

**长江证券承销保荐有限公司**  
**关于辽宁曙光汽车集团股份有限公司**  
**2017 年度现场检查报告**

**上海证券交易所：**

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]919号）核准，辽宁曙光汽车集团股份有限公司（以下简称“曙光股份”、“公司”或“发行人”）向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）55,279,915股，发行价格每股人民币6.99元，本次发行募集资金总额人民币386,406,610.00元，扣除发行费用21,561,229.40元，实际募集资金净额为人民币364,845,380.60元。新增股份于2016年8月23日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记托管。

作为曙光股份本次非公开发行的保荐人，长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江保荐”、“本保荐人”）自2016年8月23日起开始对曙光股份进行持续督导。根据上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》（以下简称“《持续督导指引》”）和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》（以下简称“《募集资金管理办法》”）的要求，长江保荐于2017年9月4日至15日对发行人自2016年11月1日至2017年8月31日（以下简称“持续督导期”）期间相关事项进行了现场检查，现将相关情况报告如下：

**一、本次现场检查的基本情况**

根据《持续督导指引》和《募集资金管理办法》等法规的相关规定，结合发行人的实际情况，保荐代表人确定了本次现场检查的重点内容，并于2017年8月30日将本次现场检查的内容和计划安排以书面形式通知了发行人。

2017年9月4日至15日，根据本次现场检查的工作计划，本保荐人通过现场查看以及查阅相关资料等方式，就发行人（1）公司治理和内部控制情况；（2）信息披露情况；（3）公司独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资

金往来情况；（4）本次非公开发行募集资金使用情况；（5）关联交易、对外担保、重大对外投资情况；（6）经营状况等六个方面的情况，对发行人进行了现场检查，具体情况如下：

检查事项	检查涵盖期间	检查内容及方式	检查时间	检查地点
1、公司治理和内部控制情况	2016年11月1日至2017年8月31日	1.1 查阅相关资料，了解公司股东大会、董事会、监事会召开以及内部控制制度执行情况	2017年9月4日至2017年9月15日	曙光股份
		1.2 查阅发行人持续督导期内历次股东大会、董事会、监事会会议记录、决议	2017年9月4日至2017年9月15日	
2、信息披露情况	2016年11月1日至2017年8月31日	2.1 查阅相关资料，了解公司持续督导期内信息披露情况	2017年9月4日至2017年9月15日	曙光股份
		2.2 查阅发行人持续督导期内历次公告文件	2017年9月4日至2017年9月15日	
3、公司独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况	2016年11月1日至2017年8月31日	3.1 检查持续督导期内公司独立性方面的变化情况	2017年9月4日至2017年9月15日	曙光股份
		3.2 查询发行人持续督导期内关联方资金往来及相关协议	2017年9月4日至2017年9月15日	
4、募集资金使用情况	2016年11月1日至2017年8月31日	4.1 从银行获得本次发行募集资金专户的银行对账单	2017年9月4日至2017年9月15日	曙光股份
		4.2 查阅相关资料，了解募集资金项目的进展及运营情况	2017年9月4日至2017年9月15日	曙光股份
		4.3 曙光股份2016年度《募集资金存放与使用情况的专项报告》和2017年半年度《募集资金存放与使用情况的专项报告》	2017年9月4日至2017年9月15日	曙光股份
		4.4 获取发行人本次发行募集资金专户的银行日记账及每笔支付对应的业务合同	2017年9月4日至2017年9月15日	曙光股份

检查事项	检查涵盖期间	检查内容及方式	检查时间	检查地点
5、关联交易、对外担保、重大对外投资情况	2016年11月1日至2017年8月31日	5.1 查阅相关资料，了解发行人及合并报表范围内的子公司持续督导期内的重大关联交易、重大对外投资和对外担保情况	2017年9月4日至2017年9月15日	曙光股份
		5.2 取得发行人及合并报表范围内的子公司持续督导期内关联交易明细表，核实对外投资情况，查阅相关协议、董事会、监事会文件和公告文件	2017年9月4日至2017年9月15日	曙光股份
6、经营状况	2016年11月1日至2017年8月31日	6.1 查阅相关资料，了解公司持续督导期内整体经营情况	2017年9月4日至2017年9月15日	曙光股份
		6.2 查阅发行人2016年年度报告、2017年半年度报告	2017年9月4日至2017年9月15日	曙光股份

