

光大证券股份有限公司

关于广州广电计量检测股份有限公司

2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”或“保荐机构”）作为广州广电计量检测股份有限公司（以下简称“广电计量”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，对广电计量2019年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体如下：

一、募集资金的基本情况

（一）募集资金金额及到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州广电计量检测股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]1929号）核准，广州广电计量检测股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行8,267万股人民币普通股，每股面值1.00元，每股发行价格7.43元，募集资金总额614,238,100.00元，扣除发行费用（不含税）43,980,619.01元，募集资金净额570,257,480.99元。

2019年11月5日，公司收到首次公开发行股票募集资金581,526,195.00元（已扣除保荐及承销费用（不含税）32,711,905.00元）；同日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2019]第ZC10522号）。

（二）募集资金使用情况及期末余额

截至2019年12月31日，公司累计使用募集资金421,130,779.87元，其中直接投入募投项目34,483,040.93元，置换预先投入募投项目自筹资金386,647,738.94元；公司募集资金专项账户余额为149,636,181.68元，其中利息收入509,480.56元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度的制定情况

公司上市后，曾在全国中小企业股份转让系统挂牌期间制定的《募集资金管理制度》已不适用，公司已根据《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》等相关法规制度修订《募集资金管理制度》，并经公司2019年12月9日召开的第三届董事会第二十次会议和2019年12月26日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。

（二）募集资金的存储情况

2019年10月25日，公司第三届董事会第十七次会议同意公司设立首次公开发行股票募集资金专项账户；截至2019年12月31日，公司募集资金在各家银行募集资金专项账户的存款余额列示如下：

单位：元

序号	项目名称	募集资金专项账户	截至2019年12月31日余额
	募集资金投资项目总户	上海浦东发展银行广州东湖支行 82110078801300000419	70,440,240.06
1	区域检测实验室网络扩建项目	-	-
1.1	广电计量食品环保检测实验室扩建项目	工行广州天河支行营业室 3602013429201444928	95,022.97
1.2	广电计量东莞计量检测实验室建设项目		
1.3	湖南广电计量检测实验室扩建项目	上海浦东发展银行广州东湖支行 82110078801600000421	9,621,796.05
1.4	无锡广电计量检测实验室扩建项目	前期已使用自有资金投资完成，募集资金直接置换，无需开户	
1.5	（北京）广电计量检测实验室项目	上海浦东发展银行广州东湖支行 82110078801200000423	-
1.6	成都广电计量检测实验室扩建项目	上海浦东发展银行广州东湖支行 82110078801800000420	7,112,567.71
1.7	西安广电计量检测实验室扩建项目	上海浦东发展银行广州东湖支行 82110078801400000422	4,046,006.53
2	研究院建设项目	招商银行广州分行南方报业支行 120906379010818	58,316,895.15
3	补充流动资金	中国光大银行股份有限公司广州 萝岗万达支行 38700188000110121	3,653.21
	合计		149,636,181.68

（三）募集资金的三方监管协议情况

2019年11月8日，公司与光大证券股份有限公司（保荐机构）分别和上海浦东发展银行广州东湖支行、中国工商银行股份有限公司广州天河支行、招商银行股份有限公司广州南方报业支行、中国光大银行股份有限公司广州分行签署《募集资金三方监管协议》。

2019年12月9日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于对全资子公司增资的议案》，同意公司以自有资金或首次公开发行股票募集资金对9家全资子公司增资，其中以募集资金对广电计量检测（湖南）有限公司（以下简称“湖南广电计量”）、广电计量检测（成都）有限公司（以下简称“成都广电计量”）、广电计量检测（西安）有限公司（以下简称“西安广电计量”）增资，增资金额分别为2,500万元、2,000万元和500万元。公司对湖南广电计量、成都广电计量和西安广电计量分步实缴注册资本，2019年12月23日，公司、湖南广电计量（成都广电计量/西安广电计量）与光大证券股份有限公司（保荐机构）、上海浦东发展银行广州东湖支行签署《募集资金三方监管协议》，存储资金分别为1,000万元、1,000万元和500万元。

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

根据公司披露的《首次公开发行股票招股说明书》，公司募集资金投资项目拟投金额如下：

单位：元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金
1	区域检测实验室网络扩建项目	456,580,000.00	456,500,000.00
1.1	广电计量食品环保检测实验室扩建项目	80,500,000.00	80,500,000.00
1.2	广电计量东莞计量检测实验室建设项目	89,300,000.00	89,300,000.00
1.3	湖南广电计量检测实验室扩建项目	88,350,000.00	88,300,000.00
1.4	无锡广电计量检测实验室扩建项目	49,000,000.00	49,000,000.00
1.5	（北京）广电计量检测实验室项目	41,380,000.00	41,350,000.00
1.6	成都广电计量检测实验室扩建项目	59,750,000.00	59,750,000.00

