歌尔股份有限公司

证券代码:002241 证券简称:歌尔股份 公告编号:2025-009

2024年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√适用 □不适用

是否以公积金转增股本

□是 √否

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证券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,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用√不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	歌尔股份	股票代码	002241
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	徐大朋	许艳清	
办公地址	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	
传真	0536-3056777	0536-3056777	
电话	0536-3055688	0536-3055688	
电子信箱	ir@goertek.com	ir@goertek.com	

2、报告期主要业务或产品简介

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整机的垂直整合产品解决方案,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、VR/MR光学器件及模组、AR光学器件、微纳光学器件、3D结构光模组、AR光机模组、AR HUD模组、MEMS声学传感器、其他MEMS传感器、微系统模组、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、MR混合现实、AR增强现实、AI智能眼镜、智能可穿戴、智能家居、汽车电子等终端产品中。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、智能音箱等。智能硬件业务聚焦于与娱乐、健康、家居安防等相关的产品方向,主要产品包括VR虚拟现实产品、MR混合现实产品、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、智能家居产品等。

公司在声学、光学、微电子、精密制造等领域内具有创新性竞争优势,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,公司主要通过"ODM"、"JDM"等模式同行业领先客户合作,积累了丰富的产品项目经验。报告期内,公司同全球科技和消费电子行业领先客户延续了长期良好的合作关系,产品解决方案和服务能力得到客户认可,在微型扬声器、MEMS声学传感器、VR虚拟现实产品、MR混合现实产品、智能无线耳机、智能可穿戴产品、智能家用电子游戏机及配件产品等领域内继续占据领先的市场地位。

报告期内,公司荣获2024年度中国电子元器件骨干企业百强榜单第6位、2024年中国电子信息竞争力百强企业第18位、2024年中国民营企业500强第99位、中国制造业民营企业500强第65位等多项荣誉,荣获山东省科学技术进步一等奖、德国iF设计奖、美国IDEA设计奖等奖项。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年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

单位:元

	2024年末	2023年末	本年末比上年末增减	2022年末
总资产	82,706,773,086.83	73,744,409,441.15	12.15%	77,176,355,467.91
归属于上市公司股东的净资产	33,186,335,842.73	30,810,590,551.00	7.71%	29,491,882,199.49
	2024年	2023年	本年比上年增减	2022年
营业收入	100,953,848,156.08	98,573,902,273.14	2.41%	104,894,324,162.26
归属于上市公司股东的净利润	2,665,044,826.06	1,088,076,730.88	144.93%	1,749,181,131.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,393,206,176.65	859,926,918.87	178.30%	1,627,378,630.73
经营活动产生的现金流量净额	6,200,452,181.84	8,151,888,243.38	-23.94%	8,317,113,364.68
基本每股收益(元/股)	0.79	0.32	146.88%	0.52
稀释每股收益(元/股)	0.78	0.32	143.75%	0.52
加权平均净资产收益率	8.46%	3.59%	4.87%	6.17%

(2) 分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	19,311,868,351.19	21,070,445,175.29	29,263,552,701.56	31,307,981,928.04
归属于上市公司股东的净利润	379,545,536.73	845,526,229.42	1,120,142,875.99	319,830,183.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	275,495,406.41	908,618,562.28	861,935,824.78	347,156,383.18
经营活动产生的现金流量净额	1,534,517,201.91	939,435,085.68	185,997,335.24	3,540,502,559.01

