

证券代码：603299

证券简称：井神股份

公告编号：临 2017-062

江苏井神盐化股份有限公司

关于收到上海证券交易所《关于对江苏井神盐化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案的信息披露问询函》的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司于 2017 年 10 月 27 日召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了关于《江苏井神盐化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》等与本次重大资产重组相关的议案，并于 2017 年 10 月 30 日在《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）进行了披露。

2017 年 11 月 7 日，公司收到上海证券交易所《关于对江苏井神盐化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函[2017]2304 号）（简称“《问询函》”），具体内容如下：

1. 预案披露，随着盐业体制改革深入，跨区域经营限制及价格管制的放开，食盐行业将面临市场化竞争。请公司：（1）结合生产成本、品质和供求状况等因素，分析说明面临价格竞争，标的资产是否具有竞争优势；（2）结合跨区域经营规划、主要竞争对手情况，分析说明标的资产是否具有跨区域经营优势；（3）结合上述因素，分析说明标的公司的核心竞争力。请财务顾问发表意见。

2. 预案披露，上市公司自上市以来，净利润及毛利率均呈现逐年下滑趋势。此外，标的资产苏盐连锁近年来的营业收入、净利润、毛利率也呈现不同程度的下滑。请公司：（1）结合行业发展趋势、行业政策变化、竞争环境等因素，分析说明产生上述现象的原因及合理性；（2）应对上述变化的具体措施。请财务顾问发表意见。

3. 预案披露，盐业体制改革前后，南通盐业从苏盐连锁采购食盐产品的价格比较稳定。但南通盐业的毛利率由 2015 年的 13.86%下降至 2017 年 1-4 月的 5.54%。请公司：（1）结合市场格局变化、收入、成本构成，主要产品的价格变化、销量等，分析说明毛利率持

续下滑的原因及合理性；（2）2017 年盐改后毛利率快速下滑的原因及合理性；（3）注入该标的资产是否有利于增强上市公司的持续盈利能力。请财务顾问发表意见。

4. 预案披露，苏盐集团与食盐定点生产企业签订采购合同，食盐定点生产企业根据采购合同向苏盐连锁发货。预案将上市公司列为标的资产苏盐连锁的第一大供应商，而非苏盐集团。请公司：（1）结合采购、销售的具体模式、合同主要条款等，进一步披露苏盐集团的收入确认政策、上市公司和苏盐集团在标的资产业务流程中的定位；（2）预案将上市公司而非苏盐集团列为苏盐连锁供应商的原因及合理性，信息披露是否准确。请财务顾问发表意见。

5. 预案披露，本次交易采用资产基础法进行预估，并在资产基础法下对部分投资性房地产和固定资产——房屋建筑物使用了收益法评估。其中苏盐连锁的固定资产——房屋建筑物账面值 6554.15 万元，评估值 2.73 亿元，预测期间使用租金收入。请公司补充披露：

（1）上述房屋建筑物目前用途及未来预计用途，未来是否作为租赁房产对外出租；（2）上述房屋建筑物预测期间的会计科目，是否转入投资性房地产进行会计处理；（3）请评估师补充披露预测期租金收入的测算过程，并对以上问题发表意见。

6. 预案披露，南通盐业的食盐产品采购均来源于苏盐连锁，但前五名供应商中存在井神股份。请补充披露南通盐业向井神股份采购的具体产品类型，信息披露是否准确。请财务顾问发表意见。

请你公司在 2017 年 11 月 15 日之前，针对上述问题对预案做相应补充，书面回复我部并进行披露。

公司正认真组织有关各方按照《问询函》的要求落实回复文件，对发行股份购买资产暨关联交易的相关文件进行补充和完善，并将及时履行信息披露义务。

公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>），有关公司信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准。敬请广大投资者关注公司公告，注意投资风险。

江苏井神盐化股份有限公司董事会

二〇一七年十一月八日

