

公司代码：600227

公司简称：赤天化

贵州赤天化股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	于宗振	因公务出差	姚志红

三、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人丁林洪、主管会计工作负责人叶勇及会计机构负责人（会计主管人员）李燕萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2023年12月31日，公司母公司报表账面未分配利润为-202,362.34万元，截至本报告期末累计可供股东分配的利润为-202,362.34 万元。可供股东分配利润为负，不具备利润分配条件，因此2023年度公司不分配现金股利、不送红股，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容中涉及未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险，在“关于公司未来发展的讨论与分析可能面对的风险”中详细阐述。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	55
第五节	环境与社会责任.....	71
第六节	重要事项.....	77
第七节	股份变动及股东情况.....	102
第八节	优先股相关情况.....	108
第九节	债券相关情况.....	109
第十节	财务报告.....	109

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、赤天化	指	贵州赤天化股份有限公司
渔阳公司	指	贵州渔阳贸易有限公司
赤天化集团	指	贵州赤天化集团有限责任公司
圣济堂制药	指	贵州圣济堂制药有限公司
桐梓化工	指	贵州赤天化桐梓化工有限公司
赤水化工分公司	指	贵州赤天化股份有限公司赤水分公司
中观生物	指	贵州中观生物技术有限公司
气头	指	以天然气为主要原料的合成氨生产装置
煤头	指	以煤为主要原料的合成氨生产装置
大秦医院	指	贵州大秦肿瘤医院有限公司
花秋矿业	指	贵州赤天化花秋矿业有限责任公司
安佳矿业	指	贵州安佳矿业有限责任公司
花秋二矿	指	贵州安佳矿业有限责任公司桐梓县花秋镇花秋二矿
槐子矿业	指	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司
赤天化农资	指	贵州赤天化农资贸易有限公司

注：公司已于 2023 年 5 月 19 日变更公司名称为“贵州赤天化股份有限公司”，2023 年 6 月 7 日变更公司证券简称为“赤天化”。本报告期内部分事项的称呼（如涉及变更名称前的公告等）尚有沿用公司原名称“贵州圣济堂医药产业股份有限公司”、原证券简称“圣济堂”的部分，在此释义中说明。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	贵州赤天化股份有限公司
公司的中文简称	赤天化
公司的外文名称	GUIZHOU CHITIANHUA CO.,LTD.
公司的法定代表人	丁林洪

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	先正红	钟佩君
联系地址	贵州省贵阳市观山湖区阳关大道 28 号 赤天化大厦	贵州省贵阳市观山湖区阳关大道 28 号赤天化大厦
电话	0851-84397219	0851-84396315
传真	0851-84391503	0851-84391503
电子信箱	177848551@qq.com	357720435@qq.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	贵州省贵阳市清镇市医药园区
公司注册地址的历史变更情况	原注册地址：贵阳市新添大道 310 号（关于公司变更注

	册地址的具体情况请详见公司于2019年4月27日披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司第七届二十八次董事会会议决议公告》，公告编号：临2019-023。)
公司办公地址	贵州省贵阳市观山湖区阳关大道28号赤天化大厦
公司办公地址的邮政编码	550008
公司网址	http://www.gzcth.net
电子信箱	zqb@gzcth.net

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	赤天化	600227	圣济堂

注：公司变更证券简称的具体情况请详见公司于2023年5月30日、2023年6月2日在中国证券报、上海证券报、证券时报以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《贵州赤天化股份有限公司变更证券简称公告》（公告编号：2023-035）、《贵州赤天化股份有限公司证券简称变更实施公告》（公告编号：2023-038）。

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室
	签字会计师姓名	贾志坡、孟占强
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路358号大成国际大厦20楼2004室
	签字的保荐代表人姓名	张华、祝兰
	持续督导的期间	2016年重大资产重组实施完毕之日起的当年剩余时间及其后的一个完整会计年度或配套募集资金使用完毕年度
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路358号大成国际大厦20楼2004室
	签字的财务顾问主办人姓名	张华、祝兰
	持续督导的期间	2016年重大资产重组实施完毕之日起的当年剩余时间及其后的一个完整会计年度或配套募集资金使用完毕年度

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比	2021年
--------	-------	-------	-----	-------

		调整后	调整前	上年同期增减 (%)	调整后	调整前
营业收入	2,245,779,037.25	2,517,340,257.45	2,517,340,257.45	-10.79	2,181,369,746.32	2,181,369,746.32
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	2,162,385,636.06	2,456,807,313.84	2,456,807,313.84	-11.98	2,075,212,366.58	2,075,212,366.58
归属于上市公司股东的净利润	-119,274,849.66	-366,567,017.48	-366,569,077.72	67.46	-51,865,883.50	-51,868,730.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-311,818,502.69	-381,945,551.20	-381,947,611.44	18.36	-57,219,350.75	-57,222,197.64
经营活动产生的现金流量净额	307,992,942.54	195,615,283.48	195,615,283.48	57.45	276,666,953.35	276,666,953.35
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,671,655,642.60	2,798,759,891.34	2,798,754,984.21	-4.54	3,165,132,003.58	3,165,129,156.69
总资产	4,736,516,834.79	4,616,664,854.29	4,616,625,445.86	2.60	4,602,206,834.44	4,602,167,789.46

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	-0.0704	-0.2165	-0.2165	不适用	-0.0306	-0.0306
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.0704	-0.2165	-0.2165	不适用	-0.0306	-0.0306
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.1842	-0.2256	-0.2256	不适用	-0.0338	-0.0338
加权平均净资产收益率 (%)	-4.35	-12.29	-12.29	增加 7.94 个百分点	-1.62	-1.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-11.38	-12.81	-12.81	增加 1.43 个百分点	-1.79	-1.79

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	495,668,175.06	590,664,849.00	583,456,425.57	575,989,587.62
归属于上市公司股东的净利润	-34,708,006.89	-123,989,514.60	-87,247,788.96	126,670,460.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-35,495,223.72	-118,980,646.21	-84,146,373.91	-73,196,258.85
经营活动产生的现金流量净额	-49,488,943.71	77,277,500.62	133,028,252.25	147,176,133.38

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	201,817,850.98		4,630,750.53	254,058.64
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,970,564.15		12,375,664.91	8,260,180.38
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				

对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				200,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				131,786.61
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,512,370.26		-1,615,265.13	-3,491,854.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	287,278.30			
减：所得税影响额				
少数股东权益影响额（税后）	19,670.14		12,616.59	703.49
合计	192,543,653.03		15,378,533.72	5,353,467.25

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
------	------	------	------	------------

贵州银行股份有限公司	27,076,920.42	16,670,399.04	-10,406,521.38	0.00
合计	27,076,920.42	16,670,399.04	-10,406,521.38	0.00

十二、其他

□适用√不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司累计实现营业收入 224,577.90 万元，较上年度减少 27,156.12 万元；实现归属于母公司股东的净利润-11,927.48 万元，较上年减少亏损 24,729.22 万元，归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润-31,181.85 万元。营业收入减少的原因主要系化工产品市场价格下跌。减少亏损的原因主要是资产置换交易公司处置圣济堂制药（不含大秦医院股权）和中观生物长期股权投资，合并报表层面确认投资收益 20,184.92 万元所致。

报告期内，公司主要业务板块经营情况以及主要工作的开展情况如下：

（一）化工业务

报告期内，公司化工业务实现营业收入 213,672.60 万元，较上年减少 24,372.41 万元，同比下降 10.24%。营业成本 196,202.03 万元，较上年减少 34,011.21 万元，同比下降 14.77%，实现利润总额 998.75 万元，营业利润增长的原因主要是化工产品原材料价格下降，降低了生产成本。2023 年合成氨、甲醇、尿素及复合肥产量分别较上年同期增长了 2.72%、4.02%、2.48%和 16.32%。2023 年受国际国内宏观环境等影响，甲醇产品依然存在价格严重倒挂的情况，期间公司对甲醇装置实施暂时停产，全年共生产甲醇 23 万吨，销售甲醇 22.45 万吨，营业收入 44,859.95 万元。报告年度，因化肥产品原材料煤炭价格回调，化工业务相比上年由亏转盈。

报告期内，桐梓化工主要工作如下：

1、强化绩效管理，促进生产装置长周期运行

桐梓化工将各部门各岗位绩效与主要装置长周期运行挂钩，提升运行管理的广度与深度。2023 年公司主体装置累计运行时间分别为煤气化 365 天、甲醇 202 天、合成氨 344 天、尿素 340 天，除甲醇装置实施暂时停产，其运行周期和上年相当外，其他生产装置运行周期均高于 2022 年。

2、优化开车步骤，降低运行成本

通过复盘以往案例，总结经验，在制定计划上做到紧凑周详，在执行计划上狠抓关键节点，2023 年创造了全厂停车后恢复开车出产品（液氨）历史最快记录。

3、提升备品备件管理，节约资金成本

2023 年期初备品备件库存成本总额为 9,125 万元，截止到 12 月 31 日，库存成本总额为 8,813 万元，整体库存成本总额降低约 312 万元，降幅 3.42%。

4、持续技改技措，提质增效保安全

2023 年公司通过技改技措等手段，确保了设备的安全稳定运行，有效的提升设备运转率，产品产量不断提高。报告期内，完成了除盐水蒸汽冷凝液给水泵 A 及工业水泵的变频改造、E2209 更换、汽提氮技改、P1303 变频器改造等项目技改工作，通过优化锅炉入炉煤配比达到降本增收的目的。

5、坚持知识产权及研发工作，增强发展后劲

2023 年申报专利共计 12 件，取得专利授权 1 件，实用新型专利 1 件。围绕公司产品，结合公用工程实际情况，积极开展强链、延链和补链工作。强链项目：①合成氨及尿素升级技术改造项目，已经进入工艺包及设计阶段，该项目列入贵州省“十四五”重点化工项目。②新产品开发方面，公司与中国农科院合作开发“赤之芯”增值尿素、增值复合肥新产品，2023 年 12 月试生产成功。

6、和紧密客户结成战略伙伴，全方位服务基层经销商和消费者

通过销售网点的合理布局，维护好公司所有客户的权益，稳定的销售网络也为全省各地区的化肥保价稳供工作做出了积极贡献。积极开展农化服务、销售服务培训，扎实有效的提升自身专

业服务水平，深入基层，服务不断向纵深发展。2023 年全年协助经销商召开二级订货会 6 场、开展终端推广促销活动 60 场、建设示范田 39 块、召开示范观摩会 21 场、组织农技培训 13 场、参与政府试验田竞赛 2 块、安装门头广告牌 107 块、销售经销进村宣传推广 600 人次，散发宣传单 10 万份，张贴海报 10000 多张。

（二）医药业务

2023 年 1-11 月，医药业务实现营业收入 7,678.28 万元，较 2022 年 1-11 月减少 2,582.36 万元，同比下降 25.17%。营业成本 4,012.71 万元，较 2022 年 1-11 月减少 1,306.95 万元，同比下降 24.57%，实现利润总额-16,513.80 万元，较上年同期增加亏损 4,529.95 万元。报告期内，公司通过资产置换交易方式置出圣济堂制药，根据交易资产交割进展，圣济堂制药于 2023 年 12 月起不再纳入公司合并报表范围。

在国家集采常态化下，圣济堂制药主营产品盐酸二甲双胍片、格列美脲片、格列齐特片、格列吡嗪片、阿卡波糖片、盐酸多奈哌齐片、盐酸文拉法辛片、硝苯地平缓释片、氨甲环酸注射液等化学药品均纳入国家集采药品目录品种，且均无缘中标，化药产品原有的处方药市场逐步萎缩，公司为了生存发展，积极拓展新的销售渠道，发力 OTC 市场和第三终端销售渠道，注重公司独家品种以及特色中成药的市场开发。

报告期内，圣济堂制药主要工作如下：

1、组建糖尿病药品销售事业部

圣济堂制药糖尿病药品没有在国内采临床供货渠道中标，为了适应药品市场的变化，圣济堂制药组建糖尿病药品销售事业部，向基层市场、OTC、第三终端市场进行开发维护。

2、精耕细作独家医保品种市场

重楼解毒酊作为圣济堂制药独家医保中药品种，拥有多项技术专利，其良好的疗效深受医生和患者青睐。在国内常态化的大趋势下，利用重楼解毒酊独家专利品种的优势，开发重楼解毒酊医疗终端，并带动四个独家中成药产品（复方重楼酊、博性康药膜、九龙解毒胶囊、胆清胶囊）的市场销售。报告期内重楼解毒酊组织多场次线上、线下学术培训，招聘多名专职推广经理，以终端市场开发作为重点工作。

3、提升特色中药的市场占有率

杜仲、灵芝、天麻是贵州药材三宝，圣济堂制药杜仲颗粒，以贵州地道药材优质杜仲皮、杜仲叶为原料，经过现代工艺提取制作的中成药。根据国家药品监督管理局数据查询所示，杜仲颗粒共有 12 家批准文号，仅有圣济堂制药采用无糖型工艺，适合高血压伴有糖尿病的患者服用，具有一定的市场竞争优势。圣济堂制药六味地黄胶囊是六味地黄丸的改良剂型，功能主治为滋阴补肾。依托国人对特色中药广泛的认同感，进行广泛地市场拓展，做好学术培训工作，从中药市场分得一席之地，以弥补化药市场销售下滑。

（三）中观生物研发业务

中观生物主要开展干细胞生物技术的研发、生物制品的生产和基因技术的研发等。报告期内中观生物主要工作及进展：

1、中观生物与贵州医科大学附属医院合作的干细胞治疗 2 型糖尿病临床研究项目：该项目于 2021 年 8 月 24 日拿到国家卫健委临床研究备案许可，2021 年 9 月 23 日与贵州医科大学附属医院签订临床项目合作协议。2022 年 6 月 10 日召开临床启动会。由于项目受试者入组进度慢，对临床方案进行了多次修改，目前项目尚处于研究阶段。

2、人脐带间充质干细胞注射液治疗膝关节项目：该项目于 2022 年 6 月 20 日获得国家药品监督管理局核准开展临床实验，临床项目启动会于 2022 年 11 月召开。2023 年 2 月 28 日首例受试者入组用药，目前项目尚处于研究阶段。

根据我国药品注册相关的法律法规，药物在获得药物临床试验批准通知书后，尚需开展完成三期临床试验并经国家药品监督管理局批准后方可上市，创新药的临床试验周期较长，临床试验结果将会存在较大的不确定性。报告期内，公司通过资产置换交易方式置出中观生物，根据交易资产交割进展，中观生物于 2023 年 12 月起不再纳入公司合并报表范围。

（四）医疗服务业务

报告期内，大秦医院实现营业收入 2,118.90 万元，营业成本 6,123.47 万元。利润总额-11,626.85 万元，净利润-11,626.85 万元。大秦医院于 2023 年 6 月正式开业运营，8 月中旬医保开通。2023 年上半年处于开业筹备期间无主营业务收入，2023 年 6 月中旬开业后医院市场培育

需要一定时间，目前因营运成本、折旧摊销等成本费用比较刚性，尚处于亏损状态。

报告期内，大秦医院主要工作如下：

1、加快项目建设和验收，确保开业运营

2023 年上半年，大秦医院全力推进医院的筹备建设及证照办理等工作，完成项目主体、水、暖、电、电梯验收；完成项目规划验收、节能验收、消防验收、人防验收、幕墙验收、防雷检测、空气检测、排污排放检测等所有验收项目合格；完成项目竣工备案、房屋测绘及房屋不动产权证办理。大秦医院于 2023 年 4 月取得医疗机构执业许可证（机构名称：贵州大秦肿瘤医院），2023 年 6 月 17 日正式开业。

2、强化医疗质量和体系，严格质控管理

报告期内，大秦医院将开展医疗质量管理工作的基础设施构建作为主要工作，根据国家卫健委、贵州省医疗服务系列文件和管理要求，借鉴国内医疗质量管理标杆医院的医疗质量管理体系，结合大秦医院的发展阶段和工作实际情况，实现了医疗质量管理从无到有，从重点管理到体系建设。

3、建立 MDT 多学科联合诊疗模式，突出特色理念

MDT 多学科联合诊疗（Multi-disciplinary team, MDT）是国际医疗领域一种领先的诊疗模式，报告期内大秦医院以突出国际先进的多学科联合诊疗（MDT/MTT）理念为方向，充分发挥放疗、化疗、生物治疗、中医药康养、介入、微创等多种技术优势，形成针对肿瘤的特色综合治疗，为患者提供一站式、个体化、人性化、智能化、规范化服务，形成了贯彻肿瘤全生命周期管理理念的专科医疗机构。

4、满足群众多样化服务需求，提高服务质量

大秦医院积极引入台湾长庚护理理念，遵循医护尊严至上（正直、精诚）、患者需求至上（专业、卓越）的价值文化，成立服务管理委员会，旨在给患者及家属带来优质的就医体验。同时，为满足不同患者的就医需要，报告期内大秦医院开设特色门诊，包括早筛门诊、药学门诊和麻醉门诊。

5、优化宣传形式和内容，提高宣传效果

报告期内大秦医院积极推动进社区义诊活动的宣传、公众号宣传以及百度、抖音、美团等新媒体工作，通过制作一系列医疗知识和健康资讯投放及以医院为背景的视频小故事，利用故事化的形式提升品牌影响力，让群众更好地了解和认识大秦医院。

（五）煤炭业务

安佳矿业成立于 2023 年 10 月 11 日，系公司的全资子公司，于 2023 年 11 月 30 日通过资产置换方式取得花秋二矿《中华人民共和国采矿许可证》，2023 年 12 月 6 日取得贵州省能源局颁发的花秋二矿《安全生产许可证》，设计产能为 60 万吨/年。2023 年 12 月 1 日开始，安佳矿业已完成花秋二矿采矿权及附属资产的接收，并接手花秋二矿生产经营管理。2023 年 12 月，安佳矿业煤矿 11607 工作面完成综采设备的安装并进行调采 3 天，共生产原煤 142.75 吨，未销售商品煤。

安佳矿业在报告期内尚处于接管花秋二矿的磨合、理顺阶段，主要完成证照手续办理、资产盘点交割、煤矿团队建设、梳理制度流程和管理、综采设备安装等工作：

1、加强安全管理，减少安全隐患

安佳矿业接管煤矿业务以后，借助公司化工业务成熟的管理体系和经验，逐步推进安全生产管理制度建设，扎实开展安全生产隐患排查治理等工作，安全和环保工作总体保持平稳。

2、完善团队建设，优化考核模式

报告期内，安佳矿业健全了管理、技术、生产团队及后勤保障，不断强化队伍建设，职工队伍保持稳定，并进一步摸索不断优化考核机制，形成积极干事的良好氛围。

3、明确生产模式，强化科学管理

安佳矿业采用流程式生产模式，采煤工作面各生产工序严格按照循环作业图表进行作业，其他辅助工序与之配合，综采采煤工作面采用走向长壁后退式一次性采全高综合机械化采煤方法，全部垮落法管理顶板，形成连续安全型生产，科学可靠。

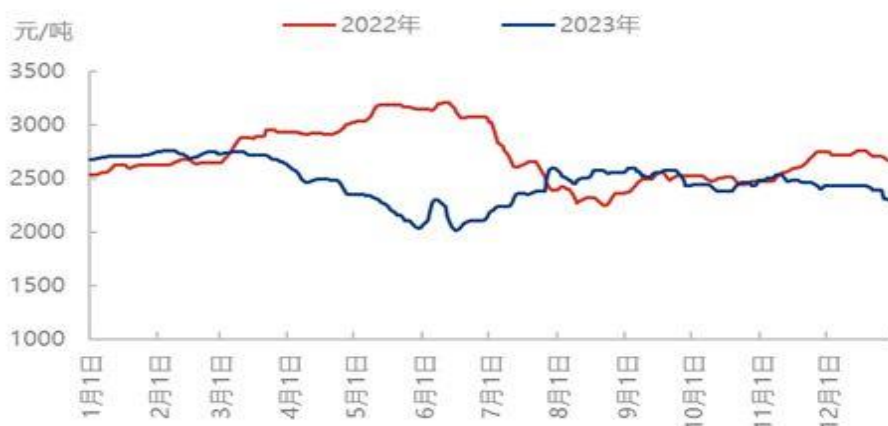
二、报告期内公司所处行业情况

（一）化工行业

1、尿素行业基本情况

价格方面：2023 年随着尿素期货的运行，尿素金融属性的不断增强，国内尿素价格波动频率明显加速，上半年尿素价格以震荡下行为主，而下半年尿素行情则以波动上行为主。2023 年全年尿素价格波动范围在 2,000-2,700 元/吨，最高价格出现在 1-4 月初，主流价格在 2,700 元/吨左右波动，此阶段价格延续了 2022 年的高价位，在春季需求及复合肥原料采购等利好支撑下，价格持续高位波动。而 4 月初国内尿素价格开始显著下滑，此阶段国内尿素供应相对充足，同时复合肥工厂开工状态不及预期，对行情形成了一定的压力，价格至 6 月中旬下探至全年最低点 2,000 元/吨左右，随后“淡季”价格开始反转上行。进入四季度后，国家通过控制尿素出口及调整淡储检查时间等措施抑制尿素价格的上涨，同时郑商所也暂停了尿素期货做市，并调整了交易保证金比例以及限制最小交易量等，在多重因素影响下国内尿素行情逐渐进入震荡下行的趋势。

2022-2023 年国内尿素均价变化趋势

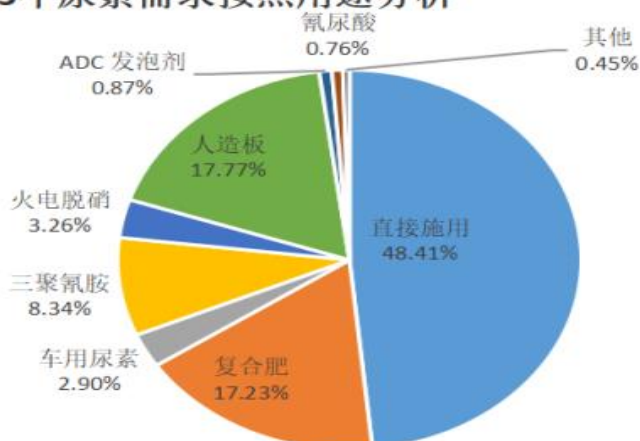


数据来源：隆众资讯

生产方面：2023 年，全国尿素产能 6,878 万吨（按实际有效产能计算），同比 2022 年增加 1.36%，生产总量 6,103 万吨，较 2022 年同比增加 8.59%。

需求方面：2023 年，全国尿素产品下游需求量 5,515 万吨，较 2022 年增长率 3.67%，主要受政策、种植面积、农资价格、天气、种植效益等因素综合影响。

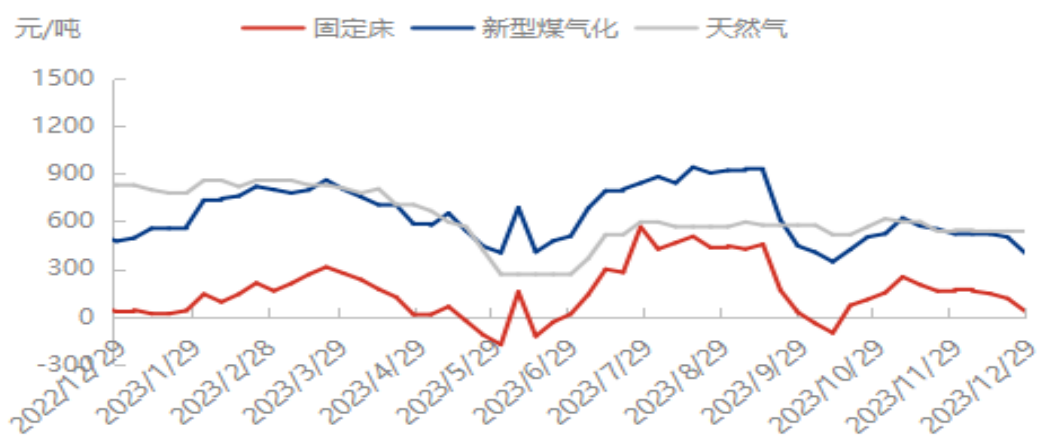
2023 年尿素需求按照用途分析



数据来源：安云思

行业利润方面：2023 年尿素行业整体利润较好，主要受益于国内进口煤炭的增长，从而抑制煤价的大幅上涨，利好成本降低。同时 2023 年尿素出口量增加，分摊了国内生产企业内销压力。

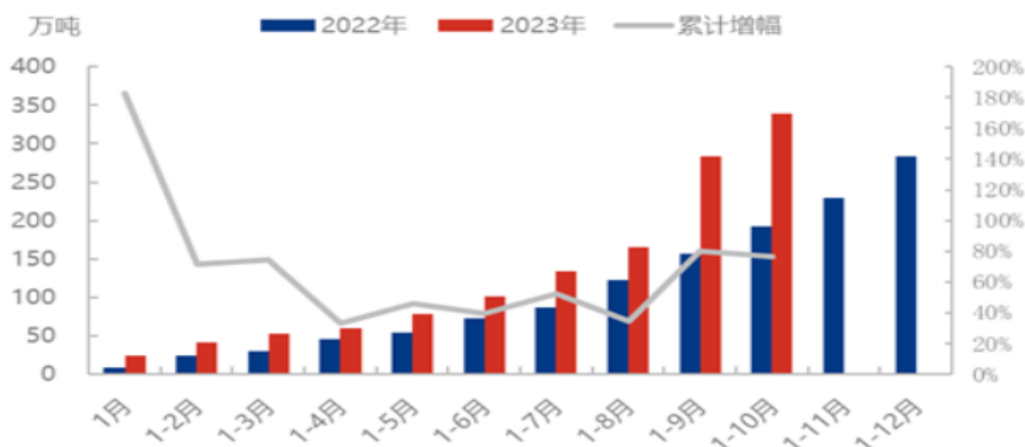
2023 年国内不同工艺尿素利润情况



数据来源：隆众资讯

进出口方面：国内尿素出口量季节性较为明显。2023 年国内多数的新增产能在三季度释放，而三季度又处于国内需求偏弱的阶段，所以第三季度出口量较大，缓解面临的矛盾压力。而此时国内外的位置也在发生着对调，6 月中旬国际行情反弹回升，7 月超过国内水平，7-9 月印度两轮进口招标，量价齐升的同时，也助推了国内市场行情。

2022-2023 年国内尿素出口量分析

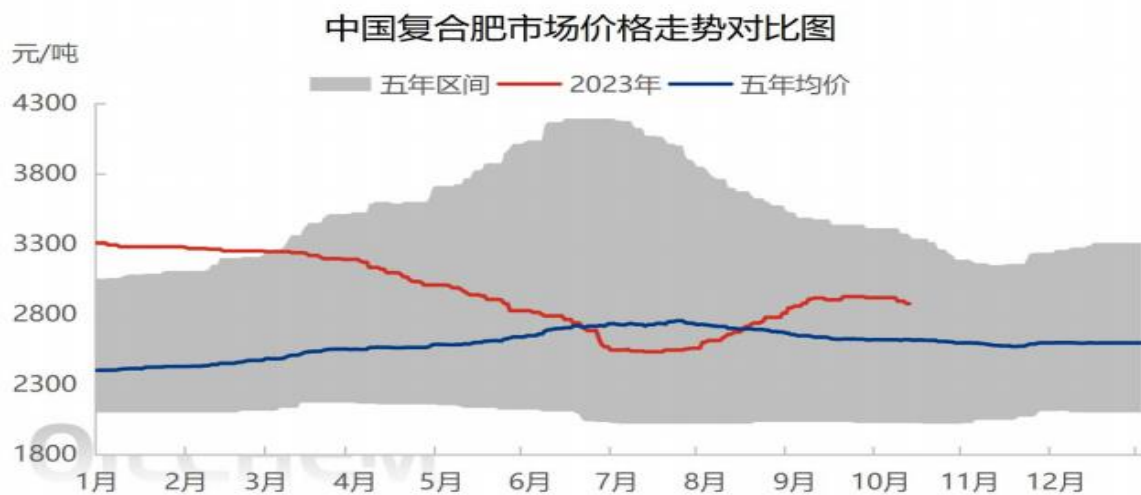


数据来源：隆众资讯

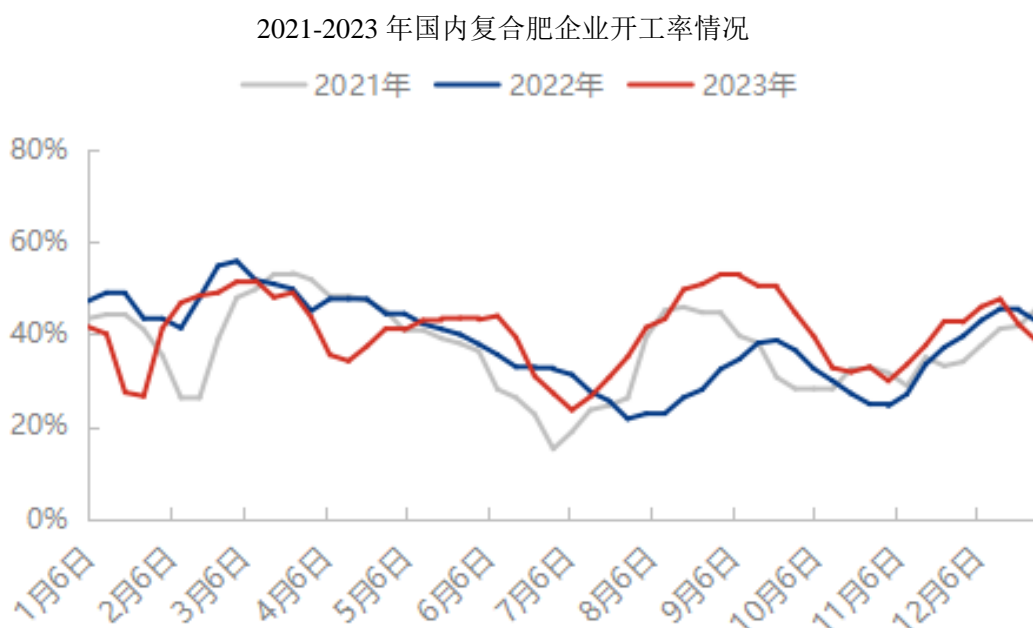
后市分析：2024 年国内仍有大约 510 万吨的尿素新装置投产计划，且 2023 年新投尿素装置运行持续稳定，故预计 2024 年国内尿素产量将继续呈增长趋势，供应的增量或将大于需求的增量。预计 2024 年国内尿素市场仍将呈供大于求的局面，但由于尿素市场需求存在淡旺季之分，因此供需关系也会存在阶段性的差异。综上分析，2024 年国内尿素价格运行趋势或将不及 2023 年，行情阶段性下行压力将增大。

2、复合肥行情基本情况

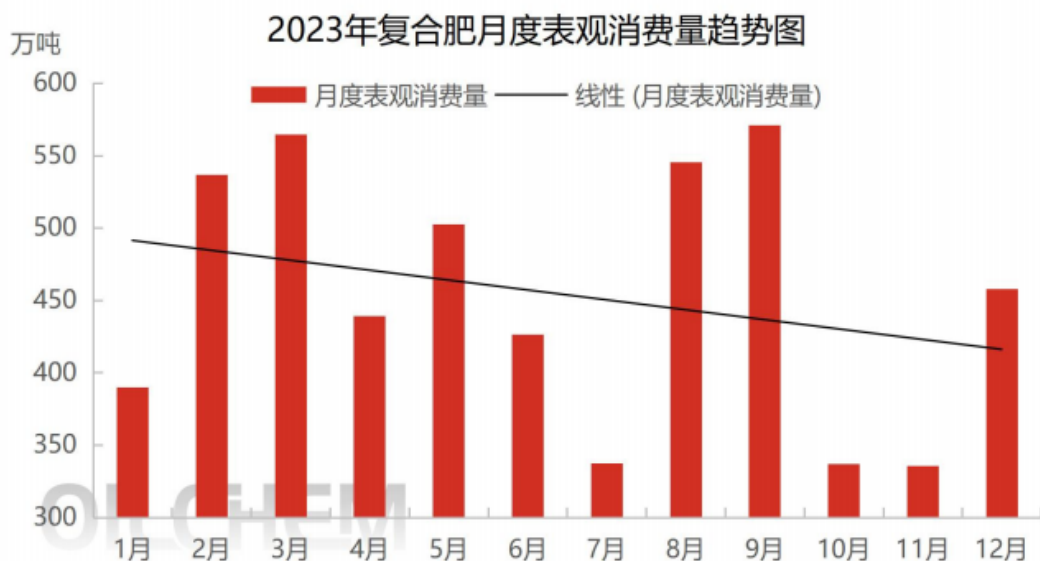
价格方面：2023 年中国复合肥市场行情呈现先震荡下行后反弹再震荡调整态势，现货价格处于近五年中上水平，以 45% 含量硫基平衡肥为例，1-9 月平均价 2,958 元/吨，同比跌 17.97%；其中年内最低点出现在 6 月中下旬至 7 月中上旬，价格为 2,535 元/吨，最高点在年初，价格为 3,308 元/吨，年内最大振幅 26.13%。



生产方面：2023 年国内复合肥产能继续增加，截止年底行业总产能提升至 14,218 万吨，产能保持低速增长态势。2023 年中国复合肥年度产量在 5,551 万吨，环比增加 4.38%，月均产量在 463 万吨附近。



需求方面：2023 年，中国复合肥产品下游消费量在 5,450 万吨，2019-2023 年中国复合肥消费平均复合增长率为 2.04%，主要受政策、种植面积、农资价格、天气、种植效益等因素综合影响。



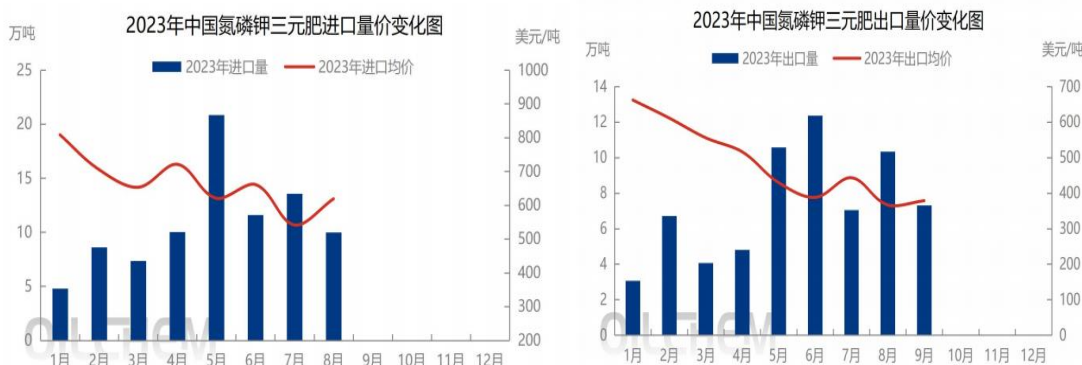
数据来源：隆众资讯

利润方面：复合肥作为产业链终端，传导相对较慢，同时因其为加工型产品，利润相对稳定，以 45%含量平衡肥为例，理论实时监测毛利润多维持 100-300 元/吨。其中 2021 年，因原料持续上涨，而复合肥涨幅赶不上原料涨幅，致使利润低廉化。而 2023 年，尤其上半年，原材料价格持续下跌，复合肥价格也同步下降，但相对来讲，产成品的价格跌幅偏缓偏慢，因此其理论实时利润好于前几年。总体而已，这几年原料波动幅度较大、较急，复合肥产品利润偏低，部分时间段还出现亏损状况。



数据来源：隆众资讯

进出口方面：2023 年 1-8 月中国氮磷钾三元复合肥进口量在 69.76 万吨，环比增加 46.84%。2023 年 1-9 月中国氮磷钾三元复合肥出口量在 66.31 万吨，环比增加 48.53%。



数据来源：隆众资讯

后市分析：2024 年，中国复合肥市场波动有进一步收窄的预期，阶段性行情仍然存在，产品具体价格主要围绕成本、供需面、政策面等展开，尤其受原材料成本和政策的影响会比较突出。整体来看，2024 年仍然是市场在经历前三年剧烈调整后的一个修复，价格波动回归理性和正常的一个过程。以 45%S(3*15)（即复合肥产品氮磷钾配比 15-15-15，总养分 45%）为例，预计高点可能出现在一季度，低点或在年中。

3、甲醇行业基本行情

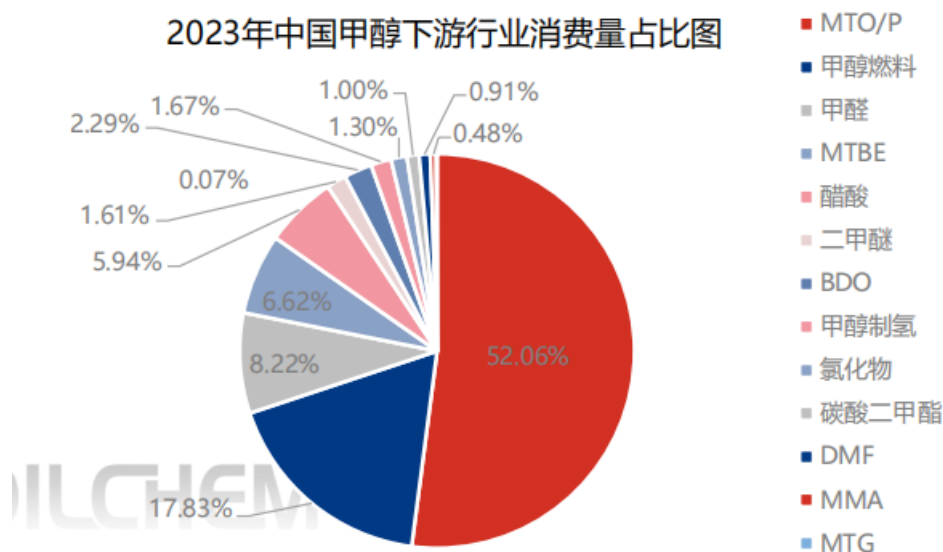
价格方面：2023 年国内甲醇行情呈现“V 型”走势，整体呈先跌后涨走势，现货价格 5-7 月明显低于近五年的均价，其他月份价格基本围绕近五年均价波动，其中年内太仓最高点出现在 1 月底，价格为 2,805 元/吨左右，最低点在 6 月中旬，价格为 2,010 元/吨左右，年内最大波动幅达到 39.55%。甲醇价格驱动在宏观面、成本面、供需面之间不断转换，1-2 月份，宏观预期偏好与基本面利好共振，煤炭价格较高位震荡整理运行为主，加之春节前后，企业排库顺畅，且由于天气原因外轮卸货不及预期等因素，市场价格坚挺，区间震荡运行为主；3-4 月上旬，需求复苏不及预期，且煤炭价格走跌，成本面支撑走弱，加之宁夏宝丰装置存投产计划，供应预期增加，价格快速下行；4 月中下旬，内地装置开启检修整体市场供应量减少，价格窄幅反弹；5-6 月中旬，前期检修装置逐步生产恢复，且传统下游步入需求淡季，加之煤炭价格持续走跌，市场整体交投氛围弱势运行，甲醇价格加速下滑；6 月下旬-8 月，供应端逐步恢复，供应量增加。但煤炭价格震荡上涨，下游烯烃装置恢复，传统下游需求也逐步恢复，需求整体向好，且宏观向好运行为主，价格呈震荡上涨走势；9 月份，需求虽向好运行，但供应端供应量增大，且下游库存维持高位，下游接货较为谨慎，按需采购为主，价格偏弱运行。



