

歌尔声学股份有限公司 2009 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

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

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产	1,358,362,423.58	1,426,906,138.19	-4.80%
归属于母公司所有者权益	812,423,964.47	811,672,307.82	0.09%
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00%
归属于母公司所有者的每股净资产	6.77	6.76	0.15%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入	132,195,058.79	196,671,055.96	-32.78%
归属于母公司所有者的净利润	696,695.86	20,433,281.85	-96.59%
经营活动产生的现金流量净额	17,772,211.39	23,207,396.73	-23.42%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.15	0.26	-42.31%
基本每股收益	0.01	0.23	-95.65%
稀释每股收益	0.01	0.23	-95.65%
净资产收益率	0.09%	11.52%	-11.43%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.08%	11.44%	-11.36%
非经常性损益项目			年初至报告期期末金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			39,838.56
所得税影响额			-5,279.57
少数股东权益影响额			-316.86
合计			34,242.13

对重要非经常性损益项目的说明

无

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	10,713	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	1,774,869	人民币普通股
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	1,671,900	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	1,586,455	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,541,788	人民币普通股
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	1,155,000	人民币普通股
全国社保基金—零三组合	950,000	人民币普通股
夏金生	573,550	人民币普通股
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	408,520	人民币普通股
侯炯	282,900	人民币普通股
周灿	281,376	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期末，资产总额比上年期末降低 4.80%，主要是报告期内营业收入降低，应收账款、货币资金减少。
- 2、报告期末，预付款项比上年期末增长 41.06%，主要是报告期内公司募投项目实施，预付设备、工程款增加。
- 3、报告期末，其他应收款比上年期末增长 87.37%，主要是报告期内差旅费及备用金等周转借款增加。
- 4、报告期末，开发支出比上年期末增长 751.91 万元，主要是报告期内公司部分研发项目进入开发阶段，符合资本化条件，开发支出增加。
- 5、报告期末，应付票据比上年期末增长 838.12%，主要是报告期内公司增加银行承兑汇票方式结算到期应付账款，应付票据增加。
- 6、报告期末，应付账款比上年期末降低 44.01%，主要是报告期内营业收入降低，原材料采购金额减少，应付账款减少。
- 7、报告期末，应交税费比上年期末降低 379.03%，主要是报告期内公司缴纳上年第四季度企业所得税和增值税，应交税费预缴金额增加。
- 8、报告期末，其他应付款比上年期末降低 61.59%，主要是报告期内公司按进度支付基建工程款，其他应付款减少。
- 9、报告期内，营业收入同比降低 32.78%，营业成本同比降低 25.62%。主要是受经济危机影响，公司订单下滑，尽管从 2 月份开始业绩呈现环比增长趋势，但由于 1 月份基数较低，公司营业收入降低。其次，业绩下滑导致客户对上游供应商的价格压力传导加大，受此影响，报告期内公司产品的售价下降，营业收入降低。营业收入降低使得公司规模效应减弱，单位产品固定成本摊销额增大，毛利率降低。
- 10、报告期内，管理费用同比增加 46.97%，主要是公司经营规模扩大，研发投入、员工薪酬增加。
- 11、报告期内，财务费用同比降低 52.13%，主要是报告期内人民币对美元汇率相对稳定，汇兑损失减少；其次，银行借款利率降低，利息支出同比下降；再次，募投资金存款利息增加，财务费用降低。
- 12、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比降低 23.42%，主要是报告期内公司按照 25%的企业所得税税率预缴 2008 年度第四季度企业所得税，“支付的各项税费”增加；其次，营业收入降低，到期应收账款减少，“销售商品、提供劳务收到的现金”减少。
- 13、报告期内，投资活动产生的现金流量净额降低 5,577.82 万元，主要是报告期内公司支付募投项目的设备、工程款增多，“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”增加。
- 14、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额减少 408.45%，主要是报告期内公司银行承兑汇票结算方式增多，银行承兑汇票保证金增加，“支付其他与筹资活动有关的现金”增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

<p>1、公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。</p> <p>2、公司不存在大股东及其一致行动人提出或实施股份增持计划的情况。</p> <p>3、日常经营重大合同的签署和履行情况</p> <p>公司3月份与美国 PLANTRONICS B.V.公司（以下简称“PLANTRONICS 公司”）达成战略合作协议，协议主要内容：1、自2009年3月27日起，本公司成为 PLANTRONICS 公司蓝牙耳机首要战略供应商。2、自2009年3月27日起，PLANTRONICS 公司将把其自行生产的包括中高端产品在内的全部蓝牙耳机转移给本公司制造。3、本公司将根据转移后的实际产能需要优先购买 PLANTRONICS 公司蓝牙耳机研发、测试、专用生产设备，总金额不超过 1800 万元人民币。</p> <p>目前，合同正在履行中。</p>
--

