

关于广东久量股份有限公司  
以募集资金置换自筹资金预先投入募  
投项目和已支付发行费用的鉴证报告

广会专字[2019]G15010500423号

---

目 录

报告正文.....	1-2
专项说明.....	3-5

关于广东久量股份有限公司  
以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目  
和已支付发行费用的鉴证报告

广会专字[2019]G15010500423 号

广东久量股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东久量股份有限公司（以下简称“公司”）管理层编制的《以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的专项说明》进行专项鉴证。

公司管理层的责任是按照中国证监会《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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等文件的规定编制专项说明，并提供相关的证明材料，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。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对公司管理层编制的《以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的专项说明》发表鉴证意见。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，以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，公司管理层编制的《以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的专项说明》编制符合《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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2019年11月25日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目和发行费用的实际情况。

本鉴证报告仅供公司用于以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师：洪文伟



中国注册会计师：陈丹燕



中国 广州

二〇一九年十二月十八日

# 广东久量股份有限公司

## 以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目

### 和已支付发行费用的专项说明

现根据《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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，将广东久量股份有限公司（以下简称“公司”）以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的具体情况专项说明如下：

#### 一、公开发行股票募集资金基本情况

根据公司2018年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币40,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕2227号”文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）40,000,000.00股，每股面值1.00元，每股发行价格11.04元，募集资金总额为人民币441,600,000.00元，扣除发行费用人民币49,483,226.43元，实际募集资金净额为人民币392,116,773.57元，其中新增股本人民币40,000,000.00元，股本溢价人民币352,116,773.57元。所有新增的出资均以人民币现金形式投入。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2019]G15010500415号”《验资报告》。

#### 二、招股说明书对募集资金投向的情况说明

根据《广东久量股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，公司首次公开发行股票募集资金投资项目及拟使用募集资金金额如下表列示：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金	实施主体	项目备案(项目统一代码)
1	肇庆久量LED照明生产基地建设项目	36,961.30	27,741.91	肇庆久量	2018-441284-4 1-03-005928
2	肇庆久量自动化仓储及物流基地建设项目	5,205.09	3,745.44	肇庆久量	2018-441284-4 1-03-005931
3	肇庆久量研发中心建设项目	7,554.43	6,554.43	肇庆久量	2018-441284-4 1-03-005930
4	补充流动资金与偿还银行贷款	4,434.65	1,169.90	久量股份	不适用
合计		54,155.47	39,211.68	/	

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2019年11月25日止,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币143,306,998.21元,具体情况如下:

#### 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

单位：人民币元

序号	项目名称	已预先投入资金	拟置换金额
1	肇庆久量LED照明生产基地建设项目	121,979,564.96	121,979,564.96
2	肇庆久量自动化仓储及物流基地建设项目	15,532,399.35	15,532,399.35
3	肇庆久量研发中心建设项目	5,795,033.90	5,795,033.90
4	补充流动资金与偿还银行贷款	-	-
合计		143,306,998.21	143,306,998.21

#### 四、关于公司以自筹资金预先支付发行费用的置换安排

依据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具的“广会验字[2019]G15010500415号”《验资报告》，截至2019年11月25日，公司已收到主承销商广发证券股份有限公司划入募集资金款总计406,713,280.00元（为本次承销总额人民币441,600,000.00元扣除尚未支付的承销费及保荐费用34,886,720.00元（含增值税金额）后的款项。律师费用、审计费用等发行费用人民币16,571,226.43元尚未扣除），募集资金款人民币406,713,280.00元存入中国银行股份有限公司广州民营科技园支行，账号679572465680。为保证公司上市工作的顺利进行，公司已使用自筹资金支付部分发行费用，截至2019年11月25日止，尚未划转的发行费用中4,044,905.64元已从公司自有资金账户支付，具体情况如下：

#### 关于公司以自筹资金预先支付发行费用的置换安排

单位：人民币元

序号	发行费用（不含税）	已划转（不含税）	已预先支付金额	拟置换金额
1	49,483,226.43	32,912,000.00	4,044,905.64	4,044,905.64
合计	49,483,226.43	32,912,000.00	4,044,905.64	4,044,905.64

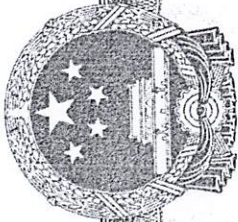
#### 五、置换募投资金的实施

根据《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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金，须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

广东久量股份有限公司

董事会

二〇一九年十二月十八日



编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072

# 营业执照

(副本)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。

名称 广东正中珠江会计师事务所(普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日 至 长期

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房



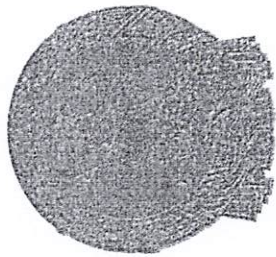
商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



2019年03月0日

登记机关

证书序号: NO. 020719



# 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所 执业证书

广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙特殊普通合伙)

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东风东路 555 号

办公场所:

1001-1008 房

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

44010079

注册资本(出资额):

1044 万元

批准设立文号:

粤财会[2013]45 号

批准设立日期:

2013 年 10 月



发证机关:

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000425

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准  
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56 发证时间: 二〇一〇年十二月十八日  
证书有效期至: 二〇一二年十二月十八日

姓名: 洪文伟  
 Full name: 洪文伟  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1975-05-15  
 Date of birth: 1975-05-15  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 440504750515081  
 Identity card No.: 440504750515081



证书编号: 440100010039  
 No. of Certificate: 440100010039

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 1999 年 06 月 02 日  
 Date of Issuance: 1999 / 06 / 02

2012年4月30日换发



QR Code

洪文伟(440100010039), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)58号。

Barcode: 440100010039

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

事务所  
 CPAs

QR Code

洪文伟(440100010039), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。

Barcode: 440100010039

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号转制为

广东正中珠江会计师事务所

(特殊普通合伙) 入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 28 日  
 /y /m /d

姓名 陈丹燕  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1972-04-24  
 Date of birth  
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Working Unit  
 身份证号码 440520720424062  
 Identity card No.



证书编号: 440100010034  
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九八年十二月三十日  
 Date of Issuance

2011年4月30日换发



陈丹燕(440100010034), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100010034

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

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号转制为

事务所  
 CPAs

广东正中珠江会计师事务所  
 (特殊普通合伙)

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 11月 28日  
 /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d