

江苏常宝钢管股份有限公司
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案
修订说明公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者遗漏负连带责任。

2016 年 12 月 15 日，公司收到深圳证券交易所《关于对江苏常宝钢管股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函【2016】第【109】号），公司与相关各方及中介机构积极准备回复工作，对重组问询函所涉问题进行了逐项落实及认真回复，并按照深圳证券交易所的要求及时履行信息披露义务，具体内容详见公司同步在指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公司《关于深圳证券交易所<关于对江苏常宝钢管股份有限公司的重组问询函>的回复》。公司根据回复内容对预案进行了修订、补充和完善，主要内容如下：

1、补充披露了报告期内洋河人民医院连续亏损的原因以及 2017 年实现扭亏为盈、2018 年和 2019 年预测净利润增长的原因、什邡二院和单县东大医院预测净利润增长的原因，承诺业绩的合理性及可实现性。具体参见修订后的重组预案“第一章 本次交易概况”之“二、本次交易具体方案”之“（四）业绩承诺与补偿安排”。

2、补充披露了本次募集配套资金上限的具体计算过程，说明本次募集配套资金方案是否符合中国证监会于 2016 年 6 月 17 日发布的《关于上市公司发行股份购买资产同时募集配套资金的相关问题与解答》的相关规定、上述增资事项是否对本次重组交易价格产生影响。具体参见修订后的重组预案“第十章 本次交

易的合规性分析”之“五、本次交易符合《关于上市公司发行股份购买资产同时募集配套资金的相关问题与解答》”。

3、补充披露了报告期内标的公司的财务报表编制基础，说明营利性质的变更是否对财务报表编制基础产生影响，报告期及业绩承诺期间的财务数据是否具有可比性。具体参见修订后的重组预案“第四章 标的资产基本情况”之“一、什邡二院 100%股权”之“（九）报告期标的公司财务报表的编制基础及营利性质变更对报表编制基础的影响”、“二、洋河人民医院 90%股权”之“（九）报告期标的公司财务报表的编制基础及营利性质变更对报表编制基础的影响”以及“三、瑞高投资 100%股权”之“（十）报告期标的公司财务报表的编制基础及营利性质变更对报表编制基础的影响”。

4、补充说明了本次交易完成后，瑞高投资是否会开展其他业务及可能对上市公司产生的影响。具体参见修订后的重组预案“第四章 标的资产基本情况”之“三、瑞高投资 100%股权”之“（一）瑞高投资基本情况”之“4、主营业务发展情况”。

5、补充披露了中民嘉业控制的除标的公司外的其他从事医疗机构经营业务的资产情况，是否已与上市公司签订关于未来收购相关资产的框架性协议及具体条款，将相关资产注入上市公司的后续计划及是否对上市公司控制权产生影响。具体参见修订后的重组预案“第八章 管理层讨论与分析”之“（四）对同业竞争的影响”之“1、中民嘉业控制的除标的公司外其他从事医疗机构经营业务的资产情况”。

6、补充披露了标的公司改制由公立医院转型为民营医院，是否存在医护人员流失及安置赔偿问题，是否发生其他费用，以及对标的公司是否产生其他影响。具体参见修订后的重组预案“第五章 标的资产预估作价及定价公允性”之“五、其他影响标的资产预估值的事项”之“（一）标的公司改制中涉及医护人员流失及安置赔偿问题的影响”。

7、补充披露了对标的公司采取收益法评估时，预测现金流中是否包含了募集配套资金投入带来的收益。具体参见修订后的重组预案“第五章 标的资产预估作价及定价公允性”之“五、其他影响标的资产预估值的事项”之“（二）收益法评估中预测现金流不包含募集配套资金投入带来的收益”。

8、补充披露了使用资产基础法对标的公司进行评估的预估作价情况、只采用一种方法对瑞高投资进行评估是否符合《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，并请独立财务顾问进行核查并发表明确意见。具体参见修订后的重组预案“第五章 标的资产预估作价及定价公允性”。

9、补充说明并修订了各个医院收入规模与已有床位数不匹配的原因。具体参见修订后的重组预案“第四章 标的资产基本情况”之“四、各标的公司收入规模与已有床位数之间关系的说明”。

10、补充披露了什邡二院和洋河人民医院本次交易作价低于前几次股权转让价款的原因，瑞高投资 2016 年 6 月股权转让价款与本次估值的差异原因，以及单县东大医院最近 3 年内进行的股权转让作价与本次估值的差异原因。具体参见修订后的重组预案“第四章标的资产基本情况”。

11、补充披露了触发业绩承诺补偿情况下回购注销股份及支付现金补偿款的具体完成期限。具体参见修订后的重组预案“第一章 本次交易概况”之“二、本次交易具体方案”之“（四）业绩承诺与补偿安排”。

12、补充披露标的公司其他保证核心专业人才稳定性和积极性的措施。具体参见修订后的重组预案“第四章 标的资产基本情况”之“五、标的公司保证核心专业人才稳定性和积极性的措施”。

13、补充披露未决诉讼事项若未来涉及赔偿或其他经济利益的流出，将由哪方承担相应责任。具体参见修订后的重组预案“第四章标的资产基本情况”。

14、补充披露了单县东大医院历史沿革部分情况，具体参见修订后的重组预案“第四章 标的资产基本情况 三 瑞高投资 100%股权 （九）具有重大影响的控股一级子公司——单县东大医院”。

15、补充披露了报告期内标的公司向关联方拆入资金的借款用途、支付利息的情况、偿还计划及对标的公司的影响。具体参见修订后的重组预案“第八章管理层讨论与分析”之“一、本次交易对上市公司的影响”之“（三）对关联交易的影响”。

16、补充说明了标的公司产权尚在办理过程中部分房屋的权属交割的预计完成时间，是否存在其他妨碍权属转移的情况及可能对本次交易产生的影响。具体参见修订后的重组预案“第四章标的资产基本情况”。

17、补充披露了标的公司医疗机构许可证到期后是否存在不能顺利续展的情况及应对措施。具体参见修订后的重组预案“第四章标的资产基本情况”。

18、补充披露了本次交易完成后，上市公司对标的公司的管控模式，以及存在的管理风险。具体参见修订后的重组预案“重大风险提示”之“二、标的资产业务与经营风险”及“第九章风险因素”之“二、标的资产业务与经营风险”。

19、补充披露了公司未来经营发展战略，从组织机构、业务运营、财务体系、内部控制及人员安排等方面对新增综合医院服务业务进行全面整合的具体措施。具体参见修订后的重组预案“第八章管理层讨论与分析”之“一、本次交易对上市公司的影响”之“（八）交易完成后的整合措施”。

20、补充披露了发行股份购买资产交易对方的实际控制人的具体情况，并说明是否与上市公司、公司董监高和持股 5%以上股东存在关联关系。具体参见修订后的重组预案“第三章 交易对方基本情况”之“一、本次重组交易对方的基本情况”

公司提醒投资者注意：公司对预案进行了上述补充与修改，投资者在阅读和使用发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案时，应以本次同时披露的预案（修订稿）内容为准。

特此公告。

江苏常宝钢管股份有限公司董事会

2016 年 12 月 21 日