

# 歌尔声学股份有限公司

GoerTek Inc.



## 二〇一三年度报告

证券简称：歌尔声学

证券代码：002241

二〇一四年三月十一日

## 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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 2013 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 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人姜滨、主管会计工作负责人段会禄及会计机构负责人（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。

瑞华会计师事务所（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 .....	41
第六节 股份变动及股东情况 .....	50
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	56
第八节 公司治理 .....	67
第九节 内部控制 .....	74
第十节 财务报告 .....	77
第十一节 备查文件目录 .....	200

## 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
歌尔精密	指	潍坊歌尔精密制造有限公司，公司全资子公司
歌尔谷崧	指	山东歌尔谷崧精密工业有限公司，公司联营公司
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
越南歌尔	指	歌尔电子(越南)有限公司，公司控股子公司
香港歌尔泰克	指	香港歌尔泰克有限公司，公司全资子公司
潍坊路加	指	潍坊路加精工有限公司，公司全资子公司
深圳路加德	指	深圳市路加德精工科技有限公司，公司全资子公司
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
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	2013 年 1 月 1 日至 2013 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	<a href="http://www.goertek.com">http://www.goertek.com</a>		
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	贾军安	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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	2013 年 06 月 19 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				

#### 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	瑞华会计师事务所(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 杜业勤

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	2012. 4. 12-2013. 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

	2013 年	2012 年		本年比上年增减 (%)	2011 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	10,048,818,481.30	7,253,205,090.54	7,253,205,090.54	38.54%	4,077,000,282.02	4,077,000,282.02
归属于上市公司股东的净利润 (元)	1,306,626,480.47	908,702,693.12	907,090,436.10	44.05%	528,017,960.16	526,956,546.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	1,268,696,742.05	884,143,352.71	883,099,055.45	43.66%	501,549,313.02	501,549,313.02
经营活动产生的现金流量净额 (元)	846,408,907.85	557,811,069.11	551,904,482.76	53.36%	557,393,877.38	556,129,894.93
基本每股收益 (元/股)	0.86	0.61	0.61	40.98%	0.40	0.40
稀释每股收益 (元/股)	0.86	0.61	0.61	40.98%	0.40	0.40
加权平均净资产收益率 (%)	22.75%	21.51%	22.65%	0.1%	28.37%	28.22%
	2013 年末	2012 年末		本年末比上年末增减 (%)	2011 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产 (元)	12,596,399,267.83	9,381,804,651.33	9,390,200,660.29	34.14%	5,568,397,057.82	5,573,947,459.43
归属于上市公司股东的净资产 (元)	6,334,726,806.11	5,157,129,463.96	5,164,091,162.09	22.67%	2,086,039,405.28	2,091,817,530.34



## 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-18,337,386.14	-2,203,357.07	-162,558.29	
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）	51,973,400.00	26,607,000.00	30,542,600.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	865,128.04	-567,927.20	-1,061,413.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,568,138.57	5,354,377.41	800,868.44	
减：所得税影响额	9,670,848.62	4,949,335.31	4,671,169.22	
少数股东权益影响额（税后）	468,693.43	249,377.18	41,093.79	
合计	37,929,738.42	23,991,380.65	25,407,233.31	--

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

2013年,智能消费电子产品在智能化大潮下,仍是全球经济缓慢复苏中保持高速增长的行业领域之一。根据国际调研机构IDC的公开数据,2013年,全球智能手机出货量10.04亿部,较2012年增长38.4%;全球智能平板电脑出货2.21亿台,较2012年增长53.5%。根据国际调研机构Strategy Analytics的公开数据,智能电视市场在2013年出货达到7600万台,同比增长55%。索尼、微软在2013年相继发布了新世代的智能家用电子游戏机产品;包括三星、索尼在内的众多公司在2013年都推出了功能各异的智能可穿戴产品。智能消费电子新的产业机会不断涌现,为公司产品的销售创造了新的产业机遇。

报告期内,公司对内规范管理,加大研发科技投入,不断提高新技术、新产品的开发能力,对外积极推进大客户的深度开发和国内大客户的拓展;同时募投项目顺利投产,有力支持了公司的业务发展,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1,004,881.85万元,同比增长38.54%,实现归属于上市公司股东的净利润130,662.65万元,同比增长44.05%。

### 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1,004,881.85万元,同比增长38.54%;电声器件业务受智能终端需求增长的带动,实现收入812,190.63万元,同比增长44.28%,电子配件业务实现收入162,677.08万元,同比增长14.19%,带动公司主营业务实现收入974,867.72万元,同比增长38.20%。2013年,公司主营业务成本717,529.76万元,同比增长36.54%。

报告期内,公司营业规模扩大,职工薪酬、设备折旧、利息支出、汇兑损失增加,销售费用、管理费用和财务费用合计108,321.55万元,同比增长43.43%。

报告期内,公司持续加大新技术、新产品、新工艺的开发力度,研发投入45,704.53万元,占营业收入的4.55%,占最近一期经审计净资产的7.12%。

报告期内,公司经营活动的现金净流量84,640.89万元,同比增长53.36%。主要原因是:本报告期销售规模扩大,营业收入增加,“销售商品、提供劳务收到的现金”增加。

报告期内,投资活动产生的现金流量净额-101,027.21万元,同比下降50.78%,主要原因是:2013年

度，公司根据实际生产经营情况适度投资，“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”减少 51.81%。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 47,754.70 万元，同比降低 77.87%，主要原因是：2012 年度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，本报告期内，“吸收投资收到的现金”减少。

### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013 年，公司面对智能消费电子时代的产业机遇，紧紧把握新兴的产业机会，以市场和客户需求为导向，强化品质管理、成本管理以及价值链垂直整合，构建基于应变能力领先的核心竞争力，致力成为世界一流的电子信息企业。为了实现上述经营目标，公司主要措施为：

(1) 不断加强技术创新和新产品开发。2013 年，公司继续加强在电声领域的基础研究、软件研究、集成研究，不断加强微型数字麦克风、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，继续做强做大蓝牙系列产品、高保真耳机系列产品，同时实现产品研发由智能手机、智能平板向智能电视、智能游戏机、可穿戴计算机等领域扩展，由声学技术研发向声学、光学、短距离无线通讯集成研发扩展，为公司向客户提供富有竞争力的产品打下了坚实的基础。2013 年，公司共申请专利 861 件，其中，发明专利 353 件（境外专利 52 件），同比分别增长 61.53% 和 96.7%。

(2) 不断提升柔性自动化水平。面对人工成本不断上涨的压力，实现公司制造方式的转型升级，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，不断提升公司的生产设备自动化程度，通过 IE 设计、关键设备的自制提高了产品的成品率、一致性和人均产值效率，降低了产品的生产成本，满足了消费电子多品种、大批量生产的需求。

(3) 不断提高市场开拓能力。公司立足于优秀的市场队伍的建设，增加海外分支机构，加强销售人员队伍，为客户提供高品质服务。报告期内，公司客户服务满意度不断提升，同终端客户的合作开发不断深入，市场份额稳步提升。

(4) 不断加强人才引进与培养。伴随着公司业务的迅速扩大，公司对高水平市场、研发、管理的人员需求更加迫切。公司分别于 2013 年 9 月、10 月公司选举产生第三届董事会和新的经营管理团队，充分发挥外脑和内部经验集合的优势；公司建立了多层次培训体系，不断提高员工的技能水平和专业能力；通过同招聘网站、猎头机构的深度合作，招募具有丰富经验的外部人才加入公司，实现内部人才和外部人才的互补。2013 年公司通过了《期权激励计划》，激励除公司高管以外的 524 名骨干员工，搭建利益分享平台。

(5) 不断提升管理精细化水平。2013年，公司完成了覆盖各地区子公司、各业务单元的ERP系统建设和EHR系统建设，有效实现了公司财流、物流、人流、信息流的高度整合，提高了生产运营的效率，降低了生产成本。在管理信息化的同时，公司不断加强同国际领先管理咨询机构的合作，开展面向产业未来发展、面向公司战略、面向提升公司管理能力的管理咨询项目，公司的管理精细化水平迈上了新台阶。

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。2013年度，继续受智能终端产业快速增长的影响，公司主营业务收入增长38.20%。

公司其他业务收入主要为销售自制工装、模具、原材料等，2013年同比增长50.54%。

单位：元

项 目	2013年	2012年	同比增减
主营业务收入	9,748,677,186.85	7,053,833,687.88	38.20%
其他业务收入	300,141,294.45	199,371,402.66	50.54%
<b>营业收入合计</b>	<b>10,048,818,481.30</b>	<b>7,253,205,090.54</b>	<b>38.54%</b>

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	2013年	2012年	同比增减(%)
电子元器件制造业	销售量	120,942.34	124,014.72	-2.48%
	生产量	122,454.37	124,299.39	-1.48%
	库存量	6,932.15	5,420.12	27.90%

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	5,299,221,450.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	52.73%

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	1,968,327,543.12	19.59%
2	客户 2	1,344,223,116.38	13.38%
3	客户 3	713,174,350.49	7.1%
4	客户 4	642,757,488.30	6.4%
5	客户 5	630,738,952.52	6.28%
合计	——	5,299,221,450.81	52.73%

### 3、成本

#### 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	5,622,956,241.25	78.37%	4,151,677,876.44	79.01%	35.44%
	直接人工	679,113,816.22	9.46%	488,764,715.87	9.3%	38.94%
	制造费用	873,227,519.69	12.17%	614,493,416.78	11.69%	42.11%

#### 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	4,581,896,254.73	76.95%	3,222,736,814.11	77.03%	42.17%
	直接人工	627,158,873.83	10.53%	438,195,559.24	10.47%	43.12%
	制造费用	745,605,898.88	12.52%	522,648,698.56	12.49%	42.66%
电子配件	直接材料	1,041,059,986.52	85.29%	928,941,062.33	86.71%	12.07%
	直接人工	51,954,942.39	4.26%	50,569,156.63	4.72%	2.74%
	制造费用	127,621,620.81	10.46%	91,844,718.22	8.57%	38.95%

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）	718,669,175.73
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	12.59%
---------------------------	--------

#### 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	244,401,770.65	4.28%
2	供应商 2	137,452,221.72	2.41%
3	供应商 3	126,744,976.08	2.22%
4	供应商 4	112,231,230.80	1.97%
5	供应商 5	97,838,976.48	1.71%
合计	——	718,669,175.73	12.59%

#### 4、费用

报告期内，公司销售费用增长30.56%，管理费用增长46.99%，财务费用增长44.27%。主要是由于公司营业规模扩大，人员工资、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；人民币升值导致汇兑损失增加。

报告期内，公司利润总额同比增长43.06%，所得税费用增长41.03%

单位：万元

项目	2013年	2012年	同比增减
销售费用	18,751.53	14,362.85	30.56%
管理费用	72,225.69	49,137.74	46.99%
财务费用	17,344.33	12,022.06	44.27%
所得税费用	25,020.16	17,740.60	41.03%

#### 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45,704.53万元，占营业收入的4.55%。占最近一期经审计净资产的7.12%。

单位：万元

项目	2013年	2012年	2011年
营业收入	1,004,881.85	725,320.51	407,700.03
研发投入	45,704.53	27,900.09	20,187.56

比例	4.55%	3.85%	4.95%
----	-------	-------	-------

报告期公司申报专利861项。其中，发明专利353项（包括境外专利52项）列示如下：

序号	专利申请号	专利中文名称	申请日	申请地
1	PCT/CN2013/001557	一种基于双麦克的语音混响消减方法和装置	2013/12/12	PCT 国际
2	PCT/CN2013/001558	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	2013/12/12	PCT 国际
3	PCT/CN2013/001559	检测设备中镜头的光轴偏移的装置和方法	2013/12/12	PCT 国际
4	PCT/CN2013/070599	一种保护数据的方法和系统	2013/1/17	PCT 国际
5	PCT/CN2013/071947	一种通讯信号自适应传输方法和系统	2013/2/27	PCT 国际
6	PCT/CN2013/073584	一种单通道语音去混响的方法和装置	2013/4/1	PCT 国际
7	PCT/CN2013/073920	带均压装置的耳机	2013/4/9	PCT 国际
8	PCT/CN2013/074146	等离子电视机的控制方法、蓝牙触控笔和等离子电视机	2013/4/12	PCT 国际
9	PCT/CN2013/074320	一种耳机和实现耳机自动识别切换控制的方法	2013/4/17	PCT 国际
10	PCT/CN2013/076487	一种送受话端采样率偏差纠正方法和系统	2013/5/30	PCT 国际
11	PCT/CN2013/076552	一种平板式低音扬声器及应用该低音扬声器的电子装置	2013/5/31	PCT 国际
12	PCT/CN2013/076556	平板式低音扬声器	2013/5/31	PCT 国际
13	PCT/CN2013/076560	平板式低音扬声器	2013/5/31	PCT 国际
14	PCT/CN2013/076600	低音扬声器及其后声腔形成方法	2013/5/31	PCT 国际
15	PCT/CN2013/079548	降噪耳机的测试装置和方法	2013/7/17	PCT 国际
16	PCT/CN2013/080634	一种应用于手机的语音增强方法和装置	2013/8/1	PCT 国际
17	PCT/CN2013/080908	Silicon Microphone with Stopper Structures	2013/8/6	PCT 国际
18	PCT/CN2013/080926	一种实现家庭中多媒体终端相互控制的方法和系统	2013/8/6	PCT 国际
19	PCT/CN2013/081432	一种语音识别系统和方法	2013/8/14	PCT 国际
20	PCT/CN2013/081985	耳机测试装置	2013/8/21	PCT 国际
21	PCT/CN2013/082205	扬声器模组	2013/8/23	PCT 国际
22	PCT/CN2013/082791	一种自适应消除噪声的方法和装置	2013/9/2	PCT 国际
23	PCT/CN2013/082836	用于线控耳机组装和测试的多功能装置	2013/9/3	PCT 国际
24	PCT/CN2013/082926	一种人耳检测方法和结构	2013/9/4	PCT 国际
25	PCT/CN2013/084502	模组卡接固定	2013/9/27	PCT 国际
26	PCT/CN2013/085055	一种耳机和一种可震动耳机的实现方法	2013/10/11	PCT 国际
27	PCT/CN2013/085244	一种内置摄像头及内置摄像头的实现方法	2013/10/15	PCT 国际
28	PCT/CN2013/087341	一种耳机振动检测装置、系统和方法	2013/11/18	PCT 国际
29	PCT/CN2013/087609	电声换能器	2013/11/14	PCT 国际
30	PCT/CN2013/089392	一种双振膜扬声器模组	2013/12/13	PCT 国际
31	PCT/CN2013/089394	扬声器模组声孔处遮挡件及其装配方法、扬声器模组	2013/12/13	PCT 国际
32	PCT/CN2013/089699	一种超薄扬声器模组	2013/12/17	PCT 国际
33	EP 12 830 760. 0	一种多麦克风阵列噪声消除方法、装置及系统	2013/3/18	欧洲
34	EP 12 830 880. 6	一种多受话端回声消除方法和系统	2013/3/18	欧洲
35	EP 12 835 705. 0	一种无线数字通信方法和系统	2013/6/20	欧洲
36	EP 12822487. 0	一种通信耳机的语音增强方法、装置及降噪通信耳机	2013/9/26	欧洲
37	EP 11872107. 5	噪声消除系统和方法、智能控制方法和装置、通信设备	2013/11/7	欧洲
38	US 13/814, 559	一种多麦克风阵列噪声消除方法、装置及系统	2013/2/7	美国

39	US 13/816, 542	一种多受话端回声消除方法和系统	2013/2/12	美国
40	US 13/988, 369	一种无线数字通信方法和系统	2013/5/20	美国
41	US 14/119, 611	噪声消除系统和方法、智能控制方法和装置、通信设备	2013/11/22	美国
42	US 14/110, 879	一种通信耳机的语音增强方法、装置及降噪通信耳机	2013/10/9	美国
43	JP 2013-532045	一种多麦克风阵列噪声消除方法、装置及系统	2013/3/14	日本
44	JP 2013-550754	一种多受话端回声消除方法和系统	2013/3/15	日本
45	JP 2013-552087	噪声消除系统和方法、智能控制方法和装置、通信设备	2013/8/5	日本
46	JP 2013-552095	一种通信耳机的语音增强方法、装置及降噪通信耳机	2013/7/31	日本
47	JP 2013558300	一种无线数字通信方法和系统	2013/6/19	日本
48	KR 10-2013-7006867	一种多麦克风阵列噪声消除方法、装置及系统	2013/3/18	韩国
49	KR 10-2013-7006868	一种多受话端回声消除方法和系统	2013/3/18	韩国
50	KR 10-2013-7016016	一种无线数字通信方法和系统	2013/6/20	韩国
51	KR 10-2013-7021521	一种通信耳机的语音增强方法、装置及降噪通信耳机	2013/3/16	韩国
52	KR 10-2013-7021791	噪声消除系统和方法、智能控制方法和装置、通信设备	2013/8/19	韩国
53	201310003956.2	发声器件及其制造方法	2013/1/7	中国
54	201310014270.3	一种蓝牙天线和一种蓝牙天线频带扩宽方法	2013/1/15	中国
55	201310015656.6	一种新型结构耳套	2013/1/16	中国
56	201310015725.3	具有音箱功能的耳机系统及其应用方法	2013/1/16	中国
57	201310015726.8	一种复合结构耳套	2013/1/16	中国
58	201310015839.8	带嵌入式均压装置的耳机	2013/1/16	中国
59	201310016512.2	带均压装置的耳机	2013/1/16	中国
60	201310017033.2	带无线耳机的 3D 眼镜	2013/1/17	中国
61	201310024059.X	一种麦克风测试设备和方法	2013/1/22	中国
62	201310026575.6	一种超薄扬声器模组	2013/1/18	中国
63	201310028386.2	一种蓝牙天线和一种蓝牙通信设备	2013/1/24	中国
64	201310028439.0	一种 NFC 天线及其制造方法和一种 NFC 通信设备	2013/1/24	中国
65	201310029505.6	一种耳机和实现耳机自动识别切换控制的方法	2013/1/25	中国
66	201310030084.9	一种室内无线定位方法、系统以及智能终端	2013/1/25	中国
67	201310030187.5	筒式自动升降装置	2013/1/25	中国
68	201310035121.5	一种控制即时通信平台通信的方法、装置和通信系统	2013/1/30	中国
69	201310039133.5	耳机电路板磁屏蔽装置及方法	2013/1/31	中国
70	201310044403.1	平面微调装置及安装有该装置的激光打标机	2013/2/1	中国
71	201310047862.5	一种电磁屏蔽罩、连接器及一种发光电子设备	2013/2/6	中国
72	201310048599.1	扬声器模组及其使用该扬声器模组的电子装置	2013/2/7	中国
73	201310048600.0	扬声器模组及其应用该扬声器模组的电子装置	2013/2/7	中国
74	201310048760.5	一种实现限制使用电子设备的方法和一种电子设备	2013/2/7	中国
75	201310049612.5	一种音频处理电路和耳机	2013/2/7	中国
76	201310049727.4	一种音频处理电路和耳机	2013/2/7	中国
77	201310053663.5	用于线控耳机组装和测试的多功能装置	2013/2/19	中国
78	201310054409.7	一种制造麦克风单元的方法	2013/2/20	中国
79	201310059931.4	吸嘴取放装置	2013/2/26	中国
80	201310060600.2	具有健康检测功能的 3D 眼镜	2013/2/26	中国
81	201310060654.9	焊接漆包线用点焊头	2013/2/26	中国



82	201310060821.X	智能翻译扫描笔	2013/2/26	中国
83	201310061788.2	扬声器声学测试数据的存储方法和装置	2013/2/27	中国
84	201310071314.6	单节电池供电系统的按键控制电路	2013/3/6	中国
85	201310085276.X	一种蓝牙设备	2013/3/15	中国
86	201310086472.9	一种 NFC 标签及一种 NFC 电子设备	2013/3/18	中国
87	201310087084.2	微型扬声器	2013/3/19	中国
88	201310087152.5	多功能扬声器	2013/3/19	中国
89	201310091631.4	发光二极管装置及其制造方法	2013/3/21	中国
90	201310096128.8	一种 NFC 蓝牙设备及其配对方法和制造方法	2013/3/23	中国
91	201310099654.X	MEMS 麦克风	2013/3/26	中国
92	201310103973.3	一种有源折叠式耳机及其开关机方法和装置	2013/3/28	中国
93	201310108348.8	矩形排列的四个物件的间距调整装置	2013/3/30	中国
94	201310109548.5	两点压紧装置	2013/3/30	中国
95	201310109646.9	PCB 板与菲林对位装置	2013/3/30	中国
96	201310111154.3	一种蓝牙耳机挂绳	2013/4/1	中国
97	201310112296.1	扬声器装置	2013/4/2	中国
98	201310113124.6	智能电视手势识别系统及其识别方法	2013/4/3	中国
99	201310113125.0	一种触摸笔及其触控方法	2013/4/3	中国
100	201310121255.9	MEMS 麦克风	2013/4/9	中国
101	201310121521.8	MEMS 麦克风	2013/4/9	中国
102	201310121811.2	MEMS 麦克风	2013/4/9	中国
103	201310123712.8	金属拉伸模具	2013/4/11	中国
104	201310125118.2	一种 3D 眼镜及其制作方法	2013/4/11	中国
105	201310130414.1	红外蓝牙转换器及其红外蓝牙转换方法	2013/4/15	中国
106	201310130772.2	扬声器模组及其制造方法	2013/4/16	中国
107	201310132097.7	扬声器模组	2013/4/16	中国
108	201310132972.1	一种 USB 连接器和一种电子产品	2013/4/17	中国
109	201310138831.0	一种实现开关机和模式转换的电路和一种电子设备	2013/4/19	中国
110	201310141283.7	具有应急供电功能的耳机及其供电方法	2013/4/23	中国
111	201310144083.7	环柱形电子标签	2013/4/24	中国
112	201310145165.3	太阳能供电 3D 眼镜及其供电方法	2013/4/24	中国
113	201310146305.9	具有无线充电功能的无线音箱	2013/4/25	中国
114	201310153069.3	一种纽扣电池供电的 LED 驱动电路及一种蓝牙设备	2013/4/27	中国
115	201310155716.4	具有手势控制功能的 3D 眼镜及其手势控制方法	2013/4/28	中国
116	201310156514.1	蓝牙面部识别保险箱	2013/4/28	中国
117	201310156913.8	一种开关机电路和一种电子设备	2013/4/28	中国
118	201310158337.0	一种耳机及其按键控制方法	2013/4/28	中国
119	201310159243.5	发声器件	2013/5/3	中国
120	201310161050.3	MEMS 麦克风及其制作方法	2013/5/3	中国
121	201310166950.7	平板式低音扬声器	2013/5/8	中国
122	201310166991.6	一种低音扬声器及其应用该低音扬声器的电子装置	2013/5/8	中国
123	201310167054.2	平板式低音扬声器及应用该低音扬声器的电子装置	2013/5/8	中国
124	201310167142.2	平板式低音扬声器	2013/5/8	中国

