证券代码:002241　证券简称:歌尔股份　公告编号:2020-094
债券代码:128112　债券简称:歌尔转 2

歌尔股份有限公司
关于出售子公司股权暨关联交易的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、交易概述

1、交易基本情况

歌尔股份有限公司(以下简称“公司”或“歌尔股份”)及全资子公司香港歌尔泰克有限公司(以下简称“香港歌尔”)拟与公司控股股东歌尔集团有限公司(以下简称“歌尔集团”)签订《股权转让协议》(以下简称“协议”),公司及香港歌尔将持有的子公司 Dynaudio Holding A/S(以下简称“丹拿控股”)的 100%股权转让给歌尔集团,参考标的评估值 26,195.54 万元,转让价格为人民币 26,200.00 万元。

本次转让前,公司及香港歌尔持有丹拿控股的股权比例分别为 57.92%和 42.08%。本次股权转让完成后,公司及香港歌尔不再持有丹拿控股的股权,丹拿控股将不再纳入公司合并报表范围。

2、关联关系说明及审批情况

歌尔集团为公司控股股东,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定,本次交易构成关联交易,无需提交股东大会审议。上述关联交易事项已经公司第五届董事会第十次会议及第五届监事会第八次会议审议通过,关联董事姜滨先生、姜龙先生、段会禄先生及关联监事孙红斌先生回避表决。独立董事对本次关联交易发表了事前认可和同意的独立意见,保荐机构发表了无异议的核查意见。

本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次关联交易因涉及对外投资事项变更,尚需政府相关部门完成备案等手续,因此实施结果尚存在不确定性。

二、交易对方的基本情况

1、概况

关联方名称:歌尔集团有限公司

组织机构代码:91370700786084226

注册地址:潍坊高新区玉清东街以北中心次干道以西高新大厦

法定代表人:姜滨

注册资本:壹亿元整(人民币)

成立日期:2001 年 4 月 24 日

主要股东:姜滨持有 92.59%股权,姜龙持有 7.41%股权

经营范围:股权投资管理(未经金融监管部门批准,不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务);高科技产品开发;软件开发;自有商业房屋租赁服务;商务代理代办服务;会议、展览及相关服务;企业管理咨询服务(未经金融监管部门批准,不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务);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。(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)

2、歌尔集团主要财务数据

单位:万元

科目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
总资产	4,597,811.36	3,976,851.58
股东权益	1,775,004.57	1,726,970.85
科目	2020 年 1 月 -6 月	2019 年度
营业收入	1,604,961.77	3,563,188.34
净利润	64,437.42	105,519.24

注:2019 年财务数据经审计,2020 年半年度财务数据未经审计。

3、关联关系说明:歌尔集团系公司控股股东,持有公司总股本的 17.99%,为公司关联人,该关联人符合《深圳证券交易所股票上市规则》规定的关联关系情形。

4、歌尔集团不属于失信被执行人。该公司依法存续且经营情况正常,财务状况良好,具备良好的履约能力。

三、交易标的基本情况

1、基本情况

本次交易标的为公司及香港歌尔合计持有的丹拿控股的 100%股权,其中,公司持有股份比例为 57.92%,香港歌尔持有股份比例为 42.08%。公司及香港歌尔持有的该项股权不存在抵押、质押或者其他第三人权利,不涉及重大争议、诉讼或仲裁事项及查封、冻结等司法措施,不存在妨碍权属转移的其他情况。

2、标的公司主要股东情况

主要股东	持股比例	主营业务	注册资本	设立时间	注册地
歌尔股份	57.92%	电子元器件	324,510.39 万元	2001 年 6 月	山东
香港歌尔	42.08%	电子器件的采购和销售	100 万美元	2013 年 4 月	香港

公司及香港歌尔放弃上述标的公司股权的优先受让权。

3、标的公司主要财务指标

单位:人民币万元

科目	2020 年 7 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产总额	35,224.86	44,522.26
负债总额	12,940.66	51,696.99
应收款项总额	3,948.85	5,072.53
或有事项总额(担保、诉讼、仲裁)	0	0
净资产	22,284.20	-7,174.73
科目	2020 年 1 月 -7 月	2019 年度
营业收入	18,746.92	38,884.25
净利润	-11,242.58	-11,555.77
经营活动产生的现金流量净额	1,040.10	-4,634.61

