

证券代码：000722

证券简称：\*ST 金果

湖南金果实业股份有限公司  
向特定对象发行股份购买资产及重大资产  
出售暨关联交易预案



独立财务顾问：华欧国际证券有限责任公司



二〇〇九年二月

## 董事会声明

本公司及董事会全体成员保证本预案内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本预案中相关数据未经审计、评估，相关资产经审计的历史财务数据、资产评估结果以及经审核的盈利预测数据将在本次交易的第二次董事会审议后予以披露。

本预案所述事实并不代表审批机关对于本次向特定对象发行股份购买资产相关事项的实质性判断、确认或批准。本预案所述本次向特定对象发行股份购买资产相关事项的生效和完成尚待取得有关审批机关的批准或核准。

## 目录

释 义 .....	5
重大事项提示 .....	8
第一节 本次发行股份购买资产方案概要 .....	14
一、本次重大资产重组的背景和目的 .....	14
二、*ST 金果出售全部资产负债 .....	14
三、本次发行股份购买资产的主要内容 .....	15
四、本次交易是否构成关联交易 .....	16
五、本次发行是否导致公司控制权变化 .....	16
六、本次交易方案实施需履行的审批程序 .....	17
七、本次交易的进展情况 .....	17
第二节 上市公司基本情况介绍 .....	18
一、公司基本信息 .....	18
二、公司设立情况 .....	18
三、最近三年控股权变动 .....	19
四、最近三年主营业务发展情况和主要财务指标 .....	19
五、股权分置改革情况及重大资产重组情况 .....	20
六、控股股东及实际控制人概况 .....	22
第三节 本次交易对方基本情况 .....	24
一、本次发行股份购买资产的交易对方 .....	24
二、本次资产出售的交易对方 .....	26
第四节 目标资产的基本情况 .....	27
一、拟发行股份购买资产情况 .....	27
二、拟出售资产情况 .....	39
三、此次交易是否已取得其他股东的同意或者符合公司章程规定的转让前置条件 .....	39
第五节 拟购买资产涉及的矿业权情况 .....	41
一、采矿权概况 .....	41
二、相关矿业勘探、开发的资质和准入条件 .....	43

三、采矿权具体情况 .....	43
四、采矿权涉及的有关报批事项 .....	47
五、最近三年相关费用成本支出及预计未来支出情况 .....	52
第六节 本次交易对上市公司的影响 .....	53
一、对上市公司业务的影响 .....	53
二、对上市公司财务状况和盈利能力的影响 .....	54
三、对上市公司股东结构的影响 .....	54
四、对上市公司治理的影响 .....	55
五、本次交易对同业竞争和关联交易的影响 .....	56
第七节 其他重要事项 .....	59
一、保护投资者合法权益的相关安排 .....	59
二、独立董事意见 .....	60
三、独立财务顾问对于本预案的核查意见 .....	60
四、本次重大资产重组的相关风险 .....	61
五、关于本次重大资产重组相关人员买卖上市公司股票的自查报告 .....	63
六、本公司及全体董事的声明 .....	64

## 释 义

在本预案中，除非另有所指，下列简称具有如下含义：

---

金果实业、*ST 金果、本公司、上市公司	指	湖南金果实业股份有限公司（000722.SZ）
中加矿业	指	舞钢中加矿业发展有限公司，根据重组框架协议，本次资产重组将通过本公司发行股票，购进中加矿业100%的股权
经山铁精粉	指	舞钢经山铁精粉加工有限公司，现中加矿业持股73.67%，本次交易标的资产组成部分
叶县中加	指	叶县中加矿业发展有限公司，中加矿业的全资子公司，本次交易标的资产组成部分
湘投控股	指	湖南湘投控股集团有限公司，本次发行前公司的第一大股东，本次重大资产出售的交易对象。
中加钢铁	指	舞钢中加钢铁有限公司，系中加矿业的主要销售客户
双宏钢铁	指	舞钢双宏钢铁有限公司，系中加矿业的主要销售客户
舞阳钢铁	指	舞阳钢铁有限责任公司，系中加钢铁和双宏钢铁的销售客户
HEC	指	湖南电子信息产业集团有限公司
CRT	指	一种使用阴极射线管（Cathode Ray Tube）的显示器，应用较为广泛
乐金飞利浦	指	乐金飞利浦曙光电子有限公司，HEC的控股子公司
蟒电公司	指	湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司
本次交易	指	本公司向李刚、李保宇、李凯发行股份购买三人持有的中加矿业100%的股权资产及向湘投控股出售全部资产、负债（含或有负债）的交易行为
重组预案、本预案	指	《湖南金果实业股份有限公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易预案》

---

本次协议、本协议、重大资产重组框架协议、重组协议	指	《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组框架协议》
本次发行股份、本次发行框架协议	指	本公司拟向中加矿业股东李刚、李保宇、李凯发行流通A股的行为
拟购买资产	指	《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组框架协议》 李刚、李保宇、李凯合计持有的中加矿业100%的股权（李刚、李保宇、李凯的持股比例分别为45%、20%、35%）
售出资产	指	金果实业拟出售给湘投控股的全部资产、负债（含或有负债）、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务
目标资产	指	本次交易的售出资产及拟购买资产
探明的内蕴经济资源量(331)	指	在勘查工作程度已达到勘探阶段要求的地段，地质可靠程度为探明的，但未做可行性研究或预可行性研究，仅作了概略研究，经济意义介于经济的一次边际经济的范围内，计算的资源量可信度高，可行性评价可信度低。
控制的内蕴经济资源量(332)	指	在勘查工作程度已达到详查阶段要求的地段，地质可靠程度为控制的，可行性评价仅做了概略研究，经济意义介于经济的次边际经济的范围内，计算的资源量可信度较高，可行性评价可信度低。
推断的内蕴经济资源量(333)	指	在勘查工作程度只达到普查阶段要求的地段，地质可靠程度为推断的，资源量只根据有限的的数据计算的，其可信度低。可行性评价仅做了概略研究，经济意义介于经济的次边际经济的范围内，可行性评价可信度低。
预测的资源量(334)?	指	依据区域地质研究成果、航空、遥感、地球物理、地球化学等异常或极少量工程资料，确定具有矿化潜力的地区，并和已知矿床类比而估计的资源量，属于潜在矿产资源，有无经济意义尚不确定。

---

华欧国际、独立财务顾问	指	华欧国际证券有限责任公司
启元	指	湖南启元律师事务所
开元信德	指	开元信德会计师事务所
开元评估	指	开元资产评估有限责任公司
大华德律	指	广东大华德律会计师事务所
六合正旭	指	北京六合正旭资产评估有限责任公司
经纬评估	指	北京经纬评估有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《重组办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》（证监会令第53号）
《收购办法》	指	《上市公司收购管理办法》（证监会令第35号）
《规定》	指	《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》（证监会公告[2008]14号）
《准则第26号》	指	《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件》（证监会公告[2008]13号）
元	指	无特别说明指人民币元

---

## 重大事项提示

2008年7月10日，金果实业、湘投控股、李刚、李凯、李保宇、中加矿业六方共同签署《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组框架协议》，就金果实业拟实施重大资产重组签订了初步框架协议。

2008年7月11日，金果实业第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的预案》等相关议案。

2008年7月21日，金果实业公告了《湖南金果实业股份有限公司向特定对象发行股票购买资产及重大资产重组暨关联交易预案》等相关信息披露文件。

2008年下半年以来，国际国内宏观经济环境发生了较大的变化，对铁矿石市场产生了一定影响，铁精粉市场价格大幅波动，致使拟购买资产的评估以及盈利预测的假设基础发生变化，从而影响到本次重大资产重组的交易条件。为保护上市公司股东利益，2009年2月18日本次重大资产重组交易各方签署了《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组框架协议》，对本次交易的审计评估基准日、发行定价基准日、发行价格、发行股份数量及售出资产范围等内容做了调整。

由于本公司公告第六届第十八次董事会决议后6个月内未能发出召开股东大会的通知，根据证监会《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第三条的规定，本公司于2009年2月18日召开第六届董事会第二十四次会议，重新审议重大资产重组事项，并确定以该次董事会决议公告日作为发行股份的定价基准日。

本次交易发行股份购买资产预估值为85,777.25万元，发行价格不低于第六届董事会第二十四次会议决议公告日前20个交易日股票交易均价，确定发行价格为3.25元/股；本次非公开发行股份的数量预计不超过2.64亿股。

本次发行规模根据目标资产作价除以发行价格确定。若本公司在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增等除息、除权行为，发行价格、发行数量将相应调整。

本公司在《湖南金果实业股份有限公司向特定对象发行股票购买资产及重大



资产出售暨关联交易预案》基础上进行修订和补充，形成《湖南金果实业股份有限公司向特定对象发行股票购买资产及重大资产出售暨关联交易预案》，鉴于本预案中部分内容与《湖南金果实业股份有限公司向特定对象发行股票购买资产及重大资产出售暨关联交易预案》比较发生变化，特做以下重要提示。

## 一、重要提示

### （一）本次重组协议内容的调整

2008年2月18日，本次重大资产重组交易各方签署了《重大资产重组框架协议》，对本次交易的审计评估基准日、发行定价基准日、发行价格、发行股份数量等在《湖南金果实业股份有限公司向特定对象发行股票购买资产及重大资产重组暨关联交易预案》基础上进行了调整，请投资者认真阅读本预案“第一节 本次重大资产重组方案概要”。

### （二）盈利承诺的修改

《重大资产重组框架协议》中约定了如下盈利补偿承诺：

中加矿业采矿权使用折现现金流量法进行预估，中加矿业采矿权在2009年度、2010年度、2011年度的净利润预测数分别为9,883.18、12,977.06、12,911.11万元。根据《重大资产重组管理办法》的有关规定，李刚先生、李保宇女士、李凯先生共同承诺：本次重大资产重组完成后，如中加矿业2009年度、2010年度、2011年度经审计机构审计的扣除非经常性损益净利润数不足前述中加矿业采矿权评估报告所述净利润预测数，则不足部分由李刚、李保宇、李凯在中加矿业当年的审计报告出具后的10个工作日内以现金方式向金果实业全额补偿（2010年、2011年净利润的计算不包含李刚等三人以现金补偿的前一年度利润差额部分）。

2008年7月披露的《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组框架协议》中约定的业绩补偿承诺为：“李刚先生、李保宇女士、李凯先生共同承诺本次重大资产重组完成后，金果实业2009年的每股收益不低于0.63元/股（摊薄），2010年的每股收益不低于0.83元/股。”

上述《重大资产重组框架协议》中约定的业绩承诺比《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组框架协议》中约定的有较大幅度的减少，请投资者予以关注。

### （三）拟购买资产预估情况

本公司在《重组预案》中披露拟购买资产的预估值为16.5亿元，其中中加矿业采矿权预估值为13.80亿元。由于市场环境变化，铁精粉价格下跌，本次交易拟购买资产的预估值为85,780.15万元，与上述预估值有较大差异。

### （四）拟购买资产涉及的采矿权信息

根据深交所制定的《信息披露业务备忘录第14号——矿业权相关信息披露》的规定，补充并更新目标资产涉及的矿业权的最新信息，具体内容请参见本预案中“第五节 拟购买资产涉及的矿业权情况”。

## 二、本次交易的相关风险

### （一）本次交易的审批风险

本预案已经金果实业第六届董事会第二十四次会议审议通过，但最终完成本次重大资产重组尚需取得以下同意、批准、核准：

- 1、本公司董事会审议通过出售、购买资产定价等有关事项；
- 2、本公司股东大会批准本次重大资产重组的有关事项；
- 3、相关的评估报告获有权部门的备案；
- 4、湖南省国有资产监督管理部门的批准；
- 5、证监会对于本次重大资产重组的核准和对李刚等一致行动人要约收购义务的豁免及其他有关部门的审批。

本次重大资产重组是否能够取得该等同意、批准、核准，以及最终取得同意、批准、核准的时间存在一定的不确定性。

### （二）盈利预测及估值风险

中加矿业提供了目标资产相关的资产评估数据及盈利预测预估数据。上述预测数据是中加矿业及有关中介机构根据截至本预案出具日已知的情况和资料对

中加矿业的经营业绩和价值所做的预测,但本预案披露的盈利预测及资产预估数据可能与最终的审核、评估结果存在差异。请投资者关注以上风险。

### (三) 政策风险

#### 1、宏观经济政策变化的风险

铁矿石行业对钢铁行业依赖较强,对宏观经济周期变化较为敏感。如果国家采取紧缩性的宏观经济政策,压缩投资规模,将减少钢铁的总需求,从而影响钢铁企业对铁矿石的需求,对铁矿石企业盈利水平会产生一定影响。

#### 2、税项政策风险

2009年1月1日起,矿产品增值税税率由13%上调至17%。这一调整将影响企业的现金流量支出,增加企业现金流量压力。

另外,我国的资源税实行从量征收政策,为了促使企业加强对资源的综合性利用、促进节能减排,未来资源税改革有可能遵循国际惯例,实施从价征收。如果未来实施资源税改革,实行从价征收或提高资源税税率标准,企业的资源税税负成本将提高,企业的盈利情况将受到消极影响。敬请投资者关注上述风险。

### (四) 经营风险

#### 1、铁精粉价格波动风险

2008年下半年,全球金融危机对实体经济的影响突显,钢铁下游行业外部需求下降,影响到对钢铁产品的需求。受此影响大多国内钢铁厂商开始限产减产,由此导致对铁矿石需求减少,铁精粉价格下跌,铁矿石企业盈利受到影响。