## 二、对现场检查事项逐项发表的意见

### （一）公司治理和内部控制情况

#### 1、现场检查情况

在本次现场检查过程中，本保荐人通过查阅公司持续督导期内的股东大会、董事会、监事会文件（包括相关股东大会、董事会、监事会通知、会议记录、表决票、会议决议）、现场查看等方式，对发行人持续督导期内的公司治理和内部控制情况进行了核查，具体情况如下：

##### （1）治理结构和治理制度

发行人建立了较为完善的公司治理结构，发行人的治理结构没有发生不利变化。发行人建立了较为完善的公司治理制度，持续督导期间内发行人的公司治理制度未变化。

##### （2）三会运行情况

持续督导期内，发行人共召开了4次股东大会、10次董事会会议和3次监事会会议，具体情况为：

	会议届次	召开时间	审议的主要事项
股东大会	2016 年第七次临时股东大会	2016 年 12 月 14 日	◇ 关于控股子公司开展售后回租融资租赁业务及对其提供担保的议案
	2017 年第一次临时股东大会	2017 年 2 月 22 日	◇ 关于为子公司提供担保的议案
	2017 年第二次临时股东大会	2017 年 3 月 10 日	◇ 关于转让大连黄海汽车有限公司 100% 股权的议案
	2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 20 日	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 2016 年董事会工作报告</li> <li>◇ 2016 年监事会工作报告</li> <li>◇ 2016 年财务决算报告</li> <li>◇ 2016 年度利润分配的方案</li> <li>◇ 关于审议 2016 年年度报告及其摘要的议案</li> <li>◇ 2016 年度独立董事述职报告</li> <li>◇ 关于调整募投项目投资规模并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案</li> <li>◇ 关于调整公司董事长薪酬标准的议案</li> <li>◇ 关于续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度财务审计机构的议案</li> </ul>
董事会	八届二十六次董事会会议	2016 年 11 月 28 日	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 关于控股子公司开展售后回租融资租赁业务及对其提供担保的议案</li> <li>◇ 关于 2016 年度预计新增日常关联交易的议案</li> <li>◇ 关于召开公司 2016 年第七次临时股东大会的议案</li> </ul>
	八届二十七次董事会会议	2016 年 12 月 14 日	◇ 关于对全资子公司大连黄海汽车有限公司增资的议案
	八届二十八次董事会会议	2016 年 12 月 21 日	◇ 关于公司筹划重大事项继续停牌的议案
	八届二十九次董事会会议	2017 年 2 月 6 日	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 关于为子公司提供担保的议案</li> <li>◇ 关于召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案</li> </ul>

	会议届次	召开时间	审议的主要事项
	八届三十次董事会会议	2017年2月22日	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 关于转让大连黄海汽车有限公司100%股权的议案</li> <li>◇ 关于召开公司2017年第二次临时股东大会的议案</li> </ul>
	八届三十一次董事会会议	2017年3月17日	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 关于解散汇辰融资租赁有限公司的议案</li> <li>◇ 关于终止投资睿驰新能源动力系统（大连）有限公司的议案</li> </ul>
	八届三十二次董事会会议	2017年3月28日	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 2016年董事会工作报告</li> <li>◇ 2016年总裁工作报告</li> <li>◇ 2016年财务决算报告</li> <li>◇ 2017年财务预算报告</li> <li>◇ 2016年度利润分配方案</li> <li>◇ 2016年年度报告及其摘要的议案</li> <li>◇ 2016年度独立董事述职报告</li> <li>◇ 关于2017年度预计发生日常关联交易的议案</li> <li>◇ 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告</li> <li>◇ 关于调整募投项目投资规模并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案</li> <li>◇ 关于调整公司董事长及高级管理人员薪酬标准的议案</li> <li>◇ 2016年度内部控制评价报告</li> <li>◇ 2016年度社会责任报告</li> <li>◇ 关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务审计机构的议案</li> <li>◇ 关于召开2016年年度股东大会的议案</li> </ul>
	八届三十三次董事会会议	2017年4月27日	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 关于2017年第一季度报告的议案</li> </ul>
	八届三十四次董事会会议	2017年6月12日	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 关于转让曙光(美国)技术中心100%股权的议案</li> </ul>

