

歌尔股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、合并报表范围及审计

1、2020 年度公司合并报表范围

母公司：歌尔股份有限公司

控股子公司13家：歌尔微电子股份有限公司、青岛歌尔微电子研究院有限公司、青岛歌尔智能传感器有限公司、潍坊歌尔微电子有限公司、荣成歌尔微电子有限公司、北京歌尔微电子有限公司、深圳歌尔微电子有限公司、无锡歌尔微电子有限公司、上海感与执技术有限公司、歌尔微电子控股有限公司、香港歌尔微电子有限公司、GOERTEK MICROELECTRONICS CORPORATION、OPTIMAS CAPITAL PARTNERS FUND LP。

全资子公司37家：潍坊歌尔电子有限公司、潍坊歌尔贸易有限公司、沂水歌尔电子有限公司、怡力精密制造有限公司、潍坊歌尔通讯技术有限公司、歌尔光学科技有限公司、歌尔科技有限公司、北京歌尔泰克科技有限公司、青岛歌尔声学科技有限公司、深圳市歌尔泰克科技有限公司、上海歌尔声学电子有限公司、南京歌尔声学科技有限公司、深圳市马太智能科技有限公司、潍坊路加精工有限公司、歌尔声学投资有限公司、北京歌尔投资管理有限公司、橄榄智能硬件（青岛）投资中心（有限合伙）、东莞怡力精密制造有限公司、歌尔智能科技有限公司、青岛歌尔商业保理有限公司、昆山歌尔电子有限公司、南宁歌尔电子有限公司、南宁歌尔贸易有限公司、西安歌尔泰克电子科技有限公司、沂水泰克电子科技有限公司、歌尔电子（越南）有限公司、歌尔（韩国）株式会社、香港歌尔泰克有限公司、歌尔科技（越南）有限公司、歌尔电子（美国）有限公司、歌尔泰克（台湾）有限公司、香港歌尔科技有限公司、歌尔科技（日本）有限公司、GoerTek Audio Technologies Aps、Goertek ShinNei Technology株式会社、荣成歌尔科技有限公司、歌尔精工制造（越南）有限公司。

2、2020年度公司合并报表审计

公司 2020 年度会计报表已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中喜审字【2021】第 00196 号标准无保留意见的审计报告。

二、报告期主要财务数据和指标

单位：人民币万元

项目	2020年	2019年	增减幅度(%)
营业收入	5,774,274.29	3,514,780.64	64.29
归属于上市公司股东的净利润	284,800.73	128,054.22	122.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	275,891.10	134,863.43	104.57
经营活动产生的现金流量净额	768,225.61	545,143.04	40.92
基本每股收益(元/股)	0.89	0.40	122.50
稀释每股收益(元/股)	0.89	0.40	122.50
加权平均净资产收益率(%)	16.40	8.19	8.21
项目	2020年末	2019年末	增减幅度(%)
总资产	4,911,782.63	3,466,030.46	41.71
归属于上市公司股东的净资产	1,965,325.23	1,610,716.36	22.02

三、财务状况

(一) 资产

单位：人民币万元

项目	2020年12月31日	比重(%)	2020年1月1日	比重(%)	增减幅度(%)
总资产	4,911,782.63	100.00	3,466,050.09	100.00	41.71
流动资产	2,812,905.49	57.27	1,770,378.24	51.08	58.89
非流动资产	2,098,877.14	42.73	1,695,671.85	48.92	23.78

1、报告期内公司流动资产同比增加 58.89%:

(1) 货币资金年末数为778,813.98万元，比年初数增长115.58%，其主要原因是：一方面，报告期内，公司发行可转换公司债券，募集资金已到位；另一方面，公司经营规模扩大、销售回款增加。

(2) 交易性金融资产年末数为25,078.96万元，比年初数增长434.63%，其主要原因是：报告期内，公司持有的Kopin Corporation权益性投资及金融衍生品外汇相关业务公允价值变动损益增加。

(3) 应收票据年末数为9,301.50万元，比年初数增长131.46%，其主要原因是：报告期内，公司经营规模扩大，持有的未到期应收票据增加。

(4) 预付款项年末数为29,555.76万元，比年初数增长35.36%，其主要原因是：公司经营规模扩大，预付材料款增加。

(5) 应收款项融资年末数为0.00万元，比年初数减少269.40万元，其主要原因是：报告期，末公司“持有以出售”业务模式的应收票据减少。

(6) 存货年末数为 917,073.19 万元，比年初数增长 73.15%，其主要原因是：报告期内，公司经营规模扩大，且部分订单的物流发运方式有所调整，存货储备增加。

