

国信证券股份有限公司
关于江门市科恒实业股份有限公司
2013 年度跟踪报告

保荐机构名称：国信证券股份有限公司	被保荐公司简称：科恒股份
保荐代表人姓名：杨健	联系电话：0755-82130427
保荐代表人姓名：陈大汉	联系电话：0755-82130833-706691

一、保荐工作概述

项 目	工作内容
1. 公司信息披露审阅情况	
(1) 是否及时审阅公司信息披露文件	是
(2) 未及时审阅公司信息披露文件的次数	不适用
2. 督导公司建立健全并有效执行规章制度的情况	
(1) 是否督导公司建立健全规章制度(包括但不限于防止关联方占用公司资源的制度、募集资金管理制度、内控制度、内部审计制度、关联交易制度)	是
(2) 公司是否有效执行相关规章制度	是
3. 募集资金监督情况	
(1) 查询公司募集资金专户次数	每月查阅寄送的银行对账单
(2) 公司募集资金项目进展是否与信息披露文件一致	是
4. 公司治理督导情况	
(1) 列席公司股东大会次数	1 次
(2) 列席公司董事会次数	0 次, 均已事前或事后审阅会议议案
(3) 列席公司监事会次数	0 次, 均已事前或事后审阅会议议案
5. 现场检查情况	
(1) 现场检查次数	3 次
(2) 现场检查报告是否按照本所规定报送	是, 已经报送了定期现场检查报告
(3) 现场检查发现的主要问题及整改情况	1、收发文问题 公司收发文主要由各部门负责与相应的政府部门或协会对接, 并由各部门负责相关文件保管。虽然各部门

	<p>经理在收到或发出文件时会与董事会秘书进行口头汇报，但是制度执行存在缺失。</p> <p>保荐机构已经督促科恒股份建立并执行公文收发制度，公司根据要求已建立收发文制度，并规定带回或发出的文件应及时送交管理部进行登记，公司各部门不得擅自对内对外发送正式文件。</p> <p>2、募投项目问题</p> <p>项目开工时间与招股说明书披露的预期进度有一定的延迟，主要原因是募集资金到位后，公司立项审批、招标等程序耽误了部分时间，目前募投项目建设正在进行中，且在定期报告中对项目进度进行了信息披露。</p> <p>如果稀土原材料价格持续下降，未来将使得公司产品销售价格和毛利率出现下降，可能导致实际效益低于预计收益。此外，如果稀土原材料继续大幅下跌，或下游客户受宏观经济低迷影响采购需求继续大幅下降，募投项目实施环境可能发生变化。</p> <p>保荐机构已经督促发行人加快募投项目实施进度，并提醒发行人关注稀土原材料价格走势情况，一旦确定对募投项目或经营环境构成重大不利影响，需要及时披露相关情况，科恒股份已经安排副总、财务总监、董秘等相关人员负责跟进相关事宜。</p> <p>3、稀土原材料价格走势对生产经营的影响</p> <p>稀土原材料价格持续下降，已经对公司的生产经营造成一定程度的不利影响。</p> <p>保荐机构已经督促发行人关注稀土原材料价格走势情况，及时调整经营策略应对，科恒股份已经加大锂电材料、农用光转换膜等新产品的研发、生产力度，锂电材料已经形成批量销售。</p>
6. 发表独立意见情况	
(1) 发表独立意见次数	5 次
(2) 发表非同意意见所涉问题及结论意	不适用

见	
7. 向本所报告情况（现场检查报告除外）	
（1）向本所报告的次数	无
（2）报告事项的主要内容	无
（3）报告事项的进展或者整改情况	无
8. 关注职责的履行情况	
（1）是否存在需要关注的事项	是
（2）关注事项的主要内容	2013 年科恒股份业绩较 2012 年出现较大幅度下降
（3）关注事项的进展或者整改情况	稀土发光材料收入和净利润大幅下降的原因为：稀土原材料价格持续下降，公司主要产品稀土发光材料平均售价随之降低，使公司主要产品稀土发光材料收入同期相比减少较大；公司库存原材料成本较高，公司基于战略考虑，在市场需求下降的情况下，为了继续扩大市场占有率，对产品销售价格进行了适当的调控，使得毛利率出现一定下降；公司上市后管理人员增加，上马新项目致使研发费用较大导致公司净利润下降。
9. 保荐业务工作底稿记录、保管是否合规	是
10. 对上市公司培训情况	
（1）培训次数	1
（2）培训日期	2013 年 8 月 29 日
（3）培训的主要内容	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关内容
11. 其他需要说明的保荐工作情况	无

二、保荐机构发现公司存在的问题及采取的措施

事 项	存在的问题	采取的措施
1. 信息披露	无	无
2. 公司内部制度的建立和执行	无	无
3. “三会”运作	无	无
4. 控股股东及实际控制人变动	无	无
5. 募集资金存放及使用	无	无
6. 关联交易	无	无
7. 对外担保	无	无
8. 收购、出售资产	无	无

9. 其他业务类别重要事项 (包括对外投资、风险投资、委托理财、财务资助、套期保值等)	无	无
10. 发行人或者其聘请的中介机构配合保荐工作的情况	无	无
11. 其他(包括经营环境、业务发展、财务状况、管理状况、核心技术等方面的重大变化情况)	无	无

三、公司及股东承诺事项履行情况

公司及股东承诺事项	是否履行承诺	未履行承诺的原因及解决措施
1. 股份锁定承诺	是	
2. 避免同业竞争承诺	是	
3. 联腾科技业绩及增资承诺	是	

四、其他事项

报告事项	说明
1. 保荐代表人变更及其理由	无
2. 报告期内中国证监会和本所对保荐机构或者其保荐的公司采取监管措施的事项及整改情况	无
3. 其他需要报告的重大事项	无

【本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于江门市科恒实业股份有限公司 2013 年度跟踪报告》之签字盖章页】

保荐代表人：

杨 健

陈大汉

国信证券股份有限公司

2014 年 4 月 9 日