

美年大健康产业控股股份有限公司

2017 年半年度报告



2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人俞熔、主管会计工作负责人尹建春及会计机构负责人(会计主管人员)尹建春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司不存在在经营状况、财务状况和持续盈利能力方面有严重不利影响的风险因素。有关公司可能面对的风险及公司应对措施等详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 优先股相关情况	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	49
第九节 公司债相关情况	50
第十节 财务报告	51
第十一节 备查文件目录	194

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/上市公司/美年健康	指	美年大健康产业控股股份有限公司，深圳证券交易所上市企业，证券代码 002044
美年大健康	指	美年大健康产业（集团）有限公司（曾用名“美年大健康产业（集团）股份有限公司”）
江苏三友	指	江苏三友集团股份有限公司（公司曾用名）
慈铭体检	指	慈铭健康体检管理集团有限公司
天亿投资	指	上海天亿投资（集团）有限公司
美馨投资	指	上海美馨投资管理有限公司
天亿资产	指	上海天亿资产管理有限公司
世纪长河	指	北京世纪长河科技集团有限公司
和途投资	指	上海和途投资中心（有限合伙）
中卫成长	指	中卫成长（上海）创业投资合伙企业（有限合伙）
维途投资	指	上海维途投资中心（有限合伙）
大象医疗	指	上海大象医疗健康科技有限公司
美因健康	指	美因健康科技（北京）有限公司
好卓数据	指	上海好卓数据服务有限公司
健亿投资	指	上海健亿投资中心（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	美年健康	股票代码	002044
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	美年大健康产业控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美年健康		
公司的外文名称（如有）	Meinian Onehealth Healthcare Holdings Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Meinian Onehealth		
公司的法定代表人	俞熔		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊芳君	刘丽娟
联系地址	上海市静安区灵石路 697 号健康智谷 9 号楼三楼	上海市静安区灵石路 697 号健康智谷 9 号楼三楼
电话	021-66773289	021-66773289
传真	021-66773220	021-66773220
电子信箱	xiongjf@health-100.cn	liulj@health-100.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,621,362,138.18	1,042,533,326.38	55.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,520,918.17	-22,452,081.77	227.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,006,913.66	-30,164,724.90	153.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-77,792,233.49	-18,350,760.56	-323.92%
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.01	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	-0.01	200.00%
加权平均净资产收益率	0.86%	-0.74%	1.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,372,278,735.02	5,989,617,090.67	23.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,301,788,925.80	3,312,629,053.16	-0.33%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-455,628.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	659,262.81	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投	17,064,281.49	多次交易分步实现的企业合并

资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		按照公允价值确认的收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,977.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-846,470.20	
减: 所得税影响额	3,824,716.41	
少数股东权益影响额(税后)	93,702.23	
合计	12,514,004.51	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

美年健康是一家以健康体检为核心，集健康咨询、健康评估、健康干预于一体的专业体检和医疗服务集团，也是目前中国最大的个人健康大数据平台。报告期内，公司以专业化、高品质的健康体检为基础，以体检大数据为入口，围绕专业预防、健康保障、医疗管家式服务等领域展开服务，为企业和个人客户提供一流的健康管理服务。在规模、人才、管理、服务、客户资源、品牌等方面具有明显优势，是健康体检领域的优秀领先企业。

公司提供的主要服务内容如下：

序号	服务项目		服务内容	说明
1	体检服务	团检服务	1、一般检查，内科，外科，眼科，耳鼻咽喉科，口腔科，妇科，实验室常规、免疫学检查，常规心电图，X线检查，超声检查 2、生化检测、医技检测、肿瘤检测	提供传统项目检查，适用于企业的入职体检、年度福利体检，可为公司员工、中高层提供全面的检查。
		个检服务	1、刚需型大众体检产品：包含肺部低剂量CT、肿标、DR等检测 2、精准型体检产品：全方位的健康管理 3、深度健康产品：PET CT胶囊胃镜等医疗高端体检项目。	
		专项体检	核磁专项、CT专项、肿瘤专项、糖尿病专项、心血管专项、胃肠专项、乳腺专项	针对不同类型，定制独特类别的深层次、针对性体检。
2	特色服务	绿色就医	提供绿色就医，包括就医咨询、预约挂号、导医导诊、专家门诊、院内陪诊等全程就医帮助服务。	整合优质医疗资源，覆盖大型主流三级甲等医院。
		中医体检	中医经络诊断、体质辨识、四诊合参等项目整合为标准化中已体检流程，提供中医健康诊断及养生调理等解决方案。	凭借中国中医科学院、国家中医药管理局的专家技术力量。
3	健康咨询	健康信使	定期发送健康指导邮件/短信/导刊，给予专项健康维护干预指导等，帮助个人能更有效地针对自己的危险因素采取相应的措施	
		电话预约	24小时热线电话，提供预约服务，医学及生理、心理健康问题解答服务，并根据需要提供针对性的专家咨询服务	客服人员接电话后，涉及专业领域的咨询：（1）电话转接公司医质部专家、主任及副主任医师解答医学等问题；（2）电话预约

