证券代码:002310 证券简称:东方园林 公告编号:2022-037

# 北京东方园林环境股份有限公司关于持股5%以上股东及其一致行动人部分股份司法拍卖被撤回的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京东方园林环境股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年4月27日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露了《关于持股5%以上股东及其一致行动人部分股份被司法拍卖的提示性公告》(公告编号:2022-029)。公司通过京东网络司法拍卖平台(http://sifa.jd.com/)获悉,北京市第二中级人民法院将于2022年5月23日10时至2022年5月24日10时止(延时除外)进行司法拍卖活动,将公开拍卖公司持股5%以上股东何巧女女士及其一致行动人唐凯先生合计持有的57,121,606股股份。

京东网络司法拍卖平台于近日发布的变更公告显示:该标的物原首封法院哈尔滨中院在拍卖公告期间已解封,我院该案申请执行人有质押权,需向现首封法院重新商请移送,故撤拍。前述被拍卖股份已撤回。

本次司法拍卖被撤回不会对公司生产、经营造成重大不利影响。公司将持续关注股东股份被拍卖的进展情况,并严格按照法律法规的规定及时履行信息披露义务。敬请广大投资者谨慎投资,注意投资风险。

特此公告。

北京东方园林环境股份有限公司
董事会
二〇二二年五月十八日

证券代码:002120 证券简称:韵达股份 公告编号:2022-029

# 韵达控股股份有限公司2022年4月快递服务主要经营指标快报

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。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》的规定,韵达控股股份有限公司(以下简称“公司”)2022年4月快递服务主要经营指标情况如下:

一、公司2022年4月快递服务主要经营指标

| 项目 | 2022年4月 | 同比增长 |
|---|---|---|
| 快递服务业务收入(亿元) | 28.59 | 0.03% |
| 完成业务量(亿票) | 11.32 | -19.37% |
| 快递服务单票收入(元) | 2.53 | 24.02% |

二、数据说明

上述数据未经审计,可能会与定期报告数据存在差异,仅供投资者阶段性参考,相关数据以公司定期报告为准,请投资者注意风险。

特此公告。

韵达控股股份有限公司董事会
2022年5月19日

证券代码:000426 证券简称:兴业矿业 公告编号:2022-20

# 内蒙古兴业矿业股份有限公司关于召开2021年度网上业绩说明会的公告

本公司及董事 会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

内蒙古兴业矿业股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年4月30日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露了《兴业矿业:2021年年度报告》及《兴业矿业:2021年年度报告摘要》(公告编号:2022-09)。

为了让广大投资者进一步了解公司2021年度经营情况,公司定于2022年5月26日(周四)15:00-16:30在全景网举办2021年度业绩说明会,本次年度业绩说明会将采用网络远程的方式举行,投资者可登陆全景网“投资者关系互动平台”(http://ir.p5w.net)参与本次年度业绩说明会。

出席本次说明会的人员有:公司董事长吉兴业先生,董事、总经理张树成先生,董事、常务副总经理兼财务总监董永先生,董事、副总经理兼董事会秘书孙凯先生、独立董事姜青梅女士。

为充分尊重投资者、提升交流的针对性,现就公司2021年度业绩说明会提前向投资者公开征集问题,广泛听取投资者的意见和建议。投资者可于2022年5月25日15:00前登录“全景网·业绩说明会问题征集专题”(https://ir.p5w.net/zj)或扫描下方二维码,进入问题征集专题页面。公司将在业绩说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答,欢迎广大投资者积极参与!

(问题征集专题页面二维码)

联系部门:证券部
联系电话:0476-8833387
电子邮箱:nmxyky@vip.sina.com
特此公告。

内蒙古兴业矿业股份有限公司董事会
二〇二二年五月十九日

证券代码:002945 证券简称:华林证券 公告编号:2022-037

# 华林证券股份有限公司关于公司高级管理人员变动的公告

本公司及公司全体董事会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。

华林证券股份有限公司(以下简称公司)董事会于2022年5月17日收到公司执委会委员王健瑛先生的书面辞职报告,王健瑛先生因个人原因不再担任公司执委会委员职务。根据相关规定,其辞职报告自送达公司董事会时生效。王健瑛先生辞去公司执委会委员职务后,另有任用。其辞职不会影响公司相关业务的正常开展和进行。截至本公告日,王健瑛先生未持有公司股份。

公司董事会对王健瑛先生在担任执委会委员期间为公司发展所做出的贡献表示衷心感谢!