以上财务数据经具有从事证券、期货业务资格的中喜会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

4、担保及其他情况

本次关联交易完成后,丹拿控股将不再纳入公司合并报表范围。截至本公告日,公司及子公司不存在为丹拿控股担保、委托理财事项。截至本公告日,丹拿控股尚有借款本息合计 150.97 万美元,将于 2020 年 12 月 31 日之前偿还给债权人香港歌尔。丹拿控股与公司及其子公司的经营性往来情况如下:

单位:万元

交易对象	科目	余额(万元)	结算期限
歌尔智能科技有限公司	应收账款	109.40	AMS 30 天
歌尔智能科技有限公司	应付账款	360.44	OA 60 天
歌尔股份有限公司	应付账款	376.85	OA 60 天

本次交易完成后,不存在以经营性资金往来形式变相为丹拿控股提供财务资助的情形。

5、交易的定价政策及定价依据

公司聘请具有相应资质的辽宁众华资产评估公司用资产基础法对丹拿控股的股东全部权益价值进行了评估,截至评估基准日 2020 年 7 月 31 日,丹拿控股经审计的所有者权益账面价值为 22,284.20 万元,评估值为 26,195.54 万元,评估增值 3,911.34 万元,增值率为 17.55%。

丹拿控股截至基准日 2020 年 7 月 31 日的财务数据已经具有从事证券、期货业务资格的中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。本次交易定价以具有证券、期货业务相关业务资格的评估机构出具的评估报告为依据,不存在损害上市公司及中小股东利益的情形。

四、交易协议的主要内容

1、成交金额:本次股权交易金额为 26,200.00 万元。其中公司持有的股权交易金额为 15,175.04 万元,香港歌尔持有的股权交易金额 11,024.96 万元。

2、支付方式、现金支付

受让方需将股权转让款自协议生效之日起 30 日内支付至转让方指定银行账户。

3、交易定价依据:针对本次交易,公司聘请具有证券、期货相关业务资格的评估机构,对标的公司进行整体评估并出具评估报告。根据评估机构评估结果,丹拿控股的股东全部权益价值评估价值为 26,195.54 万元。

4、交易标的的交付状态、交付和过户时间:存在过渡期安排的,还应当对过渡期相关标的资产产生的损益归属作出明确说明。

在本次整体交易履行完歌尔股份董事会审批程序且歌尔股份、香港歌尔和歌尔集团签署完毕具体的股权转让协议后,歌尔集团收购丹拿控股的股权应当履行如下程序:

1)山东省发展与改革主管部门对股权转让的备案或报告程序;

2)山东省商务主管部门对股权转让的审批或备案程序;

3)外汇管理部门对股权转让的外汇登记手续;

4)丹拿控股在丹麦当地的登记变更手续。

协议各方将积极配合办理上述手续。上述手续完成后,视为股权交割。

各方一致同意,自股权交割日起,受让方成为丹拿控股股东,享有相应的股东权利,承担相应的股东义务。标的公司股权交割完成后,丹拿控股未分配利润由交割完成后的丹拿控股股东享有。

5、违约责任

协议项下任何一方因违反协议规定的有关义务、所作出的承诺、声明和保证,即视为该方违约。因违约方的违约行为而使协议不能全部履行、不能部分履行或不能及时履行,并由此给其他方造成损失的,该违约方应根据违约的程度承担相应的赔偿责任。