			综合性、专科医院、专业心理咨询中心相关科室医师、心理咨询师解答对应的医学及生理、心理健康等问题
	专家面对面	根据客户需求，公司提供健康顾问或医学专家面对面的健康或医学咨询服务，并提供后续健康改善建议方案	根据客户的需要，提供公司医质部专家主任及副主任医师；或预约综合性、专科医院或机构的专家、顾问面对面的咨询服务、健康讲座服务
	健康沙龙	提供特聘医学顾问、全国知名专家的大型健康讲座和健康沙龙服务	

2、经营模式

做大主业、建立生态、完成闭环是美年健康的核心发展逻辑。首先，公司将继续强化体检主业的优势地位，继续做大、做深、做精、做强专业体检主业。2017年预计服务规模达到2,000万人次，2019年目标4,000万人次。其次，基于美年健康体检平台现有流量数据、场地空间、大型设备、医疗牌照打造全科医疗中心、慢病防治中心、远程医疗中心，成为未来医生多点执业的最佳载体。第三，巩固和强化健康产业生态圈，在专科、全科医疗、慢病管理、先进诊断、大数据、远程医疗、健康保险等核心赛道重点布局，为更多优质企业提供生态平台供给，促进彼此协同发展。

3、主要业绩驱动因素

公司拥有“美年大健康”、“慈铭体检”、“慈铭奥亚”、“美兆体检”等多个健康体检品牌，将贯彻“多品牌、多层次”的经营战略，在品牌定位上实现差异化和互补。其中：“美年大健康”和“慈铭体检”定位于服务大众健康体检的专业连锁品牌；“慈铭奥亚”定位于服务中高端团体健康体检及综合医疗服务的专业连锁品牌；“美兆体检”定位于服务高端个人健康体检专业连锁品牌。通过实施多品牌战略，为客户提供多层次、全方位、精准化、个性化的健康服务。

不断深化团检服务，积极拓展个检和增值服务市场空间。公司在全行业率先实施精准体检2.0版本，全面升级体检内涵。加大产品创新，设计爆款产品。继“3650套餐”、胶囊胃镜检查之后，又推出“3650 +999套餐”即可升级获得胶囊胃肠镜检查，对眼底检查也升级成“多光谱眼底分层成像系统”来完成；针对特定人群，例如老人、儿童、女性，制定专业化体检服务，针对高端的个人体检，推出“菁英系列”、“精准系列”、“尊贵系列”、“时尚系列”套餐；根据节日特点，适时增加“春节促销”、“父亲节”、“母亲节”、“中秋节”、“3.8妇女节”等节日营销；礼品营销上，持续强化“送家人就送健康体检”的健康理念。

公司以创新健康体检服务为核心驱动因素，公司致力于打造以庞大体检平台为基础的健康产业生态圈，在专科医疗、慢病管理、先进诊断、大数据、远程医疗、健康保险等核心赛道重点布局。

(二) 报告期内公司所处的行业当前状况、行业经营性特点以及公司所处的行业地位等

1、行业发展阶段

随着近年来人口年龄结构性变化、居民可支配收入增加和非健康人群数量不断上升的趋势下，人民群众对于以预防为目的的健康管理理念逐步增强，疾病的“早发现、早诊断、早治疗”已经逐渐成为人们的共识，人们对健康体检的需求呈现逐年递增的趋势。

健康中国的建设是全面建成小康社会，实现人民健康与经济社会协调发展的国家战略。“健康优先”作为健康中国建设的主导原则之一，把健康摆在优先发展的战略地位，将促进健康的理念融入公共政策制定实施的全过程。在2016年8月召开的“全国卫生与健康大会”中就强调，“要坚定不移贯彻预防为主方针，坚持防治结合、联防联控、群防群控，努力为群众提供全生命周期的卫生与健康服务”。

我国政府相继出台了一系列产业政策和指导意见，促进和规范健康体检行业的发展，鼓励社会资本不

断进入健康体检领域，有力的支持了健康体检市场的快速发展。

时间	部门	政策	政策重点
2017.5.16	国务院	《国务院办公厅关于支持社会力量提供多层次多样化医疗服务的意见》	到2020年，社会力量办医能力明显增强。打造一大批有较强服务竞争力的社会办医疗机构，形成若干具有影响力的特色健康服务产业集聚区，服务供给基本满足国内需求，逐步形成多层次多样化医疗服务新格局。 积极支持社会力量深入专科医疗等细分服务领域，扩大服务有效供给，培育专业化优势。在眼科、骨科、口腔、妇产、儿科、肿瘤、精神、医疗美容等专科以及康复、护理、体检等领域，加快打造一批具有竞争力的品牌服务机构。鼓励投资者建立品牌化专科医疗集团。
2017.3.9	卫计委、发改委、民政部等13个部门	《“十三五”健康老龄化规划》	积极发展老年健康产业。结合老年人身心特点，大力推动健康养生、健康体检、咨询管理、体质测定、体育健身、运动康复、医疗旅游等多样化健康服务。
2016.12.27	国务院	《“十三五”卫生与健康规划》	大力发展社会办医。放宽社会力量举办医疗机构的服务领域要求，支持社会力量以多种形式参与健康服务。发展专业性医院管理集团，推动社会力量办医疗机构上水平发展。
2016.10.25	中共中央、国务院	《“健康中国2030”规划纲要》	要调整优化健康服务体系，强化早诊断、早治疗、早康复，坚持保基本、强基层、建机制，更好满足人民群众健康需求。发展健康服务新业态：发展基于互联网的健康服务，鼓励发展健康体检、咨询等健康服务，促进个性化健康管理服务发展，培育一批有特色的健康管理服务产业。
2015.06.11	国务院	《关于促进社会办医加快发展的若干政策措施》	加快推进社会办医疗机构成规模、上水平发展，不断满足人民群众多样化、多层次医疗卫生服务需求。