特此公告。

华林证券股份有限公司董事会
二〇二二年五月十八日

证券代码:000676 证券简称:智度股份 公告编号:2022-024

# 智度科技股份有限公司关于控股股东减持股份超过1%的公告

控股股东北京智度德普股权投资中心(有限合伙)保证向本公司提供的信息内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司及董事会全体成员保证公告内容与信息披露义务人提供的信息一致。

智度科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年5月18日收到公司控股股东北京智度德普股权投资中心(有限合伙)(以下简称“智度德普”)出具的《关于减持智度科技股份有限公司股份数量超过1%的告知函》,获悉智度德普近日减持公司股份数量超过公司总股本的1%,根据《证券法》、《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规及规范性文件的规定,现将有关情况公告如下:

一、控股股东减持股份情况

1、减持股份来源:公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的重大资产重组项目。

2、减持股份情况

| 股东名称 | 减持方式 | 减持时间 | 减持均价(元/股) | 减持股数(股) | 占总股本比例(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 智度德普 | 集中竞价 | 2022/3/19-2022/3/25 | 6.81 | 6,022,200 | 0.4718 |
| | 大宗交易 | 2022/3/24 | 6.45 | 3,000,000 | 0.2350 |
| | | 2022/5/18 | 4.68 | 5,140,000 | 0.4027 |
| 合计 | | | | 14,162,200 | 1.1094 |

注:(1)上表若出现合计数与各分项数据之和不符的,均为四舍五入原因所致。

二、股东减持股份比例超过1%的情况

| 1.基本情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 信息披露义务人 | 北京智度德普股权投资中心(有限合伙) | | |
| 住所(智度德普) | 北京市顺义区临空经济核心区融慧园6号楼4-142 | | |
| 权益变动时间 | 2022年3月19日-2022年5月18日 | | |
| 股票简称 | 智度股份 | 股票代码 | 000676 |
| 变动类型 | 增加□ 减少√ | 一致行动人 | 有√ 无□ |
| 是否为第一大股东或实际控制人 | | 是√ 否□ | |
| 2.本次权益变动情况 | | | |
| 股份种类 | 减持股数(股) | 减持比例(%) | |
| 智度股份(A股) | 14,162,200 | 1.1094 | |
| 合 计 | 14,162,200 | 1.1094 | |
| 本次权益变动方式 | 通过证券交易所的集中交易 √ | | |
| | 通过证券交易所的大宗交易 √ | | |
| | 其他 □(请注明) | | |
| 本次增持股份的资金来源 | 自有资金 □ 银行贷款 □ | | |
| | 其他金融机构借款 □ 股东投资款 □ | | |
| | 其他 □(请注明) | | |
| | 不涉及资金来源 □ 不适用 √ | | |
| 3.本次变动前后,投资者及其一致行动人拥有上市公司权益的股份情况 | | | |

| 股份性质 | 本次变动前持有股份 | | 本次变动后持有股份 | |
|---|---|---|---|---|
| | 股数(股) | 占总股本比例(%) | 股数(股) | 占总股本比例(%) |
| 北京智度德普股权投资中心(有限合伙)持有股份 | 363,654,023 | 28.4882 | 349,491,823 | 27.3788 |
| 其中:无限售条件股份 | 363,654,023 | 28.4882 | 349,491,823 | 27.3788 |
| 有限售条件股份 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 智度集团有限公司持有股份 | 83,088,573 | 6.5091 | 83,088,573 | 6.5091 |
| 其中:无限售条件股份 | 83,088,573 | 6.5091 | 83,088,573 | 6.5091 |
| 有限售条件股份 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司持有股份 | 22,245,967 | 1.7427 | 22,245,967 | 1.7427 |
| 其中:无限售条件股份 | 22,245,967 | 1.7427 | 22,245,967 | 1.7427 |
| 有限售条件股份 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | 468,988,563 | 36.74 | 454,826,363 | 35.6305 |
| 其中:无限售条件股份 | 468,988,563 | 36.74 | 454,826,363 | 35.6305 |
| 有限售条件股份 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 4.承诺、计划等履行情况 | |
|---|---|
| 本次变动是否为履行已作出的承诺、意向、计划 | 是√ 否□<br>公司于2021年10月19日披露了《关于公司控股股东及高级管理人员通过集中竞价方式减持公司股份的预披露公告》(公告编号:2021-081),智度德普计划在减持计划披露之日后15个交易日后的六个月内通过集中竞价交易方式减持公司股份不超过25,530,130股,即不超过公司总股本的2%。本次权益变动中的集中竞价交易是依据上述减持计划实施的合理减持。截至本公告披露日,上述减持计划期限已届满。 |
| 本次变动是否存在违反《证券法》《上市公司收购管理办法》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件和本所业务规则等规定的情况 | 是□ 否√<br>如是,请说明违规的具体情况、整改计划和处理措施。 |
| 5.被限制表决权的股份情况 | |
| 按照《证券法》第六十三条的规定,是否存在不得行使表决权的股份 | 是□ 否√<br>如是,请说明对应股份数量占现有上市公司股本的比例。 |
| 6.30%以上股东增持股份的进一步说明(不适用) | |
| 7.备查文件 | |
| 1. 中国证券登记结算有限责任公司持股变动明细 □ | |
| 2. 相关书面承诺文件 □ | |
| 3. 律师的书面意见 □ | |
| 4. 深交所要求的其他文件 √ | |