其次,国际铁矿石长期协议价格对国内铁矿石价格也有显著影响。由于国外供应的铁矿石如澳大利亚铁矿等品位高、杂质少,如果长期协议价格大幅下调,国内钢铁企业将提高使用进口矿比例,而减少对国内铁矿石的需求,从而对国内铁矿石生产企业产生不利影响。

请投资者关注全球经济走势以及国际铁矿石长期协议谈判,并对此可能产生的铁矿石价格波动风险。

#### 2、销售客户集中的风险

本次交易完成后，本公司的主要产品铁精粉基本销往中加钢铁、双宏钢铁两家钢铁企业，由中加钢铁、双宏钢铁加工成铁水后销售给一墙之隔的舞阳钢铁，舞阳钢铁则是中加矿业的最终用户。由于销售客户比较集中，请投资者关注由于销售客户比较集中可能产生的相应经营风险。

### 3、矿山基建、采剥工程外包风险

中加矿业将所属露天开采矿段的基建、采剥工程和井下开采矿段的建设工程分包给具有相应资质的工程公司，工程内容主要包括表土清理外运、岩石剥离、爆破、运输、井下巷道建设等。如果承包商的建设工程不能按时完工或未能完成中加矿业的开采计划，将对中加矿业的业务、经营业绩等产生不良影响。请投资者关注上述可能产生的经营风险。

## （五）安全生产风险

本次交易完成后，本公司将主营铁矿石开采、铁精粉生产和销售，由于所从事的铁矿石采掘、加工过程具有一定危险性。设备故障、人为操作失误以及自然因素等都可能影响公司的正常生产经营。

## （六）环保风险

本次交易完成后，本公司生产过程主要是铁矿石开采、选矿，其间可能存在的环境污染因素有：采矿作业伴有废石的采出、各种设备发出的噪音，井下采空区还有可能造成地表的沉降；选矿作业伴有废水、废气和废渣（选矿尾砂）的排出。随着全民环保意识的增强和我国环保要求的提高，环保标准会逐步提高，国家可能颁布更为严格的法律法规来提高对铁矿生产企业的环保要求，从而可能增加公司的环保成本。

## （七）大股东控制风险

本次交易完成后，李刚、李保宇、李凯构成一致行动人，将合计持有本公司预计 50%左右的股份，成为本公司的控股股东和实际控制人。李刚先生等一致行动人可能通过行使投票权或其它方式对本公司的经营决策等方面进行控制，如控制不当，将给中小股东带来大股东控制的风险。

## （八）相关权证办理风险

叶县中加厂房、生活区所占土地的征用手续尚在办理之中，附着在上述土地上的合计为 4,785.21 平方米房屋建筑物待土地征用手续办理完成后将依法申请办理房屋所有权证。

中加矿业和岭二选厂所占用的部分土地的征用手续尚在办理之中，附着在上述土地上的合计为 1,573.40 平方米房屋建筑物待土地征用手续办理完成后将依法申请办理房屋所有权证。中加矿业另有 2,267.64 平方米房屋建筑物产权登记手续尚在办理之中。

另外，叶县中加选矿工程的项目立项，环保审批的有关批准手续尚在申请过程中。

以上土地、房屋权属证书及叶县中加选矿工程项目立项、环保验收取得的时间存在一定的不确定性，请投资者关注上述土地、房屋权属证书及叶县中加选矿工程项目立项、环保审批的批准手续不能及时取得给中加矿业及子公司正常生产经营带来的风险。

## 第一节 本次发行股份购买资产方案概要

### 一、本次重大资产重组的背景和目的

#### （一）本次交易的背景

湖南金果实业股份有限公司的主导业务是电子信息产品及显示器件的科研开发和生产销售。截至2008年12月31日，在本公司的资产结构中，对HEC的投资占净资产总额的比例约为86%，而HEC最主要的投资项目是对乐金飞利浦的投资。乐金飞利浦是一家主营CRT产品生产销售的企业。目前，我国电子信息产业正处于升级转型和结构调整阶段，对平板显示器的需求表现出了强劲的增长，平板化已经成为显示器件行业未来的发展方向。受液晶显示器的冲击，CRT行业正面临严峻的挑战，市场竞争加剧。由于市场需求量迅速缩减，生产成本逐年上升，乐金飞利浦2006、2007、2008年连续三年出现亏损。由于本公司的其他生产项目和投资规模小、竞争力弱，仍无法为公司贡献利润。虽然本公司采取了引进技术专家、提高生产工艺水平、实施成本控制等一系列措施来扭转经营困境，但由于产品升级缓慢，市场需求不足，且本公司财务费用大幅上升，公司持续盈利能力无法得到保障。

为了摆脱经营困境，实现可持续发展，本公司拟向第一大股东湘投控股出售全部资产和负债，同时向特定对象发行股份购买盈利能力较强的铁矿采选和加工等经营性资产以全面提升本公司的盈利能力。

#### （二）本次交易的目的

本次交易拟出售盈利能力较弱的电子信息资产及其他经营性资产，同时购买中加矿业优质的铁矿采选和加工等经营性资产，旨在提高公司资产质量、增强上市公司的持续赢利能力。本次交易完成后，公司将成为拥有中等规模铁矿资源、先进铁精粉加工技术和中等铁精粉生产规模的铁矿资源类上市公司，公司的盈利状况将得到极大改善，中小股东的利益也得到充分体现和保障。

### 二、\*ST 金果出售全部资产负债

根据本公司与湘投控股等重组各方于2009年2月18日签署的《湖南金果

实业股份有限公司重大资产重组框架协议》，本公司拟将其截至 2008 年 12 月 31 日全部资产及负债（含或有负债）、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务出售给湘投控股，湘投控股以现金方式向金果实业支付售出资产价款。

本次售出资产的转让价格将以开元资产评估有限公司出具的《湖南金果实业股份有限公司资产重组资产评估报告书》所载明的售出资产的评估净值为基础，经交易各方公平协商并考虑资产经营状况、发展前景、公司股东利益等多种因素后协商确定。

根据“人随资产走”的原则，自本协议生效日之后，金果实业的全部员工（包括金果实业的所有高级管理人员及普通员工，但李刚、李保宇、李凯同意继续聘用的除外）的劳动和社保关系及与置出资产相关的全部离退休职工、全部下岗职工所涉及与金果实业有关的养老、医疗等所有关系均不再由金果实业安置和承担，湘投控股负责按照金果实业职工代表大会审议通过的员工安置方案妥善处理因金果实业实施重大资产重组所导致的人员安排事宜。

### 三、本次发行股份购买资产的主要内容

- 1、 发行股票种类、 人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1.00 元  
面值
- 2、 发行对象及认 发行对象为中加矿业截至审计、评估基准日（2008 年 12  
购方式 月 31 日）的所有股东，即李刚先生、李保宇女士、李凯  
先生三位自然人。在取得国家相关部门批准后，李刚先  
生、李保宇女士、李凯先生以其持有的中加矿业的股权  
认购本次发行的全部 A 股股票
- 3、 收购资产 本次收购的目标资产为李刚先生、李保宇女士、李凯先  
生持有的中加矿业的 100%股权
- 4、 定价基准日 本次发行的定价基准日为公司第六届董事会第二十四  
次会议决议公告日
- 5、 发行数量 本次发行规模提请股东大会授权董事会根据目标资产作  
价除以发行价格确定，发行股票的数量预计不超过 2.64

- 亿股。发行后\*ST 金果总股本将超过 4 亿股，其社会公众股不低于总股本的 10%。若本公司在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增等除权、除息行为，发行数量做相应调整
- 6、 发行价格及定价依据 3.25 元/股，不低于定价基准日前的前二十个交易日的股票交易均价。若本公司在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增等除权、除息行为，发行价格做相应调整
- 7、 锁定期安排 根据法律法规，李刚先生、李保宇女士、李凯先生承诺：本次认购的股票自发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让
- 8、 拟上市的证券交易所 深圳证券交易所
- 9、 本次发行决议有效期 本次发行决议的有效期为本次发行股份认购资产的议案提交本公司股东大会审议通过之日起 12 个月

#### 四、本次交易是否构成关联交易

本次重大资产出售的交易对象为本公司第一大股东湘投控股，本次重大资产出售构成关联交易；本次发行股份购买资产的交易对象为李刚先生、李保宇女士、李凯先生，本次发行股份购买资产完成后，李刚、李保宇、李凯三位一致行动人将持有金果实业预计 50%的股权，成为金果实业的控股股东，因此李刚、李保宇、李凯三位一致行动人是本公司的潜在控股股东。本次发行股份购买资产构成关联交易。

#### 五、本次发行是否导致公司控制权变化

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 268,130,736 股。假设本次发行 2.64 亿股股票，全部由李刚先生、李保宇女士和李凯先生以目标资产认购，则本次发行后李刚先生、李保宇女士和李凯先生将合计持有约 50%的股权。因此



本次发行将导致本公司的实际控制人由湖南省人民政府国有资产监督管理委员会变更为李刚先生、李保宇女士和李凯先生。

## 六、本次交易方案实施需履行的审批程序

本次交易事项已经\*ST 金果第六届董事会第二十四次会议审议通过，但尚需取得以下同意、批准、核准：

- 1、待评估、审计等相关工作完成后，本公司董事会审议通过出售、购买资产定价等有关事项；
- 2、本公司股东大会批准本次重大资产重组的有关事宜；
- 3、相关的评估报告获有权部门的备案；
- 4、湖南省国有资产监督管理部门的批准；
- 5、证监会对于本次重大资产重组的核准和对李刚等一致行动人要约收购义务的豁免及其他有关部门的审批。

## 七、本次交易的进展情况

就本次交易，湘投控股、本公司于 2009 年 2 月 18 日与李刚先生、李保宇女士、李凯先生签订了《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组框架协议》，本次交易的总体方案也已经本公司第六届董事会第二十四次会议审议通过。在目标资产审计、评估及盈利预测工作完成后，本公司将另行召开董事会审议与本次发行相关的其它未决事项，并编制和公告重大资产重组报告书，一并提交公司股东大会审议。

## 第二节 上市公司基本情况介绍

### 一、公司基本信息

公司法定中文名称： 湖南金果实业股份有限公司  
公司法定英文名称： Hunan Jinguo Industrial Co.,LTD.  
法定代表人： 邓军民  
公司董事会秘书： 邓朝晖  
证券事务代表： 陈新文  
注册资本： 268,130,736 元人民币  
注册地址： 湖南省衡阳市金果路 15 号  
联系地址： 湖南省长沙市高新技术开发区麓枫路 40 号  
上市交易所： 深圳证券交易所  
股票代码： 000722  
股票简称： \*ST 金果  
营业执照注册号： 4300001000672  
税务登记号： 43040318503468-7  
经营范围： 销售加工农副产品、水产品、食品；销售橡胶制品、针纺织品、建筑材料(不含硅酮胶)、政策允许的化工产品；生产、加工、销售电线、电缆、光缆；投资房地产、餐饮、娱乐、汽车维修、交通、能源等产业。

### 二、公司设立情况

湖南金果实业股份有限公司原名衡阳市金果农工商实业股份有限公司，其前身为衡阳市食杂果品总公司。1993年8月，经湖南省股份制试点改革领导小组以湘股份（1993）第12号文件批准，衡阳市食杂果品总公司、中国农业银行衡阳市信托投资公司、湖南未能实业总公司共同发起设立，采用定向募集方式设立衡阳市金果农工商实业股份有限公司，注册资金54,000,000元。1997年2月24日经公司股东大会同意，并报湖南省证监会批准，公司股本按2:1比例缩股为27,000,000元。1997年4月29日，经中国证监会以证监发字（1997）182号文和证监发字（1997）183号文批准，公司向社会公开发行A股股票25,000,000股，注册资本变更为

52,000,000元，同年5月公司股票在深圳证券交易所上市交易。

### 三、最近三年控股权变动

2003年12月14日，湘投控股的前身湖南省经济建设投资公司与中国银泰投资有限公司签署了《股权转让协议》，经湖南省财政厅湘财权函[2003]148号文批准，中国银泰以4.572元/股的价格收购了湖南省经济建设投资公司持有的56,493,024股股份。收购完成后，湖南省经济建设投资公司持有公司890,487股股份，占金果实业总股本的0.39%。

2005年6月13日，中国银泰投资有限公司与湖南省经济建设投资公司（现更名为湘投控股）签署了《股权转让协议》，湖南省经济建设投资公司受让中国银泰投资有限公司持有的56,493,024股股份。本次股权转让已取得了湖南省国有资产监督管理委员会湘国资产权函[2005]141号文的批准，中国证监会也出具了证监公司字[2005]59号文无异议函，已满足了协议生效条件，股权过户有关手续已办理完毕。本次股权转让完成后，湖南省经济建设投资公司（现更名为湘投控股）持有公司57,383,511股股份，占公司总股本的25.30%，成为公司第一大股东。

2006年在公司股改完成后的两个月内，因金果实业的二级市场股票价格低于2.60元/股，湘投控股履行股改承诺，通过深圳证券交易所集中竞价的交易方式，以不高于2.60元/股的价格，增持金果实业社会公众股份1,371,480股，增持股数占公司总股本的0.51%。截至2006年12月31日，湘投控股累计持有金果实业股份58,754,991股，占总股本的21.91%。

2007年，湘投控股通过司法变卖、参与司法拍卖形式合计受让衡阳市供销合作社联合社6,000,000股。2008年4月16日，湘投控股履行股改追送对价承诺，送出9,376,103股。截止2008年12月31日，湘投控股持有本公司合计55,482,454股股份，持股比例20.69%。