根据中为咨询的预测，未来中国健康体检潜在市场总规模达3,920亿元，专业体检机构的潜在市场规模可达1,960亿。预计2020年中国健康体检市场总规模达2,559亿元，专业体检机构市场将达到520亿的收入规模。

健康体检行业作为疾病医疗的预防端及整个健康产业链的入口端，在国家预防医学、公共卫生和医疗改革中肩负着重要的使命，健康大数据是国家医疗卫生改革的重要载体，具有广阔的发展空间。

2、行业经营特点

(1) 季节性

健康体检行业具有明显的季节性消费特征。其中，第一季度为业务淡季，第二季度业务相对平稳，第三、四季度为业务旺季。主要原因为：目前的健康体检以团检为主、个检为辅，第一季度处于春节假期以及企业财务预算规划期，团体客户销售工作未正式启动，业务相对清淡。受年末客户对自身健康状况的关注以及未进行体检的客户群体，第三、四季度体检较为集中是行业旺季。

(2) 区域性

从传统行业特征显现来看，受当地经济总量、人均收入水平、产业结构特征、居民健康理念及消费习惯、区域医疗资源供给等因素影响，体检机构主要集中于一、二线城市。但从实际情况看，随着我国相关政策的推行，医疗服务质量的改善，医疗服务人员队伍的壮大，居民健康意识的进一步增强，尤其三、四

线城市居民对于优质的健康体检服务有着热切的需求，体检市场已经非常明显地向三、四线城市不断拓宽，未来体检市场区域化特征将逐步淡化。

（3）抗周期性

人口老龄化和环境污染导致慢病高发，经济发展和高发的慢病带动了大众健康观念的转变，慢病的预防和控制越来越受到重视。这使健康体检成为一种刚性需求。客户通过健康体检，及时获悉自身健康状况，及时诊疗，不会因为收入预期的变化而发生较大波动，没有明显的周期性特征。

3、上市公司所处的行业地位

美年健康是国内A股市场领先的专业化医疗服务及体检集团，也是A股市场中稀缺的大健康概念股。目前，公司的市场份额、营收、利润都保持了较快增长态势，并且布局合理，协同性强，后续发展优势明显。公司以专业化、高品质的健康体检为平台入口，围绕专业预防、健康保障、医疗管家式服务等领域展开服务，为企业和个人客户提供一流的健康管理服务。在规模、人才、管理、服务、客户资源、品牌等方面具有明显优势，是健康体检领域的优秀领先企业。

2017年上半年，公司在“重点城市与全国布局”的发展战略指导下，贯彻“巩固一线城市优势，补强二线城市不足，重点挖掘有一定人口总量和经济规模的三、四线城市”的区域发展策略，成立产业投资并购基金，快速实现公司战略布局。运用旗下子公司原有的区域优势及差异化服务模式，形成各有侧重、全面覆盖的全国性业务网络。通过横向扩张完善全方位的业务布局，继而提供从大众健康预防到高端医疗管理的综合服务，从纵向上不断提升体检内涵，完善检后增值服务，从而满足客户多层次、全方位地个性化需求。

公司建立了三级管理制度、重大阳性报告、诊断报告控制、第三方评估等质量控制体系，设置了标准化的业务流程，严格控制体检中心的日常运营和员工业务操作规程；在硬件投入方面，公司加大对西门子等国际一线品牌检测设备的引进，树立了“公开招标、阳光采购”的行业形象。2017年上半年，美年健康继“3650套餐”、胶囊胃镜检查之后，又推出“3650+999套餐”即可升级获得胶囊小肠镜检查等。这些创新体检产品，在提升体检内涵及提高体检客单价方面都进行了有益的挖掘。

2017年上半年，公司继续支持优健康、记健康、美因基因、美维口腔、大象医生等生态圈核心赛道业务的发展，并持续不断的导入其他专业检查、先进诊断、精准评估、健康管理、智能诊断、专科诊疗、远程医疗等业务。

目前，体检行业整体开始进入整合发展期，品牌影响力和规模效应愈发体现。美年健康作为行业龙头企业，具有明显的竞争优势，公司品牌影响力和生态圈控制力持续增强。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	持续扩大规模，提升质量，巩固一、二线城市优势地位的同时，重点布局需求旺盛的三、四线城市市场
固定资产	体检中心数量不断增加，相应的设备增加所致；持续增加大型设备使用量
无形资产	无重大变化
在建工程	在建体检中心数量增加

