

歌尔股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金

投资项目情况报告的鉴证报告

中喜专审字【2020】第 01071 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 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况 报告的鉴证报告

中喜专审字【2020】第01071号

歌尔股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对歌尔股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司歌尔科技有限公司截至2020年6月30日止，以自筹资金预先投入于2020年6月10日签署的《歌尔股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》所载募集资金投资项目（以下简称“募集资金投资项目”）情况报告（以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告”）执行了鉴证工作。

贵公司董事会的责任是按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关要求编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告。这种责任包括设计、执行和维护必要的内部控制，保证以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告发表意见。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，以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序，以获取充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与以自筹资金

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮政编码：100062



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

预先投入募集资金投资项目情况报告编制相关的内部控制,以设计恰当的鉴证程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。在我们的鉴证工作范围内,我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信,我们获取的证据是充分的、适当的,为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为,上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告在所有重大方面按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关要求编制。

本鉴证报告仅供歌尔股份有限公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之参考目的,不得用作任何其它目的。

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

中国注册会计师:



岳丁振

二〇二〇年七月九日

歌尔股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

一、募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会于 2020 年 4 月 21 日签发的证监许可[2020]780 号文《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》，歌尔股份有限公司获准向社会公开发行面值总额 40 亿元可转换公司债券，期限 6 年。歌尔股份有限公司已实际发行可转换公司债券人民币 40 亿元，均按面值发行，募集资金总额为人民币 40 亿元，扣除承销和保荐费用以及其他发行费用 1,097.00 万元（含税）后，歌尔股份有限公司实际募集资金净额为人民币 398,903.00 万元（大写：人民币叁拾玖亿捌仟玖佰零叁万元整）。上述资金于 2020 年 6 月 18 日到位，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。

二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据本公司于 2020 年 6 月 10 日签署的《歌尔股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”），本公司计划将募集资金分别用于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。

根据《募集说明书》，在本次募集资金到位前，本公司将以自筹资金对上述募集资金项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金。募投资金投资情况如下：

（单位：人民币万元）

序号	项目名称	实施主体	总投资额	募集资金承诺投资总额
1	双耳真无线智能耳机项目	歌尔股份有限公司	234,624.00	220,000.00
2	AR/VR 及相关光学模组项目	歌尔股份有限公司	111,473.00	100,000.00
3	青岛研发中心项目	歌尔科技有限公司	85,828.00	80,000.00
合计	—		431,925.00	400,000.00

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项共计人民币 315,723,776.16 元，具体使用情况如下：

（单位：人民币万元）

序号	项目名称	实施主体	募集资金承诺投资总额	截至 2020 年 6 月 30 日止以自筹资金预先投入金额
1	双耳真无线智能耳机项目	歌尔股份有限公司	220,000.00	27,464.92
2	青岛研发中心项目	歌尔科技有限公司	80,000.00	4,107.46
合计	—		300,000.00	31,572.38

本公司董事会认为，本公司已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关要求编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至 2020 年 6 月 30 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

歌尔股份有限公司董事会
二〇二〇年七月九日





营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码
9111010108553078XF



名称 中育会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 张朝晖

经营范围

审查企业会计报表，验证企业资本、出具审计报告，并、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计，代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至长期

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室



登记机关

2019年10月21日

证书序号:0000058

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年一月二十五

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张增刚

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000168

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期: 2013年11月08日


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会






姓名: 巩平
Sex: 男
出生日期: 1965-11-25
工作单位: 山东道勤会计师事务所有限公司
身份证号码: 370103651125051

年度检验合格
Annual Renewal of Registration of CPAs
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.




2018年
注册会计师
年检合格专用章




2019年
注册会计师
年检合格专用章

证书编号: 370100140023
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
发证日期: 2001年10月23日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.




2020年
注册会计师
年检合格专用章




2017年
注册会计师
年检合格专用章

2020年11月19日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred from



2018年12月18日
山东道勤会计师事务所
转出协会盖章



2018年12月18日
山东道勤会计师事务所
转入协会盖章





姓名	岳丁振
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1969-04-16
Date of birth	
工作单位	中喜会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
Working unit	
身份证号码	371522196904160312
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 370100130019
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2004 年 05 月 12 日
Date of Issuance