

(山东省潍坊高新技术产业开发区东方路268号)



东营潍坊经济开发区北胡庄小区1号楼4单元502号,无永久境外居留权;胡双美女士为中国籍,身份证号码为370702196601091369,住所为山东省潍坊市经济开发区北胡庄小区1号楼4单元502号,无永久境外居留权。

九、财务会计信息、管理层讨论与分析

(一)会计报表

1、合并资产负债表

单位:元

资产	2007-12-31	2006-12-31	2005-12-31
流动资产:			
货币资金	67,396,562.87	93,011,413.97	5,104,926.71

利息	7,423,630.27	4,889,988.63	703,521.00
股利	148,486,045.75	50,525,417.74	29,849,627.33
款项	12,613,734.98	26,081,517.19	1,772,234.26
利息	-	-	-
股利	-	-	-
应收款	4,378,333.03	169,590,158.66	75,068,421.69
87,419,782.17	75,012,668.29	28,613,212.37	-
为到期的非流动资产	-	-	-
流动资产	-	-	-
流动资产合计	327,718,089.07	418,711,164.48	141,111,933.36
非流动资产	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
固定资产	-	-	-
资产	260,183,396.97	114,917,736.24	32,602,043.42
工程	21,478,332.82	20,483,015.22	2,314,005.77
物资	-	-	-
资产清理	-	-	-
资产	42,860,344.44	15,903,489.54	-
待摊费用	2,682,126.71	3,702,199.61	4,294,290.74
所得税资产	1,187,696.84	836,751.02	349,664.31
非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	328,391,901.78	155,843,191.63	39,560,004.24
资产总计	656,109,990.85	574,554,356.11	180,671,937.60
单位：元			
负债和所有者权益	2007-12-31	2006-12-31	2005-12-31
负债：	-	-	-
借款	174,700,000.00	149,700,000.00	50,200,000.00
借款	6,250,000.00	70,000,000.00	-

资产	133,865,877.31	75,014,789.38	23,692,804.79
流动资产	2,800,134.27	3,722,975.54	111,119.75
货币资金	12,669,916.34	12,438,132.74	6,679,668.44
交易性金融资产	5,491,287.97	12,279,520.67	7,611,659.14
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
应付账款	48,973,207.72	75,962,823.86	1,669,716.22
以公允价值计量的非流动负债	571,390.20	15,000,000.00	-
流动负债合计	385,319,833.81	414,118,242.19	89,964,906.34
非流动负债：	-	-	-
长期借款	87,500,000.00	14,097,240.00	15,000,000.00
应付债券	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	950,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
负债合计	88,450,000.00	1,333,243.80	15,200,000.00
所有者权益：	88,450,000.00	15,630,483.80	15,200,000.00
实收资本	473,769,833.81	429,748,725.99	105,164,906.34
资本公积	90,000,000.00	20,686,100.84	20,686,100.84
盈余公积	24,297,414.20	33,591,457.70	750,000.00
未分配利润	3,696,705.80	17,032,449.20	11,342,721.04
所有者权益合计	38,944,065.28	55,313,476.84	42,728,290.38
母公司所有者权益合计	156,935,185.35	126,623,482.58	75,507,031.26
少数股东权益	25,401,971.69	18,182,147.54	-
所有者权益合计	182,340,157.04	144,805,630.12	75,507,031.26
负债和所有者权益合计	656,109,890.85	574,554,356.11	180,671,937.60
合并利润表			

项目	2007年	2006年	2005年
实收人	644,718,100.20	161,450,605.72	102,340,251.50
资本成本	462,523,142.81	103,959,936.51	63,997,851.13
资本及附加	1,001,465.43	-	-
费用	10,926,213.87	3,637,594.37	1,863,794.38
费用	55,546,642.44	17,028,919.93	16,600,386.95
费用	16,647,840.12	1,217,789.54	1,105,935.36
减值损失	1,792,322.92	1,664,817.12	2,090,078.09
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-3,666.44
净利润(亏损以“-”号填列)	96,343,383.31	33,941,548.25	17,188,529.15
净利润	2,326,278.39	266,190.90	339,884.02
外币支出	2,695,884.74	224,906.50	629,473.97
非流动资产处置损失	-	-	-
净利润(亏损以“-”号填列)	95,883,773.13	33,982,841.61	16,898,930.29
净利润	12,334,276.15	5,377,861.11	2,282,920.91
净利润(净亏损以“-”号填列)	72,549,506.98	28,604,974.57	14,616,018.29
净利润	721,992.52	-	-
母公司股东的净利润	77,072,815.56	28,604,974.54	14,616,018.29
股东损益	6,676,685.42	-	-
投资收益	-	-	-
资本公积	0.86	1.38	0.71
稀释每股收益	0.86	1.38	0.71