	会议届次	召开时间	审议的主要事项
	八届三十五次董事会会议	2017年8月24日	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 关于审议 2017 年半年度报告及摘要的议案</li> <li>◇ 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告</li> </ul>
监事会	八届十一次监事会会议	2017年3月28日	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 审议通过了公司 2016 年监事会工作报告，并提交公司 2016 年年度股东大会审议</li> <li>◇ 公司 2016 年年度报告及其摘要的议案</li> <li>◇ 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告</li> <li>◇ 关于调整募投项目投资规模并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案</li> <li>◇ 2016 年度内部控制评价报告</li> </ul>
	八届十二次监事会会议	2017年4月27日	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 关于 2017 年第一季度报告的议案</li> </ul>
	八届十三次监事会会议	2017年8月24日	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 关于审议 2017 年半年度报告及摘要的议案</li> <li>◇ 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告</li> </ul>

### (3) 独立董事制度运行情况

持续督导期内,发行人的独立董事均出席了历次董事会会议。持续督导期内,公司独立董事未对审议事项提出异议。

### (4) 董事、监事、高管人员变化情况

持续督导期内,发行人的董事、监事、高管人员没有发生变化。

### (5) 内部控制制度及运行情况

发行人持续督导期内内部控制环境没有发生不利变化,内部控制制度没有发生增减或修订;现场检查过程中,未发现发行人存在内部控制制度未得到有效执行的情况。

## 2、保荐人意见

根据本次现场检查情况,并结合对发行人的日常督导情况,本保荐人认为:

(1) 发行人已建立起较为完善的公司治理架构和公司治理制度，建立了健全有效的决策机制；

(2) 发行人能够依据有关法律法规和公司章程通知并按期召开股东大会、董事会、监事会，历次股东大会、董事会、监事会的通知、召开、表决和决议内容符合有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》和股东大会、董事会、监事会议事规则等公司内部规章的规定；

(3) 发行人对重大投资、融资、经营决策、关联交易等事项的决策履行了公司章程及相关议事规则规定的决策程序，未发现超越决策权限的情况。

## (二) 信息披露情况

### 1、现场检查情况

在本次现场检查过程中，本保荐人查阅了发行人持续督导期内股东大会、董事会、监事会决议等信息披露文件。

经调查，发行人已建立了较为完善的信息披露管理制度，持续督导期内发行人信息披露情况如下：

披露日期	事项
2016-11-8	曙光股份:2016年10月产销数据快报
2016-11-29	曙光股份:关于对外担保和日常关联交易的独立董事意见
2016-11-29	曙光股份:独立董事关于2016年度预计新增日常关联交易情况事前认可意见书
2016-11-29	曙光股份:关于控股子公司拟开展售后回租融资租赁业务并对其提供担保的公告
2016-11-29	曙光股份:关于召开2016年第七次临时股东大会的通知
2016-11-29	曙光股份:八届二十六次董事会决议公告
2016-11-29	曙光股份:关于2016年度新增日常关联交易预计情况的公告
2016-12-6	曙光股份:2016年第七次临时股东大会会议材料
2016-12-7	曙光股份:2016年11月产销数据快报
2016-12-15	曙光股份:关于对全资子公司增资的公告
2016-12-15	曙光股份:2016年第七次临时股东大会的法律意见书
2016-12-15	曙光股份:八届二十七次董事会决议公告
2016-12-15	曙光股份:重大事项停牌公告
2016-12-15	曙光股份:2016年第七次临时股东大会决议公告
2016-12-22	曙光股份:重大事项继续停牌公告
2016-12-22	曙光股份:八届二十八次董事会决议公告
2016-12-29	曙光股份:重大事项停牌公告
2016-12-29	曙光股份:关于签订《股权转让协议核心条款》的公告
2016-12-30	曙光股份:关于签订《股权转让协议核心条款》的补充公告

