（上接B241版）

单位：万元

关联单位	交易内容	2021预计发生额（含税）	2020年实际		预计增减额	增减原因
贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	采购煤炭	13,000.00	9,801.96	3,198.04		由于2020年花秋矿业掘进到断层，煤炭质量不满足煤化工生产需要，所以未足额供应。
贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	房屋租赁	2.50	2.50			
贵州赤天化能源有限责任公司	房屋租赁	1.33	1.33			
贵州利普科技有限公司	房屋租赁	1.20	1.20			
贵州新亚恒医药有限公司	药品销售	30.00	23.26	6.74		
贵州圣济堂大药房连锁有限公司	药品销售	30.00	0	30.00		
贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司	产品采购	20.00	16.92	3.08		公司总部、圣济堂制药、桐梓化工、赤水分公司员工食堂使用
贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司	房屋租赁	5.00		5.00		向其出租赤水部分房产
贵州赤天化集团有限责任公司	房屋租赁	3.50	0.48	3.02		向其出租房屋
贵州赤天化集团有限责任公司	土地租赁	400.00		400.00		赤水分公司停产以来未能将生产线和房产注离赤天化集团的土地，拟从2021年起签订租赁土地协议
合计：		13,493.53	9,847.65	3,645.88		

二、关联方介绍和关联关系

（一）关联方基本情况

1、名称：贵州赤天化花秋矿业有限责任公司

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住所：贵州省遵义市桐梓县长征南路

法定代表人：丁文涛

注册资本：26,707万人民币

成立时间：2006年4月27日

营业期限：2006年4月27日至长期

经营范围：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。（煤炭资源投资，技术咨询和服务、矿山设备及材料的购销、租赁；煤炭购销。）

截止至2020年12月31日，贵州赤天化花秋矿业有限责任公司未经审计的资产总额为59,460.75万元；净资产为-35,989.19万元；营业收入13,605.18万元，净利润为-1,090.81万元。

2、名称：贵州赤天化能源有限责任公司

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住所：贵阳市阳关大道28号赤天化大厦17层

法定代表人：丁文涛

注册资本：10,000万人民币

成立时间：2011年08年09日

营业期限：2011年08年09日至长期

经营范围：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。（煤炭开采及销售，洗选精煤的销售，煤炭副产品的深加工；销售：矿用设备、化肥、农膜、饲料及添加剂、农业机械、工程机械设备及配件、建材产品、化工产品（除危化品）、矿产品（除专项）、有色金属、沥青（不含危化品）、石油焦；煤炭企业的投资及技术的开发、利用、推广服务。）

截止至2020年12月31日，贵州赤天化能源有限责任公司未经审计的资产总额为28,742.55万元；净资产为-4,790.88万元；营业收入0.00万元，净利润为-150.51万元。

3、贵州利普科技有限公司

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住所：贵州省贵阳市清镇市医药工业园区4号

法定代表人：丁四海

注册资本：200万人民币

成立时间：2009年07月15日

营业期限：2009年07月15日至长期

经营范围：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。（生产销售Ⅱ类（6826物理治疗及康复设备）。）

截止至2020年12月31日，贵州利普科技有限公司未经审计的资产总额为12.50万元；净资产为-81.07万元；营业收入45.03万元，净利润为-2.23万元。

4、贵州新亚恒医药有限公司

类型：其他有限责任公司

住所：贵州省六盘水市六枝特区东站国际建材城

法定代表人：丁四海

注册资本：2,109.03万人民币

成立时间：2011年11月30日

营业期限：2011年11月30日2022年06月30日

经营范围：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。（中成药、化学药制剂、抗生素、生物制品（除疫苗）、精神药品（二类）、保健品、消毒剂、消毒用品；Ⅲ类：６８１５注射穿刺器械、６８４５体外循环及血液处理设备，６８４６植入材料和人工器官，６８６４医用卫生材料及敷料，６８６５医用缝合材料及粘合剂，６８６６医用高分子材料及制品；Ⅱ类：６８０１基础外科手术器械，６８２３医用超声仪器及有关设备，６８２７中医器械，６８３１医用Ｘ射线附属设备及部件，６８５４手术室、急救室、诊疗室设备及器具，６８５６病房护理设备及器具，６８５７消毒和灭菌设备及器具；蛋白同化制剂、肽类激素；汽车维护小修、汽车配件；房屋租赁；药品信息咨询服务。）

