



关于广州视源电子科技股份有限公司
2020年募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告

信会师报字[2021]第ZC10214号

广州视源电子科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广州视源电子科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2020年募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及《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）》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及《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）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映贵公司2020年募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司2020年募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及《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）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司2020年募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供贵公司为披露2020年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文，为签字盖章页)

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王建民（项目合伙人）

中国注册会计师：黄志业

中国·上海

二〇二一年四月二十二日

广州视源电子科技有限公司 2020年募集资金存放与使用情况专项报告

根据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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及《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）》的相关规定，本公司就2020年募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额、资金到位时间

根据公司第二届董事会第十九次会议、第三届董事会第四次会议、2017年第三次临时股东大会和2017年年度股东大会决议及2019年1月23日中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广州视源电子科技有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2019】61号），本公司公开发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）募集资金总额为941,830,400.00元，期限6年，扣除与发行相关的费用15,740,745.25元（含税），实际募集资金净额926,089,654.75元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字【2019】第ZC10079号验资报告。

(二)公开发行可转换公司债券募集资金2020年的实际使用及结余情况

1、募集资金使用计划

本公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》载明的募投项目及募集资金使用计划为：

货币单位：万元

序号	项目名称	总投资额	拟投入募集资金	建设期(月)
1	高效会议平台建设项目	35,098.22	34,053.22	24
2	家电智能控制产品建设项目	28,477.61	26,477.61	24
3	智慧校园综合解决方案软件开发项目	17,237.63	16,067.23	24
4	人机交互技术研究中心建设项目	18,784.98	17,584.98	24
	合计	99,598.44	94,183.04	

实际募集资金净额不足部分由本公司以自有资金或通过其他融资方式解决。募集资金到位后，公司将采用严格的专项资金使用审批流程按计划依步骤使用。

本次可转债募集资金总额为人民币941,830,400.00元，扣除与发行有关的费用人民币15,740,745.25元，实际募集资金净额为人民币926,089,654.75元。拟投入募集资金情况如下：

货币单位：万元

序号	项目名称	拟投入募集资金
1	高效会议平台建设项目	33,484.10
2	家电智能控制产品建设项目	26,035.09
3	智慧校园综合解决方案软件开发项目	15,798.70
4	人机交互技术研究中心建设项目	17,291.08
	合计	92,608.97

2020年12月24日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于可转换公司债券部分募投项目延期的议案》，主要内容为：“家电智能控制产品建设项目”和“人机交互技术研究中心建设项目”两个募投项目的建设期由24个月延至36个月。

2、本年度使用金额及当前余额

本报告期内，公司实际使用募集资金人民币22,949.92万元，具体情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。公司2020年募集资金的实际使用及结余情况如下表所示：

货币单位：人民币元

项目	金额
年初募集资金净额	687,286,139.16
减：高效会议平台建设项目	70,031,820.21
减：家电智能控制产品建设项目	50,488,465.06
减：智慧校园综合解决方案软件开发项目	49,462,908.97
减：人机交互技术研究中心建设项目	59,515,976.18
加：利息收入净额	15,781,270.64
截至2020年12月31日募集资金应有余额	473,568,239.38
实际募集资金专户余额	473,568,239.38

二、 募集资金存放和管理情况

(一)募集资金的管理情况

本公司已经按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等相关要求，制定了《广州视源电子科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），对募集资金的存放和使用进行了严格的规定，并建立了募集资金使用情况报告制度和监督制度，规范了公司募集资金的管理和运用，保护了广大投资者特别是中小投资者的利益。

本公司根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司对募集资金实行专户存储。

2019年3月27日，公司与中国民生银行股份有限公司广州分行、广发证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》。2019年4月15日，公司及全资子公司广州视臻信息科技有限公司、苏州视源信息技术有限公司、合肥视源领行电子科技有限公司、西安视源时代电子科技有限公司与保荐机构广发证券股份有限公司分别同浙商银行股份有限公司广州分行、中国民生银行股份有限公司广州分行、江西银行股份有限公司广州越秀支行和中国民生银行股份有限公司广州分行签订了《募集资金三方监管协议》。前述协议的签署均明确了各方的权利和义务。

《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，符合《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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及其他相关规定。报告期内，前述协议均得到了切实有效地履行。

