

中珠医疗控股股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第 ZE10368 号

中珠医疗控股股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

(2018 年度)

目 录

页 次

一、	鉴证报告	1-2
二、	关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-7

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第 ZE10368 号

中珠医疗控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对中珠医疗控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否在所有重大方面按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相

关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，除专项报告“五、募集资金使用及披露中存在的问题”所述情况外，贵公司2018年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告〔2012〕44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字〔2013〕13号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2018年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司 2018 年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：李顺利



中国注册会计师：万萍



二〇一九年四月二十九日

中珠医疗控股股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 修订)》(上证公字[2013]13号)及相关格式指引的规定,本公司将 2018 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下:

一、 募集资金基本情况

重大资产重组募集配套资金基本情况

根据本公司 2015 年 9 月第七届董事会第四十一次会议和 2015 年 10 月第一次临时股东大会会议,并经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)文件核准,本公司向深圳市一体投资控股集团有限公司发行 96,071,607 股股份、向深圳市一体正润资产管理有限公司发行 28,020,843 股股份、向深圳市金益信和投资发展有限公司发行 6,671,485 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。同时,本公司获准非公开发行不超过 74,413,279 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。根据发行结果,本公司向特定投资者实际非公开增发普通股(A 股)74,370,708 股(每股面值人民币 1 元),募集资金总额人民币 1,299,999,975.84 元,扣除承销保荐 27,500,000.00 元(其中包括增值税进项税额 1,556,603.77 元)后的金额为 1,272,499,975.84 元,已于 2016 年 7 月 25 日汇入本公司在浙商银行广州分行开立的账号为 5810000010120100064253 的募集资金专用账户内,扣除其他直接发行费用后,实际募集资金净额人民币 1,264,515,605.13 元,其中增加股本人民币 74,370,708.00 元,增加资本公积 1,192,153,446.42 元(其中包括增值税进项税额 2,008,549.29 元)。本次发行股份购买资产并募集配套资金情况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。

截至 2018 年 12 月 31 日止,本公司发行股份购买资产并募集配套资金基本情况如下:

项目	期初累计	本期发生额	年末累计
募集资金实际到账金额	1,272,499,975.84		1,272,499,975.84
1、募集资金账户资金的减少项:			
其中:补充流动资金情况	620,000,000.00	30,000,000.00	650,000,000.00
收购桂南医院 60%股权项目		147,000,000.00	147,000,000.00
增资收购中珠俊天 85%股权项目		160,000,000.00	160,000,000.00
新设肿瘤诊疗中心投资项目		26,437,000.00	26,437,000.00
减少项小计	620,000,000.00	363,437,000.00	983,437,000.00

项目	期初累计	本期发生额	年末累计
2、募集资金账户资金的增加项:			
其中: 财务费用净收益	12,601,293.19	8,141,823.05	20,743,116.24
增加项小计	12,601,293.19	8,141,823.05	20,743,116.24
募集资金专户结余金额	665,101,269.03	/	309,806,092.08

截至 2018 年 12 月 31 日发行股份购买资产并募集配套资金专用账户余额为 339,806,092.08 元, 其中 30,000,000.00 元系公司自有资金账户转入并结存, 实际募集资金余额为 309,806,092.08 元, 转入过程详见本专项报告“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。

二、 募集资金管理情况

为规范募集资金管理和运用, 保护投资者利益, 本公司根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》相关规定, 制定并发布《中珠医疗控股股份有限公司募集资金管理制度》, 对募集资金设立了专用账户管理, 实行专款专用。

重大资产重组募集资金的管理情况

本公司及作为项目实施主体的公司之全资子公司深圳市一体医疗科技有限公司(以下简称“项目实施体”)、保荐机构国金证券股份有限公司(以下简称“国金证券”)与浙商银行广州分行营业部、平安银行股份有限公司珠海吉大支行、中国农业银行珠海南湾支行、深圳南山宝生村镇银行龙华支行、中国建设银行深圳景苑支行、平安银行深圳分行营业部分别签订了《关于发行股份购买资产配套募集资金三方监管协议》。

