

# 怀集登云汽配股份有限公司

## 关于收购北京黄龙金泰矿业有限公司 99%股权 暨关联交易的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 释义：

一、一般词语		
公司、本公司、上市公司、登云股份、受让方	指	怀集登云汽配股份有限公司
益科正润、转让方	指	益科正润投资集团有限公司
北京黄龙、标的公司	指	北京黄龙金泰矿业有限公司
标的股权	指	益科正润所持有的北京黄龙 99% 股权
汉阴黄龙	指	陕西汉阴黄龙金矿有限公司
本次交易	指	登云股份拟以现金方式收购益科正润持有的北京黄龙 99% 股权
本次交易完成日	指	标的股权过户登记至登云股份名下之日
《评估报告》	指	北京天健兴业资产评估有限公司出具的《怀集登云汽配股份有限公司拟收购北京黄龙金泰矿业有限公司股权涉及的北京黄龙金泰矿业有限公司股东全部权益项目资产评估报告》（报告编号：天兴评报字（2021）第 0212 号）
《审计报告》	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《北京黄龙金泰矿业有限公司 2020 年度审计报告》（报告编号：众环审字[2021]0200478 号）
《法律意见书》	指	上海市锦天城律师事务所出具的《上海市锦天城律师事务所关于怀集登云汽配股份有限公司收购北京黄龙金泰矿业有限公司 99% 股权所涉矿业权之法律意见书》

汉阴县黄龙金矿采矿权	指	北京黄龙之全资子公司汉阴黄龙所持有证号为“C600002010094110074804”《采矿许可证》对应的采矿权，矿山名称为“汉阴县黄龙金矿”
黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权	指	北京黄龙之全资子公司汉阴黄龙所持有证号为“T61520190402055208”的《矿产资源勘查许可证》对应的探矿权，勘查项目名称为“陕西省汉阴县黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查”
黄龙金矿外围矿区金矿详查探矿权	指	北京黄龙之全资子公司汉阴黄龙所持有证号为“T6100002020014010055659”的《矿产资源勘查许可证》对应的探矿权，勘查项目名称为“陕西省汉阴县黄龙金矿外围矿区金矿详查”
鸡冠山金矿	指	赤峰鸡冠山矿业有限公司所运营的赤峰鸡冠山矿业有限公司金矿
加甘滩金矿	指	夏河县冰华矿业有限责任公司所运营的夏河县冰华矿业有限责任公司加甘滩金矿
三山岛北部海域金矿	指	莱州市瑞海矿业有限公司所运营的山东省莱州市三山岛北部海域金矿
《股权转让协议》	指	公司与益科正润于 2021 年 2 月 3 日签署的《怀集登云汽配股份有限公司与益科正润投资集团有限公司关于北京黄龙金泰矿业有限公司之股权转让协议》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
元、万元	指	人民币元、万元
<b>二、专业术语</b>		
品位	指	矿石中平均有用矿物成分含量，以百分比或重量比表示
资源量	指	赋存于地壳上或地壳内的具有内蕴经济意义的矿点或矿产富集物，其赋存状态、质量和数量对于最终经济可采来说具有合理前景。根据《固体矿产资源储量分类》（GB/T 17766-2020），按照地质可靠程度由低到高，资源量分为推断资源量、控制资源量及探明资源量
推断资源量	指	经稀疏取样工程勘查查明并经概略研究，预期可经济开采的固体矿产资源，其数量、品位或质量是依据地质信息、地质认识及相关要求而估算的，地质可靠程度较低
控制资源量	指	经系统取样工程圈定并估算的资源量；矿体的空间分布、形态、产状和连续性已基本确定；其数量、品位或质量是基于较多的取样工程和信息数据来估算的，地质可靠程度较高
探明资源量	指	在系统取样工程的基础上经加密工程圈定并估算的资源量；矿体的空间分布、形态、产状和连续性已确定；其数量、品位或质量是基于充足的取样工程和详尽的信息数据来估算的，地质可靠程度高
探矿权	指	在依法取得的勘查许可证规定的范围内勘查矿产资源的权利
采矿权	指	具有相应资质条件的法人、公民或其他组织在法律允许的范围内，对国家所有的矿产资源享有的占有、开采和收益的一种特别法上的物权

本公告中部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，是由于四舍五入造成的。

## 特别风险提示：

### （一）本次交易审批的风险

本次交易尚需提交公司股东大会审议，公司控股股东将依规回避表决，本次交易方案能否通过股东大会审议，能否实施存在不确定性。

### （二）交易标的经营业绩不及预期的风险

转让方预计标的公司在 2021 年、2022 年、2023 年和 2024 年内实现的净利润分别为不低于 1,080 万元、1,140 万元、1,800 万元和 4,520 万元。为此，转让方承诺标的公司在业绩承诺期（即 2021 年至 2024 年）累计净利润不低于 8,540 万元。虽然公司的控股股东及其关联方有较丰富的矿产运营经验，但由于本公司属于首次进入黄金矿采选行业，加上未来金价可能存在的非理性波动，敬请投资者关注标的公司经营业绩不及预期的风险。

### （三）本次交易完成后重组整合风险

本次交易完成后，公司将进入黄金矿采选等相关业务领域。进入新的业务领域将对公司经营策略、人才战略以及公司战略提出新的要求。本次交易完成后，公司将继续沿用标的公司主要资产原有的管理团队，但公司与标的公司需要在业务体系、组织结构及管理流程等方面进行整合。整合能否顺利实施存在不确定性，敬请投资者注意重组整合风险。

### （四）同业竞争风险

本次交易中，益科正润拟将旗下主营黄金矿采选业务的北京黄龙及其全资子公司汉阴黄龙注入上市公司。同时，益科正润间接控制赤峰鸡冠山矿业有限公司，该公司从事黄金矿采选业务，本次交易完成后，会与上市公司形成同业竞争；由于该矿部分用地手续未办理完毕等原因，目前尚不具备注入上市公司条件。上市公司控股股东及实际控制人已经出具《关于减少或避免同业竞争的承诺函》，敬请投资者关注因短期内无法将赤峰鸡冠山矿业有限公司注入上市公司而产生的同业竞争的风险。

## （五）矿产资源开发存在不确定性的风险

北京黄龙及其子公司汉阴黄龙是资源型生产企业，对矿产资源有较强的依赖，矿产资源的储量、品位及可采量直接关系到标的公司的生存和发展。若由于不可预见的地质变化等原因，未来矿产资源实际储量、品位及可采量低于预期水平，或者因开采过程中的技术问题和自然灾害等原因导致矿产开采不具备经济可行性，均可能对标的公司的业绩造成不利影响。

## （六）安全生产风险

北京黄龙及其子公司汉阴黄龙属于矿山开采企业，采矿活动会对矿体及周围岩层的地质结构造成不同程度的破坏，同时在勘探、采选过程中，自然灾害、设备故障、人为失误等都会形成隐患。虽然北京黄龙及其子公司汉阴黄龙重视安全生产，制定了较为完善的安全生产管理制度，亦保障安全生产资金的足额投入，但仍不能完全排除发生安全生产事故的可能，敬请投资者关注标的公司安全生产的风险。

### 一、关联交易概述

（一）2021年2月3日，公司与控股股东益科正润在北京市签订了《怀集登云汽配股份有限公司与益科正润投资集团有限公司关于北京黄龙金泰矿业有限公司之股权转让协议》，公司拟以16,380.65万元的价格，向益科正润收购其持有的北京黄龙99%股权。公司目前已持有北京黄龙1%股权，本次收购完成后，公司将直接持有北京黄龙100%股权。

（二）截至本公告披露日，益科正润直接持有公司29,843,013股股份，占公司总股本的21.63%，为公司控股股东。根据《上市规则》及公司《关联交易决策制度》等有关规定，本次交易构成关联交易。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不构成重组上市，无需经过有关部门批准。

(三) 2021年2月3日,公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于收购北京黄龙金泰矿业有限公司99%股权的议案》,关联董事杨海坤先生回避表决。该议案提交公司董事会审议前已取得公司独立董事的事前同意,且公司独立董事已对本次关联交易发表了同意的独立意见。2021年2月3日,公司第五届监事会第二次会议审议通过《关于收购北京黄龙金泰矿业有限公司99%股权的议案》,关联监事张磊先生回避表决。此项交易尚须获得股东大会的批准,与该关联交易有利害关系的关联人将回避表决。

