

歌尔声学股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议。

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人姜滨、主管会计工作负责人和会计机构负责人段会禄声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

项 目	本报告期末	上年度期末	增减变动
总资产（元）	1,977,969,725.90	1,810,414,567.33	9.26%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	878,537,440.49	875,381,611.38	0.36%
股本（股）	360,000,000.00	240,000,000.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.44	3.65	-33.15%
	本报告期	上年同期	增减变动
营业总收入（元）	360,706,093.78	132,195,058.79	172.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,040,421.67	696,695.86	3,781.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,544,332.15	17,772,211.39	-12.54%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.04	0.15	-73.33%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.002	3,781.24%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.002	3,781.24%
加权平均净资产收益率	3.04%	0.09%	2.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.90%	0.08%	2.82%

其中：加权平均净资产收益率和每股收益的计算过程如下：

单位：元

项 目	2010 年一季度	2009 年一季度
归属于母公司股东的当期净利润	27,040,421.67	696,695.86
归属于母公司股东的期初净资产	875,381,611.38	811,672,307.82
报告期发行新股新增的归属于母公司股东的净资产	0.00	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	0.00	0.00
报告期月份数	3.00	3.00
报告期现金分红减少的归属于母公司股东的净资产	24,000,000.00	0.00

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	0.00	
归属于母公司股东的加权平均净资产	888,901,822.22	812,020,655.75
扣除非经常损益后归属于母公司股东的加权平均净资产	888,277,977.36	812,003,534.69
加权平均净资产收益率	3.04%	0.09%
扣除非经常损益后归属于母公司股东的当期净利润	25,792,731.95	662,453.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.90%	0.08%
项 目	2010 年一季度	2009 年一季度
归属于公司普通股股东的净利润	27,040,421.67	696,695.86
期初股份总数	240,000,000.00	120,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	120,000,000.00	0.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	0.00	0.00
报告期月份数	3.00	3.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	-	-
发行在外的普通股加权平均数	360,000,000.00	360,000,000.00(注)
基本每股收益	0.08	0.002
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	25,792,731.95	662,453.73
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.07	0.002

注：根据企业会计准则要求，在计算 2009 年一季度每股收益时，发行在外的普通股加权平均数按照调整后的最新股数计算。

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,100,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	294,974.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,841.50
所得税影响额	-168,126.22
合计	1,247,689.72

对重要非经常性损益项目的说明

无

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	11,370		
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类	
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	11,194,654	人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	6,382,900	人民币普通股	
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	5,399,532	人民币普通股	
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	4,485,275	人民币普通股	
中国建设银行—泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	4,249,576	人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	2,873,802	人民币普通股	
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	2,812,253	人民币普通股	

中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	2,270,776	人民币普通股
交通银行—中海优质成长证券投资基金	2,040,657	人民币普通股
申银万国-中行-申银万国 2 号策略增强集合资产管理计划	1,687,146	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期末，资产总额比上年期末增长 9.26%，主要是报告期内随着公司经营规模扩大，募投项目建设进度加快，新产品开发支出增多，预付款项、存货、固定资产、在建工程增加。
2、报告期末，应收票据比上年期末减少 54.20%，主要是报告期内公司以承兑汇票方式结算的金额减少。
3、报告期末，预付款项比上年期末增加 76.83%，主要是报告期内公司支付基建工程款增加。
4、报告期末，固定资产比上年期末增长 10.95%，在建工程增长 28.85%，主要是 2009 年第四季度起公司加快募投项目建设，报告期内，设备到位后处于验收和调试阶段的设备金额较大。
5、报告期末，开发支出比上年期末增长 59.00%，主要是报告期内公司针对大客户开发的新产品项目的投入增加。
6、报告期末，应交税费比上年期末降低 880.27 万元，主要是报告期内公司出口比例上升，增值税销项税额减少；另外，公司设备购进增多，进项税额增加。
7、报告期末，实收资本比上年期末增加 50%，资本公积降低 29.51%，是由于报告期内公司实施了 2009 年度权益分派方案，每 10 股用资本公积金转增 5 股，公司股本总额由 24,000 万股增长为 36,000 万股。
8、报告期内，营业收入同比增长 172.86%，营业成本同比增长 165.65%，归属于母公司股东的净利润增长 3781.24%，主要是受全球经济回暖影响，消费电子产品市场复苏，公司订单增加，报告期公司业绩创同期历史新高。
9、报告期内，销售费用同比增加 103.82%，主要是公司经营规模扩大，营销力度加大，各项费用增加。
10、报告期内，管理费用同比增加 84.07%，主要是公司经营规模扩大，研发投入、职工薪酬增加。
11、报告期内，财务费用同比增加 44.32%，主要是公司银行借款增加，利息支出增加。
12、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比降低 12.54%，主要是公司调整信用付款政策，购买原材料支付的现金增加。
13、报告期内，投资活动产生的现金净流出额增加 86.20%，主要是 2009 年四季度以来公司加快投资，支付的基建、设备款增加。
14、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额增加 11,998.49 万元，主要是公司业务规模增大，银行借款增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。
2、公司不存在大股东及其一致行动人提出或实施股份增持计划的情况。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
股份限售承诺	持有公司 5% 以上股份的股东怡通工、姜滨、姜龙	自公司股票上市之日起三十六个月内，将不转让或者委托他人管理其在发行前已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。同时，姜滨、姜龙承诺在任职期间每年转让的公司股份将不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；同时若其今后不在公司任职，在离职后半年内，将不转让所持有的公司股份。	未发生违反承诺行为
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无