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

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	335,175	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	305,858	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
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、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
歌尔集团有限公司	境内非国有法人	14.56%	507,680,170	0	不适用		0
姜滨	境内自然人	8.24%	287,397,406	215,548,054	不适用		0
姜龙	境内自然人	7.18%	250,345,197	187,758,898	质押		65,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.29%	114,642,500	0	不适用		0
中国证券金融股份有限公司	境内一般法人	2.38%	83,044,011	0	不适用		0
歌尔股份有限公司—"家园6号"员工持股计划	其他	1.35%	47,150,240	0	不适用		0
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.21%	42,055,393	0	不适用		0
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金	其他	0.83%	28,982,903	0	不适用		0
王萍	境外自然人	0.80%	28,019,947	0	不适用		0
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.55%	19,256,487	0	不适用		0
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;歌尔股份有限公司-"家园6号"员工持股计划为公司员工持股计划;公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
参与融资融券业务股东情况说明	公司控股股东歌尔集团有限公司期末持有的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。王萍期末通过信用证券账户持有公司股票28,019,947股。						

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	15,936,093	0.47%	1,264,000	0.04%	42,055,393	1.21%	0	0.00%
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金	5,000,973	0.15%	1,492,700	0.04%	28,982,903	0.83%	0	0.00%

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

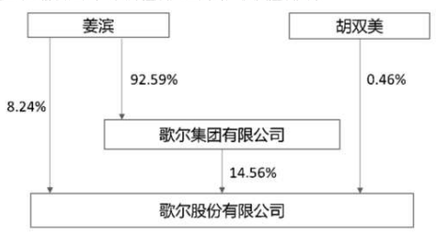
□适用 √不适用

(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

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

报告期内,公司经营情况未发生重大变化。公司已根据相关法规的要求对报告期内发生的应披露重大事项在巨潮资讯网、《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。

歌尔股份有限公司

法定代表人:姜滨

二〇二五年三月二十七日

证券代码:002241 证券简称:歌尔股份 公告编号:2025-008

歌尔股份有限公司 关于2024年度计提资产减值准备的公告

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。

歌尔股份有限公司(以下简称"公司")于2025年3月26日召开了第六届董事会第二十三次会议及第六届监事会第十九次会议,审议通过了《关于2024年度计提资产减值准备的议案》。现将具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及公司会计政策的相关规定,2024年公司及子公司对可能发生减值的资产计提资产减值准备共计70,148.06万元(含2024年前三季度已计提并披露的各类资产减值准备),占2024年度经审计归属于母公司股东的净利润的26.32%。具体数据如下:

单位:万元

项目	2024年计提减值准备金额
一、信用减值损失—应收款项	5,841.50
二、资产减值损失—存货	40,119.08
三、资产减值损失—固定资产	24,187.48
合计	70,148.06

二、本次计提资产减值的确认标准及方法

1、金融资产减值

公司对以摊余成本计量的金融资产计提减值准备,主要包括应收账款、其他应收款等。公司以预期信用损失为基础,对上述项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

期末,公司计算各类金融资产的预期信用损失,如果该预期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。

2、存货减值

根据《企业会计准则第1号——存货》相关规定,资产负债表日存货采用成本与可变现净值孰低计量。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计提。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。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

公司根据《企业会计准则》以及相关规定,清查期末存货,估计其可变现净值并相应计提存货跌价准备。

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。

3、固定资产减值

公司根据《企业会计准则》以及相关规定要求,判断资产是否存在可能发生减值的迹象,对于存在减值迹象的固定资产,采用市场法或收益法重新估计相关资产的可收回金额,进行减值测试。

资产的公允价值减去处置费用后的净额,应当根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。不存在销售协议但存在资产活跃市场的,应当按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常应当根据资产的买方出价确定。在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下,应当以可获取的最佳信息为基础,估计资产的公允价值减去处置费用后的净额。

基于谨慎性原则,公司对固定资产进行了全面清查,并聘请辽宁众华资产评估有限公司进行减值测试评估,重新估计相关资产的可收回金额,对于存在减值的固定资产,确认资产减值准备。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

2024年公司计提各项资产减值准备合计70,148.06万元,减少公司利润总额70,148.06万元。本次计提资产减值准备已经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策要求,不涉及会计估计的变更,符合公司的实际情况,不存在损害公司和股东利益行为。