1、本公司在浙商银行广州分行营业部开设募集资金专用账户, 账号为 5810000010120100064253, 截至 2018 年 12 月 31 日止, 专户余额为人民币 102,728,018.22 元, 其中 30,000,000.00 元系公司自有资金账户转入并结存, 实际募集资金余额为 72,728,018.22 元;

2、本公司在平安银行股份有限公司珠海吉大支行开设募集资金专用账户, 账号为 11016856838004, 截至 2018 年 12 月 31 止, 专户余额为人民币 3,164,435.90 元。

3、本公司在中国农业银行珠海南湾支行开设募集资金专用账户, 账号为 44358301040024853, 截至 2018 年 12 月 31 日止, 专户余额为人民币 132,498,671.80 元。

4、本公司在深圳南山宝生村镇银行龙华支行开设募集资金专用账户, 账号为 680210020000009566, 截至 2018 年 12 月 31 日止, 专户余额为人民币 73,793,563.53 元。

5、本公司之全资子公司深圳市一体医疗科技有限公司在中国建设银行深圳景苑支行开设募集资金专用账户，账号为 44250100008600000349，截至 2018 年 12 月 31 日止，专户余额为人民币 812,485.79 元。

6、本公司之全资子公司深圳市一体医疗科技有限公司在平安银行深圳分行营业部开设募集资金专用账户，账号为 11016863715009，截至 2018 年 12 月 31 日止，专户余额为人民币 26,808,916.84 元。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

重大资产重组募集配套资金实际使用情况

截止 2018 年 12 月 31 日，重大资产重组募集配套资金实际使用情况详见附表《重大资产重组募集资金使用情况对照表》。

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 650,000,000.00 元补充流动资金，收购桂南医院 60%股权项目累计使用募集资金 147,000,000.00 元、增资收购中珠俊天 85%股权项目累计使用募集资金 160,000,000.00 元、新设肿瘤诊疗中心投资项目累计使用募集资金 26,437,000.00 元；

本报告期内，本公司使用募集资金补充流动资金 30,000,000.00 元、收购桂南医院 60%股权项目使用募集资金 147,000,000.00 元、增资收购中珠俊天 85%股权项目使用募集资金 160,000,000.00 元、新设肿瘤诊疗中心投资项目使用募集资金 26,437,000.00 元；

2、募投项目先期投入及置换情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷

款情况。

6、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

7、节余募集资金使用情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

8、募集资金使用的其他情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

2018 年 8 月，本公司经第八届董事会第三十九次会议决议和第八届监事会第十五次会议决议审议通过终止原部分募投项目并变更部分募集资金用途，终止项目情况如下：

（1）标的公司及上市公司肿瘤诊疗中心投资项目

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也发出《关于彻底清理医疗合作项目的通知》。

原“标的公司已开业肿瘤诊疗中心的新增投资”的肿瘤中心 26 家中有 24 家为军队和武警医院，截至 2017 年底，已全部终止合作；原“标的公司新增肿瘤诊疗中心的投资”计划投入的武警北京市总队医院、中国人民解放军第一四九医院属于军队和武警医院，受军改政策性因素的影响，已不可能继续实施，于 2017 年底全部终止合作。

（2）“肿么办”——肿瘤垂直门户平台项目

原募投项目“肿么办——肿瘤垂直门户平台项目”是全资子公司一体医疗以“专注肿瘤、关爱生命”为理念搭建的一个互联网咨询服务平台。该平台是针对肿瘤患者、家属、医生三个不同群体，以分享、互助、传播正能量为核心的肿瘤垂直门户。该项目的建设目的为辅助肿瘤诊疗中心与医院的营销推广，前期已初步搭建基础平台，处于内部测试阶段。鉴于中央军委《通知》精神和医改的快速推进，一体医疗原有的肿瘤诊疗中心项目已发生较大调整，肿瘤垂直门户平台已无法实现建设的目的；

同时“肿么办”项目周期较长，实际经济效益较难体现。因此公司决定终止“肿么办”项目的投资建设，在保持公司投资主营业务的前提下，拟将募集资金变更投入到医院、肿瘤诊疗中心等具有较强的盈利能力且未来发展前景较好的项目。