### 四、最近三年主营业务发展情况和主要财务指标

#### （一）主营业务情况

公司已建立起以电子信息产业的科研开发和生产为主导、以商品贸易、物流、水电开发、农产品加工、房地产等为辅的综合性经营格局。截至审计评估基准日

2008年12月31日，在公司的资产结构中，对控股子公司HEC的投资占净资产总额的比例约为86%，是公司的主要利润来源。HEC的三个子公司具体运作CRT、彩色滤光片（CF）和匀胶铬版三个项目。HEC最大的投资是对乐金飞利浦曙光的投资，该公司主要从事CRT的生产和销售。近几年来，我国消费市场对平板显示器的需求强劲，平板化已经成为显示器件行业未来的发展方向。受液晶显示器的冲击，CRT行业正面临严峻的挑战，市场竞争加剧，产品价格持续低迷，乐金飞利浦2006、2007、2008年连续三年出现大幅亏损。另外，彩色滤光片项目目前仅进入小批量生产阶段；匀胶铬版项目虽已竣工，但由于生产工艺问题，尚不能进行大规模生产。公司核心资产连年亏损，重点项目暂时无法创造稳定可观的效益，其他下属子公司的收益也未发生明显改观，而公司财务费用却有所增加，生产成本逐年提高，公司持续盈利能力无法保障。

## （二）主要财务指标

本公司最近三年合并财务信息如下表：

单位：万元

资产负债表	2008年12月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
总资产	210,347.63	206,362.10	223,988.24
归属于母公司所有者股东权益	52,598.82	52,431.71	71,835.69
利润表	2008年12月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
营业收入	60,473.62	52,058.32	45,176.99
利润总额	-1,681.50	-21,930.85	-13,465.39
归属于上市公司股东的净利润	167.11	-19,280.65	-12,791.11
基本每股收益(元)	0.01	-0.72	-0.48
加权平均净资产收益率(%)	0.32	-31.00	-16.34

注：2008年数据未经审计、2007年数据经开元信德会计师事务所审计，由于本公司自2007年1月1日首次执行新会计准则，上表中2006年数据已由开元信德会计师事务所追溯调整。

## 五、股权分置改革情况及重大资产重组情况

2006年3月27日召开的2006年第一次临时股东大会暨相关股东会议表决通过了金果实业的股权分置改革方案。本次股改方案结合资产置换进行。金果实业第

一大股东湖南湘投控股集团有限公司将其拥有的36.988%的湖南电子信息产业集团股权与金果实业的相关资产进行置换，置出资产和置入资产之间的差额34.68万元由金果实业以现金方式向湘投控股支付。此外，公司以当时的流通股总股本37,854,080股为基数，根据2005年9月30日的审计结果，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每10股转增3股，非流通股股东持股数量不变。股权分置改革方案实施后首个交易日，公司非流通股股东持有的非流通股股份即获得上市流通权。

金果实业非流通股股东湘投控股、衡阳市供销合作社联合社、衡阳市国资局、湖南未能实业总公司承诺：将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务；承诺其所持有的金果实业非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。

同时，控股股东湖南湘投控股集团有限公司做出如下特别承诺：

1、湘投控股承诺其所持有的金果实业非流通股股份自获得上市流通权之日起，出售的价格将不低于4.80元/股。如果股权分置改革方案实施后，有派息、送股、资本公积金转增股本等事项导致股价除权、除息的情况发生，则该承诺价格相应除权、除息。如有违反承诺的卖出交易，湘投控股授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。

2、湘投控股承诺为了保护流通股股东利益，在金果实业股权分置改革方案实施后的2月内，如果金果实业的二级市场股票价格低于2.60元/股，湘投控股累计投入0.8亿元资金，通过深圳证券交易所集中竞价的交易方式，以不高于2.60元/股的价格，择机增持金果实业社会公众股份，除非金果实业的二级市场股票价格高于2.60元/股或0.8亿元资金全部用完。湘投控股承诺在上述增持计划完成后的6个月内，不出售其所增持的股份，该增持部分股份的出售价格无限制。2006年6月13日，在公司股改完成后的两个月内，湘投控股共增持了金果实业流通股1,371,480股，增持股数占公司总股本的0.51%。

追加对价安排：改革完成后，若公司经营业绩无法达到设定目标，公司非流通股股东湖南湘投控股集团有限公司、衡阳市供销合作社联合社、衡阳市国资局、湖南未能实业总公司将向流通股股东追送13,785,408股公司股份（如果期间公司有送股、转增股本或缩股的情况，送股数量在上述基础上同比例增减），限追送一次。按股改实施之前的流通股股份计算，流通股每10股获送1股股份。追送股

份的触发条件：a.公司2007年度净利润（以扣除非经常性损益后孰低原则计算）低于5,500万元，或2008年度低于6,000万元；b.公司2007年度或2008年度财务报告被出具标准无保留意见以外的审计意见。

股改追送对价承诺实施情况：由于2007年公司经营业绩未达到设定目标，公司股东湘投控股、衡阳市供销社、衡阳市国资局、耒阳耒能实业有限责任公司向无限售条件流通股股东追送13,785,408 股公司股份。按当时无限售条件流通股计算，无限售条件流通股每10 股获送1 股股份。由于公司在股改时实施了扩股（流通股股东每10 股转增3 股），再加上公司部分限售股份流通上市，按照股权登记日无限售条件流通股份总数计算，每10股无限售条件流通股可获送0.755141 股。股改追送对价的实施方案已于2008年4月17日执行完毕。

## 六、控股股东及实际控制人概况

### （一）控股股东概况

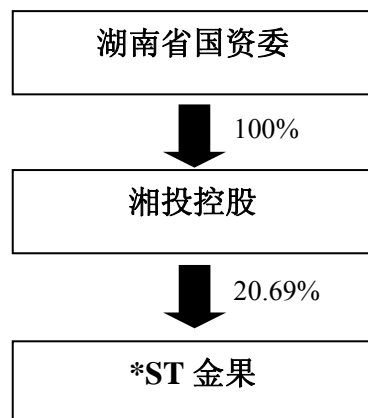
控股股东名称： 湖南湘投控股集团有限公司  
法定代表人： 李静安  
成立日期： 1992 年  
注册资本： 30 亿元人民币  
公司类型： 国有独资公司  
公司住所： 长沙市芙蓉中路二段 279 号金源大酒店天麟楼 15 层

### （二）实际控制人概况

由于湘投控股是金果实业控股股东，且湖南省国资委持有湘投控股 100% 股权，所以湖南省国资委就成为金果实业的实际控制人。

湖南省国资委是由湖南省政府授权，代表国家履行国有资产出资人职责，监管省属经营性国有资产及企业。其主要职责包括：研究拟订国有企业改革的政策、措施和企业体制改革方案并组织实施，推进现代企业制度的建立；指导国有企业的管理工作，指导所监管企业管理人员的培训；组织实施所监管企业兼并破产工作等。

(三) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系



### 第三节 本次交易对方基本情况

#### 一、本次发行股份购买资产的交易对方

##### (一) 交易对方概况

本次交易对象为中加矿业发展有限公司的所有股东，包括李刚先生、李保宇女士、李凯先生。李刚先生、李保宇女士系夫妻关系，李刚先生、李凯先生系兄弟关系。李刚先生持有中加矿业 45% 的股份，李保宇女士、李凯先生分别持有中加矿业 35%、20% 的股份。

本次交易前，李刚先生、李保宇女士、李凯先生以及其控股和参股的企业均不与上市公司存在关联关系，也不存在向上市公司推荐董事和高级管理人员的情况，且三位自然人股东最近五年未受过行政处罚、刑事处罚，未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

中加矿业现有股东基本情况如下：

##### 1、交易对象一：李刚先生简介

姓名：李刚

性别：男

国籍：中华人民共和国，未取得其他国家或者地区的居留权

身份证号码：4104121XXX0224061X

住所：河南省舞钢市寺坡二街坊

通讯方式：0375-8346668

通讯地址：舞钢市庙街乡冷岗西中加矿业公司

最近三年的职业和职务：

起止日期	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
2005年6月2日至今	中加矿业	董事	持股 45%
2006年6月2日至今	经山铁精粉	董事长	持有其母公司中加矿业 45% 的股权
2002年5月18日至2008年7月9日	中加钢铁	董事长兼总经理	不持有该公司股权，现已辞去全部职务
2006年6月2日至2008年7月9日	双宏钢铁	董事长兼总经理	不持有该公司股权，现已辞去全部职务

##### 2、交易对象二：李保宇女士简介



姓名：李保宇

性别：女

国籍：中华人民共和国，未取得其他国家或者地区的居留权

身份证号码：4104121XXX0201054X

住所：河南省舞钢市寺坡二街坊

通讯方式：0375-8346666

通讯地址：舞钢市庙街乡冷岗西中加矿业公司

最近三年的职业和职务：

起止日期	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
2005年6月2日至今	中加矿业	财务总监、董事	持股 35%
2005年10月19日至今	叶县中加	监事	持有叶县中加母公司中加矿业 35%股权

### 3、交易对象三：李凯先生简介

姓名：李凯

性别：男

国籍：中华人民共和国，未取得其他国家或者地区的居留权

身份证号码：4104811XXX0505053X

住所：河南省舞钢市寺坡二街坊

通讯方式：0375-8346888

通讯地址：舞钢市庙街乡冷岗西中加矿业公司

最近三年的职业和职务：

起止日期	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
2005年10月19日至今	叶县中加	执行董事	现持有叶县中加母公司中加矿业 20%股权
2006年6月15日至 2008年7月9日	双合物资销售有限公司	执行董事	原持股 70%，现已转让全部股权，并辞去公司职务

## （二）发行对象控制的核心企业和关联企业的基本情况

公司名称	成立时间	注册资本	股东情况		经营范围
			股东	持股比例	

舞钢中加矿业发展有限公司	2004年3月5日	6000万元	李刚	45%	铁矿的开采、生产、销售(凭有效许可证经营)
			李保宇	35%	
			李凯	20%	
叶县中加矿业发展有限公司	2005年10月19日	3000万元	舞钢中加矿业发展有限公司	100%	铁矿石加工及销售
舞钢经山铁精粉加工有限公司	2006年8月18日	6000万元	舞钢中加矿业发展有限公司	73.7%	铁精矿粉的加工、生产及销售(不含采矿)
			宏兴(香港)有限公司	26.3%	
河南大有房地产开发有限公司	2008年5月23日	10000万元	李保宇	50%	房地产开发与销售; 房地产投资; 房屋装修施工; 建材销售。(以上范围凡需审批的, 未获批准前不得经营)
			李凯	25%	
			李刚	25%	

## 二、本次资产出售的交易对方

本次重大资产出售的交易对方为金果实业控股股东湖南湘投控股集团有限公司, 其基本情况详见本预案第一节第三部分“控股股东和实际控制人概况”。

## 第四节 目标资产的基本情况

根据重组协议，金果实业拟将截至 2008 年 12 月 31 日合法拥有的资产、负债（含或有负债）、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务出售给湘投控股，并拟以非公开发行股份作为对价购入李刚先生、李保宇女士、李凯先生持有的舞钢中加矿业发展有限公司合计 100%的股权资产，本次拟购买的资产为完整经营性资产。

### 一、拟发行股份购买资产情况

#### （一）中加矿业概况

公司名称：	舞钢中加矿业发展有限公司
公司住所：	舞钢市庙街乡和岭（冷岗村西 3000 米）
企业性质：	有限责任公司
注册资本：	6,000.00 万元
实收资本：	6,000.00 万元
成立日期：	2004 年 03 月 05 日
营业执照注册号：	410481100002478
税务登记证号：	豫国税舞钢字 410481758398016
法定代表人：	李刚
营业期限：	自 2006 年 3 月 5 日至 2036 年 3 月 4 日
经营范围：	铁矿开采、生产、销售（凭有效许可证经营）

#### （二）中加矿业历史沿革

##### 1、公司设立

中加矿业成立于 2004 年 3 月 5 日，注册资本为 6,000.00 万元，由李宝军、曹宇君、米泽宇三人共同出资设立。其中，李宝军出资 3,000.00 万元，占注册资本的 50.00%；曹宇君出资 1,500.00 万元，占注册资本的 25.00%；米泽宇出资 1,500.00 万元，占注册资本的 25.00%，出资方式均为货币资金。同日，舞钢景昇

联合会计师事务所出具《验资报告》对中加矿业设立时的注册资本进行了验证确认。2004年3月5日，舞钢市工商行政管理局向中加矿业核发了注册号为4104812100372的《企业法人营业执照》。中加矿业设立时，股东的出资额、出资比例如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
李宝军	3,000.00	50.00
曹宇君	1,500.00	25.00
米泽宇	1,500.00	25.00
合计	6,000.00	100.00

## 2、历次股权转让情况

2005年6月2日，中加矿业召开股东会并作出决议，同意李宝军将其持有的中加矿业25%股权以1,500.00万元转让给李刚，米泽宇将其持有的中加矿业15%股权以900.00万元转让给李刚，曹宇君将其持有的中加矿业15%的股权以900.00万元转让给李保宇。2005年6月6日，各方根据股东会决议分别签订了《股权转让协议》，中加矿业根据股权转让后的股权结构相应修改了公司章程。本次股权转让完成后，中加矿业股东持股比例如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
李刚	2,400.00	40.00
李宝军	1,500.00	25.00
李保宇	900.00	15.00
曹宇君	600.00	10.00
米泽宇	600.00	10.00
合计	6,000.00	100.00

