光电有限公司（以下简称“歌尔光电”）、潍坊歌尔科技有限公司（以下简称“歌尔科技”）、潍坊歌尔贸易有限公司（以下简称“歌尔贸易”）、沂水歌尔电子有限公司（以下简称“沂水歌尔”）、歌崧光学科技有限公司（以下简称“歌崧光学”）、北京歌尔泰克科技有限公司（以下简称“北京歌尔”）、青岛歌尔声学科技有限公司（以下简称“青岛歌尔”）、深圳市歌尔泰克科技有限公司（以下简称“深圳歌尔”）、歌尔韩国株式会社（以下简称“韩国歌尔”）、歌尔科技（香港）有限公司（已于2012年1月17日注销，以下简称“香港歌尔”）、歌尔电子（美国）有限公司（以下简称“美国歌尔”）、歌尔电子（芬兰）有限公司（以下简称“芬兰歌尔”）、歌尔泰克（台湾）有限公司（以下简称“台湾歌尔”）、歌尔科技（日本）有限公司（以下简称“日本歌尔”）、Goertek Nikko MaChinery Co., Ltd（以下简称“GNMC”）共16家子公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能

力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减

值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大指应收款项期末余额超过 100 万元或占应收款项余额 10% 以上的非关联方款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	以账龄为类似信用风险特征
组合 2	其他方法	纳入合并财务报表范围内的母子公司之间的应收款项除有可能发生损失的情况外不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3 个月以内 (含 3 个月)	1%	1%
3 个月至半年 (含半年)	5%	5%
半年至 1 年 (含 1 年)	10%	10%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	除单项金额重大已单独计提坏账准备的应收款项外，公司根据以往经验结合实际情况判断，以账龄为组合按上述比例计提的坏账准备不足以完全覆盖其预计损失额的应收款项，将单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据预计的实际损失情况足额计提。

11、存货**(1) 存货的分类**

公司存货分为：原材料、库存商品、在产品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

购入时按照实际价格计价；发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

公司周转材料包括低值易耗品、包装物等。对大额周转材料按照预计使用年限进行分月摊销；对其他的低值易耗品采用一次摊销法。

包装物摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

② 重大影响的判断依据重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照“24、资产减值”所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照“9、金融工具中（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法”的方法计提资产减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见“24、资产减值”。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土

地除外)。在不考虑减值准备的情况下,根据固定资产类别,预计使用寿命和预计净残值,本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-30	5%—10%	3%-4.75%
生产设备	10	5%—10%	9%-9.5%
测试设备	10	5%—10%	9%-9.5%
办公设备	5	5%—10%	18%-19%
运输设备	5	5%—10%	18%-19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见“24、资产减值”。

(5) 其他说明

①每年年度终了,本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用,符合固定资产确认条件的计入固定资产成本,不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用:在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量,按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧,待办理竣工决算

后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在建工程减值准备的计提方法见“24、资产减值”。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度、半年度、年度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的

投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,应当予以资本化,计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值;在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

②无形资产的后续计量

无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的,本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量,无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

③无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产,自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销,使用寿命不确定的无形资产,不予摊销,期末进行减值测试。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	中华人民共和国国有土地使用证
知识产权	3-5 年	公司预测使用年限

(3) 无形资产减值准备的计提

本公司无形资产的减值准备计提方法见“24、资产减值”。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性大批量生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

开发阶段支出资本化的条件：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

公司销售商品收入确认的具体原则如下：

①国内销售

公司根据与客户的销售合同或订单要求组织生产，由仓库配货后将货物发运，客户对货物数量和质量进行确认无异议；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

②出口销售

公司根据与客户的销售合同或订单要求组织生产，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

①已完工作的测量。

②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

③已经发生的成本占估计总成本的比例。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之

间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

26、利润分配

根据公司章程规定，当年实现的净利润按以下顺序及规定进行分配：

- ① 弥补以前年度的亏损；
- ② 提取法定盈余公积 10%；
- ③ 提取任意盈余公积；
- ④ 支付股东股利。

公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，在公司盈利、现金流满足公司正常经营资金需求、并有足够现金用于股利支付的情况下，原则上每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。具体以现金方式分配的利润比例由董事会根据公司盈利水平和经营发展计划提出，报股东

大会批准。

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

28、前期差错更正

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

公司名称	增值税	企业所得税	城建税	教育费附加	地方教育附加	地方水利建设基金	营业税
歌尔声学	17%	15%	7%	3%	2%	1%	5%
潍坊歌尔	17%	15%	7%	3%	2%	1%	5%
歌尔光电	17%	25%	7%	3%	2%	1%	5%
歌尔科技	17%	25%	7%	3%	2%	1%	5%
歌尔贸易	17%	25%	7%	3%	2%	1%	5%
沂水歌尔	17%	25%	5%	3%	2%	1%	5%
歌崧光学	17%	25%	7%	3%	2%	1%	5%
北京歌尔	3%	25%	7%	3%	2%		5%
青岛歌尔	3%	25%	7%	3%	2%	1%	5%
深圳歌尔	3%	25%	7%	3%	2%		5%
韩国歌尔		13%					
香港歌尔		17.5%					
美国歌尔		28%					
芬兰歌尔		28%					

公司名称	增值税	企业所得税	城建税	教育费附加	地方教育附加	地方水利建设基金	营业税
台湾歌尔		17%					
日本歌尔		38%					
GNMC		38%					

2、税收优惠及批文

公司及控股子公司潍坊歌尔、歌尔光电、沂水歌尔出口货物执行增值税“免、抵、退”税收政策。根据2009年6月3日财政部、国家税务总局财税[2009]88号文件，微型麦克风、微型扬声器的出口退税率自2009年6月1日起由14%调整为17%；根据2006年9月14日财政部、发展改革委、商务部、海关总署、国家税务总局财税[2006]139号文件，微型受话器、蓝牙系列产品的出口退税率于2006年9月15日由13%调整为17%，执行到现在。

控股子公司潍坊歌尔自2012年7月1日起，整体迁入潍坊出口加工区，根据国税发[2000]155号、国税发[2002]116号文件规定，入区后公司采购生产物料、设备、销售自产产品执行增值税免税政策，生产耗用的水、电、气执行增值税退税政策。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科高字[2012]19号文件《关于“济南圣泉集团股份有限公司”等504家企业通过高新技术企业复审的通知》的规定，公司及子公司潍坊歌尔通过高新技术企业复审，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。公司及子公司潍坊歌尔继续执行15%的企业所得税税率。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
潍坊歌尔科技有限公司	有限公司	潍坊	生产销售	2000 万元	声学与多媒体产品生产销售	20,000,000.00	0.00	100%	100%	是			
潍坊歌尔贸易有限公司	有限公司	潍坊	进出口贸易	5000 万元	销售声学产品	50,000,000.00	0.00	100%	100%	是			
沂水歌尔电子有限公司	有限公司	沂水	生产销售	3000 万元	开发、生产有线耳机配件；销售电子产品	30,000,000.00	0.00	100%	100%	是			
歌崧光学科技有限公司	有限公司	潍坊	生产销售	12000 万元	生产销售光学镜头	14,400,000.00	0.00	60%	60%	是	9,606,036.80		
青岛歌尔声学科技有限公司	有限公司	青岛	研发	500 万元	声学与多媒体产品开发销售	5,000,000.00	0.00	100%	100%	是			
歌尔(韩国)株式会社	有限公司	韩国	研发贸易	30 万美元	蓝牙产品研发、进出口贸易	12,741,111.09	0.00	100%	100%	是			
歌尔电子	有限公	芬兰	研发贸易	20 万美元	手机电子产	19,900,135.50	0.00	100%	100%	是			

(芬兰)有限公司	公司				品的研发及技术服务、进出口贸易								
歌尔泰克(台湾)有限公司	有限公司	台湾	研发贸易	100 万美元	从事 LED 产品、电声产品的研发, 相关技术工程服务、进出口贸易	22,474,735.00	0.00	100%	100%	是			
歌尔科技(日本)有限公司	有限公司	日本	研发贸易	50 万美元	电子产品研发、技术工程服务及相关贸易	18,826,841.90	0.00	100%	100%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
潍坊歌尔电子有限公司	有限公司	潍坊	生产	12,100 万美元	生产电子通讯产品	755,206,169.62		94.55%	94.55%	是	56,148,167.61		
北京歌尔泰克科技有限公司	有限公司	北京	研发	100 万元	研发电子通讯产品	1,000,000.00		100%	100%	是			