6、协议的生效条件

协议于各方合法签署之日起成立,自歌尔股份审批程序审议通过之日起生效。

五、涉及收购、出售资产的其他安排

本次出售股权不涉及人员安置、土地租赁等情况。交易完成后,公司可能与歌尔集团发生与生产丹拿控股音响产品相关的关联交易,不会与关联方产生同业竞争。

六、本次关联交易的目的和对公司的影响

本次交易为公司基于对品牌音响业务战略的调整并考虑丹拿控股的业务发展现状而进行的资产出售。歌尔集团收购丹拿控股股权后将对品牌音响业务制定统一的战略安排和发展规划。

该项交易预计对 2020 年财务报表产生的净利润影响为 -10,842.67 万元。从长远来看,将有利于公司聚焦于核心业务,提高盈利能力,改善财务状况。歌尔集团资信状况较好,预计本次交易的款项支付不存在风险。

七、当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额

当年年初至披露日,公司及子公司与歌尔集团及其下属子公司累计已发生的各类关联交易的总金额为 6,968.98 万元(不含本次交易)。

八、独立董事事前认可和独立意见

1、独立董事事前认可意见

公司本次出售子公司股权暨关联交易事项,符合中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》的有关规定,有利于公司聚焦核心业务。本次交易定价公允,不存在损害公司或中小股东利益的情形。交易对方资金来源为其自有的合法资金,具备相应的履约能力。我们同意将《关于出售子公司股权暨关联交易的议案》提交公司第五届董事会第十次会议审议。

2、独立董事独立意见

公司本次出售子公司股权暨关联交易事项,属于公司对现有业务的调整,有利于减轻上市公司资金投入压力,提升盈利能力,符合公司发展战略。本次关联交易的价格以具有证券、期货相关业务资格的资产评估机构出具的评估报告结论为基础,经交易双方协商确认,定价公允,不存在损害公司或中小股东利益的情形,亦不会对公司独立性产生影响。本次股权交易不会导致公司 2020 年财务状况和经营成果发生重大变化,不会对公司日常经营产生不利影响。

本次关联交易的审议程序符合国家有关法律、法规和《公司章程》的有关规定,关联董事、监事均已回避表决。因此,我们同意本次出售子公司股权暨关联交易的事项。

九、保荐机构核查意见

经核查,保荐机构认为:本次股权转让的定价系参考经具有证券、期货相关业务资格的资产评估机构评估的评估结果确定,上述关联交易事项已经公司第五届董事会第十次会议及公司第五届监事会第八次会议审议通过,与本次关联交易有关的关联董事、关联监事已回避表决,独立董事也进行了事前认可并发表了同意的独立意见,符合相关法律法规和歌尔股份《公司章程》的规定,不存在损害上市公司股东利益的情形。

本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次关联交易有利于公司聚焦核心业务。保荐机构对公司出售子公司股权暨关联交易事项无异议。

十、备查文件

1、董事会决议;

2、独立董事事前认可及独立意见;

3、监事会决议;

4. 《股权转让协议》;

5. 丹拿控股财务报表;

6. 评估报告;

7. 审计报告;

8. 上市公司交易及关联交易情况概述表。

特此公告。

歌尔股份有限公司董事会
二〇二〇年十月二十二日

证券代码:002241　证券简称:歌尔股份　公告编号:2020-093
债券代码:128112　债券简称:歌尔转 2

歌尔股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人姜滨、主管会计工作负责人段会禄及会计机构负责人(会计主管人员)李永志声明:保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	49,873,615,204.82	34,660,304,627.21	43.89%
归属于上市公司股东的净资产(元)	17,869,366,295.80	16,107,163,639.60	10.94%

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	19,157,327,387.23	81.44%	34,730,352,069.19	43.90%
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,235,594,763.03	167.92%	2,016,340,691.03	104.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	1,246,185,202.71	85.96%	1,983,519,981.60	82.44%
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,809,701,927.76	68.61%	2,707,793,799.95	-12.89%
基本每股收益(元/股)	0.38	171.43%	0.63	103.23%
稀释每股收益(元/股)	0.37	164.29%	0.63	103.23%
加权平均净资产收益率	7.18%	4.24%	12.03%	5.73%

截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本(股)	3,245,103,948

用最新股本计算的全面摊薄每股收益:

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益(元/股)	0.6213

非经常性损益项目和金额

✓ 适用 ☐ 不适用

单位:元

项目	年初至报告期期末金额	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)	-56,730,714.41	
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)	94,536,273.34	
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	2,904,289.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,892,549.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	789,070.72	
减:所得税影响额	5,785,660.33	
合计	32,820,709.43	--