## 二、关联方基本情况

### (一) 益科正润基本情况

公司名称	益科正润投资集团有限公司
统一社会信用代码	91110108662155060P
类型	有限责任公司(法人独资)
注册地址	北京市海淀区首体南路9号4楼303
法定代表人	吕春卫
注册资本	100,000万元
成立日期	2007年5月23日
经营期限	2007年5月23日至2027年5月22日
经营范围	投资管理、项目投资;房地产开发;销售自行开发的商品房;货物进出口、技术进出口、代理进出口;教育咨询;仓储;企业管理咨询;组织文化艺术交流活动(演出除外);销售化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、矿产品、金属材料、金属制品。 (“1、未经有关部门批准,不得以公开方式募集资金;2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动;3、不得发放贷款;4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保;5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”;企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
主营业务	主营业务为产业投资,主要通过其下属子公司开展经营业务
股权结构	聚益科资产管理集团有限公司持有其100%股权,杨涛为其实际控制人
<b>最近一年经审计的主要财务数据(单位:万元)</b>	
财务数据	<b>2019年12月31日/2019年1-12月</b>

资产总额	3,321,060.38
净资产	1,717,970.37
营业收入	616,411.57
净利润	11,763.20

## （二）益科正润历史沿革

上市公司控股股东设立时名称为北京正科投资有限责任公司，曾用名为正科投资有限责任公司、聚益科投资有限责任公司、益科正润金控投资集团有限公司，以上名称变更均经北京市工商行政管理局核准。

### 1、2007年5月，益科正润前身北京正科投资有限责任公司设立

益科正润前身北京正科投资有限责任公司由自然人杨根水、杨涛、杨旗共同出资创办，注册资本20,000万元。

2007年5月23日，北京市工商行政管理局核准北京正科投资有限责任公司设立并颁发了营业执照。益科正润设立完成后，股权结构为：

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	杨根水	16,000.00	80.00	货币
2	杨涛	2,000.00	10.00	货币
3	杨旗	2,000.00	10.00	货币
合计		<b>20,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

### 2、2007年11月，益科正润第一次股权转让

2007年11月15日，股东杨根水与杨涛、杨旗签订股权转让协议，杨根水将其持有的益科正润20%股权转让给杨涛和杨旗，杨涛和杨旗分别受让10%。

2007年11月28日，北京市工商行政管理局核准了本次变更，并换发了营业执照。此次股权转让后，益科正润股权结构如下：

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	杨根水	12,000.00	60.00	货币
2	杨涛	4,000.00	20.00	货币
3	杨旗	4,000.00	20.00	货币

序号	股东	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
	合计	20,000.00	100.00	-

### 3、2010年5月，益科正润第二次股权转让

2010年5月4日，益科正润召开股东会，一致同意股东杨根水、杨涛、杨旗分别将持有的益科正润24%、8%、8%股权转让予鲁山县汇源广源实业有限公司。

2010年5月6日，北京市工商行政管理局核准了本次变更，并换发了营业执照。此次股权转让后，益科正润股权结构如下：

序号	股东	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨根水	7,200.00	36.00	货币
2	杨涛	2,400.00	12.00	货币
3	杨旗	2,400.00	12.00	货币
4	鲁山县汇源广源实业有限公司	8,000.00	40.00	货币
	合计	20,000.00	100.00	-

### 4、2010年10月，益科正润第三次股权转让

2010年10月11日，鲁山县汇源广源实业有限公司与杨根水签订股权转让协议，将其持有的益科正润40%股权转让给杨根水。

2010年10月22日，北京市工商行政管理局核准了本次变更，并换发了营业执照。此次股权转让后，益科正润股权结构如下：

序号	股东	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨根水	15,200.00	76.00	货币
2	杨涛	2,400.00	12.00	货币
3	杨旗	2,400.00	12.00	货币
	合计	20,000.00	100.00	-

### 5、2013年4月，益科正润第四次股权转让

2013年4月3日，益科正润召开股东会，一致同意杨根水、杨涛、杨旗分别将其持有的全部益科正润股权转让给北京聚丰科投资有限责任公司。

2013年4月18日，北京市工商行政管理局核准了本次变更，并换发了营业执照。此次股权转让后，益科正润股权结构如下：

序号	股东	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	北京聚丰科投资有限责任公司	20,000.00	100.00	货币
合计		<b>20,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

#### 6、2016年3月，益科正润第五次股权转让

2016年2月29日，益科正润股东决定，北京聚丰科投资有限责任公司将所持有的益科正润100%股权全部转让给北京聚益科资产管理有限公司，双方签订转让协议。

2016年3月3日，北京市工商行政管理局核准了本次变更，并换发了营业执照。此次股权转让后，益科正润股权结构如下：

序号	股东	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	北京聚益科资产管理有限公司	20,000.00	100.00	货币
合计		<b>20,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

#### 7、2016年12月，益科正润第一次增资

2016年12月21日，益科正润股东决定，同意增加注册资本30,000万元，由股东北京聚益科资产管理有限公司以货币方式出资，此次增资后注册资本变更为50,000万元。

2016年12月27日，北京市工商行政管理局核准了本次变更，并换发了营业执照。此次增资后，益科正润股权结构如下：

序号	股东	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	北京聚益科资产管理有限公司	50,000.00	100.00	货币
合计		<b>50,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

#### 8、2018年1月，益科正润第二次增资

2018年1月2日，益科正润股东决定，同意增加注册资本50,000万元，由股东北京聚益科资产管理有限公司以货币方式出资，此次增资后注册资本变更为100,000万元。

2018年1月22日，北京市工商行政管理局核准了本次变更，并换发了营业执照。此次增资后，益科正润股权结构如下：

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	北京聚益科资产管理有限公司	100,000.00	100.00	货币
合计		100,000.00	100.00	-

注：2019年11月26日，北京聚益科资产管理有限公司名称变更为聚益科资产管理集团有限公司。

### （三）益科正润主要业务最近三年发展状况

益科正润是一家多元化产业集团，最近三年主要从事产业投资业务，业务涵盖矿产运营、产业投资等领域，主要以下属子公司为经营主体开展经营业务。截至本公告披露日，除上市公司外，益科正润主要子公司如下表所示：

序号	名称	注册资本	直接持股比例	经营范围
1	北京正润投资集团有限公司	100,000万元	70%	资产管理；投资管理；项目投资；投资咨询；企业管理；企业管理咨询。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
2	北京益科瑞海矿业有限公司	10,000万元	70%	销售金属、非金属矿石；经济贸易咨询；企业管理咨询；销售金属材料、金属制品。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
3	北京富国大通基金销售有限公司	10,000万元	100%	基金销售。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

序号	名称	注册资本	直接持股比例	经营范围
4	深圳市企业信息化融资担保有限公司	11,111 万元	95.00%	为企业及个人提供贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保等融资性担保；兼营诉讼保全担保、履约担保业务、与担保业务相关的融资咨询、财务顾问中介服务、以自有资金进行投资。
5	北京宝德润投资有限公司	1,000 万元	100.00%	投资管理；资产管理。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
6	北京正润国际资产管理有限 公司	10,000 万 元	100.00%	资产管理；项目投资；投资咨询。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

#### （四）关联关系说明

截至本公告披露日，益科正润直接持有公司 29,843,013 股股份，占公司总股本的 21.63%，为公司控股股东。根据《上市规则》等有关规定，益科正润为公司关联法人。

#### （五）是否为失信被执行人

益科正润不是失信被执行人。

### 三、关联交易标的基本情况

#### （一）标的公司的情况

##### 1、北京黄龙的基本信息

名称	北京黄龙金泰矿业有限公司
----	--------------

统一社会信用代码	91110112MA01QXW38U
类型	其他有限责任公司
注册地址	北京市通州区张家湾镇北大化村 116 号 9 幢二层 1299
法定代表人	张磊
注册资本	1,000 万元
成立日期	2020 年 4 月 24 日
经营期限	2020 年 4 月 24 日至长期
经营范围	工程勘察；工程设计；建设工程项目管理；销售金属矿石、非金属矿石、金属制品、建筑材料、专用设备及配件；技术开发、技术开发、技术推广、技术服务；租赁专业设备及配件。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；工程勘察、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
主营业务	投资持有汉阴黄龙 100% 股权
股权结构	登云股份持有其 1% 股权，益科正润持有其 99% 股权，益科正润为其控股股东，杨涛为其实际控制人
<b>最近一年经审计的主要财务数据（单位：万元）</b>	
<b>财务数据</b>	<b>2020 年 12 月 31 日/2020 年 4-12 月</b>
资产总额	6,946.72
应收账款总额	0.00
负债总额	3,670.35
净资产	3,276.38
营业收入	3,726.97
营业利润	1,393.45
净利润	1,408.07
经营活动产生的现金流量净额	256.90

