

歌尔股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、合并报表范围及审计情况

1、2022 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19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、上海歌尔微电子有限公司、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、GOERTEK MICROELECTRONICS KOREA CO.,LTD.、GOERTEK MICROELECTRONICS VIETNAM COMPANY LIMITED 、歌尔光学科技有限公司、歌尔光学科技（青岛）有限公司、歌尔光学科技（上海）有限公司、青岛同歌一期创业投资基金合伙企业（有限合伙）、OPTIMAS CAPITAL PARTNERS FUND LP。

全资子公司38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、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、荣成歌尔科技有限公司、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、潍坊歌尔泰克电子科技有限公司、青岛歌尔视界科技有限公司、潍坊高新区歌尔教育中心、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、歌尔精工制造（越南）有限公司、GoerTek Audio Technologies Aps、歌尔精机科技有限公司、歌尔电子（美国）有限公司、台湾歌尔泰克有限公司、歌尔科技（日本）有限公司、香港歌尔科技有限公司。

2、2022年度公司合并报表审计

公司 2022 年度会计报表已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中喜财审 2023S00781 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	2022年	2021年	增减幅度(%)
营业收入	10,489,432.42	7,822,141.86	34.10
归属于上市公司股东的净利润	174,918.11	427,470.30	-59.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	162,737.86	383,242.12	-57.54
经营活动产生的现金流量净额	831,711.34	859,847.55	-3.27
基本每股收益（元/股）	0.52	1.29	-59.69
稀释每股收益（元/股）	0.52	1.28	-59.38
加权平均净资产收益率（%）	6.17	17.61	-11.44
项目	2022年末	2021年末	增减幅度(%)
总资产	7,717,635.55	6,107,905.11	26.35
归属于上市公司股东的净资产	2,949,188.22	2,732,774.80	7.92

三、财务状况

（一）资产

单位：人民币万元

项目	2022年12月31日	比重(%)	2021年12月31日	比重(%)	增减幅度(%)
总资产	7,717,635.55	100.00	6,107,905.11	100.00	26.35
流动资产	4,556,300.10	59.04	3,516,196.83	57.57	29.58
非流动资产	3,161,335.45	40.96	2,591,708.28	42.43	21.98

1、报告期内公司流动资产同比增长 29.58%：

（1）交易性金融资产年末数为33,866.21万元，同比增长183.95%，主要原因：公司新增股权投资及存量金融衍生品估值变化。

（2）应收票据年末数为2,584.75万元，同比减少48.40%，主要原因：报告期末，公司持有的未到期应收票据减少。

（3）应收款项融资年末数为2,237.59万元，同比增长53.52%，主要原因：报告期末，公司以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据增加。

（4）预付款项年末数为5,065.62万元，同比减少48.07%，主要原因：公司上一年度预订的原材料，本期陆续到货结算。

（5）其他应收款年末数为 9,644.28 万元，同比减少 74.26%，主要原因：公司收回上一年度处置股权投资款。

(6) 存货年末数为 1,734,867.07 万元，同比增长 43.59%，主要原因：报告期末，公司经营规模扩大，存货储备增加。

(7) 一年内到期的非流动资产本年增加 7,030.26 万元，主要原因：公司购买的大额存单转入一年内到期的非流动资产。

2、报告期内公司非流动资产同比增长 21.98%:

(1) 其他权益工具投资年末数69,924.93万元，同比增长50.16%，主要原因：报告期内，公司对外股权投资增加。

(2) 其他非流动金融资产年末数31,866.16万元，同比增长58.20%，主要原因：报告期内，公司新增到期日超过一年且预期持有超过一年的金融工具投资。

(3) 使用权资产年末数58,017.59万元，同比增长75.39%，主要原因：报告期内，公司租赁房屋增加。

(4) 开发支出年末数36,117.81万元，同比增长48.66%，主要原因：报告期内，公司在虚拟现实及声学、光学等领域的研发投入增加。

(5) 长期待摊费用年末数33,756.15万元，同比增长62.92%，主要原因：报告期内，公司房屋改良支出及IT项目服务费增加。

(6) 递延所得税资产年末数136,953.06万元，同比增长176.60%，主要原因：公司可抵扣亏损增加，确认递延所得税资产增加。

(7) 其他非流动资产年末数96,413.58万元，同比增长90.38%，主要原因：公司预付长期借款融资费用及购买大额存单。

(二) 负债

单位：人民币万元

项目	2022年12月31日	比重(%)	2021年12月31日	比重(%)	增减幅度(%)
总负债	4,691,853.05	100.00	3,314,766.24	100.00	41.54
流动负债	4,272,107.22	91.05	2,980,298.22	89.91	43.34
非流动负债	419,745.83	8.95	334,468.02	10.09	25.50

1、报告期内公司流动负债同比增长 43.34%:

(1) 短期借款年末数712,084.60万元，同比增长66.19%，主要原因：报告期内，公司日常经营资金需求增加，银行短期借款增加。

(2) 交易性金融负债年末数20,229.37万元，同比增长1,231.71%，主要原因：报告期内，公司新增外汇相关业务及原有外汇相关业务按公允价值重新计量。

(3) 应付票据年末数485,049.82万元，同比增长76.84%，主要原因：报告期内，公司经营规模扩大，公司采用“银行承兑汇票”方式结算的采购货款增加，已开立未到期的承兑汇票金额增加。

