证券代码:688658 证券简称:悦康药业 公告编号:2023-053

悦康药业集团股份有限公司 关于回购股份进展的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

截至2023年9月27日,悦康药业集团股份有限公司(以下简称“公司”)已累计回购股份765,661股,占公司总股本450,000,000股的比例为0.1701%,购买的最高价为18.33元/股、最低价为16.64元/股,累计成交总金额为人民币13,505,192.16元。

一、回购股份基本情况

公司2023年6月25日第二届董事会第七次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》,并于2023年6月26日披露了《悦康药业集团股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》(公告编号:2023-038)。公司拟使用10,000万元(含)至20,000万元(含)自有资金回购股份,回购价格不超过35元/股(含),用于实施员工持股计划或股权激励,回购期限自2023年6月25日至2024年6月24日。

二、回购股份进展情况

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》的相关规定,公司在回购期间,应当在每个月的前3个交易日内公告截至上月末的回购进展情况。现将公司回购股份进展情况公告如下:

截至2023年9月27日,已累计回购股份765,661股,占公司总股本450,000,000股的比例为0.1701%,购买的最高价为18.33元/股、最低价为16.64元/股,累计成交总金额为人民币13,505,192.16元。

本次回购股份进展符合公司回购股份方案及法律法规的相关规定。

三、其他事项

公司将严格按照《上市公司股份回购规则》等相关法律法规及公司回购股份方案,在回购期限内根据市场情况择机做出回购决策并予以实施,并根据回购股份事项进展情况及时履行信息披露义务,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

悦康药业集团股份有限公司董事会
2023年9月28日

证券代码:601399 证券简称:国机重装 公告编号:临2023-038

国机重型装备集团股份有限公司 关于持股5%以上股东股份解除质押的公告

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

重要内容提示:

● 中国第二重型机械集团有限公司(以下简称:中国二重)共持有国机重型装备集团股份有限公司(以下简称公司)股票 663,809,495 股,占公司股份总数的 9.20%, 本次解除质押公司股票40,000,000股,解除质押后,中国二重质押公司股票213,340,000股。

2023年9月27日,公司接收到持股5%以上股东中国二重关于股份解除质押的通知,获悉中国二重将质押给国机财务有限责任公司的40,000,000股公司股份在中国证券登记结算有限责任公司办理完成解除质押手续。具体内容如下:

1.本次股份解除质押情况。

股东名称	中国第二重型机械集团有限公司
本次解除质押股份	40,000,000
占其所持股份比例	6.03%
占公司总股本比例	0.55%
解除质押时间	2023年9月26日
持股数量	663,809,495
持股比例	9.20%
剩余被质押股份数量	213,340,000
剩余被质押股份数量占其所持股份比例	32.14%
剩余被质押股份数量占公司总股本比例	2.96%

2.股东累计质押股份情况。

截至公告披露日,中国二重累计质押股份情况如下:

股东名称	持股数量	持股比例	本次解除质押前累计质押数量	本次解除质押后累计质押数量	剩余被质押股份数量占其所持股份比例	剩余被质押股份数量占公司总股本比例	已质押股份情况		未质押股份情况	
							已质押股份中限售股份数量	已质押股份中冻结股份数量	未质押股份中限售股份数量	未质押股份中冻结股份数量
中国二重	663,809,495	9.20%	253,340,000	213,340,000	32.14%	2.96%	0	0	0	0
合计	663,809,495	9.20%	253,340,000	213,340,000	32.14%	2.96%	0	0	0	0

特此公告。

国机重型装备集团股份有限公司
董事会
2023年9月28日

证券代码:002825 证券简称:纳尔股份 公告编号:2023-053

上海纳尔实业股份有限公司 关于部分持股5%以上股东及董监高股份减持计划期限届满的公告

持股5%以上的股东王树明先生以及股东杨建堂先生保证向本公司提供的信息内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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

特别提示:

上海纳尔实业股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年2月20日在指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露了《关于部分持股5%以上股东股份减持计划的预披露公告》(公告编号:2023-003),股东王树明先生、杨建堂先生的告知函,由于个人资金需求,计划自本公告披露之日起十五个交易日后的6个月内以集中竞价交易或大宗交易的方式减持公司股份, 王树明先生计划减持不超过600万股(占公司总股本的2.45%),杨建堂先生计划减持不超过700万股(占公司总股本的2.86%)。上述各股东减持股份若采取集中竞价交易方式的,在任意连续九十个自然日内,其减持股份的总数不得超过公司总股本比例的1%;若采取大宗交易方式的,在任意连续九十个自然日内,其减持股份的总数不得超过公司总股本比例的2%。

公司于2023年3月18日、3月24日在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 披露了《关于部分持股5%以上股东减持股份达到1%的公告》(公告编号:2023-006、2023-007)。

公司于2023年3月24日在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于部分持股5%以上股东减持数量过半的进展公告》(公告编号:2023-008)。

公司于2023年6月17日在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于部分持股5%以上股东及董事股份减持计划时间过半的进展公告》(公告编号:2023-038)。

根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等有关规定,截至本公告日,王树明先生及杨建堂先生减持计划实施期限已届满,现将相关情况公告如下:

一、股东减持情况

1、股东减持股份情况

股东名称	减持方式	减持期间	减持均价(元/股)	减持股数(万股)	占总股本比例(%)
王树明	集中竞价	2023年3月15日至2023年3月22日	12.9429	238	0.97
王树明	大宗交易	2023年3月23日	11.67	245	1.00
杨建堂	集中竞价	2023年3月13日至2023年3月22日	12.9373	208.51	0.85
杨建堂	大宗交易	2023年3月22日	11.69	233	0.95
杨建堂	集中竞价	2023年3月23日至2023年3月31日	13.41	23.08	0.09
合计				947.59	3.86

注:表格中数据都是基于2023年7月7日除权除息日前计算结果。

王树明先生本次减持的股份来源为公司首次公开发行前取得的股份,集中竞价减持价格均价为12.94元/股,大宗交易的减持价格均价为11.67元/股。杨建堂先生本次减持的股份来源为公司首次公开发行前取得的股份,集中竞价减持价格区间为12.94元/股—13.41元/股,大宗交易的减持价格均价为11.69元/股。

2、股东本次减持前后持股情况

股东名称	股份性质	本次减持前持有股份		本次减持后持有股份	
		股数(万股)	占总股本比例	股数(万股)	占总股本比例
王树明	合计持有股份	2,440.8962	9.99%	27,404,138	8.01%
	其中:无限售条件股份	2,440.8962	9.99%	27,404,138	8.01%
	有限售条件股份	0	0	0	0%
杨建堂	合计持有股份	2,284.7035	9.35%	25,475,632	7.44%
	其中:无限售条件股份	2,284.7035	9.35%	25,475,632	7.44%
	有限售条件股份	0	0	0	0%

注:表格中“本次减持后持有股份”的数据是基于2022年度权益分配方案以资本公积金向全体股东每10股转增3.996727股后计算结果。

二、其他相关说明

1、本次减持计划符合《证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及规范性文件的规定,不存在违规情况。

2、公司股东实施减持计划不会导致公司控制权发生变更,不会对公司治理结构及持续经营产生影响。

三、备查文件

1、王树明先生出具的《股份减持计划实施进展的告知函》

2、杨建堂先生出具的《股份减持计划实施进展的告知函》

特此公告!

上海纳尔实业股份有限公司董事会
2023年9月27日

证券代码:001208 证券简称:华菱线缆 公告编号:2023-068

湖南华菱线缆股份有限公司 第五届董事会第十次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

湖南华菱线缆股份有限公司(以下简称“公司”)第五届董事会第八次会议于2023年9月27日以现场结合通讯方式召开。会议通知已于2023年9月22日以电子邮件的方式送达各位董事。

会议由公司董事长张志钢先生主持,本次董事会应出席会议的董事9人,实到出席董事9人。董事会秘书、监事和其他高级管理人员列席了董事会会议。会议符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》规定。

二、董事会会议审议情况

审议通过《关于调整公司高级管理人员的议案》

同意公司调整高级管理人员的相关事项,陈炎炎先生不再担任公司总经理助理的职务。

具体内容详见公司于同日刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《湖南华菱线缆股份有限公司关于高级管理人员职务调整的公告》。