项目	2007年度	2006年度	2005年度
----	--------	--------	--------

单位：元

经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	593,387,452.40	175,671,958.67	102,658,319.75
与筹资活动有关的现金	14,461,581.03	831,823.92	558,516.10
其他经营活动有关的现金	--	--	--
经营活动现金流入小计	607,849,033.43	176,503,782.59	103,216,835.85
购买商品、接受劳务支付的现金	428,120,219.61	94,848,906.71	44,653,051.05
支付给职工以及为职工支付的现金	75,427,027.71	31,923,053.21	25,510,653.27
与各项税费	36,767,077.90	2,762,653.28	236,280.99
其他经营活动有关的现金	33,509,571.96	8,865,847.20	9,973,521.25
经营活动现金流出小计	573,983,897.18	93,400,460.40	80,373,471.07
经营活动产生的现金流量净额	33,865,136.25	83,103,322.19	22,843,364.78
筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资的收到	--	--	500,000.00
取得借款收到的现金	--	--	--
发行股票、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	--	--	--
子公司及其他营业单位收到的现金净额	--	--	--
其他筹资活动有关的现金	--	--	--
筹资活动现金流入小计	204,450,773.37	25,976,565.06	--
偿还债务支付的现金	204,450,773.37	25,976,565.06	500,000.00
发行股票、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,190,237.34	9,828,094.20	11,483,475.67
其他筹资活动有关的现金	--	--	--
筹资活动现金流出小计	315,641,010.71	--	--
筹资活动产生的现金流量净额	--	--	--
其他经营活动有关的现金	159,206,989.74	113,214,145.03	42,652,485.49
经营活动现金流出小计	330,138,681.06	123,042,239.23	54,135,961.16
经营活动产生的现金流量净额	-125,667,907.69	-97,065,674.17	-53,635,961.16

收到的现金			
取得的投资收益	311,866,460.00	165,427,404.00	89,108,500.00
与筹资活动有关的现金			
筹资活动流入小计	311,866,460.00	165,427,404.00	89,108,500.00
现金支付的现金	228,463,700.00	61,830,164.00	55,827,595.00
与筹资活动有关的现金	13,545,429.22	1,368,054.95	1,811,754.31
支付股利、利润或偿付利息支付的现金	--	--	--
与筹资活动有关的现金	--	--	--
现金流出小计	242,009,129.22	63,198,218.95	57,639,349.31
经营活动产生的现金流量净额	69,857,330.78	102,229,185.05	31,469,150.69
经营活动产生的现金流量净额的影响	-3,669,410.44	-360,345.81	718,891.43
现金流量等价物净增加额	-25,614,851.10	87,906,487.26	1,395,245.74
现金流量等价物净增加额	93,011,413.97	5,104,926.71	3,709,680.97
现金流量及等价物余额	67,396,562.87	93,011,413.97	5,104,926.71

(下转第A14版)

T-1	5月15日	网上网下申购资金验资 刊登《网上配售销售公告》、《网上中签率公告》;
T+2	5月16日	网下申购资金冻结,摇号抽签 刊登《网上中签结果公告》; 网上申购资金解冻;
T+3	5月19日	刊登《网上中签结果公告》; 网上申购资金解冻;

注:上述日期为工作日,如遇重大突发事件影响本次发行,保荐人(主承销商)将及时发布公告,修改本次发行日程。

二、初步询价推介的具体安排

(一)中国证券登记结算有限责任公司(“中国结算”)负责组织本发行的初步询价和路演推介工作。初步询价的参与对象包括自2008年5月19日起每日上午9:30至15:00,向询价系统提交上述时间内通过网上网下电子平台进行报价及交易。

(二)发行人及保荐人(主承销商)将于2008年5月16日至5月17日,在深圳、上海、北京等地同时举行初步询价推介会。有关安排将根据市场活动情况及实时有效反馈投资意向情况,请有意参加本次初步询价的询价对象或潜在投资者与保荐人(主承销商)、咨询电话联系:010-64693900。

三、重要提示

- 1.参与本次初步询价的询价对象必须为2008年5月19日(T-3)(T-3即12:00)在中国证券业协会备案的询价对象,可以以自主决定是否参与本次询价,未参与初步询价的询价对象可参加网上询价但不得提供有效的询价反馈;询价对象如欲参与本次询价,须于2008年5月19日(T-3)中午12:00前向询价系统提交询价申请,并于5月19日(T-3)中午12:00前在中国证券业协会备案,未参与本次询价的询价对象,方可参加网上申购配购;T-3日前产生询价期限因融资配售资格不符,不得参与本次网下询价。参与网下的询价对象的相关信息(包括姓名或名称、身份证号、银行收款账号等)请于2008年5月19日(T-3)中午12:00前在中国证券业协会登记备案的信息为准;否则视为无效。
- 2.发行人及保荐人(主承销商)之间在实际控制关系中的询价对象不得参与本次网下发行。
- 3.在保荐人(主承销商)公布初步询价结果后,询价对象须向第三方透露本次有关询价区间的信息。

四、初步询价结束后,如提供有效报价的询价对象不足20家、发行人及主承销商将中止本次发行,并另行择机再发。

本次网下发行不再进行累计投标报价,发行人和保荐人(主承销商)将根据初步询价情况直接确定发行价格并将2008年5月13日(即T-1日)公告的《歌尔声学股份有限公司首次公开发行股票A股初步询价及定价公告》和《歌尔声学股份有限公司首次公开发行股票A股网下询价对象配售和网上向社会公众发行的发行公告》刊登在指定信息披露媒体上。

6. 若出现以下情况,询价对象的报价将视作无效:

(1) 本次初步询价对象报价区间的上限不得高于下限的120%,不符合上述规定的报价将视作无效。

(2) 初步询价有效报价截止时间2008年5月9日(T-3日)中午15:00,超过截止时间的报价将视作无效。

四、发行人和保荐人(主承销商)

1. 发行人:歌尔声学股份有限公司

法定代表人:李洪忠

住所:山东省潍坊市高新技术产业开发区东方路268号

电话:(0536)8525688

联系人:徐海忠、王好家

2. 保荐人(主承销商):中信证券股份有限公司

法定代表人:王东明

住所:深圳市罗湖区湖贝路1030号海龙王大厦

电话:(010)84588888

联系人:胡斌、徐崇、张欣亮、徐广、唐

发行人:歌尔声学股份有限公司
保荐人(主承销商):中信证券股份有限公司
2008年5月5日