四、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则进行的,可以更加准确地反映公司财务状况、资产价值及经营成果,符合《企业会计准则》相关规定和公司实际情况,具备合理性,不会对公司的正常经营产生重大影响。因此,董事会同意公司计提资产减值准备事项。

五、监事会意见

经审核,监事会认为:本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司会计政策的有关规定,该事项的决策程序合法合规。本次计提相关资产减值准备能够更加公允地反映公司的资产状况,有助于向投资者提供更可靠、更准确的会计信息,不存在损害公司及股东利益的情形。

因此,监事会同意本次计提资产减值准备事项。

六、备查文件

1、公司第六届董事会审计委员会2025年第二次会议决议;

2、公司第六届董事会第二十三次会议决议;

3、公司第六届监事会第十九次会议决议。

特此公告。

歌尔股份有限公司董事会

二〇二五年三月二十七日

证券代码:002241 证券简称:歌尔股份 公告编号:2025-010

歌尔股份有限公司 关于2024年度利润分配预案的公告

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。

重要内容提示:

1、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证券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,不以公积金转增股本。

2、在实施权益分派的股权登记日前公司总股本扣除公司回购专用证券账户中的回购股份后的基数发生变动的,维持每股分配比例不变,相应调整分配总额。

一、本次利润分配预案的相关审批程序

(一)董事会审议情况

2025年3月26日,歌尔股份有限公司(以下简称"公司")召开第六届董事会第二十三次会议,审议通过了《关于审议公司2024年度利润分配预案的议案》。

(二)监事会审议情况及意见

2025年3月26日,公司召开第六届监事会第十九次会议,审议通过了《关于审议公司2024年度利润分配预案的议案》。经审核,监事会认为:公司2024年度利润分配预案的决策程序、利润分配的方式符合《公司法》《公司章程》和公司《未来三年(2022年—2024年)股东回报规划》等的规定。利润分配预案与公司业绩成长性相匹配,具备合法性、合规性、合理性。在该预案披露前,公司严格控制内幕信息知情人的范围,并对相关内幕信息知情人履行了保密和严禁内幕交易的告知义务。

(三)本次利润分配预案尚需提交公司2024年度股东大会审议。

二、利润分配预案相关情况

(一)利润分配预案基本情况

根据中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具的标准无保留意见审计报告,公司2024年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为2,665,044,826.06元,母公司净利润为1,404,301,670.47元,计提法定盈余公积金140,430,167.05元,加上期初未分配利润、减去2024年已实际分配的现金股利850,462,393.45元,减去处置其他权益工具投资损失481,132.08元,截至2024年12月31日,合并报表未分配利润为18,712,252,682.60元,母公司未分配利润为11,449,849,963.35元。根据利润分配应以母公司报表的可供分配利润及合并财务报表的可供分配利润孰低的原则,公司2024年度可供股东分配的利润为11,449,849,963.35元。

根据《中华人民共和国公司法》(以下简称"《公司法》")及《歌尔股份有限公司章程》(以下简称"《公司章程》")的相关规定,公司本次拟实施的2024年度利润分配预案为: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证券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,不以公积金转增股本。

根据《上市公司股份回购规则》的有关规定,上市公司回购专用证券账户中的股份,不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。

截至目前,公司通过股份回购专用证券账户持有公司股份39,434,946股,按公司目前总股本3,490,710,835股扣减已回购股份后的股本3,451,275,889股为基数进行测算,现金分红总金额为517,691,383.35元(含税)。

2024年度累计现金分红总额:2024年公司实施了两次中期利润分配,合计现金分红金额512,692,429.15元(含税);如本预案获得股东大会审议通过,2024年度公司现金分红总额为1,030,383,812.50元(含税);2024年度公司股份回购金额为497,113,266.64元(不含交易费用)。因此公司2024年度累计现金分红和股份回购总额为1,527,497,079.14元,占2024年度归属于母公司股东净利润的比例为57.32%。