披露日期	事项
2016-12-31	曙光股份:关于控股子公司收到 2015 年国家新能源汽车推广补贴的公告
2017-1-6	曙光股份:重大事项继续停牌公告
2017-1-10	曙光股份:2016 年 12 月产销数据快报
2017-1-13	曙光股份:重大事项继续停牌公告
2017-1-13	曙光股份:关于大股东签订《股权转让框架协议》暨控制权变更的提示性公告
2017-1-14	曙光股份:关于收到上海证券交易所问询函的公告
2017-1-17	曙光股份:详式权益变动报告书
2017-1-17	曙光股份:简式权益变动报告书
2017-1-17	曙光股份:华泰联合证券有限责任公司关于辽宁曙光汽车集团股份有限公司详式权益变动报告书之财务顾问核查意见
2017-1-17	曙光股份:关于上海证券交易所问询函回复的公告
2017-1-17	曙光股份:关于公司股票复牌的提示性公告
2017-1-20	曙光股份:辽宁曙光集团有限责任公司关于曙光股份股票异常波动情况的复函
2017-1-20	曙光股份:股票交易异常波动公告
2017-2-7	曙光股份:为子公司提供担保的公告
2017-2-7	曙光股份:关于召开 2017 年第一次临时股东大会的通知
2017-2-7	曙光股份:八届二十九次董事会决议公告
2017-2-8	曙光股份:关于大股东诉讼事项的公告
2017-2-8	曙光股份:2017 年 1 月产销数据快报
2017-2-9	曙光股份:关于收到上海证券交易所问询函的公告
2017-2-13	曙光股份:北京嘉润律师事务所关于辽宁曙光汽车集团股份有限公司控股股东涉讼事项的专项法律意见书
2017-2-13	曙光股份:关于上海证券交易所问询函回复的公告
2017-2-14	曙光股份:2017 年第一次临时股东大会会议材料
2017-2-23	曙光股份:大连黄海汽车有限公司审计报告
2017-2-23	曙光股份:八届三十次董事会决议公告
2017-2-23	曙光股份:关于召开 2017 年第二次临时股东大会的通知
2017-2-23	曙光股份:关于转让子公司股权的公告
2017-2-23	曙光股份:2017 年第一次临时股东大会决议公告
2017-2-23	曙光股份:2017 年第一次临时股东大会的法律意见书
2017-2-23	曙光股份:关于转让股权的独立董事意见书
2017-3-1	曙光股份:关于大股东签订《股权转让协议书》和《投票权委托协议》暨控制权变更的提示性公告
2017-3-2	曙光股份:2017 年第二次临时股东大会会议材料
2017-3-3	曙光股份:详式权益变动报告书(修订稿)
2017-3-3	曙光股份:华泰联合证券有限责任公司关于辽宁曙光汽车集团股份有限公司详式权益变动报告书之财务顾问核查意见
2017-3-3	曙光股份:简式权益变动报告书(修订稿)
2017-3-7	曙光股份:关于大股东解除部分股权质押及再质押的公告
2017-3-8	曙光股份:2017 年 2 月产销数据快报



