

债券代码：112384.SZ

债券简称：16 歌尔 01

债券代码：117102.SZ

债券简称：17 歌尔 EB

**歌尔集团有限公司  
公司债券年度报告摘要  
(2018 年度)**

二〇一九年四月

## 重要提示

公司董事、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，并承担相应的法律责任。

本公司 2018 年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“瑞华审字【2019】96010101 号”标准无保留意见的审计报告。

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司债券相关事项、经营和财务状况，投资者应到深圳证券交易所网站上仔细阅读年度报告全文。

## 第一节 公司债券基本情况

### 一、存续期公司债券信息

公司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情况如下所示：

#### (一) 债项基本信息

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	上市交易场所
潍坊歌尔集团有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 歌尔 01	112384.SZ	2016-04-20	2021-04-20	10.24 亿元	5.95%	深交所
歌尔集团有限公司 2017 年非公开发行可交换公司债券	17 歌尔 EB	117102.SZ	2017-10-18	2020-10-18	20 亿元	0.1%	深交所

#### (二) 还本付息方式及报告期内付息兑付情况

##### 1、16 歌尔 01

本次债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

报告期内，公司已于 2018 年 4 月 22 日足额支付 16 歌尔 01 的 2017 年 4 月 20 日至 2018 年 4 月 19 日期间的利息。

##### 2、17 歌尔 EB

本次发行的可交换债券采用每年付息一次的付息方式，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。

报告期内，公司已于 2018 年 10 月 18 日足额支付 17 歌尔 EB 的 2017 年 10 月 18 日至 2018 年 10 月 17 日期间的利息。

#### (三) 投资者适当性安排

##### 1、16 歌尔 01

根据《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》（深证上【2017】

404号)文件,自2017年7月1日起,16歌尔01仅限合格投资者中的机构投资者认购和交易。

## 2、17歌尔EB

17歌尔EB仅限合格投资者中的机构投资者认购和交易。

### (四)报告期内相关条款的执行情况

#### 1、16歌尔01

报告期内,16歌尔01不涉及票面利率选择权和回售选择权的执行情况。

2019年3月8日-3月14日,公司分三次发布“关于‘16歌尔01’发行人票面利率调整和投资者回售实施办法的”提示性公告,根据公告,发行人在本期债券存续期第3年末选择上调本期债券票面利率167个基点至5.95%,即本期债券存续期后2年(2019年4月20日至2021年4月19日)票面利率为5.95%,并在存续期后2年固定不变。投资者可在回售申报日内选择将持有的“16歌尔01”全部或部分回售给公司,回售价格为人民币100元/张(不含利息),“16歌尔01”回售申报期为2019年3月8日至2019年3月14日。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的债券回售申报数据,“16歌尔01”的回售申报数量为4,761,050张,回售金额为人民币496,482,294元(包含利息),剩余托管数量为10,238,950张。2019年4月22日,公司已将“16歌尔01”回售资金支付完毕。本次回售实施完毕后,“16歌尔01”债券在深圳证券交易所上市并交易的数量为10,238,950张(面值1,023,895,000元)。

## 2、17歌尔EB

报告期内,17歌尔EB不涉及回售条款及赎回条款的执行情况。报告期内,17歌尔EB涉及换股价格调整,具体情况如下:

(1)17歌尔EB用于交换的股票标的公司歌尔股份于2018年4月23日召开的歌尔股份2017年股东大会审议通过《关于审议公司<2017年度利润分配预案>的议案》,向截至2018年5月21日股权登记日15:00时深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记在册的歌尔股份全体A股股东

每 10 股派发现金股利（含税）人民币 1.00 元。

根据《歌尔集团有限公司 2017 年非公开发行可交换公司债券募集说明书》，当歌尔股份 A 股股票因派送现金股利等情况使歌尔股份 A 股股票发生变化时，将按下述公式进行“17 歌尔 EB”换股价格的调整（调整值保留小数点后两位，最后一位实行四舍五入）： $P1=P0-D$ （设调整前换股价为 P0，每股派发现金股利为 D，调整后换股价为 P1）。

