

证券代码：300273	证券简称：和佳股份	编号：2016-131
-------------	-----------	-------------

珠海和佳医疗设备股份有限公司

关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨

关联交易预案修订说明的公告

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、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

珠海和佳医疗设备股份有限公司（以下简称“和佳股份”、“上市公司”或“公司”）于2016年12月7日披露了《珠海和佳医疗设备股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》（以下简称“《重组预案》”），并于2016年12月22日收到深圳证券交易所下发的《关于对珠海和佳医疗设备股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2016】第103号，以下简称“问询函”）。根据问询函的审核要求，公司对重组预案进行了修订、补充和完善。重组预案本次修订的主要内容如下：

一、重组预案（修订稿）补充披露了致新医疗的营业收入和营业成本确认原则，详见“第四节交易标的基本情况/二、致新医疗主营业务情况/（九）主要会计政策说明/1、致新医疗收入和成本的确认原则”。

二、重组预案（修订稿）补充披露了致新医疗2014年至2016年1-9月营业收入大幅增长的原因情况，详见“第四节交易标的基本情况/二、致新医疗主营业务情况/（四）销售情况”。

三、重组预案（修订稿）补充披露了致新医疗未来年度成长性和预测净利润可实现性的说明，详见“第五节评估预估值/五、董事会对本次交易标的估值的合理性以及定价的公允性分析/（五）致新医疗未来高成长性和盈利预测可实现性的说明”。

四、重组预案（修订稿）修订披露了本次交易后上市公司商誉的估算和对应风险提示，详见“重大风险提示/与交易有关的风险/（六）商誉减值风险”。

五、重组预案（修订稿）补充披露了致新医疗配送金额最高的前五名品牌及其主要配送产品类型，详见“第四节交易标的基本情况/二、致新医疗主营业务情况/（四）采购情况/2、致新医疗主要配送产品前五名信息”。

六、重组预案（修订稿）补充披露了致新医疗应收账款占比较高的说明，详见“第四节交易标的基本情况/一、致新医疗基本情况/（五）主要资产负债及对外担保情况/1、主要资产/（1）流动资产构成”。

七、重组预案（修订稿）补充披露了致新医疗的营应收账款坏账准备政策，详见“第四节交易标的基本情况/二、致新医疗主营业务情况/（九）主要会计政策说明/1、致新医疗收入和成本的确认原则”。

八、重组预案（修订稿）补充披露了本次交易后上市公司和致新医疗经营活动现金流的情况和改善措施，详见“第四节交易标的基本情况/一、致新医疗基本情况/（四）最近两年一期未经审计的主要财务数据及财务指标/3、致新医疗现金流对交易后上市公司的影响”。

九、重组预案（修订稿）补充披露了天助基业的基本情况，包括但不限于经营范围、代理的主要品牌、主要产品等，并说明天助基业实际控制人刘建与标的公司是否存在关联关系。详见“第七节本次交易对上市公司的影响/四、本次交易对关联交易的影响/（一）致新医疗关联交易情况/1、关联方情况/（4）天助基业与致新医疗关联关系说明”。

十、重组预案（修订稿）补充披露了致新医疗与上游供应商业务关系情况及其核心价值，详见“第四节交易标的基本情况/二、致新医疗主营业务情况/（三）经营模式/5、致新医疗与上游代理商关系”。

十一、重组预案（修订稿）补充披露了致新医疗开展高值耗材配送业务所必须的贮存场地、运输设备的获取与使用方式的说明，详见“第四节交易标的基本情况/一、致新医疗基本情况/（五）主要资产负债及对外担保情况/1、主要资产/（2）非流动资产构成”。

十二、重组预案（修订稿）补充披露了本次交易后上市公司董事会构成的说明，详见“第七节本次交易对上市公司的影响/六、本次交易对上市公司目前经营和法人治理结构的影响”。

十三、重组预案（修订稿）进一步补充披露苏州美明阳主要投资杨旭的信息，详见“第三节本次交易对方/二、本次交易对方详细情况/（三）苏州美明阳投资中心（有限合伙）/5、苏州美明阳主要投资人杨旭基本情况”。

修订后的预案的具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《珠海和佳医疗设备股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》。

特此公告。

珠海和佳医疗设备股份有限公司

董 事 会

2016 年 12 月 26 日