应收票据	本期客户使用票据结算体检款金额增加
其他应收款	股权保证金较年初有所增加
一年内到期的非流动资产	主要系融资租赁业务形成的长期应收款按流动性重新列示所致
其他流动资产	主要系融资租赁业务扩大，增值税进项额未抵扣金额增加所致
递延所得税资产	公司主营业务属于健康服务行业，存在较为明显的季节性，第一季度为业务淡季，第二季度为业务平稳期，公司确认可弥补亏损相应递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	主要系需要安装的大型医疗设备数量增加及股权预付款增加

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
货币资金	收购子公司形成境外资产	港币 12,022,789.39 元，美元 591.64 元，折合人民币 10,438,586.92 元。	香港	货币资金	存于银行，每月都对账核实	活期账户，收益率低	0.29%	否
无形资产	收购子公司形成境外资产	人民币 12,000,000 元。	香港	品牌使用权	品牌授权均得到股东确认	收取品牌使用费，预期收益良好	0.33%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 规模优势：在规模上，公司拥有300余家医疗服务及体检中心，覆盖了全国30多个省，100余座核心城市，是国内规模领先、分布最广的专业体检及医疗机构。公司业务以团体客户为主，客户包括大型国有企业、跨国公司、优秀百强民企，这些客户下属分支机构众多、分布区域广，而美年健康全国连锁及多城区的体检中布局为客户就近体检提供了更多选择及出行的便利。公司规划，预计今年年底达400家分院，到2018年底，预计达成500家分院的战略目标。每家分院都实行统一管理及标准化服务。

(2) 管理团队优势：公司核心管理团队具备丰富的行业经验、敏锐的洞察力和高效的执行力。董事长俞熔先生长期从事大健康产业的公司治理和投资，对健康体检以及衍生产业认识深刻，对公司发展战略、新业务规划、资源整合、人才培养方面经验丰富；总裁徐可先生具有长期健康体检行业管理、营销经验，熟悉大型企业的体系建设、目标规划及日常经营管理。公司拥有20000多名院士、教授、主任医师、健康顾问、医疗人员组成的专业服务团队，在全国体检分院中，每家分院都配有20多名医护团队，更有多名副主任以上医师现场服务。另外，公司还拥有一支对连锁医疗服务机构经营及管理经验丰富的中高级管理队伍，在平时的工作中锐意进取、不断完善，为公司快速发展奠定了坚实基础。公司十分重视人才培养、引进，特别注重培养和引进同时具备“管理+医疗”专业才能的复合型人才，拥有一批技术骨干，并形成合理的人才梯队。

(3) 检测设备优势：公司始终坚持“以客户需求为中心”，高度重视客户体验。硬件设备上公司采购西门子、飞利浦、东芝等具有影响力的国际品牌，引进心脏核磁、基因检测、肿瘤标志物筛查、胶囊胃镜等

创新体检筛查。软件方面，通过运用西门子、飞利浦分析系统软件及微医、大象医疗等医疗资源，实现精准体检。

(4) 服务优势：公司专注于为客户提供优质的健康服务，通过聘请第三方客户满意度调查公司，让调查员接受体检服务，定期出具客户满意度评测报告，以此来监督和改进体检服务工作中的不足，全面完善管理。在具体操作上，公司通过医检分离，有效降低医院交叉感染风险，为客户提供愉悦、舒适的医学检测环境；满足客户个性化体检需求，从原来的只是针对性别、年龄、职业等特征扩充到针对某类疾病或某类及早预防的体检服务。并根据消费者实际消费能力，推出各价位体检套餐，并通过健康管理、膳食指导、就医导诊、绿色通道等服务全面改善客户需求，赢得客户口碑。在医疗质量管控上，公司建立了三级质量管理、重大阳性报告、诊断报告控制等制度，通过自查、互评严格控制体检中心的日常运营和员工业务操作规程，举办医疗业务专项培训大会，使体检检测标准化。公司凭借其优质的服务质量，树立了良好的企业形象，具有较强的竞争优势。

(5) 品牌优势：公司将多品牌、多层次的塑造公众形象。在大众健康体检市场方面以美年大健康和慈铭体检两大品牌为市场核心覆盖，高端团体健康体检及综合医疗服务市场及高端个人健康体检则分别通过慈铭奥亚、美兆体检提供高水准的优质服务。公司这种多层次、全方位、精准化、个性化的健康服务，使体检内涵不断提升。

(6) 产品优势：公司不断推出具有创新性的优质体检项目，继“3650套餐”、胶囊胃镜检查之后，又推出“3650+999套餐”即可升级获胶囊胃肠镜检查的高端体检套餐，心脏核磁、基因检测、妇科病筛查；糖尿病、心脑血管、呼吸系统检查；眼科、口腔科等，满足用户更多方位的健康服务需求。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