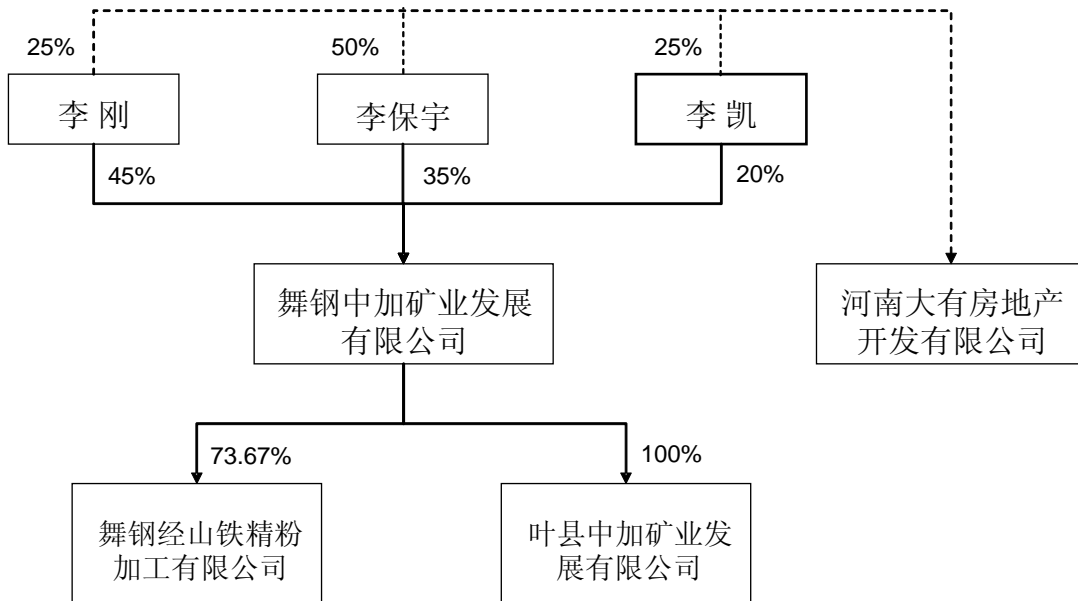
2008年7月3日，曹宇君、米泽宇与李凯签订《股权转让协议》，曹宇君、米泽宇分别将其持有的中加矿业10.00%股权以600.00万元转让给李凯。同日，李宝军与李刚、李保宇分别签订《股权转让协议》，李宝军将其持有的中加矿业5.00%股权以300.00万元转让给李刚，20.00%股权以1,200万元转让给李保宇。本次股权转让完成后，曹宇君、米泽宇、李宝军三人不再持有中加矿业股权，中加矿业的股权结构变更为：李刚持有45.00%的股权，李凯持有20.00%的股权，李保宇持有35.00%的股权。本次股权转让经中加矿业于2008年7月3日召开的股东会同意通过。2008年7月7日，舞钢市工商行政管理局核准了本次股权变

更登记，并换发了注册号为 410481100002478 的《企业法人营业执照》。该次股权转让完成后，中加矿业股东的持股比例如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
李刚	2,700.00	45.00
李保宇	2,100.00	35.00
李凯	1,200.00	20.00
合计	6,000.00	100.00

上述股权转让均以注册资本金额价格进行转让，未发生溢价。

### （三）中加矿业产权和控制关系



注：1、李刚先生与李保宇女士为夫妻关系；李刚先生与李凯先生为兄弟关系；  
2、经山铁精粉其余 26.33% 股权的持有人为宏兴（香港）有限公司。

### （四）中加矿业子公司概况

中加矿业持有舞钢经山铁精粉加工有限公司 73.67% 的股权、叶县中加矿业发展有限责任公司 100.00% 的股权。

#### 1、舞钢经山铁精粉加工有限公司

##### （1）基本情况

公司名称：舞钢经山铁精粉加工有限公司  
 公司住所：舞钢市庙街乡西街  
 企业性质：有限责任公司（台港澳与境内合资）

注册资本： 6,000.00 万元  
实收资本： 6,000.00 万元  
成立日期： 2006 年 08 月 18 日  
营业执照注册号： 企合豫平总副字第 000239  
税务登记证号： 豫国税舞钢字 410481791932911  
法定代表人： 李刚  
营业期限： 自 2006 年 8 月 18 日至 2036 年 8 月 17 日  
经营范围： 铁精矿粉的加工、生产及销售（不含采矿）

## （2）经山铁精粉历史沿革

①2006 年 5 月 10 日，中加矿业与宏兴（香港）有限公司（以下简称“宏兴（香港）”）签署《合资合同》及《章程》，约定成立合资公司，合资公司投资总额 6,000.00 万元，注册资本 6,000.00 万元，其中中加矿业占 75.00%，以 4,500.00 万元人民币出资，宏兴（香港）占 25%，以相当于 1,500.00 万元美元现汇出资，合资期限为 30 年。

②2006 年 5 月 10 日，平顶山市发改委以平发改外经[2006]115 号《关于中加矿业与宏兴（香港）合资兴建年产铁精矿粉 70 万吨选矿项目申请报告核准的通知》，同意中加矿业与宏兴（香港）合资举办舞钢经山铁精粉加工有限公司。

③2006 年 8 月 10 日，平顶山市商务局以平商[2006]150 号《关于同意舞钢经山铁精粉加工有限公司合同、章程备案的通知》。

④2006 年 8 月 15 日，河南省政府核发豫府平资字[2006]0008 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

⑤2006 年 8 月 18 日，平顶山工商局核准合资公司成立，并核发了企合豫平总字第 000239 号《企业法人营业执照》。

⑥2006 年 9 月 17 日，舞钢经山铁精粉加工有限公司董事会作出决议，同意公司股权结构变更为中加矿业出资 4,420.00 万元，占 73.67%，宏兴（香港）出资 1,580.00 万元，占 26.33%。合资双方据此修改了合同和章程。

⑦2006 年 9 月 18 日，平顶山市商务局下发平商字[2006]174 号《关于同意舞钢经山铁精粉加工有限公司修订后合同、章程备案的通知》，同日，河南省政

府重新核发豫府平资字[2006]0008 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

⑧2006 年 9 月 27 日，舞钢景昇联合会计师事务所出具舞景会所验字[2006]第 56 号《验资报告》，对合资公司的注册资本进行了验证。

⑨2006年10月9日，平顶山市工商局向经山铁精粉重新核发了换发了注册号为企合豫平总副字第000239的《企业法人营业执照》。

⑩2008年7月31日，平顶山市工商局向经山铁精粉重新核发了换发了注册号为410400400000937的《企业法人营业执照》。

截至本预案出具之日，舞钢经山铁精粉加工有限公司股权结构如下表所示：

股东	出资金额(万元)	比例 (%)
舞钢中加矿业发展有限公司	4,420.00	73.67
宏兴（香港）有限公司	1,580.00	26.33
合计	6,000.00	100.00

## 2、叶县中加矿业有限公司

### (1) 基本情况

公司名称：叶县中加矿业有限公司  
 公司住所：叶县辛店乡尚庙  
 企业性质：一人有限责任公司（法人独资）  
 注册资本：3,000.00 万元  
 实收资本：3,000.00 万元  
 成立日期：2005 年 10 月 19 日  
 营业执照注册号：410422100001163  
 税务登记证号：豫国税叶字 410422780539559  
 法定代表人：李凯  
 营业期限：自 2005 年 10 月 19 日至 2025 年 9 月 19 日  
 经营范围：铁矿石加工及销售

### (2) 叶县中加历史沿革

①2005 年 9 月 13 日，中加矿业与李保宇签订公司章程，约定成立叶县中加矿业，注册资本 3,000.00 万元，中加矿业占 80.00%，李保宇占 20.00%，双方均以

货币方式出资。

②2005年9月26日，舞钢景昇联合会计师事务所出具舞景会所验字[2005]第36号《验资报告》，确认叶县中加注册资本已到位，出资方式均为货币。

③2005年10月19日，叶县中加在叶县工商局注册成立，并取得注册号为4104222000165的《企业法人营业执照》。

④2008年7月3日，中加矿业与李保宇签订《股权转让协议》，李保宇将其持有叶县中加20.00%股权转让给中加矿业。2008年7月7日，叶县工商行政管理局核准了本次股权转让的工商变更登记，并换发了注册号为410422100001163的《企业法人营业执照》。至此，中加矿业持有叶县中加10.000%股权，叶县中加成为法人独资的一人有限责任公司。

截至本预案出具之日，叶县中加矿业有限公司股权结构如下表所示：

股东	出资金额(万元)	比例(%)
舞钢中加矿业发展有限公司	3,000.00	100.00

### (五) 中加矿业主要财务指标

单位：万元

资产负债表	2008年12月31日	2007年12月31日
总资产	78,922.33	70,294.30
总负债	41,901.05	69,633.84
净资产	37,021.28	660.46
资产负债率(%)	53.09	99.06
利润表	2008年	2007年
营业收入	70,197.19	38,887.73
利润总额	36,414.58	6,938.17
净利润	36,570.82	6,925.32
净资产收益率(%)	98.78	1,048.56

注：中加矿业2007年的合并财务报告按照2006年2月颁布的《企业会计准则》编制，经过大华德律审计；2008年数据未经审计

### 3、中加矿业主要财务指标说明

2006年，中加矿业处于矿山开采和矿石加工的基建期，由于矿山开采的采剥成本较高和铁精粉产量较少的原因使2006年中加矿业出现较大账面亏损，净



资产减少。2007-2008 年，中加矿业营业收入大幅增长，净利润也大幅增长主要原因有以下几点：

(1) 生产销售规模的扩大：2006 年中加矿业及两家子公司铁精粉产量约 10 万吨左右。2007 年开始经山铁精粉公司正式投产，三家公司铁精粉产量达 51 万吨，2008 年增至 64.88 万吨。公司产销量基本相当，库存少。

(2) 铁精粉价格持续走高：从 2007 年开始至 2008 年 8 月铁精粉的市场价格持续走高，中加矿业铁精粉销售价格从 650 元/吨左右上涨至 1450 元/吨左右。

(3) 开采成本逐渐稳定并开始降低：中加矿业 2006 年刚开始采矿时，采剥比<sup>1</sup>高，并且表面大多是氧化矿，品位低，利用率也低，采剥成本较高。随着开采面的深入，表层矿石逐步剥离，逐渐向主矿脉掘进，因而采剥比也逐渐减低。单位采矿成本逐渐稳定并开始降低。

## (六) 中加矿业主要业务概况

中加矿业主营业务为在国家划定开采范围内从事铁矿石的采选、铁精粉加工及销售。

根据河南省国土资源厅颁发的采矿许可证（证号：4100000820184）规定：中加矿业的矿区面积为 6.8006 平方公里；年开采规模为 300 万吨；开采方式为露天/地下开采。

2007 年，中加矿业及其下属子公司共生产及销售铁精粉约 51 万吨，2008 年共生产及销售铁精粉约 65 万吨。中加矿业所生产的铁精粉主要销售给同一地域内的中加钢铁、双宏钢铁两家钢铁厂，由两家钢铁厂加工成铁水后销给毗邻的、国家宽厚钢板生产和科研基地——舞阳钢铁有限责任公司。

## (七) 中加矿业主要资产情况

### 1、采矿权

详见本预案“第五节 目标资产涉及的矿业权情况”

### 2、土地使用权

(1) 截至本预案出具之日，中加矿业拥有如下 238,319 平方米的土地使用

---

<sup>1</sup>采剥比：指开采每单位有用矿物所剥离的废石量

权:

序号	土地证号	土地坐落	面积(M <sup>2</sup> )	用途	使用权类型	批准使用年限(终止日期)
1	舞国用(2008)第 2008134 号	庙街乡大韩庄村	7,267	工业	出让	2031 年 1 月 28 日
2	舞国用(2008)第 2008135 号	庙街乡大韩庄村	1,267	工业	出让	2031 年 1 月 28 日
3	舞国用(2008)第 2008136 号	庙街乡大韩庄村	7,201	工业	出让	2031 年 1 月 28 日
4	舞国用(2008)第 2008137 号	庙街冷岗村南、山和庄北	189,988	工业	出让	2031 年 1 月 28 日
5	舞国用(2008)第 2008138 号	庙街乡冷岗村	7,734	工业	出让	2031 年 1 月 28 日
6	舞国用(2008)第 2008139 号	八台镇泥沟陈村	7,138	工业	出让	2031 年 1 月 28 日
7	舞国用(2008)第 2008140 号	八台镇小唐村	1,824	工业	出让	2031 年 1 月 28 日
8	舞国用(2008)第 2008141 号	八台镇杨泉村	5,913	工业	出让	2031 年 1 月 28 日
9	舞国用(2008)第 2008142 号	八台镇杨泉村	9,987	工业	出让	2031 年 1 月 28 日

(2) 截至本预案出具之日, 中加矿业已取得如下 98.8538 公顷的临时用地使用权:

用地编号	土地坐落	临时用地项目	批准用地面积(公顷)	用地期限
舞临土字(1)号	经山寺铁矿 300 万吨/年采选工程项目	采矿场	24.9045	2008-8 至 2010-8
舞临土字(2)号	经山寺铁矿 300 万吨/年采选工程项目	尾矿坝项目	23.0920	2008-8 至 2010-8
舞临土字(3)号	经山寺铁矿 300 万吨/年采选工程项目	排土场项目	3.5336	2008-8 至 2010-8
叶临土字(1)号	经山寺铁矿 300 万吨/年采选工程项目	排料场项目	16.9843	2008-9 至 2010-9
叶临土字(2)号	经山寺铁矿 300 万吨/年采选工程项目	尾矿库项目	27.4230	2008-9 至 2010-9
叶临土字(3)号	经山寺铁矿 300 万吨/年采选工程项目	采矿区项目	2.9164	2008-9 至 2010-9