公司													
深圳市歌尔泰克科技有限公司	有限公司	深圳	研发 设计	50 万元	电子产品设计	500,000.00		100%	100%	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
歌尔科技(香港)有限公司	有限公司	香港	研发贸易	1 万港币	研发、贸易	0.00		100%	100%	是			
歌尔电子(美国)有限公司	有限公司	美国	研发贸易	50 万美元	研发、贸易	48,379,771.80		100%	100%	是			
潍坊歌尔光电有限公司	有限公司	潍坊	生产	150 万美元	电子显示屏等产品生产、销售	5,225,200.00		51%	51%	是	83,955,579.38		
Goertek Nikko MaChinery Co., Ltd	有限公司	日本	研发贸易	600 万日元	研发、贸易	876,588.00		100%	100%	是			

2、合并范围发生变更的说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入财务报表合并范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

2012年3月，公司出资设立了沂水歌尔；2012年5月，日本歌尔收购了GNMC；2012年12月，公司出资设立了歌崧光学。同上期相比，本期合并财务报表范围增加了上述三家子公司。

名称	期末净资产	本期净利润
沂水歌尔电子有限公司	2,067.29 万元	-932.71 万元
歌崧光学科技有限公司	2,401.51 万元	1.51 万元
Goertek Nikko MaChinery Co., Ltd	45.31 万元	-59.39 万元

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

2012年1月17日，香港歌尔完成注销手续，同上期相比，本期合并财务报表范围减少了上述一家子公司。

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
歌尔科技（香港）有限公司	0.00	0.00

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	188,661.31	--	--	311,947.44
人民币	--	--	152,938.09	--	--	271,748.03
美元	1,515.00	6.2855	9,522.53	1,122.00	6.3009	7,069.61
欧元	1,154.34	8.3176	9,601.34	445.14	8.1625	3,633.46
日元	221,211.00	0.073049	16,159.25	301,988.00	0.081103	24,492.13
韩元	75,000.00	0.005868	440.10	75,000.00	0.005476	410.70
新台币				21,968.00	0.2091	4,593.51
银行存款：	--		1,557,436,283.04	--		906,708,863.43
人民币	--		1,072,810,321.22	--		526,461,395.83
美元	71,678,620.86	6.2855	450,535,971.44	59,147,291.43	6.3009	372,681,171.46
欧元	3,500,298.22	8.3176	29,114,080.47	464,038.11	8.1625	3,787,711.07
日元	37,137,068.00	0.073049	2,712,825.67	5,396,976.00	0.081103	437,710.94
韩元	40,741,392.00	0.005868	239,070.49	18,244,087.00	0.005476	99,904.62
港元	330,635.00	0.81085	268,095.39	330,578.43	0.8107	267,999.93
新台币	8,182,285.00	0.2146	1,755,918.36	14,217,932.00	0.2091	2,972,969.58
其他货币资金：	--	--	47,663,500.89	--	--	92,886,212.97
人民币	--	--	45,871,290.50	--	--	91,079,576.71
美元	285,134.10	6.2855	1,792,210.39	286,726.70	6.3009	1,806,636.26
合计	--	--	1,605,288,445.24	--	--	999,907,023.84

不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,976,634.31	8,013,172.96
商业承兑汇票	252,392.29	3,520,168.66
合计	6,229,026.60	11,533,341.62

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

不适用

期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 12,427,570.91 元，前五名情况如下：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1	2012 年 11 月 28 日	2013 年 02 月 28 日	1,861,098.96	
2	2012 年 11 月 07 日	2013 年 02 月 06 日	909,520.63	
3	2012 年 07 月 19 日	2013 年 01 月 19 日	736,027.78	
4	2012 年 10 月 26 日	2013 年 01 月 16 日	734,052.15	
5	2012 年 10 月 30 日	2013 年 01 月 28 日	580,783.59	
合计	--	--	4,821,483.11	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:账龄分析法	2,196,642.533.36	100.00	28,923,304.67	1.32	1,089,074,460.93	100%	16,158,108.87	1.48%
组合小计	2,196,642.533.36	100.00	28,923,304.67	1.32	1,089,074,460.93	100%	16,158,108.87	1.48%
合计	2,196,642.533.36	--	28,923,304.67	--	1,089,074,460.93	--	16,158,108.87	--

应收账款种类的说明

应收款项金额大于 100 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	2,043,072,370.05	93.01%	20,430,723.71	979,516,516.43	89.94%	9,795,165.16
3 个月至半年	147,615,063.28	6.72%	7,380,753.16	105,988,459.61	9.73%	5,299,422.98
半年至 1 年	3,787,498.54	0.17%	378,749.85	2,027,780.45	0.19%	202,778.05
1 年以内小计	2,194,474,931.87	99.9%	28,190,226.72	1,087,532,756.49	99.86%	15,297,366.19
1 至 2 年	1,753,614.02	0.08%	526,084.21	597,899.70	0.05%	179,369.91
2 至 3 年	413,987.47	0.02%	206,993.74	524,863.94	0.05%	262,431.97
3 年以上				418,940.80	0.04%	418,940.80
3 至 4 年				418,940.80	0.04%	418,940.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

佳通科技有限公司 等 6 户	货款	2012-10-15	743,110.06	多次催收,无法收回	否
-------------------	----	------------	------------	-----------	---

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

无

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	908,700,920.88	1 年以内	41.37
2	非关联方	209,208,191.21	1 年以内	9.52
3	非关联方	196,722,418.95	1 年以内	8.96
4	非关联方	124,662,349.39	1 年以内	5.67
5	非关联方	108,071,331.27	1 年以内	4.92
合计	--	1,547,365,211.70		70.44

(5) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山东歌尔谷崧精密工业有限公司	联营企业	6,514,616.53	0.30%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1:账龄分析法	20,356,490.53	100%	718,806.60	3.53%	8,306,257.51	100%	238,628.48	2.87%
组合小计	20,356,490.53	100%	718,806.60	3.53%	8,306,257.51	100%	238,628.48	2.87%
合计	20,356,490.53	--	718,806.60	--	8,306,257.51	--	238,628.48	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	18,200,933.94	89.41%	182,009.35	6,453,895.81	77.7%	64,538.95
3 个月至半年	237,390.92	1.17%	11,869.55	1,241,960.00	14.95%	62,098.00
半年至 1 年	281,360.00	1.38%	28,136.00	390,494.90	4.7%	39,049.49
1 年以内小计	18,719,684.86	91.96%	222,014.90	8,086,350.71	97.35%	165,686.44
1 至 2 年	1,614,305.67	7.93%	484,291.70	201,306.80	2.42%	60,392.04
2 至 3 年	20,000.00	0.1%	10,000.00	12,100.00	0.15%	6,050.00
3 年以上	2,500.00	0.01%	2,500.00	6,500.00	0.08%	6,500.00
3 至 4 年	2,500.00	0.01%	2,500.00	6,500.00	0.08%	6,500.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	14,393,629.28	1 年以内	70.71%
2	非关联方	1,517,500.00	2 年以内	7.45%
3	非关联方	497,737.00	2 年以内	2.45%
4	非关联方	248,867.28	1 年以内	1.22%
5	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.49%
合计	--	16,757,733.56	--	82.32%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	129,242,335.57	99.10	93,401,764.48	99.21%
1 至 2 年	1,073,311.29	0.82	412,771.50	0.44%
2 至 3 年	85,515.04	0.07		
3 年以上	15,142.25	0.01	331,176.63	0.35%
合计	130,416,304.15	100.00	94,145,712.61	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	37,514,209.69		期末付款，材料未到
2	非关联方	33,130,158.70		期末付款，材料未到
3	非关联方	13,286,349.03		期末付款，材料未到
4	非关联方	10,831,213.65		期末付款，材料未到
5	非关联方	3,724,866.59		预付电费
合计	--	98,486,797.66	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	181,803,955.12	1,700,567.83	180,103,387.29	187,488,462.19	2,030,241.17	185,458,221.02
在产品	115,587,568.15	45,328.57	115,542,239.58	105,794,184.67	1,003,939.80	104,790,244.87
库存商品	229,426,571.95	360,275.48	229,066,296.47	129,197,638.38	471,187.19	128,726,451.19
周转材料	129,208,066.15		129,208,068.15	51,508,181.49		51,508,181.49
合计	656,026,161.37	2,106,171.88	653,919,991.49	473,988,466.73	3,505,368.16	470,483,098.57

