

证券代码：300139

证券简称：晓程科技

公告编号：2017-033

北京晓程科技股份有限公司

关于关联交易的补充公告

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

北京晓程科技股份有限公司于2017年5月26日在中国证监会指定信息披露网站发布了《北京晓程科技股份有限公司关于关联交易的公告》，现根据《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号-上市公司从事固体矿产资源相关业务》的相关披露要求进行补充更新，补充更新后的公告全文如下：

一、关联交易概述

1. 北京晓程科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的全资子公司晓程加纳电力公司（英文名BXC CO. (GH) LIMITED, 以下简称“BXC”）拟通过收购Akoase Resources Company Limited（简称“ARL”）的100%股权获得加纳Akoase项目金矿探矿权，收购价格合计为1000万美元，其中的200万美元作为后期项目开采黄金后由实际开采公司进行支付。

公司全资子公司BXC于近期与澳大利亚Resolute Amansie Limited及ARL和程毅签署了《加纳金矿确认书》（以下简称“确认书”），根据确认书约定，由于公司董事长程毅在项目具备评估条件前已向卖方先行垫付200万美元定金，BXC将继续向卖方支付剩余600万美元（不含后续开采后支付的200万美元），并按照协议中的相关规定时间进行支付。

2. 本次交易中的相关方程毅先生及ARL为公司关联人，本次交易构成关联交易。

3. 公司于2017年5月25日召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司关联交易的议案》，关联董事回避了表决。由于此议案属于关联交易尚需提交股东大会批准。公司独立董事对此关联交易发表了事前认可意见及独立意见。

4. 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，无需经过有关部门批准。

5、本次交易系通过取得ARL100%的股权从而获得加纳Akoase项目探矿权，无

须就矿业权的取得获得境内矿业主管部门的同意，无须由国土资源主管部门进行备案或确认。

二、关联方基本情况

名称：Akoase Resources Company Limited（矿权所有人）

注册地址：P. O. BOX KN 5273 KANESHIE, ACCRA-GHANA

注册资本：160 万加纳元（GHS）

成立日期：2015 年 6 月 8 日

公司业务范围：采矿及采矿服务、矿业勘探、矿业咨询、矿产资源出口

程毅持有此公司 100%股权，该公司为程毅在支付 200 万美金后为保证后续支付前能控制矿权而设立的公司，此公司是为收购 Akoase 项目探矿权专门设立的公司，截至目前未实施任何开采和实际经营活动。

与公司的关联关系：程毅先生为公司董事长，属于公司的关联自然人。ARL 由程毅先生直接控制，持有 100%股权，属于公司的关联法人。

三、关联交易标的基本情况

1、探矿权历史沿革

Akoase West 勘查许可证：2012年 Resolute Amansie Limited 取得该探矿权，有效期致 2014 年 12 月 13 日，勘探面积 39.2km²；2015 年 Resolute Amansie Limited 又对该探矿权进行延续，有效期至 2017 年 2 月 12 日；2016 年 Akoase Resources Company Limited 取得该矿权，并对其进行了延续，有效期至 2018 年 12 月 13 日，勘查面积 17.85km²。（可续期）

Akoase East 勘查许可证：2010 年 Viking Ashanti limited 自 Resolute Amansie Limited 取得探矿权。矿证有效期为 3 年，至 2013 年 7 月 2 日；2013 年对该矿证进行了延续，勘探面积 28.51km²，至 2016 年 Akoase Resources Company Limited 取得探矿权，矿证有效期至 2018 年 8 月 5 日，勘探面积 28.51km²。（可续期）

Akoase South East 勘查许可证：2010 年 Resolute Amansie Limited 首次设立勘探权，有效期至 2013 年 1 月 11 日，勘探面积 29.5km²；后 Viking Ashanti limited 取得该探矿权，2016 年 Akoase Resources Company Limited 取得该探矿权，矿权有效期至 2018 年 12 月 13 日，勘探面积 26.3km²。（可续期）

上述探矿权权属清晰，不存在抵押、质押，不存在涉及有关资产的重大争议、

诉讼或仲裁事项,也不存在查封、冻结等情况。

2、勘查许可证范围及地理位置坐标:

