

国金证券股份有限公司
关于广东东阳光科技控股股份有限公司
股权分置改革限售股流通的核查意见

保荐机构名称：	国金证券股份有限公司	上市公司 A 股简称：	东阳光科
保荐代表人名称：	姚文良	上市公司 A 股代码：	600673

本保荐机构保证核查意见内容的真实、准确和完整，对核查意见的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

一、上市公司股权分置改革方案的相关情况

1、广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称“东阳光科”）概况

东阳光科的股权分置改革于 2005 年 12 月 12 日经 2005 年第一次临时股东大会审议通过，方案概要为：公司向方案实施股权登记日登记在册的全体股东实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 1.4386107 股；全体非流通股股东以向流通股股东支付非流通股股东可获得的转增股份，使流通股股东实际获得每 10 股转增 3.5 股的股份，作为非流通股股东所持非流通股份获得流通权的对价。

实施的时间：股权分置改革方案实施的股权登记日为 2005 年 12 月 29 日；除权日为 2005 年 12 月 30 日；公司股票复牌及新增可流通股股票上市日为 2006 年 1 月 4 日。

2、东阳光科股权分置改革方案中追加对价的实施情况

东阳光科股权分置改革方案无追加对价安排。

二、东阳光科股东在股权分置改革方案中有关承诺的履行情况

（一）承诺事项

股权分置改革方案中有关股东做出的特别承诺：

1、除履行法定承诺外，乳源阳之光铝业发展有限公司（以下简称“阳之光铝业”）特别承诺：

（1）自公司股权分置改革方案实施之日起三十六个月内，所持有的原非流通股股份不通过证券交易所挂牌出售；

（2）自公司股权分置改革方案实施之日起第三十七个月至第四十八个月内，只有在满足以下条件方可通过证券交易所挂牌出售所持有的原非流通股股份：东阳光科前 3 年经审计的每年扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率不低于 10%。

注：2006 年 11 月 30 日，阳之光非公开发行方案经公司 2006 年第三次临时股东大会审议通过。2007 年 11 月 28 日，公司取得中国证监会证监发行字[2007]442 号“关于核准成都阳之光实业股份有限公司非公开发行股票的通知”批文；2007 年 11 月 28 日，公司取得中国证监会证监公司字[2007]192 号“关于同意深圳市东阳光实业发展有限公司公告成都阳之光实业股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复”批文。2007 年 12 月 5 日，完成了深圳市东阳光实业发展有限公司（以下简称“深圳东阳光”）以资产认购股份 2.59 亿股的股权登记事宜，2007 年 12 月 26 日，公司以非公开发行的方式向 5 名机构投资者完成发行 0.28 亿股人民币普通股（A 股），发行完毕后，深圳东阳光成为公司控股股东，公司总股本由 126,733,394 股增至 413,733,394 股。

阳之光铝业作为深圳东阳光的一致行动人承诺：自阳之光非公开发行股票结束之日起，其持有的阳之光的股份在 36 个月内不上市交易。

2、除履行法定承诺外，深圳市事必安投资有限公司特别承诺：

自公司股权分置改革方案实施之日起一年内不减持，第二年减持不超过公司总股份的 5%，第三年累积减持不超过公司总股份的 10%。

（二）股东履行情况以及本保荐机构核查情况

经核查，截至本报告出具日，上述股改承诺事项均以按约履行完毕。

三、上市公司自股改实施后至今股本结构变化和股东持股变化情况

1、股改实施后至今公司股本结构的变化情况

(1) 是否发生因分配、公积金转增导致的股本结构变化。 是

2008年3月17日，公司召开2007年度股东大会，审议通过《关于2007年度利润分配及公积金转增股本的预案》：以2007年年末的公司已发行总股本413,733,394股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，共转增413,733,394股。该转增方案于2008年5月16日实施完成。转增后，公司总股本变为827,466,788股，其中有限售条件流通股655,207,764股，无限售条件流通股172,259,024股。

2015年4月21日，公司召开2014年度股东大会，审议通过《关于2014年度利润分配及公积金转增股本的预案》：以2014年年末的公司已发行总股本949,566,888股为基数，向全体股东每10股送红股1股，共送股94,956,689股；用资本公积金向全体股东每10股转增15股，共转增1,424,350,332股。该转增方案于2015年5月8日实施完成。转增后，公司总股本变为2,468,873,909，增加1,519,307,021股，其中有限售条件流通股12,621,752股，无限售条件流通股2,456,252,157股。