发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	持有公司 5% 以上股份的股东怡通工、姜滨、姜龙	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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）司承诺，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>	未发生违反承诺行为

3.4 对 2010 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：元

2010 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年同期上升 280%-310%。		
2009 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：	20,600,351.00	
业绩变动的原因说明	报告期内，消费电子产品市场复苏，公司订单迅速增加；同时，公司募投项目顺利达产使得公司有条件赢得国际产能转移的机会。经测算，2010 年二季度公司业绩将创同期历史新高，上半年净利润增加。		

3.5 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

2010 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	431,510,588.69	278,066,669.64	430,558,678.61	294,319,293.53
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	7,087,684.63	7,087,684.63	15,474,931.41	13,878,730.51
应收账款	285,409,201.56	171,784,439.05	295,583,882.48	165,792,506.16
预付款项	56,429,251.64	35,070,838.11	31,911,718.72	20,800,656.63
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	7,684,412.58	26,835,549.34	5,979,264.93	16,802,629.88
买入返售金融资产				
存货	276,546,136.96	169,605,130.25	221,962,271.00	140,505,790.78
一年内到期的非流动资产			5,100.00	
其他流动资产				
流动资产合计	1,064,667,276.06	688,450,311.02	1,001,475,847.15	652,099,607.49
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		251,022,786.71		247,346,536.96
投资性房地产				
固定资产	622,124,587.62	341,271,267.08	560,729,160.43	300,591,500.63
在建工程	158,713,714.75	158,016,226.64	123,175,331.51	122,716,181.88
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	98,717,222.76	67,559,387.42	100,344,869.99	68,036,669.12
开发支出	25,035,012.28	12,894,143.72	15,745,427.35	5,527,131.88
商誉	2,710,111.92		2,710,111.92	
长期待摊费用	2,735,247.60	370,000.00	3,134,763.99	400,000.00
递延所得税资产	3,266,552.91	985,629.17	3,099,054.99	881,404.41
其他非流动资产				
非流动资产合计	913,302,449.84	832,119,440.74	808,938,720.18	745,499,424.88
资产总计	1,977,969,725.90	1,520,569,751.76	1,810,414,567.33	1,397,599,032.37
流动负债：				
短期借款	586,705,875.49	409,563,984.54	467,312,196.14	330,419,624.28
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	48,673,285.84	14,616,260.81	43,922,294.66	17,790,309.15
应付账款	291,638,572.71	174,044,985.24	248,280,001.44	126,897,517.87
预收款项	5,727,394.56	1,474,485.44	3,000,461.66	22,479.27
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	13,267,993.73	8,935,237.48	12,535,443.57	8,495,661.70

应交税费	-7,909,145.20	1,051,166.39	893,562.70	2,803,263.50
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,561,076.28	883,005.31	1,587,464.83	739,611.77
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				
其他流动负债				
流动负债合计	940,665,053.41	610,569,125.21	777,531,425.00	487,168,467.54
非流动负债：				
长期借款	96,000,000.00	34,000,000.00	96,000,000.00	34,000,000.00
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				
非流动负债合计	96,000,000.00	34,000,000.00	96,000,000.00	34,000,000.00
负债合计	1,036,665,053.41	644,569,125.21	873,531,425.00	521,168,467.54
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	360,000,000.00	360,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	286,696,057.02	286,696,057.02	406,696,057.02	406,696,057.02
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	26,573,450.79	26,573,450.79	26,573,450.79	26,573,450.79
一般风险准备				
未分配利润	205,607,272.71	202,731,118.74	202,566,851.04	203,161,057.02
外币报表折算差额	-339,340.03		-454,747.47	
归属于母公司所有者权益合计	878,537,440.49	876,000,626.55	875,381,611.38	876,430,564.83
少数股东权益	62,767,232.00		61,501,530.95	
所有者权益合计	941,304,672.49	876,000,626.55	936,883,142.33	876,430,564.83
负债和所有者权益总计	1,977,969,725.90	1,520,569,751.76	1,810,414,567.33	1,397,599,032.37