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金
1.7	西安广电计量检测实验室扩建项目	48,300,000.00	48,300,000.00
2	研究院建设项目	83,500,000.00	83,500,000.00
3	补充流动资金	60,000,000.00	30,257,480.99
合计		600,080,000.00	570,257,480.99

截至2019年12月31日，公司累计使用募集资金421,130,779.87元，其中置换预先投入募投项目自筹资金386,647,738.94元，2019年直接投入募集资金投资项目34,483,040.93元。募集资金投资项目的资金使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

1、区域检测实验室网络扩建项目

项目预计投入募集资金456,500,000元，募集资金置换预先投入募投项目自筹资金361,318,674.93元，2019年直接投入募集资金投资项目4,225,559.94元，截至2019年12月31日，累计使用募集资金365,544,234.87元。

截至2019年12月31日，“广电计量食品环保检测实验室扩建项目”、“广电计量东莞计量检测实验室建设项目”、“无锡广电计量检测实验室扩建项目”和“（北京）广电计量检测实验室项目”已基本完成募集资金使用计划，“湖南广电计量检测实验室扩建项目”的募集资金使用进度为34.02%，“成都广电计量检测实验室扩建项目”的募集资金使用进度为77.88%，“西安广电计量检测实验室扩建项目”的募集资金使用进度为59.72%。

“湖南广电计量检测实验室扩建项目”、“成都广电计量检测实验室扩建项目”和“西安广电计量检测实验室扩建项目”于2017年研究立项时，计划新增产能覆盖本地及邻近省市的市场需求。上述项目实施期间，公司结合全国各地市场需求，持续优化全国实验室布局，陆续新建上海、重庆、青岛、南昌、合肥等实验室基地，扩建武汉、郑州等实验室基地；上述项目部分建设内容由其他区域实验室基地实施，进一步缩小服务半径，提升服务效率，实验室能力布局更合理，投入产出更优。为提高募集资金使用效率，进一步夯实全国实验室基地经营基础，优化全国战略布局，公司拟对上述项目进行延期，并变更部分募集资金用途，用于上海、北京计量检测实验室扩建项目，延期及变更事项将在公司董事会和股东

大会批准后实施。

2、研究院建设项目

项目预计投入募集资金83,500,000元，募集资金置换预先投入募投项目自筹资金25,329,064.01元，2019年直接投入募集资金投资项目0元，截至2019年12月31日，累计使用募集资金25,329,064.01元，使用进度为30.33%。

研究院建设项目预计投入募集资金8,350万元，其中场地购置费2,210万元。募集资金到账时，广州房价已较项目备案时有较大升幅，若继续按原计划进行场地购置，将导致研究院场地缩小，不利于研究院建设整体项目的推进和公司技术研究水平的提高。鉴于此，公司使用自有资金租赁研究院场地，并拟变更上述场地购置费的募集资金用途，用于武汉计量检测实验室扩建项目，变更事项将在公司董事会和股东大会批准后实施。

3、补充流动资金

补充流动资金预计投入募集资金30,257,480.99元，截至2019年12月31日，累计使用募集资金30,257,480.99元，使用进度为100%。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

不适用。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司第二届董事会第十九次会议和2017年第二次临时股东大会已批准公司首次公开发行股票募集资金投资项目若需先期资金投入，则公司以自筹资金先期投入；待募集资金到位后，公司将以募集资金置换先期自筹资金投入。

2019年11月19日，公司第三届董事会第十九次会议同意公司使用首次公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金386,647,738.94元，具体如下：

单位：元

序号	募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	自筹资金已投入金额	置换金额
1	区域检测实验室网络扩建项目	456,580,000.00	456,500,000.00	361,318,674.93	361,318,674.93
2	研究院建设项目	83,500,000.00	83,500,000.00	25,329,064.01	25,329,064.01

序号	募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	自筹资金已投入金额	置换金额
3	补充流动资金	60,000,000.00	30,257,480.99	-	-
总计		600,080,000.00	570,257,480.99	386,647,738.94	386,647,738.94

同日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于广州广电计量检测股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2019]第ZC10529号）。

上述募集资金置换已于2019年11月28日完成。

（四）利用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

不适用。

（五）节余募集资金使用情况

不适用。

（六）超募资金使用情况

不适用。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至2019年12月31日，尚未使用的募集资金为149,636,181.68元，其中利息收入509,480.56元，均存储于募集资金专项账户中。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