根据上述约定，“17 歌尔 EB”的换股价格自 2018 年 5 月 22 日起由 22.60 元/股调整为 22.50 元/股。

（2）“17 歌尔 EB”于 2018 年 4 月 18 日进入换股期，截至 2019 年 4 月 1 日，“17 歌尔 EB”预备用于交换的标的股票已出现连续 20 个交易日中至少有 10 个交易日标的股票股价低于换股价格（22.50 元/股）的 85%的情形，已满足“17 歌尔 EB”《募集说明书》中约定的向下修正条款。歌尔集团有限公司于 2019 年 4 月 2 日召开第七届董事会第二次会议，审议通过《关于向下修正可交换公司债券换股价格的议案》，调整“17 歌尔 EB”的换股价格，由 22.50 元/股调整为 10.50 元/股。调整后换股价格不低于董事会作出决定之日前一日标的股票收盘价（2019 年 4 月 1 日歌尔股份收盘价为 10.80 元/股）的 90%以及前 20 个交易日收盘价均价（9.97 元/股）的 90%。换股价格调整生效日为 2019 年 4 月 9 日。

## 第二节 公司主要财务数据

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018年12月31日 /2018年度	2017年12月31日 /2017年度	同比变动比例
1、总资产	3,686,504.06	3,224,215.43	14.34%
2、归属母公司股东的净资产	405,520.46	410,551.34	-1.23%
3、营业收入	2,484,631.13	2,562,812.35	-3.05%
4、归属母公司股东的净利润	616.44	19,120.94	-96.78%
5、息税折旧摊销前利润（EBITDA）	281,029.08	379,921.97	-26.03%
6、经营活动产生的现金流净额	113,337.35	385,600.00	-70.61%
7、投资活动产生的现金流净额	-482,961.41	-419,363.49	15.17%
8、筹资活动产生的现金流净额	169,796.28	111,024.45	52.94%
9、期末现金及现金等价物余额	234,891.16	434,062.99	-45.89%
10、流动比率	1.16	1.47	-20.90%
11、速动比率	0.76	1.05	-27.79%
12、资产负债率	57.64%	52.03%	10.78%
13、EBITDA 全部债务比	0.22	0.39	-42.93%
14、利息保障倍数	3.05	6.85	-55.43%
15、现金利息保障倍数	5.64	12.54	-55.00%
16、EBITDA 利息保障倍数	7.50	10.46	-28.31%
17、贷款偿还率	100.00	100.00	0.00%
18、利息偿付率	100.00	100.00	0.00%

注：上述财务指标计算方法如下：

1、EBITDA=利润总额+财务费用+折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销；

2、EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务，其中全部债务=长期借款+应付债券+短期借款+交易性金融负债+应付票据+应付短期债券+一年内到期的非流动负债；

3、利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出），其中息税前利润=净利润+利息费用支出+所得税支出；

4、现金利息保障倍数=(经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现)/现金利息支出；

- 5、EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）；
- 6、贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额；
- 7、利息偿付率=实际利息支出/应付利息支出；
- 8、流动比率=流动资产/流动负债
- 9、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 10、资产负债率=负债合计/资产总额×100%

### 第三节 公司重大事项

#### 一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

报告期内，本公司不存在对公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的未决诉讼、仲裁事项及行政处罚案件。

#### 二、关于破产重整事项

报告期内，本公司不存在破产重整事项。

#### 三、关于暂停上市或终止上市事项

报告期内，本公司债券不存在面临暂停或终止上市风险的情况。

#### 四、关于司法机关调查事项

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况。

#### 五、关于重大事项

##### (一)《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条

序号	重大事项	有/无
1	发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化	无
2	债券信用评级发生变化	无
3	发行人主要资产被查封、扣押、冻结	无
4	发行人发生未能清偿到期债务的违约情况	无
5	发行人当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十	无
6	发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十	无
7	发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失	无
8	发行人作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定	无
9	发行人涉及重大诉讼、仲裁事项或受到重大行政处罚	无
10	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化	无
11	发行人情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件	无



序号	重大事项	有/无
12	发行人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施	无
13	其他对投资者作出投资决策有重大影响的事项	无

(二) 公司董事会或有权机构判断为重大的事项

无。

（本页无正文，为《歌尔集团有限公司公司债券年度报告摘要（2018年度）》之盖章页）

