



MAZARS
中审众环

关于襄阳长源东谷实业股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

众环专字[2020]170046号



关于襄阳长源东谷实业股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

众环专字[2020]170046 号

襄阳长源东谷实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的襄阳长源东谷实业股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的《襄阳长源东谷实业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》(以下简称《自筹资金投入募投项目专项说明》)进行了专项鉴证。

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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第八十一号 上市公司用募集资金置换预先投入的自筹资金公告》等有关规定编制《自筹资金投入募投项目专项说明》并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表鉴证意见。

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》准则的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算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，贵公司董事会编制的《自筹资金投入募投项目专项说明》已经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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第八十一号 上市公司用募集资金置换预先投入的自筹资金公告》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司自筹资金预先投入募投项目的情况。

本专项报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，未经本会计师事务所书面认可，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



卢剑

中国注册会计师：



付尧

中国·武汉

二〇二〇年六月十八日

襄阳长源东谷实业股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第八十一号 上市公司用募集资金置换预先投入的自筹资金公告》等的有关规定，本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会于2020年3月31日中国证券监督管理委员会证监许可（2020）564号文核准，本公司于2020年5月14日向社会公众公开发行人民币普通股5,788.05万股，每股面值为人民币1元，发行价格为每股人民币15.81元，募集资金总额计为人民币915,090,705.00元。上述募集资金总额扣除承销费用人民币23,584,905.66元（不含税）后，本公司收到募集资金人民币891,505,799.34元，扣除由本公司支付的其他发行费用共计人民币7,978,769.82元后，实际募集资金净额为人民币883,527,029.52元（以下简称：“募集资金”）。截至2020年5月20日14时55分止，上述募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字[2020]170004号验资报告。本公司对募集资金采用了专户存储制度，专款专用。

二、募集资金投资项目的承诺情况

根据本公司《首次公开发行股票招股说明书》，募集资金投资项目及募集资金使用计划如下（金额单位：人民币万元）：

项目名称	投资总额	募集资金投入总额	项目备案或核准文号	环评批复情况
长源朗弘玉柴国六缸体、缸盖新建项目	60,537.49	54,000.00	登记备案项目编码：2018-420682-36-03-027988	河环评审[2018]9号
长源东谷东风康明斯13L缸体、缸盖新建项目	17,192.20	14,900.00	登记备案项目编码：2018-420607-36-03-026401	襄州审批文[2018]26号
长源东谷玉柴连杆、康明斯连杆新建项目	16,012.45	14,100.00	登记备案项目编码：2018-420607-36-03-026428	襄州审批文[2018]27号

项目名称	投资总额	筹集资金投入总额	项目备案或核准文号	环评批复情况
长源东谷技术研发试验中心建设项目	6,234.65	5,352.70	登记备案项目编号：2018-420607-36-03-026426	襄州审批文[2018]30号
合计	99,976.79	88,352.70		

本公司本次发行募集资金将根据项目的轻重缓急依照上述顺序安排投资，若本公司本次实际募集资金不能满足上述项目投资需要，不足部分由公司通过银行贷款或其他方式自筹解决。根据本公司第三届董事会第二次及第十四次会议决议，募集资金到位前，本公司将根据项目实际进度需要，通过银行借款、自有资金等方式筹集资金支付相关投资款项，募集资金到位后，可用募集资金置换项目前期投入的自筹资金；并授权管理层在不影响项目产能的情况下，根据项目建设的需要调整部分设备投入。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

在本次募集资金到位之前，为不影响项目建设进度，本公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目，截至2020年5月31日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计51,103.87万元。具体投入情况如下（金额单位：人民币万元）：

项目名称	已完成投资总额	以自筹资金投入金额	拟置换金额
长源朗弘玉柴国六缸体、缸盖新建项目	32,293.05	32,293.05	32,275.31
长源东谷东风康明斯13L缸体、缸盖新建项目	12,419.91	12,419.91	12,223.28
长源东谷玉柴连杆、康明斯连杆新建项目	6,390.91	6,390.91	6,310.74
长源东谷技术研发试验中心建设项目	0.00	0.00	0.00
合计	51,103.87	51,103.87	50,809.33

四、以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的审批情况

本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项已于2020年6月18日经本公司第三届董事会第十四次会议审议通过。

襄阳长源东谷实业股份有限公司

2020年6月18日