截止2018年7月31日，变更前公司募集资金实际使用情况如下：

单位：万元

序号	投资项目	项目总投资额	募集资金拟投入金额	累计投入金额	募集资金项目余额（未统计利息）
1	标的公司及上市公司肿瘤诊疗中心投资项目	61,254.00	58,000.00		58,000.00
2	“肿么办”——肿瘤垂直门户平台项目	3,007.06	3,000.00		3,000.00
3	补充流动资金	65,000.00	65,000.00	65,000.00	
4	支付本次重组的相关中介费用	4,000.00	4,000.00	2,750.00	1,250.00
合计		133,261.06	130,000.00	67,750.00	62,250.00

截止2018年12月31日，变更后公司募集资金实际使用情况如下：

单位：万元

序号	投资项目	项目总投资额	募集资金拟投入金额	累计投入金额	募集资金项目余额（未统计利息）
1	新设肿瘤诊疗中心投资项目	13,856.00	5,000.00	2,643.70	2,356.30
2	收购桂南医院	21,000.00	16,800.00	14,700.00	2,100.00
3	增资收购中珠俊天	28,000.00	20,000.00	16,000.00	4,000.00
4	补充流动资金	65,000.00	65,000.00	65,000.00	
5	支付本次重组的相关中介费用	4,000.00	4,000.00	2,750.00	1,250.00
6	剩余募集资金		19,200.00		19,200.00
合计		131,856.00	130,000.00	101,093.70	28,906.30

五、募集资金使用及披露中存在的问题

因工作人员失误，存在浙商银行募集资金账户（5810000010120100064253）与农业银行一般户（44358301040024184）多次划转的情形，具体情况如下：

交易日期	交易金额（元）	转出银行	转入银行
20181207	10,000,000.00	浙商银行	农业银行
20181227	40,000,000.00	农业银行	浙商银行
20190104	40,000,000.00	浙商银行	农业银行

交易日期	交易金额（元）	转出银行	转入银行
20190109	40,000,000.00	农业银行	浙商银行
20190114	40,000,000.00	浙商银行	农业银行
20190424	10,000,000.00	农业银行	浙商银行

除上述事项外，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关公告格式的相关规定真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经董事会于 2019 年 4 月 29 日批准报出。

附表：重大资产重组募集资金使用情况对照表

中珠医疗控股股份有限公司董事会
二〇一九年四月二十九日

重大资产重组募集资金使用情况对照表

2018 年度

附表:

编制单位: 中珠医疗控股股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额		130,000.00		本年度投入募集资金总额		33,343.70					
变更用途的募集资金总额		61,000.00		已累计投入募集资金总额		101,093.70					
变更用途的募集资金总额比例		46.92%									
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1、标的公司及上市公司肿瘤诊疗中心投资项目	已终止	0	0	0	0	0	0	已终止	不适用	不适用	是
2、“肿么办”——肿瘤垂直门户平台项目	已终止	0	0	0	0	0	0	已终止	不适用	不适用	是
3、新设肿瘤诊疗中心投资项目	已变更	5,000.00	5,000.00	2,643.70	2,643.70	-2,356.30	52.87%	2019 年		不适用	否
4、收购桂南医院 60% 股权项目	已变更	16,800.00	16,800.00	14,700.00	14,700.00	-2,100.00	87.50%	2018 年	448.33	是	否
5、增资收购中珠俊天 85% 股权项目	已变更	20,000.00	20,000.00	16,000.00	16,000.00	-4,000.00	80.00%	2018 年		不适用	否
6、补充流动资金	不适用	65,000.00	65,000.00		65,000.00		100.00%			不适用	否
7、支付本次重组中介费	不适用	4,000.00	4,000.00		2,750.00	-1,250.00	68.75%			不适用	否
8、剩余募集资金	已变更	19,200.00	19,200.00			-19,200.00	0			不适用	否
合计		130,000.00	130,000.00	33,343.70	101,093.70	-28,906.30			448.33		
未达到计划进度原因(分具体募投项目)		无									
项目可行性发生重大变化的情况说明		详见本专项报告“四、变更募投项目的资金使用情况”									
募集资金投资项目先期投入及置换情况		无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		无									
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况		无									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况		无									
募集资金结余的金额及形成原因		无									
募集资金其他使用情况		无									