## 2、北京黄龙历史沿革

### (1) 2020 年 4 月，北京黄龙设立

2020 年 4 月 23 日，台州凝晖商贸合伙企业（普通合伙）及杨永高作为股东共同签署通过《北京黄龙金泰矿业有限公司章程》，并向北京市通州区市场监督

管理局提请设立北京黄龙。

2020年4月24日，北京市通州区市场监督管理局核准北京黄龙设立并颁发《营业执照》。

北京黄龙设立时股权结构如下：

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	台州凝晖商贸合伙企业（普通合伙）	990.00	99.00	货币
2	杨永高	10.00	1.00	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

2020年5月6日，北京黄龙受让陕西德源矿业投资有限公司所持有的汉阴黄龙100%股权。

### （2）2020年6月，北京黄龙第一次股权转让

2020年5月22日，北京黄龙召开股东会，一致同意台州凝晖商贸合伙企业（普通合伙）、杨永高将其持有的全部出资份额分别转让给益科正润、登云股份，原股东台州凝晖商贸合伙企业（普通合伙）、杨永高退出。根据股权转让协议，99%、1%北京黄龙股权分别作价16,366.11万元、165万元。台州凝晖商贸合伙企业（普通合伙）、杨永高与益科正润及其关联方不存在关联关系。

2020年6月4日，北京市通州区市场监督管理局核准北京黄龙上述股权转让。登云股份已在《2020年半年度报告》中披露本次股权转让相关信息。

此次变更完成后，北京黄龙的股权结构如下：

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	益科正润投资集团有限公司	990.00	99.00	货币
2	怀集登云汽配股份有限公司	10.00	1.00	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

## 3、北京黄龙主营业务情况

### （1）主营业务概述

北京黄龙的主要资产为子公司汉阴黄龙 100% 的股权，汉阴黄龙主要从事黄金矿采选等业务。

## **(2) 主要经营模式**

### **①采购模式**

北京黄龙子公司汉阴黄龙主要从事黄金矿采选等业务，选矿厂的原矿来源于矿山开采的矿石，采购项目主要为采矿所需的爆破材料、机器设备、劳保用品、燃料、零配件、常用工具及办公用品等物资。

汉阴黄龙对采购施行统一管理，公司各需求部门提出需求申请并由公司采购部汇总后统一编制采购计划，按照审批权限审批通过后，采购部会同相应需求单位执行询比价、采购并验收入库。原则上所有物品都由公司采购部采购小组统一采购，急用、少量、金额较小的，在向采购小组备案后酌情安排灵活采购。

### **②生产模式**

汉阴黄龙在批准的生产规模内按照实际情况确定年度生产计划，并分解为月度生产计划下达至各部门。生产计划明确各部门产量、质量等指标，定期考核，实施奖惩。汉阴黄龙生产分为采矿、选矿两个阶段。采矿阶段由采矿部门实施，开采方式为地下开采，采矿方法为浅孔溜矿法，采矿工序具体包括湿式凿岩打孔、爆破、通风、洒水降尘、铲装、提升运输等。选矿阶段由选矿车间实施，采用单一重选工艺进行选矿并产出砂金，尾矿通过高差自流进入尾矿库。

### **③销售模式**

汉阴黄龙将产品销售给下游冶炼企业，产品销售价格根据上海黄金交易所公布的相关价格为基础确定。

### **④盈利模式**

汉阴黄龙主要通过自有金矿的采选，销售相关产品实现盈利。

## **(3) 最近三年经营情况**

北京黄龙子公司汉阴黄龙主要进行黄金矿的采选，拥有汉阴县黄龙金矿采矿权。汉阴黄龙最近三年主要经营指标如下表所示：

年份	2018年	2019年	2020年
采出矿石量（吨）	81,560.00	81,720.29	98,906.27
入选品位（ $\times 10^{-6}$ ）	1.18	1.22	1.37
生产金金属量（kg）	80.30	83.35	115.87
销售金金属量（kg）	72.04	91.62	106.62
平均销售价格（元/克）	269.46	314.34	399.27
营业收入（万元）	1,941.09	2,879.97	4,257.20
净利润（万元）	-514.43	111.98	833.84

#### 4、是否为失信被执行人

北京黄龙及其子公司汉阴黄龙均不是失信被执行人。

#### 5、是否存在为他人提供担保，财务资助等情况

北京黄龙及其子公司汉阴黄龙不存在为他人提供担保，财务资助等情况。

#### 6、现有关联交易情况

截至本公告披露日，北京黄龙子公司汉阴黄龙存在关联方应付款项，具体如下：

项目名称	当前余额（万元）
其他应付款：	
益科正润投资集团有限公司	1,835.25
北京益科瑞海矿业有限公司	1,102.31
山东博岩矿业有限公司	121.48
合 计	3,059.04

以上应付款项为益科正润及其关联方对汉阴黄龙的经营性资金支持。款项主要用于汉阴黄龙偿还负债、采购生产设备、支付土地占用价款及项目设计等。

### （二）标的公司子公司情况

#### 1、北京黄龙子公司基本情况

截至本公告披露之日，标的公司共有一家全资子公司汉阴黄龙，汉阴黄龙的基本情况如下：

名称	陕西汉阴黄龙金矿有限公司
统一社会信用代码	91610921059674229R
类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
注册地址	陕西省安康市汉阴县双河口镇兴春村
法定代表人	龙建康
注册资本	1,600 万元
成立日期	2012 年 12 月 28 日
经营期限	2012 年 12 月 28 日至 2042 年 12 月 25 日
经营范围	黄金矿采选。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务	黄金矿采选业务
股权结构	北京黄龙持有汉阴黄龙 100% 股权
<b>最近一年经审计的主要财务数据（单位：万元）</b>	
<b>财务数据</b>	<b>2020 年 12 月 31 日/2020 年 1-12 月</b>
资产总额	4,903.75
应收账款总额	0.00
负债总额	3,670.25
净资产	1,233.50
营业收入	4,257.20
营业利润	813.51
净利润	833.84

## 2、汉阴黄龙历史沿革

### （1）2012 年 12 月，汉阴黄龙设立

2012 年 7 月 6 日，汉阴县工商行政管理局出具（汉阴）名称预核内[2012]第 007710 号《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为陕西汉阴黄龙金矿有限公司。

2012 年 12 月 1 日，汉阴黄龙（筹）召开股东会，一致同意由陕西德源矿业

投资有限公司（2020年9月已更名为“陕西德源矿业工程有限公司”）和王建新共同出资组建汉阴黄龙，注册资本为1,600万元，出资方式为货币。

2012年12月20日，陕西长德联合会计师事务所出具陕长德验字[2012]第092号《验资报告》，验证截至2012年12月19日止，汉阴黄龙（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计1,600万元，各股东均以货币出资。

2012年12月26日，汉阴县工商行政管理局核准汉阴黄龙设立并颁发《营业执照》。

汉阴黄龙设立时股权结构如下：

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陕西德源矿业投资有限公司	1,500.00	93.75	货币
2	王建新	1,00.00	6.25	货币
合计		<b>1,600.00</b>	<b>100.00</b>	-

### （2）2017年2月，汉阴黄龙第一次股权转让

2017年2月20日，汉阴黄龙召开股东会，一致同意股东王建新将其所持6.25%的股权转让给陕西德源矿业投资有限公司。

2017年2月24日，汉阴县市场监督管理局核准本次变更，并换发《营业执照》。本次变更完成后，汉阴黄龙的股权结构如下：

序号	股东	出资金额(万元)	出资比例（%）	出资方式
1	陕西德源矿业投资有限公司	1,600.00	100.00	货币
合计		<b>1,600.00</b>	<b>100.00</b>	-

### （3）2020年5月，汉阴黄龙第二次股权转让

2020年5月6日，汉阴黄龙召开股东会，同意陕西德源矿业投资有限公司将其所持有的汉阴黄龙100%股权转让给北京黄龙。

2020年5月19日，汉阴县市场监督管理局核准本次变更。本次变更后，汉阴黄龙的股权结构如下：

序号	股东	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	北京黄龙金泰矿业有限公司	1,600.00	100.00	货币
	合计	<b>1,600.00</b>	<b>100.00</b>	-