4.2 利润表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	360,706,093.78	230,570,807.81	132,195,058.79	102,749,284.33
其中：营业收入	360,706,093.78	230,570,807.81	132,195,058.79	102,749,284.33
利息收入				

已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	327,975,954.17	203,903,095.26	131,617,624.01	94,843,992.94
其中：营业成本	277,676,507.44	172,578,743.31	104,526,979.11	79,045,876.04
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	35,127.56	25,377.56	321,311.47	319,661.47
销售费用	8,625,402.85	4,274,796.20	4,231,957.56	2,296,056.52
管理费用	35,443,888.85	23,326,881.11	19,255,657.93	11,357,286.87
财务费用	5,784,670.54	3,002,465.38	4,008,327.17	1,962,771.85
资产减值损失	410,356.93	694,831.70	-726,609.23	-137,659.81
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,730,139.61	26,667,712.55	577,434.78	7,905,291.39
加：营业外收入	1,129,135.23	1,124,267.00	39,930.50	34,082.00
减：营业外支出	3,425.50	3,425.50	91.94	91.94
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,855,849.34	27,788,554.05	617,273.34	7,939,281.45
减：所得税费用	5,549,726.62	4,218,492.33	1,110,272.02	1,190,892.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,306,122.72	23,570,061.72	-492,998.68	6,748,389.22
归属于母公司所有者的净利润	27,040,421.67	23,570,061.72	696,695.86	6,748,389.22
少数股东损益	1,265,701.05	0.00	-1,189,694.54	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08		0.002	
（二）稀释每股收益	0.08		0.002	
七、其他综合收益	115,407.44	0.00	54,960.79	0.00
八、综合收益总额	28,421,530.16	23,570,061.72	-438,037.89	6,748,389.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,155,829.11	23,570,061.72	751,656.65	6,748,389.22
归属于少数股东的综合收益总额	1,265,701.05	0.00	-1,189,694.54	0.00

4.3 现金流量表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	380,674,730.64	225,395,738.11	176,160,446.09	108,745,057.56
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	22,399,896.97	6,133,699.05	3,112,663.93	1,090,158.14
收到其他与经营活动有关的现金	3,836,816.23	2,677,250.17	1,573,182.36	1,110,906.46
经营活动现金流入小计	406,911,443.84	234,206,687.33	180,846,292.38	110,946,122.16
购买商品、接受劳务支付的现金	340,747,386.04	171,023,943.23	115,898,729.49	80,006,402.15
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	26,585,522.04	15,280,446.40	20,404,072.15	11,874,950.02
支付的各项税费	12,708,284.67	7,337,744.56	13,456,872.37	12,573,344.99
支付其他与经营活动有关的现金	11,325,918.94	9,109,044.15	13,314,406.98	5,548,960.61
经营活动现金流出小计	391,367,111.69	202,751,178.34	163,074,080.99	110,003,657.77
经营活动产生的现金流量净额	15,544,332.15	31,455,508.99	17,772,211.39	942,464.39
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				
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				73,074,492.27
投资活动现金流入小计				73,074,492.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,841,580.02	80,191,293.92	55,769,621.04	47,722,809.23
投资支付的现金		3,676,249.75		5,237,208.26
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				
支付其他与投资活动有关的现金		15,868,250.34		68,500,111.50
投资活动现金流出小计	103,841,580.02	99,735,794.01	55,769,621.04	121,460,128.99
投资活动产生的现金流量净额	-103,841,580.02	-99,735,794.01	-55,769,621.04	-48,385,636.72
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	256,233,620.23	194,144,360.26	105,000,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			1,186,194.03	586,194.03
筹资活动现金流入小计	256,233,620.23	194,144,360.26	106,186,194.03	105,586,194.03
偿还债务支付的现金	136,839,940.88	115,000,000.00	126,504,731.96	122,102,891.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,450,045.13	27,411,930.57	5,317,167.14	3,177,024.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	40,508,359.62	37,976,628.77	45,913,909.17	31,913,361.22
筹资活动现金流出小计	207,798,345.63	180,388,559.34	177,735,808.27	157,193,276.22
筹资活动产生的现金流量净额	48,435,274.60	13,755,800.92	-71,549,614.24	-51,607,082.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	303,546.10	295,231.44	-38,622.51	-7,355.26
五、现金及现金等价物净增加额	-39,558,427.17	-54,229,252.66	-109,585,646.40	-99,057,609.78
加：期初现金及现金等价物余额	307,448,403.62	243,742,119.89	431,015,416.01	385,234,118.49
六、期末现金及现金等价物余额	267,889,976.45	189,512,867.23	321,429,769.61	286,176,508.71

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

歌尔声学股份有限公司

董事长： 姜滨

二〇一〇年四月十四日