125	201310167181.2	一种平板式低音扬声器及应用该低音扬声器的电子装置	2013/5/8	中国
126	201310167574.3	平板式低音扬声器	2013/5/8	中国
127	201310168974.6	平板式低音扬声器	2013/5/8	中国
128	201310169869.4	扬声器模组	2013/5/10	中国
129	201310169876.4	声学器件声孔处非金属柔性网的装配方法	2013/5/10	中国
130	201310187433.8	一种双振膜扬声器模组	2013/5/18	中国
131	201310192388.5	声学产品用可降温密封罩式耳套	2013/5/22	中国
132	201310192779.7	一种 3D 眼镜	2013/5/22	中国
133	201310192821.5	一种强噪声环境下的耳机通讯方法和一种耳机	2013/5/22	中国
134	201310193375.X	摄像头模组测试装置	2013/5/22	中国
135	201310194121.X	注塑镜片剪切装置	2013/5/22	中国
136	201310198471.3	配合耳朵形状的耳塞	2013/5/24	中国
137	201310199876.9	头戴耳机自适应耳壳结构	2013/5/24	中国
138	201310207754.X	低音扬声器及其后声腔形成方法	2013/5/29	中国
139	201310215967.7	微型扬声器及其装配方法	2013/6/3	中国
140	201310220966.1	一种伸缩机构和一种电器设备	2013/6/5	中国
141	201310221056.5	一种 3D 眼镜	2013/6/5	中国
142	201310221092.1	降低麦克风拾音风噪的声腔结构	2013/6/5	中国
143	201310221346.X	一种运算放大器偏置电路	2013/6/5	中国
144	201310221589.3	一种可调多频带天线及其调试方法	2013/6/5	中国
145	201310221969.7	过压保护电路	2013/6/5	中国
146	201310222020.9	电视触控笔信号板放大能力的测试系统	2013/6/5	中国
147	201310222037.4	一种具有硬件延时功能的按键开关电路	2013/6/5	中国
148	2013102226878.2	MEMS 麦克风及其组装方法	2013/6/8	中国
149	2013102226879.7	麦克风用振膜、垫片一体制作方法	2013/6/8	中国
150	2013102228655.X	麦克风外壳与线路板固定的方法	2013/6/8	中国
151	201310231853.1	具有语音识别功能的 3D 眼镜	2013/6/9	中国
152	201310231854.6	一种可调整和显示头带夹持力的耳机	2013/6/9	中国
153	2013102336347.1	微型扬声器及其振动系统制作方法	2013/6/14	中国
154	201310236718.6	发声器件	2013/6/14	中国
155	201310236897.3	扬声器模组	2013/6/14	中国
156	201310237401.4	扬声器振膜	2013/6/14	中国
157	201310246660.3	一种自动复位装置	2013/6/20	中国
158	201310246880.6	一种开关和角度调节机构及一种家电设备	2013/6/20	中国
159	201310247556.6	一种角度调节机构和一种家电设备	2013/6/20	中国
160	201310250900.7	直流电压表及应用该电压表进行电压测量的方法	2013/6/22	中国
161	201310251212.2	一种新式试验用线夹	2013/6/22	中国
162	201310252038.3	直流电流表和万用表及应用该电流表或万用表的测量方法	2013/6/22	中国
163	201310252862.9	一种耳机	2013/6/24	中国
164	201310254047.6	带触摸屏显示功能的蓝牙适配器及蓝牙连接方法	2013/6/24	中国
165	201310256506.4	麦克风中使用的防水薄片的制造方法	2013/6/25	中国
166	201310256875.3	麦克风防水薄片的制造方法	2013/6/25	中国
167	201310257305.6	一种双喇叭耳机	2013/6/26	中国

168	201310257366.2	一种扬声器阻抗测量装置及其测量方法	2013/6/25	中国
169	201310263221.3	测量芯片管脚数量和管脚间距的测试仪及其测量方法	2013/6/27	中国
170	201310264444.1	一种耳机和一种音乐播放控制组件	2013/6/27	中国
171	201310264557.1	一种耳机和一种耳机控制组件	2013/6/27	中国
172	201310269241.1	印刷电路板的静电防护方法、印刷电路板和电子产品	2013/6/28	中国
173	201310269244.5	一种智能电视调节系统及其电视调节方法	2013/6/28	中国
174	201310269432.8	一种控制电子产品的输出音量的方法和装置以及一种手机	2013/6/29	中国
175	201310269590.3	一种镜头测试装置和方法	2013/6/28	中国
176	201310269805.1	防止 3D 眼镜黑屏的电路	2013/6/28	中国
177	201310270263.X	一种消除耳机啸叫的方法一种消除耳机啸叫的装置	2013/6/29	中国
178	201310270264.4	立体眼镜液晶镜片的控制方法和控制装置以及立体眼镜	2013/6/28	中国
179	201310270265.9	扬声器模组	2013/6/29	中国
180	201310270486.6	一种摄像头弹出机构	2013/6/28	中国
181	201310270580.1	一种头戴显示器和一种头戴显示器的制作方法	2013/6/28	中国
182	201310270797.2	降低干扰的红外信号处理电路	2013/6/28	中国
183	201310272118.5	一种耳机播放模式的自动切换机构、方法和一种耳机	2013/6/29	中国
184	201310272200.8	一种摄像头旋转角度的测量方法和系统	2013/6/28	中国
185	201310272245.5	电磁铁保护电路	2013/6/29	中国
186	201310272534.5	圆形薄片物料输送设备	2013/7/1	中国
187	201310272729.X	变间距取放装置	2013/7/1	中国
188	201310289316.2	一种摄像机及其安防方法	2013/7/10	中国
189	201310294240.2	低静态电流电平转换电路及设有该电路的电子设备	2013/7/12	中国
190	201310298438.8	应用于主动噪声消除 ANR 耳机的啸叫抑制方法和装置	2013/7/16	中国
191	201310309467.X	用于消除电子设备地噪声的电路控制系统	2013/7/20	中国
192	201310309468.4	USB 线路系统	2013/7/20	中国
193	201310314676.3	一种扬声器磁路系统	2013/7/24	中国
194	201310314721.5	一种扬声器模组及其制造方法	2013/7/24	中国
195	201310314732.3	高导磁拼接盆架	2013/7/24	中国
196	201310315134.8	电声转换器的磁路系统	2013/7/24	中国
197	201310316673.3	一种蓝牙多媒体的蓝牙通话功能测试系统及其测试方法	2013/7/20	中国
198	201310317653.8	一种双模耳机电路及音频输出方法	2013/7/25	中国
199	201310319567.0	具有尺寸和重量估测功能的智能移动电子设备	2013/7/27	中国
200	201310320228.4	扬声器模组	2013/7/26	中国
201	201310320229.9	抗冲击硅基 MEMS 麦克风及其制造方法	2013/7/26	中国
202	201310342086.1	控制 NFC 标签的方法和受控 NFC 标签	2013/8/7	中国
203	201310348235.5	一种可佩戴电子设备的绑带及一种可佩戴电子设备	2013/8/12	中国
204	201310356944.8	一种摄像头控制装置	2013/8/15	中国
205	201310364085.7	极细同轴线焊接设备及工艺	2013/8/20	中国
206	201310364652.9	一种智能插座系统	2013/8/20	中国
207	201310364734.3	自动植入锡球装置	2013/8/20	中国
208	201310369625.0	单节电池供电系统的按键控制系统	2013/8/22	中国
209	201310370139.0	摄像头具有变焦功能的智能电视及其摄像头的变焦方法	2013/8/22	中国
210	201310370215.8	极细同轴线中剥拉拔机	2013/8/22	中国

211	201310370688.8	除焊吸锡夹子	2013/8/22	中国
212	201310370923.1	用于极细同轴线中剥的排线工装	2013/8/22	中国
213	201310376614.5	一种耳机	2013/8/26	中国
214	201310382382.4	一种 3D 视频系统和一种 3D 眼镜	2013/8/27	中国
215	201310382553.3	一种 3D 眼镜和一种 3D 眼镜充电系统	2013/8/27	中国
216	201310382830.0	扬声器振动系统	2013/8/27	中国
217	201310384450.0	一种旋转复位式调节键	2013/8/29	中国
218	201310390182.3	一种扬声器振膜及其制造方法	2013/8/30	中国
219	201310391923.X	一种内嵌式摄像头转出机构	2013/8/30	中国
220	201310400602.1	带禁能/使能功能的模拟信号输入控制电路	2013/9/5	中国
221	201310401225.3	智能手环	2013/9/5	中国
222	201310404020.0	扬声器模组	2013/9/6	中国
223	201310418317.2	支持多节目模式的电视、液晶眼镜、电视系统及控制方法	2013/9/13	中国
224	201310419742.3	带膜蚀刻工艺及应用及用其加工制得的金属片状零部件	2013/9/13	中国
225	201310419889.2	一种具有照明功能的蓝牙耳机	2013/9/13	中国
226	201310428391.2	扬声器模组	2013/9/18	中国
227	201310430695.2	一种咪杆以及头戴式耳机和台式麦克风	2013/9/18	中国
228	201310433257.1	一种电子设备摄像头调控系统及方法	2013/9/18	中国
229	201310434776.X	一种耳机头戴及其制造方法及使用该头戴的耳机	2013/9/18	中国
230	201310434817.5	一种头戴式耳机	2013/9/18	中国
231	201310434923.3	一种智能电视摄像头调整控制系统及方法	2013/9/18	中国
232	201310439656.9	一种音量外部调节器和调节方法	2013/9/24	中国
233	201310441607.9	一种实现自适应环绕声的方法和系统	2013/9/25	中国
234	201310446067.3	一种具有放大功能的 3D 眼镜	2013/9/26	中国
235	201310452027.X	带有抑制 217Hz 噪声干扰功能的有线耳机电路	2013/9/27	中国
236	201310452080.X	一种提高蓝牙耳机射频灵敏度的电路	2013/9/27	中国
237	201310452612.X	一种弹出机构和摄像头	2013/9/27	中国
238	201310461869.1	投影键盘式设备	2013/9/30	中国
239	201310464487.4	基于指纹识别的多功能电子设备	2013/9/30	中国
240	201310464930.8	MEMS 麦克风	2013/10/8	中国
241	201310470591.4	同轴线剥离装置	2013/10/10	中国
242	201310488871.8	多功能蓝牙耳机及多功能蓝牙系统	2013/10/16	中国
243	201310491804.1	一种基于 HDMI 热插拔检测电路和多媒体数据传输系统	2013/10/18	中国
244	201310493084.2	MCU 启动模式选择电路和基于该电路的 MCU 代码更新方法	2013/10/18	中国
245	201310493632.1	超声焊接防水壳体结构	2013/10/18	中国
246	201310493740.9	一种音视频传输电路和系统以及一种音视频输出设备	2013/10/18	中国
247	201310501495.1	ESD 补强电路	2013/10/23	中国
248	201310502693.X	贴装有 BGA 芯片的 PCB layout 方法及应用该方法制得的 PCB	2013/10/23	中国
249	201310502956.7	LED 灯控线路系统	2013/10/23	中国
250	201310504045.8	一种多 dome 片的 FPC 按键装置	2013/10/23	中国
251	201310505115.1	硅麦克风及其应用产品的封装结构—分案	2013/10/24	中国
252	201310520741.8	一种分阶式磁铁定位装置及设有该定位装置的摄像头	2013/10/29	中国

253	201310526671.7	一种按键组件和手表	2013/10/30	中国
254	201310526692.9	防窃取 3D 液晶显示器、眼镜、液晶显示系统及实现方法	2013/10/30	中国
255	201310526772.4	一种滑动装置和头戴显示器	2013/10/30	中国
256	201310560180.4	一种检测电容触摸按键是否被触发的方法和装置	2013/11/12	中国
257	201310560549.1	一种正负压产生电路	2013/11/12	中国
258	201310560550.4	一种印刷电路板	2013/11/12	中国
259	201310560956.2	一种音量调节装置、音量调节方法以及一种电子设备	2013/11/12	中国
260	201310560957.7	一种 MHL 线缆、MHL 线缆热插拔检测系统及检测方法	2013/11/12	中国
261	201310561427.4	一种数字按键电路和按键设备	2013/11/12	中国
262	201310565391.7	一种带密封结构的智能手表	2013/11/13	中国
263	201310565725.0	一种转轴连接机构、带体、带扣和穿戴产品	2013/11/13	中国
264	201310566351.4	电声元件细长弹片的弯折装配装置及方法	2013/11/14	中国
265	201310566353.3	注塑镜片剪切机	2013/11/14	中国
266	201310566453.6	扬声器模组声孔处非金属柔性网的装配方法	2013/11/14	中国
267	201310567010.9	一种电子终端产品触摸按键结构及遥控器	2013/11/13	中国
268	201310567523.X	耳机绕线装置及方法	2013/11/14	中国
269	201310573037.9	一种判定设备姿态的系统和方法	2013/11/15	中国
270	201310573040.0	一种控制 3D 眼镜的装置、方法、3D 眼镜及 3D 系统	2013/11/15	中国
271	201310573781.9	一种便携式通信装置、一种智能手表和一种通信系统	2013/11/15	中国
272	201310573856.3	一种摄像头和电子设备	2013/11/15	中国
273	201310577202.8	一种书写笔	2013/11/18	中国
274	201310577203.2	一种控制电路、控制电路连接方法以及一种电子设备	2013/11/18	中国
275	201310578976.2	扬声器模组	2013/11/18	中国
276	201310579029.5	一种 MHL 线缆以及一种电子设备	2013/11/18	中国
277	201310583187.8	微型扬声器模组和增强其频率响应的方法以及电子设备	2013/11/19	中国
278	201310583323.3	微型扬声器模组和增强其频率响应的方法以及电子设备	2013/11/19	中国
279	201310586177.X	节能型数字数字麦克风系统	2013/11/19	中国
280	201310586352.5	耳机插针焊线、注塑和测试装置及方法	2013/11/20	中国
281	201310587174.8	MEMS 麦克风的制造方法及应用该方法制得的 MEMS 麦克风	2013/11/19	中国
282	201310615913.X	可以进行直型和 L 型转换的耳机插头	2013/11/27	中国
283	201310620011.5	数字旋钮开关复用装置及采用所述装置的电子设备	2013/11/29	中国
284	201310624546.X	WIFI 无线耳机批量听音和射频测试方法和装置	2013/11/28	中国
285	201310624702.2	一种降噪通话装置	2013/11/28	中国
286	201310625858.2	一种制造执行系统 MES 中离线数据的采集装置和方法	2013/11/28	中国
287	201310625860.X	一种系统功耗调节电路、方法以及电子设备	2013/11/28	中国
288	201310626286.X	一种低压报警电路和方法	2013/11/28	中国
289	201310627780.8	一种器件的角度调整结构	2013/11/28	中国
290	201310628754.7	电声换能器	2013/11/28	中国
291	201310629000.3	发声器件	2013/11/28	中国
292	201310631180.9	一种储能装置	2013/11/28	中国
293	201310632174.5	一种耳机喇叭及其安装方法	2013/11/28	中国
294	201310633443.X	一种电子设备的按键复位电路	2013/11/29	中国
295	201310633911.3	一种发光二极管 LED 控制电路和方法	2013/11/28	中国

296	201310638854.8	扬声器装置	2013/12/3	中国
297	201310650024.7	一种具有自动感应检测及控制功能的耳机系统及控制方法	2013/12/6	中国
298	201310659401.3	一种扬声器模组及其制造方法	2013/12/9	中国
299	201310660623.7	一种检测调音网孔隙一致性的方法和装置	2013/12/9	中国
300	201310660783.1	一种扬声器振膜及其制造方法	2013/12/9	中国
301	201310664321.7	一种扬声器振膜及其制造方法	2013/12/10	中国
302	201310667308.7	一种 3D 镜片的制作方法、3D 镜片和 3D 眼镜	2013/12/9	中国
303	201310669618.2	带有电源检控功能的 RC 复位电路	2013/12/10	中国
304	201310670432.9	一种具有激光笔功能的智能遥控器及其遥控方法	2013/12/10	中国
305	201310677556.X	电子设备支架及安装有该支架的多功能游戏手柄	2013/12/13	中国
306	201310677621.9	多功能游戏手柄	2013/12/13	中国
307	201310677649.2	多功能游戏手柄	2013/12/13	中国
308	201310684630.0	多控开关电路及安装有该电路的多控开关	2013/12/14	中国
309	201310686395.0	向 CPU 传输来自 USB 主设备的信号的方法、控制器与系统	2013/12/13	中国
310	201310686423.9	一种控制信号生成电路	2013/12/13	中国
311	201310687715.4	向 CPU 传输来自 USB 主设备的信号的方法、装置与系统	2013/12/13	中国
312	201310697377.2	一种按压式步进传输装置	2013/12/18	中国
313	201310698829.9	一种按压式高度调节装置	2013/12/18	中国
314	201310699829.0	扬声器可靠性测试装置	2013/12/18	中国
315	201310705200.2	一种具有自动开关功能的头戴耳机	2013/12/19	中国
316	201310707242.X	充电电池保护电路	2013/12/20	中国
317	201310708085.4	一种开关机控制电路及电子设备	2013/12/20	中国
318	201310711732.7	一种带电池设备的断电启动电路和控制方法	2013/12/20	中国
319	201310712986.0	一种电子设备的通断电控制装置和一种电子设备	2013/12/20	中国
320	201310714218.9	一种不间断供电电路及电子产品	2013/12/20	中国
321	201310719069.5	辅助登录方法及装置	2013/12/23	中国
322	201310720376.5	一种耳机音量调节电路	2013/12/24	中国
323	201310721922.7	管理系统中加密、解密数据的方法及装置	2013/12/24	中国
324	201310721929.9	变增益放大电路及实现方法、信号处理装置	2013/12/24	中国
325	201310724140.9	一种透镜以及包括该透镜的镜头和头戴式显示器	2013/12/24	中国
326	201310724558.X	一种高清晰度多媒体信号接收设备、源设备和多媒体系统	2013/12/24	中国
327	201310726753.6	塑胶模具顶针磨削治具	2013/12/25	中国
328	201310727185.1	扬声器模组及其包含该扬声器模组的电子装置	2013/12/25	中国
329	201310729677.4	一种温度指示电路及电子产品	2013/12/26	中国
330	201310732285.3	一种可控电位配置装置和电子产品	2013/12/26	中国
331	201310732296.1	头戴式音视频设备、音视频传输系统和音视频传输方法	2013/12/26	中国
332	201310734655.7	一种多角度调节的头戴式耳机	2013/12/27	中国
333	201310735395.5	电子设备支架及安装有该支架的多功能游戏手柄	2013/12/28	中国
334	201310735397.4	电子设备支架及安装有该支架的多功能游戏手柄	2013/12/28	中国
335	201310735398.9	电子设备支架及安装有该支架的多功能游戏手柄	2013/12/28	中国
336	201310735402.1	电子设备支架及安装有该支架的多功能游戏手柄	2013/12/28	中国
337	201310746281.0	一种电压检测电路及蓝牙设备	2013/12/30	中国
338	201310747331.7	拨动开关电路及具有该电路的电子设备	2013/12/31	中国

339	201310747902.7	一种关机控制电路及电子产品	2013/12/31	中国
340	201310747903.1	一种智能充电检测电路及移动电源	2013/12/31	中国
341	201310748011.3	一种多功能开机电路及蓝牙产品	2013/12/31	中国
342	201310748112.0	一种蓝牙设备	2013/12/31	中国
343	201310748194.9	用于直下式 LED 背光源的 Mura 消除方法及液晶产品	2013/12/31	中国
344	201310748323.4	用于直下式 LED 背光源的灯影消除方法及液晶产品	2013/12/31	中国
345	201310749512.3	红外信号放大电路	2013/12/31	中国
346	201310750704.6	一种音频处理方法和装置以及一种电子设备	2013/12/31	中国
347	201310750737.0	一种可穿戴设备的功率控制方法和装置	2013/12/31	中国
348	201310751226.0	计步方法及装置	2013/12/31	中国
349	201310752509.7	一种蓝牙成品的性能测试方法和系统	2013/12/31	中国
350	201310752829.2	液晶镜片驱动电压极性的转换方法、装置及液晶眼镜	2013/12/31	中国
351	201310753604.9	一种 3D 眼镜的抗干扰电路及一种抗干扰 3D 眼镜	2013/12/31	中国
352	201310754001.0	一种芯片固件的升级方法和系统	2013/12/31	中国
353	201310754081.X	人体运动状态监视方法和装置	2013/12/31	中国

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	9,078,986,734.82	6,842,260,634.73	32.69%
经营活动现金流出小计	8,232,577,826.97	6,290,356,151.97	30.88%
经营活动产生的现金流量净额	846,408,907.85	551,904,482.76	53.36%
投资活动现金流入小计	9,343,299.28	699,389.47	1,235.92%
投资活动现金流出小计	1,019,615,412.21	2,053,408,208.82	-50.35%
投资活动产生的现金流量净额	-1,010,272,112.93	-2,052,708,819.35	-50.78%
筹资活动现金流入小计	6,721,058,541.42	7,230,590,450.26	-7.05%
筹资活动现金流出小计	6,243,511,574.46	5,072,934,433.36	23.07%
筹资活动产生的现金流量净额	477,546,966.96	2,157,656,016.90	-77.87%
现金及现金等价物净增加额	289,425,017.53	650,251,197.66	-55.49%

### 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，公司经营活动的现金净流量 84,640.89 万元，同比增长 53.36%。主要原因是：本报告期内，销售规模扩大，营业收入同比增加 38.54%，“销售商品、提供劳务收到的现金”增加 34.64%；同时，公司经营规模扩大，原材料采购量增加，信用期内未支付的应付账款增加 67.15%，“购买商品、接收劳务支付的现金”增加 27.18%，小于“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

的现金净流量增长53.36%。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额-101,027.21万元，同比下降50.78%，主要原因是：2013年度，公司根据实际经营情况投资，“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”减少51.81%。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额47,754.70万元，同比降低77.87%，主要原因是：2012年度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，本报告期内，“吸收投资收到的现金”减少99.38%；同时流动资金借款增加，“取得借款收到的现金”的增幅34.54%，明显高于“偿还债务支付的现金”的增幅15.86%。

#### 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132,452.20万元，经营活动的现金流量净额84,640.89万元，主要是由于公司2013年第四季度营业收入381,259.74万元，而公司主要客户账期一般为2-4个月，年末应收账款增加，“销售商品、提供劳务收到的现金”小于公司同期销售额15.04%。

### 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 比上年同 期增减(%)	营业成本 比上年同 期增减(%)	毛利率比 上年同期 增减(%)
分行业						
电子元器件行业	9,748,677,186.85	7,175,297,577.16	26.4%	38.2%	36.54%	0.89%
分产品						
电声器件	8,121,906,348.93	5,954,661,027.44	26.68%	44.28%	42.33%	1.00%
电子配件	1,626,770,837.92	1,220,636,549.72	24.97%	14.19%	13.93%	0.18%
分地区						
国内	1,553,313,452.14	1,186,491,531.61	23.62%	8.31%	10.59%	-1.58%
国外	8,195,363,734.71	5,988,806,045.55	26.92%	45.83%	43.20%	1.34%

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

	2013 年末		2012 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	2,122,386,510.50	16.85%	1,610,114,999.69	17.15%	-0.3%	
应收账款	3,755,521,387.68	29.81%	2,167,719,228.69	23.08%	6.73%	
存货	1,177,987,887.47	9.35%	657,546,659.85	7%	2.35%	
长期股权投资	51,900,020.90	0.41%	23,075,860.06	0.25%	0.16%	
固定资产	4,138,984,821.23	32.86%	3,317,692,048.52	35.33%	-2.47%	报告期内，公司生产经营规模进一步扩大，募集资金购置生产设备增加；部分生产经营用厂房验收转固，报告期末固定资产增加。
在建工程	542,176,171.34	4.3%	782,775,597.34	8.34%	-4.04%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	3,204,453,268.31	25.44%	2,230,756,925.42	23.76%	1.68%	
长期借款	6,000,000.00	0.05%	43,000,000.00	0.46%	-0.41%	

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

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，已与世界众多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、强大执行力与凝聚力、实现快速健康发展的源动力。智能时代，电子消费品升级换代快，产品品质要求高、加工精度高、交货周期短、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，聚集了一批在声、光、电、无线、通信、精密机械等多学科领域中的优秀人才。公司现有博士18名、硕士592名，拥有7532名工程技术人员。

## 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。通过多个技术平台的技术融合，实现声电技术、光电技术、MEMS技术、无线通信技术、自动化技术、半导体技术、软件技术的融合，形成综合性技术优势，开发出跨平台的创新产品。截至2013年末，公司共申请专利2062项，其中，发明专利720项，境外专利128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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
23,520,000.00	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（%）
歌尔谷崧	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	29,265.67
已累计投入募集资金总额	131,755.65
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	
<p>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。高保真立体声耳塞式音频产品扩产项目、家用电子游戏机配件扩产项目受欧美日经济恢复放缓，核心客户的重要新品发布时间推迟的影响，投资进度适度放慢；公司将继续密切关注经济形势和客户需求的变化，及时实施募集资金投资项目。</p>	