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	214,063	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	17.99%	583,783,669			
姜滨	境内自然人	11.51%	373,487,406	305,989,504	质押	93,500,000
姜龙	境内自然人	6.02%	195,255,197	146,441,398	质押	59,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.27%	105,961,135			
中国证券金融股份有限公司	其他	2.56%	83,044,011			
歌尔股份有限公司-第四期员工持股计划	其他	1.52%	49,270,100			
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	1.26%	40,784,030			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.97%	31,573,800			
全国社保基金四一六组合	其他	0.78%	25,405,201			
胡双美	境内自然人	0.67%	21,600,000	21,600,000		

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	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	105,961,135	人民币普通股	105,961,135
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
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
姜龙	48,813,799	人民币普通股	48,813,799
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	40,784,030	人民币普通股	40,784,030
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
全国社保基金四一六组合	25,405,201	人民币普通股	25,405,201
歌尔股份有限公司-第三期员工持股计划	19,187,708	人民币普通股	19,187,708
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。		

注:报告期末,歌尔股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 25,335,918 股,占公司股份总数的比例为 0.78%。

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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ✓ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

✓ 适用 ☐ 不适用

(1)资产负债表项目

货币资金期末数为 528,036.24 万元,比年初数增加 46.16%,主要原因是:公司发行可转换公司债券,募集资金已到位。

交易性金融资产期末数为 8,488.31 万元,比年初数增加 80.95%,主要原因是:公司持有的 Kopin Corporation 权益性投资公允价值变动损益增加。

应收票据期末数为 7,256.57 万元,比年初数增长 80.57%,主要原因是:公司经营规模扩大,持有的未到期应收票据增加。

应收账款期末数为 1,100,868.05 万元,比年初数增加 35.84%,主要原因是:公司经营规模扩大,处在正常结算期内的应收账款增加。

预付账款期末数为 40,919.80 万元,比年初数增长 87.41%,主要原因是:公司经营规模扩大,预付材料款增加。

其他应收款期末数为 8,647.06 万元,比年初数增长 43.52%,主要原因是:公司员工备用金增加。

存货期末数为 1,226,247.67 万元,比年初数增长 131.52%,主要原因是:公司经营规模扩大,存货储备增加。较 2020 年 6 月 30 日增加 269,640.89 万元,预计将在第四季度销售。

其他流动资产期末数为 64,052.95 万元,比年初数增长 98.77%,主要原因是:公司增值税留抵税额增加。

在建工程期末数为 235,325.98 万元,比年初数增长 52.89%,主要原因是:公司新开工及在建的工程项目投入增加。

开发支出期末数为 48,655.36 万元,比年初数增长 77.45%,年初至本报告期末研发投入 234,555.75 万元,占营业收入的比重为 6.75%,主要原因是:公司智能无线耳机及虚拟现实研发投入增加。

长期待摊费用期末数为 22,258.19 万元,比年初数增长 34.05%,主要原因是:公司房屋改良支出及银行委托安排费增加。

其他非流动资产期末数为 43,049.95 万元,比年初数增长 68.43%,主要原因是:公司长期资产购置预付款增加。

短期借款期末数为 409,861.57 万元,比年初数减少 33.40%,主要原因是:公司偿还到期债务。

应付票据期末数为 112,509.69 万元,比年初数增长 61.37%,主要原因是:公司经营规模扩大,公司采用“银行承兑汇票”方式结算的采购货款增加,报告期末公司开立的未到期承兑汇票金额增加。

