

证券代码：600673

证券简称：东阳光

公告编号：临 2026-59 号

债券代码：242444

债券简称：25 东科 01

广东东阳光科技控股股份有限公司

关于与关联方共同向控股子公司增资暨关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● **投资标的名称：**乌兰察布东阳光洋电子材料科技有限公司（以下简称“东阳光洋电子”）

● **投资金额：**广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称“公司”或“东阳光”）拟增资金额 1,076.05 万元。

● **本次交易构成关联交易，未构成重大资产重组**

● **过去 12 个月与同一关联人进行的交易以及与不同关联人进行的交易类别相关的交易的累计次数及其金额：**截至本次关联交易为止，除日常关联交易外，过去 12 个月内不存在公司与同一关联人或与不同关联人之间相同交易类别下标的相关的关联交易达到 3,000 万元以上，且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的情形。

● **交易实施尚需履行的审批及其他相关程序：**本次交易已经公司第十二届董事会第二十七次会议审议通过，无需提交股东会审议。

● **其它需要提醒投资者重点关注的风险事项：**截至本公告披露日，本次增资协议尚未正式签署，具体内容以实际签署的协议为准。本次交易的后续推进及交割可能会受到多种因素的影响，尚存在一定的不确定性。此外，东阳光洋电子在未来经营发展中受宏观经济环境、市场需求变化、行业发展情况、企业经营管理等多方面因素的影响，存在业绩波动或发展不及预期的风险。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

一、关联对外投资概述

（一）对外投资的基本概况

1、本次交易概况

东阳光洋电子是公司控股子公司，基于对积层箔业务未来发展的良好预期，为提升东阳光洋资本实力，有效支撑积层箔业务长效发展，公司拟与由公司董高和核心员工、控股股东董监高和核心员工分别组建的关联方持股平台乳源积层箔共创一号企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“积层箔共创一号”）、乳源积层箔共创二号企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“积层箔共创二号”）、乳源积层箔共创三号企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“积层箔共创三号”）、乳源积层箔共创四号企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“积层箔共创四号”，以上合称“积层箔共创持股平台”）共同签订《增资协议》，以现金方式向东阳光洋电子增资。其中，公司以人民币 1,076.05 万元认缴东阳光洋电子新增注册资本 1,067.93 万元，积层箔共创一号以人民币 3,590.00 万元认缴东阳光洋电子新增注册资本 3,562.90 万元，积层箔共创二号以人民币 1,960.00 万元认缴东阳光洋电子新增注册资本 1,945.21 万元，积层箔共创三号以人民币 1,420.00 万元认缴东阳光洋电子新增注册资本 1,409.28 万元，积层箔共创四号以人民币 2,030.00 万元认缴东阳光洋电子新增注册资本 2,014.68 万元，溢价部分计入资本公积。

本次增资完成后，东阳光洋电子的注册资本由 2 亿元变更为 3 亿元，公司持有东阳光洋电子的股权比例由增资前的 100%变更为 70.23%，东阳光洋电子仍为公司的控股子公司，不会导致公司合并报表范围发生变更。

2、本次交易的交易要素

投资类型	<input type="checkbox"/> 新设公司 <input checked="" type="checkbox"/> 增资现有公司（ <input type="checkbox"/> 同比例 <input checked="" type="checkbox"/> 非同比例） --增资前标的公司类型： <input checked="" type="checkbox"/> 全资子公司 <input type="checkbox"/> 控股子公司 <input type="checkbox"/> 参股公司 <input type="checkbox"/> 未持股公司 <input type="checkbox"/> 投资新项目 <input type="checkbox"/> 其他：_____
投资标的名称	乌兰察布东阳光洋电子材料科技有限公司
投资金额	<input checked="" type="checkbox"/> 已确定，具体金额（万元）： <u>1,076.05</u> <input type="checkbox"/> 尚未确定
出资方式	<input type="checkbox"/> 现金