表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。

三、备查文件

湖南华菱线缆股份有限公司第五届董事会第十次会议决议。

特此公告。

湖南华菱线缆股份有限公司董事会
2023年9月27日

证券代码:001208 证券简称:华菱线缆 公告编号:2023-069

湖南华菱线缆股份有限公司 关于高级管理人员职务调整的公告

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

湖南华菱线缆股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年9月27日召开了第五届董事会第十次会议,审议通过了《关于调整公司高级管理人员的议案》,基于内部管理要求和工作岗位调整,公司总经理助理陈炎炎先生不再担任公司总经理助理的职务,其职务的调整不会影响公司正常的生产经营。

截至本公告披露日,陈炎炎先生通过公司员工持股平台间接持有公司80万股股票,其所持有的股份将继续遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规有关股票转让的限制规定。

陈炎炎先生在担任公司总经理助理期间勤勉工作,公司及董事会对陈炎炎先生在担任总经理助理期间所做的贡献表示衷心感谢!

特此公告。

湖南华菱线缆股份有限公司董事会
2023年9月27日

证券代码:603738 证券简称:泰晶科技 公告编号:2023-050

泰晶科技股份有限公司 关于以集中竞价交易方式回购股份的进展公告

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

一、回购股份的基本情况

泰晶科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年9月8日召开第四届董事会第十七次会议,审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》,同意公司以自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股(A股)股票。回购的股份拟用于股权激励或员工持股计划,回购价格不超过22.48元/股(含),回购资金总额不低于人民币5,000万元(含)且不超过人民币10,000万元(含),回购期限自董事会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。具体内容详见公司分别于2023年9月9日和2023年9月14日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体披露的《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的公告》(公告编号:2023-040)和《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》(公告编号:2023-043)。

二、回购股份的进展情况

截至2023年9月27日,公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份6,192,440股,占公司总股本389,343,352股的比例为1.59%,回购成交的最高价为16.60元/股、最低价为15.13元/股,累计已支付的总金额为98,457,558.78元(不含交易费用)。本次回购股份符合相关法律法规的规定及公司回购股份方案的要求。

三、其他事项

公司将严格按照《上市公司股份回购规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号—回购股份》等相关规定及公司回购股份方案的要求,在回购期限内根据市场情况择机做出回购决策并予以实施,并根据回购股份事项进展情况及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

泰晶科技股份有限公司董事会
2023年9月28日

证券代码:000993 证券简称:闽东电力 公告编号:2023临-22

福建闽东电力股份有限公司 关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告

本公司及其董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

福建闽东电力股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年3月29日召开的第八届董事会第四次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过人民币20,000万元的闲置自有资金进行现金管理,用于购买结构性存款或大额存单产品,授权期限为公司董事会审议通过之日起12个月内有效,在额度及决议有效期内,现金管理业务可循环滚动开展,资金可滚动使用。具体内容详见公司于2023年3月31日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)发布的《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》(公告编号:2023临-09)。

根据上述决议,公司就近日使用部分闲置自有资金购买银行结构性存款产品的相关事宜公告如下:

一、理财产品基本情况

序号	认购主体	类型	签订单位	金额(万元)	持有期限	起息日	到期日	预期年化收益率	是否赎回	备注
1	闽东电力	保本浮动收益型结构性存款	厦门银行宁德分行	7000	37天	2023年9月27日	2023年11月3日	1.485%-3.25%	否	

二、关联关系说明

公司及子公司与厦门银行宁德分行不存在关联关系。

三、投资风险分析及风险控制

(一)投资风险

1、虽然安全性高的投资产品都经过严格的评估,但金融市场受宏观经济的影响较大,不排除该项投资受到市场波动的影响;

2、公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入, 因此短期投资的实际收益不可预期;

3、相关工作人员的操作及监控风险。

(二)风险控制措施

1、严格筛选投资对象,选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全、经营效益好、资金运作能力强的主体所发行的产品;

2、公司财务部建立投资台账,将实时分析和跟踪产品的净值变动情况,如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素,将及时采取相应措施,控制投资风险;