截止至2020年12月31日，贵州新亚恒医药有限公司未经审计的资产总额为9,657.62万元；净资产为1,848.83万元；营业收入1,974.30万元，净利润为-72.38万元。

5、贵州圣济堂大药房连锁有限公司

类型：有限责任公司（自然人独资）

住所：贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区研发生产基地1号楼赤天化大厦22层

法定代表人：丁松彬

注册资本：100万人民币

成立时间：2017年03月07日

营业期限：2017年03月07日至长期

经营范围：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。（销售：中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生物制品（除疫苗、血液制品）、II类医疗机械、保健品、预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、日用百货、化妆品。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营））

截止至2020年12月31日，贵州圣济堂大药房连锁有限公司未经审计的资产总额为47.54万元；净资产为-127.80万元；营业收入9.48万元，净利润为-9.90万元。

6、贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司

类型：有限责任公司(外商投资企业法人独资)

住所：贵州省遵义市赤水市金华办事处

法定代表人：丁松彬

注册资本：3000万人民币

成立时间：1999年03月12日

营业期限：1999年03月12日至长期

经营范围：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。（晒醋的生产、销售，餐饮、酒店管理，园林花卉，旅游服务，食品的生产、销售。）

截止至2020年12月31日，贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司未经审计的资产总额为3,381.87万元；净资产为2,056.23万元；营业收入329.39万元，净利润为-109.40万元。

7、贵州赤天化集团有限责任公司

类型：有限责任公司(外商投资企业法人独资)

住所：贵州省贵阳市观山湖区（高新）阳关大道28号中国.西部（贵阳）高新技术产业研发生产基地1.2.3.4号楼（1）1单元4层2号

法定代表人：丁林洪

注册资本：50,800万人民币

成立时间：1995年10月16日

营业期限：1995年10月16日至长期

经营范围：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。（化工产品（不含化学危险品）、浆板及纸品的技术开发、机械加工制作和设备安装维修；商贸，本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；货物及技术的进出口业务；制浆造纸原辅材料，机、电、仪设备、零配件及相关技术的进口业务；化工、制浆造纸机、电、仪设备及相关技术的进口代理业务；房屋、土地租赁；根据国家有关规定，从事国内外投资业务；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；化工产品及原料、建材产品购销；煤炭贸易；销售（含网络销售）：预包装食品（含冷藏冷冻食品、含酒类）、保健食品、特殊医学用途食品、其他类食品、I类医疗器械、日用百货、消毒用品、化妆用品及其他日化产品。）

截止至2020年12月31日，贵州赤天化集团有限责任公司未经审计的资产总额为88,621.31万元；净资产为-25,066.49万元；营业收入802.91万元，净利润为-2,282.10万元。

（二）与上市公司的关联关系

贵州赤天化花秋矿业有限责任公司、贵州赤天化能源有限责任公司、贵州利普科技有限公司、贵州新亚恒医药有限公司为贵州圣大生物科技有限公司全资子公司或孙公司，贵州圣大生物科技有限公司被公司根据实质重于形式原则认定为关联法人，符合《上海证券交易所股票上市规则》第10.1.3 条第（五）项规定。

贵州圣济堂大药房连锁有限公司为公司员工丁松彬的全资子公司，被公司根据实质重于形式原则认定丁松彬为关联自然人、贵州圣济堂大药房连锁有限公司为关联法人，符合《上海证券交易所股票上市规则》第 10.1.5 条第（五）项规定和第 10.1.3 条第（五）项规定。

贵州赤天化集团有限责任公司、贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司分别为公司控股股东全资子公司和全资孙公司，为《上海证券交易所股票上市规则》第 10.1.3 条第（二）项规定的关联法人。

三、关联交易的定价政策及协议签署情况

公司与各关联方之间的日常关联交易，是在自愿、平等的原则下进行的，根据公平、公允、合理原则参考市场价格进行定价。

上述关联交易属公司的日常性的关联交易，有关协议为一项一签。

四、关联交易对上市公司的影响

公司2021年度日常关联交易，是为了确保公司生产经营顺利进行的需要，并且遵循了公平、公正、自愿的原则，不存在损害本公司和广大股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响上市公司的独立性。