### 3、房产

截至本报告书出具之日, 中加矿业及子公司拥有合计 42,770.37 平方米的房产取得舞钢市房产管理局颁发的房权证。中加矿业及子公司已取得房权证的房产情况如下:

序号	编号	坐落	建筑面积(m <sup>2</sup> )	设计用途	结构
1	舞钢房权证市字第 08010494 号	庙街乡(中李北竖井办公楼)	1411.75	办公	混合
2	舞钢房权证市字第 08010495 号	庙街乡(河沟竖井)	1409.32	综合	混合
3	舞钢房权证市字第 08010496 号	庙街乡(大韩庄高压控制室)	281.88	工业	混合
4	舞钢房权证市字第	庙街乡(经山寺东竖井办公室)	1409.32	办公	混合

5	08010497 号 舞钢房权证市字第	八台镇（小韩庄东竖井办公楼）	1409.32	办公	混合
6	08010498 号 舞钢房权证市字第	八台镇（小虎山竖井办公楼）	1409.32	办公	混合
7	08010499 号 舞钢房权证市字第	八台镇（下曹东边下曹泵站）	230.64	工业	混合
8	08010500 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业办公楼）	3488.03	办公	混合
9	08010501 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业选厂主厂房）	11094.77	工业	钢混
10	08010502 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业选厂过滤厂房）	1716.73	工业	混合
11	08010503 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业选厂沙泵站）	383.28	工业	混合
12	08010504 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业选厂循环水泵站）	228.90	工业	混合
13	08010505 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业选厂事故泵站）	91.26	工业	混合
14	08010506 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业选厂锅炉房）	312.65	工业	混合
15	08010507 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业选厂细碎车间）	1041.84	工业	钢混
16	08010508 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业公司选厂筛分车）	2089.60	工业	钢混
17	08010509 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业公司选厂干选车间）	770.45	工业	钢混
18	08010510 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业公司选厂小修间）	158.63	工业	混合
19	08010511 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业公司选厂综合修理间）	461.16	工业	混合
20	08010512 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业公司选厂中破碎车间）	820.89	工业	钢混
21	08010513 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业公司选厂粗破碎车间）	388.95	工业	混合
22	08010514 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业公司选厂职工宿舍楼）	2809.09	住宅	混合
23	08010515 号 舞钢房权证市字第	庙街乡（中加矿业公	598.80	公用	混合

序号	房屋产权证市字第 08010516 号	座落	面积	用途	结构
24	舞钢房权证市字第 08010517 号	庙街乡（中加矿业公司选厂职工食堂）	1146.45	公用	混合
25	舞钢房权证市字第 08010518 号	庙街乡（中加矿业公司选厂桶油库）	194.56	工业	混合
26	舞钢房权证市字第 08010519 号	庙街乡（中加矿业公司选厂配件库）	920.16	工业	混合
27	舞钢房权证市字第 08010520 号	庙街乡（中加矿业公司选厂化验室）	1024.64	工业	混合
28	舞钢房权证市字第 08010521 号	庙街乡（中加矿业公司“提铁降硅”车间）	5467.98	工业	混合
	合计		42,770.37	--	

中加矿业尚有 3,841.04 平方米房屋建筑物未取得房权证，具体情况如下表：

序号	房屋建筑物名称	座落	结构	建筑面积 (m <sup>2</sup> )
1	空压机房	山孟岗	砖混	45.02
2	二选厂过滤车间	和岭东	地上钢结构、地下砖混、皮带廊为钢筋砼	182.74
3	化验室	和岭	砖混	200.07
4	配电室	和岭	砖混	59.30
5	二选粗破工程	和岭	框架	376.14
6	新建仓库	和岭	砖混	158.75
7	新建食堂	和岭	砖混	131.89
8	小选厂泵池房	和岭	砖混	144.45
9	受矿槽车间	和岭	钢结构、砖混、皮带廊钢筋砼	32.34
10	二选厂厕所	河沟	砖混	33.30
11	新建钻机库房及维修台	和岭	钢结构、钢筋砼	209.04
12	小虎山厕所	小虎山	砖混	30.55
13	小虎山空压机房	小虎山	砖混	75.74
14	小虎山配电室	小虎山	砖混	22.16
15	小虎山绞车房	小虎山	砖混	134.81
16	小韩庄东绞车房	小韩庄	砖混	134.81
17	小韩庄西绞车房	小韩庄	砖混	107.85
18	小韩庄空压机房	小韩庄	砖混	45.02
19	小韩庄配电室	小韩庄	砖混	22.20
20	小韩庄竖井厕所	小韩山	砖混	22.16
21	河沟绞车房	河沟	砖混	201.72
22	河沟厕所	河沟	砖混	33.30
23	河沟配电室	河沟	砖混	22.16
24	河沟空压机房	河沟	砖混	70.43
25	水泵房	和岭	砖混	57.00
26	中李北门卫室	中李北	砖混	12.53

27	车库	和岭	钢结构	130.00
28	小韩庄东竖井空压机房	小韩庄	砖混	28.20
29	高位水池值班室	和岭	砖混	15.00
30	冷岗 100T 地磅及附属	冷岗	砖混	62.00
31	采矿高压配电室厕所	小韩庄	砖混	20.00
32	配电室	张李国庄	砖混	22.16
33	门卫房及围墙	张李国庄	砖混	10.00
34	空压机房	张李国庄	砖混	28.20
35	平房	和岭	砖混	960.00
合计				3,841.04

由于中加矿业和岭二选厂所占用的部分土地的征用手续尚在办理之中，上述中加矿业第 1-11 处合计为 1,573.40 平方米房屋建筑物待中加矿业和岭二选厂土地征用手续办理完成后将依法申请办理房屋所有权证。另外，上述中加矿业第 12-35 处合计为 2,267.64 平方米房屋建筑物产权登记手续尚在办理之中

叶县中加矿业尚有 4,785.21 平方米房屋建筑物未取得房权证，具体情况如下表：

序号	房屋建筑物名称	座落	结构	建筑面积 (m <sup>2</sup> )
1	生活区房屋	叶县尚庙	砖混	1,320.00
2	抽水泵房	叶县尚庙	砖混	30.00
3	地磅房、磅基及附属工程	叶县尚庙	砖混	50.00
4	料仓转动站	叶县尚庙	砖混	513.00
5	厂区房屋	叶县尚庙	砖混	500.00
6	车间	叶县尚庙	砖混	256.48
7	山孟岗宿舍办公楼	山孟岗	砖混	1,879.07
8	山孟岗南绞车房	山孟岗	砖混	134.81
9	山孟岗北绞车房	山孟岗	砖混	101.85
合计				4,785.21

由于叶县中加厂房、生活区所占用土地的征用手续尚在办理之中，上述叶县中加的合计为 4,785.21 平方米房屋建筑物待叶县中加土地征用手续办理完成后将依法申请办理房屋所有权证。

经核查，上述房产均未被抵押和存在被司法查封或权利受到限制的情形。

#### (八) 上述资产抵押、质押及其他资产权利受到限制的情形

2006 年中加矿业以采矿权作为贷款的抵押标的物，进行了抵押担保，情况如下：

合同编号、名称	合同双方	主要内容	签订日期
No.41906200600000114	抵押权人：中国农业银	抵押物：采矿权	2006-3-23

最高额抵押合同	行舞钢市支行 抵押人（债务人）：舞 钢中加矿业发展有限 公司	担保期限：自 2006-3-23 至 2013-3-23 担保最高余额：2.5 亿元人民币
---------	---	---

上述采矿权抵押系因中加矿业为其自身银行贷款提供担保而产生，对本次重大资产重组不会构成实质性障碍。

除中加矿业、叶县中加尚有部分房屋建筑物的产权登记手续，中加矿业和岭二选厂所占用地、叶县中加厂房、生活区所占用的土地的土地征用手续尚在办理之中外，相关的本次发行股份购买资产涉及的上述土地使用权、房屋建筑物、机器设备等资产产权明晰，来源合法，不存在重大权利瑕疵。

### （九）中加矿业的债权债务情况

截至本预案出具之日，中加矿业履行的借款合同如下：

合同编号、名称	合同双方	主要内容
NO. 411012006000010 81 借款合同	借款人：中加矿业 贷款人：农行舞钢支行	借款数额：9,500 万元，年利率 7.1568% 2012-9-30 到期 2,500 万；2013-3-20 到期 2,000 万；2013-3-20 到期 5,000 万； 当年到期贷款本息清偿前不分红
NO. 411012006000003 43 借款合同	借款人：中加矿业 贷款人：农行舞钢支行	借款数额：5,000 万元，年利率 6.8544% 2011-9-30 到期 2,500 万元； 2012-3-30 到期 2,500 万元； 当年到期贷款本息清偿前不分红
NO. 411012006000009 74 借款合同	借款人：中加矿业 贷款人：农行舞钢支行	借款数额：3,000 万元，年利率 6.8544% 2012-3-30 到期 2,500 万元； 2012-9-30 到期 500 万元； 当年到期贷款本息清偿前不分红
社团贷款协议	贷款牵头行：叶县农村信用合作社 联社 成员信用社：平顶山市卫东区、新 华区、市郊农村信用 合作社联社 借款人：叶县中加矿业发展有限公 司	借款数额总计：6,000 万元，叶县信用社 2,000 万；卫东区信用社 1,000 万；新华区 信用社 1,000 万；市郊信用社 2,000 万，月 利率 7.2%
社团贷款协议	牵头社：舞钢市农村信用合作联社 成员社：平顶山市市郊农村信用合 作联社 平顶山市叶县农 村信用合作联社 平顶山 郟县农村信用合作社。 借款人：中加矿业	承诺最高额 10,000 万元
	贷款人：舞钢市农村信用合作联社 借款人：中加矿业	借款数额：1,000 万元，期限 2008 年 11 月 11 日至 2010 年 11 月 11 日；月利率 7.68%
（2008）年公保字第 024 号 《保证借款合同》	贷款人：平顶山市城市信用社股份 有限公司 借款人：中加矿业 保证人：舞钢中加钢铁有限公司	借款金额：3,000 万元；借款期限：自 2008 年 3 月 12 日至 2009 年 3 月 11 日止；月利 率 7.47‰
（舞联）农信借字 [2008]05-004 号 《借款合同》	贷款人：舞钢市农村信用合作联社 借款人：中加矿业	借款金额：800 万元；借款期限：自 2008 年 5 月 19 日至 2009 年 5 月 19 日止；月利 率 7.2‰

(舞联)农信借字 [2008]05-005 号 《借款合同》	贷款人: 舞钢市农村信用合作联社 借款人: 中加矿业	借款金额: 400 万元; 借款期限: 自 2008 年 5 月 19 日至 2009 年 5 月 19 日止; 月利率 7.2‰
--------------------------------------	-------------------------------	---

### (十) 拟购买资产预估情况

拟购买资产的总体预估情况:

单位: 万元

主要资产项目	账面值	预估价值	增值率 (%)
固定资产	19,693.76	20,763.23	5.43
采矿权	1,660.97	59,564.74	3,486.14
资产合计	48,906.99	138,739.34	77.54
负债合计	52,959.20	52,959.20	0.00
净资产	-4,052.20	85,780.15	240.60

注: 账面值数据取自 2008 年 12 月 31 日中加矿业合并财务报表, 数据未经审计。

增值原因是铁矿石近今年来价格上涨幅度较大。

### (十一) 拟购买资产盈利能力情况

公司已聘请具有证券业务资格的会计师事务所对目标资产开展审计及盈利预测, 相关工作正在进行中。拟购买资产经审计的最终盈利预测数据将在重大资产重组报告书中予以披露。

## 二、拟出售资产情况

根据重组协议, 金果实业拟将截至 2008 年 12 月 31 日合法拥有的全部资产及负债 (含或有负债)、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务出售给湘投控股。出售资产情况详见本预案“第二节 上市公司基本情况介绍”。

## 三、此次交易是否已取得其他股东的同意或者符合公司章程规定的转让前置条件

李刚、李保宇、李凯分别于 2009 年 2 月 18 日就其各自将所持中加矿业股权注入金果实业取得对方的放弃优先购买权的同意。





## 第五节 拟购买资产涉及的矿业权情况

本次发行股份购买资产涉及到的矿业权为经山寺铁矿的采矿权。

### 一、采矿权概况

#### (一) 采矿许可证

中加矿业于 2008 年 7 月 21 日获得河南省国土资源厅颁发的证号为 4100000820184 的《采矿许可证》，其基本信息如下：

采矿权人：	舞钢中加矿业发展有限公司
地 址：	舞钢市庙街乡和岭
矿山名称：	经山寺铁矿
经济类型：	有限责任公司
有效期限：	2008 年 07 月 21 日至 2031 年 01 月 21 日
开采矿种：	铁矿
开采方式：	露天/地下开采
生产规模：	300 万吨/年
矿区面积：	6.8006 平方公里
开采深度：	由 138 米至—505 米标高，共有 19 个拐点圈定