数据来源：隆众资讯

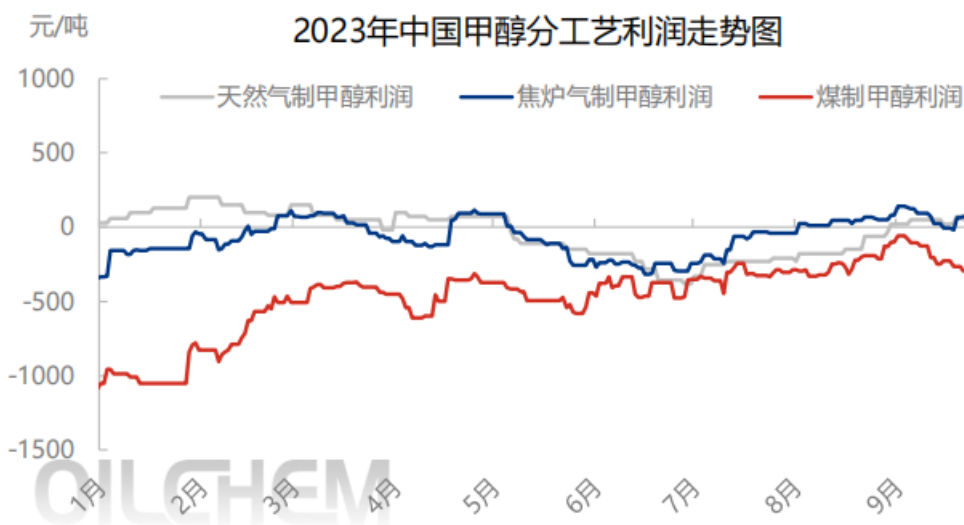
生产方面：2023 年国内甲醇产能保持稳健增长，行业总产能约为 10,029.5 万吨/年，年内新增产能 457.5 万吨/年，剔除失效产能 372 万吨/年，产能增速为+0.83%。甲醇年度总产量在 8,552.75 万吨，环比提升 5.30%，月均产量提升至 712.73 万吨。产能利用率提升至 78.75%。

需求方面：2023 年中国甲醇消费量在 8,972.16 万吨，增速继续放缓，较上年增长仅为 3.97%。从月度消费情况来看，甲醇消费量呈现逐步增加的趋势，与价格相关性较强，其中，四季度达到年内较高位置，主要因为宏观面趋于向好，MTO 装置全面恢复运行，刺激甲醇消费量提高。进入 10 月份，天津渤化等 MTO 装置重启后稳定运行，甲醇消费量环比增加相对明显，历年来首次超过 800 万吨。而 2 月份消费量较少，虽然春节过后，下游企业存在补货的需求，但江苏斯尔邦等部分 MTO 装置处于停车或降负过程中，且终端行业表现一般，下游企业多数亏损，为此醋酸、MTBE 等产品甲醇消费量环比有所减少。



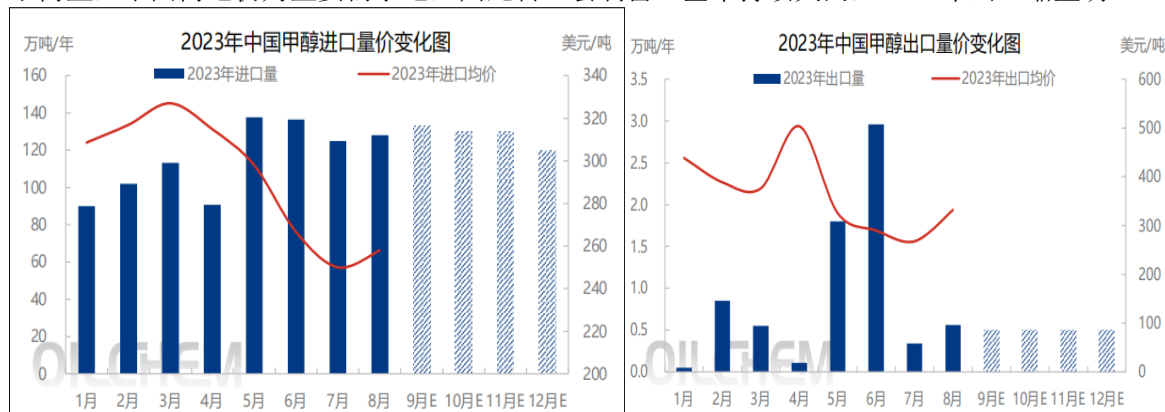
数据来源：隆众资讯

行业利润方面：2023 年我国甲醇各工艺类型企业利润均表现欠佳，由于上游原料价格的持续震荡，但仍处于高位，加之下游需求不足，甲醇企业利润连续受压。煤制甲醇企业利润倒挂成为常态，年均利润-470 元/吨；焦炉气制甲醇企业利润处于盈亏线偏下波动，年均利润-63 元/吨；天然气制甲醇企业利润亏损较浅，年均利润-36 元/吨。其中煤制与天然气制企业生产利润差在 434 元/吨。



数据来源：隆众资讯

进出口方面：2023 年，中国甲醇进口量达 1,436.49 万吨，同比上涨 17.81%，涨势相对明显，其中一季度受冬季气及春节等因素的影响，进口量在全年中维持惯性偏低位置。2023 年，中国甲醇预计出口量在 9.22 万吨，同比缩减 46.67%，其中 6 月份达到年内出口高点至 2.96 万吨，主要原因东南亚与台湾因部分合约补货而有一定中国货源转口发往，因国际形势更差，外盘价格弱于内盘，中国内地仍为主要需求地，因此转口套利窗口基本持续关闭，2023 年出口缩量明显。



数据来源：隆众资讯

后市分析：2024 年，全球制造业逐渐从疲弱状态恢复，新增甲醇产能也将陆续释放；国内新增甲醇装置投产减缓下，市场发展将处于逐步恢复中，预计 2024 年我国产量或将提升至 8,945 万吨，环比+4.59%。而进口甲醇因其价格优势或将进一步增加，主要甲醇进口源集中在北美、伊朗、东南亚等地区，环比+5.52%。因此 2024 年总供应量或将增加至 10,475 万吨，环比+4.72%。需求方面，国内经济逐步恢复，2024 年 MTO、冰醋酸、BDO 的集中投产，预计下游实际消费量将持续上涨至 9,404.73 万吨，环比+4.82%。虽然下游需求有持续增加的预期，但国内甲醇产能、产量增加，进口货源不断涌入国内，整体仍将是供大于求的局面，2024 年国内甲醇市场供需失衡态势将进步一加剧。

（二）医药行业：

1、医药行业市场规模状况

中国是糖尿病第一大国，患者总数超过 1 亿人，庞大的患者人数暗藏着糖尿病用药巨大的市场前景。米内网数据显示，糖尿病用药 2021 年在中国公立医疗机构终端销售额超 500 亿元，6 年间年复合增长率为 7.1%。经过 2021 到 2023 年的集采常态化采购，部分降糖药销售规模有所收紧，盐酸二甲双胍片、阿卡波糖片都呈现出增速放缓的态势。

2、圣济堂制药所处的行业情况

圣济堂制药主要产品以化学药为主、中成药为补充，在“国家集采”施行以前，公司主要销售收入来源于糖尿病药品，“国采”常态化后，公司主要化药产品盐酸二甲双胍片、格列美脲片、格列齐特片、格列吡嗪片、阿卡波糖片等均纳入国采药品目录，公司原有一定优势的“盐酸多奈哌齐片、盐酸文拉法辛片、氨甲环酸注射液”也相继纳入国采药品目录，纳入集采后面临降价和退出医疗终端的压力。此外，公司糖尿病用药核心品种盐酸二甲双胍肠溶片因国外无参比“肠溶片”剂型，未能开展一致性评价，在糖尿病药品双胍类市场缺乏竞争力。而公司独家品种重楼解毒酊进入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》时间较晚，且公司开发中成药存在临床市场人才及资金不足，短期内难以弥补化学药市场销售下滑的份额。自 2019 年以来，受以上因素影响导致圣济堂制药销售收入及毛利率呈现整体下滑趋势。

（三）医疗服务行业：

1、医疗服务行业政策

随着人口老龄化的演进，为满足人民日益增长的健康医疗服务需求，近年来，国家多次发布医疗政策文件，鼓励和引导社会资本发展医疗卫生事业，支持提供多层次多样化医疗服务，增加专科医疗等细分服务领域有效供给，主要政策如下：

2019 年国家卫生健康委等十部委发布了《关于印发促进社会办医持续健康规范发展意见的通知》，意见加大政府支持社会办医力度、推进“放管服”，简化准入审批服务、公立医疗机构与社

会办医分工合作、优化运营管理服务、完善医疗保险支持政策、完善综合监管体系。

2019 年国家发展改革委等十八部委发布了《加大力度推动社会领域公共服务补短板强弱项提质量促进形成强大国内市场的行动方案》，方案支持社会力量深入专科医疗等细分服务领域，在眼科、骨科、口腔、妇产、儿科、肿瘤、精神、医疗美容等专科以及中医、康复、护理、体检等领域，加快打造一批具有竞争力的品牌服务机构。

2020 年国家出台了《中华人民共和国基本医疗卫生与健康促进法》，国家将采取多种措施，鼓励和引导社会力量依法举办医疗卫生机构。社会力量举办的医疗卫生机构在基本医疗保险定点、重点专科建设、科研教学、等级评审、特定医疗技术准入、医疗卫生人员职称评定等方面享有与政府举办的医疗卫生机构同等的权利。

2021 年十三届全国人大四次会议表决通过并发布了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，规划纲要积极支持社会办医发展，社会办医疗机构可牵头组建或参加县域医共体和城市医疗集团。

2022 年中共中央、国务院印发了《扩大内需战略规划纲要（2022—2035 年）》，对医疗卫生服务体系建设和提出了很多新的要求。《纲要》提出支持社会力量提供多层次多样化医疗服务，鼓励发展全科医疗服务，增加专科医疗等细分服务领域有效供给。民营医疗机构可以通过做精做细做专科，在单独病种的治疗方面占据优势，提升本土影响力。

2023 年 3 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》，提出坚持以人民健康为中心，坚持预防为主，坚持医疗卫生事业公益性，推动医疗卫生发展方式转向更加注重内涵式发展、服务模式转向更加注重系统连续、管理手段转向更加注重科学化治理，促进优质医疗资源扩容和区域均衡布局，建设中国特色优质高效的医疗卫生服务体系，不断增强人民群众获得感、幸福感、安全感。到 2025 年，医疗卫生服务体系进一步健全，资源配置和服务均衡性逐步提高，重大疾病防控、救治和应急处置能力明显增强，中西医发展更加协调，有序就医和诊疗体系建设取得积极成效。到 2035 年，形成与基本实现社会主义现代化相适应，体系完整、分工明确、功能互补、连续协同、运行高效、富有韧性的整合型医疗卫生服务体系，医疗卫生服务公平性、可及性和优质服务供给能力明显增强，促进人民群众健康水平显著提升。

2、国内肿瘤治疗基本情况

根据国家统计局数据，2012 年至 2021 年间，我国卫生总费用复合增长率达到 11.82%，居民人均卫生费用支出的复合增长率达到 11.34%。上海证券在 2023 年的研究报告整理的资料显示：2021 年公立肿瘤医院收入达 4,199 亿元，民营肿瘤医院收入达到 499 亿元，民营肿瘤医院 2025 年收入有望达 1,067 亿元，民营肿瘤医院医疗服务收入年均复合增长率达到 20.92%。根据卫健委统计的 2020 年肿瘤服务市场规模和国家癌症中心统计的国内肿瘤新发病人数据，我国 2020 年肿瘤患者年治疗费用约为 8.9 万元（肿瘤市场规模/当年新患人数，分母不包含存量患者），相比日本和美国水平较低，有较大发展空间。考虑到大量存量患者，我国实际人均肿瘤治疗费用实际上更低，表明仍有大部分肿瘤治疗需求尚未被满足。

（四）煤炭行业

2023 年，受俄乌冲突、巴以冲突等局部地缘政治、全球经济持续放缓、贸易摩擦升级等问题的影响，全球化石能源在可再生能源和清洁能源供需不断增加背景下，“兜底”作用日益突出。我国煤炭行业在保障国家能源安全的同时，不断推进绿色、低碳、可持续发展。

2023 年，全国原煤产量达 46.6 亿吨，同比增长 2.9%，原煤产量创历史新高；全年进口煤炭 4.7 亿吨，同比增长 61.8%，进口量创历史新高。2023 年，全国炼焦煤产量约 4.9 亿吨，同比减少 0.4%；累计进口炼焦煤 10,251.2 万吨，同比增长 60.6%，大幅高于 2022 年 6,383.8 万吨的水平。

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司通过资产置换交易方式，新设子公司与花秋矿业进行资产置换，置入资产为花秋二矿采矿权及相关附属资产，置出资产为圣济堂制药（不含其原有子公司大秦医院，大秦医院已划转进上市公司，为公司全资子公司）100%股权、中观生物 80%股权。2023 年 12 月起，圣济堂制药和中观生物不再纳入公司财务报表合并范围。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、2023 年 12 月 5 日、2023 年 12 月 8 日、2023 年 12 月 30 日及 2024 年 2 月 21 日在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资产置换暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-090、2023-091、2023-093）、《贵州赤天化股份有限公司资产置换暨关联交易完成的公告》（公告编号：2024-013）。

报告期内，公司主要从事化工业务、医药业务、医疗服务业务和煤炭业务。

1、化工业务：化工生产基地是以煤为主要生产原料的大型煤化工企业桐梓化工，公司全资子公司桐梓化工是贵州省大型氮肥生产企业，主要产品为尿素、甲醇、复合肥。

2、医药业务：公司报告期内置出的圣济堂制药是以生产治疗糖尿病药为主的全资子公司，主要从事药品、医疗器械的生产与销售。报告期内置出的中观生物主要开展干细胞生物技术的研发、生物制品的生产和基因技术的研究等，中观生物尚处于研发阶段，未有主营业务收入。

3、医疗服务业务：公司募投项目大秦医院系一家以肿瘤诊疗为主要方向的专科医院，于 2023 年 6 月 17 日开业。

4、煤炭业务：2023 年 10 月 11 日成立全资子公司安佳矿业，主要从事煤炭开采及销售，运营花秋二矿煤矿。安佳矿业已于 2023 年 11 月 30 日，通过资产置换方式取得《中华人民共和国采矿许可证》；2023 年 12 月 6 日，取得贵州省能源局颁发的《安全生产许可证》，证载设计产能为年产 60 万吨。

（一）公司主要产品及其用途

1、化工业务：主要从事尿素、甲醇及复合肥的生产和销售。尿素是一种高浓度氮肥，为植物生长提供必需的氮元素，主要用作植物的氮肥；甲醇是一种基础的有机化工原料和优质燃料，主要应用于精细化工，塑料等领域，也是农药、医药的重要原料之一；复合肥是指含有两种或两种以上营养元素的化肥，复合肥具有养分含量高、肥效期较长，养分释放速度均匀等优点，主要用作植物的肥料。

2、医药业务：主要从事药品生产与销售。圣济堂制药药品包括治疗糖尿病用药、心血管药、皮肤病药、妇科用药、消化系统用药、内分泌用药、精神类药物等。中观生物尚处于研发阶段未有获批产品。

3、医疗服务业务：主要从事以肿瘤诊疗为重点方向的医疗服务，配套科室及专业有预防保健科/内科/普通外科专业；骨科专业；泌尿外科专业；胸外科专业/妇科专业/肿瘤科/急诊医学科/康复医学科/临终关怀科/麻醉科/疼痛科/重症医学科/医学检验科；临床体液、血液专业；临床微生物学专业；临床化学检验专业；临床免疫、血清学专业；临床细胞分子遗传学专业/病理科/医学影像科；X 线诊断专业；CT 诊断专业；磁共振成像诊断专业；核医学专业；超声诊断专业；心电诊断专业；脑电及脑血流图诊断专业；介入放射学专业；放射治疗专业/中医科；内科专业；肿瘤科专业；针灸科专业；推拿科专业；康复医学专业/中西医结合科。

4、煤炭业务：主要从事煤炭的开采和销售，原煤主要配套化工用煤和电厂燃煤。

（二）公司主要经营模式

1、化工业务

（1）采购模式：桐梓化工所需主要原材料为煤炭，与供应商签订年度合同，每月根据生产计划制定采购计划，同时根据煤炭行情确认价格，确保煤炭的合理库存保证生产需求。

（2）生产模式：桐梓化工采用连续高效运行，年度集中检修的生产模式。

（3）销售模式：尿素、复合肥产品属于大宗物资，销售模式上采取经销商模式，通过与各地有资金、仓储、分销实力的经销商合作，协助促销与开发、巩固销售渠道，合理布局，快速分销到终端市场，淡季储备旺季销售，保障核心市场春耕化肥需求旺季的销售供应；公司甲醇产品销售模式主要采取经销和直销两种模式，与有实力并有稳定渠道的经销商合作，同时对有及时付款能力的厂家和终端客户直接销售，获得批发与终端市场的份额。

2、医药业务

（1）采购模式：圣济堂制药采购物料以原料、辅料、包材为主，根据销售情况制定生产计划，再根据生产计划制定原辅料的采购计划，公司每年年末根据销售规划制定次年生产计划和采购计划，并根据实际执行情况及时进行动态调整。原料、辅料、包材的采购在遵循药品 GMP 的要求下，以邀标竞谈、询比价的方式进行采购，确保原辅包材料的质量稳定及合规。

（2）生产模式：圣济堂制药实施以销定产的生产模式，执行内部计划管理工作流程，以销售部门确定的内部订单和交货时间为依据组织生产。生产部每年根据年度销售计划制定全年生产计

划，并分解到月，每月参考销售计划、库存量、年初计划、生产设备情况制定下月生产计划。每月在执行生产计划过程中若出现特殊情况，通过上报按照流程审批可以适当调整。

圣济堂制药制定了严格的生产管理制度，从生产准备阶段的技术管理、生产过程的控制管理、清场管理和生产记录管理等各个环节均有严格的规定，以保证整个生产过程严格按照药品 GMP 规范及公司制定的产品生产工艺规程和生产操作标准进行生产。

(3) 销售模式：经销模式是圣济堂制药将产品以买断方式销售给具有药品 GSP 认证的药品流通企业，与药品流通企业及经销商直接进行货款结算，药品流通企业及经销商通过其销售渠道将药品最终销售至医院、药店、诊所等终端，在合作客户的选择上营销中心根据产品与终端的实际情况进行选择，与网络齐全、资信良好的经销商合作。

3、医疗服务业务

(1) 采购模式：医院物资采购以药品（西药、中药饮片、配方颗粒）、消毒剂、耗材、医疗设备为主，各物资归口部门根据科室的需求，结合库存情况制定各类物资的采购计划。医院在每年年末根据次年的运营规划制定次年的采购预算，并根据实际执行情况及时进行动态调整。以上物资的采购在遵循医院、卫健委、医保局及相关职能部门的要求下，以邀标竞谈、询比价的方式进行采购，确保各类物资的质量保证及合规。

(2) 服务模式：大秦医院是以国家三级专科肿瘤医院标准和现代医院管理设计建造的医疗健康项目，秉承以患者为中心的理念，精心打造绿道林荫、层叠露台等立体园林景观，为患者营造出舒适温馨的治疗休养环境；秉承“专病、专科、专治”的现代医学理念，打造集医疗、教学、科研、预防、舒缓、康养、生物医药、健康产业，“八位一体”的国际化研究型肿瘤专科医院。

(3) 运营模式：企业化管理、酒店化服务、多学科联合诊疗的服务理念，遵循医护尊严至上（正直、精诚），患者需求至上（专业、卓越）的价值文化，按照“智慧医疗、智慧服务、智慧管理”三位一体的智慧医院标准打造，为患者提供一站式全生命周期的人性化、规范化、标准化就医体验。

4、煤炭业务

(1) 采购模式：煤矿采购物料以机电、通防、掘进、打钻、综合机械化采煤相关设备、备品备件及材料为主，各物资归口部门根据生产计划结合库存情况制定采购需求计划。以上物资的采购在遵循煤矿、煤监局、功能局及相关职能部门的要求下，以邀标竞谈、询比价的方式进行采购，确保各类物资的质量保证及合规。

(2) 生产模式：花秋二矿矿区内共含煤五层，目前采用综合机械化采煤方式，全部垮落法管理顶板，报告期内主要处于综采工作面布置阶段。

(3) 销售模式：主要销售对象为桐梓化工和桐梓县电厂，根据市场行情实时调整销售价格。

(三) 公司产品的市场情况

1、化工业务

尿素、复合肥：桐梓化工化肥产品市场主要在西南市场，以贵州市场为核心向周边辐射。公司是目前贵州最大的氮肥生产企业，在核心的贵州市场与周边市场有着沉淀多年的品牌信誉与完善的各级分销渠道、终端服务等竞争优势，在当地市场处于同类产品价格领头羊的位置。优秀的企业信誉、优质的产品质量、完善的售后服务，公司的尿素、复合肥产品在核心目标市场上具有强有力的竞争力，从而有着较高的市场占有率与销售效益。

甲醇：桐梓化工采用世界最先进的德士古技术，甲醇质量稳定，高品质的质量保证了桐梓化工甲醇销售下游的渠道更加丰富，除了传统下游甲醛、二甲醚以外，桐梓化工高品质的甲醇质量，还可以用于聚甲醛、MTBE、氯甲烷等精细化工领域。桐梓化工甲醇生产装置运行期间，主供贵州省内市场，为甲醇汽车、甲醇燃料等省内甲醇下游产业链提供甲醇来源支持，也成为省内中石化、中石油等石油化工用户的主要甲醇供给企业。

2、医药业务

近年来，随着国家“两票制”“集采”和“一致性评价”等医改政策的实施，医药制造业加速了行业洗牌进程。圣济堂制药主要产品以化学药为主、中成药为补充。受医改政策的影响较深，其中销售市场较成熟的化学药品种盐酸二甲双胍片、格列美脲片和氨甲环酸注射液等均被列入国家集采目录品种，纳入集采后面临降价和退出医疗终端的压力。此外，公司糖尿病用药核心品种盐酸二甲双胍肠溶片因国外无参比“肠溶片”剂型，未能开展一致性评价，不能参加国家集采。受上述因素影响，近三年来圣济堂制药总体业绩下滑，持续处于亏损的状态。

3、医疗服务业务

随着中国医疗服务市场新技术的发展和利用，有助于扩大地理医疗服务覆盖范围，这将使医疗服务的发展更加广泛性，而不局限在北京、上海等大城市。贵州属于西部欠发达地区，公司大秦医院作为贵州省第二家（三级专科标准建设）肿瘤民营医院，为贵州地区的病患人员特别是肿瘤病的患者治疗增加了选择范围。大秦医院于 2023 年 6 月 17 日开业，需要一定的市场培育期，在市场上仍留有很大的提升空间。

4、煤炭业务

主要产品为无烟煤，主要用途为动力煤，部分优质煤可配套化工原材料使用。花秋二矿生产的原煤煤质在 4500 大卡以上的主要配套桐梓化工使用，4500 大卡以下的主要销售桐梓县电厂。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

（一）化工业务

1、品牌及渠道优势：公司主导产品“赤”牌尿素在全国同行业内有较高的声誉。“赤”牌尿素在贵州市场占有率高，品牌效应强，终端客户品牌忠诚度高。公司“赤”牌尿素长期在贵州经营，拥有资金实力、库存实力、终端渠道控制力均较强的经销商队伍，不但能抵制外来品牌对贵州边缘市场的渗透，而且能够主导市场价格，具有价格风向标的作用。

2、主要产品及地理位置优势：桐梓化工具备年产 30 万吨合成氨、30 万吨甲醇、52 万吨尿素、10 万吨复合肥、5 万吨车用尿素，副产 10 万吨硫酸铵、2 万吨硫磺的生产能力。桐梓化工采用了世界先进的美国德士古水煤浆气化技术、瑞士卡萨利氨合成以及丹麦托普索甲醇合成技术，高品质的质量保证桐梓化工甲醇销售下游的渠道更加丰富。除了传统下游甲醛、二甲醚以外，桐梓化工高品质的甲醇质量还可以用于聚甲醛、MTBE、氯甲烷等精细化工领域；桐梓化工位于 G75 兰海高速交通要道，有利于辐射广西、广东市场，并且毗邻四川、重庆。广西、广东市场价格国内较高，是桐梓化工最主要的销售市场，具有较强的市场竞争能力，川渝市场作为桐梓化工的次重要市场，依托强大的物流能力，在库存较大时可以快速缓解库存压力。

3、生产技术管理优势：公司现有化肥装置的运行管理水平一直位居国内同行业前列，能耗控制居国内同类装置先进水平；公司在安全生产管理上长抓不懈，并有一支稳定、优良的生产技术骨干队伍，保持了企业较高的生产技术管理水平，确保了装置长周期低成本运行。

4、资源整合优势：公司花秋二矿拥有丰富的矿产资源，当前正进行产能提升，将来能为公司提供更多本地燃料煤，进一步降低生产运行成本。

（二）医药业务

圣济堂制药在集采前，以糖尿病药品为主的化学药在医药市场占有一席之地，集采常态化后，其主营产品盐酸二甲双胍片、格列美脲片、格列齐特片、格列吡嗪片、阿卡波糖片均进入集采药品目录，特色化药盐酸多奈哌齐片、盐酸文拉法辛片、氨甲环酸注射液等品种也进入集采药品目录。集采后公司药品面临降价和医疗终端退出市场的压力。在报告期内，圣济堂制药只能从现有生产批文中选择有一定特色的中成药、苗药开发市场，具体有重楼解毒酊、复方重楼酊、胆清胶囊、九龙解毒胶囊、博性康药膜五个独家苗药。

（三）医疗服务业务

1、专家队伍优势

大秦医院按照国家三级专科肿瘤医院标准建设。目前医院的医师团队来自于北京、武汉、南京、成都、中山医、部队和省内顶级医疗机构，护理团队聘请了原台湾长庚医院的专业人员进行培养，致力于打造一流的专家诊疗和一流的护理服务。

2、诊疗设备优势

大秦医院设置有全面的肿瘤综合诊疗及辅助治疗学科，配备了各类医用设备 2712 台，价值近 3 亿元，其中主要大型影像检查设备和核医学设备全部选用西门子国际顶尖品牌，如 3.0T 全息磁共振、双源 CT、数字智能乳腺机、PET-CT、SPECT-CT、大孔径 CT 等。同时还购置有代表国际先进水平的医科达直线加速器、飞利浦和 GE 等进口 B 超、富士 7000 系列高端胃肠镜、奥林巴斯和史托斯等进口高清腔镜系统、德尔格麻醉机等高端诊疗设备。全球技术领先的设备设施确保为肿瘤患者提供更专业、更有效的精准诊疗。开设的核素治疗病房、层流病房（也叫无菌病房）、

复合智能手术室等总体技术水平达到国际先进水平。

3、科室特色优势

大秦医院重点在于肿瘤专科诊疗建设。肿瘤病科室开业初期共展开 152 张住院病床、1 个放射治疗区和 2 个门诊单元，能开展全身各部位、全瘤种的近距离治疗。同时，医院设有泌尿科、普通外科、乳腺外科、妇科肿瘤等专业学科，配套麻醉科、重症医学科、内镜中心、介入疼痛科等科室，为患者提供合并症、并发症及基础疾病的诊疗，同时设有临床营养科、中医康复科、舒缓病房等特色科室，对晚期患者提供营养治疗，对提升病人生命质量意义重大。此外，大秦医院还开展肿瘤预防及早期筛查、标准化代谢性疾病管理中心（MMC）、老年病科等服务项目，实现精准化、个体化服务，形成疾病预防、保健康养、早期诊断治疗、生命终末关切服务链路。

（四）煤炭业务

1、产品优势：花秋二矿生产无烟煤，具有中灰分、中硫分-高硫分、特低磷、特低氯、低氟、中高固定碳、高热值等特点，适用于化工、热电等工业用煤。直销本地企业桐梓县电厂及公司旗下煤化工，与桐梓化工形成协同效应。

2、区位优势：花秋二矿位于遵义市桐梓县，具有贯通南北的区位优势，煤矿生产矿区紧临交通干线，距离目标市场较近，运输顺畅，所处区域交通运输优势比较明显。

3、全面实现综合机械化开采：花秋二矿着力打造一支过硬的技术管理团队，通过矿井机械化技术升级改造，实现了 100% 采掘机械化程度，将有效提高采掘进度。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入 224,577.90 万元，归属于母公司股东的净利润-11,927.48 万元，归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润-31,181.85 万元。其中化工板块实现营业收入 214,780.73 万元，净利润 14,122.27 万元（含股份公司净利润 11,687.33 万元，中观生物亏损-2,239.93 万元，桐梓化工净利润 998.71 万元）；医药业务 1-11 月实现营业收入 7,678.28 万元，净利润-14,461.19 万元；医疗服务业务实现营业收入 2,118.90 万元，亏损-11,626.85 万元；煤炭业务亏损-431.98 万元。营业收入较上年减少 27,156.12 万元，主要原因是化工产品销售单价较上年同期下降所致。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 473,651.68 万元，较报告期初增加 2.60%；归属于母公司的所有者权益 267,165.56 万元，较报告期初减少 4.54%。资产负债率为 43.59%，较年初上升 4.22%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,245,779,037.25	2,517,340,257.45	-10.79
营业成本	2,068,482,302.49	2,371,771,019.13	-12.79
销售费用	58,539,463.53	74,233,790.56	-21.14
管理费用	153,609,378.74	128,537,569.34	19.51
财务费用	42,561,358.89	30,711,975.37	38.58
研发费用	102,590,317.22	96,691,308.49	6.10
经营活动产生的现金流量净额	307,992,942.54	195,615,283.48	57.45
投资活动产生的现金流量净额	-224,936,366.90	-444,553,590.54	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-21,697,766.34	225,319,093.36	不适用

营业收入变动原因说明：营业收入同比减少的原因主要是报告期内尿素、甲醇、复合肥平均销售价格下降所致。

营业成本变动原因说明：营业成本同比减少的原因主要是报告期内化工主要原材料煤炭价格下降所致。

销售费用变动原因说明：销售费用同比减少的原因主要是报告期内圣济堂制药推广咨询费下降所致。

管理费用变动原因说明：管理费用同比增加的原因主要是大秦医院开业筹备期间及开业后运营费用增加所致。

财务费用变动原因说明：财务费用同比增加的原因主要是报告期内大秦医院开业后借款利息费用化所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内取得借款收到的现金减少、而偿还债务支付的现金增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 224,577.90 万元，营业成本 206,848.23 万元，其中，主营业务收入 216,238.56 万元，主营业务成本 202,059.81 万元。化工业务主营业务收入 206,458.03 万元，主营业务成本 191,960.54 万元；医药业务 1-11 月主营业务收入 7,668.07 万元，主营业务成本 4,009.23 万元；医疗服务业务主营业务收入 2,112.46 万元，主营业务成本 6,090.04 万元。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工行业	2,064,580,336.74	1,919,605,358.65	7.02	-11.47	-15.58	增加 4.53 个百分点
医药行业	76,680,718.52	40,092,322.19	47.72	-38.55	-37.30	减少 1.04 个百分点
医疗行业	21,124,580.80	60,900,399.18	-188.29	不适用	不适用	不适用
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
尿素	1,396,270,023.66	1,153,325,698.30	17.40	-10.54	-16.57	增加 5.98 个百分点
甲醇	448,599,491.46	564,211,067.19	-25.77	-12.03	-13.65	增加 2.37 个百分点
硫磺	3,571,014.49	3,614,460.71	-1.22	-53.41	-0.50	减少 53.82 个百分点
硫酸铵	16,683,319.24	23,449,824.97	-40.56	-54.95	-34.22	减少 44.29 个百分点
复合肥	199,456,487.89	175,004,307.48	12.26	-7.95	-11.97	增加 4.00 个百分点
西药	53,352,112.00	24,353,694.80	54.35	-47.61	-46.35	减少 1.07 个百分点
中药	23,317,349.88	15,725,681.62	32.56	1.65	-15.21	增加 13.41 个百分点
医疗器械	11,256.64	12,945.77	-15.01	-4.12	127.38	减少

及其他药品						66.51 个百分点
医疗服务	20,518,838.47	59,637,878.76	-190.65	不适用	不适用	不适用
其他	605,742.33	1,262,520.42	-108.43	不适用	不适用	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贵州	1,373,420,791.47	1,272,449,969.10	7.35	-21.36	-20.15	减少 1.41 个百分点
重庆	402,655,051.42	408,666,919.68	-1.49	15.55	0.86	增加 14.79 个百分点
四川	45,790,993.53	55,086,116.24	-20.30	-40.41	-36.67	减少 7.11 个百分点
两广	90,477,714.68	83,071,147.73	8.19	-1.58	-21.47	增加 23.26 个百分点
云南	98,503,989.33	79,513,347.90	19.28	186.85	216.10	减少 7.47 个百分点
两湖	23,531,570.02	21,654,319.92	7.98	-25.79	-20.77	减少 5.83 个百分点
其他地区	128,005,525.61	100,156,259.45	21.76	0.80	6.75	减少 4.35 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销-化工	2,064,580,336.74	1,919,605,358.65	7.02	-11.47	-15.58	增加 4.53 个百分点
经销-医药	76,680,718.52	40,092,322.19	47.72	-38.55	-37.30	减少 1.04 个百分点
直销-医疗	21,124,580.80	60,900,399.18	-188.29	不适用	不适用	不适用

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
尿素	万吨	63.86	62.16	0.64	2.48	-1.73	-25.66
甲醇	万吨	23.00	22.45	0.71	4.02	-0.46	106.06
复合肥	万吨	7.53	7.40	0.60	16.32	-4.75	22.65
药品	万盒	1,052.56	1,040.18	177.67	-26.86	-19.31	-24.11

产销量情况说明:

尿素库存量比上年下降的原因: 主要是上年尿素库存受公共卫生事件影响装卸与运输, 库存高位

所致。

甲醇库存量比上年增加的原因：主要是甲醇储罐有最低液位要求，不能低于安全库存。2022 年底其中有一台甲醇储罐切出做防腐维护，只有 1 台甲醇储罐储存。2023 年底两台甲醇储罐储存，故 2023 年库存量较 2022 年增加一倍。

药品生产量比上年下降的原因：药品实施以销定产的生产模式，销量同比减少生产量相应减少所致。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化工	营业成本	1,919,605,358.65	95.00	2,273,917,904.86	97.26	-15.58	
医药	营业成本	40,092,322.19	1.98	63,944,325.89	2.74	-37.308	
医疗	营业成本	60,900,399.18	3.01				
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
尿素	营业成本	1,153,325,698.30	57.08	1,382,424,384.14	59.13	-16.57	
甲醇	营业成本	564,211,067.19	27.92	653,416,522.97	27.95	-13.65	
硫磺	营业成本	3,614,460.71	0.18	3,632,763.81	0.16	-0.50	
硫酸铵	营业成本	23,449,824.97	1.16	35,648,589.06	1.52	-34.22	
复合肥	营业成本	175,004,307.48	8.66	198,795,644.89	8.50	-11.97	
西药	营业成本	24,353,694.80	1.21	45,392,778.36	1.94	-46.35	
中药	营业成本	15,725,681.62	0.78	18,545,854.06	0.79	-15.21	
医疗器械及其他药品	营业成本	12,945.77	0.00	5,693.47	0.00	127.38	
医疗服务	营业成本	59,637,878.76	2.95			不适用	
其他	营业成本	1,262,520.42	0.06			不适用	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

报告期内，公司通过资产置换将圣济堂制药 100% 股权和中观生物 80% 股权置出公司，圣济

堂制药原全资子公司大秦医院无偿划转为公司全资子公司。2023 年 12 月起，圣济堂制药和中观生物不再纳入公司合并报表范围。本年新增全资子公司安佳矿业纳入公司合并报表范围。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√适用□不适用

报告期内，公司通过资产置换交易将公司医药业务（圣济堂制药 100% 股权和中观生物 80% 股权）置出公司，圣济堂制药原全资子公司大秦医院无偿划转到公司，为公司全资子公司。2023 年 12 月起，圣济堂制药和中观生物不再纳入公司合并报表范围；同时，置入煤炭资产（2023 年 10 月 11 日成立全资子公司安佳矿业，2023 年 12 月接收花秋二矿资产）。至此，公司主要业务由：化工+医药大健康，变更为：化工+煤炭+医疗服务业务。

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用□不适用

前五名客户销售额 101,348.34 万元，占年度销售总额 45.13%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用√不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用□不适用

前五名供应商采购额 108,472.75 万元，占年度采购总额 58.67%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用√不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用□不适用

(1) 销售费用影响：原因主要是报告期内圣济堂制药推广咨询费下降所致。

(2) 管理费用影响：原因主要是告期内大秦医院开业筹备期间及开业后运营费用增加所致。

(3) 财务费用影响：原因主要是报告期内大秦医院开业后借款利息费用化所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用□不适用

单位：元

本期费用化研发投入	102,590,317.22
本期资本化研发投入	1,398,918.53
研发投入合计	103,989,235.75
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.63
研发投入资本化的比重（%）	1.35

研发人员情况表

√适用□不适用

公司研发人员的数量	104
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	5.5
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	4
本科	61
专科	32
高中及以下	7
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	4
30-40岁（含30岁，不含40岁）	53
40-50岁（含40岁，不含50岁）	27
50-60岁（含50岁，不含60岁）	20
60岁及以上	0

情况说明

□适用√不适用

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

√适用□不适用

报告期内公司通过资产置换交易置出圣济堂制药 100%股权和中观生物 80%股权，新设立子公司安佳矿业运营煤矿资产，员工构成因资产置换交易而产生变化，导致研发人员构成发生变化，因公司不再持有圣济堂制药、中观生物股权，不涉及相关业务，所以研发人员变动不会对公司未来发展产生影响。

5. 现金流

√适用□不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加主要是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加主要是报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要是报告期内取得借款收到的现金减少、而偿还债务支付的现金增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

报告期内公司通过资产置换交易置出圣济堂制药 100%股权和中观生物 80%股权，将置换对价与处置投资所对应的合并财务报表层面享有子公司净资产份额的差额确认为投资收益，从而影响公司净利润 201,849,156.11 元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	231,437,759.13	4.89	94,557,360.29	2.05	144.76	(1)
应收票据	100,000.00	0.00	2,343,987.80	0.05	-95.73	(2)
应收账款	93,792,081.86	1.98	555,771,384.86	12.04	-83.12	(3)
应收款项融资			47,472.00	0.00	-100.00	(4)
预付款项	61,571,146.41	1.30	182,472,963.60	3.95	-66.26	(5)
其他权益工具投资	16,670,399.04	0.35	27,076,920.42	0.59	-38.43	(6)
固定资产	2,725,884,457.56	57.55	1,803,355,464.09	39.06	51.16	(7)
在建工程	43,145,872.43	0.91	747,077,804.41	16.18	-94.22	(8)
使用权资产			621,454.88	0.01	-100.00	(9)
无形资产	974,132,111.20	20.57	352,745,174.67	7.64	176.16	(10)
开发支出			12,641,617.64	0.27	-100.00	(11)
商誉			5,161,845.54	0.11	-100.00	(12)
长期待摊费用	9,692,787.97	0.20	3,219,722.72	0.07	201.04	(13)
递延所得税资产	1,428,218.53	0.03	71,463,522.64	1.55	-98.00	(14)
其他非流动资产	1,819,580.70	0.04	119,824,680.23	2.60	-98.48	(15)
短期借款	386,744,655.03	8.17	244,365,138.90	5.29	58.27	(16)
应付票据	149,500,000.00	3.16	92,780,000.00	2.01	61.13	(17)
应付账款	271,945,803.40	5.74	404,368,488.33	8.76	-32.75	(18)
其他应付款	301,670,160.89	6.37	231,358,767.11	5.01	30.39	(19)
租赁负债			486,443.58	0.01	-100.00	(20)
递延收益	31,436,172.43	0.66	23,414,391.39	0.51	34.26	(21)
递延所得税负债	2,968,724.76	0.06	5,604,856.41	0.12	-47.03	(22)
其他综合收益	8,906,174.28	0.19	16,711,065.31	0.36	-46.70	(23)
少数股东权益			6,432.80	0.00	-100.00	(24)

其他说明

- (1) 货币资金：同比增加的原因主要是报告期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
- (2) 应收票据：同比减少的原因主要是报告期置出圣济堂制药，不纳入合并范围所致。
- (3) 应收账款：同比减少的原因主要是报告期置出圣济堂制药，不纳入合并范围，以及化工新增计提坏账损失所致。
- (4) 应收款项融资：同比减少的原因主要是报告期置出圣济堂制药，不纳入合并范围所致。
- (5) 预付款项：同比减少的原因主要是报告期预付煤炭采购款减少所致。
- (6) 其他权益工具投资：同比减少的原因主要是持有的贵州银行股票公允价值变动所致。
- (7) 固定资产：同比增加的原因主要是报告期大秦医院主楼建设完成开业，在建工程房屋建筑物、机器设备等转固，以及安佳矿业新增取得煤矿房屋建筑物、井巷工程及设施设备入固所致。
- (8) 在建工程：同比减少的原因主要是报告期大秦医院主楼达到预定可使用状态，在建工程转固所