五、备查文件目录

1、公司第八届五次董事会决议；

2、经独立董事签字确认的事前认可意见及独立意见；

3、公司第八届五次监事会决议；

4、《贵州圣济堂医药产业股份有限公司煤炭采购合同》；

5、《贵州圣济堂医药产业股份有限公司与贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司房产租赁协议》；

6、《贵州圣济堂医药产业股份有限公司与贵州赤天化集团有限责任公司房屋租赁协议》；

7、《贵州赤天化集团有限责任公司与贵州圣济堂医药产业股份有限公司土地使用权租赁协议》。

特此公告。

贵州圣济堂医药产业股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十七日

证券代码：600227　　证券简称：圣 济 堂　　编号：2021－020

贵州圣济堂医药产业股份有限公司 关于公司为子公司、孙公司对外融资提供担保的公告

重要内容提示：

●被担保人名称：贵州圣济堂制药有限公司（以下简称“圣济堂制药”）、贵州赤天化桐梓化工有限公司（以下简称“桐梓化工”）、贵州中观生物技术有限公司（以下简称“中观生物”）、贵州观山湖大秦大健康产业投资发展有限公司（以下简称“大秦公司”）。

●本次担保金额：圣济堂制药64,000万元，桐梓化工32,000万元，中观生物4,000万元，大秦公司95,000万元。合计担保额度19.5亿元。

●本次担保是否有反担保：是。

●对外担保逾期的累计数量：无。

一、担保情况概述

为满足公司子公司、孙公司生产经营及项目建设资金需求，公司拟于2021年度（时间期间为：2021年1月1日至2022年召开年度股东大会之日）为公司子公司及孙公司不超过19.5亿元（包含原担保贷款到期续贷继续担保）的新增金融机构及其他机构授信提供信用担保，并为第三方担保机构向子公司、孙公司融资提供的担保进行反担保（反担保总额不超过10亿元），担保期限与借款合同期限及《民法典》相关规定一致，具体担保情况如下：

序号	被担保人	上市公司持股比例	截至目前担保余额（万元）	本次拟新增担保额度（万元）	担保形式	是否存在反担保	备注
1	贵州圣济堂制药有限公司	100%	17,780.00	64,000.00	信用担保、抵押担保、商标专利权质押反担保	是	包括但不限于中信银行10000万、贵阳银行5000万、农业发展银行5000万、工商银行5000万、兴业银行1000万、招商银行1000万、建设银行5000万等银行；基金、融资租赁、委托贷款等
2	贵州赤天化桐梓化工有限公司	100%	0.00	32,000.00	信用担保	否	流动资金贷款、融资租赁等
3	贵州中观生物技术有限公司	80%	0.00	4,000.00	信用担保	否	流动周转类/研发投入等
4	贵州观山湖大秦大健康产业投资发展有限公司	贵州圣济堂制药有限公司持股70%	0.00	95,000.00	信用担保、信用反担保、股权质押反担保	是	该担保事项已于2020年4月28日经第七届三十六次董事会审议通过（审议金额为14亿元），截止到本次董事会召开之日，该项目贷款已获得农业发展银行同意贷款的批复（批复金额为9.5亿元、贷款期限15年），正按照农业发展银行的要求落实相关贷前条件，鉴于该笔贷款还未放款，故将该笔担保事项纳入2021年度担保计划；工商银行、贵州银行、浦发银行等为备选授信银行。
合计			17,780.00	195,000.00			

2021年4月26日，公司第八届五次董事会审议通过了《关于公司为子公司、孙公司对外融资提供担保的议案》，根据《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》相关规定，本次担保尚需提交公司股东大会审议。

二、被担保人基本情况

1、贵州圣济堂制药有限公司

类　　型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住　　所：贵州省贵阳市清镇市医药园区

法定代表人：丁林洪

注册资本：57,700万人民币

成立日期：1996年2月16日

营业期限：长期

经营范围：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。（生产中西成药；保健品（国家允许生产经营的）；Ⅰ Ⅱ类临床检验分析仪器；卫生用品类产品；日用化学产品制造；销售本企业自产产品；零售预包装食品；软件技术开发及服务；数据处理服务；健康咨询；生产、销售化妆品；中药材种植。（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）。）。

经审计，截至2020年12月31日，圣济堂制药总资产166,925.47万元，净资产124,882.61万元；2020年实现营业收入36,868.97万元，净利润为3,780.12万元。

