

143007.SH  
143008.SH

17 东旭 01  
17 东旭 02

平安证券股份有限公司  
关于  
东旭集团有限公司公开发行人公司债券  
2017 年第二次重大事项受托管理事务临时报告

受托管理人  
平安证券股份有限公司



平安证券  
PING AN SECURITIES

(住所：深圳市福田区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层)

2017 年 9 月

## 重要声明

平安证券股份有限公司（简称“平安证券”）编制本报告的内容及信息来源于发行人提供的财务报表。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为平安证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经平安证券书面许可，不得用作其他任何用途，投资者依据本报告所进行的任何作为或不作为，平安证券不承担任何责任。

平安证券

平安证券作为东旭集团有限公司（以下简称“发行人”）公开发行的2017年公司债券17东旭01（143007.SH）、17东旭02（143008.SH）的债券受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。

根据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定，发行人就当年累计新增借款情况予以披露。平安证券特此出具本受托管理事务临时报告，现就发行人重大事项报告如下：

**根据发行人提供的财务数据，发行人财务情况如下：**

### **一、发行人主要财务数据概况**

2016年末，东旭集团有限公司（以下简称“发行人”）合并口径净资产5,109,130.12万元，借款（合并报表中短期借款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款、其他非流动负债科目余额之和）余额6,244,996.74万元。

2017年6月末，发行人借款余额7,884,072.36万元，较2016年末增加1,639,075.63万元，截至2017年6月末，发行人累计新增借款占2016年末净资产比例达到32.08%。

根据公司于2017年6月8日公布的《东旭集团有限公司关于当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十的公告》，以及《平安证券股份有限公司关于“17东旭01”和“17东旭02”2017年第一次临时受托管理报告》，发行人及平安证券已对截至2017年3月末与2016年末相比累计新增借款部分超过2016年末净资产的20%的事项分别作出临时报告和临时受托管理报告，而由于发行人截至2017年4月末累计新增借款降至2016年末净资产的20%以内，而截至2017年6月末累计新增借款再次超过2016年末净资产的20%，特作出第

二次临时受托管理公告，提请投资者关注。

## 二、新增借款的分类

2017年6月末，发行人合并口径新增借款按类别情况如下：

1、短期借款余额增加 442,517.91 万元，新增短期借款占上年末净资产的比例为 8.66%；

2、一年内到期的非流动负债余额增加 184,760.30 万元，新增一年内到期的非流动负债占上年末净资产的比例为 3.62%；

3、其他流动负债余额增加 60,732.19 万元，新增其他流动负债占上年末净资产的比例为 1.19%；

4、长期借款余额增加 102,156.58 万元，新增长期借款占上年末净资产的比例为 2.00%；

5、应付债券余额增加 824,784.54 万元，新增应付债券占上年末净资产的比例为 16.14%；

6、长期应付款余额增加 24,121.03 万元，新增长期应付款占上年末净资产的比例为 0.47%；

7、其他非流动负债余额增加 3.09 万元。新增其他非流动负债占上年末资产的比例为 0.0001%；

## 三、本年度新增借款对偿债能力的影响分析

发行人目前各项业务经营情况稳定，上述新增借款属于正常经营活动范围。借款的增加为发行人生产经营提供了必要的流动资金，促进了发行人业务的发展，有利于发行人发展目标的实现。

发行人偿债能力主要财务指标如下：

主要财务指标	2017年6月30日	2016年12月31日
流动比率（倍）	2.51	2.49
速动比率（倍）	2.25	2.26
资产负债率（%）	66.62	62.80

2017年6月末与2016年末相比，发行人流动比率增加0.02，速

动比率下降 0.01，资产负债率增加 3.82%。

整体而言，发行人新增借款对发行人财务指标影响较小，对发行人偿债能力无重大影响。

平安证券就上述发行人当年累计新增借款再次超过上年末净资产的百分之二十的事项提醒投资者注意相关风险。

(本页以下无正文)

(本页无正文，为《平安证券股份有限公司关于东旭集团有限公司公开发行公司债券 2017 年第二次重大事项受托管理事务临时报告》盖章页)



2017年9月6日

四八二