

歌尔股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况
的鉴证报告

中喜专审字【2021】第 00387 号

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67084402

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



关于歌尔股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

中喜专审字【2021】第00387号

歌尔股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的歌尔股份有限公司截至2020年12月31日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，编制《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是歌尔股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，歌尔股份有限公司截至2020年12月31日止的《董事会关于募集资



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供歌尔股份有限公司2020年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：

巩平

中国·北京

中国注册会计师：

杜业勤

二〇二一年三月二十六日

歌尔股份有限公司

董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，歌尔股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2020年12月31日募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额及资金到位时间

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，公司于2020年6月12日公开发行了4,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额400,000万元。经深圳证券交易所“深证上[2020]610号”文同意，公司400,000万元可转换公司债券于2020年7月13日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“歌尔转2”，债券代码“128112”。中信建投证券股份有限公司扣除其保荐及承销费用500万元后将剩余募集资金399,500万元于2020年6月18日汇入公司募集资金专户。扣除其他发行费用597万元后，公司实际募集资金净额为398,903万元。上述募集资金到位情况业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中喜验字[2020]第00066号《验资报告》。相关方已于2020年6月29日签署了募集资金相关监管协议。

募集资金专项账户具体情况如下：

单位：元

公司名称	专户银行名称	银行账号	截至2020年6月29日余额
------	--------	------	----------------

公司名称	专户银行名称	银行账号	截至2020年6月29日余额
歌尔股份有限公司	中国建设银行股份有限公司潍坊分行	37050167610800003047	800,000,000.00
歌尔股份有限公司	兴业银行股份有限公司潍坊分行	377010100100961301	800,000,000.00
歌尔股份有限公司	中国工商银行股份有限公司潍坊开发支行	607001929200387060	595,000,000.00
歌尔股份有限公司	招商银行股份有限公司潍坊分行	531902110910810	300,000,000.00
歌尔股份有限公司	交通银行股份有限公司潍坊开发区支行	377899991013000113487	700,000,000.00
歌尔股份有限公司	招商银行股份有限公司潍坊分行	531902110910611	400,000,000.00
歌尔股份有限公司	中信银行股份有限公司潍坊分行	8110601012501139043	400,000,000.00
合计			3,995,000,000.00

2、募集资金本年度使用金额及当前余额

单位：元

募集资金初始存放金额	本期使用金额			其他	累计利息收入净额	期末金额
	置换前期投入项目金额	直接投入募集资金项目	暂时补充流动资金			
3,995,000,000.00	315,723,800.00	456,520,587.55	2,500,000,000.00	3,800,000.00	11,855,676.00	730,811,288.45

二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定和要求，结合本公司实际情况，制定了《歌尔股份有限公司募集资金管理制度》（简称“《募集资金管理制度》”，下同），并经本公司股东大会审议通过。

根据《募集资金管理制度》规定，本公司对募集资金采用专户存储，对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

公司于2020年6月29日与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。公司全资子公司歌尔科技有限公司（以下简称“歌尔科技”）在招商银行股份有限公司青岛市北支行设立了账号为532907196810888募集资金专用账户、在中信银行股份有限公司青岛山东路支行设立了账号为

8110601012201149387募集资金专用账户。公司全资子公司潍坊歌尔电子有限公司（以下简称“歌尔电子”）在交通银行股份有限公司开发区支行设立了账号为377899991013000136370募集资金专用账户。公司全资子公司歌尔光学科技有限公司（以下简称“歌尔光学”）在招商银行股份有限公司潍坊分行设立了账号为536903588710902募集资金专用账户。公司及全资子公司歌尔科技、歌尔电子、歌尔光学分别于2020年7月14日、2020年9月24日与募集资金存放银行、保荐机构签署了《募集资金四方监管协议》。

上述监管协议主要条款与深圳证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。截至2020年12月31日，《募集资金监管协议》均得到了切实有效的履行。

