

浙江京新药业股份有限公司

关于发行股份及支付现金购买资产之

2016 年度业绩承诺未实现情况的专项说明

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、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的有关规定，现将浙江京新药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）发行股份及支付现金购买资产之 2016 年度盈利实现情况专项说明如下：

一、 发行股份及支付现金购买资产的基本情况

根据本公司 2015 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江京新药业股份有限公司向张雄等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2550 号）核准，同意公司向张雄发行 7,076,340 股、向倪正华发行 5,785,804 股、向南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行 2,217,860 股、向林恩礼发行 2,358,997 股、向鲁证创业投资有限公司发行 1,008,118 股、向韩锦安发行 1,064,847 股，本次向张雄等 6 名股东共计发行股份 19,511,966 股用于购买资产；同意公司非公开发行不超过 13,625,058 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司本次发行股份购买资产及募集配套资金共计发行股票面值为 1 元的人民币普通股股票 33,137,024 股，每股发行价格为人民币 21.31 元。

根据坤元资产评估有限公司坤元评报[2015]285 号《资产评估报告》，深圳市深圳巨烽科技有限公司（简称“深圳巨烽”）100.00%股权在基准日 2015 年 3 月 31 日的评估值 77,100.00 万元，其 90%股权的评估值为 69,390.00 万元，双方交易作价 69,300.00 万元，其中：现金对价支付金额 27,720 万元，占本次交易对价的 40%；股份支付对价 41,580 万元，合计发行股份 19,511,966 股，占本次交易对价的 60%。

2015 年 12 月 4 日，深圳巨烽工商变更登记完成，本公司取得其 90%的股权。

二、 业绩承诺情况

根据公司与张雄、倪正华等签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》、《盈利补偿协议》，张雄、倪正华作为业绩承诺方承诺深圳巨烽 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的净利润（以经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润）分别不低于 4,500 万元、5,850 万元、7,605 万元。

三、 盈利补偿协议的主要条款

（一） 利润未达到承诺净利润数的补偿

如深圳巨烽 2015 年度、2016 年度和 2017 年度期末累计的实际净利润数低于约定的截至该年度期末累计的承诺净利润数，则补偿方应按照如下方式进行补偿：

当年应补偿总额=（截至当期期末累计承诺净利润－截至当期期末累计实际净利润）÷业绩承诺期间内各年的承诺净利润总和×本次交易作价总额－已补偿交易作价总额

其中：当年应补偿的股份数量=（截至当期期末累计承诺净利润－截至当期期末累计实际净利润）÷业绩承诺期间内各年的承诺净利润总和×本次发行股份购买资产部分股份数额－已补偿股份数

当年应补偿的现金额=（截至当期期末累计承诺净利润－截至当期期末累计实际净利润）÷业绩承诺期间内各年的承诺净利润总和×本次发行股份购买资产部分现金数额－已补偿现金

张雄和倪正华各自补偿比例按照本次取得的交易对价比例分别确定为 54.70%和 45.30%。

补偿方张雄、倪正华用于补偿的总额不超过其各自因本次交易而获得的交易对价总额。

（二） 减值测试与补偿

在第三个补偿年度结束时，京新药业应聘请具有证券业务资格的会计师事务所将对深圳巨烽进行减值测试。如果拟购买资产期末减值额>（已补偿股份总数×发行价格+已补偿现金总金额），则除按照业绩承诺补偿所约定的补偿以外，补偿方还应按照下述方法向京新药业另行补偿。

补偿方应补偿的股份数量=拟购买资产期末减值额÷本次交易作价×本次发行股份购买资产部分股份数额－已补偿股份数

补偿方应补偿的现金数额=拟购买资产期末减值额÷本次交易作价×本次发行股份购买资产部分现金数额－已补偿现金

张雄和倪正华各自补偿比例按照本次取得的交易对价比例分别确定为 54.70%和 45.30%。补偿方张雄、倪正华用于补偿的总额不超过其各自因本次交

易而获得的交易对价总额。假如京新药业在补偿期间实施转增或送股分配的，则在依据“减值测试”计算另需补偿的股份数量时，公式中的发行价格将相应调整。如京新药业在补偿期间有现金分红的，补偿股份数在补偿实施时累计获得的分红收益，应随之无偿赠予京新药业。

四、 2016 年度盈利实现情况

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，深圳巨烽 2016 年度盈利实现情况如下：

单位：万元

年度	承诺数	实际完成数	差额	完成率
2016年度	5,850.00	5,286.47	-563.53	90.37%

本公司发行股份及支付现金购买资产之标的公司深圳巨烽 2016 年度承诺的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润数与 2016 年度实际实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润数相差 563.53 万元，业绩承诺完成率为 90.37%。

五、2016年度业绩承诺未实现的主要原因及应对措施

1、业绩未实现的主要原因

2016 年，深圳巨烽为进一步开拓市场，提升市场占有率，针对新产品 3D 解剖学系统进行了大力推广，多次参加国内外专业展会和推广会，宣传推广及会议费用增加；同时加大对阅片中心、手术影像解决方案以及人机交互界面等新产品的投入和中长期战略布局，一定程度上也影响了其 2016 年度业绩。

2、拟采取的措施

（1）针对深圳巨烽 2016 年度业绩未达承诺，公司和相关协议方将按照《发行股份及支付现金购买资产协议》、《盈利补偿协议》的约定，进行盈利补偿。

（2）公司将督促深圳巨烽加强内部管理，加大新产品市场开发力度和研发投入，不断提升市场占有率和盈利能力，实现深圳巨烽的持续、健康的发展。

特此公告。

浙江京新药业股份有限公司董事会

二〇一七年四月十八日