3、独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计;

4、资金使用情况由公司内审部门进行日常监督,定期对投资产品进行全面检查,并根据谨慎性原则,合理地预计各项投资可能发生的收益和损失;

5、公司将根据有关规定,及时对相关业务进行信息披露。

四、对公司日常经营的影响

公司在保证正常经营的情况下,使用闲置资金进行现金管理,不会影响公司主营业务的正常开展,同时可以提高资金使用效率,获得一定的投资收益,为公司及股东获取更多的投资回报。

五、公告日前十二个月内购买理财产品情况

序号	认购主体	类型	签订单位	金额(万元)	持有期限	起息日	到期日	预期年化收益率	是否赎回	实际收益(万元)	资金来源
1	闽东电力	保本浮动收益型结构性存款	厦门银行宁德分行	1000	196天	2022年9月30日	2023年4月14日	1.55%-3.7%	是	20.14	自有资金
2	闽东电力	保本浮动收益型结构性存款	厦门国际银行宁德分行	3000	180天	2022年9月30日	2023年3月29日	1.6%-3.66%	是	53.40	自有资金
3	闽东电力	保本浮动收益型结构性存款	厦门银行宁德分行	3000	32天	2022年12月19日	2023年1月20日	1.485%-3.4%	是	9.07	自有资金
4	闽东电力	保本浮动收益型结构性存款	厦门国际银行宁德分行	4000	12天	2023年1月19日	2023年1月31日	2.95%	是	3.93	自有资金
5	闽东电力	大额存单	厦门国际银行宁德分行	1000	365天	2023年3月31日	2026年3月30日	3.55%	否		自有资金
6	闽东电力	大额存单	厦门国际银行宁德分行	1000	365天	2023年3月31日	2026年3月30日	3.55%	否		自有资金
7	闽东电力	大额存单	厦门国际银行宁德分行	1000	365天	2023年3月31日	2026年3月30日	3.55%	否		自有资金
8	闽东电力	大额存单	厦门国际银行宁德分行	1000	365天	2023年3月31日	2026年3月30日	3.55%	否		自有资金
9	闽东电力	大额存单	厦门国际银行宁德分行	1000	365天	2023年3月31日	2026年3月30日	3.55%	否		自有资金
10	闽东电力	大额存单	厦门国际银行宁德分行	1000	365天	2023年3月31日	2026年3月30日	3.55%	否		自有资金
11	闽东电力	大额存单	厦门国际银行宁德分行	1000	365天	2023年3月31日	2026年3月30日	3.55%	否		自有资金
12	闽东电力	大额存单	工商银行宁德分行	1000	351天	2023年4月13日	2026年4月13日	3.10%	否		自有资金
13	闽东电力	大额存单	工商银行宁德分行	1000	351天	2023年4月13日	2026年4月13日	3.10%	否		自有资金
14	闽东电力	大额存单	工商银行宁德分行	1000	351天	2023年4月13日	2026年4月13日	3.10%	否		自有资金
15	闽东电力	大额存单	工商银行宁德分行	1000	351天	2023年4月13日	2026年4月13日	3.10%	否		自有资金
16	闽东电力	大额存单	工商银行宁德分行	1000	351天	2023年4月13日	2026年4月13日	3.10%	否		自有资金
17	闽东电力	大额存单	工商银行宁德分行	1000	351天	2023年4月13日	2026年4月13日	3.10%	否		自有资金
18	闽东电力	保本浮动收益型结构性存款	厦门国际银行宁德分行	5000	30天	2023年4月18日	2023年5月18日	1.4%-3.11%	是	12.54	自有资金

六、备查文件

1、相关理财产品的说明书及认购相关资料。

特此公告。

福建闽东电力股份有限公司董事会
2023年9月27日

(上接B070版)

②降低桐梓化工成本

桐梓化工原料煤主要采购地为陕西榆林地区、燃料煤采购地主要是山西吕梁、韩城等地,结算方式执行的是一票到厂结算;陕西榆林地区到桐梓的铁路运费约290元/吨。山西吕梁、韩城到桐梓的铁路运费约250元/吨。

