

# **第一创业证券承销保荐有限责任公司**

## **关于襄阳长源东谷实业股份有限公司**

### **辅导工作报告(2018 年 2 月)**

中国证券监督管理委员会湖北监管局:

根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》等有关法律法规的规定，第一创业证券承销保荐有限责任公司（以下简称“一创投行”或“辅导机构”）担任襄阳长源东谷实业股份有限公司（以下简称“长源东谷”、“公司”或“发行人”）的辅导机构，于 2016 年 1 月 6 日向贵局提交了《第一创业摩根大通证券有限责任公司关于襄阳长源东谷实业股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导备案的申请报告》，并于当日获得贵局受理。按照辅导机构为长源东谷制定的《辅导计划及实施方案》，一创投行及其他中介机构已对公司实施了辅导。

目前，辅导工作仍在进行中，根据贵局的要求，现将本阶段辅导工作具体进展报告如下：

#### **一、主要辅导工作情况**

##### **（一）辅导工作小组的组成及人员情况**

根据一创投行与长源东谷签订的辅导协议，一创投行派出喻东、范本源、谢玉婷、邹建南、杜榕林共五位辅导人员组成辅导小组对公司进行辅导，由喻东担任辅导小组组长，上述人员具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，具备从事辅导工作的能力和资格。

本辅导期内，会计师和律师亦作为本次辅导的专业机构，配合一创投行为长源东谷提供专项辅导及日常工作。

##### **（二）接受辅导的人员**

本阶段接受辅导的人员包括长源东谷的董事、监事、高级管理人员，以及持

有公司 5%以上股份的股东。

### **（三）辅导工作概况**

在本阶段辅导过程中，辅导机构通过现场核查、当面访谈、中介机构协调会、邮件沟通、电话沟通等方式，会同其他中介机构与公司管理层进行充分沟通及交流，要求公司就首发上市尚存问题进行整改，其中，重点针对历史沿革中历次股权转让的规范性、关联交易的减少及规范等问题，制定相应解决方案，并督促辅导对象执行。

### **（四）辅导的主要内容**

根据双方签订的辅导协议及辅导实施方案，结合长源东谷实际情况，一创投行对公司仍存在的问题进行了进一步梳理并提出相应的解决方案，帮助企业规范治理结构，具体内容包括：

1、核查长源东谷在公司设立、股权转让、资产评估等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，并根据历史沿革中存在的问题制定的整改方案督促公司进行整改。

2、督促长源东谷实现独立运营，做到业务、资产、人员、财务、机构独立完整，与控股股东、实际控制人及其他关联方分开，同时减少并规范关联交易。

3、进一步督促长源东谷建立健全股东大会、董事会、监事会等组织机构，并规范运行。同时建立并完善规范的内部决策和控制制度，形成有效的财务、投资以及内部约束和激励制度，实现有效运作。

4、进一步督促长源东谷建立健全公司财务会计管理体系，建立健全符合上市公司要求的信息披露制度。

5、结合长源东谷实际情况、汽车零部件行业发展现状和公司未来发展目标，一创投行辅导小组、咨询机构及长源东谷管理层就募集资金投资项目进行了多次研究和探讨，并拟订募集资金投资项目方案。

## 二、发行人有关情况

注册名称	襄阳长源东谷实业股份有限公司
注册资本	17,364.15 万元人民币
法定代表人	李佐元
成立日期	2001 年 12 月 19 日
整体变更为股份公司日期	2011 年 10 月 25 日
住所	襄阳市襄州区人民路东侧
经营范围	机电设备（不含特种设备）安装；建筑工程施工（凭有效资质证书经营）；金属结构件、工位器具、汽车零部件（不含发动机）加工、销售；五金交电、五金工具、建材、通用设备及备件、仪器仪表、计量衡具的批零兼营；电线电缆（需办许可证的产品除外）生产储藏；普通货运；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物，不含分销）；有色金属、黑色金属材料的铸造及销售。（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）

## 三、下一阶段的辅导工作

项目组根据辅导计划，下一阶段的辅导工作重点主要包括：

第一，辅导小组将组织辅导对象结合发行人实际情况通过座谈、组织辅导对象自学和讨论等多种方式继续开展辅导工作。

第二，辅导小组将持续把与首次公开发行股票规则、证券市场动态、新股发行改革等方面的相关内容分发给辅导对象进行学习了解，引导辅导对象持续关注最新的监管政策和规范运作要求。

第三，辅导小组将继续完成对主要供应商、客户以及政府各主管单位走访，核查公司采购、销售业务真实性、完整性，账务处理及时性以及日常经营合法、合规等内容。

第四，辅导小组将针对公司尚存具体问题进行专项辅导，继续完善辅导工作底稿，对公司是否达到发行上市条件进行综合评估，准备辅导验收申请工作以及协助公司准备首次公开发行 A 股股票的申报工作。

#### **四、发行人目前还存在的主要问题及应对措施**

本辅导期内，辅导小组与公司就募集资金投资项目的规划问题进行进一步的讨论，根据公司实际经营情况以及业务规划，协助公司对募集资金投资项目的可行性研究报告进行分析，针对不合理之处提出质疑及修改意见。

本辅导期内，辅导小组对长源东谷的历史沿革所涉及问题、日常经营中管理及账务处理等方面进行细致核查、分析和研究。指出并协助公司解决管理中存在的不足，要求公司针对账务处理中存在的些许错漏进行整改。长源东谷全体董事、监事、高级管理人员和各职能部门的负责人对辅导工作重要性形成了深刻认识，能够认真履行辅导协议规定的职责和义务，按辅导协议规定的职责和义务，积极参与、配合辅导机构的工作。

#### **五、对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估**

在对长源东谷的辅导过程中，辅导小组严格按照有关法律及中国证券监督管理委员会的有关规定严格履行辅导协议及计划，勤勉尽责地履行了辅导义务，积极推进公司的规范治理，督促辅导对象学习证券市场基础知识和相关法律法规。在各辅导对象的全力配合下，辅导小组与各中介机构通力协作，完成了本期辅导工作，取得了预期的辅导效果

#### **六、其他重要事项**

无。

（此页无正文，为《第一创业证券承销保荐有限责任公司关于襄阳东谷实业股份有限公司阶段性辅导工作备案报告（2018年2月）》之签字盖章页）

辅导小组负责人（签字）

  
喻东



第一创业证券承销保荐有限责任公司

（公章）

2018年 2 月 28 日