随着“健康中国2030”国家战略的不断升级，医改的持续深化，医疗服务业供给侧改革得到进一步推进。2017年上半年，我国医疗健康领域相关政策规划相继出台。2017年2月，国务院办公厅颁布了《中国防治慢性病中长期规划（2017—2025年）》，全面部署做好未来5至10年的慢性病防治工作，努力全方位、全周期保障人民健康；2017年3月，卫计委、发改委、民政部等13个部门，联合下发了《“十三五”健康老龄化规划》，结合老年人身心特点，大力推动健康养生、健康体检、咨询管理、体质测定、体育健身、运动康复、医疗旅游等多样化健康服务；2017年5月，国务院办公厅又颁发了《关于支持社会力量提供多层次多样化医疗服务的意见》（国办发〔2017〕44号），明确指出：“要在2020年形成若干具有影响力的特色健康服务产业集聚区，发展治未病，在体检、专科、全科等领域，加快打造一批具有竞争力的品牌服务机构，逐步形成多层次多样化医疗服务新格局。”

当前，伴随着我国人均可支配收入的上升，消费者信心远超全球平均而居于高位，消费升级带来全民健康生活方式和消费观念的改变，带动健康服务业的快速发展。根据中为咨询的预测，未来中国健康体检潜在市场总规模达3920亿元，专业体检机构的潜在市场规模可达1960亿。预计2020年中国健康体检市场总规模达2559亿元，专业体检机构市场将达到520亿的收入规模。健康体检行业作为疾病医疗的预防端及整个健康产业链的入口端，在国家预防医学、公共卫生和医疗改革中肩负着重要的使命，健康大数据是国家医疗卫生改革的重要载体，具有广阔的发展空间。

做大主业、建立生态、完成闭环是美年健康的核心发展逻辑。首先，公司将继续强化体检主业的优势地位，继续做大、做深、做精、做强专业体检主业。2017年预计服务规模达到2000万人次，2019年目标4000万人次。其次，基于美年健康体检平台现有流量数据、场地空间、大型设备、医疗牌照打造全科医疗中心、慢病防治中心、远程医疗中心，成为未来医生多点执业的最佳载体。第三，巩固和强化健康产业生态圈，在专科、全科医疗、慢病管理、先进诊断、大数据、远程医疗、健康保险等核心赛道重点布局，为更多优质企业提供生态平台供给，促进彼此协同发展。

美年健康作为全国最大的专业化连锁体检品牌和全国最大的健康大数据中心，经过多年积累和产生的精准、连续、可靠、可控的健康大数据日益成为企业的核心竞争力。这些大数据是居民获得慢病管理、个体精准预防解决方案的核心入口，是疾病风险预测模型的基础，也是科研突破的承载平台。对健康高危人群进行有效干预，推迟或减轻疾病危害是健康促进的核心工作。未来，“体检数据+”与中医、保险、医学影像、人工智能、各种健康服务相结合将会创造无限广阔的商业场景和科研创新。

2017年上半年经营计划完成情况：

2017年上半年，公司根据核心发展战略，继续做大、做深、做精、做强体检主业。持续扩大规模，提升质量，巩固一、二线城市优势地位的同时，重点布局需求旺盛的三、四线城市市场，积极拓展个检和增值服务市场，强化医质管理、大数据应用和信息化建设，全面提升服务内涵与产品创新，运营效率得到大幅提升，公司品牌影响力和生态圈控制力持续增强。报告期内，公司实现营业总收入162,136.21万元，比上年同期增长55.52%；营业利润6,381.28万元，比上年同期增长372.98%；利润总额6,333.75万元，比上年同期增长395.41%；归属于上市公司股东的净利润2,852.09万元，比上年同期增长227.03%；基本每股收益0.01元，比上年同期增长200%。2017年上半年，公司主营业务继续保持快速增长。

（1）体检中心的规模建设、医疗内涵更上新台阶。2017年初计划在现有约300家体检中心的基础上，新建100家，力争到2018年完成500家的全国布局。截止2017年上半年，公司共有299家在营体检中心，其中美年健康控股131家，参股109家，在建90家，慈铭控股59家，共覆盖212个城市。三四线城市的市场需

求旺盛，消费能力和平均客单价均呈现蓬勃向上的态势，美年健康的品牌和服务优势相当明显，下沉式布局将是公司今后几年利润爆发点之一。同时，积极开展与二、三线城市重点医学院和公立医院合作，以沈阳分公司与沈阳军区总医院搭建医联体为例，双方在医疗同质、就医通道、培训与进修、第二门诊开辟上与总医院密切合作，医护共联，实现双赢。确保在体检规模和医疗影响力上有明显的增长。

(2) 品牌战略方面，公司拥有“美年大健康”、“慈铭体检”、“慈铭奥亚”、“美兆体检”等多个健康体检品牌，将贯彻“多品牌、多层次”的经营战略，在品牌定位上实现差异化和互补。其中：“美年大健康”和“慈铭体检”定位于服务大众健康体检的专业连锁品牌；“慈铭奥亚”定位于服务中高端团体健康体检及综合医疗服务的专业连锁品牌；“美兆体检”定位于服务高端个人健康体检专业连锁品牌。