(7) 其他流动资产年末数为 52,285.87 万元，比年初数增长 62.25%，其主要原因是：报告期内，公司增值税留抵税额及待认证进项税额增加。

2、报告期内公司非流动资产同比增长 23.78%:

(1) 固定资产年末数1,467,453.59万元，比年初数增长27.58%，主要原因：报告期内，公司募集资金投资项目购买生产设备增加及部分基建项目达到预定可使用状态转为固定资产的影响。

(2) 在建工程年末数207,891.06万元，比年初数增长35.06%，主要原因：报告期内，公司新开工及在建的工程项目投入增加。

(3) 无形资产年末数273,041.55万元，比年初数增长13.91%，主要原因：报告期内，公司内部研发形成的非专利技术及购买土地使用权的影响。

(4) 开发支出年末数10,797.04万元，比年初数下降60.62%，主要原因：报告期内，公司开发支出转入无形资产增加。

(5) 递延所得税资产年末数27,555.94万元，比年初数增长39.42%，主要原因：报告期内，公司内部交易未实现利润本期增加。

(二) 负债

单位：人民币万元

项目	2020年12月31日	比重(%)	2020年1月1日	比重(%)	增减幅度(%)
总负债	2,938,415.55	100.00	1,853,109.96	100.00	58.57
流动负债	2,273,647.67	77.38	1,755,776.32	94.75	29.50
非流动负债	664,767.88	22.62	97,333.64	5.25	582.98

1、报告期内公司流动负债同比增加 29.50%:

(1) 短期借款年末数318,986.53万元，比年初数下降48.17%，其主要原因是：报告期内，公司偿还到期债务。

(2) 交易性金融负债年末数4,357.88万元，比年初数下降62.15%，其主要原因是：公司金融衍生品相关业务期末按公允价值重新计量。

(3) 应付票据年末数179,763.09万元，比年初数增长157.84%，其主要原因是：报告期内，公司经营规模扩大，公司采用“银行承兑汇票”方式结算的采购贷款增加，报告期末公司开立的未到期承兑汇票金额增加。

(4) 应付账款年末数1,552,655.89万元，比年初数增长72.95%，其主要原因是：报告期内，公司经营规模扩大，采购业务增加，期末未到期的应付货款及工程设备款增加。

(5) 合同负债年末数77,203.32万元，比年初数增长722.57%，其主要原因是：报告期内，公司产品销售预收货款增加。

(5) 应付职工薪酬年末数113,645.40万元，比年初数增长46.36%，其主要原因是：公司经营规模扩大，人员增加，报告期末计提工资薪金增加。

(6) 应交税费年末数19,549.83万元，比年初数增长39.89%，其主要原因是：公司经营规模扩大，利润增加，报告期末计提税金增加。

(7) 一年内到期的非流动负债年末数0.00万元，比年初数减少50,141.93万元，其主要原因是：报告期末，公司偿还到期债务。

(8) 其他流动负债年末数701.26万元，比年初数减少56.50%，其主要原因是：报告期末年末增值税待转销项税额及“未终止确认的已背书未到期的应收票据”减少。

2、报告期内公司非流动负债同比增加582.98%:

(1) 长期借款年末数275,429.93万元，比年初数增加701.47%，其主要原因是：报告期内，取得的长期借款增加，贷款结构优化。

(2) 应付债券年末数303,139.13万元，比年初增加303,139.13万元，其主要原因是：报告期内，公司发行可转换公司债券。

(3) 递延收益年末数53,892.23万元，比年初数增长35.82%，其主要原因是：报告期内，收到与资产相关的政府补助增加。

(4) 递延所得税负债年末数32,306.59万元，比年初数增长38.71%，其主要原因是：报告期内，公司固定资产实行加速折旧。

(三) 股东权益

单位：人民币万元

项目	2020年12月31日	比重(%)	2020年1月1日	比重(%)	增减幅度(%)
股东权益	1,973,367.08	100.00	1,612,940.13	100.00	22.35
股本	327,543.84	16.60	324,510.39	20.12	0.93
其他权益工具	31,769.09	1.61		-	
资本公积	381,165.88	19.32	299,699.07	18.58	27.18
减：库存股	51,600.76	2.61	39,575.83	2.45	30.38
其他综合收益	-11,201.00	-0.57	-8,450.07	-0.52	32.56
盈余公积	137,012.29	6.94	117,741.53	7.30	16.37

一般风险准备	608.12	0.03	489.64	0.03	24.20
未分配利润	1,150,027.78	58.28	916,321.27	56.81	25.50
少数股东权益	8,041.85	0.41	2,204.14	0.14	264.85
归属于母公司所有者权益	1,965,325.23	99.59	1,610,735.99	99.86	22.01