#### (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										
微型电声器及模组扩展	否	62,856	62,856	12,229.52	44,258.11	70.41%	2014年06月30日	33,322.38	否	否
高保真立体声耳塞式音频产品扩产项目	否	70,499	70,499	3,676.72	43,117.69	61.16%	2014年09月30日	17,596.25	否	否
智能电视配件扩产项目	否	43,739	43,739	5,290.74	31,041.58	70.97%	2014年06月30日	9,055.31	否	否
家用电子游戏机配件扩产项目	否	39,080	39,080	6,011.85	6,403.4	16.39%	2014年12月31日	2,113.13	否	否
研发中心扩建项目	否	14,922	14,922	2,056.84	6,934.87	46.47%	2014年12月31日		不适用	
承诺投资项目小计	--	231,096	231,096	29,265.67	131,755.65	--	--	62,087.07	--	--
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	29,265.67	131,755.65	--	--	62,087.07	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	高保真立体声耳塞式音频产品扩产项目、家用电子游戏机配件扩产项目、研发中心扩建项目受欧美日经济恢复放缓、核心客户的重要产品发布时间推迟等的影响,投资进度适度放慢;公司将继续密切关注经济形势和客户需求的变化,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账户中,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》9,437.76万元，《高保立体声耳塞式音频产品扩产项目》14,916.01万元，《智能电视配件扩产项目》16,400.80万元，《研发中心扩建项目》2,158.33万元，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11月29日，公司2012年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。公司已于2013年5月29日以自有资金70,000万元足额归还募集资金专项账户。2013年9月17日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于运用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司使用50,000万元的暂时闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过12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

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	2,000 万元	36,932,691.95	36,236,927.81	44,656,274.95	6,847,689.34	7,335,722.29
歌尔贸易	子公司	电子元器件制造	销售声学产品	5,000 万元	62,379,730.37	50,260,570.89	62,347,748.67	-312,977.36	-256,905.94
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	3,000 万元	186,382,326.32	52,521,634.33	262,556,477.08	40,487,978.64	31,848,698.70
歌崧光学	子公司	电子元器件制造	生产销售光学镜头	12,000 万元				40,710.72	40,710.72
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	49,739,017.84	-1,421,030.86	47,000,000.00	-1,977,385.93	-1,712,486.46
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	1,105,133.03	1,004,281.62		-1,333,203.11	-1,333,203.11
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	94,106.89	94,106.89		-5,301,896.60	-5,301,896.60
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	5,033,882.61	1,263,712.15		-24,689,439.07	-24,689,439.07
日本歌尔	子公司	电子元器件	电子产品研发、技	50 万美元	14,044,104.94	13,733,033.64		-8,738,340.29	-8,738,340.29

		制造	术工程服务及相关贸易						
美国歌尔	子公司	电子元器件制造	研发、贸易	50 万美元	2,979,370.29	-4,987,222.13	2,819,878.27	-24,012,089.36	-24,012,089.36
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	3000 万元	64,063,808.13	38,965,467.18	26,437,252.24	4,454,147.25	3,041,826.37
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	2,494,930,270.60	1,196,125,284.37	2,628,623,284.49	369,061,624.74	322,978,835.80
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	14,744,164.46	-4,200,381.12	18,396,226.44	27,595.30	17,443.97
深圳歌尔	子公司	电子元器件制造	电子产品设计	50 万元	391,948.17	-8,823,389.95		-3,210,005.06	-3,210,135.87
歌尔谷崧	参股公司	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	12,000 万元	123,852,870.03	105,918,410.00	52,722,522.65	14,081,783.53	10,824,818.04
香港歌尔泰克	子公司	电子元器件制造	电子器件的采购和销售	100 万美元	58,030,611.06	3,558,187.26	52,713,096.88	2,482,100.18	2,047,732.65
越南歌尔	子公司	电子元器件制造	声学与多媒体产品开发销售	400 万美元	77,238,829.28	17,454,766.59	41,252,044.66	-6,067,678.99	-6,067,847.44
潍坊路加	子公司	激光自动化生产设备	开发、制造、销售光伏太阳能生产设备、LED 封装设备、激光加工设备	500 万元	11,188,154.90	5,131,992.73	9,798,356.82	116,736.10	104,168.76
深圳路加德	子公司	激光自动化生产设备	开发、生产、销售光伏太阳能自动化生产线及生产设备	500 万元	4,203,080.37	4,002,592.81	3,280,097.09	815,964.25	820,218.92
歌尔精密	子公司	电子元器件	开发、制造、销售	3,000 万元	41,166,307.66	29,975,068.66		-24,968.84	-24,931.34

		制造	精密电子产品和精密设备、电子配件						
GNMC	子公司	电子元器件制造	研发贸易	600 万日元	8,667,551.03	-2,451,852.69	11,422,083.20	-2,533,098.25	-2,533,098.25

#### 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
香港歌尔泰克有限公司	市场拓展、充分利用海外融资优势。	投资设立	2013 年净利润 204.77 万元
歌尔电子（越南）有限公司	更好地为国际大客户提供更优质的服务，满足客户在越南不断扩大的交货量要求，进一步提高公司在智能终端产品中的市场份额。	投资设立	2013 年净利润-606.78 万元
潍坊路加精工有限公司	完善公司治理，减少关联交易。	全资购买	2013 年净利润 10.42 万元
深圳市路加德精工科技有限公司	完善公司治理，减少关联交易。	全资购买	2013 年净利润 82.02 万元
潍坊歌尔精密制造有限公司	拓展经营范围。	投资设立	2013 年净利润-2.49 万元
歌崧光学科技有限公司	完善公司法人治理结构，减少运营成本。	注销	2013 年净利润 4.07 万元



#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

无

### 七、公司未来发展的展望

#### 1、行业竞争格局和发展趋势

未来几年智能消费电子行业仍将保持快速成长。根据IDC等国际调研机构的公开预测数据，2014年消费电子智能终端产业仍将保持快速发展，预计2014年智能手机出货量将达到12.48亿部，较2013年增长24.3%，在整体手机出货量中的渗透率将进一步提升；智能平板电脑出货量将超过笔记本电脑，达到2.8亿台，较2013年增长23.34%；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。根据Businessinsider预测，目前全球可穿戴式市场规模约为30~50亿美元，将在未来两到三年成长为300~500亿美元。

#### 2、未来发展战略

公司立足于消费电子领域，立志成为世界一流的电子信息企业，在做强做大微型电声器件和消费类电声配件产品核心业务的基础上，以技术的延展性为出发点，坚持蜂窝式成长，拓展到光电、短距离无线通讯、MEMS、专用集成电路、自动化控制、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。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，使技术的集成应用成为公司核心的技术实力。

#### 3、下一年度经营计划

2014年，面对新的智能消费电子产品的出现，公司将继续扩大研发投入，使电声器件在规格、性能、价格方面适应新智能产品的需求，满足广大消费者对更逼真音响效果的追求；在客户开拓方面，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、可穿戴设备等行业市场的占有率，密切与主要客户的关系，紧跟客户的创新需求，推动公司数字化电声产品、电声模组产品在客户新产品中的应用，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。2014年，公司将进一步加强在电声和可穿戴设备领域内的应用技术研究，开展同

国际领导企业的合作开发，持续提高公司的技术实力。

(2) 提升作业自动化水平。2014年，公司将进一步在电声器件产品和电子配件产品装配和测试等环节的自动化程度，以节约人工，实现自动化生产的柔性化，满足多产品多规格大批量生产的要求。

(3) 加大市场开拓力度。2014年，公司将进一步深耕行业高端客户，提高在客户细分产品中所占的份额，拓展至客户新的产品领域，同时，针对产业竞争格局的变化，提高在新客户中的市场占有率。

(4) 加强人才队伍建设。2014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，进一步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，提高各层级管理技术人员的管理、技能水平。

(5) 增强文化凝聚力。2014年歌尔积极塑造企业形象，加强诚信、务实、主动、创新的企业文化的宣导，使万名员工形成坚强的利益共同体，以恒产恒心、家园建设等主题活动，塑造员工爱岗敬业的奋斗精神；同时健全利润创造与分享机制，实现员工与企业共成长。

#### 4、资金需求及使用计划

随着国际大客户的深度开发，公司营业规模不断扩大。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。2014年，公司将继续利用募集资金进行承诺项目的产能建设。消费电子产业在智能化浪潮中越来越表现出规模集中化、市场份额向领先企业集中的趋势，要求公司进一步提高资金运作的效率，通过各种途径增强公司的资金实力，不断增强公司生产规模化、集约化优势，来应对变革不断加快的产业形势。

#### 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。2013年以来，全球经济正在缓慢恢复，但各地区经济恢复程度不一，新兴市场国家增长速度放缓，有可能导致消费者购买意愿减弱，从而影响消费电子产品的销售，影响公司业绩。

##### (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存在长期稳定的合作关系，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的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）管理风险

近年来，公司生产规模逐渐扩大，产品种类不断增多，员工规模也增长较快，这些都对公司在市场管理、技术管理、人员管理、生产管理、信息管理、资源整合等方面提出了更高的要求。如果公司各管理层者的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，组织结构和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、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。

### （4）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。

### （5）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。

## 八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无。

## 九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无。

## 十、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) 本报告期与上期相比新增合并单位5家。本报告期新投资设立潍坊歌尔精密制造有限公司、歌尔电子（越南）有限公司、香港歌尔泰克有限公司3家子公司，本报告期通过同一控制下企业合并取得深圳市路加德精工科技有限公司和潍坊路加精工有限公司2家子公司，本报告期将上述5家子公司纳入合并报表范围。

(2) 本报告期与上期相比减少合并单位1家，系子公司歌崧光学本报告期已进入清算程序，从清算之日起不再纳入合并报表范围。歌崧光学于2013年12月17日注销。

## 十一、公司利润分配及分红派息情况

公司严格执行《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。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	现金分红政策未做调整或变更

### 公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

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。2013年5月22日，上述利润方案实施完毕。

2013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2013年末总股本152,643.0119万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利1.0元（含税），共计派发现金红利152,643,011.9元。

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（%）
2013年	152,643,011.90	1,306,626,480.47	11.68%
2012年	296,805,856.55	907,090,436.10	32.72%
2011年	0.00	526,956,546.33	0%

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

## 十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	1,526,430,119
现金分红总额（元）（含税）	152,643,011.90
可分配利润（元）	2,536,158,056.95
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

根据瑞华会计师事务所（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2013年度

母公司实现净利润 1,276,723,025.37 元, 2013 年末母公司可供分配净利润为 2,392,026,127.93 元, 资本公积余额 1,947,661,410.42 元; 报告期合并报表可供分配利润 2,536,158,056.95 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 2013 年末总股本 152,643.0119 万股为基数, 向全体股东实施每 10 股派发现金红利 1.00 元 (含税), 共计派发现金红利 152,643,011.90 元, 母公司剩余未分配利润 2,239,383,116.03 元结转下一会计年度。

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。

### 十三、社会责任情况

履行社会责任是公司实现可持续发展的实践途径和必然选择。报告期内, 公司在实现自身发展的同时, 公司贯彻执行了公司在股东和债权人保护、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。详细内容见公司在 2014 年 3 月 12 日刊登在巨潮资讯网上的《2013 年企业社会责任报告》。

### 十四、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
2013 年 01 月 04 日	公司	电话沟通	机构	中国人寿 张涛	了解公司基本情况
2013 年 01 月 08 日	公司	电话沟通	机构	首域投资 陈希骅	了解公司基本情况
2013 年 01 月 09 日	公司	电话沟通	个人	刘先生	了解公司基本情况
2013 年 02 月 01 日	公司	电话沟通	机构	摩根士丹利 蔡昀宸	了解公司基本情况
2013 年 02 月 20 日	公司	电话沟通	机构	源乐晟 周武	了解公司基本情况
2013 年 02 月 21 日	公司	电话沟通	个人	赵小姐	了解公司基本情况
2013 年 03 月 04 日	公司	电话沟通	机构	嘉实基金 李涛	了解公司基本情况
2013 年 03 月 11 日	公司	电话沟通	机构	中金 赵晓光	了解公司基本情况
2013 年 03 月 22 日	公司	实地调研	机构	中金资管 温娜、范海涛	了解公司基本情况
2013 年 03 月 25 日	公司	电话沟通	个人	刘先生	了解公司基本情况
2013 年 03 月 27 日	公司	电话沟通	机构	大成 陈音威	了解公司基本情况
2013 年 03 月 28 日	公司	电话沟通	机构	平安资管 陈明	了解公司基本情况
2013 年 04 月 05 日	公司	电话沟通	个人	陈女士	了解一季报基本情况
2013 年 04 月 05 日	公司	电话沟通	个人	许先生	了解一季报基本情况

2013年04月05日	公司	电话沟通	机构	大中投资 张铎	了解一季报基本情况
2013年04月23日	公司	电话沟通	机构	盈峰资本 汤培望	了解一季报基本情况
2013年04月23日	公司	电话沟通	机构	鸿道投资 施柏军	了解一季报基本情况
2013年05月06日	公司	实地调研	机构	景林资产 李梅勇 徐伟	了解公司基本情况
2013年05月07日	公司	实地调研	机构	长江证券 莫文字、 高小强	了解公司基本情况
2013年05月07日	公司	实地调研	机构	建信基金 许岩	了解公司基本情况
2013年05月07日	公司	实地调研	机构	英大财险 段桂培	了解公司基本情况
2013年05月10日	公司	电话沟通	机构	民族证券 傅岳鹏	了解公司基本情况
2013年05月10日	公司	电话沟通	个人	贾先生	了解公司基本情况
2013年05月14日	公司	实地调研	机构	民生加银基金 孙 伟、李海	了解公司基本情况
2013年05月14日	公司	实地调研	机构	建信基金王林	了解公司基本情况
2013年05月27日	公司	电话沟通	个人	李先生	了解公司基本情况
2013年06月05日	公司	电话沟通	个人	高华证券 李哲人	了解公司基本情况
2013年06月12日	公司	电话沟通	机构	嘉实基金 李涛	了解公司基本情况
2013年06月17日	公司	电话沟通	机构	汇添富基金 杨璿	了解公司基本情况
2013年06月22日	公司	电话沟通	机构	银华基金 王浩	了解公司基本情况
2013年07月03日	公司	电话沟通	机构	上海申万 张禄	了解公司基本情况
2013年07月03日	公司	电话沟通	个人	刘先生	了解公司基本情况
2013年07月05日	公司	电话沟通	个人	季先生	了解公司基本情况
2013年07月15日	公司	电话沟通	机构	汇丰 李元博	了解公司基本情况
2013年08月20日	公司	电话沟通	机构	中银 李鹏	了解公司基本情况
2013年08月20日	公司	电话沟通	个人	贾小姐	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	海通证券 杨帅	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	中银基金 邬伟	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	中国人寿 邓倩磊	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	中海基金 姚晨曦	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	摩根士坦利 卞亚 军	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	华商基金 刘宏	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	国投瑞银 孙文龙	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	瑞福好投资 姚海建	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	保德信基金 江舟	了解公司基本情况

2013年08月27日	公司	实地调研	机构	鼎峰资产 田超	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	建信基金 史圣卿	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	华夏基金 刘振华	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	信诚基金 程亮	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	泰康资产 富迪	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	国泰君安 万阳松	了解公司基本情况
2013年08月27日	公司	实地调研	机构	民生加银 孙伟	了解公司基本情况
2013年09月02日	公司	电话沟通	机构	源乐晟 周武	了解公司基本情况
2013年09月05日	公司	电话沟通	机构	汇添富 杨晋	了解公司基本情况
2013年09月16日	公司	电话沟通	个人	孙女士	了解公司基本情况
2013年09月30日	公司	电话沟通	个人	周先生	了解公司基本情况
2013年10月10日	公司	电话沟通	机构	中信建设 王磊	了解公司基本情况
2013年10月15日	公司	电话沟通	机构	德邦证券 何俊锋	了解公司基本情况
2013年10月18日	公司	电话沟通	个人	王女士	了解公司基本情况
2013年11月05日	公司	电话沟通	个人	-	了解公司基本情况
2013年11月05日	公司	电话沟通	机构	汇丰晋信 李元博	了解公司基本情况
2013年11月13日	公司	实地调研	机构	博时 王劲松	了解公司基本情况
2013年11月13日	公司	实地调研	机构	博时 吕一闻	了解公司基本情况
2013年11月13日	公司	实地调研	机构	博时 张毅	了解公司基本情况
2013年11月13日	公司	实地调研	机构	上投摩根 岳雄伟	了解公司基本情况
2013年11月13日	公司	实地调研	机构	富国基金 林庆	了解公司基本情况
2013年11月19日	公司	电话沟通	机构	高华 李哲人	了解公司基本情况
2013年11月22日	公司	电话沟通	机构	华创证券 孙远峰	了解公司基本情况
2013年11月28日	公司	电话沟通	机构	野村投资 桑建	了解公司基本情况
2013年11月28日	公司	电话沟通	个人	-	了解公司基本情况
2013年12月03日	公司	电话沟通	个人	李女士	了解公司基本情况
2013年12月11日	公司	电话沟通	机构	嘉实 张伟	了解公司基本情况
2013年12月19日	公司	电话沟通	机构	中信建设 单佩	了解公司基本情况
2013年12月26日	公司	电话沟通	个人	-	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，公司未发生的控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。瑞华会计师事务所（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关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》（瑞华核字[2014]96010002 号）。详细内容见 2014 年 3 月 12 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关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
Knowles Electronics, LLC 在美国起诉本公司及本公司全资子公司歌尔电子(美国)有限公司专利侵权		否	处于审理中	处于审理中	处于审理中	2013 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、 证券时报、中国证券报《关于涉及诉讼事项的公告》(公告编号: 2013-018)
公司在潍坊起诉潍坊三联家电有限公司和楼氏电子(苏州)有限公司侵犯公司专利权	17,000	否	处于审理中	处于审理中	处于审理中	2013 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、 证券时报、中国证券报《关于涉及诉讼事项的公告》(公告编号: 2013-019)
Knowles Electronics, LLC 在苏州起诉本公司侵犯其发明专利权	8,000	否	未进行开庭审理	未进行开庭审理	未进行开庭审理	2013 年 07 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、 证券时报、中国证券报《关于涉及诉讼事项的公告》(公告编号: 2013-033)

### 三、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

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	对公司经营的影响(适用于非同一控制下的企业合并)	对公司损益的影响(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净利润总额的比率(%)	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 30215平方米	1,631.61	过户手续办理中	不适用	不适用	0%	否	不适用	2013年11月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、证券时报、中国证券报《关于公司购买土地使用权的公告》(公告编号:2013-042)
安丘市国土资源局	土地使用权 51372平方米	1,235.00	过户手续办理中	不适用	不适用	0%	否	不适用	2013年12月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、证券时报、中国证券报《关于全资子公司潍坊歌尔精密制造有限公司购买土地使用权的公告》(公告编号:2013-055)

#### 2、企业合并情况

本公司分别于2013年11月27日和2013年12月23日,向控股股东潍坊歌尔集团有限公司收购了潍坊路加和深圳路加德100%的股权。本次交易的合并日分别为2013年11月27日、2013年12月23日,系本公司实际取得两家公司净资产和生产经营决策的控制权的日期。

上述同一控制下合并企业自2013年1月1日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下:

#### 潍坊路加

单位:元

项 目	合并本年初至合并日
营业收入	9,790,066.22
净利润	44,909.12

经营活动现金流量	-1,166,331.91
现金流量净额	-928,301.70

## 深圳路加德

单位：元

项 目	合并本年年初至合并日
营业收入	3,280,097.09
净利润	820,218.92
经营活动现金流量	-1,619,039.71
现金流量净额	-1,633,284.71

报告期内，潍坊路加和深圳路加德的利润总额分别为118,586.10元和815,964.82元，分别占利润总额的0.01%和0.05%。

## 四、公司股权激励的实施情况及其影响

2013年10月10日，公司召开董事、监事会，确定对公司及公司全资、控股子公司任职的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的管理及业务骨干人员（不含高管）以及公司董事会认为需要进行激励的其他员工实施股权激励，并上报中国证监会备案。2013年11月27日，根据中国证券监督管理委员会的反馈意见，公司董事会对股票期权激励计划进行了修订，报证监会备案无异议后经公司2013年12月13日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过。2013年12月30日，公司董事会确定已符合股票期权激励计划（草案）修订稿规定的授权条件，并以2013年12月30日为授予日，向符合授予条件的激励对象授予股票期权。

2014年1月8日，授予登记手续完成。目前公司处于行权等待期内。

相关事项临时报告信息披露索引如下：

公告日期	事项	重要文件披露索引
2013年10月11日	确定实施股权激励	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、证券时报、中国证券报： 《第三届董事会第一次会议决议公告》（2013-035） 《第三届监事会第一次会议决议公告》（2013-036） 《股票期权激励计划（草案）》及摘要 《股票期权激励计划实施考核办法》等
2013年11月16日	获证监会备案无异议	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、证券时报、中国证券报： 《关于股票期权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告》（2013-038）
2013年11月28日	根据证监会意见，修订股票期权激励计划	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、证券时报、中国证券报： 《第三届董事会第三次会议决议公告》（2013-039） 《第三届监事会第三次会议决议公告》（2013-040） 关于《股票期权激励计划（草案）修订稿》 的修订说明（2013-047） 《股票期权激励计划（草案）》修订稿及摘要等

2013年12月14日	召开股东大会，审议通过股权激励计划（修订稿）等事项	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、证券时报、中国证券报：2013年第二次临时股东大会决议公告（2013-050）
2013年12月31日	确定授予日，向满足条件的激励对象授予股票期权	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、证券时报、中国证券报：《第三届董事会第四次会议决议公告》（2013-051） 《第三届监事会第四次会议决议公告》（2013-052） 《关于调整股票期权激励计划中激励对象及期权数量的公告》（2013-053） 《关于股票期权激励计划授予相关事项的公告》（2013-054）
2014年1月9日	股票期权授予完成	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、证券时报、中国证券报：《关于股票期权授予登记完成的公告》（2014-001）

## 五、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）
不适用。								
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	7,000	2007年05月31日	1,800	连带责任保证	8年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2013年08月31日	42,678.3	2013年11月08日	1,219.38	连带责任保证	1年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2013年08月31日	42,678.3	2013年12月23日	1,219.38	连带责任保证	1年	否	否
歌尔电子(越南)有限公司	2013年08月31日	3,048.45	2013年12月10日	790.86	连带责任保证	1年	否	否
歌尔电子(越南)有限公司	2013年08月31日	3,048.45	2013年12月11日	109.24	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		45,726.75		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,338.86		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	52,726.75	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	5,138.86
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)	45,726.75	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	3,338.86
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	52,726.75	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	5,138.86
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		0.81%	
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 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		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

## 六、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	(1) 限售承诺 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	2007 年 10 月 08 日	长期有效	严格履行

	<p>公司、姜滨、姜龙承诺</p> <p>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>			
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（如有）	不适用			

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(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	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	秦怀武、杜业勤
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无

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12月31日。

## 八、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
2013-001	2012年度业绩快报	2013-02-05
2013-002	2012年度利润分配预案披露公告	2013-02-05
2013-003	第二届董事会第二十八次会议决议公告	2013-03-19
2013-004	第二届监事会第十六次会议决议公告	2013-03-19
2013-005	关于召开2012年度股东大会会议通知的公告	2013-03-19
2013-006	关于举行2012年度报告网上说明会的公告	2013-03-19
2013-007	2012年度报告摘要	2013-03-19
2013-008	公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告(2012年度)	2013-03-19
2013-009	关于控股子公司潍坊歌尔购买全资子公司歌尔科技部分资产的公告	2013-03-19
2013-010	关于控股股东部分股权质押的公告	2013-03-30