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,030,241.17	1,052,862.25		1,382,535.59	1,700,567.83
在产品	1,003,939.80	45,328.57		1,003,939.80	45,328.57
库存商品	471,187.19	360,275.48		471,187.19	360,275.48
合计	3,505,368.16	1,458,466.30		2,857,662.58	2,106,171.88

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	不符合产品生产要求的原材料，按预计可收回金额低于账面价值的部分计提跌价准备		0%
库存商品	订单剩余库存商品，按预计可收回金额低于账面价值的部分计提跌价准备		0%
在产品	不符合产品生产要求的在产品，按预计可收回金额低于账面价值的部分计提跌价准备		0%

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
山东歌尔谷崧精密工业有限公司	49%	49%	57,658,137.69	10,564,545.73	47,093,591.96	6,806,105.15	-906,408.04

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明
无

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东歌尔谷崧精密工业有限公司	权益法	23,520,000.00		23,075,860.06	23,075,860.06	49%	49%		0.00	0.00	0.00
合计	--	23,520,000.00		23,075,860.06	23,075,860.06	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	2,147,641,089.90		1,607,280,051.62	20,479,991.90	3,734,441,149.62
其中：房屋及建筑物	855,504,316.59		1,055,789,754.40		1,911,294,070.99
生产设备	1,081,107,252.90		491,849,422.64	12,782,347.94	1,560,174,327.60
测试设备	146,248,580.08		39,411,114.84	4,153,672.03	181,506,022.89
办公设备	53,116,736.13		17,543,735.43	2,514,627.93	68,145,843.63
运输工具	11,664,204.20		2,686,024.31	1,029,344.00	13,320,884.51
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	248,415,141.39		177,578,357.34	9,921,333.48	416,072,165.25
其中：房屋及建筑物	45,422,135.55		29,977,204.04		75,399,339.59
生产设备	153,866,191.70		121,000,756.21	5,358,217.49	269,508,730.42
测试设备	26,881,535.12		14,983,611.81	1,628,514.39	40,236,632.54
办公设备	16,014,959.44		9,712,744.34	2,008,192.00	23,719,511.78
运输工具	6,230,319.58		1,904,040.94	926,409.60	7,207,950.92
三、账面净值合计	1,899,225,948.51				3,318,368,984.37
其中：房屋及建筑物	810,082,181.04				1,835,894,731.40
生产设备	927,241,061.20				1,290,665,597.18
测试设备	119,367,044.96				141,269,390.35
办公设备	37,101,776.69				44,426,331.85
运输工具	5,433,884.62				6,112,933.59
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
生产设备					
测试设备					
办公设备					
运输工具					
五、固定资产账面价值合计	1,899,225,948.51				3,318,368,984.37
其中：房屋及建筑物	810,082,181.04				1,835,894,731.40
生产设备	927,241,061.20				1,290,665,597.18
测试设备	119,367,044.96				141,269,390.35
办公设备	37,101,776.69				44,426,331.85
运输工具	5,433,884.62				6,112,933.59

本期折旧额 **177,578,357.34** 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,058,082,046.68 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
6#公寓	申报资料审核中	2013 年 6 月底前
5#公寓	申报资料审核中	2013 年 6 月底前
8#厂房	申报资料审核中	2013 年 6 月底前
14#厂房	申报资料审核中	2013 年 6 月底前
15#厂房	申报资料审核中	2013 年 6 月底前
16#厂房	申报资料审核中	2013 年 6 月底前
9#厂房	申报资料审核中	2013 年 12 月底前
10#厂房	申报资料审核中	2013 年 12 月底前
11#厂房	申报资料审核中	2013 年 12 月底前

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂区工程设施	21,580,063.64		21,580,063.64	4,866,830.65		4,866,830.65
9#厂房				282,172,019.25		282,172,019.25
10#厂房				5,358,846.32		5,358,846.32
11#厂房						

12#厂房	18,813,840.53		18,813,840.53		
7#公寓	37,441,711.01		37,441,711.01	25,780,025.60	25,780,025.60
8#公寓	98,320,560.60		98,320,560.60	199,556.50	199,556.50
11#公寓	193,099,556.23		193,099,556.23		
12#公寓	2,483,592.74		2,483,592.74		
13#公寓	29,435,441.79		29,435,441.79		
13#办公楼	33,409,302.54		33,409,302.54		
16#厂房	36,178,630.45		36,178,630.45		
14#公寓	37,938,065.98		37,938,065.98		
15#厂房	4,862,611.56		4,862,611.56		
自制设备	226,652,010.52		226,652,010.52	170,547,327.67	170,547,327.67
未验收设备	42,560,209.75		42,560,209.75	5,769,543.90	5,769,543.90
合 计	782,775,597.34		782,775,597.34	494,694,149.89	494,694,149.89

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
厂区工程设施		4,866,830.65	32,528,223.17	15,814,990.18	
9#厂房	517,797,000.00	282,172,019.25	247,248,398.13	529,420,417.38	
10#厂房	186,979,000.00	5,358,846.32	178,315,980.19	183,674,826.51	
11#厂房	165,956,000.00		161,919,688.85	161,919,688.85	
12#厂房	265,956,250.00		18,813,840.53		
7#公寓	72,505,000.00	25,780,025.60	11,661,685.41		
8#公寓	173,828,188.00	199,556.50	98,121,004.10		
11#公寓	210,099,000.00		193,099,556.23		
12#公寓	178,584,000.00		2,483,592.74		
13#公寓	175,284,600.00		29,435,441.79		
13#办公楼	39,305,000.00		33,409,302.54		
16#厂房	115,669,000.00		36,178,630.45		
14#公寓	72,505,000.00		37,938,065.98		
15#厂房	121,452,000.00		4,862,611.56		
自制设备		170,547,327.67	211,005,060.51	154,900,377.66	
未验收设备		5,769,543.90	49,142,411.95	12,351,746.10	
合 计		494,694,149.89	1,346,163,494.13	1,058,082,046.68	

合 计		494,694,149.89	1,346,163,494.13	1,058,082,046.68	
-----	--	----------------	------------------	------------------	--

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
厂区工程设施			102,718.06	102,718.06		自有资金	21,580,063.64
9#厂房	102.24		30,521,928.49	22,367,021.06		自有资金、 募集资金	
10#厂房	98.23		2,920,618.06	2,874,488.35		自有资金、 募集资金	
11#厂房	97.57					募集资金	
12#厂房	7.07		144,759.90	144,759.90		自有资金	18,813,840.53
7#公寓	51.64					自有资金	37,441,711.01
8#公寓	56.56		2,813,537.17	2,813,537.17		自有资金	98,320,560.60
11#公寓	91.91		2,797,190.00	2,797,190.00		自有资金	193,099,556.23
12#公寓	1.39		12,103.13	12,103.13		自有资金	2,483,592.74
13#公寓	16.79		345,845.32	345,845.32		自有资金	29,435,441.79
13#办公楼	85.00		448,895.76	448,895.76		自有资金	33,409,302.54
16#厂房	31.28					自有资金	36,178,630.45
14#公寓	52.32					自有资金	37,938,065.98
15#厂房	4.00					自有资金	4,862,611.56
自制设备						自有资金、 募集资金	226,652,010.52
未验收设备						自有资金、 募集资金	42,560,209.75
合 计			40,107,595.89	31,906,558.75			782,775,597.34