披露日期	事项
2017-3-8	曙光股份:关于大股东解除部分股权质押及再质押的公告
2017-3-11	曙光股份:2017 年第二次临时股东大会的法律意见书
2017-3-11	曙光股份:2017 年第二次临时股东大会决议公告
2017-3-18	曙光股份:八届三十一次董事会决议公告
2017-3-18	曙光股份:终止对外投资公告
2017-3-18	曙光股份:关于解散汇辰融资租赁有限公司的公告
2017-3-21	曙光股份:关于涉及大股东诉讼进展的公告
2017-3-22	曙光股份:非公开发行有限售条件流通股上市流通的公告
2017-3-22	曙光股份:长江证券承销保荐有限公司关于辽宁曙光汽车集团股份有限公司非公开发行限售股上市流通的核查意见
2017-3-31	曙光股份:2016 年度审计报告
2017-3-31	曙光股份:2016 年年度报告
2017-3-31	曙光股份:2016 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
2017-3-31	曙光股份:2016 年度内部控制评价报告
2017-3-31	曙光股份:2016 年内部控制审计报告
2017-3-31	曙光股份:2016 年年度报告摘要
2017-3-31	曙光股份:长江证券承销保荐有限公司关于辽宁曙光汽车集团股份有限公司调整募投项目投资规模并将节余募集资金永久补充流动资金的核查意见
2017-3-31	曙光股份:关于募集资金 2016 年度存放与实际使用情况的专项报告
2017-3-31	曙光股份:八届十一次监事会决议公告
2017-3-31	曙光股份:关于 2017 年度预计发生日常关联交易公告
2017-3-31	曙光股份:关于召开 2016 年年度股东大会的通知
2017-3-31	曙光股份:独立董事关于 2016 年度有关事项的独立意见
2017-3-31	曙光股份:2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明
2017-3-31	曙光股份:长江证券承销保荐有限公司关于辽宁曙光汽车集团股份有限公司募集资金 2016 年度存放与使用情况之专项核查意见
2017-3-31	曙光股份:董事会审计委员会 2016 年度履职情况报告
2017-3-31	曙光股份:2016 年度独立董事述职报告
2017-3-31	曙光股份:八届三十二次董事会决议公告
2017-3-31	曙光股份:长江证券承销保荐有限公司关于辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2016 年度持续督导报告书
2017-3-31	曙光股份:2016 年度社会责任报告
2017-3-31	曙光股份:关于调整募投项目投资规模并将节余募集资金永久补充流动资金的公告
2017-4-6	曙光股份:2017 年 3 月产销数据快报
2017-4-6	曙光股份:关于召开 2016 年度业绩说明会的公告
2017-4-12	曙光股份:2016 年年度股东大会会议资料
2017-4-13	曙光股份:关于大股东解除部分股权质押及再质押的公告
2017-4-14	曙光股份:2016 年度业绩说明会纪要
2017-4-20	曙光股份:关于大股东解除部分股权质押及再质押的公告
2017-4-21	曙光股份:2016 年年度股东大会的法律意见书

披露日期	事项
2017-4-21	曙光股份:2016 年年度股东大会决议公告
2017-4-28	曙光股份:2017 年第一季度报告
2017-5-6	曙光股份:2017 年 4 月产销数据快报
2017-5-16	曙光股份:关于收到《国防科工局关于丹东黄海特种专用车有限责任公司母公司辽宁曙光汽车集团股份有限公司资本运作涉及军工事项审查的意见》和商务部反垄断局《不实施进一步审查通知》的公告
2017-5-18	曙光股份:2016 年年度权益分派实施公告
2017-5-23	曙光股份:华泰联合证券有限责任公司关于辽宁曙光汽车集团股份有限公司详式权益变动报告书之财务顾问核查意见
2017-5-23	曙光股份:简式权益变动报告书(二次修订稿)
2017-5-23	曙光股份:详式权益变动报告书(二次修订稿)
2017-5-23	曙光股份:关于大股东签订《股权(5.28%)转让协议》暨控制权变更的提示性公告
2017-6-8	曙光股份:2017 年 5 月产销数据快报
2017-6-9	曙光股份:关于控股子公司收到 2015 年度国家新能源汽车推广补贴的公告
2017-6-13	曙光股份:曙光(美国)技术中心及其子公司合并财务报告
2017-6-13	曙光股份:独立董事关于转让曙光(美国)技术中心股权关联交易的独立意见
2017-6-13	曙光股份:关于转让全资子公司曙光(美国)技术中心 100%股权暨关联交易的公告
2017-6-13	曙光股份:八届三十四次董事会决议公告
2017-6-22	曙光股份:关于转让全资子公司曙光(美国)技术中心 100%股权暨关联交易的进展公告
2017-7-8	曙光股份:2017 年 6 月产销数据快报
2017-7-21	曙光股份:关于大股东解除股份质押和股票质押式回购交易的公告
2017-7-27	曙光股份:关于大股东辽宁曙光集团有限责任公司 5.28%和 14.49%两次股份转让获得上海证券交易所的合规性确认及 5.28%股份转让完成过户登记的进展公告
2017-8-5	曙光股份:2017 年 7 月产销数据快报
2017-8-25	曙光股份:2017 年半年度报告摘要
2017-8-25	曙光股份:2017 年半年度报告
2017-8-25	曙光股份:八届三十五次董事会决议公告
2017-8-25	曙光股份:关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告(2017 年半年度)
2017-8-25	曙光股份:八届十三次监事会决议公告

## 2、保荐人意见

根据本次现场检查情况，并结合对发行人的日常督导情况，本保荐人认为：

(1) 发行人已建立了较为完善的信息披露管理制度，信息披露事务由专人负责，相关制度基本能得到有效执行；

(2) 发行人在所有重大方面能够真实、准确、完整、及时地披露信息，不存在重大的应披露而未披露的事项，未发现发行人的信息披露存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。