2013-011	关于非公开发行股票限售股份上市流通的提示性公告	2013-04-10
2013-012	2013年第一季度报告正文	2013-04-23
2013-013	关于召开2012年度股东大会会议通知的提示公告	2013-05-06
2013-014	2012年度股东大会决议公告	2013-05-10
2013-015	2012年年度权益分派实施公告	2013-05-15
2013-016	关于归还募集资金的公告	2013-05-30
2013-017	关于所聘会计师事务所名称发生变更的公告	2013-06-26
2013-018	关于涉及诉讼事项的公告	2013-06-28
2013-019	关于涉及诉讼事项的公告	2013-07-13
2013-020	关于发行公司债申请获得发审委审核通过的公告	2013-07-25
2013-021	第二届董事会第三十次会议决议公告	2013-08-16
2013-022	第二届监事会第十八次会议决议公告	2013-08-16
2013-023	2013年半年度报告摘要	2013-08-16
2013-024	董事会关于2013年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2013-08-16
2013-025	关于发行公司债券申请获得中国证监会核准批文的公告	2013-08-17
2013-026	第二届董事会第三十一次会议决议公告	2013-08-31
2013-027	第二届监事会第十九次会议决议公告	2013-08-31
2013-028	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	2013-08-31
2013-029	关联交易公告	2013-08-31
2013-030	关于为子公司提供内保外贷的公告	2013-08-31
2013-031	关于召开2013年第一次股东大会会议通知的公告	2013-08-31
2013-032	关于选举第三届监事会职工代表监事的公告	2013-08-31
2013-033	关于涉及诉讼事项的公告	2013-08-31
2013-034	2013年第一次临时股东大会决议公告	2013-09-18
2013-035	第三届董事会第一次会议决议公告	2013-10-11
2013-036	第三届监事会第一次会议决议公告	2013-10-11
2013-037	2013年第三季度报告正文	2013-10-22
2013-038	关于股票期权激励计划(草案)获得中国证监会备案无异议的公告	2013-11-16
2013-039	第三届董事会第三次会议决议公告	2013-11-28
2013-040	第三届监事会第三次会议决议公告	2013-11-28
2013-041	关于关联交易的公告	2013-11-28
2013-042	关于购买土地使用权的公告	2013-11-28
2013-043	关于召开2013年第二次临时股东大会会议通知的公告	2013-11-28
2013-044	独立董事公开征集委托投票权报告书	2013-11-28
2013-045	关于对外投资的公告	2013-11-28
2013-046	股票期权激励计划(草案)修订稿摘要	2013-11-28
2013-047	关于《股票期权激励计划(草案)修订稿》的修订说明	2013-11-28
2013-048	关于控股股东部分股权质押的公告	2013-11-30
2013-049	关于召开2013年第二次临时股东大会会议通知的提示公告	2013-12-10
2013-050	2013年第二次临时股东大会决议公告	2013-12-14



2013-051	第三届董事会第四次会议决议公告	2013-12-31
2013-052	第三届监事会第四次会议决议公告	2013-12-31
2013-053	关于调整股票期权激励计划中激励对象及期权数量的公告	2013-12-31
2013-054	关于股票期权激励计划授予相关事项的公告	2013-12-31
2013-055	关于全资子公司潍坊歌尔精密制造有限公司购买土地使用权的公告	2013-12-31

## 九、公司子公司重要事项

无

## 十、公司发行公司债券的情况

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）；上述议案已经2012年第三次临时股东大会审议通过。2013年7月24日，公司发行公司债事项获得证监会审核通过。

2013年8月16日，公司获得中国证监会《关于核准歌尔声学股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]1075号），核准公司向社会公开发行面值不超过19亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的50%，自核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自核准之日起24个月内完成。

在取得本次公司债券发行批复后，为控制财务费用，争取较低的融资成本，公司密切关注债券市场利率变动情况，积极开展发行准备工作。但批文有效期内，公司债券的综合融资成本较高，不能有效降低财务费用。为更好地保障和维护公司及全体股东的利益，公司未在本次公司债券批复有效期内实施本次公司债券的首期发行，该批复到期失效。

公司后许如再推出债券发行计划，将根据法律法规及相关规定重新履行审批程序。

## 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	298,901,558	35.25%			161,973,900	-122,296,315	39,677,585	338,579,143	22.18%
3、其他内资持股	298,901,558	35.25%			161,973,900	-122,296,315	39,677,585	338,579,143	22.18%
其中：境内法人持股	77,834,183	9.18%				-77,834,183	-77,834,183		
境内自然人持股	221,067,375	26.07%			161,973,900	-44,462,132	117,511,768	338,579,143	22.18%
二、无限售条件股份	549,115,175	64.75%			516,439,486	122,296,315	638,735,801	1,187,850,976	77.82%
1、人民币普通股	549,115,175	64.75%			516,439,486	122,296,315	638,735,801	1,187,850,976	77.82%
三、股份总数	848,016,733	100%			678,413,386		678,413,386	1,526,430,119	100%

#### 1、股份变动的原因

2013年3月19日，公司实施了2012年度利润分配方案，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；

2013年4月12日，公司对公司于2012年4月向10家特定投资者非公开发行A股96,434,183股解除限售，公司无条件的股份增加；

报告期内，公司董事会换届，高管锁定股份增加，公司有限售条件的股份增加。

#### 2、股份变动的批准情况

资本公积金转增股本经2013年5月9日举行的《2012年度股东大会》批准；

公司董事、高管换届分别经2013年9月17日召开的《2013年第一次临时股东大会》和2013年10月10日召开的《第三届董事会第一次会议决议》批准。

#### 3、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

经重新计算，报告期内资本公积金转增股本对2012-2013年度基本每股收益、稀释每股收益和归属于

公司普通股股东的每股净资产的影响对比如下：

项目	2013年		2012年	
	转增前	转增后	转增前	转增后
基本每股收益（元）	1.57	0.86	1.10	0.61
稀释每股收益（元）	1.57	0.86	1.10	0.61
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	7.47	4.15	6.08	3.38

#### 4、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	上市日期	获准上市交易数量	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	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

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，已于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

2013年4月12日， 公司对公司于2012年4月向10家特定投资者非公开发行A股96,434,183股解除限售，公司无条件限售的股份增加；

2013年5月22日，公司2012年度利润分配方案实施，公司股份总数由84,801.6733万股增加为152,643.0119万股。

上述股份变动不影响公司资产负债结构。

### 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

报告期末股东总数		32,898		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		62,871		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	境内非国有法人	28.16%	429,900,000	增加 18,690 万股		429,900,000	质押	50,910,000
姜滨	境内自然人	20.52%	313,180,000	增加 13,558 万股	239,760,000	73,420,000		
姜龙	境内自然人	4.15%	63,276,000	增加 2,395.6 万股	53,082,000	10,194,000		
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.26%	19,268,192	增加 1,111.47 万股		19,268,192		
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.08%	16,490,000	增加 801 万股		16,490,000		
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%	15,297,926	增加 555.69 万股		15,297,926		
胡双美	境内自然人	0.71%	10,800,000	增加 480 万股	8,100,000	2,700,000		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002	境内非国有法人	0.65%	9,911,260	减少 276.02 万股		9,911,260		

深								
全国社保基金一一七组合	境内自然人	0.61%	9,255,546	增加 925.555 万股		9,255,546		
中国建设银行-泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.6%	9,177,624	减少 16.27万 股		9,177,624		
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)(参见注3)	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。姜滨、胡双美为夫妻关系。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期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	429,900,000	人民币普通股	429,900,000					
姜滨	73,420,000	人民币普通股	73,420,000					
中国银行-嘉实稳健开放式证券投资基金	19,268,192	人民币普通股	19,268,192					
中国工商银行-上投摩根内需动力股票型证券投资基金	16,490,000	人民币普通股	16,490,000					
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	15,297,926	人民币普通股	15,297,926					
姜龙	10,194,000	人民币普通股	10,194,000					
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深	9,911,260	人民币普通股	9,911,260					
全国社保基金一一七组合	9,255,546	人民币普通股	9,255,546					
中国建设银行-泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	9,177,624	人民币普通股	9,177,624					
中国工商银行-中银持续增长股票型证券投资基金	9,082,852	人民币普通股	9,082,852					
前10名无限售流通股股东之	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。							

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	
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	公司股东潍坊歌尔集团有限公司除通过普通证券账户持有 379,900,000 股外, 还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 50,000,000 股, 合计持有 429,900,000 股。

## 2、公司控股股东情况

法人

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	2013 年末, 歌尔集团 2013 年末总资产 199,561.33 万元, 净资产 23,120.32 万元, 实现投资收益 18,156.41 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。				

### 控股股东报告期内变更

无

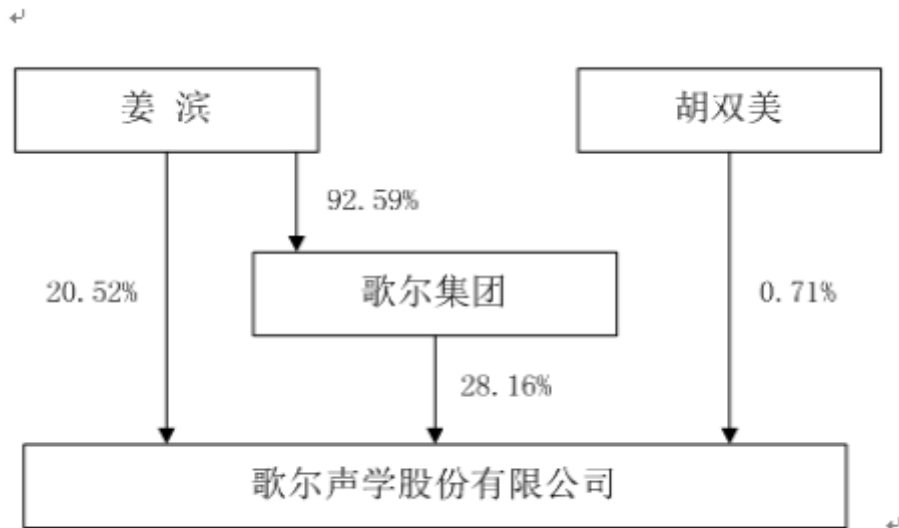
## 3、公司实际控制人情况

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	

### 实际控制人报告期内变更

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

## 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 份数量(股)	期末持股数 (股)
姜滨	董事长、总经理	现任	男	48	2013年09月17日	2016年09月16日	177,600,000	142,080,000	6,500,000	313,180,000
姜龙	副董事长、执行副总经理	现任	男	40	2013年09月17日	2016年09月16日	39,320,000	31,456,000	7,500,000	63,276,000
官见棠	董事、高级副总经理	现任	男	40	2013年09月17日	2016年09月16日	4,113,342	3,290,674	1,735,719	5,668,297
徐海忠	董事、高级副总经理	现任	男	43	2013年09月17日	2016年09月16日	2,899,097	2,319,277	1,234,593	3,983,781
夏善红	董事	现任	女	56	2013年09月17日	2016年09月16日				
张平	独立董事	现任	女	56	2013年09月17日	2016年09月16日				
周东华	独立董事	现任	男	51	2013年09月17日	2016年09月16日				
肖星	独立董事	现任	女	43	2013年09月17日	2016年09月16日				
肖志兴	独立董事	现任	男	42	2013年09月17日	2016年09月16日				
孙红斌	监事会主席	现任	男	48	2013年09月17日	2016年09月16日	6,018,675			6,941,808
冯建亮	监事	现任	男	40	2013年09月17日	2016年09月16日				
徐小凤	职工监事	现任	女	37	2013年09月17日	2016年09月16日				
肖明玉	副总经理	现任	男	49	2013年10月10日	2016年10月09日	2,431,797	1,945,437	1,093,276	3,283,958
段会禄	副总经理、财务总监	现任	男	38	2013年10月10日	2016年10月09日	2,060,000	1,648,000	725,000	2,983,000
胡双美	副总经理	现任	女	48	2013年10月10日	2016年10月09日	6,000,000	4,800,000		10,800,000
高晓光	副总经理	现任	男	38	2013年10月10日	2016年10月09日				
刘春发	副总经理	现任	男	38	2013年10月10日	2016年10月09日	1,650,000			2,338,280



蒋洪寨	副总经理	现任	男	44	2013年10月10日	2016年10月09日				
杨洪涛	副总经理	现任	男	40	2013年10月10日	2016年10月09日				
贾军安	副总经理、 董事会秘书	现任	男	43	2013年10月10日	2016年10月09日				
彭剑锋	董事	离任	男	53	2010年07月28日	2013年09月16日				
宁向东	独立董事	离任	男	49	2010年07月28日	2013年09月16日		30,000		30,000
朱武祥	独立董事	离任	男	49	2010年07月28日	2013年09月16日				
李晓东	独立董事	离任	男	48	2010年07月28日	2013年09月16日				
杨晓明	独立董事	离任	男	45	2010年07月28日	2013年09月16日				
宋青林	监事会主席	离任	男	39	2010年07月28日	2013年09月16日	1,482,500	1,186,000	637,125	2,031,375
姚荣国	监事	离任	男	44	2010年07月28日	2013年09月16日	3,975,000	3,180,000	1,303,016	5,851,984
冯建亮	职工监事	离任	男	40	2010年07月28日	2013年09月16日				
黄志怡	副总经理	离任	男	61	2010年07月28日	2013年09月16日				
孙伟华	董事、高级 副总经理	离任	男	51	2010年07月28日	2013年10月09日	4,980,000	3,984,000	1,731,000	7,233,000
合计	--	--	--	--	--	--	244,861,736	195,919,388	22,459,729	427,601,483

## 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年创办了本公司，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、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、山东省劳动模范。曾荣获山东省省长质量奖、潍坊市优秀企业家等称号。

**姜龙先生**，现任本公司副董事长、执行副总经理。

美国马里兰大学博士、中国人民大学硕士、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。

**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。

**徐海忠先生**：现任本公司董事、高级副总经理。

中国人民大学硕士、西北农林科技大学学士。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。

**夏善红女士**：现任本公司董事。

博士，正高级研究员，博士生导师，现任中国科学院电子所学术委员会和学位委员会委员，传感技术联合国重点实验室北方基地主任。曾任国家“十五”863计划微机电系统（MEMS）重大专项总体专家组成员，国家自然科学基金、973等二十余项国家级科研项目项目负责人或首席专家。

**张平女士**：现任本公司独立董事。

博士，教授，现任北京大学法学院知识产权学院常务副院长，北京大学互联网法律中心主任。1991年北京大学法律系毕业留校任教至今。兼任中国知识产权研究会副会长，中国法学会知识产权法研究会副秘书长，中国科技法学会副会长兼秘书长，中南财经政法大学知识产权中心研究员及学术委员会委员，国家数字版权研究基地主任，中国共创软件联盟、中国专利保护协会、中国民营科技促进会等社团任常务理事，中国物联网标准工作组成员等社会职务。张平女士已获得独立董事资格证书。

**周东华先生**：现任本公司独立董事。

博士，教授，现任清华大学信息科学技术学院副院长、自动化系主任。兼任中国自动化学会第九届常务理事、副秘书长，《自动化学报》副主编。并兼任北京安控科技股份有限公司独立董事。周东华先生已获得独立董事资格证书。

**肖星女士**：现任本公司独立董事。

博士，现任清华大学经济管理学院副教授、会计系主任、中国会计学会财务成本分会理事、清华大学公司治理研究中心高级研究员。兼任湖南多喜爱股份有限公司、新疆雪峰科技股份有限公司、安徽六国化工股份有限公司、荣信电力电子股份有限公司独立董事。肖星女士已获得独立董事资格证书。

**肖志兴先生：**现任本公司独立董事。

欧洲工商管理学院（INSEAD）组织行为学博士，现任乔治·华盛顿大学（GWU）中国研究院院长，领教工坊学术委员会主任。兼任风神轮胎股份有限公司独立董事。肖志兴先生已获得独立董事资格证书。

## 2、监事会成员

**孙红斌先生：**现任本公司监事会主席。

山东大学工业自动化专业学士。2003-2012年分管公司的微型电声元器件的市场管理工作，担任副总经理。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。

**冯建亮先生：**现任本公司监事。

南京农业大学毕业。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。

**徐小凤女士：**现任本公司职工监事。

郑州航空工业管理学院电气技术专业毕业，中国石油大学工商管理专业学士。2001年加入本公司，先后担任品质部、企业发展部和运营部经理助理，现任员工服务本部副总经理。徐小凤女士有多年的企业管理经验。

## 3、高级管理人员：

**姜滨先生、姜龙先生、宫见棠先生、徐海忠先生**之简历详见本节之“董事会成员”。

**段会禄先生：**现任本公司副总经理、财务总监。

山东财经大学学士。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。

**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。

**肖明玉先生：**现任本公司副总经理。

天津新华职工大学毕业。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。肖明玉先生拥有二十多年电子行业的工厂管理经验。

**高晓光先生：**现任本公司副总经理。

Southern Cross University工商管理硕士、山东理工大学毕业。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，器件事业部总经理。

**刘春发先生：**现任本公司副总经理。

兰州铁道学院毕业。现任公司SPK事业部总经理。历任研发部工程师、品质保证部课长、经理助理、技术工程部技术经理、高级产品经理、制造部部长、研发部高级经理等职务。刘春发先生专业领域是微型扬声器、受话器产品研发和制造，在电声元器件领域有十几年的工作经验。2013年10月10日，经公司第三届董事会第一次会议审议批准担任公司副总经理。

**蒋洪寨先生：**现任本公司副总经理。

山东信息技术学院毕业。2006年加入本公司，主要负责公司内模具，注塑，冲压等的管理工作。蒋洪寨先生曾担任东莞岳丰电子科技有限公司厂长，潍坊无线电八厂工程师。拥有二十年相关技术管理工作经验。

**杨洪涛先生：**现任本公司副总经理。

天津大学硕士、华中理工大学学士。2007年加入本公司，现任公司CEP事业部总经理。之前，曾任LG（天津）制造工程师、MOTOROLA（中国）产品工程师、德信无线硬件平台总监。杨洪涛先生的专业特长是数模电路开发，移动产品项目管理。杨洪涛先生具有十余年的无线通信行业经验，熟悉GSM/CDMA手机，蓝牙耳机的制造，测试，研发。

**贾军安先生：**现任本公司副总经理、董事会秘书。

厦门大学博士、山东大学硕士、山东财经大学学士。中国注册会计师协会（CICPA）会员；特许公认会计师公会（ACCA）会员。贾军安先生于2010年加入本公司，任财务本部副总经理。曾任毕马威青岛分公司税务部经理。贾军安先生已于2013年9月份通过深圳证券交易所董事会秘书资格培训。

## 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
孙红斌	潍坊歌尔集团有限公司	副总经理	2013年01月01日	2015年12月31日	是
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执行副总经理；段会禄为本公司副总经理兼财务总监；姚荣国 2013年9月16日前为本公司监事；孙红斌 2013年9月17日后为本公司监事会主席。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	2013年10月11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22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	2013年11月23日	2016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	威海歌尔置业有限公司	执行董事	2012年09月21日	2015年09月21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/总经理	2013年08月27日	2016年08月27日	否
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
孙红斌	潍坊稻早餐饮有限公司	董事长/总经理	2013年07月24日	2016年07月24日	否
孙红斌	潍坊歌尔家园置业有限公司	监事	2013年10月18日	2016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18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	2013年11月23日	2016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
段会禄	香港歌尔泰克有限公司	执行董事	2013年04月25日	2016年04月25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

高晓光	歌尔电子(越南)有限公司	董事长	2013年03月25日	2016年03月25日	否
刘春发	歌尔电子(越南)有限公司	董事	2013年03月25日	2016年03月25日	否
蒋洪寨	潍坊歌尔精密制造有限公司	执行董事	2013年07月04日	2016年07月04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09月16日	是
黄志怡	歌尔泰克(台湾)有限公司	执行董事	2011年06月01日	2013年09月16日	否
贾军安	歌崧光学科技有限公司	监事	2012年12月18日	2015年12月17日	否
在其他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执行副总经理；宫见棠为本公司董事兼高级副总经理；徐海忠为本公司董事兼高级副总经理；孙红斌为本公司监事会主席；段会禄为本公司副总经理兼财务总监；高晓光、刘春发、蒋洪寨为本公司副总经理；贾军安为本公司副总经理兼董事会秘书。				

### 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、实际支付情况

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
姜滨	董事长、总经理	男	48	现任	102.7		102.7
姜龙	副董事长、高级副总经理	男	40	现任	57.3		57.3
宫见棠	董事、高级副总经理	男	40	现任	57.3		57.3
徐海忠	董事、高级副总经理	男	43	现任	57.3		57.3
夏善红	董事	女	56	现任	6		6
张平	独立董事	女	56	现任	6		6
周东华	独立董事	男	51	现任	6		6
肖星	独立董事	女	43	现任	6		6
肖志兴	独立董事	男	42	现任	6		6
孙红斌	监事会主席	男	48	现任		70	70
冯建亮	监事	男	40	现任	24		24
徐小凤	职工监事	女	37	现任	20		20
肖明玉	副总经理	男	49	现任	46.5		46.5
段会禄	副总经理、财务总监	男	38	现任	46.5		46.5

胡双美	副总经理	女	48	现任	36.8		36.8
高晓光	副总经理	男	38	现任	36.8		36.8
刘春发	副总经理	男	38	现任	36.8		36.8
蒋洪寨	副总经理	男	44	现任	36.8		36.8
杨洪涛	副总经理	男	40	现任	36.8		36.8
贾军安	副总经理、董事会秘书	男	43	现任	36.8		36.8
孙伟华	董事、高级副总经理	男	51	离任	27.8		27.8
彭剑锋	董事	男	53	离任	4.7		4.7
宁向东	独立董事	男	49	离任	4.7		4.7
朱武祥	独立董事	男	49	离任	4.7		4.7
李晓东	独立董事	男	48	离任	4.7		4.7
杨晓明	独立董事	男	45	离任	4.7		4.7
宋青林	监事会主席	男	39	离任	26		26
姚荣国	监事	男	44	离任	17		17
冯建亮	职工监事	男	40	离任			
黄志怡	副总经理	男	61	离任	37		37
合计	--	--	--	--	793.7	70	863.7

### 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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙伟华	董事、高级副总经理	任免	2013年10月09日	任期满离任
彭剑锋	董事	解聘	2013年10月09日	任期满离任
宁向东	独立董事	任期满离任	2013年09月16日	任期满离任
朱武祥	独立董事	任期满离任	2013年09月16日	任期满离任
李晓东	独立董事	任期满离任	2013年09月16日	任期满离任
杨晓明	独立董事	任期满离任	2013年09月16日	任期满离任
夏善红	董事	被选举	2013年09月17日	被选举
张平	独立董事	被选举	2013年09月17日	被选举
周东华	独立董事	被选举	2013年09月17日	被选举
肖星	独立董事	被选举	2013年09月17日	被选举
肖志兴	独立董事	被选举	2013年09月17日	被选举

宋青林	监事会主席	任期满离任	2013 年 09 月 16 日	任期满离任
姚荣国	监事	任期满离任	2013 年 09 月 16 日	任期满离任
冯建亮	职工监事	任免	2013 年 09 月 16 日	任期满离任
孙红斌	监事会主席	被选举	2013 年 09 月 17 日	被选举
冯建亮	监事	被选举	2013 年 09 月 17 日	被选举
徐小凤	职工监事	被选举	2013 年 09 月 17 日	被选举
黄志怡	副总经理	离任	2013 年 09 月 16 日	任期满离任
刘春发	副总经理	被选举	2013 年 10 月 10 日	聘任
蒋洪寨	副总经理	被选举	2013 年 10 月 10 日	聘任
杨洪涛	副总经理	被选举	2013 年 10 月 10 日	聘任
贾军安	副总经理	被选举	2013 年 10 月 10 日	聘任

