

歌尔股份有限公司

2020 年年度报告

Goertek

2021 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

公司存在市场风险、经营风险、管理风险。敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告之“第四节、经营情况讨论与分析之九、公司未来发展的展望”部分。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用账户中的回购股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 可转换公司债券相关情况.....	56
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第十节 公司治理.....	68
第十一节 公司债券相关情况.....	75
第十二节 财务报告.....	76
第十三节 备查文件目录.....	233

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、歌尔股份	指	歌尔股份有限公司
歌尔集团	指	歌尔集团有限公司，公司控股股东
潍坊歌尔	指	潍坊歌尔电子有限公司，公司全资子公司
潍坊微电子	指	潍坊歌尔微电子有限公司，公司控股子公司
歌尔光学	指	歌尔光学科技有限公司，公司全资子公司
越南歌尔科技	指	歌尔科技（越南）有限公司，公司全资子公司
ODM	指	Original Design and Manufacturing，原始设计制造
JDM	指	Joint Design and Manufacturing，联合设计制造
微型麦克风	指	包括微型 ECM 麦克风和微型 MEMS 麦克风，实现声信号转换为电信号的微型电声器件
微型扬声器	指	实现由电信号到声信号转变的微型电声元器件，通过音圈在磁场切割磁力线产生推动力驱动振膜振动，进而由振膜推动空气实现发声，与微型受话器相比功率较大，频响宽，保真度高、一般用于声音的外放
MEMS	指	微电子机械系统（Micro Electro Mechanical Systems），是建立在微米/纳米技术基础上，对微米/纳米材料进行设计、加工、制造、测量和控制的技术。它可将机械构件、光学系统、驱动部件电控系统集成成为一个整体单元的微型系统，基本特点为微型化、智能化、多功能、高集成度和适用于大批量生产
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
智能可穿戴	指	可以直接穿或戴在身上，或是整合到用户的衣服或配件的一种便携式设备
VR 虚拟现实产品/VR	指	一种可以创建和体验虚拟世界的计算机仿真系统，它利用计算机生成一种模拟环境，使用户沉浸到该环境中
AR 增强现实产品/AR	指	一种将虚拟信息与真实世界巧妙融合的技术，广泛运用了多媒体、三维建模、实时跟踪及注册、智能交互、传感等多种技术手段，将计算机生成的文字、图像、三维模型、音乐、视频等虚拟信息模拟仿真后，应用到真实世界中，两种信息互为补充，从而实现对真实世界的“增强”
智能无线耳机	指	以 TWS（True Wireless Stereo）真无线耳机为代表的新型智能无线耳机产品，将左右两个耳机单元通过蓝牙技术与智能手机等终端设备相连，组成一个独立的立体声系统，通过增加多种传感器实现触控控制、

释义项	指	释义内容
		语音控制、身体信息采集等多种功能
SiP 系统级封装模组	指	SiP(System in Package)系统级封装模组，通过 3D 立体封装等先进封装技术，将多个芯片和无源元件集成在同一封装内，形成具有一个电子系统的整体或主要部分功能的模组，从而实现性能、体积和重量等指标的优化组合，是一项综合性的新兴微电子技术
传感器	指	一种检测装置，能感受到被测量的信息，并能将感受到的信息，按一定规律变换成为电信号或其他所需形式的信息输出，以满足信息的传输、处理、存储、显示、记录和控制等要求
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《歌尔股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	歌尔股份	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	歌尔股份有限公司		
公司的中文简称	歌尔股份		
公司的外文名称（如有）	Goertek Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	Goertek		
公司的法定代表人	姜滨		
注册地址	潍坊高新技术产业开发区东方路 268 号		
注册地址的邮政编码	261031		
办公地址	潍坊高新技术产业开发区东方路 268 号		
办公地址的邮政编码	261031		
公司网址	http://www.goertek.com		
电子信箱	ir@goertek.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾军安	许艳清、徐大朋
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	0536-3055688	0536-3055688
传真	0536-3056777	0536-3056777
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媒体的名称	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 1101 室
签字会计师姓名	巩平、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
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 层	关峰、黄贞樾	2020 年 6 月 12 日至 2021 年 12 月 31 日

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	57,742,742,893.96	35,147,806,427.74	64.29%	23,750,587,785.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,848,007,269.61	1,280,542,212.61	122.41%	867,722,661.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,758,911,040.03	1,348,634,308.27	104.57%	706,311,057.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,682,256,113.68	5,451,430,414.59	40.92%	2,276,407,971.97
基本每股收益（元/股）	0.89	0.40	122.50%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.89	0.40	122.50%	0.27
加权平均净资产收益率	16.40%	8.19%	8.21%	5.73%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	49,117,826,313.41	34,660,304,627.21	41.71%	29,742,455,325.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	19,653,252,273.26	16,107,163,639.60	22.02%	15,201,277,803.38

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	6,474,023,584.64	9,099,001,097.32	19,157,327,387.23	23,012,390,824.77
归属于上市公司股东的净利润	294,126,282.23	486,619,645.77	1,235,594,763.03	831,666,578.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	299,385,158.39	437,949,620.50	1,246,185,202.71	775,391,058.43
经营活动产生的现金流量净额	398,369,722.03	499,722,150.16	1,809,701,927.76	4,974,462,313.73

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	-219,544,001.32	-195,445,840.66	-18,992,726.67	主要为报告期内公司处置固定资产及长期股权投资损失
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）	221,372,903.17	177,315,056.36	261,247,390.88	主要为报告期内公司获得企业创新发展专项资金等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	102,685,404.04	-81,283,474.24	-61,354,943.75	

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,874,633.40	13,488,075.24	9,155,515.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,236,394.55	685,750.54	1,281,640.51	
减：所得税影响额	21,159,380.84	-17,148,337.10	29,925,271.94	
少数股东权益影响额（税后）	3,369,723.42			
合计	89,096,229.58	-68,092,095.66	161,411,604.11	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司致力于服务全球科技和消费电子行业领先客户，为客户提供精密零组件和智能硬件的垂直整合的产品解决方案，以及相关设计研发和生产制造服务。公司主营业务包括精密零组件业务、智能声学整机业务和智能硬件业务。其中，精密零组件业务聚焦于声学、光学、微电子、结构件等产品方向，主要产品包括微型扬声器/受话器、扬声器模组、触觉器件（马达）、无线充电器件、天线、微型麦克风、传感器、SiP系统级封装模组、VR光学器件及模组、AR光学器件、AR光机模组、精密结构件等，上述产品广泛应用于智能手机、平板电脑、智能无线耳机、VR虚拟现实/AR增强现实、智能可穿戴、智能家居等产品中；智能声学整机业务聚焦于与声学、语音交互、人工智能等技术相关的产品方向，主要产品包括智能无线耳机、有线/无线耳机、智能音箱等；智能硬件业务聚焦于与娱乐、健康、智能家居等相关的产品方向，主要产品包括VR虚拟现实/AR增强现实产品、智能可穿戴产品、智能家用电子游戏机及配件产品、智能家居产品等。

公司在声学、光学、MEMS微电子、精密制造等领域内具有创新性的竞争优势，可以为客户提供包括声学、光学、微电子、结构件等精密零组件和智能硬件整机系统在内的垂直整合的产品解决方案，以及从ID设计、研发、测试到自动化生产制造在内的“一站式”服务。公司始终坚持自主研发、自主创新，在精密零组件领域内拥有丰富的自主知识产权，在智能声学整机和智能硬件领域内通过“ODM”、“JDM”等模式，同行业领先客户合作进行产品研制，并积累了丰富的产品项目经验。

公司在全球范围内广泛设立分支机构，同全球科技和消费电子行业内的领先客户建立了长期良好的合作关系。近年来，公司坚持自主研发投入，专利申请数量和产品技术水平不断提升，产品解决方案和服务能力持续获得客户的认可。根据相关行业统计数据，公司在微型麦克风、微型扬声器、MEMS传感器、智能无线耳机、VR虚拟现实产品、智能可穿戴产品、智能家用电子游戏机配件产品等领域内占据显著的市场地位。本报告期内，公司荣获中国电子元件百强企业第3位、中国制造业民营企业500强第145位、中国民营企业500强第263位、中国电子信息行业联合会常务理事单位等多项荣誉。

随着5G等先进通讯技术、人工智能技术与精密零组件产品和智能硬件设备的结合，全球科技和消费电子等领域内出现了新一轮的发展机遇，新的产品应用方向和应用场景层出不穷，也为公司未来的持续发展创造了广阔的空间。报告期内，公司对外进一步加强同行业领先客户的合作关系，围绕核心客户的产品战略和技术方向，不断优化和拓展公司的产品线。对内持续提升公司治理和企业管理水平，持续强化精益运营管理体系，加强团队建设，不断提升客户服务能力和服务水平。面向未来，公司将继续深化在声学、光学、微电子、精密制造、智能制造等领域内的产业布局，不断夯实公司的核心竞争力，不断巩固与行业领先客户的长期合作关系，力争把握住行业的创新脉络和发展契机，通过长期持续的企业成长，为股东创造价值。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	比年初数增长 27.58%，主要原因：报告期内，公司募集资金投资项目购买生产设备增加及部分基建项目达到预定可使用状态转为固定资产。
无形资产	比年初数增长 13.91%，主要原因：报告期内，公司内部研发形成的非专利技术及购买土地使用权增加。
在建工程	比年初数增长 35.06%，主要原因：报告期内，公司新开工及在建的工程项目投入增加。
货币资金	比年初数增长 115.58%，主要原因：一方面，报告期内，公司发行可转换公司债券，募集资金已到位；另一方面，公司经营规模扩大，销售回款增加。
交易性金融资产	比年初数增长 434.63%，主要原因：报告期内，公司持有的 Kopin Corporation 权益性投资及外汇相关业务公允价值变动损益增加。
应收票据	比年初数增长 131.46%，主要原因：报告期内，公司经营规模扩大，持有的未到期应收票据增加。
应收款项融资	比年初数减少 100.00%，主要原因：报告期末，公司“持有以出售”业务模式的应收票据减少。
预付款项	比年初数增长 35.36%，主要原因：报告期内，公司经营规模扩大，预付材料款增加。
存货	比年初数增长 73.15%，主要原因：报告期内，公司经营规模扩大，存货储备增加及部分产品发运方式变更。
其他流动资产	比年初数增长 62.25%，主要原因：公司增值税留抵税额及待认证进项税额增加。
开发支出	比年初数减少 60.62%，主要原因：报告期内，公司开发支出转入无形资产。
递延所得税资产	比年初数增长 39.42%，主要原因：公司内部交易未实现利润本期增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、行业领先的精密制造与智能制造能力

在科技和消费电子等相关领域内，公司具有广受认可的精密制造能力和良好的行业口碑。依托于公司在精密制造领域内的核心能力和长期经验积累，公司不断提升精密零部件和智能硬件整机产品的加工精度、效率和品质水平，实现了多种核心原材料的自研自制，综合应用超高精度模具、高精度金属/非金属加工、超声波技术、激光技术等多种先进的工艺技术，在微型电声器件、精密光学器件、微型麦克风、MEMS传感器、SiP系统级封装模组、精密结构件等领域内构建了行业领先的精密制造能力，保障了高精度、高效率、高品质的产品交付。

同时，公司立足于既有的先进设备研制能力和柔性自动化生产能力，积极探索智能制造模式升级。在与智能制造相关的自动化、机器视觉和人工智能等领域内，公司持续投入自主研发，同时借鉴国际领先经验，引进具有国际一流水平的先进技术和核心装备并进行系统集成，应用信息化、自动化、人工智能等技术不断改进生产制造的各个环节，推动制造模式向数字化、网络化、智能化、服务化转变，构建了面向未来的智能制造核心能力。

2、多种技术融合平台和强大的技术人才队伍

公司已建立起将材料、结构、电子电路、软件算法、无线通讯、先进工艺、测试、自动化等多种技术相融合的产品研发和制造平台，通过跨领域技术集成，为客户提供先进的、系统化的精密零组件和智能硬件产品解决方案。公司注重在全球范围内整合声学、光学、微电子、无线通讯、精密制造、自动化等多学科领域中的优秀人才并加以培养，已建立起一支具备深厚的技术实力和丰富的产品项目经验的技术人才队伍，并与北京航空航天大学、清华大学、浙江大学、哈尔滨工业大学、华中科技大学、中科院、长春光机所、长春理工大学、美国斯坦福大学、美国麻省理工学院等国内外知名高校和科研机构开展长期合作，形成开放的综合性技术研发平台，支持技术和产品的持续创新和研发。

3、持续进行战略创新转型和稳固的优质客户资源

面对复杂的国内外宏观经济形势和智能手机行业增速放缓的趋势，公司管理层审时度势，与时俱进，在持续巩固传统智能移动终端产业领域内核心竞争优势的同时，积极进行战略创新转型，紧紧把握科技和消费电子行业中新兴智能硬件产品的创新机遇，依托公司的全球优质客户资源以及稳固良好的客户合作关系，以市场和技术为导向，持续拓展智能无线耳机、VR虚拟现实/AR增强现实、智能家用游戏设备、智能可穿戴、智能音箱等领域内新的业务增长点。在战略路径的选择上，公司紧跟全球一流客户的战略创新步伐，优化公司战略资源配置，支持战略产品开发，继续巩固和深耕公司客户资源优势，将优质客户需求转化为公司持续、快速发展的不竭动力。

4、优秀的核心管理团队

在公司业务快速健康发展的同时，公司核心管理团队一如既往地保持稳健高效的作风。面临后移动时代中智能硬件产品升级换代快、品质要求高、制造精度高、交货周期短、客户认证难等挑战，核心管理团队紧跟市场变化，不断变革创新，使公司的战略管理能力、经营管理能力、技术研发能力、精密制造与智能制造能力长期保持在水准之上。公司始终关注并持续推动核心管理团队的国际化、专业化、年轻化，积极吸纳来自于IBM、华为、爱立信等国际领先企业的高级管理人才和专业人才加入到核心管理团队。同时，公司加强人才梯队建设，越来越多的年轻人才在培养与实践逐步成长为公司管理团队的中坚力量。公司的管理团队兼具经验与活力，在新的市场环境和高强度的行业竞争中，持续推动着公司的稳定快速发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年是极不平凡的一年，面对突如其来的新冠肺炎疫情、世界经济深度衰退等严重冲击，我国经济发展也遇到了重大的挑战，但在全国人民的顽强拼搏和共同努力之下，我国疫情防控取得重大成果，国民经济在全球主要经济体中唯一实现正增长。在全球受到新冠疫情冲击的大背景下，公司管理层和全体员工全力以赴、积极应对，圆满完成了疫情防控、复工复产、运营提升、业务拓展和重点项目落地交付等各项重要工作，最终取得了优秀的经营成果，公司营收和盈利在2020年度均实现显著增长。

2020年中，世界经济严重衰退，全球产业链、供应链循环受阻，国际贸易、投资萎缩，大宗商品市场动荡，国际政治、经济环境也更加复杂化。根据知名咨询机构IDC的统计数据，全球智能手机行业2020年度总出货量约为12.92亿部，同比下降约5.9%。智能手机产品出货量的下降，为公司与智能手机相关的精密零组件业务带来了一定的不利影响。

在严峻的环境下，国家推出了财政、货币等一系列支持政策，积极推动制造业升级和新兴产业发展，支持制造业高质量发展，推动发展工业互联网和智能制造，培育新兴产业集群。从行业角度来看，在新冠疫情期间，虽然全球智能手机市场出现下滑，但全球消费者对于线上远程办公、居家娱乐、健康监测等相关智能硬件设备的需求显著提升，推动了智能无线耳机、平板电脑、VR虚拟现实、智能可穿戴、家用游戏机等智能硬件市场的显著成长。得益于公司近些年来积极布局智能手机之外的智能硬件业务领域，上述智能硬件产品的成长，也推动了公司与之相关的精密零组件业务、智能声学整机业务和智能硬件业务在2020年实现了逆势增长。

报告期内，公司继续坚持“精密零组件+智能硬件整机”的发展战略，积极推动声学、微电子、光学、结构件等精密零组件和智能无线耳机、虚拟/增强现实、智能可穿戴、智能家居等智能硬件产品业务的发展，特别是精密零组件、智能无线耳机、VR虚拟现实等领域内的业务取得了较快增长；积极应对新冠疫情，全力以赴开展疫情防控和复工复产工作，并取得了较好的效果，保障了公司生产经营活动的顺利开展；继续聚焦于全球科技和消费电子行业内的核心客户，围绕客户战略不断拓展和优化业务布局，不断提升客户服务水平，持续改善客户关系，客户业务拓展活动卓有成效；坚持自主研发和技术创新，持续进行研发投入，积极布局SiP系统级封装技术、光波导技术、纳米压印技术等新兴技术领域，不断增强公司核心竞争力；持续推动公司内部各项变革，使变革理念深入人心，公司治理结构更加完善，决策运转更加高效，运营管理水平得到显著提升，为公司未来进一步发展打下了良好的基础。

报告期内，公司实现营业收入5,774,274.29万元，同比增长64.29%；公司实现归属于上市公司股东的净利润284,800.73万元，同比增长122.41%；公司营业成本4,848,380.54万元，同比增长63.10%。

报告期内，公司销售费用、管理费用、研发费用和财务费用合计602,245.71万元，同比增长69.97%。

报告期内，公司持续加大新技术、新产品、新工艺的开发力度，积极引进高端技术人才，研发投入353,280.17万元，占营业收入的比重为6.12%，占最近一期经审计净资产的17.90%。

报告期内，公司经营活动现金流量净额为净流入768,225.61万元，同比增加40.92%。主要原因是：报告期内，公司经营规模扩大，营运周期改善，经营活动现金流量净额增加。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	57,742,742,893.96	100%	35,147,806,427.74	100%	64.29%
分行业					
电子元器件	56,531,616,437.84	97.90%	33,956,581,261.24	96.61%	66.48%
其他业务收入	1,211,126,456.12	2.10%	1,191,225,166.50	3.39%	1.67%
分产品					
精密零组件	12,205,410,031.94	21.13%	10,620,187,900.28	30.22%	14.93%
智能声学整机	26,674,264,183.42	46.20%	14,822,878,116.14	42.17%	79.95%
智能硬件	17,651,942,222.48	30.57%	8,513,515,244.82	24.22%	107.34%
其他业务收入	1,211,126,456.12	2.10%	1,191,225,166.50	3.39%	1.67%
分地区					
境内	6,999,168,774.17	12.12%	7,583,760,185.11	21.58%	-7.71%
境外	50,743,574,119.79	87.88%	27,564,046,242.63	78.42%	84.09%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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

	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	56,531,616,437.84	47,439,733,316.54	16.08%	66.48%	65.36%	0.57%
分产品						
精密零组件	12,205,410,031.94	9,288,265,243.47	23.90%	14.93%	13.47%	0.97%
智能声学整机	26,674,264,183.42	22,707,647,318.10	14.87%	79.95%	75.41%	2.21%
智能硬件	17,651,942,222.48	15,443,820,754.97	12.51%	107.34%	104.34%	1.28%
分地区						
境内	6,392,991,827.15	5,433,593,617.70	15.01%	-1.02%	-2.22%	1.04%
境外	50,138,624,610.69	42,006,139,698.84	16.22%	82.34%	81.59%	0.34%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
电子元器件行业	销售量	万只	413,499.31	325,562.16	27.01%
	生产量	万只	416,352.11	329,157.33	26.49%
	库存量	万只	27,401.01	24,548.21	11.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 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	直接材料	39,047,644,492.84	82.31%	22,447,674,366.86	78.25%	73.95%
	直接人工	3,401,428,878.80	7.17%	2,427,992,336.02	8.46%	40.09%
	制造费用	4,990,659,944.90	10.52%	3,813,240,559.96	13.29%	30.88%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司本年通过设立方式取得10家子公司，分别为荣成歌尔科技有限公司、歌尔精工制造（越南）有限公司、香港歌尔科技有限公司、深圳歌尔微电子有限公司、歌尔微电子控股有限公司、无锡歌尔微电子有限公司、香港歌尔微电子有限公司、北京歌尔微电子有限公司、GOERTEK MICROELECTRONICS CORPORATION、上海感与执技术有限公司。

公司本年减少3家子公司，分别为Dyndaudio Holding A/S、青岛虚拟现实研究院有限公司、丹拿音响（上海）有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	45,654,734,630.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	79.07%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	客户一	27,759,710,811.64	48.08%
2	客户二	6,869,706,205.38	11.90%
3	客户三	4,084,624,771.15	7.07%
4	客户四	4,028,211,978.69	6.98%
5	客户五	2,912,480,864.02	5.04%
合计	--	45,654,734,630.88	79.07%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或者间接拥有权益等情况。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	11,542,124,477.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.14%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

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	供应商一	5,245,350,426.79	11.43%

2	供应商二	1,736,614,574.18	3.78%
3	供应商三	1,649,712,353.13	3.59%
4	供应商四	1,589,458,028.80	3.46%
5	供应商五	1,320,989,094.69	2.88%
合计	--	11,542,124,477.59	25.14%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或者间接拥有权益等情况。

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	476,066,518.64	534,438,331.89	-10.92%	无重大变化。
管理费用	1,629,730,793.00	838,266,588.88	94.42%	报告期内，公司规模扩大，职工薪酬及股权激励分摊费用增加。
财务费用	490,688,772.09	363,688,007.45	34.92%	报告期内，汇兑损失增加。
研发费用	3,425,971,011.65	1,806,796,550.44	89.62%	报告期内，研发投入增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司已建立起多种技术融合的开放性综合研发平台，在声学、光学、微电子、精密制造和智能制造等主要技术方向积累了丰富的经验，并通过集成跨领域的技术提供系统化整体解决方案，持续服务于全球科技和消费电子行业内的领先客户。

公司积极开展“政用产学研”领域内的探索，与北京航空航天大学、清华大学、浙江大学、哈尔滨工业大学、华中科技大学、中科院、长春光机所、长春理工大学、美国斯坦福大学、美国麻省理工学院等国内外知名高校和科研机构建立长期战略合作关系，打造综合性的技术研发合作平台，开发跨平台创新技术和产品。

公司注重在全球范围内整合声学、光学、微电子、无线通讯、精密制造、IT技术、自动化等多学科领域中的优秀人才，专职研发人员12,000多名，构建了全球化、多领域、高质量的研发体系。

2020年，公司共申请专利3,585项，其中发明专利1,907项，获得专利授权2,273项，其中发明专利授权915项。截至2020年12月31日，公司累计申请专利22,350项（其中国外专利累计申请量2,714项），其中发明专利申请10,563项；累计获得专利授权12,850项，其中发明专利授权3,129项。

报告期内，公司研发投入为353,280.17万元，占营业收入的比重为6.12%，主要应用于VR虚拟现实及精密光学零组件、

智能无线耳机、声学精密零组件、微电子器件、智能可穿戴、智能音箱、家用游戏机及配件等产品领域。公司研发投入的持续增加，有利于提升公司的技术竞争力，推动公司的产品解决方案在全球市场竞争力的进一步提升。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	12,177	8,941	36.19%
研发人员数量占比	13.94%	15.00%	-1.06%
研发投入金额（元）	3,532,801,720.56	2,022,824,599.33	74.65%
研发投入占营业收入比例	6.12%	5.76%	0.36%
研发投入资本化的金额（元）	541,498,060.65	573,145,429.51	-5.52%
资本化研发投入占研发投入的比例	15.33%	28.33%	-13.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	60,932,031,432.73	37,276,798,900.00	63.46%
经营活动现金流出小计	53,249,775,319.05	31,825,368,485.41	67.32%
经营活动产生的现金流量净额	7,682,256,113.68	5,451,430,414.59	40.92%
投资活动现金流入小计	505,861,986.28	446,202,102.91	13.37%
投资活动现金流出小计	5,806,999,821.95	3,484,060,581.88	66.67%
投资活动产生的现金流量净额	-5,301,137,835.67	-3,037,858,478.97	74.50%
筹资活动现金流入小计	15,780,475,210.72	9,639,569,872.16	63.71%
筹资活动现金流出小计	14,138,013,422.54	10,976,274,632.03	28.81%
筹资活动产生的现金流量净额	1,642,461,788.18	-1,336,704,759.87	-222.87%
现金及现金等价物净增加额	3,818,588,192.22	1,086,734,354.51	251.38%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额为768,225.61万元，同比增长40.92%，主要原因是：报告期内，公司销售回款增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-530,113.78 万元，同比流出增加226,327.94万元，主要原因是：报告期内，购建固定资产等长期资产增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为164,246.18万元，同比流入增加222.87%，主要原因是：报告期内，公司发行可转债

换公司债券，募集资金已到位。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

经营活动产生的现金净流量超本年度净利润169.37%，主要原因是：公司精细化运营能力提升，运营周期优化，资金占用减少。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	138,553,145.35	4.30%	主要是公司金融衍生品相关业务交割取得的投资收益及处置长期股权投资形成投资损失。	否
公允价值变动损益	160,215,070.58	4.97%	主要是公司持有的 Kopin Corporation 权益性投资及金融衍生品相关业务公允价值变动损益。	否
资产减值	-207,798,137.99	-6.45%	主要是公司计提的存货及无形资产减值准备。	否
营业外收入	18,801,027.06	0.58%	主要是公司处理长期挂账确认无法支付的应付款项形成。	否
营业外支出	57,841,977.98	1.80%	主要是公司非流动资产毁损报废损失。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	7,788,139,761.68	15.86%	3,612,725,720.73	10.42%	5.44%	报告期内，公司发行可转换公司债券，且销售回款增加。
应收账款	9,951,611,596.65	20.26%	8,103,952,322.76	23.38%	-3.12%	
存货	9,170,731,903.19	18.67%	5,296,464,329.53	15.28%	3.39%	报告期内，公司经营规模扩大，部分订单的物流发运方式有所调整，存货增加。
长期股权投资	337,410,802.56	0.69%	269,961,654.44	0.78%	-0.09%	

	2020 年末		2020 年初		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		
固定资产	14,674,535,924.15	29.88%	11,502,483,642.95	33.19%	-3.31%	报告期内，公司募集资金投资项目购买生产设备增加及部分基建项目达到预定可使用状态转为固定资产影响。
在建工程	2,078,910,639.92	4.23%	1,539,222,428.40	4.44%	-0.21%	报告期内，公司新开工及在建的工程项目投入增加。
短期借款	3,189,865,281.20	6.49%	6,154,458,300.00	17.76%	-11.27%	报告期内，公司偿还到期债务。
长期借款	2,754,299,262.02	5.61%	343,653,859.81	0.99%	4.62%	报告期内，取得的长期借款增加，贷款结构优化。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	21,235,189.34	99,092,253.28	-49,624,038.43		15,000,000.00	10,000,000.00		125,327,442.62
2.衍生金融资产	25,674,141.03	99,788,033.64						125,462,174.67
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	336,420,913.47		-11,738,356.82		32,624,500.00			357,307,056.65
金融资产小计	383,330,243.84	198,880,286.92	-61,362,395.25		47,624,500.00	10,000,000.00		608,096,673.94
上述合计	383,330,243.84	198,880,286.92	-61,362,395.25		47,624,500.00	10,000,000.00		608,096,673.94
金融负债	115,121,021.01	38,665,216.34			4,913,559.37	115,121,021.01		43,578,775.71

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	874,947,777.14	存入保证金办理票据、借款等
应收票据	599,204.28	票据质押
合计	875,546,981.42	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
207,730,344.46	306,419,103.57	-32.21%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东莞松山湖歌尔工业园区项目	自建	是	电子元器件	105,585,823.85	191,095,551.83	自筹资金	8.57%		0.00	不适用	2019年01月03日	具体内容详见信息披露网站巨潮资讯网、《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》刊登的《歌尔股份有限公司关于公司全资子公司与东莞市松山湖高新技术产业开发区管理委员会签署投资合作协议的公告》（公告编号：2019-001）
越南歌尔科技建设项目	自建	是	电子元器件	310,515,206.35	761,532,053.04	自筹资金	100.00%		601,396,441.72	不适用		
合计	--	--	--	416,101,030.20	952,627,604.87	--	--		601,396,441.72	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	KOPN	高平电子	169,951,481.05	公允价值计量	21,235,189.34	99,092,253.28	-49,624,038.43				120,327,442.62	交易性金融资产	自有资金
合计			169,951,481.05	--	21,235,189.34	99,092,253.28	-49,624,038.43	0.00	0.00	0.00	120,327,442.62	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2017年02月11日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	2017年03月02日												

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	非关联关系	否	期权	643,741.74			643,741.74	655,099.96	968,029.27		330,812.43	16.76%	11,542.22
银行	非关联关系	否	远期	278,978			278,978	1,025,717.28	789,228.18		515,467.1	26.12%	9,768.45
银行	非关联关系	否	掉期					621,920.84	407,290.78		214,630.06	10.88%	1,266.93
合计				922,719.74	--	--	922,719.74	2,302,738.08	2,164,548.23		1,060,909.59	53.76%	22,577.6
衍生品投资资金来源	自有资金												

涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2020年04月17日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2020年05月09日
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	1、公司开展的金融衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为；公司金融衍生品余额不得超过经董事会或股东大会审议批准的授权额度。2、公司已制定严格的金融衍生品交易业务管理制度，对金融衍生品交易的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。3、公司将审慎审查与符合资格银行及其他金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。4、公司业务相关人员将持续跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估金融衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，如发现异常情况及时上报董事会，提示风险并执行应急措施。5、公司审计部门定期对金融衍生品交易进行合规性内部审计。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	外汇衍生品的公允价值以公司确定的交割日所在月份的记账汇率与合约价格之差计算。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则上与上一报告期相比未发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展金融衍生品交易业务主要是为规避人民币汇率波动带来外汇风险，能有效控制外汇风险带来的成本不确定性。公司已制定《歌尔股份有限公司金融衍生品交易业务管理制度》，有利于加强金融衍生品交易风险管理和控制。该议案的审议、表决等程序符合《公司法》及《公司章程》等相关规定，符合公司整体利益、没有损害中小股东的合法权益，同意公司开展上述业务。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	公开发行可转换公	398,903	77,224.44	77,224.44	0	0	0.00%	321,678.56	补充流动资金和存	0

	司债券								放于募集资金专项账户	
合计	--	398,903	77,224.44	77,224.44	0	0	0.00%	321,678.56	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2020 年度，本公司实际投入募集资金 77,224.44 万元，累计利息收入净额 1,185.57 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 77,224.44 万元；尚未使用的募集资金 321,678.56 万元，其中 250,000.00 万元用于暂时补充流动资金，剩余资金存放于公司募集资金专项账户。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
双耳真无线智能耳机项目	否	218,903	218,903	71,187.2	71,187.2	32.52%	2022年08月31日	35,937.15	不适用	否
AR/VR 及相关光学模组项目-AR/VR 项目	否	60,000	60,000				2022年08月31日		不适用	否
AR/VR 及相关光学模组项目-光学模组项目	否	40,000	40,000				2022年08月31日		不适用	否
青岛研发中心项目	否	80,000	80,000	6,037.24	6,037.24	7.55%	2022年08月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	398,903	398,903	77,224.44	77,224.44	--	--	35,937.15	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	398,903	398,903	77,224.44	77,224.44	--	--	35,937.15	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内，AR/VR 及相关光学模组项目-AR/VR 项目、AR/VR 及相关光学模组项目-光学模组项目变更实施主体，青岛研发中心项目履行增资手续募集资金到位时间较晚的影响，投资进度较慢。后续公司将根据项目实际进展持续投入。									
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	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 2020年8月20日,公司召开第五届董事会第八次会议和第五届监事会第六次会议,审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点暨对全资子公司增资的议案》,同意公司AR/VR及相关光学模组项目实施主体由歌尔股份变更为全资子公司潍坊歌尔及歌尔光学,实施地点相应由潍坊高新区歌尔光电园内变更为潍坊市综合保税区玉清东街以南高新二路以东潍坊歌尔厂区及潍坊高新区歌尔光电园三期歌尔光学厂区,并使用募集资金60,000万元对潍坊歌尔进行增资,使用募集资金40,000万元对歌尔光学进行增资,用于上述募集资金投资项目的具体实施。
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 2020年7月9日,公司召开了第五届董事会第七次会议及第五届监事会第五次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金31,572.38万元。上述资金置换情况业经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)进行了专项鉴证,并出具了鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2020年7月9日,公司召开第五届董事会第七次会议及第五届监事会第五次会议,审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用不超过25亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月,到期后将及时归还到公司募集资金专用存储账户。公司分别于2020年9月17日和2020年11月4日提前归还上述募集资金中的8亿元和17亿元至募集资金专项账户。 2020年11月5日,公司召开第五届董事会第十一次会议及第五届监事会第九次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用250,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月,到期后将及时归还到公司募集资金专项存储账户。
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) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
潍坊歌尔	子公司	电子元器件制造	1,405,601,925.00	6,784,217,941.73	2,393,647,564.90	11,622,386,395.80	781,659,806.04	683,507,399.43
潍坊微电子	控股子公司	电子元器件制造	500,000,000.00	2,054,000,625.85	1,144,816,277.54	3,202,900,954.67	512,875,602.69	438,314,965.67
越南歌尔科技	子公司	电子元器件制造	362,762,400.00	10,294,916,629.88	830,664,699.05	14,454,348,699.83	598,549,838.55	601,396,441.72

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
荣成歌尔科技有限公司	设立取得	优化产业布局，拓展产业规模
歌尔精工制造（越南）有限公司	设立取得	优化产业布局，拓展产业规模
香港歌尔科技有限公司	设立取得	优化产业布局，拓展产业规模
深圳歌尔微电子有限公司	设立取得	微电子业务独立运作
歌尔微电子控股有限公司	设立取得	微电子业务独立运作
无锡歌尔微电子有限公司	设立取得	微电子业务独立运作
香港歌尔微电子有限公司	设立取得	微电子业务独立运作
北京歌尔微电子有限公司	设立取得	微电子业务独立运作
GOERTEK MICROELECTRONICS CORPORATION	设立取得	微电子业务独立运作
上海感与执技术有限公司	设立取得	微电子业务独立运作
Dynaudio Holding A/S	出售股权	调整品牌音响业务战略，聚焦主业
丹拿音响（上海）有限公司	出售股权	调整品牌音响业务战略，聚焦主业

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
青岛虚拟现实研究院有限公司	股权稀释，由子公司变更为联营企业	深化在虚拟现实领域内的产业合作

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势和竞争格局

在以智能手机作为核心硬件设备的移动互联网时代中，基于先进硬件设备、软件内容和创新型应用场景的结合，推动了全球范围内涌现出一大批优秀的科技和消费电子行业知名企业，并且带动了整个科技和消费电子行业及其产业链上的相关企业，在过去的较长一段时期内取得了显著的业绩成长和企业的发展。

但随着近年来智能手机行业出货量的放缓，全球科技和消费电子行业已经开始了从移动互联网时代向后移动时代的过渡。根据知名咨询机构IDC的统计数据，2020年全球智能手机出货量为约12.92亿部，同比下降约5.9%；预测2021年中全球智能手机行业有望恢复增长，预期同比增速约为5.5%；预测2020年至2025年中，全球智能手机出货量的平均年复合增长率约为3.6%。

虽然全球智能手机产品出货量出现了明显的增长放缓的情况，但以5G为代表的先进通讯技术、人工智能技术、智能交互技术、传感器技术、先进的软件算法等技术，和新兴智能硬件产品进一步融合，并创造出海量的新型应用场景和产品需求。以智能无线耳机、虚拟/增强现实、智能可穿戴、智能家居为代表的新兴智能硬件产品也出现了快速成长，成为在后移动时代推动全球智能硬件市场进一步发展的驱动力。

根据知名咨询机构Canalys的预测数据，在2021年中，预测全球TWS智能无线耳机出货量约为3.5亿台，同比增长约39%；预测智能可穿戴产品出货量约为2亿台，同比增长约12%；预测上述TWS智能无线耳机和智能可穿戴产品在未来几年中仍将保持快速增长，2020至2024年的平均年复合增长率分别约为19.8%和6.7%。根据知名咨询机构IDC的预测数据，在2021年中，预测全球VR虚拟现实产品同比增长约为46.2%，且预测在未来几年中保持高速增长，2020至2024年的平均年复合增长率约为48%。上述新兴智能硬件产品需求的快速成长，既显著带动了声学、光学、微电子、结构件等精密零组件产品的市场需求，也为公司的智能硬件整机制造业务带来了巨大的市场空间。

伴随着新的行业发展阶段到来和新兴智能硬件产品兴起，行业竞争格局也在发生着深刻的变化。从品牌企业的角度来看，全球科技和消费电子行业的竞争格局进一步集中化，行业内出现了一批具有较强竞争力和代表性的龙头企业，这部分企业掌握大量技术、人才、资金、品牌和行业生态资源，具有明显的竞争优势，也在一定程度上领导了行业内的科技创新和产品革新。

从供应链的角度来看，全球科技和消费电子行业的供应链重心，仍然呈现出向中国及其他发展中国家转移的趋势。特别是伴随着我国在政治/经济环境、基础设施建设、产业布局、管理/技术人才资源等多方面的持续提升，国内电子制造行业企

业的整体竞争力也在不断增强，有效承接了全球供应链的新的发展趋势对于中国制造业企业的需求，进而赢得了新的发展机遇。

面对从移动互联网时代向后移动时代过渡的新趋势，面对在后移动时代中新兴智能硬件产品快速发展所带来的新机遇，公司继续秉持“精密零组件+智能硬件整机”的战略，在声学、光学、微电子、结构件等精密零组件，以及智能无线耳机、虚拟/增强现实、智能可穿戴、智能家居等智能硬件整机产品领域内，不断深化业务布局，积极投入自主研发和科技创新，持续构建核心竞争力，为企业的长期发展打下基础。同时，继续秉持大客户战略，聚焦行业领先客户，为客户提供行业一流的垂直整合的产品解决方案，以及相关的设计研发、制造和销售服务，并且积极进行全球布局，以全球化的研发、制造和销售服务能力，满足客户的需求，与客户合作共赢、共同成长。

2、未来发展战略

面向未来，公司将积极响应国家关于坚持创新驱动发展, 加快发展现代产业体系的号召，主动把握从移动互联网时代向后移动时代发展的产业契机，积极跟踪5G、人工智能、物联网、云计算等先进技术的发展趋势，持续深化在先进精密零组件和新一代智能硬件产品领域内的布局，不断巩固与国际一流客户的战略合作关系，认真履行企业的经济责任和社会责任，以长期稳定、健康成长的公司业绩，实现企业价值和股东回报的最大化。

(1) 积极把握后移动时代产业发展新契机，深化推动公司“精密零组件+智能硬件整机”战略落地。推进声学、光学、微电子、结构件等精密零组件业务和智能无线耳机、虚拟/增强现实、智能可穿戴、智能家居等智能硬件整机业务的进一步发展。继续巩固公司的精密零组件产品在智能手机等传统智能硬件领域内的优势地位，积极发展与新兴智能硬件产品相关的精密零组件和智能硬件整机业务。充分发挥公司零组件业务和整机业务间的协同效应，持续强化公司在精密制造和智能制造领域内的核心能力，为客户提供行业一流的垂直整合的产品解决方案和“一站式”的研发制造服务。

(2) 实行大客户战略，坚持客户导向，充分发挥公司的客户资源优势。聚焦于服务全球科技和消费电子行业内的头部客户，不断巩固与客户的长期战略合作关系。紧跟国际一流客户的未来战略发展方向，打造全球化的研发、制造和销售服务布局，从商务、技术、工程工艺、运营交付等多个角度长期、持续地令客户满意，实现与国际一流客户的合作共赢、共同成长。

(3) 坚持自主研发和技术创新，持续进行研发投入。不断提升公司在声学、光学、微电子、精密制造、自动化、IT技术、软件算法等领域内的技术水平，积极拓展在Sip系统级封装、触觉、光波导、纳米压印、人工智能等新兴技术方向上的布局，为企业未来发展构建技术领域内的核心竞争力。坚定实施人才战略，在全球范围内整合管理、技术领域内的优秀人才，构建一流的人才团队，对核心、骨干员工进行有效的长期激励，为企业未来发展提供有力的人才保障。

(4) 不断提升企业治理和管理水平，促进企业内部规范、高效运作。持续改善企业内部的组织架构和流程机制，推动内部管理体系升级。强化精益运营意识，提升精益运营水平，向精益运营要效益。以市场发展和客户需求为导向，不断推动内部变革和创新，打造变革能力领先的核心竞争力。打造优秀的企业文化，践行“客户导向、员工成长、诚信务实、合作共赢”的企业核心价值观，认真履行企业的经济责任和社会责任，致力于成为受尊敬的全球一流企业。

3、下一年度经营计划

在2020年中，新冠肺炎疫情为全球经济带来了显著的不利影响，除中国实现国民经济正增长之外，全球其他主要经济体均出现了较为显著的衰退。在新冠肺炎疫情的大背景下，公司管理层和全体员工全力以赴、积极应对，圆满完成了疫情防控、复工复产、运营提升、业务拓展和重点项目落地交付等各项重要工作，最终取得了优秀的经营成果。

面向2021年，新冠肺炎疫情仍在全球蔓延，国际形势中不稳定、不确定因素增多，世界经济形势仍然复杂严峻，公司的发展依然面临着众多挑战。但这些挑战中也蕴藏着大量的机遇，随着各国应对新冠肺炎疫情的措施越来越充足、有效，全球经济有望在2021年迎来复苏，全球科技和消费电子行业也蕴藏着新的产业机会。随着5G、人工智能等先进技术与新兴智能硬件产品的进一步融合发展，公司所布局的精密零组件业务和智能硬件业务也迎来了新的发展契机。在2021年中，公司管理层和全体员工，将继续不遗余力地推动公司战略和业务目标的实现，以优秀的经营业绩和企业价值的持续成长，回报广大股东和投资者。

(1) 保持战略定力，把握发展机遇。继续秉持“精密零组件+智能硬件整机”的战略，充分发挥公司零组件业务和整机业务间的协同效应，把握后移动时代新兴智能硬件产品的发展机遇。依托于精密零组件领域内的核心技术和先进产品，促进智能硬件整机业务的拓展。通过智能硬件整机业务的发展，为精密零组件产品创造更大的应用场景和市场空间。将垂直整合的产品解决方案，与公司精密制造和智能制造的核心能力相结合，为全球客户提供一流的服务。

(2) 坚持客户导向，执行大客户战略，深耕战略客户。围绕核心客户的发展战略和业务规划，进行相应的业务布局和产品规划，为客户提供行业一流的研发制造服务。打造优秀的客户服务团队，从商务、技术、工程工艺、运营交付等多个角度长期、持续地令客户满意，切实地增强客户粘性，提升客户满意度水平，与客户合作共赢、共同发展。

(3) 加强业务拓展，打造新的业务增长点。在巩固公司在精密零组件和智能硬件产品领域内已有的竞争优势的基础上，进一步拓展新的业务方向和业务机会，积极把握SiP系统级封装模组、传感器、精密光学器件、触觉器件、精密结构件、智能无线耳机、VR虚拟现实、智能家居娱乐产品等领域内的新机会，拓展获取核心客户的重点项目机会，为公司打开新的发展空间。

(4) 强化精益运营，做好重点项目交付。持续强化精益运营意识，切实提升精益运营水平，向运营要效益，以高质量、高效率的运营，支持公司经营目标的实现。做好公司资源的统筹规划，保证与公司战略落地和业务目标达成紧密相关的一系列重点项目的交付工作，支持公司业绩目标的达成。

(5) 继续投入自主研发和技术创新，强化人才战略，强化核心竞争力。围绕公司未来战略方向，持续投入于自主研发和技术创新，强化公司在声学、光学、微电子、精密制造、智能制造等领域内的核心技术能力。在全球范围内整合管理、技术人才，加强高端人才引进力度，做好人才的“选育用留”工作，以高质量的人才梯队，支持公司战略落地和业务拓展。

(6) 有效管控风险，持续健康经营。继续保持稳健的经营策略，强化风险意识，高度关注外部环境变化，做好企业生产经营中各项风险指标的管控工作，主动识别和化解潜在风险，确保企业生产经营活动的可持续健康发展。

4、资金需求及使用计划

公司资产负债结构健康合理，与银行等主要金融机构保持着长期良好的合作关系，并在2020年中成功完成了可转换公司债券的发行工作，有效保证了公司生产经营活动的顺利开展。2021年中，公司将继续加强现金管理力度，合理管控负债比率和负债结构，积极规避流动性风险和汇率风险，规范开展金融衍生品交易活动，以稳健的资金筹划和财务管理工作，为公司发展提供稳定、充足的资金支持。

5、未来面对的风险

（1）宏观市场风险

新冠肺炎疫情仍未彻底消退，全球经济仍然有待复苏，影响投资和消费活动的不利因素依然存在，可能在短期内影响全球科技和消费电子行业的快速发展。世界政治、经济形势仍然复杂严峻，主要国家间的贸易争端为全球贸易体系带来不确定性因素，可能对企业的进出口业务带来不利影响。以手机为代表的部分智能硬件产品增速放缓或停滞，可能影响公司部分精密零组件产品的市场需求，进而影响公司业绩。

（2）经营风险

①客户相对集中的风险

全球科技和消费电子行业的竞争格局以及公司的业务模式和大客户战略，决定了公司的客户结构相对集中，来自于少量核心客户的业务收入在公司整体营收中占据了较大份额。尽管上述客户均属于全球行业头部企业，具有显著的竞争力优势和市场地位，且与公司保持了长期稳定的合作关系。但如果主要客户因各方面因素的影响而导致其企业经营活动出现波动，则有可能为公司业务带来相应的波动和风险。

②汇率波动的风险

对海外客户的出口业务在公司整体营收中的占比较高，公司同时也从国外进口相当数量的原材料、设备等产品，上述进出口业务以美元结算为主。虽然公司有采用相应的风险对冲工具，但人民币/美元汇率的显著波动，仍可能为公司带来一定的汇率风险。

③核心技术人才流失的风险

公司所从事的科技和消费电子行业是人才密集的行业，行业内对于核心技术人才的需求旺盛、人才竞争非常激烈。核心技术人才是公司能够不断提升核心竞争力，实现长期快速发展的关键资源，公司将持续完善各种激励约束机制，做好公司核心技术人才的保护工作。但面临激烈的行业竞争，仍然可能出现核心技术人员的流失，从而使公司在竞争中处于不利地位，影响公司业务的发展，

（3）管理风险

近年来，公司各产品线业务拓展顺利，业务规模显著扩大，产品种类不断增多，员工规模也快速增长，对公司的整体经营管理能力提出了更高的要求。公司紧跟核心客户的战略布局，持续拓展新的业务发展机会，也需要公司管理层具有卓越的判断力、执行力和经营管理能力。如果公司的管理水平不能够与公司的业务成长和规模扩张相匹配，不能够迅速提升以满足公司发展的需要，将可能影响公司战略规划落地和经营管理目标的达成，从而使公司面临一定的管理风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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	调研的基本情况索引
2020年04月30日	公司	电话沟通	机构	中金公司、中域投资、中庸资本、中银基金、中信证券、中欧瑞博基金、中金资本、中海基金等	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网，2020年4月30日投资者关系活动记录表
2020年08月21日	公司	电话沟通	机构	华安基金、泰达宏利、华安证券、广发证券、中加基金、淳厚基金等	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网，2020年8月21日投资者关系活动记录表
2020年10月23日	公司	电话沟通	机构	润辉投资、人保寿险、南方基金、兴业基金、华泰柏瑞基金、国寿资管、摩根史丹利天弘基金、新华基金、金元顺安等	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网，002241歌尔股份调研活动信息 20201023
2020年11月15日	公司	电话沟通	机构	融通基金、申万证券、天弘基金、新华基金、太保、国寿安保基金、汇添富基金、广东银石投资上海晨燕资产管理等	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网，2020年11月15日投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格执行《未来三年股东回报规划（2019年-2021年）》，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。另外，2020年公司实施了股份回购，根据《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》的要求：公司当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。2020年公司将按照此规定执行。具体参照本章节“公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表”。

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：	现金分红政策未作调整

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度公司拟实施利润分配的预案，以2018年末账面总股本扣除回购股份总股数后3,195,833,848股为基数，每10股派送1.00元（含税）现金股利，合计319,583,384.80元，送红股0股，不以公积金转增股本。

2019年度公司拟实施利润分配的预案，以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用账户中的回购股份为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东实施每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。

2020年度公司拟实施利润分配的预案，以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用账户中的回购股份为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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 普通股股东的净利润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020 年	499,658,337.75	2,848,007,269.61	17.54%	477,058,240.39	16.65%	976,716,578.14	34.29%
2019 年	317,049,793.00	1,280,542,212.61	24.76%	100,991,339.35	7.89%	418,041,132.35	32.65%
2018 年	319,583,384.80	867,722,661.47	36.83%	294,766,978.02	33.97%	614,350,362.82	70.80%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	3,331,055,585
现金分红金额 (元) (含税)	499,658,337.75
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	477,058,240.39
现金分红总额 (含其他方式) (元)	976,716,578.14
可分配利润 (元)	11,500,277,791.35
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据中喜会计师事务所 (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 2020 年度母公司实现净利润 1,927,075,827.72 元, 2020 年末母公司可供分配净利润为 10,249,229,212.11 元, 资本公积余额 3,815,383,616.46 元; 报告期合并报表可供分配利润 11,500,277,791.35 元。2020 年度公司拟实施利润分配的预案, 以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用账户中的回购股份为基数, 按分配比例不变的原则, 向全体股东实施每 10 股派发现金红利 1.50 元 (含税), 送红股 0 股 (含税), 不以公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	公司实际控制人姜滨及关联方、股东姜龙先生	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	2007年10月08日	长期有效	严格履行
	持有公司5%以上股份的股东歌尔集团有限公司及其控制的企业	同业竞争相关承诺	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股份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股份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）将不从事与歌尔股份相同或相近的业务，以避免对歌尔股份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、参与或进行与歌尔股份的生产、经营相竞争的任何经营活动。2）本公司（本人）及除歌尔股份以外本公司（本人）的其他控股企业与歌尔股份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股份带来不公平的影响时，本公司（本人）及其除歌尔股份以外本公司（本人）的其他控股企业自愿放弃与歌尔股份的业务竞争。3）本公司（本人）承诺给予歌尔股份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	2007年10月08日	长期有效	严格履行

			公司（本人）将不被限制从事或继续从事现有的生产业务，特别是为歌尔股份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，赔偿歌尔股份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			
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、实际控制人	填补措施承诺	根据中国证监会相关规定对公司填补措施承诺	2019年09月10日	承诺出具日至本次公开发行可转换公司债券实施完毕前	严格履行
	公司董事、高级管理人员	填补措施承诺	根据中国证监会相关规定对公司填补措施承诺	2019年09月10日	承诺出具日至本次公开发行可转换公司债券实施完毕前	严格履行
	公司	回购承诺	为避免公司2019年10月22日披露的《关于持股5%以上股东高级管理人员股份减持计划的预披露公告》中提及的相关股东的减持计划同公司当时正在实施回购股份方案在实施时间上重合，公司承诺在相关股东减持实施完毕后，再实施本次回购方案，并将在实施过程中严格履行信息披露义务，及时发布相关进展公告	2019年10月25日	2019年10月25日至2020年4月27日	履行完毕
	控股股东、实际控制人	限售承诺	控股股东、实际控制人承诺自2019年11月11日起未来连续六个月内通过证券交易系统合计出售的股份低于公司股份总数的5%	2019年11月11日	2019年11月11日至2020年5月10日	履行完毕
	控股股东、实际控制人	限售承诺	公司控股股东、实际控制人承诺未来连续六个月内通过证券交易系统合计出售的股份低于公司股份总数的5%	2019年12月11日	2019年12月11日至2020年6月10日	履行完毕
	控股股东、实际控制人	限售承诺	公司控股股东、实际控制人承诺未来连续六个月内通过证券交易系统合计出售的股份低于公司股份总数的5%	2019年12月13日	2019年12月13日至2020年12月12日	履行完毕

	公司	其他承诺	公司自 2020 年 3 月 5 日起至本次募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内, 本公司不再新增对类金融业务的资金投入(包含增资、借款、担保等各种形式的资金投入)。本公司不会将本次募集资金直接或变相用于类金融业务	2020 年 03 月 05 日	自 2020 年 3 月 5 日起至本次募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内	严格履行
	公司实际控制人	限售承诺	承诺未来连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的 5%	2020 年 04 月 29 日	2020 年 4 月 29 日起至 2020 年 10 月 28 日	履行完毕
	公司	其他承诺	承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间, 不进行风险投资, 并且承诺使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用, 不得通过直接或间接安排用于新股配售、申购, 或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易	2020 年 07 月 09 日	2020 年 7 月 9 日起使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间	已于 2020 年 11 月 4 日履行完毕
	公司	其他承诺	承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间, 不进行风险投资, 并且承诺使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用, 不得通过直接或间接安排用于新股配售、申购, 或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易	2020 年 11 月 05 日	2020 年 11 月 5 日起使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间	严格履行
	公司董事、高级管理人员	限售承诺	承诺自 2020 年 11 月 18 日起 6 个月内不减持其持有的公司股票, 不进行内幕交易及短线交易, 不在敏感期买卖公司股票	2020 年 11 月 17 日	2020 年 11 月 18 日起未来连续六个月内	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

2020年10月22日，公司董事会审议通过了《关于出售子公司股权暨关联交易的议案》，公司及全资子公司香港歌尔泰克有限公司将持有的子公司 Dynaudio Holding A/S 的合计 100% 股权转让给歌尔集团。截至 2020 年 11 月 30 日，该转让事项的交割手续已办理完毕。截至交割日，Dynaudio Holding A/S 尚有 978.74 万元借款尚未归还（该事项已于 2020 年 10 月 23 日公告，承诺归还日期为 2020 年 12 月 31 日前）。该事项为因交易原因形成的临时性占用，且包含在交易事项约定条款中，并于 2020 年 12 月 11 日归还，该归还日期在承诺日期之内。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、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

适用 不适用

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。公司于2020年4月16日召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。其影响参见“第十二节、财务报告、五、35、（1）、重要会计政策变更”。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司本年通过设立方式取得10家子公司，分别为荣成歌尔科技有限公司、歌尔精工制造（越南）有限公司、香港歌尔科技有限公司、深圳歌尔微电子有限公司、歌尔微电子控股有限公司、无锡歌尔微电子有限公司、香港歌尔微电子有限公司、北京歌尔微电子有限公司、GOERTEK MICROELECTRONICS CORPORATION、上海感与执技术有限公司。

公司本年减少3家子公司，分别为Dynaudio Holding A/S、青岛虚拟现实研究院有限公司、丹拿音响（上海）有限公司。

九、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	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	巩平、杜业勤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	巩平连续年限 2 年，杜业勤连续年限 1 年
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
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（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

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

(1) 2017年12月26日，经第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于审议<歌尔股份有限公司“家园3号”员工持股计划（草案）及其摘要>的议案》。详细计划及进度请参考于2017年12月27日公告的《“家园3号”员工持股计划（草案）》、2018年2月9日公告的《关于实际控制人减持股份暨公司员工持股计划完成股票购买的公告》。“家园3号”已于2019年2月9日锁定期满。报告期末，“家园3号”员工持股计划持有公司股份17,754,408股，占报告期末公司股份总数的0.54%（由于“歌尔转2”债券持有人实施转股，导致报告期末公司总股本扩大为3,275,438,427股）。

(2) 公司于2020年4月21日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于审议<歌尔股份有限公司“家园4号”员工持股计划（草案）及其摘要>的议案》《关于审议<歌尔股份有限公司“家园4号”员工持股计划管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》。上述议案已由2020年5月8日召开的2019年度股东大会审议通过。详细计划及进度参考2020年4月22日、2020年5月9日、2020年7月2日披露在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>、《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》上的相关公告内容。截至报告期末，“家园4号”员工持股计划持有公司股份49,270,100股，占报告期末公司总股本的1.50%。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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
无								
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	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
香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	391,494	2019年06月21日	8,482.37	连带责任保证	一年	是	否

香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	391,494	2019年07月09日	3,262.45	连带责任保证	一年	是	否
香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	391,494	2019年08月02日	7,177.39	连带责任保证	一年	是	否
香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	391,494	2019年09月10日	6,524.90	连带责任保证	一年	是	否
香港歌尔泰克有限公司	2020年04月17日	195,747	2020年09月10日	6,524.90	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	391,494	2019年10月20日	6,524.90	连带责任保证	一年	是	否
香港歌尔泰克有限公司	2020年04月17日	195,747	2020年10月20日	6,524.90	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	391,494	2019年06月18日	9,787.35	连带责任保证	一年	是	否
香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	391,494	2019年08月23日	13,049.80	连带责任保证	一年	是	否
香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	391,494	2019年04月17日	6,524.90	连带责任保证	一年	是	否
香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	391,494	2019年04月18日	6,198.66	连带责任保证	一年	是	否
香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	391,494	2020年01月16日	79,913.71	连带责任保证	三年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	391,494	2020年01月17日	3,278.76	连带责任保证	三年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	391,494	2020年02月24日	112,554.53	连带责任保证	三年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2020年04月17日	195,747	2020年05月19日	4,339.06	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2020年04月17日	195,747	2020年05月29日	9,787.35	连带责任保证	六个月	是	否
香港歌尔泰克有限公司	2020年04月17日	195,747	2020年11月29日	9,787.35	连带责任保证	六个月	否	否
歌尔科技（越南）有限公司	2019年09月11日	65,249	2020年08月14日	326.25	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2020年04月17日	195,747	2020年08月20日	16,312.25	连带责任保证	一年	否	否
歌尔科技（越南）有限公司	2019年09月11日	65,249	2020年09月24日	6,198.66	连带责任保证	一年	否	否