致。

(9) 使用权资产：同比减少的原因主要是报告期置出圣济堂制药不再纳入合并范围，以及桐梓化工租赁土地转购置所致。

(10) 无形资产：同比增加的原因主要是报告期安佳矿业取得花秋二矿采矿权所致。

(11) 开发支出：同比减少的原因主要是报告期置出圣济堂制药、中观生物，不在纳入合并范围所致。

(12) 商誉：同比减少的原因主要是报告期置出中观生物，不在纳入合并范围所致。

(13) 长期待摊费用：同比增加的原因主要是报告期甲醇合成催化剂、空分分子筛吸附器及化验室搬迁装修等支出增加所致。

(14) 递延所得税资产：同比减少的原因主要是报告期置出圣济堂制药，不在纳入合并范围所致。

(15) 其他非流动资产：同比减少的原因主要是报告期大秦医院收到工程款、设备款发票冲账，以及资产置换圣济堂制药和其子公司预付土地款不再纳入合并范围所致。

(16) 短期借款：同比增加的原因主要是报告期新增金融机构借款所致。

(17) 应付票据：同比增加的原因主要是报告期银行承兑汇票开具增加所致。

(18) 应付账款：同比减少的原因主要是报告期应付原材料款、备品备件款减少所致。

(19) 其他应付款：同比增加的原因主要是报告期资产置换交易产生需支付的交易差价所致。

(20) 租赁负债：同比减少的原因主要是报告期置出圣济堂制药不再纳入合并范围，以及桐梓化工租赁土地转购置所致。

(21) 递延收益：同比增加的原因主要是报告期获得与资产相关的政府补助增加所致。

(22) 递延所得税负债：同比减少的原因主要是报告期持有的贵州银行股票公允价值变动所致。

(23) 其他综合收益：同比减少的原因主要是报告期持有的贵州银行股票公允价值变动所致。

(24) 少数股东权益：同比减少的原因主要是报告期置出圣济堂制药及中观生物，不在纳入合并范围所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末		
	账面余额	账面价值	受限情况
货币资金	104,266,456.10	104,266,456.10	保证金、资金冻结、环境治理恢复基金
应收票据	100,000.00	100,000.00	已用于背书未终止确认
其他权益工具投资	16,670,399.04	16,670,399.04	质押借款
投资性房地产	214,298,711.37	147,464,874.79	抵押借款

固定资产	742,206,237.86	729,229,908.46	抵押借款
无形资产	137,803,745.73	113,485,572.99	抵押借款
合计	1,215,345,550.10	1,111,217,211.38	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内，公司通过资产置换交易将公司医药业务（圣济堂制药 100% 股权和中观生物 80% 股权）置出公司，圣济堂制药原全资子公司大秦医院无偿划转到公司，为公司全资子公司。2023 年 12 月起，圣济堂制药和中观生物不再纳入公司合并报表范围；同时，置入煤矿资产（2023 年 10 月 11 日成立全资子公司安佳矿业，2023 年 12 月接收花秋二矿采矿权及其附属资产）。至此，公司主要业务由：化工+医药大健康，变更为：化工+煤炭+医疗服务业务。

运营煤炭业务的全资子公司安佳矿业成立于 2023 年 10 月 11 日，于 2023 年 11 月 30 日，取得花秋二矿《中华人民共和国采矿许可证》；2023 年 12 月 6 日，取得贵州省能源局颁发的花秋二矿《安全生产许可证》，证载设计产能为年产 60 万吨。2023 年 12 月安佳矿业正式接管公司置入煤矿的生产经营管理。

煤炭行业经营性信息分析

1. 煤炭业务经营情况

√适用□不适用

单位：亿元币种：人民币

煤炭品种	产量（吨）	销量（吨）	销售收入	销售成本	毛利
动力煤	142.75	0			
合计	142.75	0			

2. 煤炭储量情况

√适用□不适用

主要矿区	主要煤种	资源量（吨）	可采储量（吨）	证实储量（吨）
花秋二矿	无烟煤	345,943,200	130,287,600	29,974,420
合计	-	345,943,200	130,287,600	29,974,420

注：上表中资源量来源为《贵州安佳矿业有限公司桐梓县花秋镇花秋二矿 2023 年储量年度报告》，该年报根据 2020 年 3 月 31 日发布的《固体矿产资源储量分类》编制。

3. 其他说明

√适用□不适用

公司与花秋矿业资产置换交割日为 2023 年 12 月 1 日。报告期内，安佳矿业共开采原煤 142.75 吨，未销售商品煤。由于工作面受地质构造影响较大，开采进度缓慢，目前尚未进入正常开采经营阶段。根据安佳矿业的工作规划与安排，花秋二矿将逐步完成技改，预计 2024 年原煤产量 35 万吨、2025 年原煤产量 45 万吨、2026 年原煤产量 60 万吨。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用□不适用

影响医药行业较大的政策是常态化集中带量采购，国家医保局要求，到 2023 年底，每个省份的国家和省级集采药品数累计达到 450 种，其中省级集

采药品应达到 130 种，化学药、中成药、生物药均应有所覆盖。集采使大量中选仿制药进入临床一线，逐步覆盖国内上市的临床必需、质量可靠的各类药品，做到应采尽采。降低了患者负担，提升仿制药替代率。集采的目标之一是要成为我国公立医疗机构采购的主导模式，目前省级招采仍然是我国医药采购的主体，2022 年，全国通过省级医药集中采购平台网采订单总金额 10,856 亿元，比 2021 年增加 516 亿元。随着仿制药一致性评价的工作深入推进，过评品种数量越来越多，集采遴选的药品也将越来越多。到 2023 年底，国家医疗保障局显示，集采品种占到了公立医院医疗机构常用药约 30%。

在集采常态化下，圣济堂制药原有的糖尿病药品市场均有退出医疗终端的压力，其中公司主营产品盐酸二甲双胍肠溶片因无对照品不能开展一致性评价，只能转战 OTC 市场，随着国采中标产品在医疗终端用药习惯的形成，盐酸二甲双胍肠溶片 OTC 市场也面临逐步被中标产品替换的压力。

圣济堂制药在上述压力下，要生存下去必须多方面寻找出路，在现有的产品批文中，经过反复论证认为，公司独家苗药重楼解毒酊是国家医保品种，拥有“重楼解毒酊及其制备方法”的专利（专利号：ZL201310117231.6），在糖尿病药品市场拓展困难、毛利微薄的实际情况下，组建团队开发重楼解毒酊市场，以重楼解毒酊为主打产品带动胆清胶囊、复方重楼酊、九龙解毒胶囊、博性康药膜等苗药的销售。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
化学药品	糖尿病	盐酸二甲双胍肠溶片		2 型糖尿病	是	否	不适用	否	是	是	否
化学药品	糖尿病	格列美脲片	原化学药品 2 类	2 型糖尿病	是	否	不适用	否	是	是	否
化学药品	糖尿病	格列齐特片 (II)		2 型糖尿病	是	否	不适用	否	是	是	否
化学药品	糖尿病	盐酸罗格列酮片	原化学药品 2 类	2 型糖尿病	是	否	不适用	否	否	是	否
化学药品	糖尿病	格列吡嗪片		2 型糖尿病	是	否	不适用	否	是	是	否
化学药品	糖尿病	盐酸二甲双胍片		2 型糖尿病	是	否	不适用	否	是	是	否
化学药品	糖尿病	阿卡波糖片	化学药品 4	2 型糖尿病	是	否	不适用	是	是	是	否

			类									
化学药品	心血管	硝苯地平缓释片(I)	原化学药品6类	血管痉挛型、慢性稳定型心绞痛	是	否	不适用	否	否	是	否	
全国独家苗药	皮肤病	重楼解毒酊		清热解毒，消肿止痛	是	否	2013年4月17日-2033年4月16日	否	否	是	否	
全国独家苗药	妇科	复方重楼酊		清热解毒，消肿止痛	是	否	2003年09月26日-2023年09月25日	否	否	否	否	
全国独家苗药	妇科	博性康药膜		清热解毒，燥湿杀虫、祛风止痒	是	否	2002年11月15日-2022年11月14日	否	否	否	否	
全国独家苗药	呼吸道	九龙解毒胶囊		清热解毒，理气止痛，腹痛泄泻	是	否	不适用	否	否	否	否	
全国独家苗药	消化系统用药	胆清胶囊		清热利湿，舒肝利胆	是	否	不适用	否	否	否	否	
中成药	心血管	杜仲颗粒		补肝肾，强筋骨，安胎，降血压	是	否	不适用	否	否	是	否	
化学药品	内分泌	甲巯咪唑肠溶片	原化学药品5类	甲状腺功能亢进	是	否	不适用	否	是	是	否	
化学药品	神经系统类	盐酸文拉法辛片	原化学药品5类	适用于治疗各种类型抑郁症	是	否	不适用	否	是	是	否	
化学药品	神经系统类	盐酸多奈哌齐片	原化学药品4类	轻度或中度阿尔茨海默型痴呆症状的治疗	是	否	不适用	否	否	是	否	
化学药品	心血管	氨甲环酸注射液	原化学药品6类	急性或慢性、局限性或全身性原发性纤维	是	否	不适用	否	是	是	否	

				蛋白溶解亢进所致的各种出血							
化学药品	精神神经	乙酰谷酰胺注射液	原化学药品6类	脑损伤昏迷、神经性头痛和腰痛	是	否	不适用	否	否	否	否
中成药	补益类	灵芝胶囊		宁心安神，健脾和胃	否	否	不适用	否	否	否	否
中成药	呼吸道	感冒康胶囊		清热，消炎，解毒	是	否	不适用	否	否	否	否
中成药	呼吸道	噙化上清片		清热散风	是	否	不适用	否	否	否	否
中成药	心血管	降压片		降压，用于高血压	是	否	不适用	否	否	否	否
中成药	消化系统用药	速效止泻胶囊		清热利湿，收敛止泻	是	否	不适用	否	否	否	否
中成药	呼吸道	桑姜感冒片		散风清热，宣肺止咳	是	否	不适用	否	否	否	否
中成药	滋阴补肾	六味地黄胶囊		滋阴补肾	否	否	不适用	否	是	是	否

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量（盒）
二甲双胍肠溶片（0.25）	6.44-13.52 元/盒	117,062
二甲双胍肠溶片（0.5）	8.28-16.55 元/盒	512,108
格列美脲片	17.53-77.51 元/盒	87,954
盐酸罗格列酮片	18.51-28.39 元/盒	208,507
格列齐特片（II）	9.8-16.19 元/盒	228,709

格列吡嗪片	7.45 元/盒	4,653
杜仲颗粒	29.2-32.6 元/盒	58,649
重楼解毒酊	44.5-96 元/盒	33,294
胆清胶囊	33.18 元/盒	2,415
九龙解毒胶囊	20.52-30.33 元/盒	1,800
六味地黄胶囊	21.3-46.24 元/盒	217,799
硝苯地平缓释片 (I)	14-27.83 元/盒	41,944
盐酸多奈哌齐片	13.38 元/盒	0
盐酸文拉法辛片	86-136.8 元/盒	123,640
乙酰谷酰胺注射液	12.67-23 元/支	276,196
氨甲环酸注射液	4.8-52.8 元/支	595,109
甲巯咪唑肠溶片	51.6-86 元/盒	23,174
阿卡波糖片	39.90 元/盒	15,895

情况说明

适用 不适用

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
西药	53,352,112.00	24,353,694.80	54.35	-47.61	-46.35	-1.07	53.14%
中药	23,317,349.88	15,725,681.62	32.56	1.65	-15.21	13.41	31.28%
医疗器械及其他药品	11,256.64	12,945.77	-15.01	-4.12	127.38	-66.51	40.82%

情况说明

适用 不适用

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用□不适用

圣济堂制药在报告期内，研发工作主要以新产品的研发及在产品种的质量与疗效一致性评价为主，盐酸文拉法辛片于 2023 年 1 月 17 日，获得药品补充申请批准通知书（通知书文号：2023B00182）；氨甲环酸注射液于 2023 年 4 月 10 日，获得药品补充申请批准通知书（通知书文号：2023B01611）；盐酸多奈哌齐片于 2023 年 7 月 7 日，获得药品补充申请批准通知书（通知书文号：2023B03340）。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用□不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
盐酸右美托咪定原料及注射液研发项目	盐酸右美托咪定原料及注射液	4 类	1、重症监护病人最初气管插管和机械通气的镇静 2、非插管患者，比如手术等其他操作前或过程中的镇静	是	否	已完成小试、中试及工艺验证工艺研发，待申报 CDE。
盐酸帕洛诺司琼原料及注射液研发项目	盐酸帕洛诺司琼原料及注射液	4 类	化疗引起的恶心呕吐	是	否	已完成小试、中试工艺研发，待工艺验证移交。
盐酸二甲双胍原料及缓释片（渗透泵）研发项目	盐酸二甲双胍原料及缓释片（渗透泵）	4 类	2 型糖尿病	是	否	已完成小试工艺研发，待中试工艺移交。
他达拉非原料及片	他达拉非原料及片	4 类	治疗男性勃起功能障碍	是	否	已完成小试、中试工艺研发及工艺验证，待申报 CDE。
琥珀酸曲格列汀原料及片研发项目	琥珀酸曲格列汀原料及片	3 类	II 型糖尿病	是	否	已完成小试工艺研发，待中试工艺移交，研究暂缓。
托匹司他原料及片研发项目	托匹司他原料及片	3 类	治疗痛风和高尿酸血症	是	否	已完成小试工艺研发，待中试工艺移交。
盐酸文拉法辛片一致性评价项目	盐酸文拉法辛片	一致性评价	适用于各种类型抑郁症，包括伴有焦虑的抑郁症，及广泛性焦虑症。	是	否	2023 年 1 月 17 日，获得药品补充申请批准通知书（通知书

						文号：2023B00182)
氨甲环酸注射液一致性评价项目	氨甲环酸注射液	一致性评价	用于急性或慢性、局限性或全身性原发性纤维蛋白溶解亢进所致的各种出血等。	是	否	2023 年 4 月 10 日，获得药品补充申请批准通知书（通知书文号：2023B01611）
盐酸多奈哌齐片一致性评价项目	盐酸多奈哌齐片	一致性评价	轻度或中度阿尔茨海默型痴呆症状的治疗。	是	否	2023 年 7 月 7 日，获得药品补充申请批准通知书（通知书文号：2023B03340）
甲巯咪唑原料变更生产工艺	甲巯咪唑原料	补充申请	/	/	/	已申报 CDE，待审评审批。

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用□不适用

研发项目	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	审评审批情况
盐酸文拉法辛片一致性评价项目	盐酸文拉法辛片	一致性评价	适用于各种类型抑郁症，包括伴有焦虑的抑郁症，及广泛性焦虑症。	2023 年 1 月 17 日，获得药品补充申请批准通知书（通知书文号：2023B00182）
氨甲环酸注射液一致性评价项目	氨甲环酸注射液	一致性评价	用于急性或慢性、局限性或全身性原发性纤维蛋白溶解亢进所致的各种出血等。	2023 年 4 月 10 日，获得药品补充申请批准通知书（通知书文号：2023B01611）
盐酸多奈哌齐片一致性评价项目	盐酸多奈哌齐片	一致性评价	轻度或中度阿尔茨海默型痴呆症状的治疗。	2023 年 7 月 7 日，获得药品补充申请批准通知书（通知书文号：2023B03340）

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用√不适用

(5). 研发会计政策

√适用□不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、技术服务费、能源动力费、检验费、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

医药板块研发投入资本化的具体时点或条件，自研项目：获得国家药监局药物临床试验批件后，后续开发支出开始资本化；委外项目：通过签订合同或协议方式取得对方专利所有权或其他可在活跃市场交易的有价证件文书等。合同或协议生效后，专利的所有知识产权归本公司所有，由该项目研究开发产生的其他知识产权也主要归本公司独享，以取得对方专利权及知识产权为资本化确认标准；不涉及知识产权转移的，以取得对方的经国家食品药品监督管理局（CFDA）颁发的《药物临床试验批件》为资本化确认标准。通过签订技术开发合同约定并保证合作方的权利和义务，让公司最终获得该药品生产批准文号和按 MNPA 相关要求取得可销售原料药的登记号的，按合同约定的金额资本化。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
莱美药业	11,350.09	12.67	5.35	12.06
西藏药业	1,738.94	0.55	0.52	0.22
同行业平均研发投入金额				6,544.52
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				6.19%
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				1.28%
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				29.42%

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

主要研发项目投入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
盐酸帕洛诺司琼	5,251.55		5,251.55	0.01	-94.47	报告年度该项目已进入稳定性试验阶段，未产生材料费；报告年度未支付技术服务费，故投入减少。
他达拉非	1,393,063.44		1,393,063.44	1.81	579.90	报告年度该项目进入临床试验阶段，产生了临床试验费；报告年度支付了技术服务费，故投入增加。
盐酸右美托咪定原料药	603.54		603.54	0.00		
氨甲环酸注射液(0.5g)	190,120.87	190,120.87		0.25	-80.65	报告年度该项目已获得批准，仅进行后续稳定性试验，故投入减少。
复方对乙酰氨基酚片	98,098.19	98,098.19		0.13		
格列美脲原料药	11,710.81	11,710.81		0.02	-45.61	报告年度该项目购买物料，继续进行后续稳定性试验，故投入减少。
环磷腺苷	3,304.44	3,304.44		0.00		
甲巯咪唑	86,171.19	86,171.19		0.11		

甲巯咪唑原料药	1,440,283.25	1,440,283.25		1.88	701.09	报告年度该项目购买了 3 批工艺验证用物料；报告年度该项目已申报，准备了 2 批现场核查用物料，故投入增加。
硝苯地平缓释片	65,068.39	65,068.39		0.08	62.03	报告年度该项目继续领用物料进行工艺研究，故投入增加。
盐酸多奈哌齐片	396,564.69	396,564.69		0.52	-87.58	报告年度该项目已获得批准，仅进行后续稳定性试验，故投入减少。
盐酸二甲双胍肠溶片	194,837.76	194,837.76		0.25		
盐酸二甲双胍原料药	1,130.33	1,130.33		0.00	-100.19	报告年度该项目已申报，故投入减少。
盐酸罗格列酮片	211.83	211.83		0.00		
盐酸罗格列酮原料药	6,146.13	6,146.13		0.01	-135.48	报告年度该项目已结束，故投入减少。
盐酸文拉法辛片	432,865.24	432,865.24		0.56	-19.30	报告年度该项目已获得批准，仅进行后续稳定性试验，故投入减少。
益母草颗粒	65,080.28	65,080.28		0.08	-26.67	报告年度该项目前期工作已结束，仅进行后续稳定性试验，故投入减少。
重楼解毒酊	364,470.20	364,470.20		0.47		
合计	4,754,982.13	3,356,063.60	1,398,918.53	6.19		

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用□不适用

经销模式是圣济堂制药将产品以买断方式销售给具有药品 GSP 认证的药品流通企业，与药品流通企业及经销商直接进行货款结算，药品流通企业及经销商通过其销售渠道将药品最终销售至医院、药店、诊所等终端，在合作客户的选择上营销中心根据产品与终端的实际情况进行选择，与网络齐全、资信良好的经销商合作。

对于产品的销售推广，圣济堂制药通过组建多种模式的终端推广团队，负责产品的推广工作和售后服务、货款回笼。在渠道上通过各省招投标模式以及“国采”中标进入医院销售（含基层医院、社区卫生中心）、以“慢病服务模式”的连锁药店合作和以“合力共赢”模式的药店服务型销售进入各地 OTC 网络。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
职工薪酬	454,383.99	0.96
差旅费	83,891.83	0.18
会务费	167,088.70	0.35
办公费	35,105.29	0.07
广告费	429,646.75	0.91
业务招待费	111,641.96	0.24
劳务费	18,000.00	0.04
推广咨询费	45,897,633.20	97.25
合计	47,197,391.72	100.00

同行业比较情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
莱美药业	46,200.22	51.59
西藏药业	175,740.50	56.07
公司报告期内销售费用总额		4,719.74
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		61.47%

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

□适用√不适用

4. 其他说明

□适用√不适用

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用□不适用

尿素及复合肥

①2023 年尿素出口继续延续 2021 年 10 月 15 日出台的相关海关法检政策，对尿素出口增设海关监管条件“B”，即海关对尿素出口实施出口法定商检，之前海关只对尿素进口实行法定商检，即监管条件仅为“A”，调整后的海关监管条件为“AB”。从全年的尿素出口政策执行看，出口法检政策的执行力度在不同阶段或者不同地区略有偏差，且政府也通过法检政策来调控国内的尿素出口状态。

②2023 年 11 月 1 日外贸司发布商务部公告 2023 年第 45 号，根据《中华人民共和国货物进出口管理条例》《化肥进口关税配额管理暂行办法》，商务部制定了《2024 年化肥进口关税配额总量、分配原则及相关程序》。

③2023 年 2 月国家发展改革委等部门发布《关于做好 2023 年春耕化肥保供稳价工作的通知》，要求各地方尿素生产企业坚决落实国家下达的最低生产计划，保证完成基本生产任务，在产能允许范围内适当增加生产，优先向国内市场销售。同时生产和流通企业积极履行社会责任，合理确定出厂、批零环节价格，保持正常区间产销利润，不囤积，不追涨。

④2023 年 10 月，为加强和规范生态环境统计管理，保障生态环境统计资料真实性、准确性、完整性和及时性，发挥生态环境统计支撑生态环境保护工作的重要作用，生态环境部印发新修订的《生态环境统计管理办法》。下一步，生态环境部将全面推动《生态环境统计管理办法》贯彻落实，指导地方各级生态环境部门和生态环境统计调查对象按规定实施统计任务，持续推进生态环境统计改革发展，推动形成与美丽中国建设目标任务相适应的生态环境统计工作体系。

甲醇

①2023 年 9 月 25 日，中远海运集团旗下核心航运服务企业中国船舶燃料有限责任公司召开绿色甲醇加注能力建设发布会。

这是国内首次发布关于甲醇燃料加注操作和质量控制标准，填补了国内空白。该船型也是国内首个同时获两个船级社颁发证书的专业性绿色甲醇加注船型，为国内投入批量建造奠定了良好的技术基础。两个标准的正式发布和“7800 吨级双动力绿色甲醇加注船”获得两个船级社 AIP 证书，会同 CCS、BV 船级社建立的有关甲醇加注指南、检验规范等一起，标志着国内首个绿色甲醇加注技术链基本建成。

②贵州省应急管理厅和贵州省市场监督管理局联合发布《民用醇基液体燃料安全技术规程》，从储存、调配、灌装、运输、设备等各环节制定安全标准、技术细则，从源头上预防化解重大安全风险。

(2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

√适用□不适用

尿素：贵州省内的尿素年需求量大概 55-60 万吨左右，桐梓化工地处贵州省北部地区，以煤炭为生产原料，与西南地区使用天然气为原料生产的厂家相比，桐梓化工充分运用自身运输上的优势，公路运输与铁路运输相结合，在贵州尿素市场保持 70-80% 的占有率，在省内核心销售区域，市场上 80% 以上都是赤牌尿素，其它品牌尿素只能作为补充，在边界地带（接近竞争品牌的产地），赤牌尿素也达到 50% 以上的市场占有率。与竞争对手相比，公司赤牌尿素通过四十多年的市场营销，在贵州市场处于领跑者地位，占有较大的品牌和渠道优势，也是农业种植户的首选。同时，公司赤牌尿素产品进入广西、云南、湖南等周边市场，在农业和工业用途上均有一定的知名度。

复合肥：贵州省内复合肥产品以西洋、金正大、澳特、洋丰、云图等高含量复合肥为主，自 2020 年年底开始，复合肥所需原材料价格逐步上涨，市场销售价格节节攀高，2022 年在多重因素（环保、限电、特殊天气）的影响下，原材料价格持续创新高，导致复合肥销售价格不断攀升，经销商和终端多持观望态度，接单谨慎。2021 年，公司复合肥产品正式投入市场，虽然市场严峻，但公司利用品牌优势，通过设立代理商、市场营销活动、乡镇宣传推广等措施，使复合肥的销售量快速提升，积极扩大市场的占有率和知名度。

甲醇：甲醇市场受上下游原材料、煤炭、石油等相关商品的影响非常大，同时受成本端影响，市场价格波动也较大，2023 年，经济复苏缓慢、房地产市场不景气、大宗消费表现疲软等方面影响下游需求始终处于不足水平。国内西南区域均属于甲醇产品输出地，下游用户较少，主要以船货方式销往华东、华南地区。云贵川渝地区甲醇产能 788 万吨，公司在此区域甲醇行业中所占比重很小，且化工产品基本上没有品牌效应，公司的甲醇产品只能在价格和运输上与同行业厂家进行市场竞争。公司甲醇产品主要销售到广西、湖南和贵州，在这些市场，有一定的销售渠道和网络，合理定价，逐步加大广西北部、贵州省内及湖南西部等市场的甲醇产品销售量，有效确保了公司产品的正常输出。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用□不适用

采购模式：桐梓化工所需主要原材料为煤炭，与供应商签订年度合同，每月根据生产计划制定采购计划，同时根据煤炭行情确认价格，确保煤炭的合理库存保证生产需求。

生产模式：桐梓化工采用连续高效运行，年度集中检修的生产模式。

销售模式：尿素、复合肥产品属于大宗物资，销售模式上采取经销商模式，通过与各地有资金、仓储、分销实力的经销商合作，协助促销与开发、巩固销售渠道，合理布局，快速分销到终端市场，淡季储备旺季销售，保障核心市场春耕化肥需求旺季的销售供应；公司甲醇产品销售模式主要采取经销和直销两种模式，与有实力并有稳定渠道的经销商合作，同时对有及时付款能力的厂家和终端客户直接销售，获得批发与终端市场的份额。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用√不适用

(2). 主要产品情况

√适用□不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
尿素	氮肥制造	煤炭	农业	煤炭和天然气的价格及城镇化进程
甲醇	有机化工原料制造	煤炭	工业	石油、煤炭和天然气价格
复合肥	化肥制造	尿素、磷酸一铵、氯化铵、硫酸铵、硫酸钾、氯化钾	农业	煤炭、天然气、磷酸一铵、氯化铵、硫酸铵、硫酸钾、氯化钾的价格及城镇化进程

(3). 研发创新

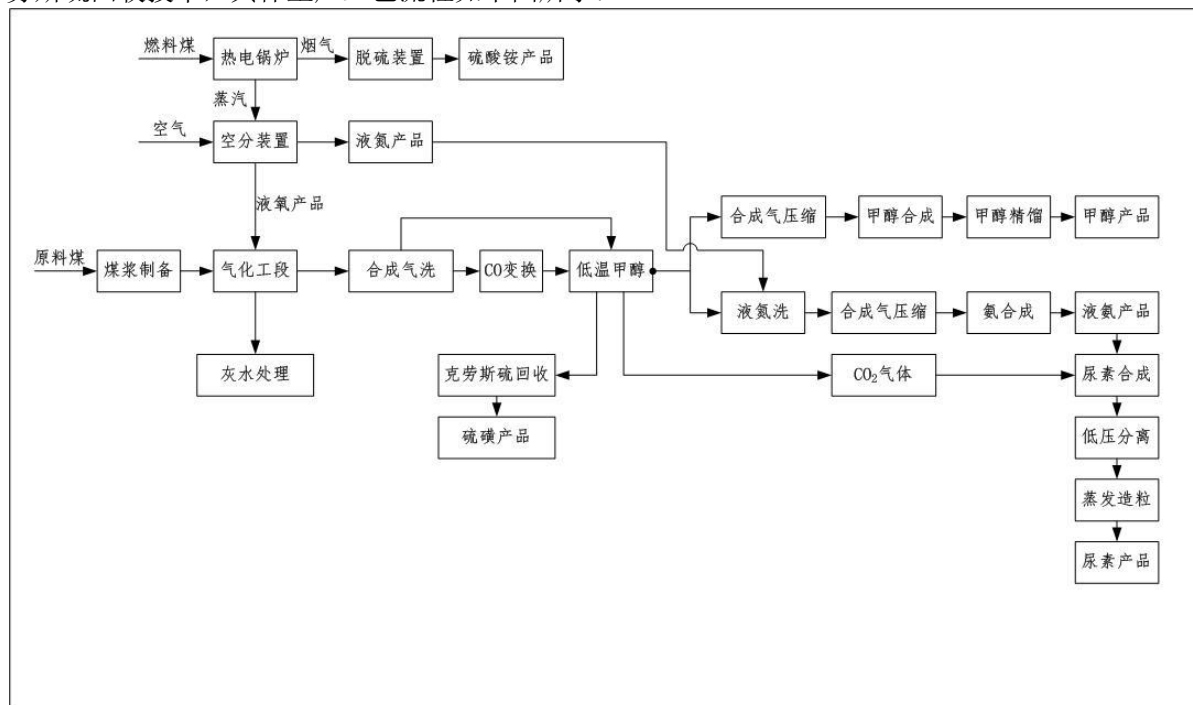
√适用□不适用

公司全资子公司桐梓化工是一家高新技术企业，桐梓化工不断加强研发创新体系的建设并规范其管理，围绕新技术、新工艺和新装备开展了大量的研发项目，2023 年研发投入 8,184.11 万元，占总销售收入的 3.83%；开发了增值尿素、增值复合肥新产品。桐梓化工 2023 年度共申请了 12 项实用新型专利；桐梓化工 2023 年年度共计获得了 1 项实用新型专利授权。截止 2023 年 12 月 31 日，桐梓化工共计拥有 78 项专利授权，其中发明专利 5 项，实用新型专利 64 项，外观设计专利 9 项。桐梓化工非常重视新技术、新工艺和新装备在生产中的应用，不断优化工艺流程，节能降耗。

(4). 生产工艺与流程

√适用□不适用

公司化工业务主要采用“煤头”装置生产，桐梓化工水煤气采用 GE 水煤浆气化工艺，气体净化采用大连理工大学低温甲醇洗和液氮洗，氨合成采用卡萨利合成工艺，甲醇合成采用托普所合成工艺，尿素采用国产二氧化碳汽提技术，空分采用国产深冷空气液化分离技术，烟气脱硫采用氨法脱硫联产硫酸氨技术，锅炉脱硝采用 SNCR+SCR 联合脱硝法，酸性气体处理采用超级克劳斯硫回收技术，具体生产工艺流程如下图所示：



(5). 产能与开工情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
尿素（煤头）	52 万吨	118.93	无	0	无
甲醇（煤头）	30 万吨	76.67	无	0	无
复合肥	10 万吨	75.29	无	0	无
车用尿素	5 万吨	38.65	无	0	无

生产能力的增减情况

□适用√不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用√不适用

非正常停产情况

√适用□不适用

1、2023 年 7 月 31 日 15:29 分因外网晃电导致桐梓化工全系统停车，随即甲醇装置恢复开车，合成氨-尿素装置根据之前计划转入检修状态。8 月 16 日检修工作完成后合成氨-尿素装置恢复开车，于 8 月 16 日 22:10 分产出液氨，8 月 17 日 11:00 产出尿素。

2、桐梓化工的甲醇产品由于市场销售价格持续低迷，其原材料煤炭价格较高，公司根据现有煤价及甲醇销售价格测算，结合未来煤炭和甲醇价格趋势，桐梓化工甲醇装置不具备运行的经济性。经公司总经理办公会专题研究，决定于 2023 年 10 月 18 日对桐梓化工甲醇装置暂停生产。后

续公司将根据甲醇产品的市场价格及煤炭价格走势，再决定恢复甲醇生产的时间。具体内容请详见公司于 2023 年 10 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《贵州赤天化股份有限公司关于全资子公司桐梓化工甲醇装置暂停生产的公告》（公告编号：2023-078）。

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用□不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率（%）	采购量	耗用量
煤炭	签订年度采购合同	预付货款，据实结算	-16.90	127.84 万吨	129.49 万吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响正相关

(2). 主要能源的基本情况

√适用□不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率（%）	采购量	耗用量
水	按需采购	按需结算	0	942.31 万吨	942.31 万吨
电	按需采购	按需结算	7.6	21,633.03 万度	21,633.03 万度

主要能源价格变化对公司营业成本的影响正相关

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用√不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

√适用□不适用

化工主要原材料煤炭采购采用阶段性储备方式降低供应风险。

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）	同行业同领域产品毛利率情况
尿素	139,627.00	115,332.57	17.40	-10.54	-16.57	5.98	18.73%
甲醇	44,859.95	56,421.11	-25.77	-12.03	-13.65	2.37	-37.87%
复合肥	19,945.65	17,500.43	12.26	-7.95	-11.97	4.00	11.03%

- 1、尿素产品同行业同领域产品毛利率数据来源于六国化工 2023 年尿素毛利率；
- 2、甲醇产品同行业同领域产品毛利率数据来源于昊华能源 2023 年甲醇毛利率；
- 3、复合肥产品同行业同领域产品毛利率数据来源于新洋丰 2023 年复合肥毛利率。

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减（%）
------	------	--------------

间接分销渠道	2,064,580,336.74	-11.47
--------	------------------	--------

会计政策说明适用 不适用**5 环保与安全情况****(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**适用 不适用**(2). 重大环保违规情况**适用 不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用√不适用

1. 重大的股权投资

□适用√不适用

2. 重大的非股权投资

√适用□不适用

2023年9月7日，公司召开第八届二十八次董事会，审议通过《关于公司资产置换暨关联交易方案的议案》，2023年9月27日，公司召开第八届二十九次董事会，审议通过《关于调整公司资产置换暨关联交易方案并修订相关协议的议案》，并于2023年10月10日召开公司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》。同意新设子公司与花秋矿业进行资产置换，置入资产为花秋二矿采矿权及相关附属资产，置出资产为圣济堂制药及圣济堂制药除大秦医院以外的其全部子公司股权、中观生物80%股权。根据双方签订的《资产置换协议》，报告期内完成了花秋二矿采矿权及相关附属资产置入。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《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）。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	27,076,920.42		-10,406,521.38					16,670,399.04
合计	27,076,920.42		-10,406,521.38					16,670,399.04

证券投资情况

□适用√不适用

证券投资情况的说明

适用√不适用

私募基金投资情况

适用√不适用

衍生品投资情况

适用√不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用√不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用□不适用

2023年9月7日，公司召开第八届二十八次董事会，审议通过《关于公司资产置换暨关联交易方案的议案》，2023年9月27日，公司召开第八届二十九次董事会，审议通过《关于调整公司资产置换暨关联交易方案并修订相关协议的议案》，并于2023年10月10日召开公司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》。同意新设子公司与花秋矿业进行资产置换，置入资产为花秋二矿采矿权及相关附属资产，置出资产为圣济堂制药及圣济堂制药除大寨医院以外的其全部子公司股权、中观生物80%股权。根据双方签订的《资产置换协议》，2023年12月6日，在安佳矿业取得《中华人民共和国采矿许可证》、《安全生产许可证》时，公司将持有的中观生物80%股权过户至花秋矿业，并已完成工商过户登记；又于2024年2月19日，公司将持有的圣济堂制药100%股权过户至花秋矿业，并已完成工商过户登记。至此公司不再持有圣济堂制药及中观生物的股权，并根据双方资产交割确认，2023年12月起，圣济堂制药和中观生物不再纳入公司合并报表范围。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《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）。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
桐梓化工	全资子公司	煤化工	合成氨、尿素、复合肥、硫酸铵等化学肥料，甲醇、硫酸、工业用氨、工业用氢等基础化学产品及其深加工产品、副产品的生产、销售、技术开发。	422,800.00	235,073.31	136,101.09	213,672.60	1,108.82	998.71
圣济堂制药	全资子公司	医药制造	生产中西成药，II类临床检验分析仪器，卫生用品类产品，销售本企业自产产品	60,700.00	63,045.58	36,295.79	7,678.28	-15,293.48	-14,461.19
中观生物	控股子公司	专业技	干细胞生物技术的生产、基因	1,250.00	811.96	-9,196.11	0.00	-2,239.93	-2,239.93

物	公司	术服务业	技术的研究						
大秦医院	全资子公司	医疗服务	医疗服务	60,000.00	119,122.27	44,610.22	2,118.90	-11,622.83	-11,626.85
安佳矿业	全资子公司	采矿业	煤炭开采及销售	1,000.00	91,872.59	568.51	0.00	-574.80	-431.98
槐子公司	参股公司	采矿业	煤炭建设项目投资、工矿产品、矿山设备及备件销售	6,256.00	2,206.72	-635.01	0.00	-3.08	-3.08

注：报告期内公司通过资产置换交易置出圣济堂制药 100% 股权和中观生物 80% 股权，圣济堂制药原全资子公司大秦医院无偿划转到公司，为公司全资子公司。2023 年 12 月 1 日起，圣济堂制药和中观生物不再纳入公司合并报表范围，上述涉及圣济堂制药及中观生物财务数据截止 2023 年 11 月 30 日。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

报告期内，公司通过资产置换交易将公司医药业务（圣济堂制药 100% 股权和中观生物 80% 股权）置出公司，圣济堂制药原全资子公司大秦医院无偿划转到公司，为公司全资子公司。2023 年 12 月起，圣济堂制药和中观生物不再纳入公司合并报表范围；同时，置入煤炭资产（2023 年 10 月 11 日成立全资子公司安佳矿业，2023 年 12 月接收花秋二矿资产）。至此，公司主要业务由：化工+医药大健康，变更为：化工+煤炭+医疗服务业务。现有业务的行业格局和趋势分析如下：

1、化工行业

(1) 尿素及复合肥

行业格局：①市场竞争：目前，我国化肥市场处于充分竞争的状态，各类企业数量众多，市场竞争激烈。从生产规模和技术水平来看，大型企业具有较强的竞争优势，而小型企业则面临成本压力和产品质量控制的挑战。价格竞争是市场竞争的主要手段之一，但由于化肥行业的特殊性，过度降价可能导致产品质量下降，影响市场声誉。②区域竞争：我国化肥行业存在明显的区域竞争格局，主要集中在华北、东北、华东、中南等地区。这些地区拥有丰富的资源和良好的基础设施，吸引了众多企业投资建厂。然而，由于区域内的竞争压力较大，企业需要不断创新和提高生产技术水平，以保持竞争优势。

趋势：①技术创新：随着科技的不断进步，化肥行业的技术创新将成为未来发展的关键。未来，智能化的生产设备、环保的生产工艺、高效的生产技术将成为主流。企业需要加强研发投入，提高技术水平，以适应市场需求和行业发展的趋势。②绿色发展：随着环保意识的不断提高，化肥行业的绿色发展将成为必然趋势。未来，企业需要加强环保管理，降低生产过程中的环境污染，推广使用环保型肥料，提高企业的社会责任感。③国际化战略：随着全球化的进程，化肥行业的国际化战略将成为重要方向。企业需要加强国际合作，拓展海外市场，提高品牌知名度和市场竞争力。

争力。同时，也需要应对国际市场的竞争压力和法规要求。④市场需求增长：随着农业经济的发展和农民收入的提高，我国化肥市场需求将继续保持增长趋势。未来，优质、高效、环保型的肥料将受到市场的青睐，企业需要不断创新和提升产品质量，以满足市场需求。

总体来看，我国化肥行业未来发展趋势良好，但市场竞争将更加激烈。企业需要加强技术创新、绿色发展和国际化战略的推进，以提高市场竞争力。同时，也需要关注政策法规的变化和市场需求的趋势，以应对不断变化的市场环境。

（2）甲醇

行业格局：①我国是世界第一甲醇大国，原料及工艺路线以煤为主。②近五年产能增速相对平稳，国企大规模投产后民营企业小规模跟进。③消费量高速增长，受基础化工和甲醇燃料行业拉动，未来增速还将持续。④价格弱盘走势，煤制甲醇几乎全年亏损。⑤供需平衡条件下对外依存度或将进一步提高。⑥煤炭价格及政策使投资放缓，聚焦西北华北煤炭资源省市。

