

江西黑猫炭黑股份有限公司

关于股权交易事项的补充公告

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。

江西黑猫炭黑股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年7月17日在证券时报、证券日报及巨潮资讯网披露了《关于转让参股子公司股权的公告》（公告编号：2019-036）和《关于受让控股子公司股权的公告》（公告编号：2019-037）现将有关本次股权交易事项做出补充说明如下：

一、股权合作的由来

公司秉承“贴近资源、兼顾市场”的投资原则和发展理念，于2010年4月与产业链上游企业（邯郸市鑫宝煤化工有限公司实际控制人魏宝生）达成合作意向：双方作为上下游企业，通过股权合作、交叉持股的形式，进一步强化产业链合作。该事项详见公司于2009年12月21日和2010年4月16日在证券时报、证券日报及巨潮资讯网披露的《关于出资设立控股子公司邯郸黑猫炭黑有限责任公司和签署相关出资协议的公告》（公告编号：2009-043）、《关于投资参股磁县鑫宝化工有限公司和签署相关出资协议的公告》（公告编号：2010-018）；分别由邯郸市鑫宝煤化工有限公司（以下简称“邯郸鑫宝”）出资750万元参股设立邯郸黑猫炭黑有限责任公司（以下简称“邯郸黑猫”）；公司出资2,500万元参股设立磁县鑫宝化工有限公司（以下简称“磁县鑫宝”）。

磁县鑫宝的主营业务为煤焦油的深加工，主要产品为炭黑油、葱油、洗油、萘、煤焦沥青等；邯郸黑猫的主营业务为炭黑的生产；磁县鑫宝生产出的炭黑油、葱油等产品可以用作邯郸黑猫炭黑生产原料，能够保障邯郸黑猫炭黑生产原料的部分供应，同时邯郸黑猫炭黑生产产生的蒸汽、电力等生产资料可销售给磁县鑫宝；且两公司建设在磁县化工园内仅一墙之隔，形成了较为紧密的上下游关系、一定程度上节省了双方的生产成本、提升了资源综合利用率。

二、两家合作公司概况

(1) 股权结构

截至 2018 年末，两家合作公司股权结构情况如下：

截至 2018 年底磁县鑫宝化工有限公司股权结构

| 股东名称 | 出资额（万元） | 持股比例 |
|----------------|---------|---------|
| 上海鑫宝煤化能源集团有限公司 | 27,500 | 91.67% |
| 江西黑猫炭黑股份有限公司 | 2,500 | 8.33% |
| 合 计 | 30,000 | 100.00% |

截至 2018 年底邯郸黑猫炭黑有限责任公司股权结构

| 股东名称 | 出资额（万元） | 持股比例 |
|--------------|---------|---------|
| 江西黑猫炭黑股份有限公司 | 48,750 | 97.50% |
| 邯郸市鑫宝煤化工有限公司 | 750 | 1.50% |
| 磁县鑫盛煤化工有限公司 | 500 | 1.00% |
| 合 计 | 50,000 | 100.00% |

(2) 主要财务数据

2018年度磁县鑫宝经审计后的主要财务数据

单位：万元

| 项 目 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|
| 总资产 | 194,310.84 |
| 总负债 | 191,856.06 |
| 净资产 | 2,454.78 |
| 项 目 | 2018 年度 |
| 营业收入 | 86,446.22 |
| 营业成本 | 92,345.31 |
| 营业利润 | -10,020.95 |
| 净利润 | -9,960.34 |

2018年度邯郸黑猫经审计后的主要财务数据

单位：万元

| 项 目 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|
| 总资产 | 82,880.81 |
| 总负债 | 28,411.39 |
| 净资产 | 54,469.43 |
| 项 目 | 2018 年度 |
| 营业收入 | 77,281.56 |
| 营业成本 | 79,123.17 |
| 营业利润 | -1,526.24 |

| 项 目 | 2018 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|
| 净利润 | -1,329.82 |

三、股权退出的原因

(1) 产业协同和综合利用或减少，拟退出

近年来，磁县鑫宝及其控股股东一直寻求产业转型升级，进而使其煤焦油深加工业务逐渐萎缩，2019 年以来，基本未再供应邯郸黑猫原料油，双方合作初期的产业链协同目的已经阶段性完成，公司拟退出磁县鑫宝股权。

(2) 粗放的焦油深加工竞争激烈，拟退出

随着国内煤焦及钢铁产业的去产能逐步推进，煤焦油资源日益紧张，传统粗放的煤焦油深加工厂竞争日趋激烈，从而使得主营业务盈利能力和抗风险能力快速下降，为提升资产运营质量、专注于自身产业发展方向，公司拟退出所持磁县鑫宝股权。

四、股权交易的作价依据

(1) 磁县鑫宝股权作价

磁县鑫宝自建成投产以来，与邯郸黑猫的产业协同模式，一定程度上消化了其产出的原料油，同时为磁县鑫宝提供综合利用的富余蒸汽，双方产业链合作较为融洽，基于此前良好的合作基础，磁县鑫宝实际控制人愿意出资 2,500 万元购买公司所持磁县鑫宝 8.33%的股权（对应磁县鑫宝出资额 2,500 万元）。

(2) 邯郸黑猫股权作价

公司按照邯郸黑猫经评估的净资产评估价值 59,347.35 万元（对应每股净资产 1.1868 元）为作价依据，以 890.21 万元价格收购磁县鑫宝实际控制人通过邯郸鑫宝所持有的邯郸黑猫 1.50%的股权（对应邯郸黑猫出资额 750 万元）。

五、对公司业绩的影响

(1) 磁县鑫宝股权出售

截止 2018 年末，公司在磁县鑫宝的长期股权投资期末余额为 204.48 万元，该项长期股权投资累计损益为-2,295.52 万元。本次股权处置完成后，预计将形成投资收益约为 2,295.52 万元，将对公司 2019 年度业绩形成积极影响，最终对公司的业绩影响额以公司经审计的年度财务报告为准。

(2) 邯郸黑猫股权回购

截止 2018 年末，邯郸黑猫净资产为 54,469.43 万元，邯郸鑫宝所持股权 1.50%对应股权净值约为 817.04 万元，公司股权收购价相较略有溢价。本次股权收购完成后，预计不会对公司业绩形成重大影响，最终影响额以公司经审计的年度财务报告为准。

特此公告

江西黑猫炭黑股份有限公司董事会

二〇一九年七月十八日