(3) 不断深化团检服务，积极拓展个检和增值服务市场空间。公司在全行业率先实施精准体检2.0版本，全面升级体检内涵。加大产品创新，设计爆款产品。继“3650套餐”、胶囊胃镜检查之后，又推出“3650+999套餐”即可升级获得胶囊小肠镜检查，对眼底检查也升级成“多光谱眼底分层成像系统”来完成；针对特定人群，例如老人、儿童、女性，制定专业化体检服务，针对高端的个人体检，推出“菁英系列”、“精准系列”、“尊贵系列”、“时尚系列”套餐；根据节日特点，适时增加“春节促销”、“父亲节”、“母亲节”、“中秋节”、“3.8妇女节”等节日营销；礼品营销上，持续强化“送家人就送健康体检”的健康理念。

(4) 在管理升级方面，公司提出集管理标准、营销标准、分院标准、文化标准于一体的“美年标准”建设工程。在公司各体检分院全面开展质量检查，完善制度体系，加强分院院长授权与监督，建立各分院质量安全评价考核体系与奖惩挂钩。逐步开展ISO15189实验室认证体系，规范医疗实践，提高检验质量和能力。

(5) 业务协同方面，公司在关键赛道重点发力，继续支持优健康、记健康、美因基因、大象医生等生态圈核心赛道业务的发展，并持续不断的导入其他专业检查、先进诊断、精准评估、健康管理、智能诊断、专科诊疗、远程医疗等业务。在远程阅片方面，目前已覆盖全国86个城市的115家具有综合门诊和医院资质的体检中心，医疗诊室也先后落地哈密、亳州、义乌、临沂、平凉等地区。全科医疗方面，平安好医生线上诊疗入口合作，承接医生多点执业，充分发挥线下优势，快速实现体检中心收入增长。

(6) 信息化建设和大数据应用方面，全面推进资源管理系统建设，上半年人力资源管理系统、财务管理系统已基本完成控股公司覆盖，预计下半年完成参股公司的系统建设。供应链管理系统目前处于筹备阶段，预计下半年开始实施。信息管理中心加强日常体检营销、运营管理和大数据支撑，引进国家B级资质，投入保障数据的安全性建设，进一步完善数据安全软件及制度。研发了含有大数据分析的新版体检报告，运用IT技术进行医学影像和大数据分析，在下半年将推出企业健康白皮书等大数据价值挖掘上的工作。

(7) 加强企业文化建设，开展授渔计划等多项公益慈善活动，践行社会责任，兑现公司“守护每个中国人生命质量”的使命，提高公司品牌在公众心中的认知度和美誉度。

(8) 加强人力资源和培训体系建设，通过天使护士大赛、新人入职培训、月度经营大会来提升各岗位员工的业务技能和岗位素养。

(9) 取得荣誉和资质方面，2017年4月，公司董事会荣获“第八届中国上市公司投资者关系评选——最佳董事会”称号。2017年5月，中证指数有限公司发布公告，美年健康被调整为沪深300指数样本股，彰显优质蓝筹市场地位。同月，公司董事长俞熔先生当选国家卫生计生委健康促进与教育专家指导委员会委员。2017年6月，美年健康作为中国市场健康体检及医疗服务领导品牌，荣登“中国上市医疗服务企业30强”榜首。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,621,362,138.18	1,042,533,326.38	55.52%	1、居民健康意识的加强；2、公司服务规模的扩大和能力的提升；3、公司品牌效应开始显现；4、多元化的体检服务促进营业收入的增加。
营业成本	912,262,660.68	645,996,106.80	41.22%	主要系公司规模扩大，体检中心数量的增多，人员工资、房租、材料消耗、折旧、摊销等成本相应增加所致
销售费用	453,550,589.17	298,292,455.66	52.05%	1、随着营业收入增加，销售人员工资上涨，2、体检中心数量增多，销售人员相应增多造成销售费用增加。
管理费用	153,887,803.26	109,973,147.16	39.93%	体检中心数量增多，管理人员相应增多造成管理费用增加
财务费用	42,657,297.43	14,907,425.34	186.15%	主要系公司融资规模扩大，造成利息支出增大所致
所得税费用	26,809,790.16	419,706.33	6,287.75%	主要系公司营业收入大幅增长，利润总额增加造成所得税费用增加
研发投入	1,535,971.58	1,040,114.23	47.67%	增加研发人员，故投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-77,792,233.49	-18,350,760.56	-323.92%	1、公司规模扩大，体检中心数量增多，固定支出同比大幅增加。2、第一季度为体检行业传统淡季，第二季度体检款又存在 90 天左右的账期，故回款较少。
投资活动产生的现金流量净额	-758,316,673.46	-648,796,527.68	-16.88%	无重大变化
筹资活动产生的现金流量净额	1,083,383,383.82	54,693,276.02	1,880.83%	主要系公司融资规模扩大
现金及现金等价物净增加额	246,983,592.84	-612,453,992.28	140.33%	主要系公司融资规模扩大