(3) 在建工程减值准备

无

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	431,353,372.84	192,947,409.70		624,300,782.54
知识产权	131,888,539.52	102,964,291.75		234,852,831.27
土地使用权	299,464,833.32	89,983,117.95		389,447,951.27
二、累计摊销合计	41,129,467.14	38,056,181.55		79,185,648.69
知识产权	34,044,846.33	31,523,862.18		65,568,708.51
土地使用权	7,084,620.81	6,532,319.37		13,616,940.18
三、无形资产账面净值合计	390,223,905.70	154,891,228.15	0.00	545,115,133.85
知识产权	97,843,693.19	71,440,429.57		169,284,122.76
土地使用权	292,380,212.51	83,450,798.58		375,831,011.09
减值准备合计				
知识产权				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	390,223,905.70	154,891,228.15	0.00	545,115,133.85
知识产权	97,843,693.19	71,440,429.57		169,284,122.76
土地使用权	292,380,212.51	83,450,798.58		375,831,011.09

本期摊销额 38,056,181.55 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
电声系列产品自主研发技术	62,282,501.01	278,925,936.00	206,291,113.35	92,857,614.79	42,059,708.87

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 26.04%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 25.12%。

12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
美国歌尔	1,743,540.56			1,743,540.56	
歌尔光电	966,571.36			966,571.36	
合计	2,710,111.92			2,710,111.92	

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
电力开户费	91,666.47		20,000.04		71,666.43	
电力设施	39,111.03		31,288.68		7,822.35	
绿化工程	141,532.63	676,133.16	82,748.21		734,917.58	
信息披露费	160,000.00		120,000.00		40,000.00	
一期配电土建	1,250,886.13	543,395.10	209,332.81		1,584,948.42	
房屋改良支出	53,649,826.34	31,998,182.19	17,787,719.20		67,860,289.33	
合计	55,333,022.60	33,217,710.45	18,251,088.94		70,299,644.11	--

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,857,464.48	3,032,906.86
可抵扣亏损	3,106,218.83	
内部交易	6,225,249.40	3,785,608.06
小计	14,188,932.71	6,818,514.92
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	27,840,432.16	17,199,873.18
合计	27,840,432.16	17,199,873.18

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012		8,157,191.11	
2013	2,686,579.44	2,686,579.44	
2014	12,835,850.28	12,835,850.28	

2015	18,126,890.50	18,126,890.50	
2016	26,178,754.64	26,178,754.64	
2017	50,470,851.65		
合计	110,298,926.51	67,985,265.97	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	29,598,879.74	16,348,729.39
存货跌价准备	2,106,171.88	3,505,368.16
可抵扣亏损	12,424,875.32	
内部交易	41,501,662.67	25,237,387.07
小计	85,631,589.61	45,091,484.62

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	14,188,932.71	85,631,589.61	6,818,514.92	45,091,484.62

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	16,396,737.35	13,988,483.98		743,110.06	29,642,111.27
二、存货跌价准备	3,505,368.16	1,458,466.30		2,857,662.58	2,106,171.88
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
合计	19,902,105.51	15,446,950.28		3,600,772.64	31,748,283.15

资产减值明细情况的说明

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		23,125,942.97
保证借款	787,778,982.98	790,761,193.42
信用借款	1,442,977,942.44	1,111,771,748.41
合计	2,230,756,925.42	1,925,658,884.80

短期借款分类的说明

质押借款是公司向银行办理的贸易融资业务借款。贸易融资是公司在进口结算业务项下，银行应客户的申请，凭其提交的保证金或人民币定期存款存单作为质押，占用银行对企业的授信额度，为其办理进口押汇或汇出汇款项下融资并对外支付，约定到期由企业存入相应的款项或银行释放质押的保证金或人民币定期存款存单交割后归还进口融资款项。贸易融资包括进口汇利达、海外融资代付等业务。进口汇利达是指在进口结算业务项下，银行应客户的申请，凭其提交的保证金或人民币定期存款存单作为质押，为其办理进口押汇或汇出汇款项下融资并对外支付，同时要求客户在银行办理一笔远期售汇交易，并约定到期由银行释放质押的保证金或人民币定期存款存单交割后归还进口融资款项。该项业务由保证金或人民币定期存款、进口融资和远期售汇三部分组成。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	83,714,483.51	76,945,828.11
合计	83,714,483.51	76,945,828.11

下一会计期间将到期的金额 83,714,483.51 元。

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,504,437,537.96	1,007,700,041.52
1-2 年	17,630,789.08	3,264,104.72
2-3 年	1,996,550.48	573,241.79

3 年以上	288,698.89	221,913.42
合计	1,524,353,576.41	1,011,759,301.45

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,840,929.66	3,220,861.09
1-2 年	968,140.29	
2-3 年		
3 年以上		
合计	4,809,069.95	3,220,861.09

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	64,861,220.66	655,106,417.71	574,703,001.87	145,264,636.50
二、职工福利费		63,314,636.44	63,314,636.44	
三、社会保险费		53,017,686.39	53,017,686.39	
四、住房公积金		9,659,966.08	9,659,966.08	

六、其他	5,009,451.63	10,618,842.14	8,313,781.51	7,314,512.26
工会经费和职工教育经费	5,009,451.63	10,618,842.14	8,313,781.51	7,314,512.26
合计	69,870,672.29	791,717,548.76	709,009,072.29	152,579,148.76

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 7,314,512.26 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付工资余额为计提的2012年12月职工工资和2012年度奖金，分别于2013年1月、2月发放。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-55,062,810.77	-40,783,939.24
营业税	40,209.15	100,000.00
企业所得税	65,695,570.25	-6,845,107.70
个人所得税	988,409.08	499,499.02
城市维护建设税	4,224,820.99	970,591.99
教育费附加	1,810,637.57	415,967.99
地方教育费附加	1,207,091.73	275,311.99
房产税	2,033,263.38	1,665,485.52
土地使用税	1,326,185.45	563,378.75
代扣代缴税金	212,611.22	-490,044.76
河道维护费		136,469.67
地方水利建设基金	599,635.34	
合计	23,075,623.39	-43,492,386.77

增值税为负数的主要原因是产品出口金额增加；另外，公司经营规模扩大，生产设备、原材料购进金额增加，期末进项税留抵金额增加。

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息		2,100,000.00
短期借款应付利息	159,462.32	

合计	159,462.32	2,100,000.00
----	------------	--------------

应付利息说明

期末余额为将于 2013 年 3 月到期一次还本付息的短期借款（国内商业发票贴现）融资利息。

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,970,456.64	3,027,607.51
1-2 年	77,090.00	758,810.98
2-3 年	27,826.57	90,278.32
3 年以上	1,740.61	31,437.06
合计	7,077,113.82	3,908,133.87

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

主要为各类保证金。

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	62,000,000.00	62,000,000.00
1 年内到期的应付债券		178,314,710.11
合计	62,000,000.00	240,314,710.11

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	62,000,000.00	62,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国民生银行潍坊分行	2010-6-30	2014-6-30	人民币--	6.258-	--	50,000,000.00	--	50,000,000.00
国家开发银行山东省分行	2007-2-14	2015-2-13	人民币--	5.76		12,000,000.00		12,000,000.00
合计						62,000,000.00		62,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款
无

（3）一年内到期的应付债券

无

（4）一年内到期的长期应付款

无

25、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	18,000,000.00	30,000,000.00
合计	43,000,000.00	105,000,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国民生银行 潍坊分行	2010年06月 30日	2014年06月 30日	人民币元	6.258		25,000,000.0 0		75,000,000.0 0
国家开发银行 山东省分行	2007年02月 14日	2015年02月 13日	人民币元	5.76		18,000,000.0 0		30,000,000.0 0
合计	--	--	--	--	--	43,000,000.0 0	--	105,000,000. 00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
高效 LED 照明产品产业化项目	6,500,000.00	
公共租赁住房中央专项补助资金	12,500,000.00	
合计	19,000,000.00	

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

①根据《山东省发展和改革委员会 山东省财政厅关于下达 2012 年新能源产业发展专项资金投资计划的通知》（鲁发改投资[2012]1207 号），公司于 2012 年 11 月收到高效 LED 照明产品产业化项目政府补助 650 万元，用于项目房屋及设备投资。