	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 募集资金 <input type="checkbox"/> 银行贷款 <input type="checkbox"/> 其他：_____ <input type="checkbox"/> 实物资产或无形资产 <input type="checkbox"/> 股权 <input type="checkbox"/> 其他：_____
是否跨境	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 积层箔共创持股平台的合伙人涉及公司及控股股东的董事和高级管理人员、公司实际控制人，根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，积层箔共创持股平台为公司的关联方，本次交易构成与关联方共同投资的关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

(三) 截至本次关联交易为止，过去 12 个月内公司与同一关联人或与不同关联人之间相同交易类别下标的相关的关联交易金额未占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上，按照《上海证券交易所股票上市规则》和《股东会议事规则》等有关规定，本次交易在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东会审议。

二、增资标的股东（含关联人）的基本情况

1、积层箔共创一号基本信息

法人/组织全称	乳源积层箔共创一号企业管理合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91440232MAKDYPD3P
法定代表人	张寓帅
成立日期	2026/05/21
注册资本	10,000 元
实缴资本	0 元
注册地址	韶关市乳源瑶族自治县乳城镇侯公渡东阳光工业园药厂研发中心 206 室
主要办公地址	韶关市乳源瑶族自治县乳城镇侯公渡东阳光工业园药厂研发中心 206 室
主要股东/实际控制人	张寓帅持股 50%，魏才良持股 50%
与标的公司的关系	为标的公司控股股东之关联方，本次拟增资股东

主营业务	企业管理；以自有资金从事投资活动；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
关联关系类型	<input type="checkbox"/> 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 <input type="checkbox"/> 董监高及其关系密切的家庭成员及上述主体控制的企业 <input checked="" type="checkbox"/> 其他,合伙人涉及公司实际控制人、控股股东董监高及其他核心人员
是否为本次与上市公司共同参与增资的共同投资方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

2、积层箔共创二号基本信息

法人/组织全称	乳源积层箔共创二号企业管理合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91440232MAKECGXT2P
法定代表人	唐新发
成立日期	2026/05/21
注册资本	10,000 元
实缴资本	0 元
注册地址	韶关市乳源瑶族自治县乳城镇侯公渡东阳光工业园药厂研发中心 207 室
主要办公地址	韶关市乳源瑶族自治县乳城镇侯公渡东阳光工业园药厂研发中心 207 室
主要股东/实际控制人	唐新发持股 50%，卢宇新持股 50%
与标的公司的关系	为标的公司控股股东之关联方，本次拟增资股东
主营业务	企业管理；以自有资金从事投资活动；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
关联关系类型	<input type="checkbox"/> 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 <input type="checkbox"/> 董监高及其关系密切的家庭成员及上述主体控制的企业 <input checked="" type="checkbox"/> 其他，合伙人涉及公司控股股东董监高及其他核心人员

是否为本次与上市公司共同参与增资的共同投资方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
------------------------	--

3、积层箔共创三号基本信息

法人/组织全称	乳源积层箔共创三号企业管理合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91440232MAKEM4P9XN
法定代表人	张红伟
成立日期	2026/05/21
注册资本	10,000 元
实缴资本	0 元
注册地址	韶关市乳源瑶族自治县乳城镇侯公渡东阳光工业园药厂研发中心 208 室
主要办公地址	韶关市乳源瑶族自治县乳城镇侯公渡东阳光工业园药厂研发中心 208 室
主要股东/实际控制人	张红伟持股 50%，胡来文持股 50%
与标的公司的关系	为标的公司控股股东之关联方，本次拟增资股东
主营业务	企业管理；以自有资金从事投资活动；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
关联关系类型	<input type="checkbox"/> 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 <input type="checkbox"/> 董监高及其关系密切的家庭成员及上述主体控制的企业 <input checked="" type="checkbox"/> 其他，合伙人涉及公司董高及其他核心人员
是否为本次与上市公司共同参与增资的共同投资方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