Akoase West license, 勘探面积 17.85km ² , 有效期至 2018 年 12 月 13 日					
序号	纬度	经度	序号	纬度	经度
P1	6° 30' 00" N	0° 56' 15" W	P2	6° 30' 00" N	0° 54' 30" W
P3	6° 28' 15" N	0° 54' 30" W	P4	6° 28' 15" N	0° 54' 00" W
P5	6° 28' 00" N	0° 54' 00" W	P6	6° 28' 00" N	0° 53' 15" W
P7	6° 27' 45" N	0° 53' 15" W	P8	6° 27' 45" N	0° 52' 30" W
P9	6° 27' 30" N	0° 52' 30" W	P10	6° 27' 30" N	0° 56' 15" W
Akoase East license, 勘探面积 26.88km ² , 有效期至 2018 年 8 月 15 日					
序号	纬度	经度	序号	纬度	经度
P1	6° 30' 00"N	0° 46' 00"W	P2	6° 30' 00"N	0° 45' 00"W
P3	6° 29' 45"N	0° 45' 00"W	P4	6° 29' 45"N	0° 45' 30"W
P5	6° 29' 30"N	0° 45' 30"W	P6	6° 29' 30"N	0° 45' 45"W
P7	6° 29' 15"N	0° 45' 45"W	P8	6° 29' 15"N	0° 46' 00"W
P9	6° 28' 45"N	0° 46' 00"W	P10	6° 28' 45"N	0° 46' 15"W
P11	6° 28' 15"N	0° 46' 15"W	P12	6° 28' 15"N	0° 46' 30"W
P13	6° 27' 45"N	0° 46' 30"W	P14	6° 27' 45"N	0° 46' 45"W
P15	6° 27' 15"N	0° 46' 45"W	P16	6° 27' 15"N	0° 47' 00"W
P17	6° 26' 45"N	0° 47' 00"W	P18	6° 26' 45"N	0° 47' 15"W
P19	6° 26' 30"N	0° 47' 15"W	P20	6° 26' 30"N	0° 47' 30"W
P21	6° 26' 00"N	0° 47' 30"W	P22	6° 26' 00"N	0° 48' 00"W
P23	6° 25' 45"N	0° 48' 00"W	P24	6° 25' 45"N	0° 48' 30"W
P25	6° 25' 15"N	0° 48' 30"W	P26	6° 25' 15"N	0° 48' 45"W
P27	6° 25' 00"N	0° 48' 45"W	P28	6° 25' 00"N	0° 50' 00"W
P29	6° 27' 30"N	0° 50' 00"W	P30	6° 27' 30"N	0° 48' 00"W
P31	6° 28' 00"N	0° 48' 00"W	P32	6° 28' 00"N	0° 47' 00"W
P33	6° 28' 15"N	0° 47' 00"W	P34	6° 28' 15"N	0° 46' 45"W
P35	6° 29' 30"N	0° 46' 45"W	P36	6° 29' 30"N	0° 46' 30"W
P37	6° 29' 45"N	0° 46' 30"W	P38	6° 29' 45"N	0° 46' 00"W
Akoase South-east license, 勘探面积 26.3Km ² , 有效期至 2018 年 12 月 13 日					
P1	6° 29' 45"N	0° 45' 30"W	P2	6° 29' 45"N	0° 45' 00"W
P3	6° 27' 15"N	0° 45' 00"W	P4	6° 27' 15"N	0° 45' 15"W
P5	6° 25' 00"N	0° 45' 15"W	P6	6° 25' 00"N	0° 47' 30"W
P7	6° 26' 30"N	0° 47' 30"W	P8	6° 26' 30"N	0° 47' 15"W
P9	6° 26' 45"N	0° 47' 15"W	P10	6° 26' 45"N	0° 47' 00"W
P11	6° 27' 15"N	0° 47' 00"W	P12	6° 27' 15"N	0° 46' 45"W
P13	6° 27' 45"N	0° 46' 45"W	P14	6° 27' 45"N	0° 46' 30"W
P15	6° 28' 15"N	0° 46' 30"W	P16	6° 28' 15"N	0° 46' 15"W
P17	6° 28' 45"N	0° 46' 15"W	P18	6° 28' 45"N	0° 46' 00"W
P19	6° 29' 15"N	0° 46' 00"W	P20	6° 29' 15"N	0° 45' 45"W
P21	6° 29' 30"N	0° 45' 45"W	P22	6° 29' 30"N	0° 45' 30"W

3、勘探情况说明

本次评估采用澳大利亚矿产资源储量分类(JORC)标准评估,资源储量级别为INFFERED,对应国内矿产资源储量级别333。

-调整系数的确定

根据《矿业权评估准则》中的《市场途径评估方法规范》,可比因素调整系数按照下述公式确定:

$$\text{调整系数} = 1 - \left(1 - \frac{\text{评估对象的可比因素评判值}}{\text{相似参照物的可比因素评判值}} \right) \times \text{该可比因素的权重}$$

-勘查投入

根据评估对象三个区域的勘查报告《AKOASE WEST GOLD PROJECT TERMINAL REPORT FOR THE PERIOD JUNE 2012 - DECEMBER 2014》、《Akoase East Project Mineral Resource Update October 2013》、《AKOASE SOUTH EAST GOLD PROJECT TERMINAL REPORT FOR THE PERIOD JANUARY 2011 - JANUARY 2013》,评估对象范围内的钻孔长度共计23963.4m,公开资料显示三个参照物的钻孔长度分别为3500m、20000m、52385m。

