

中珠医疗控股股份有限公司

关于公司重大资产重组盈利预测实现情况的说明公告

特别提示

本公司及董事会全体成员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。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准中珠控股股份有限公司向深圳市一体投资控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]226号），中珠医疗控股股份有限公司（原名“中珠控股股份有限公司”，以下简称“公司”或“中珠医疗”）于2016年2月完成发行股份购买深圳市一体医疗科技有限公司（以下简称“一体医疗”）100%股权事项，至2016年8月发行股份购买资产并募集配套资金事项全部实施完毕。现就本次重大资产重组业绩盈利预测承诺实现情况及原因说明如下：

一、公司重大资产重组基本情况

2015年9月21日，本公司召开的第七届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》及相关议案（以下简称“本次交易”）。2015年10月19日，本公司召开2015第一次临时股东大会审议通过本次交易的相关方案。2016年2月2日，获得中国证券监督管理委员会核准，本次交易方案概述如下：

经核准，本公司通过向深圳市一体投资控股集团有限公司、深圳市一体正润资产管理有限公司、深圳市金益信和投资发展有限公司（以下合并简称“一体集团等”或“交易对方”）合计发行130,763,935股股份购买深圳市一体医疗科技有限公司（以下简称“一体医疗”）100%股权（以下简称“标的资产”），发行价格为14.53元/股。同时，本公司获准向特定投资者非公开发行74,370,708股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

本次交易以上海立信资产评估有限公司出具《关于中珠控股股份有限公司发行股份购买资产所涉及的深圳市一体医疗科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告书》（信资评报字（2015）第218号）为作价依据，经交易各方协商确定标的资产作价人民币1,900,000,000.00元。

截止2016年2月24日，本公司向一体集团等合计发行的130,763,935股

人民币普通股已完成股份登记手续。本公司变更后的注册资本为人民币 637,368,464.00 元，股本为人民币 637,368,464.00 元。上述发行股份事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2016]第 710069 号《验资报告》验证。

截止 2016 年 7 月 29 日，以非公开发行股票的方式向特定投资者发行的 74,370,708 股人民币普通股已完成股份登记手续。本公司变更后的累计注册资本金额为人民币 711,739,172.00 元，股本为人民币 711,739,172.00 元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2016]第 711843 号验资报告验证。

二、业绩承诺情况

根据本公司与深圳市一体投资控股集团有限公司（以下简称“一体集团”）、深圳市一体正润资产管理有限公司（以下简称“一体正润”）、深圳市金益信和投资发展有限公司（以下简称“金益信和”）2015 年 9 月签署的《发行股份购买资产暨利润补偿协议》以及 2016 年 1 月签署的《发行股份购买资产暨利润补偿协议之补充协议》，本公司与一体集团等确认：

1、深圳市一体医疗科技有限公司（以下简称“一体医疗”）2015 年、2016 年、2017 年预测净利润分别为 10,500 万元、13,500 万元、17,500 万元。一体集团等向本公司保证并承诺一体医疗 2015 年度、2016 年度、2017 年度（以下简称“承诺年度”）当期期末累积实际净利润将不低于当期期末累积预测净利润数据，“净利润”指扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润。

2、如果一体医疗在承诺年度实现的当期期末累积实际净利润未达到当期期末累积预测净利润，一体集团等应就当期期末累积实际净利润未达到当期期末累积预测净利润的部分（以下简称“利润差额”）对本公司进行补偿。补偿原则为：一体集团等以在本次交易中认购的本公司股份进行补偿（即本公司有权以总价人民币 1 元的价格回购补偿股份），先由一体集团、一体正润承担补偿义务，如一体集团、一体正润所持股份不足以全额补偿的，由金益信和对不足部分承担补偿义务，一体集团、一体正润、金益信和相互承担连带责任。

3、当年利润差额，应根据以下公式计算补偿股份数（以下简称“补偿股份数公式”），如果各年度计算的补偿股份数小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。

当年补偿股份数=（截至当期期末累积承诺净利润－截至当期期末累积实际

净利润)÷承诺年度内各年度的预测净利润数总和×本次认购股份总数－已补偿股份数

4、在承诺年度期限届满时，本公司聘请经交易对方认可的具有证券从业资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试，并出具专项审核意见。如果标的资产期末减值额>承诺年度内已补偿股份数额×本次发行价格，则一体集团等应对本公司另行补偿，另需补偿股份数量为：标的资产期末减值额÷本次发行价格－承诺年度期限内已补偿股份总数。减值额为标的资产作价减去期末标的资产的评估值并扣除承诺年度期限内标的资产股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。

5、如果本公司在承诺年度内实施现金分红，则一体集团等补偿股份对应的分红收益无偿赠予本公司；如果本公司在承诺年度内实施送红股或公积金转增股本的，则补偿股份数公式中的“本次认购股份总数”应包括一体集团等根据上述送红股或公积金转增股本方案新增获得的本公司股份数。