## 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。

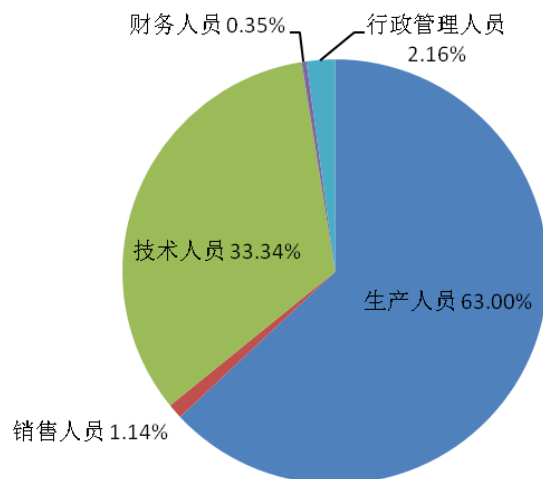
## 六、公司员工情况

### 1、公司员工情况

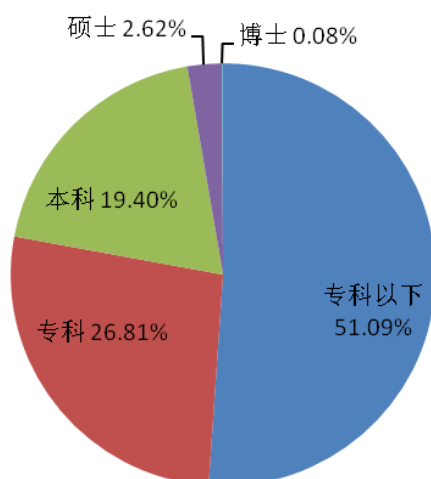
分类类别	类别项目	人数（人）	占公司总人数比例（%）
专业构成	生产人员	14,232	63.00%
	销售人员	258	1.14%
	技术人员	7,532	33.34%
	财务人员	80	0.35%
	行政管理人員	488	2.16%
合计		22,590	100.00%
教育程度	专科以下	11,541	51.09%
	专科	6,057	26.81%
	本科	4,382	19.40%
	硕士	592	2.62%
	博士	18	0.08%
合计		22,590	100.00%

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。2013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。2013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2013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》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律、法规和规范性文件的要求，并按照中国证监会相关文件要求及山东证监局的有关部署，不断地完善公司治理结构，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符合前述法律、行政法规、部门规章、规范性文件关于上市公司治理的相关要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

自公司上市以来截至报告期末，公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的各项制度名称及公开信息披露情况如下：

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

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，具体情况如下：

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；通过聘请律师出席见证，保证了每次股东大会的召集、召开和表决程序的合法性。

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》等工作开展，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，积极与利益相关者进行沟通和交流，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。

报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 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》。

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。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖本公司股票情况，也未受到监管部门因上述原因进行的查处及整改。

### 三、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
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 09 日	1、《关于审议公司〈2012 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〈2012 年度财务决算〉的议案》4、《关于审议 2012 年度报告及其摘要的议案》5、《关于审议公司〈2012 年度利润分配预案〉的议案》6、《关于审议公司〈关于募集资金 2012 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	2013 年 05 月 10 日	具体内容详见信息披露网站巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、证券时报、中国证券报刊登的《歌尔声学股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-014）

#### 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
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 09 月 17 日	1、《关于审议公司董事会换届选举年度的议案》2、《关于审议公司监事会换届选举的议案》3、《关于审议公司独立董事津贴的议案》4、《关于运用闲置募集资金补充流动资金的议案》	审议通过	2013 年 09 月 18 日	具体内容详见信息披露网站巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、证券时报、中国证券报刊登的《2013 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-034）
2013 年度第二次临时股东大会	2013 年 12 月 13 日	1、《关于审议公司股票期权激励计划（草案）修订稿及其摘要的议案》2、《关于审议公司股票期权激励计划实施考核管理方法的议案》3、《关于提请股东大会授权董事会	审议通过	2013 年 12 月 14 日	具体内容详见信息披露网站巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 、证券时报、中国证券报刊登的《2013 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-050）

		办理股票期权激励计划相关事宜的议案》			
--	--	--------------------	--	--	--

#### 四、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
张平	4	1	3	0	0	否
周东华	4	1	3	0	0	否
肖星	4	1	3	0	0	否
肖志兴	4	1	3	0	0	否
宁向东	4	2	2	0	0	否
朱武祥	4	2	2	0	0	否
李晓东	4	2	2	0	0	否
杨晓明	4	2	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

##### 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。

## 五、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

2013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，向公司董事会提出企业发展、战略投资、环境保护、资本运作、长远发展等事项的建议。报告期内，战略与投资委员会召开了四次会议，

### 2、薪酬与考核委员会

2013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四次会议，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

2013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，维护审计的独立性，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2014年度续聘会计师事务所的建议。

## 六、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。

## 七、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。

## 八、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。

## 九、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司聘任了新的高级管理人员，公司建立健全了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。

2013 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。为了降低经营成本，公司制定了《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。报告期内，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》。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。报告期内，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。报告期内，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。公司财务部在管理和会计核算方面设有较为合理的岗位管理和职责权限。对分公司的财务实行垂直管理。公司财务部门在机构设置、人员配上符合相关独立性要求，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等法规要求并结合公司财务管理制度，按照财务工作程序有效实施日常工作，保证财务报告的准确、完整和可靠。

## 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	2014 年 03 月 12 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	2014 年 3 月 12 日巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《歌尔声学股份有限公司关于 2013 年度内部控制评价报告》。

## 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于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	2014 年 3 月 12 日巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《内部控制鉴证报告》（瑞华核字[2014]96010003）。

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。为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度已经公司第三届董事会第十一次会议审议通过。报告期内公司未发生年度报告重大会计差错更正、业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 11 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	秦怀武、杜业勤

## 审计报告

瑞华审字[2014] 96010013 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的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（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： 杜业勤

二〇一四年三月十一日

## 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	2,122,386,510.50	1,610,114,999.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	31,247,927.68	6,229,026.60
应收账款	3,755,521,387.68	2,167,719,228.69
预付款项	60,884,479.74	130,454,754.15
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	18,035,577.82	19,677,750.83
买入返售金融资产		
存货	1,177,987,887.47	657,546,659.85
一年内到期的非流动资产	682,140.71	
其他流动资产		
流动资产合计	7,166,745,911.60	4,591,742,419.81
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	51,900,020.90	23,075,860.06

投资性房地产		
固定资产	4,138,984,821.23	3,317,692,048.52
在建工程	542,176,171.34	782,775,597.34
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	583,482,127.57	545,371,562.41
开发支出	65,342,087.64	42,059,708.87
商誉	2,710,111.92	2,710,111.92
长期待摊费用	15,867,621.82	70,299,644.11
递延所得税资产	20,497,833.15	14,473,707.25
其他非流动资产	8,692,560.66	
非流动资产合计	5,429,653,356.23	4,798,458,240.48
资产总计	12,596,399,267.83	9,390,200,660.29
流动负债：		
短期借款	3,204,453,268.31	2,230,756,925.42
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	47,392,338.79	83,714,483.51
应付账款	2,549,762,378.46	1,525,476,689.90
预收款项	9,387,466.46	4,809,069.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	220,016,998.05	152,853,580.21
应交税费	34,220,181.15	23,112,389.28
应付利息	9,108,743.29	159,462.32
应付股利		
其他应付款	18,183,967.39	7,077,113.82
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	37,000,000.00	62,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	6,129,525,341.90	4,089,959,714.41
非流动负债：		
长期借款	6,000,000.00	43,000,000.00
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	42,070,000.00	19,000,000.00
非流动负债合计	48,070,000.00	62,000,000.00
负债合计	6,177,595,341.90	4,151,959,714.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,526,430,119.00	848,016,733.00
资本公积	1,962,722,815.65	2,649,814,901.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	313,779,475.69	186,107,173.15
一般风险准备		
未分配利润	2,536,158,056.95	1,484,406,388.97
外币报表折算差额	-4,363,661.18	-4,254,034.68
归属于母公司所有者权益合计	6,334,726,806.11	5,164,091,162.09
少数股东权益	84,077,119.82	74,149,783.79
所有者权益（或股东权益）合计	6,418,803,925.93	5,238,240,945.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,596,399,267.83	9,390,200,660.29

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：		
货币资金	1,403,960,640.24	878,368,262.69
交易性金融资产		
应收票据	31,247,927.68	5,479,915.24
应收账款	3,019,727,425.61	1,909,773,040.29
预付款项	47,377,767.26	116,263,367.34
应收利息		
应收股利		
其他应收款	107,636,162.36	133,723,725.42
存货	922,204,522.12	550,099,308.60
一年内到期的非流动资产	673,911.84	
其他流动资产		
流动资产合计	5,532,828,357.11	3,593,707,619.58
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	1,175,595,442.43	1,023,746,641.28
投资性房地产		
固定资产	3,668,544,420.67	2,944,551,582.18
在建工程	343,445,533.87	662,017,401.42
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	432,512,893.96	385,688,880.33
开发支出		1,802,513.87
商誉		
长期待摊费用	1,628,620.12	9,095,505.38
递延所得税资产	9,140,961.81	4,026,635.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,630,867,872.86	5,030,929,159.82
资产总计	11,163,696,229.97	8,624,636,779.40
流动负债：		

短期借款	2,867,329,994.66	2,043,975,240.63
交易性金融负债		
应付票据	46,527,769.87	81,075,541.32
应付账款	1,865,927,127.80	1,221,107,068.80
预收款项	6,958,673.92	2,400,862.64
应付职工薪酬	143,819,763.81	101,971,359.60
应交税费	-8,430,851.33	45,072,094.89
应付利息	8,899,822.42	
应付股利		
其他应付款	4,369,578.18	5,057,402.20
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,960,401,879.33	3,550,659,570.08
非流动负债：		
长期借款		25,000,000.00
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	23,400,000.00	19,000,000.00
非流动负债合计	23,400,000.00	44,000,000.00
负债合计	4,983,801,879.33	3,594,659,570.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,526,430,119.00	848,016,733.00
资本公积	1,947,661,410.42	2,625,678,170.52
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	313,776,693.29	186,104,390.75
一般风险准备		
未分配利润	2,392,026,127.93	1,370,177,915.05
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	6,179,894,350.64	5,029,977,209.32
负债和所有者权益（或股东权益）总	11,163,696,229.97	8,624,636,779.40

计		
---	--	--

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	10,048,818,481.30	7,253,205,090.54
其中：营业收入	10,048,818,481.30	7,253,205,090.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,526,603,108.43	6,181,806,968.84
其中：营业成本	7,350,136,643.81	5,382,859,631.74
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	42,439,972.82	28,261,556.78
销售费用	187,515,332.87	143,628,498.83
管理费用	722,256,859.20	491,377,395.41
财务费用	173,443,322.16	120,220,636.09
资产减值损失	50,810,977.57	15,459,249.99
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）	5,304,160.84	-444,139.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,304,160.84	-444,139.94
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,527,519,533.71	1,070,953,981.76

加：营业外收入	65,969,963.47	32,196,360.66
减：营业外支出	18,765,811.04	2,438,340.32
其中：非流动资产处置损失	18,759,620.12	2,205,732.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,574,723,686.14	1,100,712,002.10
减：所得税费用	250,201,649.40	177,406,033.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,324,522,036.74	923,305,968.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润	865,128.04	
归属于母公司所有者的净利润	1,306,626,480.47	907,090,436.10
少数股东损益	17,895,556.27	16,215,532.67
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.86	0.61
（二）稀释每股收益	0.86	0.61
七、其他综合收益	-109,626.50	-2,924,877.72
八、综合收益总额	1,324,412,410.24	920,381,091.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,306,516,853.97	904,165,558.38
归属于少数股东的综合收益总额	17,895,556.27	16,215,532.67

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	7,624,091,766.55	5,864,058,314.35
减：营业成本	5,589,132,511.97	4,419,621,557.47
营业税金及附加	37,535,608.07	18,133,478.42
销售费用	88,361,273.71	71,229,622.75
管理费用	540,997,384.86	351,820,259.25
财务费用	149,712,842.78	80,530,290.53
资产减值损失	36,214,502.61	15,521,005.58

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）	229,616,427.90	195,588,964.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,304,160.84	-444,139.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,411,754,070.45	1,102,791,064.88
加：营业外收入	47,711,981.79	28,223,299.40
减：营业外支出	3,464,319.68	1,043,607.27
其中：非流动资产处置损失	3,461,319.68	843,607.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,456,001,732.56	1,129,970,757.01
减：所得税费用	179,278,707.19	141,843,800.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,276,723,025.37	988,126,956.29
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,276,723,025.37	988,126,956.29

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	8,537,522,853.48	6,340,976,052.03
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		
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	419,584,318.09	416,461,659.26
收到其他与经营活动有关的现金	121,879,563.25	84,822,923.44
经营活动现金流入小计	9,078,986,734.82	6,842,260,634.73
购买商品、接受劳务支付的现金	6,448,015,188.99	5,069,885,224.28
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	1,001,374,930.22	693,940,969.27
支付的各项税费	355,428,221.07	196,714,222.17
支付其他与经营活动有关的现金	427,759,486.69	329,815,736.25
经营活动现金流出小计	8,232,577,826.97	6,290,356,151.97
经营活动产生的现金流量净额	846,408,907.85	551,904,482.76
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,343,299.28	699,389.47
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	9,343,299.28	699,389.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	977,794,391.12	2,029,011,620.82
投资支付的现金	32,198,700.00	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	9,622,321.09	
投资活动现金流出小计	1,019,615,412.21	2,053,408,208.82
投资活动产生的现金流量净额	-1,010,272,112.93	-2,052,708,819.35

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,581,324.06	2,338,178,858.75
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,581,324.06	9,600,000.00
取得借款收到的现金	6,370,134,852.57	4,734,676,564.37
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	336,342,364.79	157,735,027.14
筹资活动现金流入小计	6,721,058,541.42	7,230,590,450.26
偿还债务支付的现金	5,412,294,922.79	4,671,578,523.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	277,891,703.80	296,594,029.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,927,223.21	24,600,665.34
支付其他与筹资活动有关的现金	553,324,947.87	104,761,879.84
筹资活动现金流出小计	6,243,511,574.46	5,072,934,433.36
筹资活动产生的现金流量净额	477,546,966.96	2,157,656,016.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,258,744.35	-6,600,482.65
五、现金及现金等价物净增加额	289,425,017.53	650,251,197.66
加：期初现金及现金等价物余额	1,562,451,498.80	912,200,301.14
六、期末现金及现金等价物余额	1,851,876,516.33	1,562,451,498.80

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
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	6,697,735,461.09	4,866,755,036.06
收到的税费返还	388,648,495.40	364,897,868.70
收到其他与经营活动有关的现金	64,756,378.33	72,276,447.14
经营活动现金流入小计	7,151,140,334.82	5,303,929,351.90
购买商品、接受劳务支付的现金	5,126,949,631.68	4,095,371,179.53
支付给职工以及为职工支付的现金	624,116,124.40	438,830,951.00
支付的各项税费	269,056,059.01	109,603,588.88
支付其他与经营活动有关的现金	322,253,484.64	225,780,394.84
经营活动现金流出小计	6,342,375,299.73	4,869,586,114.25
经营活动产生的现金流量净额	808,765,035.09	434,343,237.65
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	224,278,785.43	196,033,104.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,163,678.30	527,774.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,433,481.63	
收到其他与投资活动有关的现金	1,908,316,882.41	1,328,865,610.00

投资活动现金流入小计	2,150,192,827.77	1,525,426,488.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	968,263,328.63	1,989,079,468.72
投资支付的现金	160,548,014.41	515,003,240.80
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	1,853,633,633.37	1,493,450,000.00
投资活动现金流出小计	2,982,444,976.41	3,997,532,709.52
投资活动产生的现金流量净额	-832,252,148.64	-2,472,106,220.55
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	6,009,573,360.20	3,737,514,506.74
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	244,030,598.26	83,280,827.87
筹资活动现金流入小计	6,253,603,958.46	6,146,374,193.36
偿还债务支付的现金	5,194,052,147.25	3,181,519,277.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	253,650,472.32	238,209,004.94
支付其他与筹资活动有关的现金	458,826,517.66	70,411,888.81
筹资活动现金流出小计	5,906,529,137.23	3,490,140,171.69
筹资活动产生的现金流量净额	347,074,821.23	2,656,234,021.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,656,517.92	74,192.42
五、现金及现金等价物净增加额	307,931,189.76	618,545,231.19
加：期初现金及现金等价物余额	838,445,458.64	219,900,227.45
六、期末现金及现金等价物余额	1,146,376,648.40	838,445,458.64

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	848,016,733.00	2,649,814,901.65			186,107,173.15		1,484,406,388.97	-4,254,034.68	74,149,783.79	5,238,240,945.88
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	848,016,733.00	2,649,814,901.65			186,107,173.15		1,484,406,388.97	-4,254,034.68	74,149,783.79	5,238,240,945.88
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	678,413,386.00	-687,092,086.00			127,672,302.54		1,051,751,667.98	-109,626.50	9,927,336.03	1,180,562,980.05
（一）净利润							1,306,626,480.47		17,895,556.27	1,324,522,036.74
（二）其他综合收益								-109,626.50		-109,626.50
上述（一）和（二）小							1,306,626,480.47	-109,626.50	17,895,556.27	1,324,412,410.24

计									
(三)所有者投入和减少资本		-8,678,700.00						4,959,002.97	-3,719,697.03
1.所有者投入资本								4,959,002.97	4,959,002.97
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他		-8,678,700.00							-8,678,700.00
(四)利润分配				127,672,302.54	-254,874,812.49			-12,927,223.21	-140,129,733.16
1.提取盈余公积				127,672,302.54	-127,672,302.54				
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-127,202,509.95		-12,927,223.21	-140,129,733.16
4.其他									
(五)所有者权益内部结转	678,413,386.00	-678,413,386.00							
1.资本公积转增资本(或股本)	678,413,386.00	-678,413,386.00							
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	1,526,430,119.00	1,962,722,815.65			313,779,475.69		2,536,158,056.95	-4,363,661.18	84,077,119.82	6,418,803,925.93
----------	------------------	------------------	--	--	----------------	--	------------------	---------------	---------------	------------------

## 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	751,582,550.00	408,333,494.77			87,291,695.12		845,734,777.50	-1,329,156.96	87,071,647.59	2,178,685,008.02
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、本年初余额	751,582,550.00	408,333,494.77			87,291,695.12		845,734,777.50	-1,329,156.96	87,071,647.59	2,178,685,008.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	96,434,183.00	2,241,481,406.88			98,815,478.03		638,671,611.47	-2,924,877.72	-12,921,863.80	3,059,555,937.86
（一）净利润							907,090,436.10		16,215,532.67	923,305,968.77
（二）其他综合收益								-2,924,877.72		-2,924,877.72
上述（一）和（二）小计							907,090,436.10	-2,924,877.72	16,215,532.67	920,381,091.05
（三）所有者投入和减少资本	96,434,183.00	2,227,344,675.75							9,600,000.00	2,333,378,858.75
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		3,000,000.00							3,000,000.00
(四) 利润分配					98,815,478.03	-268,418,824.63		-24,600,665.34	-194,204,011.94
1. 提取盈余公积					98,815,478.03	-98,815,478.03			
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	2,649,814,901.65			186,107,173.15	1,484,406,388.97	-4,254,034.68	74,149,783.79	5,238,240,945.88

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

## 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	848,016,733.00	2,625,678,170.52			186,104,390.75		1,370,177,915.05	5,029,977,209.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	848,016,733.00	2,625,678,170.52			186,104,390.75		1,370,177,915.05	5,029,977,209.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	678,413,386.00	-678,016,760.10			127,672,302.54		1,021,848,212.88	1,149,917,141.32
（一）净利润							1,276,723,025.37	1,276,723,025.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,276,723,025.37	1,276,723,025.37
（三）所有者投入和减少资本		396,625.90						396,625.90
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		396,625.90						396,625.90
（四）利润分配					127,672,302.54		-254,874,812.49	-127,202,509.95
1. 提取盈余公积					127,672,302.54		-127,672,302.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-127,202,509.95	-127,202,509.95
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	678,413,386.00	-678,413,386.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	678,413,386.00	-678,413,386.00						
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	1,526,430,119.00	1,947,661,410.42			313,776,693.29		2,392,026,127.93	6,179,894,350.64

## 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	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

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。

公司前身怡力达成立于2001年6月25日，是依法设立的合资经营企业；2007年5月，经潍外经贸外资字（2007）第172号文件批准，公司变更为内资企业。

经2007年6月26日怡力达2007年第二次临时股东会决议，潍坊怡通工电子有限公司（2011年3月名称变更为“潍坊歌尔集团有限公司”，以下简称“歌尔集团”）将其持有的怡力达2,940万股权转让给姜滨、姜龙等17名自然人及廊坊开发区永振电子科技有限公司（以下简称“永振电子”）、北京亿润创业投资有限公司（以下简称“亿润创投”）。

2007年7月18日，歌尔集团、永振电子、亿润创投和姜滨、姜龙等17人共同签署发起人协议，以怡力达2007年6月30日经审计的净资产按照约1：0.8比例折股后作为出资，以发起设立方式将怡力达整体变更为歌尔声学股份有限公司。

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，上述募集资金到位情况已经万隆会计师事务所有限公司验证，并出具万会业字[2008]第19号验资报告。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，上述注册资本变更已经万隆亚洲会计师事务所有限公司验证，并出具万亚会业字（2009）第2427号验资报告，并于2009年7月20日办理完毕工商变更登记手续。

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。上述注册资本变更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20号验资报告，并于2010年3月30日办理完毕工商变更登记手续。

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[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。上述注册资本变更已经国富浩华会计师事务所有限公司验证，并出具国浩验字[2011]第49号验资报告，并于2011年6月24日办理完毕工商变更登记手续。

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。

经2013年5月9日公司2012年度股东大会决议通过，以公司2012年12月31日总股本848,016,733股为基数，向全体股东实施每10股派发现金股利1.5元(含税)，共计派发现金红利127,202,509.95元，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增8股，合计转增股本678,413,386股，转增后公司总股本变更为1,526,430,119股。上述注册资本变更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[2013]第408A0001号验资报告，并于2013年6月19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

公司经营范围为：开发、制造、销售：声学及多媒体技术及产品，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

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”）、潍坊歌尔精密制造有限公司（以下简称“歌尔精密”）、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”）、深圳市路加德精工科技有限公司（以下简称“深圳路加德”）、潍坊路加精工有限公司（以下简称“潍坊路加”）、歌尔电子（越南）有限公司（以下简称“越南歌尔”）、歌尔韩国株式会社（以下简称“韩国歌尔”）、香港歌尔泰克有限公司（以下简称“香港歌尔泰克”）、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20家子公司。

本公司的母公司和最终母公司为潍坊歌尔集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2014年3月11日决议批准报出。

#### 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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

##### 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、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证

券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。除芬兰歌尔以欧元为记账本位币、香港歌尔以美元为记账本位币外，本公司之其他境外子公司以其注册地所在国家或地区的法定货币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价

值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失

实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》或《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确

认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## **(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**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

外币交易的折算方法：本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法：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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用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记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### **(2) 外币财务报表的折算**

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和



股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的

利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、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非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

基于重要性原则，本公司贷款和应收款项中的流动性不付息债权按照初始成本计量。对流动性付息债权和非流动债权采用实际利率法。按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽

然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(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**

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值

测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资和贷款减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不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 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

**(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
账龄组合	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联方组合	其他方法	按股权关系划分关联方组合。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 (%)
其中：3 个月以内	1%	1%
4-6 个月	5%	5%
7-12 个月	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

组合名称	方法说明
关联方组合	母子公司之间不计提坏账准备。

**(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	有客观证据表明其发生了减值的，应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、
-------------	--------------------------------------

	仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、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

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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

本公司周转材料包括低值易耗品、包装物、模具等。对大额周转材料于领用时按照预计使用年限进行分月摊销；对其他的低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

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

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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，应当于发生时计入当期损益；购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利

或利润确认。

## ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

## ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行



追溯调整。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 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。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 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、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命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

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### (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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 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达到可使用状态或者可销售状态时，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

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其

成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17 “非流动非金融资产减值”。

## (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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

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。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (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

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 19、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时

义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 21、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用“布莱克—斯科尔斯—默顿”期权定价模型定价，具体参见附注九。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待在期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修



正预计可行权的权益工具数量。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 22、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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (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。

## 23、 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。

## 24、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

### (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。

## 26、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁会计处理

### ① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### ② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 27、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产为持有待售非流动资产。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

## (2) 持有待售资产的会计处理方法

待售的非流动资产，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处理费用后的金额孰低计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的可收回金额。

## 28、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 29、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

### 30、前期会计差错更正

无

### 31、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （5）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----



增值税	销售额	17% 3%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	流转税之和	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	13%、15%、16.5%、17%、25%、28%、38%
教育费附加	流转税之和	3%
地方教育附加	流转税之和	2%
地方水利建设基金	流转税之和	1%