②根据潍坊市高新技术产业开发区财政局《关于拨付 2012 年公共租赁住房中央专项补助资金的通知》（潍高财指[2012]260 号）、《关于拨付 2012 年公共租赁住房中央专项补助资金的通知》（潍高财指[2012]299 号）、《关于拨付 2012 年公共租赁住房中央专项补助资金的通知》（潍高财指[2012]481 号），公司分别于 2012 年 9 月、11 月、12 月收到公共租赁住房中央专项补助资金 500 万元、600 万元、150 万元，共计 1250 万元，专项用于公共租赁住房建设。

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	751,582,550.00	96,434,183.00				96,434,183.00	848,016,733.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准歌尔声学股份有限公司非公开发行股票的批复》证监许可[2012]108号文核准，由广发证券股份有限公司采用非公开发行方式向10名特定对象发行人民币普通股（A股）股票9,643.4183万股，每股发行价为人民币24.69元，实际募集资金净额232,077.885875万元，其中：增加股本9,643.4183万元，增加资本公积222,434.467575万元。上述注册资本变更和募集资金到位情况已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具国浩验字[2012]408A14

号验资报告。公司注册资本变更为84,801.6733万元，并于2012年5月7日办理完毕工商变更登记手续。

28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	399,403,479.13	2,238,481,406.88		2,637,884,886.01
其他资本公积	1,930,015.64			1,930,015.64
合计	401,333,494.77	2,238,481,406.88		2,639,814,901.65

资本公积说明

①如附注27、股本所述，资本公积相应增加2,224,344,675.75元。

②2012年8月末公司对子公司潍坊歌尔单方增资，稀释少数股东权益，增加资本公积14,136,731.13元。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	87,291,695.12	98,812,695.63		186,104,390.75
合计	87,291,695.12	98,812,695.63		186,104,390.75

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	847,160,822.35	--
调整后年初未分配利润	847,160,822.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	908,702,693.12	--
减：提取法定盈余公积	98,812,695.63	
应付普通股股利	169,603,346.60	
期末未分配利润	1,487,447,473.24	--

调整年初未分配利润明细：

无

31、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

主营业务收入	7,053,833,687.88	3,999,739,168.68
其他业务收入	199,371,402.66	77,261,113.34
营业成本	5,382,882,450.73	2,932,597,613.04

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	7,053,833,687.88	5,254,958,828.08	3,999,739,168.68	2,859,727,243.75
合计	7,053,833,687.88	5,254,958,828.08	3,999,739,168.68	2,859,727,243.75

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电声器件	5,629,265,581.80	4,183,581,071.91	2,890,890,365.59	2,030,764,729.44
电子配件	1,424,568,106.08	1,071,377,756.17	1,108,848,803.09	828,962,514.31
合计	7,053,833,687.88	5,254,958,828.08	3,999,739,168.68	2,859,727,243.75

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,434,141,760.17	1,072,840,173.48	866,647,000.01	636,554,491.73
国外	5,619,691,927.71	4,182,118,654.60	3,133,092,168.67	2,223,172,752.02
合计	7,053,833,687.88	5,254,958,828.08	3,999,739,168.68	2,859,727,243.75

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	1,370,128,472.68	18.89
2	1,177,451,148.11	16.23
3	594,918,477.39	8.20
4	437,868,282.98	6.04

5	419,072,370.59	5.78
合计	3,999,438,751.75	55.14

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,028,236.06	1,047,232.01	5%
城市维护建设税	14,651,173.60	13,580,076.59	7%，5%
教育费附加	6,287,581.10	5,820,032.82	3%
地方教育附加	4,193,714.79	3,880,521.87	2%
地方水利建设基金	2,091,943.55	355,449.60	1%
合计	28,252,649.10	24,683,312.89	--

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	143,089,068.28	93,087,330.48
合计	143,089,068.28	93,087,330.48

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	490,060,823.59	291,181,771.51
合计	490,060,823.59	291,181,771.51

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	104,220,806.22	65,905,478.15
减：利息收入	15,742,015.99	8,026,490.94
汇兑损益	20,444,518.14	27,660,072.80
其他	11,311,896.84	5,174,159.72
合计	120,235,205.21	90,713,219.73

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-444,139.94	
合计	-444,139.94	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东歌尔谷崧精密工业有限公司	-444,139.94		

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,988,483.98	8,586,039.07
二、存货跌价损失	1,458,466.30	1,523,934.34
合计	15,446,950.28	10,109,973.41

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,375.05	9,138.46	2,375.05
其中：固定资产处置利得	2,375.05	9,138.46	2,375.05
政府补助	26,607,000.00	30,542,600.00	26,607,000.00
其他	5,586,965.61	811,136.70	5,586,965.61
合计	32,196,340.66	31,362,875.16	32,196,340.66

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
山东省新能源产业项目补助		8,000,000.00	
科技部研发资金补助	2,060,000.00	7,810,000.00	
产业振兴补贴		6,500,000.00	
外经贸扶持专项资金	2,393,000.00	2,123,400.00	
进口贴息资金	4,596,200.00	822,900.00	
潍坊市产业技术研发资金补助	600,000.00	200,000.00	
专利补助	960,200.00	461,800.00	
出口信用保险补贴		197,000.00	
财政专项补助	15,997,600.00	4,427,500.00	
合计	26,607,000.00	30,542,600.00	--

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,205,732.12	171,696.75	2,205,732.12
其中：固定资产处置损失	2,205,732.12	171,696.75	2,205,732.12
其他	232,544.79	10,268.26	232,544.79
合计	2,438,276.91	181,965.01	2,438,276.91

40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	185,004,059.16	112,274,679.77
递延所得税调整	-7,370,417.79	-2,533,838.68
合计	177,633,641.37	109,740,841.09

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目		本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	908,702,693.12	528,017,960.16

报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	24,559,340.41	26,468,647.14
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	884,143,352.71	501,549,313.02
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	751,582,550.00	375,791,275.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		375,791,275.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	96,434,183.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	9	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	823,908,187.25	751,582,550.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	823,908,187.25	751,582,550.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	1.10	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	1.07	0.67
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	1.10	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2+P4) /X2	1.07	0.67

42、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-2,924,877.72	-1,333,966.73
小计	-2,924,877.72	-1,333,966.73
合计	-2,924,877.72	-1,333,966.73

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

政府补助	45,607,000.00
往来款项	29,156,705.39
利息收入	6,191,580.77
其他	3,843,625.52
合 计	84,798,911.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
开发费用	136,447,107.81
办公费用	58,097,810.26
运输费用	24,931,743.23
往来借款	25,043,469.48
销售佣金	37,105,368.23
审计咨询	3,469,885.16
差旅费用	9,688,163.04
应酬费用	6,020,116.46
包装费用	2,167,948.59
财产保险	8,630,382.56
房屋租赁	4,274,404.52
其他费用	13,498,421.24
合 计	329,374,820.58

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回其他货币资金-各类保证金	148,184,591.92
募集资金利息收入	9,550,435.22
合 计	157,735,027.14

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付其他货币资金-各类保证金	102,961,879.84
募集资金发行费用	1,800,000.00
合 计	104,761,879.84

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	924,918,225.79	556,067,130.02
加：资产减值准备	15,446,950.28	10,109,973.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	177,578,357.34	107,086,129.78
无形资产摊销	38,056,181.55	23,558,550.76
长期待摊费用摊销	18,251,088.94	8,864,080.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,203,357.07	162,558.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	101,270,853.65	93,565,550.95
投资损失（收益以“-”号填列）	444,139.94	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,370,417.79	-2,533,838.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-182,037,694.64	-208,658,701.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,114,713,038.94	-516,600,584.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	583,763,065.92	485,773,028.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	557,811,069.11	557,393,877.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,557,624,944.35	907,020,810.87
减: 现金的期初余额	907,020,810.87	555,249,236.14
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	650,604,133.48	351,771,574.73

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	876,588.00	
4. 取得子公司的净资产	1,041,866.00	
流动资产	2,778,687.60	
非流动资产	4,356,609.40	
流动负债	6,093,431.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,557,624,944.35	907,020,810.87
其中: 库存现金	188,661.31	311,947.44
可随时用于支付的银行存款	1,557,436,283.04	906,708,863.43
三、期末现金及现金等价物余额	1,557,624,944.35	907,020,810.87