歌尔科技有限公司	2018年08月22日	80,000	2018年09月20日	39,682.93	连带责任保证	八年	否	否
歌尔科技(越南)有限公司	2020年01月18日	45,000	2020年06月10日	5,040.00	连带责任保证	一年	否	否
歌尔科技(越南)有限公司	2020年07月10日	84,000	2020年12月01日	1,137.45	连带责任保证	一年	否	否
歌尔科技(越南)有限公司	2020年01月18日	45,000	2020年06月15日	2,300.00	连带责任保证	一年	否	否
歌尔科技(越南)有限公司	2020年01月18日	45,000	2020年06月06日	332.25	连带责任保证	一年	否	否
歌尔科技(越南)有限公司	2020年01月18日	45,000	2020年02月21日	28,390.00	连带责任保证	一年	否	否
歌尔科技(越南)有限公司	2020年01月18日	45,000	2020年08月27日	2,256.69	连带责任保证	一年	否	否
歌尔科技(越南)有限公司	2020年07月10日	84,000	2020年08月20日	7,117.94	连带责任保证	一年	否	否
潍坊歌尔微电子有限公司	2020年01月18日	4,000	2020年03月02日	2,674.78	连带责任保证	一年	否	否
潍坊歌尔微电子有限公司	2020年01月18日	4,000	2020年03月10日	231.89	连带责任保证	一年	否	否
歌尔微电子股份有限公司	2020年07月10日	32,000	2020年11月19日	3.20	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			366,747	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				412,247.55
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			642,494	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				334,927.48
子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	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
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			366,747	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				412,247.55
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			642,494	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				334,927.48
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				17.04%				
其中:								
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				292,334.68				

担保余额 (E)	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	292,334.68
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内, 公司在实现自身发展的同时, 贯彻执行了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。详细内容见公司于2021年3月27日刊登在巨潮资讯网上的《2020年度企业社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司始终响应各级主管部门关于精准扶贫的相关号召，深入贯彻《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神，依据深圳证券交易所《关于做好上市公司扶贫工作信息披露的通知》，结合公司实际情况开展相关精准扶贫工作，落实《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》相关部署及要求。

(2) 年度精准扶贫概要

公司于2019年12月4日与安丘市帮泉果蔬种植专业合作社签订《农副产品采购协议》，公司将定期和不定期向该合作社采购产品，保护采购价格，降低贫困户生产经营风险，保证建档立卡贫困户每年人均增收不低于2,000元，帮扶持续期不少于2年，并积极续约。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	105.40
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	14
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额		
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	14
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司积极响应国家和当地政府关于精准扶贫的号召，主动参与当地政府提出的各项精准扶贫活动，发挥自身主营业务和专业技术特点，持续履行公司的社会责任，按需提供力所能及的支持。公司将切实履行与安丘市帮泉果蔬种植专业合作社签订《农副产品采购协议》，帮助贫困户建档立卡，通过保护价格等措施，降低贫困户的经营风险，并在协议到期后积极续约。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
歌尔股份有限公司	危险废弃物	间接排放	不涉及	不涉及	不涉及	不涉及	不涉及	不涉及	无
怡力精密制造有限公司	COD、氨氮	间歇式	1	厂区总排口	COD50mg/L、氨氮5mg/L	COD500mg/L、氨氮45mg/L	COD6.54t/a、氨氮0.654t/a	COD22.3t/a、氨氮2.23t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司按照环评批复配套建设固体废物存放、处置及综合利用措施、防漏防渗措施等并保证正常运行。

怡力精密制造有限公司按照环评批复配套建设废水、废气处理设施；采取降噪措施、固体废物存放、处置及综合利用措施、防漏防渗措施等并保证正常运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

歌尔股份有限公司建设项目均按规定取得了潍坊市生态环境局高新分局的环境影响评价批复，按照《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》取得了环保验收意见

怡力精密制造有限公司建设项目均按规定取得了潍坊市生态环境局高新分局的环境影响评价批复，按照《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》取得了环保验收意见。

突发环境事件应急预案

歌尔股份有限公司针对各种风险因素，结合《国家突发环境事件应急预案》和《环境污染事故应急预案编制技术指南》，制定了《歌尔股份有限公司突发环境事件应急预案》，并在潍坊市生态环境局高新区分局备案（备案编号370708-2019-037-L），并定期组织相关培训及演练，以便提高职工的应急处理能力，做到持续改进。

怡力精密制造有限公司针对各种风险因素，结合《国家突发环境事件应急预案》和《环境污染事故应急预案编制技术指南》，制定了《怡力精密制造有限公司突发环境事件应急预案》，并在安丘市环境保护局备案（备案编号370784-2018-049-M），并定期组织相关培训及演练，以便提高职工的应急处理能力，做到持续改进。

环境自行监测方案

歌尔股份有限公司每年委托第三方监测机构对厂区环境因素进行环境监测并出具检测报告。

怡力精密制造有限公司设有环境监测站，具备相关的环境、污染源及污染物监测能力，对本公司污染源和厂区附近环境质量进行定期和不定期监测。每日自行监测废水排放，安装有污水流量、COD、氨氮在线监测系统并与市环保监管部门联网，监测分析方法严格按现行的国家标准和有关规定执行。每季度委托第三方监测机构对厂区进行环境监测并出具检

测报告。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司已根据相关法规要求对公司报告期内发生事项在巨潮资讯网、《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》披露，除此之外，无其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

2020 年 11 月 10 日，公司召开第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于筹划控股子公司分拆上市的议案》，同意公司控股子公司歌尔微电子有限公司筹划分拆上市事项。具体内容详见 2020 年 11 月 11 日公司发布的《关于筹划控股子公司分拆上市的提示性公告》。

2021 年 3 月 1 日，公司召开第五届董事会第十七次会议及第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于控股子公司引入外部投资者暨关联交易的议案》，同意歌尔微电子同青岛微电子创新中心有限公司、唐文波先生、共青城春霖股权投资合伙企业（有限合伙）、青岛恒汇泰产业发展基金有限公司、歌尔集团有限公司等 15 个外部投资者以自有资金或自筹资金向歌尔微电子合计增资人民币 214,998.7749 万元，合计取得歌尔微电子增资扩股后 10.4075% 股权。本轮投资完成后，公司持有歌尔微电子股权由 95.8773% 变更为 85.8989%，未导致合并报表范围发生变化。具体内容详见 2021 年 3 月 2 日公司发布的《关于控股子公司引入外部投资者暨关联交易的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	524,206,433	16.15%				-37,638,608	-37,638,608	486,567,825	14.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	524,206,433	16.15%				-37,638,608	-37,638,608	486,567,825	14.86%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	524,206,433	16.15%				-37,638,608	-37,638,608	486,567,825	14.86%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,720,897,515	83.85%				67,973,087	67,973,087	2,788,870,602	85.14%
1、人民币普通股	2,720,897,515	83.85%				67,973,087	67,973,087	2,788,870,602	85.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,245,103,948	100.00%				30,334,479	30,334,479	3,275,438,427	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据相关规定和《歌尔股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，公司发行的“歌尔转2”自2020年12月18日起可转换为公司股份，截至2020年12月31日，转股数量为30,334,479股，公司总股本增加至3,275,438,427股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司第四届董事会第二十三次会议于2019年9月10日在公司会议室召开，逐项审议并通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等议案。2019年9月27日，公司召开2019年第二次临时股东大会，逐项审议并通过了《关于公司〈公

开发行可转换公司债券方案》的议案》等议案。

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2020〕780号”文核准，公司于2020年6月12日公开发行了4,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额400,000万元。

经深交所“深证上〔2020〕610号”文同意，公司400,000万元可转换公司债券已于2020年7月13日起在深交所挂牌交易，债券简称“歌尔转2”，债券代码为“128112”。

根据相关规定和《歌尔股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“歌尔转2”自2020年12月18日起可转换为公司股份。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2019年10月18日召开第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，于2019年10月31日披露了《回购股份报告书》，并于2019年12月30日实施了首次回购。同时按照法规要求分别于2019年11月1日、2019年12月4日、2020年1月3日、2020年2月5日、2020年3月3日、2020年4月2日披露了回购股份的相关进展公告。具体内容详见刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>、《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和《证券日报》上相关公告内容。

截至2020年4月27日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份25,335,918股，购买的最高价为21.09元/股、最低价为17.26元/股，已支付的总金额为515,930,245.06元（不含交易费）。至此公司本次回购股份方案已实施完毕。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

因公司“歌尔转2”转股影响，截至2020年12月31日，公司总股本由3,245,103,948股增至3,275,438,427股，对本期基本每股收益及本期稀释每股收益无影响；对归属于公司普通股股东的每股净资产的影响为减少0.06元，变动幅度为减少0.93%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姜滨	375,076,138		69,086,634	305,989,504	高管锁定股	2020年1月1日

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姜龙	121,691,397	26,250,001		147,941,398	高管锁定股	2020年1月1日
胡双美	16,200,000	5,400,000		21,600,000	高管锁定股	2021年1月16日
孙红斌	6,667,150			6,667,150	高管锁定股	2020年1月1日
段会禄	3,355,875			3,355,875	高管锁定股	2020年1月1日
贾军安	0	150,000		150,000	高管锁定股	2021年5月17日
刘春发	1,109,823		245,925	863,898	高管锁定股	2020年1月1日
李菁华	106,050		106,050	0	高管锁定股	2020年4月24日
合计	524,206,433	31,800,001	69,438,609	486,567,825	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

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	披露索引	披露日期
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
歌尔转 2	2020年06月12日	100元/张	40,000,000张	2020年07月13日	40,000,000张	2021年03月03日	具体内容详见刊登在巨潮资讯网、《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》上的《歌尔股份有限公司公开发行可转换公司债券发行结果公告》等公告	2020年06月12日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

发行审批程序：公司第四届董事会第二十三次会议于2019年9月10日在公司会议室召开，逐项审议并通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等议案。2019年9月27日，公司召开2019年第二次临时股东大会，逐项审议并通过了《关于公司<公开发行可转换公司债券方案>的议案》等议案。

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2020〕780号”文核准，公司于2020年6月12日公开发行了4,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额400,000万元。

发行方式：本次发行向原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行，认购金额不足400,000.00万元的部分由主承销商余额包销。

发行期限及利率：本次发行的可转债存续期限为6年，即自2020年6月12日至2026年6月11日。债券利率为第一年0.20%、第二年0.40%、第三年0.60%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

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

√ 适用 □ 不适用

2020年12月18日，公司可转债开始转股，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司根据债券持有人的转股申报完成相关登记。报告期内，“歌尔转2”因转股减少705,901,300元（7,059,013张债券），转股数量为30,334,479股。截至2020年12月31日，“歌尔转2”剩余可转债金额为3,294,098,700元，剩余债券32,940,987张。公司总股本由3,245,103,948股增加至3,275,438,427股。对公司的股东结构、资产、负债结构不产生重大影响。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

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

报告期末普通股股东总数	343,366	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	408,124	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
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
歌尔集团有限公司	境内非国有法人	17.82%	583,783,669	-14,047,970		583,783,669		
姜滨	境内自然人	11.40%	373,487,406	-34,498,600	305,989,504	67,497,902	质押	93,500,000
姜龙	境内自然人	6.02%	197,255,197	35,000,000	147,941,398	49,313,799	质押	33,000,000

香港中央结算有限公司	境外法人	4.98%	163,068,833	53,941,262		163,068,833		
中国证券金融股份有限公司	其他	2.54%	83,044,011	0		83,044,011		
歌尔股份有限公司—第四期员工持股计划	其他	1.50%	49,270,100	49,270,100		49,270,100		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.96%	31,573,800	0		31,573,800		
中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.95%	31,182,483	10,786,025		31,182,483		
歌尔股份有限公司回购专用证券账户	其他	0.77%	25,335,918	23,353,564		25,335,918		
全国社保基金四一六组合	其他	0.73%	24,036,095	9,748,608		24,036,095		
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）	无							
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；歌尔集团有限公司为姜滨、姜龙控制的公司。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	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					
歌尔集团有限公司	583,783,669	人民币普通股	583,783,669					
香港中央结算有限公司	163,068,833	人民币普通股	163,068,833					
中国证券金融股份有限公司	83,044,011	人民币普通股	83,044,011					
姜滨	67,497,902	人民币普通股	67,497,902					
姜龙	49,313,799	人民币普通股	49,313,799					
歌尔股份有限公司—第四期员工持股计划	49,270,100	人民币普通股	49,270,100					
中央汇金资产管理有限责任公司	31,573,800	人民币普通股	31,573,800					
中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易型开	31,182,483	人民币普通股	31,182,483					

放式指数证券投资基金			
歌尔股份有限公司回购专用证券账户	25,335,918	人民币普通股	25,335,918
全国社保基金四一六组合	24,036,095	人民币普通股	24,036,095
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	姜滨、姜龙为兄弟关系；歌尔集团有限公司为姜滨、姜龙控制的公司。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司控股股东歌尔集团有限公司期末持有的股份数量中包括通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有的 150,000,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	主要经营业务
歌尔集团有限公司	姜滨	2001 年 04 月 24 日	913707007286084226	股权投资管理；高科技产品开发；软件开发；自有商品房屋租赁服务；商务代理代办服务；会议、展览及相关服务；企业管理咨询及服务；销售：建筑材料、钢材、水泥、金属材料、五金制品、装饰材料、果树、林木、花卉。
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

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

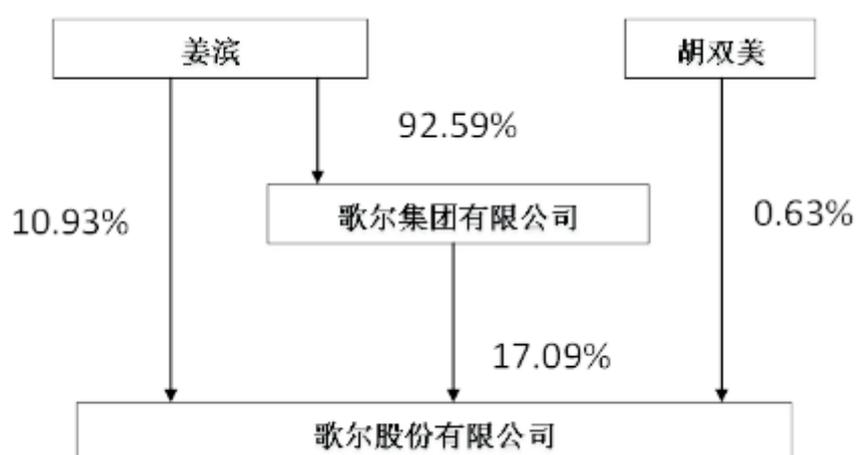
姜滨	本人	中国	否
胡双美	本人	中国	否
姜龙	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	姜滨先生现任公司董事长；姜龙先生现任公司副董事长、总裁		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	歌尔股份有限公司		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：上述公司与实际控制人之间产权及控制关系方框图为以截至报告披露日最新公司总股本计算的持股比例。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

无

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额 (元)	累计转股金 额(元)	累计转股 数(股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
歌尔转 2	2020 年 12 月 18 日	40,000,000	4,000,000,000.00	705,901,300.00	30,334,479	0.93%	3,294,098,700.00	82.35%

三、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债 数量(张)	报告期末持有可转债 金额(元)	报告期末持有可转债 占比
1	上海浦东发展银行股份有限公司一易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	2,189,676	218,967,600.00	6.65%
2	中国建设银行股份有限公司一中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	其他	1,020,230	102,023,000.00	3.10%
3	中国工商银行股份有限公司一汇添富可转换债券债券型证券投资基金	其他	976,281	97,628,100.00	2.96%
4	平安银行股份有限公司一长信可转债债券型证券投资基金	其他	918,290	91,829,000.00	2.79%
5	全国社保基金二一二组合	其他	768,326	76,832,600.00	2.33%
6	中国农业银行股份有限公司一富国可转换债券证券投资基金	其他	684,635	68,463,500.00	2.08%
7	中国石油天然气集团公司企业年金计划一中国工商银行股份	其他	643,457	64,345,700.00	1.95%

	有限公司				
8	鹏华基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托鹏华基金固定收益型组合	其他	491,000	49,100,000.00	1.49%
9	昆仑健康保险股份有限公司—万能保险产品 3	其他	409,999	40,999,900.00	1.24%
10	中国工商银行股份有限公司—易方达安心回馈混合型证券投资基金	其他	389,173	38,917,300.00	1.18%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.24	1.01	22.77%
资产负债率	59.82%	53.46%	6.36%
速动比率	0.80	0.68	17.65%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA利息保障倍数	18.88	13.61	38.72%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

注：利息保障倍数比上年同期增加38.72%，主要原因是公司营业规模扩大，利润总额同比增长118.95%。

2、可转换公司债券信用评级情况

报告期内，公司聘请联合评级为公司及公司公开发行的A股股票可转换公司债券的信用状况进行了信用评级，评级结果为“AA+”级，该级别反映了本期债券信用质量良好，信用风险较低。在本可转债存续期限内，联合评级将每年至少进行一次跟踪评级。联合评级于2020年6月29日对公司进行跟踪评级，公司主体长期信用等级为“AA+”，评级展望为“稳定”，本次信用评级报告《歌尔股份有限公司跟踪评级公告》（联合[2020]2044号）详见信息披露网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>；“歌尔转2”的债券信用等级为AA+。该评级结果同公司上一次评级结果对比不存在变化。

第九节 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)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
姜滨	董事长	现任	男	55	2019年11月08日	2022年11月07日	407,986,006		34,498,600		373,487,406
姜龙	副董事长、总裁	现任	男	47	2019年11月08日	2022年11月07日	162,255,197	35,000,000			197,255,197
段会祿	董事、副总裁	现任	男	45	2019年11月08日	2022年11月07日	4,474,500				4,474,500
刘成敏	董事	现任	男	50	2019年11月08日	2022年11月07日					
夏善红	独立董事	现任	女	63	2019年11月08日	2022年11月07日					
王琨	独立董事	现任	女	45	2019年11月08日	2022年11月07日					
王田苗	独立董事	现任	男	61	2019年11月08日	2022年11月07日					
孙红斌	监事会主席	现任	男	55	2019年11月08日	2022年11月07日	8,889,534				8,889,534
冯建亮	职工监事	现任	男	47	2019年10月18日	2022年10月17日					
徐小凤	职工监事	现任	女	44	2019年10月18日	2022年10月17日					
胡双美	副总裁	离任	女	55	2019年11月13日	2020年07月16日	21,600,000				21,600,000
高晓光	副总裁	现任	男	45	2019年11月13日	2022年11月12日					
刘春发	副总裁	现任	男	45	2019年11月13日	2022年11月12日	1,151,864				1,151,864
蒋洪寨	副总裁	现任	男	51	2019年11月13日	2022年11月12日					
贾军安	副总裁、董事会秘	现任	男	50	2019年11月13日	2022年11月12日	0	200,000			200,000

	书										
冯蓬勃	副总裁	现任	男	53	2019年11月13日	2022年11月12日					
于大超	副总裁	现任	男	43	2019年11月13日	2022年11月12日					
吉永和不良	副总裁	现任	男	54	2019年11月13日	2022年11月12日					
合计	--	--	--	--	--	--	606,357,101	35,200,000	34,498,600	0	607,058,501

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡双美	副总裁	离任	2020年07月16日	工作安排

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司董事：

姜滨先生：

现任本公司董事长。清华大学高级工商管理硕士、北京航空航天大学电子工程学士。2001年创办本公司。姜滨先生有30多年电声行业的丰富工作经验。兼任中华全国工商业联合会第十二届执行委员常务委员、中国电子元件行业协会轮值理事长、虚拟现实产业联盟副理事长。曾荣获全国劳动模范、中国电子信息行业杰出企业家、山东省五一劳动奖章、山东省富民兴鲁劳动奖章、山东省优秀社会主义事业建设者、山东省劳动模范、山东省优秀企业家等称号。

姜龙先生：

现任本公司副董事长、总裁。美国马里兰大学战略管理博士、中国人民大学管理科学硕士、清华大学材料工程学士。2004年加入本公司，历任公司副总裁、高级副总裁、执行副总裁。姜龙先生在市场、营销、企业管理方面拥有丰富的经验。

段会禄先生：

现任本公司董事、副总裁。山东财经大学学士。2001年加入本公司，历任公司会计、财务经理、财务部门经理、财务总监。段会禄先生有十几年的企业财务工作经验。

刘成敏先生：

现任本公司董事。哈尔滨工业大学机械学硕士。现任北京追远创业投资有限公司董事长、天津龙渊云腾投资公司执行合伙人、平安信托科技顾问。曾任华为国内营销部电信部主任，腾讯公司高级执行副总裁、无线互联网事业群总裁。在电信、互联网领域具有丰富的经验。

夏善红女士：

现任本公司独立董事。中国科学院电子学研究所原副所长、传感技术联合国家重点实验室原主任、研究员、博士生导师，获国务院政府特殊津贴。清华大学学士、中科院硕士、英国剑桥大学博士。英国皇家学会Royal Fellowship访问学者和美国加州大学伯克利分校Berkeley Scholarship访问学者。曾任国家973项目首席科学家、国家863计划微机电系统重大专项总体专家组成员和先进制造技术领域专家组成员、国家自然科学基金委员会信息科学部专家评审组成员、固态传感器执行器与微系统国际会议（Transducers）大会主席。目前担任中国电子学会会士、理事，中国微米纳米技术学会会士、常务理事，中国仪器仪表学会理事，《电子与信息学报》副主编以及多个国际学术期刊编委。夏善红女士已获得独立董事资格证书。

王田苗先生：

现任本公司独立董事。北京航空航天大学教授博导，北航机器人研究所名誉所长，中关村智友天使研究院院长。西北工业大学博士、西北工业大学硕士、西安交通大学学士。国家教育部长江学者特聘教授，国家杰出青年基金获得者，国防先进机器人技术创新团队，“十一五”国家863计划先进制造技术领域首席专家组长、“十二五”服务机器人重点专项专家组组长，IEEE机器人与自动化北京大区主席。主要从事先进机器人理论与技术研究包括仿生结构、医疗机器人、服务机器人等方面研究，荣获国家科技进步二等奖2项、北京市科技进步奖一等奖1项。现兼任上海新时达电气股份有限公司独立董事。王田苗先生已获得独立董事资格证书。

王琨女士：

现任本公司独立董事。清华大学经济管理学院会计系副教授。香港科技大学会计学专业博士、南开大学会计学学士。2003年4月到清华大学经济管理学院会计系工作，历任讲师、副教授。2010年1月起任清华大学公司治理研究中心副主任、高级研究员。2011年1月至2013年12月任清华大学经济管理学院会计系博士项目主任。多次荣获清华大学经济管理学院教学优秀奖。现兼任中国国际期货股份有限公司等公司独立董事。王琨女士曾任北京华宇软件股份有限公司、积成电子股份有限公司独立董事。王琨女士在财务、审计领域具有丰富的经验。王琨女士已获得独立董事资格证书。

公司监事：**孙红斌先生：**

现任公司监事会主席。山东大学工业自动化专业学士。曾任公司副总经理、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30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：

现任公司监事。冯建亮先生毕业于山东大学工商管理专业。2001年加入本公司，先后担任财务部经理助理、经理、内部审计负责人。冯建亮先生是注册会计师、注册税务师，有丰富的财务管理和审计经验。

徐小凤女士：

现任公司监事，毕业于郑州航空工业管理学院电气技术专业。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，现任公司员工服务中心负责人。徐小凤女士有丰富的企业管理经验。

公司高管：

姜龙先生：

简历详见上文。

段会禄先生：

简历详见上文。

高晓光先生：

现任公司副总裁。澳大利亚Southern Cross University工商管理硕士。2001年加入本公司，历任器件市场部经理、器件市场部副总经理、器件事业部总经理、营销体系负责人。在市场开拓、大客户运维领域具有的丰富工作经验。

刘春发先生：

现任公司副总裁。兰州铁道学院毕业。历任公司研发部工程师、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。刘春发先生在以微型扬声器、受话器为代表的电声元器件领域有丰富的的工作经验。

蒋洪寨先生：

现任公司副总裁。山东信息技术学院毕业。2006年加入本公司，主要负责公司模具、注塑、冲压等的管理工作。曾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。蒋洪寨先生拥有二十多年精密加工领域技术管理经验。

贾军安先生：

现任公司副总裁、董事会秘书。厦门大学经济学博士、山东大学经济学硕士、山东财经大学经济学学士。中国注册会计师协会（CICPA）会员；特许公认会计师公会（ACCA）会员。2010年加入本公司，历任财务部副总经理。曾任毕马威企业咨询（中国）有限公司青岛分公司税务部经理。贾军安先生具有《董事会秘书资格证书》，其任职资格符合《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定。

冯蓬勃先生：

现任公司副总裁。西安理工大学机械制造工艺及设备专业学士。历任公司工程师、主管工程师、课长、部长。在自动化设备研发制造领域具有丰富的经验。

于大超先生：

现任公司副总裁。天津理工大学计算机科学与工程专业学士。历任公司蓝牙耳机、主动式3D眼镜、家用电子游戏机配件业务负责人。在电子配件产品研发、制造领域具有丰富的经验。

吉永和良先生：

现任公司副总裁。日籍。美国华盛顿大学工商管理硕士、同济大学机械专业学士。曾任IBM副合伙人，在战略与变革管理领域具有丰富经验。兼任中国虚拟现实产业联盟副秘书长。

李永志先生：

现任公司财务总监、会计机构负责人。合肥工业大学管理学学士、企业管理硕士。2005年加入歌尔股份有限公司，历任财务部会计、财务经理。李永志先生是中级会计师、美国注册管理会计师（CMA），有超过十五年的企业财务工作经验。经公司第五届董事会第十四次会议审议通过聘任为公司财务总监，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

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	歌尔集团有限公司	董事长	2018年11月15日	2021年11月14日	否
姜龙	歌尔集团有限公司	董事	2018年11月15日	2021年11月14日	否
段会禄	歌尔集团有限公司	董事	2018年11月15日	2021年11月14日	否
孙红斌	歌尔集团有限公司	总经理	2018年12月01日	2021年11月14日	是
在股东单位任职情况的说明	姜滨为本公司董事长；姜龙为本公司副董事长兼总裁；段会禄为本公司董事、副总裁；孙红斌为本公司监事会主席。均在公司控股股东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	潍坊歌尔电子有限公司	董事长	2019年11月23日	2022年11月22日	否
姜滨	北京歌尔投资管理有限公司	执行董事	2019年01月22日	2022年01月21日	否
姜滨	歌尔微电子股份有限公司	董事长	2017年10月31日	2020年10月25日	否
姜滨	青岛歌尔智能传感器有限公司	董事长	2018年10月22日	2020年08月03日	否
姜滨	潍坊歌尔教育投资有限公司	执行董事	2019年03月22日	2022年03月21日	否
姜滨	威海歌尔置业有限公司	执行董事	2018年09月22日	2020年04月07日	否
姜龙	荣成歌尔科技有限公司	执行董事	2020年07月15日	2023年07月14日	否
姜龙	青岛虚拟现实研究院有限公司	董事长	2019年03月01日	2020年07月08日	否
姜龙	歌尔科技（越南）有限公司	董事长	2019年01月31日	2021年12月31日	否
姜龙	歌尔电子(美国)有限公司	执行董事	2020年05月01日	2023年04月30日	否
姜龙	潍坊歌尔电子有限公司	董事/总经理	2019年11月26日	2022年11月25日	否
姜龙	歌尔科技有限公司	执行董事/总经理	2015年12月10日	2021年12月09日	否

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
姜龙	歌尔智能科技有限公司	执行董事/总经理	2020年08月18日	2023年08月17日	否
姜龙	歌尔微电子股份有限公司	董事长	2020年10月26日	2023年10月30日	否
姜龙	青岛歌尔智能传感器有限公司	董事	2018年10月22日	2021年10月21日	否
姜龙	潍坊歌尔微电子有限公司	执行董事	2019年12月09日	2022年12月08日	否
姜龙	上海感与执技术有限公司	执行董事	2020年10月14日	2023年10月13日	否
姜龙	北京歌尔微电子有限公司	董事	2020年08月07日	2023年08月06日	否
姜龙	无锡歌尔微电子有限公司	董事	2020年08月07日	2023年08月06日	否
姜龙	深圳歌尔微电子有限公司	董事	2020年07月23日	2023年07月22日	否
姜龙	荣成歌尔微电子有限公司	董事	2018年11月01日	2021年10月31日	否
姜龙	青岛歌尔微电子研究院有限公司	董事	2017年11月30日	2020年11月29日	否
段会禄	山东高歌置业有限公司	董事	2018年04月27日	2020年12月14日	否
段会禄	歌尔科技(越南)有限公司	董事	2019年01月31日	2021年12月31日	否
段会禄	歌尔科技有限公司	监事	2017年08月14日	2021年08月13日	否
段会禄	歌尔声学投资有限公司	执行董事/总经理	2015年12月07日	2022年12月06日	否
段会禄	潍坊歌尔电子有限公司	董事	2016年11月23日	2021年11月22日	否
段会禄	潍坊歌尔贸易有限公司	执行董事/总经理	2020年08月26日	2023年08月25日	否
段会禄	北京歌尔投资管理有限公司	监事	2019年01月22日	2022年01月21日	否
段会禄	香港歌尔泰克有限公司	执行董事	2019年04月26日	2022年04月25日	否
段会禄	青岛歌尔商业保理有限公司	执行董事兼经理	2021年01月11日	2024年01月10日	否
孙红斌	山东高歌置业有限公司	董事长/总经理	2018年04月27日	2020年12月14日	否
孙红斌	潍坊瀚慧企业管理有限公司	执行董事	2019年09月18日	2022年09月17日	否
孙红斌	潍坊高歌教育投资有限公司	董事/总经理	2018年09月11日	2021年02月03日	否
孙红斌	潍坊瀚智企业管理有限公司	执行董事	2017年10月11日	2023年10月10日	否
孙红斌	潍坊歌尔教育投资有限公司	总经理	2019年03月22日	2022年03月21日	否
孙红斌	潍坊歌尔置业有限公司	执行董事/总经理	2018年08月04日	2021年08月03日	否
孙红斌	青岛歌尔置业有限公司	执行董事/总经理	2017年05月29日	2023年05月28日	否
孙红斌	潍坊歌尔农场有限公司	总经理	2017年09月23日	2023年09月22日	否
孙红斌	潍坊歌尔庄园商贸有限公司	执行董事	2018年01月27日	2021年01月26日	否
孙红斌	潍坊歌尔物业服务有限公司	执行董事/总经理	2018年02月23日	2021年02月22日	否
孙红斌	古点投资有限公司	执行董事/总经理	2015年06月04日	2021年06月03日	否
孙红斌	潍坊歌尔庄园食品饮料有限公司	董事长	2017年10月14日	2020年09月04日	否
孙红斌	潍坊歌尔家园装饰工程有限公司	执行董事/总经理	2017年04月09日	2023年04月08日	否