截至2020年12月31日，募集资金专户存储情况如下：

单位：元

公司名称	专户银行名称	银行账号	初始存放金额	利息收入净额	已使用金额	补充流动资金	其他	期末银行存款余额
歌尔股份有限公司	中国建设银行股份有限公司潍坊分行	37050167610800003047	800,000,000.00	1,952,379.14	243,040,562.53	400,000,000.00		158,911,816.61
歌尔股份有限公司	兴业银行股份有限公司潍坊分行	377010100100961301	800,000,000.00	1,872,688.16	308,597,674.97	400,000,000.00		93,275,013.19
歌尔股份有限公司	中国工商银行股份有限公司潍坊开发支行	1607001929200387060	595,000,000.00	1,444,104.47	160,233,788.59	400,000,000.00	3,800,000.00	32,410,315.88
歌尔科技有限公司	招商银行股份有限公司青岛市北支行	532907196810888	400,000,000.00	1,416,663.69	41,074,600.00	230,000,000.00		130,342,063.69
歌尔科技有限公司	中信银行股份有限公司青岛山东路支行	8110601012201149387	400,000,000.00	1,081,841.80	19,297,761.46	270,000,000.00		111,784,080.34
潍坊歌尔电子有限公司	交通银行股份有限公司潍坊开发区支行	377899991013000136370	600,000,000.00	2,268,882.10	0	500,000,000.00		102,268,882.10
歌尔光学科技有限公司	招商银行股份有限公司潍坊分行	536903588710902	400,000,000.00	1,819,116.64	0	300,000,000.00		101,819,116.64
合计			3,995,000,000.00	11,855,676.00	772,244,387.55	2,500,000,000.00	3,800,000.00	730,811,288.45

注：中信银行股份有限公司潍坊分行8110601012501139043募集资金专户已于2020年12月29日销户，交通银行股份有限公司潍坊开发区支行377899991013000113487募集资金专户已于2020年12月28日销户，招商银行股份有限公司潍坊分行531902110910810募集资金专户已于2020年12月29日销户，招商银行股份有限公司潍坊分行531902110910611募集资金专户已于2020年12月29日销户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表（2020年度）

单位：万元

项 目		金额或比例		项 目		金 额				
募集资金总额		398,903.00		本年度投入募集资金总额		77,224.44				
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		77,224.44				
累计变更用途的募集资金总额										
变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺的投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至年末累计投入金额(2)	截至年末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态的日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
双耳真无线智能耳机项目	否	218,903.00	218,903.00	71,187.20	71,187.20	32.52	2022年8月31日	35,937.15	不适用	否
AR/VR及相关光学模组项目-AR/VR项目	否	60,000.00	60,000.00	0	0	0	2022年8月31日		不适用	否
AR/VR及相关光学模组项目-光学模组项目	否	40,000.00	40,000.00	0	0	0	2022年8月31日		不适用	否
青岛研发中心项目	否	80,000.00	80,000.00	6,037.24	6,037.24	7.55	2022年8月31日		不适用	否
合计	—	398,903.00	398,903.00	77,224.44	77,224.44	19.36	—	35,937.15	—	—
未达到计划进度或预计效益的情况和原因			报告期内，AR/VR及相关光学模组项目-AR/VR项目、AR/VR及相关光学模组项目-光学模组项目变更实施主体，青岛研发中心项目履行增资手续，募集资金到位时间较晚，投资进度较							

	慢。后续公司将根据项目实际进展持续投入。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	2020年8月20日，公司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增资的议案》，同意公司AR/VR及相关光学模组项目实施主体由歌尔股份变更为全资子公司歌尔电子及歌尔光学，实施地点相应由潍坊高新区歌尔光电园内变更为潍坊市综合保税区玉清东街以南高新二路以东歌尔电子厂区及潍坊高新区歌尔光电园三期歌尔光学厂区，并使用募集资金60,000万元对歌尔电子进行增资，使用募集资金40,000万元对歌尔光学进行增资，用于上述募集资金投资项目的具体实施。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020年7月9日，公司召开了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《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金31,572.38万元。上述资金置换情况业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项鉴证，并出具了鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2020年7月9日，公司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，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期后将及时归还到公司募集资金专用存储账户。公司分别于2020年9月17日和2020年11月4日提前归还上述募集资金中的8亿元和17亿元至募集资金专项账户。 2020年11月5日，公司召开第五届董事会第十一次会议及第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用250,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期后将及时归还到公司募集资金专项存储账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金在募集资金专用账户中存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

四、变更募集资金投资项目情况

为提高募集资金使用效率，保障募集资金投资项目顺利实施，充分利用公司全资子公司歌尔电子及歌尔光学在人员、设备、厂房等方面的优势，加快项目进展，公司拟将AR/VR及相关光学模组项目实施主体由歌尔股份变更为公司全资子

公司实施，同时实施地点相应发生变更，具体变更情况如下：

项目名称	变更前		变更后	
	实施主体	实施地点	实施主体	实施地点
AR/VR及相关光学模组项目	歌尔股份	潍坊高新区歌尔光电园内	歌尔电子	潍坊市综合保税区玉清东街以南高新二路以东歌尔电子厂区
			歌尔光学	潍坊高新区歌尔光电园三期歌尔光学厂区

此议案已于2020年8月20日召开的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。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已按《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了2020年度募集资金的存放与使用情况。

歌尔股份有限公司董事会
二〇二一年三月二十六日