

# 深圳证券交易所

---

## 关于对宝鼎科技股份有限公司的关注函

公司部关注函〔2023〕第 304 号

宝鼎科技股份有限公司董事会：

2023 年 9 月 6 日，你公司披露《关于公开挂牌出售资产暨关联交易的公告》，显示你公司拟以 49,416.39 万元挂牌出售所持有的宝鼎重工有限公司（以下简称“宝鼎重工”）100%股权、杭州宝鼎废金属回收有限公司（以下简称“宝鼎非金属”）100%股权、杭州市余杭区宝鼎小额贷款股份有限公司（以下简称“宝鼎小贷”）42.50%股份。若无意向受让方，你公司董事、总经理朱宝松承诺将由宝鼎万企集团有限公司（以下简称“宝鼎集团”）或其他指定关联方以合计 37,752.75 万元的价格参与摘牌宝鼎重工 100%股权、宝鼎废金属 100%股权。

同时，你公司披露《关于公司拟现金收购河西金矿 100%股权暨关联交易的公告》，显示你公司拟以 58,445.48 万元现金收购山东金都矿业有限公司所持招远市河西金矿有限公司（以下简称“河西金矿”）100%股权。

对此，我部表示关注，请你公司就以下问题进行核查并做出说明：

1. 宝鼎重工采取资产基础法作为评估结果，以 2023 年 4 月 30 日为基准日，账面净资产 29,153.80 万元，评估价值 41,902.22 万元，增值率 43.73%，在收益法下评估价值 29,024.56 万元。宝鼎废金属采取资产基础法作为评估结果，账面净资产 29.81 万元，评估价值 45.28 万元，增值率 51.90%。

(1) 结合宝鼎重工报告期占你公司营业收入、净利润比重，以及你公司相关业务发展情况，充分说明本次交易的原因及必要性。

(2) 分别以列表形式补充披露宝鼎重工在资产基础法下评估情况，包括资产负债表项目、账面价值、评估价值、增值情况和增值率，并披露主要项目的评估方法及选择理由、评估过程及结果，评估增值的主要原因及合理性。

(3) 说明资产基础法和收益法的评估结果差异及原因，选择资产基础法确定评估结论的理由。

(4) 说明朱宝松以低于评估价值参与摘牌宝鼎重工和宝鼎废金属股权的原因及合理性，是否存在利益倾斜的情形。

(5) 说明对出售资产过渡期损益的具体归属安排，相关安排是否有利于维护上市公司利益和中小股东合法权益。

2. 河西金矿现拥有 1 个采矿权，有效期限自 2023 年 3 月 16 日至 2037 年 8 月 16 日，采矿许可证证载生产规模为 30 万吨

/年，安全生产许可证许可生产规模为 9.9 万吨/年。河西金矿 100%股权的交易价格以资产基础法为参考，交易价格最终确定为 58,445.48 万元，溢价率为 160.33%；采用收益法评估价值为 57,775.86 万元，增值率为 157.35%。

(1) 说明河西金矿及采矿权前期评估或估值情况及与本次评估情况的差异原因（如有）。

(2) 说明河西金矿在资产基础法下固定资产和无形资产评估方法及选择理由、评估过程及结果，评估增值的主要原因及合理性。

(3) 说明本次采矿权评估销售价格、产量、折现率相关参数的确定过程、测算依据，结合可比市场案例说明销售价格、折现率选取的合理性。

(4) 说明采矿权出让收益的缴纳情况（包括已缴纳金额、预计仍需缴纳金额、剩余出让收益款的承担方式），并说明本次评估是否考虑相关影响。

(5) 说明河西金矿达到生产满产状态需完成的工作，是否已取得必要的项目审批、环保审批和安全生产许可等，尚需履行的审批程序，预计投产时间、达产时间及生产规模。

(6) 说明河西金矿已建、在建或拟建项目是否属于“高耗能、高排放”项目，是否符合国家或地方有关政策要求以及落实情况，是否需履行相关主管部门审批、核准、备案等程序及履行情况。

3. 公告披露前 6 个交易日你公司股价累计涨幅约 20%，公告披露当日股价下跌 9.26%。

(1) 说明资产出售和资产置入披露前筹划的具体过程，包括接触、协商、签订协议等主要时点和参与知悉的相关人员，说明是否存在内幕信息泄露的情形。

(2) 说明公司董监高、持股 5%以上的大股东及其董监高在公司披露相关公告前 6 个月至今是否存在买卖公司股票的情况。

请你公司就上述问题做出书面说明，在 2023 年 9 月 14 日前将有关说明材料报送我部并对外披露，同时抄送派出机构。同时，提醒你公司及全体董事、监事和高级管理人员严格遵守《证券法》《公司法》等法律法规，以及本所《股票上市规则》等规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。

特此函告

深圳证券交易所  
上市公司管理一部  
2023 年 9 月 7 日