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
孙红斌	山东歌尔教育集团有限公司	总经理	2020年01月03日	2023年01月02日	否
孙红斌	北航歌尔(潍坊)智能机器人有限公司	董事/总经理	2019年01月22日	2022年01月21日	否
孙红斌	歌尔集团国际有限公司	执行董事	2018年08月13日		否
刘春发	歌尔电子(越南)有限公司	董事	2019年01月01日	2021年12月31日	否
刘春发	歌尔科技(越南)有限公司	董事	2019年01月31日	2021年12月31日	否
刘春发	上海歌尔声学电子有限公司	监事	2020年04月25日	2023年04月24日	否
蒋洪寨	怡力精密制造有限公司	执行董事	2019年07月05日	2022年07月04日	否
蒋洪寨	潍坊歌尔通讯技术有限公司	执行董事	2015年06月26日	2021年06月25日	否
蒋洪寨	歌尔光学科技有限公司	执行董事/经理	2019年12月29日	2020年07月06日	否
蒋洪寨	东莞怡力精密制造有限公司	执行董事	2019年12月11日	2022年12月10日	否
蒋洪寨	昆山歌尔电子有限公司	执行董事	2020年11月09日	2023年11月08日	否
蒋洪寨	上海歌尔声学电子有限公司	总经理	2020年04月24日	2020年07月22日	否
蒋洪寨	南宁歌尔电子有限公司	董事长	2018年11月12日	2021年11月11日	否
蒋洪寨	南宁歌尔贸易有限公司	董事长	2018年11月29日	2021年11月28日	否
于大超	北京歌尔泰克科技有限公司	执行董事/总经理	2019年11月30日	2022年11月29日	否
于大超	西安歌尔泰克电子科技有限公司	执行董事	2019年05月07日	2022年05月06日	否
于大超	青岛歌尔声学科技有限公司	执行董事/总经理	2015年12月10日	2021年12月09日	否
于大超	南京歌尔声学科技有限公司	执行董事/总经理	2018年06月01日	2020年07月14日	否
于大超	沂水泰克电子科技有限公司	董事长/总经理	2019年12月10日	2022年12月09日	否
于大超	歌尔科技(越南)有限公司	董事	2021年01月31日	2024年01月30日	否
高晓光	沂水歌尔电子有限公司	执行董事/总经理	2021年02月13日	2024年02月12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	2015年10月29日	2021年10月28日	否
高晓光	上海歌尔声学电子有限公司	执行董事	2020年04月25日	2023年04月24日	否
高晓光	歌尔电子(美国)有限公司	经理	2018年12月19日	2021年12月18日	否
高晓光	安捷利实业有限公司	非执行董事	2018年03月12日		否
高晓光	Dynaudio Holding A/S	董事长	2020年07月14日	2023年07月13日	否
冯蓬勃	潍坊路加精工有限公司	执行董事/总经理	2015年04月27日	2021年04月26日	否
冯蓬勃	深圳市马太智能科技有限公司	监事	2019年11月22日	2022年11月21日	否
冯蓬勃	青岛虚拟现实研究院有限公司	董事长	2020年07月09日	2022年02月28日	否
冯蓬勃	歌尔微电子股份有限公司	董事	2020年10月30日	2021年01月22日	否
冯蓬勃	青岛歌尔智能传感器有限公司	董事	2018年10月22日	2020年08月03日	否

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
贾军安	歌尔声学投资有限公司	监事	2015年12月07日	2021年12月06日	否
贾军安	潍坊歌尔电子有限公司	监事	2019年11月26日	2022年11月25日	否
贾军安	安捷利实业有限公司	非执行董事	2018年03月12日		否
李永志	歌尔光学科技有限公司	监事	2018年03月23日	2021年03月22日	否
李永志	歌尔智能科技有限公司	监事	2020年08月18日	2023年08月17日	否
李永志	昆山歌尔电子有限公司	监事	2020年11月09日	2023年11月08日	否
李永志	青岛歌尔商业保理有限公司	监事	2021年01月11日	2024年01月10日	否
李永志	南宁歌尔电子有限公司	监事	2018年11月12日	2021年11月11日	否
李永志	南宁歌尔贸易有限公司	监事	2018年11月29日	2021年11月28日	否
李永志	西安歌尔泰克电子科技有限公司	监事	2019年05月07日	2022年05月06日	否
李永志	沂水泰克电子科技有限公司	监事	2019年12月10日	2022年12月09日	否
李永志	荣成歌尔科技有限公司	监事	2020年07月15日	2023年07月14日	否
李永志	歌尔科技(越南)有限公司	监事	2019年01月31日	2022年01月30日	否
李永志	歌尔微电子股份有限公司	董事	2020年12月23日	2023年12月22日	否
吉永和不良	歌尔微电子股份有限公司	董事	2020年10月30日	2021年01月22日	否
吉永和不良	青岛歌尔智能传感器有限公司	董事	2020年08月04日	2023年08月03日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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。定期支付独立董事的津贴。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
姜滨	董事长	男	55	现任	180	否
姜龙	副董事长、总裁	男	47	现任	180	否
夏善红	董事	女	63	现任	18	否
王琨	独立董事	女	45	现任	18	否
孙红斌	监事会主席	男	55	现任	0	是

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
冯建亮	监事	男	47	现任	45	否
徐小凤	职工监事	女	44	现任	45	否
段会禄	董事、副总裁、财务总监	男	45	现任	120	否
胡双美	副总裁	女	55	现任	70	否
高晓光	副总裁	男	45	现任	120	否
刘春发	副总裁	男	45	现任	120	否
蒋洪寨	副总裁	男	51	现任	120	否
贾军安	副总裁、董事会秘书	男	50	现任	120	否
冯蓬勃	副总裁	男	53	现任	120	否
于大超	副总裁	男	43	现任	120	否
吉永和良	副总裁	男	54	现任	120	否
刘成敏	董事	男	50	现任	18	否
王田苗	独立董事	男	61	现任	18	否
合计	--	--	--	--	1,552	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	35,473
主要子公司在职员工的数量（人）	51,873
在职员工的数量合计（人）	87,346
当期领取薪酬员工总人数（人）	87,346
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	62,965
销售人员	790
技术人员	18,122
财务人员	293
行政人员	5,176
合计	87,346

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	74
硕士	2,832
本科	13,554
专科	14,565
专科以下	56,321
合计	87,346

2、薪酬政策

公司坚持“一起创造，一起分享，一起成长”文化理念，完善有竞争力和高绩效导向的薪酬政策，让员工共享企业成长。

薪资方面，2020年面对新冠疫情和经济环境挑战，稳定实施员工评价晋升及薪酬调整，尤其针对重点岗位/关键技术人才，实施专项激励政策；对于技师技工及一线作业群体，优化工资结构。员工薪酬水平持续提升。

继续实施针对核心骨干员工的股权激励，员工持股人数持续增加，更多员工获得分享公司价值增长的机会。基于公司股价提升，员工股权激励收益明显增长，管理团队和核心骨干凝聚力显著提升。

物质激励外，公司持续构建具有歌尔特色的福利体系，依托优势资源，提供子女教育、住房改善、医疗保健、便利生活在内的多元化福利。

3、培训计划

2020年是公司组织变革年，培训管理中心根据公司战略导向和业务发展需求，打造全方位、多领域的人才培养体系，发挥文化、机制、政策的牵引力，助力变革，构建学习型组织。持续推动新人融入、专业人才培养及干部培养，整合培训资源、做好培训项目交付，提升人才核心竞争力，支持公司战略目标的达成。

2021年，公司继续强化人才战略，深入开展人才培养工作。加强干部培养，持续打造战斗力强的干部队伍，夯实公司发展基石，进一步完善干部培养体系，打造文化、业务、管理一体化的干部能力提升路径。公司继续推动歌尔之翼项目，持续在歌尔之翼培养上保持高投入，落实歌尔之翼全周期管理机制，促进入职3-5年的歌尔之翼人员稳定发展。强化专业领域人才培养，重点推动品质、财经、精益、供应链以及人力资源等重点专业线人才培养，夯实专业基础，促进各专业、各序列人才能力稳健提升。全面强化公司培训运营管理能力，强化培训资源管理平台建设，打造精品讲师和精品课程，关注企业组织知识沉淀及内部知识成果转化，提供更加全面的学习资源和更具特色的培训项目。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 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。

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三名，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》等开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

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

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

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，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》《上海证券报》《证券日报》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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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、专利技术等资产。

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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	38.18%	2020 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 09 日	具体内容详见信息披露网站巨潮资讯网、《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》刊登的《歌尔股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.22%	2020 年 07 月 30 日	2020 年 07 月 31 日	具体内容详见信息披露网站巨潮资讯网、《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》刊登的《歌尔股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
夏善红	10	2	8	0	0	否	1
王田苗	10	2	8	0	0	否	1
王琨	10	2	8	0	0	否	1

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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

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

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、高管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。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会

2020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。

报告期内，薪酬与考核委员会进一步完善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。通过日常绩效回顾和年度述职，董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员经营业绩、团队建设、个人能力提升目标达成情况进行了全面的评价，并制定薪酬方案。

2、审计委员会

2020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、内部控制建设及募集资金存放与使用情况等事项进行讨论，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。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 27 日			
内部控制评价报告全文披露索引	2021 年 03 月 27 日巨潮资讯网上披露的《歌尔股份有限公司关于 2020 年度内部控制自我评价报告》			
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%			
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%			
缺陷认定标准				
类别	财务报告	非财务报告		
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷</p>		
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>(1) 符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">项目</td> <td style="width: 50%;">缺陷影响</td> </tr> </table>	项目	缺陷影响	<p>公司非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参考财务报告缺陷评价的定量标准执行</p>
项目	缺陷影响			

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 27 日		
内部控制评价报告全文披露索引	2021 年 03 月 27 日巨潮资讯网上披露的《歌尔股份有限公司关于 2020 年度内部控制自我评价报告》		
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%		
	利润总额潜在错报	错报 \geq 利润总额 5%，且金额 \geq 1000 万元	
	资产总额潜在错报	错报 \geq 资产总额 1%	
	营业收入潜在错报	错报 \geq 营业收入总额 1%	
(2) 符合下列条件一的，可以认定为重要缺陷：			
	项目	缺陷影响	
	利润总额潜在错报	利润总额 3% \leq 错报 $<$ 利润总额 5%	
	资产总额潜在错报	资产总额 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额 1%	
	营业收入潜在错报	营业收入总额 0.5% \leq 错报 $<$ 营业收入总额 1%	
(3) 符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：			
	项目	缺陷影响	
	利润总额潜在错报	错报 $<$ 利润总额 3%	
	资产总额潜在错报	错报 $<$ 资产总额 0.5%	
	营业收入潜在错报	错报 $<$ 营业收入总额 0.5%	
财务报告重大缺陷数量（个）			
非财务报告重大缺陷数量（个）			0
财务报告重要缺陷数量（个）			0
非财务报告重要缺陷数量（个）			0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

我们认为，歌尔股份有限公司于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 03 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	2021 年 03 月 27 日巨潮资讯网上的《内部控制鉴证报告》中喜专审字【2021】第 00388 号
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 26 日
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中喜审字【2021】第 00196 号
注册会计师姓名	巩平、杜业勤

审计报告正文

审计报告

中喜审字【2021】第00196号

歌尔股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了歌尔股份有限公司（以下简称“歌尔股份”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了歌尔股份2020年12月31日合并及公司的财务状况以及2020年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于歌尔股份，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

歌尔股份主要从事电子元器件的生产和销售，收入确认的会计政策详见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”中的“30、收入”。2020年度，歌尔股份合并财务报表中的营业收入为57,742,742,893.96元。由于收入是歌尔股份的关键业绩指标之一，是公司的主要利润来源，收入确认的准确和完整对公司利润影响较大，因此我们将歌尔股份收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对营业收入的确认主要实施了如下审计程序：

- (1) 了解、评价和测试与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性；
- (2) 执行分析性复核程序，分析营业收入及毛利变动的合理性；
- (3) 通过检查主要销售合同或订单、了解货物签收及退货的政策、与管理层沟通等程序，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价不同模式收入确认会计政策是否适当，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (4) 抽样检查与收入确认相关的销售合同或订单、销售发票、出库单、出口报关单、货运单（签收单）、银行回单等支持性凭证，并抽样执行函证程序；
- (5) 针对资产负债表日前后确认的产品销售收入，选取样本核对出库单、出口报关单等相关支持性文件，评价收入确认是否记录在恰当的会计期间。

(二) 政府补助

1、事项描述

如财务报表附注七、33“递延收益”、附注七、48“其他收益”及附注七、62“政府补助”所述，歌尔股份2020年度收到的政府补助为363,513,441.39元，本年计入其他收益的政府补助为221,372,903.17元。歌尔股份政府补助的发生额较大且对本年净利润影响较大，政府补助的恰当确认和计量对财务报表编报的准确性、合理性产生较大影响，因此我们将歌尔股份政府补助的确认和计量识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对政府补助主要实施了如下审计程序：

- (1) 评价歌尔股份对于政府补助确认和计量的相关会计政策；
- (2) 检查歌尔股份2020年度所有与政府补助有关的收款单据及相关政府补助文件；根据相关文件内容，判断政府补助类型是与资产相关还是与收益相关，以及是否满足政府补助所附条件；
- (3) 检查政府补助资金的付款单位和资金来源是否与补助文件一致，评价政府补助资金来源的适当性。
- (4) 对于与收益相关的政府补助，检查作为补助对象的相关费用性支出的发生和计入损益的情况，据此检查相关政府

补助结转损益是否与对应支出相配比；

(5) 对于与资产相关的政府补助，检查递延收益在相关资产的使用寿命内分配计入当期损益的金额是否正确。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

歌尔股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估歌尔股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算歌尔股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督歌尔股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对歌尔股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致歌尔股份不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就歌尔股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所

有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）： _____

巩平

中国 北京

中国注册会计师： _____

杜业勤

二〇二一年三月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：歌尔股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,788,139,761.68	3,612,725,720.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	250,789,617.29	46,909,330.37
衍生金融资产		
应收票据	93,015,027.25	40,186,559.85
应收账款	9,951,611,596.65	8,103,952,322.76
应收款项融资		2,694,000.00
预付款项	295,557,594.21	218,343,927.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,282,930.78	60,251,530.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	9,170,731,903.19	5,296,464,329.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	67,724.41	
其他流动资产	522,858,736.68	322,254,661.51
流动资产合计	28,129,054,892.14	17,703,782,383.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	337,410,802.56	269,961,654.44
其他权益工具投资	357,307,056.65	336,420,913.47
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	14,674,535,924.15	11,502,483,642.95
在建工程	2,078,910,639.92	1,539,222,428.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,730,415,540.35	2,397,093,993.54
开发支出	107,970,366.02	274,188,967.82
商誉	16,859,185.08	17,825,756.44
长期待摊费用	152,215,032.28	166,048,168.90
递延所得税资产	275,559,445.74	197,680,781.92
其他非流动资产	257,587,428.52	255,595,936.18
非流动资产合计	20,988,771,421.27	16,956,522,244.06
资产总计	49,117,826,313.41	34,660,304,627.21
流动负债：		
短期借款	3,189,865,281.20	6,154,458,300.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	43,578,775.71	115,121,021.01
衍生金融负债		
应付票据	1,797,630,927.08	697,201,859.51
应付账款	15,526,558,924.33	8,977,326,628.51
预收款项		104,669,285.88
合同负债	772,033,187.85	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付职工薪酬	1,136,453,967.56	776,481,787.60
应交税费	195,498,317.72	139,749,519.48
其他应付款	67,844,709.64	86,029,144.00
其中：应付利息	8,911,319.91	17,472,640.59
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		501,419,286.30
其他流动负债	7,012,595.33	5,306,356.35
流动负债合计	22,736,476,686.42	17,557,763,188.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,754,299,262.02	343,653,859.81
应付债券	3,031,391,335.56	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	538,922,331.52	396,781,793.30
递延所得税负债	323,065,909.80	232,900,786.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,647,678,838.90	973,336,439.70
负债合计	29,384,155,525.32	18,531,099,628.34
所有者权益：		
股本	3,275,438,427.00	3,245,103,948.00
其他权益工具	317,690,852.25	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,811,658,791.28	2,996,990,669.12
减：库存股	516,007,644.95	395,758,317.37

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他综合收益	-112,010,012.52	-84,500,740.50
专项储备		
盈余公积	1,370,122,868.85	1,177,415,286.08
一般风险准备	6,081,200.00	4,896,400.00
未分配利润	11,500,277,791.35	9,163,016,394.27
归属于母公司所有者权益合计	19,653,252,273.26	16,107,163,639.60
少数股东权益	80,418,514.83	22,041,359.27
所有者权益合计	19,733,670,788.09	16,129,204,998.87
负债和所有者权益总计	49,117,826,313.41	34,660,304,627.21

法定代表人：姜滨

主管会计工作负责人：李永志

会计机构负责人：李永志

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,834,936,444.19	1,753,391,556.27
交易性金融资产	182,338,601.65	36,423,330.34
衍生金融资产		
应收票据	75,154,389.95	40,146,559.85
应收账款	9,745,537,067.95	8,841,801,307.14
应收款项融资		
预付款项	37,867,760.48	73,977,941.63
其他应收款	3,761,565,682.66	2,887,527,647.42
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,307,402,064.65	3,085,898,085.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	132,090,455.49	138,642,209.83
流动资产合计	19,076,892,467.02	16,857,808,638.39
非流动资产：		
债权投资		

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,896,926,627.12	3,970,100,400.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,801,650,213.78	8,632,729,222.31
在建工程	313,889,183.09	128,973,900.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,258,621,419.91	1,785,892,912.59
开发支出	12,173,386.98	13,558,186.66
商誉		
长期待摊费用	417,895.69	1,762,776.01
递延所得税资产	54,618,987.06	130,005,255.30
其他非流动资产	110,169,734.82	113,470,574.12
非流动资产合计	17,448,467,448.45	14,776,493,228.64
资产总计	36,525,359,915.47	31,634,301,867.03
流动负债：		
短期借款	2,426,635,181.20	4,960,811,600.00
交易性金融负债		64,549,200.00
衍生金融负债		
应付票据	1,616,583,704.36	1,081,491,820.27
应付账款	7,583,147,844.25	7,538,687,894.30
预收款项		58,713,946.83
合同负债	363,007,702.67	
应付职工薪酬	606,402,939.12	480,474,112.02
应交税费	34,135,334.79	41,864,470.83
其他应付款	1,440,612,669.29	596,413,315.97
其中：应付利息	6,306,124.36	12,783,419.58
应付股利		
持有待售负债		

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动负债		500,000,000.00
其他流动负债	9,707,204.85	5,306,356.35
流动负债合计	14,080,232,580.53	15,328,312,716.57
非流动负债：		
长期借款	400,000,000.00	
应付债券	3,031,391,335.56	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	202,689,088.19	190,368,401.53
递延所得税负债	299,192,361.87	226,147,938.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,933,272,785.62	416,516,340.36
负债合计	18,013,505,366.15	15,744,829,056.93
所有者权益：		
股本	3,275,438,427.00	3,245,103,948.00
其他权益工具	317,690,852.25	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,815,383,616.46	3,030,803,915.63
减：库存股	516,007,644.95	395,758,317.37
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,370,120,086.45	1,177,412,503.68
未分配利润	10,249,229,212.11	8,831,910,760.16
所有者权益合计	18,511,854,549.32	15,889,472,810.10
负债和所有者权益总计	36,525,359,915.47	31,634,301,867.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	57,742,742,893.96	35,147,806,427.74
其中：营业收入	57,742,742,893.96	35,147,806,427.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	54,706,662,977.17	33,493,453,834.27
其中：营业成本	48,483,805,411.74	29,725,775,791.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	200,400,470.05	224,488,564.03
销售费用	476,066,518.64	534,438,331.89
管理费用	1,629,730,793.00	838,266,588.88
研发费用	3,425,971,011.65	1,806,796,550.44
财务费用	490,688,772.09	363,688,007.45
其中：利息费用	276,706,601.19	260,686,154.75
利息收入	39,217,451.01	18,076,273.21
加：其他收益	224,609,297.72	178,000,806.90
投资收益（损失以“-”号填列）	138,553,145.35	-159,710,388.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	25,126,283.51	24,462,944.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	160,215,070.58	26,646,196.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,402,825.32	-13,196,510.70

项目	2020 年度	2019 年度
列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-207,798,137.99	-108,834,231.25
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-62,250,234.59	-80,995,452.67
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	3,261,006,232.54	1,496,263,014.45
加: 营业外收入	18,801,027.06	15,298,789.84
减: 营业外支出	57,841,977.98	40,017,441.07
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	3,221,965,281.62	1,471,544,363.22
减: 所得税费用	370,078,167.44	192,402,742.21
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,851,887,114.18	1,279,141,621.01
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	2,851,887,114.18	1,279,141,621.01
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	2,848,007,269.61	1,280,542,212.61
2.少数股东损益	3,879,844.57	-1,400,591.60
六、其他综合收益的税后净额	-27,186,319.43	28,695,812.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-27,509,272.02	28,129,187.82
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	7,711,365.44	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	7,711,365.44	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-35,220,637.46	28,129,187.82
1.权益法下可转损益的其他	23,160,776.33	-3,759,709.19

项目	2020 年度	2019 年度
综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-58,381,413.79	31,888,897.01
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	322,952.59	566,624.34
七、综合收益总额	2,824,700,794.75	1,307,837,433.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,820,497,997.59	1,308,671,400.43
归属于少数股东的综合收益总额	4,202,797.16	-833,967.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.89	0.40
（二）稀释每股收益	0.89	0.40

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：姜滨

主管会计工作负责人：李永志

会计机构负责人：李永志

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	34,110,338,839.51	28,331,701,012.24
减：营业成本	28,351,975,958.13	24,417,465,064.94
税金及附加	170,319,519.27	198,908,577.57
销售费用	314,460,991.97	329,759,304.05
管理费用	1,328,539,562.59	686,607,768.98
研发费用	2,064,307,059.29	1,182,864,917.99
财务费用	432,277,098.79	263,541,510.95
其中：利息费用	224,966,925.23	173,491,799.90
利息收入	27,722,299.33	12,771,611.22

项目	2020 年度	2019 年度
加：其他收益	42,807,336.38	143,215,428.66
投资收益（损失以“-”号填列）	694,476,722.54	29,906,172.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	115,960,471.31	12,127,741.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	22,732,822.75	-12,475,455.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-77,813,666.52	-108,587,965.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-46,327,143.99	-43,614,957.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,200,295,191.94	1,273,124,832.74
加：营业外收入	11,191,626.67	11,962,593.70
减：营业外支出	50,815,665.01	31,149,956.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,160,671,153.60	1,253,937,470.16
减：所得税费用	233,595,325.88	107,218,362.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,927,075,827.72	1,146,719,107.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,927,075,827.72	1,146,719,107.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公		

项目	2020 年度	2019 年度
允价值变动		
4.企业自身信用风险公 允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他 综合收益		
1.权益法下可转损益的 其他综合收益		
2.其他债权投资公允价 值变动		
3.金融资产重分类计入 其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减 值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差 额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,927,075,827.72	1,146,719,107.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	57,009,742,269.73	34,867,723,536.33
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		

项目	2020 年度	2019 年度
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,159,494,513.63	1,735,494,983.26
收到其他与经营活动有关的现金	1,762,794,649.37	673,580,380.41
经营活动现金流入小计	60,932,031,432.73	37,276,798,900.00
购买商品、接受劳务支付的现金	42,635,569,184.82	25,280,174,189.17
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		
拆出资金净增加额		
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	6,749,284,393.90	4,319,153,772.25
支付的各项税费	692,836,225.96	430,873,556.84
支付其他与经营活动有关的现金	3,172,085,514.37	1,795,166,967.15
经营活动现金流出小计	53,249,775,319.05	31,825,368,485.41
经营活动产生的现金流量净额	7,682,256,113.68	5,451,430,414.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	205,395,809.87	94,966,975.93
取得投资收益收到的现金	3,071,032.35	3,932,777.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,158,655.80	190,684,219.18
处置子公司及其他营业单位收	200,825,819.91	

项目	2020 年度	2019 年度
到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	46,410,668.35	156,618,129.99
投资活动现金流入小计	505,861,986.28	446,202,102.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,599,269,477.49	3,177,466,825.39
投资支付的现金	207,730,344.46	306,419,103.57
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		174,652.92
投资活动现金流出小计	5,806,999,821.95	3,484,060,581.88
投资活动产生的现金流量净额	-5,301,137,835.67	-3,037,858,478.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,528,721.67	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50,528,721.67	500,000.00
取得借款收到的现金	10,493,168,094.87	8,828,096,770.77
发行债券收到的现金	3,995,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,241,778,394.18	810,973,101.39
筹资活动现金流入小计	15,780,475,210.72	9,639,569,872.16
偿还债务支付的现金	11,495,387,428.29	9,334,548,158.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	571,889,154.03	595,455,422.88
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	2,070,736,840.22	1,046,271,050.44
筹资活动现金流出小计	14,138,013,422.54	10,976,274,632.03
筹资活动产生的现金流量净额	1,642,461,788.18	-1,336,704,759.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-204,991,873.97	9,867,178.76
五、现金及现金等价物净增加额	3,818,588,192.22	1,086,734,354.51
加：期初现金及现金等价物余	3,094,603,792.32	2,007,869,437.81

项目	2020 年度	2019 年度
额		
六、期末现金及现金等价物余额	6,913,191,984.54	3,094,603,792.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	34,637,760,388.75	26,309,084,181.94
收到的税费返还	1,794,636,342.45	1,638,194,399.48
收到其他与经营活动有关的现金	991,600,112.67	414,004,456.00
经营活动现金流入小计	37,423,996,843.87	28,361,283,037.42
购买商品、接受劳务支付的现金	26,854,502,114.47	20,441,081,533.57
支付给职工以及为职工支付的现金	3,352,126,718.10	2,797,731,470.53
支付的各项税费	264,439,744.87	247,525,603.46
支付其他与经营活动有关的现金	2,384,116,356.74	1,195,464,489.19
经营活动现金流出小计	32,855,184,934.18	24,681,803,096.75
经营活动产生的现金流量净额	4,568,811,909.69	3,679,479,940.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	246,753,013.74	20,757,108.04
取得投资收益收到的现金	619,011,093.47	49,437,931.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	374,260,043.85	482,598,442.94
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	7,265,257,255.90	6,071,343,364.40
投资活动现金流入小计	8,505,281,406.96	6,624,136,846.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,931,933,621.75	1,832,949,603.85
投资支付的现金	2,187,937,880.00	509,400,500.63

项目	2020 年度	2019 年度
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	8,331,815,435.05	7,015,814,300.77
投资活动现金流出小计	13,451,686,936.80	9,358,164,405.25
投资活动产生的现金流量净额	-4,946,405,529.84	-2,734,027,558.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,418,870,421.56	7,020,885,500.00
发行债券收到的现金	3,995,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	3,252,923,797.17	1,301,766,250.61
筹资活动现金流入小计	14,666,794,218.73	8,322,651,750.61
偿还债务支付的现金	10,012,913,837.30	7,077,576,327.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	470,044,905.35	490,384,969.12
支付其他与筹资活动有关的现金	2,806,526,945.85	1,118,626,816.74
筹资活动现金流出小计	13,289,485,688.50	8,686,588,112.97
筹资活动产生的现金流量净额	1,377,308,530.23	-363,936,362.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,879,842.75	-1,266,776.27
五、现金及现金等价物净增加额	977,835,067.33	580,249,243.27
加：期初现金及现金等价物余额	1,332,148,891.41	751,899,648.14
六、期末现金及现金等价物余额	2,309,983,958.74	1,332,148,891.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,245,103,948.00				2,996,990,669.12	395,758,317.37	-84,500,740.50		1,177,415,286.08	4,896,400.00	9,163,016,394.27	16,107,163,639.60	22,041,359.27	16,129,204,998.87
加：会计政策变更											196,303.24	196,303.24		196,303.24
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,245,103,948.00				2,996,990,669.12	395,758,317.37	-84,500,740.50		1,177,415,286.08	4,896,400.00	9,163,212,697.51	16,107,359,942.84	22,041,359.27	16,129,401,302.11
三、本期	30,334,479.00			317,690,852.25	814,668,12	120,249,327.58	-27,509,272.02		192,707,582.77	1,184,800.00	2,337,065,093.84	3,545,892,330.42	58,377,155.56	3,604,269,485.98