(2) 是否发生因发行新股（增发、配股、非公开发行）、可转债转股、回购股份等导致的股本结构变化。 是

2006年11月30日，公司非公开发行方案经公司2006年第三次临时股东大会审议通过。2007年11月28日，公司取得中国证监会证监发行字[2007]442号“关于核准成都阳之光实业股份有限公司非公开发行股票的通知”批文；2007年11月28日，公司取得中国证监会证监公司字[2007]192号“关于同意深圳市东阳光实业发展有限公司公告成都阳之光实业股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复”批文。2007年12月5日，完成了深圳市东阳光实业发展有限公司（以下简称“深圳东阳光”）以资产认购股份2.59亿股的股权登记事宜，2007年12月26日，公司以非公开发行的方式向5名机构投资者完成发行0.28亿股人民币普通股（A股），发行完毕后，深圳市东阳光实业发展有限公司

成为公司控股股东，公司总股本由 126,733,394 股增至 413,733,394 股。

2013 年 5 月 3 日，公司非公开发行方案经公司 2012 年度股东大会审议通过。2013 年 11 月 28 日，公司取得中国证监会以证监许可[2013]1510 号《关于核准广东东阳光铝业股份有限公司非公开股票的批复》批文；2015 年 3 月 31 日，公司以非公开发行的方式向 3 名机构投资者完成发行 122,100,100 股人民币普通股 (A 股)，本次非公开发行完毕后，公司总股本由 827,466,788 股增至 949,566,888 股。

2、股改实施后至今股东持有有限售条件流通股变化情况

(1) 是否发生因发行新股（增发、配股、非公开发行）、回购股份等导致的股东持股比例变化情况。 **是**

股改结束后，公司原控股股东阳之光铝业持有公司有限售条件流通股 32,126,696 股，占公司总股本的 25.35%，2007 年 12 月公司非公开发行 2.87 亿股后，阳之光铝业持有公司有限售条件流通股 32,126,696 股，占公司总股本的 7.76%；2007 年 12 月公司以非公开发行的方式向深圳东阳光发行了 2.59 亿股后，深圳东阳光持有公司有限售条件流通股 259,000,000 股，占公司总股本的 62.60%。

(2) 是否发生因股权拍卖、转让、偿还代付对价、其他非交易过户等导致的股东持股比例变化情况。 **是**

公司股东阳之光铝业于 2008 年 1 月 16 日与深圳市乳安投资有限公司签署了《股权转让合同》，并于 2008 年 1 月 23 日办理完股份过户手续，股份转让后，阳之光铝业持有公司有限售条件流通股 24,626,696 股，占公司总股本的 5.952%。

注 1：公司 2007 年度资本公积金转增股份方案实施完成后，阳之光铝业持有公司有限售条件流通股 49,253,392 股，占公司总股本的 5.952%；深圳东阳光持有公司有限售条件流通股 518,000,000 股，占公司总股本的 62.60%。

注 2：深圳市乳安投资有限公司受让阳之光铝业部分股权并承诺遵守阳之光铝业做出的限制流通承诺，该部分股份可以在 2010 年 12 月 7 日上市流通。

四、东阳光科大股东占用资金的解决安排情况

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）天健审[2016]11-55 号《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》等，东阳光科自股权分置改革实施起至 2015 年年末止，与控股股东及其附属企业间未发生资金占用。

五、东阳光科本次有限售条件的流通股上市流通情况

- 1、本次有限售条件的流通股拟上市数量为 1,164,020 股；
- 2、本次有限售条件的流通股拟上市流通日为 2016 年 4 月 13 日；
- 3、有限售条件的流通股上市明细清单

序号	股东名称	持有限售流通股数量	持有限售流通股占公司总股本比例（%）	本次上市数量	剩余限售流通股数量
1	中国农业生产资料成都公司	1,132,560	0.05	1,132,560	0
2①	四川祥发商贸有限责任公司	31,460	0.001	31,460	0

