

证券代码:603998

证券简称:方盛制药

公告编号:2022-111

湖南方盛制药股份有限公司 关于转让控股子公司部分股权暨引进战略投资者的 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。

●风险提示:

1、截至2022年9月30日，湖南方盛制药股份有限公司（以下简称“方盛制药”或“公司”）收到湖南省佰骏高科医疗投资管理有限公司（以下简称“佰骏医疗”）的还款6,900万元，剩余未归还的本金为16,704万元。近期国内新冠肺炎疫情呈现点多面广态势，受此影响，佰骏医疗旗下医院资金回笼速度较预计有所放缓，可能导致佰骏医疗如期足额归还公司欠款具有一定的不确定性；

2、截至目前，长沙佰骏医疗投资有限公司（以下简称“长沙佰骏”）已收到DAVITA CHINA PTE. LTD（以下简称“德维塔公司”）发放的第一笔借款，若发生长沙佰骏无法偿还本息的情况，公司需根据相关协议承担股权质押担保责任，即公司最大可能失去佰骏医疗14.20%股权的所有权，且需承担人民币50万元的违约责任，公司将密切关注外债使用和转股进展；

3、目前公司转让佰骏医疗部分股权暨引进战略投资者事项进展顺利，但因本次涉及跨境交易且相关安排的履约期间较长，后续关于《可转债协议》、《股权质押协议》的履行仍存在不确定性，相关风险详见公司2021-054、060号公告中所述，请投资者注意相关风险，谨慎投资。

一、关于佰骏医疗股权转让交割完成的进展

公司转让佰骏医疗部分股权暨引进战略投资者事项已分别经公司第五届董事会2021年第五次临时会议、2021年第三次临时股东大会审议通过。现将进展情况公告如下：

根据《股权转让协议》关于佰骏医疗下属医院合并医疗业务

2021 年度息税折旧摊销前利润（Combined Clinical EBITDA，以下简称“EBITDA”）认定的相关约定，经各方协商，佰骏医疗聘请了毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威事务所”）对佰骏医疗自 2021 年 12 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止期间财务报表进行审计，即不再对佰骏医疗下属医院合并医疗业务 2021 年度的息税折旧摊销前利润进行专项审计。

毕马威事务所于 2022 年 10 月 17 日出具了《审计报告》（毕马威华振杭审字第 2200148 号审计报告）。公司根据上述报告，对《股权转让协议》所约定的 EBITDA 进行了测算得知，该值约为 4,624 万元，高于《股权转让协议》中约定的触发强制回赎权的值 3,750 万元。

根据《企业会计准则》及相关规定，公司与德维塔公司关于 31.70%的股权交易的交割条件已全部达成。基于前述情况，依据《股权转让协议》的特别约定，公司无须履行因 31.70%股权转让交易的交割条件未达成时，以原价收回已转让至员工持股平台长沙瑞健健康管理咨询合伙企业（有限合伙）的佰骏医疗 5.10%股权的约定。因此，佰骏医疗将于 2022 年 10 月 1 日起，不再纳入公司合并报表范围内。本次完成佰骏医疗部分股权转让后，经公司测算预计将最终实现投资收益约人民币 1.84 亿元（不考虑税费影响），具体的会计处理以及对公司 2022 年度及后续年度的损益影响最终以会计师年度审计确认后的结果为准。

二、风险提示

1、截至 2022 年 9 月 30 日，公司收到佰骏医疗的还款 6,900 万元，剩余未归还的本金为 16,704 万元。近期国内新冠肺炎疫情呈现点多面广态势，受此影响，佰骏医疗旗下医院资金回笼速度较预计有所放缓，可能导致佰骏医疗如期足额归还公司欠款具

有一定的不确定性。

2、截至目前，长沙佰骏向德维塔公司的借款暂未到期，若发生长沙佰骏无法偿还本息的情况，公司需根据相关协议承担股权质押担保责任，即公司最大可能失去佰骏医疗 14.20% 股权的所有权，且需承担人民币 50 万元的违约责任，公司将密切关注外债使用和转股进展。

3、目前公司转让佰骏医疗部分股权暨引进战略投资者事项进展顺利，但因本次涉及跨境交易且相关安排的履约期间较长，后续关于《可转债协议》、《股权质押协议》的履行仍存在不确定性，相关风险详见公司 2021-054、060 号公告中所述，请投资者注意相关风险，谨慎投资。

特此公告

湖南方盛制药股份有限公司董事会

2022 年 10 月 19 日