

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

科大讯飞股份有限公司

容诚专字[2021]230Z1215号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

序号	内容	页码
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-9
3	2017 年发行股份募集配套资金项目的资金使用情况对照表	10-12
4	2019 年非公开发行股票募集资金项目的资金使用情况对照表	13-16

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2021]230Z1215 号

科大讯飞股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的科大讯飞股份有限公司（以下简称科大讯飞）董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供科大讯飞年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为科大讯飞年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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）、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）》及深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 11 号——信息披露公告格式（2021 年修订）——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》。编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是科大讯飞董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对科大讯飞公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查会计记录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。

五、鉴证结论

我们认为，后附的科大讯飞 2020 年度《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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）及交易所的相关规定编制，公允反映了科大讯飞 2020 年度募集资金实际存放与使用情况。

（以下无正文，为容诚专字[2021]230Z1215 号募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2021 年 4 月 18 日

科大讯飞股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第11号——信息披露公告格式(2021年修订)——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》相关格式指引的规定,将科大讯飞股份有限公司(以下简称公司)2020年度募集资金存放与使用情况报告如下:

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

(1) 2017年发行股份募集配套资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2474号《关于核准科大讯飞股份有限公司向杨军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,公司于2017年3月向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)1,100.5134万股,募集资金总额29,999.99万元,扣除发行费用1,585.03万元,募集资金净额28,414.96万元。上述资金已于2017年3月3日全部到位,业经华普天健会验字[2017]1378号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

(2) 2019年非公开发行股票实际募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2019]517号文核准,公司于2019年7月向社会公开发行人民币普通股(A股)108,000,000股,每股发行价为27.10元,应募集资金总额为人民币292,680.00万元,扣除各项发行费用合计人民币6,494.82万元(不含税金额为6,131.90万元)后,实际募集资金净额为人民币286,185.18万元。上述募集资金已于2019年7月5日全部到位,业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)会验字[2019]6464号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

(二) 募集资金使用及结余情况

(1) 2017年发行股份募集配套资金情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司累计使用募集资金 29,405.97 万元，其中置换前期自筹资金投入 14,315.00 万元、支付北京讯飞乐知行软件有限公司（以下简称乐知行）流动资金 2,000.00 万元、支付产业并购资金 13,090.97 万元。扣除累计已使用募集资金后，募集资金专户余额为 1.95 万元，募集资金专户累计资金收益 992.96 万元。

公司此次非公开发行股票募集资金已按计划使用完毕，根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定，上述募投项目节余募集资金（包括利息及现金管理收益）低于五百万元且低于项目募集资金净额 1%，无需履行审议程序。公司已将上述专户中的余额 1.95 万元全部转入公司一般结算账户，用于永久性补充流动资金。同时公司已完成了全部募集资金专户注销，《募集资金三方监管协议》相应终止。

（2）2019 年非公开发行股票实际募集资金基本情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司累计使用募集资金 249,068.71 万元，节余募集资金 42,550.14 万元（含利息及现金管理收益）。按照公司 2019 年非公开发行股票募集资金项目的实施计划，公司本次非公开发行股票募集资金项目已全部结项，相关募投项目的具体节余情况如下：

序号	项 目 名 称	拟投入 募集资金净额	累计投入 募集资金金额
1	新一代感知及认知核心技术研发项目	55,000.00	55,514.60
2	智能语音人工智能开放平台项目	90,198.00	59,725.38
3	智能服务机器人平台及应用产品项目	44,637.18	42,946.37
4	销售与服务体系升级建设项目	44,000.00	38,413.30
5	补充流动资金	52,350.00	52,469.06
合 计		286,185.18	249,068.71

截至 2020 年 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金净额为 37,116.47 万元，募集资金专户余额为 42,550.14 万元，募集资金专户余额与尚未使用募集资金净额之间的差异主要系利息及现金管理收益所致。

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

（一）2017 年发行股份募集配套资金存放和管理情况

本公司对募集资金进行专户管理，2017 年 3 月收到募集资金后，已分别与杭州银行股份有限公司合肥分行、上海浦东发展银行合肥蜀山支行及独立财务顾问国元证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。募集资金专户存储的三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