花秋二矿达产后年产60万吨,可为桐梓化工每年节省从其他区域采购煤炭的铁路运费,同时,相对于对外采购,煤炭的开采成本相对平稳,且从近几年看,开采成本远低于桐梓化工煤炭对外采购价格,因此,对花秋煤矿的上下游产业链完善,有利于降低化工生产成本,并节约采购现金支出,从而提高上市公司盈利能力、增强上市公司的资金流动能力。

综上,花秋二矿达产后能够保障桐梓化工部分煤炭供应,降低桐梓化工采购成本,因此,本次交易置入花秋二矿及附属资产具有必要性。

独立董事意见:

经与公司多次沟通,多方了解情况,查阅相关资料后,我们认为:赤天化能源2017年通过摘牌形式获得花秋矿业股权及债权,本次交易为花秋矿业持有的花秋二矿采矿权及附属资产。通过对比两次交易评估报告,本次交易评估报告花秋二矿评估增值较高主要是由于煤炭销售单价上升,同时,赤天化能源收购后投入351亿元对16号煤层保护层进行开采,目前已经基本完成一采区保护层开采工作,将全面进入主采层开采使得未来产量提升,导致本次交易花秋二矿采矿权评估金额高于前次评估金额具有合理性。目前已经基本完成一采区保护层开采工作,将全面进入主采层开采,通过技术改造,采用机械化开采,使得未来产量提升,因此花秋二矿评估参数中,煤炭产出量预计在2023年下半年、2024年、2025年和2026年及以后,分别实现10万吨、35万吨、45万吨和60万吨具有合理性。

花秋二矿达产后能够保障桐梓化工部分煤炭供应,降低桐梓化工采购成本,因此,本次交易置入花秋二矿及附属资产具有必要性。

三、关于置入资产的业绩承诺。花秋矿业作为业绩承诺方,承诺自置入资产完成交割后的2023年剩余月份以及2024年、2025年和2026年三个完整会计年度,扣非后净利润分别不低于自置入资产完成交割后的2023年剩余月份数/7×610.00万元、3,990.00万元、6,340.00万元、9,210.00万元。应补偿金额为业绩承诺期累计承诺净利润数减去业绩承诺期累积实现净利润数。业绩补偿方所承担的业绩承诺补偿金额远低于置入资产作价。情公司:(1)结合业绩承诺覆盖的期限、补偿金额与置入资产作价的差额,说明上述业绩补偿安排是否有利于保护上市公司利益;(2)结合业绩承诺方盈利能力、资产状况、履约保障措施等,分析说明其履约能力和补偿的可执行性;(3)结合置入资产煤炭产量和桐梓化工采购量,说明置入资产未来收入是否将全部或绝大部分来自桐梓化工或相关联方,如是,请说明在置入资产盈利对上市公司及关联方高度依赖的情况下,有关业绩承诺的设置及实现是否具有公允性,以及以相关盈利预测为基础高溢价收购关联方资产是否有利于保护上市公司利益。

公司回复:

(一)结合业绩承诺覆盖的期限、补偿金额与置入资产作价的差额,说明上述业绩补偿安排是否有利于保护上市公司利益;

1、业绩承诺期限、业绩补偿金额计算方式的合理性

为了更好保障上市公司的利益,保护中小投资者,2023年9月27日,公司召开第八届二十九次董事会(临时)决定调整本次交易方案,将原业绩承诺期限调整为2023年6月-12月、2024年、2025年度、2026年度、2027年度。花秋矿业应该承诺标的资产2023年6月-12月、2024年、2025年度、2026年度、2027年度经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后实现的净利润应分别不低于610.00万元、3,990.00万元、6,340.00万元、9,210.00万元、9,234.00万元。

业绩补偿金额计算方式调整如下: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。(考虑剔煤炭属于大宗商品,价格波动性强,计算“业绩承诺期累积实现净利润数” 时若煤炭销售单价超过本次交易花秋二矿采矿权评估报告中采用的评估销售单价523元/吨(不含税),则按照实际销售价格计算;若煤炭销售价格低于本次交易花秋二矿采矿权评估报告523元/吨(不含税),则按照523元/吨(不含税)计算)。