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
增减变动金额（减少以“-”号填列）					2.16										
（一）综合收益总额											2,848,007,269.61		2,820,497,997.59	4,202,797.16	2,824,700,794.75
（二）所有者投入和减少资本	30,334,479.00			317,690,852.25	1,175,630,540.76	477,129,807.72							1,046,526,064.29	50,092,419.94	1,096,618,484.23
1. 所有者投入的普通股	30,334,479.00			-68,078,830.06	703,406,567.98	477,129,807.72							188,532,409.20	50,092,419.94	238,624,829.14
2. 其他权益工具持有者投入资本				385,769,682.31									385,769,682.31		385,769,682.31
3. 股份支付计入所有者权益					472,223,972.78								472,223,972.78		472,223,972.78

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								192,707,582.77	1,184,800.00	-510,942,175.77		-317,049,793.00		-317,049,793.00
1. 提取盈余公积								192,707,582.77		-192,707,582.77				
2. 提取一般风险准备									1,184,800.00	-1,184,800.00				
3. 对所有者（或股东）的分配										-317,049,793.00		-317,049,793.00		-317,049,793.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转					-360,962,418.60	-356,880,480.14							-4,081,938.46	4,081,938.46
1. 资本公积转增资本（或股本）														

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他				-360,962.41	-356,880,480.14							-4,081,938.46	4,081,938.46	
（五）专项储备														
1. 本期提取														

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	3,275,438,427.00			317,690,852.25	3,811,658,791.28	516,007,644.95	-112,010,012.52	1,370,122,868.85	6,081,200.00	11,500,277,791.35		19,653,252,273.26	80,418,514.83	19,733,670,788.09		

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,245,103,948.00			2,997,147,524.32	294,766,978.02	-112,629,928.32		1,061,825,823.19		8,304,597,414.21		15,201,277,803.38	-11,531,462.91	15,189,746,340.47	
加：会计政策变更								917,552.10		17,028,463.04		17,946,015.14		17,946,015.14	

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,245,103,948.00			2,997,147,524.32	294,766,978.02	-112,629,928.32		1,062,743,375.29		8,321,625,877.25		15,219,223,818.52	-11,531,462.91	15,207,692,355.61	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-156,855.20	100,991,339.35	28,129,187.82		114,671,910.79	4,896,400.00	841,390,517.02		887,939,821.08	33,572,822.18	921,512,643.26	
（一）综合收益总额						28,129,187.82				1,280,542,212.61		1,308,671,400.43	-833,967.26	1,307,837,433.17	
（二）所				-156,855.20	100,991,339.35							-101,148,194.55	34,406,789.44	-66,741,405.11	

项目	2019 年年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股					100,991,339.35								-100,991,339.35	500,000.00	-100,491,339.35	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他				-156,855.20									-156,855.20	33,906,789.44	33,749,934.24	
(三) 利润分配								114,671,910.79	4,896,400.00	-439,151,695.59			-319,583,384.80		-319,583,384.80	
1. 提取盈余公积								114,671,910.79		-114,671,910.79						
2. 提取一									4,896,400.00	-4,896,400.00						

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-319,583,384.80		-319,583,384.80			-319,583,384.80
4. 其他															
（四）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															

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,245,103,948.00				2,996,990,669.12	395,758,317.37	-84,500,740.50		1,177,415,286.08	4,896,400.00	9,163,016,394.27		16,107,163,639.60	22,041,359.27	16,129,204,998.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,245,103,948.00				3,030,803,915.63	395,758,317.37			1,177,412,503.68	8,831,910,760.16		15,889,472,810.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,245,103,948.00				3,030,803,915.63	395,758,317.37			1,177,412,503.68	8,831,910,760.16		15,889,472,810.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,334,479.00			317,690,852.25	784,579,700.83	120,249,327.58			192,707,582.77	1,417,318,451.95		2,622,381,739.22
（一）综合收益总额										1,927,075,827.72		1,927,075,827.72
（二）所有者投入和减少资本	30,334,479.00			317,690,852.25	1,141,460,180.97	477,129,807.72						1,012,355,704.50
1. 所有者投入的普通股	30,334,479.00			-68,078,830.06	687,349,380.98	477,129,807.72						172,475,222.20
2. 其他权益工具持有者投入资本				385,769,682.31								385,769,682.31

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
3. 股份支付计入所有者权益的金额					454,110,799.99							454,110,799.99
4. 其他												
(三) 利润分配									192,707,582.77	-509,757,375.77		-317,049,793.00
1. 提取盈余公积									192,707,582.77	-192,707,582.77		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-317,049,793.00		-317,049,793.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					-356,880,480.14	-356,880,480.14						
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他					-356,880,480.14	-356,880,480.14						

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,275,438,427.00			317,690,852.25	3,815,383,616.46	516,007,644.95			1,370,120,086.45	10,249,229,212.11		18,511,854,549.32

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,245,103,948.00				3,030,803,915.63	294,766,978.02			1,061,823,040.79	8,111,188,978.92		15,154,152,905.32
加：会计政策变更									917,552.10	8,257,968.93		9,175,521.03
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,245,103,948.00				3,030,803,915.63	294,766,978.02			1,062,740,592.89	8,119,446,947.85		15,163,328,426.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						100,991,339.35			114,671,910.79	712,463,812.31		726,144,383.75
(一)综合收益总额										1,146,719,107.90		1,146,719,107.90

106

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(二)所有者投入和减少资本						100,991,339.35						-100,991,339.35
1. 所有者投入的普通股						100,991,339.35						-100,991,339.35
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								114,671,910.79	-434,255,295.59			-319,583,384.80
1. 提取盈余公积								114,671,910.79	-114,671,910.79			
2. 对所有者（或股东）的分配									-319,583,384.80			-319,583,384.80
3. 其他												
(四)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												

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,245,103,948.00				3,030,803,915.63	395,758,317.37			1,177,412,503.68	8,831,910,760.16		15,889,472,810.10

三、公司基本情况

歌尔股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“歌尔股份”）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（2016年10月名称变更为“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年度股东大会审议通过，以公司2010年12月31日总股本37,579.1275万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本37,579.1275万股，转增后公司总股本变更为75,158.255万股。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的批复》证监许可[2012]108号文核准，由广发证券股份有限公司采用非公开发行方式向10名特定对象发行人民币普通股（A股）股票9,643.4183万股，每股发行价为人民币24.69元，实际募集资金净额232,077.885875万元。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。

2016年6月2日，歌尔声学股份有限公司名称变更为歌尔股份有限公司，由于可转换公司债券持有人申请转股，公司注册资本变更为人民币1,526,581,348元，经营范围变更为开发、制造、销售：声学、光学、无线通信技术及相关产品，机器人与自动化装备，智能机电及信息产品，精密电子产品模具，精密五金件，半导体类、MEMS类产品，消费类电子产品，LED封装及相关应用产品；与以上产品相关的软件的开发、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）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

经2017年4月14日召开的公司2016年度股东大会审议通过，以公司利润分配股权登记日2017年4月27日总股本1,538,642,707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230,796,406.05元，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股。

经公司于2017年5月23日召开第四届董事会第八次会议审议通过《关于赎回“歌尔转债”的议案》，决定行使“歌尔转债”有条件赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的“歌尔转债”。2017年6月30日“歌尔转债”停止交易和转股。经上述变更后公司注册资本变更为3,245,103,948元，并于2017年11月3日办理完毕工商变更登记手续。

截至2020年12月31日，由于可转换公司债券持有人申请转股，公司股本变更为人民币3,275,438,427元。

公司总部注册地址：潍坊高新技术产业开发区东方路268号。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事电子元器件的经营。本集团属于计算机、通信和其他电子设备制造业，主要产品包括微型麦克风、微型扬声器、耳机、MEMS传感器、智能音响产品、增强现实和虚拟现实产品、智能家用电子游戏机配件产品、智能可穿戴电子产品等。

本财务报表业经本公司董事会于2021年3月26日决议批准报出。

截至2020年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共50户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范

围比上年度增加10户，减少3户，详见本附注八、“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去出售费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、30“收入”、五、23（2）“内部研究开发支出会计政策”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、35“重要会计政策和会计估计变更”。

1、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及本集团2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团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2014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。

2、会计期间

本集团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。本集团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。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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。除香港歌尔泰克有限公司、香港歌尔科技有限公司、香港歌尔微电子有限公司、OPTIMAS CAPITAL PARTNERS FUND LP、歌尔微电子控股有限公司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确定为其记账本位币。本集团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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(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）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（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五、18“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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（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

加的子公司及吸收合并下的被合并方,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。

集团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,仍冲减少数股东权益。

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,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余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,详见本附注五、18“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本集团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”(详见本附注五、18、(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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团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) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但本集团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。

(2) 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;以及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。

(3) 外币财务报表的折算方法

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,采用交易发生期间的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;期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。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,采用现金流量发生期间的当期平均汇率折算。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。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该项金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（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的控制。

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。

本集团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）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）

与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团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，本集团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。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差

额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计提方法
-----	---------	------

应收账款账龄组合	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预期信用损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
应收保理款账龄组合	保理公司保理业务形成的应收款项	账龄分析法
关联方组合	纳入合并财务报表范围内的母子公司之间，按股权关系划分关联方组合	不计提坏账准备

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

11、应收票据

详见本附注五、9“金融工具”及10“金融资产减值”

12、应收账款

详见本附注五、9“金融工具”及10“金融资产减值”

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、9“金融工具”及附注五、10“金融资产减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五、9“金融工具”及10“金融资产减值”

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、周转材料、在产品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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认和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。公司对于数量繁多、单价较低的原材料通常按照库龄计提存货跌价准备。

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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

本集团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；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10“金融资产减值”。

17、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

18、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中

如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本附注五、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上

新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，如本集团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，本集团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,按本附注五、6、(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,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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,如果上述交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

本集团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本附注五、24“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

20、固定资产

（1）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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

（2）折旧方法

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

21、在建工程

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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、24“长期资产减值”。

22、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团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集团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。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、24“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。

划分本集团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集团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，本集团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，故本集团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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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。

24、长期资产减值

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，本集团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。

25、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。

26、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划主要为设定受益计划。本集团的设定受益计划，具体为基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额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，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

28、预计负债

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）该义务是本集团承担的现时义务；（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。

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。

29、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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，按照本集团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，按照本集团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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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，除非本集团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，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入确认的具体方法

①国内销售

A、一般销售模式

本集团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至客户要求的交货地点，客户仓库人员对产品的数量盘点，对产品的质量抽检；数量无误，质量抽检没有问题后在签收单上盖收货专用章签字确认，收入确认区分两种方式：本集团取得签收单确认收入；本集团取得签收单、并与客户对账后确认收入。

B、VMI销售模式

本集团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至客户要求的交货地点，客户仓库人员对产品的数量盘点，对产品的质量抽检；数量无误，质量抽检没有问题后在签收单上盖收货专用章签字确认，客户领用后确认收入。

②出口销售

A、一般销售模式

本集团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交付，货物交付时区分不同贸易条款下控制权转移时为收入确认时点。

B、VMI销售模式

本集团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，本集团办理完毕出口报关手续取得出口报关单、并将货物运至客户指定地点，客户领用后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

31、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本集团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。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。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类

为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延

所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

33、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团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）本集团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）融资租赁的会计处理方法

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。

①本集团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本集团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。

34、其他重要的会计政策和会计估计

无

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。	1、国家政策要求变更； 2、公司于 2020 年 4 月 16 日召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，公司本次会计政策变更由董事会审议，无需提交股东大会审议	无

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。经本集团第五届董事会第四次会议于2020年4月16日决议通过，本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

——本集团的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本集团将其重分类列报为

合同资产（或其他非流动资产）；本集团将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。

——本集团因销售业务承担支付的运输费用，原计入销售费用，在新收入准则下计入营业成本。

对2020年1月1日财务报表的影响如下：

单位：元

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
递延所得税资产	197,680,781.92	130,005,255.30	197,646,140.17	130,005,255.30
其他非流动资产	255,595,936.18	113,470,574.12	255,826,881.17	113,470,574.12
预收款项	104,669,285.88	58,713,946.83		
合同负债			93,855,837.38	54,981,605.97
其他流动负债	5,306,356.35	5,306,356.35	16,119,804.85	9,038,697.21
未分配利润	9,163,016,394.27	8,831,910,760.16	9,163,212,697.51	8,831,910,760.16

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,612,725,720.73	3,612,725,720.73	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	46,909,330.37	46,909,330.37	
衍生金融资产			
应收票据	40,186,559.85	40,186,559.85	
应收账款	8,103,952,322.76	8,103,952,322.76	
应收款项融资	2,694,000.00	2,694,000.00	
预付款项	218,343,927.93	218,343,927.93	
应收保费			
应收分保账款			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
应收分保合同准备金			
其他应收款	60,251,530.47	60,251,530.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5,296,464,329.53	5,296,464,329.53	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	322,254,661.51	322,254,661.51	
流动资产合计	17,703,782,383.15	17,703,782,383.15	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	269,961,654.44	269,961,654.44	
其他权益工具投资	336,420,913.47	336,420,913.47	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,502,483,642.95	11,502,483,642.95	
在建工程	1,539,222,428.40	1,539,222,428.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,397,093,993.54	2,397,093,993.54	
开发支出	274,188,967.82	274,188,967.82	
商誉	17,825,756.44	17,825,756.44	
长期待摊费用	166,048,168.90	166,048,168.90	
递延所得税资产	197,680,781.92	197,646,140.17	-34,641.75
其他非流动资产	255,595,936.18	255,826,881.17	230,944.99
非流动资产合计	16,956,522,244.06	16,956,718,547.30	196,303.24

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
资产总计	34,660,304,627.21	34,660,500,930.45	196,303.24
流动负债：			
短期借款	6,154,458,300.00	6,154,458,300.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	115,121,021.01	115,121,021.01	
衍生金融负债			
应付票据	697,201,859.51	697,201,859.51	
应付账款	8,977,326,628.51	8,977,326,628.51	
预收款项	104,669,285.88		-104,669,285.88
合同负债		93,855,837.38	93,855,837.38
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	776,481,787.60	776,481,787.60	
应交税费	139,749,519.48	139,749,519.48	
其他应付款	86,029,144.00	86,029,144.00	
其中：应付利息	17,472,640.59	17,472,640.59	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	501,419,286.30	501,419,286.30	
其他流动负债	5,306,356.35	16,119,804.85	10,813,448.50
流动负债合计	17,557,763,188.64	17,557,763,188.64	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	343,653,859.81	343,653,859.81	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	396,781,793.30	396,781,793.30	
递延所得税负债	232,900,786.59	232,900,786.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计	973,336,439.70	973,336,439.70	
负债合计	18,531,099,628.34	18,531,099,628.34	
所有者权益：			
股本	3,245,103,948.00	3,245,103,948.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,996,990,669.12	2,996,990,669.12	
减：库存股	395,758,317.37	395,758,317.37	
其他综合收益	-84,500,740.50	-84,500,740.50	
专项储备			
盈余公积	1,177,415,286.08	1,177,415,286.08	
一般风险准备	4,896,400.00	4,896,400.00	
未分配利润	9,163,016,394.27	9,163,212,697.51	196,303.24
归属于母公司所有者权益合计	16,107,163,639.60	16,107,359,942.84	196,303.24
少数股东权益	22,041,359.27	22,041,359.27	
所有者权益合计	16,129,204,998.87	16,129,401,302.11	196,303.24
负债和所有者权益总计	34,660,304,627.21	34,660,500,930.45	196,303.24

调整情况说明

公司自2020年1月1日起开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会【2017】22号）。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,753,391,556.27	1,753,391,556.27	
交易性金融资产	36,423,330.34	36,423,330.34	

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
衍生金融资产			
应收票据	40,146,559.85	40,146,559.85	
应收账款	8,841,801,307.14	8,841,801,307.14	
应收款项融资			
预付款项	73,977,941.63	73,977,941.63	
其他应收款	2,887,527,647.42	2,887,527,647.42	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,085,898,085.91	3,085,898,085.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	138,642,209.83	138,642,209.83	
流动资产合计	16,857,808,638.39	16,857,808,638.39	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,970,100,400.89	3,970,100,400.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,632,729,222.31	8,632,729,222.31	
在建工程	128,973,900.76	128,973,900.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,785,892,912.59	1,785,892,912.59	
开发支出	13,558,186.66	13,558,186.66	
商誉			
长期待摊费用	1,762,776.01	1,762,776.01	
递延所得税资产	130,005,255.30	130,005,255.30	

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
其他非流动资产	113,470,574.12	113,470,574.12	
非流动资产合计	14,776,493,228.64	14,776,493,228.64	
资产总计	31,634,301,867.03	31,634,301,867.03	
流动负债：			
短期借款	4,960,811,600.00	4,960,811,600.00	
交易性金融负债	64,549,200.00	64,549,200.00	
衍生金融负债			
应付票据	1,081,491,820.27	1,081,491,820.27	
应付账款	7,538,687,894.30	7,538,687,894.30	
预收款项	58,713,946.83		-58,713,946.83
合同负债		54,981,605.97	54,981,605.97
应付职工薪酬	480,474,112.02	480,474,112.02	
应交税费	41,864,470.83	41,864,470.83	
其他应付款	596,413,315.97	596,413,315.97	
其中：应付利息	12,783,419.58	12,783,419.58	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	500,000,000.00	500,000,000.00	
其他流动负债	5,306,356.35	9,038,697.21	3,732,340.86
流动负债合计	15,328,312,716.57	15,328,312,716.57	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	190,368,401.53	190,368,401.53	
递延所得税负债	226,147,938.83	226,147,938.83	
其他非流动负债			

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
非流动负债合计	416,516,340.36	416,516,340.36	
负债合计	15,744,829,056.93	15,744,829,056.93	
所有者权益：			
股本	3,245,103,948.00	3,245,103,948.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,030,803,915.63	3,030,803,915.63	
减：库存股	395,758,317.37	395,758,317.37	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,177,412,503.68	1,177,412,503.68	
未分配利润	8,831,910,760.16	8,831,910,760.16	
所有者权益合计	15,889,472,810.10	15,889,472,810.10	
负债和所有者权益总计	31,634,301,867.03	31,634,301,867.03	

调整情况说明

公司自2020年1月1日起开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会【2017】22号）。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

36、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%、5%
企业所得税	境外子公司按其所在国家、地区的法定税率计缴	15%、25%

教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
歌尔股份有限公司	15%
潍坊歌尔电子有限公司	15%
歌尔微电子股份有限公司	25%
青岛歌尔微电子研究院有限公司	25%
青岛歌尔智能传感器有限公司	15%
潍坊歌尔微电子有限公司	15%
荣成歌尔微电子有限公司	25%
北京歌尔微电子有限公司	25%
深圳歌尔微电子有限公司	25%
无锡歌尔微电子有限公司	25%
上海感与执技术有限公司	25%
歌尔微电子控股有限公司	16.5%
香港歌尔微电子有限公司	16.5%
GOERTEK MICROELECTRONICS CORPORATION	21%
潍坊歌尔贸易有限公司	25%
沂水歌尔电子有限公司	25%
怡力精密制造有限公司	15%
潍坊歌尔通讯技术有限公司	25%
歌尔光学科技有限公司	25%
歌尔科技有限公司	25%
北京歌尔泰克科技有限公司	15%
青岛歌尔声学科技有限公司	25%
深圳市歌尔泰克科技有限公司	15%
上海歌尔声学电子有限公司	25%
南京歌尔声学科技有限公司	25%
深圳市马太智能科技有限公司	15%
潍坊路加精工有限公司	15%
歌尔声学投资有限公司	25%
北京歌尔投资管理有限公司	25%
橄榄智能硬件（青岛）投资中心（有限合伙）	--

纳税主体名称	所得税税率
东莞怡力精密制造有限公司	25%
歌尔智能科技有限公司	15%
荣成歌尔科技有限公司	25%
青岛歌尔商业保理有限公司	25%
昆山歌尔电子有限公司	25%
南宁歌尔电子有限公司	15%
南宁歌尔贸易有限公司	25%
西安歌尔泰克电子科技有限公司	25%
沂水泰克电子科技有限公司	25%
歌尔电子（越南）有限公司	20%
歌尔精工制造（越南）有限公司	20%
歌尔韩国株式会社	13%
香港歌尔泰克有限公司	16.5%
香港歌尔科技有限公司	16.5%
歌尔科技（越南）有限公司	20%
GoerTek Audio Technologies Aps	22%
Goertek ShinNei Technology 株式会社	38%
Optimas Capital Partners Fund LP	--
歌尔电子（美国）有限公司	21%
歌尔泰克（台湾）有限公司	20%
歌尔科技（日本）有限公司	38%

2、税收优惠

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2020年12月7日下发的《关于山东省2020年第一批高新技术企业备案的复函》，公司及子公司潍坊歌尔电子有限公司、潍坊歌尔微电子有限公司通过高新技术企业认定，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日。公司及子公司潍坊歌尔电子有限公司、潍坊歌尔微电子有限公司2020年度执行15%的企业所得税税率。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2021年1月15日下发的《关于青岛市2020年高新技术企业备案的复函》，子公司青岛歌尔智能传感器有限公司通过高新技术企业认定，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日。子公司青岛歌尔智能传感器有限公司2020年度执行15%的企业所得税税率。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2020年1月22日下发的《关于山东省2019年第一批高新技术企业备案的复函》，子公司怡力精密制造有限公司通过高新技术企业认定，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2019年1月1

日至2021年12月31日。子公司怡力精密制造有限公司2020年度执行15%的企业所得税税率。

(4) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2021年1月22日下发的《关于北京市2020年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2021】37号），子公司北京歌尔泰克科技有限公司通过高新技术企业认定，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日。子公司北京歌尔泰克科技有限公司2020年度执行15%的企业所得税税率。

(5) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2020年2月17日下发的《关于深圳市2019年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2020】47号），子公司深圳市歌尔泰克科技有限公司通过高新技术企业认定，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日。子公司深圳市歌尔泰克科技有限公司2020年度执行15%的企业所得税税率。

(6) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2019年2月15日下发的《关于深圳市2018年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2019】63号），子公司深圳市马太智能科技有限公司通过高新技术企业认定，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。子公司深圳市马太智能科技有限公司2020年度执行15%的企业所得税税率。

(7) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2020年12月8日下发的《关于公示山东省2020年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司潍坊路加精工有限公司通过高新技术企业认定，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日。子公司潍坊路加精工有限公司2020年度执行15%的企业所得税税率。

(8) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2020年2月18日下发的《关于广东省2019年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2020】50号），子公司歌尔智能科技有限公司通过高新技术企业认定，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日。子公司歌尔智能科技有限公司2020年度执行15%的企业所得税税率。

(9) 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税【2011】58号文件《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据桂政发【2014】5号文件《关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知》，新办的享受国家西部大开发减按15%税率征收企业所得税的企业，免征属于地方分享部分的企业所得税。子公司南宁歌尔电子有限公司2020年度执行15%的企业所得税税率且免征地方分享部分的企业所得税，实际执行税率为9%。

3、其他

歌尔微电子有限公司于2021年1月更名为歌尔微电子股份有限公司；荣成歌尔电子科技有限公司于2020年7月更名为荣成歌尔微电子有限公司。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	183,125.46	380,219.14
银行存款	6,913,008,859.08	3,094,223,573.18
其他货币资金	874,947,777.14	518,121,928.41
合计	7,788,139,761.68	3,612,725,720.73
其中：存放在境外的款项总额	1,341,665,954.60	438,864,519.62

其他说明

年末其他货币资金主要为票据、保函及信用证保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	250,789,617.29	46,909,330.37
其中：		
权益工具投资	125,327,442.62	21,235,189.34
衍生金融资产	125,462,174.67	25,674,141.03
合计	250,789,617.29	46,909,330.37

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	93,015,027.25	40,186,559.85
合计	93,015,027.25	40,186,559.85

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	93,015,027.25	100.00%			93,015,027.25	40,186,559.85	100.00%			40,186,559.85

备的应收票据										
其中：										
其中：银行承兑汇票	93,015,027.25	100.00%			93,015,027.25	40,186,559.85	100.00%			40,186,559.85
合计	93,015,027.25	100.00%			93,015,027.25	40,186,559.85	100.00%			40,186,559.85

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	93,015,027.25	0.00	0.00%
合计	93,015,027.25	0.00	--

确定该组合依据的说明：

请参见附注五、10、金融资产减值。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	599,204.28
合计	599,204.28

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	133,613,537.81	3,901,143.75
合计	133,613,537.81	3,901,143.75

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	531,002.50	0.01%	531,002.50	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	10,058,824,426.15	99.99%	107,212,829.50	1.07%	9,951,611,596.65	8,190,323,187.64	100.00%	86,370,864.88	1.05%	8,103,952,322.76
其中：										
应收账款账龄组合	9,858,116,092.81	98.00%	106,209,287.83	1.08%	9,751,906,804.98	7,969,404,546.21	97.30%	85,266,271.67	1.07%	7,884,138,274.54
应收保理款账龄组合	200,708,333.34	2.00%	1,003,541.67	0.50%	199,704,791.67	220,918,641.43	2.70%	1,104,593.21	0.50%	219,814,048.22
合计	10,059,355,428.65	100.00%	107,743,832.00	1.07%	9,951,611,596.65	8,190,323,187.64	100.00%	86,370,864.88	1.05%	8,103,952,322.76

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Everysight Ltd.	531,002.50	531,002.50	100.00%	无法取得联系，预计不能收回
合计	531,002.50	531,002.50	--	--

按组合计提坏账准备：应收账款账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,834,217,314.81	98,342,173.20	1.00%
1 至 2 年	22,778,444.81	6,833,533.44	30.00%
2 至 3 年	173,504.01	86,752.01	50.00%
3 年以上	946,829.18	946,829.18	100.00%
合计	9,858,116,092.81	106,209,287.83	--

确定该组合依据的说明：

请参见本附注五、10、金融资产减值。

按组合计提坏账准备：应收保理款账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	200,708,333.34	1,003,541.67	0.50%
逾期 1-90 天			
逾期 91-180 天			
逾期 181-360 天			
逾期 360 天以上			
合计	200,708,333.34	1,003,541.67	--

确定该组合依据的说明：

请参见本附注五、10、金融资产减值。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,024,389,323.68
1 至 2 年	33,845,771.78
2 至 3 年	173,504.01
3 年以上	946,829.18
3 至 4 年	34.29
4 至 5 年	874,799.99
5 年以上	71,994.90

账龄	账面余额
合计	10,059,355,428.65

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		531,002.50				531,002.50
按组合计提坏账准备	86,370,864.88	21,369,105.43	48,928.46		576,069.27	107,212,829.50
合计	86,370,864.88	21,900,107.93	48,928.46		576,069.27	107,743,832.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
Lily Robotics, Inc.	48,928.46	现金收回
合计	48,928.46	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	3,549,068,978.31	35.28%	35,490,689.79
客户二	1,634,561,091.78	16.25%	16,345,610.92
客户三	894,527,018.98	8.89%	8,945,270.19
客户四	615,419,467.33	6.12%	6,154,194.67
客户五	508,766,226.12	5.06%	5,087,662.26
合计	7,202,342,782.52	71.60%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
买断式保理业务	301,600,000.00	-1,887,311.11

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		2,694,000.00
合计		2,694,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	295,381,379.18	99.94%	177,998,188.63	81.52%
1 至 2 年	176,215.03	0.06%	40,345,739.30	18.48%
合计	295,557,594.21	--	218,343,927.93	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为226,118,997.44元，占预付款项年末余额合计数的比例为76.51%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,282,930.78	60,251,530.47
合计	56,282,930.78	60,251,530.47

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收进出口退税款	12,490,314.32	21,901,678.61
保证金及押金	57,935,416.76	34,898,582.67
往来款	3,135,180.20	13,533,260.16
备用金	148,313.37	215,761.90
其他	771,845.99	1,514,425.33
合计	74,481,070.64	72,063,708.67

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	11,812,178.20			11,812,178.20
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	6,502,717.39			6,502,717.39
本期核销	32,528.27			32,528.27
其他变动	84,227.46			84,227.46
2020 年 12 月 31 日余额	18,198,139.86			18,198,139.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	37,802,209.45
1 至 2 年	16,177,253.62
2 至 3 年	11,055,259.68
3 年以上	9,446,347.89
3 至 4 年	7,470,442.79
4 至 5 年	244,680.00
5 年以上	1,731,225.10
合计	74,481,070.64

