

股票代码：000828  
债券代码：112043

股票简称：东莞控股  
债券简称：11 东控 02

公告编号：2015—092

# 东莞发展控股股份有限公司

## 关于 2015 年度非公开发行摊薄即期回报对公司 主要财务指标的影响及公司采取的措施 的风险提示公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

东莞发展控股股份有限公司（下称，公司、本公司）2015 年度非公开发行股票事项经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过。目前公司本次非公开发行股票的申请正处于中国证券监督管理委员会（下称，中国证监会）审核阶段。为进一步落实《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发 2013]110 号），维护中小投资者利益，公司就本次非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响及公司采取的措施作如下风险提示：

### 一、本次非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响

#### （一）财务指标计算主要假设和前提条件

1、考虑本次非公开发行的审核和发行需要一定时间，假设公司

2015 年 12 月完成本次非公开发行。该完成时间仅为公司估计，最终以经中国证监会核准后实际发行完成时间为准；

2、假设宏观经济环境、公司经营环境没有发生重大不利变化；

3、本次发行前公司总股本为 1,039,516,992 股，本次非公开发行股份数量不超过 198,019,801 股（为根据 2014 年度利润分配事项进行调整后的发行数量上限，最终发行的股份数量以经中国证监会核准发行的股份数量为准），假设本次发行 198,019,801 股，发行完成后公司总股本将增至 1,237,536,793 股；

4、假设本次发行募集资金净额为 140,000.00 万元，暂不考虑发行费用；

5、在预测公司发行后净资产时，未考虑除募集资金和净利润、现金分红之外的其他因素对净资产的影响；

6、2014 年度，公司合并报表归属于母公司所有者的净利润 59,033.33 万元，2015 年净利润在此预测基础上按照 0%、10%、20% 的业绩增幅分别测算；

（1）公司 2015 年度归属于母公司的净利润较 2014 年度经审计的数据增长 0%，即 59,033.33 万元；

（2）公司 2015 年度归属于母公司的净利润较 2014 年度经审计的数据上升 10%，即 64,936.66 万元；

（3）公司 2015 年度归属于母公司的净利润较 2014 年度经审计的数据上升 20%，即 70,840.00 万元；

上述假设仅为测算本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表公司对 2015 年盈利情况的承诺，亦不代表公司 2015 年经营情况及趋势的判断。

## （二）对公司主要指标的影响

基于上述假设和说明，公司测算了本次非公开发行对公司的每股收益和净资产收益率等主要财务指标的影响，具体如下：

项目	2014 年	2015 年	
		本次发行前	本次发行后
期末总股数（万股）	103,951.70	103,951.70	123,753.68
期初归属于母公司所有者权益（万元）	361,554.79	402,099.14	402,099.14
2014 年度现金分红（万元）			25,987.92
2014 年度股票股利（万股）			0
本次募集资金总额（万元）			140,000.00
本次非公开发行股份数（万股）			19,801.98
假设一：	公司 2015 年度归属于母公司的净利润较 2014 年度经审计的数据上升 0%，即 59,033.33 万元		
期末归属于母公司所有者权益（万元）	402,099.14	435,144.55	575,144.55
归属于普通股股东每股净资产（元/股）	3.87	4.19	4.65
基本每股收益（元/股）	0.5679	0.5679	0.5679
加权平均净资产收益率（%）	15.47%	14.10%	14.10%
假设二：	公司 2015 年度归属于母公司的净利润较 2014 年度经审计的数据上升 10%，即 64,936.66 万元		
期末归属于母公司所有者权益（万元）	402,099.14	441,047.88	581,047.88
归属于普通股股东每股净资产（元/股）	3.87	4.24	4.70
基本每股收益（元/股）	0.5679	0.6247	0.6247
加权平均净资产收益率（%）	15.47%	15.40%	15.40%
假设三：	公司 2015 年度归属于母公司的净利润较 2014 年度经审计的数据上升 20%，即 70,840.00 万元		
期末归属于母公司所有者权益（万元）	402,099.14	446,951.22	586,951.22
归属于普通股股东每股净资产（元/股）	3.87	4.30	4.74
基本每股收益（元/股）	0.5679	0.6815	0.6815
加权平均净资产收益率（%）	15.47%	16.69%	16.69%

注：1、本次发行前基本每股收益=当期归属于母公司股东的净利润÷期初股本总额；

2、本次发行后基本每股收益=当期归属于母公司股东的净利润÷期初股本总额；

3、每股净资产=期末归属于母公司股东的所有者权益÷期末总股本；

4、本次发行前加权平均净资产收益率=当期归属于母公司股东的净利润÷[期初归属于母公司股东的净资产+当期归属于母公司股东的净利润÷2-本期现金分红×分红月份次月至年末的月份数÷12]；

5、本次发行后加权平均净资产收益率=当期归属于母公司股东的净利润÷[(期初归属于母公司股东的净资产+当期归属于母公司股东的净利润÷2-本期现金分红×分红月份次月至年末的月份数÷12+本次发行募集资金总额×发行月份次月至年末的月份数÷12)]。

## 二、本次非公开发行股票摊薄即期回报的特别风险提示

本次募集资金到位后，公司的总股本和净资产将有所增加。由于募集资金用于融资租赁业务产生效益需要一定时间，相关收入、利润在短期内难以全部释放，公司利润实现和股东回报仍主要依赖公司现有业务。在公司总股本和净资产均增加的情况下，未来每股收益和加权平均净资产收益率等财务指标在短期内可能出现一定幅度的下降，特此提醒投资者关注本次非公开发行可能摊薄即期股东收益的风险。特此提醒投资者关注本次非公开发行股票可能摊薄即期回报的风险。

## 三、公司应对本次非公开发行股票摊薄即期回报采取的措施

为降低本次非公开发行摊薄公司即期回报的风险，保证此次募集资金有效使用，保护投资者利益，公司将采取多种措施保证本次非公开发行募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险、提高未来的回报能力，具体如下：

（一）加快本次募集资金的融资租赁行业运用。通过借助政府助力发展融资租赁行业的机会，大力拓展东莞市及珠三角等地区的融资租赁市场，提高公司融资租赁业务的收入规模及盈利能力。本次发行的募集资金到位后，公司将加快募投项目的实施进度，使募集资金尽快产生效益回报股东。

（二）强化募集资金管理。为加强募集资金的管理，规范募集资

金的使用，维护投资者的权益，公司已按相关法律法规的要求制定了《募集资金管理制度》，本次非公开发行募集资金到位后，公司将与保荐机构、募集资金专户开户行签署三方监管协议，充分听取外部独立董事的意见，持续加强公司对募集资金进行专项存储的监督。同时，在本次非公开发行募集资金到位后，公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道，加强成本控制，全面有效地控制融资租赁业务经营和管控风险，从而增加融资租赁业务规模和公司业绩。

（三）不断完善利润分配政策，强化投资者回报机制。公司募集资金到位后会加强公司的资金实力，为公司深入实施“产融双驱”的有限多元化战略奠定坚实基础。同时，公司将更加重视对投资者的合理回报，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关规定的要求，公司已经按照相关法律法规的规定修订《公司章程》，并制定了《未来三年（2015-2017 年）股东回报规划》。公司将严格执行相关规定，切实维护投资者合法权益，强化中小投资者权益保障机制。

特此公告

东莞发展控股股份有限公司董事会

2015 年 12 月 30 日