本次业绩承诺期限参考相关案例进行设置,业绩补偿期限一般为交易实施完毕后的三年,本次交易业绩承诺期限为交易完成后剩余月份及交易完成后四年,业绩承诺期限高于同行业案例。

同行业收购矿权资产案例情况如下:

上市公司	交易标的	业绩承诺期限
电投能源	霍煤鸿骏51%股权	三年
赤峰黄金	瀚丰矿业100.00%股权	三年
盛和资源	晨光稀土100.00%股权	三年
盛和资源	文盛新材100.00%股权	三年
川恒股份	新桥磷矿采矿权、鸡公岭磷矿采矿权及相关资产	收购完成后剩余年度及后续两年

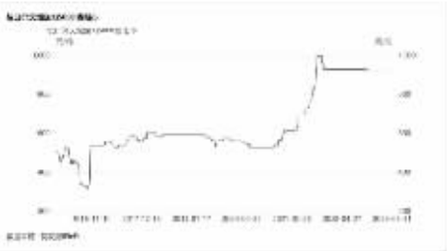
方案调整后,本次交易业绩补偿金额与置入资产作价不存在差异。

2、业绩补偿安排能够保障上市公司利益

本次交易系置入花秋二矿采矿权及附属资产,由于标的资产定价公允、上市公司对煤炭保障需求、经友好协商设置的业绩补偿方案,具体原因及合理性说明如下:

(1)评估报告采用的煤炭销售单价较市场价格较低,标的资产定价公允

贵阳无烟煤(Q5000)从2013年至2023年5月份的煤炭坑口价,在此期间的价格趋势如下图所示。从图上可以看出,贵州无烟煤价格在2017年至2020年期间保持在550-600元/吨之间,价格相对平稳,从2021年是价格迅速增长的一年,从600元/吨涨到了1000元/吨,2022年价格略有下降,但基本保持在900元以上的高位。



本次交易花秋二矿采矿权评估采用的是2018年至2023年1-5月平均煤炭销售价格523元/吨作为评估销售单价参数。

花秋二矿前期主要在保护层开采,保护层煤质相对较差,销售价格较低,随着保护层开采完成,达到进入主采煤层的采掘条件。未来几年将进入主采煤层进行开采,主采煤层煤质较好,属于高热值煤,含硫低,销售单价较高。

综上,花秋二矿采矿权评估相关预测较为谨慎,评估报告公允。

(2)收购花秋二矿采矿权及附属资产,有利于缓解上市公司对煤炭需求的压力及提高上市公司盈利能力

桐梓化工煤炭需求量每年约为150多万吨,其中,燃料煤需求约为60万吨,原料煤需求约为90万吨。受国际能源危机影响,煤炭供需矛盾仍然突出,加上保电煤政策的实施导致非电煤供给不足,煤炭价格持续高位波动,桐梓化工因为缺煤或者煤炭价格大幅上涨导致部分产品成本倒挂,生产经营中时常存在减产及停产的情况。因此,对于桐梓化工,保障煤炭供应及价格稳定尤为重要。花秋二矿设计产能为年产60万吨,通过未来对9号等优质煤层的开采逐渐提高其产煤量,将能够逐渐缓解桐梓化工对煤炭需求的压力。

同时,由于花秋二矿与桐梓化工同所在区域相同,花秋二矿达产后可为公司节省从其他区域采购煤炭的运费,从而降低桐梓化工采购成本及采购资金压力,有助于提高上市公司盈利能力及现金流动性。

(3)未触发强制性业绩承诺的条件,本次交易业绩补偿为交易协商确定作出

本次交易不构成重大资产重组,不属于相关法律法规规定的需要做出业绩补偿措施的情形。但为了更好保障上市公司的利益,保护中小投资者。经交易双方协商,交易对方自愿作出业绩承诺。

综上,本次交易交易价格参考评估报告,交易价格公允;收购完成后,将降低上市公司煤炭采购压力,提高上市盈利能力;交易对手为本次交易自愿作出了业绩承诺及相应的补偿措施。因此,本次交易的业绩补偿安排有利于保护上市公司利益。