4、积层箔共创四号基本信息

法人/组织全称	乳源积层箔共创四号企业管理合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91440232MAKEM4P9XN
法定代表人	杨若木
成立日期	2026/05/20
注册资本	10,000 元
实缴资本	0 元

注册地址	韶关市乳源瑶族自治县乳城镇侯公渡东阳光工业园药厂研发中心 209 室
主要办公地址	韶关市乳源瑶族自治县乳城镇侯公渡东阳光工业园药厂研发中心 209 室
主要股东/实际控制人	杨若木持股 50%，张光芒持股 50%
与标的公司的关系	为标的公司控股股东之关联方，本次拟增资股东
主营业务	企业管理；以自有资金从事投资活动；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
关联关系类型	<input type="checkbox"/> 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 <input type="checkbox"/> 董监高及其关系密切的家庭成员及上述主体控制的企业 <input checked="" type="checkbox"/> 其他，合伙人涉及公司董高及其他核心人员
是否为本次与上市公司共同参与增资的共同投资方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

5、上述主体最近一年又一期财务数据

本次涉及的关联方系新设立主体，设立时间较短，且最终合伙人尚未完成入股和出资，暂无相关财务数据。

6、其他说明

上述积层箔共创持股平台目前暂由两名合伙人设立，后续公司其他董高和核心员工、控股股东董监高和核心员工将通过新入股的形式出资参与。

三、投资标的基本情况

（一）投资标的概况

东阳光洋电子为公司的全资子公司，主要从事积层箔业务。

（二）投资标的的具体信息

2、投资标的

（1）增资标的基本情况

投资类型	<input checked="" type="checkbox"/> 增资现有公司（ <input type="checkbox"/> 同比例 <input checked="" type="checkbox"/> 非同比例）
------	--

标的公司类型 (增资前)	全资子公司
法人/组织全称	乌兰察布东阳光洋电子材料科技有限公司
统一社会信用代码	91150900MAC5K8DK02
法定代表人	周政
成立日期	2022/12/22
注册资本	20,000 万元
实缴资本	18,000 万元
注册地址	内蒙古自治区乌兰察布市集宁区白海子乡红海子村
主要办公地址	内蒙古自治区乌兰察布市集宁区白海子乡红海子村
控股股东/实际控制人	东阳光持股 100%
主营业务	电子元器件制造；电子元器件批发；电子专用材料制造；电子专用材料研发；电子专用材料销售；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
所属行业	CH398 电子元件及电子专用材料制造

(2) 增资标的最近一年又一期财务数据

单位：万元

科目	2026 年 3 月 31 日 (未经审计)	2025 年 12 月 31 日 (经审计)
资产总额	63,724.26	54,686.93
负债总额	46,583.09	42,978.50
所有者权益总额	17,141.17	11,708.43
资产负债率	73.10%	78.61%
科目	2026 年 1-3 月 (未经审计)	2025 年度 (经审计)
营业收入	3,802.54	6,332.00
净利润	-186.50	-2,108.59

(3) 增资前后股权结构

单位：万元

序号	股东名称	增资前		增资后	
		出资金额	占比(%)	出资金额	占比(%)
1	广东东阳光科技控股股份有限公司	20,000.00	100.00	21,067.93	70.23
2	乳源积层箔共创一号企业管理合伙企业(有限合伙)	-	0.00	3,562.90	11.88
3	乳源积层箔共创二号企业管理合伙企业(有限合伙)	-	0.00	1,945.21	6.48
4	乳源积层箔共创三号企业管理合伙企业(有限合伙)	-	0.00	1,409.28	4.70
5	乳源积层箔共创四号企业管理合伙企业(有限合伙)	-	0.00	2,014.68	6.72
合计		20,000.00	100.00	30,000.00	100.00