(4) 应付账款年末数2,574,875.83万元，同比增长38.96%，主要原因：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增加。

(5) 一年内到期的非流动负债年末数109,561.83万元，同比增长118.51%，主要原因：一年内到期的长期借款转入。

(6) 其他流动负债年末数425.22万元，同比减少71.35%，主要原因：公司待转销项税额减少。

2、报告期内公司非流动负债同比增加25.50%:

(1) 租赁负债年末数47,070.45万元，同比增长123.92%，主要原因：报告期内，公司租赁房屋增加。

(2) 递延所得税负债年末数81,611.86万元，同比增长109.30%，主要原因：报告期内，公司固定资产账面价值与计税基础差异及衍生金融工具公允价值变动的影响。

(三) 股东权益

单位：人民币万元

项目	2022年12月31日	比重(%)	2021年12月31日	比重(%)	增减幅度(%)
股东权益	3,025,782.50	100.00	2,793,138.87	100.00	8.33
股本	342,040.32	11.30	341,632.10	12.23	0.12
资本公积	1,028,065.93	33.98	947,810.62	33.93	8.47
减：库存股	229,197.31	7.57	229,197.31	8.21	-
其他综合收益	12,237.73	0.40	-10,014.68	-0.36	-222.20
盈余公积	144,653.61	4.78	144,653.61	5.18	-
一般风险准备	608.12	0.02	608.12	0.02	-
未分配利润	1,650,779.82	54.56	1,537,282.34	55.04	7.38
少数股东权益	76,594.28	2.53	60,364.07	2.16	26.89
归属于母公司所有者权益	2,949,188.22	97.47	2,732,774.80	97.84	7.92

(1) 其他综合收益年末数12,237.73万元，同比增加22,252.41万元，主要原因：报告期内产生的外币报表折算差额。

四、经营状况

单位：人民币万元

项目	2022年	2021年	增减幅度(%)
营业收入	10,489,432.42	7,822,141.86	34.10
营业利润	161,048.11	468,332.30	-65.61
利润总额	150,922.81	460,590.88	-67.23
销售费用	54,829.88	44,487.00	23.25
管理费用	229,450.56	195,165.78	17.57
研发费用	522,652.52	417,007.43	25.33
财务费用	14,912.31	16,710.00	-10.76
其他收益	37,320.59	46,672.28	-20.04
投资收益	-3,624.40	46,923.99	-107.72
公允价值变动收益	-5,708.13	-4,884.86	16.85
信用减值损失	-1,422.06	-2,969.37	-52.11
资产减值损失	-178,274.44	-24,107.55	639.50
资产处置收益	-4,789.89	-3,117.98	53.62
净利润	179,101.84	430,706.65	-58.42
归属于母公司所有者净利润	174,918.11	427,470.30	-59.08

(1) 营业收入本报告期发生数为10,489,432.42万元，同比增长34.10%，主要原因：报告期内，公司VR虚拟现实、智能家用电子游戏机等产品销售收入增加。

(2) 投资收益本报告期发生数为-3,624.40万元，同比减少50,548.39万元，主要原因：公司外汇相关业务交割，投资损失增加。

(3) 信用减值损失本报告期发生数为-1,422.06万元，同比损失减少1,547.31万元，主要原因：报告期末公司计提的坏账准备减少。

(4) 资产减值损失本报告期发生数为-178,274.44万元，同比损失增加154,166.89万元，主要原因：报告期末公司对某款智能声学整机新产品相关资产计提资产减值准备增加。

(5) 资产处置收益本报告期发生数为-4,789.89万元，同比损失增加1,671.91万元，主要原因：报告期内，公司处置非流动资产损失增加。

五、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2022年	2021年	增减额	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	831,711.34	859,847.55	-28,136.22	-3.27
投资活动产生的现金流量净额	-907,701.27	-676,837.65	-230,863.62	34.11
筹资活动产生的现金流量净额	200,762.85	38,717.74	162,045.11	418.53
现金及现金等价物净增加额	166,209.26	222,470.89	-56,261.64	-25.29

(1) 投资活动产生的现金流量净额为-907,701.27万元，同比流出增长34.11%，主要原因是：报告期内，公司购建固定资产等长期资产及存入定期存款增加。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额为200,762.85万元，同比增长418.53%，主要原因是：报告期内，公司取得借款收到的现金增加。

六、公司偿债能力指标

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
资产负债率	60.79%	54.27%
流动比率	1.07	1.18
速动比率	0.65	0.76
EBITDA 利息保障倍数	17.37	35.80

七、资产营运能力

项目	2022年度	2021年度
应收账款周转率（次数）	7.90	7.08
应收账款周转天数	46	51
存货周转率（次数）	6.07	6.22
存货周转天数	59	58

其他说明：本报告中，部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上若有差异，均为四舍五入所致。

以上财务决算报告，尚需公司 2022 年度股东大会批准。

歌尔股份有限公司董事会

二〇二三年四月十七日