(1) 其他权益工具年末数31,769.09万元，比年初数增长31,769.09万元，其主要原因是：公司发行可转换公司债券。

(2) 库存股年末数51,600.76万元，比年初数增加30.38%，其主要原因是：报告期内，公司回购股份。

(3) 其他综合收益年末数-11,201.00 万元，比年初数减少2,750.93 万元，其主要原因是：企业外币财务报表折算差额的影响。

(4) 少数股东权益年末数8,041.85万元，比年初数增加5,837.71万元，其主要原因是：报告期内，公司优化股权结构，引入少数股东，致少数股东权益变动所致。

四、经营状况

单位：人民币万元

项目	2020 年	2019 年	增减幅度 (%)
营业收入	5,774,274.29	3,514,780.64	64.29
营业利润	326,100.62	149,626.30	117.94
利润总额	322,196.53	147,154.44	118.95
销售费用	47,606.65	53,443.83	-10.92
管理费用	162,973.08	83,826.66	94.42
研发费用	342,597.10	180,679.66	89.62
财务费用	49,068.88	36,368.80	34.92
其他收益	22,460.93	17,800.08	26.18
投资收益	13,855.31	-15,971.04	-186.75
公允价值变动收益	16,021.51	2,664.62	501.27
信用减值损失	-2,840.28	-1,319.65	115.23
资产减值损失	-20,779.81	-10,883.42	90.93
资产处置收益	-6,225.02	-8099.55	-23.14
净利润	285,188.71	127,914.16	122.95
归属于母公司所有者净利润	284,800.73	128,054.22	122.41

(1) 营业收入本报告期发生数为5,774,274.29万元，比上期发生数增长64.29%，其主要原因是：报告期内，公司智能无线耳机、精密零组件及虚拟现实等相关产品销售收入增长。

(2) 管理费用本报告期发生数为162,973.08万元，比上期发生数增长94.42%，其主要原因是：

报告期内，公司经营规模扩大，职工薪酬及股权激励分摊费用增加。

(3) 研发费用本报告期发生数为342,597.10万元，比上期发生数增长89.62%，其主要原因是：报告期内，研发投入增加。

(4) 财务费用本报告期发生数为49,068.88万元，比上期发生数增长34.92%，其主要原因是：报告期内，汇兑损失增加。

(5) 投资收益本报告期发生数为13,855.31万元，比上期发生数增加29,826.35万元，其主要原因是：报告期内，公司金融衍生品相关业务交割，取得的投资收益增加。

(6) 公允价值变动收益本报告期发生数为16,021.51万元，比上期发生数增加13,356.89万元，其主要原因是：公司持有的Kopin Corporation权益性投资及金融衍生品相关业务公允价值变动所致。

(7) 资产减值损失本报告期发生数为-20,779.81万元，比上期损失增加9,896.39万元，其主要原因是：报告期末公司计提的存货及无形资产减值准备增加。

(8) 资产处置收益本报告期发生数为-6,225.02万元，比上期损失减少1,874.53万元，其主要原因是：报告期内，固定资产处置损失减少。

五、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2020年	2019年	增减额	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	768,225.61	545,143.04	223,082.57	40.92
投资活动产生的现金流量净额	-530,113.78	-303,785.85	-226,327.93	74.50
筹资活动产生的现金流量净额	164,246.18	-133,670.48	297,916.66	-222.87
现金及现金等价物净增加额	381,858.82	108,673.44	273,185.38	251.38

(1) 经营活动产生的现金流量净额为768,225.61万元，同比增长40.92%，主要原因是：公司经营规模扩大，营运周期改善，销售回款增加经营活动现金流量净额增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-530,113.78万元，同比流出增加226,327.93万元，主要原因是：报告期内，购建固定资产等长期资产的现金流出增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为164,246.18万元，同比增加297,916.66万元，主要原因是：报告期内，公司发行可转换公司债券，募集资金已到位。

六、公司偿债能力指标

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
资产负债率	59.82%	53.46%
流动比率	1.24	1.01
速动比率	0.80	0.68

EBITDA 利息保障倍数	18.88	13.61
---------------	-------	-------

七、资产营运能力

项目	2020 年度	2019 年度
应收账款周转率（次数）	6.33	4.54
应收账款周转天数	57	79
存货周转率（次数）	6.62	6.64
存货周转天数	54	54

以上财务决算报告，尚需公司 2020 年度股东大会批准。

歌尔股份有限公司董事会

二〇二一年三月二十六日