

证券代码：300020

证券简称：银江股份

公告编号：2014-089

银江股份有限公司

关于非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标影响及公司 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。

银江股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）已经向中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）上报了非公开发行 A 股股票的申请材料，目前正处于证监会审核阶段。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公告如下：

一、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

本次非公开发行相关议案经公司第三届董事会第七次会议和 2014 年第二次临时股东大会审议通过。本次非公开发行募集资金总额不超过 99,800 万元，本次发行股票数量不超过 5,000（含）万股（最终发行的股份数量以经证监会核准发行的股份数量为准）。以下就发行当年与上年同期财务指标进行对比，分析可能发生的变化趋势和相关情况：

现假设：

- 1、本次非公开发行方案于 2015 年实施完毕；
- 2、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（如财务费用）等的影响；
- 3、本次发行股份数量为上限 5,000 万股，发行完成后公司总股本将增加至 32,614 万股，发行股数占发行后股本的 15.33%；
- 4、本次发行前总股本按公司 2014 年 9 月 30 日的总股本确定，未考虑尚未

行权的股权激励情况，即发行前总股本为 276,140,345 股；

5、本次非公开发行股票募集资金总额预计为 99,800 万元，不考虑扣除发行费用的影响；

6、在预测公司发行后净资产时，未考虑除募集资金和净利润之外的其他因素对净资产的影响；未考虑 2014 和 2015 年股权激励行权对公司净资产的影响。

不同净利润（归属于上市公司普通股股东）增长假设条件下，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对比如下：

项目	2014 年度/2014 年 12 月 31 日 本次发行前	2015 年度/2015 年 12 月 31 日 本次发行后
总股本（万股）	27,614	32,614
本次发行募集资金总额（万元）	—	99,800
期初股权权益（万元）	96,306.92	183,534.15
本期现金分红（万元）	1,213	—
发行股份购买资产增加的净资产（万元）	69,505	—
假设情形 1：2014 年净利润比 2013 年度同比增长 30%，2015 年净利润与 2014 年持平，即 2014 年和 2015 年均为 18,935.23 万元		
净利润（万元）	18,935.23	18,935.23
基本每股收益（元/股）	0.70	0.58
期末股东权益（万元）	183,534.15	302,269.38
每股净资产（元/股）	6.65	9.27
加权平均净资产收益率（%）	11.62%	6.47%
假设情形 2：2014 年净利润比 2013 年度同比增长 30%，2015 年净利润与 2014 年同比增长 30%，即 2014 年净利润为 18,935.23 万元、2015 年净利润为 24,615.80 万元		
净利润（万元）	18,935.23	24,615.80
基本每股收益（元/股）	0.71	0.75
期末股东权益（万元）	183,534.15	307,949.95
每股净资产（元/股）	6.65	9.44
加权平均净资产收益率（%）	12.05%	8.33%

注 1：上述测算不代表公司 2014 年和 2015 年盈利预测，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。盈利情况最终以会计师事务所审计的金额为准。

注 2：本次非公开发行的股份数量和发行完成时间仅为估计，最终以经证监会核准后实

际的发行数量和完成时间为准。

注 3：计算 2015 年发行后每股收益及加权平均净资产收益率时，假设 2015 年期初已完成发行以计算本次发行对摊薄的全面影响。

因本次发行价格预计将高于公司每股净资产，本次发行完成后，预计公司的每股净资产将有所提高。同时，本次非公开发行完成后，公司资产负债率将有所下降，有利于增强公司财务结构的稳定性和抗风险能力。

二、本次非公开发行股票摊薄即期回报的特别风险提示

本次非公开发行股票后，随着募集资金的到位，公司的股本及净资产均将大幅增长，但由于募集资金投资项目回报的实现需要一定周期，募集资金投资项目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，公司的每股收益和净资产收益率等指标存在短期内下降的风险。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、本次非公开发行募集资金有效使用的保障措施及防范本次非公开发行摊薄即期回报风险的措施：

（一）本次非公开发行募集资金按计划有效使用的保障措施

1、公司制定并完善了《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、用途变更、管理和监督进行了明确的规定。

2、本次募集资金到位后，按照《募集资金管理制度》的规定对募集资金进行专项存储。公司将在募集资金到位的一个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议。

3、公司在募集资金使用过程中，严格履行申请和审批手续，并设立台账，详细记录募集资金的支出情况和募集资金项目的投入情况。

4、凡涉及每一笔募集资金的支出，在董事会授权范围内经总经理、财务负责人审批（或经总经理、财务负责人确认的审批流程中规定的相关权限人员审批）后予以付款；超过董事会授权范围的，应报董事会审批。

5、公司内部审计部门每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果。

6、募集资金限定用于公司对外公布的募集资金投向的项目，未经公司股东大会依法做出决议，不得改变公司募集资金的用途。使用募集资金要做到规范、

公开、透明。

7、公司在每个会计年度结束后全面核查募集资金投资项目的进展情况，公司董事会对年度募集资金的存放与使用情况出具专项说明。

8、公司在年度股东大会和定期报告（年度报告、中期报告和季度报告）中披露专用账户资金使用、批准及项目实施进度情况。

9、年度审计时，公司聘请会计师事务所对募集资金存放与使用情况出具鉴证报告。

（二）公司防范本次非公开发行摊薄即期回报风险的措施

为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，提高未来的回报能力，公司拟通过加快募集资金投资项目投资进度、加强经营管理和内部控制、保持稳定的利润分配制度等手段，以填补回报。

1、加快募集资金投资项目投资进度，尽早发挥项目效益

本次非公开发行募集资金投资项目是在公司现有业务良好的发展态势和经过充分市场调研的基础上提出的，若能得到顺利实施，公司的行业地位、盈利能力和研发能力将得以大幅提升，业务规模和范围也将进一步扩展，有利于公司进一步增强核心竞争力和持续盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目建设，争取早日实现效益，增强以后年度的股东回报，降低发行导致的即期回报摊薄的风险。

2、加强经营管理和内部控制，进一步提升公司经营管理效率及盈利能力

公司自创业板上市后，主营业务得到了快速发展，过去几年形成的行业领先地位和技术研发优势为公司未来的发展奠定了良好的基础。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，设计更合理的资金使用方案，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提升资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管控风险。

3、保持稳定的利润分配制度，强化投资者回报机制

为了进一步规范和完善公司利润分配的内部决策程序和机制，增强公司现金分红的透明度，更好的回报投资者，维护公司全体股东的合法权益，公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等要求，

于 2014 年 12 月 13 日召开了第三届董事会第九次会议审议通过了《未来三年（2014-2016 年）股东分红回报规划》的议案，并对《公司章程》中利润分配政策进行了修订，制定了对股东回报的合理规划，重视提高现金分红水平，完善了利润分配政策，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报机制，强化了中小投资者权益保障机制，以提升对股东的回报。

4、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《公司法》、《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，确保股东能够充分行使权利，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、作出科学、迅速和谨慎的决策，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。

特此公告。

银江股份有限公司董事会

2014 年 12 月 15 日