

# 中国国际金融股份有限公司

## 关于广东东阳光科技控股股份有限公司

### 的专项现场检查报告

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准广东东阳光铝业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]1510号）核准，广东东阳光铝业股份有限公司（后更名为“广东东阳光科技控股股份有限公司”，以下简称“东阳光科”、“公司”或“上市公司”）于2014年3月以8.19元/股的价格非公开发行122,100,100股股票（以下简称“本次发行”）。本次发行募集资金总额为999,999,819.00元，扣除发行费用27,100,000.00元后，东阳光科募集资金净额为972,899,819.00元。中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）作为东阳光科本次发行的保荐机构，负责东阳光科非公开发行股票完成后的持续督导工作。

2016年3月22日，东阳光科公告了《2015年年度报告》，2015年度实现营业利润6,441.11万元，较2014年度实现的营业利润24,568.70万元下降73.78%。根据《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》的相关要求，中金公司于2015年报披露后对上述事项进行了专项现场检查，具体情况如下：

#### 一、 本次现场检查的基本情况

现场检查人员与公司财务部门、证券部门人员进行了沟通，检查公司2015年相关财务资料和年度财务报告信息。通过本次现场检查，保荐机构对东阳光科2015年的经营情况和财务情况进行了了解，分析2015年营业利润大幅下滑的原因，并同公司财务部门讨论确认，履行了持续督导的相关程序及职责。

#### 二、 公司 2015 年度营业利润变动情况

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
一、营业总收入	468,604.04	511,235.41	-8.34%

其中:营业收入	468,604.04	511,235.41	-8.34%
<b>二、营业总成本</b>	<b>463,369.78</b>	<b>488,665.45</b>	<b>-5.18%</b>
其中:营业成本	392,249.26	415,414.61	-5.58%
营业税金及附加	1,457.40	1,615.75	-9.80%
销售费用	9,191.51	10,896.64	-15.65%
管理费用	30,048.12	25,280.85	18.86%
财务费用	28,955.89	30,712.73	-5.72%
资产减值损失	1,467.60	4,744.87	-69.07%
投资收益	1,206.85	1,998.74	-39.62%
<b>三、营业利润</b>	<b>6,441.11</b>	<b>24,568.70</b>	<b>-73.78%</b>
加:营业外收入	7,799.16	5,712.26	36.53%
减:营业外支出	1,495.54	244.16	512.52%
<b>四、利润总额</b>	<b>12,744.73</b>	<b>30,036.80</b>	<b>-57.57%</b>
减:所得税费用	4,677.13	11,246.49	-58.41%
<b>五、净利润</b>	<b>8,067.60</b>	<b>18,790.31</b>	<b>-57.07%</b>
归属于母公司所有者的净利润	9,944.98	15,627.62	-36.36%
少数股东损益	-1,877.38	3,162.69	-159.36%

### 三、 公司 2015 年营业利润大幅下滑主要原因

通过本次现场检查，保荐机构对东阳光科2015年度的经营情况和财务情况进行了解和分析，2015年上市公司的营业利润金额较去年同期出现较大下降的主要原因如下：

#### （一）国际国内经济形势严峻，当期收入减少幅度大于成本减少幅度

2015年，世界工业生产低速增长，贸易低迷，金融市场动荡加剧，大宗商品价格大幅下跌。发达国家经济复苏缓慢，新兴经济体增速回落，世界经济整体复苏疲弱乏力。公司主营业务属于电子材料行业，主要产品部分出口国外市场，受国际国内经济形势影响大。

2015年，公司主营业务收入主要来源于工业生产及加工业务，其中合金材料产业对主营收入贡献率为42.22%，电子新材料产业对主营业务收入的贡献率为42.12%。受全球经济放缓影响，公司于2015年部分主要产品的营业收入同比上年有所下降，尤其是板带材产品，营业收入同比上年下降了20.74%。

## **(二) 2015 年度管理费用增加**

公司2015年管理费用为300,481,156.39元，相较于2014年的252,808,487.70元上升18.86%，主要是因为公司2015年在工资薪酬、折旧摊销、技术开发等都有所增加。

其中，工资薪酬属于刚性，较2014年保持一定增幅，增加11,584,593.69元；折旧、摊销中固定资产等折旧、无形资产和长期待摊费用摊销有所上升。技术开发费用上升是因为公司加大了研发投入。公司在2015年总研发投入为72,999,816.76元，相比2014年增加125.12%，上述增加主要由于2015年加大了科技创新的研发的投入，以提高技术工艺。2015年公司与台湾立敦科技股份有限公司合资设立子公司，共同研发、生产和销售低压腐蚀箔，期望提升公司在该细分领域的竞争实力，完善产业链，借助其成熟的销售渠道使公司有机会进一步拓宽海外市场。

## **四、 提请上市公司注意的事项及建议**

(一) 当前全球经济复苏不明显，国际贸易增长乏力，国内产能过剩和资源错配的矛盾依然严重，公司主业行业竞争激烈。面对行业不利局面，公司应加强与客户的沟通及进一步加强产品竞争力。

(二) 加强公司财务管理工作，合理控制期间费用的增长。

(三) 对于经营业绩预期大幅下降的情况，公司应做好相关信息披露工作和投资者沟通工作，及时、充分的揭示相关风险，切实保护投资者利益。

## **五、 是否存在《保荐办法》及上海证券交易所相关规则规定应向中国证监会和上海证券交易所报告的事项**

根据《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》第二十六条和第二十八条的相关规定，保荐机构需要对上市公司营业利润比上年同期下降50%以上的情形进行专项现场检查，专项现场检查报告需要报送上海证券交易所备案。

## **六、 上市公司及其他中介机构的配合情况**

本次核查东阳光科能够积极组织相关部门和人员配合保荐机构的核查工作。

## 七、 本次现场检查的结论

保荐机构就东阳光科2015年经营利润业绩大幅下滑的事项进行现场检查之后认为，上市公司2015年经营业绩大幅下降的主要原因为全球经济低迷拖累营业收入及管理费用上升所致。面对市场波动，公司采取了包括依据市场需求提高技术工艺、拓宽销售渠道和坚持自主研发等措施来应对。对于东阳光科经营情况，保荐机构将本着勤勉尽责的态度，进行持续关注，督导公司及时披露相关信息。

（全文结束）

(此页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于广东东阳光科技控股股份有限公司的专项现场检查报告》之签署页)

保荐代表人（签名）：



周 政



余 燕

