

证券代码：600227

证券简称：赤天化

公

告编号：2024-028

## 贵州赤天化股份有限公司 关于资产置换暨关联交易之采矿权及相关附属资产 过渡期损益情况的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

贵州赤天化股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）于2023年10月10日召开了2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司资产置换暨关联交易方案的议案》、《关于公司拟签署〈资产置换协议〉、〈资产置换协议之业绩补偿协议〉、〈债权处置协议〉、〈股权转让协议〉的议案》。同意新设子公司与贵州赤天化花秋矿业有限责任公司（以下简称“花秋矿业”）进行资产置换，置入资产为花秋矿业持有的贵州赤天化花秋矿业有限责任公司桐梓县花秋镇花秋二矿（以下简称：“花秋二矿”）采矿权及相关附属资产，置出资产为贵州圣济堂制药有限公司（以下简称“圣济堂制药”）及圣济堂制药除贵州大秦肿瘤医院有限公司以外的全部子公司股权、贵州中观生物技术有限公司80%股权（以下简称：“本次交易”）。本次交易已于2024年12月1日完成交割。具体内容详见公司于2023年9月11日、2023年9月28日、2023年10月11日、2024年2月21日在在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》以及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上披露的《贵州赤天化股份有限公司资产置换暨关联交易公告》（公告编号：2023-061）；《贵州赤天化股份有限公司关于调整资产置换暨关联交易方案并修订相关协议的公告》（公告编

号：2023-073)；《贵州赤天化股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2023-076)；《贵州赤天化股份有限公司关于资产置换暨关联交易完成的公告》(公告编号：2024-013)。

根据公司与花秋矿业签订的《贵州赤天化股份有限公司与贵州赤天化花秋矿业有限责任公司资产置换协议》(以下简称“《资产置换协议》”)约定，公司委托了利安达会计师事务所(特殊普通合伙)对本次交易采矿权及相关附属资产过渡期损益进行了专项审计并出具了专项审计报告，相关情况如下：

### 一、标的资产交割过渡期间

根据公司与花秋矿业签订的《资产置换协议》约定，花秋矿业将花秋二矿的采矿权过户至公司新设子公司并将附件列示的附属资产全部交付新设子公司或变更至新设子公司名下，且由新设子公司签署资产交割确认书。2023 年 11 月 30 日，公司新设子公司贵州安佳矿业有限公司与花秋矿业已办理完成采矿权变更登记手续，并于 2023 年 12 月 1 日双方签订交割确认书。本次交易标的评估基准日为 2023 年 5 月 31 日。过渡期间确定为 2023 年 6 月 1 日至 2023 年 12 月 1 日。

### 二、标的资产过渡期损益安排

根据公司与花秋矿业签订的《资产置换协议》约定，置入资产采矿权及相关附属资产在过渡期内开采运营实现的销售利润归上市公司所有，在上市公司支付差额对价尾款时进行结算扣除。过渡期内开采运营实现的销售利润计算公式为：自评估基准日至转让协议生效日期间煤销量×依据北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)出具的《贵州赤天化花秋矿业有限责任公司桐梓县花秋镇花秋二矿采矿权评估报告》(北方亚事矿评报字[2023]第 032 号)确定的 2023 年单位煤平均净利润。

置出资产在过渡期内运营所产生的盈利或亏损及任何原因造成的权益变动均由花秋矿业自行享有或承担，与上市公司无关。

### 三、标的资产过渡期审计情况

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）作为专项审计机构对标的资产过渡期损益进行了专项审计，并出具了《贵州赤天化花秋矿业有限责任公司 2023 年 12 月 1 日采矿权及相关附属资产交割专项审计报告》（利安达专字[2024]第 0016 号）。根据专项审计报告，标的资产在过渡期期间（2023 年 6 月 1 日至 2023 年 12 月 1 日），花秋矿业共开采并销售原煤 794.58 吨，按照《资产置换协议》的约定，花秋矿业需向公司支付标的资产过渡期内开采运营实现的销售利润 191,096.49 元。

特此公告

贵州赤天化股份有限公司董事会

二〇二四年四月十一日