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	32,528.27

其中重要的其他应收款核销情况：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	应收出口退税-增值税	10,097,383.27	1 年以内	13.56%	100,973.83
2	保证金	7,877,258.18	2-3 年	10.58%	3,938,629.09
3	押金	6,874,710.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	9.23%	5,190,544.80
4	押金	5,954,752.08	1 年以内	7.99%	59,547.52
5	应收出口退税-关税	2,392,931.05	2-3 年、3 年以上	3.21%	2,327,537.42
合计	--	33,197,034.58	--	44.57%	11,617,232.66

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	2,281,283,533.83	85,486,871.76	2,195,796,662.07	2,205,216,466.93	51,767,577.10	2,153,448,889.83
在产品	1,191,893,176.31	19,025,767.50	1,172,867,408.81	940,981,616.76	4,187,033.13	936,794,583.63
库存商品	5,479,699,670.13	23,194,817.12	5,456,504,853.01	1,863,143,635.96	5,722,396.44	1,857,421,239.52
周转材料	345,562,979.30		345,562,979.30	348,799,616.55		348,799,616.55
合计	9,298,439,359.57	127,707,456.38	9,170,731,903.19	5,358,141,336.20	61,677,006.67	5,296,464,329.53

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	51,767,577.10	83,168,487.10		49,449,192.44		85,486,871.76
在产品	4,187,033.13	18,883,999.35		4,045,264.98		19,025,767.50
库存商品	5,722,396.44	22,853,899.14		4,671,070.26	710,408.20	23,194,817.12
合计	61,677,006.67	124,906,385.59		58,165,527.68	710,408.20	127,707,456.38

存货跌价准备本年减少金额-其他710,408.20元，为本年处置的子公司在处置日的存货跌价准备余额。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

无

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产	67,724.41	
合计	67,724.41	

重要的债权投资/其他债权投资

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵进项税	379,913,842.53	295,676,412.56
待认证进项税额	116,105,675.19	22,967,874.42
预缴企业所得税	26,715,612.43	3,610,374.53
预缴房产税及印花税	123,606.53	
合计	522,858,736.68	322,254,661.51

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
安捷利实业有限公司	269,961,654.44			25,104,190.96	3,632,422.87		3,042,025.50			295,656,242.77	
青岛虚拟现实研究院有限公司		34,000,000.00		22,092.55		7,732,467.24				41,754,559.79	

青岛真时 科技有限 公司	36,079,50 9.69		36,079,50 9.69								
小计	306,041,1 64.13	34,000,00 0.00	36,079,50 9.69	25,126,28 3.51	3,632,422 .87	7,732,467 .24	3,042,025 .50			337,410,8 02.56	
合计	306,041,1 64.13	34,000,00 0.00	36,079,50 9.69	25,126,28 3.51	3,632,422 .87	7,732,467 .24	3,042,025 .50			337,410,8 02.56	

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
基金公司对外投资	174,609,853.97	141,087,310.61
Mobvoi Inc.	130,498,000.00	139,524,000.00
Wave Optics Ltd	52,199,202.68	55,809,602.86
合计	357,307,056.65	336,420,913.47

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
基金公司对外投资		10,025,176.08			非交易性权益工 具	
Mobvoi Inc.					非交易性权益工 具	
WaveOptics Ltd					非交易性权益工 具	

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,674,535,924.15	11,502,483,642.95
合计	14,674,535,924.15	11,502,483,642.95

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	测试设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	5,963,718,511.62	9,329,069,135.38	1,376,058,300.82	427,289,381.22	25,010,311.78	17,121,145,640.82
2.本期增加金额	1,210,236,534.64	3,164,104,958.19	583,415,600.01	116,092,379.84	1,172,152.60	5,075,021,625.28
(1) 购置	11,855,533.00	2,556,794,630.24	333,140,283.06	118,923,162.16	1,195,690.82	3,021,909,299.28
(2) 在建工程转入	1,206,978,026.97	632,494,648.02	251,797,983.37	24,034.50		2,091,294,692.86
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差额影响	-8,597,025.33	-25,184,320.07	-1,522,666.42	-2,854,816.82	-23,538.22	-38,182,366.86
3.本期减少金额	52,556,198.70	422,890,896.54	164,161,519.89	21,614,566.24	307,208.61	661,530,389.98
(1) 处置或报废	258,584.02	343,665,763.83	128,062,604.91	13,748,180.50	23,950.93	485,759,084.19
(2) 处置子公司影响及其他	52,297,614.68	79,225,132.71	36,098,914.98	7,866,385.74	283,257.68	175,771,305.79
4.期末余额	7,121,398,847.56	12,070,283,197.03	1,795,312,380.94	521,767,194.82	25,875,255.77	21,534,636,876.12
二、累计折旧						
1.期初余额	868,417,325.08	3,967,776,879.28	552,055,042.91	213,283,727.46	17,129,023.14	5,618,661,997.87
2.本期增加金额	208,328,241.20	1,186,354,314.51	190,912,463.98	65,126,146.29	1,903,941.04	1,652,625,107.02
(1) 计提	208,304,091.30	1,195,817,813.95	191,622,917.64	66,816,794.36	1,903,437.55	1,664,465,054.80
(2) 外币报表折算差额影响	24,149.90	-9,463,499.44	-710,453.66	-1,690,648.07	503.49	-11,839,947.78
3.本期减少金额	27,510,798.48	292,968,706.34	74,272,397.88	16,168,995.58	265,254.64	411,186,152.92
(1) 处置或报废	10,105.49	258,391,994.16	62,427,304.00	12,664,133.86	21,987.04	333,515,524.55
(2) 处置子公司影响及其他	27,500,692.99	34,576,712.18	11,845,093.88	3,504,861.72	243,267.60	77,670,628.37
4.期末余额	1,049,234,767.80	4,861,162,487.45	668,695,109.01	262,240,878.17	18,767,709.54	6,860,100,951.97
三、减值准备						
1.期初余额						

项目	房屋及建筑物	生产设备	测试设备	办公设备	运输工具	合计
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	6,072,164,079.76	7,209,120,709.58	1,126,617,271.93	259,526,316.65	7,107,546.23	14,674,535,924.15
2.期初账面价值	5,095,301,186.54	5,361,292,256.10	824,003,257.91	214,005,653.76	7,881,288.64	11,502,483,642.95

(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情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	17,329,303.31

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
22#-1 厂房	121,300,487.41	办理竣工验收备案
9#厂房	149,663,369.87	房管局已受理，待办证
8#厂房	10,277,546.73	办理竣工验收备案
22#-2 厂房	48,709,015.47	办理竣工验收备案
28#厂房	142,585,019.76	房管局已受理，待办证
30#厂房	117,008,193.96	已提报资料，待受理

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
31#厂房	140,977,767.75	已提报资料，待受理
18#公寓	47,098,818.66	房管局已受理，待办证
33#厂房	77,250,846.39	办理竣工验收备案
动力中心 3	20,304,143.83	房管局已受理，待办证
20#公寓	34,867,273.80	房管局已受理，待办证
35#厂房	183,240,530.50	已提报资料，待受理
动力中心 4	7,361,386.87	房管局已受理，待办证
12#-2 公寓	91,838,840.59	房管局已受理，待办证
24#公寓	10,810,533.00	产权办理中
动力中心 5	35,918,904.03	产权办理中
44#厂房	127,585,164.08	产权办理中
45#厂房	125,001,156.70	产权办理中
16#公寓	54,107,175.92	产权办理中
23#公寓	2,817,480.56	产权办理中

(6) 固定资产清理

无

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,078,910,639.92	1,433,490,465.94
工程物资		105,731,962.46
合计	2,078,910,639.92	1,539,222,428.40

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
青岛 1#办公楼	1,230,265,550.05		1,230,265,550.05	765,787,477.06		765,787,477.06
未验收设备	205,919,906.36		205,919,906.36	130,328,440.15		130,328,440.15
自制设备	158,433,023.54		158,433,023.54	10,663,508.14		10,663,508.14
2#办公楼	91,982,146.20		91,982,146.20	36,469,898.88		36,469,898.88

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
39#厂房	63,400,326.60		63,400,326.60	49,514,903.96		49,514,903.96
37#厂房	58,643,938.12		58,643,938.12	48,584,506.21		48,584,506.21
42#厂房	43,602,044.74		43,602,044.74	38,431,319.79		38,431,319.79
46#厂房	35,435,572.74		35,435,572.74			
零星工程	77,163,481.14		77,163,481.14	25,498,311.19		25,498,311.19
55#厂房	24,550,734.57		24,550,734.57			
56#厂房	24,550,571.55		24,550,571.55			
38#厂房	18,875,165.69		18,875,165.69	14,132,794.41		14,132,794.41
43#厂房	14,607,806.39		14,607,806.39	13,522,338.90		13,522,338.90
49#厂房	5,911,524.61		5,911,524.61			
47#厂房	4,225,214.79		4,225,214.79			
48#厂房	1,975,767.13		1,975,767.13			
52#厂房	1,920,779.74		1,920,779.74			
57#厂房	1,047,196.58		1,047,196.58			
未验收软件	570,796.46		570,796.46			
44#厂房				23,448,434.18		23,448,434.18
45#厂房				23,389,535.30		23,389,535.30
12#公寓				69,320,947.14		69,320,947.14
E2 厂房				34,003,376.88		34,003,376.88
E1 厂房				36,670,369.83		36,670,369.83
14#公寓				65,353,837.01		65,353,837.01
厂房改扩建	15,829,092.92		15,829,092.92			
E5 厂房				5,623,788.73		5,623,788.73
E3 厂房				39,309,788.98		39,309,788.98
动力中心 5				3,436,889.20		3,436,889.20
合计	2,078,910,639.92		2,078,910,639.92	1,433,490,465.94		1,433,490,465.94

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
青岛 1#办公楼	1,500,000,000.00	765,787,477.06	464,478,072.99			1,230,265,550.05	82.02%	93.00%	30,468,681.73	19,791,357.76		其他
未验收设备		130,328,440.15	265,244,701.22	189,653,235.01		205,919,906.36	0.00%	0.00%				其他
自制设备		10,663,508.14	842,432,946.28	694,663,430.88		158,433,023.54	0.00%	0.00%				其他
2#办公楼	357,080,000.00	36,469,898.88	55,512,247.32			91,982,146.20	25.76%	30.00%				其他
39#厂房	119,644,500.00	49,514,903.96	13,885,422.64			63,400,326.60	52.99%	60.00%				其他
37#厂房	68,922,500.00	48,584,506.21	10,059,431.91			58,643,938.12	85.09%	90.00%				其他
42#厂房	55,800,000.00	38,431,319.79	5,170,724.95			43,602,044.74	78.14%	95.00%				其他
46#厂房	52,000,000.00		35,435,572.74			35,435,572.74	68.15%	68.00%				其他
零星工程		25,498,311.19	130,877,152.70	77,400,172.61	1,811,810.14	77,163,481.14	0.00%	0.00%				其他
55#厂房	99,670,000.00		24,550,734.57			24,550,734.57	24.63%	29.00%				其他
56#厂房	99,670,000.00		24,550,571.55			24,550,571.55	24.63%	29.00%				其他
38#厂房	36,818,000.00	14,132,794.41	4,742,371.28			18,875,165.69	51.27%	60.00%				其他
43#厂房	13,278,000.00	13,522,338.90	1,085,467.49			14,607,806.39	110.02%	95.00%				其他
49#厂房	10,800,000.00		5,911,524.61			5,911,524.61	54.74%	55.00%				其他
47#厂房	8,500,000.00		4,225,214.79			4,225,214.79	49.71%	50.00%				其他
48#厂房	5,500,000.00		1,975,767.13			1,975,767.13	35.92%	35.00%				其他

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
52#厂房	235,771,400.00		1,920,779.74			1,920,779.74	0.81%	3.00%				其他
57#厂房	211,081,300.00		1,047,196.58			1,047,196.58	0.50%	5.00%				其他
未验收软件	1,141,592.92		570,796.46			570,796.46	50.00%	50.00%				其他
44#厂房	135,658,800.00	23,448,434.18	104,136,729.90	127,585,164.08			94.05%	100.00%				其他
45#厂房	132,658,800.00	23,389,535.30	101,611,621.40	125,001,156.70			94.23%	100.00%				其他
12#2 公寓	95,974,200.00	69,320,947.14	22,517,893.45	91,838,840.59			95.69%	100.00%	5,499,190.88	2,583,561.86		其他
E2 厂房	83,973,505.47	34,003,376.88	49,970,128.59	83,973,505.47			100.00%	100.00%				其他
E1 厂房	80,871,876.67	36,670,369.83	44,201,506.84	80,871,876.67			100.00%	100.00%				其他
14#公寓	77,739,150.00	65,353,837.01	11,113,593.48	76,467,430.49			98.36%	100.00%				其他
厂房改扩建			91,987,654.24	76,158,561.32		15,829,092.92	0.00%	0.00%				其他
E5 厂房	70,445,775.67	5,623,788.73	64,821,986.94	70,445,775.67			100.00%	100.00%				其他
E3 厂房	65,138,276.03	39,309,788.98	25,828,487.05	65,138,276.03			100.00%	100.00%				其他
E9 厂房	63,434,226.25		63,434,226.25	63,434,226.25			100.00%	100.00%				其他
E7 厂房	61,132,954.53		61,132,954.53	61,132,954.53			100.00%	100.00%				其他
E8 厂房	60,885,993.18		60,885,993.18	60,885,993.18			100.00%	100.00%				其他
E6 厂房	60,281,528.39		60,281,528.39	60,281,528.39			100.00%	100.00%				其他
动力中心5	35,950,000.00	3,436,889.20	32,482,014.83	35,918,904.03			99.91%	100.00%				其他
59#厂房	31,956,171.25		31,956,171.25	31,956,171.25			100.00%	100.00%				其他

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
60#厂房	15,414,155.93		15,414,155.93	15,414,155.93			100.00%	100.00%				其他
62#厂房	3,073,333.78		3,073,333.78	3,073,333.78			100.00%	100.00%				其他
合计	3,950,266,040.07	1,433,490,465.94	2,738,526,676.98	2,091,294,692.86	1,811,810.14	2,078,910,639.92	--	--	35,967,872.61	22,374,919.62		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

其他说明

在建工程-本年其他减少金额，为原在在建工程归集的租赁房屋装修费在完工后转入长期待摊费用。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
E 区厂区建设				105,731,962.46		105,731,962.46
合计				105,731,962.46		105,731,962.46

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,161,279,291.66	8,964,410.00	2,629,068,996.87	130,807,645.12	3,930,120,343.65
2.本期增加金额	247,178,409.61		711,660,275.92	47,636,788.70	1,006,475,474.23
(1) 购置	259,845,146.31			47,637,453.00	307,482,599.31
(2) 内部研发			707,716,662.45		707,716,662.45
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额影响	-12,666,736.70		3,943,613.47	-664.30	-8,723,787.53
3.本期减少金额	3,650,588.42		418,239,430.12		421,890,018.54
(1) 处置					
(2) 其他-处置子公司	3,650,588.42		418,239,430.12		421,890,018.54
4.期末余额	1,404,807,112.85	8,964,410.00	2,922,489,842.67	178,444,433.82	4,514,705,799.34
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	121,406,125.01	1,045,847.83	1,319,529,625.88	91,044,751.39	1,533,026,350.11
2.本期增加金额	26,121,086.85	896,441.00	441,329,560.61	18,705,912.23	487,053,000.69
(1) 计提	26,396,403.48	896,441.00	438,728,700.11	18,706,406.46	484,727,951.05
(2) 外币报表折算差额影响	-275,316.63		2,600,860.50	-494.23	2,325,049.64
3.本期减少金额	2,340,984.86		233,448,106.95		235,789,091.81
(1) 处置					
(2) 其他-处置子公司	2,340,984.86		233,448,106.95		235,789,091.81
4.期末余额	145,186,227.00	1,942,288.83	1,527,411,079.54	109,750,663.62	1,784,290,258.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额			82,892,206.40		82,892,206.40
(1) 计提			82,892,206.40		82,892,206.40
3.本期减少金额			82,892,206.40		82,892,206.40

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
(1) 处置			82,892,206.40		82,892,206.40
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,259,620,885.85	7,022,121.17	1,395,078,763.13	68,693,770.20	2,730,415,540.35
2.期初账面价值	1,039,873,166.65	7,918,562.17	1,309,539,370.99	39,762,893.73	2,397,093,993.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 56.78%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新昌二期土地	65,422,542.34	产权办理中
义安 A1A2 地块	63,000,095.80	产权办理中

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
电声系列产品自主研发技术	274,188,967.82	3,532,801,720.56		707,716,662.45	2,991,303,659.91	107,970,366.02
合计	274,188,967.82	3,532,801,720.56		707,716,662.45	2,991,303,659.91	107,970,366.02

17、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
歌尔电子(美国)有限公司	1,743,540.56					1,743,540.56
潍坊歌尔微电子技术有限公司	966,571.36			966,571.36		
Dynaudio Holding A/S	47,119,449.18			47,119,449.18		
潍坊歌尔通讯技	15,115,644.52					15,115,644.52

术有限公司						
GoerTek Audio Technologies Aps	8,831,473.29					8,831,473.29
合计	73,776,678.91			48,086,020.54		25,690,658.37

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
歌尔电子(美国)有限公司						
潍坊歌尔微电子 有限公司						
Dynaudio Holding A/S	47,119,449.18			47,119,449.18		
潍坊歌尔通讯技 术有限公司						
GoerTek Audio Technologies Aps	8,831,473.29					8,831,473.29
合计	55,950,922.47			47,119,449.18		8,831,473.29

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1)商誉本年减少48,086,020.54元，其中处置子公司Dynaudio Holding A/S减少商誉及商誉减值准备47,119,449.18元；另潍坊歌尔微电子有限公司本年已对外处置与LED相关的业务，与该业务相应的商誉966,571.36元一并转出。

(2)截至2020年12月31日，商誉净值16,859,185.08元，其中与收购潍坊歌尔通讯技术有限公司有关的商誉金额为15,115,644.52元，根据收益预测法评估相关资产组的可收回金额高于其账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分），商誉本年未发生减值。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

房屋改良支出	154,229,693.91	11,469,212.60	36,977,975.44		128,720,931.07
电力设施	9,153,504.64		3,286,168.16		5,867,336.48
银行委托安排费	902,194.34	25,538,989.50	9,674,162.53		16,767,021.31
履约保函手续费	1,049,895.00		1,049,895.00		
其他	712,881.01	457,083.85	310,221.44		859,743.42
合计	166,048,168.90	37,465,285.95	51,298,422.57		152,215,032.28

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	201,145,010.02	31,772,246.81	178,215,960.08	27,169,220.32
内部交易未实现利润	917,195,852.09	146,690,522.89	389,761,593.41	67,595,562.26
可抵扣亏损	105,178,529.87	25,019,797.35	137,334,924.67	29,398,602.06
政府补助	322,711,738.03	49,690,387.77	314,698,986.72	47,204,848.01
交易性金融资产-权益工具公允价值变动	49,624,038.43	7,443,605.78	148,716,291.71	22,307,443.76
衍生金融工具公允价值变动	43,578,775.71	7,190,497.99	21,880,403.29	3,610,266.54
保理业务预收款			1,440,788.88	360,197.22
固定资产暂时性差异	51,682,581.01	7,752,387.15		
合计	1,691,116,525.16	275,559,445.74	1,192,048,948.76	197,646,140.17

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,549,882.24	1,137,470.56	4,761,504.63	1,190,376.16
衍生金融工具公允价值变动	171,872,843.02	26,894,130.21	89,051,653.30	13,515,037.99
保理业务利息收入确认时点差异	2,503,977.04	625,994.26	4,049,899.06	1,012,474.76

固定资产账面价值与计税基础差异	1,962,722,098.44	294,408,314.77	1,447,885,984.54	217,182,897.68
合计	2,141,648,800.74	323,065,909.80	1,545,749,041.53	232,900,786.59

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		275,559,445.74		197,646,140.17
递延所得税负债		323,065,909.80		232,900,786.59

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	52,506,297.00	17,721,295.76
可抵扣亏损	655,499,213.78	1,000,792,834.15
政府补助	4,940,624.12	5,153,205.72
内部交易	155,348,350.40	74,835,280.90
合计	868,294,485.30	1,098,502,616.53

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2020		135,439,318.90	
2021	44,036,312.92	75,248,833.48	
2022	11,479,583.03	102,528,456.06	
2023	98,173,819.34	271,057,774.68	
2024	182,554,710.09	416,518,451.03	
2025	319,254,788.40		
合计	655,499,213.78	1,000,792,834.15	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	241,736,868.68		241,736,868.68	255,595,936.18		255,595,936.18
预计 1 年内不能抵扣的待抵扣进项税	15,732,285.26		15,732,285.26			
合同资产	187,877.77	1,878.78	185,998.99	233,277.77	2,332.78	230,944.99
一年内到期部分	-68,408.50	-684.09	-67,724.41			
合计	257,588,623.21	1,194.69	257,587,428.52	255,829,213.95	2,332.78	255,826,881.17

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	666,463,000.00	722,036,700.00
信用借款	2,523,402,281.20	5,432,421,600.00
合计	3,189,865,281.20	6,154,458,300.00

短期借款分类的说明：

年末保证借款余额为666,463,000.00元：其中144,471,000.00元由歌尔集团有限公司提供担保；由公司对子公司香港歌尔泰克有限公司提供担保取得391,494,000.00元；其余130,498,000.00元为进口押汇借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	43,578,775.71	115,121,021.01
其中：		
衍生金融负债	43,578,775.71	115,121,021.01
合计	43,578,775.71	115,121,021.01

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,797,630,927.08	697,201,859.51
合计	1,797,630,927.08	697,201,859.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	14,069,536,926.29	8,565,577,887.67
设备款	866,620,185.20	118,379,388.35
工程款	590,401,812.84	293,369,352.49
合计	15,526,558,924.33	8,977,326,628.51

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	7,798,715.87	未结算
工程款	3,456,502.47	质保金
工程款	3,343,968.03	质保金
工程款	3,426,523.78	未结算
工程款	3,330,673.91	质保金
材料款	2,708,626.40	未结算
工程款	1,548,228.60	质保金
工程款	1,156,731.07	未结算
工程款	1,139,010.07	质保金
合计	27,908,980.20	--

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

产品销售预收货款	772,033,187.85	92,415,048.50
保理业务预收利息款		1,440,788.88
合计	772,033,187.85	93,855,837.38

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	776,481,787.60	6,942,692,744.69	6,582,720,564.73	1,136,453,967.56
二、离职后福利-设定提存计划		362,079,191.88	362,079,191.88	
合计	776,481,787.60	7,304,771,936.57	6,944,799,756.61	1,136,453,967.56

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	773,350,181.62	6,169,041,339.20	5,815,912,429.03	1,126,479,091.79
2、职工福利费		430,089,462.67	430,089,462.67	
3、社会保险费		165,611,986.53	165,611,986.53	
其中：医疗保险费		160,353,771.26	160,353,771.26	
工伤保险费		3,877,420.30	3,877,420.30	
生育保险费		1,380,794.97	1,380,794.97	
4、住房公积金		152,842,876.20	152,842,876.20	
5、工会经费和职工教育经费	3,131,605.98	25,107,080.09	18,263,810.30	9,974,875.77
合计	776,481,787.60	6,942,692,744.69	6,582,720,564.73	1,136,453,967.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		345,291,744.30	345,291,744.30	

2、失业保险费		16,787,447.58	16,787,447.58	
合计		362,079,191.88	362,079,191.88	

其他说明：

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按2020年度社会保险缴费基数数的16%、0.70%等每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,952,053.68	15,806,713.26
企业所得税	131,731,154.94	89,076,013.02
个人所得税	7,376,446.64	6,023,411.60
城市维护建设税	9,791,014.76	7,939,596.03
教育费附加	3,670,236.25	3,420,555.59
地方教育附加	2,474,306.23	2,280,370.40
地方水利建设基金	703,565.32	556,812.99
房产税	11,797,756.21	11,728,260.27
土地使用税	4,682,015.07	2,640,835.76
印花税	1,905,608.50	137,441.00
水资源税	32,414.00	16,816.00
环境保护税	19,282.98	4,603.59
代扣代缴税金	362,463.14	118,089.97
合计	195,498,317.72	139,749,519.48

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,911,319.91	17,472,640.59
其他应付款	58,933,389.73	68,556,503.41
合计	67,844,709.64	86,029,144.00

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,925,046.99	559,900.08
企业债券利息	4,381,543.10	
短期借款应付利息	2,604,729.82	16,912,740.51
合计	8,911,319.91	17,472,640.59

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	48,644,678.41	35,857,371.79
应付职工款	6,104,492.63	7,952,280.91
应付押金款	1,869,467.99	8,681,226.36
应付各类保证金	2,314,750.70	16,065,624.35
合计	58,933,389.73	68,556,503.41

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
咨询费	1,798,349.76	尚未达到付款条件
合计	1,798,349.76	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		501,419,286.30

合计		501,419,286.30
----	--	----------------

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期的应收票据	3,901,143.75	5,306,356.35
应交增值税-待转销项税额	3,111,451.58	10,813,448.50
合计	7,012,595.33	16,119,804.85

短期应付债券的增减变动：

无

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		14,157,302.40
保证借款	2,754,299,262.02	330,915,843.71
信用借款		500,000,000.00
一年内到期的长期借款		-501,419,286.30
合计	2,754,299,262.02	343,653,859.81

长期借款分类的说明：

年末保证借款余额为2,754,299,262.02元；其中：由歌尔集团有限公司提供担保取得借款400,000,000.00元；其余为公司对子公司香港歌尔泰克有限公司、歌尔科技有限公司提供担保取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额(万元)	本币金额(万元)	外币金额(万元)	本币金额(万元)
渣打银团	2020-1-16	2023-1-16	1.65-3.46	美元	30,000.00	195,747.00		
中国进出口银行山东省分行	2018-08-28	2020-08-17	2.92	人民币				50,000.00
国家开发银行	2020-9-29	2022-9-28	3.54-3.79	人民币		40,000.00		
银团贷款	2018-09-20	2026-09-21	5.39	人民币		39,682.93		33,091.58

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	3,031,391,335.56	
合计	3,031,391,335.56	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
可转换公司债券	4,000,000,000.00	2020.6.12	6 年	4,000,000,000.00		4,000,000,000.00	4,381,543.10	77,292,574.96		649,605,029.92	3,031,391,335.56
合计	--	--	--	4,000,000,000.00		4,000,000,000.00	4,381,543.10	77,292,574.96		649,605,029.92	3,031,391,335.56

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

① 转股条件、转股时间说明

经中国证监会《关于核准歌尔股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]780 号文核准，本公司于 2020 年 6 月 12 日发行票面金额为 100 元的可转换债券 4,000.00 万张。债券票面利率为第一年 0.20%、第二年 0.40%、第三年 0.60%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日，到期一次还本。

转股期限自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止（即 2020 年 12 月 18 日至 2026 年 6 月 11 日），初始转股价格为人民币 23.27 元/股，转股价格未发生调整。截至 2020 年 12 月 31 日，债转股数量为 30,334,479 股，因债转股减少可转换债券面值 705,901,300.00 元。

② 其他说明

公司 A 股股票（证券简称：歌尔股份，证券代码：002241）自 2020 年 12 月 18 日至 2021 年 1 月 15 日连续二十个交易日中已有十个以上交易日的收盘价格不低于“歌尔转 2”当期转股价格 23.27 元/股的 130%（即为 30.26 元/股）。根据《募集说明书》的规定，已触发“歌尔转 2”有条件赎回条款。

公司于 2021 年 1 月 15 日召开了第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于提前赎回“歌尔转 2”的议案》，决定行使“歌尔转 2”的有条件赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日

(2021 年 3 月 2 日) 收市后登记在册的全部“歌尔转 2”。

截至 2021 年 3 月 2 日收市，“歌尔转 2”尚有 156,169 张未转股，本次赎回数量为 156,169 张。根据公司《募集说明书》中有条件赎回条款的约定，公司按照可转债面值加当期应计利息的价格（即 100.14 元/张）赎回全部未转股的“歌尔转 2”。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

其他说明：

公司发行的可转换公司债券属混合金融工具，根据《企业会计准则第37号—金融工具列报》的有关规定，本次发行的可转换公司债券初始确认负债的公允价值为3,603,703,790.52元，确认权益工具的公允价值为385,769,682.31元。

截至2020年12月31日，因转股减少可转换公司债券面值 705,901,300.00元，相应增加可转换公司债券利息调整 56,296,270.08元，本期合计减少应付债券金额为649,605,029.92元。

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	396,781,793.30	267,819,300.00	125,678,761.78	538,922,331.52	
合计	396,781,793.30	267,819,300.00	125,678,761.78	538,922,331.52	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业创新发展、技术改造、产业升级等专项资金	9,660,049.36	100,000,000.00		101,875,778.78			7,784,270.58	与收益相关
企业创新发展、技术改造、产业升级等专项资金	343,860,512.92	167,819,300.00		22,268,419.23			489,411,393.69	与资产相关
公共租赁住房奖补资金	43,261,231.02			1,534,563.77			41,726,667.25	与资产相关
合计	396,781,793.30	267,819,300.00		125,678,761.78			538,922,331.52	

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,245,103,948.00				30,334,479.00	30,334,479.00	3,275,438,427.00