趋势：①淘汰落后产能，优化产业布局：甲醇行业应着眼于优化产业布局，提高能源的转化率。应提升进入行业的标准，对落后产能、能耗低、环境污染严重的企业进行严格整顿，实现企业集团的集约化和规模化，提升集中度。应促进地区甲醇下游产品链的合理分配，减少产品运输，避免运输过程中的运输成本及安全隐患，争取做到“区域生产，区域消耗”。②调整原料结构，提高企业效益：加大对水煤浆气化、加压粉煤气化等技术的科研投入，对原料结构进行调整，改变现阶段对天然气和无烟煤的依赖，促进焦煤气资源的利用。鼓励企业生产转型，向高性能化、专业化、高附加值化方向发展，鼓励企业在现有产品基础上，提升新材料、新能源、精细化工等领域的技术含量，加快推广和推动甲醇下游新产品、新技术。③创新装备技术，建设环境友好型企业：改变现有高消耗、低效率的生产模式，建立适合企业情况的研发机构，改革生产技术，将国外垄断的先进技术国产化，对先进技术进行推广，淘汰限制能耗高、环境污染工艺和设备。处理好经济生产与环境之间的关系，在生产过程中，充分利用生产过程中产生的余热和余压，实现能量的充分利用，降低原材料的浪费和动力的消耗，加大对三废资源化的利用。

2、煤炭行业

我国煤炭行业在当前的国内经济形势和供需关系的推动下，预计 2024 年保持平衡格局，煤炭细分市场进一步分化。一方面，国内动力煤资源供应充足，新增需求有限，预计将持续维持宽松格局；另一方面，炼焦煤市场虽因下游市场结构调整导致需求下滑，但预计优质炼焦煤的需求将呈现增长态势，优质焦、肥煤稀缺性更加突出，也具有更强的价格支撑。

3、医疗服务行业

随着中国政府不断推进医疗改革，加大医疗卫生事业的投入，鼓励社会资本进入医疗服务领域，使得医疗服务供给增加，加之社会经济的发展和人民生活水平的提高，人们对医疗服务的需求不断增加，推动医疗服务机构的建设和数量增长。

与公立医院相比，民营医院的业务量有较大差距。过去十年，公立医院的诊疗人次从 22.9 亿人次增长至 32.7 亿人次，年复合增长率为 4%，手术量从 3,034 万人次增长至 6,549 万人次，年复合增长率为 9%；民营医院的诊疗人次从 2.5 亿人次增长至 6.1 亿人次，年复合增长率为 10%，手术量从 408 万人次提升至 1,025 万人次，年复合增长率为 11%。与公立医院相比，民营医院的诊疗人次和手术量还有较大差距，充分体现公立医疗的主体地位和民营医疗的有效补充地位。

从 2023 年的诊疗人次来看，民营医院显示出了强劲的复苏能力。2023 年 1-3 月公立医院合计诊疗人次为 8.03 亿人次，同比 2019 年同期增长 9%；民营医院合计诊疗人次为 1.63 亿人次同比 2019 年同期增长 22%。从出院人数来看，2023 年 1-3 月公立医院合计出院人数 4,691 万人，同比 2019 年同期增长 17%，民营医院合计出院人数 1,073 万人，同比 2019 年同期增长 26%，与公立医院相比，民营医院的复苏能力更强劲，主要与民营医院自身的灵活性和产能不饱和有关，未来民营医疗的可提升空间更大。

头豹研究院 2023 年中国肿瘤治疗行业词条报告显示，2016-2021 年，中国肿瘤治疗行业市场规模由 2,614 亿元人民币增长至 4,544 亿元人民币，年复合增长率为 11.69%。由于生活与工作压力增加，加之不健康的生活习惯，中国癌症新发病例呈现增长，成为肿瘤治疗行业的底层推动因素。中国医疗资源集中在一线城市及二线城市，呈现地域分布不均的特点。市场需求叠加供应缺口将吸引社会资本注入，提升市场规模发展。预计到 2025 年，中国肿瘤治疗行业市场规模达 7,003 亿元人民币，年复合增长率达 11.3%。随着肿瘤患者生存率的不断提升，肿瘤疾病所面临的市场空间和发展潜力也随之与日俱增。根据弗若斯特沙利文数据，预计 2025 年我国肿瘤医院放疗市场

规模将增长至 809 亿元，2020-2025 年，中国肿瘤医疗服务市场规模有望以 11.54% 的年复合增长率增至 7,003 亿元。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、化工行业

公司煤化工业务战略发展主要依托现有产品和公用工程优势，发展强链、延链项目。对原有装置进行节能降耗改造，提高资源化利用水平。进一步夯实主要产品在市场的销售优势，围绕提质增效和强链延伸进一步开拓发展空间，利用国家政策抢抓机遇，做大做强化肥产业，巩固区域龙头地位。

夯实市场销售优势：公司在保证传统尿素高产量和高质量的基础上，进一步提升农化服务水平，推进新型高效肥料研发，和先进的科研机构或院校合作开发适应不同地区土壤和作物的新型尿素和新型复合肥，促使产品与市场需求始终保持契合，确保销售者使用习惯及偏好引领公司产品组合更新方向，提升品牌影响力。

提质增效和强链延伸：对原有装置进行增产节能降耗改造，结合公司产品资源和公用工程优势发展下游产业，从而提高资源化利用水平。其一，利用公司区域市场优势，在充分做好可行性调研的基础上，对装置进行增产节能改造提升产量，显著降低单位产品能耗，进一步巩固公司在贵州省氮肥龙头企业优势。其二，围绕合成氨、尿素和甲醇下游产品，开展精细化工和新材料项目，提高产品附加值，延伸产业链条，提高公司核心竞争力。其三，积极围绕国家节能、低碳、环保政策，开展余热发电、余压发电、尾气综合利用等节能降碳项目，使得公司产品能耗和碳排放水平达到行业先进标杆水平。其四，利用大数据平台，发展智慧工厂、智能制造项目，实现从商品采购、生产过程、产品销售整个供应链流程全智能化，打造数字化工厂，推动采销管理、安全环保管理、设备管理、生产管理工作效率能大幅度提升。

2、医疗服务行业

大秦医院将从以下几个方面来提升医疗服务，稳步推动医院向前发展：

第一、推动传统医疗服务夯实医疗服务基础，在门诊、住院治疗、体检检查、药品支持等方面提升服务质量；

第二、发展社区、特殊人群医疗服务提高医院知名度，如老年病、高龄医疗、慢性病的护理、远程医疗救护服务等，不仅涉及一般疾患、外科疾病就诊，而且开始涉及个性化、健康管理、健康推荐、远程就医、在线看病等新型医疗服务；

第三、开发互联网医疗服务提升用户体验感，利用科技的发展不断提高对急救、医疗护理、就医过程等方面的服务，使服务更加及时、快捷；

第四、依托新技术的带动，对患者治疗模式、诊疗模式和治疗费用进行多样化服务，使医疗服务模式更加智能化、信息化，满足客户个性化、及时、便捷、可靠的要求。

3、煤炭行业

安佳矿业将科学、合理制定 2024 年至 2027 年采掘计划，通过加强技术人才团队建设，树立“思想创新出思路，技术创新出成果，管理创新出效益”的创新理念，以确保煤矿经营管理的发展后劲和活力；强化核心管理团队的培养，着力打造年富力强、专业精通、经验丰富，敬业务实、诚实守信、经营稳健、团结高效的团队；通过加大前期的瓦斯抽采治理力度，合理调整采掘部署尽快达到设计产能。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、2023 年度经营计划在报告期内的完成情况

公司 2023 年度经营计划：全年生产尿素 58.2 万吨，生产甲醇 30 万吨，生产药品（含保健品、医疗器械及其他）1,940.17 万盒（瓶、支），计划全年实现营业收入 257,954.71 万元，计划实现利润总额-31,125.20 万元。

2023 年度经营计划完成情况：尿素产量 63.86 万吨，甲醇产量 23 万吨，1-11 月生产药品（含保健品、医疗器械及其他）1,052.56 万盒（瓶、支）；全年实现营业收入 224,577.90 万元，比预期目标减少 33,376.81 万元；利润总额-14,593.15 万元，比预期目标减少亏损 16,532.05 万元。

报告期内，公司甲醇、药品产量，以及全年营收总额未能达到计划目标的原因：①化工产品方面，因甲醇市场销售价格持续低迷，虽然原材料煤炭价格有所下调，但仍然存在甲醇产成品市场价格与生产成本倒挂的问题，产品毛利润为负值。经公司管理层专题研究决定，对桐梓化工甲醇产品实施暂时性停产，未按经营计划完成产量。但同时也因原材料煤炭价格下调，化工主要产品生产成本下降，化工板块实现营业利润 998.75 万元；②药品方面，圣济堂制药受医改政策影响，主要产品销量严重下滑，产销量未能按计划完成；公司已通过资产置换交易将圣济堂制药置出公司，2023 年 12 月起圣济堂制药不再纳入公司合并报表范围，报告年度其合并范围较原经营计划减少一个月，其亏损情况对公司的影响减少；2023 年公司通过资产置换交易处置圣济堂制药和中观生物长期股权投资，在合并财务报表层面确认投资收益 20,184.92 万元；③大秦医院于 2023 年 6 月 17 日开业，全年运营时间较短，且尚处于开业初期的市场培育过程，其营业收入情况未能达到公司原定预期目标。

2、2024 年经营计划

2024 年，公司预计实现营业收入 240,034.86 万元，利润总额-4,582.34 万元，净利润-6,325.59 万元。其中：

(1) 桐梓化工：生产尿素 59 万吨、合成氨 36 万吨，甲醇 30 万吨、复合肥 7 万吨，实现营业收入 217,612.76 万元。

(2) 大秦医院：门诊 6 万人次，住院 1.15 万人次，体检 1 万人次，实现营业收入 20,011.71 万元。

(3) 安佳矿业：煤炭产量 35.00 万吨（其中原煤 27.8 万吨，工程煤 7.2 万吨），掘进进尺 5025m（其中岩巷 2335m）。

以上经营目标，不代表公司对 2024 年的盈利预测，并不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请投资者注意投资风险。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、化工行业

(1) 原料煤供应风险。第一，近几年由于国际形势和国内政策因素影响，国外进口煤炭大幅度缩减，中小煤矿开采率大幅度下降，而工业投资项目数量巨大，煤炭需求远高于煤炭供给量，供需不平衡使得煤炭价格大幅度提高；第二，储能和电动车市场爆发，对电力需求加大，国家为保障电力供给，煤炭优先用于保障发电，多余才保证化工，煤炭供应可能趋于紧张，导致部分化工装置减产运行；第三、由于煤气化工艺条件限制，满足工艺条件的本地煤炭很少，使得公司大量外购煤炭，推高生产成本。

(2) 水资源供应风险。由于气候环境的变化，近年来干旱时间增加，在旱情严重情况下，政府为了保障民生用水，可能限制化工生产用水的取水量，导致化工生产装置减产运行。

(3) 产品市场风险。其一、虽然近年来化肥市场呈现利好局面，但是随着省内外产能逐渐释放，产品过剩的趋势逐渐显现，公司产品相对单一，或将面临较大风险。其二、甲醇由于受到下游需求大幅度缩减，而国内产能严重过剩，价格低迷，产品风险较大。

(4) 环保监管风险。尽管公司一直致力于环保投入，增加或改造了多套环保治理设施，并严格执行有关环境保护的法律法规。但是，由于国家环保政策要求越来越严苛，环保监管力度逐步加强，不仅需要进一步增大环保投入，还影响装置产能发挥。

(5) 双碳和能源政策风险。随着国家对“碳达峰”和“碳中和”政策逐步实施，并且国家对能源利用效率和碳排放要求越来越高。此政策要求化工企业能耗和碳利用水平要逐步达到标杆水平，可再生能源占比要逐步提高，因此传统化工生产型企业面临严重挑战，必须在节能降碳上加大投入，努力向行业标杆值靠近，否则未来将逐步被淘汰。

(6) 装置运行风险。桐梓化工已经投产约 12 年，而且近年来化肥装置长期高负荷运行，设备磨耗和电气老化程度大幅度增加，装置出现故障的几率大幅度提升，导致非正常停车的次数增加。

2、医疗服务行业

(1) 政策风险：政府医疗政策的变化可能对医院经营产生影响。政策的调整可能导致医疗服务价格、医保支付标准等方面的变化，进而影响医院的收入和盈利能力。

(2) 人才风险：肿瘤医院高水平的医疗团队是医院正常运营的关键因素。由于肿瘤医疗领域的专业性和技术水平要求较高，医护人员的流动性和培养成本都相对较高，医院面临着人才流失、招聘难度等风险。

(3) 医疗质量风险：医疗事故和医疗质量问题可能对医院声誉和经营造成重大影响。肿瘤治疗过程中存在一定的风险，如手术风险、放疗化疗的不良反应等，医院需要严格把控医疗质量，提高服务水平，以降低患者风险和维持医院声誉。

(4) 竞争风险：随着医疗市场竞争的加剧，其他医疗机构可能采取各种方式争夺患者资源，医院需要不断提升自身的竞争力。

(5) 医疗技术风险：肿瘤医疗技术日新月异，医院需要不断引进更新医疗设备和新技术，以保持医院的竞争力和服务水平。但是，新技术的引入也可能存在风险，如设备故障、操作失误等，需要医院加强风险管理和技术培训。

(6) 经济环境风险：经济环境的不稳定性可能影响医院的盈利能力和资金周转。通货膨胀、经济衰退等因素可能导致患者就医意愿下降，医院收入减少。

3、煤炭行业

(1) 行业监管风险：煤矿行业是备受国家政策影响最深刻的行业之一，随着国家对煤矿安全的要求越来越高，行业主管部门对煤矿的监管频次、力度会越来越大，存在面临停产整改的风险。

(2) 安全环保生产风险：随着国家及地方安监环保部门的要求趋严，社会环保意识提高，对企业的安全环保生产要求日益严格，虽然安佳矿业一直很关注安全环保，并按照相关规定要求主动完善相关的安全环保设施，但仍可能因设备故障等情况导致安全环保事故发生。

(3) 瓦斯超限或突出风险：瓦斯是煤矿安全的“第一杀手”，是造成煤矿事故的主要灾害。为防止煤矿瓦斯超限，虽按政府监管要求安装了安全监控系统等，企业严格按照《煤矿防治煤与瓦斯突出细则》要求开展相关瓦斯抽采治理，工作面在地质构造带依然存在瓦斯超限的风险，当瓦斯超限以后，存在停工治理整顿的风险，直接制约煤矿企业的生产。

4、化工及煤炭行业安全生产风险

公司的化工产品生产及煤矿开采具有一定的危险性，在现代煤化工产品生产方面仍存在高温高压、易燃易爆、有毒有害气体等不安全因素，在煤炭开采中也存在瓦斯、煤尘、水害、火灾等不安全因素。公司已经建立了较完善的安全生产管理体系和安全教育培训体系，并注重结合实际情况不断改进，以减少安全事故对环境和人员的威胁。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作，提高公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

√适用□不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规及《公司章程》等有关规定规范运作，建立健全法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立于实际控制人，拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

资产独立方面：公司建立了《对外担保管理办法》，严格对实际控制人及其关联方等关联人提供担保事项明确了内部审议程序、回避表决机制、反担保要求。公司不存在以资产和权益为实际控制人及其关联方提供担保的情形。同时，公司建立了《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》，建立防范控股股东及关联方占用公司资金的长效机制，杜绝控股股东及关联方资金占用行为的发生。公司不存在资产、资金被实际控制人及其控制的其他企业违规占用的情形。

人员独立方面：公司有独立运行的人力资源部，制订了有关劳动、人事、工资等制度。公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和聘用。公司的董事及高级管理人员均不在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不在上述企业中领薪。公司的财务人员不在实际控制人控制的其他企业中兼职或领薪；公司的劳动、人事及工资管理与实际控制人控制的其他企业之间完全独立。

财务独立方面：公司严格按照《企业会计准则》及相关规定建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策，不存在与实际控制人及其控制的企业共享银行账户的情形。

机构独立方面：公司建立健全了法人治理结构，建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制订了比较完善的岗位职责和管理制度，不存在与实际控制人控制的其他企业合署办公，混合经营的状况。

业务独立方面：公司的经营业务完全独立于实际控制人控制的其他企业，不存在同业竞争关系或业务上的依赖关系，具有独立运营日常业务的能力。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
□适用√不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn	2023 年 3 月 21 日	通过《关于公司增补董事的议案》等 2 项议案，具体内容详见公司于 2023 年 3 月 21 日披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-011）
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 17 日	通过《<公司 2022 年年度报告>及报告摘要》等 14 项议案，具体内容详见公司于 2023 年 5 月 17 日披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-033）
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 10 月 10 日	www.sse.com.cn	2023 年 10 月 11 日	通过《关于公司资产置换暨关联交易方案的议案》等 3 项议案，具体内容详见公司于 2023

				年 10 月 11 日披露的《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）
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn	2023 年 11 月 15 日	通过《关于选举公司第九届董事会非独立董事的议案》等 3 项议案，具体内容详见公司于 2023 年 11 月 15 日披露的《贵州赤天化股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-084）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会
适用 不适用

股东大会情况说明
适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
丁林洪	董事长/总经理	男	58	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	81.57	否
丁林辉	董事	男	56	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	10.00	否
高敏红	董事/常务副总经理	女	52	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	75.28	否
姚志红	董事	男	52	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	0.00	是
雷晋	董事	男	51	2020-09-08	2023-11-14	0	0	0	无	0.00	是
于宗振	董事	男	43	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	0.00	是
吴洪艳	职工董事/副总经理	女	44	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	70.28	否
石玉城	独立董事	男	81	2020-09-08	2023-11-14	0	0	0	无	13.08	否
范其勇	独立董事	男	52	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	15.00	否
王朴	独立董事	男	54	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	15.00	否
徐广	独立董事	男	73	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	1.92	否
戴选忠	监事	男	59	2023-11-14	2024-4-10	0	0	0	无	36.37	否
杨扬	监事	女	36	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	0.00	是
李毅	职工监事	男	51	2023-11-14	2024-3-29	0	0	0	无	31.58	否
先正红	董事会秘书/副总经理	女	52	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	60.28	否
车碧祿	副总经理	男	54	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	60.64	否

叶勇	财务总监	男	38	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	69.00	否
陈洪林	副总经理	男	52	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	60.28	否
林洋	副总经理	女	43	2023-11-14	2026-11-14	0	0	0	无	60.27	否
唐良军	监事	男	69	2024-4-10	2026-11-14	0	0	0	无	19.20	否
余启飞	监事	男	40	2024-3-29	2026-11-14	0	0	0	无	34.72	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	714.47	/

姓名	主要工作经历
丁林洪	1996 年至 2016 年任贵州圣济堂制药有限公司董事长；2014 年 11 月至 2017 年 11 月任贵州省广东商会会长；2014 年 11 月至今任贵州赤天化集团有限责任公司执行董事；2015 年 11 月至今任贵州渔阳贸易有限公司董事长；2015 年 1 月至今任贵州赤天化股份有限公司董事、董事长。2016 年 4 月至今任贵州大秦肿瘤医院有限公司董事长，2021 年 12 月至今任贵州大秦肿瘤医院有限公司总经理；2023 年 9 月至今，任贵州省广东总商会第五届会长；2018 年 12 月 25 日至今担任贵州赤天化股份有限公司总经理。
丁林辉	2006 年参加四川省军区预备役高射炮兵师现任师后勤部副部长；2006 年至 2014 年任四川省广东商会会长（2014 年至今任荣誉会长）；2008 年至 2012 年任四川省政协特邀委员；2010 年至 2017 年 8 月任四川腾辉投资管理有限公司执行董事。2012 年至今任广东省汕头市潮南区政协常委；2015 年 1 月至今任贵州赤天化股份有限公司董事；2017 年至今任四川巴川腾耀医疗科技集团有限公司董事长。
高敏红	2009 年 2 月至 2014 年 10 月任贵州圣济堂制药有限公司总经理，2014 年 11 月至 2015 年 1 月任贵州赤天化集团有限责任公司董事长助理。2015 年 1 月至今任贵州赤天化股份有限公司副总经理、常务副总经理。2019 年 1 月至今任贵州赤天化股份有限公司董事。2019 年 12 月至 2023 年 11 月任贵州中观生物技术有限公司董事长。
姚志红	2000 年 3 月至 2008 年 8 月任中国长城资产管理公司贵阳办事处副主任科员、主任科员，2008 年 6 月起任高级副经理，2016 年 8 月至 2022 年 5 月任中国长城资产管理股份有限公司贵州省分公司高级经理，2022 年 6 月至今任中国长城资产管理股份有限公司贵州省分公司党委委员，2023 年 3 月至今任中国长城资产管理股份有限公司贵州省分公司总经理助理，2023 年 11 月至今任贵州赤天化股份有限公司董事。
雷晋	1994 年 7 月至 2000 年 3 月任中国农业银行贵州省分行干部，2000 年 3 月至 2016 年 10 月历任中国长城资产管理公司贵阳办事处部室副主任科员、处长助理、副高级经理、高级经理，2016 年 10 月至今任中国长城资产管理股份有限公司贵州省分公司党委委员、副总经理。2018 年 7 月至 2020 年 9 月任贵州赤天化股份有限公司监事。2020 年 9 月至 2023 年 11 月任贵州赤天化股份有限公司董事。
于宗振	2012 年至今任中国长城资产管理股份有限公司业务主管、副高级经理。2022 年 7 月至 2023 年 3 月任贵州赤天化股份有限公司监事。2023 年 3 月至今任贵州赤天化股份有限公司董事。
吴洪艳	曾任贵阳德昌祥药业有限公司财务经理、贵州朝将劳务工程有限公司财务总监、贵州赤天化集团有限责任公司董事、贵州省医药（集团）有限责任公司监事、贵州渔阳贸易有限公司董事、贵州圣济堂制药有限公司财务总监、常务副总经理；2021 年 1 月至 2022 年 7 月任贵州赤天化股份有限公司财务总监；2021 年 12 月至今任贵州赤天化股份有限公司董事；2022 年 7 月至今任贵州赤天化股份有限公司副总经理。
石玉城	曾先后任职于贵州省绥阳县医院，贵阳中医学院，曾先后担任贵州长生药业公司副总经理，贵州山宝药业公司副总经理，陕西安康济仁制药

	公司特别顾问，贵州华德斯生物制药公司常务副总经理。2018 年 5 月至 2023 年 11 月任贵州赤天化股份有限公司独立董事。
范其勇	曾任贵州黔元会计师事务所（现大华会计师事务所贵州分所）审计经理；重庆天健会计师事务所有限公司高级审计经理。现任贵阳天虹会计师事务所有限公司主任会计师（法人代表）；贵州通和税务师事务所有限公司总经理，贵州省注册会计师协会常务理事兼惩戒委员会副主任；民革贵州省委员会社会法制委员会委员；贵阳市云岩区工商联常委；贵阳市人大常委会第十五届咨询专家；贵州省注册税务师协会理事；2022 年 6 月至今任贵州振华新材料股份有限公司独立董事；2023 年 8 月至今任贵州航宇科技股份有限公司独立董事；2022 年 3 月至今任公司独立董事。
王朴	曾任渤海证券股份有限公司投资银行总部业务五部总经理、六部总经理，上海瀚叶投资控股有限公司北京副总经理，2018 年 7 月至今任北京瀚元投资管理有限公司 CEO。2021 年 12 月至 2023 年 8 月任恒泰艾普集团股份有限公司独立董事。2020 年 9 月至今任贵州赤天化股份有限公司独立董事。
徐广	曾任北京矿务局工人、北京热力公司工人、北京畜牧机械公司干部、重庆龙华畜产有限公司总经理；1994 年 7 月至 2001 年 1 月任法国沙加集团驻中国首席代表；2007 年 9 月至 2012 年 12 月任天津幸广畜产有限公司董事长兼总经理，2023 年 11 月至今任贵州赤天化股份有限公司独立董事。
戴选忠	曾任贵州赤水天然气化肥厂团委副书记，贵州赤天化集团有限责任公司副总经理、团委书记、董事、机关党总支书记，贵州赤天化股份有限公司总经理助理、副总经理、总经理、董事。2015 年 1 月至 2018 年 12 月任贵州赤天化集团有限责任公司副总经理，2019 年 1 月至 2024 年 4 月任贵州赤天化股份有限公司董事长助理。2019 年 1 月 10 日至 2024 年 4 月 10 日任贵州赤天化股份有限公司监事。
杨扬	曾就职于美国证券监督管理委员会、国浩律师(北京)事务所，2015 年 7 月至 2022 年 7 月，就职于长城国融投资管理有限公司；2022 年 8 月起，就职于中国长城资产管理股份有限公司，2020 年 9 月至 2023 年 3 月任贵州赤天化股份有限公司董事；2023 年 3 月至今为贵州赤天化股份有限公司监事。
李毅	曾任贵州赤天化纸业股份有限公司秘书；贵州赤天化桐梓化工有限公司办公室副主任；挂职贵州省发展与改革委员会产业发展处副处长；贵州赤天化股份有限公司办公室副主任（主持工作）、风控部副部长（主持工作）、企管部部长、法务部副部长（主持工作）；现任贵州赤天化股份有限公司法务部部长。2021 年 3 月至 2024 年 3 月 29 日任贵州赤天化股份有限公司职工代表监事，2021 年 4 月至 2023 年 3 月任贵州大秦肿瘤医院有限公司监事，2016 年 12 月至 2024 年 2 月任贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司监事。
先正红	曾任贵州赤天化纸业股份有限公司办公室主任、机关党支部书记，省国资委政策研究和法规处副处长（挂职），贵州赤天化集团有限责任公司办公室副主任，贵州赤天化股份有限公司证券部部长、证券事务代表。2017 年 8 月至今任贵州赤天化股份有限公司副总经理，2018 年 2 月至今任贵州赤天化股份有限公司董事会秘书，2019 年 12 月至 2023 年 11 月任贵州中观生物技术有限公司董事。
车碧禄	曾任贵州赤天化股份有限公司财务副部长、部长、财务负责人，贵州赤天化集团有限责任公司财务处处长、总会计师、财务总监，贵州天福化工有限公司总会计师兼资产财务部经理，贵州赤天化股份有限公司监事会主席。2018 年 12 月至今任贵州赤天化股份有限公司副总经理。2021 年 4 月 23 日起任贵州大秦肿瘤医院有限公司监事会主席、监事，2020 年 9 月至今任贵州桐梓槐子矿业有限责任公司监事。
叶勇	曾任中国长城资产管理公司贵阳办事处业务员、业务副主管、业务主管，2018 年 9 月起任中国长城资产管理股份有限公司贵州省分公司副高级经理（期间交流任中国长城资产管理股份有限公司资产经营二部副高级经理）。2020 年 9 月至 2022 年 7 月任贵州赤天化股份有限公司监事。2022 年 7 月至今任贵州赤天化股份有限公司财务总监。

陈洪林	曾任清镇市人民政府办公室主任；清镇市人大常委会任副主任；清镇市市委常委、市政府副市长；贵州华能焦化制气股份有限公司党委书记、董事长；华夏幸福清镇区域总经理；贵州广铝氧化铝有限公司任常务总经理；2020 年 4 月至 2021 年 5 月任贵州赤天化股份有限公司董事长助理；2021 年 5 月至今任贵州赤天化股份有限公司副总经理。
林洋	曾任贵州圣济堂制药有限公司销售经理、镇宁圣济堂大药房总经理、贵州赤天化股份有限公司采购部长、贵州赤天化桐梓化工营销中心总经理，2022 年 4 月至 2022 年 7 月任贵州赤天化股份有限公司总经理助理；2022 年 7 月至今任贵州赤天化股份有限公司副总经理，2023 年 8 月至今任贵州赤天化农资贸易有限公司执行董事兼总经理。
唐良军	1985 年 8 月至 2002 年任四川省内江市律师事务所律师；2002 年至 2015 年任四川精伦律师事务所律师、主任，于 2015 年退休；2023 年 2 月至今任贵州赤天化股份有限公司法务顾问；2024 年 4 月至今任贵州赤天化股份有限公司监事。
余启飞	曾任贵州赤天化股份有限公司中央化验室技术员、综合管理处干事；贵州赤天化集团有限责任公司战略与投资管理部干事；中天城投集团股份有限公司战略管理中心、风险控制管理中心业务主管；贵州数安汇大数据产业发展有限公司金融投资事业部负责人；贵州华睿鑫鼎财务咨询有限公司投资总监；2019 年 8 月至今任贵州赤天化股份有限公司投资融资部部长。2024 年 3 月 29 日至今任贵州赤天化股份有限公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁林洪	贵州渔阳贸易有限公司	董事长	2015.11	
姚志红	中国长城资产管理股份有限公司贵州省分公司	党委委员、总经理助理	2022.6	
雷晋	中国长城资产管理股份有限公司贵州省分公司	党委委员、副总经理	2016.10	
于宗振	中国长城资产管理股份有限公司	副高级经理	2015.6	
杨扬	中国长城资产管理股份有限公司	特殊资产部资产经营四处负责人	2022.8	
叶勇	中国长城资产管理股份有限公司贵州省分公司	副高级经理	2018.9	
在股东单位任职情况的说明				

2. 在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁林洪	贵州赤天化集团有限责任公司	执行董事	2014.11	
丁林洪	贵州大秦肿瘤医院有限公司	执行董事、总经理	2016.4	
丁林洪	贵州中泽微环生物科技有限公司	董事	2017.8	
丁林辉	四川巴川腾耀医疗科技集团有限公司	董事长	2017.3	
高敏红	贵州中观生物技术有限公司	董事长	2019. 12	2023. 11
石玉城	贵州华德斯生物制药有限公司	监事	2007.8	
范其勇	贵阳天虹会计师事务所有限公司	主任会计师	2003	
范其勇	贵州通和税务师事务所有限公司	总经理	2005.5	
范其勇	贵州省广播电视信息网络股份有限公司	独立董事	2020. 2	2024. 1
范其勇	贵州振华新材料股份有限公司	独立董事	2022. 6	
范其勇	贵州航宇科技股份有限公司	独立董事	2023. 8	

王朴	北京瀚元投资管理管理有限公司	CEO	2018. 7	
王朴	恒泰艾普集团股份有限公司	独立董事	2021. 12	2023. 8
先正红	贵州中观生物技术有限公司	董事	2019.12	2023. 11
车碧祿	贵州大秦肿瘤医院有限公司	监事	2023.3	
车碧祿	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	监事	2020.9	
林洋	贵州赤天化农资贸易有限公司	执行董事兼总经理	2023.8	
李毅	贵州大秦肿瘤医院有限公司	监事	2021.4	2023.3
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事长、副董事长、独立董事、董事、监事的薪酬根据公司股东大会的决议决定；高级管理人员的薪酬根据公司董事会决议决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2021 年 12 月 2 日，公司董事会薪酬与考核委员会 2021 年第二次会议审议通过了《关于对公司董事、监事和高级管理人员薪酬调整的建议》，同意对公司董事、监事和高级管理人员薪酬调整，并提交董事会进行审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、独立董事津贴按照公司于 2021 年 12 月 29 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会审议批准的津贴方案确认；公司高级管理人员的报酬按照公司 2021 年 12 月 13 日召开的公司第八届十二次董事会会议审议通过的薪酬调整方案执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计:714.47 万。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
于宗振	监事	离任	工作调整
于宗振	董事	选举	
杨扬	董事	离任	工作调整
杨扬	监事	选举	
雷晋	董事	离任	届满
石玉城	独立董事	离任	届满
姚志红	董事	选举	
徐广	独立董事	选举	

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用□不适用

2022 年 5 月 9 日，公司时任财务总监吴洪艳女士因其亲属涉及短线交易事项，收到中国证券监督管理委员会贵州监管局行政监管措施决定书[2022] 3 号《关于对吴洪艳采取出具警示函措施的决定》。该事项已完成整改。

(六) 其他

□适用√不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届二十三次董事会会议	2023-3-3	审议通过《关于全资子公司圣济堂制药拟收购大秦肿瘤医院股权的议案》、《关于公司增补董事的议案》、《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第八届二十四次董事会会议	2023-4-25	审议通过《公司 2022 年年度报告》及报告摘要等 25 项议案。
第八届二十五次董事会会议	2023-5-29	审议通过《关于变更公司证券简称的议案》。
第八届二十六次董事会会议	2023-7-12	审议通过《关于使用部份闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。
第八届二十七次董事会会议	2023-8-28	审议通过《<公司 2023 年半年度报告>及报告摘要》、《公司募集资金半年度存放与使用情况的专项报告》、《关于会计政策变更的议案》。
第八届二十八次董事会会议	2023-9-7	审议通过《关于公司资产置换暨关联交易方案的议案》、《关于公司内部划转大秦医院 100% 股权的议案》、《关于设立子公司的议案》、《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》、《关于募投项目延期的议案》、《关于调整募投项目内部结构的议案》、《关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第八届二十九次董事会（临时）会议	2023-9-27	审议通过《关于调整公司资产置换暨关联交易方案并修订相关协议的议案》。
第八届三十次董事会会议	2023-10-30	审议通过《公司 2023 年第三季度报告》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案》。
第九届一次董事会会议	2023-11-14	审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于公司第九届董事会专门委员会组成人选的议案》。
第九届二次董事会（临时）会议	2023-11-20	审议通过《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

六、董事履行职责情况**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会	亲自出席次数	以通讯方式参	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参	出席股东大会的次

		次数		加次数			加会议	数
丁林洪	否	10	9	6	1	0	否	4
雷晋	否	8	8	6	0	0	否	3
姚志红	否	2	2	0	0	0	否	1
杨扬	否	1	1	0	0	0	否	4
于宗振	否	9	9	6	0	0	否	4
高敏红	否	10	10	6	0	0	否	4
丁林辉	否	10	10	6	0	0	否	4
吴洪艳	否	10	10	6	0	0	否	4
范其勇	是	10	10	6	0	0	否	4
王朴	是	10	10	6	0	0	否	4
石玉城	是	8	7	6	1	0	否	4
徐广	是	2	2	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用√不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用√不适用

(三) 其他

适用√不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用□不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	范其勇、于宗振、徐广
提名委员会	徐广、王朴、丁林洪
薪酬与考核委员会	王朴、徐广、高敏红
战略与投资委员会	丁林洪、姚志红、范其勇

(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-4-25	《<公司 2022 年年度报告>及报告摘要》、《公司 2022 年度财务决算方案》、《公司 2023 年度财务预算方案》、《关于公司 2023 年度日常关联交易情况的议案》、《公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告》、《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》、《公司 2022 年度内部控制评价报告》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于会计估计变更的	同意公司 2022 年年度报告、2023 年一季度报告；同意公司 2023 年日常关联交易等事宜，建议续聘利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。	审计委员会在公司年度报告编制期间共组织召开了三次审计见面沟通会，根据《公司董事会审计委员会年报工作规程》的规定，审计委员会与负责公司年度审计工作的会计师事务所协商确定公司年度财务报

	议案)、《关于利安达会计师事务所(特殊普通合伙)从事 2022 年度审计工作的总结报告》、《公司 2023 年第一季度报告》		告审计工作的时间安排、督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告、在审计过程中对需要重点关注的事项与审计会计师进行了必要的沟通。
2023-8-25	《<公司 2023 年半年度报告>及报告摘要》、《公司募集资金半年度存放与使用情况的专项报告》、《关于募投项目延期及项目调整的议案》	同意公司 2023 年半年度报告等事宜。	
2023-9-7	《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》	同意公司资产置换暨关联交易方案相关事宜	
2023-10-27	《公司 2023 年第三季度报告》	同意公司 2023 年第三季度报告	
2023-11-20	《关于聘任公司财务总监的议案》	同意聘任财务总监并提交董事会审议	

(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-3-2	《关于提名于宗振为董事候选人的审查意见》	对董事候选人发表审查意见,提交公司董事会审议	
2023-10-27	《关于提名非独立董事候选人的议案》、《关于提名独立董事候选人的议案》	对董事候选人发表审查意见,提交公司董事会审议	
2023-11-20	《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》	对拟聘任高级管理人员的任职资格发表审查意见,提交公司董事会审议	

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-1-16	《关于 2022 年公司高级管理人员绩效考核情况的议案》	同意公司对高级管理人员 2022 年绩效考核的考评结果	

(五) 报告期内战略与投资委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-4-14	《公司 2022 年度总经理工作报告》、《公司 2022 年度董事会工作报告》、《关于变更公司名称及修订公司<章程>的议案》	同意提交公司董事会审议	
2023-9-7	《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	同意公司资产置换暨关联交易方案相关事宜,并提交董	

	议》、《债权处置协议》、《股权转让协议》的议案》	事会审议	
--	--------------------------	------	--

(六) 存在异议事项的具体情况

□适用√不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用√不适用

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	70
主要子公司在职员工的数量	1,820
在职员工的数量合计	1,890
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	958
销售人员	53
技术人员	622
财务人员	39
行政人员	218
合计	1,890
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士研究生	15
本科	610
专科	583
高中、中专及以下	680
合计	1,890

注：报告期内，公司通过资产置换交易置入煤炭资产，成立安佳矿业；置出圣济堂制药、中观生物股权。报告期末圣济堂制药、中观生物员工情况不再纳入统计范围。

(二) 薪酬政策

√适用□不适用

员工的收入构成：基本工资+绩效工资+交通补贴+通讯补贴+年终考核奖励+其他奖励。

基本工资：按每年省政府公布的最低工资标准发放。

绩效工资：公司根据各单位经营指标完成情况，对各单位进行月度绩效总额结算，各单位员工绩效考核成绩，最终根据每个员工每月的考核结果发放月度绩效。

年终考核奖励：公司中高管年薪预留一定比例，根据年度考核结果发放；公司员工年终奖发放则根据各单位经营指标完成情况确定年终奖总额，各单位根据员工年度绩效成绩发放。

其他奖励：由各单位（部门）提出嘉奖、表彰或记功具体奖励办法，按流程报经批准后执行。费用在本单位成本费用中列支，纳入本单位人工工资总额。

(三) 培训计划

√适用□不适用

2023年，公司总部在培训制度建设上进一步完善了培训体系，修改完善原颁布的《培训管理制度》，新拟定《内训师管理办法》，选拔出内训师四星级1人，二星级4人，一星级15人，通

过外请讲师进行了一次提升内部培训讲师的技能培训。在培训方式上,采取了线上线下结合方式,满足了不同员工的学习需求,合理利用碎片化的时间学习。2023年,公司共上线180门课程,涵盖了业务、管理、技能等多个方面。课程设置充分考虑了员工的实际需求,既有专业技能培训,也有团队协作、沟通表达等软技能培训。在公司月度培训工作中,除人员调整的因素外,2023年全年培训总计59次,课时102.4小时,参训1055人次,培训完成率达93%,各部门均以良好成绩完成了培训工作,通过培训,员工的专业技能和综合素质一定程度上得到了提升。2023年公司总部通过系统化的人才管理机制,建立各级人才续任计划,经报名、职业性格评估测试、职业素养系列培训考核,最终考核合格进入干部梯队候选人培训的一梯队7人,二梯队25人,并完成了六期职业素养、管理能力等培训,每一期培训完成率100%,合格率100%;设计基于岗位胜任力的多层次、全方位的人才梯队发展体系,形成人力资源的“活源泉”,达到不间断的人才继任目标,促进推动公司专业化、规范化、高效化的发展战略,保证公司的永续经营。

桐梓化工2023年度组织完成3场户外拓展培训,2场内部管理(精细化管理)培训,2场新员工培训,并完成160余项专业技术类培训。培训方式以授课方式进行,受训学员超4800人次(大部分学员结合岗位需要接受交叉培训),培训课时超1200小时。完成16项特种作业及特种设备作业人员取证、复审培训。培训采取内聘讲师及赴外部机构培训方式进行,受训学员超250人,学员均在规定时间内完成培训及取证。完成87对师带徒培训。同时,结合地方政府要求及公司实际,还组织了多场视频学习、现场观摩学习等培训学习活动,内容涉及政策法规、安全管理、行业标准、作业规范等,有力地保证了公司合法生产、人员合规操作。