(二)本次利润分配预案调整原则

如公司2024年度利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,因股份回购、股权激励对象行权、重大资产重组、股份回购注销、再融资新增股份等致使公司总股本发生变动的,公司将按照分配比例不变的原则,相应调整分配总额。

三、现金分红方案的具体情况

(一)公司2024年度分红方案不触及其他风险警示情形

1、现金分红方案指标

项目	2024年度	2023年度	2022年度
现金分红总额(元)	1,030,383,812.50	337,769,964.30	340,516,294.90
回购注销总额(元)	100,875,555.70	0	0
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,665,044,826.06	1,088,076,730.88	1,749,181,131.83
合并报表本年度末累计未分配利润(元)	18,712,252,682.60		
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	11,449,849,963.35		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	1,708,670,071.70		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	100,875,555.70		
最近三个会计年度平均净利润(元)	1,834,100,896.26		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	1,809,545,627.40		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

注:2024年度现金分红总额为本次拟实施的2024年度利润分配金额与2024年半年度、2024年前三季度实施的利润分配金额的合计金额。

2、公司最近一个会计年度净利润为正值,且合并报表、母公司报表年度末未分配利润均为正值,公司2022-2024年度累计现金分红总额为1,708,670,071.70元,占最近三个会计年度平均净利润1,834,100,896.26元的93.16%。因此,不触及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条规定的可能被实施其他风险警示情形。

(二)利润分配预案合理性说明

公司2024年度利润分配预案符合《公司法》《企业会计准则》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《公司章程》以及公司《未来三年(2022年—2024年)股东回报规划》等相关规定对利润分配的相关要求。公司2024年度利润分配预案综合考虑公司经营业绩、经营净现金流情况、未来发展规划与投资者回报等因素,不存在损害投资者利益的情况,具备合法性、合规性及合理性。

公司2023年度及2024年度经审计的交易性金融资产、衍生金融资产(套期保值工具除外)、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他流动资产(待抵扣增值税、预缴税费、合同取得成本等与经营活动相关的资产除外)等财务报表项目核算及列报合计金额分别为141,255.32万元、251,974.85万元,分别占总资产的比例为1.92%、3.05%,均低于50%。

四、相关风险提示

本次利润分配预案结合了公司发展阶段、未来资金需求等因素,不会对公司经营现金流产生重大影响,不会影响公司正常经营和长期发展。

本次利润分配预案需提交公司2024年度股东大会审议通过后方可实施,敬请广大投资者注意投资风险。

五、其他说明

本次利润分配预案披露前,公司按照法律、法规、规范性文件及公司制度的有关规定,严格控制内幕信息知情人范围,对相关内幕信息知情人履行了保密和严禁内幕交易的告知义务,同时对内幕信息知情人及时备案,防止内幕信息的泄露。

六、备查文件

1、公司第六届董事会第二十三次会议决议;

2、公司第六届监事会第十九次会议决议。

特此公告。

歌尔股份有限公司董事会

二〇二五年三月二十七日

证券代码:002241 证券简称:歌尔股份 公告编号:2025-011

歌尔股份有限公司 关于拟续聘会计师事务所的公告

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。

特别提示:

本次拟续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》(财会[2023]4号)的规定。

歌尔股份有限公司(以下简称"公司")于2025年3月26日召开第六届董事会第二十三次会议,会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司拟续聘中喜会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"中喜")为公司2025年度审计机构,聘用期为一年,审计费用为人民币300万元(含税),其中年报审计费用为220万元,内控审计费用为80万元。现将相关情况公告如下:

一、拟续聘会计师事务所事项的基本情况

(一)机构信息

1、基本信息

(1)事务所名称:中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

(2)成立日期:2013年11月28日

(3)组织形式:特殊普通合伙企业

(4)注册地址:北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

(5)首席合伙人:张增刚

(6)截至2024年末,中喜拥有合伙人102名、注册会计师442名、从业人员总数1,456名,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师330名。

