

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[2022]230Z1379 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
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	3-13

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2022]230Z1379 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 2021 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《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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《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，后附科大讯飞 2021 年度《关于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》及交易所的相关规定编制，公允反映了科大讯飞 2021 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页无正文，为科大讯飞容诚专字[2022]230Z1379 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）

中国注册会计师：_____

中国注册会计师：_____

姚贝

中国 北京

中国注册会计师：_____

任刚明

2022 年 4 月 20 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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将科大讯飞股份有限公司（以下简称“公司”）2021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）2019年非公开发行股票实际募集资金情况

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月采用非公开方式发行人民币普通股（A股）108,000,000股，每股发行价为27.10元。根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“容诚验字[2019]6464号”《验资报告》，应募集资金总额为人民币292,680.00万元，扣除发行费用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，公司对募集资金采取了专户存储管理。

（2）2021年非公开发行股票实际募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1769号文核准，公司于2021年7月采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）76,393,048股，每股发行价为33.38元。根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“容诚验字[2021]230Z0152号”《验资报告》，本次非公开发行募集资金总额为人民币254,999.99万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币253,676.99万元。上述募集资金已于2021年7月7日全部到位，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) 2019 年非公开发行股票募集资金项目使用及结余情况

公司 2019 年度非公开发行募集资金账户实际收到净额为人民币 286,185.18 万元。按照公司 2019 年非公开发行股票募集资金项目的实施计划，截止 2020 年 12 月 31 日，公司 2019 年非公开发行股票募集资金项目已全部结项。

公司分别于 2021 年 4 月 18 日召开的第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第八次会议及 2021 年 5 月 10 日召开的 2020 年度股东大会，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于公司 2019 年非公开发行股票募集资金项目已按实施计划全部结项，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，同意公司将节余募集资金 42,763.47 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，实际金额为 42,885.40 万元）永久补充流动资金用于公司日常生产经营活动（节余募集资金与未使用募集资金之间的差异主要系因现金管理收益及银行利息所致）。

(2) 2021 年非公开发行股票募集资金项目使用及结余情况

公司 2021 年度非公开发行募集资金账户实际收到净额为人民币 253,676.99 万元。公司已根据募集资金使用计划，将扣除中介机构费用及其他相关费用后的募集资金净额全部用于补充流动资金，本次募集资金已按照计划使用完毕并销户。

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规的规定，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。

(1) 2019 年非公开发行股票募集资金项目存放和管理情况

公司对募集资金采取了专户存储管理。公司于 2019 年 7 月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》。

(2) 2021 年非公开发行股票募集资金项目存放和管理情况

公司对募集资金采取了专户存储管理。公司于 2021 年 7 月分别与广发银行合肥分行营业部、民生银行自贸实验区支行、九江银行合肥望江西路支行、中信银行合肥望湖城支行、兴业银行屯溪路支行、招商银行合肥分行营业部签订了《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。

三、2021 年度募集资金的实际使用情况

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 1。

2021 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

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

除附表 1 募集资金投资项目先期投入及置换情况以外，本公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

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。

五、募集资金账户注销情况

（1）2019 年非公开发行股票募集资金项目账户注销情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司已办理完成前述所有 2019 年非公开发行股票募集资金项目账户的销户手续，相关的《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》相应终止。

（2）2021 年非公开发行股票募集资金项目账户注销情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司已办理完成前述所有 2021 年非公开发行股票募集资金项目账户的销户手续，相关的《募集资金三方监管协议》相应终止。

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 2021 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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》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 1：2019 年非公开发行股票募集资金项目的资金使用情况对照表

附表 2：2021 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

2022 年 4 月 20 日

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

募集资金总额		286,185.18				本年度投入募集资金总额		0.00		
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	0.00	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	0.00	59,725.38	66.22%	2021年1月	314,648.56	是	否
智能服务机器人平台及应用产品项目	否	44,637.18	44,637.18	0.00	42,946.37	96.21%	2021年1月	81,230.92	是	否

销售与服务体系升级建设项目	否	44,000.00	44,000.00	0.00	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	0.00	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	0.00	249,068.71	87.03%	—	—	—	
合计		286,185.18	286,185.18	0.00	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									

单位：万元

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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	“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。
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司分别于 2021 年 4 月 18 日召开的第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第八次会议以及 2021 年 5 月 10 日召开的 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于公司 2019 年非公开发行股票募集资金项目已按实施计划全部结项，为充分发挥资金的使用效率，同意公司将节余募集资金 42,763.47 万元（含利息及现金管理收益）用于永久补充流动资金（实际金额以转入自有资金账户当日募集资金专户余额为准，为 42,885.40 万元）。具体内容详见 2021 年 4 月 20 日《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》。公司已将上述募集资金账户中全部的节余募集资金（包括利息收入）转入公司一般结算账户，用于永久性补充流动资金。</p> <p>截至 2021 年 7 月 8 日，公司已办理完成前述所有募集资金专户的销户手续，相关的《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》相应终止。具体内容详见 2021 年 7 月 8 日《关于 2019 年非公开发行股票募集资金项目募集资金专户销户完成的公告》。</p>

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:

2021 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		253,676.99				本年度投入募集资金总额		253,676.99		
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		253,676.99		
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										
补充流动资金	否	253,676.99	253,676.99	253,676.99	253,676.99	100%	不适用	不适用	不适用	不适用
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	不适用
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	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	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用