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
股份限售承诺	持有公司 5% 以上股份的股东怡通工、姜滨、姜龙承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，将不转让或者委托他人管理其在发行前已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。同时，姜滨、姜龙承诺在任职期间每年转让的公司股份将不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；同时若其今后不在公司任职，在离职后半年内，将不转让所持有的公司股份。	未发生违反承诺行为
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	无	无
其他承诺（含追加承诺）	<p>持有公司 5% 以上股份的股东怡通工、姜滨、姜龙承诺：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声学主营业务构成竞争的业务。未来，为了从根本上避免和消除与歌尔声学形成同业竞争的可能性，本公司（本人）承诺如下：</p> <p>1) 本公司（本人）将不从事与歌尔声学相同或相近的业务，以避免对歌尔声学的生产经营构成直接或间接的竞争；保证将努力促使本公司的其他控股企业不直接或间接从事、参与或进行与歌尔声学的生产、经营相竞争的任何经营活动。</p> <p>2) 本公司（本人）及除歌尔声学以外本公司（本人）的其他控股企业与歌尔声学之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对歌尔声学带来不公平的影响时，本公司（本人）及其除歌尔声学以外本公司（本人）的其他控股企业自愿放弃与歌尔声学的业务竞争。</p> <p>3) 本公司（本人）承诺给予歌尔声学对任何拟出售的资产和业务优先购买的权利，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。</p> <p>4) 本公司（本人）将不被限制从事或继续从事现有的生产业务，特别是为歌尔声学提供其经营所需相关材料和服务业。</p> <p>自本承诺函出具日起，本公司（本人）司承诺，赔偿歌尔声学因本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p>	未发生违反承诺行为

3.4 对 2009 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年同期下降 40%-70%。	
2008 年 1-6 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	50,091,026.61
业绩变动的原因说明	受经济危机影响，手机行业市场需求萎缩，公司客户订单减少，销售收入下滑。	

3.5 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

2009 年 03 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	393,772,219.59	326,060,823.05	463,806,636.17	393,205,071.61
交易性金融资产				
应收票据	10,576,024.54	9,648,024.54	10,139,728.27	9,141,537.47
应收账款	139,973,288.49	105,149,384.86	174,274,695.89	110,890,716.21
预付款项	21,281,524.09	12,876,248.89	15,087,278.67	9,780,886.08
应收利息				
应收股利				
其他应收款	4,689,386.47	50,668,701.93	2,502,792.69	57,825,151.68
存货	180,197,836.48	121,128,581.91	182,677,145.05	119,227,929.27
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	750,490,279.66	625,531,765.18	848,488,276.74	700,071,292.32
非流动资产：				
可供出售金融资产				
长期股权投资		155,332,437.21		150,099,431.23
投资性房地产				
固定资产	455,069,294.48	213,777,332.31	398,823,934.21	155,450,783.96
在建工程	95,234,846.28	88,458,044.68	129,492,462.93	122,764,624.37
工程物资				
固定资产清理	945,147.39	945,147.39		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	43,290,723.24	20,507,335.46	43,980,259.99	20,792,282.72
开发支出	7,519,081.66	2,216,218.75		

商誉	1,743,540.56		1,743,540.56	
长期待摊费用	3,222,929.73	490,000.00	3,591,054.42	520,000.00
递延所得税资产	846,580.58	540,693.48	786,609.34	561,342.45
其他非流动资产				
非流动资产合计	607,872,143.92	482,267,209.28	578,417,861.45	450,188,464.73
资产总计	1,358,362,423.58	1,107,798,974.46	1,426,906,138.19	1,150,259,757.05
流动负债：				
短期借款	236,135,499.23	175,706,201.73	257,640,231.19	192,809,092.73
交易性金融负债				
应付票据	55,305,501.00	30,196,891.14	5,895,364.82	
应付账款	91,926,600.32	70,072,406.90	164,194,887.45	108,128,855.41
预收款项	1,210,191.91	50,482.72	2,054,073.23	133,345.78
应付职工薪酬	12,904,229.23	8,707,532.62	12,486,040.54	8,372,109.68
应交税费	-10,254,200.14	-9,821,675.12	-2,140,626.28	-2,283,879.35
应付利息				
应付股利				
其他应付款	9,483,052.15	6,519,332.38	24,686,579.47	23,480,819.93
一年内到期的非流动负债	17,500,000.00	17,500,000.00	17,500,000.00	17,500,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	414,210,873.70	298,931,172.37	482,316,550.42	348,140,344.18
非流动负债：				
长期借款	70,000,000.00		70,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	70,000,000.00		70,000,000.00	
负债合计	484,210,873.70	298,931,172.37	552,316,550.42	348,140,344.18
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	526,696,057.02	526,696,057.02	526,696,057.02	526,696,057.02
减：库存股				
盈余公积	15,542,335.59	15,542,335.59	15,542,335.59	15,542,335.59
一般风险准备				
未分配利润	150,418,384.07	146,629,409.48	149,721,688.21	139,881,020.26
外币报表折算差额	-232,812.21		-287,773.00	
归属于母公司所有者权益合计	812,423,964.47	808,867,802.09	811,672,307.82	802,119,412.87
少数股东权益	61,727,585.41		62,917,279.95	
所有者权益合计	874,151,549.88	808,867,802.09	874,589,587.77	802,119,412.87
负债和所有者权益总计	1,358,362,423.58	1,107,798,974.46	1,426,906,138.19	1,150,259,757.05