#### (二) 经山寺铁矿区基本情况

##### 1、自然条件

经山寺铁矿床位于河南省中部，隶属舞钢市的八台乡与庙街乡的西部交界区，矿床西北部范围已跨入叶县的辛店乡界内，东南距铁山矿床 6km。

矿区为丘陵岗地，沟谷与丘岗相间。地形标高分布在 88.2m~158.1m 之间，大部分为岗地荒坡，植被稀少。其西侧的老金山，属于低山地貌。矿区有山孟岗河、杨泉河和大韩庄河（青泥河）等季节性山间水流，自西南流向东北并贯穿矿区，地表小型集水体有山孟岗水库，西南侧有红卫水库、小石漫滩水库、庙街等水库。

##### 2、交通条件

经山寺铁矿位于舞钢市西北，距离市区约 15km，平（顶山）—舞（阳）铁路途经矿区东侧，距离东边界约 0.5km（距离最近的扁担山矿段约 1.0km），西北距平顶山市 75km，可与焦枝铁路相接；东北距漯河市 65km，可与京广线相接。

舞钢市区有平顶山—驻马店、平顶山—桐柏及许昌—泌阳公路相通，市内地方道路已构成交通网络，向北 30km 与南（京）—洛（阳）高速公路相接，向西 40km 与许（昌）—平（顶山）—南（阳）高速公路相接，向东 60km 与京—珠高速公路、107 国道相接。

经山寺铁矿区有多条乡间道路，与东北部附近的舞钢市八台镇—叶县旧县镇的县级公路相接，并与外部公路均可相通，交通运输较为方便。

### 3、供水、供电条件

矿区西南侧有红卫水库、西北有山孟岗水库，均为 IV~V 级地方小型水库，可作为矿区生产及生活用水水源。此外矿区地下水比较丰富，地下矿井每天排出的大量涌水可补给生产用水，生产水源可靠。

矿区东部有八台镇变电站，南部有庙街变电站，均可为矿区生产、生活提供供电。八台镇变电站距离矿区约 3km，庙街变电站距离矿区约 6km。此外，计钢 220kV 输电线路自矿区西侧通过，矿区供电条件较好。

### 4、其他建设条件

该工程建设所需的砖、砂子、碎石、水泥、木材、钢材等建筑材料，可从当地就近供应；西部 75km 为平顶山市，煤炭资源丰富，可以满足矿山生产、生活需要。矿区附近有地方加油站，容量可满足本工程的需要，可采用加油车巡回到矿区各采区循环加油。矿区所在镇、市拥有较强的机械加工、电气制造和汽车修理企业；装备水平和技术力量能够承担本工程大部分设备、备件的加工和修理。尾矿库选址自然条件矿区西部老金山以西为低山区，沟谷纵横，部分沟壑位于分水岭附近，上游汇水面积小，适宜建设尾矿库。

通过历年的地质勘探与详查，矿区的地理条件，矿脉分布、走向，地质条件已基本探明，经山寺铁矿的矿产资源开发条件比较成熟。

### 5、中加矿业最近三年的开采情况

中加矿业 2006 年、2007 年、2008 年铁矿石开采情况如下：

单位：万吨

	2006 年	2007 年	2008 年
开采情况	30.35	180.45	252.69

## 二、相关矿业勘探、开发的资质和准入条件

中加矿业拥有经山寺铁矿的采矿权，并具有对该矿山进行开采的资质和准入条件。

## 三、采矿权具体情况

### （一）采矿权取得、变更及价款缴纳情况

中加矿业铁矿采选的生产规模原为 100 万吨/年，2008 年 7 月变更为 300 万吨/年，其涉及的有关政府部门批准情况如下：

#### 1、生产规模为 100 万吨/年的审批情况：

（1）2004 年 2 月 2 日，河南省国土资源厅下发《河南省国土资源厅关于印发舞钢市铁矿资源矿业权配置意见的函》（豫国土资函【2004】25 号），对舞钢市境内经山寺铁矿区、八台铁矿区的铁矿资源矿业权配置提出意见。2004 年 3 月 25 日，舞钢市人民政府下发《关于舞钢中加矿业发展有限公司配置铁矿资源的复函》（舞政函【2004】3 号），同意将经山寺矿区未设立矿业权的区域内的铁矿资源配置给中加矿业开发。

（2）2004 年 4 月，中加矿业委托河南省有色金属地质矿产局第四地质大队对经山寺矿区铁矿资源储量进行核查，并出具了《河南省舞阳铁矿经山寺（部分）、尚庙、小韩庄矿床资源储量核查报告》。

（3）2004 年 5 月 30 日，河南省矿产资源储量评审中心出具《〈河南省舞阳铁矿经山寺（部分）、尚庙、小韩庄矿床资源储量核查报告〉矿产资源储量评审意见书》（豫储评字【2004】034 号），同意该储量核查报告通过评审。

（4）2004 年 6 月 21 日，河南省国土资源厅出具《关于〈河南省舞阳铁矿经

山寺(部分)、尚庙、小韩庄矿床资源储量核查报告>矿产资源储量评审备案证明》(豫国土资储备字【2004】36号),认定中加矿业上述采矿权矿产资源储量评审机构及其聘请的评审专家符合相应资质条件,报送的矿产资源储量评审材料符合备案要求,同意予以备案。

(5) 2004年6月,中加矿业就100万/吨年采选项目委托河南省地质环境监测总站出具《舞钢中加矿业发展有限公司经山寺铁矿矿山地质灾害危险性评估报告》。河南省国土资源厅于2004年6月21日以《河南省新建矿山地质灾害危险性评估审查认定表》对经专家评审后的《地质灾害危险性评估报告》予以认定。

(6) 2004年7月20日,河南省国土资源厅下发《河南省国土资源厅划定矿区范围批复》(豫国土采划字【2004】40号),划定中加矿业的矿区范围。

(7) 2004年8月25日,国土资源部下发《国土资源部采矿权评估结果确认书》(国土资矿字【2004】第371号),对于中加矿业采矿权价值确认为:拟动用可采储量2602万吨,采矿权价值2024.47万元。

(8) 2004年8月31日,河南省国土资源厅下发《关于舞钢中加矿业发展有限公司分期缴纳舞阳铁矿经山寺矿区采矿权价款的批复》(豫国土资函【2004】411号),确认中加矿业舞阳铁矿经山寺矿区铁矿资源采矿权价值为2024.27万元人民币,同意中加矿业分六期缴纳采矿权价款,即:2005年9月30日前缴纳500万元,2006年9月30日前缴纳300万元,2007年9月30日前缴纳300万元,2008年9月30日前缴纳324.47万元,2009年9月30日前缴纳300万元,2010年9月30日前缴纳300万元。

(9) 2004年9月10日,河南省国土资源厅向中加矿业核发证号4100000411581号的《采矿许可证》。该《采矿许可证》记载开采矿种:铁矿;开采方式:露天/地下开采;生产规模:100万吨/年;有效期限20年(2004年9月至2024年9月);矿区面积6.8006平方公里。

## 2、生产规模变更为300万吨/年的审批情况如下:

(1) 2008年7月,中加矿业就300万/吨年采选项目委托河南省地质环境监测院出具《舞钢中加矿业发展有限公司经山寺铁矿300万/吨年采选工程地质灾害危险性评估报告》。河南省国土资源厅于2008年7月28日以《地质灾害危险

性评估报告备案登记表》对经专家评审后的《地质灾害危险性评估报告》予以认定。

(2) 2008年7月2日,河南省国土资源厅出具豫国土资方案备字【2008】118号《河南省国土资源厅矿产资源开发利用方案备案表》,同意对中加矿业委托中钢集团工程设计研究院编制的《舞钢中加矿业发展有限公司经山寺铁矿300万吨/年采选工程可行性研究报告》(代资源开发利用方案)予以备案。

(3) 2008年7月21日,河南省国土资源厅向中加矿业换发采矿许可证:证号4100000820184;开采矿种:铁矿;开采方式:露天/地下开采;生产规模:300万吨/年;有效期限22.5年(2008年7月21日至2031年1月21日)。

### 3、采矿权价款缴纳情况

根据国土资源部出具的《国土资源部采矿权评估结果确认书》(国土资矿认字[2004]第371号)和河南省国土资源厅出具的《关于舞钢中加矿业发展有限公司分期缴纳舞阳铁矿经山寺矿区采矿权价款的批复》(豫国土资函[2004]411号),确认中加矿业舞阳铁矿经山寺矿区铁矿资源采矿权拟动用可采储量2602万吨,采矿权价值为2024.27万元人民币,同意中加矿业分六期缴纳采矿权价款,即:2005年9月30日前缴纳500.00万元,2006年9月30日前缴纳300.00万元,2007年9月30日前缴纳300.00万元,2008年9月30日前缴纳324.47万元,2009年9月30日前缴纳300万元,2010年9月30日前缴纳300.00万元。中加矿业分别于2005、2006、2007和2008年度缴纳了第一批500万元、第二批300万元、第三批300万元和第四批324.47万元,合计1424.47万元采矿权价款。中加矿业将继续履行剩余两批采矿权价款的缴纳义务。

中加矿业采矿权证由100万吨/年变成为300万吨/年的变更只涉及生产规模的改变,尚不需缴纳相关权证费用。

经山寺铁矿采矿权权属清晰,且已依法履行拟动用可采储量2602万吨采矿权出让价款的缴纳。根据现行矿权延续相关法律法规,采矿权人采矿许可证到期后,根据矿权延续的有关规定到登记管理机关办理矿权延续手续,可以合法延续采矿权许可。

### (二) 采矿权涉及的资源储量及评审备案情况

## 1、资源储量情况

2008年7月，河南省有色金属地质矿产局第四地质大队在原有地质勘查报告资料基础上，依据《铁、锰、铬矿地质勘查规范》、《固体矿产资源 / 储量分类》、《固体矿产资源储量核实报告编写规定》（国土资源部文件国土资发[2007]26号）、《河南省矿产资源储量核查报告编写提纲》（试行稿）及其编写提纲等各种相关的现行规范和政策规定，结合核实区矿床特征和目前认识，对以当前现状进行实地测绘和调查，对原报告按当前公认的认识对地质、构造、矿体矿石等特征重新进行正文编写、图纸编绘和资源储量核实，出具《河南省舞钢市经山寺铁矿资源储量核实报告》。

《河南省舞钢市经山寺铁矿资源储量核实报告》核实：矿区面积6.31km<sup>2</sup>。矿床类型为沉积变质型铁矿，勘查类型为II类型。全矿分为经山、扁担山、冷岗、小韩庄、尚庙共5个矿段。矿层分为C12层、C13层、C14层等多层，总平均厚度25.42m。主要矿石类型为原生的石英辉石磁铁矿矿石，次为近地表半氧化的石英假象赤铁矿矿石，总平均品位TFe26.23%，SFe21.92%<sup>2</sup>，无共生、伴生有用矿产。具备露天、地下两种开采方式，水文地质、环境地质及工程地质条件等开采技术条件简单。勘查、研究程度相当详查阶段。

《河南省舞钢市经山寺铁矿资源储量核实报告》核实：区内保有资源储量（332）部分1722.6万吨，（333）部分8293.9万吨。其中，（333）部分的增量系根据最新地质核实结果，将2004年审核报告中（334）?中现符合（333）评定标准的部分进行分解，而对剩余（334）?部分不予反映。2008年资源储量核查结果对如下表：

单位：万吨

矿段	资源储量类型	资源储量
尚庙	(332)	195.1
	(333)	609.7
	合计	804.8
经山	(332)	677.6
	(333)	2795.3
	合计	3472.9

<sup>2</sup> TFe 是指总铁或全铁的意思；SFe 是可溶性铁。

扁担山	(332)	
	(333)	1728.7
	合计	1728.7
冷岗	(332)	736.2
	(333)	2053.0
	合计	2789.2
小韩庄	(332)	113.7
	(333)	1107.2
	合计	1220.9
合计	(332)	1722.6
	(333)	8293.9
	合计	10016.5

## 2、资源储量备案情况

2008年9月16日，北京中矿联咨询中心出具《<河南省舞钢市经山寺铁矿资源储量核实报告>矿产资源储量评审意见书》（中矿联储评字[2008]46号），同意该储量核查报告通过评审。

2008年10月9日，国土资源部出具《关于<河南省舞阳铁矿经山寺铁矿资源储量核实报告>矿产资源储量评审备案证明》（国土资储备字[2008]242号），认定中加矿业上述采矿权矿产资源储量评审机构及其聘请的评审专家符合相应资质条件，报送的矿产资源储量评审材料符合备案要求，同意予以备案。

## 四、采矿权涉及的有关报批事项

### （一）立项审批情况

中加矿业100万吨/年铁矿采选工程的建设项目以及中加矿业300万吨/年采选扩建项目都已获得河南省发展和改革委员会的批准，批准情况如下：

序号	文件名称	文件编号	发文单位	发文时间
1	关于河南省舞钢中加矿业发展有限公司经山寺铁矿采选工程项目核准意见的批复	豫发改工【2005】458号	河南省发展和改革委员会	2005年4月20日
2	关于舞钢中加矿业发展有限公司经山寺铁矿采选扩建项目核准的批复	豫发改工业【2008】846号	河南省发展和改革委员会	2008年7月3日

### （二）安全生产审批情况

1、2008年10月23日，平顶山市安全生产监督管理局出具的平安监管二[2008]现状07号《河南省平顶山市金属非金属矿山安全评价报告备案表》，认定河北汇正安全评价有限公司出具的《舞钢经山铁精粉加工有限公司300万吨/年铁选厂工程安全验收评价报告》符合国家相关规定，同意备案。

2、2008年10月23日，平顶山市安全生产监督管理局出具的平安监管二[2008]现状09号《河南省平顶山市金属非金属矿山安全评价报告备案表》，认定河南安平安技术服务有限公司出具的《舞钢中加矿业发展有限公司和岭二选厂安全现状评价报告》符合国家相关规定，同意备案。