### (三) 募集资金使用情况

#### 1、现场检查情况

本保荐人对本次非公开发行募集资金使用情况进行了详细调查，采取的检查方式主要包括：

- ◇ 取得发行人募集资金专户的银行对账单、记账和募集资金 2016 年 11 月 1 日-2017 年 8 月 31 日除百元左右小额账户交易费用外每一笔交易的划账凭证等文件资料，包括记账凭证、付款审批单、银行回单、发票和银行承兑汇票等；
- ◇ 查阅发行人与募集资金支付相关的各项业务合同资料，根据合同约定的付款进度与实际交易记录进行核对，侧面证实交易的真实性；
- ◇ 查阅与募集资金使用相关的三会会议文件和信息披露文件。

根据检查，发行人持续督导期内募集资金使用情况如下：

##### (1) 募集资金管理制度建立情况

公司已经按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的相关要求，制定了《辽宁曙光汽车集团股份有限公司募集资金管理办法（2013 年修订）》。

2016 年 8 月 30 日，公司、本保荐人分别与募集资金存放银行中国光大银行股份有限公司丹东分行和中国银行股份有限公司辽宁省分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

募集资金专户信息如下：

账户 1	单位名称	辽宁曙光汽车集团股份有限公司
	开户银行	中国光大银行股份有限公司丹东分行
	银行账号	75700188000147216
	存储金额（元）	194,787,804.50
账户 2	单位名称	辽宁曙光汽车集团股份有限公司
	开户银行	中国银行股份有限公司辽宁省分行

	银行账号	310371839893
	存储金额(元)	171,298,475.00

注：中国光大银行股份有限公司丹东分行余额中包含尚未转出的前期律师、审计、评估等于本次发行股票直接相关的外部费用 1,240,898.90 元。

## (2) 募集资金的实际使用情况

根据公司八届四次董事会会议、八届五次董事会会议和 2015 年第二次临时股东大会的审议，公司募集资金净额按照以下先后顺序实施：

序号	项目名称	拟以募集资金投入金额
1	收购亿能电子 28.208%股权	7,129.85 万元
2	对亿能电子增资	10,000.00 万元
3	偿还银行贷款	不超过 33,860.15 万元
合计		不超过 50,990.00 万元

实际募集资金净额为人民币 364,845,380.60 元，其中募集资金 193,546,935.60 元用于偿还银行贷款，募集资金 171,298,445.00 元用于收购亿能电子 28.208%股权和对亿能电子增资项目。

鉴于惠州市亿能电子有限公司股东（以下简称为“亿能电子股东”）六名认购对象违反资产购买交易协议约定的情况，公司与亿能电子股东六名认购对象就终止本次交易相关事宜进行了协商并达成一致，公司与亿能电子股东于 2016 年 10 月 19 日签订了《终止协议》，同时签署了《股权转让意向协议》，以合理价格转让公司持有的亿能电子 2.901%股权，上述《终止协议》和《股权转让意向协议》的签订将导致公司部分募集资金项目（收购亿能电子 28.208%股权项目及对亿能电子增资项目）可行性发生重大变化。

截至 2017 年 8 月 31 日，公司已累计使用募集资金及其利息收入用于偿还银行贷款 193,694,516.99 元，其中 2016 年使用 192,500,920.00 元，2017 年使用 1,193,596.99 元；至此，募集资金专户 75700188000147216 账户的余额为 0 元。

截至 2017 年 8 月 31 日，公司募集资金专户余额及明细情况如下表所示：

单位：元

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入	合计
光大银行丹东分行	75700188000147216	0	0	0
中国银行辽宁分行	310371839893	171,298,115.00	1,473,341.46	172,771,456.46

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入	合计
合计		171,298,115.00	1,473,341.46	172,771,456.46

