

联合信用评级有限公司 关于广东东阳光科技控股股份有限公司 重大资产重组事项的关注公告

广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称“东阳光”或“公司”）委托联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）对广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2019 年公司债券（第一期）（面向合格投资者）（品种二）和广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2020 年公司债券（第一期）（疫情防控债）（面向合格投资者）进行相关信用评级工作。截至本公告出具日，公司委托联合评级进行信用评级的存续期内公开发行的公司债券如下表所示。

表 1 截至本公告出具日公司委托联合评级进行信用评级的存续期内公开发行的公司债券情况

债券代码	债券简称	发行时间	上次 主体评级	上次 债项评级	上次 评级时间	债券余额（亿元）
163049.SH	19 东科 02	2019-12-27	AA+	AA+	2020-06-01	5.00
163150.SH	20 东科 01	2020-02-10	AA+	AA+	2020-06-01	2.00
合计	--	--	--	--	--	7.00

资料来源：联合评级根据公开资料整理

根据公司 2020 年 7 月 29 日公告《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，公司拟以发行股份的方式向宜昌东阳光药业股份有限公司（以下简称“药业股份”）购买其持有的生化制药的 100% 股权。本次重组交易之前，药业股份拟开展内部重组，主要目的为将其大环内酯类原料药与中间体、盐酸林可霉素原料药与中间体、酶制剂等业务相关的资产负债、资质、人员和业务下沉至其全资子公司宜昌东阳光生化制药有限公司（以下简称“生化制药”）。

东阳光于 2020 年 8 月 11 日收到了上海证券交易所上市公司监管一部下发的《广东东阳光科技控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函（2020）2428 号）（以下简称“《问询函》”），问询函就东阳光收购业务下沉后的生化制药而非直接收购药业股份的主要考虑及合理性、生化制药 100% 股权质押问题、财务状况、生产经营、下沉工作进展、对药业股份及股东依赖性、药业股份近三年股权变更及增减资等多个关注点提出问询。

东阳光于 2020 年 8 月 25 日对《问询函》进行了公告回复。为避免药业股份与东阳光循环持股，将先对药业股份进行重组，进行业务下沉。下沉过程中解决生化制药的业务、财务、人员、机构、资质等方面的独立性问题，及生化制药的质押问题。生化制药于 2020 年一季度业绩出现变动，主要系原料药市场价格变动所致。同时公司补充披露采购、销售环保及药业股份增减资等方面信息。

针对上述事项，联合评级已与公司取得联系，并将进一步保持与公司的沟通，以便全面分析并及时揭示上述事项对公司主体及上述债券信用水平可能带来的影响。

特此公告

(此页无正文)