三、相关说明

1、智度德普本次减持符合《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等有关法律法规、规范性文件的要求。

2、本次减持计划的实施不会导致公司控制权发生变更,亦不会对公司的治理结构和持续经营产生重大影响。

四、备查文件

1、智度德普出具的《关于减持智度科技股份有限公司股份数量超过 1%的告知函》。

特此公告。

智度科技股份有限公司
董事会
2022年5月19日

证券代码:002502 证券简称:鼎龙文化 公告编号:2022-036

# 鼎龙文化股份有限公司关于对深圳证券交易所关注函的回复公告

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

鼎龙文化股份有限公司(以下简称“公司”或“上市公司”)近日收到深圳证券交易所上市公司管理二部发出的《关于对鼎龙文化股份有限公司的关注函》(公司部关注函〔2022〕第238号)(以下简称“《关注函》”),要求公司就控股子公司云南中钛科技有限公司(以下简称“中钛科技”)业绩承诺调整相关事宜进行说明及补充披露。公司董事会已就《关注函》有关问题向深圳证券交易所进行回复,公司独立董事对相关事项发表了核查意见,现将相关回复内容公告如下:

问题1:公告显示:本次业绩承诺调整的原因包括:矿山开发进度不及预期、中钛科技盈利能力发生较大变化、运营成本上升、资金筹措不及时等。请结合你公司前期增资交易的定价过程、预计风险情况等,逐项说明本次调整原因所涉事项在增资时点是否可预计或已预计,并就增资时点可预计的相关风险,说明其是否已考虑在交易定价中,就增资时点无法预计的风险,请说明无法预计的客观原因。

回复:

一、前期增资交易的定价过程

2019年12月9日,公司第四届董事会第二十八次(临时)会议和第四届监事会第十八次(临时)会议审议通过了《关于向云南中钛科技有限公司增资的议案》,同意公司以人民币5.4亿元向中钛科技进行增资,增资后取得中钛科技51%的股权(上述交易以下称“前期增资交易”)。

中钛科技主要从事钛矿采选和销售业务,所属行业为固体矿产资源行业,固体矿产资源企业的核心资源是其所控制的矿产资源,其经济价值也主要体现在对该等矿产资源的开发及利用上。前期增资交易主要依据中钛科技所控制的钛矿等矿产资源储量及其预期可产生的经济效益来进行定价,定价依据符合行业特性及惯例。前期增资交易时,中钛科技旗下三座矿山的钛铁矿矿物量合计达606.39万吨,磁铁矿矿物量合计达227.57万吨,结合公司对中钛科技的持股比例及中钛科技当时对其控股子公司的持股比例,上述矿产资源储量中归属于上市公司的钛铁矿矿物量达262.53万吨,磁铁矿矿物量达97.99万吨。公司当时按照1,000元/吨的保守价格对归属于公司的262.53万吨钛铁矿进行了价值估算,其预估市场价值约为26.25亿元(该预估市场价值是建立在前述262.53万吨钛铁矿全部实现开发并销售的基础之上,不代表中钛科技51%股权当时的实际市场价值),可远远覆盖公司投入的5.4亿元增资款。同时,根据业绩承诺方中钛资源控股有限公司(以下简称“中钛资源”)原业绩承诺,中钛科技2020-2024年净利润承诺总额为15.12亿元,原业绩承诺期内的年均承诺净利润达到3.02亿元,如按照该年均承诺净利润及前期增资交易时中钛科技10.59亿元的投后估值测算,其市盈率仅为3.51倍。因此,前期增资交易的定价是建立在中钛科技控制的矿产资源储量及其预期可产生的经济效益的基础之上,公司认为以5.4亿元的增资价格取得中钛科技51%股权及控制相关矿产资源具有较高投资价值。

而从中钛科技及中钛资源的角度,之所以在增资时接受一定的价格折让,一方面是考虑到当时中钛科技旗下矿山均未正式开发生产,且云南省生态保护红线尚未公示,中钛科技部分矿业权证需待生态保护红线公示确认后方可申请探矿权延续及探矿权转采矿权,该等矿山经济效益的实现需要一定周期;另一方面考虑到中钛科技当时需要一定资金以进行开发生产前期投入,中钛科技及中钛资源希望通过与公司合作共赢,共同依托上市公司的资金优势及平台优势,发挥中钛科技在整合云南省钛矿资源方面的基础优势,尽快抢占市场先机,落实矿山建设运营,持续布局钛产业规划,故同意接受公司以5.4亿元的价格对中钛科技进行增资入股。