(二)募集资金专户存储情况

截至2020年12月31日止，本公司募集资金在银行账户的存储情况如下：

货币单位：人民币元

银行户名	开户行名称	账号	余额	存放方式
广州视臻信息科技有限公司	浙商银行股份有限公司广州分行	5810000010120100311541	138,931,588.45	活期
合肥视源领行电子科技有限公司	江西银行股份有限公司广州越秀支行	020900281600036	208,453,733.17	活期
苏州视源信息技术有限公司	中国民生银行股份有限公司广州分行	630881273	5,399,937.07	活期
西安视源时代电子科技有限公司	中国民生银行股份有限公司广州分行	630881511	120,258,325.14	活期
广州视源电子科技有限公司	中国民生银行股份有限公司广州分行	630881388	524,655.55	活期
合计			473,568,239.38	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司2020年募集资金实际使用情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2019年6月5日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，同意公司以可转债募集资金等额置换已预先投入募投项目的自

筹资金 8,873.10 万元。以上募集资金的置换情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《关于广州视源电子科技有限公司募集资金置换情况的专项鉴证报告》（信会师报字【2019】第 ZC10417 号）。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在节余募集资金使用的情况。

(六) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，继续用于承诺投资项目。

(八) 募集资金使用的其他情况

2020 年 12 月 24 日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于可转换公司债券部分募投项目延期的议案》。因响应新型冠状病毒肺炎疫情防控要求，公司“家电智能控制产品建设项目”和“人机交互技术研究中心建设项目”两个募投项目建设开工延迟，建设进度延缓，从而影响了募投项目达到预定可使用状态的进度。公司将“家电智能控制产品建设项目”和“人机交互技术研究中心建设项目”两个募投项目分别延期一年，即达到预定可使用状态的日期统一从 2021 年 3 月 31 日顺延至 2022 年 3 月 31 日。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司募集资金投资项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2021 年 4 月 22 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

广州视源电子科技有限公司
董事会
2021年4月22日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 广州视源电子科技股份有限公司

2020 年

货币单位: 人民币万元

募集资金总额		92,608.97			本年度投入募集资金总额		22,949.92			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00			已累计投入募集资金总额		49,154.87			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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										
高效会议平台建设项目	否	33,484.10	33,484.10	7,003.18	20,566.17	61.42%	2021年3月31日	—	—	否
家电智能控制产品建设项目	否	26,035.09	26,035.09	5,048.85	6,877.88	26.42%	2022年3月31日	—	—	否
智慧校园综合解决方案软件开发项目	否	15,798.70	15,798.70	4,946.29	15,582.16	98.63%	2021年3月31日	—	—	否
人机交互技术研究中心建设项目	否	17,291.08	17,291.08	5,951.60	6,128.66	35.44%	2022年3月31日	—	—	否
承诺投资项目小计		92,608.97	92,608.97	22,949.92	49,154.87	53.08%				
超募资金投向										
归还银行贷款		0.00	0.00	0.00	0.00		—	—	—	—
补充流动资金		0.00	0.00	0.00	0.00		—	—	—	—
超募资金投向小计		0.00	0.00	0.00	0.00					
合计		92,608.97	92,608.97	22,949.92	49,154.87					

募集资金使用情况对照表（续）

编制单位：广州视源电子科技股份有限公司

2020 年

货币单位：人民币万元

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	2020 年 12 月 24 日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于可转换公司债券部分募投项目延期的议案》。因响应新型冠状病毒肺炎疫情防控要求，公司的募投项目建设开工延迟，建设进度延缓，从而影响了募投项目达到预定可使用状态的进度。公司将“家电智能控制产品建设项目”和“人机交互技术研究中心建设项目”两个募投项目分别延期一年，即达到预定可使用状态的日期统一从 2021 年 3 月 31 日顺延至 2022 年 3 月 31 日。
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	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2019 年 6 月 5 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，同意公司以可转债募集资金等额置换已预先投入募投项目的自筹资金 8,873.10 万元。以上募集资金的置换情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《关于广州视源电子科技股份有限公司募集资金置换情况的专项鉴证报告》（信会师报字【2019】第 ZC10417 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，继续用于承诺投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无