4.2 利润表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

2009 年 1-3 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	132,195,058.79	102,749,284.33	196,671,055.96	122,756,911.63
其中：营业收入	132,195,058.79	102,749,284.33	196,671,055.96	122,756,911.63
二、营业总成本	131,617,624.01	94,843,992.94	168,103,212.34	95,475,564.25
其中：营业成本	104,526,979.11	79,045,876.04	140,535,562.70	80,546,761.16
营业税金及附加	321,311.47	319,661.47	187,238.51	183,388.51
销售费用	4,231,957.56	2,296,056.52	5,371,860.09	1,989,856.32
管理费用	19,255,657.93	11,357,286.87	13,101,564.33	6,813,051.27
财务费用	4,008,327.17	1,962,771.85	8,373,546.98	5,563,887.19
资产减值损失	-726,609.23	-137,659.81	533,439.73	378,619.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	577,434.78	7,905,291.39	28,567,843.62	27,281,347.38
加：营业外收入	39,930.50	34,082.00	232,513.21	101,942.96
减：营业外支出	91.94	91.94	42,500.00	42,500.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	617,273.34	7,939,281.45	28,757,856.83	27,340,790.34
减：所得税费用	1,110,272.02	1,190,892.23	6,902,557.86	6,929,852.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-492,998.68	6,748,389.22	21,855,298.97	20,410,937.80
归属于母公司所有者的净利润	696,695.86		20,433,281.85	
少数股东损益	-1,189,694.54		1,422,017.12	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01		0.23	
（二）稀释每股收益	0.01		0.23	

4.3 现金流量表

编制单位：歌尔声学股份有限公司

2009 年 1-3 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	176,160,446.09	108,745,057.56	197,592,562.76	125,584,346.25
收到的税费返还	3,112,663.93	1,090,158.14	5,596,789.61	
收到其他与经营活动有关的现金	1,573,182.36	1,110,906.46	1,079,799.18	645,519.70

经营活动现金流入小计	180,846,292.38	110,946,122.16	204,269,151.55	126,229,865.95
购买商品、接受劳务支付的现金	115,898,729.49	80,006,402.15	139,416,484.01	75,362,683.23
支付给职工以及为职工支付的现金	20,404,072.15	11,874,950.02	19,788,596.00	12,598,968.10
支付的各项税费	13,456,872.37	12,573,344.99	10,612,300.72	9,576,172.35
支付其他与经营活动有关的现金	13,314,406.98	5,548,960.61	11,244,374.09	4,768,111.56
经营活动现金流出小计	163,074,080.99	110,003,657.77	181,061,754.82	102,305,935.24
经营活动产生的现金流量净额	17,772,211.39	942,464.39	23,207,396.73	23,923,930.71
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		73,074,492.27	38,862,312.88	44,200,042.99
投资活动现金流入小计		73,074,492.27	38,862,312.88	44,200,042.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,769,621.04	47,722,809.23	37,470,214.19	10,466,934.53
投资支付的现金		5,237,208.26		
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		68,500,111.50	1,383,495.39	39,405,371.34
投资活动现金流出小计	55,769,621.04	121,460,128.99	38,853,709.58	49,872,305.87
投资活动产生的现金流量净额	-55,769,621.04	-48,385,636.72	8,603.30	-5,672,262.88
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	105,000,000.00	105,000,000.00	59,751,021.44	45,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,186,194.03	586,194.03		
筹资活动现金流入小计	106,186,194.03	105,586,194.03	59,751,021.44	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	126,504,731.96	122,102,891.00	70,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,317,167.14	3,177,024.00	3,823,020.16	3,547,907.01
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	45,913,909.17	31,913,361.22		
筹资活动现金流出小计	177,735,808.27	157,193,276.22	73,823,020.16	43,547,907.01
筹资活动产生的现金流量净额	-71,549,614.24	-51,607,082.19	-14,071,998.72	1,452,092.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-38,622.51	-7,355.26	-530,237.70	-159,144.70
五、现金及现金等价物净增加额	-109,585,646.40	-99,057,609.78	8,613,763.61	19,544,616.12
加：期初现金及现金等价物余额	431,015,416.01	385,234,118.49	67,396,562.87	24,461,243.27
六、期末现金及现金等价物余额	321,429,769.61	286,176,508.71	76,010,326.48	44,005,859.39

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

歌尔声学股份有限公司

董事长：姜滨

二〇〇九年四月二十一日