### (三) 主要人员情况

截至 2020 年 12 月 31 日，北京黄龙子公司汉阴黄龙共有员工 200 人，其中主要管理人员 7 人，专业技术人员 7 人（其中地质专业 1 人，测量专业 1 人，采矿专业 5 人），相关人员的管理、勘探及开采经验能够保障黄金矿采选业务的顺利进行。

主要管理人员简要情况如下表所示：

姓名	职务	简介
龙建康	执行董事、总经理	1969 年生，毕业于西安建筑科技大学采矿专业，本科学历，采矿工程师，具有二十余年矿业行业从业及管理经验，2017 年起任汉阴黄龙执行董事兼总经理。
李义强	常务副总经理	1984 年生，毕业于中国地质大学（武汉）资源勘查专业，本科学历，地质工程师，具有近 10 年的矿业行业从业及管理经验，2017 年 11 月加入赤峰鸡冠山矿业有限公司，2020 年起任汉阴黄龙常务副总经理。
宁晓辉	总经理助理	1983 年生，本科学历，具有多年的企业运营管理经验，2013 年 3 月加入莱州瑞海投资有限公司，2020 年起任汉阴黄龙总经理助理。
刘永春	副总经理	1965 年生，具有近二十年选矿厂工作及管理经验，2012 年起任汉阴黄龙副总经理。
林鹏	副总经理	1984 年生，毕业于中国地质大学（北京）地质工程专业，硕士研究生学历，具有多年黄金矿勘查以及矿业公司管理工作经验，2013 年 5 月加入莱州瑞海投资有限公司，2020 年起任汉阴黄龙副总经理。
雷友文	副总经理、党支部书记	1955 年生，曾担任汉阴县黄金公司副总经理，2012 年起任汉阴黄龙副总经理，2017 年起兼任中共黄龙金矿支部委员会书记。
王峰	财务总监	1971 年生，毕业于中国地质大学（武汉），具有二十余年矿业行业财务会计从业及管理经验，2018 年 4 月加入山东博岩矿业有限公司，2020 年起任汉阴黄龙财务总监。

### (四) 主要资产情况

北京黄龙主要资产为子公司汉阴黄龙 100% 股权，汉阴黄龙的主要资产情况如下：

### 1、主要资产评估情况

#### (1) 固定资产

汉阴黄龙固定资产包括房屋建（构）筑物、井巷工程和设备类资产等。截至 2020 年 12 月 31 日，汉阴黄龙各类固定资产情况如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估值
房屋建（构）筑物	761.50	879.17
井巷工程	0.00	3,305.05
设备类资产等	459.94	780.71
<b>合计</b>	<b>1,221.44</b>	<b>4,964.93</b>

#### (2) 其他主要资产

除固定资产外，汉阴黄龙其他主要资产主要为无形资产中的土地使用权和采矿权，以及其他非流动资产中的探矿权。截至 2020 年 12 月 31 日，汉阴黄龙其他主要资产情况如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估值	备注
土地使用权	365.36	365.38	无形资产
矿业权	3,420.21	14,897.99	-
其中：汉阴县黄龙金矿采矿权	58.44	14,331.85	无形资产
汉阴县黄龙金矿采矿权+黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权新增储量出让收益	2,408.05		为新增储量对应的出让收益 2,408.05 万元，在审定资产负债表中未体现，评估时调整入无形资产
黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权	404.41		在审定资产负债表计入其他

黄龙金矿外围矿区金矿详查探矿权	549.31	566.14	非流动资产核算，评估时作价计入无形资产评估值。
-----------------	--------	--------	-------------------------

## 2、主要资产的权属情况

截至本公告披露日，北京黄龙及其子公司汉阴黄龙主要资产不存在抵押、质押或者其他第三人权利，不涉及重大争议、诉讼或仲裁事项，不存在查封、冻结等司法措施。

### (五) 本次交易涉及的矿业权情况

截至本公告披露日，北京黄龙子公司汉阴黄龙已取得汉阴县黄龙金矿采矿权、黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权、黄龙金矿外围矿区金矿详查探矿权。

根据经陕西省矿产资源调查评审中心（陕西省自然资源厅直属机构）评审，并在陕西省自然资源厅备案的《陕西省汉阴县黄龙金矿资源量核实报告》（评审号：陕矿产资评储发[2021]2号；备案号：陕自然资矿保备[2021]4号）及《陕西省汉阴县黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查地质报告》（评审号：陕矿产资评储发[2021]3号；备案号：陕自然资矿保备[2021]3号），汉阴县黄龙金矿采矿权范围内保有（控制+推断）以及黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权范围内探获（控制+推断）资源量合计矿石量 422.6 万吨，金金属量 7,215 千克，具体分布情况如下：

指标	矿石量（万吨）	金金属量（kg）	平均金品位（g/t）
汉阴县黄龙金矿采矿权范围内保有（控制+推断）资源量	285.2	4,829	1.69
黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权范围内探获（控制+推断）资源量	137.4	2,386	1.74
合计	422.6	7,215	-

## 1、汉阴县黄龙金矿采矿权

### (1) 基本情况

汉阴黄龙现持有陕西省自然资源厅于 2020 年 6 月 29 日核发的《采矿许可证》

（证号：C6100002010094110074804），其基本信息为：

采矿权人	陕西汉阴黄龙金矿有限公司
地址	陕西省汉阴县
矿山名称	汉阴县黄龙金矿
经济类型	有限责任公司
开采矿种	金矿
开采方式	地下开采
生产规模	10.50 万吨/年
矿区面积	4.4007 平方公里
有效期限	2020 年 6 月 29 日至 2024 年 6 月 29 日

### （2）矿业权的历史权属情况

根据陕西省国土资源厅于 2014 年 1 月 24 日出具的《关于汉阴县黄龙金矿采矿权转让的批复》陕国土资矿采转[2014]6 号，汉阴黄龙取得汉阴县黄龙金矿采矿权。

2015 年 7 月 9 日，陕西省国土资源厅为汉阴黄龙颁发《采矿许可证》（证号为 C6100002010094110074804）。

2020 年 6 月 29 日，经汉阴黄龙申请采矿权延续，陕西省自然资源厅核发了汉阴黄龙现行有效的汉阴县黄龙金矿采矿许可证。

汉阴县黄龙金矿采矿权最近三年由汉阴黄龙持有，期间未发生权属的转移、变更等情况。

### （3）最近一期末账面价值

根据经审计的汉阴黄龙财务报表，汉阴县黄龙金矿采矿权 2020 年末账面价值为 58.44 万元。

### （4）是否具备开采条件

汉阴县黄龙金矿采矿权范围内资源储量已经陕西省矿产资源调查评审中心

评审，并在陕西省自然资源厅备案，目前处于正常开采状态，具备开采条件。该矿业权是汉阴黄龙开展生产经营的重要条件。

## 2、黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权

### (1) 基本情况

汉阴黄龙现持有陕西省自然资源厅于 2019 年 4 月 29 日核发的《矿产资源勘查许可证》（证号：T61520190402055208），其基本信息如下：

探矿权人	陕西汉阴黄龙金矿有限公司
探矿权人地址	陕西省安康市汉阴县龙垭镇兴春村
勘查项目名称	陕西省汉阴县黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查
地理位置	陕西省安康市汉阴县
图幅号	I49E018003
勘查面积	0.69 平方公里
有效期限	2019 年 4 月 29 日至 2021 年 4 月 29 日

该证将于 2021 年 4 月 29 日到期，汉阴黄龙目前正积极着手办理探矿权转采矿权事宜，预计不存在法律障碍。

### (2) 矿业权的历史权属情况

黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权系汉阴黄龙于 2019 年 4 月 29 日经陕西省自然资源厅审查批准后取得，自取得至今由汉阴黄龙持有，未发生权属的转移、变更等情况。

### (3) 最近一期末账面价值

根据经审计的汉阴黄龙财务报表，黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权 2020 年末账面价值为 404.41 万元。

### (4) 是否具备开采条件

黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权探获资源储量已经陕西省矿产资源调查评审中心评审，并在陕西省自然资源厅评审备案，并经过可行性研究，目前正在办理出让收益缴纳和探转采手续，待取得采矿权许可证并完成项目建设后即

可进行正式开采。

### 3、黄龙金矿外围矿区金矿详查探矿权

#### (1) 基本情况

汉阴黄龙现持有陕西省自然资源厅于 2020 年 10 月 30 日核发的《矿产资源勘查许可证》（证号：T6100002020014010055659），其基本信息如下：