2、贵州赤天化桐梓化工有限公司

类　　型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住　　所：贵州省遵义市桐梓县娄山关经济开发区1号（桐梓县）

法定代表人：吴德礼

注册资本：377,800万人民币

成立日期：2007年05月24日

营业期限：长期

经营范围：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。（合成氨、尿素、硫酸铵、复合肥等化学肥料的生产和销售；甲醇、硫磺、工业用氮、工业用氧、工业用氢、车用尿素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；其他煤化工产品开发及煤化工新技术、新工艺引进与转让；与公司能力相适应和公司需要配套的相关产业的投资建设。涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

经审计，截至2020年12月31日，桐梓化工总资产263,240.11万元，净资产84,681.54万元；2020年实现营业收入154,347.00万元，净利润为4,938.07万元。

3、贵州中观生物技术有限公司

类　　型：有限责任公司（中外合作）

住　　所：贵州省贵阳市观山湖区人民政府行政办公楼26层521号

法定代表人：高敏红

注册资本：1,250万元人民币

成立日期：2016年4月21日

营业期限：长期

经营范围：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。（细胞生物技术的研发；生物制品的生产及销售；基因技术的研究及相关产品的生产和销售，细胞的销售及储存服务；化妆品的生产和销售。涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

经审计，截至2020年12月31日，中观生物总资产1,156.85万元，净资产-2,438.63万元；2020年净利润为-1,552.89万元。

4、贵州观山湖大秦大健康产业投资发展有限公司

类　　型：其他有限责任公司

住　　所：贵州省贵阳市观山湖区贵阳北站公交南停车场出入口办公用房西侧三层

法定代表人：丁林洪

注册资本：5,000万人民币

成立日期：2015年12月03日

营业期限：2015年12月03日至2030年12月02日

经营范围：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。（医院投资，医院经营、管理及医院投资管理咨询；健康档案管理、健康咨询、健康管理服务；保健产品生产和研发、销售；医疗用品及医疗器械生产、研发及销售。）

经审计，截至2020年12月31日，大秦公司总资产57,266.69万元，净资产44,003.55万元；2020年实现营业收入0万元，净利润为-371.63万元。

三、担保的主要内容

1、担保方式：信用担保、抵押担保、商标专利权质押反担保、信用反担保、股权质押反担保；

2、担保期限：担保期限与借款合同期限及《民法典》相关规定一致；

3、担保金额：圣济堂制药64,000万元；桐梓化工32,000万元；中观生物4,000万元；大秦公司95,000万元。

4、反担保情况：

（1）2020年6月，大秦公司(圣济堂制药持股70%，贵阳观山湖投资（集团）有限公司持股30%)投资建设的观山湖大健康医疗综合体（糖尿病医院、肿瘤医院）项目向中国农业发展银行（以下简称“农发行”）申请固定资产贷款，该融资及担保事项已于2020年5月19日经公司2019年年度股东大会审议通过（审议金额为14亿元）。目前，该项目贷款已获得农发行同意贷款的批复：批复贷款金额为9.5亿元、贷款期限15年。

2021年4月20日，该笔贷款相关方签订了借款、担保协议，具体为：大秦公司与农发行签订了《固定资产借款合同》及《抵押合同》，将观山湖大健康医疗综合体（糖尿病医院、肿瘤医院）项目三宗土地抵押给农发行，以用作贷款增信；公司与农发行签订了《保证合同》，公司将为大秦公司该笔贷款的70%部分向农发行提供保证担保；贵阳观山湖投资（集团）有限公司（以下简称“观投集团”）与农发行签订了《保证合同》，观投集团将为大秦公司该笔贷款的30%部分向农发行提供保证担保。同时，圣济堂制药与观投集团签订了《反担保协议》，将其持有大秦公司70%的股权质押给观投集团作为反担保（暂未办理质押登记）。

鉴于该笔贷款暂未放款，故将该笔担保事项纳入2021年度担保计划。若农发行该笔贷款最终成功放款，公司及圣济堂制药将承担上述担保及反担保责任。

若该笔贷款未最终放款，大秦公司将在2021年度继续向有关银行申请项目贷款。如大秦公司的另一个股东、第三方担保机构单独或同时为上述项目贷款提供担保，拟以圣济堂制药持有大秦公司70%的股权及公司信用为项目贷款的担保承担反担保。