### 各分公司、分厂执行的所得税税率

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%
歌尔精密	17%	25%	7%	3%	2%	1%	5%
歌崧光学	17%	25%	7%	3%	2%	1%	5%
北京歌尔	6%	25%	7%	3%	2%		5%
青岛歌尔	6%	25%	7%	3%	2%	1%	5%
深圳歌尔	3%、6%	25%	7%	3%	2%		5%
深圳路加德	3%、6%	25%	7%	3%	2%		5%
潍坊路加	3%、17%	25%	7%	3%	2%	1%	
越南歌尔	10%	25%					
韩国歌尔		13%					
香港歌尔泰克		16.5%					
美国歌尔		28%					
芬兰歌尔		28%					
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

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号等文件规定，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2013年度执行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		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		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	3,000,000.00		100%	100%	是			
潍坊歌尔精密制造有限公司	有限公司	潍坊	生产销售	3000 万元	生产销售光电子器材	30,000,000.00		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			60%	60%	是			
青岛歌尔	有限公司	青岛	研发	500 万元	声学与多	5,000,000.00		100%	100%	是			

声学科技 有限公司					媒体产品 开发销售								
歌尔电子 (越南) 有限公司	有限公司	越南	生产销售	400 万美 元	发展与生 产声学及 多媒体产 品	19,808,379.61		80%	80%	是	3,687 ,057. 20		
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	14,718,266.09		100%	100%	是			
香港歌尔 泰克有限 公司	有限公司	香港	研发贸易	100 万美 元	LED 产品、 声学产品 的研发、 技术工程 服务及相 关贸易	1,542,045.00		100%	100%	是			
歌尔电子 (芬兰) 有限公司	有限公司	芬兰	研发贸易	20 万美 元	手机电子 产品的研发 及技术服 务、进 出口贸易	24,250,485.50		100%	100%	是			
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	48,836,795.00		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	38,573,209.70		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	60,823,290.95		
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			
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			

深圳市路加德精工科技有限公司	有限公司	深圳	生产销售	500 万元	自动化设备	3,933,500.00		100%	100%	是			
潍坊路加精工有限公司	有限公司	潍坊	生产销售	500 万元	自动化设备	4,745,200.00		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
潍坊歌尔光电有限公司	有限公司	潍坊	生产	3,000 万元	电子显示屏等产品生产、销售	15,300,000.00		51%	51%	是	19,566,771.67		
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	64,409,973.80		100%	100%	是			
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			

注：Goertek Nikko MaChinery Co., Ltd系歌尔科技（日本）有限公司全资子公司。

## 2、合并范围发生变更的说明

本报告期与上期相比新增合并单位5家，分别为：为了增减境内外的市场份额，拓展经营范围，本报告期新投资设立潍坊歌尔精密制造有限公司、歌尔电子（越南）有限公司、香港歌尔泰克有限公司3家子公司；为了完善公司治理，减少关联交易，本报告期通过同一控制下企业合并取得深圳市路加德精工科技有限公司和潍坊路加精工有限公司2家子公司，本报告期将上述5家子公司纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：

本报告期与上期相比减少合并单位1家，系子公司歌崧光学本报告期已进入清算程序，从清算之日起不再纳入合并报表范围。为了完善法人治理结构，减低运营成本，歌崧光学于2013年12月17日注销。

## 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。

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
深圳路加德	4,002,592.81	820,218.92
潍坊路加	5,131,992.73	104,168.76
歌尔精密	29,975,068.66	-24,931.34
香港歌尔泰克	3,558,187.26	2,047,732.65
越南歌尔	17,454,766.59	-6,067,847.44

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
歌崧光学	24,055,802.72	40,710.72

## 4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
深圳路加德	深圳路加德和本公司在合并前后均受姜滨夫妇最终控制	姜滨夫妇	3,280,097.09	820,218.92	-1,619,039.71

	且该控制并非暂时性的。				
潍坊路加	潍坊路加和本公司在合并前后均受姜滨夫妇最终控制且该控制并非暂时性的。	姜滨夫妇	9,790,066.22	44,909.12	-1,166,331.91

### 关于同一控制下企业合并调整2013年度合并财务报表年初数和上年数的说明

本报告期通过同一控制下企业合并取得深圳市路加德精工科技有限公司和潍坊路加精工有限公司，根据《企业会计准则第20号—企业合并》和《企业会计准则第33号—合并财务报表》的相关规定，公司将深圳市路加德精工科技有限公司和潍坊路加精工有限公司纳入了2013年度合并报表范围，并在编制比较财务报表时，对合并财务报表的年初数和上年数进行了追溯调整。

#### ①对2013年度合并资产负债表年初数的影响

项目	2012年年末数 (调整前)	2013年年初数 (调整后)	调整金额
货币资金	1,605,288,445.24	1,610,114,999.69	4,826,554.45
预付款项	130,416,304.15	130,454,754.15	38,450.00
其他应收款净额	19,637,683.93	19,677,750.83	40,066.90
存货净额	653,919,989.49	657,546,659.85	3,626,670.36
流动资产合计	4,583,210,678.10	4,591,742,419.81	8,531,741.71
固定资产净额	3,318,368,984.37	3,317,692,048.52	-676,935.85
无形资产净额	545,115,133.85	545,371,562.41	256,428.56
递延所得税资产	14,188,932.71	14,473,707.25	284,774.54
非流动资产合计	4,798,593,973.23	4,798,458,240.48	-135,732.75
资产总计	9,381,804,651.33	9,390,200,660.29	8,396,008.96
应付账款	1,524,353,576.41	1,525,476,689.90	1,123,113.49
应付职工薪酬	152,579,148.76	152,853,580.21	274,431.45
应交税费	23,075,623.39	23,112,389.28	36,765.89
流动负债合计	4,088,525,403.58	4,089,959,714.41	1,434,310.83
负债合计	4,150,525,403.58	4,151,959,714.41	1,434,310.83
资本公积	2,639,814,901.65	2,649,814,901.65	10,000,000.00
盈余公积	186,104,390.75	186,107,173.15	2,782.40
未分配利润	1,487,447,473.24	1,484,406,388.97	-3,041,084.27
归属于母公司所有者权益合计	5,157,129,463.96	5,164,091,162.09	6,961,698.13
股东权益合计	5,231,279,247.75	5,238,240,945.88	6,961,698.13
负债和股东权益合计	9,381,804,651.33	9,390,200,660.29	8,396,008.96

#### ②对2012年度合并利润表的影响

项目	2012年度	2012年度	调整金额
----	--------	--------	------



	(调整前)	(调整后)	
营业总收入	7,253,205,090.54	7,253,205,090.54	
营业总成本	6,179,967,147.19	6,181,806,968.84	1,839,821.65
营业成本	5,382,882,450.73	5,382,859,631.74	-22,818.99
营业税金及附加	28,252,649.10	28,261,556.78	8,907.68
销售费用	143,089,068.28	143,628,498.83	539,430.55
管理费用	490,060,823.59	491,377,395.41	1,316,571.82
财务费用	120,235,205.21	120,220,636.09	-14,569.12
资产减值损失	15,446,950.28	15,459,249.99	12,299.71
营业利润	1,072,793,803.41	1,070,953,981.76	-1,839,821.65
营业外收入	32,196,340.66	32,196,360.66	20.00
营业外支出	2,438,276.91	2,438,340.32	63.41
利润总额	1,102,551,867.16	1,100,712,002.10	-1,839,865.06
所得税费用	177,633,641.37	177,406,033.33	-227,608.04
净利润	924,918,225.79	923,305,968.77	-1,612,257.02
归属于母公司所有者的净利润	908,702,693.12	907,090,436.10	-1,612,257.02
综合收益总额	921,993,348.07	920,381,091.05	-1,612,257.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	905,777,815.40	904,165,558.38	-1,612,257.02

### ③主要指标变化情况

项目	2012年调整前	2012年调整后	调整
基本每股收益(元/股)	1.10292	1.10096	-0.00196
稀释每股收益(元/股)	1.10292	1.10096	-0.00196
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.07311	1.07184	-0.00127
加权平均净资产收益率(%)	21.51	21.45	-0.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	20.93	20.90	-0.03

## 5、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：	--	--	876,753.45	--	--	217,180.91
人民币	--	--	775,860.45	--	--	181,457.69
美元	7,561.65	6.0969	46,102.62			9,522.53
欧元	2,229.34	8.4189	18,768.59	1,515.00	6.2855	9,522.53
日元	232,095.00	0.057771	13,408.35	1,154.34	8.3176	9,601.34
韩元	116,310.00	0.00574	667.62	221,211.00	0.073049	16,159.25
新台币	11,463.64	0.2063	2,364.94	75,000.00	0.005868	440.10
越南盾	68,202,322.00	0.0002871	19,580.88			
银行存款：	--	--	1,850,999,762.88	--	--	1,562,234,317.89
人民币	--	--	933,058,998.24	--	--	1,077,608,356.07
美元	148,687,418.69	6.0969	906,532,323.02	71,678,620.86	6.2855	450,535,971.44
欧元	364,402.08	8.4189	3,067,864.68	3,500,298.22	8.3176	29,114,080.47
日元	86,958,506.00	0.057771	5,023,679.85	37,137,068.00	0.073049	2,712,825.67
韩元	54,331,289.00	0.00574	311,861.60	40,741,392.00	0.005868	239,070.49
港元	330,668.53	0.78623	259,981.52	330,635.00	0.81085	268,095.39
新台币	12,689,338.00	0.2063	2,617,810.43	8,182,285.00	0.2146	1,755,918.36
越南盾	443,202,856.00	0.0002871	127,243.54			
其他货币资金：	--	--	270,509,994.17	--	--	47,663,500.89
人民币	--	--	95,547,102.51	--	--	45,871,290.50
美元	28,697,027.99	6.0969	174,962,891.66	285,134.10	6.2855	1,792,210.39
合计	--	--	2,122,386,510.50	--	--	1,610,114,999.69

注：①于2013年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币140,228,700.00元（2012年12月31日：人民币0元），系本公司以2300万美元银行定期存单为质押取得银行借款人民币140,228,700.00元，期限为1年。

②于2013年12月31日，本公司存放于境外的货币资金为人民币26,812,840.64元（2012年12月31日：人民币5,962,002.62元）。

③期末其他货币资金主要为质押定期存单、信用证保证金、承兑保证金等。

## 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	28,542,110.47	5,976,634.31
商业承兑汇票	2,705,817.21	252,392.29
合计	31,247,927.68	6,229,026.60

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1	2013年10月28日	2014年01月28日	5,000,000.00	已到期解除质押
2	2013年10月28日	2014年01月28日	5,000,000.00	已到期解除质押
3	2013年11月26日	2014年02月26日	8,843,352.36	已到期解除质押
合计	--	--	18,843,352.36	--

### (3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额最大的前五项)

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1	2013年11月26日	2014年02月26日	2,229,068.47	已终止确认
2	2013年11月27日	2014年02月25日	1,333,651.17	已终止确认
3	2013年10月28日	2014年01月28日	1,136,775.49	已终止确认
4	2013年11月26日	2014年02月26日	1,021,931.10	已终止确认
5	2013年11月18日	2014年02月18日	1,017,743.05	已终止确认
合计	--	--	6,739,169.28	--

## 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	3,830,094,535.71	100%	74,573,148.03	1.95%	2,196,642,533.36	100%	28,923,304.67	1.32%
组合小计	3,830,094,535.71	100%	74,573,148.03	1.95%	2,196,642,533.36	100%	28,923,304.67	1.32%
合计	3,830,094,535.71	--	74,573,148.03	--	2,196,642,533.36	--	28,923,304.67	--

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	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	2,981,074,334.51	77.83%	29,810,743.35	2,043,072,370.05	93.01%	20,430,723.71		
4-6 个月	823,982,675.48	21.52%	41,199,133.77	147,615,063.28	6.72%	7,380,753.16		
7-12 个月	19,908,588.50	0.52%	1,990,858.86	3,787,498.54	0.17%	378,749.85		
1 年以内小计	3,824,965,598.49	99.87%	73,000,735.98	2,194,474,931.87	99.9%	28,190,226.72		
1 至 2 年	4,960,282.88	0.13%	1,488,084.87	1,753,614.02	0.08%	526,084.21		
2 至 3 年	168,654.34	0%	84,327.18	413,987.47	0.02%	206,993.74		

合计	3,830,094,535.71	--	74,573,148.03	2,196,642,533.36	--	28,923,304.67
----	------------------	----	---------------	------------------	----	---------------

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

无

## (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) 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	742,873,496.65	1 年以内	19.4%
2	非关联方	476,265,853.53	1 年以内	12.43%
3	非关联方	348,351,984.61	1 年以内	9.1%
4	非关联方	303,280,234.88	1 年以内	7.91%
5	非关联方	279,616,032.86	1 年以内	7.3%
合计	--	2,150,387,602.53	--	56.14%

## (6) 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 (%)
歌尔谷崧	联营企业	2,431,682.72	0.06%
合计	--	2,431,682.72	0.06%

## (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	19,558,082.52	100%	1,522,504.70	7.78%	20,417,386.82	100%	739,635.99	3.62%
组合小计	19,558,082.52	100%	1,522,504.70	7.78%	20,417,386.82	100%	739,635.99	3.62%
合计	19,558,082.52	--	1,522,504.70	--	20,417,386.82	--	739,635.99	--

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	8,185,412.48	41.85%	81,854.14	18,208,037.76	89.18%	182,080.39
4-6 个月	8,472,851.01	43.32%	423,642.55	237,390.92	1.16%	11,869.55
7-12 个月	539,602.56	2.76%	53,960.26	281,360.00	1.38%	28,136.00
1 年以内小计	17,197,866.05	87.93%	559,456.95	18,726,788.68	91.72%	222,085.94
1 至 2 年	1,178,060.00	6.02%	353,418.00	1,644,995.10	8.06%	493,498.53
2 至 3 年	1,145,053.43	5.86%	572,526.71	43,103.04	0.21%	21,551.52
3 年以上	37,103.04	0.19%	37,103.04	2,500.00	0.01%	2,500.00
合计	19,558,082.52	--	1,522,504.70	20,417,386.82	--	739,635.99

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	7,916,580.96	1 年以内	40.48%
2	非关联方	2,267,500.00	1 年以内	11.59%
3	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	7.67%
4	非关联方	1,128,000.00	1 年以内	5.77%
5	非关联方	578,555.28	1 年以内	2.96%
合计	--	13,390,636.24	--	68.47%

## (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	51,854,007.24	85.17%	129,280,785.57	99.1%
1 至 2 年	8,861,950.43	14.56%	1,073,311.29	0.82%



2至3年	154,734.57	0.25%	85,515.04	0.07%
3年以上	13,787.50	0.02%	15,142.25	0.01%
合计	60,884,479.74	--	130,454,754.15	--

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	22,340,048.87	1年以内	期末付款，材料未到
2	非关联方	8,725,031.21	1-2年	预付材料保价款，材料未到
3	非关联方	3,529,972.10	1年以内	期末付款，材料未到
4	非关联方	2,787,294.48	1年以内	期末付款，材料未到
5	非关联方	2,649,512.03	1年以内	期末付款，材料未到
合计	--	40,031,858.69	--	--

## (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	518,778,348.01	3,379,183.66	515,399,164.35	182,613,508.40	1,700,567.83	180,912,940.57
在产品	147,855,191.97		147,855,191.97	117,072,783.18	45,328.57	117,027,454.61
库存商品	432,929,320.94	491,469.10	432,437,851.84	230,758,474.00	360,275.48	230,398,198.52
周转材料	82,295,679.31		82,295,679.31	129,208,066.15		129,208,066.15
合计	1,181,858,540.23	3,870,652.76	1,177,987,887.47	659,652,831.73	2,106,171.88	657,546,659.85

## (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	1,700,567.83	3,357,530.18		1,678,914.35	3,379,183.66
在产品	45,328.57	31,708.58		77,037.15	
库存商品	360,275.48	989,026.74		857,833.12	491,469.10
合计	2,106,171.88	4,378,265.50		2,613,784.62	3,870,652.76

## (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	存货成本与可变现净值孰低		
库存商品	存货成本与可变现净值孰低		
在产品	存货成本与可变现净值孰低		

## 7、一年内到期的非流动资产

项目	年末数	年初数	备注
一年内到期的长期待摊费用	682,140.71		详见附注七、13

## 8、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							
歌尔谷崧	49%	49%	123,852,870.03	17,934,460.03	105,918,410.00	52,722,522.65	10,824,818.04

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

## 9、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
歌尔谷崧	权益法	47,040,000.00	23,075,860.06	28,824,160.84	51,900,020.90	49%	49%				
合计	--	47,040,000.00	23,075,860.06	28,824,160.84	51,900,020.90	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

## 10、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：	3,733,871,269.90	1,141,096,834.36		57,298,433.22	4,817,669,671.04
其中：房屋及建筑物	1,911,294,070.99	604,413,208.84			2,515,707,279.83
运输工具	13,587,434.51	2,108,477.09		916,640.36	14,779,271.24
生产设备	1,560,198,395.60	427,980,271.87		37,154,407.61	1,951,024,259.86
测试设备	180,511,689.17	81,602,799.09		16,536,041.03	245,578,447.23
办公设备	68,279,679.63	24,992,077.47		2,691,344.22	90,580,412.88
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	416,179,221.38		281,520,014.36	19,014,385.93	678,684,849.81
其中：房屋及建筑物	75,399,339.59		65,212,185.30		140,611,524.89
运输工具	7,300,797.30		1,806,486.47	719,784.77	8,387,499.00
生产设备	269,509,018.08		180,167,360.80	13,247,993.33	436,428,385.55
测试设备	40,217,494.35		21,188,482.41	2,815,965.20	58,590,011.56

办公设备	23,752,572.06		13,145,499.38	2,230,642.63	34,667,428.81
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,317,692,048.52		--		4,138,984,821.23
其中：房屋及建筑物	1,835,894,731.40		--		2,375,095,754.94
运输工具	6,286,637.21		--		6,391,772.24
生产设备	1,290,689,377.52		--		1,514,595,874.31
测试设备	140,294,194.82		--		186,988,435.67
办公设备	44,527,107.57		--		55,912,984.07
生产设备			--		
测试设备			--		
办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	3,317,692,048.52		--		4,138,984,821.23
其中：房屋及建筑物	1,835,894,731.40		--		2,375,095,754.94
运输工具	6,286,637.21		--		6,391,772.24
生产设备	1,290,689,377.52		--		1,514,595,874.31
测试设备	140,294,194.82		--		186,988,435.67
办公设备	44,527,107.57		--		55,912,984.07

本期折旧额 281,520,014.36 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 833,467,857.41 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

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	20,274,555.36

## (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
5#公寓	申报资料审核中	2014 年 12 月底前
6#公寓	申报资料审核中	2014 年 12 月底前
11#公寓	申报资料审核中	2014 年 12 月底前
8#公寓	申报资料审核中	2014 年 12 月底前
7#公寓	申报资料审核中	2014 年 12 月底前
8#厂房	申报资料审核中	2014 年 12 月底前
9#厂房	申报资料审核中	2014 年 12 月底前
10#厂房	申报资料审核中	2014 年 12 月底前
11#厂房	申报资料审核中	2014 年 12 月底前
歌尔三期热处理车间	申报资料审核中	2014 年 12 月底前

## 11、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	22,091,262.05		22,091,262.05	21,580,063.64		21,580,063.64
11#厂房						
12#厂房	66,007,524.12		66,007,524.12	18,813,840.53		18,813,840.53
7#公寓				37,441,711.01		37,441,711.01
8#公寓				98,320,560.60		98,320,560.60
11#公寓				193,099,556.23		193,099,556.23
12#公寓	4,148,432.46		4,148,432.46	2,483,592.74		2,483,592.74
13#公寓	72,625,092.37		72,625,092.37	29,435,441.79		29,435,441.79
13#办公楼				33,409,302.54		33,409,302.54
16#厂房	71,574,096.31		71,574,096.31	36,178,630.45		36,178,630.45

14#公寓	65,058,543.31		65,058,543.31	37,938,065.98		37,938,065.98
15#厂房	11,258,382.04		11,258,382.04	4,862,611.56		4,862,611.56
2#厂房	18,408,095.25		18,408,095.25			
3#厂房	6,219,714.74		6,219,714.74			
动力中心 2	456,550.67		456,550.67			
三期化工库	2,813,752.53		2,813,752.53			
零星工程	971,596.45		971,596.45			
17#厂房						
未验收设备	146,335,632.24		146,335,632.24	42,560,209.75		42,560,209.75
自制设备	54,207,496.80		54,207,496.80	226,652,010.52		226,652,010.52
合计	542,176,171.34		542,176,171.34	782,775,597.34		782,775,597.34

## (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	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		21,580,063.64	19,995,300.06	19,484,101.65				948,917.80	846,199.74		自有资金/ 银行借款	22,091,262.05
11#厂房	165,956,000.00		17,339,696.09	17,339,696.09			100.00%				自有资金	
12#厂房	265,956,250.00	18,813,840.53	47,193,683.59			24.82%	40.00%	2,534,611.47	2,389,851.57		自有资金/ 银行借款	66,007,524.12
7#公寓	72,505,000.00	37,441,711.01	1,495,511.62	38,937,222.63		53.7%	100.00%				自有资金/ 银行借款	
8#公寓	173,828,188.00	98,320,560.60	74,927,371.94	173,247,932.54		99.67%	100.00%	10,041,992.46	7,228,455.29		自有资金/ 银行借款	
11#公寓	210,099,000.00	193,099,556.23	27,320,914.51	220,420,470.74		104.91%	100.00%	10,821,507.61	8,024,317.61		自有资金/ 银行借款	
12#公寓	178,584,000.00	2,483,592.74	1,664,839.72			2.32%	10.00%	170,135.78	158,032.65		自有资金/ 银行借款	4,148,432.46
13#公寓	175,284,600.00	29,435,441.79	43,189,650.58			41.43%	50.00%	2,584,341.75	2,238,496.43		自有资金/ 银行借款	72,625,092.37
13#办公楼	39,305,000.00	33,409,302.54	427,184.82	33,836,487.36		86.09%	100.00%	876,080.58	427,184.82		自有资金/ 银行借款	
16#厂房	115,669,000.00	36,178,630.45	35,395,465.86			61.88%	70.00%				自有资金	71,574,096.31
14#公寓	72,505,000.00	37,938,065.98	27,120,477.33			89.73%	90.00%				自有资金	65,058,543.31
15#厂房	121,452,000.00	4,862,611.56	6,395,770.48			9.27%	10.00%				自有资金	11,258,382.04
2#厂房	27,948,600.00		18,408,095.25			65.86%	80.00%				自有资金	18,408,095.25

3#厂房	10,217,200.00		6,219,714.74			60.87%	80.00%				自有资金	6,219,714.74
动力中心 2			456,550.67								自有资金	456,550.67
三期化工库			2,813,752.53				100.00%	107,487.10	107,487.10		自有资金/ 银行借款	2,813,752.53
零星工程			4,641,290.65	3,669,694.20							自有资金	971,596.45
17#厂房			18,037,941.19	18,037,941.19			100.00%	867,074.22	867,074.22		自有资金/ 银行借款	
未验收设备		42,560,209.75	181,520,481.77	77,745,059.28				105,717.05	105,717.05		自有资金/ 银行借款	146,335,632.24
自制设备		226,652,010.52	58,304,738.01	230,749,251.73							自有资金	54,207,496.80
合计	1,629,309,838.00	782,775,597.34	592,868,431.41	833,467,857.41		--	--	29,057,865.82	22,392,816.48	--	--	542,176,171.34