探矿权人	陕西汉阴黄龙金矿有限公司
探矿权人地址	陕西省安康市汉阴县龙垭镇兴春村
勘查项目名称	陕西省汉阴县黄龙金矿外围矿区金矿详查
地理位置	陕西省安康市汉阴县
图幅号	I49E018003
勘查面积	1.55 平方公里
有效期限	2020 年 8 月 17 日至 2025 年 8 月 17 日

#### (2) 矿业权的历史权属情况

2020 年 1 月 7 日，经陕西省自然资源厅审查批准，汉阴黄龙取得《矿产资源勘查许可证》（证号为 T61120200102055659）。

2020 年 10 月 30 日，经汉阴黄龙申请探矿权许可证延续，陕西省自然资源厅为汉阴黄龙核发了现行有效的黄龙金矿外围矿区金矿详查探矿权许可证。汉阴黄龙自取得该探矿许可证以来，未发生权属的转移、变更等情况。

#### (3) 最近一期末账面价值

根据汉阴黄龙经审计的财务报表，黄龙金矿外围矿区金矿详查探矿权 2020 年末账面价值为 549.31 万元。

#### (4) 是否具备开采条件

截至本公告披露日，黄龙金矿外围矿区金矿详查探矿权目前处于地质详查阶段，探获矿产资源储量，取得采矿权许可证并完成项目建设后即可进行正式开采。

### 4、矿业资源开采合法合规情况

汉阴黄龙矿产资源开采已取得必要的开采许可、项目审批、环保审批和安全

生产许可。最近三年，不存在重大违规开采、环保事故和安全生产事故等情形，未因上述情形受到相关主管部门处罚。

#### **5、矿业权利人相关税费缴纳情况**

汉阴黄龙自设立至今，已按国家有关规定缴纳了相关税费，不存在欠费情况。

#### **6、矿业权权利限制情况**

截至本公告披露之日，北京黄龙之全资子公司汉阴黄龙拥有的矿业权不存在抵押、查封、冻结或其他权利限制的情形，不存在权属争议的情形。

### **四、关联交易的定价政策及定价依据**

#### **(一) 交易标的资产评估情况**

公司聘请了北京天健兴业资产评估有限公司对标的公司在评估基准日 2020 年 12 月 31 日的股东全部权益进行评估，北京天健兴业资产评估有限公司出具了编号为“天兴评报字（2021）第 0212 号”的《评估报告》。

北京黄龙的主要资产为持有的汉阴黄龙 100% 股权。对于汉阴黄龙的股东所有者权益价值，本次评估采用资产基础法和收益法两种方法进行评估。采用资产基础法评估，汉阴黄龙在评估基准日 2020 年 12 月 31 日的股东全部权益评估值为 16,546.19 万元；采用收益法评估，汉阴黄龙在评估基准日 2020 年 12 月 31 日的股东全部权益评估值为 17,083.68 万元。为保护中小投资者的利益，最终确定采用资产基础法的评估结论，即：汉阴黄龙在评估基准日 2020 年 12 月 31 日的股东全部权益账面值为 1,233.50 万元，评估值为 16,546.19 万元，增值率为 1,241.40%。

在此基础上，采用资产基础法评估，北京黄龙在评估基准日 2020 年 12 月 31 日的净资产账面价值为 1,716.92 万元，评估价值为 16,546.11 万元，增值额为 14,829.19 万元，增值率 863.71%。

#### **(二) 评估结论与账面价值比较增值超过 100%的原因分析**

企业价值评估中的资产基础法，是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，合理评估各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。本次评估增值原因主要系北京黄龙的长期股权投资汉阴黄龙评估增值。

对于汉阴黄龙的股东所有者权益价值，本次评估采用资产基础法和收益法两种方法进行评估，并采用资产基础法定价。因此汉阴黄龙的股东所有者权益评估增值是由于基准日资产负债表各科目评估增值，主要为汉阴县黄龙金矿采矿权及黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权的评估增值。矿业权的账面价值为取得成本，本次评估对于汉阴县黄龙金矿采矿权及黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权采用收益途径的折现现金流量法进行评估，导致评估增值。

汉阴县黄龙金矿采矿权及黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权具体评估情况如下：

### 1、评估方法的确定

汉阴县黄龙金矿采矿权及黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权具有一定规模、具有独立获利能力并能被测算，其未来的收益及承担的风险能用货币计量。根据国土资源部公告 2008 年第 6 号《国土资源部关于实施矿业权评估准则的公告》、《矿业权评估技术基本准则(CMVS 00001-2008)》、《收益途径评估方法规范(CMVS 12100 -2008)》，本次评估采用折现现金流量法。

折现现金流量法的计算公式为：

$$P = \sum_{t=1}^n (CI - CO)_t \cdot \frac{1}{(1+i)^t}$$

式中： $P$ ——矿业权评估价值；

$CI$ ——年现金流入量；

$CO$ ——年现金流出量；

$(CI - CO)_t$ ——年净现金流量；

$i$ ——折现率；

$t$ ——年序号 ( $t=1,2,\dots,n$ ) ;

$n$ ——评估计算年限。

## 2、重要评估指标和参数的选取

本次评估资源储量依据为中国冶金地质总局西北地质勘查院于 2020 年 9 月编制的《陕西省汉阴县黄龙金矿资源量核实报告》及《陕西省汉阴县黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查地质报告》，其中《陕西省汉阴县黄龙金矿资源量核实报告》于 2021 年 1 月经陕西省矿产资源调查评审中心评审并出具评审意见书（陕矿产资评储发[2021]2 号），《陕西省汉阴县黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查地质报告》于 2021 年 1 月经陕西省矿产调查评审中心评审并出具评审意见书（陕矿产资评储发[2021]3 号）。

主要技术经济参数参考金建工程设计有限公司于 2020 年 11 月编制的《陕西汉阴黄龙金矿有限公司 30 万 t/a 采选扩建项目可行性研究报告》设计数据及评估人员掌握的其他资料确定。

### （1）评估利用资源储量

根据《矿业权评估利用矿产资源储量指导意见》（CMVS30300-2010），对生产矿山采矿权评估，评估基准日保有资源储量计算方法为：

截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日，汉阴县黄龙金矿采矿权证及黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权证范围内保有（控制+推断）资源量详见下表：

勘查区	储量类型	评估基准日（2020年12月31日）保有资源储量		
		金(Au)		
		矿石量(万吨)	金属量(kg)	品位(g/t)
汉阴县黄龙金矿采矿权	控制资源量	66.99	1,239.53	1.85
	推断资源量	213.33	3,536.97	1.66
	小计	280.32	4,776.50	1.70
黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查	控制资源量	64.50	1,067.00	1.65
	推断资源量	72.90	1,319.00	1.81

探矿权	小计	137.40	2,386.00	1.74
采矿权+探矿权	控制资源量	131.49	2,306.53	1.75
	推断资源量	286.23	4,855.97	1.70
	合计	417.72	7,162.50	1.71

## (2) 折现率

据《矿业权评估参数确定指导意见》，折现率是指将预期收益折算成现值的比率，折现率的基本构成为：

$$\text{折现率} = \text{无风险报酬率} + \text{风险报酬率}$$

根据《矿业权评估参数确定指导意见》，选取五年电子式国债票面利率 3.97% 作为无风险报酬率。

根据《矿业权评估参数确定指导意见》，通过“风险累加法”确定风险报酬率，即通过确定每一种风险的报酬，累加得出风险报酬率，其公式为：

$$\text{风险报酬率} = \text{勘查开发阶段风险报酬率} + \text{行业风险报酬率} + \text{财务经营风险报酬率} + \text{社会风险报酬率} + \text{其他个别风险报酬率}$$

根据本项目的具体情况及各项风险要素的分析，本次评估风险报酬率取值如下：

详查阶段风险报酬率取值范围为 1.15~2.00%，生产阶段风险报酬率取值范围为 0.15~0.65%，截至储量核实基准日，采矿保有矿石量 285.25 万吨，探矿权保有矿石量 137.40 万吨，本次评估确定详查开发阶段风险报酬率取 1.50%，生产开发阶段风险报酬率取 0.40%，则加权平均开发阶段风险报酬率取 0.76%；

依据《矿业权评估参数确定指导意见》，行业风险报酬率取值范围为 1.00~2.00%。经分析，确定行业风险报酬率取 1.40%。

财务经营风险报酬率取值范围为 1.00~1.50%，本项目财务经营风险报酬率取 1.30%。

一般情况下，引进外资应考虑社会风险，故本项目不考虑社会风险。

本次评估综合确定个别风险报酬率选取 1.50%。

则本项目评估风险报酬率=0.76%+1.40%+1.30%+1.50%=4.96%。

则本次评估折现率取 8.93%（3.97%+4.96%）。

### 3、矿业权评估结论

汉阴县黄龙金矿采矿权及黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查探矿权（含新增储量出让收益）在评估基准日的账面价值为 2870.90 万元，评估值为 14,331.85 万元，增值率 399.21%。