根据上式计算,其调整系数分别为1.29、1.01、0.97。

-矿石品位

根据《Akoase East Project Mineral Resource Update October 2013》,按照JORC标准资格人推荐的边界品位为0.5g/t,根据此边界品位划定的资源量矿石量2060万吨,平均品位1.2g/t,金金属量25.13吨(790K0z)。由于该区域矿石埋藏深度较浅,选矿试验标明,氧化矿和原生矿的堆浸回收率分别达到81.6%及97.7%,易于开采和选冶,因此评估计算中即按照此标准来计算矿石品位要素的调整系数。三个参照物交易时公布的矿石平均品位分别为1.9g/t、1.8g/t、1.15g/t。

即:可比因素评判值=品位-边界品位

根据调整系数计算公式,矿石品位的调整系数分别为0.80、0.82、1.03。

-资源储量

资源储量应按照矿石量进行计算。本项目评估范围内的矿石量2060万吨,三个参照物交易时的矿石量根据金金属量和金品位进行计算,分别为151.41万吨、303.11万吨、2081.60万吨。

根据调整系数计算公式，矿石品位的调整系数分别为6.04、3.32、0.97。

四、评估结果

根据北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京亚事”）出具的《加纳Akoase项目探矿权评估报告书》北方亚事矿评报字【2017】013号：

评估基准日为：2016年12月31日

评估方法为：可比销售法。

评估范围内资源量矿石量2060万吨，平均品位1.20g/t，金金属量25.13吨（790Koz），可比参照物的销售价格分别为164.87万美元、352.56万美元、924.37万美元，调整系数分别为6.23、2.75、1.00，按照可比参照物调整后价值分别为1027.14万元、969.54万元、924.37万元。

经评估，“加纳Akoase项目探矿权”评估价值为973.68万美元，按照基准日美元对人民币汇率6.937，折合成人民币6754.42万元。

五、交易的定价依据

本次交易以北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具的《加纳Akoase项目探矿权评估报告书》（北方亚事矿评报字【2017】013号）为定价依据。

定价合理性及公允性说明：

约定支付时点：

（1）300万 2017年5月30日前付；（第一次付款）

（2）200万 2017年6月30日前付；（第二次付款）

（3）300万 2017年12月31日前付；（第三次付款）

（4）200万作为黄金开采费，按照占有物生产出的金子总产量给卖家每盎司40美金的使用费最多不超过：a. 100万美元（任一财务年度内）；b. 总计200万美元。

1、不考虑交易对价折现因素，需支付全部合同金额为1000万美元。

2、考虑交易对价折现因素，实际交易定价的现值为947.62万美元，

折现相关参数及过程如下：

（1）支付时点：根据公司预期开采情况，黄金开采费支付时间为2019年12月31日100万，2020年12月31日100万。

（2）折现率：采用评估报告中使用的13%进行折算

(3) 计算过程:200 万美元在 2016 年 12 月 31 日的折现价值为 $100/(1+0.13)^2 + 100/(1+0.13)^3 = 147.62$ 万元。

3、折现后的交易定价为 947.62 万美元，低于评估价格为 973.68 万美元，折价 2.6%。

综上，探矿权评估价格为 973.68 万美元，交易价格合计为 1000 万美元，也是对不确定账期所应支付的合理价格，并且也符合国际惯例。

六、交易协议的主要内容

合同各方：

1、名称：Resolute Amansie Limited（卖家）

注册地址：Suite 2, Level 1 47 Havelock Street, West Perth WA 6005

成立时间：2010 年 5 月 12 日

经营范围：主要从事采矿及勘探业务。

与本公司不存在关联关系。

2、ARL（关联方）

3、名称：BXC Company Ghana Limited（公司全资子公司）

注册地址：P. O. Box KANESHIE 5723 ,Accra, Ghana.

投资额：9000 万美元

成立日期：2011 年 10 月 18 日

经营范围：预付费电能表及相关技术系统的设计、供应和安装；电力网改造及相关技术设计及参与电网运营，并收取电费；电网维护服务。

4、程毅（关联方）

鉴于前期 Resolute Amansie Limited(卖家)与ARL(关联方)签署的《Akoase 项目买卖协议》及《Akoase项目意向书》及近期签署的《加纳金矿确认书》，Resolute Amansie Limited（卖家）与ARL（关联方）、程毅三方同意通过股权转让的方式将ARL所持有的 Akoase West 勘查许可证、Akoase East 勘查许可证和 Akoase South East 勘查许可证转给加纳BXC公司，交易价格合计1000万美元，其中包括200万美元的后期黄金开采费用。