因此,前期增资交易的定价是建立在中钛科技控制的矿产资源储量及其预期可产生的经济效益的基础之上,同时充分考虑中钛科技当时的业务开展情况及经营规划并与交易对方充分沟通协商而最终达成的。关于前期增资交易的定价依据及其合理性的说明详见公司于2019年12月26日披露的《关于对深圳证券交易所关注函的回复公告》的相关内容。

二、前期增资交易时所预计的风险情况

前期增资交易时,公司结合当时的政策、行业情况及中钛科技的相关情况,预计可能存在以下主要风险因素:

(一)无法在预计时间内取得采矿权证的风险

中钛科技拥有的其中两座矿山虽已取得探矿权证,但受生态保护红线勘定影响,其探矿权证处于过期状态,需待生态保护红线公示后办理探矿权转采矿权(以下简称“探转采”)手续,若不能在预计时间内完成探转采,相关项目的经济效益将存在延迟的风险。

(二)无法取得配套生产经营所需证照的行政审批风险

相关矿业权人取得采矿权证后,为进一步开展采矿工作,需办理项目立项、安全产生许可证、取水许可证等证照,办理过程中存在一定的行政审批风险,如该等资质许可文件取得时间与计划取得时间存在差异,相关项目的开发生产计划和经济效益将存在延迟的风险,该等风险有可能直接影响到标的公司业绩承诺的达成。

(三)无法取得预期采矿规模的技术风险和自然条件约束

相关矿山在未来开采过程中,如因开采地质环境技术条件发生较大变化或发生地质灾害,进而影响采矿工程进度,存在无法达到预期采矿规模的风险和自然条件约束风险。

(四)矿山实际资源储量与预估值存在差异的风险

本次涉及的矿山均已完成资源储量勘查,基于过往矿产资源储量的核实方法的科学性程度等限制,矿山资源储量预估值与实际值可能存在差异,该差异可能导致相关矿业权价值和开发效益存在不确定性。

(五)工程建设资金前期投入较大的风险

相关矿山如要达到计划产能,前期工程建设需要投入一定资金,相关项目的工程建设资金预算虽已经过科学、合理、详细、全面的测算,但如开采地质环境技术条件发生较大变化或相关政府部门出台新的技术要求,存在工程建设资金前期投入较大的风险。

(六)整合和管控风险

增资交易完成后,公司将进入以钛矿为主的固体矿产资源行业,该领域与公司当时主营业务存在较大差异,公司需从战略层面对各项业务的发展进行有效规划,并合理配置公司资源,从而确保现有业务板块稳步发展的同时促进中钛科技业务的快速、健康发展。如果公司无法实现上述规划并建立和执行有效的管理机构,将可能面临中钛科技整合及管控失效的风险。

除上述风险因素外,前期增资交易时公司还预计了安全生产的风险、税费政策变化的风险、矿山经营管理专业人才流失或无法匹配产能扩大需要的风险等潜在风险情况,具体内容详见公司分别于2019年12月11日、2019年12月26日披露的《关于向云南中钛科技有限公司增资暨涉及矿业权信息的公告》、《关于对深圳证券交易所关注函的回复公告》的相关内容。

三、本次业绩承诺调整原因所涉事项及其在增资时点的可预计性和对交易价格的影响

中钛科技目前持有云南钛矿矿山五座,分别为云南省昆明市寻甸县金林钛铁砂矿(以下简称“寻甸金林钛矿”)、云南省红河州建水县盘江钛铁矿(以下简称“建水铭泰盘江钛矿”)、云南省昆明市清水塘钛铁砂矿(以下简称“五新华立清水塘钛矿”)、云南省弥勒市攀枝邑钛铁矿(以下简称“弥勒中泰攀枝邑钛矿”)及云南省昆明市禄劝县小马街钛铁砂矿铅锌矿(以下简称“云南万友小马街钛矿”),其中寻甸金林钛矿、建水铭泰盘江钛矿、五新华立清水塘钛矿为采矿权,弥勒中泰攀枝邑钛矿、云南万友小马街钛矿为探矿权。除寻甸金林钛矿已于2021年完成技改并投产外,其余矿山的开发进度均不及预期,具体情况详见公司于2022年5月13日披露的《关于调整控股子公司业绩承诺方案及签署相关补充协议的公告》的相关内容。本次业绩承诺调整原因所涉事项及其在增资时点的可预计性及其对交易价格的影响情况如下:

(一)云南省生态保护红线尚未划定的相关影响

1、影响概述

中共中央办公厅、国务院办公厅于2017年2月7日印发了《关于划定并严守生态保护红线的若干意见》(以下简称“《生态保护红线若干意见》”),明确提出“2020年年底前,全面完成全国生态保护红线划定”。由于中钛科技旗下弥勒中泰攀枝邑钛矿、云南万友小马街钛矿为探矿权且已过有效期,需要先办理探矿权延续及探转采手续后方可推进钛矿生产线的建设,中钛科技原计划待云南省生态保护红线划定并公布(原预计于2020年上半年划定并公布)后,及时办理相关探矿权延续及探转采手续,并预计弥勒中泰攀枝邑钛矿、云南万友小马街钛矿将于2022年建成投产。但云南省生态保护红线划定及公布进度较中钛科技原预计时间相差较大,经查询了解,2021年10月22日,云南省自然资源厅回复网友关于“云南省生态保护红线调规方案进展到了什么阶段?调规方案是否已由省级政府或主管部门上报至国家主管机关?”的提问时表示:“云南省生态保护红线评估调整成果经省政府常务会议、省委深改组会议审议通过,于2021年5月通过自然资源部审查,2021年6月自然资源部已经上报国务院。目前,等待国务院审批。”截至目前,云南省生态保护红线划定事宜暂未有最新进展消息,生态保护红线至今尚未公布,有关部门也暂不受理探矿权延续及探转采申请,导致弥勒中泰攀枝邑钛矿、云南万友小马街钛矿暂无法办理相关手续,也无法开工建设,因此上述两个矿山暂未能产生经济效益。

2、可预计性和对交易价格的影响

根据《生态保护红线若干意见》及当时了解到的相关行业信息,中钛科技原预计云南省生态保护红线将于2020年上半年划定并公布,最晚公布时间不晚于2020年年底。公司当时已预计并提示了相关时间延后可能导致的相关项目经济效益出现一定延迟的风险,并已在交易定价中有所考虑,交易对方作出了一定折让。但根据我国及云南省国土空间规划的相关统筹安排,云南省生态保护红线的划定及公布时间已超出中钛科技当时预计的最晚公布时间,目前相关政府部门也尚未公布明确的时间安排,属于政策上的不可控因素。

(二)建设前必要审批许可延迟的相关影响

1、影响概述

中钛科技旗下五新华立清水塘钛矿已取得在有效期内的采矿权,但因其涉及林地使用,须取得相关林地使用许可后方可推进钛矿生产线建设,中钛科技原计划五新华立清水塘钛矿于2020年取得相关林地使用许可并于2020年底建成投产。但由于云南省“五采项目”林地指标未下放,导致五新华立清水塘钛矿无法如期办理林地审批手续,并致其项目立项核准批复过期,该项目暂无法开工建设,因此也暂未能产生经济效益。

2、可预计性和对交易价格的影响

前期增资交易时,公司已预计并提示了如建设前必要的资质许可文件取得时间与计划取得时间存在差异,相关项目的开发生产计划和经济效益将存在延迟的风险,并已在交易定价中有所考虑,交易对方作出了一定折让。但根据云南省有关林地指标的相关统筹安排,五新华立清水塘钛矿取得相关林地使用许可的时间已较原预计时间大幅延后,属于行政审批上的不可控因素。目前,中钛科技正在办理五新华立清水塘钛矿的项目立项延期手续及林地使用审批手续,待上述手续办理完毕后开工建设。

(三)疫情及气候变化因素的相关影响

1、影响概述

自2020年初至今,受新冠疫情反复爆发、疫情防控政策的影响,导致中钛科技复工、复产、审批手续办理、物资采购、物流运输、矿山建设等各项工作的开展时间延迟,也是导致中钛科技经济效益产生时间将较原计划有所延后的影响因素之一;此外,2021年云南建水地区较往年提前进入雨季,且雨季周期长、降雨量大,而建水铭泰盘江钛矿项目的建设进度也受上述影响而严重延迟。

2、可预计性和对交易价格的影响

公司董事会审议前期增资交易事项时,新冠疫情尚未爆发,疫情因素的相关影响属于不可抗力因素,而长周期大量降雨等气候变化也属于不可抗力因素,公司当时无法预计相关风险,也未在交易价格中考虑该等不可抗力因素的相关影响。

(四)产能规模变化的相关影响

1、影响概述

经中钛科技对尚未开发建设的五新华立清水塘钛矿、弥勒中泰攀枝邑钛矿、云南万友小马街钛矿等三座矿山的开发条件作进一步研究论证,对其开发利用方案进行了一定调整并相应下调了上述三个矿山的设计产能,上述矿山投产后每年的预期经济效益将较原计划有所下降。