以上原因综合导致评估结论与账面价值比较增值超过 100%。

#### （三）交易对价和定价依据

经协商，交易双方决定参考上述评估结果作为本次交易的定价依据。依据标的公司在评估基准日 2020 年 12 月 31 日的 100% 股权总估值 16,546.11 万元，最终确定标的公司 99% 股权的交易对价为 16,380.65 万元。

### 五、关联交易协议的主要内容

#### （一）协议双方

- 1、转让方：益科正润
- 2、受让方：登云股份

#### （二）交易对价

双方一致同意标的公司截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日的总估值为 16,546.11 万元，对应标的股权转让价格为 16,380.65 万元。双方在合法合规范围内应尽全力相互配合采取一切可行方式促使标的股权按上述价格完成本次股权转让。

双方同意，标的公司自本次股权转让评估基准日 2020 年 12 月 31 日至本次股权过户至受让方为止的期间内产生的全部收益由受让方享有，所产生的亏损由转让方承担。

### （三）支付方式和期限

双方一致同意，自标的股权转让的工商变更登记完成之日起四（4）年内，受让方向转让方指定收款账户支付股权转让价款人民币16,380.65万元；另，受让方以股权转让价款人民币16,380.65万元为基数按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（一年期）计付自标的股权工商变更登记完成之日起至实际支付日止期间的利息，如为分数笔支付则每笔分别按此计算应付利息。

### （四）交割先决条件

标的股权的交割应以下述条件的满足为先决条件：

1、本协议中交易双方的陈述与保证在作出时均是真实和准确的，并且截至本次股权转让完成之日均仍是真实和准确的，本协议中所含的应由交易双方在本次股权转让完成之日之前履行的承诺和约定已获得完全遵守；

2、不存在任何由或向任何政府部门或非政府部门提起的针对交易双方的诉求，以寻求对本次股权转让予以制止或作出实质性不利改变。

### （五）标的交付状态及过户时间

当本次交割之先决条件均得以实现或已被豁免为前提，转让方应促使标的公司完成本次股权转让相关章程修订、工商变更登记、税务变更登记等所需手续，受让方与转让方均须提供该等手续要求的任何合理必要的配合/协助，将标的股权登记于受让方名下。

### （六）业绩承诺

标的公司预计在2021年、2022年、2023年和2024年（以下合称“业绩承诺期”）内实现的经审计的合并报表中的净利润（以下简称“净利润”；为免疑义，该净利润以不扣除非经常性损益金额和扣除非经常性损益后金额中孰低为准）分别如下：

年度	当年度业绩承诺金额（万元）	累计业绩承诺金额（万元）
2021	1,080	1,080

2022	1,140	2,220
2023	1,800	4,020
2024	4,520	8,540

受让方应在业绩承诺期每个会计年度结束后四（4）个月内，聘请双方均认可的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对标的公司业绩承诺期内当年度承诺净利润实现情况进行专项审计，并出具《专项审计报告》；

若经审计，标的公司在业绩承诺期各年度末累计实现的净利润未能达到当年度累计承诺净利润，受让方将在《专项审计报告》出具后的十（10）个工作日内以书面方式通知转让方；转让方应在收到受让方书面通知后的十五（15）个工作日内以现金方式向受让方进行补偿；若补偿发生时受让方尚未履行完毕本协议项下股权转让价款支付义务，则受让方有权自其应支付的股权转让价款及相应利息中直接扣除相应金额的补偿金；

转让方当期应补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润数－截至当期期末累计实现净利润数）÷累计承诺净利润总额×本次股权转让价款（不含相应利息）－转让方已补偿金额；

如经核算业绩承诺期届满转让方业绩补偿金额小于0，则受让方应于当期《专项审计报告》出具后二十（20）个工作日内，将截至2024年末已经补偿金额全部或部分退回转让方，退补金额依据上述公式中转让方2024年应补偿金额数值的绝对值取值并以转让方已实际补偿金额为限；

双方进一步确认，若发生业绩补偿，转让方应支付的业绩补偿金额不超过本次股权转让价款。

## 六、涉及关联交易的其他安排

（一）公司本次收购标的资产为股权资产，不涉及到人员安置、土地租赁等情况；本次收购完成后，标的公司及其子公司员工的劳动关系不因本次交易而发生变更，标的公司及其子公司在人员、资产、财务上与益科正润相互独立。

(二) 本次交易完成后北京黄龙将成为公司合并报表范围内全资子公司，北京黄龙与益科正润及其关联方之间的关联交易将按照相关要求规范履行程序并进行披露。

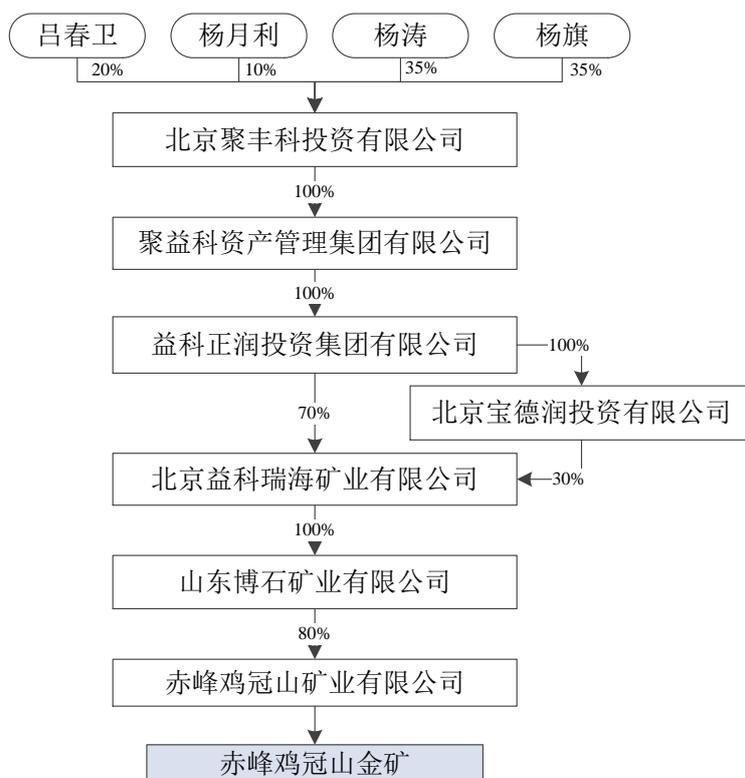
(三) 本次交易后存在同业竞争情况。本次交易前，上市公司主要从事汽车发动机进排气门系列产品的研发、生产与销售，上市公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事与上市公司相同或相似的业务，上市公司与控股股东、实际控制人及其控制或投资的其他企业之间不存在同业竞争。

本次交易完成后，上市公司主营业务将增加黄金矿采选等业务，与上市公司控股股东及实际控制人控制或投资的部分企业存在相同或相似业务，构成同业竞争。

1、上市公司控股股东及实际控制人控制的直接从事黄金矿采选等业务的企业简要情况如下：

公司名称	上市公司控股股东及实际控制人合计控制股权比例	经营范围	本次未注入上市公司原因
赤峰鸡冠山矿业有限公司	80.00%	金矿采选、加工、购销；废石和尾矿沙加工、销售；金属矿产勘探；矿山旅游景点开发、建设与管理。	该公司拥有鸡冠山金矿《采矿许可证》及《矿产资源勘查许可证》，因该矿部分用地手续尚未办理完毕，尚不符合注入上市公司的条件。上市公司控股股东及实际控制人已承诺在本次交易完成后三年内消除该公司与上市公司的同业竞争。