(二)结合业绩承诺方盈利能力、资产状况、履约保障措施等,分析说明其履约能力和补偿的可执行性;

本次交易完成后,业绩承诺方花秋矿业将持有圣济堂制药、贵州中观生物技术有限公司(以下简称:“中观生物”)股权。截至2023年5月31日,圣济堂制药(模拟无偿划转大秦医院后)资产总额为67,202.11万元,负债总额为24,004.04万元,股东全部权益为43,198.07万元,根据北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)出具的《贵州赤天化股份有限公司拟转让其所持有贵州圣济堂制药有限公司100%股权涉及贵州圣济堂制药有限公司股东全部权益价值资产评估报告》(北方亚事评报字[2023]第01-962号),圣济堂制药100%股权以2023年5月31日为评估基准日,评估价值为48,835.15万元。

本次交易完成后,花秋矿业将其圣济堂制药70%股权质押给上市公司,为本次交易业绩补偿提供保障措施。

业绩承诺期满,花秋矿业将其圣济堂制药70%股权价值(假设评估价值不变)、圣济堂制药净资产(假设金额不变)对业绩承诺补偿覆盖率测算情况如下:

假设业绩承诺完成比例	业绩补偿金额(万元)	圣济堂制药70%股权价值(万元)	保障措施覆盖率	圣济堂制药净资产(万元)	覆盖率
100%	-	34,184.61	-	43,198.07	-
90%	9,080.00	34,184.61	376.48%	43,198.07	475.75%
80%	18,160.00	34,184.61	188.24%	43,198.07	237.87%
70%	27,240.00	34,184.61	125.49%	43,198.07	158.58%
60%	36,320.00	34,184.61	94.12%	43,198.07	118.94%
50%	45,400.00	34,184.61	75.30%	43,198.07	95.15%

经过上表测算,业绩承诺期满,业绩承诺完成率高于50%时,圣济堂制药70%股权价值能够覆盖75.30%,圣济堂制药净资产价值业绩承诺覆盖率为95.15%。业绩补偿保障措施较为完备,能够较大程度控制补偿不足的风险。

综上,业绩承诺方拥有完成本次交易的业绩补偿履约能力,并提供了相应的保障措施,业绩补偿具有可行性。

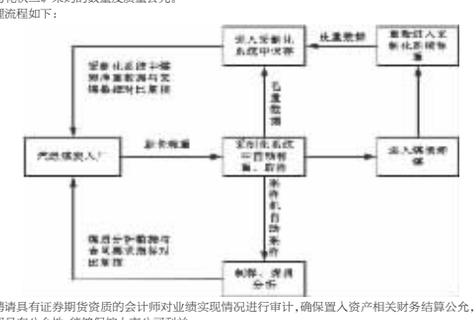
(三)结合置入资产煤炭产量和桐梓化工采购量,说明置入资产未来收入是否将全部或绝大部分来自桐梓化工或相关关联方,如是,请说明在置入资产盈利对上市公司及关联方高度依赖的情况下,有关业绩承诺的设置及实现是否具有公允性,以及以相关盈利预测为基础高溢价收购关联方资产是否有利于保护上市公司利益。

桐梓化工煤炭需求量每年约为150多万吨,其中,动力煤需求约为60万吨,原料煤需求约为90万吨。花秋二矿设计产能为年产60万吨,本次收购花秋二矿是推动公司化工板块自供煤一体化的重要举措,因此,花秋二矿未来产出的煤炭将绝大部分用于桐梓化工生产。

桐梓化工目前煤炭主要原料煤采购地为陕西榆林地区、动力煤采购地主要是山西吕梁、韩城等地,采购价格主要参照中国煤炭网(CCTD)每期公布的采购区域的市场价格和陕西榆能集团榆神煤电有限公司的价格随行就市地进行调整。煤炭属于大宗商品,市场价格比较透明,未来桐梓化工向花秋二矿采购将参考中国煤炭网(CCTD)中同等质量煤炭的价格进行交易,能够保障采购价格公允。