(7)2024年度服务客户8,800余家,实现收入总额41,845.83万元,其中:审计业务收入36,575.89万元;证券业务收入12,260.14万元(上述业务收入数据均未经审计)。

(8)2024年度服务上市公司客户40家,本公司同行业上市公司审计客户有4家。

(9)2024年度上市公司客户前五大主要行业:

代码	行业门类	行业大类
C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C35	制造业	专用设备制造业
I64	信息传输、软件和信息技术服务业	互联网和相关服务
K70	房地产业	房地产
C36	制造业	汽车制造业

(10)2024年度上市公司审计收费:6,027.04万元(未审数)

2、投资者保护能力

2024年中喜购买的职业保险累计赔偿限额10,000万元,能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

3、诚信记录

中喜未受到刑事处罚;近三年执业行为受到行政处罚1次,2名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚共1次;近三年执业行为受到监督管理措施5次,21名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施共11次;近三年执业行为受到纪律处分1次,2名从业人员近三年因执业行为受到纪律处分共1次。

(二)项目信息

1、基本信息

(1)项目合伙人及签字注册会计师巩平,2001年10月成为注册会计师,自2006年2月开始从事上市公司审计业务,2019年1月开始在中喜执业,2019年、2020年为本公司签字会计师,从事证券业务的年限19年,近三年未签署上市公司审计报告。

(2)项目质量控制复核人张利萍,1995年1月成为注册会计师,自2002年1月开始从事上市公司审计业务,2000年1月开始在中喜执业,从事证券业务的年限23年,2022年开始为本公司提供审计服务,近三年签署或复核了5家上市公司审计报告。

(3)签字注册会计师张树丽,2010年6月成为注册会计师,自2010年1月开始从事上市公司审计业务,2020年6月开始在中喜执业,从事证券业务的年限15年,2022年开始为本公司签字会计师,近三年签署了1家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年均不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

中喜及以上项目合伙人、签字注册会计师及质量控制复核人员均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

2025年度拟收取审计费用为人民币300万元(含税),与上年度一致。

审计收费的定价原则:根据本公司的业务规模、审计业务工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。经双方协商确定2025年度审计费用为300万元(含税),其中年报审计费用为220万元,内控审计费用为80万元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会审议意见

公司审计委员会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。审计委员会通过对会计师事务所提供的资料进行审核并进行专业判断,认为:中喜会计师事务所(特殊普通合伙)在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求,同意续聘中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度审计机构。

2、董事会对议案审议和表决情况

第六届董事会第二十三次会议对《关于续聘会计师事务所的议案》表决情况如下:

全体董事以7票同意,0票反对,0票弃权审议通过该议案。

3、生效日期

该议案需提交公司2024年度股东大会审议,并自公司2024年度股东大会审议通过之日起生效。

三、报备文件

1、公司第六届董事会审计委员会2025年第二次会议决议;

2、公司第六届董事会第二十三次会议决议;

3、中喜关于其基本情况的说明。

特此公告。

歌尔股份有限公司董事会

二〇二五年三月二十七日

证券代码:002241 证券简称:歌尔股份 公告编号:2025-012

歌尔股份有限公司 关于2025年度拟使用自有资金进行委托理财的公告

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。

重要内容提示:

1、投资种类:金融机构发行的安全性高、流动性好、低风险的各类理财产品。

2、投资金额:歌尔股份有限公司(以下简称"公司")及子公司拟使用不超过人民币50亿元的闲置自有资金进行委托理财,此额度有效期为一年,自董事会审议通过之日起生效,该额度可以在有效期内滚动使用,期限内任一时点的交易金额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不应超过上述额度。

3、特别风险提示:公司使用自有资金进行委托理财,购买安全性高、流动性好、低风险的理财产品,但金融市场可能受宏观经济、市场波动的影响,不排除该项投资因市场风险、政策风险、流动性风险、不可抗力风险等风险而影响预期收益,敬请广大投资者注意投资风险。

