

广东三雄极光照明股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金  
投资项目的鉴证报告

广会专字[2017]G17000360161号

---

目 录

报告正文.....1-2

专项说明.....3-5

## 关于广东三雄极光照明股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

广会专字[2017]G17000360161 号

广东三雄极光照明股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东三雄极光照明股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明。


贵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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》的有关要求，编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明，并保证其真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目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，以获取对以自筹资金预先投入募集资金投入项目的专项说明是否不存在重大错报的合理保证，在执行鉴证工作的过程中，我们实施了了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。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，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明已经按照中国证监会《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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》的要求编制，在所有重大方面如实反映了贵公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际使用情况。

本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的  
自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：何华峰 

中国注册会计师：安霞 

中国 广州

二〇一七年六月二十八日

# 广东三雄极光照明股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

### 深圳证券交易所:

现根据中国证监会《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》及贵所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》的规定，将广东三雄极光照明股份有限公司（以下简称“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目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2015年第四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70,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]238号”文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）70,000,000股，每股面值1.00元，每股发行价格19.30元，募集资金总额为人民币1,351,000,000.00元，扣除发行费用人民币85,438,980.00元，实际募集资金净额为人民币1,265,561,020.00元，其中新增股本人民币70,000,000.00元，股本溢价人民币1,195,561,020.00元计入资本公积。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[2017]G17000360150号《验资报告》。2017年3月30日，公司与广发证券股份有限公司、募集资金存放银行签订《募集资金三方监管协议》。

#### 二、招股说明书对募集资金投向的承诺情况

根据《广东三雄极光照明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	募投项目名称	拟投入募集资金	项目备案	环评批复文号
1	LED绿色照明扩产建设项目	53,603.35	2015-500101-38-03-001174	渝（万）环准[2015]168号

序号	募投项目名称	拟投入募集资金	项目备案	环评批复文号
2	LED 智能照明生产基地建设项目	23,661.45	2015-440115-38-03-004150	穗南开环管影[2015]202号
3	研发中心扩建升级项目	16,423.67	2015-440115-38-03-004148	穗南开环管影[2015]203号
4	实体营销网络下沉完善扩充项目	17,141.11	2015-440113-38-03-004202	番环管[2015]54号
5	O2O 电商平台建设项目	10,016.24	2015-440113-51-03-004204	番环管[2015]52号
6	跨境电商海外市场拓展项目	5,710.28	2015-440113-38-03-004698	番环管[2015]53号
合 计		126,556.10		

注：“实体营销网络下沉完善扩充项目”、“O2O 电商平台建设项目”、“跨境电商海外市场拓展项目”等三个项目不涉及生产，广州市番禺区环境保护局分别出具了复函，认为该三个项目可不纳入建设项目环境影响评价管理。

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况：

截至2017年3月30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85,355,005.60元，具体情况如下：

#### 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况表

单位：人民币元

序号	募投项目名称	已预先投入资金
1	LED 绿色照明扩产建设项目	18,101,099.80
2	LED 智能照明生产基地建设项目	1,949,976.06
3	研发中心扩建升级项目	3,599,880.10
4	实体营销网络下沉完善扩充项目	36,572,413.90
5	O2O 电商平台建设项目	13,843,358.20
6	跨境电商海外市场拓展项目	11,288,277.54
合 计		85,355,005.60

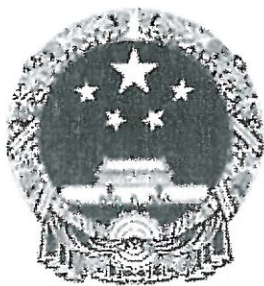
#### 四、置换募投资金的实施

根据中国证监会《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》、《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，公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，还须经公司董事会审议通过及独立董事、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。

广东三雄极光照明股份有限公司

董事会

二〇一七年六月二十八日



# 营业执照

(副本)

编号: S0152012004123 (1-1)