3、中加矿业已获得的安全生产许可证如下：

序号	单位名称	证书编号	许可范围	证书有效期
1	舞钢中加矿业发展有限公司	(豫) FM 安许证 字 [2008]DGL001	露采、地采、尾矿库运营、选矿生产管理	2008年10月27日至2011年10月26日
2	舞钢中加矿业发展有限公司经山寺铁矿区经山寺矿段露天矿	(豫) FM 安许证 字 [2008]0177DLC	露天开采铁矿 115万吨/年	2008年9月27日至2011年9月26日
3	舞钢中加矿业发展有限公司经山寺铁矿区尚庙矿段露天矿	(豫) FM 安许证 字 [2008] DLC3261	露天开采铁矿 85万吨/年	2008年11月21日至2011年11月20日
4	舞钢中加矿业发展有限公司一选厂李家沟尾矿库	(豫) FM 安许证 字 [2008]DWK0178	534 万立方米尾矿库运营 (达到 235 米标高时闭库)	2008年9月27日至2011年9月26日
5	舞钢中加矿业发展有限公司第一尾矿库	(豫) FM 安许证 字 [2007]DWK3019	尾矿库运营	2007年6月6日至2010年6月5日
6	舞钢中加矿业发展有限公司和岑二选厂小尾矿库	(豫) FM 安许证 字 [2007]DWK3020	尾矿库运营	2007年6月6日至2010年6月5日



7	叶县中加矿业发展有限公司	(豫) FM 安许 证 字 [2007]DWK301 6	尾矿库运 营	2007 年 3 月 15 日至 2010 年 3 月 14 日
---	--------------	---------------------------------------	-----------	---

根据中加矿业出具的书面说明，截至本报告书出具之日，中加矿业正在运营使用的 4 个尾矿库已全部取得《安全生产许可证》。中加矿业经山寺铁矿 300 万吨铁矿采选项目共计规划建设 5 个采矿区，具体包括：3 个露采区（经山寺矿段；尚庙矿段；扁担山矿段）、2 个井采区（冷岗矿段；小韩庄矿段），其中，经山寺矿段、尚庙矿段露天矿已取得《安全生产许可证》。扁担山矿段尚未开工建设，冷岗矿段及小韩庄矿段正处于基建期，尚不具备申办《安全生产许可证》的条件，需待基建完成后进行办理。

舞钢市安全生产监督管理局于 2009 年 1 月 18 日出具《证明》：“舞钢中加矿业发展有限公司系我局辖区内企业，自该企业成立以来，遵守安全生产管理相关法律法规的规定，未因违法行为受我局的行政处罚，也未涉嫌有关安全生产管理方面的违法行为。”

### （三）环境保护审批情况

截至本报告书签署之日，中加矿业已获得的环保部门批复情况如下：

序号	文件名称	证书编号	发文单位	主要内容	发文时间
1	河南省环境保护局关于《舞钢中加矿业发展有限公司舞阳铁矿经山寺铁矿矿区环境影响报告书》的批复	豫 环 然 [2005]9 号	河南省环境保护局	同意该项目报告书所列各项环境保护措施	2005 年 4 月 8 日
2	河南省环境保护局关于舞钢中加矿业发展有限公司经山寺铁矿（300 万吨/年）采选工程环境影响报告书的批复	豫 环 审 [2008]193 号	河南省环境保护局	批准《舞钢中加矿业发展有限公司经山寺铁矿（300 万吨/年）采选工程环境影响报告书》提出的各项环境保护措施及建议	2008 年 9 月 3 日

3	关于舞钢中加矿业发展有限公司经山寺铁矿（300 万吨/年）采选工程竣工环境保护验收意见	豫环然验 [2008]10 号	河南省环境保护局	中加矿业经山寺铁矿（300 万吨/年）采选工程项目须配套建设的生产生活废水处理设施、锅炉除尘器、磁选厂防尘设施、尾矿库等已建成，固体废物有效处理，排土场、磁选厂和尾矿坝进行绿化，居民环境搬迁正在顺利进行。经环境检测，现排放的废水、废气、噪音等污染物均能够达标，企业建立了环境保护管理制度，基本符合环境保护竣工验收条件，同意该项目正式投入运营，并依法办理排污申报登记。	2008 年 11 月 3 日
---	---	--------------------	----------	---	--------------------

2008 年 12 月 16 日，河南省环境保护局对舞钢中加矿业发展有限公司（含下属子公司经山铁精粉加工有限公司）核发豫环许可豫字 04012 号《排放污染物许可证》，排放去向：马河；排放方式：连续排放；污染物种类：COD、SO<sub>2</sub>、烟尘、粉尘。

舞钢市环境保护局于 2009 年 1 月 18 日出具《证明》：“舞钢中加矿业发展有限公司是我市辖区内企业，该企业能认真遵守环保法律法规，未因违法行为受我局的行政处罚。”

河南省环境保护局已出具豫环函[2008]316号《河南省环境保护局关于舞钢中加矿业发展有限公司申请上市环保核查意见的函》，出具了如下环保核查意见：“舞钢中加矿业发展有限公司的建设项目执行了‘环境影响评价’和‘三同时’制度，并通过环保部门的环评批复。主要污染物排放达到国家规定的排放标准，环保设施稳定运行。公司从生产原料到产品及其生产过程中，不含有或使用国家法律、法规、标准中禁用的物质以及我国签署的国际公约中禁用的物质。近三年内没有因环境违法受到环保部门的行政处罚，并能按规定缴纳排污费。我局认为，舞钢中加矿业发展有限公司符合上市环保核查的要求，同意该公司通过上市环保核查。”

#### （四）其他许可证

2008年7月11日，舞钢市水利局下发取水（豫0403）字[2008]第001号《取水许可证》，取水权人：舞钢中加矿业发展有限公司（含舞钢经山铁精粉加工有限公司、叶县中加矿业发展有限责任公司），取水地点：田岗水库；退水地点：八台镇马河、杨泉河（生活用水）；取水量：173.29万M<sup>3</sup>，退水量：172.88M<sup>3</sup>/d；取水用途：工业、生活；有效期限：自2008年7月11日至2013年7月11日。

#### （五）叶县中加铁矿选矿工程取得安全生产管理部门、项目审批部门、环保审批部门等有权部门的批准及相关许可情况

叶县中加营业范围为铁矿石加工及销售，铁精粉生产能力在7万吨/年左右。根据中加矿业及子公司2008年铁精粉生产能力，叶县中加的铁精粉生产能力约占中加矿业总生产能力的11%。

（1）2008年10月23日，平顶山市安全生产监督管理局出具的平安监管二[2008]现状08号《河南省平顶山市金属非金属矿山安全评价报告备案表》，认定河南安平安技术服务有限公司出具的《叶县中加矿业发展有限公司尚庙铁矿选矿厂安全现状评价报告》符合国家相关规定，同意备案。叶县中加尾矿库运营已取得河南省安全生产监督管理局核发的（豫）FM安许证字[2007]DWK3016号《安全生产许可证》。

（2）叶县中加厂房、生活区所占用的土地征用及房屋所有权证书的登记手续、以及项目立项、环保审批的有关批准手续尚在办理及申请之中。

## （六）土地、房产情况

详见本预案“第四节 目标资产的基本情况”之“一、拟发行股份购买资产情况（四）中加矿业主要资产情况”

## 五、最近三年相关费用成本支出及预计未来支出情况

中加矿业最近三年安全、环保费用投入及预计未来三年安全、环保拟支出情况如下：

单位：万元

项 目	过往三年累计	2009年	2010年	2011年
安全费用	8038.89	931.00	963.00	365.00
环保费用	974.97	3500.00	2615.00	1965.00
合计：	9013.86	4431.00	3578.00	2330.00

注：1、许多费用系兼有安全与环保双重性质。中加矿业将与尾矿库相关的未来支出统计入安全费用。而作规划时，将扁担山等矿段的搬迁费用纳入环保支出口径。

2、在未来三年，冷岗、小韩庄矿段进入施工主期。由于两矿段均属于地下开采，安全要求较高，安全设施较多，安全投入也相应加大。

## 第六节 本次交易对上市公司的影响

### 一、对上市公司业务的影响

本次重大资产重组前，公司主要从事电子信息产业、水力发电业、零售批发业、食品加工业等经营业务。本次重大资产重组后，公司退出原来业务，中加矿业的全部铁矿开采加工类业务及资产进入到上市公司，公司主营业务变更为铁矿开采、加工及销售。

铁矿石是冶炼钢铁的主要原料之一。近几年来，由于钢铁业下游行业需求旺盛，固定资产投资增速较快，全国钢铁行业产量连续五年一直保持两位数的高速增长。而国内铁矿石资源供给相对不足，进口铁矿石价格因供应垄断持续走高，我国铁矿石供需紧张的矛盾愈日益突出。

虽然 2008 年 8 月以来，受国际金融危机的影响，钢铁行业下游企业需求减少，钢铁企业也相应减少了对铁矿石的需求，铁矿石价格下滑。然而，一方面从短期来看，2008 年底中央推出扩大内需促进经济增长的重大措施，两年多时间内总投资约达 4 万亿元，一系列扩大内需建设项目将对拉动钢材消费需求增长产生积极影响，这对于钢铁行业的上游行业铁矿石行业来说也是利好因素。另一方面，从中长期来看，目前我国尚未完成工业化进程，城乡差距、东中西部差距很大，城镇化水平仍会继续提高；能源、交通、环保形势严峻，未来需要对核电、风电、铁路、城市轨道交通、供水和环保等领域大量投资；我国机械、汽车、造船行业的技术水平提高很快，且会继续具有相当大的成本和价格竞争力，扩大出口的前景仍然看好。因此，我国钢铁行业对铁矿石的需求从长期来看不会大幅减弱，一旦经济环境好转，铁矿石行业又将进入高利润率的时期，有利于上市公司及其股东的利益。

本公司拟发行股票购买中加矿业的优质经营性资产。中加矿业是河南省最大的铁矿企业之一，拥有的铁矿石储量大，生产技术先进。中加矿业利用其地缘优势与国内特钢龙头企业舞阳钢铁建立了长期、稳定的客户关系，销售和盈利得到较好的保证。

因此，本次重组完成后，金果实业将建立起涵盖铁矿采选、铁精粉生产、加工、销售的完整铁精粉产业链。中加矿业的优质资产将大幅增强本公司的盈利能

力，提升本公司竞争力。

## 二、对上市公司财务状况和盈利能力的影响

由于与本次发行相关的审计、评估和盈利预测工作尚未完成，目前公司只能根据现有的财务和业务资料，在假设宏观环境和本公司经营未发生重大变化前提下，对本次交易完成后本公司财务数据进行了初步测算，具体数据以审计结果、评估结果及经审核的盈利预测报告为准。本公司将在本预案出具后尽快完成审计、评估和盈利预测工作，并再次召开董事会，对相关事项做出补充决议。

根据现有的财务资料，预计目标资产2009年度、2010年度、2011年度的净利润预测数分别为9,883.18、12,977.06、12,911.11万元。依据现行法律法规，李刚、李保宇、李凯承诺：本次重大资产重组完成后，如中加矿业2009年度、2010年度、2011年度经审计机构审计的扣除非经常性损益净利润数不足前述中加矿业采矿权评估报告所述净利润预测数，则不足部分由李刚、李保宇、李凯在中加矿业当年的审计报告出具后的10个工作日内以现金方式向金果实业全额补偿（2010年、2011年净利润的计算不包含李刚等三人以现金补偿的前一年度利润差额部分）。

本次交易有利于上市公司改善财务状况、增强持续盈利能力，有利于上市公司突出主业、增强抗风险能力，从根本上符合公司及全体股东的利益。

## 三、对上市公司股东结构的影响

本次发行前湘投控股持有金果实业 20.69%的股份，为金果实业的控股股东，实际控制人为湖南省人民政府国有资产监督管理委员会；考虑《股权转让协议》生效后的影响，本次发行完成且股权转让完成后，一致行动人李刚、李保宇、李凯三人分合计持股比例为 49.61%，上述三人成为金果实业控股股东和实际控制人，湘投控股持股比例下降到 10.43%。因此，本次发行股份导致上市公司控制权发生变化。

发行前股权结构：

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数（股）
------	------	------	---------

湖南湘投控股集团有限公司	国有法人	20.69%	55,482,454
其他股东		79.31%	212,648,282
合计		100%	268,130,736

发行后股权结构：

股东名称	股东性质	持股总数（股）	持股比例（%）
李刚	境内自然人	118,770,000	22.32
李保宇	境内自然人	92,370,000	17.36
湖南湘投控股集团有限公司	国有法人	55,482,454	10.43
李凯	境内自然人	52,790,000	9.92
衡阳市供销合作社联合社	国有法人	9,209,703	1.73
衡阳市国资局	国家	5,358,892	1.01
新疆联创兴业有限责任公司	境内非国有法人	3,329,077	0.63
上海顺达绿化工程有限公司	境内非国有法人	2,461,027	0.46
未阳未能实业有限责任公司	境内非国有法人	2,007,855	0.38
其他股东		190,281,728	35.76
合计		532,060,736	100.00