一、委托理财情况概述

1、投资目的:为提高资金使用效率,合理利用闲置资金,在确保公司及子公司正常经营的情况下,公司及子公司拟利用闲置自有资金购买安全性高、流动性好、低风险的理财产品,提高资产回报率,为公司和股东获取更多的投资回报。

2、投资额度:根据公司及子公司的资金状况,拟使用不超过人民币50亿元的闲置自有资金进行委托理财。此额度有效期为一年,自董事会审议通过之日起生效,该额度可以在有效期内滚动使用,期限内任一时点的交易金额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不应超过上述额度。

3、投资方式:公司及子公司将按照相关规定严格控制风险,对理财产品进行严格评估,拟通过银行、信托、证券等金融机构购买安全性高、流动性好、低风险的理财产品。在额度范围内,具体投资由财务部门负责实施。

4、投资期限:上述额度自董事会审议通过之日起的一年内有效。

5、资金来源:公司及子公司自有资金,不涉及使用募集资金。

二、审议程序

2025年3月26日,公司召开第六届董事会第二十三次会议及第六届监事会第十九次会议,审议通过了《关于2025年度拟使用自有资金进行委托理财的议案》,履行了必要的审批程序。该事项无需提交公司股东大会审议。

三、投资风险分析及风控措施

1、投资风险:

尽管公司及子公司拟在银行、证券公司、基金公司、保险资产管理公司等金融机构购买的是安全性高、流动性好、低风险的理财产品,但金融市场可能受宏观经济、市场波动的影响,不排除该项投资因市场风险、政策风险、流动性风险、不可抗力风险等风险而影响预期收益。

2、针对投资风险,拟采取措施如下:

(1)公司制定了《委托理财管理制度》,对委托理财管理原则、审批权限、决策程序、报告制度、日常监控与核查等方面做出了明确的规定,以有效防范投资风险,确保资金安全;

(2)公司进行委托理财时,选择资信状况、财务状况良好、无不良诚信记录及盈利能力强的合格理财机构作为受托方,明确委托理财的金额、期限、投资品种、双方的权利与义务及法律责任等;

(3)财务部门专业人员将及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况,一旦发现或判断有可能影响公司资金安全的不利因素,将及时采取相应的保全措施,控制投资风险;

(4)审计部门负责对理财资金使用及保管情况进行审计与监督;

(5)独立董事、监事会有权对理财资金使用情况进行监督和检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

四、对公司的影响

公司及子公司使用部分闲置自有资金进行委托理财是在确保公司正常生产经营的前提下实施的,不影响公司及子公司日常资金周转需要和主营业务正常开展,不涉及使用募集资金。通过投资低风险理财产品,可以提高资金使用效率,获得一定的投资收益,为公司和股东获取更多的投资回报。

公司将根据财政部《企业会计准则第22号——一金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——一金融资产转移》《企业会计准则第37号——一金融工具列报》等相关规定及其指南,对拟开展的委托理财业务进行相应的会计处理。

五、备查文件

1、公司第六届董事会第二十三次会议决议;

2、公司第六届监事会第十九次会议决议。

特此公告。

歌尔股份有限公司董事会

二〇二五年三月二十七日

证券代码:002241 证券简称:歌尔股份 公告编号:2025-013

歌尔股份有限公司 关于预计2025年度金融衍生品交易额度的公告

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。

重要内容提示:

1、投资种类:歌尔股份有限公司(以下简称"公司")及子公司开展的金融衍生品交易主要包括远期、掉期(互换)、期权等产品或上述产品的组合,对应基础资产包括汇率、利率、货币或上述资产的组合。

2、投资金额:公司及子公司将使用自有资金开展总额度不超过60亿美元的金融衍生品交易业务,此交易额度自股东大会审议通过之日起生效,有效期为一年。该额度在有效期限内可以滚动使用,在期限内任一时点的交易金额(含前述交易的收益进行再交易的相关金额)将不超过上述额度。

