

华纺股份有限公司

非公开发行股票会后事项说明

中国证券监督管理委员会：

华纺股份有限公司（以下简称“华纺股份”或“公司”）非公开发行股票申请已于 2017 年 5 月 16 日通过了贵会发行审核委员会的审核，并于 2017 年 8 月 10 日收到了贵会关于本次非公开发行股票的书面核准文件。

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）、《关于再融资公司会后事项相关要求的通知》（发行监管函[2008]257 号）和《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》（股票发行审核标准备忘录第 5 号（新修订））等文件要求，公司现对 2017 年半年度业绩波动等非公开发行股票会后事项说明如下：

一、公司 2017 年半年度业绩波动情况及主要原因

（一）公司 2017 年半年度经营业绩情况

单位：万元

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	变动金额	变动比例
营业总收入	131,085.85	108,089.46	22,996.40	21.28%
减：营业成本	122,305.09	100,003.90	22,301.19	22.30%
营业毛利	8,780.76	8,085.56	695.21	8.60%
减：税金及附加	965.34	194.62	770.72	396.01%
销售费用	2,343.52	2,414.32	-70.81	-2.93%
管理费用	2,758.60	2,666.73	91.86	3.44%
财务费用	2,435.83	1,920.45	515.39	26.84%
资产减值损失	-50.85	280.62	-331.47	-118.12%

加：投资收益	-	-	-	-
营业利润	328.33	608.82	-280.48	-46.07%
加：营业外收入	439.68	86.76	352.92	406.79%
减：营业外支出	0.94	73.50	-72.56	-98.72%
利润总额	767.07	622.07	145.00	23.31%
减：所得税费用	0.54	21.81	-21.27	-97.53%
净利润	766.53	600.26	166.27	27.70%
归属于母公司股东的净利润	766.53	600.26	166.27	27.70%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	327.79	587.01	-259.22	-44.16%

(二) 公司 2017 年半年度非经常损益项目及金额

单位：万元

非经常性损益项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动资产处置损益	-0.94	-47.84
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	434.17	61.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5.51	-0.17
合计	438.74	13.25

(三) 公司 2017 年半年度业绩波动主要原因

华纺股份 2017 年 1-6 月营业收入 131,085.85 万元，较上年同期增长 21.28%，营业毛利同比增长 8.60%；公司营业利润 328.33 万元，较上年同期下降 46.07%；实现归属于母公司股东的净利润 766.53 万元，同比增长 27.70%，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 327.79 万元，同比下降 44.16%。

公司扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润同比下降幅度超过 30%，达到 44.16%，主要原因为税金及附加、管理费用、财务费用合计增长幅度超过营业毛利增长幅度所致。

公司 2017 年 1-6 月税金及附加金额同比增长幅度较大，达到 396.01%，一方面是根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）的通知，从 2016 年 5 月 1 日起，将原管理费用科目下核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等统一在税金及附加科目中核算所致；另一方面，由于公司 2017 年上半年实现增值税免抵税额同比增幅较大，导致公司城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加等附加税额同比增长近 200 万元。

公司 2017 年 1-6 月管理费用受新增固定资产折旧及工资上涨等因素影响，同比上涨 3.44%。

公司 2017 年 1-6 月，受人民币汇率总体小幅升值因素影响，公司汇兑损失较去年同期增加 602.54 万元，导致公司财务费用较去年同期增长 26.84%。

（四）公司 2017 年半年度业绩波动不会对 2017 年及以后年度业绩产生重大不利影响，不会对本次募投项目产生重大不利影响

1、公司 2017 年上半年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 327.79 万元，同比下降 44.16%，主要原因为税金及附加、管理费用、财务费用合计增长幅度超过营业毛利增长幅度所致，该事项无法在发审会前合理预计。公司当前经营情况稳定，财务状况正常，上述事项不会对公司 2017 年及以后年度经营产生重大不利影响。

2、公司本次拟非公开发行股票募集资金不超过 60,569 万元(含 60,569 万元)，扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于纺织产业链智能化研发中心项目及越南年产 5,000 万米高档服装面料（染整）项目。本次非公开发行的完成及募投项目的实施有助于公司改善资本结构，进一步提升公司的研发实力及主营业务整体运作效益，缓解公司非蜡印花布类服装面料产能饱和的压力，提升有效配置资源及持续盈利能力，增强公司综合竞争力。公司 2017 年半年度业绩波动未对本次募投项目产生重大不利影响。

（五）相关风险提示

在本次非公开发行股票预案及本次非公开发行申报文件《保荐人尽职调查报告》等文件中，保荐机构和公司对市场风险、人民币汇率波动风险、出口波动风

险、劳动力成本上升风险、行业竞争风险等作了相应的风险提示，相关风险提示主要内容如下：

1、市场风险

目前世界各主要经济体仍处于低谷时期，未来不确定性增大。全球经济增速的放缓对我国纺织产品的出口产生一定的冲击。如果未来全球经济持续衰退，可能进一步加剧我国纺织品出口的波动，对公司的盈利能力产生不利影响。