鉴于公司于 2017 年 5 月 17 日召开的第四届董事会第五次会议及 2017 年 6 月 2 日召开的 2017 年度第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途及实施主体的议案》，同意公司使用部分募集资金 6,500 万元人民币出资设立“安徽知学科技有限公司”（以下简称“知学公司”），由该公司作为项目部分建设内容的实施主体。2017 年 6 月科大讯飞、知学公司会同保荐机构国元证券股份有限公司与招商银行股份有限公司合肥分行分别签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

（二）2019 年非公开发行股票募集资金存放和管理情况

公司对募集资金采取了专户存储管理。2019 年收到募集资金后，已分别与中信银行合肥望湖城支行、中国农业银行合肥创新产业园支行、中国民生银行合肥高新区支行、中国银行合肥高新技术产业开发区支行、浦发银行合肥分行政务新区支行、招商银行合肥三孝口支行、工商银行合肥新汇支行、光大银行合肥分行营业部、杭州银行合肥分行营业部、建设银行合肥马鞍山路支行、交通银行合肥创新大道支行及保荐机构国元证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

结合募集资金项目的实际业务开展需要，公司于 2020 年 4 月 20 日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于增加设立募集资金专用账户的议案》，同意公司在中信银行合肥望湖城支行增加开设募集资金专用账户，公司会同国元证券股份有限公司与中信银行合肥望湖城支行签订《募集资金三方监管协议》。结合募集资金项目的实际业务开展需要，公司于 2020 年 6 月 15 日召开的第五届董事会第三次会议审议通过了《关于增加设立募集资金专用账户的议案》，同意公司相关全资子公司根据项目需要在光大银行合肥四里河支行、中信银行合肥望湖城支行、招商银行合肥三孝口支行增加开设募集资金专用账户，公司会同国元证券股份有限公司及相关全资子公司和相关银行分别签订了《募集资金四方监管协议》。

截至 2020 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

募集资金投资项目名称	公司名称	银行名称	银行帐号	余额
智能语音人工智能开放平台项目	科大讯飞股份有限公司	中信银行合肥望湖城支行	811230101280056027	51,492,650.85
	科大讯飞股份有限公司	农业银行合肥创新产业园支行	12082301040019310	34,265,547.88
	科大讯飞股份有限公司	民生银行合肥高新区支行	633009987	243,519,125.02
	上海科大讯飞信息科技有限公司	光大银行合肥四里河支行	79410188000955393	1,845,105.02
	西安讯飞超脑信息科技有限公司	光大银行合肥四里河支行	79410188000955214	1,763,816.57
智能服务机器人平台及应用产品项目	科大讯飞股份有限公司	光大银行合肥分行营业部	76690188000681351	23,062,571.39
销售与服务体系升级建设项目	科大讯飞股份有限公司	杭州银行合肥分行营业部	3401040160000741109	30,240,404.03
	科大讯飞股份有限公司	中信银行合肥望湖城支行	8112301011600579970	20,025,081.58
	西安讯飞超脑信息科技有限公司	中信银行合肥望湖城支行	8112301011800623994	286,812.64
	天津智汇谷科技服务有限公司	中信银行合肥望湖城支行	8112301011500623993	3,364,050.90
	南京讯飞智慧城市科技有限公司	中信银行合肥望湖城支行	8112301011800623990	15,392,927.02
	科大讯飞（上海）科技有限公司	中信银行合肥望湖城支行	8112301011100623989	242,426.91
	上海科大讯飞信息科技有限公司	中信银行合肥望湖城支行	8112301012000623988	917.56
募集资金专户余额合计				425,501,437.37

三、2020 年度募集资金的实际使用情况

2017 年发行股份购买资产并募集配套资金项目的资金使用情况对照表详见附表 1。

2019 年非公开发行股票募集资金项目的资金使用情况对照表详见附表 2。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

除附表 1、附表 2 中列示的募集资金投资项目先期投入及置换情况以外，本公司未发生变更募集资金投资项目的资金使用情况。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司募集资金投资项目不存在对外转让的情况。

