

**广东凌霄泵业股份有限公司
募集资金置换专项鉴证报告
【天衡专字(2017)01360号】**



0000201710001463
报告文号：天衡专字[2017]01360号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

募集资金置换专项鉴证报告

天衡专字(2017)01360号

广东凌霄泵业股份有限公司全体股东：

我们接受委托,对后附的广东凌霄泵业股份有限公司(以下简称“凌霄泵业”)编制的截至2017年8月31日《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的专项说明》进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照《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》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定要求,编制《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的专项说明》;提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据。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,是凌霄泵业管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对凌霄泵业管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的专项说明》独立地发表鉴证意见。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,以对《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定,对凌霄泵业管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查,实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为,凌霄泵业管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的专项说明》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《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》的规定,在所有重大方面如实反映了凌霄泵业截至2017年8月31日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、报告使用范围

本报告仅供凌霄泵业阐明以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，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本会计师事务所无关。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



2017年10月17日

中国注册会计师:



中国注册会计师:



一
六
八
一

广东凌霄泵业股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目 自筹资金的专项说明

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可【2017】885号《关于核准广东凌霄泵业股份有限公司首次公开发行股票批复》文件核准，广东凌霄泵业股份有限公司（以下简称“本公司”）向社会公开发行人民币普通股（A股）1,937万股，每股面值1.00元，发行价为每股29.11元，共募集资金人民币563,860,700.00元，扣除发行费用56,939,216.98元后，实际募集资金净额为人民币506,921,483.02元。上述募集资金已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2017）00094号《验资报告》验证。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的的募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资金额	拟投入募集资金	备案文号
1	不锈钢离心泵扩建项目	17,231.78	17,231.78	2016-441781-34-03-000531
2	年产60万台塑料卫浴泵扩建项目	14,343.20	14,343.20	2016-441781-34-03-000533
3	年产100万台潜水泵及清水泵扩建项目	9,104.15	9,104.15	2016-441781-34-03-000527
4	技术中心建设与信息管理系统升级项目	4,967.16	4,967.12	2016-441781-34-03-000532
5	营销网络升级及建设项目	5,045.90	5,045.90	2016-441781-72-03-000526
	合计	50,692.19	50,692.15	

募集资金到位之前，本公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，在募集资金到位之后按照有关规定予以置换。若发行实际募集资金净额不能满足上述项目的投资需求，则资金缺口将通过自有资金和银行贷款方式予以解决；若募集资金净额超过上述项目的投资

需求，则超出部分将用于补充本公司流动资金或用于其他项目。

三、自筹资金先期投入募集资金投资项目情况

截至2017年8月31日，本公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目实际投资额为12,454.85万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	拟投入募集资金	自筹资金实际投入
1	不锈钢离心泵扩建项目	17,231.78	3,382.36
2	年产60万台塑料卫浴泵扩建项目	14,343.20	4,506.66
3	年产100万台潜水泵及清水泵扩建项目	9,104.15	918.05
4	技术中心建设与信息管理系统升级项目	4,967.12	3,110.96
5	营销网络升级及建设项目	5,045.90	536.82
	合计	50,692.15	12,454.85

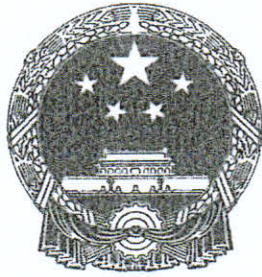
四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

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》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金，尚需经过董事会审议通过，并经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。

广东凌霄泵业股份有限公司

2017年10月17日

编号 320000000201705110012



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室
执行事务合伙人 余瑞玉 秋云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 吴梅生 谈建忠 陆以平 陈惠珍
成立日期 2013年11月04日
合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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



2017年 05月 14日