大秦医院2023年组织培训832场,共有14465人次,培训课时超过1653小时。培训内容包括:新员工入职培训(包含了大秦医院整体介绍、人力资源管理制度、医保政策、消防安全、院感制度、信息安全、心肺复苏、医疗机构廉洁九项制度、医疗管理十八项制度、洗手实操和心肺复苏实操训练)、医技科室的专业培训、医院全体员工的消防安全培训及演练、医护人员的服务理念培训、后勤人员的管理培训、党团工会的政策培训,以及各科室对其他相关科室的互动培训等。培训形式包括:线下内部培训师讲授、线上内部培训、外派培训、外出参观等走出去请进来的多种形式。

安佳矿业成立以来组织完成2场新员工培训、1场安全管理警示教育培训。培训方式以线下授课方式进行,受训学员352人次,培训课时超146小时。完成了一项煤矿安全管理企业法人培训取证,培训采取赴外部机构培训方式进行,受训学员1人,学员在规定时间内完成培训及取证。

圣济堂制药截止2023年11月30日,组织培训80次,其中车间全体员工培训3次,公司规章制度,安全环保教育,安全生产3门课程覆盖率为100%。生产一线上岗前安全生产培训覆盖率100%,保证了员工操作的安全规范性,加强其技能和知识水平,提高公司安全管理水平,防止事故发生,实现安全生产。除保障生产需要的专业技能培训外,公司多次组织专业技术人员进行外部培训,外部培训涉及质量、研发、设备、安环等部门,较好地满足了各项业务开展的需要,增强了员工的知识、技能和个人素质,提升员工应对市场需求、业务和竞争的能力。

中观生物截止2023年11月30日,培训82次,专业知识与技能提升培训42次,主要着重于研究员及技术员的专业知识及技能提升,通过坚持不断的学习国际最新技术,了解行业前沿资讯,对专业知识的理解更加深刻,整体技术水平也得到提升,使公司研发项目能顺利进行。企业制度培训4次,对新修订的企业管理制度进行宣贯,同时特请总部法务部开展了《商业秘密的认定及保护》专场,让员工明确自己的权益以及保密的重要性。对第三梯队的后备人才进行了3场管理理论知识方面的培训,灌输管理理念,让后备人才站在管理者的角度思考问题。

(四) 劳务外包情况

√适用□不适用

劳务外包的工时总数	1,469,891.15 小时
劳务外包支付的报酬总额	18,467,028.96 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

□适用√不适用

(二) 现金分红政策的专项说明

适用√不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用√不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用√不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用√不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用√不适用

其他说明

适用√不适用

员工持股计划情况

适用√不适用

其他激励措施

适用√不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用√不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用□不适用

公司董事会薪酬与考核委员会根据《贵州赤天化股份有限公司高级管理人员考评实施细则》，对公司高级管理人员年度工作进行考评，公司根据当年的经营业绩以及高级管理人员的个人考核情况发放年度预留绩效工资。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用□不适用

报告期内，公司进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。在制度建设和优化方面，公司新制定了安佳矿业的管理制度（标准）、根据实际工作需要修订了公司及桐梓化工《管理标准》和《内控手册》中的部分内容，更加规范了流程制度的管理和控制。在实施方面，梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用√不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用□不适用

(一) 子公司变动情况：报告期内，公司于 2023 年 10 月 11 日成立了全资子公司安佳矿业，通过资产置换方式注入了煤矿资产。安佳矿业年设计产能为 60 万吨，公司成立后立即组建补齐“5+15”生产经营管理团队，于 2023 年 12 月 1 日开始正式接管置入煤矿的生产经营管理，并制定和完善了内控管理制度和流程。

(二) 公司对子公司主要管理方式有：公司对收购的子公司董监高以委派的方式产生；根据公司章程，建立健全管理标准、内控体系；完善优化工作机制和 workflow；对收购的子公司实行全面预算管理，制定年度经营绩效考核方案，实施目标管理；对财务、采购、营销、监察审计采用上市公司垂直管理，向收购的子公司派驻相关人员等。

(三) 报告期内对子公司的管理控制情况

1、制度建设方面：根据公司管理要求，2023 年修订了公司的《管理标准》和《内控手册》中的部分内容；指导子公司安佳矿业编制完成管理制度（标准）。

2、管理措施方面：一是建立健全考核体系以改善工作业绩。通过年初与各分子公司签订的《经营目标责任书》，为各分子公司生产经营工作明确了目标；通过每月根据考核指标进行的月度绩效考核，推进了分子公司业绩改善。为确保公司经营目标责任制考核工作顺利、有序开展，成立公司经济责任制考核小组；按月组织召开经济责任制考核会，发挥了公司管理人员在推动经营绩效管理过程中的领导、组织、统筹作用。二是建立公司重大项目、工作任务跟踪制度。对项目、工作进展情况采取项目周报跟踪、专人专项跟踪方式跟进项目进度，并通过周例会、周工作情况汇报等形式及时向公司管理人员通报反馈工作结果，必要时，根据各分子公司提报的重要事项重要程度安排月度专题会。通过及时的信息反馈与工作督导，及时协调处理期间问题，确保了项目按计划实施。三是拓宽管理沟通渠道，促进问题快速解决。每周收集整理各分子公司周例会会议纪要，并汇总周工作情况，根据要求提供公司相关部门与领导，使之及时了解掌握各分子公司生产管理情况；通过公司周例会及时反馈各分子公司一周重点工作进度，通过月度经营汇报、工作专题会等形式汇报督办工作落实情况；同时，例会中安排的重点工作，公司企管部也会依据相关会议纪要，形成督办工作清单，让公司安排的工作处于跟踪状态，督导各分子公司落实执行，以此保障了重点工作始终受控。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用□不适用

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，具体内容详见上海证券交易所网站披露的《利安达会计师事务所（特殊普通合伙）关于贵州赤天化股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会发布的[2020]69 号《关于开展上市公司治理专项行动的公告》和中国证券监督管理委员会贵州监管局下发的黔证监发[2021]28 号《关于上市公司治理自查有关事项的通知》的要求和具体部署，公司积极认真地推进专项治理行动的各项工作，本报告期内尚存在一项问题未能完成整改，情况说明如下：

2016 年公司通过重大资产重组收购控股股东渔阳公司持有的圣济堂制药 100% 股权，根据重组协议，重组标的业绩承诺未达标，控股股东将以股份补偿并由公司回购注销。目前，尚有 6473.2580 万股未完成业绩补偿。

由于渔阳公司持有的公司股份 447,733,356 股中已质押了 443,326,840 股，占其持有公司股份的 99.02%，且无力偿还融资款而处于质押状态，没有其余股份可进行补偿注销。在公司多次发函催促渔阳公司按协议要求履行业绩补偿义务，而渔阳公司暂时不能履行业绩补偿的情况下，公司与渔阳公司于 2020 年 9 月 25 日协商并约定，渔阳公司需尽力解决股票质押问题，一旦渔阳公司股票解除质押，需第一时间完成业绩补偿承诺。公司将继续积极与控股股东探讨新的解决思路。

十六、 其他

□适用√不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	2,242

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

1. 排污信息

√适用□不适用

I、桐梓化工

公司全资子公司桐梓化工主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水含 COD、氨氮；废气含烟尘、SO₂、氮氧化物；固体废物主要有气化渣、锅炉渣、粉煤灰。废水、废气安装有在线监控系统进行实时监控，废水、废气各项指标均能够有效达标排放。

1) 桐梓化工设有 1 个废水排放口，排污口编号：DW001，处理达标后间歇排放，设有 2 个废气排放口，处理达标后连续排放，排放口分布在经度：106° 45' 47"，纬度：28° 6' 19"。

2) 锅炉烟囱总排口颗粒物（烟尘）手工监测次数 4 次（每季度一次），达标次数 4 次，无超标情况，平均排放浓 13.775 mg/ m³，符合《火电厂大气污染排放标准》（GB13223-2011）中烟尘≤30 mg/m³ 标准。

3) 锅炉烟囱总排口二氧化硫手工监测 4 次（每季度一次），达标次数 4 次，无超标情况，平均排放浓度 94.5 mg/m³，符合《火电厂大气污染排放标准》（GB13223-2011）中 SO₂≤400 mg/m³ 标准。

4) 锅炉烟囱总排口氮氧化物手工监测次数 4 次（每季度一次）。平均排放浓度 64.75mg/m³，符合《火电厂大气污染排放标准》（GB13223-2011）中 NO_X≤100mg/m³ 标准。

5) 锅炉烟囱总排口汞及其化合物手工监测次数 4 次（每季度一次），平均排放浓度为 0.0003705mg/m³；烟气黑度手工监测次数 4 次（每季度一次），均满足《火电厂大气污染物排放标准》（GB 13223—2011）表 1 排放限值（汞及其化合物≤0.03mg/m³，烟气黑度<1 级）标准。

6) 厂界噪音采用手动进行监测，监测次数 4 次（每季度一次），达标次数 4 次，无超标情况，北部厂界噪音昼间平均：53.6dB(A)，夜间：46.9 dB(A)；东部厂界噪音昼间平均：55.85dB(A)，夜间：46.65dB(A)；南部厂界噪音昼间平均：52.8 dB(A)，夜间：47.125dB(A)；西侧厂界噪音昼间平均：54.15 dB(A)，夜间：46.825 dB(A)，符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2 类标准中昼间≤60dB(A)、夜间≤50dB(A)。

7) 废水总排水口监测项目 COD、PH、氨氮自动监测次数为每两小时监测一次，全年监测 365 天；流量自动监测为实时监测；悬浮物、总磷、总氮、挥发酚、氰化物、硫化物、石油类等七项监测项目自主性监测 12 次，均符合《合成氨工业水污染物排放标准》（GB13458-2013）现有企业水污染物排放浓度限值。

8) 尿素包装粉尘平均排放浓度 0.252mg/m³、原煤破碎楼粉尘平均排放浓度 0.205mg/m³、硫酸铵包装机处粉尘平均排放浓度 0.391mg/m³、尿素造粒塔粉尘平均排放浓度 16.920mg/m³，手工监测次数均为 4 次（每季度一次），均无超标情况，符合（《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）新污染源大气污染物排放限值≤120 mg/ m³。尿素造粒塔氨平均排放浓度 0.817 mg/m³、复合肥氨平均排放浓度 0.162mg/Nm³，满足《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）表 2 恶臭污染物排放标准值。

9) 全年主要污染物排放情况

二氧化硫排放 502.849325 吨（核定排放总量 1914 吨）；氮氧化物排放 309.523222 吨（核定排放 601 吨）；烟尘（含复合肥）65.682448 吨（核定排放 180.2 吨）；合成氨、尿素及煤浆制备、转运站粉尘排放量为 640.744445 吨，废水 COD 排放量为 0.933138 吨（核定排放量 11.76 吨）；

氨氮排放量为 0.021236 吨（核定排放量 2.21 吨）；SS 排放量为 0.205291 吨；废水总排放量为 81059.679 m³（排污许可证没有核定排放污水总量，环评中限值为排放量：162060 m³）。

10) 固（液）体废弃物基本情况

全年共产生一般固体废物 289,859.11 吨，其中粉煤灰 108,827.08 吨，锅炉渣 14,703.7 吨，气化粗渣 81,600 吨，细渣 84,728.33 吨。

全年共产生危险废物 43.032049 吨；其中废矿物油 21.16594 吨，其他废物 13.16 吨，环境监测废液 0.561609 吨，废耐硫变换保护剂 0.22 吨，废脱硝催化剂 0.5865 吨，废润滑油 0.278 吨，废矿物油桶 2.06 吨，废旧电池 5 吨。全部交由有资质的第三方公司处理。

II、圣济堂制药

公司全资子公司圣济堂制药主要从事化学药品及制剂的生产，生产过程中产生的污染物有废水、固体废物，其中废水含 COD、氨氮；SS、总磷、总氮，固体废物主要有过期、不合格药品、实验室废液、废试剂容器等。废水安装有在线监控系统进行实时监控，废水各项指标均能够有效达标排放。

圣济堂制药生产过程中产生的污水主要为制剂生产过程中的清洁废水、生活污水及提取过程中产生的废水。公司建有一座日处理量为 140 吨的污水处理站，公司厂区内的污水通过管道收集后进入污水处理站进行处理。污水处理系统采用生物法处理工艺：污水→预处理→调节池→均质池→中和池→水解酸化→UASB 厌氧反应器→生物接触氧化→絮凝沉淀→滤池→微滤→RO 膜系统。处理后污水的悬浮物、BOD、COD、总磷指标达到《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》（GB21908-2008）表 2 标准；氨氮和色度指标达到《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008）表 1 标准后排入市政污水管网。污水处理站全年都处在运行状态。圣济堂制药设有 1 个污水排放口，排污口编号：DW001，排污口位于圣济堂制药水质在线监控处。

表 1 出水水质一览表（mg/L）

污染物	COD _{Cr}	氨氮	SS	BOD ₅	总氮	pH	色度
排放标准	≤60	≤8	≤30	≤15	≤30	6~9	≤50

具体排污情况如下：

1) 废水总排水口监测项目 COD、氨氮、自动监测次数为每两小时监测一次，全年监测 365 天；SS、pH、流量自动监测为实时监测；处理后污水处理站出水中悬浮物、BOD、COD、总磷指标达到《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》（GB21908-2008）标准、氨氮和色度指标达到《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008）标准后排入市政污水管网。

2) 厂界噪音采用手动进行监测，监测次数 2 次（半年一次），达标次数 2 次，无超标情况，北部平均厂界噪音昼间：56dB(A)，夜间：47 dB(A)；南部平均厂界噪音昼间：53dB(A)，夜间：45 dB(A)；西部平均厂界噪音昼间：51 dB(A)，夜间 47 dB(A)；东部平均厂界噪音昼间：57 dB(A)，夜间：48dB(A)；符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2 类标准中昼间≤60dB(A)、夜间≤50dB(A)。

3) 废水总排水口自行监测，监测次数 4 次（每季度一次），达标次数 4 次，无超标情况，其自行监测的项目 COD、BOD、总磷、总氮、pH、SS、阴离子表面活性剂。

4) 全年主要污染物排放情况

全年废水总排放量为 20377m³，其中 COD 排放量为 0.502 吨，平均排放浓度为 24.659mg/L（排污许可证要求平均排放浓度≤60mg/L），氨氮排放量为 0.0067 吨，平均排放浓度为 0.329 mg/L（排污许可证要求平均排放浓度≤8mg/L），总氮排放量为 0.064 吨，平均排放浓度为 3.141mg/L（排污许可证要求平均排放浓度≤30mg/L）。

5) 固（液）体废弃物基本情况

全年共产生危险废物 71.583 吨，其中过期及不合格药品 58.943 吨、实验室废液 0.85 吨、废试剂瓶 0.5 吨、化学药合成废液 10.96 吨、废活性炭 0.3 吨及废机油 0.03 吨，全部送有资质单位处理。

III 大秦医院

公司全资子公司大秦医院于 2023 年 6 月 17 日开业，运行过程中产生的污染物有废水、固体废物，其中废水主要含 COD、SS，固体废物主要有医疗废物等。废水排口安装有在线流量计进行实时监控，废水其他各项指标经自行监测，均能够有效达标排放。

大秦医院系三级专科肿瘤医院，其核医学在使用放射性药品治疗过程中会产生液态放射性废

物，医院在核医学科楼西面外一层地面绿化带地下设置有短半衰期和长半衰期两组衰变池，两组衰变池均为并联槽式排放。短半衰期衰变池主要收集 PET/CT 工作场所、SPECT 工作场所运行时所产生的放射性废液，设计为 3 级并联衰变池进行放射性衰变贮存处理，每一级衰变池的可蓄水的容积为 17.7m³；长半衰期衰变池主要收集 131I 甲亢治疗、131I 核素治疗、177Lu 核素治疗产生的放射性废液，设计为 1 个应急池和 4 级并联衰变池进行衰变，每一级衰变池的可蓄水容积为 90m³。放射性废液经水泵抽往衰变池，经衰变达到排放标准后排入污水处理站进行处理，医院为核医学科衰变池配备了放射性废液监测系统，可以实时监测衰变池内的液位、放射性活度等信息，确保废液达标排放。由于大秦医院于 2023 年 6 月份开始运营，报告期内没有产生放射性废液。

大秦医院营业过程中产生的污水主要为医院各项医疗活动产生的医疗废水及生活污水。公司建有一座日处理量为 900 吨的污水处理站，公司厂区内的污水通过管道收集后进入污水处理站进行处理。污水处理系统采用生物接触氧化法处理工艺：污水→格栅→集水池→调节池→厌氧池→好氧池→沉淀池→消毒池→排口。处理后污水的 COD、BOD、悬浮物、粪大肠菌群、pH 指标达到《医疗机构水污染物排放标准》（GB 18466-2005）表 2 中的预处理标准后排入市政污水管网。污水处理站自营业以来都处在运行状态。大秦医院设有 1 个污水排放口，排污口编号：DW001，排污口位于大秦医院污水处理站。

表 1 出水主要指标一览表

污染物	COD _{Cr} (mg/L)	BOD ₅ (mg/L)	SS (mg/L)	粪大肠菌群 (MPN/L)	pH (无量纲)
排放标准	≤250	≤100	≤60	5000	6~9

具体排污情况如下：

1) 废水总排水口监测项目流量为实时监测，全年监测 365 天；其余指标按排污许可证中自行监测要求进行手工监测，并出具检测报告。处理后污水的 COD、BOD、悬浮物、粪大肠菌群、pH 指标达到《医疗机构水污染物排放标准》（GB 18466-2005）表 2 中的预处理标准后排入市政污水管网。

2) 废水总排水口自行监测，监测次数 2 次（每季度一次），达标次数 2 次，无超标情况，其自行监测的项目有 pH、氨氮、五日生化需氧量、阴离子表面活性剂、石油类、动植物油类、挥发酚、色度、氰化物、总余氯。

3) 全年主要污染物排放情况

公司的排污许可证未体现排放总量的要求，仅对各排放污染因子有浓度要求，全年废水总排放量为 20775 m³，其中 COD 排放量为 0.35125 吨，平均排放浓度为 16.907 mg/L（排污许可证要求平均排放浓度≤250mg/L），氨氮排放量为 0.077 吨，平均排放浓度为 3.706mg/L（排污许可证要求平均排放浓度≤8mg/L），五日生化需氧量排放量为 0.110 吨，平均排放浓度为 5.295mg/L（排污许可证要求平均排放浓度≤100mg/L），阴离子表面活性剂为 0 吨，平均排放浓度为 0 mg/L（排污许可证要求平均排放浓度≤10 mg/L），石油类为 0.001414 吨，平均排放浓度为 0.0681 mg/L（排污许可证要求平均排放浓度≤20 mg/L），动植物油类为 0 吨，平均排放浓度为 0.00 mg/L（排污许可证要求平均排放浓度≤20 mg/L），挥发酚为 0.00128 吨，平均排放浓度为 0.0616 mg/L（排污许可证要求平均排放浓度≤1.0 mg/L），氰化物为 0 吨，平均排放浓度为 0 mg/L（排污许可证要求平均排放浓度≤0.5 mg/L），总余氯为 0.085 吨，平均排放浓度为 4.091 mg/L。

4) 固（液）体废弃物基本情况

全年共产生固（液）危险废物 6.3895 吨，其中感染性废物 6.04233 吨，损伤性废物 0.3401 吨，病理性废物 0.00707 吨。送有资质单位处理 6.3895 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用□不适用

公司在污染防治设施的建设和运行方面，严格落实建设项目环保“三同时”的要求，保证环保设施与主体工程同步设计、同步施工、同步投入使用。

在污染防治设施运行方面，公司严格执行环保设施与生产装置同步运行。为了确保各项环保措施落实到位，公司采取了以下措施加强管理：

1) 公司严格执行未经批准严禁停用环保设施。

- 2) 公司结合生产装置运行情况对污染物排放实施前置管理,提升环保设施的运行效率。
3) 通过在线监测和人工监测相结合的方式对污染物排放水平进行监控,确保污染物稳定达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

- I、《贵州圣济堂制药有限公司突发环境事件应急预案》；
II、《贵州赤天化桐梓化工有限公司突发环境事件应急预案》；
III、《贵州大秦肿瘤医院有限公司突发环境事件应急预案》。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

- I、《贵州圣济堂制药有限公司污染源自行监测方案》；
II、《贵州赤天化桐梓化工有限公司污染源自行监测方案》；
III、《贵州大秦肿瘤医院有限公司自行监测方案》。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

- 1) 公布平台: 全国污染源监测信息管理与共享平台: <https://wryjc.cnemc.cn/hb/login>;
2) 手工监测数据于每次监测完成后的次日公布;
3) 公布内容: 企业名称、排放口及监测点位、监测日期、监测结果、执行标准及排放限值、是否达标及超标倍数等。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内,公司除上述被列为重点排污的单位外,还有安佳矿业排污单位,安佳矿业煤矿资产是公司通过资产置换的交易方式,与花秋矿业进行资产置换交易进入上市公司体系。安佳矿业主要从事煤炭开采生产,生产过程中产生的污染物有污水、固体废物,其中废水含 COD、氨氮,固体废物主要有煤矸石及采煤掘进渣石等。

安佳矿业生产过程中产生的污水主要为井下生产过程中的污水及生活污水,生活污水进入一体化污水处理系统统一处理,达标后排放,安佳矿业设置有 1 个排污口,排污口编号: 520322C02,排污口位于污水处理在线监控处,经纬度: 东经 106.648686,北纬 20.152526。

安佳矿业建有一座日处理量为 600 吨的污水处理站,生产污水采用调节+混凝沉淀+煤泥压滤处理工艺,生活污水通过管道收集后进入污水处理站进行处理,生活污水采用生物接触氧化法+MBR+消毒处理工艺。污水具体排污信息详见下表:

污染物类别	执行标准	主要污染物	标准限值	排放浓度/值	排放量
-------	------	-------	------	--------	-----

废水	《煤炭工业污染物排放标准》 (GB20426-2006) 及《污水综合排放标准》 (GB8978-1996) 一级标准	化学需氧量	100mg/L	10.703mg/L	22.948 吨
		氨氮	15mg/L	0.350mg/L	0.75018 吨
		污水总量	未作规定		2144049m ³
		PH	6—9	7.86	

厂界噪音采用手动进行监测，监测次数 2 次（半年一次），达标次数 2 次，无超标情况，具体详见下表：

污染物类别	执行标准	测量位置	测量值（平均值）/dB(A)	标准限值
噪音	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008) 2 类标	东侧厂界	昼：49.3；夜：43.3	昼间≤ 60dB(A)；夜间 ≤50dB(A)
		南侧厂界	昼：49.3；夜：43.4	
		西侧厂界	昼：51.8；夜：46.9	
		北侧厂界	昼：51.9；夜：47.8	

安佳矿业成立于 2023 年 10 月，于 2023 年 12 月接收花秋二矿资产，其在报告期内共产生危险废物总量：42.068kg，其中在线废水 COD 在线计量存放量为：19.96kg（现库存量：239.5kg），氨氮计量存放量为：22.108kg（现库存量：265.3kg）。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1、公司定期宣贯环保理念，遵循安全、绿色发展理念，不断优化工艺流程，最大限度地实现清洁生产，尽可能减少污染物排放量；

2、公司创立了微信公众号，接受外界普通群众的监督和举报反馈机制；

3、公司加大数字化监控排放指标，公司自动化监测设备均在线联网，监测数据实时传输，公司的环保设施运行情况和排污情况受环保监管部门实时监督。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司已单独披露了社会责任报告，详细内容请见公司于同日在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 2023 年度社会责任报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

√适用□不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	23	
其中：资金（万元）	23	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	816	

具体说明

√适用□不适用

报告期内，公司认真履行社会责任，积极参与社会公益捐赠活动。在教育发展、体育设施、农村慰问、关爱老年人等方面捐赠现金 23 万元，惠及 816 人，同时公司全资子公司大秦医院积极开展线上线下义诊活动、健康讲座及公益活动，共计 43 次，惠及 10,000 余人。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用□不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	36.0475	
其中：资金（万元）	9.5	
物资折款（万元）	26.5475	
惠及人数（人）	2,500	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫	

具体说明

√适用□不适用

为发挥公司自身产业发展优势，积极助推农村产业发展，公司在报告期内向安顺市西秀区青杠坡村、罗官村、平田村，毕节市赫章县铁匠乡，桐梓县马鬃乡，桐梓县木瓜镇英台村，黔南州平塘县掌布镇开花寨，岑巩县马家寨捐赠尿素、复合肥等农业生产资料共计 108 吨，价值 26.5475 万元。桐梓县坡渡镇高台村厨房建设 3.5 万元，平塘掌布镇路灯援助 5 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	渔阳公司	赤天化拟发行股份购买本公司持有的圣济堂 100% 股权；另外，赤天化拟发行股份募集配套资金，本公司拟认购本次非公开发行股票总股数的 10% 至 50%。本公司作为赤天化发行股份购买资产的交易对方和募集配套资金的认购对象，现作出如下承诺与保证：1、发行股份购买资产部分本次交易完成后，本公司在本次交易中认购的赤天化股份自本次发行结束之日起三十六个月内或本公司盈利预测补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本公司持有的赤天化股份。在上述股份锁定期内，由于赤天化送红股、转增股本等原因而增加的股份数量，亦应遵守上述承诺。本次交易完成后 6 个月内如赤天化股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司通过本次交易取得的赤天化股份的锁定期自动延长至少 6 个月。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论	2016-09-14/2016-10-19	是	36 个月	是	不涉及	不涉及

		明确以前，本公司不转让其在赤天化拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交赤天化董事会，由董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定，本公司未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定，董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份，如调查结论发现本公司存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。若中国证监会等监管机构对上述本公司认购的赤天化股份锁定期另有要求的，本公司认购上述股份的锁定期将根据中国证监会等监管机构的监管意见进行相应调整且无需再次提交赤天化董事会、股东大会审议。2、募集配套资金部分本次配套融资中，本公司认购的本次发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。						
盈利预测及补偿	渔阳公司	如赤天化发行股份购买资产于 2016 年 12 月 31 日前实施完毕，业绩补偿期为 2016 年、2017 年和 2018 年，若本次发行股份购买资产未能在 2016 年 12 月 31 日前实施完毕，则前述期间将相应延长至本次发行股份购买资产实施完毕后的三个会计年度（含实施完毕当年），即 2016 年、2017 年、2018 年和 2019 年。如盈利预测补偿期限内，圣济堂的实际净利润低于承诺净利润数，由渔阳公司履行补偿义务，补偿方式为先以股份补偿，不足部分以现金补偿，补偿股份数不超过本次交易发行股份数量的 100%。圣济堂预计 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润至少不低于 15,025.73 万元、21,023.08 万元、26,072.37 万元和 30,842.14 万元。	2016-01-12	是	2018 年年底	否	截至 2018 年，渔阳公司为期三个会计年度的业绩承诺期已满，受多种外部不可控因素影响导致未能完成承诺业绩。渔阳公司已于 2018 年完成 2016 年、2017 年业绩补偿（详细内容	截至目前，渔阳公司债务问题未能解决，渔阳公司持有的公司股票仍处于质押状态，经公司、渔阳公司质押股票的质权人、控股股东、二股东（中国长城资产管理股份有限公司及其一致行动人长城国融投资管理有限公司）等多方研究讨论和沟通，为了维护上市公司的稳定和利益，公司将采取

							<p>请 见 公 司 2018 年 10 月 25 日 披 露 的 《 圣 济 堂 关 于 业 绩 承 诺 补 偿 股 份 回 购 实 施 结 果 及 股 份 变 动 公 告 》， 公 告 编 号 ： 2018-107）。 目 前 ， 渔 阳 公 司 尚 未 完 成 业 绩 承 诺 补 偿 金 额 ： 27835.00929 8 万 元 ， 折 合 股 份 数 量 ： 27835.00929 8 万 元 /4.3=6473.25 80 万 股 。 由 于 目 前 渔 阳 公 司 持 有 的 公 司 股 票 99.02% 已 被 质 押 ， 无 足 额 股 票 完 成 业 绩 补 偿 承 诺 。 公 司 与 渔 阳 公 司 协 商 约 定 ， 渔 阳 公 司</p>	<p>以 下 措 施 来 推 进 业 绩 补 偿 问 题 的 解 决 ：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.公 司 继 续 与 渔 阳 公 司 协 商 业 绩 补 偿 解 决 方 案 。 2.密 切 关 注 质 押 股 票 的 质 押 状 态 ， 必 要 时 不 排 除 采 取 司 法 等 手 段 向 渔 阳 公 司 追 偿 。 3.公 司 、 渔 阳 公 司 、 二 股 东 、 渔 阳 公 司 质 押 股 票 的 质 权 人 将 加 快 协 商 通 过 包 括 并 不 限 于 重 大 资 产 重 组 、 重 大 资 产 置 换 、 重 大 资 产 出 售 、 债 务 重 组 或 引 入 投 资 者 等 方 式 来 一 揽 子 解 决 渔 阳 公 司 债 务 、 业 绩 补 偿 等 问 题 。
--	--	--	--	--	--	--	--	--

							需尽力解决股票质押问题，一旦渔阳公司股票解除质押，需第一时间完成业绩补偿承诺。	
解决同业竞争	渔阳公司、丁林洪	1、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业目前不存在经营与赤天化及其下属子公司相同业务的情形，不存在潜在同业竞争；2、本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与赤天化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与赤天化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；3、如本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业获得的商业机会与赤天化及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司/本人将立即通知赤天化，并尽力将该商业机会给予赤天化，以避免与赤天化及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保赤天化及赤天化其他股东利益不受损害；4、本公司/本人违反上述承诺给赤天化造成损失的，本公司/本人将赔偿赤天化由此遭受的损失；5、上述承诺在本公司/本人作为赤天化控股股东/实际控制人期间持续有效。	2016-01-12	是	持有公司股份的任何期限内	是	不涉及	不涉及
解决同业竞争	赤天化集团	1、本公司及本公司控制的其他企业目前不存在经营与赤天化及其下属子公司相同业务的情形，不存在潜在同业竞争；2、本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接从事任何与赤天化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与赤天化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；3、	2016-01-12	是	持有公司股份的任何期限内	是	不涉及	不涉及

		如本公司或本公司控制的其他企业获得的商业机会与赤天化及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,本公司将立即通知赤天化,并尽力将该商业机会给予赤天化,以避免与赤天化及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争,以确保赤天化及赤天化其他股东利益不受损害;4、本公司违反上述承诺给赤天化造成损失的,本公司将赔偿赤天化由此遭受的损失;5、上述承诺在本公司作为赤天化控股股东的一致行动人期间持续有效。						
解决关联交易	渔阳公司、丁林洪	1、在本次重组完成后,本公司/本人拥有实际控制权或重大影响的除赤天化及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与赤天化及其控股子公司之间发生关联交易;对于确有必要且无法回避的关联交易,均按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格按市场公认的合理价格确定,并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务,切实保护赤天化及其中小股东利益。2、本公司/本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及赤天化《公司章程》等制度的规定,依法行使股东权利、履行股东义务,不利用股东的地位谋取不当的利益,不损害赤天化及其中小股东的合法权益。3、本公司/本人违反上述承诺给赤天化造成损失的,本公司/本人将赔偿赤天化由此遭受的损失。4、上述承诺在本公司/本人作为赤天化控股股东/实际控制人期间持续有效。	2016-01-12	是	持有公司股份的任何期限内	是	不涉及	不涉及
其他	丁林洪	1、保证上市公司资产独立完整保证:保证本人及本人所控制的其他公司、企业或其他组织、机构(以下简称“本人控制的其他企业”)与上市公司及其下属企业的资产严格分开,确保上市公司完全独立经营;严格遵守有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程关于上市公司与关联方资金往来及对外担保等规定,保证本人及本人控制的其他企业不发生违规占用上市公司资金等情形。2、保证	2016-01-12	是	持有公司股份的任何期限内	是	不涉及	不涉及

		<p>上市公司的人员独立:保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在本人或本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,未在本人或本人控制的其他企业领薪;保证上市公司的财务人员不在本人或本人控制的其他企业中兼职或/及领薪;保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本人或本人控制的其他企业之间完全独立。3、保证上市公司的财务独立:保证上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系,财务独立核算,能够独立作出财务决策,具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度;保证上市公司具有独立的银行基本账户和其他结算帐户,不存在与本人或本人控制的其他企业共用银行账户的情形;保证不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立:保证上市公司具有健全、独立和完整的内部经营管理机构,并独立行使经营管理职权;保证本人或本人控制的其他企业与上市公司的机构完全分开,不存在机构混同的情形。5、保证上市公司业务独立:本次重组完成后,本人及本人控制的其他企业保证不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;并且承诺如上市公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围,本人及本人控制的其他企业将不与上市公司及其下属子公司拓展后的业务相竞争;若与上市公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争,则本人或本人控制的其他企业将以停止经营相竞争业务、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。</p>						
其他	渔阳公	<p>本次交易完成后,本公司将成为赤天化控股股东。本公司现就本次重组完成后保证上市公司独立性的有关措施做出如下承诺: 1、保证上市公司资产独立完整保证本公司</p>	2016-01-12	是	持有公司股份	是	不涉及	不涉及

	司	<p>及本公司所控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的其他企业”）与上市公司及其下属企业的资产严格分开，确保上市公司完全独立经营；严格遵守有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程关于上市公司与关联方资金往来及对外担保等规定，保证本公司及本公司控制的其他企业不发生违规占用上市公司资金等情形。2、保证上市公司的人员独立保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在本公司或本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在本公司或本公司控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司或本公司控制的其他企业中兼职或/及领薪；保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司或本公司控制的其他企业之间完全独立。3、保证上市公司的财务独立保证上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，财务独立核算，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；保证上市公司具有独立的银行基本账户和其他结算帐户，不存在与本公司或本公司控制的其他企业共用银行账户的情形；保证不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立保证上市公司具有健全、独立和完整的内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权；保证本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的机构完全分开，不存在机构混同的情形。5、保证上市公司业务独立本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业保证不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；并且承诺如上市公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与上市公司及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与上市公司及其下属子公司拓展后的产品或</p>			的任 何期 限内			
--	---	--	--	--	----------------	--	--	--

			业务产生竞争,则本公司或本公司控制的其他企业将以停止经营相竞争业务、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。						
	置入资产价值保证及补偿	花秋矿业	<p>1.1 各方同意,业绩承诺方对《资产置换协议》项下置入资产的业绩承诺期限为自置入资产完成交割后的 2023 年剩余月份以及 2024 年、2025 年、2026 年和 2027 年四个完整会计年度(以下简称“业绩承诺期”)。</p> <p>1.2 根据双方共同认可且已依法办理证券服务业务备案的北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)以 2023 年 5 月 31 日为评估基准日出具的《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)(以下简称“《采矿权评估报告》”),业绩承诺方承诺置入资产在业绩承诺期间实现的扣除非经常性损益后实现的净利润数(以下简称“承诺净利润数”)如下:</p> <p>(a)2023 年的承诺净利润不低于按照以下公式计算的金额:自置入资产完成交割后的 2023 年剩余月份数×人民币 610.00 万元(大写:人民币陆佰壹拾万元)÷7;</p> <p>(b)2024 年度的承诺净利润不低于人民币 3,990.00 万元(大写:人民币叁仟玖佰玖拾万元);</p> <p>(c)2025 年度的承诺净利润不低于人民币 6,340.00 万元(大写:人民币陆仟叁佰肆拾万元);</p> <p>(d)2026 年度的承诺净利润不低于人民币 9,210.00 万元(大写:人民币玖仟贰佰壹拾万元);</p> <p>(e)2027 年度的承诺净利润不低于人民币 9,234.00 万元(大写:人民币玖仟贰佰叁拾肆万元)</p> <p>2.1 业绩承诺期的每一会计年度结束后的四(4)个月内,上市公司应聘请已依法办理证券服务业务备案的会计师事务所(以下简称“合格审计机构”)对置入资产在上一会计年度的业绩情况进行审计,并出具专项报告(以下简称</p>	2023 年 9 月 27 日	是	2027 年年底	是	不涉及	不涉及

		<p>“业绩承诺专项报告”），同时在当年年度报告中予以单独披露。</p> <p>2.2 若置入资产在业绩承诺期满后经专项审计的扣除非经常性损益后实现的净利润数（以下简称“实际净利润数”）低于承诺净利润总额，业绩承诺方应对上市公司进行现金补偿。补偿金额按照以下公式计算： 应补偿金额=(业绩承诺期累计承诺净利润数-业绩承诺期累积实现净利润数)/业绩承诺期累计承诺净利润数*本次交易置入资产的交易价格。</p> <p>若根据上述公式计算“业绩承诺期累积实现净利润数”时煤炭实际销售单价超过《采矿权评估报告》中采用的评估销售单价 523 元/吨（不含税），则按照实际销售单价计算；若煤炭实际销售单价低于《采矿权评估报告》中采用的评估销售单价 523 元/吨（不含税），则按照 523 元/吨（不含税）计算。</p>						
解决关联交易	丁林洪	<p>针对资产置换交易后可能出现的新增关联交易，赤天化的实际控制人丁林洪于出具了《关于规范关联交易的承诺》如下：</p> <p>1. 在本次交易完成后，本人拥有实际控制权或重大影响的除赤天化及其控股子公司外的其他公司及其关联方将尽量避免与赤天化及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确认，并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护赤天化及其中小股东的利益。</p> <p>2. 本人保证严格按照有关法律法规、中国证监会颁布的规章和规范性文件、上交所颁布的业务规则及赤天化《公司章程》等制度的制定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。</p>	2023 年 9 月 27 日	是	作为上市公司实际控制人期间持续有效。	是	不涉及	不涉及

		<p>3. 本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿赤天化由此遭受的损失。</p> <p>4. 上述承诺在本人作为上市公司实际控制人期间持续有效。</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

注：以上承诺有公司 2016 年重大资产重组期间所做的相关承诺及 2023 资产置换交易中的相关承诺，重大资产重组期间所作出的承诺中，“圣济堂”代指圣济堂制药。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到√未达到不适用

根据公司 2023 年进行的资产置换交易中公司与关联方花秋矿业签署的《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事宜之业绩补偿协议》（以下简称“《资产置换业绩补偿协议》”）的约定，以及利安达会计师事务所(特殊普通合伙)出具的利安达专字[2024]第 0111 号《关于贵州赤天化股份有限公司置入煤矿资产 2023 年度业绩承诺实现情况说明专项审计报告》，置入的煤矿资产 2023 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润数为-431.98 万元，未达到承诺净利润数 87.14 万元，需补偿公司 1,633.22 万元。

根据公司与花秋矿业签署的《资产置换业绩补偿协议》，业绩承诺期满后经专项审计的实际净利润数低于承诺净利润总额，业绩承诺方应对公司进行现金补偿。

目前，业绩承诺期尚未结束，本次交易业绩承诺方暂时无需对公司进行业绩补偿。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用√不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于2022年11月发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）（以下简称“解释第16号”）。

解释第16号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自2023年1月1日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第16号的规定进行追溯调整。

根据解释16号的规定，本公司2022年期初财务报表相关项目累计影响调整如下：

项目	2022年1月1日		
	变更前	变更后	累计影响金额
递延所得税资产	76,005,000.40	76,044,045.38	39,044.98
递延所得税负债	3,012,344.03	3,048,542.12	36,198.09
未分配利润	-1,421,973,123.26	-1,421,970,276.37	2,846.89

根据解释16号的规定，本公司对2022年期末资产负债表相关项目调整如下：

项目	2022年12月31日		
	变更前	变更后	累计影响金额
递延所得税资产	71,424,114.21	71,463,522.64	39,408.43
递延所得税负债	5,570,355.11	5,604,856.41	34,501.30
未分配利润	-1,788,542,200.98	-1,788,537,293.85	4,907.13

根据解释16号的规定，本公司对2022年度利润表相关项目调整如下：

项目	2022年度		
	变更前	变更后	累计影响金额
所得税费用	4,609,011.19	4,606,950.95	-2,060.24

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用√不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用√不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用√不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	贾志坡、孟占强
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3、4
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	50
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	不适用	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用√不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用√不适用

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

□适用√不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用√不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用√不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用√不适用