应付账款期末数为 1,729,083.93 万元,比年初数增长 92.61%,主要原因是:采购增加,未到期的应付货款增加。

预收款项期末数为 0 万元,比年初数减少 100%,主要原因是:主要是执行新收入准则,调整报表填列所致。

合同负债期末数为 78,781.99 万元,主要原因是:报告期末处在正常结算期内的预收货款增加。

应付职工薪酬期末数为 104,193.56 万元,比年初数增加 34.19%,主要原因是:公司经营规模扩大,人员增加,计提工资薪金增加。

应交税费期末数为 28,489.31 万元,比年初数增加 103.86%,主要原因是:公司经营规模扩大,利润增加,报告期末计提税金增加。

一年内到期的非流动负债期末数为 141.87 万元,比年初数减少 99.72%,主要原因是:公司偿还到期债务。

其他流动负债期末数为 126.50 万元,比年初数减少 76.16%,主要原因是:报告期末未终止确认的应收票据减少。

长期借款期末数为 283,111.66 万元,比年初数增长 723.83%,主要原因是:取得的长期借款增加,贷款结构优化。

应付债券期末数为 364,609.97 万元,主要原因是:公司发行可转换公司债券。

其他权益工具期末数为 38,578.68 万元,主要原因是:公司发行可转换公司债券。

库存股期末数为 51,600.76 万元,比年初数增长 30.38%,主要原因是:回购公司股份增加。

(2)利润表项目

营业收入年初至报告期末发生数为 3,473,035.21 万元,同比增长 43.90%,主要原因是:精密零组件 830,759.18 万元,增长 13.64%,智能声学整机 1,527,194.19 万元,增长 61.45%,智能硬件 1,014,958.75 万元,增长 52.05%。

税金及附加年初至报告期末发生数为 11,209.96 万元,同比减少 31.72%,主要原因是:公司免抵税额减少。

管理费用年初至报告期末发生数为 92,803.07 万元,同比增长 59.34%,主要原因是:公司新增“家园 4 号”员工持股计划。

研发费用年初至报告期末发生数为 204,458.56 万元,同比增长 82.44%,主要原因是:公司智能无线耳机及虚拟现实研发投入增加。

其他收益年初至报告期末发生数为 9,532.53 万元,同比减少 37.20%,主要原因是:计入当期损益的政府补助减少。

投资收益年初至报告期末发生数为 6,442.22 万元,比上期收益增加 13,502.79 万元,主要原因是:公司外汇相关业务交割形成投资收益增加。

公允价值变动收益年初至报告期末发生数为 -4,797.25 万元,比上期损失减少 10,058.87 万元,主要原因是:公司持有的 Kopin Corporation 权益性投资公允价值变动损益增加。

信用减值损失年初至报告期末发生数为 -2,991.95 万元,比上期损失增加 2,811.31 万元,主要原因是:公司应收款项计提损失增加。

资产减值损失年初至报告期末发生数为 -11,927.61 万元,比上期损失增加 5,940.57 万元,主要原因是:公司存货计提损失增加。

资产处置收益年初至报告期末发生数为 -1,102.28 万元,比上期损失减少 2,202.54 万元,主要原因是:公司处置固定资产损失减少。

营业外支出年初至报告期末发生数为 5,775.29 万元,同比增加 147.26%,主要原因是:公司非流动资产报废损失及对外捐赠增加。

(3)现金流量表项目

投资活动产生的现金流量净额年初至报告期末为 -389,662.20 万元,净流出同比增加 142.79%,主要原因是:公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额年初至报告期末为 292,299.71 万元,净流入同比增加 376,449.16 万元,主要原因是:公司发行可转换公司债券,募集资金已到位。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

✓ 适用 ☐ 不适用

1、公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]780 号《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》核准,于 2020 年 6 月 12 日向社会公开发行了 4,000 万张可转换公司债券(以下简称“可转债”),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 400,000.00 万元可转债已于 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“128112.SZ”。具体进展情况参见本节、五、募集资金投资项目进展情况。

2、公司于 2019 年 10 月 18 日召开第四届董事会第二十四次会议,会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。公司拟回购公司部分股份用作员工持股计划或股权激励计划。截至 2020 年 4 月 27 日,公司回购计划已实施完毕。

3、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”员工持股计划已于 2019 年 2 月 9 日锁定期满。本报告期内,“家园 3 号”员工持股计划卖出股份 12,165,701 股。报告期末,“家园 3 号”员工持股计划持有公司股份 19,187,708 股,占公司股份总数的 0.59%。