本次现场检查未发现发行人存在以下相关法律法规禁止的使用募集资金情形：

①用于交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司；

②通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途；

③被控股股东、实际控制人等关联人占用或挪用，为关联人利用募投项目获取不正当利益。

## 2、保荐人意见

在该持续督导期内，曙光股份募集资金存放与使用符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

### （四）经营状况

#### 1、现场检查情况

在本次现场检查过程中，本保荐人通过查阅并分析发行人 2017 年半年度财务报告，对发行人 2017 年 1-6 月的经营情况进行了调查。

2017 年 1-6 月，公司实现营业收入 190,523.15 万元，同比增加 22.01%；归属于上市公司股东的净利润 39,461.31 万元，上年同期为 8,147.77 万元，同比增加 384.32%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-7,221.96 万元，上年同期为-11,145.94 万元。

#### 2、保荐人意见

经核查，2017 年上半年，汽车行业总体发展态势良好，但销量增速逐渐趋缓，市场竞争愈加激烈。2017 年上半年公司面对挑战与机遇，坚持“聚焦、瘦身，做专、做强”的经营方针，凝心聚力，创新发展，实现了营业收入的同比增长。经公司于 2017 年 3 月 10 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司

将其持有的大连黄海汽车有限公司 100%股权转让给大连新敏雅智能技术有限公司，股权转让交易总价款为 118,000 万元，取得投资收益为 4.87 亿元。除此项股权转让所得收益以外，公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

#### （五）独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况

##### 1、独立性

经查阅股东大会、董事会、监事会会议资料、信息披露文件，本保荐人在本次现场调查过程中未发现本次发行后发行人在独立性方面发生重大不利变化，发行人在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东辽宁曙光集团有限责任公司（以下简称“曙光集团”）。

##### 2、关联资金往来

经查阅相关协议文件、相关“三会”会议文件和公告文件，并询问发行人财务人员，本保荐人在本次现场调查过程中未发现发行人持续督导期内的关联资金往来存在异常情况。

经核查，发行人与子公司之间的资金往来是为公司经营需要发生的。

经核查，发行人与除子公司之外的关联方的经营性资金往来是由日常交易事项形成的，相关事项已履行相关程序。

经核查，发行人不存在与除子公司之外的关联方的非经营性资金往来。

#### （六）关联交易、对外担保、重大对外投资情况

##### 1、关联交易

经查阅相关合同文件、相关“三会”会议文件和公告文件，并询问发行人财务人员，自 2017 年 1 月 1 日开始至 2017 年 6 月 30 日，公司关联交易情况如下：

##### （1）经常性的关联交易

##### ①销售商品、提供劳务

单位：万元

关联方	2017 年 1-6 月交易金额
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	363.05
铁岭黄海专用车制造有限公司	3.17
合计	366.22

## (2) 偶发性关联交易

### ①关联担保

持续督导期内，发行人及其控股子公司接受的外部担保均来自于曙光集团，截止 2017 年 6 月 30 日，曙光集团对发行人及其控股子公司提供给的关联担保情况如下所示：

序号	被担保方	担保余额（万元）
1	曙光股份	96,454.00
2	丹东黄海特种专用车有限责任公司	1,300.50
3	丹东曙光汽车贸易有限责任公司	1,049.55
4	丹东黄海汽车有限责任公司	28,906.97
合计		127,711.01

经核查，曙光集团向发行人提供的贷款担保自 2014 年 1 月 1 日起，按担保实际发生额的 1.5%/年向公司或子公司（被担保人）收取担保费。

经核查，本保荐人认为曙光集团为公司及控股子公司提供贷款担保的担保费率合适，没有损害公司及非关联股东的利益，不会影响公司业务和经营的独立性。

### ②关联方资产买卖情况

2017 年 6 月 12 日，公司八届三十四次董事会审议通过了《关于转让曙光（美国）技术中心 100%股权的议案》，决定将其拥有的曙光（美国）技术中心（SGTechnologies, Inc.，以下简称“美国技术中心”）100%的股权转让给公司大股东曙光集团，交易总价为人民币 3,438.93 万元。本次关联交易在公司董事会的审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议。截至本报告出具日，本次交易涉及的辽宁省商务厅关于境外投资审查程序全部通过，公司与曙光集团签订的《股权转让协议》生效。

根据本次现场检查情况，本保荐人认为，持续督导期内发行人与关联方之间发生的关联交易对公司的独立经营能力不构成重大影响；关联交易定价以市场价格为依据，未发现关联交易不公允的情况；公司履行了必要的批准程序，涉及关联交易的有关表决中有关人员及关联方进行了回避，没有损害其他股东及公司利益，并及时进行了信息披露，符合公司章程和相关法律法规。