八、破产重整相关事项

□适用√不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项□本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用√不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
贵州赤天化股份有限公司	被告一: 贵州林东煤业发展有限责任公司 被告二: 贵州林东矿业集团有限责任公司 被告三: 贵州水城矿业股份有限公司 被告四: 贵州盘江精煤股份有限公司 被告五: 贵州盘江马依煤业有限公司		股东代表诉讼	公司就参股子公司槐子矿业煤矿采矿权指标被擅自转让事项向贵州省遵义市桐梓县人民法院提起诉讼, 请求判令: 1、被告共同向第三人槐子矿业给付 4800 万元款项及利息; 2、判令第三人槐子矿业向原告给付为本案诉讼支付的律师代理费用 60,000 元; 3、本案全部诉讼费用由被告承担。 具体内容请详见公司于 2023 年 3 月 22 日披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于公司提起诉讼的公告》(公告编号: 2023-013)。	4,800	否	目前本案处于二审审理阶段。具体进展如下: 2023 年 12 月 18 日, 收到一审《民事判决书》; 公司对一审判决不服, 于 2023 年 12 月 29 日向位于贵州省遵义市的遵义市中级人民法院递交《民事上诉状》。具体内容请详见公司于 2023 年 12 月 19 日、2024 年 1 月 3 日披露的《贵州赤天化股份有限公司关于公司提起诉讼的进展公告》(公告编号: 2023-092)、《贵州赤天化股份有限公司关于公司提起诉讼	公司对槐子矿业的长期股权投资和其他应收款已全额计提减值准备和坏账准备, 本次诉讼为股东代表诉讼, 公司在此次诉讼案件中为原告, 若公司胜诉, 则相应的权利给付属于槐子矿	无

	第三人： 槐子矿业					的进展公告》 (公告编号： 2024-001)。	业，公司享有 股东权利分配 权及债权人受 偿权，若公司 败诉，可能承 担案件受理 费。鉴于本次 诉讼案件尚未 形成生效判 决，暂无法准 确判断对公司 本期利润或期 后利润的影 响。	
--	--------------	--	--	--	--	--------------------------------	---	--

(三) 其他说明

□适用√不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用√不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用□不适用

公司控股股东贵州渔阳贸易有限公司质押于长城国瑞证券有限公司 244,738,140 股，质押于光大证券股份有限公司 198,588,700 股，对应融资合计 180,000 万元。相关质押均已于 2020 年 4 月份到期。

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用√不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用□不适用

公司于 2023 年 4 月 25 日、2023 年 5 月 16 日召开了第八届二十四次董事会会议和公司 2022 年年度股东大会，会议审议了《关于公司 2023 年度日常关联交易情况的议案》。同意 2023 年日常关联交易事项及预计金额，关联交易事项有：向贵州赤天化花秋矿业有限责任公司购买原材料预计不超过 18,000.00 万元；向贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司、贵州新亚恒医药有限公司购买产品预计不超过 1,331.72 万元；向贵州新亚恒医药有限公司销售产品商品预计不超过 15.00 万元；向贵州赤天化集团有限责任公司租赁土地预计不超过 400.00 万元；向贵州利普科技有限公司、贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司、向贵州赤天化集团有限责任公司和贵州赤天化能源有限责任公司提供房屋租赁预计不超过 21.54 万元。预计公司 2023 年日常关联交易总金额约 19,768.26 万元。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 26 日、2023 年 5 月 17 日披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于 2023 年度日常关联交易情况的公告》（公告编号：2023-020）、《贵州圣济堂医药产业股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-033）。

上述已在临时公告披露的年度预计关联交易事项的实际发生额，均在公司董事会、股东大会同意范围内实施，后续实施进展情况及实际交易金额请详见公司在 2024 年 1 月 16 日披露的《贵州赤天化股份有限公司关于预计 2024 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2024-004）。

3、临时公告未披露的事项

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
贵州新亚恒医药有限公司	其他	其它流入	提供餐饮服务	市场价格		4,676.20	0.27	现结		无
合计				/	/	4,676.20	0.27	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明						2023年贵州观海企业服务有限公司向贵州新亚恒医药有限公司提供餐饮服务4,676.20元。				

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用□不适用

事项概述	查询索引
2023 年 9 月 7 日、2023 年 9 月 27 日、2023 年 10 月 10 日公司召开了第八届二十八次董事会会议、第八届二十九次董事会会议和公司 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》。同意新设子公司与花秋矿业进行资产置换，置入资产为花秋矿业持有的桐梓县花秋镇	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、2023 年 12 月 5 日、2023 年 12 月 8 日、2023 年 12 月 30 日及 2024 年 2 月 21 日在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

花秋二矿采矿权及相关附属资产,拟置出资产为圣济堂制药及圣济堂制药除大秦医院以外的全部子公司股权、中观生物 80% 股权。本次资产交易已完成,公司合并报表范围于 2023 年 12 月 1 日起发生变化。	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资产置换暨关联交易的进展公告》(公告编号: 2023-090、2023-091、2023-093)、《贵州赤天化股份有限公司资产置换暨关联交易完成的公告》(公告编号: 2024-013)。
---	--

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

根据公司 2023 年进行的资产置换交易中公司与关联方花秋矿业签署的《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事宜之业绩补偿协议》(以下简称“《资产置换业绩补偿协议》”)的约定,公司新设子公司安佳矿业承接置入的煤矿资产,2023 年扣除非经常性损益后实现的净利润为-431.98 万元,未达到本次业绩补偿期(2023 年 12 月份)中承诺的净利润 87.14 万元,本次业绩补偿金额为 1,633.22 万元。

根据公司与花秋矿业签署的《资产置换业绩补偿协议》,业绩承诺期满后经专项审计的实际净利润数低于承诺净利润总额,业绩承诺方应对公司进行现金补偿。

目前,业绩承诺期尚未结束,本次交易业绩承诺方暂时无需对公司进行业绩补偿。

具体内容请详见公司同日披露的《贵州赤天化股份有限公司关于置入煤矿资产 2023 年业绩承诺实现情况的公告》及《利安达会计师事务所(特殊普通合伙)关于贵州赤天化股份有限公司置入煤矿资产 2023 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告》利安达专字[2024]第 0111 号。

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							895,380,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,037,040,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							1,037,040,000.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)							38.82%							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用√不适用

其他情况

适用√不适用

(2) 单项委托理财情况

适用√不适用

其他情况

适用√不适用

(3) 委托理财减值准备

适用√不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用√不适用

其他情况

适用√不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用√不适用

其他情况

适用√不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用√不适用

3. 其他情况

□适用√不适用

(四) 其他重大合同

□适用√不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用□不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用□不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募资金 金额	扣除发行费用后 募集资金净额	募集资金承 诺投资总额	调整后募集资金 承诺投资总额 (1)	截至报告期末累 计投入募集资金 总额 (2)	截至 报告 期末 累计 投入 进度 (%) (3)= (2)/(1)	本年度投入 金额 (4)	本年度 投入金 额占比 (%) (5) =(4)/(1)	变 更 用 途 的 募 集 资 金 总 额
向特定对象发行股票	2016年10月14日	1,969,999,996.21	0	1,943,799,996.25	1,970,000,000	1,970,000,000	1,528,163,032.38	77.57	72,588,999.90	3.68	

(二) 募投项目明细

√适用□不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
贵阳观山湖肿瘤医院及贵圣堂糖尿病医院建设项目(注1)	运营管理	否	特定对象发行股票	2016年10月14日	否	103,700.00	103,700.00	7,258.90	59,516.30	57.39	2023年6月17日	否	否	公司募投项目受前期土地拆迁、发公共卫生原	-11,622.85	医院已于2023年6月17日开业	否	

														影响未按原定建设完成，造成项目延期完工。（注2）				
偿还公司及子公司银行贷款	补流还贷	否	特定对象发行股票	2016年10月14日	否	93,300	93,300		93,300	100	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	

注 1：2023 年 10 月 10 日，公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整募投项目内部结构的议案》，同意将贵阳观山湖肿瘤医院及贵阳圣济堂糖尿病医院两个项目医院调整为一个医院合并经营。贵阳圣济堂糖尿病医院建设内容并入贵州大秦肿瘤医院，糖尿病治疗的功能板块并入肿瘤医院的内二科。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 11 日、2023 年 10 月 11 日披露的《贵州赤天化股份有限公司关于调整募投项目内部结构的公告》（公告编号：2023-064）、《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》。

注 2：公司募投项目因受前期土地拆迁工作、突发公共卫生防疫等原因影响未能按原定建设期完成，造成了项目延期完工。公司已于 2023 年 9 月 7 日召开了第八届二十八次董事会会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，同意将募投项目完成时间延期至 2024 年 8 月 31 日。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 11 日披露的《贵州赤天化股份有限公司关于募投项目延期的公告》（公告编号：2023-063）。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用√不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用不适用

2022年7月26日，公司第八届十九次董事会会议、第八届十四次监事会会议，审议通过了《关于使用部份闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金共计不超过5.00亿元（含本数）用于暂时补充流动资金，使用期限为公司董事会审议通过之日起不超过12个月，到期归还至相应募集资金专用账户。

截至2023年7月11日，公司使用闲置募集资金补充流动资金的金额为5.00亿元；2023年7月21日，公司已如期将使用闲置募集资金补充流动资金5.00亿元全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过12个月。

2023年7月12日，公司召开第八届二十六次董事会会议、第八届十九次监事会会议，审议通过了《关于使用部份闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金共计不超过4.40亿元（含本数）用于暂时补充流动资金，使用期限为公司董事会审议通过之日起不超过12个月，到期归还至相应募集资金专用账户。

截至2023年12月31日，公司使用闲置募集资金补充流动资金的金额为42,212.00万元。

具体内容请详见公司同日披露的《贵州赤天化股份有限公司年度募集资金存放与使用情况的报告》。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用√不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用√不适用

5、 其他

适用√不适用

十五、 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用√不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股 (A股)	2016.10.19	6.01 元	32,778,702	2019.10.28	32,778,702	
人民币普通股 (A股)	2016.10.19	6.01 元	295,008,319	2017.10.20	295,008,319	
人民币普通股 (A股)	2016.9.14	4.3 元	458,139,534	本公司盈利 预测补偿义 务履行完毕 之后	458,139,534	
可转换公司债券、分离交易可转债						
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
其他衍生证券						

注：2016 年 9 月 14 日公司发行股份购买资产，渔阳公司在本次交易中获得公司股份 458,139,534 股。鉴于重组标的公司未能完成业绩承诺，公司以 1.00 元的价格回购注销贵州渔阳贸

易有限公司持有的公司 43,184,880 股有限售流通股股份，以履行其业绩补偿义务。2018 年 10 月 26 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销所回购股份 43,184,880 股（详见公司于 2018 年 10 月 25 日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于业绩承诺补偿股份回购实施结果及股份变动公告》）；本次业绩承诺补偿尚有 64,732,580 股未完成回购注销。

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用√不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用√不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用√不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	53,574
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	54,297
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份 状态	数量	
贵州渔 阳贸易 有限公 司	0	447,733,356	26.44	414,954,654	质押	443,326,840	境内非 国有法 人
长城国 融投资 管理有 限公司	0	95,660,378	5.65	0	无		国有法 人
中国长 城资产 管理股 份有限 公司	0	94,339,622	5.57	0	无		国有法 人

云南国际信托有限公司—云南信托·大西部丝绸之路2号集合资金信托计划	0	28,950,670	1.71	0	无		境内非 国有法 人
李红卫	4,698,800	18,715,682	1.11	0	无		境内自 然人
李清凉	7,080,000	15,200,000	0.90	0	无		境内自 然人
香港中央结算有限公司	11,582,897	11,582,897	0.68	0	无		其他
聂平	222,897	11,310,000	0.67	0	冻结	6,000,000	境内自 然人
陈燕云	7,283,400	11,283,400	0.67	0	无		境内自 然人
王淑霞		8,698,300	0.51	0	无		境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
长城国融投资管理有 限公司	95,660,378	人民币普通股	95,660,378				
中国长城资产管理股 份有限公司	94,339,622	人民币普通股	94,339,622				
贵州渔阳贸易有限公 司	32,778,702	人民币普通股	32,778,702				
云南国际信托有限公 司—云南信托·大西部 丝绸之路2号集合资 金信托计划	28,950,670	人民币普通股	28,950,670				
李红卫	18,715,682	人民币普通股	18,715,682				
李清凉	15,200,000	人民币普通股	15,200,000				
香港中央结算有限公 司	11,582,897	人民币普通股	11,582,897				
聂平	11,310,000	人民币普通股	11,310,000				
陈燕云	11,283,400	人民币普通股	11,283,400				
王淑霞	8,698,300	人民币普通股	8,698,300				
前十名股东中回购专 户情况说明	不涉及						
上述股东委托表决权、 受托表决权、放弃表决 权的说明	无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	截至本报告期末，中国长城资产管理股份有限公司和长城国融投资管理有限公司为一致行动人。其余为流通股东，公司未知其关联关系、是否一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不涉及

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
曾鸿斌	退出			8,494,640	0.50
香港中央结算有限公司	新增			11,582,897	0.68
黄福安	退出			8,110,600	0.48

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	贵州渔阳贸易有限公司	414,954,654	本公司盈利预测补偿义务履行完毕之后	0	控股股东的股份在公司上市后 36 个月内或本公司盈利预测补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	贵州渔阳贸易有限公司
单位负责人或法定代表人	丁林洪
成立日期	2015-11-11

主要经营业务	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（货物进出口贸易（不含分销），电子产品的维修，电子零配件的经发，企业投资管理的咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用√不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

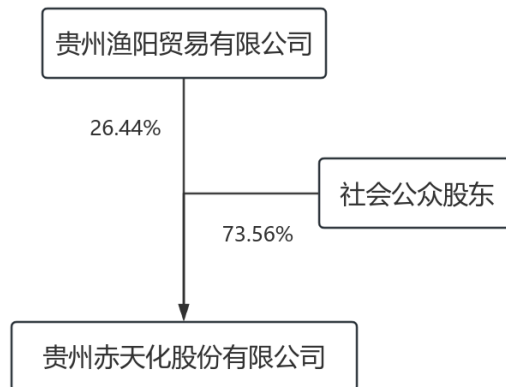
适用√不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用√不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用√不适用

2 自然人

√适用不适用

姓名	丁林洪
国籍	法国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	现任贵州渔阳贸易有限公司董事长，贵州赤天化集团有限责任公司执行董事，贵州赤天化股份有限公司董事长兼总经理。

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

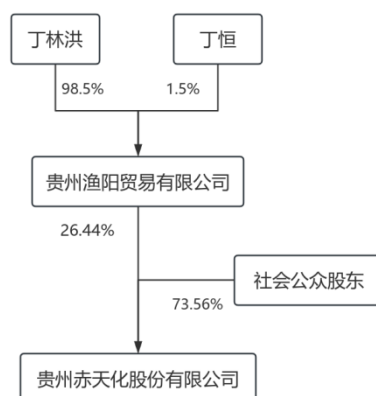
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

股东名称	股票质押融资总额	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
贵州渔阳贸易有限公司	180,000	偿还债务	2020-4-17 / 2020-4-20	经营性收入、变现股票、变现部分资产、通过银行及其他金融机构进行融资等	否	否

注：目前，控股股东累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例超过 80%，且公司控股股东渔阳公司的质押股份已到期，由于与质权人的良好沟通，暂不存在被强制平仓或强制过户的风险。公司将持续关注质押事项的后续进展，并按相关规定履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中国长城资产管理股份有限公司	李均锋	1999-11-02	91110000710925489M	5,123,360.9796	收购、受托经营金融机构不良资产，对不良资产进行管理、投资和处置；债权转股权，对股权资产进行管理、投资和处置；对外投资；买卖有价证券；发行金融债券、同业拆借和向其它金融机构进行商业融资；破产管理；财务、投资、法律及风险管理咨询和顾问；资产及项目评估；经批准的资产证券化业务、金融机构托管和关闭清算业务；非金融机构不良资产业务；国务院银行业监督管理机构批准的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
长城国融投资管理有限公司	赵文武	2007-12-20	911101066703053059	30,003.00	对私募股权基金、采矿业、制造业、房地产业、建筑业、能源、信息传输业的投资与投资管理；投资顾问、项目策划、财务重组的咨询服务；受托资产经营管理；贷款、担保的中介服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
情况说明	中国长城资产管理股份有限公司和长城国融投资管理有限公司为一致行动人，合计持有公司股份 190,000,000 股，占公司股份总数 11.22%。				

七、股份限制减持情况说明

□适用√不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用√不适用

第八节 优先股相关情况

□适用√不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

利安达审字[2024]第 0423 号

贵州赤天化股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了贵州赤天化股份有限公司（以下简称“赤天化”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赤天化 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于赤天化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）资产置换

1、事项描述

报告期内，赤天化新设子公司贵州安佳矿业有限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，差额由赤天化向花秋矿业以持有债权及现金方式补足，本次资产置换形成投资收益 201,849,156.11 元，对赤天化影响重大，因此我们将此事项作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解和评价管理层与对外投资、关联方及其交易相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）获取并检查了本次资产置换相关的董事会决议、股东会决议、资产置换协议、股东授权委托书等审批文件，判断本次资产置换交易的合法合规性，以及是否经过恰当的授权批准；

（3）获取并检查了与本次资产置换相关的审计报告、资产评估报告，复核赤天化对股权丧失控制权的判断以及本次交易定价的原则及依据，分析本次资产置换交易定价的公允性；

（4）获取本次资产置换相关记账凭证、交割确认书、资产交割清单等原始资料，与资产置换协议、债权处置协议、评估报告、审计报告以及相关公告等资料进行核对，根据本次资产置换的经济实质，核实该项资产置换所采用的会计处理原则及方法是否符合企业会计准则的相关规定；

（5）检查与本次资产置换相关的财务报表列报与披露的准确性。

（二）收入的确认

1、事项描述

赤天化主要从事尿素、甲醇、复合肥及药品的生产、销售和医疗服务，如财务报表附注五、40 所述，2023 年度实现营业收入 2,245,779,037.25 元，比上年减少了 10.79%。我们对营业收入的关注是由于销售金额重大且为关键业绩指标，公司在收入确认方面可能存在潜在错报风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）对收入和成本实施分析性程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析，了解行业政策和环境的变化，评价销售

收入变动是否合理；

(3) 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(4) 抽取部分客户进行细节测试，取得销售合同、合同审批单、发票、出库单、物流单据、客户验收单和收款凭据等，核对是否一致，回款期是否存在异常；

(5) 选取资产负债表日前后的销售记录进行截止测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(6) 对新增客户及交易进行重点关注、检查是否为关联交易，是否具有商业实质；

(7) 对主要客户应收款项余额及本期销售额进行函证；

(8) 评估管理层对营业收入的财务报表披露是否恰当。

(三) 应收账款坏账准备

1、事项描述

2023 年度因应收账款计提坏账准备产生信用减值损失 124,705,593.80 元，主要为赤天化原子公司贵州圣济堂制药有限公司（以下简称“圣济堂制药”）计提，虽然赤天化在 2023 年 12 月 1 日把圣济堂制药股权置出，但仍对赤天化合并净利润产生重大影响，故我们将应收账款坏账准备计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解公司有关信用政策和应收账款坏账准备管理的内部流程，评估并测试其设计和运行的有效性；

(2) 检查了公司应收款项坏账准备计提的会计政策和会计估计，评估所使用的方法的恰当性，并对坏账准备占应收账款余额比例的总体合理性进行评估；

(3) 对于单项计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，结合客户的经营资金状况、资信状况、回款情况，评估管理层计提减值的合理性；

(4) 对于按信用风险组合计提坏账的应收账款，结合信用风险特征、账龄分析、预期信用损失率的确定以及应收款项期后回款情况测试，评价管理层对应收账款减值损失计提的合理性；

(5) 检查客户历史贷款的回收情况、分析客户信用情况与管理层讨论应收账款的可收回性；

(6) 选取一定比例的样本对应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与公司记录的金额进行了核对；对于未能回函的样本，实施替代测试程序，抽取本年签订的销售合同、销售出库单、物流单以及应收账款回款的银行回单、记账凭证等资料；

(7) 取得应收账款坏账准备计提表，检查是否按照已制定的坏账政策一贯执行，重新计算坏账准备计提金额是否正确；

(8) 评估管理层对应收账款的财务报表披露是否恰当。

四、其他信息

赤天化管理层对其他信息负责。其他信息包括赤天化 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告

五、管理层和治理层对财务报表的责任

赤天化管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估赤天化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算赤天化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督赤天化的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重

大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对赤天化持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致赤天化不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就赤天化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：贾志坡

（项目合伙人）

中国·北京 中国注册会计师：孟占强

二〇二四年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：贵州赤天化股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	231,437,759.13	94,557,360.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	100,000.00	2,343,987.80
应收账款	七、5	93,792,081.86	555,771,384.86
应收款项融资	七、7		47,472.00
预付款项	七、8	61,571,146.41	182,472,963.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	23,811,160.54	24,958,906.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	308,386,181.88	371,058,868.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	78,340,019.03	72,599,858.88
流动资产合计		797,438,348.85	1,303,810,801.81
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	16,670,399.04	27,076,920.42
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	166,305,058.51	169,665,845.24
固定资产	七、21	2,725,884,457.56	1,803,355,464.09
在建工程	七、22	43,145,872.43	747,077,804.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25		621,454.88
无形资产	七、26	974,132,111.20	352,745,174.67

开发支出			12,641,617.64
商誉	七、27		5,161,845.54
长期待摊费用	七、28	9,692,787.97	3,219,722.72
递延所得税资产	七、29	1,428,218.53	71,463,522.64
其他非流动资产	七、30	1,819,580.70	119,824,680.23
非流动资产合计		3,939,078,485.94	3,312,854,052.48
资产总计		4,736,516,834.79	4,616,664,854.29
流动负债：			
短期借款	七、32	386,744,655.03	244,365,138.90
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	149,500,000.00	92,780,000.00
应付账款	七、36	271,945,803.40	404,368,488.33
预收款项	七、37	646,602.05	616,542.42
合同负债	七、38	252,403,450.67	233,980,767.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	103,701,284.76	97,741,746.00
应交税费	七、40	5,122,258.38	5,203,645.03
其他应付款	七、41	301,670,160.89	231,358,767.11
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	40,738,238.55	45,776,665.41
其他流动负债	七、44	23,393,841.27	24,091,077.91
流动负债合计		1,535,866,295.00	1,380,282,838.77
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	494,590,000.00	408,110,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47		486,443.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	31,436,172.43	23,414,391.39
递延所得税负债	七、29	2,968,724.76	5,604,856.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		528,994,897.19	437,615,691.38
负债合计		2,064,861,192.19	1,817,898,530.15
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	七、53	1,693,134,201.00	1,693,134,201.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,558,265,049.17	2,584,226,949.51
减：库存股			
其他综合收益	七、57	8,906,174.28	16,711,065.31
专项储备	七、58	33,955,712.24	34,876,343.61
盈余公积	七、59	258,348,625.76	258,348,625.76
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-1,880,954,119.85	-1,788,537,293.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益） 合计		2,671,655,642.60	2,798,759,891.34
少数股东权益			6,432.80
所有者权益（或股东权益）合计		2,671,655,642.60	2,798,766,324.14
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		4,736,516,834.79	4,616,664,854.29

公司负责人：丁林洪主管会计工作负责人：叶勇会计机构负责人：李燕萍

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：贵州赤天化股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		64,142,071.76	29,230,686.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	59,515,340.63	65,131,056.14
应收款项融资			
预付款项		58,536.15	155,752.21
其他应收款	十九、2	911,870,384.07	454,806,541.24
其中：应收利息			
应收股利			
存货		10,431,366.26	11,847,564.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,758,484.81	16,978.25
流动资产合计		1,048,776,183.68	561,188,579.10
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,990,328,034.44	2,240,806,367.74
其他权益工具投资		16,670,399.04	27,076,920.42
其他非流动金融资产			

投资性房地产		162,673,509.05	167,934,532.79
固定资产		50,697,119.67	53,561,529.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,904,751.17	1,745,233.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			183,962.24
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,222,273,813.37	2,491,308,545.53
资产总计		3,271,049,997.05	3,052,497,124.63
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			46,500,000.00
应付账款		5,807,672.93	32,715,883.26
预收款项		507,013.79	501,117.18
合同负债		22,323,749.82	24,973,836.97
应付职工薪酬		91,229,690.87	91,007,787.74
应交税费		4,459,690.42	4,274,270.58
其他应付款		231,339,806.79	33,355,046.12
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,108,460.00	10,123,523.89
其他流动负债		1,958,273.84	2,196,781.68
流动负债合计		367,734,358.46	245,648,247.42
非流动负债：			
长期借款		62,000,000.00	72,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,968,724.76	5,570,355.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,968,724.76	77,570,355.11
负债合计		432,703,083.22	323,218,602.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,693,134,201.00	1,693,134,201.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,873,088,747.41	2,873,088,747.41
减：库存股			
其他综合收益		8,906,174.28	16,711,065.31
专项储备		33,877,537.25	33,877,537.25
盈余公积		252,963,625.76	252,963,625.76
未分配利润		-2,023,623,371.87	-2,140,496,654.63
所有者权益（或股东权益）合计		2,838,346,913.83	2,729,278,522.10
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		3,271,049,997.05	3,052,497,124.63

公司负责人：丁林洪主管会计工作负责人：叶勇会计机构负责人：李燕萍

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,245,779,037.25	2,517,340,257.45
其中：营业收入	七、61	2,245,779,037.25	2,517,340,257.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,442,772,445.86	2,717,491,085.88
其中：营业成本	七、61	2,068,482,302.49	2,371,771,019.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	16,989,624.99	15,545,422.99
销售费用	七、63	58,539,463.53	74,233,790.56
管理费用	七、64	153,609,378.74	128,537,569.34
研发费用	七、65	102,590,317.22	96,691,308.49
财务费用	七、66	42,561,358.89	30,711,975.37
其中：利息费用		39,206,437.40	20,030,537.66
利息收入		1,885,383.91	570,818.42
加：其他收益	七、67	4,257,842.45	12,443,916.95
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	202,543,327.13	1,347,585.44
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益			
以摊余成本计量的金融资产 终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-” 号填列）	七、70		-4,750,000.00

信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-125,173,415.97	-149,855,956.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-17,022,126.19	-28,924,691.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-31,305.13	4,802,781.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-132,419,086.32	-365,087,191.86
加：营业外收入	七、74	1,898,720.01	7,688,636.96
减：营业外支出	七、75	15,411,090.27	9,475,933.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-145,931,456.58	-366,874,488.34
减：所得税费用	七、76	-21,953,926.05	4,606,950.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-123,977,530.53	-371,481,439.29
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-123,977,530.53	-371,481,439.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-119,274,849.66	-366,567,017.48
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,702,680.87	-4,914,421.81
六、其他综合收益的税后净额		-7,804,891.03	-358,884.23
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-7,804,891.03	-358,884.23
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-7,804,891.03	-358,884.23
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-131,782,421.56	-371,840,323.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-127,079,740.69	-366,925,901.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-4,702,680.87	-4,914,421.81
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		-0.0704	-0.2165
（二）稀释每股收益(元/股)			
		-0.0704	-0.2165

公司负责人：丁林洪主管会计工作负责人：叶勇会计机构负责人：李燕萍

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4（1）	34,916,977.79	118,259,596.55
减：营业成本	十九、4（1）	28,935,918.87	111,449,993.32
税金及附加		3,136,679.66	2,728,341.19
销售费用		1,523.32	21,798.48
管理费用		40,438,279.81	37,828,024.38
研发费用			
财务费用		6,004,092.61	16,451,474.30
其中：利息费用		3,958,379.18	6,439,990.15
利息收入		306,421.09	187,203.70
加：其他收益		24,916.28	267,540.61
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	164,426,934.21	1,504,037.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,810,849.62	-4,467,736.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			4,791,867.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		117,041,484.39	-48,124,325.69
加：营业外收入		32,220.50	5,766,842.45
减：营业外支出		200,422.13	362,920.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		116,873,282.76	-42,720,403.24
减：所得税费用			31,380,501.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,873,282.76	-74,100,904.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		116,873,282.76	-74,100,904.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-7,804,891.03	-358,884.23
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-7,804,891.03	-358,884.23
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-7,804,891.03	-358,884.23
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			

5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		109,068,391.73	-74,459,788.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：丁林洪主管会计工作负责人：叶勇会计机构负责人：李燕萍

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,490,417,958.21	2,630,129,286.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		28,594,541.29	66,303,192.25
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	143,345,014.54	34,267,362.43
经营活动现金流入小计		2,662,357,514.04	2,730,699,840.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,951,974,315.93	2,218,111,406.76
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		210,497,415.19	156,806,365.50
支付的各项税费		27,152,956.92	22,645,854.11
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	164,739,883.46	137,520,930.92
经营活动现金流出小计		2,354,364,571.50	2,535,084,557.29
经营活动产生的现金流量净额		307,992,942.54	195,615,283.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		694,171.02	1,504,037.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		231,614.04	5,004,310.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（2）		

投资活动现金流入小计		925,785.06	6,508,347.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		203,113,859.78	451,061,937.71
投资支付的现金		15,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(2)	7,748,292.18	
投资活动现金流出小计		225,862,151.96	451,061,937.71
投资活动产生的现金流量净额		-224,936,366.90	-444,553,590.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		471,259,867.67	530,210,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	400,009,053.42	400,000,000.00
筹资活动现金流入小计		871,268,921.09	930,210,000.00
偿还债务支付的现金		445,050,000.00	271,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,886,254.10	20,059,960.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	405,030,433.33	413,030,946.40
筹资活动现金流出小计		892,966,687.43	704,890,906.64
筹资活动产生的现金流量净额		-21,697,766.34	225,319,093.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		61,358,809.30	-23,619,213.70
加：期初现金及现金等价物余额		65,812,493.73	89,431,707.43
六、期末现金及现金等价物余额			
		127,171,303.03	65,812,493.73

公司负责人：丁林洪主管会计工作负责人：叶勇会计机构负责人：李燕萍

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,236,804.70	119,217,310.17
收到的税费返还			178,557.90
收到其他与经营活动有关的现金		830,420,735.69	1,693,329,569.16
经营活动现金流入小计		856,657,540.39	1,812,725,437.23
购买商品、接受劳务支付的现金		87,248,220.10	54,740,268.15
支付给职工及为职工支付的现金		17,469,513.69	15,748,644.83
支付的各项税费		3,558,533.68	3,479,028.39
支付其他与经营活动有关的现金		515,091,418.05	1,500,661,836.61
经营活动现金流出小计		623,367,685.52	1,574,629,777.98
经营活动产生的现金流量净额		233,289,854.87	238,095,659.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		694,171.02	1,504,037.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		694,171.02	6,504,037.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,297,080.00	255,315.02
投资支付的现金		84,380,000.00	53,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		110,677,080.00	53,805,315.02
投资活动产生的现金流量净额		-109,982,908.98	-47,301,277.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			87,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00	424,000,000.00
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	511,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,973,443.07	6,559,451.67
支付其他与筹资活动有关的现金		462,140,000.00	563,372,235.82
筹资活动现金流出小计		476,113,443.07	704,931,687.49
筹资活动产生的现金流量净额		-76,113,443.07	-193,931,687.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		15,280,686.50	18,417,992.59
六、期末现金及现金等价物余额			
		62,474,189.32	15,280,686.50

公司负责人：丁林洪 主管会计工作负责人：叶勇 会计机构负责人：李燕萍

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,693,134,201.00				2,584,226,949.51		16,711,065.31	34,876,343.61	258,348,625.76		-1,788,537,293.85	2,798,759,891.34	6,432.80	2,798,766,324.14
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,693,134,201.00				2,584,226,949.51		16,711,065.31	34,876,343.61	258,348,625.76		-1,788,537,293.85	2,798,759,891.34	6,432.80	2,798,766,324.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-25,961,900.34		-7,804,891.03	-920,631.37			-92,416,826.00	-127,104,248.74	-6,432.80	-127,110,681.54
(一)综合收益总额							-7,804,891.03				-119,274,849.66	-127,079,740.69	-4,702,680.87	-131,782,421.56
(二)所有者投入和减少资本					-25,961,900.34						26,858,023.66	896,123.32	4,696,248.07	5,592,371.39
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					-25,961,900.34						26,858,023.66	896,123.32	4,696,248.07	5,592,371.39
(三)利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备								-920,631.37				-920,631.37	-920,631.37
1. 本期提取								10,194,536.62				10,194,536.62	10,194,536.62
2. 本期使用								11,115,167.99				11,115,167.99	11,115,167.99
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,693,134,201.00				2,558,265,049.17	8,906,174.28	33,955,712.24	258,348,625.76		-1,880,954,119.85		2,671,655,642.60	2,671,655,642.60

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,693,134,201.00				2,584,226,949.51		17,069,949.54	34,322,554.14	258,348,625.76		-1,421,973,123.26		3,165,129,156.69	4,920,854.61	3,170,050,011.30
加：会计政策变更											2,846.89		2,846.89		2,846.89
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,693,134,201.00				2,584,226,949.51		17,069,949.54	34,322,554.14	258,348,625.76		-1,421,970,276.37		3,165,132,003.58	4,920,854.61	3,170,052,858.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”							-358.88	553,789.			-366,567,01		-366,372,1	-4,914,4	-371,286,

2023 年年度报告

号填列)						4.23	47			7.48		12.24	21.81	534.05
(一) 综合收益总额						-358,884.23				-366,567,017.48		-366,925,901.71	-4,914,421.81	-371,840,323.52
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							553,789.47					553,789.47		553,789.47
1. 本期提取							8,881,224.69					8,881,224.69		8,881,224.69
2. 本期使用							8,327,435.22					8,327,435.22		8,327,435.22
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,693,134,201.00				2,584,226,949.51	16,711,065.31	34,876,343.61	258,348,625.76		-1,788,537,293.85		2,798,759,891.34	6,432.80	2,798,766,324.14

公司负责人：丁林洪主管会计工作负责人：叶勇会计机构负责人：李燕萍

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,693,134,201.00				2,873,088,747.41		16,711,065.31	33,877,537.25	252,963,625.76	-2,140,496.654.63	2,729,278,522.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,693,134,201.00				2,873,088,747.41		16,711,065.31	33,877,537.25	252,963,625.76	-2,140,496.654.63	2,729,278,522.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-7,804,891.03			116,873,282.76	109,068,391.73
（一）综合收益总额							-7,804,891.03			116,873,282.76	109,068,391.73
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

2023 年年度报告

(六) 其他										
四、本期期末余额	1,693,134,201.00				2,873,088,747.41	8,906,174.28	33,877,537.25	252,963,625.76	-2,023,623,371.87	2,838,346,913.83

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,693,134,201.00				2,873,088,747.41		17,069,949.54	33,877,537.25	252,963,625.76	-2,066,395,750.13	2,803,738,310.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,693,134,201.00				2,873,088,747.41		17,069,949.54	33,877,537.25	252,963,625.76	-2,066,395,750.13	2,803,738,310.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-358,884.23			-74,100,904.50	-74,459,788.73
（一）综合收益总额							-358,884.23			-74,100,904.50	-74,459,788.73
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

2023 年年度报告

6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,693,134,201.00			2,873,088,747.41		16,711,065.31	33,877,537.25	252,963,625.76	-2,140,496,654.63	2,729,278,522.10

公司负责人：丁林洪主管会计工作负责人：叶勇会计机构负责人：李燕萍

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

贵州赤天化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经贵州省人民政府“黔府函[1998]208号”文批准，由贵州赤天化集团有限责任公司（以下称“赤天化集团”）作为主要发起人联合集团公司工会、贵州大隆电子有限公司、贵州新锦竹木制品有限公司和泸州天山实业有限公司，以发起方式设立的股份有限公司。公司于1998年8月28日领取贵州省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，设立时注册资本为人民币10,000万元。

1999年12月8日，中国证监会核发“证监发行字[1999]152号”《关于核准贵州赤天化股份有限公司公开发行股票的通知》，同意公司向社会公开发行人民币普通股7,000万股，每股面值1元，并于2000年2月21日在上交所上市交易。公开发行后，公司注册资本为人民币17,000万元。

2007年9月24日，中国证监会核发“证监发行字[2007]316号”《关于核准贵州赤天化股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知》，批准公司向社会公开发行可转换公司债券45,000万元。2007年10月10日，公司在上交所发行可转换公司债券45,000万元。2008年4月10日，上述可转换公司债券进入转股期，截至2008年6月30日，累计转股274,447股。

2008年4月22日，公司召开2007年年度股东大会，审议通过了《关于公司2007年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，同意以公司股本总额17,000万股为基数，以未分配利润按每10股送3股、资本公积按每10股转增5股的比例向全体股东转增股本，同时按每10股派发2.00元的比例向全体股东现金分红。因公司可转换公司债券自进入转股期起（2008年4月10日）至停止交易起始日（2008年5月6日）止累计转股数为236,154股，该部分股份将参与2007年度利润分配及资本公积金转增股本方案的实施。因此，以公司总股本170,236,154股计算，实际向全体股东每10股发放现金人民币1.9972元（含税），送股2.99584股，转增4.99306股，合计增加股份136,000,000股，公司总股本增加至306,274,447股。

2009年4月23日，公司第四届十二次临时董事会会议审议通过了《关于行使赤化转债“提前赎回”条款的议案》，决定行使可转债的提前赎回权，将截至“赎回登记日”（2009年5月22日）收市后尚未转股的可转换公司债券全部赎回。截至2009年5月22日，公司可转换公司债券合计转增股本63,095,468.00股（含2008年5月12日之前已转股236,154股），公司总股本增加至369,095,468股。

2009年12月2日，中国证监会核发“证监许可[2009]1281号”《关于核准贵州赤天化股份有限公司增发股票的批复》，同意公司自核准之日起6个月内增发不超过15,000万股新股。2010年3月，公司公开发行人民币普通股（A股）106,100,795股，公司总股本增至475,196,263股。

2010年4月27日，公司2009年年度股东大会审议通过了《关于公司2009年度利润分配及资本公积金转增股本预案的方案》，同意以公告的股权登记日（2010年5月11日）的总股本为基数，向全体股东按每10股发放现金人民币0.5元（含税），转增10股。本次转增后，公司总股本增至950,392,526股。

2016 年 9 月 9 日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准贵州赤天化股份有限公司向贵州渔阳贸易有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2005 号）核准，公司向贵州渔阳贸易有限公司发行 458,139,534 股股份；2016 年 10 月 14 日，公司非公开发行人民币普通股 327,787,021 股新股用于募集发行股份购买资产的配套资金，本次发行后，公司总股本增至 1,736,319,081 股。

贵州圣济堂制药有限公司 2016 年、2017 年未完成业绩承诺，根据业绩承诺补偿协议的相关规定，经公司第七届十一次董事会会议、2017 年度股东大会审议通过，公司以 1 元的价格回购注销渔阳公司持有的公司 43,184,880 股股份，以履行其业绩补偿义务，本次回购完成后，公司的总股本减至 1,693,134,201 股。

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司或孙公司（以下简称子公司）共 5 户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。

公司的经营范围：医药、医疗、健康产业领域的投资；生物、基因、细胞药品研发生产；大健康医药产业项目运营；特需医疗服务开发；氮肥、磷肥、复合（混）肥、合成氨、其它基础化学原料、硫磺、精细化工产品（不含化学危险品）的生产、购销、技术开发；生产工业用氮、生产工业用氧、生产工业用氢；房屋、土地租赁；化工产品及其原料、建材产品、包装袋、农膜、纸浆、纸及纸产品购销；资本营运及相关投资业务；煤炭贸易。

公司注册地：贵州省贵阳市清镇市医药园区，法定代表人：丁林洪。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2024 年 4 月 26 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对持续经营能力评估后认为自报告期末起 12 个月不存在可能导致持续能力发生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、21、附注五、26、附注五、26 和附注五、34。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项应收账款金额超过 1000 万元人民币且面临特殊风险的
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 200 万元人民币及以上的
账龄超过一年重要的合同负债	账龄超过 1 年且金额超过 1000 万元人民币及以上的
账龄超过一年重要的应付账款	账龄超过 1 年且金额超过 1000 万元人民币及以上的
账龄超过一年重要的其他应付款	账龄超过 1 年且金额超过 1000 万元人民币及以上的
重要的在建工程	单一项目预算投资金额超过 1000 万元人民币及以上
重要的资本化研发项目	单一项目金额超过资产总额的 0.5% 以上的
重要的联、合营企业	投资额大于 2000 万元人民币或占合并利润总额 5% 以上
重要的子公司、非全资子公司	将资产总额/收入总额/利润总额超过本公司资产总额/总收入/利润总额的 15% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的投资活动项目	单项投资成本超过本公司资产总额的 0.5% 的
重要的承诺事项/重要的或有事项/重要的资产负债表日后事项	金额超过本公司资产总额 0.5% 的