①注：原成都市提督烟店所持股份，由四川祥发商贸有限责任公司承继。原成都市提督烟店（证券账户号 B880056178）于 1993 年 6 月 26 日购买持有公司（原成都量具刃具股份有限公司）法人股 5000 股。1998 年 8 月经成都市青羊区商业委员会批准，原成都市提督烟店与成都市东通烟酒商店等 4 家商店合并组建为成都市青羊区糖业烟酒公司第一营业部（仍为集体所有制性质，属原成都市青羊区糖业烟酒公司的独立核算单位），并于 1998 年 9 月经核准注销。2001 年经成都市青羊区商业委员会批准及成都市青羊区企业改革领导小组批复同意，成都市青羊区糖业烟酒公司改制为有限责任公司，改制后企业名称为四川祥发商贸有限责任公司。2002 年 10 月原成都市青羊区糖业烟酒公司第一营业部经核准注销，其一切债权债务由原成都市青羊区糖业烟酒公司，即现四川祥发商贸有限责任公司承继。2015 年 10 月 25 日经中国证券登记结算有限责任公司核准，原成都市提督烟店持有公司限售流通股 31,460 股，并于同年 11 月 6 日经中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认，将原成都市提督烟店所持的本公司限售流通股全部从其证券账户号[B880056178]过户至四川祥发商贸有限责任公司证券账户号[B880432010]。该权益由（2015）川成蜀证内经字第 13775 号公证书公证。

4、本次有限售条件的流通股上市情况与股改说明书所载情况的差异情况

基于对于东阳光科股权分置改革未明确表示意见的部分有限售条件的流通股股东尚未与东阳光科取得联系，以及部分有限售条件的流通股股东所持股份尚需东阳光科确认，致使公司分批安排有限售条件的流通股上市。针对公司股改方

案具体执行过程中可能出现的法律纠纷，阳之光铝业应有关要求作出承诺，同意上述有限售条件的流通股股东持有的股份上市流通，未来若有因本次解禁引起的法律问题，由阳之光铝业承担。基于上述承诺，公司分别于2007年1月4日、2007年2月15日、2007年5月10日、2007年7月11日、2008年1月11日、2008年7月16日、2009年1月20日、2009年7月24日、2010年12月7日、2012年7月9日安排了第一批、第二批、第三批、第四批、第五批、第六批、第七批、第八批、第九批、第十批有限售条件的流通股上市。

基于东阳光科2007年度资本公积金转增股本及2014年度利润分配及公积金转增股本的实施，本次有限售条件的流通股上市数量比股改说明书中有所增加，由原来的217,800股增加至1,132,560股

5、此前有限售条件的流通股上市情况

本次有限售条件的流通股上市为公司第十一次安排有限售条件（仅限股改形成）的流通股上市。

公司第一次安排有限售条件的流通股上市时间：2007年1月4日；

公司第一次安排有限售条件的流通股上市数量：11,171,120股；

公司第二次安排有限售条件的流通股上市时间：2007年2月15日；

公司第二次安排有限售条件的流通股上市数量：3,212,050股；

公司第三次安排有限售条件的流通股上市时间：2007年5月10日；

公司第三次安排有限售条件的流通股上市数量：1,451,500股；

公司第四次安排有限售条件的流通股上市时间：2007年7月11日；

公司第四次安排有限售条件的流通股上市数量：1,021,825股；

公司第五次安排有限售条件的流通股上市时间：2008年1月11日；

公司第五次安排有限售条件的流通股上市数量：7,794,010股；

公司第六次安排有限售条件的流通股上市时间：2008年7月16日；

公司第六次安排有限售条件的流通股上市数量：4,846,050 股；

公司第七次安排有限售条件的流通股上市时间：2009 年 1 月 20 日

公司第七次安排有限售条件的流通股上市数量：5,141,102 股。

公司第八次安排有限售条件的流通股上市时间：2009 年 7 月 24 日

公司第八次安排有限售条件的流通股上市数量：695,400 股

公司第九次安排有限售条件的流通股上市时间：2010 年 12 月 7 日

公司第九次安排有限售条件的流通股上市数量：5,459,520 股

公司第十次安排有限售条件的流通股上市时间：2012 年 7 月 9 日

公司第十次安排有限售条件的流通股上市数量：605,000 股

东阳光科本次有限售条件流通股股东本次股份上市流通数量符合《上市公司股权分置改革管理办法》等的有关规定。

七、结论性意见

基于东阳光科相关股东履行了股改中做出的承诺；阳之光铝业承诺同意上述有限售条件的流通股股东持有的股份上市流通，未来若有因本次解禁引起的法律问题，由阳之光铝业承担。东阳光科董事会提出的本次有限售条件的流通股上市申请符合《上市公司股权分置改革管理办法》等相关规定。

（本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于广东东阳光科技控股股份有限公司股权分置改革限售股流通的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： _____

姚文良

国金证券股份有限公司

2016年 3 月 25 日