统一社会信用代码 9144010108272F0072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

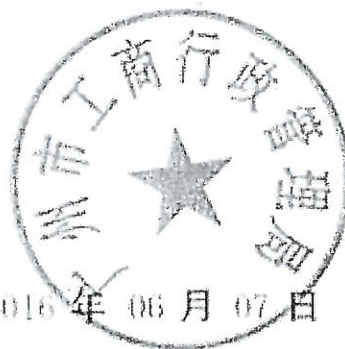
成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 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。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。)

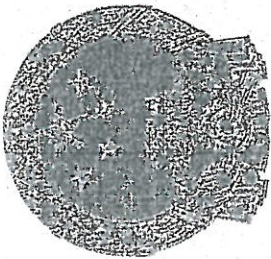


登记机关



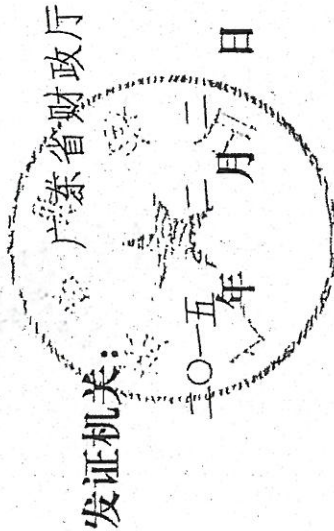
2016年06月07日

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》。



中华人民共和国财政部制

## 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)

蒋洪峰

广州市越秀区东风东路555号

1001-1008房

特殊普通合伙

44010079

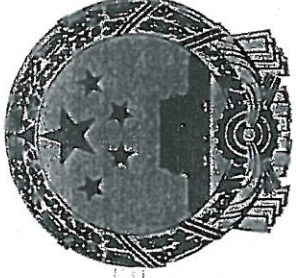
1044万元

批准设立文号: 粤财会[2013]45号

批准设立日期: 2013年10月







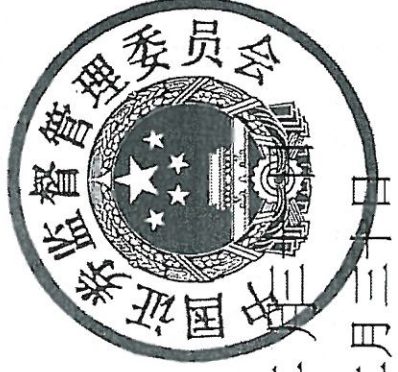
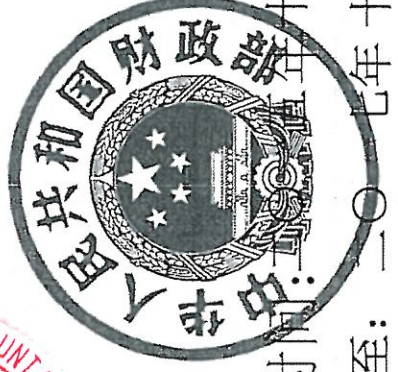
证书序号: 000461

# 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: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日

姓名: 何华峰  
 Full name: He Hua Feng  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1970-02-09  
 Date of birth: 1970-02-09  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Working unit: Guangdong Zhengzhong Zhujiang CPAs Firm  
 身份证号码: 440105700209003  
 ID card No.: 440105700209003



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

根据粤财金[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

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

2013 年 11 月 28 日  
 /y /m /d

10



何华峰(440100030003), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



440100030003

证书编号: 440100030003  
 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: 2011年 04 月 26 日  
 Date of Issuance: /y /m /d

注册日期: 1994年6月13日  
 广东省注册会计师协会

姓名 安霞  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1971-06-28  
 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 420503710628252  
 Identity card No.



安霞(130000280462), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2017)54号。



130000280462

年 月 日

证书编号: 130000280462  
 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: 二〇〇〇 年 五 月 十 日  
 Date of Issuance

2011年4月30日换发



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

同意转出  
 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  
 Year Month Day

同意转入  
 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)  
 事务所  
 CPAs

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

2013 年 11 月 28 日  
 Year Month Day