2、可预计性和对交易价格的影响

前期增资交易时,公司已预计并提示受开采地质环境技术条件影响可能存在无法达到预期采矿规模的风险,并已在交易定价中有所考虑,交易对方作出了一定折让。相关矿山产能规模的变化是基于矿山实际地质环境作出的调整,属于开发条件上的不可控因素,相关矿山未来实际建设与生产时,仍不排除根据实际开发条件对设计产能规模进行一定调整。

(五)运营成本上升的相关影响

1、影响概述

2020年以来,中钛科技矿山生产建设所需的相关建设材料、设备的价格大幅上涨,燃料费、动力费、人工成本等也有所上升;同时,在中钛科技实际建设过程中,为提升工艺水平,增加了部分先进设备投入,固定资产投资金额有所增加,相应的折旧金额、维修费用、材料费用等有所增加。因此,中钛科技在实际生产运营中的单位成本费用与原预计差异较大,各矿山的整体预计利润率水平将较原预计有所下降,相应影响了中钛科技的整体预期盈利水平。

2、可预计性和对交易价格的影响

公司可预计矿山生产运营成本在各年度间可能存在一定波动,但由于2020年以来,生产建设所需的材料、设备、燃料、动力、人工等成本价格出现了大幅上涨,超出正常可预期的上升幅度;此外,中钛科技在自有矿山实际建设时,对生产工艺进行了改进、优化,增加了大量先进的机器、设备和附属设施,投资金额较大,相应的折旧金额、维修费用、材料费用有所增加,由于前期增资交易时,中钛科技尚未有矿山正式生产,因此该等成本费用的增加当时暂无法准确预计。

因此,由于宏观经济环境变化及实际生产建设情况变化造成的运营成本上升,属于不可控及较难以预计的因素,在交易定价时暂未予以特别考虑。

(六)资金筹措不及时的相关影响

1、影响概述

中钛科技在2019年对原承诺期内的盈利能力进行预计时,除当时已持有的矿山外,已将拟收购整合的矿山也考虑在内,因资金筹措不及时,造成其无法按原计划完成矿山收购业务,对中钛科技以后年度业绩目标的完成形成不可逆的影响,致使中钛科技原盈利预测大幅减少;此外,因建设资金筹措不及时,造成建水铭泰盘江钛矿项目的建设进度严重迟缓,将本该在雨季前完成的工期拖延至雨季,导致该项目的建设工期大幅延长。

2、可预计性和对交易价格的影响

截至2019年第三季度末,公司货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等流动资产账面价值合计达到8.33亿元。前期增资交易时,公司预计可支配的运营资金相对充足,并按照《云南中钛科技有限公司增资协议》(以下简称“原协议”)的约定向中钛科技支付了5.4亿元增资款。但由于2020年以来,矿山生产建设运营成本大幅上升、钛矿资产项目的潜在收购价格也大幅上升,原有增资款项仅可完成部分钛矿资源的整合及部分矿山建设,由于资金筹措不及时,导致部分矿山项目建设工期大幅延长、部分钛矿资产项目未能完成整合,以致中钛科技的盈利能力受到不可逆的影响。前期增资交易时,由于公司运营资金相对充裕,且相关钛矿资产、材料、设备等价格暂未有大涨上涨的显著迹象,因此公司当时暂未能充分预计资金不足对中钛科技业务拓展造成的影响。

四、独立董事核查意见

(一)核查程序

1、了解、核实本次业绩承诺调整的各项具体原因;

2、了解、复核前期增资交易的定价过程及所预计的风险情况;

3、就本次调整原因所涉事项的可预计性及交易定价中是否已考虑该等因素进行核实及评估。

(二)核查意见

公司对本次调整原因所涉事项在增资时点的可预计性已进行相关说明,其中对可预计的相关风险因素已说明在交易定价时的考虑情况,就无法预计的风险,也说明了无法预计的客观原因。

经核查,我们认为,本次业绩承诺调整的原因符合中钛科技当前的客观实际情况,前期增资交易时可预计及不可预计的风险因素对交易定价及本次业绩承诺的影响符合客观实际情况。

问题2:调整后业绩承诺总额9.12亿元,较原业绩承诺总额15.12亿元大幅减少,承诺期限由原来的2024年延长至2027年,请补充说明调整后的前后各年度业绩承诺金额的测算过程、主要参数,并充分论证相关参数的取得依据、变动合理性。并进一步说明原预测是否合理、原增资交易是否公允,是否有损上市公司利益?