2、人民币汇率波动的风险

发行人作为一家印染业外向型企业，2014-2016年，出口收入占主营业务收入的比例分别达到81.91%、80.93%和85.30%。由于发行人产品出口主要以美元等外币进行贸易结算，人民币汇率波动将对公司经营业绩带来一定程度的影响，主要表现在两方面：一是人民币汇率的波动将对公司出口产品的国际市场竞争力产生影响；二是汇率的变动将产生汇兑损益，直接影响公司业绩。

3、出口波动的风险

2008年美国次贷危机所引发的全球性金融危机使得世界经济特别是欧美发达国家经济陷入低谷，随之而来的欧债危机又使刚刚走出低谷的世界经济增添了诸多的不确定因素。全球经济增速的放缓将对我国纺织产品的出口产生一定的冲击。如果未来全球经济持续衰退，可能进一步加剧我国纺织品出口的波动，对发行人的盈利能力产生不利影响。

4、劳动力成本上升的风险

近年来，我国劳动力成本不断上升，东南沿海甚至中西部地区劳动力短缺现象时有发生，给纺织行业带来一定的成本冲击。若未来劳动力成本继续快速上升，将对公司盈利能力的提升带来一定压力。

5、行业竞争的风险

从国内市场来看，我国印染行业企业数量众多，产品品种不一，呈现出完全竞争的市场竞争态势，公司面临着较为激烈的行业竞争风险。从国际市场来看，我国纺织印染行业对外依存度较高，随着近年来印度、巴基斯坦、越南等国家纺

织业出口规模的不断扩大，未来纺织品市场的国际竞争将会更加激烈，公司存在一定的行业竞争风险。

6、技术进步及产品更新的风险

纺织印染业技术与产品的更新换代速度较快，并且与瞬息变化的市场需求联系紧密，终端消费者的偏好变化将直接影响着产品的市场竞争力。虽然发行人具有较强的研发能力，但若不能持续准确把握市场需求，加快新技术的开发与应用，不断提高产品品质与档次，则现有产品存在着被市场逐步淘汰的风险，影响公司的长远发展。

二、公司 2017 年半年度业绩波动不影响本次非公开发行股票

根据《上市公司证券发行管理办法》，上市公司不得非公开发行股票的情形与公司实际情况对照如下：

序号	不得非公开发行股票的情形	公司实际情况
1	发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏	本次非公开发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏
2	上市公司的权益被控股股东或实际控制人严重损害且尚未消除	公司不存在权益被控股股东或实际控制人严重损害且尚未消除的情况
3	上市公司及其附属公司违规对外提供担保且尚未解除	公司及附属公司不存在违规对外提供担保的情况
4	现任董事、高级管理人员最近 36 个月内受到过中国证监会的行政处罚，或者最近 12 个月内受到过证券交易所公开谴责	公司不存在董事、高级管理人员最近 36 个月内受到过中国证监会的行政处罚，或者最近 12 个月内受到过证券交易所公开谴责的情况
5	上市公司或其现任董事、高级管理人员因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查	公司或其现任董事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情况
6	最近一年及一期财务报表被注册会计师出具保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告。保留意见、否定意见或无法表示意见所涉及事项的重大影响已经消除或者本次发行涉及重大重组的除外	注册会计师对公司 2016 年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告
7	严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形	公司不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形

综上，公司不存在《上市公司证券发行管理办法》所规定的上市公司不得非公开发行股票的情形，公司 2017 年半年度业绩波动不构成公司本次非公开发行股票实质性障碍。

三、公司对非公开发行股票会后事项的自查意见

1、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了关于本公司 2014 年、2015 年及 2016 年财务报告的标准无保留意见的《审计报告》（瑞华审字[2015]95010004 号、瑞华审字[2016]95010014 号、瑞华审字[2017]95010038 号）。

2、公司没有出现影响本次发行的情形。

3、公司无重大违法违规行为。

4、公司 2017 年半年度归属于上市公司股东的净利润同比增长 27.70%，扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润同比下降 44.16%（公司 2017 年半年报数据，未经审计）。公司的财务状况正常，报表项目无异常变化。

5、公司未发生重大资产置换、股权、债务重组等公司架构变化的情形。

6、公司的主营业务未发生变更。

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，且没有发生未在申报的尽职调查报告中披露的重大关联交易。

9、经办公司业务的保荐机构、主承销商、会计师和律师未受到有关部门的处罚，且未发生更换。

10、公司未作任何形式的盈利预测。

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，也不存在影响公司本次发行的潜在纠纷。

12、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、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 2017 年半年度业绩波动不会对公司 2017 年及以后年度业绩产生重大不利影响，不会对本次募投项目产生重大不利影响，不构成公司本次非公开发行股票实质性障碍。公司自通过发审会审核日（2017 年 5 月 16 日）至本说明出具日，没有发生《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）、《关于再融资公司会后事项相关要求的通知》（发行监管函[2008]257 号）和《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》（股票发行审核标准备忘录第 5 号（新修订））等文件所述可能影响本次发行上市及对投资者作出投资决策有重大影响应予披露而未披露的重大事项。

华纺股份有限公司

2017 年 8 月 24 日