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
--	------	------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,621,362,138.18	100%	1,042,533,326.38	100%	55.52%
分行业					
医疗行业	1,616,887,076.50	99.72%	1,037,285,281.97	99.50%	55.88%
其他	4,475,061.68	0.28%	5,248,044.41	0.50%	-14.73%
分产品					
体检服务	1,605,357,317.29	99.01%	1,034,600,936.11	99.24%	55.17%
其他	16,004,820.89	0.99%	7,932,390.27	0.76%	101.77%
分地区					
东北区	181,390,613.91	11.19%	130,333,892.53	12.50%	39.17%
华北区	230,980,436.67	14.25%	149,548,612.92	14.34%	54.45%
华东区	475,926,215.74	29.35%	290,204,558.83	27.84%	64.00%
华南区	214,292,365.20	13.22%	147,332,631.28	14.13%	45.45%
西北区	130,343,060.86	8.04%	83,291,505.70	7.99%	56.49%
西南区	191,132,909.81	11.79%	122,569,848.46	11.76%	55.94%
中南区	197,296,535.99	12.17%	119,252,276.66	11.44%	65.44%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医疗行业	1,616,887,076.50	910,886,208.37	43.66%	55.88%	41.29%	5.81%
分产品						
体检服务	1,605,357,317.29	910,748,638.63	43.27%	55.17%	41.29%	5.58%
分地区						
东北区	181,390,613.91	99,258,486.65	45.28%	39.17%	29.85%	3.93%
华北区	230,980,436.67	122,696,038.73	46.88%	54.45%	31.21%	9.41%
华东区	475,926,215.74	261,857,873.44	44.98%	64.00%	54.54%	3.37%
华南区	214,292,365.20	145,225,581.58	32.23%	45.45%	35.12%	5.18%
西北区	130,343,060.86	69,985,208.58	46.31%	56.49%	54.86%	0.57%
西南区	191,132,909.81	108,859,918.56	43.04%	55.94%	35.51%	8.58%
中南区	197,296,535.99	104,379,553.14	47.10%	65.44%	41.83%	8.81%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	17,064,281.49	26.94%	多次交易分步实现的企业合并按照公允价值确认的收益	否
资产减值	9,052,580.51	14.29%	根据会计政策按账龄分析计提的坏账准备	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,348,418,953.22	18.29%	492,398,576.26	10.51%	7.78%	无重大变化
应收账款	1,091,461,123.63	14.80%	733,291,575.13	15.66%	-0.86%	无重大变化
存货	47,677,538.25	0.65%	33,530,235.50	0.72%	-0.07%	无重大变化
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	无重大变化
长期股权投资	1,050,837,392.97	14.25%	28,246,919.28	0.60%	13.65%	无重大变化
固定资产	1,119,790,051.77	15.19%	772,629,534.74	16.50%	-1.31%	无重大变化
在建工程	113,990,648.07	1.55%	57,719,469.49	1.23%	0.32%	无重大变化
短期借款	945,000,000.00	12.82%	595,000,000.00	12.70%	0.12%	无重大变化
长期借款	392,255,367.37	5.32%	89,300,000.00	1.91%	3.41%	无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
长期应收款	220,184,159.00	注1

固定资产	15,358,555.78	注2
合计	235,542,714.78	

注1：本公司之子公司上海美鑫融资租赁有限公司以其应收的融资租赁本金期末账面价值427,846,663.00元（其中，应收合并范围内公司的融资租赁本金207,662,504.00元，应收参股公司的融资租赁本金220,184,159.00元）作为质押，向汇丰银行（中国）有限公司上海分行、上海浦东发展银行有限公司青浦支行进行保理借款。

注2：本公司之子公司海南美年大健康医院有限公司以其名下位于琼山区滨江路362号滨江度假城1、2号楼第二层A201商铺（权证号：海口市房权证海房字第HK454292号）期末账面价值15,358,555.78元作为抵押，向平安银行股份有限公司海口分行进行贷款。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
343,874,000.62	179,067,590.98	92.04%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
福州美年医疗投资合伙企业（有限合伙）	对医疗行业的投资及投资咨询	新设	6,700	14.82%	自有资金	国投瑞银资本管理有限公司、海峡汇富产业投资基金管理有限公司、贵州美年亿达健	5年	不适用	美年医疗体检中心投资基金已完成私募投资基金备案，并实施			否	2017年03月21日	巨潮资讯网刊载的《关于公司与国投瑞银资本管理有限公司等专业投资机构共同投资设

						康咨询 有限公司			对外 投资				立产业 并购基 金并签 署合作 框架协议 的公告》(公 告编 号: 2017-01 3)
上海健 亿投资 中心 (有限 合伙)	实业投 资, 投 资管 理, 资 产管 理, 投 资咨询	增资	5,000	9.96%	自有资 金	上海天 亿资产 管理有 限公司、 丝路华 创投资 管理(北 京)有 限公司、 丝路华 创资本 (北京) 有限公 司、上 海天亿 投资 (集 团)有 限公 司、银 河金汇 证券资 产管理 有限公 司、长 城国融 投资管 理有限 公司	4 年	不适用	健亿 投资 已工 商变 更完 成。			否	2017 年 04 月 26 日 巨潮资 讯网刊 载的 《关于 公司参 与投资 产业并 购基金 暨关联 交易的 公告》 (公告 编号: 2017-03 1)