（2）若第三方为子公司、孙公司融资提供担保，公司将根据担保方的要求提供信用反担保，子公司、孙公司也将提供商标、专利权质押等进行反担保。

5、实际情况以签订的担保协议为准。最终实际签订的担保总额将不超过总额度。

四、董事会意见

董事会认为：本次担保对象为公司全资、控股子公司及孙公司，公司对其拥有控制权，能够有效地控制和防范风险。为各子、孙公司的担保有助于其高效、顺畅地筹集资金，确保生产经营的顺利进行，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益，同意公司此担保事项。

五、独立董事意见

独立董事认为：

1、报告期内，公司为内部子公司总计提供人民币2.51亿元的担保。截至2020年12月31日，公司累计对外担保总额为人民币2.51亿元。

2、截至2020年12月31日，公司不存在违规对外担保事项，不存在与证监会公告（2017）16号、证监发[2005]120号文件规定相违背的情形。

我们同意公司本次对全资、控股子公司及孙公司的担保。

六、累计对外担保及逾期担保的情况

截止至本公告日，公司为内部子公司总计提供人民币1.78亿元的担保，公司累计对外担保总额为人民币1.78亿元，占最近一期经审计净资产的6.26%，除此之外，公司及全资、控股子公司及孙公司无其他对外担保，无逾期担保。

特此公告。

贵州圣济堂医药产业股份有限公司董事会

二(二一年四月二十七日

证券代码：600227　　证券简称：圣 济 堂　　编号：2021－021

贵州圣济堂医药产业股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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

重要内容提示：

●根据新旧准则衔接规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策变更不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

公司于2021年 4 月 26 日召开第八届五次董事会会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，现将有关事宜公告如下：

一、本次会计政策变更概述

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财 会（2018）35号）（以下简称“新租赁准则”），要求境外上市或境内外同时上市（A+H 股）企业，要在 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则；其他执行企业会计准则的企业（包括 A 股上市公司）自 2021 年 1 月 1 日 起实施。按照要求，公司应自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，现结合财政部发文及公司实际情况，需要修订公司相关的会计政策。

二、本次会计政策变更的主要内容

新租赁准则在租赁定义和识别、承租人会计处理等方面作了较大修改，出租人会计处理基本延续现有规定。修订的主要内容如下：

1、新租赁准则下，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

2、对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

3、对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

4、对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

三、本次会计政策变更对公司的影响

根据新旧准则衔接规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策变更不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

本次会计政策变更是公司根据财政部新颁布的会计准则进行的相应变更，变更后的会计政策符合《企业会计准则》及相关法律法规的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

四、独立董事意见

公司独立董事认为：本次会计政策变更是根据财政部修订及发布的会计准则和通知进行的合理变更，符合相关规定，执行会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东权益的情形。我们同意公司本次会计政策变更。

五、监事会意见

公司监事会认为：本次会计政策变更是根据财政部颁布的相关文件进行的合理变更，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，能够为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，符合《企业会计准则》和有关政策的规定，没有损害公司和全体股东的合法权益。相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等的规定，不存在损害公司和全体股东利益的情形。公司监事会同意本次会计政策变更。

六、备查文件

1、公司第八届五次董事会会议决议；

2、公司第八届五次监事会会议决议；

3、独立董事关于第八届五次董事会相关议案的独立意见；

4、董事会关于会计政策变更的说明；

5、监事会关于会计政策变更的说明。

特此公告。

贵州圣济堂医药产业股份有限公司董事会

二(二一年四月二十七日

证券代码:600227　　证券简称:圣济堂　　编号:2021-022

贵州圣济堂医药产业股份有限公司 关于续聘2021年度会计师事务所的公告

重要内容提示：

●拟续聘的会计师事务所名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

公司于2021 年 4 月 26 日召开第八届五次董事会会议，审议通过了《关于续聘审计机构并授权经营层决定其报酬的议案》，拟续聘利安达会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：利安达事务所）为公司 2021 年度审计机构，该事项尚须提交公司股东大会审议，现将有关事宜公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2013 年 10 月 22 日	组织形式	特殊普通合伙制企业
注册地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室		
首席合伙人	黄锦辉	上年末合伙人数量	44人
上年末执业人员数量	注册会计师		515
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		207
2020年 业务收入	业务收入总额	40,098.53万元	
	审计业务收入	33,435.44万元	
	证券业务收入	4,185.05万元	
2020 年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	23家	
	审计收费总额	2,538万元	
	涉及主要行业	制造业（18家）、教育（1家）、信息传输、软件和信息技术服务业（1家）、电力、热力、燃气及水生产和供应业（1家）、采矿业（1家）。	
	本公司同行业上市公司审计客户家数		18家