其他说明：

(1) 2020年12月，由于可转换公司债券持有人申请转股，公司股本变更为人民币3,275,438,427.00元。

(2) 截至2020年12月31日，公司股份126,500,000股已质押，占公司股份总数的3.86%。其中：

①公司实际控制人姜滨先生将其持有公司股份93,500,000股用于质押。其中50,000,000股质押给招商证券股份有限公司，质押期限为2020年6月21日至2021年6月18日；其中25,000,000股质押给安信证券股份有限公司，质押期限为2020年6月14日至2021年6月13日；其中18,500,000股质押给中国中金财富证券有限公司，质押期限为2020年6月8日至2021年6月7日。

②公司股东姜龙先生将其持有公司股份33,000,000股质押给招商证券资产管理有限公司，质押期限为2020年8月4日至2021年8月4日。

35、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证监会《关于核准歌尔股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020] 780号文核准，本公司于2020年6月12日发行票面金额为100元的可转换公司债券4,000.00万张。债券票面利率为第一年0.20%、第二年0.40%、第三年0.60%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日，到期一次还本。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			171,895,144	385,769,682.31	30,334,479	68,078,830.06	141,560,665	317,690,852.25
合计			171,895,144	385,769,682.31	30,334,479	68,078,830.06	141,560,665	317,690,852.25

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本年可转换公司债券发生债转股造成其他权益工具金额的减少。

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,939,590,469.38	703,406,567.98	360,962,418.60	3,282,034,618.76
其他资本公积	57,400,199.74	472,223,972.78		529,624,172.52
合计	2,996,990,669.12	1,175,630,540.76	360,962,418.60	3,811,658,791.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①资本公积—股本溢价本年增加703,406,567.98元，其中：一是因可转换公司债券进行债转股，增加资本公积-股本溢价687,349,380.98元；二是因公司微电子相关业务整合，固定资产及无形资产入账价值与计税基础差异形成递延所得税资产16,057,187.00元计入资本公积-资本溢价。

②资本公积—股本溢价本年减少360,962,418.60元，其中，本年公司回购专用证券账户中的49,270,100股公司股票以零元每股非交易过户至公司“家园4号”员工持股计划相关专户，造成减少资本公积-股本溢价356,880,480.14元；子公司歌尔微电子股份有限公司本年因少数股东增资稀释公司所持其股权减少资本公积-股本溢价3,537,852.35元；另歌尔微电子股份有限公司本年发生股份支付，因该事项调增少数股东权益同时减少资本公积-股本溢价544,086.11元。

③资本公积—其他资本公积本年增加472,223,972.78元，均为股份支付形成，详见本附注十二、股份支付1、以权益结算的股份支付情况。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	395,758,317.37	477,129,807.72	356,880,480.14	516,007,644.95
合计	395,758,317.37	477,129,807.72	356,880,480.14	516,007,644.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至2020年12月31日，库存股累计25,335,918股，占公司总股本的比例为0.77%，具体情况如下：

①公司分别于2018年8月21日、2018年9月12日召开了第四届董事会第十五次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于回购公司股份的预案的议案》等相关议案，同意公司以集中竞价交易方式拟以不超过每股11.5元的价格回购公司股份用于公司员工持股计划或股权激励计划，回购股份的资金总额不低于人民币3亿元且不超过人民币9亿元，实施期限自公司股东大会审议通过之日起6个月内。截至2019年3月11日，本次股份回购期限已满，累计回购公司股份4,927.01万股。

公司分别于2020年4月21日、2020年5月8日召开了第五届董事会第五次会议、2019年度股东大会，审议通过《关于审议〈歌尔股份有限公司“家园4号”员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》等相关议案，“家园4号”持股计划股票来源为公司回购专用账户中回购的股份4,927.01万股。

2020年7月1日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中的4,927.01万股公司股票已于2020年6月30日以零元每股非交易过户至公司“家园4号”员工持股计划相关专户。截至本公

告日，公司“家园 4 号”员工持股计划相关专户持有公司股份合计4,927.01 万股。

②公司于2019年10月18日召开了第四届董事会第二十四次会议，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》等相关议案，同意公司以集中竞价交易方式拟以不超过21.00元/股的价格回购公司股份用于员工持股计划或股权激励计划，回购股份的资金总额不低于人民币5亿元且不超过人民币10亿元，实施期限自公司董事会审议通过本次回购方案之日起12个月内。截至2020年4月27日，本次股份回购计划已实施完毕，累计回购公司股份25,335,918股，本次股份回购形成的累计库存股占公司年末总股本的比例为0.77%。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		10,025,176.08				7,711,365.44	2,313,810.64	7,711,365.44
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		10,025,176.08				7,711,365.44	2,313,810.64	7,711,365.44
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-84,500,740.50	-37,211,495.51				-35,220,637.46	-1,990,858.05	-119,721,377.96
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-3,759,709.19	23,160,776.33				23,160,776.33		19,401,067.14
其他债权								

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
投资公允价值变动								
金融资产 重分类计入其他 综合收益的金额								
其他债权 投资信用减值准 备								
现金流量 套期储备								
外币财务 报表折算差额	-80,741,031.31	-60,372,271.84				-58,381,413.79	-1,990,858.05	-139,122,445.10
其他综合收益合 计	-84,500,740.50	-27,186,319.43				-27,509,272.02	322,952.59	-112,010,012.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,177,415,286.08	192,707,582.77		1,370,122,868.85
合计	1,177,415,286.08	192,707,582.77		1,370,122,868.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

40、一般风险准备

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
融资保理业务风险准备金	4,896,400.00	1,184,800.00		6,081,200.00

根据中国银行保险监督管理委员会办公厅下发的《中国银保监会办公厅关于加强商业保理企业监督管理的通知》（银保监办发〔2019〕205号），本集团按融资保理业务期末余额的1%计提风险准备金。

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,163,016,394.27	8,304,597,414.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	196,303.24	17,028,463.04
调整后期初未分配利润	9,163,212,697.51	8,321,625,877.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,848,007,269.61	1,280,542,212.61
减：提取法定盈余公积	192,707,582.77	114,671,910.79
提取一般风险准备	1,184,800.00	4,896,400.00
应付普通股股利	317,049,793.00	319,583,384.80
期末未分配利润	11,500,277,791.35	9,163,016,394.27

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,531,616,437.84	47,439,733,316.54	33,956,581,261.24	28,688,907,262.84
其他业务	1,211,126,456.12	1,044,072,095.20	1,191,225,166.50	1,036,868,528.74
合计	57,742,742,893.96	48,483,805,411.74	35,147,806,427.74	29,725,775,791.58

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	62,611,875.61	86,720,394.88
教育费附加	26,868,948.83	37,242,472.89
房产税	47,922,731.38	45,501,544.80
土地使用税	15,838,009.95	10,129,249.66
车船使用税	40,230.39	46,247.66
印花税	24,511,331.54	13,841,669.56
环境保护税	54,824.52	
水资源税	72,626.00	54,550.00
地方水利建设基金	4,567,259.15	6,138,370.30
地方教育附加	17,912,632.68	24,814,064.28
合计	200,400,470.05	224,488,564.03

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见本附注六、税项。

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	313,042,495.30	269,922,393.66
股份支付分摊费用	29,447,134.69	
房屋租赁	23,313,826.11	22,550,841.98
销售佣金	20,884,743.52	27,356,113.56
保险费用	15,271,530.90	8,398,215.02
样品费用	14,406,615.59	19,100,977.83
应酬费用	13,210,709.52	13,469,190.13
差旅费用	10,757,426.34	30,688,643.49
办公费用	15,878,891.93	15,646,457.13
折旧费用	10,031,075.82	10,416,984.39
原材辅料	1,206,442.37	5,926,929.76
运输费用		100,193,593.17
其他费用	8,615,626.55	10,767,991.77
合计	476,066,518.64	534,438,331.89

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	946,318,870.14	558,080,863.73
股份支付分摊费用	230,349,331.79	
办公费用	120,012,132.17	67,576,295.43
顾问咨询费	58,295,036.01	31,972,776.49
折旧费用	46,771,658.24	41,592,815.76
无形资产摊销	46,318,817.51	34,481,142.42
招聘培训费	26,018,102.24	16,842,939.15
房屋租赁	21,128,830.37	21,250,133.35
应酬费用	19,860,887.78	11,771,214.26
差旅费用	17,584,655.70	17,784,555.47
专利费用	15,729,911.99	11,546,755.19
安保服务费用	14,285,556.34	
财产保险	13,060,067.10	5,756,036.44
防疫费用	8,216,830.16	
其他费用	45,780,105.46	19,611,061.19
合计	1,629,730,793.00	838,266,588.88

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,408,075,836.03	760,689,276.39
直接投入费用	1,114,489,356.70	523,142,903.81
无形资产摊销	435,340,144.93	368,948,273.38
折旧费用	99,421,174.60	65,710,389.80
股份支付分摊费用	178,305,912.88	
设计费用	7,934,434.78	15,020,053.81
其他费用	182,404,151.73	73,285,653.25
合计	3,425,971,011.65	1,806,796,550.44

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	299,081,520.81	272,192,309.00
减：利息收入	39,217,451.01	18,076,273.21
减：利息资本化金额	22,374,919.62	11,506,154.25
汇兑损益	214,005,083.18	95,934,915.97
减：汇兑损益资本化金额		
其他	39,194,538.73	25,143,209.94
合计	490,688,772.09	363,688,007.45

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助资金	221,372,903.17	177,315,056.36
税项优惠计入	1,985,732.86	372,606.77
个税手续费返还	1,250,661.69	313,143.77
合计	224,609,297.72	178,000,806.90

49、投资收益

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	25,126,283.51	24,462,944.46
处置长期股权投资产生的投资收益	-112,378,182.41	-76,243,661.52
处置交易性金融资产取得的投资收益	225,805,044.25	-107,929,671.00
合计	138,553,145.35	-159,710,388.06

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	198,880,286.92	-37,309,125.29
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	99,788,033.64	-6,459,489.83
交易性金融负债	-38,665,216.34	63,955,322.05
合计	160,215,070.58	26,646,196.76

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,502,717.39	-2,549,135.52
应收账款坏账损失	-21,900,107.93	-10,647,375.18
合计	-28,402,825.32	-13,196,510.70

52、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-124,906,385.59	-108,834,231.25
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-82,892,206.40	
十一、商誉减值损失		
十二、合同资产减值损失	454.00	
十三、其他		
合计	-207,798,137.99	-108,834,231.25

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-62,250,234.59	-81,275,598.76
无形资产处置收益		
其他		280,146.09

54、营业外收入

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
接受捐赠	127,167.72		127,167.72
非流动资产毁损报废利得	264,634.23	43.71	264,634.23
其他	18,409,225.11	15,298,746.13	18,409,225.11
合计	18,801,027.06	15,298,789.84	18,801,027.06

计入当期损益的政府补助：

无

其他说明：

营业外收入-其他主要为无法支付的款项、考核罚款及违约金等。

55、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
对外捐赠	11,280,281.54		11,280,281.54
非流动资产毁损报废损失	45,180,218.55	38,206,770.18	45,180,218.55
其他	1,381,477.89	1,810,670.89	1,381,477.89
合计	57,841,977.98	40,017,441.07	57,841,977.98

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	341,769,162.80	164,820,492.05
递延所得税费用	28,309,004.64	27,582,250.16
合计	370,078,167.44	192,402,742.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,221,965,281.62

项目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	483,294,792.24
子公司适用不同税率的影响	-126,258,290.70
调整以前期间所得税的影响	1,767,799.47
非应税收入的影响	-3,906,002.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,232,062.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-40,056,183.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	97,968,153.70
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	6,422,874.80
加计扣除费用的影响	-112,528,758.48
境外子公司投资抵免所得税的影响	-55,509,568.06
环保设备抵免所得税额	-481,620.69
核定征收所得税的影响	3,374,511.45
股份支付的影响	68,758,398.12
所得税费用	370,078,167.44

57、其他综合收益

详见附注七、38。

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	363,513,441.39	289,867,948.69
往来款项	1,344,344,686.65	343,873,029.61
利息收入	27,361,775.01	18,076,273.21
其他	27,574,746.32	21,763,128.90
合计	1,762,794,649.37	673,580,380.41

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,337,512,674.33	612,534,252.88

往来款项	1,319,017,827.75	687,612,393.74
办公费用	129,721,767.60	83,222,752.56
房屋租赁	59,285,456.46	41,403,785.53
顾问咨询费	58,421,011.33	39,060,542.54
应酬费用	33,071,597.30	25,240,404.39
差旅费用	28,384,064.43	48,473,198.96
保险费用	28,331,598.00	14,154,251.46
销售佣金	20,481,438.23	27,356,113.56
其他	157,858,078.94	115,915,678.36
运输费用		100,193,593.17
合计	3,172,085,514.37	1,795,166,967.15

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到未到期期权费	46,410,668.35	156,618,129.99
合计	46,410,668.35	156,618,129.99

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司形成的现金净流出		174,652.92
合计		174,652.92

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回其他货币资金中各类保证金	1,229,922,718.18	810,973,101.39
募集资金利息收入	11,855,676.00	
合计	1,241,778,394.18	810,973,101.39

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付其他货币资金中各类保证金	1,589,807,032.50	945,279,711.09
回购库存股	477,129,807.72	100,991,339.35
发行债券中介费用	3,800,000.00	
合计	2,070,736,840.22	1,046,271,050.44

59、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	2,851,887,114.18	1,279,141,621.01
加：资产减值准备	236,200,963.31	122,030,741.95
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	1,653,795,246.56	1,544,686,881.07
使用权资产折旧		
无形资产摊销	483,117,594.62	408,197,462.60
长期待摊费用摊销	51,298,422.57	38,667,738.61
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）	62,250,234.59	80,995,452.67
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	44,915,584.32	38,206,726.47
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-160,215,070.58	-26,646,196.76
财务费用（收益以“-”号填列）	329,201,716.98	264,099,075.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-138,553,145.35	159,710,388.06
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-61,856,118.57	4,033,194.76
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	90,165,123.21	23,549,055.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,052,804,933.21	-1,772,093,649.71
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-2,212,278,512.85	-1,006,980,096.79
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	8,032,907,921.12	4,293,832,020.18
其他	472,223,972.78	

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	7,682,256,113.68	5,451,430,414.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	6,913,191,984.54	3,094,603,792.32
减: 现金的期初余额	3,094,603,792.32	2,007,869,437.81
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,818,588,192.22	1,086,734,354.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	262,000,000.00
其中:	--
Dynaudio Holding A/S	262,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	61,174,180.09
其中:	--
Dynaudio Holding A/S	59,067,646.08
青岛虚拟现实研究院有限公司	2,106,534.01
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	200,825,819.91

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,913,191,984.54	3,094,603,792.32

其中：库存现金	183,125.46	380,219.14
可随时用于支付的银行存款	6,913,008,859.08	3,094,223,573.18
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,913,191,984.54	3,094,603,792.32

60、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	874,947,777.14	存入保证金办理票据、借款等
应收票据	599,204.28	票据质押
合计	875,546,981.42	--

61、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,865,490,895.70
其中：美元	352,262,764.67	6.5249	2,298,479,313.19
欧元	845,946.23	8.025	6,788,718.50
港币	162,202,468.70	0.84164	136,516,085.76
日元	113,341,499.94	0.063236	7,167,263.09
韩元	1,169,831,669.17	0.005997	7,015,480.52
新台币	16,163,247.87	0.2321	3,751,489.83
越南盾	1,393,440,961,958.04	0.000286	398,524,115.12
丹麦克朗	6,720,220.37	1.0786	7,248,429.69
应收账款	--	--	7,970,735,034.34
其中：美元	716,314,277.25	6.5249	4,673,879,027.65
欧元	37,376.15	8.025	299,943.60
港币			
日元	185,251,075.97	0.063236	11,714,537.04
韩元	9,593,078.21	0.005997	57,529.69
越南盾	11,485,243,506,993.00	0.000286	3,284,779,643.00
丹麦克朗	4,036.12	1.0786	4,353.36

长期借款	--	--	1,957,470,000.00
其中：美元	300,000,000.00	6.5249	1,957,470,000.00
欧元			
港币			
其他应收款			43,244,669.02
其中：美元	144,399.89	6.5249	942,194.84
日元	165,864,535.07	0.063236	10,488,609.74
韩元	153,831,093.88	0.005997	922,525.07
新台币	3,011,094.01	0.2321	698,874.92
越南盾	101,039,115,594.41	0.000286	28,897,187.06
丹麦克朗	1,200,887.62	1.0786	1,295,277.39
短期借款	--	--	948,627,181.20
其中：美元	145,385,704.18	6.5249	948,627,181.20
应付账款			10,130,736,726.68
其中：美元	897,697,432.12	6.5249	5,857,385,974.83
欧元	424,270.97	8.025	3,404,774.54
日元	135,067,785.12	0.063236	8,541,146.46
新台币	21,157,919.09	0.2321	4,910,753.02
越南盾	14,882,729,691,258.70	0.000286	4,256,460,691.70
丹麦克朗	15,086.45	1.0786	16,272.24
瑞士法郎	2,312.50	7.4006	17,113.89
其他应付款	--	--	30,889,115.02
其中：美元	2,759,025.41	6.5249	18,002,364.90
日元	71,563,982.49	0.063236	4,525,420.00
新台币	575,475.31	0.2321	133,567.82
韩元	34,689,798.23	0.005997	208,034.72
越南盾	23,175,162,482.52	0.000286	6,628,096.47
丹麦克朗	1,290,219.83	1.0786	1,391,631.11

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

重要的境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据	记账本位币是否发生变化
歌尔电子（越南）有限公司	越南	越南盾	注册地所在国家的法定货币	否

歌尔科技（越南）有限公司	越南	越南盾	注册地所在国家的法定货币	否
香港歌尔泰克有限公司	香港	美元	业务收支主要采用的货币	否

62、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	167,819,300.00	递延收益	4,804,583.01
与收益相关	95,694,141.39	其他收益	95,694,141.39
与收益相关	100,000,000.00	递延收益	92,215,729.42
合计	363,513,441.39		192,714,453.82

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

63、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定	处置价款与处置投资对应的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日剩余股权公	与原子公司股权投资相关的
-------	--------	--------	--------	----------	------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

					定依据	合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例	账面价值	公允价值	股权产生的利得或损失	允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益的金额
Dynaudio Holding A/S	262,000,000.00	100.00%	出售	2020年11月30日	控制权转移	-44,869,803.49						-67,946,188.64
青岛虚拟现实研究院有限公司		58.00%	股权稀释, 由子公司变更为联营企业	2020年11月30日	股权稀释		42.00%	7,863,017.25	8,168,768.97	305,751.72	每股净资产价值	

其他说明:

Dynaudio Holding A/S包含全资子公司丹拿音响(上海)有限公司。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

公司本年通过设立方式取得10家子公司,分别为荣成歌尔科技有限公司、歌尔精工制造(越南)有限公司、香港歌尔科技有限公司、深圳歌尔微电子有限公司、歌尔微电子控股有限公司、无锡歌尔微电子有限公司、香港歌尔微电子有限公司、北京歌尔微电子有限公司、GOERTEK MICROELECTRONICS CORPORATION、上海感与执技术有限公司。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
潍坊歌尔电子有限公司	潍坊	潍坊	生产	100.00%		同一控制下企业合并
歌尔微电子股份有限公司	青岛	青岛	研发生产销售	95.88%		设立
青岛歌尔微电子研究院有限公司	青岛	青岛	研发生产销售		95.88%	设立
青岛歌尔智能传感器有限公司	青岛	青岛	研发生产销售		95.88%	设立
潍坊歌尔微电子有限公司	潍坊	潍坊	研发生产销售		95.88%	同一控制下企业合并
荣成歌尔微电子有限公司	荣成	荣成	研发生产销售		95.88%	设立
北京歌尔微电子有限公司	北京	北京	研发		95.88%	设立
深圳歌尔微电子有限公司	深圳	深圳	研发		95.88%	设立
无锡歌尔微电子有限公司	无锡	无锡	研发		95.88%	设立
上海感与执技术有限公司	上海	上海	研发		95.88%	设立
歌尔微电子控股有限公司	香港	香港	投资		95.88%	设立
香港歌尔微电子有限公司	香港	香港	贸易		95.88%	设立
GOERTEK MICROELECTRONICS CORPORATION	美国	美国	研发		95.88%	设立
潍坊歌尔贸易有限公司	潍坊	潍坊	进出口贸易	100.00%		设立
沂水歌尔电子有限公司	沂水	沂水	生产销售	100.00%		设立
怡力精密制造有限公司	潍坊	潍坊	生产销售	100.00%		设立
潍坊歌尔通讯技术有限公司	潍坊	潍坊	生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
歌尔光学科技有限公司	潍坊	潍坊	生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
歌尔科技有限公司	青岛	青岛	研发	100.00%		设立
北京歌尔泰克科技有限公司	北京	北京	研发	100.00%		同一控制下企业合并
青岛歌尔声学科技有限公司	青岛	青岛	研发	100.00%		设立
深圳市歌尔泰克科技有限公司	深圳	深圳	研发设计	100.00%		同一控制下企业合并
上海歌尔声学电子有限公司	上海	上海	研发	100.00%		设立
南京歌尔声学科技有限公司	南京	南京	研发	100.00%		设立
深圳市马太智能科技有限公司	深圳	深圳	生产销售	100.00%		同一控制下企业合并
潍坊路加精工有限公司	潍坊	潍坊	生产销售	100.00%		同一控制下企业合并
歌尔声学投资有限公司	上海	上海	投资	100.00%		设立
北京歌尔投资管理有限公司	北京	北京	投资资产管理		100.00%	设立
橄榄智能硬件（青岛）投资中心（有限合伙）	青岛	青岛	股权投资		100.00%	设立
东莞怡力精密制造有限公司	东莞	东莞	研发生产销售	100.00%		设立
歌尔智能科技有限公司	东莞	东莞	研发	100.00%		设立
荣成歌尔科技有限公司	荣成	荣成	研发生产销售	100.00%		设立
青岛歌尔商业保理有限公司	青岛	青岛	商业保理	100.00%		设立
昆山歌尔电子有限公司	昆山	昆山	研发	100.00%		设立
南宁歌尔电子有	南宁	南宁	研发生产销售	100.00%		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
限公司						
南宁歌尔贸易有限公司	南宁	南宁	贸易		100.00%	设立
西安歌尔泰克电子科技有限公司	西安	西安	研发	100.00%		设立
沂水泰克电子科技有限公司	沂水	沂水	研发生产销售		100.00%	设立
歌尔电子(越南)有限公司	越南	越南	生产销售	98.00%	2.00%	设立
歌尔(韩国)株式会社	韩国	韩国	研发贸易	100.00%		设立
香港歌尔泰克有限公司	香港	香港	研发贸易		100.00%	设立
歌尔科技(越南)有限公司	越南	越南	生产销售		100.00%	设立
歌尔精工制造(越南)有限公司	越南	越南	生产销售		100.00%	设立
GoerTek Audio Technologies Aps	丹麦	丹麦	研发/生产销售		100.00%	设立
Goertek ShinNei Technology 株式会社	日本	日本	研发生产销售		100.00%	设立
Optimas Capital Partners Fund LP	香港	香港	投资		76.92%	设立
歌尔电子(美国)有限公司	美国	美国	研发贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
歌尔泰克(台湾)有限公司	台湾	台湾	研发贸易	100.00%		设立
歌尔科技(日本)有限公司	日本	日本	研发贸易	100.00%		设立
香港歌尔科技有限公司	香港	香港	贸易和投资		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

间接持股比例,按照本集团内各企业对该等子公司的持股比例之和填列。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

歌尔微电子股份有限公司，原名为“歌尔微电子有限公司”，于2021年1月更名；荣成歌尔微电子有限公司，原名为“荣成歌尔电子科技有限公司”，于2020年7月更名。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
歌尔微电子股份有限公司	4.12%	3,967,248.08		51,044,521.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
歌尔微电子股份有限公司	1,810,96	949,034,	2,760,00	1,296,97	226,803,	1,523,77	1,134,80	635,200,	1,770,00	907,055,	81,929,6	988,985,
	5,783.37	763.27	0,546.64	3,732.89	466.70	7,199.59	3,528.16	059.60	3,587.76	671.47	00.86	272.33

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
歌尔微电子股份有限公司	3,194,302,73	394,205,003.	394,091,858.	742,460,330.	2,443,075,03	316,891,807.	316,891,807.	112,807,160.
	7.77	67	83	89	8.25	29	29	37

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2020年10月，子公司歌尔微电子股份有限公司由自然人股东姜龙、宋青林以货币出资4,300万元，其中2,150万元新增注册资本、其余计入资本公积，本次增资完成后，公司对歌尔微电子股份有限公司持股比例由100%变更为95.88%。本次增资稀释股东权益减少资本公积3,537,852.35元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	歌尔微电子股份有限公司
--现金	43,000,000.00
购买成本/处置对价合计	43,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	46,537,852.35
差额	-3,537,852.35
其中：调整资本公积	-3,537,852.35

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--

投资账面价值合计	337,410,802.56	269,961,654.44
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	25,126,283.51	24,462,944.46
--其他综合收益	3,632,422.87	1,081,428.88
--综合收益总额	28,758,706.38	25,544,373.34

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、应收账款、借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在

假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关,除本公司及几个下属子公司以美元、欧元、日元、越南盾、丹麦克朗进行采购和销售外,本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日,公司外币货币性项目详见本附注七、62,除该表所述资产或负债、交易性金融资产、长期股权投资-安捷利实业有限公司、其他权益工具投资为外币余额外,本集团的资产及负债主要为人民币余额。该项外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。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。

外汇风险敏感性分析:

在其他变量不变的情况下,美元汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

单位:元

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值3%	-46,192,125.00	-46,223,483.50	-11,910,327.13	-11,910,327.13
美元	对人民币贬值3%	46,192,125.00	46,223,483.50	11,910,327.13	11,910,327.13

（2）利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。目前本集团的银行借款利率主要为浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

- ①市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;
- ②对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;
- ③对于指定为套期工具的衍生金融工具,市场利率变化影响其公允价值,并且所有利率套期预计都是高度有效的;

④以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	上浮10%	-24,276,039.79	-24,267,900.11	-21,898,997.88	-21,898,997.88
银行借款	下浮10%	24,276,039.79	24,267,900.11	21,898,997.88	21,898,997.88

(3) 其他价格风险

无

2、信用风险

2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。同时公司与商业保险机构合作，对于高风险的客户进行投保，以降低公司赊销坏账风险。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成重大损失。

(1) 本集团应收款项中不存在已逾期未减值的款项；

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素

无

3、流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款、发行权益工具作为主要资金来源。2020年12月31日，本集团尚未使用的银行授信额度为人民币1,893,241万元（2019年12月31日：人民币1,607,307万元）。

(二) 金融资产转移

1、年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	133,613,537.81	3,901,143.75
商业承兑汇票		

合 计	133,613,537.81	3,901,143.75
-----	----------------	--------------

2、年末因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
买断式保理业务	301,600,000.00	-1,887,311.11

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	250,789,617.29			250,789,617.29
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	250,789,617.29			250,789,617.29
(2) 权益工具投资	125,327,442.62			125,327,442.62
(3) 衍生金融资产	125,462,174.67			125,462,174.67
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			357,307,056.65	357,307,056.65
持续以公允价值计量的资产总额	250,789,617.29		357,307,056.65	608,096,673.94
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 交易性金融负债	43,578,775.71			43,578,775.71
其中：发行的交易性债券	43,578,775.71			43,578,775.71
衍生金融负债	43,578,775.71			43,578,775.71
持续以公允价值计量的负债总额	43,578,775.71			43,578,775.71
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的国外上市公司股票采用年末收盘价作为市价的确定依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

以收益法及资产基础法评估价值以及账面净资产作为公允价值的确定依据。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	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
歌尔集团有限公司	潍坊	股权投资管理	1 亿元	17.82%	17.82%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司和最终母公司是歌尔集团有限公司。

本企业最终控制方是歌尔集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
姜滨	实际控制人、本公司董事长
胡双美	实际控制人之一致行动人
上海歌尔泰克机器人有限公司	同一实际控制人
潍坊世祥置业有限公司	母公司之联营企业
潍坊歌尔农场有限公司	同一实际控制人
潍坊歌尔庄园商贸有限公司	同一实际控制人
潍坊歌尔庄园食品饮料有限公司	同一实际控制人
潍坊歌尔物业服务有限公司	同一实际控制人
潍坊古点会酒店管理有限公司	同一实际控制人
威海歌尔生态农业有限公司	同一实际控制人
古点投资有限公司	同一实际控制人
北京古点餐饮管理有限公司	同一实际控制人
北京古点咖啡有限公司	同一实际控制人
北京古点科技有限公司	同一实际控制人
北京古点日世科技有限公司	同一实际控制人
潍坊稻早餐饮有限公司	同一实际控制人
潍坊歌尔置业有限公司	同一实际控制人
潍坊古点餐饮有限公司	同一实际控制人
歌尔创客（北京）咨询服务有限公司	同一实际控制人
北航歌尔（潍坊）智能机器人有限公司	母公司之联营企业
青岛歌尔长光研究院有限公司	母公司之联营企业
北京领飞文化传播有限公司	同一实际控制人
潍坊歌尔教育投资有限公司	同一实际控制人
潍坊歌尔学校	同一实际控制人
潍坊高新区雅颂林居幼儿园	同一实际控制人
潍坊高新区歌尔幼稚园	同一实际控制人
丹拿音响（上海）有限公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Dynaudio Holding A/S	同一实际控制人
青岛小鸟看看科技有限公司	同一实际控制人
北京小鸟听听科技有限公司	同一实际控制人
青岛真时科技有限公司	联营企业，已注销
安捷利实业有限公司	联营企业
潍坊歌尔家园装饰工程有限公司	同一实际控制人
青岛古点酒店管理有限公司	同一实际控制人
歌尔创客（威海）数字创意科技有限公司	同一实际控制人
潍坊瀚智企业管理有限公司	同一实际控制人
威海古点会酒店管理有限公司	同一实际控制人
青岛歌尔机器人有限公司	同一实际控制人
深圳市古点科技有限公司	同一实际控制人