回复:

一、调整后各年度业绩承诺金额的测算过程

(一)中钛科技各矿山最新的计划产能情况及生产建设情况/计划

| 矿山名称 | 钛精矿计划产能(万吨/年) | 生产建设情况/计划 |
|---|---|---|
| 寻甸金林钛矿 | 7 | 已于2021年6月建成投产 |
| 建水铭泰盘江钛矿 | 9 | 将于2022年5月建成投产 |
| 五新华立清水塘钛矿 | 15 | 预计2022年9月启动建设工作,2023年10月建成投产 |
| 弥勒中泰攀枝邑钛矿 | 13 | 预计2024年12月办理完毕探转采手续,并于2025年7月建成投产 |
| 云南万友小马街钛矿 | 19 | 预计2024年12月办理完毕探转采手续,并于2026年1月建成投产 |
| 合计 | 63 | - |

(二)中钛科技2022年至2027年的最新盈利预测情况及其测算过程

根据各矿山的最新生产建设计划,中钛科技2022年-2027年的最新盈利预测情况及其测算过程如下:

单位:万元

| 序号 | 项目 | 2022年 | 2023年 | 2024年 | 2025年 | 2026年 | 2027年 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 营业收入 | 26,275.00 | 32,325.00 | 43,600.00 | 54,990.00 | 85,175.00 | 104,725.00 |
| 1.1 | 钛精矿收入 | 24,000.00 | 29,700.00 | 40,600.00 | 51,300.00 | 80,700.00 | 99,400.00 |
| 1.2 | 铁精矿收入 | 2,275.00 | 2,625.00 | 3,000.00 | 3,690.00 | 4,475.00 | 5,325.00 |
| 2 | 营业总成本 | 16,151.64 | 19,752.68 | 26,973.65 | 33,539.91 | 52,610.80 | 64,065.60 |
| 2.1 | 主营业务成本 | 9,105.00 | 11,130.00 | 15,885.00 | 20,260.00 | 32,810.00 | 40,115.00 |
| 2.1.1 | 生产料费 | 690.00 | 840.00 | 1,195.00 | 1,505.00 | 2,455.00 | 3,005.00 |
| 2.1.2 | 燃料、动力费 | 2,085.00 | 2,550.00 | 3,645.00 | 4,585.00 | 7,530.00 | 9,235.00 |
| 2.1.3 | 直接人工费 | 1,250.00 | 1,460.00 | 2,000.00 | 2,510.00 | 3,990.00 | 4,840.00 |
| 2.1.4 | 安全生产费 | 1,300.00 | 1,570.00 | 2,220.00 | 2,820.00 | 4,680.00 | 5,750.00 |
| 2.1.5 | 产线折旧费用 | 1,650.00 | 1,800.00 | 2,295.00 | 2,800.00 | 3,975.00 | 4,645.00 |
| 2.1.6 | 维修费用 | 130.00 | 160.00 | 230.00 | 290.00 | 480.00 | 590.00 |
| 2.1.7 | 其他制造费用 | 2,000.00 | 2,750.00 | 4,300.00 | 5,750.00 | 9,700.00 | 12,050.00 |
| 2.2 | 管理费用 | 2,859.50 | 3,505.50 | 4,257.50 | 4,713.00 | 6,623.00 | 7,761.00 |
| 2.2.1 | 管理人员薪酬 | 520.00 | 640.00 | 920.00 | 1,160.00 | 1,920.00 | 2,360.00 |
| 2.2.2 | 土地租赁费 | 260.00 | 320.00 | 460.00 | 580.00 | 960.00 | 1,180.00 |
| 2.2.3 | 资源补偿费 | 84.50 | 104.00 | 149.50 | 188.50 | 312.00 | 383.50 |
| 2.2.4 | 折旧摊销(管理) | 130.00 | 160.00 | 230.00 | 290.00 | 480.00 | 590.00 |
| 2.2.5 | 其他管理费 | 260.00 | 320.00 | 460.00 | 580.00 | 960.00 | 1,180.00 |
| 2.2.6 | 中钛科技管理费用 | 1,605.00 | 1,961.50 | 2,038.00 | 1,914.50 | 1,991.00 | 2,067.50 |
| 2.3 | 销售费用 | 650.00 | 800.00 | 1,150.00 | 1,450.00 | 2,400.00 | 2,950.00 |
| 2.4 | 财务费用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.5 | 税金 | 3,537.14 | 4,317.18 | 5,681.15 | 7,116.91 | 10,777.80 | 13,239.60 |
| 2.5.1 | 增值税 | 2,216.14 | 2,696.71 | 3,509.23 | 4,382.78 | 6,569.04 | 8,066.11 |
| | 销项税 | 3,022.79 | 3,718.81 | 5,015.93 | 6,326.28 | 9,798.89 | 12,048.01 |
| | 进项税 | 806.65 | 1,023.10 | 1,506.70 | 1,943.50 | 3,229.85 | 3,981.90 |
| 2.5.2 | 增值税附加 | 265.94 | 323.48 | 421.11 | 525.93 | 788.29 | 967.93 |
| 2.5.3 | 资源税 | 1,046.35 | 1,287.28 | 1,736.28 | 2,189.87 | 3,391.92 | 4,170.46 |
| 2.5.4 | 印花税 | 8.72 | 10.71 | 14.53 | 18.32 | 28.55 | 35.09 |
| 3 | 营业利润 | 10,123.36 | 12,572.32 | 16,626.35 | 21,450.09 | 32,564.20 | 40,659.40 |
| 4 | 利润总额 | 10,123.36 | 12,572.32 | 16,626.35 | 21,450.09 | 32,564.20 | 40,659.40 |
| | 所得税 | 2,530.84 | 3,143.08 | 4,156.59 | 5,362.52 | 8,141.05 | 10,164.85 |
| 5 | 净利润 | 7,592.52 | 9,429.24 | 12,469.76 | 16,087.57 | 24,423.15 | 30,494.55 |
| 6 | 归属于中钛科技净利润加权比例 | 1.00 | 1.00 | 0.95 | 0.95 | 0.95 | 0.95 |
| 7 | 归属于中钛科技的净利润 | 7,592.52 | 9,429.24 | 11,846.27 | 15,283.19 | 23,201.99 | 28,969.83 |