3、本事项已经公司第六届董事会第二十三次会议及第六届监事会第十九次会议审议通过,尚需提交公司股东大会审议。本事项不涉及关联交易。

4、特别风险提示:公司及子公司开展金融衍生品交易存在一定的市场风险、流动性风险、履约风险及其他风险,提请投资者注意。

一、投资情况概述

1、投资目的:公司及子公司产品主要以外销为主,存在较多的外币结算业务,为提高公司应对外汇波动风险的能力,更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险,增强公司财务稳健性,特开展金融衍生品交易。

2、交易金额及期限:公司及子公司将使用自有资金开展总额度不超过60亿美元的金融衍生品交易业务,此交易额度自股东大会审议通过之日起生效,有效期为一年,有效期限内可以滚动使用,在期限内任一时点的交易金额(含前述交易的收益进行再交易的相关金额)将不超过上述额度。

3、交易方式:公司及子公司拟开展的金融衍生品交易品种均与公司业务密切相关,主要包括远期、掉期(互换)、期权等产品或上述产品的组合,对应基础资产包括汇率、利率、货币等或上述资产的组合。金融衍生品交易品种与公司业务在品种、规模、方向、期限等方面相互匹配,遵循公司谨慎、稳健的风险管理原则。

公司及涉及进出口业务的子公司分布在境内外,公司可根据业务需要,由金融机构代客在境内外银行间市场开展衍生品交易。

4、资金来源:公司自有资金,不涉及使用募集资金。

二、审议程序

2025年3月26日,公司召开第六届董事会第二十三次会议及第六届监事会第十九次会议,审议通过了《关于预计2025年度金融衍生品交易额度的议案》,履行了必要的审批程序,本议案尚需提交公司2024年度股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

(一)风险分析

公司开展金融衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则,保持风险中性理念,不做投机性的交易操作,但金融衍生品交易仍存在一定的风险:

1、市场风险:可能产生因标的汇率、利率等市场价格波动而造成金融衍生品价格变动并引起亏损的市场风险。

2、流动性风险:因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、履约风险:开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约带来的风险。

4、其它风险:因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行给公司带来损失。

(二)风控措施

1、公司开展的金融衍生品交易以锁定成本或规避和防范汇率、利率风险为目的,禁止任何风险投机行为。公司金融衍生品交易额度不得超过经股东大会审议批准的授权额度。

2、公司已制定《证券投资与衍生品交易管理制度》,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的银行签订的合约条款,严格执行风险管理制度,以防范法律风险。

4、公司金融衍生品业务相关人员将持续跟踪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。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及子公司拟开展的金融衍生品交易业务与日常经营需求密切相关,以规避和防范汇率、利率风险为目的,以降低汇率、利率波动对公司经营的影响为宗旨,可增强公司财务稳健性,不会影响公司主营业务的正常开展。

公司根据《企业会计准则第22号——一金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——一金融资产转移》《企业会计准则第37号——一金融工具列报》等相关规定及其指南对金融衍生品交易进行相应会计处理。

五、备查文件

1、公司第六届董事会第二十三次会议决议;

2、公司第六届监事会第十九次会议决议;

3、关于2025年度开展金融衍生品交易的可行性分析报告。

特此公告。

歌尔股份有限公司董事会

二〇二五年三月二十七日

证券代码:002241 证券简称:歌尔股份 公告编号:2025-014

歌尔股份有限公司 关于2025年度为子公司提供担保额度预计的公告

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。

特别提示:

本次被担保对象均为公司合并范围内的子公司,新增担保额度为人民币402,788.56万元,其中为资产负债率超过70%的子公司提供担保额度为385,054.93万元。截至目前,公司对子公司提供担保的总额度为人民币1,449,737.32万元(含本次),占2024年12月31日公司经审计总资产和净资产的比例分别为17.53%和43.68%,逾期担保金额为0元。

一、担保情况概述

歌尔