赤峰鸡冠山矿业有限公司股权结构如下：



## 2、上市公司控股股东及实际控制人控制或投资的其他涉及黄金矿采选等相

关业务的企业简要情况如下：

公司名称	上市公司控股股东及实际控制人合计控制股权比例	经营范围	本次未注入上市公司原因
北京益科瑞海矿业有限公司	100%	销售金属、非金属矿石；经济贸易咨询；企业管理咨询；销售金属材料、金属制品。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	为股权投资平台，未实际开展黄金矿采选业务，不构成同业竞争。上市公司控股股东及实际控制人已承诺在本次交易完成后三年内消除该公司间接控股的赤峰鸡冠山矿业有限公司与上市公司的同业竞争。
山东博石矿业有限公司	100%	采矿技术开发、技术推广、技术咨询服务；矿山设备及配件销售、租赁；矿产品（不含国家专控）、冶金炉料、钢材、建材、金属制品的批发、零售；工程勘察设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	为股权投资平台，未实际开展黄金矿采选业务，不构成同业竞争。上市公司控股股东及实际控制人已承诺在本次交易完成后三年内消除该公司间接控股的赤峰鸡冠山矿业有限公司与上市公司的同业竞争。
山东博岩矿业有限公司	100%	矿业技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；矿山专业设备及配件的销售、租赁；非专控矿产品、煤炭、焦炭、冶金炉料、钢材、建材、金属制品的批发、零售；工程地质勘察设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	为股权投资平台，未实际开展黄金矿采选业务，不构成同业竞争。其投资的夏河县冰华矿业有限责任公司并非上市公司控股股东及实际控制人控制的企业，根据相关政策，目前尚不符合注入上市公司的条件。
夏河县冰华	29.00%	金矿采选、加工、销售(凭采矿证在有效期内)	该公司拥有加甘滩金矿《采矿许可

矿业有限责任公司		经营)	证》，但该公司并非上市公司控股股东及实际控制人控制的企业。根据相关政策，目前尚不符合注入上市公司的条件。
宁波博冠矿业有限公司	100%	许可项目：建设工程勘察；矿产资源勘查(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：金属矿石销售；非金属矿及制品销售；矿山机械销售；金属结构销售；冶金专用设备销售；金属材料销售；建筑材料销售；金属制品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；化工产品销售（不含许可类化工产品）；塑料制品销售；电线、电缆经营(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	为股权投资平台，未实际开展黄金矿采选业务，不构成同业竞争。其投资的莱州市瑞海矿业有限公司并非上市公司控股股东及实际控制人控制的企业，根据相关政策，目前尚不符合注入上市公司的条件。
山东瑞银矿业发展有限公司	36.14%	金属材料、铁矿石、铁矿粉的批发、零售；矿产品技术的研究与开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	为股权投资平台，未实际开展黄金矿采选业务，不构成同业竞争。其控制的莱州市瑞海矿业有限公司并非上市公司控股股东及实际控制人控制的企业，根据相关政策，目前尚不符合注入上市公司的条件。
莱州市瑞海矿业有限公司	36.14%	金属矿产品的技术开发、销售；地质勘查技术服务；销售：石材。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	该公司拥有三山岛北部海域金矿《矿产资源勘查许可证》，但该公司并非上市公司控股股东及实际控制人控制的企业。根据相关政策，目前尚不符合注入上市公司的条件。

截至本公告披露日，除上述公司外，上市公司控股股东及实际控制人控制或投资的其他企业均不从事黄金矿采选等业务，不存在与北京黄龙及其子公司汉阴黄龙构成同业竞争的情形。

为减少或避免同业竞争，益科正润作出如下声明和承诺：

“一、截至本承诺出具之日，本公司控制的如下公司与上市公司黄金矿采选业务存在同业竞争：

赤峰鸡冠山矿业有限公司，益科正润间接持有该公司80%股权。该公司经核准登记的经营范围为“金矿采选、加工、购销；废石和尾矿砂加工、销售；金属矿产勘探；矿山旅游景点开发、建设与管理”，现拥有鸡冠山金矿《采矿许可证》（C1500002010074120069241）及鸡冠山金矿深部详查《勘查许可证》（证号：T15520160302052309）。

二、截至本承诺出具之日，本公司间接参股的如下公司亦从事黄金矿采选业

务：

1、夏河县冰华矿业有限责任公司，该公司控股股东为招金矿业股份有限公司，持股比例为51%，益科正润间接持有该公司14.79%股权。该公司经核准登记的经营范围为“金矿采选、加工、销售（凭采矿证在有效期内经营）”，现拥有加甘滩金矿《采矿许可证》（证号：C6200002011034110111540）；

2、莱州市瑞海矿业有限公司，该公司单一股东为山东瑞银矿业发展有限公司（以下简称“山东瑞银”），山东瑞银控股股东为招金矿业股份有限公司，持股比例为63.86%，益科正润间接持有山东瑞银35.78%股权。该公司经核准登记的经营范围为“金属矿产品的技术开发、销售；地质勘查技术服务；销售：石材”，现拥有山东省莱州市三山岛北部海域金矿《勘查许可证》（T01120090602030967）。

三、鉴于赤峰鸡冠山矿业有限公司目前尚不符合注入上市公司条件，本次交易完成后，本公司同意于本次交易完成日起原则上不超过三（3）年时间内消除赤峰鸡冠山有限公司与上市公司的同业竞争，方式包括但不限于资产注入、委托管理、资产出售等。

四、本次交易完成后，若本公司（包括下属各级全资、控股企业，不包括所控制的其他境内上市公司（如有））再获得有关与上市公司具有直接竞争关系的业务机会，相关第三方同意按照合理的条款将该机会提供给上市公司，同时上市公司亦有意参与且具备该等业务机会的运营能力，则本公司、上市公司和第三方应进行善意协商以促使上市公司实施该等业务机会。

五、本次交易完成后，本公司新取得且控制的黄金矿采选业务的相关资产，待条件成熟后择机注入上市公司。

六、本公司保证不利用对上市公司的控制关系，从事或参与从事有损上市公司及其他股东利益的行为。

以上承诺和保证，在本公司作为上市公司控股股东或对上市公司具有重大影

响期间持续有效且不可撤销。如因违反本次承诺事项给上市公司或其他投资者造成损失的，本公司将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。”

实际控制人作出如下声明和承诺：

“一、截至本承诺出具之日，本人控制的如下公司与上市公司黄金矿采选业务存在同业竞争：

赤峰鸡冠山矿业有限公司，本人实际控制该公司80%股权。该公司经核准登记的经营范围为“金矿采选、加工、购销；废石和尾矿砂加工、销售；金属矿产勘探；矿山旅游景点开发、建设与管理”，现拥有鸡冠山金矿《采矿许可证》（证号：C1500002010074120069241）及鸡冠山金矿深部详查《勘查许可证》（证号：T15520160302052309）。

二、截至本承诺出具之日，本人间接参股的如下公司亦从事黄金矿采选业务：

1、夏河县冰华矿业有限责任公司，该公司控股股东为招金矿业股份有限公司，持股比例为51%，本人实际控制该公司29%股权（其中通过益科正润投资集团有限公司间接控制14.79%）。该公司经核准登记的经营范围为“金矿采选、加工、销售（凭采矿证在有效期内经营）”，现拥有加甘滩金矿《采矿许可证》（证号：C6200002011034110111540）；

2、莱州市瑞海矿业有限公司，该公司单一股东为山东瑞银矿业发展有限公司（以下简称“山东瑞银”），山东瑞银控股股东为招金矿业股份有限公司，持股比例为63.86%，本人实际控制山东瑞银36.14%股权（其中通过益科正润投资集团有限公司间接控制35.78%）。该公司经核准登记的经营范围为“金属矿产品的技术开发、销售；地质勘查技术服务；销售：石材”，现拥有山东省莱州市三山岛北部海域金矿《勘查许可证》（证号：T01120090602030967）。

三、鉴于赤峰鸡冠山矿业有限公司目前尚不符合注入上市公司条件，本次交易完成后，本人同意于本次交易完成日起原则上不超过三（3）年时间内消除赤

峰鸡冠山有限公司与上市公司的同业竞争，方式包括但不限于资产注入、委托管理、资产出售等。

四、本次交易完成后，若本人（包括本人控制的其他企业，不包括所控制的其他境内上市公司（如有））再获得有关与上市公司具有直接竞争关系的业务机会，相关第三方同意按照合理的条款将该机会提供给上市公司，同时上市公司亦有意参与且具备该等业务机会的运营能力，则本人、上市公司和第三方应进行善意协商以促使上市公司实施该等业务机会。

五、本次交易完成后，本人（包括本人控制的其他企业，不包括所控制的其他境内上市公司（如有））新取得且控制的黄金矿采选业务的相关资产，待条件成熟后择机注入上市公司。

六、本人保证不利用对上市公司的控制关系，从事或参与从事有损上市公司及其其他股东利益的行为。

以上承诺和保证，在本人作为上市公司实际控制人或对上市公司具有重大影响期间持续有效且不可撤销。如因违反本次承诺事项给上市公司或其他投资者造成损失的，本人将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。”

