四川北方硝化棉股份有限公司

关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易

会后事项的说明

中国证券监督管理委员会：

四川北方硝化棉股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次发行”）的申请已于 2017 年 7 月 20 日经贵会审核通过，并于 2017 年 8 月 1 日获得证监会发行核准批复。

根据贵会《关于加强对通过发审会的拟发行证券的公司会后事项监管的通知》（证监发行字［2002］15 号）以及《股票发行审核标准备忘录第 5 号（新修订）——关于已通过发审会拟发行证券的公司会后事项监管及封卷工作的操作流程》的规定和要求，本公司对自并购重组委审核通过日（2017 年 7 月 20 日）至本说明签署日期间的相关情况进行了自查，具体情况说明如下：

一、公司经营业绩情况的说明

2017 年 10 月 25 日，公司公告了 2017 年三季度报告，三季报公司将本次重组交易标的山西新华化工有限责任公司（以下简称“新华化工”）纳入合并范围，合并过程为同一控制下企业合并，公司对上年同期财务数据进行了追溯调整，追溯调整后公司主要财务数据变动情况如下：

单位：万元

项目	2017 年 1-9 月	2016 年 1-9 月	增减变动幅度
营业收入	142,259.72	137,852.27	3.20%
营业成本	106,706.63	100,114.60	6.58%
税金及附加	1,460.37	960.54	52.04%
销售费用	8,419.60	9,900.01	-14.95%
管理费用	17,004.92	15,529.28	9.50%
财务费用	102.19	-302.35	133.80%
资产减值损失	1,607.81	1,102.39	45.85%
净利润	6,741.96	10,764.20	-37.37%
归属母公司股东的净利润	6,690.66	10,010.93	-33.17%
扣非后归属母公司股东的净利润	5,688.62	8,637.02	-34.14%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	2017 年 1-9 月	2016 年 1-9 月	增减变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	4,981.14	-11,843.04	142.06%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.20	-33.18%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.20	-33.18%
加权平均净资产收益率	3.60%	5.76%	-2.16%
项目	**2017 年 9 月 30 日**	**2016 年 9 月 30 日**	**增减变动幅度**
资产总额	317,048.43	296,677.99	6.87%
归属于上市公司股东的净资产	185,859.95	186,153.06	-0.16%

注：2016 年 1-9 月财务数据为公司追溯调整后数据，上述数据未经审计。

公司 2017 年 1-9 月实现净利润 6,741.96 万元，较上年同期（追溯调整后，下同）下降 37.37%；实现归属母公司股东的净利润 6,690.66 万元，较上年同期下降 33.17%，公司经营业绩有所下滑。

（一）影响公司业绩下滑的主要因素分析

公司 2017 年 1-9 月实现营业收入 142,259.72 万元，与上年同期相比增长 3.20%；2017 年 1-9 月产生营业成本 106,706.63 万元，同比增加 6.58%，营业成本增长幅度大于营业收入，主要原因为公司硝化棉产品主要原材料棉短绒价格上涨导致利润率下降，进而导致公司业绩下滑。

公司 2017 年 1-9 月资产减值损失发生数为 1,607.81 万元，比上年同期增加 505.42 万元，增长 45.85%，其主要原因是新华化工坏账准备计提增加。

公司 2017 年 1-9 月财务费用发生数为 102.19 万，比上年同期增加 404.54 万元，同比变化 133.80%，主要系人民币汇率变动产生的汇兑损失变化所致。

（二）公司业绩下滑对公司当年及以后年度产生的影响

公司2017年1-9月业绩下滑主要系硝化棉产品原材料棉短绒价格上涨所致。受该因素影响，预计公司 2017 年归属于上市公司股东的净利润同比将有所减少。但目前公司硝化棉、工业泵产品、防护器材等产品经营形势平稳，上述因素不会对公司未来持续经营能力产生重大不利影响。

此外，随着募投项目有序实施，若募投项目达到预期效益，将对公司经营业绩有一定改善。

综上，公司当前经营情况稳定，财务状况正常，公司 2017 年 1-9 月业绩下

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

滑事项不会对公司持续经营能力构成重大不利影响。

二、会后事项说明

根据《关于加强对通过发审会的拟发行证券的公司会后事项监管的通知》（证监发行字[2002]15 号）、《股票发行审核标准备忘录第 5 号——关于已通过发审会拟发行证券的公司会后事项监管及封卷工作的操作规程》，公司对自并购重组委审核通过日（2017 年 7 月 20 日）至本说明函签署日期间的相关情况进行了自查，具体情况说明如下：

1、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司 2014 年、2015 年以及 2016 年度的财务报告进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

2、独立财务顾问中信建投证券股份有限公司出具的专项核查意见和发行人律师北京金杜（成都）律师事务所出具的法律意见书中没有影响公司本次发行的情形出现。

3、公司无重大违法违规行为。

4、除本说明“一、公司经营业绩情况的说明”外，公司的财务状况正常，报表项目无异常变化，公司 2017 年前三季度的业绩下滑不影响公司本次非公开发行股票事宜。

5、除因本次重组导致的公司股权结构和资产结构的改变外，公司没有发生其他重大资产置换、股权、债务重组等公司架构变化的情形。

6、由于公司合并标的资产新华化工，公司的主营业务在硝化棉、特种工业泵基础上增加防护环保业务。

7、公司的管理层及核心技术人员稳定，没有出现对公司的经营管理有重大影响的人员变化。

8、公司没有发生未履行法定程序的关联交易，且没有发生应在申报材料中披露而未披露的重大关联交易。

9、自并购重组委审核日（2017 年 7 月 20 日）起截至本说明出具之日，公司聘请的经办本次发行上市业务的独立财务顾问中信建投证券股份有限公司、律师北京金杜（成都）律师事务所和会计师瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）均未发生更换，亦未受到有关部门的处罚。

10、发行人报告期内未进行盈利预测。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

11、公司及其董事长、总经理、主要股东没有发生重大的诉讼、仲裁和股权纠纷，也不存在影响公司发行新股的潜在纠纷。

12、公司没有发生大股东占用公司资金和侵害小股东利益的情形。

13、公司没有发生影响公司持续发展的法律、政策、市场等方面的重大变化。

14、公司的业务、资产、人员、机构、财务的独立性没有发生变化。

15、公司主要财产、股权没有出现限制性障碍。

16、公司不存在违反信息披露要求的事项。

17、公司不存在其他影响发行上市和投资者判断的重大事项。

综上所述，公司并购重组委审核通过日（2017 年 7 月 20 日）至本说明出具日期间，未发生《关于加强对通过发审会的拟发行证券的公司会后事项监管的通知》（证监发行字[2002]15 号）以及《股票发行审核标准备忘录第 5 号（新修订）——关于已通过发审会拟发行证券的公司会后事项监管及封卷工作的操作规程》所述的影响公司本次发行上市及对投资者做出投资决策有重大影响的应予披露的事项。

特此说明。

（以下无正文）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（此页无正文，为《四川北方硝化棉股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易会后事项的说明》的签署页）

发行人：四川北方硝化棉股份有限公司

2017 年 12 月 19 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站