注：数据尾差系四舍五入所致。

四、交易标的评估、定价情况

(一) 定价情况及依据

1、本次交易的定价方法和结果。

本次增资价格系综合考虑东阳光洋电子股权评估值、注册资本等因素，遵循公平、公正、公允原则，经交易各方协商一致确定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

2、标的资产的具体评估、定价情况

标的资产名称	乌兰察布东阳光洋电子材料科技有限公司股权
定价方法	<input type="checkbox"/> 协商定价 <input checked="" type="checkbox"/> 以评估或估值结果为依据定价 <input type="checkbox"/> 公开挂牌方式确定

	<input type="checkbox"/> 其他：_____
交易价格	<input checked="" type="checkbox"/> 已确定，具体金额（万元）：1,076.05 <input type="checkbox"/> 尚未确定
评估/估值基准日	2026/03/31
采用评估/估值结果 (单选)	<input checked="" type="checkbox"/> 资产基础法 <input type="checkbox"/> 收益法 <input type="checkbox"/> 市场法 <input type="checkbox"/> 其他，具体为：_____
最终评估/估值结论	评估/估值价值：18,152.10（万元） 评估/估值增值率：5.84%
评估/估值机构名称	北京坤元至诚资产评估有限公司

根据北京坤元至诚资产评估有限公司出具的《乌兰察布东阳光洋电子材料科技有限公司拟增资扩股所涉及的该公司股东全部权益价值资产评估报告》（京坤评报字[2026]0492号），以2026年3月31日为基准日，采用资产基础评估法评估，截至评估基准日，东阳光洋电子股东全部权益评估值为18,152.10万元，评估增减变动额为1,001.54万元，增减变动幅度为5.84%。

截至评估基准日，东阳光洋电子注册资本20,000万元，实收资本18,000万元，本次评估仅对截至评估基准日实收资本对应的所有者权益进行评估，本次评估仅考虑了实缴注册资本18,000万元，未考虑尚未实缴出资部分。

（二）定价合理性分析

本次价格以评估值为基础，经交易各方协商一致确认。本次交易定价遵循公平、合理、公允、协商一致原则，符合有关法律、法规的规定，不存在有失公允或损害公司利益的情形。

五、关联对外投资合同的主要内容

（一）《增资协议》签署主体

甲方：乌兰察布东阳光洋电子材料科技有限公司

乙方：广东东阳光科技控股股份有限公司

丙方 1：乳源积层箔共创一号企业管理合伙企业（有限合伙）

丙方 2：乳源积层箔共创二号企业管理合伙企业（有限合伙）

丙方 3：乳源积层箔共创三号企业管理合伙企业（有限合伙）

丙方 4：乳源积层箔共创四号企业管理合伙企业（有限合伙）

（丙方 1、丙方 2、丙方 3、丙方 4 统称为丙方）

（二）《增资协议》内容

1、增资方案

（1）甲方注册资本由 200,000,000.00 元增加至 300,000,000.00 元，新增注册资本 100,000,000.00 元，其中：

乙方以人民币 10,760,500.00 元（大写：壹仟零柒拾陆万零伍佰元整）认购甲方新增注册资本 10,679,284.00 元，其中 10,679,284.00 元计入注册资本，81,216.00 元计入资本公积；

丙方 1 以人民币 35,900,000.00 元（大写：叁仟伍佰玖拾万元整）认购甲方新增注册资本 35,629,041.00 元，其中 35,629,041.00 元计入注册资本，270,959.00 元计入资本公积；

丙方 2 以人民币 19,600,000.00 元（大写：壹仟玖佰陆拾万元整）认购甲方新增注册资本 19,452,067.00 元，其中 19,452,067.00 元计入注册资本，147,933.00 元计入资本公积；

丙方 3 以人民币 14,200,000.00 元（大写：壹仟肆佰贰拾万元整）认购甲方新增注册资本 14,092,824.00 元，其中 14,092,824.00 元计入注册资本，107,176.00 元计入资本公积；