在 2017 年发行股份购买资产并募集配套资金到位前，为保证发行股份及支付现金购买资产事项的顺利实施，公司已根据交易进度的实际情况以自筹资金支付了交易的现金对价 14,315.00 万元。2017 年 3 月 18 日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2017 年 2 月 28 日以自筹资金先期投入募集资金投资项目情况进行了专项审核，并出具了会专字[2017]1984 号《科大讯飞股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。配套募集资金到位后，本公司使用募集资金 14,315.00 万元置换先期投入募投项目的同等金额自筹资金。

在 2019 年非公开发行股票募集资金到位之前，为保证 2019 年非公开发行股票募集资金项目的顺利实施，公司根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关规定的程序予以置换。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2019 年 7 月 31 日以自筹资金先期投入募集资金投资项目情况进行了专项审核，并出具了会专字[2019]7135 号《关于科大讯飞股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。配套募集资金到位后，本公司使用募集资金 51,610.03 万元置换先期投入募投项目的同等金额自筹资金。

上述置换时间距离募集资金到账时间不超过六个月，不存在变相改变募集资金用途等情形。符合《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》、公司《募集资金管理制度》等相关规定。

（三）募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2020 年 12 月 31 日止，2019 年非公开发行股票募集资金项目“新一代感知及认知核心技术研发项目”承诺投资 55,000.00 万元，实际投资金额 55,514.6 万元，差异为 514.60 万元，系募集资金产生的利息及现金管理收益继续投入到募集资金项

目。“智能语音人工智能开放平台项目”承诺投资 90,198.00 万元，实际投资金额 59,725.38 万元，差异为 30,472.62 万元。“智能服务机器人平台及应用产品项目”承诺投资 44,637.18 万元，实际投资金额 42,946.37 万元，差异为 1,690.81 万元。“销售与服务体系升级建设项目”承诺投资 44,000.00 万元，实际投资金额 38,413.3 万元，差异为 5,586.70 万元。差异原因主要为：一方面在募投项目实施过程中，市场环境发生变化，在确保募投项目质量的前提下，部分支出项目进行了调整；另一方面公司严格执行募集资金使用的有关规定，按照合理、有效、节俭的原则谨慎使用募集资金，较好地控制了资金支出，形成了募集资金使用结余。同时，公司部分募投项目支出因统一支付的需求，采取了先行从自有资金账户支出再由募集资金账户转出的方式，相关支出符合募投项目支出范围和要求。

五、闲置募集资金情况说明

（一）2017 年发行股份购买资产并募集配套资金项目的闲置募集资金情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司已将专户中的余额 1.95 万元全部转入公司一般结算账户，用于永久性补充流动资金。同时公司已完成了全部募集资金专户的注销。

（二）2019 年非公开发行股票募集资金项目的闲置募集资金情况

鉴于募集资金的使用需根据项目建设的实际需要逐步投入，本着股东利益最大化原则，为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下，经本公司于 2019 年 7 月 22 日召开的第四届董事会第二十次会议决议同意，本公司将不超过 150,000.00 万元的闲置募集资金适时进行现金管理，以增加资金收益、保持资金流动性。

鉴于公司 2019 年非公开发行股票募集资金项目已按照实施计划全部结项，为合理地使用募集资金，更好地实施公司的发展战略，进一步提升公司的经济效益，公司拟将节余募集资金 42,550.14 万元（实际金额以转入自有资金账户当日上述募集资金账户余额为准）永久补充流动资金用于公司日常生产经营活动。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司用于现金管理的临时闲置募集资金已全部到期赎回。

在节余募集资金永久补充流动资金后，公司将办理专户注销事项。公司及子公司就募集资金专户与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订的募集资金监管协议也将随之

终止。

六、募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

本公司已将上述募集资金的实际使用情况与本公司截至 2020 年 12 月 31 日各年度报告和其他信息披露文件中所披露的相关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

七、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定以及公司相关制度的规定及时、真实、准确、完整披露募集资金存放与实际使用情况的，不存在募集资金管理违规的情形。

特此公告。

附表 1：2017 年发行股份购买资产并募集配套资金项目的资金使用情况对照表

附表 2：2019 年非公开发行股票募集资金项目的资金使用情况对照表

科大讯飞股份有限公司董事会

二〇二一年四月十八日

附表 1:

2017 年发行股份募集配套资金项目的资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		28,414.96		本年度投入募集资金总额		4,215.97				
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		29,405.97				
累计变更用途的募集资金总额		—								
累计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)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
支付发行股份购买资产交易的现金对价	否	14,315.00	14,315.00	-	14,315.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
补充乐知行流动资金	否	2,000.00	2,000.00	-	2,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
产业并购资金	否	12,099.96	12,099.96	4,215.97	13,090.97	108.19%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		28,414.96	28,414.96	4,215.97	29,405.97	103.49%	—	—	—	—
超募资金投向	不适用									
超募资金投向小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	—	28,414.96	28,414.96	4,215.97	29,405.97	103.49%	—	—	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
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	不适用
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	在发行股份购买资产并募集配套资金到位前，为保证发行股份及支付现金购买资产事项的顺利实施，公司已根据交易进度的实际情况以自筹资金支付了交易的现金对价 14,315.00 万元。2017 年 3 月 18 日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2017 年 2 月 28 日以自筹资金先期投入募集资金投资项目情况进行了专项审核，并出具了会专字[2017]1984 号《科大讯飞股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。配套募集资金到位后，本公司使用募集资金 14,315.00 万元置换先期投入募投项目的同等金额自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

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	募投项目已全部完成，结余募集资金 1.95 万元（包括利息及现金管理收益）于 2020 年 6 月转入公司一般结算账户，用于永久性补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

附表 2:

2019 年非公开发行股票募集资金项目的资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		286,185.18			本年度投入募集资金总额			118,561.89		
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			249,068.71		
累计变更用途的募集资金总额		—								
累计变更用途的募集资金总额比例		—								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	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										
新一代感知及认知核心技术研发项目	否	55,000.00	55,000.00	31,933.85	55,514.60	100.94%	不适用	不适用	不适用	否
智能语音人工智能开放平台项目	否	90,198.00	90,198.00	22,394.89	59,725.38	66.22%	2021年1月	不适用	不适用	否
智能服务机器人平台及应用产品项目	否	44,637.18	44,637.18	31,538.56	42,946.37	96.21%	2021年1月	不适用	不适用	否

销售与服务体系升级建设项目	否	44,000.00	44,000.00	32,575.53	38,413.30	87.30%	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	52,350.00	52,350.00	119.06	52,469.06	100.23%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		286,185.18	286,185.18	118,561.89	249,068.71	87.03%	—	—	—	
合计		286,185.18	286,185.18	118,561.89	249,068.71	87.03%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	不适用									

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	在非公开发行股票募集资金到位之前，为保证 2019 年非公开发行股票募集资金项目的顺利实施，公司根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关规定的程序予以置换。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2019 年 7 月 31 日以自筹资金先期投入募集资金投资项目情况进行了专项审核，并出具了会专字[2019]7135 号《关于科大讯飞股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。配套募集资金到位后，本公司使用募集资金 51,610.03 万元置换先期投入募投项目的同等金额自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金投资产品情况	经本公司于 2019 年 7 月 22 日召开的第四届董事会第二十次会议决议同意，本公司将不超过 150,000.00 万元的闲置募集资金适时进行现金管理，以增加资金收益、保持资金流动性。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司用于现金管理的临时闲置募集资金已全部到期赎回。

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>“智能语音人工智能开放平台项目”承诺投资 90,198.00 万元，实际投资金额 59,725.38 万元，差异为 30,472.62 万元。“智能服务机器人平台及应用产品项目”承诺投资 44,637.18 万元，实际投资金额 42,946.37 万元，差异为 1,690.81 万元。“销售与服务体系升级建设项目”承诺投资 44,000.00 万元，实际投资金额 38,413.3 万元，差异为 5,586.70 万元。差异原因主要为：一方面在募投项目实施过程中，市场环境发生变化，在确保募投项目质量的前提下，部分支出项目进行了调整；另一方面公司严格执行募集资金使用的有关规定，按照合理、有效、节俭的原则谨慎使用募集资金，较好地控制了资金支出，形成了募集资金使用结余。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2020 年 12 月 31 日止，公司尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>不适用</p>