本确认书需要通过公司必要的法律程序后，BXC将按照如下要求付清余款：

1、300万美元 2017年5月30日前付；（第一次付款）

- 2、200万美元 2017年6月30日前付；（第二次付款）
- 3、300万美元 2017年12月31日前付；（第三次付款）
- 4、200万美元作为黄金开采费。

对200万美元黄金开采费，各方同意，当该项目实际生产并产出黄金时，按项目所产黄金总量支付给卖家每盎司40美元的使用费，但全部使用费总金额不超过200万美元，即该项目支付使用费达到200万美元后，无需再向卖方支付任何费用。该笔费用将在项目开采后按实际金额支付。

八、交易目的和对上市公司的影响

1、对公司的影响

本次交易有利于增加公司的矿产资源储备，符合公司发展战略的需要，有利于优化公司战略布局，进一步提高公司综合竞争能力及盈利能力。

2、可能存在的风险

（1）差异的风险

该探矿权的储量是专业人员根据地质资料，并对勘察区进行勘察估算得出，相关矿业权价值和开发效益存在不确定性，存在资源储量预估值与实际值会存在差异的风险、基础储量与实际可采储量可能存在差异的风险；

（2）黄金价格的风险

近年来，包括黄金在内的大部分金属价格均有较大幅度的波动。国际黄金价格以及Akoase金矿的黄金产量系决定本次交易未来收益的重要因素。如果黄金价格未来的走势与预测价格出现较大的偏差，将会影响该项投资的预期收益。

（3）相关开采所需证照申请不能获得政府批准的风险

Akoase金矿项目目前还未进行开采，尚未取得环保审批和安全生产许可，上述许可将于项目达到开采条件后申请获得。如果未获得此申请将对项目有所影响。

公司在当地已有金矿正在处于预开采期，已经取得了环保审批及安全许可，公司对于当地金矿开采所需政府审批条件和流程比较熟悉，会在符合开采条件时推进申请工作。

（4）安全生产风险

作为矿产资源开采项目，业务的生产流程决定了此项目存在一定安全生产风

险，可能带来人员的伤亡及相关物资的损耗。

公司十分重视安全生产工作，重视安全生产的投入，进一步健全安全生产内部规章制度和管理体系，严格按照相关法律法规履行安全生产相关程序。

(5) 当地税收政策变化会对投资收益达到预期带来较大风险。

加纳当地税收政策变化相对稳定，政府鼓励外商投资，新政府上台后，对经济的重视程度有所提高。

(6) 缺乏矿山经营管理方面专业人才的风险

矿产资源开发是一项复杂的系统工程，涉及地质、采矿、选矿、测绘、水文、环境、机械、电气、建筑、经济、管理等多学科专业知识，公司主营业务非矿产资源业务，虽然公司已经开展过金矿业务，但是未来如果公司无法及时招聘到足够的专业人才，会给公司的日常经营带来风险。

(7) 海外矿产资源面临的国外法律、政治等风险。

近年，加纳政局相对稳定，公司也会考虑在项目具备开采条件后，将准备与中国出口信用保险公司合作投保相关保险。

九、当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额

除本次披露的交易以外，2017 年初至今公司未与程毅先生及 ARL 发生其他关联交易。

十、独立董事事前认可和独立意见

公司董事会在召开会议之前将相关资料提交独立董事审议，独立董事出具了事前审核意见，同意将此议案提交第六届董事会第九次会议审议。

独立董事认为：

1、北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）具备专业探矿权评估资格，不是公司的关联方，其业务能力和独立性符合相关要求；北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对加纳Akoase项目探矿权的评估程序合规，有关假设和参数合适。

2、本次交易以评估结果作为定价依据，遵循了市场原则和公允性原则，上市公司利益和非关联股东利益未受损害；

3、本议案审议和表决程序合法，关联董事回避表决，符合有关法律法规和《公司章程》的规定。

十一、中介机构意见结论

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对此次交易涉及的“加纳Akoase项目探矿权”进行了评估并出具了《加纳Akoase项目探矿权评估报告书》（北方亚事矿评报字【2017】013号），确认“加纳Akoase项目探矿权”的评估价值为973.68万美元，按照基准日美元对人民币汇率6.937，折合成人民币6754.42万元。

十二、备查文件

- 1、北京晓程科技股份有限公司第六届董事会第九次会议决议；
- 2、独立董事关于公司关联交易的事前认可意见及独立意见；
- 3、北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具的《加纳Akoase项目探矿权评估报告书》（北方亚事矿评报字【2017】013号）。
- 4、《加纳金矿确认书》
- 5、《Akoase项目买卖协议》
- 6、《Akoase项目意向书》

北京晓程科技股份有限公司董事会

2017年6月1日