歌尔股份有限公司

关于控股股东及其他关联方资金占用及对外担保情况的专项

说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定的要求，结合公司相关规章制度，作为公司的独立董事，我们本着实事求是的态度，依据客观公正的原则，对公司2019年上半年关联方占用资金情况及对外担保情况进行了认真的了解和核查，现就相关情况作出如下专项说明和独立意见：

1、公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2019年6月30日的违规关联方占用资金等情况。

2、截至2019年6月30日，公司担保余额（含对子公司担保）共计183,319.52万元，占公司期末净资产的11.89%。具体如下：

单位：万元

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
香港歌尔泰克有限公司	2018年03月30日	206,241.00	2018年07月06日	8,937.11	连带责任保证	一年	是	否
香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	412,482.00	2019年06月21日	8,937.11	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2018年03月30日	206,241.00	2018年07月19日	2,062.41	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2018年03月30日	206,241.00	2018年08月28日	1,581.18	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2018年03月30日	206,241.00	2018年10月03日	1,031.21	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2018年03月30日	206,241.00	2018年07月20日	2,749.88	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2018年03月30日	206,241.00	2018年07月09日	3,437.35	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2018年03月30日	206,241.00	2018年08月03日	7,562.17	连带责任保证	一年	否	否

香港歌尔泰克有限公司	2018年03月30日	206,241.00	2018年09月10日	6,874.70	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2018年03月30日	206,241.00	2018年10月20日	6,874.70	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2016年08月18日	103,120.50	2017年02月08日	51,560.25	连带责任保证	三年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2016年08月18日	103,120.50	2017年04月27日	37,810.85	连带责任保证	三年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2016年08月18日	103,120.50	2017年04月27日	13,749.40	连带责任保证	三年	是	否
香港歌尔泰克有限公司	2018年03月30日	206,241.00	2018年06月15日	10,312.05	连带责任保证	一年	是	否
香港歌尔泰克有限公司	2019年04月20日	412,482.00	2019年06月18日	10,312.05	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2018年03月30日	206,241.00	2018年07月20日	13,749.40	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2018年03月30日	206,241.00	2019年04月17日	6,874.70	连带责任保证	一年	否	否
香港歌尔泰克有限公司	2018年03月30日	206,241.00	2019年04月18日	6,530.97	连带责任保证	一年	否	否
Dynaudio Holding A/S	2017年10月20日	27,498.80	2018年04月17日	4,690.20	连带责任保证	一年	是	否
Dynaudio Holding A/S	2017年10月20日	27,498.80	2018年03月28日	6,253.60	连带责任保证	一年	是	否
歌尔科技	2018年08月22日	80,000.00	2018年09月20日	15,370.59	连带责任保证	八年	否	否

以上对外担保均按照法律法规、《歌尔股份有限公司章程》和其他制度规定履行了必要的审议程序。

公司没有发生为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。公司已建立了完善的对外担保风险控制系统，无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任的情况。公司对外担保符合公司整体利益、没有损害中小股东的合法权益。

(以下无正文)

(本页无正文，为歌尔股份有限公司独立董事独立意见签字页)

独立董事：

夏善红

肖星

王田苗

二〇一九年八月二十日