## (3) 在建工程减值准备

无

## 12、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	624,570,707.34	98,696,556.12	5,666,539.47	717,600,723.99
知识产权	235,122,756.07	54,137,278.65	5,666,539.47	283,593,495.25
土地使用权	389,447,951.27	44,559,277.47		434,007,228.74
二、累计摊销合计	79,199,144.93	60,585,990.96	5,666,539.47	134,118,596.42
知识产权	65,582,204.75	52,233,368.15	5,666,539.47	112,149,033.43
土地使用权	13,616,940.18	8,352,622.81		21,969,562.99
三、无形资产账面净值合计	545,371,562.41	38,110,565.16		583,482,127.57
知识产权	169,284,122.76	1,903,910.50		171,444,461.82
土地使用权	375,831,011.09	36,206,654.66		412,037,665.75
知识产权				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	545,371,562.41	38,110,565.16		583,482,127.57
知识产权	169,540,551.32	1,903,910.50		171,444,461.82
土地使用权	375,831,011.09	36,206,654.66		412,037,665.75

本期摊销额 60,585,990.96 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	42,059,708.87	457,045,320.12	382,882,612.47	50,880,328.88	65,342,087.64
合计	42,059,708.87	457,045,320.12	382,882,612.47	50,880,328.88	65,342,087.64

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 16.23%。

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 28.98%。

### 13、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	

### 14、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	71,666.43		71,666.43			
电力设施	7,822.35	4,548,045.92	546,915.57		4,008,952.70	
绿化工程	734,917.58	320,118.38	234,338.27	8,228.87	812,468.82	转入一年内到期的非流动资产
信息披露费	40,000.00		40,000.00			
一期配电土建	1,584,948.42		358,856.28	358,856.28	867,235.86	转入一年内到期的非流动资产
房屋改良支出	67,860,289.33	8,893,567.13	2,816,656.27	63,758,235.75	10,178,964.44	注
合计	70,299,644.11	13,761,731.43	4,068,432.82	64,125,320.90	15,867,621.82	—

注：房屋改良支出项目其他减少的原因，其中：本年购入原租赁房屋造成房屋改良支出转固减少63,443,180.19元，另转入一年内到期的非流动资产315,055.56元。

### 15、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	12,115,290.43	4,862,671.83
可抵扣亏损		3,106,218.83
抵消内部未实现利润	8,382,542.72	6,504,816.59
小计	20,497,833.15	14,473,707.25
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	180,289,207.49	111,280,173.99
合计	180,289,207.49	111,280,173.99

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
2013		2,686,579.44	
2014	12,835,850.28	12,835,850.28	
2015	18,126,890.50	18,126,890.50	
2016	26,523,697.61	26,523,697.61	
2017	51,107,156.16	51,107,156.16	
2018	71,695,612.94		
合计	180,289,207.49	111,280,173.99	--

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	75,979,045.90	29,619,709.13
存货跌价准备	3,870,652.76	2,106,171.88
可抵扣亏损		12,424,875.32
抵消内部未实现利润	55,883,618.13	43,365,443.93
小计	135,733,316.79	87,516,200.26

## 16、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	29,662,940.66	46,432,712.07			76,095,652.73
二、存货跌价准备	2,106,171.88	4,378,265.50		2,613,784.62	3,870,652.76
合计	31,769,112.54	50,810,977.57		2,613,784.62	79,966,305.49

资产减值明细情况的说明

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	8,692,560.66	
合计	8,692,560.66	

## 18、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	140,228,700.00	
保证借款	534,232,833.34	787,778,982.98
信用借款	2,529,991,734.97	1,442,977,942.44
合计	3,204,453,268.31	2,230,756,925.42

质押借款是公司以定期存款为质押向银行办理的贸易融资业务借款。

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	47,392,338.79	83,714,483.51
合计	47,392,338.79	83,714,483.51

下一会计期间将到期的金额 47,392,338.79 元。

## 20、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	2,492,871,554.93	1,505,560,651.45
1-2 年	53,685,055.23	17,630,789.08
2-3 年	2,137,336.27	1,996,550.48
3 年以上	1,068,432.03	288,698.89
合计	2,549,762,378.46	1,525,476,689.90

## (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

## 21、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	8,895,441.89	3,840,929.66

1-2 年	178,071.72	968,140.29
2-3 年	313,952.85	
3 年以上		
合计	9,387,466.46	4,809,069.95

(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

## 22、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	145,539,067.95	902,480,187.24	841,292,688.45	206,726,566.74
二、职工福利费		70,365,158.41	70,365,158.41	
三、社会保险费		82,457,352.69	82,457,352.69	
其中：1. 医疗保险费		21,817,758.96	21,817,758.96	
2. 基本养老保险费		52,926,902.54	52,926,902.54	
3. 失业保险费		2,743,546.98	2,743,546.98	
4. 工伤保险费		2,261,199.92	2,261,199.92	
5. 生育保险费		2,707,944.29	2,707,944.29	
四、住房公积金		14,838,932.60	14,838,932.60	
六、其他	7,314,512.26	13,089,373.87	7,113,454.82	13,290,431.31
其中：工会经费和职工教育经费	7,314,512.26	13,089,373.87	7,113,454.82	13,290,431.31
合计	152,853,580.21	1,083,231,004.81	1,016,067,586.97	220,016,998.05

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 13,290,431.31 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 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2013年12月职工工资和2013年度奖金，分别于2014年1月、2月发放。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-82,612,247.61	-55,062,810.77
营业税	14,598.58	40,209.15
企业所得税	106,663,149.67	65,716,706.77
个人所得税	1,272,848.69	995,130.77
城市维护建设税	2,138,039.69	4,229,617.43
教育费附加	943,350.22	1,812,693.19
地方教育费附加	628,895.15	1,208,462.14
房产税	3,065,340.95	2,033,263.38
土地使用税	1,528,381.35	1,326,185.45
代扣代缴税金	265,702.98	212,611.22
地方水利建设基金	312,121.48	600,320.55
合计	34,220,181.15	23,112,389.28

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	9,108,743.29	159,462.32
合计	9,108,743.29	159,462.32

## 25、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付往来款	8,788,984.46	757,067.39
应付职工款	3,448,080.44	1,167,423.61
应付押金款	4,216,902.49	5,152,622.82
应付各类保证金	1,730,000.00	
合计	18,183,967.39	7,077,113.82

## (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

无

## 26、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	37,000,000.00	62,000,000.00
合计	37,000,000.00	62,000,000.00

## (2) 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	25,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	37,000,000.00	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	2010 年 06 月	2014 年 06 月	人民币元	6.26%				50,000,000.00



行潍坊分行	30 日	30 日						
国家开发银行山东省分行	2007 年 02 月 14 日	2013 年 05 月 20 日	人民币元	6.55%				6,000,000.00
国家开发银行山东省分行	2007 年 02 月 14 日	2013 年 11 月 20 日	人民币元	6.55%				6,000,000.00
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	6.26%		25,000,000.00		
国家开发银行山东省分行	2007 年 02 月 14 日	2014 年 05 月 20 日	人民币元	6.55%		6,000,000.00		
国家开发银行山东省分行	2007 年 02 月 14 日	2014 年 11 月 20 日	人民币元	6.55%		6,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	37,000,000.00	--	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

## 27、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
减：一年内到期的长期借款（附注七、27）	-37,000,000.00	-62,000,000.00
合计	6,000,000.00	43,000,000.00

## (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	6.26%				25,000,000.00
国家开发银 行山东省分 行	2009年02月 10日	2015年02月 13日	人民币元	6.55%		6,000,000.00		18,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	6,000,000.00	--	43,000,000.00

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

## 28、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	6,500,000.00
公共租赁住房中央专项补助资金	35,570,000.00	12,500,000.00
合计	42,070,000.00	19,000,000.00

其他非流动负债说明

根据潍高财指[2013]358号《关于拨付2013年公共租赁住房省级“以奖代补”资金的通知》，公司于2013年12月16日收到专项资金440万元，专项用于公共租赁住房建设，属于与资产相关的政府补助；根据潍综保财指[2013]65号《关于拨付2013年度公共租赁住房奖补资金的通知》和潍综保财[2013]17号《关于拨付歌尔职工宿舍公共租赁住房奖补资金的通知》，子公司潍坊歌尔分别于2013年6月28日和2013年12月4日收到专项资金547万元、1320万元，专项用于公共租赁住房建设，属于与资产相关的政府补助。

## 29、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	848,016,733.00			678,413,386.00		678,413,386.00	1,526,430,119.00

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2013年5月9日公司2012年度股东大会决议通过，以公司2012年12月31日总股本848,016,733股为基数，向全体股东实施每10股派发现金股利1.5元（含税），共计派发现金红利127,202,509.95元，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增8股，合计转增股本678,413,386股，转增后公司总股本变更为1,526,430,119股。上述注册资本变更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[2013]第408A0001号验资报告，并于2013年6月19日办理完毕工商变更登记手续。

### 30、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）	2,647,884,886.01		687,092,086.00	1,960,792,800.01
其他资本公积	1,930,015.64			1,930,015.64
合计	2,649,814,901.65		687,092,086.00	1,962,722,815.65

资本公积说明

- （1）本报告期资本公积转增股本 678,413,386.00 元，详见附注一、公司基本情况。
- （2）公司本年按同一控制下企业合并对深圳市路加德精工科技有限公司、潍坊路加精工有限公司期初数予以合并，将深圳市路加德精工科技有限公司、潍坊路加精工有限公司期初实收资本共计10,000,000.00元计入合并报表期初资本公积。本期减少8,678,700.00元，系本年度完成同一控制下企业合并冲减所致。

### 31、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	186,107,173.15	127,672,302.54		313,779,475.69
合计	186,107,173.15	127,672,302.54		313,779,475.69

### 32、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	1,484,406,388.97	--
调整后年初未分配利润	1,484,406,388.97	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,306,626,480.47	--
减：提取法定盈余公积	127,672,302.54	
应付普通股股利	127,202,509.95	
期末未分配利润	2,536,158,056.95	--

调整年初未分配利润明细：

①由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

②由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

③由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

④由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润-3,041,084.27 元。

⑤其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 33、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	9,748,677,186.85	7,053,833,687.88
其他业务收入	300,141,294.45	199,371,402.66
营业成本	7,350,136,643.81	5,382,859,631.74

#### (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	9,748,677,186.85	7,175,297,577.16	7,053,833,687.88	5,254,936,009.09

合计	9,748,677,186.85	7,175,297,577.16	7,053,833,687.88	5,254,936,009.09
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (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	8,121,906,348.93	5,954,661,027.44	5,629,265,581.80	4,183,581,071.91
电子配件	1,626,770,837.92	1,220,636,549.72	1,424,568,106.08	1,071,354,937.18
合计	9,748,677,186.85	7,175,297,577.16	7,053,833,687.88	5,254,936,009.09

## (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	1,553,313,452.14	1,186,491,531.61	1,434,141,760.17	1,072,840,173.48
国外	8,195,363,734.71	5,988,806,045.55	5,619,691,927.71	4,182,095,835.61
合计	9,748,677,186.85	7,175,297,577.16	7,053,833,687.88	5,254,936,009.09

## (5) 公司来自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	1,355,357,990.03	13.49%
2	1,124,826,409.90	11.19%
3	713,174,350.49	7.1%
4	642,757,488.30	6.4%
5	542,017,259.95	5.39%
合计	4,378,133,498.67	43.57%

## 34、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	966,980.84	1,028,236.06	5%
城市维护建设税	22,028,165.27	14,655,970.04	7%, 5%
教育费附加	9,727,331.03	6,289,636.72	3%
地方教育费附加	6,484,884.88	4,195,085.20	2%
地方水利建设资金	3,232,610.80	2,092,628.76	1%
合计	42,439,972.82	28,261,556.78	--

营业税金及附加的说明

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	187,515,332.87	143,628,498.83
合计	187,515,332.87	143,628,498.83

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	722,256,859.20	491,377,395.41
合计	722,256,859.20	491,377,395.41

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	146,711,251.61	136,127,364.97
减：利息收入	14,344,319.06	15,760,762.75
减：利息资本化金额	22,392,816.48	31,906,558.75
汇兑损益	56,906,870.98	20,444,518.14
减：汇兑损益资本化金额		
其他	6,562,335.11	11,316,074.48
合计	173,443,322.16	120,220,636.09

## 38、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	5,304,160.84	-444,139.94
合计	5,304,160.84	-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
歌尔谷崧	5,304,160.84	-444,139.94	
合计	5,304,160.84	-444,139.94	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 39、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	46,432,712.07	14,000,783.69
二、存货跌价损失	4,378,265.50	1,458,466.30
合计	50,810,977.57	15,459,249.99

## 40、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	422,233.98	2,375.05	422,233.98
其中：固定资产处置利得	422,233.98	2,375.05	422,233.98
政府补助	51,973,400.00	26,607,000.00	51,973,400.00
其他	13,574,329.49	5,586,985.61	13,574,329.49
合计	65,969,963.47	32,196,360.66	65,969,963.47

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
节能专项资金	10,300,000.00		与收益相关	是
企业科技发展创新资金	10,000,000.00		与收益相关	是
高新技术产业扶持发展资金	10,000,000.00		与收益相关	是
自主创新专项资金	7,000,000.00		与收益相关	是
进口贴息资金	3,047,600.00	4,596,200.00	与收益相关	是
科技部研发资金补助		2,060,000.00	与收益相关	是
外经贸扶持专项资金	6,027,600.00	2,393,000.00	与收益相关	是
潍坊市产业技术研发资金补助		600,000.00	与收益相关	是
专利补助	1,257,900.00	960,200.00	与收益相关	是
财政专项补助	4,340,300.00	15,997,600.00	与收益相关	是
合计	51,973,400.00	26,607,000.00	--	--

①根据潍高财指[2013]93号《关于拨付2012年节能专项资金的通知》，公司于2013年5月23日收到专项资金500万元；根据潍高财指[2013]465号《关于拨付2013年节能专项资金的通知》，公司于2013年12月27日收到专项资金530万元。

②根据潍高财指[2013]142号《关于拨付企业科技发展创新资金的通知》，公司于2013年6月28日收到资金1000万元。

③根据潍综保财指[2013]66号《关于拨付2013年度高新技术产业扶持发展资金的通知》，子公司潍坊歌尔于2013年6月28日收到资金1000万元。

④根据潍高财指[2013]203号《关于拨付2013年山东省自主创新专项资金的通知》，公司于2013年8月26日收到专项资金700万元。



⑤根据潍高财指[2013]334号《关于拨付2013年度进口产品贴息的通知》，公司于2013年12月4日收到贴息资金304.76万元，属于与收益相关的政府补助。

#### 41、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	18,759,620.12	2,205,732.12	18,759,620.12
其中：固定资产处置损失	17,998,530.56	2,205,732.12	17,998,530.56
无形资产处置损失	761,089.56		761,089.56
对外捐赠	1,435.50		1,435.50
其他	4,755.42	232,608.20	4,755.42
合计	18,765,811.04	2,438,340.32	18,765,811.04

#### 42、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	256,225,775.30	185,025,195.68
递延所得税调整	-6,024,125.90	-7,619,162.35
合计	250,201,649.40	177,406,033.33

#### 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	1,306,626,480.47	907,090,436.10
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	37,929,738.42	24,559,307.85
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	1,268,696,742.05	883,099,055.45
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	848,016,733.00	751,582,550.00

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	678,413,386.00	
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	7	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	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	1,526,430,119.00	823,908,187.25
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	$X2=S+X1$	1,526,430,119.00	823,908,187.25
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	$Y1=P1/S$	<b>0.86</b>	<b>0.61</b>
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	$Y2=P2/S$	<b>0.83</b>	<b>0.60</b>
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	<b>0.86</b>	<b>0.61</b>
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	<b>0.83</b>	<b>0.60</b>

由于2报告期内公司实施了资本公积转增股本，按照《企业会计准则第34号—每股收益》的规定，对2012年度的每股收益进行了重新计算。2012年度原披露的基本每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为1.10元、1.07元。

#### 44、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	-109,626.50	-2,924,877.72
小计	-109,626.50	-2,924,877.72
合计	-109,626.50	-2,924,877.72

## 45、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	75,043,400.00
往来款项	38,311,488.05
利息收入	5,063,736.78
其他	3,460,938.42
合计	121,879,563.25

## (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	193,100,321.95
办公费用	61,252,232.74
运输费用	25,797,312.79
往来款项	33,606,411.74
销售佣金	39,888,702.35
审计咨询	18,962,396.52
差旅费用	10,922,976.09
应酬费用	10,105,530.38
包装费用	50,699.48
财产保险	3,408,665.33
房屋租赁	4,831,040.89
其他费用	25,833,196.43
合计	427,759,486.69

## (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

单位：元

项目	金额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额为负数	9,622,321.09
合计	9,622,321.09

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回其他货币资金中各类保证金	327,061,782.51
募集资金利息收入	9,280,582.28
合计	336,342,364.79

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付其他货币资金中各类保证金	553,324,947.87
募集资金发行费用	
合计	553,324,947.87

## 46、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	1,324,522,036.74	923,305,968.77
加：资产减值准备	50,810,977.57	15,459,249.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	281,520,014.36	177,626,084.64

无形资产摊销	60,585,990.96	38,069,677.79
长期待摊费用摊销	4,068,432.82	18,251,088.94
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）	18,337,386.14	2,203,357.07
财务费用（收益以“-”号填列）	139,186,970.70	101,270,853.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,304,160.84	444,139.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,024,125.90	-7,619,162.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-522,205,708.50	-185,664,365.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,588,041,324.72	-1,114,713,713.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,088,952,418.52	583,271,302.45
经营活动产生的现金流量净额	846,408,907.85	551,904,482.76
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	1,851,876,516.33	1,562,451,498.80
减：现金的期初余额	1,562,451,498.80	912,200,301.14
现金及现金等价物净增加额	289,425,017.53	650,251,197.66

## （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：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		876,588.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		876,588.00
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：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	14,433,481.63	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	14,433,481.63	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	24,055,802.72	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-9,622,321.09	
4. 处置子公司的净资产	24,055,802.72	

其中：流动资产	24,055,802.72	
---------	---------------	--

### (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	1,851,876,516.33	1,562,451,498.80
其中：库存现金	876,753.45	217,180.91
可随时用于支付的银行存款	1,850,999,762.88	1,562,234,317.89
三、期末现金及现金等价物余额	1,851,876,516.33	1,562,451,498.80

### 47、所有者权益变动表项目注释

本公司分别于2013年11月27日和2013年12月23日，向控股股东潍坊歌尔集团有限公司收购了潍坊路加和深圳路加德100%的股权，对期初未分配利润进行调整，调整减少期初未分配利润3,041,084.27元。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
潍坊歌尔集团有限公司	控股股东	有限公司	潍坊	姜滨	股权投资管理	2,248 万元	28.16%	28.16%	姜滨	72860842-2

### 2、本企业的子公司情况

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
潍坊歌尔科技有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊	宫见棠	生产销售	2000 万元	100%	100%	55524683-X
潍坊歌尔贸易有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊	段会禄	进出口贸易	5000 万元	100%	100%	58192480-9
沂水歌尔电	控股子公司	有限公司	沂水	高晓光	生产销售	3000 万元	100%	100%	59136537-7

子有限公司									
潍坊歌尔精密制造有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊	蒋洪寨	生产销售	3000 万元	100%	100%	07440480-9
歌崧光学科技有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊	姜滨	生产销售	12000 万元	60%	60%	05904835-9
青岛歌尔声学科技有限公司	控股子公司	有限公司	青岛	宫见棠	研发	500 万元	100%	100%	66452985-5
歌尔电子(越南)有限公司	控股子公司	有限公司	越南	高晓光	生产销售	400 万美元	80%	80%	
歌尔(韩国)株式会社	控股子公司	有限公司	韩国	黄艳斌	研发贸易	30 万美元	100%	100%	
香港歌尔泰克有限公司	控股子公司	有限公司	香港	段会禄	研发贸易	100 万美元	100%	100%	
歌尔电子(芬兰)有限公司	控股子公司	有限公司	芬兰	姜龙	研发贸易	20 万美元	100%	100%	
歌尔泰克(台湾)有限公司	控股子公司	有限公司	台湾	黄志怡	研发贸易	100 万美元	100%	100%	
歌尔科技(日本)有限公司	控股子公司	有限公司	日本	蔡本源	研发贸易	50 万美元	100%	100%	
潍坊歌尔电子有限公司	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
北京歌尔泰克科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘崧	研发	100 万元	100%	100%	79066405-4
深圳市歌尔泰克科技有限公司	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
深圳市路加德精工科技有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	陈海清	生产销售	500 万元	100%	100%	56570969-0
潍坊路加精工有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊	王显忠	生产销售	500 万元	100%	100%	56771726-4
潍坊歌尔光电有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊	姜滨	生产	3000 万元	51%	51%	72863230-X

歌尔电子 (美国)有限公司	控股子公司	有限公司	美国	姜龙	研发贸易	50 万元	100%	100%	
Goertek Nikko MaChinery Co., Ltd	控股子公司	有限公司	日本	蔡本源	研发贸易	600 万日元	100%	100%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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									
歌尔谷崧	有限公司	潍坊	姜滨	生产销售	12,000 万元	49%	49%	联营企业	59360835-2

### 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

### 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	接受劳务	协议价	562,114.40	0.16%	4,225,764.22	0.3%



工程有限公司						
山东歌尔谷崧精密工业有限公司	购买商品	协议价	51,948,839.20	0.91%	6,255,341.86	0.14%
潍坊歌尔庄园有限公司	接受劳务	协议价	451,986.09	0.01%	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 (%)
山东歌尔谷崧精密工业有限公司	销售商品	协议价	11,677,507.26	0.12%	4,436,159.12	0.06%
潍坊歌尔家园置业有限公司	销售商品	协议价			10,401.56	0%
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%
潍坊歌尔庄园有限公司	销售商品	协议价			23,695.73	0%

## (2) 关联托管/承包情况

无

## (3) 关联租赁情况

单位：元

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	本报告期确认的租赁收益
歌尔声学	山东歌尔谷崧精密工业有限公司	房屋	2013年01月01日	2013年12月31日	协议价	739,410.00

## (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	18,000,000.00	2007年02月14日	2015年02月13日	否
歌尔声学	香港歌尔泰克	12,193,800.00	2013年11月08日	2014年11月10日	否
歌尔声学	香港歌尔泰克	12,193,800.00	2013年12月23日	2014年12月24日	否
歌尔声学	越南歌尔	7,908,558.96	2013年12月10日	2014年03月12日	否
歌尔声学	越南歌尔	1,092,428.34	2013年12月11日	2014年03月12日	否
歌尔集团	歌尔声学	100,000,000.00	2013年05月08日	2014年05月07日	否
歌尔集团	歌尔声学	140,000,000.00	2013年07月11日	2014年07月10日	否
歌尔集团	歌尔声学	90,000,000.00	2013年03月27日	2014年03月26日	否
歌尔集团	歌尔声学	78,345,165.00	2013年01月10日	2013年04月09日	是
歌尔集团	歌尔声学	68,285,280.00	2013年01月18日	2013年04月17日	是
歌尔集团	歌尔声学	89,380,554.00	2013年04月12日	2013年07月09日	是
歌尔集团	歌尔声学	59,883,751.80	2013年05月23日	2013年08月22日	是
歌尔集团	歌尔声学	88,709,895.00	2013年07月08日	2013年10月04日	是
歌尔集团	歌尔声学	65,907,489.00	2013年08月22日	2013年11月19日	是
歌尔集团	歌尔声学	36,886,245.00	2013年09月25日	2013年12月23日	是
歌尔集团	潍坊歌尔	100,000,000.00	2013年04月25日	2014年04月25日	否
歌尔集团	潍坊歌尔	60,969,000.00	2013年04月11日	2014年04月11日	否
歌尔集团	歌尔光电	9,875,246.04	2013年09月04日	2014年03月03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 (%)
歌尔谷崧	资产转让	销售固定资产	协议价			736,923.08	6.98%

## (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	2,431,682.72	243,168.27	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	183,388.89	365,624.62
应付账款	山东歌尔谷崧精密工业有限公司	12,828,371.81	3,125,436.37
应付账款	潍坊歌尔庄园有限公司	319,250.31	
合计		13,331,011.01	3,491,060.99

## 九、股份支付

## 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	27,163,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	截至 2013 年 12 月 31 日，本公司发行在外的股票期权行权价格为每股 41.27 元，期限自 2013 年 12 月 30 日起 60 个月。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