(三)调整后各年度业绩承诺金额的确认过程

依据中钛科技上述盈利预测情况,相应确认调整后各年度业绩承诺金额如下:

单位:万元

| 项目 | 2022年 | 2023年 | 2024年 | 2025年 | 2026年 | 2027年 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 盈利预测净利润 | 7,592.52 | 9,429.24 | 11,846.27 | 15,283.19 | 23,201.99 | 28,969.83 |
| 调整后的业绩承诺金额 | 7,500.00 | 9,000.00 | 11,000.00 | 15,000.00 | 22,000.00 | 25,500.00 |

注:考虑到云南万友小马街钛矿、弥勒中泰攀枝邑钛矿两个探矿权的效益主要体现在2026年、2027年,且该等年度距今时间跨度较长,其不确定性较最近年度更高,因此2026年、2027年的业绩承诺金额与盈利预测金额之间预留了一定空间。

二、中钛科技最新盈利预测涉及的主要参数及其取得依据和变动合理性

(一)预计矿产产量

根据各矿山的设计产能及生产建设计划,中钛科技各矿山2022年至2027年的预计矿产产量情况如下:

1、钛精矿产量预测

单位:万吨

| | 2022年 | 2023年 | 2024年 | 2025年 | 2026年 | 2027年 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 寻甸金林钛矿 | 6.00 | 6.00 | 7.00 | 7.00 | 7.00 | 7.00 |
| 建水铭泰盘江钛矿 | 7.00 | 7.00 | 8.00 | 9.00 | 9.00 | 9.00 |
| 五新华立清水塘钛矿 | - | 3.00 | 8.00 | 8.00 | 12.00 | 15.00 |
| 云南万友小马街钛矿 | - | - | - | - | 10.00 | 15.00 |
| 弥勒中泰攀枝邑钛矿 | - | - | - | 5.00 | 10.00 | 13.00 |
| 合计 | 13.00 | 16.00 | 23.00 | 29.00 | 48.00 | 59.00 |

2、铁精矿产量预测

单位:万吨

| | 2022年 | 2023年 | 2024年 | 2025年 | 2026年 | 2027年 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 寻甸金林钛矿 | 1.60 | 1.60 | 2.10 | 2.10 | 2.10 | 2.10 |
| 建水铭泰盘江钛矿 | 4.90 | 4.90 | 5.50 | 6.30 | 6.30 | 6.30 |
| 五新华立清水塘钛矿 | - | 1.00 | 2.40 | 2.40 | 3.50 | 4.50 |
| 云南万友小马街钛矿 | - | - | - | - | 3.00 | 4.50 |
| 弥勒中泰攀枝邑钛矿 | - | - | - | 1.50 | 3.00 | 3.90 |
| 合计 | 6.50 | 7.50 | 10.00 | 12.30 | 17.90 | 21.30 |

3、预计矿产产量的取得依据及变动合理性

中钛科技各年度预计矿产产量是依据各矿山的设计产能及其产生建设计划确定。由于中钛科技各矿山的整体开发进度大幅晚于原预计,同时根据各矿山最新的开发利用方案,整体设计产能较原预计有所下调,因此中钛科技未来各年度的预计矿产产量要显著低于原预计,符合各矿山实际进展情况及最新计划情况,是合理的。

(二)预计矿产销售价格

1、钛精矿预计销售价格

2022年-2023年,预计寻甸金林、五新华立钛精矿含税售价为1900元/吨,建水铭泰钛精矿含税售价为1800