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

歌尔集团	控股股东	有限公司	潍坊	姜滨	股权投资管理	2,248 万元	28.66%	28.66%	姜滨	72860842-2
------	------	------	----	----	--------	----------	--------	--------	----	------------

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
潍坊歌尔	控股子公司	有限公司	潍坊	姜滨	生产	12,100 万美元	94.55%	94.55%	76871079-8
歌尔光电	控股子公司	有限公司	潍坊	姜滨	生产	150 万美元	51%	51%	72863230-X
歌尔科技	控股子公司	有限公司	潍坊	宫见棠	生产	2000 万元	100%	100%	55524683-X
歌尔贸易	控股子公司	有限公司	潍坊	段会禄	贸易	5000 万元	100%	100%	58192480-9
沂水歌尔	控股子公司	有限公司	沂水	高晓光	生产	3000 万元	100%	100%	59136537-7
歌崧光学	控股子公司	有限公司	潍坊	姜滨	生产	12000 万元	60%	60%	05904835-9
北京歌尔	控股子公司	有限公司	北京	刘崧	研发	100 万元	100%	100%	79066405-4
青岛歌尔	控股子公司	有限公司	青岛	宫见棠	研发	500 万元	100%	100%	66452985-5
深圳歌尔	控股子公司	有限公司	深圳	高晓光	研发设计	50 万元	100%	100%	77718267-5
韩国歌尔	控股子公司	有限公司	韩国	黄艳斌	研发贸易	30 万美元	100%	100%	
香港歌尔	控股子公司	有限公司	香港	姜龙	研发贸易	1 万港币	100%	100%	
美国歌尔	控股子公司	有限公司	美国	姜龙	研发贸易	50 万美元	100%	100%	
芬兰歌尔	控股子公司	有限公司	芬兰	姜龙	研发贸易	20 万美元	100%	100%	
台湾歌尔	控股子公司	有限公司	台湾	黄志怡	研发贸易	100 万美元	100%	100%	
日本歌尔	控股子公司	有限公司	日本	蔡本源	研发贸易	50 万美元	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
山东歌尔	有限公司	潍坊	姜滨	生产销售	12000 万元	49%	49%	联营企业	59360835-2

谷崧精密 工业有限 公司									
--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
姜滨	实际控制人、本公司董事长	
胡双美	实际控制人的一致行动人	
潍坊歌尔庄园有限公司	同一实际控制人	58309917-9
潍坊歌尔家园装饰工程有限公司	同一实际控制人	57287569-7
潍坊歌尔家园置业有限公司	同一实际控制人	56406031-6
潍坊路加精工有限公司	同一实际控制人	56771726-4
深圳市路加德精工科技有限公司	同一实际控制人	56570969-0

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
潍坊歌尔家园装饰工程有限公司	接受劳务	协议价	4,225,764.22	0.30%	2,092,500.00	0.43%
深圳市路加德精工科技有限公司	购买商品	协议价	256,410.26	0.01%		
山东歌尔谷崧精密工业有限公司	购买商品	协议价	6,255,341.86	0.14%		
潍坊歌尔庄园有限公司	接受劳务	协议价	676,133.16	0.05%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东歌尔谷崧精密	销售商品	协议价	4,436,159.12	0.06%		

工业有限公司						
潍坊歌尔家园置业有限公司	销售商品	协议价	10,401.56	0.00%		
潍坊歌尔家园装饰工程有限公司	销售商品	协议价	5,044.90	0.00%		
潍坊歌尔庄园有限公司	销售商品	协议价	23,695.73	0.00%		

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
歌尔声学	山东歌尔谷崧精密工业有限公司	固定资产	2012-7-1	2012-12-31	协议价	472,414.10
歌尔声学	潍坊歌尔家园装饰工程有限公司	固定资产	2012-7-1	2012-12-31	协议价	35,082.00
歌尔声学	潍坊歌尔家园置业有限公司	固定资产	2012-7-1	2012-12-31	协议价	27,055.00
歌尔声学	潍坊歌尔庄园有限公司	固定资产	2012-7-1	2012-12-31	协议价	10,761.00

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
歌尔声学、姜滨、胡双美	潍坊歌尔	70,000,000.00	2007年02月14日	2015年02月13日	否
歌尔集团	潍坊歌尔	50,000,000.00	2012年10月18日	2013年10月18日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	5,000,000.00	2012年10月15日	2013年10月14日	否
歌尔集团	歌尔声学	100,000,000.00	2012年08月30日	2013年08月30日	否
歌尔集团	歌尔声学	90,000,000.00	2012年08月15日	2013年08月14日	否

歌尔集团	歌尔声学	50,000,000.00	2012年08月10日	2013年08月10日	否
歌尔集团	歌尔声学	50,000,000.00	2012年07月26日	2013年07月26日	否
歌尔集团	歌尔声学	140,000,000.00	2012年07月23日	2013年07月22日	否
歌尔集团	潍坊歌尔	15,000,000.00	2012年10月24日	2013年04月18日	否
歌尔集团	歌尔声学	20,000,000.00	2012年04月06日	2013年04月05日	否
歌尔集团	歌尔声学	8,000,000.00	2012年12月12日	2013年03月09日	否
歌尔集团	歌尔光电	9,666,336.00	2012年09月07日	2013年03月06日	否
歌尔集团	潍坊歌尔	22,400,000.00	2012年03月07日	2013年02月26日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	7,600,000.00	2012年03月08日	2013年02月26日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	20,000,000.00	2012年01月18日	2013年01月17日	是
歌尔集团	歌尔声学	11,200,000.00	2012年10月19日	2013年01月16日	否
歌尔集团	潍坊歌尔	2,850,000.00	2012年09月21日	2012年12月19日	是
歌尔集团	歌尔声学	7,800,000.00	2012年09月12日	2012年12月09日	是
歌尔集团	歌尔声学	11,000,000.00	2012年07月09日	2012年10月05日	是
歌尔集团	歌尔声学	7,700,000.00	2012年06月14日	2012年09月10日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	100,000,000.00	2012年02月27日	2012年08月24日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	8,000,000.00	2012年05月22日	2012年08月17日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	10,000,000.00	2012年01月19日	2012年07月17日	是
歌尔集团	歌尔声学	8,000,000.00	2012年03月22日	2012年06月18日	是
歌尔集团	歌尔声学	3,000,000.00	2012年02月28日	2012年05月25日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	5,000,000.00	2012年02月06日	2012年05月05日	是
歌尔集团	歌尔声学	10,000,000.00	2012年04月06日	2013年04月05日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	12,000,000.00	2012年08月28日	2013年02月22日	是
歌尔集团	歌尔声学	50,000,000.00	2012年06月05日	2013年06月04日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	20,000,000.00	2011年01月18日	2012年01月17日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	30,000,000.00	2011年03月16日	2012年03月15日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	30,000,000.00	2011年03月16日	2012年02月15日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	20,000,000.00	2011年03月25日	2012年03月24日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	50,000,000.00	2011年06月10日	2012年06月09日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	5,000,000.00	2011年06月20日	2012年06月19日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	25,000,000.00	2011年08月04日	2012年08月03日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	70,000,000.00	2011年08月29日	2012年02月24日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	30,000,000.00	2011年09月16日	2012年09月15日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	5,000,000.00	2011年11月09日	2012年02月03日	是

歌尔集团	潍坊歌尔	10,000,000.00	2011 年 10 月 13 日	2012 年 01 月 11 日	是
歌尔集团	歌尔光电	9,000,000.00	2011 年 12 月 12 日	2012 年 12 月 11 日	是

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东歌尔谷崧精密工业有限公司	资产转让	销售固定资产	协议价	736,923.08	6.98%		
潍坊路加精工有限公司	资产受让	购买固定资产	协议价	2,010,715.84	0.13%		

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东歌尔谷崧精密工业有限公司	6,514,616.53	85,335.12		

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	潍坊歌尔家园装饰工程有限公司	365,624.62	558,000.00
应付账款	山东歌尔谷崧精密工业有限公司	3,125,436.37	