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并：合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按

成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用□不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照

预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

A、本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

A、本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风

险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- A、向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- B、在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- C、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- D、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行

方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法：存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- A、以摊余成本计量的金融资产；
- B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- C、《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- D、租赁应收款；
- E、财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准

备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

②应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

公司应收票据分为银行承兑汇票和商业承兑汇票，由于银行承兑汇票期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司对银行承兑汇票的坏账准备率为零，商业承兑汇票参考应收账款坏账准备计提方法。

B、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体组合及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合-化工 账龄组合-医疗服务及医药 账龄组合-煤矿	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参照历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，划分为该组合的款项不计提坏账准备。

化工类账龄组合预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用风险损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	0.50
1-2年	5.00
2-3年	10.00
3年以上	20.00

医疗服务及医药类账龄组合预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用风险损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	0.50
1-2年	5.00
2-3年	10.00
3-4年	20.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

煤矿类账龄组合预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用风险损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	0.50
1-2年	5.00
2-3年	10.00
3-4年	20.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合-化工 账龄组合-医疗服务及医药 账龄组合-煤矿	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来 12 个月内预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参照历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经

济状况的预测，划分为该组合的款项不计提坏账准备。

化工类账龄组合预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用风险损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	0.50
1-2年	5.00
2-3年	10.00
3年以上	20.00

医疗服务及医药类账龄组合预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用风险损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	0.50
1-2年	5.00
2-3年	10.00
3-4年	20.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

煤矿类账龄组合预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用风险损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	0.50
1-2年	5.00
2-3年	10.00
3-4年	20.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

④信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A、债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- B、已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- C、已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

⑤已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

⑥预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑦核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金

融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用□不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

15. 其他应收款

√适用□不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用□不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用□不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用□不适用

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

16. 存货

√适用□不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用□不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、消耗性生物资产、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。周转用包装物按照预计的使用次数一次计入成本费用

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用□不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用√不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用√不适用

17. 合同资产

□适用√不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

□适用√不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用√不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用√不适用

19. 长期股权投资

√适用□不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本报告“第十节之五、18”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本报告“第十节之五、27”。

20. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将

其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本报告“第十节之五、27”。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用□不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2). 折旧方法

√适用□不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3—5	2.38—4.85
机器设备	年限平均法	5-18	3—5	5.28—19.40
电子及其他设备	年限平均法	3-10	3—5	9.50—32.33
运输设备	年限平均法	5	3—5	19.00—19.40

井巷工程以原煤产量为基数，按 2.5 元/吨的标准计提折旧。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

22. 在建工程

√适用□不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本报告“第十节之五、27”。

23. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借

款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括采矿权、土地使用权、专利权、非专利技术、商标使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权属证书
专利权	6-20 年	预计可供使用年限
非专利技术	2-10 年	注册证书有效期
商标使用权	10 年	预计可供使用年限
软件	2-10 年	预计带来收益的未来期限

采矿权依据探明及可能的煤炭储量按工作量法计提摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账

面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本报告“第十节之五、27”。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、技术服务费、能源动力费、检验费、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

医药板块研发投入资本化的具体时点或条件，自研项目：获得国家药监局药物临床试验批件后，后续开发支出开始资本化；委外项目：通过签订合同或协议方式取得对方专利所有权或其他可在活跃市场交易的有价证件文书等。合同或协议生效后，专利的所有知识产权归本公司所有，由该项目研究开发产生的其他知识产权也主要归本公司独享，以取得对方专利权及知识产权为资本化确认标准；不涉及知识产权转移的，以取得对方的经国家食品药品监督管理局（CFDA）颁发的《药物临床试验批件》为资本化确认标准。通过签订技术开发合同约定并保证合作方的权利和义务，让公司最终获得该药品生产批准文号和按 MNPA 相关要求取得可销售原料药的登记号的，按合同约定的金额资本化。

27. 长期资产减值

√适用□不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本

公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28. 长期待摊费用

√适用□不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

29. 合同负债

√适用□不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划，设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划，对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

31. 预计负债

√适用□不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32. 股份支付

□适用√不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用√不适用

34. 收入**(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用□不适用

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

主要产品尿素、甲醇等化工产品的收入确认方法：公司根据合同规定将产品出库装车、办妥运输手续并买断后，确认销售收入；药品等其他产品收入确认方法：公司根据合同规定将产品运至约定交货地点，在客户签收后确认销售收入；医疗服务收入确认方法：提供服务后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

38. 租赁

√适用□不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用□不适用

①短期租赁：

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

②低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用□不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

①融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

②经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

③租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A**、该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；**B**、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：**A**、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；**B**、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(4) 转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

(5) 售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

安全生产费及维简费

本公司根据财政部、应急部联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136 号)的相关规定计提安全生产费用，子公司桐梓化工危险品安全生产费以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月平均提取：

- (1) 营业收入不超过 1000 万元的，按照 4.5% 提取；
 (2) 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25% 提取；
 (3) 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55% 提取；
 (4) 营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取。

子公司安佳矿业安全生产费用按每吨煤 50 元提取；根据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局印发的《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建[2004]119 号）文规定，维简费按每吨煤 10.5 元提取（其中每吨煤 2.5 元用于井巷工程折旧费）。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产	39,408.43
	递延所得税负债	34,501.30
	未分配利润	4,907.13
	所得税费用	-4,907.13

其他说明

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行追溯调整。

根据解释 16 号的规定，本公司 2022 年期初财务报表相关项目累计影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日		
	变更前	变更后	累计影响金额
递延所得税资产	76,005,000.40	76,044,045.38	39,044.98
递延所得税负债	3,012,344.03	3,048,542.12	36,198.09
未分配利润	-1,421,973,123.26	-1,421,970,276.37	2,846.89

根据解释 16 号的规定，本公司对 2022 年期末资产负债表相关项目调整如下：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	变更后	累计影响金额
递延所得税资产	71,424,114.21	71,463,522.64	39,408.43
递延所得税负债	5,570,355.11	5,604,856.41	34,501.30
未分配利润	-1,788,542,200.98	-1,788,537,293.85	4,907.13

根据解释 16 号的规定，本公司对 2022 年度利润表相关项目调整如下：

项目	2022 年度		
	变更前	变更后	累计影响金额
所得税费用	4,609,011.19	4,606,950.95	-2,060.24

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、9%、5%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴。	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
贵州赤天化股份有限公司	25%
贵州赤天化桐梓化工有限公司	15%
贵州圣济堂制药有限公司	15%
贵州圣济堂制药有限公司贸易分公司	25%

贵州大秦肿瘤医院有限公司	25%
贵州中观生物技术有限公司	25%
贵州水林健康产业有限公司	25%
贵州安佳矿业有限公司	25%
贵州观海企业服务有限公司	20%
贵州赤天化农资贸易有限公司	20%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据税务总局 2017 年第 24 号《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，减按 15% 税率征收企业所得税。经税务机关认定，本公司的子公司贵州赤天化桐梓化工有限公司符合高新技术企业所得税优惠政策，2023 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司个别子公司为小型微利企业。按照《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，该政策执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。按照《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。按照《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。该政策执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

财政部、税务局于 2023 年 9 月 3 日发布了《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）。先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人。自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

本公司子公司大秦医院系提供医疗服务的增值税一般纳税人，根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）附 3 营业税改征增值税试点过渡政策的规定，免征增值税。

根据财税[2000]42号《财政部 国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》，对营利性医疗机构取得的收入，按法规征收各项税收。但为了支持营利性医疗机构的发展，对营利性医疗机构取得的收入，直接用于改善医疗卫生条件的，自其取得执业登记之日起，3年内给予下列优惠：对其取得的医疗服务收入免征营业税；对其自产自用的制剂免征增值税；对营利性医疗机构自用的房产、土地、车船免征房产税、城镇土地使用税和车船使用税。3年免税期满后恢复征税。本公司子公司大秦公司从2023年6月取得执业登记证后开始免交房产税和土地税3年。

按照《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号），自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,952.41	200.70
银行存款	129,996,233.06	67,292,919.53
其他货币资金	101,398,573.66	27,264,240.06
存放财务公司存款		
合计	231,437,759.13	94,557,360.29
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
矿山环境恢复治理基金	2,670,783.61	
保证金	99,927,790.05	28,464,240.06
冻结账户资金	1,667,882.44	280,626.50
合计	104,266,456.10	28,744,866.56

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	2,343,987.80
商业承兑票据		
合计	100,000.00	2,343,987.80

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用√不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,525,750.85	100,000.00
商业承兑票据		
合计	2,525,750.85	100,000.00

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用√不适用

按单项计提坏账准备：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

□适用√不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用√不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用√不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用√不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用√不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用√不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用√不适用

应收票据核销说明：

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	19,359,478.66	91,024,720.43
1 年以内小计	19,359,478.66	91,024,720.43
1 至 2 年	7,471,628.50	92,841,355.78
2 至 3 年	200,881.52	152,257,563.00
3 年以上		
3 至 4 年	337,260.00	85,503,478.24
4 至 5 年	1,540,388.78	240,711,073.97
5 年以上	134,231,310.13	351,732,105.51
合计	163,140,947.59	1,014,070,296.93

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	52,045,758.72	31.90	52,045,758.72	100.00		129,134,043.80	12.73	123,336,599.72	95.51	5,797,444.08
其中：										
按组合计提坏账准备	111,095,188.87	68.10	17,303,107.01	15.58	93,792,081.86	884,936,253.13	87.27	334,962,312.35	37.85	549,973,940.78
其中：										
化工类	104,411,490.69	64.00	17,269,688.52	16.54	87,141,802.17	114,804,356.41	11.32	18,356,892.20	15.99	96,447,464.21
医疗服务及医药类	6,683,698.18	4.10	33,418.49	0.50	6,650,279.69	770,131,896.72	75.94	316,605,420.15	41.11	453,526,476.57
合计	163,140,947.59	/	69,348,865.73	/	93,792,081.86	1,014,070,296.93	/	458,298,912.07	/	555,771,384.86

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	100.00	账龄较长、预计回收困难
重庆市酉阳县酉好化肥有限公司	17,188,990.26	17,188,990.26	100.00	经营异常、预计回收困难
独山邦力达农资有限公司	4,829,223.70	4,829,223.70	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州炜煜农资有限公司	3,121,880.00	3,121,880.00	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州兴赤化农资有限公司	1,949,660.00	1,949,660.00	100.00	经营异常、预计回收困难
云南云天化国际农业生产资料有限公司	1,550,000.00	1,550,000.00	100.00	经营异常、预计回收困难
重庆农资连锁股份公司	1,415,943.71	1,415,943.71	100.00	预计回收困难
贵州阳光农资有限公司	1,091,904.40	1,091,904.40	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州富利丰农资有限公司	734,066.07	734,066.07	100.00	经营异常、预计回收困难
遵义市方记农资有限责任公司	525,000.50	525,000.50	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州万嘉银商通科技有限公司	373,212.00	373,212.00	100.00	经营异常、预计回收困难
赫章县正大农资有限公司	337,260.00	337,260.00	100.00	经营异常、预计回收困难

金沙春秋农资经营部	224,000.00	224,000.00	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州锦瑞轩贸易有限公司	157,429.40	157,429.40	100.00	经营异常、预计回收困难
其他	654,921.56	654,921.56	100.00	经营异常、预计回收困难
合计	52,045,758.72	52,045,758.72	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：化工类

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	12,675,780.48	63,378.90	0.50
1至2年	7,471,628.50	373,581.43	5.00
2至3年	200,881.52	20,088.15	10.00
3年以上	84,063,200.19	16,812,640.04	20.00
合计	104,411,490.69	17,269,688.52	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：医疗服务及医药类

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	6,683,698.18	33,418.49	0.50
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	6,683,698.18	33,418.49	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	123,336,599.72	-752,596.05			70,538,244.95	52,045,758.72
正常信用风险组合计提坏账	334,962,312.35	125,458,189.85			443,117,395.19	17,303,107.01

准备						
合计	458,298,912.07	124,705,593.80			513,655,640.14	69,348,865.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用√不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用√不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用√不适用

应收账款核销说明：

适用√不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆市江津利华贸易有限公司	26,660,259.86			16.34	4,286,883.15
贵州省农资公司	17,892,267.12			10.97	17,892,267.12
重庆市酉阳县西好化肥有限公司	17,188,990.26			10.54	17,188,990.26
贵州省农业生产资料有限责任公司	13,624,789.30			8.35	2,724,957.86
贵州天峰化工有限公司	7,138,245.44			4.38	1,427,649.09
合计	82,504,551.98			50.58	43,520,747.48

其他说明

无

其他说明：

适用√不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用√不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用√不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用√不适用

按单项计提坏账准备：

适用√不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用√不适用

按组合计提坏账准备：

适用√不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用√不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用√不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用√不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用√不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用√不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用√不适用

合同资产核销说明：

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		47,472.00
合计		47,472.00

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用√不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用√不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用√不适用

按单项计提坏账准备：

适用√不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用√不适用

按组合计提坏账准备：

适用√不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用√不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用√不适用

(5). 坏账准备的情况

适用√不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用√不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用√不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用√不适用

核销说明：

□适用√不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用√不适用

(8). 其他说明：

□适用√不适用

8、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	61,513,212.04	99.91	180,504,301.80	98.92
1 至 2 年	57,934.37	0.09	1,342,486.00	0.74
2 至 3 年			407,684.00	0.22
3 年以上			218,491.80	0.12
合计	61,571,146.41	100.00	182,472,963.60	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用□不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
重庆希朋实业有限公司	48,212,262.90	78.30
成都铁路局遵义车务段	2,570,861.75	4.18
陕西榆林集团榆神煤电公司	2,381,524.37	3.87
宁夏金牛集团化肥有限责任公司	2,110,500.00	3.43
瓮福集团农资有限责任公司	1,150,279.20	1.87
合计	56,425,428.22	91.65

其他说明

无

其他说明

□适用√不适用

9、 其他应收款**项目列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,811,160.54	24,958,906.11
合计	23,811,160.54	24,958,906.11

其他说明：

适用√不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用√不适用

(2). 重要逾期利息

适用√不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用√不适用

按单项计提坏账准备：

适用√不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用√不适用

按组合计提坏账准备：

适用√不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用√不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用√不适用

(5). 坏账准备的情况

适用√不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用√不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用√不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用√不适用

核销说明：

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用√不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用√不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用√不适用

按单项计提坏账准备：

适用√不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用√不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	648,543.58	21,533,615.11
1 年以内小计	648,543.58	21,533,615.11
1 至 2 年	20,870,296.17	1,515,478.30
2 至 3 年	1,181,164.21	1,674,981.95
3 年以上		
3 至 4 年	2,381,932.95	8,548,386.05
4 至 5 年	8,544,386.05	2,880,800.04
5 年以上	11,558,734.90	14,118,443.36
合计	45,185,057.86	50,271,704.81

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	13,722,682.45	18,737,010.77
备用金	384,873.88	393,177.12
保证金、押金	22,035,053.67	21,249,036.30
代垫款	5,352,144.84	5,343,295.84
其他	3,690,303.02	4,549,184.78

合计	45,185,057.86	50,271,704.81
----	---------------	---------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	8,141,500.42		17,171,298.28	25,312,798.70
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	498,222.17			498,222.17
本期转回				
本期转销				
本期核销	30,400.00			30,400.00
其他变动	-1,886,945.03		-2,519,778.52	-4,406,723.55
2023年12月31日余额	6,722,377.56		14,651,519.76	21,373,897.32

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告“第十节之五、15 其他应收款”。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用√不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	17,171,298.28				-2,519,778.52	14,651,519.76
按组合计提坏账准备	8,141,500.42	498,222.17		30,400.00	-1,886,945.03	6,722,377.56
合计	25,312,798.70	498,222.17		30,400.00	-4,406,723.55	21,373,897.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	30,400.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
桐梓县自然资源局	20,405,700.00	45.16	保证金、购地款	1年以内、1-2年、3-4年	1,060,080.00
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	8,672,243.80	19.19	往来款	4-5年、5年以上	8,672,243.80
贵阳市观山湖区征收安置中心	5,227,471.86	11.57	代付拆迁补偿款	5年以上	5,227,471.86
遵义市振鑫商贸有限公司	2,679,047.72	5.93	往来款	4-5年、5年以上	2,679,047.72
桐梓县沛发运输装卸有限公司	1,192,982.19	2.64	往来款	5年以上	1,192,982.19
合计	38,177,445.57	84.49	/	/	18,831,825.57

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	292,376,554.75	41,640,432.59	250,736,122.16	352,269,165.21	43,759,167.76	308,509,997.45
在产品	6,566,619.19	233,453.18	6,333,166.01	13,999,367.54	1,643,397.24	12,355,970.30
库存商品	53,816,141.56	7,273,967.18	46,542,174.38	51,612,022.69	6,051,462.75	45,560,559.94
发出商品	2,890,724.87		2,890,724.87	3,590,672.72	3,281,264.42	309,408.30
周转材料	57,434.56		57,434.56			
消耗性生物资产				3,942,905.44		3,942,905.44
其他	1,826,559.90		1,826,559.90	380,026.84		380,026.84
合计	357,534,034.83	49,147,852.95	308,386,181.88	425,794,160.44	54,735,292.17	371,058,868.27

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	43,759,167.76	1,080,856.28		3,010,702.16	188,889.29	41,640,432.59
在产品	1,643,397.24	1,151,655.31		1,643,397.24	918,202.13	233,453.18

库存商品	6,051,462.75	11,462,526.74		6,683,755.59	3,556,266.72	7,273,967.18
发出商品	3,281,264.42	180,110.22			3,461,374.64	
合计	54,735,292.17	13,875,148.55		11,337,854.99	8,124,732.78	49,147,852.95

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期转销存货跌价准备的原因为实现销售。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	32,174,829.77	68,301,680.96
待抵扣进项税	45,345,735.34	
待认证进项税	30,215.70	305,629.48
其他	789,238.22	3,992,548.44
合计	78,340,019.03	72,599,858.88

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用√不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用√不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用√不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用√不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用√不适用

债权投资的核销说明：

适用√不适用

其他说明

适用√不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用√不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用√不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用√不适用

(3). 减值准备计提情况

适用√不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用√不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用√不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用√不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用√不适用

其他债权投资的核销说明：

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用√不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用√不适用

按单项计提坏账准备：

适用√不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用√不适用

按组合计提坏账准备:

适用√不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用√不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用√不适用

(4). 坏账准备的情况

适用√不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用√不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用√不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用√不适用

长期应收款核销说明:

适用√不适用

其他说明

适用√不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	30,480,675.31									30,480,675.31	30,480,675.31
小计	30,480,675.31									30,480,675.31	30,480,675.31
合计	30,480,675.31									30,480,675.31	30,480,675.31

注：公司与贵州林东煤业发展有限责任公司共同投资设立贵州桐梓槐子矿业有限责任公司(以

下简称“槐子公司”），开发桐梓县九坝镇槐子煤矿，槐子煤矿采矿权变更至槐子公司不作价，转移过户过程中，槐子公司缴纳了部分采矿权价款及相关费用。由于投资开发进展、以及矿权变更未达预期，且公司处于国有改制时期，经协商决定，公开挂牌处置槐子煤矿采矿权及相关资产后槐子公司注销，2015 年挂牌处置未果。后槐子煤矿采矿权产能指标被用于贵州林东煤业发展有限责任公司关联方贵州盘江马依煤业有限公司马依西一井产能置换，槐子公司已无法获得槐子煤矿采矿权，2018 年公司提起股东代表诉讼要求贵州林东煤业发展有限责任公司归还槐子公司代缴采矿权价款及相关费用，被法院驳回，2023 年 2 月公司再次提起诉讼代表诉讼要求贵州林东煤业发展有限责任公司等三被告给付槐子矿业煤矿关闭指标补偿款，2023 年 12 月一审判决后公司不服提起上诉，目前处于二审过程中，且因槐子公司因不能偿还到期债务，导致公司在认缴注册资本未到位的部分被槐子公司其他债权人申请执行划款，基于上述状况，预计收回槐子公司投资款的可能性已大大降低，因此 2019 年末前公司将对槐子公司的长期股权投资按账面价值全额计提减值。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
贵州银行股份有限公司	27,076,920.42						16,670,399.04			10,406,521.38	
合计	27,076,920.42						16,670,399.04			10,406,521.38	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

19、其他非流动金融资产

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	241,560,443.29			241,560,443.29
2.本期增加金额	2,469,218.38	1,502,697.58		3,971,915.96
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,469,218.38	1,502,697.58		3,971,915.96
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,892,670.16			1,892,670.16
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,892,670.16			1,892,670.16
4.期末余额	242,136,991.51	1,502,697.58		243,639,689.09
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	69,746,434.59			69,746,434.59
2.本期增加金额	6,005,959.42	27,827.73		6,033,787.15
(1) 计提或摊销	5,367,703.68	27,827.73		5,395,531.41
(2) 其他	638,255.74			638,255.74
3.本期减少金额	596,884.62			596,884.62
(1) 处置				
(2) 其他转出	596,884.62			596,884.62
4.期末余额	75,155,509.39	27,827.73		75,183,337.12
三、减值准备				
1.期初余额	2,148,163.46			2,148,163.46
2.本期增加金额	25,206.28			25,206.28
(1) 计提				
(2) 其他	25,206.28			25,206.28
3、本期减少金额	22,076.28			22,076.28
(1) 处置				
(2) 其他转出	22,076.28			22,076.28
4.期末余额	2,151,293.46			2,151,293.46
四、账面价值				
1.期末账面价值	164,830,188.66	1,474,869.85		166,305,058.51
2.期初账面价值	169,665,845.24			169,665,845.24

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用√不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

21、固定资产

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,725,377,142.80	1,802,629,804.33
固定资产清理	507,314.76	725,659.76
合计	2,725,884,457.56	1,803,355,464.09

其他说明：

□适用√不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	井巷工程	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,715,071,119.47	4,348,457,741.68	21,525,862.55	61,017,029.51		6,146,071,753.21
2.本期增加金额	835,959,796.18	196,240,423.65	1,656,052.90	12,222,762.87	122,656,135.24	1,168,735,170.84
(1) 购置	91,891,810.12	42,340,748.71	1,656,052.90	4,431,774.44	122,656,135.24	262,976,521.41
(2) 在建工程转入	743,467,986.06	153,899,674.94		7,790,988.43		905,158,649.43
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	600,000.00					600,000.00
3.本期减少金额	66,771,698.90	65,083,619.99	6,693,728.50	6,847,947.22		145,396,994.61
(1) 处置或报废	-	4,229,684.47	457,492.20	356,717.48		5,043,894.15
(2) 其他减少	66,771,698.90	60,853,935.52	6,236,236.30	6,491,229.74		140,353,100.46
4.期末余额	2,484,259,216.75	4,479,614,545.34	16,488,186.95	66,391,845.16	122,656,135.24	7,169,409,929.44
二、累计折旧						
1.期初余额	539,054,017.26	2,063,001,370.36	19,146,896.09	48,856,834.04		2,670,059,117.75
2.本期增加金额	42,770,296.70	132,010,481.23	470,879.78	3,672,876.38		178,924,534.09
(1) 计提	42,627,796.70	132,010,481.23	470,879.78	3,672,876.38		178,782,034.09
(2) 其他增加	142,500.00					142,500.00
3.本期减少金额	24,704,293.32	41,532,946.88	6,488,583.31	5,846,367.32		78,572,190.83
(1) 处置或报废		2,055,752.45	561,291.67	208,219.52		2,825,263.64
(2) 其他减少	24,704,293.32	39,477,194.43	5,927,291.64	5,638,147.80		75,746,927.19
4.期末余额	557,120,020.64	2,153,478,904.71	13,129,192.56	46,683,343.10		2,770,411,461.01
三、减值准备						
1.期初余额	439,015,386.31	1,232,757,735.75	20,439.82	1,589,269.25		1,673,382,831.13
2.本期增加金额	224,574.72	2,922,402.92				3,146,977.64
(1) 计提	224,574.72	2,922,402.92				3,146,977.64

3.本期减少金额	747,457.12	2,156,570.07		4,455.95		2,908,483.14
(1) 处置或报废		1,271,983.41				1,271,983.41
(2) 其他减少	747,457.12	884,586.66		4,455.95		1,636,499.73
4.期末余额	438,492,503.91	1,233,523,568.60	20,439.82	1,584,813.30		1,673,621,325.63
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,488,646,692.20	1,092,612,072.03	3,338,554.57	18,123,688.76	122,656,135.24	2,725,377,142.80
2.期初账面价值	737,001,715.90	1,052,698,635.57	2,358,526.64	10,570,926.22		1,802,629,804.33

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	205,123,379.21	133,673,364.12	39,904,037.26	31,545,977.83	
机器设备	552,304,981.51	344,444,929.34	125,240,841.77	82,619,210.40	
电子设备及其他	24,866,373.13	23,464,070.97	1,333,732.86	68,569.30	
合计	782,294,733.85	501,582,364.43	166,478,611.89	114,233,757.53	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用√不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	160,586,212.73	正在办理中
合计	160,586,212.73	

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用□不适用

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额确定。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋建筑物	7,505,619.72	7,281,045.00	224,574.72	公允价值采用资产基础法确定，处置费用采用资产处置过程中发生的必要费用确定。	重置全价、贬值额（实体性贬值、功能性贬值、经济性贬值）、拍卖手续费费率	重置全价：参考当地建筑安装工程预算定额、建筑安装工程费用定额及贵州省建设工程造价信息主要建筑安装材料市场综合参考价等确定；贬值额（实体性贬值、功能性贬值、经济性贬值）：参考各种建筑物经济寿命及年折旧率参考表、《产品订货合同》等确定；拍卖手续费费率：参考产权交易所收费标准。
机器设备	45,937,484.92	43,015,082.00	2,922,402.92	公允价值采用资产基础法确定，处置费用采用资	重置全价、贬值额（实体性贬值、功能性	重置全价：查阅各种报价手册、向设备生产厂商、设备经销商询价及工业出厂价格指数等确

				产处置过程中发生的必要费用确定。	贬值、经济性贬值)、拍卖手续费费率	定；贬值额(实体性贬值、功能性贬值、经济性贬值)：参考《资产评估常用数据与参数手册》、《产品订货合同》等确定；拍卖手续费费率：参考产权交易所收费标准。
合计	53,443,10 4.64	50,296,12 7.00	3,146,97 7.64	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用√不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用√不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

固定资产清理

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产报废	507,314.76	725,659.76
合计	507,314.76	725,659.76

其他说明：

无

22、在建工程**项目列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	43,145,872.43	747,077,804.41
工程物资		
合计	43,145,872.43	747,077,804.41

其他说明：

□适用√不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大秦医院				710,573,904.70		710,573,904.70
员工宿舍	23,299,349.79		23,299,349.79	9,422,299.01		9,422,299.01
大健康产业园				8,037,569.75		8,037,569.75
5号工业园				11,380,668.82		11,380,668.82
1号脱硫塔超低排放改造项目	13,296,536.79		13,296,536.79	3,487,319.89		3,487,319.89

合成氨及尿素升级技术改造	3,454,744.94		3,454,744.94	2,249,999.96		2,249,999.96
其他	4,168,628.51	1,073,387.60	3,095,240.91	2,999,429.88	1,073,387.60	1,926,042.28
合计	44,219,260.03	1,073,387.60	43,145,872.43	748,151,192.01	1,073,387.60	747,077,804.41

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
大秦医院	2,000,000.00	710,573,904.70	192,116,372.13	902,176,328.61	513,948.22		45.13%	一期已完工	52,536,396.47	12,848,536.39	5.06%	募集资金、自筹
员工宿舍	95,204,725.00	9,422,299.01	13,877,050.78			23,299,349.79	24.47%	25.00%	806,338.60	314,664.70	4.58%	募集资金、自筹
大健康产业园	1,000,000.00	8,037,569.75	50,000.00		8,087,569.75		0.81%	1.00%				自筹
5号工业园	196,700,000.00	11,380,668.82	13,645,295.21		25,025,964.03		12.72%	13.00%				自筹
1号脱硫塔超低排放改造项目	16,000,000.00	3,487,319.89	9,809,216.90			13,296,536.79	83.10%	90.00%				自筹
合成氨及尿素升级技术改造	498,824,900.00	2,249,999.96	1,204,744.98			3,454,744.94	0.69%	1.00%				自筹
其他		1,926,042.28	6,246,073.37	2,982,320.82	2,094,553.92	3,095,240.91						
合计	3,806,729,625.00	747,077,804.41	236,948,753.37	905,158,649.43	35,722,035.92	43,145,872.43	/	/	53,342,735.07	13,163,201.09	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用√不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用√不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用√不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

24、油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用√不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用√不适用

其他说明：

无

25、使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	719,951.47	719,951.47
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	719,951.47	719,951.47
(1) 处置	459,777.68	459,777.68
(2) 其他减少	260,173.79	260,173.79
4.期末余额		
二、累计折旧		
1.期初余额	98,496.59	98,496.59
2.本期增加金额	10,369.26	10,369.26
(1) 计提	10,369.26	10,369.26
3.本期减少金额	108,865.85	108,865.85
(1) 处置	68,331.48	68,331.48
(2) 其他减少	40,534.37	40,534.37
4.期末余额		
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值	621,454.88	621,454.88

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用√不适用

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	软件	专利权	非专利技术	商标使用权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	404,250,706.38		9,936,377.80	113,836,581.39	8,602,149.70	3,047,169.81	539,672,985.08
2.本期增加金额	49,063,034.48	594,265.647.22	13,235,268.71				656,563,950.41
(1)购置	49,063,034.48	594,265.647.22	13,235,268.71				656,563,950.41
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额	22,023,421.40		220,553.21		8,602,149.70		30,846,124.31
(1)处置							
(2)其他减少	22,023,421.40		220,553.21		8,602,149.70		30,846,124.31
4.期末余额	431,290,319.46	594,265.647.22	22,951,093.30	113,836,581.39		3,047,169.81	1,165,390,811.18
二、累计摊销							
1.期初余额	61,883,464.11		7,235,983.78	43,167,662.73	1,969,945.57	724,622.18	114,981,678.37
2.本期增加金额	8,711,957.01	3,510.62	1,306,871.93		1,442,310.76	348,025.44	11,812,675.76
(1)计提	8,711,957.01	3,510.62	1,306,871.93		1,442,310.76	348,025.44	11,812,675.76
3.本期减少金额	3,451,945.95		147,980.40		3,412,256.33		7,012,182.68
(1)处置							
(2)其他减少	3,451,945.95		147,980.40		3,412,256.33		7,012,182.68
4.期末余额	67,143,475.17	3,510.62	8,394,875.31	43,167,662.73		1,072,647.62	119,782,171.45
三、减值准备							
1.期初余额			807,609.87	70,668,918.66	469,603.51		71,946,132.04
2.本期增加金额							
(1)计提							
3.本期减少金额					469,603.51		469,603.51
(1)处置							
(2)其他减少					469,603.51		469,603.51
4.期末余额			807,609.87	70,668,918.66			71,476,528.53
四、账面价值							
1.期末账面价值	364,146,844.29	594,262.136.60	13,748,608.12			1,974,522.19	974,132,111.20
2.期初账面	342,367,242		1,892,784.1		6,162,600.	2,322,547.6	352,745,174

价值	.27	5	62	3	.67
----	-----	---	----	---	-----

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
桐梓化工土地	46,557,377.00	正在办理中
合计	46,557,377.00	

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
贵州中观生物技术有限公司	5,161,845.54			5,161,845.54		
合计	5,161,845.54			5,161,845.54		

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
北京隆道网络科技有限公司采供协同平台项目系统费	183,962.24		183,962.24		
催化剂等	3,035,760.48	8,270,579.68	2,917,670.04		8,388,670.12
其他		1,576,928.42	263,143.88	9,666.69	1,304,117.85
合计	3,219,722.72	9,847,508.10	3,364,776.16	9,666.69	9,692,787.97

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产（信用）减值准备	4,472,508.91	1,118,127.23	414,707,628.08	69,999,114.21
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,240,365.21	310,091.30		
公允价值变动			9,500,000.00	1,425,000.00
租赁负债			262,722.87	39,408.43
合计	5,712,874.12	1,428,218.53	424,470,350.95	71,463,522.64

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	11,874,899.04	2,968,724.76	22,281,420.42	5,570,355.11
使用权资产			230,008.67	34,501.30
合计	11,874,899.04	2,968,724.76	22,511,429.09	5,604,856.41

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用√不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,914,201,069.99	1,910,351,501.17
可抵扣亏损	1,198,307,261.68	1,409,293,718.37
合计	3,112,508,331.67	3,319,645,219.54

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		58,380,358.62	
2024 年	286,569,306.06	327,772,330.31	
2025 年	126,713,295.36	150,457,197.49	
2026 年	293,835,317.52	417,216,142.56	
2027 年	203,444,382.21	275,493,804.34	
2028 年	116,508,239.77		
2029 年	37,513,502.48	37,513,502.48	
2030 年			
2031 年			
2032 年	106,686,940.26	142,460,382.57	
2033 年	27,036,278.02		
合计	1,198,307,261.68	1,409,293,718.37	/

其他说明：

√适用□不适用

根据《财政部 税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号）规定：“2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。”子公司贵州赤天化桐梓化工有限公司属于高新技术企业，符合以上规定，亏损弥补年限为10年。

30、其他非流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地款				65,478,499.60		65,478,499.60
预付工程款、设备款	1,819,580.70		1,819,580.70	54,324,330.43		54,324,330.43
其他				21,850.20		21,850.20
合计	1,819,580.70		1,819,580.70	119,824,680.23		119,824,680.23

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限	受限情况	账面余额	账面价值	受限	受限情况

			类型				类型	
货币资金	104,266,456.10	104,266,456.10	冻结	保证金、资金冻结、环境治理恢复基金	28,744,866.56	28,744,866.56	冻结	保证金、资金冻结
应收票据	100,000.00	100,000.00	其他	已用于背书未终止确认	2,224,487.80	2,224,487.80	其他	已用于背书未终止确认
其他权益工具投资	16,670,399.04	16,670,399.04	质押	质押借款	27,076,920.42	27,076,920.42	质押	质押借款
投资性房地产	214,298,711.37	147,464,874.79	抵押	抵押借款	194,943,537.32	152,115,317.50	抵押	抵押借款
固定资产	742,206,237.86	729,229,908.46	抵押	抵押借款	24,367,108.84	15,469,209.22	抵押	抵押借款
无形资产	137,803,745.73	113,485,572.99	抵押	抵押借款	139,083,495.73	117,374,463.35	抵押	抵押借款
合计	1,215,345,550.10	1,111,217,211.38	/	/	416,440,416.67	343,005,264.85	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	79,000,000.00	94,000,000.00
保证借款	307,252,011.67	150,000,000.00
信用借款		
短期借款应付利息	492,643.36	365,138.90
合计	386,744,655.03	244,365,138.90

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		15,000,000.00
银行承兑汇票	149,500,000.00	77,780,000.00
合计	149,500,000.00	92,780,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是无

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付原材料、备件款	154,468,462.58	295,915,667.52
工程、监理、设备及安装款	105,402,649.56	91,697,888.99
应付费用项目	7,729,804.12	12,526,181.77
化学及生物试剂		608,401.68
实验室仪器及设备		14,215.05
其他	4,344,887.14	3,606,133.32
合计	271,945,803.40	404,368,488.33

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	646,602.05	616,542.42
合计	646,602.05	616,542.42

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用√不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	252,403,450.67	233,980,767.66
合计	252,403,450.67	233,980,767.66

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用√不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收货款	18,422,683.01	预收货款增加
合计	18,422,683.01	/

其他说明：

□适用√不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	96,100,786.06	203,753,915.75	198,061,536.14	101,793,165.67
二、离职后福利-设定提存计划	1,640,959.94	15,938,205.34	15,764,644.37	1,814,520.91
三、辞退福利		256,070.06	162,471.88	93,598.18
四、一年内到期的其他福利				
合计	97,741,746.00	219,948,191.15	213,988,652.39	103,701,284.76

(2). 短期薪酬列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	94,785,785.57	176,605,199.98	171,087,297.29	100,303,688.26
二、职工福利费		7,547,260.57	7,501,019.85	46,240.72
三、社会保险费		9,316,482.92	9,265,576.18	50,906.74
其中：医疗保险费		7,963,817.14	7,963,817.14	
工伤保险费		1,352,665.78	1,301,759.04	50,906.74
生育保险费				
四、住房公积金		6,629,226.00	6,629,226.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,315,000.49	3,655,746.28	3,578,416.82	1,392,329.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	96,100,786.06	203,753,915.75	198,061,536.14	101,793,165.67

(3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		15,270,627.78	15,104,341.51	166,286.27
2、失业保险费	1,640,959.94	667,577.56	660,302.86	1,648,234.64
3、企业年金缴费				
合计	1,640,959.94	15,938,205.34	15,764,644.37	1,814,520.91

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	349,374.06	350,188.51
企业所得税	3,821,881.33	3,821,487.92
个人所得税	183,449.61	176,011.88
城市维护建设税	2,381.31	276,423.29
教育费附加	1,617.51	197,385.74
房产税	51,218.14	24,107.11
土地使用税	68,958.68	
印花税	283,436.11	46,274.41
环境保护税	359,941.63	311,766.17
合计	5,122,258.38	5,203,645.03

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	301,670,160.89	231,358,767.11
合计	301,670,160.89	231,358,767.11

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尿素淡储保证金	2,665,963.80	18,013,393.80
其他保证金	48,664,252.10	54,318,492.59
往来款	97,716,777.48	13,710,777.21

借款	146,370,297.23	137,341,372.60
代收代付	4,524,131.42	4,505,260.57
其他	1,728,738.86	3,469,470.34
合计	301,670,160.89	231,358,767.11

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵阳观山湖投资（集团）有限公司	135,368,160.93	资金拆借
合计	135,368,160.93	/

其他说明：

□适用√不适用

42、持有待售负债

□适用√不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	45,100,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		22,420.34
1 年内到期的长期借款应付利息	738,238.55	654,245.07
合计	40,738,238.55	45,776,665.41

其他说明：

一年内到期的长期借款明细如下

单位：元币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	40,000,000.00	45,100,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	40,000,000.00	45,100,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	198,399.59	
应付退货款		
待转销项税	23,095,441.68	21,866,590.11
应收票据未终止确认的负债	100,000.00	2,224,487.80
合计	23,393,841.27	24,091,077.91

短期应付债券的增减变动:

适用√不适用

其他说明:

适用√不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	494,590,000.00	406,110,000.00
保证借款		
信用借款		2,000,000.00
合计	494,590,000.00	408,110,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

√适用□不适用

年末借款明细：

贷款单位	借款余额	年利率 (%)	借款日期	还款日期	借款条件
重庆银行遵义分行	72,000,000.00	4.93	2022/6/22	2025/5/29	抵押、质押、 保证借款
中国农业发展银行清镇市支行	85,000,000.00	4.45	2021/4/30	按借款合同 还款计划的 约定予以偿 还	抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	70,000,000.00	4.45	2022/2/18		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	14,560,000.00	4.45	2022/5/26		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	35,060,000.00	4.45	2022/6/17		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	38,450,000.00	4.45	2022/7/22		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	32,000,000.00	4.45	2022/8/19		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	10,350,000.00	4.45	2022/8/25		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	3,900,000.00	4.45	2022/9/26		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	19,850,000.00	4.45	2022/10/25		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	11,740,000.00	4.45	2022/11/11		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	10,300,000.00	4.45	2022/11/30		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	50,000,000.00	4.45	2023/1/2		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	4,740,000.00	4.45	2023/1/18		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	19,230,000.00	4.45	2023/3/8		抵押借款