2020 年 4 月 21 日,经第五届董事会第五次会议审议通过了《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》。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 49,270,100 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”员工持股计划相关账户。截至报告期末,公司“家园 4 号”员工持股计划相关专户持有公司股份合计 49,270,100 股,占公司总股本的 1.52%。详细计划及进度请参考于 2020 年 4 月 22 日公告的《“家园 4 号”员工持股计划(草案)》,2020 年 7 月 3 日公告的《关于“家园 4 号”员工持股计划实施进展公告》。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 400,000 万元(含 400,000 万元)。	2020 年 04 月 11 日	具体内容详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》、《证券日报》
	2020 年 06 月 10 日	
	2020 年 06 月 30 日	
	2020 年 07 月 10 日	
	2020 年 07 月 15 日	
	2020 年 08 月 21 日	
	2020 年 09 月 18 日	
	2020 年 09 月 25 日	
公司于 2019 年 10 月 22 日披露了《关于回购公司股份方案的公告》,拟回购公司部分股份用作员工持股计划	2020 年 01 月 03 日	相关事项进展具体内容详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》、《证券日报》
	2020 年 02 月 05 日	
	2020 年 03 月 03 日	
	2020 年 04 月 02 日	
	2020 年 04 月 28 日	
公司“家园 3 号”员工持股计划	2017 年 12 月 27 日	相关事项进展具体内容详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》
	2018 年 02 月 09 日	
公司“家园 4 号”员工持股计划	2020 年 04 月 22 日	相关事项进展具体内容详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》、《证券日报》
	2020 年 07 月 02 日	

股份回购的实施进展情况

✓ 适用 ☐ 不适用

公司于 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《实施细则》要求分别于 2019 年 11 月 1 日、2019 年 12 月 4 日、2019 年 12 月 31 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、2020 年 4 月 28 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、《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,占公司总股本的比例为 0.78%,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

三、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超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ✓ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、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	本期买出金额	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	50,085,762.14	-98,630,529.57			50,085,762.14	71,320,951.48	交易性金融资产	自有资金
合计			169,951,481.05	--	21,235,189.34	50,085,762.14	-98,630,529.57	0.00	0.00	50,085,762.14	71,320,951.48	--	--
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

衍品投资操作名称	生品投资方式	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	非关联方	否	否	期权	643,741.74			643,741.74	552,941.91	608,839.05		587,844.60	32.86%	4,467.69
银行	非关联方	否	否	远期	278,978.00			278,978.00	620,613.18	589,454.17		310,137.01	17.34%	-482.83
银行	非关联方	否	否	掉期					418,902.26	278,939.26		139,963.00	7.82%	1,099.91
合计					922,719.74	--	--	922,719.74	1,592,457.35	1,477,232.48		1,037,944.61	58.02%	5,084.77
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;2.公司金融衍生品交易额度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额计算。
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。

五、募集资金投资项目进展情况

✓ 适用 ☐ 不适用

1、募集资金情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]780 号《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》核准,于 2020 年 6 月 12 日向社会公开发行了 4,000 万张可转换公司债券(以下简称“可转债”),每张面值 100 元,发行总额 400,000 万元。本次公开发行可转债资金总额为 400,000 万元,扣除未销保荐费及登记费、其他发行费用后,募集资金净额为 398,903 万元。中喜会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审验并出具了《关于歌尔股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金验证报告》(中喜验字[2020]第 00066 号)。

本次募集资金用于投资建设双耳真无线智能耳机项目、AR/VR 及相关光学模组项目和青岛研发中心项目。

经深交所“深证上[2020]610 号”文同意,公司 400,000.00 万元可转债已于 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“128112.SZ”。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%;初始转股价格为 23.27 元/股;可转债转股期的起止日期:2020 年 12 月 18 日至 2026 年 6 月 11 日止。

公司于 2020 年 7 月 9 日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。2020 年 9 月 17 日,公司已归还上述募集资金 8 亿元于募集资金专项账户。

公司于 2020 年 8 月 20 日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