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司除为控股子公司潍坊歌尔提供的担保外（报告期末潍坊歌尔借款余额为 3,000 万元），无为其他单位提供债务担保。无其他或有负债。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司首次公开发行股票前全体股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理公司股票发行前已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该等股份；

除前述锁定期外，担任公司董事、监事、高级管理人员的股东还承诺：在前述承诺期限届满后的任职期间，每年转让的公司股份不得超过各自所持公司股份的百分之二十五，且在离职后的半年内不转让各自所持的公司股份。

2、前期承诺履行情况

截止本报告日，上述承诺事项继续履行，未发生违反上述承诺事项的情形。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	1.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	1.50

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2011年4月18日，公司召开第二届董事会第八次会议，决定发行本金总额不超过5亿元人民币的短期融资券。目前，

该短期融资券发行正在银行间市场交易商协会审核中。

(2) 经2012年6月6日公司第二届董事会第二十次会议决议，公司参股公司山东歌尔谷崧精密工业有限公司拟在潍坊保税区设立全资子公司潍坊歌尔谷崧电子科技有限公司，注册资本4,800万元人民币，业务范围：生产、销售精密注塑件、模具并提供相关的技术服务；国家允许的货物及技术进出口贸易。截止本报告日，尚未完成设立手续。

(3) 经2012年6月18日公司第二届董事会第二十一次会议决议，公司拟在安丘市经济开发区设立全资子公司潍坊歌尔精密制造有限公司，注册资本3,000万元人民币，业务范围：开发、制造、销售精密电子产品及精密设备、电子配件；与以上产品相关的嵌入式软件的开发、销售；与以上技术、产品相关的服务。截止本报告日，尚未完成设立手续。

(4) 经2012年12月28日公司第二届董事会第二十七次会议决议，公司拟与TRAVICE CO., LTD在越南北宁省桂武工业区共同出资设立子公司歌尔电子（越南）有限公司，注册资本400万美元，业务范围：研发、生产、销售声学与多媒体电子产品，及电子产品相关的技术、货物进出口。截止本报告日，尚未完成设立手续。

(5) 经2012年8月19日公司第二届董事会第二十三次会议决议，公司拟在中国境内公开发行债券本金总额不超过人民币19亿元（含19亿元）的公司债券。债券期限不超过10年（含10年），可以为单一期限品种，也可以是多种期限的混合品种；债券的票面利率及其支付方式已经2012年第三次临时股东大会审议通过，授权董事会或董事会授权人士与保荐机构（主承销商）在发行前根据市场情况确定。截止本报告日，公司债券尚未发行。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

无

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	83,471.02			1,132.03	210,557.03
金融资产小计	83,471.02			1,132.03	210,557.03
金融负债	79,034.72				131,386.36

8、年金计划主要内容及重大变化

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:账龄分析法	1,884,151,995.35	97.38	25,102,672.29	1.33	696,227,135.33	98.71%	11,970,011.49	1.72%
组合 2: 其他方法	50,723,717.23	2.62			9,130,232.32	1.29%		
组合小计	1,934,875,712.58	100.00	25,102,672.29	1.30	705,357,367.65	100.00	11,970,011.49	1.70
合计	1,934,875,712.58	--	25,102,672.29	--	705,357,367.65	--	11,970,011.49	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	1,733,040,365.01	91.98	17,330,403.66	587,538,572.35	84.39%	5,875,385.73
3 个月至半年	147,253,743.83	7.81	7,362,687.19	105,950,142.23	15.22%	5,297,507.11
半年至 1 年	3,738,922.54	0.20	373,892.25	1,912,499.91	0.27%	191,249.99
1 年以内小计	1,884,033,031.38	99.99	25,066,983.10	695,401,214.50	99.9%	11,364,142.80
1 至 2 年	118,963.97	0.01	35,689.19	82,810.78	0.01%	24,843.23
2 至 3 年				324,169.26	0.05%	162,084.63
3 年以上				418,940.80	0.06%	418,940.80
3 至 4 年				418,940.80	0.06%	418,940.80
合计	1,884,151,995.35	--	25,102,672.29	696,227,135.33	--	11,970,011.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2	50,723,717.23	0

组合 2 为纳入合并财务报表范围内的母子公司之间的应收款项，除有可能发生损失的情况外不计提坏账准备。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
佳通科技有限公司	货款	2012-10-15	743,110.06	多次催收，无法收回	否

等 6 户					
-------	--	--	--	--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	908,700,920.88	1 年以内	46.96
2	非关联方	209,208,191.21	1 年以内	10.81
3	非关联方	196,722,418.95	1 年以内	10.17
4	非关联方	124,662,349.39	1 年以内	6.45
5	非关联方	73,143,804.09	1 年以内	3.78
合计	--	1,512,437,684.52		78.17

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
潍坊歌尔电子有限公司	子公司	30,349,374.44	1.57%
潍坊歌尔光电有限公司	子公司	1,248,590.95	0.06%
潍坊歌尔科技有限公司	子公司	936,630.26	0.05%
沂水歌尔电子有限公司	子公司	18,189,121.58	0.94%
山东歌尔谷崧精密工业有限公司	联营企业	6,514,616.53	0.35%
合计	--	57,238,333.76	2.97%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1:账龄分析法	17,070,942.73	12.72%	516,608.54	3.03%	4,612,869.68	5.12%	96,328.70	2.09%
组合 2: 其他方法	117,169,391.23	87.28%			85,469,032.53	94.88%		
组合小计	134,240,333.96	100.00%	516,608.54	3.03%	90,081,902.21	100%	96,328.70	2.09%
合计	134,240,333.96	--	516,608.54	--	90,081,902.21	--	96,328.70	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	15,702,665.00	91.98%	157,026.65	3,765,369.68	81.63%	37,653.70
3 个月至半年	67,605.73	0.40%	3,380.29	620,500.00	13.45%	31,025.00
半年至 1 年	170,000.00	1.00%	17,000.00	221,500.00	4.8%	22,150.00
1 年以内小计	15,940,270.73	93.38%	177,406.94	4,607,369.68	99.88%	90,828.70
1 至 2 年	1,130,672.00	6.62%	339,201.60			
3 年以上				5,500.00	0.12%	5,500.00
3 至 4 年				5,500.00	0.12%	5,500.00
合计	17,070,942.73	--	516,608.54	4,612,869.68	--	96,328.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

主要为子公司欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	子公司	50,411,885.22	1 年以内,1-2 年	37.55
2	子公司	27,704,083.48	1 年以内	20.64
3	子公司	18,751,585.00	1 年以内	13.97
4	子公司	14,786,000.00	1 年以内,1-2 年	11.02
5	非关联方	14,393,629.28	1 年以内	10.72
合计	--	126,047,182.98		93.90

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
潍坊歌尔科技有限公司	子公司	50,411,885.22	37.55%
沂水歌尔电子有限公司	子公司	27,704,083.48	20.64%
青岛歌尔声学科技有限公司	子公司	18,751,585.00	13.97%

北京歌尔泰克科技有限公司	子公司	14,786,000.00	11.02%
深圳市歌尔泰克科技有限公司	子公司	5,515,837.53	4.11%
合计	--	117,169,391.23	87.28%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
潍坊歌尔	成本法	755,206,169.62	364,406,169.62	390,800,000.00	755,206,169.62	94.55%	94.55%				196,033,104.47
歌尔光电	成本法	5,225,200.00	5,225,200.00		5,225,200.00	51%	51%				
歌尔科技	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
歌尔贸易	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
沂水歌尔	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%				
歌崧光学	成本法	14,400,000.00		14,400,000.00	14,400,000.00	60%	60%				
北京歌尔	成本法	-1,581,164.66	-1,581,164.66		-1,581,164.66	100%	100%				
青岛歌尔	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
深圳歌尔	成本法	97,980.97	97,980.97		97,980.97	100%	100%				
韩国歌尔	成本法	12,741,111.09	12,425,233.09	315,878.00	12,741,111.09	100%	100%				
美国歌尔	成本法	48,379,771.80	33,663,588.80	14,716,183.00	48,379,771.80	100%	100%				

