

股票代码：600100
债券代码：163249
债券代码：163371

股票简称：同方股份
债券简称：20 同方 01
债券简称：20 同方 03

公告编号：临 2022-003

同方股份有限公司

关于因参股公司天诚国际出售资产导致公司计提资产减值准备的公告

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。

同方股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第二十一次会议及第八届监事会第十二次会议审议通过了《关于因参股公司天诚国际出售资产导致公司计提资产减值准备的议案》。公司根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，对参股公司天诚国际投资有限公司（以下简称“天诚国际”）的长期股权投资进行了减值测试，并根据减值测试结果对存在减值迹象的资产相应计提了减值准备，现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

为更加真实公允地反映公司截至 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度经营成果，本着谨慎性原则，在充分参考年度审计机构意见的基础上，公司根据《企业会计准则》对参股公司天诚国际的长期股权投资进行了减值测试，并根据减值测试结果对存在减值迹象的资产相应计提了减值准备。

二、本次计提长期股权投资减值准备的情况说明

公司通过境外全资子公司同方万向轴有限公司直接持有天诚国际 12.34% 的股权。通过全资子公司同方金融控股（深圳）有限公司（以下简称“同方金控”）与上海莱士血液制品股份有限公司等合作方合资成立同方莱士医药产业投资（广东）有限公司（以下简称“同莱广东”，同方金控持股 51%），同莱广东通过其全资子公司同莱国际投资有限公司，持有天诚国际 11.43% 的股权。公司子公司直接和间接共计持有天诚国际 18.17% 的股权。

天诚国际拟出售其全资子公司 Naga UK TopCo（以下简称“天诚英国”）和 Tiancheng (Germany) Pharmaceutical Holdings AG（以下简称“天诚德国”）100% 的股权。根据天诚国际转让天诚英国及天诚德国的相关协议，预计本次出售行为将

形成较大投资损失，且其后续主要业务将发生重大实质性变化，因此，公司拟对天诚国际的长期股权投资进行计提资产减值准备。

公司对天诚国际股权投资采用权益法核算，对天诚国际净利润按持股比例确认投资收益。确认投资收益以及其他所有者权益变动后的长期股权投资账面价值与期末应享有的天诚国际净资产公允价值份额的差额部分，确认为资产减值损失。

三、本次计提资产减值准备对公司业绩的影响

公司预计本次计提长期股权投资减值准备约 2.7 亿元，预计对 2021 年度归属于母公司所有者的净利润影响约-2.7 亿元。具体会计处理及影响金额仍须以审计机构年度审计确认后的结果为准。

四、独立董事、审计与风控委员会、监事会对本次计提减值准备的意见

1、独立董事意见

本次计提资产减值准备是按照《企业会计准则》和公司相关会计政策进行的。公司计提资产减值准备后，财务报表能够更加真实、公允的反映公司的资产状况和经营成果，使公司关于资产的会计信息更加可靠。本次计提资产减值准备的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形，同意公司本次计提资产减值准备。

2、审计与风控委员会意见

公司本次计提资产减值准备按照《企业会计准则》和公司相关会计政策进行，依据充分，符合法律法规的要求。公司计提资产减值准备后，有关财务报表能够更加真实、公允的反映公司当前的资产状况和经营成果，使公司关于资产的会计信息更加可靠，同意公司本次计提资产减值准备事项。

3、监事会意见

公司本次计提资产减值准备符合会计准则以及公司会计制度的有关规定，依据充分，程序合法，有助于更加真实公允地反映公司财务状况，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况，同意本次计提资产减值准备事项。

特此公告。

同方股份有限公司董事会
2022 年 1 月 25 日