2、投资者保护能力

利安达事务所截至2020年末计提职业风险基金3523.87万元、购买的职业保险累计赔偿限额5000万元，职业风险基金计提、职业保险购买符合相关规定。

近三年不存在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

利安达事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施2次、自律监管措施1次和纪律处分0次。4名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚1次、行政处罚0次、监督管理措施0次、自律监管措施0次。

上述处罚和监管措施对目前利安达事务所执业均不构成影响。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：贾志坡，2001年成为注册会计师，2005年开始从事上市公司审计，2013年4月开始在本所执业，以前未为本公司提供审计服务，近三年主要从事上市公司质量管理工作，因内控要求未签署上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：孟占强，2016年成为注册会计师，2015年开始从事上市公司审计，2015年5月开始在本所执业，2020年10月开始为本公司提供审计服务。近三年签署了河钢资源（000923）、圣济堂（600227）两家上市公司审计报告。

拟质量控制复核人：王艳玲，2002年3月成为注册会计师，2006年11月开始从事上市公司审计，2013年4月开始在本所执业，2018年1月开始担任本公司审计项目的项目质量控制复核人。近三年复核了开滦股份（600997）、老白干酒（600559）等6家上市公司年报审计报告。

2、诚信记录

拟签字项目合伙人贾志坡、签字注册会计师孟占强及质量复核人员王艳玲不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，且近三年不存在受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施的情形。

3、独立性

利安达事务所及拟签字项目合伙人贾志坡、签字注册会计师孟占强及项目质量控制复核人王艳玲不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

审计费用是根据公司的业务规模、所处地区和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定。2021年度审计费用合计120万，其中财务审计费用 70万元，内控审计费用50万元，审计费用较上年增加了25万元。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会在续聘会计师事务所过程中的履职情况及审查意见

董事会审计委员会已经出具《关于利安达会计师事务所（特殊普通合伙）2020年度审计工作的总结报告》，认为利安达事务所能够按照 2020 年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司 2020 年度财务报告的审计意见；利安达事务所在执行公司2020 年度的各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好地完成了公司委托的各项工作。

我们查阅了利安达会计师事务所（特殊普通合伙）有关资格证照、相关信息和诚信纪录，认可利安达事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性，同意将《关于续聘审计机构并授权经营层决定其报酬的议案》提交公司第八届第五次董事会会议审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事就拟续聘利安达事务所为公司 2021 年度审计机构和内控审计机构出具了事前审核意见，表示对此事项事前知悉且同意提交公司第八届第五次董事会会议审议，并对此事项发表了如下意见：

1、我们查阅了利安达事务所提供的《关于基本情况的说明》以及有关资格证照、相关信息和诚信纪录，我们认为利安达事务所具备为上市公司提供审计服务的经验与专业胜任能力，并对其投资者保护能力、诚信状况和独立性表示充分认可。

2、利安达事务所执业过程中能够遵守职业道德基本准则，勤勉尽责地履行审计职责，出具的相关审计报告能准确、真实、客观地反应公司的财务状况和经营成果。作为公司2020 年度财务报告审计机构，较好地完成了公司的审计工作，有效维护了公司和股东的合法权益。

3、本次续聘利安达事务所的审议、决策程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规以及公司《章程》的有关规定。

（三）公司第八届五次董事会会议以9票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于续聘审计机构并授权经营层决定其报酬的议案》，同意续聘请利安达事务所为公司2021年度审计机构。

（四）本次聘请2021年度审计机构事项尚需提请公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1、公司第八届五次董事会会议决议；