中国农业发展银行清镇市支行	3,240,000.00	4.45	2023/4/12		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	5,000,000.00	4.45	2023/5/19		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	10,600,000.00	4.45	2023/7/12		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	26,840,000.00	4.45	2023/9/28		抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	11,730,000.00	4.45	2023/11/15		抵押借款
减：一年内到期的长期借款	40,000,000.00				
合 计	494,590,000.00				

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用√不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用√不适用

转股权会计处理及判断依据

适用√不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用√不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用√不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

47、租赁负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		764,600.00
减：未确认融资费用		255,736.08
减：一年内到期的租赁负债		22,420.34
合计		486,443.58

其他说明：

租赁负债的增减变动

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额	到期期限
		新增租赁	本年利息	其他			
租赁付款额	764,600.00				764,600.00		
减：未确认融资费用	255,736.08				255,736.08		
减：一年内到期的租赁负债	22,420.34				22,420.34		
合计	486,443.58				486,443.58		

48、长期应付款

项目列示

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用√不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用√不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用√不适用

50、预计负债

□适用√不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,414,391.39	10,680,000.00	2,658,218.96	31,436,172.43	
合计	23,414,391.39	10,680,000.00	2,658,218.96	31,436,172.43	/

其他说明：

√适用□不适用

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国债专项资金	21,329,500.00			2,206,500.00		19,123,000.00	与资产相关
贵州省工业信息化发展专项资金	618,224.83			44,158.92		574,065.91	与资产相关
贵州省十大亿级工业产业振兴专项资金	1,466,666.56			200,000.04		1,266,666.52	与资产相关
大气污染防治资金1号脱硫塔超低排放改造项目补助资金		5,680,000.00				5,680,000.00	与资产相关
贵州省科技厅拨2023年规上工业企业研发活动奖补资金		5,000,000.00		207,560.00		4,792,440.00	与资产相关
合计	23,414,391.39	10,680,000.00		2,658,218.96		31,436,172.43	

52、其他非流动负债

□适用√不适用

53、股本

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,693,134,201.00						1,693,134,201.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用√不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用√不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

55、资本公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,581,182,823.48		25,961,900.34	2,555,220,923.14
其他资本公积	3,044,126.03			3,044,126.03
合计	2,584,226,949.51		25,961,900.34	2,558,265,049.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他减少为本期置出圣济堂制药，原权益法还原确认的资本公积在本期已转入损益。

56、库存股

□适用√不适用

57、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	16,711,065.31	-10,406,521.38			-2,601,630.35	-7,804,891.03		8,906,174.28
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	16,711,065.31	-10,406,521.38			-2,601,630.35	-7,804,891.03		8,906,174.28
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								

其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	16,711,065.31	-10,406,521.38			-2,601,630.35	-7,804,891.03	8,906,174.28

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	34,876,343.61	10,193,037.74	11,115,167.99	33,954,213.36
维简费		1,498.88		1,498.88
合计	34,876,343.61	10,194,536.62	11,115,167.99	33,955,712.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	199,764,239.46			199,764,239.46
任意盈余公积	58,584,386.30			58,584,386.30
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	258,348,625.76			258,348,625.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,788,537,293.85	-1,421,973,123.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,846.89
调整后期初未分配利润	-1,788,537,293.85	-1,421,970,276.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-119,274,849.66	-366,567,017.48
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-26,858,023.66	
期末未分配利润	-1,880,954,119.85	-1,788,537,293.85

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,162,385,636.06	2,020,598,080.02	2,456,807,313.84	2,337,862,230.75
其他业务	83,393,401.19	47,884,222.47	60,532,943.61	33,908,788.38
合计	2,245,779,037.25	2,068,482,302.49	2,517,340,257.45	2,371,771,019.13

其他说明：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
尿素	1,396,270,023.66	1,153,325,698.30	1,560,703,793.74	1,382,424,384.14
甲醇	448,599,491.46	564,211,067.19	509,936,540.63	653,416,522.97
西药	53,352,112.00	24,353,694.80	101,832,776.51	45,392,778.36
中药	23,317,349.88	15,725,681.62	22,939,271.39	18,545,854.06
医疗服务	20,518,838.47	59,637,878.76		
医疗器械及其他药品	11,256.64	12,945.77	11,739.82	5,693.47
硫磺	3,571,014.49	3,614,460.71	7,665,266.72	3,632,763.81
硫酸铵	16,683,319.24	23,449,824.97	37,032,242.89	35,648,589.06
复合肥	199,456,487.89	175,004,307.48	216,685,682.14	198,795,644.89
其他	605,742.33	1,262,520.42		
合计	2,162,385,636.06	2,020,598,080.02	2,456,807,313.84	2,337,862,230.75

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	224,577.903725		251,734.025745	
营业收入扣除项目合计金额	8,339.340119		6,053.294361	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	3.71 /		2.40 /	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	8,339.340119		6,053.294361	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	8,339.340119		6,053.294361	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	216,238.563606		245,680.731384	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

(4). 履约义务的说明

□适用√不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用√不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用√不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	402,152.34	711,086.76
教育费附加	288,900.00	509,571.23
环境保护税	1,314,090.40	1,757,841.27
房产税	4,478,814.64	4,191,186.43
土地使用税	7,777,155.18	7,344,051.13
车船使用税	45,330.50	48,420.98
印花税	2,683,181.93	983,265.19
合计	16,989,624.99	15,545,422.99

其他说明：

无

63、销售费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,411,996.16	5,460,090.38
差旅费	139,689.80	669,978.15
车辆交通费	60,766.77	65,943.67
会务费	454,826.81	38,478.13
办公费	111,936.73	37,970.74
广告费	3,433,663.68	1,409,309.32
业务招待费	681,528.24	666,039.13
低值易耗品摊销	86,413.79	38,390.66
折旧费	100,029.77	67,436.04
劳务费	20,277.01	685,200.00
推广咨询费	45,901,673.29	64,900,210.09
其他	136,661.48	194,744.25
合计	58,539,463.53	74,233,790.56

其他说明：

无

64、管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,931,279.08	51,159,294.38
差旅费	1,101,047.29	705,992.79
折旧费	23,866,047.49	13,649,318.80
无形资产摊销	9,399,716.87	6,949,228.91
审计、评估、咨询、律师等中介机构费用	8,963,353.95	10,912,492.02
修理费	1,674,645.85	2,512,086.83
保险费	478,063.95	509,638.27
水电费	3,767,030.46	1,953,738.14
运输费	290,635.43	345,203.93
安全环保费		948,420.76
业务招待费	6,029,697.86	6,277,157.21
租赁费	6,647,932.70	7,025,597.67
办公费	5,515,883.55	2,308,263.48
会务费	707,012.53	216,123.58
车辆交通费	1,334,788.52	1,547,743.07
劳务费	2,008,306.52	1,669,847.13
低值易耗品摊销	318,150.17	339,245.56
停车损失	437,940.49	10,243,597.96
物业管理费	702,363.54	711,358.85
其他	7,435,482.49	8,553,220.00
合计	153,609,378.74	128,537,569.34

其他说明：

无

65、研发费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,724,511.28	20,824,367.60
材料费	17,084,345.59	38,372,301.74
临床试验费及技术服务费		125,471.70
折旧费	2,914,639.95	3,501,428.22
能源动力费	53,060,173.52	25,120,025.83
检验费	7,576,128.06	7,908,236.54
其他	2,230,518.82	839,476.86
合计	102,590,317.22	96,691,308.49

其他说明：

无

66、财务费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,206,437.40	20,030,537.66

减：利息收入	1,885,383.91	570,818.42
加：汇兑损益		
金融机构手续费及其他	5,240,305.40	11,252,256.13
合计	42,561,358.89	30,711,975.37

其他说明：

无

67、其他收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	55,314.74	68,252.04
贵州省工业和信息化厅关于 2022 年第一批省中小企业发展专项资金（项目名称：贵州省专精特新“小巨人”企业奖励）		600,000.00
清镇市民族宗教事务局关于 2020 年第四季度和 2021 年第一、二、三季度民贸民品企业贷款贴息		588,000.00
贵阳市科学技术局关于 2022 年度贵阳市科技成果转化培育计划项目盐酸文拉法辛片产业化项目款		240,000.00
贵阳市科学技术局 2022 年企业研发后补助		110,000.00
贵阳市科学技术局 2021 年国家高新技术企业后补助款		100,000.00
2022 年贵州省知识产权运用促进项目资助款		30,000.00
烟气脱硫项目	44,158.92	44,158.92
加计抵减进项税额	231,963.56	
扩岗、留工、失业、稳岗补贴	483,410.42	1,400,688.44
贵阳市科学技术局干细胞治疗 2 型糖尿病临床前研究扶持资金尾款		100,000.00
贵阳市科学技术局类风湿关节炎临床前研究科技计划项目	75,000.00	
减免税费	13,434.77	168,592.13
甲醇合成系统改造	200,000.04	200,000.04
桐梓煤化工一期工程化肥项目（国债专项资金）	2,206,500.00	3,038,670.67
Dcs 控制系统升级项目		558,054.71
遵义工业能源局拨付 2022 年工业信息化发展专项资金		100,000.00
贵州省科学技术厅拨研发活动计划补助经费	435,000.00	5,000,000.00
桐梓县财政局职工技能提升证书补助	49,500.00	97,500.00
遵义市科技与大技术局高新技术企业后补助资金	200,000.00	
博士后补助款	50,000.00	
贵州省应急管理厅救援技能培训补助	6,000.00	
规上工业企业研发活动奖补资金	207,560.00	
合计	4,257,842.45	12,443,916.95

其他说明：

无

68、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	201,849,156.11	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	694,171.02	1,504,037.17

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他		-156,451.73
合计	202,543,327.13	1,347,585.44

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产公允价值变动		-4,750,000.00
合计		-4,750,000.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-124,705,593.80	-145,166,896.18
其他应收款坏账损失	-467,822.17	-4,689,059.92
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-125,173,415.97	-149,855,956.10

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减	-13,875,148.55	-7,891,747.57

值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-3,146,977.64	-12,882,403.75
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		-469,603.51
十一、商誉减值损失		
十二、其他		-7,680,936.77
合计	-17,022,126.19	-28,924,691.60

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	-31,305.13	4,802,781.88
合计	-31,305.13	4,802,781.88

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	95,000.00	718.50	95,000.00
其中：固定资产处置利得	95,000.00	718.50	95,000.00
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的应付款项	664,682.86	4,946,533.76	664,682.86
违约金收入	160,947.45	2,284,796.92	160,947.45
其他	978,089.70	456,587.78	978,089.70
合计	1,898,720.01	7,688,636.96	1,898,720.01

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	959,149.59	172,749.85	959,149.59

其中：固定资产处置损失	959,149.59	172,749.85	959,149.59
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	521,515.02	1,230,207.98	521,515.02
非常损失	1,863,391.59	4,539,185.71	1,863,391.59
罚款、违约金及滞纳金支出	11,190,780.50	3,431,309.79	11,190,780.50
其他	876,253.57	102,480.11	876,253.57
合计	15,411,090.27	9,475,933.44	15,411,090.27

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	326,539.11	28,125.00
递延所得税费用	-22,280,465.16	4,578,825.95
合计	-21,953,926.05	4,606,950.95

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-145,931,456.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-36,482,864.15
子公司适用不同税率的影响	2,913,030.58
调整以前期间所得税的影响	326,145.70
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,142,990.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,331,690.71
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除费用的影响	-10,184,919.83
其他	
所得税费用	-21,953,926.05

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,380,120.75	361,517.75

政府补助收入	1,327,049.25	8,409,332.82
往来款项等		601,205.60
代收代付	30,399.56	
押金保证金	107,295,669.55	7,895,399.14
房租收入	10,856,496.31	12,081,637.41
归还备用金	931,332.87	349,386.98
其他	21,523,946.25	4,568,882.73
合计	143,345,014.54	34,267,362.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	1,206,196.15	806,073.91
管理费用、销售费用、研发费用	72,170,286.21	103,015,000.34
代收代付	2,693,003.76	
押金保证金	71,814,707.83	22,859,789.00
支付职工备用金	2,393,826.08	1,761,485.13
其他	14,461,863.43	9,078,582.54
合计	164,739,883.46	137,520,930.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用√不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用√不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用√不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购交易服务费	165,000.00	
处置子公司现金流量净额	7,583,292.18	
合计	7,748,292.18	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	400,000,000.00	400,000,000.00
其他	9,053.42	
合计	400,009,053.42	400,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构借款	401,000,000.00	400,000,000.00
融资服务费	4,030,433.33	11,590,000.00
汇票手续费		1,440,946.40
合计	405,030,433.33	413,030,946.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-123,977,530.53	-371,481,439.29
加：资产减值准备	17,022,126.19	28,924,691.60
信用减值损失	125,173,415.97	149,855,956.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	184,212,674.41	170,878,907.10
使用权资产摊销	10,369.26	49,643.40
无形资产摊销	11,812,675.76	6,950,733.02
长期待摊费用摊销	3,362,442.85	1,345,061.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	31,305.13	-4,802,781.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	864,149.59	172,031.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		4,750,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	39,206,437.40	20,030,537.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-202,543,327.13	-1,347,585.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	70,035,304.11	4,580,522.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-34,501.30	-1,696.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	68,260,125.61	70,845,923.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	979,161,801.28	-87,620,196.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-864,604,526.06	202,484,975.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	307,992,942.54	195,615,283.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	127,171,303.03	65,812,493.73
减: 现金的期初余额	65,812,493.73	89,431,707.43
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	61,358,809.30	-23,619,213.70

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用√不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,583,292.18
其中: 贵州圣济堂制药有限公司	5,947,746.56
贵州中观生物技术有限公司	1,635,545.62
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-7,583,292.18

其他说明:

无

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	127,171,303.03	65,812,493.73
其中: 库存现金	42,952.41	200.70
可随时用于支付的银行存款	127,128,350.62	65,812,293.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	127,171,303.03	65,812,493.73
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用√不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	102,598,573.66	28,464,240.06	保证金、矿山环境恢复治理基金
银行存款	1,667,882.44	280,626.50	冻结
合计	104,266,456.10	28,744,866.56	/

其他说明：

适用√不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用√不适用**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**适用√不适用**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**适用√不适用**82、租赁****(1) 作为承租人**适用不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用√不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用不适用

计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为 3,669,724.76 元。

售后租回交易及判断依据

适用√不适用

与租赁相关的现金流出总额 4,000,000.00(单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	11,460,904.78	
土地使用权	94,124.07	
合计	11,555,028.85	

作为出租人的融资租赁

适用√不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用√不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用√不适用**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用√不适用

其他说明

无

83、其他

□适用√不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,724,511.28	20,824,367.60
材料费	17,206,747.76	38,615,772.39
临床试验费及技术服务费		125,471.70
折旧费	2,914,639.95	3,501,428.22
能源动力费	53,060,173.52	25,120,025.83
检验费	7,576,128.07	8,148,236.56
其他	3,507,035.17	859,854.22
合计	103,989,235.75	97,195,156.52
其中：费用化研发支出	102,590,317.22	96,691,308.49
资本化研发支出	1,398,918.53	503,848.03

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
盐酸右美托咪定及原料药	3,760,823.82	603.54				3,761,427.36		
盐酸帕洛诺司琼	2,588,074.80	5,251.55				2,593,326.35		
他达拉非	2,608,234.73	1,393,063.44				4,001,298.17		
盐酸二甲双胍原料及缓释片	2,364,677.69					2,364,677.69		
干细胞治疗糖尿病研究项目	1,319,806.60					1,319,806.60		
合计	12,641,617.64	1,398,918.53				14,040,536.17		

重要的资本化研发项目

□适用√不适用

开发支出减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
其他	7,680,936.77		7,680,936.77		
合计	7,680,936.77		7,680,936.77		/

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用√不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用√不适用

2、 同一控制下企业合并

适用√不适用

3、 反向购买

适用√不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧 失 控 制 权 日 余 权 比 例 (%)	丧 失 控 制 权 日 并 务 表 面 余 权 账 价 值	丧 失 控 制 权 日 并 务 表 面 余 权 公 价 值	照 允 值 重 计 剩 余 股 产 的 得 损	丧 失 控 制 日 财 务 报 表 层 面 余 权 公 价 值 确 定 及 假 设	与 原 公 股 投 相 的 其 他 合 益 入 资 益 留 收 的 金 额
贵州圣济堂制药有限公司	2023.12.1	488,400,000.00	100.00%	资产置换	丧失股东表决权、经营权	125,442,115.75	0.00					
贵州中观生物技术有限公司	2023.12.1	10,000,000.00	80.00%	资产置换	丧失股东表决权、经营权	76,407,040.37	0.00					

其他说明:

□适用√不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

其他说明:

适用√不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用不适用

本期新设取得的子公司

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
贵州安佳矿业有限公司	1,000.00 万元	桐梓县	桐梓县	煤炭开采及销售	100.00		投资设立
贵州赤天化农资贸易有限公司	800.00 万元	贵阳市	贵阳市	化肥销售、煤炭及制品销售		100.00	投资设立
贵州观海企业服务有限公司	100.00 万元	贵阳市	贵阳市	餐饮服务、食品销售、后勤管理服务		100.00	投资设立

6、其他

适用√不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
贵州赤天化桐梓化工有限公司	贵州桐梓	422,800.00	贵州省遵义市桐梓县娄山关经济开发区1号	肥料生产；肥料销售；化肥销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；煤炭洗选；煤炭及制品销售；技术进出口；货物进出口；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；机动车修理和维护；危险化学品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	100.00		投资
贵州大秦肿瘤医院有限公司	贵阳	60,000.00	贵州省贵阳市观山湖区凯里路317号	以自有资金从事投资活动；食品生产；保健食品生产；特殊医学用途配方食品生产；药品进出口；食品销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；保健食品（预包装）销售；特殊医学用途配方食品销售；第三类医疗器械经营；消毒剂销售（不含危险化学品）；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；个人卫生用品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；可穿戴智能设备销售；医护人员防护用品零售；医用口罩零售；第二类医疗器械零售；消毒器械销售；药品互联网信息服务；互联网平台；互联网安全服务；远程健康管理服务；医院管理；心理咨询服务；医学研究和试验发展；人体干细胞技术开发和应用；人体基因诊断与治疗技术开发；药物临床试验服务；医疗服务；依托实体医院的互联网医院服务；第二类医疗器械租赁；物业管理；医疗器械互联网信息服务；专业保洁、清洗、消毒服务；停车场服务；机构养老服务；放射卫生技术服务；药品委托生产；药品零售；健康咨询服务（不含诊疗服务）；餐饮服务；餐饮管理；住房租赁；非居住房地产租赁；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		投资
贵州安佳矿业有限公司	贵州桐梓	1,000.00	贵州省遵义市桐梓县燎原镇油草村10-10号地块二	煤炭及制品销售；煤炭洗选；煤制活性炭及其他煤炭加工；非金属矿及制品销售；煤制品制造；矿山机械销售；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨	100.00		投资

				询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：煤炭开采。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）			
贵州赤天化农资贸易有限公司	贵阳	800.00	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区长岭街道阳关大道 28 号中国·西部(贵阳)高新技术产业研发生产基地 1 号楼 1 单元 22 层 1 号	化肥销售；肥料销售；农用薄膜销售；农业专业及辅助性活动；煤炭及制品销售；煤炭洗选；化工产品销售（不含许可类化工产品）；石油制品销售（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；家用电器零配件销售；食品销售（仅销售预包装食品）；金属矿石销售；办公设备销售；劳动保护用品销售；饲料添加剂销售；互联网设备销售；食品添加剂销售；日用杂品销售；货物进出口；技术进出口（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）		100.00	投资
贵州观海企业服务有限公司	贵阳	100.00	贵州省贵阳市观山湖区西二环与林城东路交叉口西南角观山湖大健康医疗综合体（糖尿病医院、肿瘤医院）一期负 1-10 层 1 号	企业管理咨询；食品销售（仅销售预包装食品）；专业保洁、清洗、消毒服务；餐饮管理；会议及展览服务；物业管理；市场营销策划；建筑物清洁服务；停车场服务；单位后勤管理服务；护理机构服务（不含医疗服务）；咨询策划服务；打字复印；日用百货销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；非居住房地产租赁；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；组织文化艺术交流活动；保健食品（预包装）销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；礼品花卉销售；洗车服务；日用品销售；日用杂品销售；礼仪服务；病人陪护服务；服装服饰零售；新鲜水果零售；社会经济咨询服务；健康咨询服务（不含诊疗服务）；票据信息咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；餐饮服务涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营		100.00	投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用√不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用√不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用√不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用√不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	桐梓县娄山关镇河滨路桐梓公路段大楼	桐梓县娄山关镇河滨路桐梓公路段大楼	煤炭建设项目投资、工矿产品、矿山设备及备件销售	49.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用√不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	XX 公司	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	XX 公司
流动资产	4,197,688.16		4,208,494.42	
非流动资产	17,869,498.68		19,857,903.83	
资产合计	22,067,186.84		24,066,398.25	
流动负债	28,417,249.52		28,397,249.52	
非流动负债				
负债合计	28,417,249.52		28,397,249.52	

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-6,350,062.68		-4,330,851.27	
按持股比例计算的净资产份额	-3,111,530.71		-2,122,117.12	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	-3,111,530.71		-2,122,117.12	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-30,806.26		-67,000,916.18	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-30,806.26		-67,000,916.18	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用√不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用√不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用√不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用√不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用√不适用

4、 重要的共同经营

适用√不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用√不适用

6、 其他

适用√不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用√不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用√不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	23,414,391.39	10,680,000.00		2,658,218.96		31,436,172.43	与资产相关

3、 计入当期损益的政府补助

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,658,218.96	3,282,829.63
与收益相关	1,312,345.19	9,089,835.28
合计	3,970,564.15	12,372,664.91

其他说明：

无

十二、 与金融工具相关的风险**1、 金融工具的风险**

√适用□不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1、 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。本公司银行存款主要存放于信用评级较高的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，本公司于每个资产负债表日审核应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

2、 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款。公司银行借款均为固定利率，不存在利率风险。

②外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司期末无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

③其他价格风险

其他价格风险，是指利率风险和汇率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有的部分投资在资产负债表日以公允价值计量，因此本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险，但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计量	16,670,399.04			16,670,399.04
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	16,670,399.04			16,670,399.04
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	16,670,399.04			16,670,399.04
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用□不适用

本公司的其他权益工具投资，存在活跃交易市场，可以从证券交易所获得公开市场价值，故本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用√不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用√不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用√不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

√适用□不适用

2019年12月30日贵州银行在香港交易所上市后，公司将持有的贵州银行股权从第三层次转换至第一层次。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用√不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用√不适用

9、其他

□适用√不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
贵州渔阳贸易有限公司	贵阳市	贸易	1,100.00	26.44	26.44

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是无

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用□不适用

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用√不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

4、其他关联方情况

√适用□不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州赤天化集团有限责任公司	受同一母公司控制
贵州中泽微环生物科技有限公司	受同一母公司控制
贵州赤天化集团遵义天通塑料有限责任公司	受同一实际控制人控制
贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司	受同一实际控制人控制
贵州赤天化房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制
贵州赤天化正泰工程有限责任公司	受同一实际控制人控制
贵州古相酒业有限公司	受同一实际控制人控制
贵州圣大生物科技有限公司	其他
贵州赤天化能源有限责任公司	其他
贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	其他
贵州大润健康产业发展有限公司	其他
贵州圣济堂制药有限公司	其他
贵州中观生物技术有限公司	其他
贵州水林健康产业有限公司	其他
贵州大秦房地产开发有限公司	其他
贵州利普科技有限公司	其他
贵州元林矿业有限责任公司	其他
贵州新亚恒医药有限公司	其他
贵州省医药（集团）有限责任公司	其他
贵州天峰化工有限责任公司	其他
贵州天峰磷化工有限责任公司	其他
贵州华海城房地产开发有限公司	其他
长城国融投资管理有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东
中国长城资产管理股份有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东
四川巴川腾耀医疗科技集团有限公司	公司董事控股的法人主体
成都庆安医院有限公司	公司董事控股的法人主体
仁寿巴川精神病专科医院（普通合伙）	公司董事控股的法人主体
德汇新材料科技南通有限公司	公司董事担任董事的法人主体
大连奇凯医药科技有限公司	公司董事担任董事的法人主体
贵阳天虹会计师事务所有限公司	公司董事担任董事、高管的法人主体
贵州通和税务师事务所有限公司	公司董事担任董事、高管的法人主体

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	采购煤	11,450,285.74	180,000,000.00	否	46,547,259.04

贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司	购醋	48,065.37	117,200.00	否	16,410.00
贵州新亚恒医药有限公司	购买药品、医疗资产	9,936,848.05	13,200,000.00	否	26,957.96
贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	采矿权、土地、房屋及附属设备	907,808,903.51	908,000,000.00	否	
合计:		929,244,102.67	1,101,317,200.00		46,590,627.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州新亚恒医药有限公司	销售药品、餐饮服务	20,295.67	143,453.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用√不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用√不适用

关联托管/承包情况说明

□适用√不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用√不适用

关联管理/出包情况说明

□适用√不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
贵州利普科技有限公司	房屋	11,428.56	11,428.56
贵州赤天化能源有限责任公司	房屋	114,285.72	82,539.69
贵州赤天化集团有限责任公司	房屋	31,828.57	31,828.57
贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司	房屋	47,619.04	47,619.04
合计		205,161.89	173,415.86

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
贵州州赤天化集团有限责任公司	土地使用权	3,669,724.76	3,669,724.76			3,669,724.76	3,669,724.76				

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用√不适用

本公司作为被担保方

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州渔阳贸易有限公司、贵州赤天化集团有限责任公司、贵州圣济堂制药有限公司、贵州赤天化桐梓化工有限公司、丁林洪	72,000,000.00	2022/6/22	2025/5/29	否

关联担保情况说明

√适用□不适用

本公司之子公司桐梓化工做为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州赤天化股份有限公司、丁林洪	50,000,000.00	2023/1/18	2024/1/18	否
贵州赤天化股份有限公司、丁林洪	42,000,000.00	2023/1/6	2024/1/5	否
贵州赤天化股份有限公司、丁林洪	16,000,000.00	2023/3/30	2024/3/29	否
贵州赤天化股份有限公司、丁林洪	9,000,000.00	2023/11/28	2024/11/27	否
贵州赤天化股份有限公司、丁林洪	20,000,000.00	2023/12/18	2024/12/17	否
贵州赤天化股份有限公司、丁林洪	13,000,000.00	2023/12/28	2024/12/27	否
贵州赤天化股份有限公司	42,500,000.00	2023/6/8	2024/6/8	否
贵州赤天化股份有限公司	17,000,000.00	2023/7/27	2024/7/27	否
贵州赤天化股份有限公司	3,000,000.00	2023/8/11	2024/8/11	否
贵州赤天化股份有限公司	10,000,000.00	2023/8/18	2024/8/18	否
贵州赤天化股份有限公司	7,500,000.00	2023/8/17	2024/8/17	否
贵州赤天化股份有限公司	70,000,000.00	2023/8/7	2024/8/7	否
贵州赤天化股份有限公司、贵州圣济堂制药有限公司	30,000,000.00	2023/9/27	2024/6/27	否
贵州赤天化股份有限公司、贵州圣济堂制药有限公司	21,000,000.00	2023/9/28	2024/6/28	否
贵州赤天化股份有限公司、贵州圣济堂制药有限公司	28,000,000.00	2023/10/27	2024/10/26	否
贵州赤天化股份有限公司、贵州圣济堂制药有限公司	18,550,000.00	2023/10/19	2024/4/19	否

贵州赤天化股份有限公司、贵州圣济堂制药有限公司	14,000,000.00	2023/9/27	2024/3/27	否
贵州赤天化股份有限公司、贵州圣济堂制药有限公司	10,050,000.00	2023/12/1	2024/6/1	否
贵州赤天化股份有限公司、贵州圣济堂制药有限公司	3,500,000.00	2023/12/11	2024/6/11	否
贵州赤天化股份有限公司、贵州圣济堂制药有限公司	4,900,000.00	2023/12/14	2024/6/14	否

本公司之子公司大秦医院做为被担保方：

担保方	担保金额	借款日期	还款日期	担保是否已经履行完毕
贵州赤天化股份有限公司、丁林洪	462,590,000.00	2021/4/30	2036/4/19	否
贵州赤天化股份有限公司	137,194,572.60	2023/3/21	2024/3/20	否
贵州赤天化股份有限公司	5,190,000.00	2023/11/09	2024/11/08	否
贵州赤天化股份有限公司	1,689,867.67	2023/10/19	2024/10/18	否
贵州赤天化股份有限公司	372,144.00	2023/12/05	2024/12/04	否

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	714.47	577.59

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	贵州新亚恒医药有限公司			271,399.00	87,233.36
	贵州天峰化工有限公司	7,138,245.44	1,427,649.09	7,138,245.44	1,427,649.09
	贵州天峰磷化工有限责任公司	6,666,619.92	1,333,323.98	6,666,619.92	1,333,323.98

	合计	13,804,865.36	2,760,973.07	14,076,264.36	2,848,206.43
预付账款					
	贵州赤天化花秋矿业有限责任公司			5,100,000.00	
	合计			5,100,000.00	
其他应收款					
	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	8,672,243.80	8,672,243.80	8,672,243.80	8,672,243.80
	合计	8,672,243.80	8,672,243.80	9,672,243.80	9,172,243.80

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	贵州赤天化花秋矿业有限责任公司		6,074,865.03
	贵州新亚恒医药有限公司	8,995,206.56	11,250.00
	贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司	66.37	
	合计	8,995,272.93	6,086,115.03
其他应付款:			
	贵阳观山湖投资(集团)有限公司		137,341,372.60
	贵州赤天化正泰工程有限责任公司	698,687.87	1,192,456.09
	贵州渔阳贸易有限公司	21,967,833.41	21,964,400.00
	贵州赤天化集团有限责任公司	33,420.00	4,437,780.66
	贵州大秦房地产开发有限公司		600,000.00
	贵州圣大生物科技有限公司	2,085.60	382,866.75
	贵州赤天化能源有限责任公司	10,000.00	
	贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	92,248,903.51	
	合计	114,960,930.39	165,918,876.10

(3). 其他项目

□适用√不适用

7、关联方承诺

□适用√不适用

8、其他

□适用√不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

□适用√不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用√不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用√不适用

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、本期股份支付费用**适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、重要债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用

2023 年 10 月 10 日，贵州赤天化股份有限公司（以下简称“赤天化”）召开了 2023 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司资产置换暨关联交易方案的议案》等议案，公司以 2023 年 5 月 31 日为基准日，赤天化拟新设子公司向贵州赤天化花秋矿业有限责任公司（以下简称：“花秋矿业”）收购贵州赤天化能源有限责任公司桐梓县花秋镇花秋二矿采矿权及相关附属资产（以下简称“置入资产”），同时拟向花秋矿业出售贵州圣济堂制药有限公司（以下简称“圣济堂制药”）除贵州大秦肿瘤医院有限公司（以下简称“大秦医院”）以外的全部子公司股权及贵州中观生物技术有限公司 80% 股权（以下简称“置出资产”）。

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“北方亚事评估所”）出具的置出资产评估报告，评估基准日 2023 年 5 月 31 日，置出资产圣济堂制药股东全部权益评估价值为 48,835.15 万元，中观生物的股东全部权益评估价值为-7,914.41 万元，经过双方协商，置出资产合计交易作价为 49,840.00 万元（中观生物 80% 股权参考评估报告及上市公司对中观生物投入的成本，经过双方协商确定作价 1,000.00 万元）。

根据北方亚事评估所出具的置入资产评估报告，评估基准日 2023 年 5 月 31 日，置入资产花秋二矿采矿权的评估价值为 63,081.64 万元，花秋二矿附属资产的评估价值为 27,807.84 万元，经过双方协商，置入资产合计交易作价为 90,800.00 万元。置换资产的差额 40,960.00 万元由上市公司向花秋矿业以持有债权及现金形式支付。

2023 年 12 月 1 日，赤天化与花秋矿业完成资产交割，双方签订资产交割确认书，根据《资产置换协议》已完成置入资产全部交割程序，同日置出资产也完成的交割。

4、 年金计划

适用√不适用

5、 终止经营

适用√不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用√不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用√不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用√不适用

(4). 其他说明

适用√不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用√不适用

8、 其他

适用√不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	72,000.00	142,790.45
1 年以内小计	72,000.00	142,790.45
1 至 2 年	90,801.70	
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	122,336,453.31	124,173,443.40
合计	122,499,255.01	124,316,233.85

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	48,139,654.54	39.30	48,139,654.54	100.00		42,937,218.84	34.54	42,937,218.84	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	74,359,600.47	60.70	14,844,259.84	19.96	59,515,340.63	81,379,015.01	65.46	16,247,958.87	19.97	65,131,056.14
其中：										
账龄组合-化工	74,359,600.47	60.70	14,844,259.84	19.96	59,515,340.63	81,379,015.01	65.46	16,247,958.87	19.97	65,131,056.14
合计	122,499,255.01	/	62,983,914.38	/	59,515,340.63	124,316,233.85	/	59,185,177.71	/	65,131,056.14

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	100.00	账龄较长、预计回收困难
重庆市酉阳县酉好化肥有限公司	17,188,990.26	17,188,990.26	100.00	经营异常、预计回收困难
独山邦力达农资有限公司	4,829,223.70	4,829,223.70	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州炜煜农资有限公司	3,121,880.00	3,121,880.00	100.00	经营异常、预计回收困难
云南云天化国际农业生产资料有限公司	1,550,000.00	1,550,000.00	100.00	经营异常、预计回收困难

贵州阳光农资有限公司	1,091,904.40	1,091,904.40	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州兴赤化农资有限公司	985,660.00	985,660.00	100.00	经营异常、预计回收困难
遵义市方记农资有限责任公司	525,000.50	525,000.50	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州万嘉银商通科技有限公司	373,212.00	373,212.00	100.00	经营异常、预计回收困难
其他	581,516.56	581,516.56	100.00	经营异常、预计回收困难
合计	48,139,654.54	48,139,654.54	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合-化工

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
按组合计提坏账准备	74,359,600.47	14,844,259.84	19.96
合计	74,359,600.47	14,844,259.84	19.96

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	42,937,218.84	5,202,435.70				48,139,654.54
按组合计提坏账准备	16,247,958.87	-1,403,699.03				14,844,259.84
合计	59,185,177.71	3,798,736.67				62,983,914.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆市江津利华贸易有限公司	21,300,419.75		21,300,419.75	17.39	4,260,083.95
贵州省农资公司	17,892,267.12		17,892,267.12	14.61	17,892,267.12
重庆市酉阳县酉好化肥有限公司	17,188,990.26		17,188,990.26	14.03	17,188,990.26
贵州省农业生产资料有限责任公司	13,624,789.30		13,624,789.30	11.12	2,724,957.86
贵州天峰化工有限公司	7,138,245.44		7,138,245.44	5.83	1,427,649.09
合计	77,144,711.87		77,144,711.87	62.98	43,493,948.28

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	911,870,384.07	454,806,541.24
合计	911,870,384.07	454,806,541.24

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用√不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用√不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用√不适用

核销说明：

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用√不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用√不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用√不适用

按单项计提坏账准备：

适用√不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用√不适用

按组合计提坏账准备：

适用√不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用√不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用√不适用

(5). 坏账准备的情况

适用√不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用√不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用√不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用√不适用

核销说明：

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	908,788,002.69	402,740,189.49
1 年以内小计	908,788,002.69	402,740,189.49
1 至 2 年	717,106.45	25,988,650.01
2 至 3 年	612,694.61	16,277,241.42
3 年以上		
3 至 4 年	1,964,232.95	18,531,627.05
4 至 5 年	8,531,627.05	561,465.25
5 年以上	2,320,073.23	1,758,607.98
合计	922,933,736.98	465,857,781.20

(2). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	918,775,370.35	460,917,865.94
备用金	67,179.94	105,336.92
保证金、押金	620,150.00	620,150.00
代垫款	189,661.09	83,313.40
其他	3,281,375.60	4,131,114.94
合计	922,933,736.98	465,857,781.20

(3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2023年1月1日余额	282,486.41		10,768,753.55	11,051,239.96
2023年1月1日余额在本 期	282,486.41		10,768,753.55	11,051,239.96
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,112.95			12,112.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	294,599.36		10,768,753.55	11,063,352.91

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告“第十节之五、11 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用√不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	10,768,753.55					10,768,753.55
按组合计提坏账准备	282,486.41	12,112.95				294,599.36
合计	11,051,239.96	12,112.95				11,063,352.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用√不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用√不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用√不适用

其他应收款核销说明：

适用√不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
贵州安佳矿业有限公司	908,000,000.00	98.38	资产收购款	1 年以内	
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	8,672,243.80	0.94	往来款	4-5 年、5 年以上	8,672,243.80
贵州赤天化桐梓化工有限公司	1,744,133.23	0.19	往来款	1 年以内、2-3 年、3-4 年	
贵州华夏黄金链旅游开发有限公司	954,474.67	0.10	其他	3-4 年、5 年以上	954,474.67
贵州中裕房地产开发有限公司	697,329.45	0.08	其他	1-2 年、2-3 年	58,877.62
合计	920,068,181.15	99.69	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

3、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,844,991,834.44	2,854,663,800.00	1,990,328,034.44	5,095,470,167.74	2,854,663,800.00	2,240,806,367.74
对联营、合营企业投资	30,480,675.31	30,480,675.31		30,480,675.31	30,480,675.31	
合计	4,875,472,509.75	2,885,144,475.31	1,990,328,034.44	5,125,950,843.05	2,885,144,475.31	2,240,806,367.74

(1). 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州赤天化桐梓化工有限公司	4,238,000,000.00			4,238,000,000.00		2,854,663,800.00
贵州圣济堂制药有限公司	847,470,167.74	74,380,000.00	921,850,167.74			
贵州中观生物技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
贵州大秦肿瘤医院有限公司		596,991,834.44		596,991,834.44		
贵州安佳矿业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	5,095,470,167.74	681,371,834.44	931,850,167.74	4,844,991,834.44		2,854,663,800.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	30,480,675.31									30,480,675.31	30,480,675.31
小计	30,480,675.31									30,480,675.31	30,480,675.31
合计	30,480,675.31									30,480,675.31	30,480,675.31

注：公司与贵州林东煤业发展有限责任公司共同投资设立贵州桐梓槐子矿业有限责任公司（以下简称“槐子公司”），开发桐梓县九坝镇槐子煤矿，槐子煤矿采矿权变更至槐子公司不作价，转移过户过程中，槐子公司缴纳了部分采矿权价款及相关费用。由于投资开发进展、以及矿权变更未达预期，且公司处于国有改制时期，经协商决定，公开挂牌处置槐子煤矿采矿权及相关资产后槐子公司注销，2015 年挂牌处置未果。后槐子煤矿采矿权产能指标被用于贵州林东煤业发展有限责任公司关联方贵州盘江马依煤业有限公司马依西一井产能置换，槐子公司已无法获得槐子煤矿采矿权，2018 年公司提起股东代表诉讼要求贵州林东煤业发展有限责任公司归还槐子公司代缴采矿权价款及相关费用，被法院驳回，2023 年 2 月公司再次提起诉讼代表诉讼要求贵州林东煤业发展有限责任公司等三被告给付槐子矿业煤矿关闭指标补偿款，2023 年 12 月一审判决后公司不服提起上诉，目前处于二审过程中，且因槐子公司因不能偿还到期债务，导致公司在认缴注册资本未到位的部分被槐子公司其他债权人申请执行划款，基于上述状况，预计收回槐子公司投资款的可能性已大大降低，因此 2019 年末前公司将对槐子公司的长期股权投资按账面价值全额计提减值。

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,218,411.24	23,145,446.63	105,502,044.34	105,135,849.63
其他业务	11,698,566.55	5,790,472.24	12,757,552.21	6,314,143.69
合计	34,916,977.79	28,935,918.87	118,259,596.55	111,449,993.32

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	163,732,763.19	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	694,171.02	1,504,037.17
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	164,426,934.21	1,504,037.17

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	201,817,850.98	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,970,564.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,512,370.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	287,278.30	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	19,670.14	
合计	192,543,653.03	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.35	-0.0704	-0.0704
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.38	-0.1842	-0.1842

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：丁林洪

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用