根据2013年12月13日本公司召开的2013年第二次临时股东大会审议通过的《歌尔声学股份有限公司股权激励计划（草案）修订稿》（以下简称《本激励计划》），2013年12月30日第三届董事会第四次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划中激励对象及期权数量的议案》、《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定股票期权的授予日为2013年12月30日。激励对象包括公司管理骨干（不含高管）、业务骨干及董事会认为需要激励的其他人员。本激励计划具体情况如下：

本公司向激励对象授予3,000万份股票期权（其中首次授予股票期权2,753.30万份，预留股票期权246.70万份），对应的标的股票数量为3,000万股，占公司已发行股本总额的1.97%。鉴于公司6名激励对象因离职及其他个人原因，已不再满足公司股票期权激励对象的条件，董事会调整了公司股票期权激励计划激励对象和期权数量，将股票期权激励对象由530名变更为524名，将股票期权总量由3,000万份调整为2,963万份，其中首次授予股票期权2,716.3万份，预留股票期权246.7万份。首次实际授予股票期权总数为2,716.3万份，股票来源为本公司向激励对象定向发行股票。

每份股票期权在满足行权条件的情况下，拥有在有效期内以41.27元的价格购买1股公司股票的权利。预留的股票期权的行权价格在该部分股票期权授予时由董事会按照相关法律法规确定。

本激励计划有效期为60个月，自股票期权授予之日起至所有股票期权行权或注销完毕之日止；股票期权授予日后12个月为等待期，等待期满后为行权期。首次授予股票期权自授予日起满12个月后（即等待期后），激励对象在可行权日内按20%：20%：30%：30%的行权比例分四期行权。

主要行权条件：在行权期的四个会计年度中，分年度进行绩效考核，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为激励对象行权条件之一，绩效考核指标为净利润增长率。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 Black-Scholes 模型估计股票期权的公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

### 以权益结算的股份支付的说明

公司选择Black-Scholes模型来计算期权的公允价值，并于2013年12月30日用该模型对公司首次授予的2,716.30万份股票期权的公允价值进行了测算，公司首次授予的2,716.30万份股票期权的理论价值为22,979.17万元。公司将从2014年1月开始分摊股票期权的成本。

### 3、以现金结算的股份支付情况

无

### 4、以股份支付服务情况

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 十、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

(1) Knowles Electronics, LLC (以下简称“Knowles”) 于2013年6月在美国伊利诺伊州北部地区法院起诉本公司及本公司全资子公司歌尔电子(美国)有限公司, 控称公司销售到美国的部分MEMS麦克风产品侵犯了其7, 439, 616、8, 018, 049和8, 121, 331号美国专利。原告要求:1)宣告被告直接和间接侵犯了而且正在继续直接和间接侵犯其美国专利。2)禁止被告直接和间接侵犯其美国专利。3)给予原告适当的赔偿(未明确具体赔偿金额)。同时, 原告在向ITC申请337调查的通知中要求ITC发布有限排除令和有限禁止令禁止相关产品进口美国和在美国销售。

公司是全球声学器件领域领导厂商, 总部设在山东省潍坊市。Knowles是公司的主要竞争对手之一。自2006年起, Knowles在美国先后向全球多家MEMS麦克风厂家发起专利诉讼, 但美国专利局对Knowles专利的有效性相继做出不利判决。

ITC于2013年7月决定立案, 并决定于2014年5月6日开庭, 2014年7月做出一审判决。美国伊利诺伊州北部地区法院决定在ITC案终结之前, 暂时中止案件审理。目前, ITC案件正处于专家取证阶段。

公司经过对原告美国专利的初步分析, 认为公司销往美国的MEMS麦克风产品不侵犯其专利权, 并且其美国专利权无效。目前, 公司已聘请律师积极应诉, 以切实维护公司和股东利益。由于公司没有直接出口产品到美国, 本诉讼可能发生的损失很小。

(2) 2013年7月29日, Knowles向苏州市中级人民法院提出歌尔声学侵犯其发明专利权的诉讼请求; 2013年8月2日, 苏州市中级人民法院受理Knowles与歌尔声学侵犯发明权专利纠纷一案; 2014年2月25日,

本案进行听证。目前，本案未进行开庭审理。

目前公司正在积极应诉，本公司认为：被诉产品未采用Knowles相关技术且针对Knowles相关专利进行无效程序，公司被判侵权的可能性很小。

(3) 2013年7月，本公司发现楼氏电子（苏州）有限公司（Knowles Electronics, LLC在中国的MEMS麦克风制造工厂）在生产MEMS麦克风产品时，采用了公司专利技术，侵犯了公司专利权。为保证自身合法权益不受侵犯，维护自身知识产权，公司向楼氏电子（苏州）有限公司和潍坊三联家电有限公司提起了侵权诉讼。2013年7月12日，公司收到潍坊市中级人民法院出具的《受理案件通知书》[(2013)潍知初字第253、254、255、256、257号]。该诉讼于2014年1月10日在潍坊市中级人民法院开庭，目前仍在审理过程中。

## 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

本公司除如附注八、5所述的对子公司潍坊歌尔（报告期末潍坊歌尔借款余额为1,800万元）、香港歌尔泰克、越南歌尔提供的担保外，无为其他单位提供债务担保。

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

(1) 2013年8月16日，公司获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准歌尔声学股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]1075号），核准公司向社会公开发行面值不超过19亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的50%，自核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自核准发行之日起24个月内完成。

在取得本次公司债券发行批复后，为控制财务费用，争取较低的融资成本，公司密切关注债券市场利

率变动情况，积极开展发行准备工作。但批文有效期内，公司债券的综合融资成本较高，不能有效降低财务费用。为更好地保障和维护公司及全体股东的利益，公司未在本次公司债券批复有效期内实施本次公司债券的首期发行，该批复到期失效。

公司后续如再推出债券发行计划，将根据法律法规及相关规定，重新履行审批程序。

(2) 经2014年1月20日公司第三届董事会第五次会议决议，2014年1月20日公司与山本高之签署了《股权转让协议》，公司指定香港歌尔泰克有限公司出资9,950万日元购买山本高之持有的Eco Trust Japan Co., Ltd. 公司（以下简称“ETJ”或“ETJ公司”）74.81%的已发行股份，股份转让完成后，香港歌尔泰克有限公司将持有ETJ公司74.81%的股份。香港歌尔泰克有限公司于2014年1月27日支付9,950万日元，截止本报告日，尚未完成股权转让手续。

(3) 经2014年1月20日公司第三届董事会第五次会议决议，为了加快公司发展，进一步增强海外子公司的研发、生产能力，同意公司对全资子公司歌尔韩国株式会社增加投资680万美元；对控股子公司歌尔电子（越南）有限公司增加投资400万美元。

本次增资前公司持有歌尔电子（越南）有限公司80%的股份，本次增资后，公司的持股比例上升到90%，另一股东TRAVICE CO., LTD原始出资80万美元，本次不增加投资，持有10%的股权。

截止本报告日，上述投资业务尚未完成。

(4) 2013年11月27日，公司与安捷利实业有限公司（以下简称“安捷利”）签署了《安捷利实业有限公司之股份认购协议》（以下简称《股份认购协议》），公司指定子公司香港歌尔泰克有限公司（以下简称“香港歌尔泰克”）认购安捷利公司发行290,920,000.00股新股份，每股认购价格0.513港元，总投资金额149,241,960港元。本次认购完成后，公司将通过香港歌尔泰克持有安捷利公司发行及配售完成后总股份的29.90%。本次认购股份的限售期为十二个月。

2014年1月27日，香港歌尔泰克支付149,241,960港元给安捷利公司，并取得相关的股权证书。

(5) 经2014年1月20日公司第三届董事会第五次会议决议，本公司拟向渣打银行申请内保外贷业务，即由本公司向银行申请办理最高额本金不超过等值美元叁仟万元整的内保外贷业务（融资性保函），用于香港歌尔泰克经营活动的资金需求。本次申请办理的内保外贷融资性保函业务，融资期限为一年。截止本报告日，公司对香港歌尔泰克的担保额度为1亿美元（含本次担保），担保实际发生额为3,200万美元。

(6) 经2013年8月30日公司第二届董事会第三十一次会议决议，本公司拟向境内银行申请内保外贷业务，即由本公司向银行申请办理最高额本金不超过伍佰万美元的内保外贷业务（融资性保函），用于越南歌尔经营活动的资金需求。本次申请办理的内保外贷融资性保函业务，融资期限为一年。截止本报告日，公司对越南歌尔的担保实际发生额为2,875,459.70美元。

(7) 增资山东歌尔谷崧，公司持股由49%增至75%，由联营变为控股。

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬(2014 年修订)》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表(2014 年修订)》及《企业会计准则第 40 号——合营安排》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自 2014 年 7 月 1 日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更，以下为所涉及的会计政策变更的主要内容。

①《企业会计准则第 9 号——职工薪酬(2014 年修订)》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

②《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：(1) 后续不会重分类至损益的项目；(2) 在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。本公司将根据该项修订后的准则，对财务报表列报进行变更。

③根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表(2014 年修订)》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：(1) 拥有对被投资方的权力；(2) 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；(3) 有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。本公司管理层认为，本公司以前年度纳入合并范围的全部子公司均满足该修订后准则所规定的控制权判断标准，该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

④《企业会计准则第 40 号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产(包括其对任何共同持有资产应享有的份额)、其负债(包括其对任何共同产生负债应承担



担的份额)、其收入(包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额)及其费用(包括其对共同经营发生的费用应承担的份额)。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

⑤《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》规范了公允价值定义,明确了公允价值计量的方法,根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次,并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。本公司管理层认为,采用该准则将导致本公司修订与公允价值计量相关的政策和程序,并在财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。除此以外,采用该准则预计不会对本公司财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

## 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	1.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	1.00

## 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十三、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

本报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

### 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、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	210,557.03			1,287.09	353,506.43
金融资产小计	210,557.03			1,287.09	353,506.43
金融负债	131,386.36				231,202.49

## 7、年金计划主要内容及重大变化

无

## 8、其他

无

## 十四、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	2,806,754,636.	91	57,675,737.6	2.05	1,884,151,	97.3	25,102,672.2	1.33

	37	.2 1%	0	%	995.35	8%	9	%
组合 2: 其他分析法	270,648,526.84	8.79 %			50,723,717.23	2.62 %		
组合小计	3,077,403,163.21	10 0%	57,675,737.60	1.87 %	1,934,875,712.58	100%	25,102,672.29	1.3%
合计	3,077,403,163.21	--	57,675,737.60	--	1,934,875,712.58	--	25,102,672.29	--

应收账款种类的说明

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	2,090,781,885.88	74.49%	20,907,818.86	1,733,040,365.01	91.98%	17,330,403.66
4-6 个月	709,495,433.53	25.28%	35,474,771.68	147,253,743.83	7.81%	7,362,687.19
7-12 个月	3,369,204.17	0.12%	336,920.42	3,738,922.54	0.2%	373,892.25
1 年以内小计	2,803,646,523.58	99.89%	56,719,510.96	1,884,033,031.38	99.99%	25,066,983.10
1 至 2 年	2,989,148.82	0.11%	896,744.65	118,963.97	0.01%	35,689.19
2 至 3 年	118,963.97	0%	59,481.99			
合计	2,806,754,636.37	--	57,675,737.60	1,884,151,995.35	--	25,102,672.29

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	270,648,526.84	0.00
合计	270,648,526.84	0.00

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

无

(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	742,873,496.65	1 年以内	24.14%
2	非关联方	476,265,853.53	1 年以内	15.48%
3	非关联方	348,351,984.61	1 年以内	11.32%
4	非关联方	279,616,032.86	1 年以内	9.08%
5	非关联方	224,214,511.29	1 年以内	7.29%
合计	--	2,071,321,878.94	--	67.31%

## (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 (%)
歌尔电子	控股子公司	197,102,908.74	6.4%
歌尔光电	控股子公司	1,500,630.78	0.05%
越南歌尔	控股子公司	42,451,965.82	1.38%
沂水歌尔	全资子公司	29,583,521.50	0.96%
潍坊路加	全资子公司	9,500.00	0%
歌尔谷崧	联营企业	2,431,682.72	0.08%
合计	--	273,080,209.56	8.87%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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	4,906,998.21	4.53%	768,202.38	15.66%	17,070,942.73	12.72%	516,608.54	3.03%
组合 2: 其他分析法	103,497,366.53	95.47%			117,169,391.23	87.28%		
组合小计	108,404,364.74	100%	768,202.38	0.71%	134,240,333.96	100%	516,608.54	0.38%
合计	108,404,364.74	--	768,202.38	--	134,240,333.96	--	516,608.54	--

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	2,908,313.21	59.27%	29,083.13	15,702,665.00	91.98%	157,026.65
3-6 个月	69,225.00	1.41%	3,461.25	67,605.73	0.4%	3,380.29
7-12 个月	25,200.00	0.51%	2,520.00	170,000.00	1%	17,000.00
1 年以内小计	3,002,738.21	61.19%	35,064.38	15,940,270.73	93.38%	177,406.94
1 至 2 年	1,094,960.00	22.31%	328,488.00	1,130,672.00	6.62%	339,201.60
2 至 3 年	809,300.00	16.5%	404,650.00			
合计	4,906,998.21	--	768,202.38	17,070,942.73	--	516,608.54

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 (%)
青岛歌尔	全资子公司	39,000,000.00	3 个月以内	35.98%
沂水歌尔	全资子公司	31,915,200.00	3 个月以内	29.44%
北京歌尔	全资子公司	13,946,329.00	3 个月以内	12.87%
歌尔精密	全资子公司	10,000,000.00	3 个月以内	9.22%
深圳歌尔	全资子公司	8,635,837.53	3 个月以内	7.96%
合计	--	103,497,366.53	--	95.47%

## (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 (%)
青岛歌尔	全资子公司	39,000,000.00	35.98%
沂水歌尔	全资子公司	31,915,200.00	29.44%
北京歌尔	全资子公司	13,946,329.00	12.87%
歌尔精密	全资子公司	10,000,000.00	9.22%
深圳歌尔	全资子公司	8,635,837.53	7.96%
合计	--	103,497,366.53	95.47%

## (8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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	755,206,169.62		755,206,169.62	94.55%	94.55%				144,167,935.71
歌尔光电	成本法	15,300,000.00	5,225,200.00	10,074,800.00	15,300,000.00	51%	51%				
歌尔科技	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				80,110,849.72
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%				
歌尔精密	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	0.00	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%				
深圳路加德	成本法	4,002,592.81		4,002,592.81	4,002,592.81	100%	100%				
潍坊路	成本法	5,072,		5,072,	5,072,	100%	100%				



加		733.09		733.09	733.09						
越南歌 尔	成本法	19,808 ,379.6 1		19,808 ,379.6 1	19,808 ,379.6 1	80%	80%				
韩国歌 尔	成本法	14,718 ,266.0 9	12,741 ,111.0 9	1,977, 155.00	14,718 ,266.0 9	100%	100%				
美国歌 尔	成本法	64,409 ,973.8 0	48,379 ,771.8 0	16,030 ,202.0 0	64,409 ,973.8 0	100%	100%				
芬兰歌 尔	成本法	24,250 ,485.5 0	19,900 ,135.5 0	4,350, 350.00	24,250 ,485.5 0	100%	100%				
台湾歌 尔	成本法	48,836 ,795.0 0	22,474 ,735.0 0	26,362 ,060.0 0	48,836 ,795.0 0	100%	100%				
日本歌 尔	成本法	38,573 ,209.7 0	18,826 ,841.9 0	19,746 ,367.8 0	38,573 ,209.7 0	100%	100%				
歌尔谷 崧	权益法	47,040 ,000.0 0	23,075 ,860.0 6	28,824 ,160.8 4	51,900 ,020.9 0	49%	49%				
合计	--	1,185,13 5,421.53	1,023,74 6,641.28	151,848, 801.15	1,175,59 5,442.43	--	--	--			224,278, 785.43

#### 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	7,203,590,149.01	5,566,102,498.14
其他业务收入	420,501,617.54	297,955,816.21
合计	7,624,091,766.55	5,864,058,314.35
营业成本	5,589,132,511.97	4,419,621,557.47

##### (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	7,203,590,149.01	5,303,096,599.10	5,566,102,498.14	4,212,594,308.04
合计	7,203,590,149.01	5,303,096,599.10	5,566,102,498.14	4,212,594,308.04

### (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	6,119,473,813.50	4,394,376,280.44	4,362,869,954.88	3,240,575,606.25
电子配件	1,084,116,335.51	908,720,318.66	1,203,232,543.26	972,018,701.79
合计	7,203,590,149.01	5,303,096,599.10	5,566,102,498.14	4,212,594,308.04

### (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	1,515,941,577.36	1,294,334,139.73	1,382,120,972.97	1,102,040,792.07
国外	5,687,648,571.65	4,008,762,459.37	4,183,981,525.17	3,110,553,515.97
合计	7,203,590,149.01	5,303,096,599.10	5,566,102,498.14	4,212,594,308.04

### (5) 公司来自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	1,355,357,990.03	17.78%
2	1,124,826,409.90	14.75%
3	713,174,350.49	9.35%
4	642,757,488.30	8.44%
5	541,333,441.38	7.1%
合计	4,377,449,680.10	57.42%

## 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	224,278,785.43	196,033,104.47
权益法核算的长期股权投资收益	5,304,160.84	-444,139.94
处置长期股权投资产生的投资收益	33,481.63	
合计	229,616,427.90	195,588,964.53

## (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	144,167,935.71	196,033,104.47	
歌尔科技	80,110,849.72		
合计	224,278,785.43	196,033,104.47	--

## (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	5,304,160.84	-444,139.94	盈利
合计	5,304,160.84	-444,139.94	--

投资收益的说明

## 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	1,276,723,025.37	988,126,956.29
加：资产减值准备	36,214,502.61	15,521,005.58

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	253,480,946.53	144,729,202.48
无形资产摊销	38,671,657.51	22,515,616.65
长期待摊费用摊销	1,058,009.62	1,312,795.86
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）	1,838,880.71	843,607.27
财务费用（收益以“-”号填列）	122,309,809.92	59,515,785.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-229,616,427.90	-195,588,964.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,114,326.45	-1,788,034.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-373,376,064.08	-243,013,008.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-997,450,786.93	-1,246,347,863.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	684,025,808.18	888,516,139.29
经营活动产生的现金流量净额	808,765,035.09	434,343,237.65
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	1,146,376,638.84	838,445,458.64
减：现金的期初余额	838,445,458.64	219,900,227.45
现金及现金等价物净增加额	307,931,189.76	618,545,231.19

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-18,337,386.14	
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）	51,973,400.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	865,128.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,568,138.57	
减：所得税影响额	9,670,848.62	
少数股东权益影响额（税后）	468,693.43	

合计	37,929,738.42	--
----	---------------	----

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、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	22.75%	0.86	0.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.12%	0.83	0.83

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### (1) 资产负债表项目

货币资金年末数为2,122,386,510.50元，比年初数增长31.82%，其主要原因是：本报告期内销售回款增加导致货币资金余额增加。

应收票据年末数为31,247,927.68元，比年初数增长401.65%，其主要原因是：本报告期内销售收入增加，客户采用票据支付方式结算货款相应增加，导致年末未到期的票据增加。

应收账款年末数为3,755,521,387.68元，比年初数增长73.25%，其主要原因是：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。

预付款项年末数为60,884,479.74元，比年初数下降53.33%，其主要原因是：上年预付材料保价款，本期到货。

存货年末数为1,177,987,887.47元，比年初数增长79.15%，其主要原因是：本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。

长期股权投资年末数为51,900,020.90元，比年初数增长124.91%，其主要原因是：本报告期内公司对联营企业歌尔谷崧增加投资2352万元。

在建工程年末数为542,176,171.34元，比年初数下降30.74%，其主要原因是：本报告期内，生产经营用基建项目工程完工转入固定资产。

开发支出年末数为65,342,087.64元,比年初数增长55.36%,其主要原因是:公司自主研发电声产品专利及非专利技术增加,且年末未完成的专利及非专利技术研发项目增加。

长期待摊费用年末数为15,867,621.82元,比年初数下降77.43%,其主要原因是:公司原租赁房屋于本报告期购入,造成房屋改良支出转入固定资产。

递延所得税资产年末数为20,497,833.15元,比年初数增长41.62%,其主要原因是:以后年度可抵扣的暂时性差异增加。

短期借款年末数为3,204,453,268.31元,比年初数增长43.65%,其主要原因是:本报告期内公司经营规模扩大,货币资金需求量增加,流动资金借款增加。

应付票据年末数为47,392,338.79元,比年初数下降43.39%,其主要原因是:年末未到期的应付票据减少。

应付账款年末数为2,549,762,378.46元,比年初数增长67.15%,其主要原因是:本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。

应付职工薪酬年末数为220,016,998.05元,比年初数增长43.94%,其主要原因是:本报告期内公司经营规模扩大,生产管理技术类人员增加,报告期末公司计提未发放的职工工资和年度奖金增加。

应交税费年末数为34,220,181.15元,比年初数增长48.06%,其主要原因是:本报告期第四季度应纳税所得税较上年同期增加。

一年内到期的非流动负债年末数为37,000,000.00元,比年初数下降40.32%,其主要原因是:将于下年度到期的长期借款减少。

长期借款年末数为6,000,000.00元,比年初数下降86.05%,其主要原因是:本报告期偿还到期长期借款所致。

其他非流动负债年末数为42,070,000.00元,比年初数增长121.42%,其主要原因是:本报告期内收到的与资产相关的政府补助增加。

股本年末数为1,526,430,119.00元,比年初数增长80%,其主要原因是:本报告期内,公司以资本公积转增股本,向全体股东每10股转增8股,合计转增股本678,413,386股。

盈余公积年末数为313,779,475.69元,比年初数增长68.60%,其主要原因是:本报告期实现的净利润增加。

## (2) 利润表项目

营业收入2013年度发生数为10,048,818,481.30元,比上年发生数增加38.54%,其主要原因是: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。

营业成本2013年度发生数为7,350,136,643.81元,比上年发生数增加36.55%,其主要原因是:营业收入增长相应营业成本增长。

营业税金及附加2013年度发生数为42,439,972.82元,比上年发生数增加50.17%,其主要原因是:本报告期出口销售规模扩大,出口免抵税额增加,计提缴纳的城市维护建设税、教育费附加等税费增加。

销售费用2013年度发生数为187,515,332.87元,比上年发生数增加30.56%,其主要原因是:随着公司销售规模的扩大,人工、差旅等各项销售费用增加。

管理费用2013年度发生数为722,256,859.20元,比上年发生数增加46.99%,其主要原因是: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。

财务费用2013年度发生数为173,443,322.16元,比上年发生数增加44.27%,其主要原因是:因人民币升值,造成本期汇兑损益增加;同时流动资金借款规模扩大,利息支出增加。

资产减值损失2013年度发生数为50,810,977.57元,比上年发生数增加228.68%,其主要原因是:应收款项期末余额较年初余额增加计提坏账准备所致。

营业外收入2013年度发生数为65,969,963.47元,比上年发生数增加104.90%,其主要原因是:本报告期收到的与收益相关的政府补助增加。

营业外支出2013年度发生数为18,765,811.04元,比上年发生数增加669.61%,其主要原因是:本报告期处置固定资产损失增加。

所得税费用2013年度发生数为250,201,649.40元,比上年发生数增加41.03%,其主要原因是:本报告期公司销售规模扩大,经营业绩增长,应纳企业所得税增加。

### (3) 现金流量表项目

经营活动产生的现金流量净额2013年度发生数为846,408,907.85元,比上年发生数增加53.36%,其主要原因是:本报告期销售规模扩大,营业收入增加,“销售商品、提供劳务收到的现金”增加。

投资活动产生的现金流量净额2013年度发生数为-1,010,272,112.93元,比上年发生数下降50.78%,其主要原因是:购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额2013年度发生数为477,546,966.96元,比上年发生数下降77.87%,其主要原因是:2012年度公司非公开发行股票,募集资金2,320,778,858.75元于2012年3月22日到位,本报告期吸收投资收到的现金减少;同时流动资金借款增加,取得借款收到的现金高于偿还债务支付的现金。

## 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

二〇一四年三月十一日