芬兰歌尔	成本法	19,900,135.50	12,452,637.50	7,447,498.00	19,900,135.50	100%	100%				
台湾歌尔	成本法	22,474,735.00	6,439,900.00	16,034,835.00	22,474,735.00	100%	100%				
日本歌尔	成本法	18,826,841.90	1,057,995.10	17,768,846.80	18,826,841.90	100%	100%				
山东歌尔 谷崧精密 工业有限 公司	权益法	23,520,000.00	0.00	23,075,860.06	23,075,860.06	49%	49%				
合计	--	1,024,190,781.22	509,187,540.42	514,559,100.86	1,023,746,641.28	--	--				196,033,104.47

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,566,102,498.14	2,511,392,428.99
其他业务收入	297,955,816.21	125,909,897.78
合计	5,864,058,314.35	2,637,302,326.77
营业成本	4,419,621,557.47	1,983,125,787.67

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	5,566,102,498.14	4,212,594,308.04	2,511,392,428.99	1,883,080,100.69
合计	5,566,102,498.14	4,212,594,308.04	2,511,392,428.99	1,883,080,100.69

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电声器件	4,362,869,954.88	3,240,575,606.25	1,694,151,646.01	1,283,397,042.09
电子配件	1,203,232,543.26	972,018,701.79	817,240,782.98	599,683,058.60

合计	5,566,102,498.14	4,212,594,308.04	2,511,392,428.99	1,883,080,100.69
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,382,120,972.97	1,102,040,792.07	884,519,993.29	692,422,896.11
国外	4,183,981,525.17	3,110,553,515.97	1,626,872,435.70	1,190,657,204.58
合计	5,566,102,498.14	4,212,594,308.04	2,511,392,428.99	1,883,080,100.69

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	1,370,128,472.68	23.36
2	1,177,451,148.11	20.08
3	594,918,477.39	10.14
4	437,868,282.98	7.47
5	419,072,370.59	7.15
合计	3,999,438,751.75	68.20

本期营业收入较上年同期增长 122.35%，主要原因是：随着智能时代的到来，智能终端产业发展迅速，带动了电声器件及电子配件的快速增长；同时，公司持续加大技术投入，不断加强新技术新产品开发，积极推进国际高端客户战略实施；另外，募投项目达产，有力支持了公司的业务发展。

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	196,033,104.47	81,788,776.92
权益法核算的长期股权投资收益	-444,139.94	
合计	195,588,964.53	81,788,776.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
潍坊歌尔	196,033,104.47	81,788,776.92	发生额均为潍坊歌尔对上年度可分配利润全额分配
合计	196,033,104.47	81,788,776.92	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
歌尔谷崧	-444,139.94		
合计	-444,139.94		--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	988,126,956.29	397,971,074.61
加：资产减值准备	15,521,005.58	7,865,279.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,729,202.48	70,240,274.90
无形资产摊销	22,515,616.65	11,843,347.03
长期待摊费用摊销	1,312,795.86	120,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	843,607.27	106,130.79
财务费用（收益以“—”号填列）	59,515,785.71	60,677,254.82
投资损失（收益以“—”号填列）	-195,588,964.53	-81,788,776.92
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,788,034.94	-1,140,695.82
存货的减少（增加以“—”号填列）	-243,013,008.55	-143,998,154.45
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,246,347,863.46	-378,204,532.46
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	888,516,139.29	467,961,789.34
经营活动产生的现金流量净额	434,343,237.65	411,652,991.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	838,445,458.64	219,900,227.45

减：现金的期初余额	219,900,227.45	290,616,801.04
现金及现金等价物净增加额	618,545,231.19	-70,716,573.59

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.51%	1.10	1.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.93%	1.07	1.07

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额较年初余额增加 605,381,421.40 元，增长 60.54%，主要系本报告期公司非公开发行股票，募集资金 232,077.89 万元于 2012 年 3 月 22 日到位。

(2) 应收账款期末余额较年初余额增加 1,107,568,072.43 元，增长 101.70%，主要系公司账期一般为 2-4 个月，随着公司销售规模的扩大，处在正常结算期内的应收账款余额相应增加。

(3) 预付款项期末余额较年初余额增加 36,270,591.54 元，增长 38.53%，主要系本报告期营业规模扩大，材料预付款增加。

(4) 其他应收款期末余额较年初余额增加 12,050,233.02 元，增长 145.07%，主要系本报告期公司期末应收出口退税增加。

(5) 存货期末余额较年初余额增加 182,037,694.64 元，增长 38.41%，主要系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。

(6) 长期股权投资期末余额较年初余额增加 23,075,860.06 元，主要系报告期内公司对联营企业山东歌尔谷崧精密工业有限公司投资 2,352.00 万元。

(7) 固定资产期末原值较年初原值增加 1,586,800,059.72 元，增长 73.89%，主要原因是生产经营用房屋建筑物及机器设备增加。

(8) 在建工程期末余额较年初余额增加 288,081,447.45 元，增长 58.23%，主要原因是生产经营用基建工程增加。

(9) 无形资产期末余额较年初余额增加 192,947,409.70 元，增长 44.73%，主要系购买土地使用权以及公司自主研发电声产品专利及非专利技术增加。

(10) 递延所得税资产期末余额较年初余额增加 7,370,417.79 元，增长 108.09%，系以后年度可抵扣的暂时性差异及合并

财务报表中因抵销未实现内部销售损益而确认的递延所得税资产增加。

(11) 应付账款期末余额较年初余额增加 512,594,274.96 元，增长 50.66%，主要系报告期内公司经营规模扩大，原材料、固定资产采购量增加，在信用期内的应付货款增加。

(12) 应付职工薪酬期末余额较年初余额增加 82,708,476.47 元，增长 118.37%，主要系本期人员增加及工资、奖金增加。

(13) 应交税费期末余额较年初余额增加 66,568,010.16 元，主要系 2011 年度按 25% 的企业所得税率预缴企业所得税，应交税费余额 4,349.24 万元；同时，2012 年第四季度应纳税所得额较上年同期增加。

(14) 一年内到期的非流动负债期末余额较年初余额减少 178,314,710.11 元，降低 74.20%，系本期偿还到期应付债券 178,314,710.11 元。

(15) 长期借款期末余额较年初余额减少 62,000,000.00 元，降低 59.05%，系本期偿还到期长期借款 6,200 万元。

(16) 其他非流动负债期末余额较年初余额增加 19,000,000.00 元，系本报告期收到的需递延至以后期间的政府补助 1,900 万元。

(17) 本报告期营业收入较上年同期增加 3,176,204,808.52 元，增长 77.91%，主要系随着智能时代的到来，智能终端产业发展迅速，带动了电声器件及电子配件的快速增长；同时，公司持续加大技术投入，不断加强新技术新产品开发，积极推进国际高端客户战略实施；另外，募投项目达产，有力支持了公司的业务发展。

(18) 本报告期营业成本较上年同期增加 2,450,284,837.69 元，增长 83.55%，主要系营业收入增长相应营业成本增长。

(19) 本报告期销售费用较上年同期增加 50,001,737.80 元，增长 53.71%，主要系随着公司销售规模的扩大，人工、差旅等各项销售费用增加。

(20) 本报告期管理费用较上年同期增加 198,879,052.08 元，增长 68.30%，主要系公司经营规模扩大，研发投入增加，相应的人工费用、技术开发费、办公费等各项管理费用增加。

(21) 本报告期财务费用较上年同期增加 29,521,985.48 元，增长 32.54%，主要系借款规模扩大，利息支出增加。

(22) 本报告期资产减值损失较上年同期增加 5,336,976.87 元，增长 52.79%，主要系应收款项期末余额较年初余额增加计提坏账准备所致。

(23) 本报告期营业外支出较上年同期增加 2,256,311.90 元，主要系本期处置固定资产损失增加。

(24) 本报告期所得税费用较上年同期增加 67,892,800.28 元，增长 61.87%，主要系随着公司销售规模的扩大、业绩的增长，本报告期应纳企业所得税增加。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在其它证券市场公布的年度报告。

公司应当在办公场所置备上述文件的原件。当中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司应及时提供。

歌尔声学股份有限公司

董事长：姜滨

二〇一三年三月十八日