## 2、对外担保

根据经营需要，公司下属六家控股子公司拟将其所拥有的原购买价值为 259,003,490.08 元的生产设备等固定资产的所有权，以协议价 200,000,000 元的价格转让给芯鑫融资租赁有限责任公司（以下简称“芯鑫融资”），并分别与芯鑫融资签署《售后回租赁合同》，芯鑫融资将上述生产设备回租给下属控股子公司使用，融资租赁期限为 36 个月。公司拟为本次融资提供不可撤销连带责任保证担保，以上六项担保总额为 216,577,483.56 元（暂未考虑可能发生的违约金、租赁物件留购价款、债权人遭受的损失及其他应付款项和受益人为实现权利的费用等），担保期限为自担保合同签署之日起至售后回租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间。2016 年 11 月 28 日，公司八届二十六次董事会会议审议通过了《关于控股子公司拟开展售后回租融资租赁业务并对其提供担保的议案》；2016 年 12 月 14 日，公司 2016 年第七次临时股东大会审议通过了该议案。

经公司八届十次董事会和 2015 年第四次临时股东大会的审议批准，公司为控股子公司丹东黄海特种专用车有限责任公司（以下简称“黄海特种专用车”）向中国农业银行股份有限公司丹东分行申请 8,000 万元人民币的短期流动资金贷款提供了连带责任保证，该项贷款和担保已于 2017 年 1 月 27 日到期。为满足日常生产经营资金需求，黄海特种专用车拟继续向中国农业银行股份有限公司丹东分行申请 8,000 万元人民币短期流动资金贷款，贷款期限一年。公司拟继续为黄海特种专用车金额为 8,000 万元的银行贷款提供连带责任保证，担保期限一年。2017 年 2 月 6 日，公司八届二十九次董事会会议审议通过了《关于为子公司提供担保的议案》；2017 年 2 月 22 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了该议案。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司及其控股子公司对外担保总额为 61,417.17 万元，占 2016 年度经审计的净资产的 21.92%。其中公司对控股子公司提供的担保总额为 14,388.23 万元，占 2016 年度经审计净资产的 5.14%。

根据检查情况，公司不存在逾期对外担保情况，现有对外担保没有损害股东的利益，不会影响公司业务和经营的独立性。

## 3、重大对外投资



持续督导期内，公司无重大对外投资。

### **三、保荐人认为应予以现场检查的其他事项**

根据检查情况，未发现应予以现场检查的其他事项。

### **四、提请上市公司注意的事项及建议**

根据检查情况，未发现应提请上市公司注意的事项及建议。

### **五、是否存在《证券发行上市保荐业务管理办法》及上海证券交易所相关规定应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项**

根据检查情况，未发现应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项。

### **六、上市公司及其他中介机构的配合情况**

曙光股份对本次现场检查予以了积极配合，相关人员对本保荐人提出的问题进行了解答，并根据我们的要求提供了相关文件资料。

在本次现场检查过程中，本保荐人没有要求其他中介机构就调查事项提供专业意见。

### **七、本次现场检查的结论**

在本次现场检查过程中，本保荐人对公司进行了多方面、多层次的调查和了解，特别是重点关注了公司的股东大会、董事会、监事会运行、募集资金存储和使用、关联交易、经营状况、对外担保、信息披露等事项。

根据本次现场检查的情况，并结合其他持续督导工作情况，本保荐人认为：

公司的法人治理结构完善，股东大会、董事会、监事会运作情况良好；管理层能够做到勤勉尽责，公司日常管理和运作较为规范；信息披露较为规范，不存在重大的应披露而未披露的事项，披露内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；募集资金能够按规定进行专户存储；关联交易履行了必要的审批程序且定价合理，不存在控股股东损害上市公司和上市公司中小股东利益的情况；不存在对外担保事项及非经营性资金占用情况。

（此页无正文，为《长江证券承销保荐有限公司关于辽宁曙光汽车集团股份有限公司2017年度现场检查报告》之签章页）

保荐代表人：   
程荣峰

保荐代表人：   
孙玉龙

保荐机构：长江证券承销保荐有限公司



2017年9月22日