桐梓化工针对所有煤炭人厂有相应的煤炭管理制度,煤炭人厂后需要对煤炭的质量和数量进行检验和复核,能够确保桐梓化工与花秋二矿采购的数量及质量公允。

具体管理流程如下:



公司将聘请具有证券期货资质的会计师对业绩实现情况进行审计,确保置入资产相关财务结算公允,因此业绩承诺的设置及实现具有公允性,能够保护上市公司利益。

独立董事意见:

经与公司多次沟通,多方了解情况,查阅相关资料后,我们认为:本次交易业绩补偿符合相关法律法规以及市场商业逻辑和惯例,为交易双方协商,交易对方自愿作出,有助于保障上市公司利益。

业绩承诺方拥有完成本次交易的业绩补偿能力,并提供了相应的保障措施,业绩补偿具有可行性。

煤炭属于大宗商品,市场价格比较透明,未来桐梓化工向花秋二矿采购将参考中国煤炭网(CCTD)中同等质量煤炭的价格进行交易,能够保障采购价格公允。桐梓化工针对所有煤炭人厂有相应的煤炭管理制度,煤炭人厂后需要对煤炭的质量和数量进行检验和复核,能够确保桐梓化工与花秋二矿采购的数量及质量公允。同时,每年公司将聘请具有证券期货资质的会计师对业绩实现情况进行审计,确保相关资产,业绩承诺的设置及实现具有公允性,能够保护上市公司利益。

四、关于中观生物。2018年,公司合资拟向干细胞、微循环生物、基因药品等研发领域进行战略布局,因此向关联方收购中观生物80%股权,交易金额100万元,收购后上市公司持续以借款和增资等形式向中观生物投入资金,但中观生物目前研发进展上仅有一项药品进入IND临床阶段。截至目前,上市公司持有中观生物的债权8,700万元,本次将予以转让以抵扣交易价格。请公司补充披露借予中观生物的研发资金的具体用途,是否存在最终变相流向关联方的情形。

公司回复:

上市公司持有中观生物的债权8,700.00万元,主要用于中观生物人员工资、房屋租赁、研发检验费、设备采购等事项,具体使用情况如下:

单位:万元

序号	项目	单位名称	款项性质	金额	是否关联方
1	职工薪酬	无	职工薪酬及五险一金	2,427.12	否
2	租赁费、动力费	贵州盘江采矿工程技术中心有限公司	房屋租赁费、动力费(电费)	1,715.79	否
3	研发检验费、第三方安评	天津天诚新药评价有限公司	研发检验费、第三方安评	1,625.80	否
		贵州健安德科技有限公司	研发检验费、第三方安评	40.00	否
		中国食品药品检定研究院	检测细胞	104.00	否
		检验检测费-其他	研发检验费、第三方安评	13.88	否
4	临床研究费	杭州泰格医药科技股份有限公司	临床研究费	123.12	否
		天津冠勇医药科技有限公司		45.00	否
		博济医药科技股份有限公司		108.75	否
		贵州医科大学附属医院		99.91	否
		贵州康泰达药研有限公司		42.54	否
5	买定购固资产	贵州思佰泉科技有限公司	冰箱、超净工作台、液氮罐、倒置显微镜、冷冻干燥机、高频热合机、荧光细胞分析仪等	161.89	否
		生工生物工程(上海)股份有限公司	离心机、二氧化碳培养箱、真空安全吸液系统等	20.49	否
		贵州德谷科技有限公司	离心机、CO2培养箱、高速冷冻离心机、液氮罐、二氧化碳培养箱等	121.11	否
		贵州鼎国生物技术有限责任公司	A2型生物安全柜	27.00	否
		四川德裕昌贸易有限公司	流式细胞仪	34.20	否
		贵州鹭衡信科技有限公司	PCR仪	26.89	否
		焕彩流式(北京)科技有限公司	流式细胞仪	10.45	否
		上海木森生物科技有限公司	荧光定量PCR仪	17.10	否
		其他供应商	办公电脑、臭氧发生器、全自动核酸提取纯化仪、光照式药品稳定性试验箱等	37.26	否
6	材料(试剂耗材)	贵州明涵生物科技有限公司	100×两性霉素-庆大霉素混合液、75%酒