2、独立董事事前认可意见及独立意见；

3、审计委员会《关于利安达会计师事务所（特殊普通合伙）2020年度审计工作的总结报告》；

4、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告

贵州圣济堂医药产业股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十七日

证券代码：600227　　证券简称：圣 济 堂　　编号：2021－023

贵州圣济堂医药产业股份有限公司 关于股东非经营性资金占用及清偿情况的公告

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

经公司自查发现，公司控股股东一致行动人贵州赤天化集团有限责任公司（以下简称“赤天化集团”）存在向公司化工客户借款，且公司向化工客户提供赊销授信的情形，构成大股东非经营性资金占用。现将有关情况公告如下：

一、资金占用具体情况

根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14 号）相关规定，公司对与控股股东、实际控制人及其他关联方发生的资金往来、资金占用等情况进行了全面自查。经公司自查发现，公司控股股东一致行动人赤天化集团由于市场环境的变化，导致流动性趋紧，产生了向公司化工客户借款，且公司从 2019 年 6 月 28 日开始陆续向化工客户提供赊销授信的情形，构成大股东非经营性资金占用。

本次非经营性资金占用涉及金额为7,168万元，占公司2020年经审计净资产的2.13%。

二、资金占用的清偿情况

截止2021年4月23日，赤天化集团已将7168万元资金全部归还公司化工客户，结清相关借款，公司同时收回相关客户的赊销货款，完成了大股东非经营性资金占用的清偿整改。

三、资金占用的整改措施

在发现股东非经营性资金占用问题后，公司董事会、监事会及管理层高度重视，立即采取了如下措施：

1、积极与控股股东和赤天化集团进行沟通，督促赤天化集团尽快解决非经营性资金占用问题。在此期间赤天化集团已采取有效措施积极筹措资金，并已全额归还占用的上市公司资金，消除对公司的不利影响，保障上市公司和中小股东的利益。

2、公司进一步加强内控管理，强化重点部门的职责，要求公司总部及下属企业加强对资金占用、违规担保、关联方资金往来等事项的培训和学习，要求公司及子公司全体管理人员及财务人员认真学习相关法律法规和各项证券监管规则，提高公司员工法律及风险意识防范内控风险，提高持续规范运作能力，坚决杜绝大股东资金占用的事项再次发生。

四、会计师专项审核意见

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对《大股东及其附属企业非经性资金占用及清偿情况表》（以下简称“资金占用表”）进行了专项审核，并出具了利安达专字[2021]第2151号《关于贵州圣济堂医药产业股份有限公司大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况的专项审核报告》，通过在审核过程中实施了包括检查会计记录等必要的程序后，认为资金占用表在所有重大方面符合上海证券交易所相关规定，如实反映了圣济堂公司2020年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况。

五、风险提示

根据相关规定，赤天化集团若未在公司 2020 年度报告披露日前完成全部还款，公司股票将被实施其他风险警示。截止本公告日，赤天化集团已在公司 2020 年度报告披露日前完成全部还款。公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的内容为准，敬请广大投资者注意风险。

特此公告。

贵州圣济堂医药产业股份有限公司董事会

二(二一年四月二十七日

证券代码:600227　　证券简称: 圣济堂　　编号:2021-024

贵州圣济堂医药产业股份有限公司 关于2021年第一季度主要经营数据的公告

根据上海证券交易所发布的上市公司分行业信息披露指引《上市公司行业信息披露指引第十八号——化工》、《上市公司行业信息披露指引第七号——医药制造》及《关于做好主板上市公司2021年第一季度报告披露工作的重要提醒》来，现将贵州圣济堂医药产业股份有限公司（以下简称“公司”）2021年第一季度主要经营数据披露如下：

一、化工业务

1、报告期内公司主营产品的产量、销量及收入实现情况

主要产品	2021年第一季度生产量（万吨）	2020年第一季度生产量（万吨）	2021年第一季度销售量（万吨）	2020年第一季度销售量（万吨）	营业收入（万元）
尿素	13.06	8.62	13.18	9.46	23,182.05
甲醇	5.19	3.80	5.14	3.80	10,597.92

注：由于2020年第一季度公司全资子公司贵州赤天化桐梓化工有限公司对尿素、甲醇装置进行停产检修，导致产品有效生产天数同比减少，故2021年报告期内化工主导产品尿素和甲醇的产销量较上年同期同比增加。

2、主要产品及原材料价格变动情况

（1）主要产品销售价格变动情况（不含税）

| 主要产品 | 2021年第一季度平均售价（元/吨）