6、如果需补偿股份数大于一体集团等持有的本公司股份数，则一体集团等应在补偿股份划转当日以自有资金补足差额，用以补足差额的现金金额=差额股份数×本次发行的发行价格。

7、交易双方同意并确认，包括军队医改政策在内的任何关于医院、医疗服务、医疗器械行业政策的调整或变更不属于《发行股份购买资产暨利润补偿协议》第3.8条约定的可免除或减轻利润补偿责任的情形，上述行业政策的调整或变更不免除或减轻一体集团等在《发行股份购买资产暨利润补偿协议》中约定的利润补偿责任，一体集团等不会以上述行业政策的调整或变更提出任何关于免除或减轻其在《发行股份购买资产暨利润补偿协议》中约定的利润补偿责任的主张。

三、业绩承诺的实现情况

1、立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《中珠医疗控股股份有限公司重大资产重组业绩承诺实现情况的专项审核报告》(信会师报字[2018]第ZE10649号)，重大资产重组标的资产2017年实现归属于母公司的净利润15,644.15万元，扣除非经常性损益及合同约定损益影响后，2017年实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润15,302.50万元，低于当年承诺扣非净利润17,500.00元，利润差额2,197.50万元，2017年标的资产未完成业绩承诺。

2、2017年重大资产重组业绩承诺年度期限届满，标的资产承诺年度累积实现扣非净利润情况如下：

单位：人民币万元

年度	实现扣非净利润	承诺净利润	差异额	完成率
2015 年度	10,590.91	10,500.00	90.91	100.87%
2016 年度	13,631.78	13,500.00	131.78	100.98%
2017 年度	15,302.50	17,500.00	-2,197.50	87.44%
期末累积	39,525.19	41,500.00	-1,974.81	95.24%

说明：“实现扣非净利润”是指根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》，同时结合《发行股份购买资产暨利润补偿协议》及《发行股份购买资产暨利润补偿协议之补充协议》相关条款约定计算的标的资产实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润。

截止 2017 年 12 月 31 日，标的资产期末累积实际净利润低于期末累积承诺净利润数据，利润差额 1,974.81 万元，重大资产重组标的资产未完成业绩承诺。

四、2017 年度业绩承诺未实现的主要原因

1、市场环境发生变化，军队中心业务收入大幅下滑。

2016 年 3 月，中央军委印发《关于军队和武警部队全面停止有偿服务活动的通知》（以下简称“《通知》”），军队和武警部队全面停止有偿服务工作正式启动。《通知》指出，中央军委计划用 3 年左右时间，分步骤停止军队和武警部队一切有偿服务活动。根据中央军委《通知》精神，中央军委后勤保障部发出《关于全面彻底清理医疗合作项目的通知》，截至 2017 年，中珠医疗下属全资子公司一体医疗与相关军队、武警院方 26 家合作项目逐渐全部终止。

面对政策环境的变化，一体医疗已根据国家政策支持方向及相关监管要求，转向符合目前相关政策、法规规定、符合卫生部门要求的合作模式与相关方进行合作，加大与民营医院“肿瘤放疗中心”的合作，目前已公告披露项目 16 家。但上述新签的“肿瘤放疗中心”均尚处于建设筹备期，未能在 2017 年度实现收益。

2015 年-2017 年，军队、武警医院合作中心收入分别为 20,502.76 万元、13,745.67 万元、7,341.72 万元，占一体医疗营业收入比重分别为 63.30%、40.83%、20.95%，净利润分别为 8,402.93 万元、4,744.03 万元、2,480.94 万元，占一体医疗净利润比重分别为 79.49%、34.85%、15.86%。2017 年度，合作中心收入、合作中心净利润出现明显下降。

2、军队、武警部队合作中心终止固定资产处置损失和减值。

随着军队、武警部队合作中心项目的终止，致使投入的固定资产出现减值迹象，根据公司执行的会计政策和会计估计，对存在减值迹象的固定资产进行清理检查，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，应按其差额确认资产减值准备。本报告期内一体医疗报表层面计提固定资产减值准备 2,905.54 万元，本报告期内产生中心资产处置损失 1,250.42 万元，两项合计减少当期净利润 4,155.96 万元。

综上，在以上因素的综合影响下导致一体医疗未能完成 2017 年度业绩承诺，未能完成 2015 年度--2017 年度累计业绩承诺。

五、后续处理

鉴于一体医疗未能完成业绩承诺，补偿义务人需向公司进行补偿。公司将根据《发行股份购买资产暨利润补偿协议》约定，按照相关规定和程序，办理业绩补偿事宜并后续注销回购股份事宜。同时，公司将进一步加强精细化管理，加强业务开拓力度和内部协同，推动公司转型发展的顺利实施。

特此公告。

中珠医疗控股股份有限公司董事会

二〇一八年四月二十八日