不适用。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、保荐机构的核查工作

保荐机构认真审阅了公司2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告，通过查阅募集资金使用台账，抽查募集资金使用相关的合同、发票和付款凭证，询

问公司高管人员等方式对公司2019年度募集资金存放与使用情况进行了核查。

七、保荐机构的核查意见

经核查，光大证券认为公司对首次公开发行股票募集资金进行了专户存储和专项使用，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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，对募集资金使用履行了必要、合理的程序，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《光大证券股份有限公司关于广州广电计量检测股份有限公司2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人（签字）：

张奇英

唐双喜

光大证券股份有限公司

2020年3月26日

附表：募集资金使用情况对照表

募集资金总额		57,025.75				本年度投入募集资金总额	42,113.08			
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额	42,113.08			
累计变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额比例		0								
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										
1.区域检测实验室网络扩建项目	否	45,650.00	45,650.00	36,554.42	3,6554.42	80.08%	-	-	-	否
1.1 广电计量食品环保检测实验室扩建项目	否	8,050.00	8,050.00	8,049.88	8,049.88	100.00%	2019年9月	1,050.87	是	否
1.2 广电计量东莞计量检测实验室建设项目	否	8,930.00	8,930.00	8,927.98	8,927.98	99.98%	2019年9月	2,275.52	是	否
1.3 湖南广电计量检测实验室扩建项目	否	8,830.00	8,830.00	3,003.64	3,003.64	34.02%	2019年9月	537.40	不适用	否
1.4 无锡广电计量检测实验室扩建项目	否	4,900.00	4,900.00	4,899.86	4,899.86	100.00%	2019年9月	878.22	是	否
1.5（北京）广电计量检测实验室项目	否	4,135.00	4,135.00	4,134.97	4,134.97	100.00%	2019年4月	730.60	是	否
1.6 成都广电计量检测实验室扩建项目	否	5,975.00	5,975.00	4,653.54	4,653.54	77.88%	2019年9月	118.82	不适用	否

1.7 西安广电计量检测实验室扩建项目	否	4,830.00	4,830.00	2,884.55	2,884.55	59.72%	2019年9月	214.15	不适用	否
2.研究院建设项目	否	8,350.00	8,350.00	2,532.91	2,532.91	30.33%	2020年6月	-	不适用	否
3.补充流动资金	否	3,025.75	3,025.75	3,025.75	3,025.75	100.00%	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	57,025.75	57,025.75	42,113.08	42,113.08	73.85%	-	-	-	-
超募资金投向	-									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	57,025.75	57,025.75	42,113.08	42,113.08	73.85%	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“湖南广电计量检测实验室扩建项目”、“成都广电计量检测实验室扩建项目”和“西安广电计量检测实验室扩建项目”于2017年研究立项时，计划新增产能覆盖本地及邻近省市的市场需求。上述项目实施期间，公司结合全国各地市场需求，持续优化全国实验室布局，陆续新建上海、重庆、青岛、南昌、合肥等实验室基地，扩建武汉、郑州等实验室基地；上述项目部分建设内容与其他区域实验室基地实施，进一步缩小服务半径，提升服务效率，实验室能力布局更合理，投入产出更优。为提高募集资金使用效率，进一步夯实全国实验室基地经营基础，优化全国战略布局，公司拟对上述项目进行延期，并变更部分募集资金用途，用于上海、北京计量检测实验室扩建项目，延期及变更事项将在公司董事会和股东大会批准后实施。</p> <p>2、研究院建设项目并不直接产生利润，但有利于公司进一步提高技术研究水平，增强技术成果转化能力，巩固和加强公司的行业领先地位。研究院建设项目预计投入募集资金8,350万元，其中场地购置费2,210万元；募集资金到账时，广州房价已较项目备案时有较大升幅，若继续按原计划进行场地购置，将导致研究院场地缩小，不利于研究院建设整体项目的推进和公司技术研究水平的提高。鉴于此，公司至</p>									

	今使用自有资金租赁研究院场地，尚未购置相关场地。公司拟变更上述场地购置费的募集资金用途，用于武汉计量检测实验室扩建项目，变更事项将在公司董事会和股东大会批准后实施。
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	募集资金投资项目先期投入 386,647,738.94 元，其中区域检测实验室网络扩建项目 361,318,674.93 元，研究院建设项目 25,329,064.01 元，均为自筹资金。2019 年 11 月 19 日，公司第三届董事会第十九次会议同意公司使用首次公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 386,647,738.94 元。该募集资金置换已于 2019 年 11 月 28 日完成。
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	截至 2019 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金为 149,636,181.68 元，其中利息收入 509,480.56 元，均存储于募集资金专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。