其他说明

- ①潍坊歌尔家园置业有限公司于2021年3月更名为潍坊世祥置业有限公司。
 ②Dynaudio Holding A/S、丹拿音响（上海）有限公司自2020年12月起为公司关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安捷利实业有限公司	购买原材料	84,627,432.35	200,000,000.00	否	84,083,441.82
潍坊古点会酒店管理有限公司	购买商品	12,259,050.79		否	10,790,564.59
歌尔创客（北京）咨询服务有限公司	购买商品及劳务	2,686,233.61		否	7,457,853.08
北京古点咖啡有限公司	购买商品	3,216.00		否	7,175,823.38
潍坊歌尔物业服务服务有限公司	购买商品及劳务	4,813,056.62		否	3,990,492.38
潍坊歌尔家园装饰工程有限公司	接受劳务	9,258,618.50		否	3,795,024.24
古点投资有限公司	购买商品及劳务	2,337,361.77		否	3,055,570.02

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
潍坊歌尔置业有限公司	接受劳务	37,498,099.41		否	2,896,311.34
潍坊歌尔农场有限公司	购买商品	3,442,382.54		否	2,359,034.99
威海歌尔生态农业有限公司	购买商品	171,040.00		否	1,696,484.65
潍坊歌尔庄园食品饮料有限公司	购买商品	2,212,729.94		否	1,559,336.65
潍坊古点餐饮有限公司	购买商品及劳务	23,438,086.32		否	706,139.37
潍坊歌尔庄园商贸有限公司	购买商品	509,069.88		否	664,661.00
潍坊稻早餐饮有限公司	购买商品	425,240.40		否	502,336.54
青岛歌尔机器人有限公司	购买商品及劳务	11,022.53		否	355,127.64
上海歌尔泰克机器人有限公司	购买商品	794,392.50		否	203,979.10
北京古点餐饮管理有限公司	购买商品	128,750.00		否	61,039.15
北京领飞文化传播有限公司	购买商品			否	1,800.00
北京古点科技有限公司	购买商品	96,425.00		否	
青岛古点酒店管理有限公司	接受劳务	519,363.79		否	
歌尔创客（威海）数字创意科技有限公司	购买商品	200,854.43		否	
Dynaudio Holding A/S	接受劳务	3,183,415.26		否	
潍坊世祥置业有限公司	购买商品及劳务	366,380.86			798,000.00
青岛真时科技有限公司	购买商品				340,490.49
青岛歌尔长光研究院有限公司	接受劳务	9,000.00			

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北航歌尔（潍坊）智能机器人有限公司	购买商品	495,049.50			

注：公司及子公司 2020 年预计与关联方歌尔集团及其子公司发生日常关联交易额度详见公司于 2020 年 4 月 17 日在信息披露媒体发布的《歌尔股份有限公司关于 2020 年度日常关联交易预计的公告》。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛真时科技有限公司	销售商品	4,524,024.14	17,517,722.24
歌尔集团有限公司	提供劳务	4,526,384.11	6,295,983.55
上海歌尔泰克机器人有限公司	销售商品及劳务	249,076.79	6,124,696.15
古点投资有限公司	销售商品	10,353.98	1,750,809.81
北京古点科技有限公司	销售商品	320,500.00	1,302,399.68
潍坊歌尔置业有限公司	销售商品及劳务	784,572.77	521,015.24
青岛歌尔机器人有限公司	提供劳务		409,763.00
潍坊古点餐饮有限公司	销售商品及劳务	3,118,178.42	344,125.50
北京古点日世科技有限公司	销售商品		125,001.00
潍坊歌尔农场有限公司	销售商品	56,603.76	113,207.52
北航歌尔（潍坊）智能机器人有限公司	销售商品	927,329.34	43,528.30
潍坊歌尔庄园商贸有限公司	销售商品	333,314.56	14,778.76
潍坊世祥置业有限公司	销售商品		1,836.70
潍坊歌尔家园装饰工程有限公司	提供劳务	57,728.01	
Dynaudio Holding A/S	销售商品	294,064.33	
丹拿音响（上海）有限公司	销售商品及劳务	1,187,797.81	
安捷利实业有限公司	销售商品	964,951.31	
威海歌尔置业有限公司	销售商品	1,950.00	

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
潍坊歌尔置业有限公司	房屋	87,120.89	142,857.15
潍坊高新区雅颂林居幼儿园	房屋	45,714.28	25,485.71
潍坊歌尔庄园商贸有限公司	房屋		18,583.71
潍坊歌尔教育投资有限公司	房屋	17,142.86	17,428.58
潍坊古点会酒店管理有限公司	房屋	176,628.57	16,666.67
北航歌尔（潍坊）智能机器人有限公司	房屋	76,190.48	12,800.00
深圳市古点科技有限公司	房屋		10,701.42
潍坊歌尔学校	房屋	51,935.19	7,619.05
潍坊古点餐饮有限公司	房屋	34,285.71	
潍坊歌尔农场有限公司	房屋	571.43	
潍坊高新区歌尔幼稚园	房屋	16,114.29	
潍坊瀚智企业管理有限公司	房屋	54,679.25	
青岛古点酒店管理有限公司	房屋	1,981.13	
威海古点会酒店管理有限公司	房屋	1,320.75	
威海歌尔生态农业有限公司	房屋	137.61	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
歌尔集团有限公司	房屋	5,212,610.80	6,388,668.00

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
香港歌尔泰克有限公司	84,823,700.00	2019年06月21日	2020年06月19日	是
香港歌尔泰克有限公司	32,624,500.00	2019年07月09日	2020年06月16日	是
香港歌尔泰克有限公司	71,773,900.00	2019年08月02日	2020年06月23日	是
香港歌尔泰克有限公司	65,249,000.00	2019年09月10日	2020年09月10日	是
香港歌尔泰克有限公司	65,249,000.00	2020年09月10日	2021年09月10日	否
香港歌尔泰克有限公司	65,249,000.00	2019年10月20日	2020年10月20日	是
香港歌尔泰克有限公司	65,249,000.00	2020年10月20日	2021年10月20日	否
香港歌尔泰克有限公司	97,873,500.00	2019年06月18日	2020年05月18日	是

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
香港歌尔泰克有限公司	130,498,000.00	2019年08月23日	2020年07月27日	是
香港歌尔泰克有限公司	65,249,000.00	2019年04月17日	2020年03月24日	是
香港歌尔泰克有限公司	61,986,550.00	2019年04月18日	2020年03月31日	是
香港歌尔泰克有限公司	799,137,127.50	2020年01月16日	2023年01月16日	否
香港歌尔泰克有限公司	32,787,622.50	2020年01月17日	2023年01月16日	否
香港歌尔泰克有限公司	1,125,545,250.00	2020年02月24日	2023年01月16日	否
香港歌尔泰克有限公司	97,873,500.00	2020年05月29日	2020年11月29日	是
香港歌尔泰克有限公司	97,873,500.00	2020年11月29日	2021年05月25日	否
香港歌尔泰克有限公司	163,122,500.00	2020年08月20日	2021年09月10日	否
歌尔科技（越南）有限公司	61,986,550.00	2020年09月24日	2021年08月31日	否
歌尔科技有限公司	396,829,262.02	2018年09月20日	2026年09月21日	是
歌尔科技（越南）有限公司	50,400,000.00	2020年06月10日	2021年06月09日	否
歌尔科技（越南）有限公司	11,374,538.45	2020年12月01日	2021年11月30日	否
歌尔科技（越南）有限公司	23,000,000.00	2020年06月15日	2021年06月14日	否
歌尔科技（越南）有限公司	3,322,479.08	2020年06月06日	2021年06月06日	是
歌尔科技（越南）有限公司	283,900,000.00	2020年02月21日	2021年02月20日	是
歌尔科技（越南）有限公司	22,566,872.53	2020年08月27日	2021年08月26日	否
歌尔科技（越南）有限公司	71,179,351.11	2020年08月20日	2021年07月02日	否
潍坊歌尔微电子有限公司	26,747,757.99	2020年03月02日	2021年03月01日	是
潍坊歌尔微电子有限公司	2,318,937.07	2020年03月10日	2021年03月09日	是
歌尔微电子股份有限公司	32,037.61	2020年11月19日	2021年11月19日	是
香港歌尔泰克有限公司	43,390,585.00	2020年05月19日	2021年05月19日	否
歌尔科技（越南）有限公司	3,262,450.00	2020年08月14日	2021年08月13日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
歌尔集团有限公司	400,000,000.00	2020年09月29日	2022年09月28日	否
歌尔集团有限公司	10,000,000.00	2020年08月25日	2021年02月24日	是
歌尔集团有限公司	40,000,000.00	2020年09月18日	2021年03月17日	是
歌尔集团有限公司	25,000,000.00	2020年10月16日	2021年04月15日	否
歌尔集团有限公司	25,000,000.00	2020年11月27日	2021年05月26日	否
歌尔集团有限公司	5,520,000.00	2020年10月29日	2021年01月25日	是
歌尔集团有限公司	2,546,000.00	2020年10月29日	2021年04月26日	否

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
歌尔集团有限公司	9,398,000.00	2020年11月11日	2021年01月25日	是
歌尔集团有限公司	690,000.00	2020年11月11日	2021年02月25日	是
歌尔集团有限公司	3,599,000.00	2020年11月11日	2021年03月25日	是
歌尔集团有限公司	1,069,000.00	2020年11月11日	2021年04月26日	否
歌尔集团有限公司	1,320,000.00	2020年11月26日	2021年01月25日	是
歌尔集团有限公司	3,330,000.00	2020年11月26日	2021年04月26日	否
歌尔集团有限公司	1,100,000.00	2020年11月26日	2021年05月25日	否
歌尔集团有限公司	3,200,000.00	2020年11月27日	2021年02月25日	是
歌尔集团有限公司	6,830,000.00	2020年11月27日	2021年05月25日	否
歌尔集团有限公司	3,500,000.00	2020年12月08日	2021年05月25日	否
歌尔集团有限公司	1,110,000.00	2020年12月08日	2021年02月25日	是
歌尔集团有限公司	1,259,000.00	2020年12月08日	2021年04月26日	否

(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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海歌尔泰克机器人有限公司	购置办公设备	16,428.14	
潍坊歌尔置业有限公司	购置办公设备	379,003.54	
潍坊世祥置业有限公司	购置房屋建筑物	11,855,533.00	
青岛真时科技有限公司	购置办公设备	54,797.35	
青岛歌尔机器人有限公司	处置固定资产		218,429.89
上海歌尔泰克机器人有限公司	处置固定资产		1,728,759.42
潍坊歌尔置业有限公司	处置固定资产		12,157.86
潍坊世祥置业有限公司	处置固定资产		7,685.86

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	15,520,000.00	15,586,700.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安捷利实业有限公司	404,055.00	4,040.55		
应收账款	北京古点科技有限公司	362,165.00	3,621.65	420,658.00	4,206.58
应收账款	潍坊古点餐饮有限公司	2,268,903.97	22,689.04	369,016.82	3,690.17
应收账款	北京小鸟听听科技有限公司	14,362,630.76	143,626.31		
应收账款	青岛小鸟看看科技有限公司	15,820,357.84	158,203.58		
应收账款	丹拿音响(上海)有限公司	1,327,754.52	13,277.55		
应收账款	上海歌尔泰克机器人有限公司			524,948.25	5,249.48
应收账款	古点投资有限公司			232,110.06	2,321.10
应收账款	潍坊歌尔置业有限公司			2,548.00	25.48
预付款项	潍坊古点餐饮有限公司			800.00	
其他应收款	潍坊歌尔农场有限公司	50,000.00	500.00		
其他非流动资产	歌尔创客(北京)咨询服务有限公司			240,000.00	
其他非流动资产	北京古点科技有限公司	1,426,472.10		291,127.00	
其他非流动资产	古点投资有限公司	1,252,224.66			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安捷利实业有限公司	29,088,400.44	41,121,324.05
应付账款	潍坊歌尔置业有限公司	387,506.54	3,070,090.02

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	潍坊歌尔物业服务有限公司	21,811.87	188,074.09
应付账款	潍坊歌尔庄园食品饮料有限公司	37,554.61	58,656.33
应付账款	潍坊歌尔庄园商贸有限公司	26,999.93	6,172.00
应付账款	潍坊古点餐饮有限公司	370,798.79	5,000.00
应付账款	潍坊歌尔农场有限公司	591,513.49	206,211.99
应付账款	北航歌尔（潍坊）智能机器人有限公司	500,000.00	
应付账款	北京小鸟听听科技有限公司	704,088.56	
应付账款	北京古点科技有限公司	20,642.00	
应付账款	歌尔创客（北京）咨询服务有限公司	64,788.94	
应付账款	歌尔创客（威海）数字创意科技有限公司	70,205.77	
应付账款	威海歌尔生态农业有限公司	30,240.00	
应付账款	潍坊稻早餐饮有限公司		1,128.00
应付账款	北京古点餐饮管理有限公司		13,392.00
应付账款	北京古点咖啡有限公司		7,736.00
应付账款	古点投资有限公司		391,430.00
应付账款	青岛歌尔机器人有限公司		173,658.98
应付账款	上海歌尔泰克机器人有限公司		109,335.80
应付账款	潍坊歌尔家园装饰工程有限公司		1,407,783.13
应付账款	潍坊古点会酒店管理有限公司		655,971.51
合同负债	Dynaudio Holding A/S	234,908.37	
其他应付款	歌尔集团有限公司		3,194,334.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,360,857,041.01
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票期权行权价格的范围和合同剩余期限说明

(1) 为充分调动员工的积极性和创造性,吸引和保留优秀管理人才和业务骨干,提高公司员工的凝聚力和竞争力,经公司 2020 年 4 月 21 日董事会及 2020 年 5 月 8 日股东大会决议:公司对本公司部分董事(不含独立董事)、监事和高级管理人员及控股子公司的管理骨干和业务骨干实施“家园 4 号”员工持股计划。

为确保激励效果,本员工持股计划股票以零价格受让公司回购专用证券账户持有的公司股票 4,927.01 万股,无需员工出资。

“家园 4 号”员工持股计划存续期为 48 个月,分三批解锁,解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月、24 个月、36 个月。

根据企业会计准则的规定,公司用于换取职工服务的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具在授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用,同时计入资本公积中的其他资本公积 454,110,799.99 元。

(2) 子公司歌尔微电子股份有限公司(以下简称:歌尔微电子)的股权激励:

A、增资股权激励

根据歌尔微电子 2020 年 9 月 29 日股东会决议和修改后的公司章程,自然人姜龙先生和宋青林先生以增资方式认购歌尔微电子股份 2,150 万股,增资价格为 2 元/股,低于歌尔微电子股份公允价值,构成股份支付。根据企业会计准则的规定,歌尔微电子以可行权权益工具最佳估计数为基础,按照授予日权益工具的公允价值为依据,确认股份支付费用,并在设定服务期限内进行摊销。截至 2020 年 12 月 31 日,确认股份支付摊销费用 12,856,882.19 元,同时计入资本公积-其他资本公积。

B、股权期权激励

根据歌尔微电子 2020 年 9 月 29 日股东会决议及 2020 年 10 月 27 日董事会决议,歌尔微电子向歌尔微电子及控股子公司董事、高级管理人员、核心骨干人员(不包括监事、独立董事)授予 1,733.50 万股股权期权,分五次行权,对应的等待期分别为自授予日起 18 个月、30 个月、42 个月、54 个月、66 个月。

歌尔微电子根据 Black-Scholes 期权定价模型计算确定股权期权的公允价值,各期限每份股权期权价值分别为 3.41 元/

份、4.67 元/份、5.53 元/份、6.28 元/份、7.45 元/份。

根据企业会计准则的规定，歌尔微电子以可行权权益工具最佳估计数为基础，按照授予日权益工具的公允价值确认股份支付费用，并在设定服务期限内进行摊销。截至 2020 年 12 月 31 日，确认股份支付摊销费用 5,256,290.60 元，同时计入资本公积-其他资本公积。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型及权益工具授予日的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、未来年度公司业绩的预测等情况进行确定。
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计入资本公积的累计金额	472,223,972.78
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	472,223,972.78

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①根据广东省东莞市第二人民法院于2020年2月11日出具的《民事裁定书》（（2019）粤1972民初2520号之二），就原告新崧塑胶（东莞）有限公司诉被告歌尔光学科技有限公司合同纠纷一案，驳回原告新崧塑胶（东莞）有限公司的起诉。东莞市中级人民法院已于2020年4月30日作出二审裁定，撤销一审裁定，指令东莞市第二人民法院重新审理。2020年12月24日东莞市第二人民法院就本案重新进行审理，法院依新崧塑胶申请追加东莞辰崧塑胶有限公司为本案的第三人参加诉讼，本案将于2021年3月11日第二次开庭审理，截至目前尚未审结。

②根据潍坊市高新区人民法院于2020年12月14日收到的《民事判决书》，就原告东莞辰崧（原东莞长安谷崧）诉歌尔光学支付设备款及违约金一案，判决驳回东莞辰崧塑胶有限公司的诉讼请求，案件受理费由辰崧负担。二审已于2021年1月21日收到潍坊市中级人民法院寄送的民事上诉状，东莞辰崧提起上诉，本案已于2021年3月24日开庭审理，截至目前尚未审结。

(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

截至报告日，本公司除如本附注十二、5所述的对子公司香港歌尔泰克有限公司、歌尔科技（越南）有限公司提供的担保尚未履行完毕外，不存在为其他单位提供债务担保情况。

(3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

(4) 其他或有负债及其财务影响

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
债券的赎回和摘牌	公司于2020年6月12日公开发行了4,000万张可转换公司债券，因公司A股股票已触发“歌尔转2”有条件赎回条款，公司于2021年1月15日第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于		具体详情请参见信息披露媒体巨潮资讯网、《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和《证券日报》上刊登的相关公告。

	提前赎回“歌尔转 2”的议案》，决定按照《募集说明书》中规定的债券面值加当期应计利息的价格(即 100.14 元/张)赎回在赎回登记日收市后登记在册的全部“歌尔转 2”。		
--	---	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	499,658,337.75
经审议批准宣告发放的利润或股利	499,658,337.75

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 子公司歌尔微电子引进投资者情况

基于控股子公司歌尔微电子股份有限公司(以下简称“歌尔微电子”)的未来发展战略，为进一步推动微电子业务的发展，多元化股东结构，2021年3月1日，公司召开了第五届董事会第十七次会议及第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于控股子公司引入外部投资者暨关联交易的议案》，同意歌尔微电子增资扩股引入外部投资者，本轮投资者向歌尔微电子合计增资人民币2,149,987,749元,其中人民币60,580,100 元计入歌尔微电子新增注册资本，其余计入资本公积。本轮投资完成后，公司持有歌尔微电子股权由95.8773%变更为85.8989%，未导致合并报表范围发生变更。本轮投资者中歌尔集团有限公司为公司控股股东，拟投资金额为人民币19,999.6797万元，构成关联交易。

(2) 子公司歌尔科技有限公司提前归还借款情况

截至2020年12月31日，子公司歌尔科技有限公司银团贷款396,829,262.02元，借款期间为2018年9月20日-2026年9月21日。截止报告日，公司已全部还清银团贷款396,829,262.02元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

公司于2021年1月29日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于审议公司《关于回购公司股份方案》的议案》，公司拟以自有资金回购公司部分股份，用作员工持股计划或者股权激励计划；回购资金总额不低于50,000万元（含）且不超过人民币100,000万元（含）；回购价格不超过人民币39.00元/股（含），在回购价格不超过人民币39.00元/股（含）的条件下，若全额回购且按回购总金额上限和回购股份价格上限测算，预计可回购股份数量约25,641,025；回购股份实施期限为自公司董事会审议通过本次回购方案之日起 6 个月内。

公司于2021年2月9日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整回购股份方案的议案》，公司拟对回购股份的资金总额进行调整，由不低于人民币50,000万元（含）且不超过人民币100,000万元（含）调整为不低于人民币100,000万元（含）且不超过人民币200,000万元（含）；回购股份的数量、占公司总股本的比例及预计回购完成后公司股权结构的变动情况将相应发生变化；其他条款维持不变。

2021年2月3日至2021年2月23日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份59,929,533股，占目前公司总股本（受公司可转换公司债券进入转股期债券持有人转股影响，截至2021年2月22日，公司总股本增加至3,367,582,820股）的比例为1.78%，购买的最高价为36.40元/股、最低价为30.94元/股，已支付的总金额为1,999,998,595.63元（含交易费）。至此公司本次回购股份方案已实施完毕。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	531,002.50	0.01%	531,002.50	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	9,771,125,513.47	99.99%	25,588,445.52	0.26%	9,745,537,067.95	8,890,308,178.51	100.00%	48,506,871.37	0.55%	8,841,801,307.14
其中：										
账龄组合	2,443,254,164.24	25.00%	25,588,445.52	1.05%	2,417,665,718.72	4,593,029,327.43	51.66%	48,506,871.37	1.06%	4,544,522,456.06
关联方组合	7,327,871,349.23	74.99%			7,327,871,349.23	4,297,278,851.08	48.34%			4,297,278,851.08
合计	9,771,656,515.97	100.00%	26,119,448.02	0.27%	9,745,537,067.95	8,890,308,178.51	100.00%	48,506,871.37	0.55%	8,841,801,307.14

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
EverySight Ltd.	531,002.50	531,002.50	100.00%	无法取得联系，预计不能收回
合计	531,002.50	531,002.50	--	--

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,441,133,668.12	24,411,336.69	1.00%
其中：3 个月以内	2,120,025,312.84	21,200,253.13	1.00%
4-6 个月	290,390,155.68	2,903,901.56	1.00%
7-12 个月	30,718,199.60	307,182.00	1.00%
1 年以内小计	2,441,133,668.12	24,411,336.69	1.00%
1 至 2 年	1,347,696.13	404,308.84	30.00%
2 至 3 年			
3 年以上	772,799.99	772,799.99	100.00%
合计	2,443,254,164.24	25,588,445.52	--

确定该组合依据的说明：

详见附注五、10、金融资产减值。

按组合计提坏账准备：按关联方组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	7,327,871,349.23		0.00%
合计	7,327,871,349.23		--

确定该组合依据的说明：

详见附注五、10、金融资产减值

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,766,374,641.38
其中：3 个月以内	8,995,900,224.36
4-6 个月	706,804,301.93
7-12 个月	63,670,115.09
1 至 2 年	4,509,074.60
3 年以上	772,799.99
3 至 4 年	

账龄	账面余额
4 至 5 年	772,799.99
5 年以上	
合计	9,771,656,515.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款		531,002.50				531,002.50
按组合计提坏账准备的应收账款	48,506,871.37	-22,918,425.85				25,588,445.52
合计	48,506,871.37	-22,387,423.35				26,119,448.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	5,454,692,241.01	55.82%	
单位 2	894,527,018.98	9.16%	8,945,270.19
单位 3	840,367,452.53	8.60%	
单位 4	301,236,287.40	3.08%	3,012,362.87
单位 5	285,531,846.01	2.92%	
合计	7,776,354,845.93	79.58%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
----------	-------------	---------------

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
买断式保理业务	301,600,000.00	-1,887,311.11

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,761,565,682.66	2,887,527,647.42
合计	3,761,565,682.66	2,887,527,647.42

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	3,753,395,937.93	2,884,144,371.82
保证金及押金	8,019,073.86	3,765,997.12
应收出口退税款		
备用金		
其他	388,839.91	200,846.92
合计	3,761,803,851.70	2,888,111,215.86

其他说明

无

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	583,568.44			583,568.44
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-345,399.40			-345,399.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	238,169.04			238,169.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,752,513,886.53
1 至 2 年	9,189,965.17
3 年以上	100,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	100,000.00
合计	3,761,803,851.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
关联方	资金往来	1,439,636,541.63	1 年以内	38.27%	
关联方	资金往来	560,471,412.50	1 年以内	14.90%	
关联方	资金往来	350,000,000.00	1 年以内	9.30%	
关联方	资金往来	283,000,000.00	1 年以内	7.52%	
关联方	资金往来	218,574,146.27	1 年以内	5.81%	
合计	--	2,851,682,100.40	--	75.80%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,896,926,627.12		5,896,926,627.12	4,359,895,200.89	389,794,800.00	3,970,100,400.89
对联营、合营企业投资				36,079,509.69	36,079,509.69	
合计	5,896,926,627.12		5,896,926,627.12	4,395,974,710.58	425,874,309.69	3,970,100,400.89

其他说明

无

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
潍坊歌尔电子有限公司	842,834,958.47	600,000,000.00				1,442,834,958.47	
潍坊歌尔贸易有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
沂水歌尔电子有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
怡力精密制造有限公司	330,000,000.00					330,000,000.00	
歌尔光学科技有限公司	195,162,190.72	400,000,000.00				595,162,190.72	
歌尔科技有限公司	150,000,000.00	800,000,000.00				950,000,000.00	
北京歌尔泰克科技有限公司	7,418,835.34					7,418,835.34	
青岛歌尔声学科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
深圳市歌尔泰克科技有限公司	49,597,980.97					49,597,980.97	
上海歌尔声学电子有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
南京歌尔声学科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
深圳市马太智能科技有限公司	4,002,592.81					4,002,592.81	
潍坊路加精工有限公司	50,072,733.09					50,072,733.09	
歌尔声学投资有限公司	72,000,000.00	3,000,000.00				75,000,000.00	
东莞怡力精密制造有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
歌尔电子(越	247,634,379.61					247,634,379.61	

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南)有限公司							
歌尔(韩国)株式会社	64,205,697.21	1,943,208.02				66,148,905.23	
歌尔电子(美国)有限公司	184,066,294.80	16,933,071.47				200,999,366.27	
歌尔泰克(台湾)有限公司	122,627,838.00	2,259,871.99				124,887,709.99	
歌尔科技(日本)有限公司	113,473,891.30	2,384,532.99				115,858,424.29	
歌尔新宁科技株式会社		783,046.43				783,046.43	
Dynaudio Holding A/S 注①	202,077,504.67		202,077,504.67				
歌尔智能科技有限公司	50,000,000.00	300,000,000.00				350,000,000.00	
歌尔微电子股份有限公司	805,525,503.90					805,525,503.90	
青岛歌尔商业保理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
昆山歌尔电子有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
荣成歌尔科技有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
南宁歌尔电子有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
青岛虚拟现实研究院有限公司	2,400,000.00		2,400,000.00				
西安歌尔泰克电子科技有限公司	7,000,000.00	1,000,000.00				8,000,000.00	
合计	3,970,100,400.89	2,131,303,730.90	204,477,504.67	0.00	0.00	5,896,926,627.12	

其他说明

无

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
青岛真时 科技有限 公司注②	0.00									0.00	
小计	0.00									0.00	
合计	0.00									0.00	0.00

(3) 其他说明

注①2020年10月20日股权转让协议约定歌尔股份有限公司与香港歌尔泰克有限公司持有Dynaudio Holding A/S 100%股权转让给歌尔集团有限公司。

注②青岛真时科技有限公司已于2020年5月15日完成工商注销手续。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,159,847,383.06	23,840,771,210.48	25,414,142,289.23	22,200,414,050.91
其他业务	5,950,491,456.45	4,511,204,747.65	2,917,558,723.01	2,217,051,014.03
合计	34,110,338,839.51	28,351,975,958.13	28,331,701,012.24	24,417,465,064.94

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无。

其他说明

无

5、投资收益

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	125,660,675.74	-16,464,366.31
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
对子公司长期股权投资的股利收益	619,011,093.47	49,437,931.10
处置对子公司的长期股权投资产生的投资收益	-50,327,104.67	-3,067,391.96
处置长期股权投资产生的投资收益	132,058.00	
合计	694,476,722.54	29,906,172.83

其他说明

无

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-219,544,001.32	主要为报告期内公司处置固定资产及长期股权投资损失
越权审批或无正式批准文件的税收返		

项目	金额	说明
还、减免		
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）	221,372,903.17	主要为报告期内公司获得企业创新发展专项资金等政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	102,685,404.04	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项目	金额	说明
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,874,633.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,236,394.55	
减：所得税影响额	21,159,380.84	
少数股东权益影响额	3,369,723.42	
合计	89,096,229.58	--

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

其他说明

无

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.40%	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.89%	0.86	0.86

其他说明

无

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十三节 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。

歌尔股份有限公司

董事长：姜滨

二〇二一年三月二十六日