丙方 4 以人民币 20,300,000.00 元（大写：贰仟零叁拾万元整）认购甲方新增注册资本 20,146,784.00 元，其中 20,146,784.00 元计入注册资本，153,216.00 元计入资本公积。

（2）本次增资完成后，甲方的股东情况如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例
广东东阳光科技控股股份有限公司	210,679,284.00	70.23%
乳源积层箔共创一号企业管理合伙企业 （有限合伙）	35,629,041.00	11.88%

乳源积层箔共创二号企业管理合伙企业 (有限合伙)	19,452,067.00	6.48%
乳源积层箔共创三号企业管理合伙企业 (有限合伙)	14,092,824.00	4.70%
乳源积层箔共创四号企业管理合伙企业 (有限合伙)	20,146,784.00	6.72%
合计	300,000,000.00	100.00%

注：数据尾差系四舍五入所致。

2、增资款支付

乙方、丙方应于 2026 年 12 月 31 日前，将全部增资款一次性支付至甲方指定的银行账户。

3、工商变更登记

甲方应于本协议生效后尽快向公司登记机关申请办理注册资本变更登记及股东变更登记（如适用）等手续。

4、违约责任

(1) 任何一方未按本协议约定履行支付增资款、配合办理工商变更登记等义务的，视为违约，违约方应向守约方承担相关违约责任。逾期超过 30 日仍未纠正的，守约方有权解除本协议。

(2) 任何一方违反其在本协议项下的陈述与保证，给守约方造成损失的，应承担赔偿责任。

5、争议解决方式

因本协议引起的或与本协议有关的任何争议，各方应首先通过友好协商解决；协商不成的，任何一方均有权将争议提交合同签订地点有管辖权的人民法院诉讼解决。

6、其他

(1) 本协议自各方签署之日起生效。

(2) 本协议的任何修改、补充，须经各方协商一致并以书面形式作出。

(3) 出现下列情形之一的，任何一方有权解除本协议：

1) 因不可抗力导致本协议目的无法实现；

2) 一方严重违约，且在守约方书面通知后 30 日内仍未纠正。

六、关联对外投资对上市公司的影响

东阳光洋电子为公司的控股子公司，主要从事积层箔业务，目前处于发展阶段，本次增资资金主要用于支持东阳光洋电子经营发展，符合公司发展战略，同时本次增资引入公司及控股股东核心员工的持股平台，有利于绑定核心员工与企业共同发展利益，有利于助力东阳光洋电子长期可持续发展。

上述增资未导致公司合并范围发生变化，对公司及东阳光洋电子的长远经营发展将产生积极的影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

七、该关联交易应当履行的审议程序

（一）独立董事专门会议审议情况

2026年6月15日，公司召开第十二届董事会独立董事第八次专门会议审议《关于与关联方共同向控股子公司增资暨关联交易的议案》，全体独立董事一致认为：

本次增资东阳光洋电子符合公司发展战略，定价以评估价格为依据，遵循自愿、公平合理、协商一致的原则，不存在向关联方输送利益的情形，不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此我们一致同意该议案，并同意将上述议案提交公司董事会审议。董事会审议时，公司关联董事应回避表决。

（二）董事会审议情况

2026年6月15日，公司召开了公司第十二届董事会第二十七次会议，以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于与关联方共同向控股子公司增资暨关联交易的议案》，关联董事张红伟、胡来文、张光芒、王文钧回避了表决。

八、对外投资的风险提示

截至本公告披露日，本次增资协议尚未正式签署，具体内容以实际签署的协议为准。本次交易的后续推进及交割可能会受到多种因素的影响，尚存在一定的不确定性。此外，东阳光洋电子在未来经营发展中受宏观经济环境、市场需求变化、行业发展情况、企业经营管理等多方面因素的影响，存在业绩波动或发展不及预期的风险。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告。

广东东阳光科技控股股份有限公司董事会

2026年6月16日