注：假设金果实业本次非公开发行的股份总数为 26,393.00 万股计算

#### 四、对上市公司治理的影响

本次交易前，本公司已严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关要求，建立了比较完善的法人治理结构，规范公司运作。同时本公司坚持股东利益为导向，注重于投资者沟通，切实履行作为公众公司的信息披露义务。从总体来看，本公司的运作和管理符合中国证监会等发布的《上市公司治理准则》等法律法规的要求。本次交易后，金果实业的主营业务和控股股东将发生变更，本公司将进一步规范、完善公司法人治理结构，提升整体经营效率、提高公司盈利能力。

李刚、李保宇、李凯承诺在本次交易完成后，金果实业将继续保持上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构、业务上遵循五分开原则，遵守中国

证监会有关规定，规范运作上市公司。因此，本次交易有利于本公司保持健全有效的法人治理结构。

## 五、本次交易对同业竞争和关联交易的影响

### （一）对同业竞争的影响

#### 1、本次交易前同业竞争情况

本次交易前，公司与控股股东湘投控股及其关联方不存在同业竞争的情况。

#### 2、本次交易后同业竞争情况

本次交易后，公司主营业务将变更为铁矿开采、生产、销售。公司控股股东将变更为李刚、李保宇、李凯三位一致行动人。

本次交易完成后，李刚等三位一致行动人将所拥有的铁矿相关资产全部注入公司。李刚等三位一致行动人控制的其他企业基本情况：

公司名称	成立时间	注册资本	股东情况		经营范围
			股东	持股比例	
河南大有房地产开发有限公司	2008年5月23日	10000万元	李保宇	50%	房地产开发与销售；房地产投资；房屋装修施工；建材销售。 (以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营)
			李凯	25%	
			李刚	25%	

因此，本次交易完成后，公司与控股股东及其控制的其他企业不存在同业竞争。

#### 3、规避同业竞争的措施

为避免同业竞争，李刚等三位一致行动人向本公司就本次交易完成后的业务发展出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“一、在本次交易完成后，李刚等三位一致行动人作为金果实业控股股东期间，李刚等三位一致行动人及其控制的其他企业不会在中华人民共和国境内或境外直接或间接从事与金果实业构成同业竞争的业务。

二、如果有同时适合于金果实业和李刚等三位一致行动人及其控制的其他企



业进行商业开发的机会，金果实业在同等条件下享有优先选择权。

三、李刚等三位一致行动人保证上述承诺在李刚等三位一致行动人作为金果实业控股股东期间持续有效，并不可撤销。如有违反上述承诺的事项发生，李刚等三位一致行动人承担因此给金果实业造成的一切损失。”

## （二）对关联交易的影响

### 1、本次交易构成关联交易

本次资产出售的交易对方为湘投控股。本次交易前，湘投控股为本公司的第一大股东。因此本次资产出售构成关联交易。

本次向特定对象发行股票购买资产的交易对方为李刚等三位一致行动人。本次发行股票购买资产后，李刚等三位一致行动人将可能持有超过本公司 45% 的股权，成为本公司的相对控股股东，因此李刚等三位一致行动人是本公司的潜在控股股东。本次发行股票购买资产构成关联交易。

### 2、本次交易前上市公司的关联交易情况

本次交易前，本公司的关联交易主要发生在金果实业与湘投控股及其控股子公司之间。主要关联交易内容为关联方应收应付款项、关联方担保。

### 3、本次交易后预计对关联交易的影响

本次交易后，本公司与湘投控股及其控股子公司之间的关联交易预计将减少，如湘投为金果实业及其子公司提供的贷款担保等等。

本次交易后，李刚、李保宇、李凯等关联自然人及其直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员，除上市公司及其控股子公司以外的法人或其他组织将成为上市公司的关联人。

### 4、减少关联交易的措施

为避免和规范关联交易，李刚等三位一致行动人向本公司就本次交易完成后的业务发展出具了《避免关联交易承诺函》，承诺：

“一、在本次交易完成后，李刚等三位一致行动人及其控股、参股子公司将尽量减少并规范与金果实业及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，李刚等三位一致行动人及其控股、参股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有

关报批程序，不利用其控股地位损害金果实业的利益。

二、李刚等三位一致行动人作为金果实业的控股股东期间，不会利用控股股东地位通过关联交易损害金果实业及金果实业其他股东（特别是中小股东）的合法权益。

三、李刚等三位一致行动人保证上述承诺在本次交易完成后且李刚等三位一致行动人作为控股股东期间持续有效且不可撤销。如李刚等三位一致行动人及其控股、参股子公司有任何违反上述承诺的事项发生，李刚等三位一致行动人承担因此给上市公司造成的一切损失。”

## 第七节 其他重要事项

### 一、保护投资者合法权益的相关安排

#### （一）严格履行上市公司信息披露义务

本公司及相关信息披露义务人将严格按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定，切实履行信息披露义务，公平地向所有投资者披露可能对上市公司股票交易价格产生较大影响的重大事件。本预案披露后，公司将继续按照相关法规的要求，及时、准确地披露公司重组的进展情况。

#### （二）严格执行关联交易批准程序

因本次发行股份购买资产行为构成关联交易，金果实业将在召集董事会、股东大会审议相关议案时，提请关联方回避表决相关议案。公司聘请具有专业资格的独立财务顾问、律师事务所、会计师事务所、评估机构等中介机构，对本次重组方案及全过程进行监督并出具专业核查意见，独立董事将发表独立意见，确保本次关联交易定价公允、公平、合理，不损害其他股东的利益。

#### （三）股份锁定

根据法律法规，李刚、李保宇、李凯承诺本次所获得金果实业的股份自发行登记之日起，三十六个月内不转让。

#### （四）其他保护投资者权益的措施

李刚、李保宇、李凯承诺保证其所提供信息的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并声明承担个别和连带的法律责任。在本次交易完成后，金果实业将继续保持上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构、业务上遵循五分开原则，遵守中国证监会有关规定，规范运作上市公司。

## 二、独立董事意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，本公司的独立董事经认真审阅涉及本次交易的所有相关材料后认为：

1、公司制定的本次向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易符合国家法律、法规及其它规范性文件规定。

2、公司本次向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的定价方式均遵循等价有偿、客观公平原则，交易价格公允，不会损害公司非关联股东特别是中小股东的利益。

3、公司本次向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易实施完成后，公司的主营业务将变更为铁矿石开采、铁精粉生产和销售等业务，从而为扭转近几年公司主营业务持续亏损创造了条件，公司面临退市的风险大大降低。因此，本次向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的实施将有利于提升公司的盈利能力，促进公司可持续性发展，有效地维护全体股东的合法权益。

4、鉴于本次董事会审议议案涉及与控股股东的关联交易，因此，公司关联董事邓军民、罗丽娜、周世明、彭亚文按规定回避表决。审议和表决程序符合国家有关法律、法规和《公司章程》的有关规定。

## 三、独立财务顾问对于本预案的核查意见

本公司独立财务顾问华欧国际对于本预案出具核查意见如下：

华欧国际作为金果实业的独立财务顾问，参照《公司法》、《证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》和《上市公司重大资产重组财务顾问业务指引（试行）》等法律法规的规定和中国证监会的要求，通过尽职调查和对金果实业重大资产重组预案和信息披露文件的审慎核查，并与金果实业及其他中介机构经过充分沟通后，认为金果实业符合相关法律法规及中国证监会规定的重大资产重组条件，重大资产重组预案符合法律、法规和中国证监会及证券交易所的

相关规定，有利于上市公司的长远发展。

## 四、本次重大资产重组的相关风险

### （一）本次交易的审批风险

本次重大资产重组报告书已经金果实业第六届董事会第二十四次会议审议通过，但最终完成本次重大资产重组尚需取得以下同意、批准、核准：

- 1、本公司股东大会批准本次重大资产重组的有关事宜；
- 2、湖南省国有资产监督管理部门的批准；
- 3、证监会对于本次重大资产重组的核准和对李刚等一致行动人要约收购义务的豁免及其他有关部门的审批。

本次重大资产重组是否能够取得该等同意、批准、核准，以及最终取得同意、批准、核准的时间存在一定的不确定性。

### （二）政策风险

#### 1、宏观经济政策变化的风险

铁矿石行业对钢铁行业依赖较强，对宏观经济周期变化较为敏感。如果国家采取紧缩性的宏观经济政策，压缩投资规模，将减少钢铁的总需求，从而影响钢铁企业对铁矿石的需求，对铁矿石企业盈利水平会产生一定影响。

#### 2、税项政策风险

2009年1月1日起，矿产品增值税税率由13%上调至17%。这一调整将影响企业的现金流量支出，增加企业现金流量压力。

另外，我国的资源税实行从量征收政策，为了促使企业加强对资源的综合性利用、促进节能减排，未来资源税改革有可能遵循国际惯例，实施从价征收。如果未来实施资源税改革，实行从价征收或提高资源税税率标准，企业的资源税税负成本将提高，企业的盈利情况将受到消极影响。敬请投资者关注上述风险。

### （三）经营风险

#### 1、铁精粉价格波动风险

2008年下半年，全球金融危机对实体经济的影响突显，钢铁下游行业外部需求下降，影响到对钢铁产品的需求。受此影响大多国内钢铁厂商开始限产减产，由此导致对铁矿石需求减少，铁精粉价格下跌，铁矿石企业盈利受到影响。

其次，国际铁矿石长期协议价格对国内铁矿石价格也有显著影响。由于国外供应的铁矿石如澳大利亚铁矿等品位高、杂质少，如果长期协议价格大幅下调，国内钢铁企业将提高使用进口矿比例，而减少对国内铁矿石的需求，从而对国内铁矿石生产企业产生不利影响。

请投资者关注全球经济走势以及国际铁矿石长期协议谈判，并对此可能产生的铁矿石价格波动风险予以关注。

## 2、销售客户集中的风险

本次交易完成后，本公司的主要产品铁精粉基本销往中加钢铁、双宏钢铁两家钢铁企业，由于销售客户比较集中，请投资者关注可能产生的相应经营风险。

## 3、矿山基建、采剥工程外包风险

中加矿业将所属露天开采矿段的基建、采剥工程和井下开采矿段的建设工程分包给具有相应资质的工程公司，工程内容主要包括表土清理外运、岩石剥离、爆破、运输、井下巷道建设等。如果承包商的建设工程不能按时完工或未能完成中加矿业的开采计划，将对中加矿业的业务、经营业绩等产生不良影响。请投资者关注上述可能产生的经营风险。

## （四）安全生产风险

本次交易完成后，本公司将主营铁矿石开采、铁精粉生产和销售，由于所从事的铁矿石采掘、加工过程具有一定危险性。设备故障、人为操作失误以及自然因素等都可能影响公司的正常生产经营。

## （五）环保风险

本次交易完成后，本公司生产过程主要是铁矿石开采、选矿，其间可能存在的环境污染因素有：采矿作业伴有废石的采出、各种设备发出的噪音，井下采空区还有可能造成地表的沉降；选矿作业伴有废水、废气和废渣（选矿尾砂）的排出。随着全民环保意识的增强和我国环保要求的提高，环保标准会逐步提高，国家可能颁布更为严格的法律法规来提高对铁矿生产企业的环保要求，从而可能增

加公司的环保成本。

#### （六）大股东控制风险

本次交易完成后，李刚先生、李保宇女士、李凯先生构成一致行动人，将合计持有本公司 49.61% 的股份，成为本公司的控股股东和实际控制人。李刚等一致行动人可能通过行使投票权或其它方式对本公司的经营决策等方面进行控制，如控制不当，将给中小股东带来大股东控制的风险。

#### （七）相关权证办理风险

叶县中加厂房、生活区所占用土地的征用手续尚在办理之中，附着在上述土地上的合计为 4,785.21 平方米房屋建筑物待土地征用手续办理完成后将依法申请办理房屋所有权证。

中加矿业和岭二选厂所占用的部分土地的征用手续尚在办理之中，附着在上述土地上的合计为 1,573.40 平方米房屋建筑物待土地征用手续办理完成后将依法申请办理房屋所有权证。中加矿业另有 2,267.64 平方米房屋建筑物产权登记手续尚在办理之中。

另外，叶县中加选矿工程的项目立项，环保审批的有关批准手续尚在申请过程中。

以上土地、房屋权属证书及叶县中加选矿工程项目立项、环保验收取得的时间存在一定的不确定性，请投资者关注上述土地、房屋权属证书及叶县中加选矿工程项目立项、环保审批的批准手续不能及时取得给中加矿业及子公司正常生产经营带来的风险。”

八、上市公司董事会编制的重大资产重组预案中是否存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏

经核查，本独立财务顾问未发现董事会编制的重大资产重组预案中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。

## 五、关于本次重大资产重组相关人员买卖上市公司股票的自查报告

根据中国证监会的有关规定，本公司对公司董事会就此次重组首次作出决议前 6 个月至本预案公布之日止，公司及其董事、监事、高级管理人员，交易对方

及其董事、监事、高级管理人员（或主要负责人），相关专业机构及其他知悉本次重大资产交易内幕信息的法人和自然人，以及上述相关人员的直系亲属买卖公司股票（股票简称：\*ST 金果，股票代码：000722）情况进行了认真自查。经查，公司董事会确认，上述相关方均未存在买卖公司股票情况的发生。

## 六、本公司及全体董事的声明

本公司及董事会全体成员承诺保证本向特定对象发行股份购买资产并及重大资产出售的预案内容的真实、准确、完整，对本预案的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任。本次向特定对象发行股份拟购买的资产及拟出售资产尚未经具有证券从业资格的审计、评估机构进行审计、评估。本公司全体董事保证相关数据的真实性和合理性。



本页无正文，为《湖南金果实业股份有限公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易预案》盖章页

湖南金果实业股份有限公司

2009年2月 日