（四）本次收购资金来源为公司自筹资金，不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。本次收购不存在使用募集资金的情形。

## 七、交易目的和对上市公司的影响

### （一）本次交易目的

#### 1、收购优质资产，提高整体盈利能力

本次交易前，公司专业从事汽车发动机进排气门系列产品的研发、生产与销售业务，受中美贸易摩擦、国内汽车行业不景气以及新冠疫情等不利因素的影响，公司现有业务的发展受到一定影响。为拓展公司发展空间，增强公司抗风险能力，为上市公司股东谋求更大利益，公司积极探索新的发展方向。

益科正润作为公司控股股东，多年来深耕金矿行业。其中主导投资勘查、开发的三山岛北部海域金矿查明金金属储量459.43吨，是目前国内少有的大型单体金矿床，荣获“国土资源科学技术奖一等奖”、“中国地质学会2015年度十大地质找矿成果”、“中国黄金协会科学技术奖一等奖”、“山东省地质学会2015年度山东省十大优秀地质成果”等奖项。同时，相继开发投资鸡冠山金矿、加甘滩金矿及黄龙金矿等项目。此次，益科正润将旗下优质资产北京黄龙注入公司，有利于拓展公司的发展空间，提升公司盈利能力、持续经营能力以及抗风险能力，将有效提升上市公司价值和股东回报。

## **2、拓宽标的公司融资渠道，提高生产效能，提升矿产资源储量**

本次交易完成后，北京黄龙及其子公司汉阴黄龙将纳入上市公司，有利于增强上市公司的盈利能力及融资能力。后续将充分发挥上市公司融资功能，拓宽矿业子公司资金来源，一方面优化矿业子公司采选工艺，提高生产效能；另一方面加大勘探力度，整合优质矿产资源，提升公司拥有的矿产资源储量，从而进一步增强上市公司的可持续发展能力，提高上市公司的盈利水平。

### **(二) 本次交易对上市公司的影响**

#### **1、本次交易对上市公司主营业务的影响**

本次交易前，上市公司主要从事汽车发动机进排气门系列产品的研发、生产与销售。通过本次交易，上市公司注入盈利能力较强的黄金矿采选等业务资产，上市公司将有效拓宽盈利来源，提升可持续发展能力、抗风险能力，符合上市公司全体股东的利益。

#### **2、本次交易对上市公司主要财务指标的影响**

标的公司2020年末的总资产为6,946.72万元、净资产为3,276.38万元，2020年度的营业收入及净利润分别为3,726.97万元和1,408.07万元。本次交易完成后，预计上市公司资产规模、收入规模和盈利能力均得以提升。

### **八、与该关联人累计已发生的各类关联交易情况**

2021年1月1日至本公告披露日，公司与益科正润无其他关联交易事项。

## 九、审议程序及相关意见说明

### （一）益科正润审议程序

2021年2月3日，益科正润召开董事会会议，同意向登云股份转让北京黄龙99%股权，交易价格为16,380.65万元。

益科正润唯一股东聚益科资产管理集团有限公司于2021年2月3日作出决定，同意益科正润向登云股份转让所持北京黄龙99%股权，交易价格为16,380.65万元。

### （二）登云股份审议程序及相关意见说明

《关于收购北京黄龙金泰矿业有限公司99%股权的议案》已经公司第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过，公司独立董事发表了事前认可意见和独立意见。该议案尚需提交公司股东大会审议。相关意见具体如下：

#### 1、董事会意见

本次交易属于关联交易，公司目的为收购优质资产，提高公司整体盈利能力，符合公司的长期发展战略，是有必要的。本次交易选聘评估机构程序合规，评估机构独立、客观，评估假设和评估结论合理。本次交易价格根据审计、评估结果确定，定价公允，交易遵循了客观、公平、公允的原则，符合公司及全体股东利益，不存在损害其他股东利益的情形。我们同意将该议案提交股东大会审议。

#### 2、监事会意见

本次交易属于关联交易，公司目的为收购优质资产，提高公司整体盈利能力，符合公司的长期发展战略，是有必要的。交易价格根据审计、评估结果确定，定价公允，交易遵循了客观、公平、公允的原则，符合公司及全体股东利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。本次交易事项，决策程序合法合规，符合《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关规定的要求。我们同意将该议案提交股东大会审议。

### 3、独立董事事前认可意见和独立意见

#### (1) 事前认可意见

经核查，我们认为：本次交易属于关联交易，公司目的为收购优质资产，提高公司整体盈利能力，符合公司的长期发展战略，是有必要的。本次交易价格根据审计、评估结果确定，定价公允，交易遵循了客观、公平、公允的原则，符合公司及全体股东利益，不存在损害其他股东利益的情形。我们同意将该议案提交第五届董事会第二次会议审议，同时关联董事应回避该议案的表决。

#### (2) 独立意见

经核查，我们认为：本次交易属于关联交易，公司目的为收购优质资产，提高公司整体盈利能力，符合公司的长期发展战略，是有必要的。本次交易选聘评估机构程序合规，评估机构能够胜任且独立、客观，评估假设和评估结论合理。本次交易价格根据审计、评估结果确定，定价公允，交易遵循了客观、公平、公允的原则，符合公司及全体股东利益，不存在损害其他股东利益的情形。本次交易事项已经第五届董事会第二次会议审议通过，关联董事回避表决，决策程序合法合规，符合《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关规定的要求。我们同意该事项，并同意将该议案提交 2021 年第一次临时股东大会审议。

### 十、中介机构意见结论

上市公司在本次关联交易中聘请的中介机构均具备证券业务资格，专业意见结论如下：

#### (一) 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

《审计报告》的结论性意见为：

我们审计了北京黄龙金泰矿业有限公司（以下简称“北京黄龙公司”）按照后附的财务报表附注二所述的编制基础编制的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照后附的财务报表附注二所述的编制基础的规定编制。

## （二）北京天健兴业资产评估有限公司

《评估报告》的结论性意见为：

### 1、北京黄龙资产基础法评估结论

经资产基础法评估，在本报告假设的前提下，北京黄龙总资产账面价值为1,717.02万元，评估价值为16,546.21万元，增值额为14,829.19万元，增值率为863.66%；总负债账面价值为0.10万元，评估价值为0.10万元，无增减值；净资产账面价值为1,716.92万元，评估价值为16,546.11万元，增值额为14,829.19万元，增值率863.71%。

### 2、长期股权投资中的矿业权评估结论

矿业权评估值为14,897.99万元，其中采矿权、深部探矿权和采矿权+深部探矿权新增储量的合并评估值为14,331.85万元，外围探矿权评估值为566.14万元。

## （三）上海市锦天城律师事务所

《法律意见书》的结论性意见为：

- 1、本次交易相关主体的主体资格合法有效；
- 2、本次交易已经履行了现阶段应当履行的授权和批准程序；
- 3、本次交易所涉矿业权权属清晰，不存在抵押、查封、冻结或其他权利限制的情形，不存在权属争议的情形；
- 4、本次交易不涉及矿业权转让审批事项，也不涉及登云股份需要具备特定矿种资质或符合行业准入条件；
- 5、登云股份已委托了具有矿业权评估资格的评估机构对标的公司的股权价值进行了评估，并明确了本次交易所涉矿业权的评估价值，相关评估结果处于有效期内。

## 十一、备查文件

- 1、第五届董事会第二次会议决议；
- 2、独立董事事前认可意见、独立意见；
- 3、第五届监事会第二次会议决议；
- 4、监事会意见；
- 4、股权转让协议；
- 5、审计报告；
- 6、评估报告；
- 7、法律意见书；
- 8、《陕西省汉阴县黄龙金矿资源量核实报告》、《陕西省汉阴县黄龙金矿金沟矿段深部金矿详查地质报告》及评审、备案文件
- 9、关联交易情况概述表。

怀集登云汽配股份有限公司董事会

二〇二一年二月四日

上市公司关联交易情况概述表

项目	交易类型	计算指标分子	金额（万元）	计算指标分母	金额（万元）	占比（%）	是否披露	是否需股东大会审议
该次交易	与关联法人的关联交易	交易金额	16,380.65	上市公司最近一期经审计净资产	49544.12	33.06	是	是
	与关联自然人的关联交易		0			0	/	/
	为关联人的关联担保		0			0	/	/
累积计算（十二个月内）	与同一关联人发生的各类型关联交易	累积发生额	16,545.65			33.40	是	是
	与不同关联人的同一标的相关的交易		16,545.65			33.40	是	是
	委托理财		0			0	/	/
	提供财务资助		0			0	/	/