

江西黑猫炭黑股份有限公司

关于配股摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响 及公司采取措施的公告

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

国务院办公厅于 2013 年 12 月 25 日发布了《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，以下简称“《意见》”），《意见》提出，“公司首次公开发行股票、上市公司再融资或者并购重组摊薄即期回报的，应当承诺并兑现填补回报的具体措施”。公司就本次再融资配股发行股票事项（以下简称“本次发行”）对即期回报摊薄的影响进行了认真分析，并就《意见》中有关规定落实如下：

一、本次配股发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2013 年度审计报告（大信审字[2014]第 6-00007 号），公司 2013 年度实现净利润 16,548,790.30 元，归属于母公司所有者的净利润 25,734,976.51 元，每股收益为 0.0537 元，加权平均净资产收益率为 1.97%。公司 2013 年度利润分配方案为：鉴于公司业务快速扩张对现金流需求较大，故决定 2013 年度不分配不转增。

根据公司 2014 年 6 月 5 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过的《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次配股具体事宜的议案》中的授权，本次配股最终的配售比例及配股数量由公司董事会与主承销商协商确定。现公司经与主承销商中信证券协商，并经第五届董事会第五次会议审议通过，同意确定本次配股比例相关事宜如下：

以公司总股本 479,699,200 股为基数，向截至本次配股股权登记日当日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东按每 10 股配售 2.7 股的比例配售，可配售数量共计为 129,518,784 股。若在配股发行股权登记日前，公司总股本由于送股、转增及其他原因而扩大，则配股价格做

相应调整。本次配股价格将以刊登配股说明书前二十个交易日公司股票均价为基数，采用市价折扣法确定配股价格，具体配股价格授权公司董事会与主承销商协商确定。本次配股募集资金总额预计不超过 6 亿元，扣除本次发行费用外，3.2 亿元用于偿还银行贷款，剩余募集资金全部用于补充流动资金。

公司基于以下假设条件就本次配股发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响进行分析，提请投资者特别关注，以下假设条件不构成任何预测及承诺事项，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任，本次配股发行方案和实际发行完成时间最终以经中国证监会核准的情况为准，具体假设如下：

1. 假设本次配股发行于 2014 年 9 月底实施完毕；
2. 假设公司 2014 年度归属于母公司所有者的净利润与 2013 年持平，即为 2,573.50 万元（该净利润数值并不代表公司对 2014 年的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多重因素，存在不确定性，敬请投资者特别注意）；
3. 假设本次配股募集资金总额为 6 亿元；不考虑发行费用，假定募集资金净额为 6 亿元；
4. 假设本次配股发行股份数量为 129,518,784 股；
5. 假设本次募集资金用途中用于偿还的银行贷款平均贷款利率为 6%；假设本次募集资金中 3.2 亿元用于偿还银行贷款事项于 2014 年 9 月底完成；
6. 假设母公司的所得税率为 15%；
7. 除本次发行募集资金用于偿还银行贷款节省公司利息支出外，假设不考虑本次发行募集资金到账后对公司生产经营、财务状况等方面的其他影响。

基于上述假设，本次配股发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响如下：

项目	2014 年/2014 年末	
	本次发行前	本次发行后
总股本（股）	479,699,200.00	609,217,984.00
归属于母公司所有者的净利润（元）	25,734,976.51	29,814,976.51
期末归属于母公司所有者权益（元）	1,311,309,272.83	1,915,389,272.83
基本每股收益（元/股）	0.0537	0.0489

稀释每股收益（元/股）	0.0537	0.0489
每股净资产（元/股）	2.73	3.74
加权平均净资产收益率	1.98%	2.06%

由上表测算可见，根据上述假设条件下，在本次配股发行股票后，随着募集资金的到位，公司总股本和每股净资产将有所增加，导致加权平均净资产收益率有所上升、基本每股收益略有下降。

二、对于本次配股发行摊薄即期回报的风险提示

由于本次配股发行股票募集资金有 3.2 亿元拟用于偿还银行贷款，因此，募集资金到位后将降低资产负债率，改善公司财务状况，提高公司抗风险能力和持续经营能力，减少财务费用并减轻财务负担，增强公司整体盈利能力和提高抵御行业周期风险的能力。同时，除上述用于偿还银行贷款外，公司本次配股发行剩余募集资金将用于补充营运资金，有助于公司业务的进一步发展，提高未来公司的盈利能力。

但是，由于上述募集资金用于偿还银行贷款、节省利息支出的财务效果需要一定时间周期方可体现，同时剩余募集资金用于补充营运资金后对公司业务发展的提升也需要一定时间周期，因此，短期内，公司的每股收益等指标存在下降的风险。特此提醒投资者关注本次配股发行股票可能摊薄即期回报的风险。

三、公司应对本次配股发行摊薄即期回报采取的主要措施

本次发行可能导致投资者的即期回报有所下降，考虑上述情况，公司拟通过增强公司主营业务整体竞争力，加大研发投入和技术创新，提高资金使用效率，加强募集资金管理等方式，积极应对行业变化和挑战，努力提升公司盈利能力，实现公司发展目标，以填补股东回报，充分保护中小股东的利益，具体措施如下：

1、增强公司主营业务整体竞争力。

公司未来将不断加强企业内部精细化管理水平，提升公司生产效率与盈利能力，同时继续加大市场推广力度，积极拓宽公司产品销售渠道，努力提高公司盈利水平。

2、加大研发投入和技术创新。

公司未来将继续保持对技术和研发的资本投入，积极引进技术人才，不断研发新工艺、新技术，不断提高公司的核心竞争能力，进而不断努力提高公司盈利水平。

3、加强资金管理、提高资金使用效率。

公司本次配股募集资金总额预计不超过 6 亿元，扣除本次发行费用外，3.2 亿元用于偿还银行贷款，剩余募集资金全部用于补充流动资金。公司未来将加强资金管理，努力提高该部分资金的使用效率，降低财务费用支出，提升公司盈利水平。

4、加强募集资金管理。

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规要求制定了《募集资金使用管理办法》，对公司募集资金的存放、募集资金的使用、募投项目的变更、募集资金的监管等事项进行了详细的规定。本次配股募集资金到位后，公司董事会将持续监督公司严格按照《募集资金使用管理办法》的规定管理和使用本次配股募集资金，保证募集资金的合理合法使用。

5、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障

公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东权利能够得以充分行使；确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，科学、高效的进行决策；确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。

6、不断完善利润分配政策，特别是现金分红政策，优化投资回报机制。

公司已经按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及其他相关法律、法规和规范性文件的要求修订了《公司章程》，进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和决策机制以及利润分配政策的调整原则，强化了对中小投资者的权益保障机制。本次配股发行完成后，公司将继续严格执行现行分红政策，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，努力提升对股东的回报。

特此公告。

江西黑猫炭黑股份有限公司董事会

二〇一四年十一月十三日