上海美健奥亚健康管理有限公司	投资管理	新设	10,000	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	已办理完成工商登记			否	2017年06月15日	巨潮资讯网刊载的《关于公司对外投资设立上海美健奥亚健康管理有限公司的公告》(公告编号:2017-056)
上海美兆健康管理有限公司	投资管理	新设	5,000	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	已办理完成工商登记		-247.08	否		
北京美年保险经纪有限公司	保险经纪业务	新设	5,000	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	已办理完成工商登记		0	否		
合计	--	--	31,700	--	--	--	--	--	--	0	-247.08	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	34,641.32
报告期投入募集资金总额	1,565.49
已累计投入募集资金总额	20,259.9
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额和资金到账时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1718 号”文核准，上市公司非公开发行人民币普通股（A 股）13,328,890 股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 30.01 元，截至 2015 年 8 月 25 日止，共计募集资金为人民币 399,999,988.90 元，扣除发生的发行费人民币 53,586,778.24 元，实际募集资金净额为人民币 346,413,210.66 元。</p> <p>(二) 募集资金使用和结余情况</p> <p>2017 年半年度，公司使用募集资金 15,654,935.95 元用于医疗服务管理信息化系统建设项目，2017 年半年度收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额 205,818.83 元。截至 2017 年 6 月 30 日，实际使用募集资金合计 202,598,950.5 元（不含直接从募集资金中支付的发行费用 27,080,000.00 元），收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额合计 1,120,930.78 元，募集资金余额为人民币 172,514,203.40 元，占所募集资金净额的 49.80%。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
医疗服务管理信息化	否	19,000	19,000	1,565.49	2,229.9	11.74%			否	否

系统建设项目										
产业并购项目	否	18,000	18,000	0	18,000	100.00%	2016年 10月31 日	-291.79	是	否
中介机构费用（不含 直接从募集资金中支 付的发行费用）	否	3,000	3,000		30	1.00%			否	否
承诺投资项目小计	--	40,000	40,000	1,565.49	20,259.9	--	--	-291.79	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	40,000	40,000	1,565.49	20,259.9	--	--	-291.79	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目）	①医疗服务管理信息化系统建设项目：根据《江苏三友集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》披露的募集资金使用情况，截止 2017 年 6 月 30 日公司应投入募集资金 12,761.60 万元；但因公司处于快速发展阶段，2017 年体检分院规模扩张加剧，截止 2017 年半年度累计实际投入募集资金为 2,229.90 万元，为预期进度的 17.47%。2017 年下半年，公司将继续大力推动中心机房主干网改造以及远程医学影像诊断系统、智能业务系统（BI）及大数据挖掘、网上健康商城、呼叫中心升级及移动客户端（APP）建设等平台的实施进程。②中介机构费用：发行相关费用已从募集资金总额中扣除，本项目已支付北京中同华资产评估有限公司评估费用 30.00 万元，无其他需要支付的费用。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	适用 根据公司募集资金投资项目实施计划，预计公司在未来 6 个月将会有部分募集资金闲置。在保证募集资金投资项目的资金需求前提下，为提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用，公司拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金。2016 年 11 月 8 日，公司召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将 65,000,000.00 元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。公司已于 2017 年 5 月 4 日将上述暂时补充流动资金的募集资金人民币 6,500 万元归还至募集资金专户，使用期限未超过 6 个月，公司									

	使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金已归还完毕。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	中介机构费用：本项目已支付北京中同华资产评估有限公司评估费用 30.00 万元，为预期进度的 1%；因已无其他需要支付的费用，本项目实际已实施完毕。因本次募集资金扣除发行相关费用后的净额不足 40,000.00 万元，且各募集资金投资项目实际投资金额均不超过承诺投资总额，故暂无法测算本项目具体结余金额。
尚未使用的募集资金用途及去向	本年度期末公司尚未使用的募集资金均存放在募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	医疗服务管理信息化系统建设项目年度实际使用募集资金与最近一次披露的募集资金当年预计使用金额差异超过 30%。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《公司董事会关于 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2017 年 08 月 29 日	具体内容详见公司刊载于 2017 年 8 月 29 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沈阳大健康科技健康管理 有限公司	子公司	健康体检	28,610,000.00	704,515,246.69	321,617,787.06	284,627,508.50	28,218,462.58	20,456,969.64
成都美年大健康健康管 理有限公司	子公司	健康体检	36,000,000.00	331,099,118.70	144,081,249.11	105,945,588.50	15,224,334.58	12,618,626.49
深圳美年大健康健康管 理有限公司	子公司	健康体检	12,000,000.00	392,784,315.72	181,363,315.79	161,472,119.61	-4,328,926.77	-3,289,355.01
郑州大健康科技有限公 司	子公司	健康体检	15,000,000.00	346,950,769.49	149,534,430.15	77,848,580.02	18,386,893.60	12,879,747.86
北京美年健康科技有限 公司	子公司	健康体检	50,000,000.00	193,960,690.22	64,440,070.86	58,676,541.62	-329,268.18	-244,463.36
云南美年大健康产业有 限公司	子公司	健康体检	20,000,000.00	111,793,843.96	44,284,246.19	49,778,662.70	1,574,586.26	1,301,387.66
深圳市鸿康杰科技有限 公司	子公司	健康体检	2,000,000.00	81,531,931.45	76,509,829.95	21,189,094.50	4,171,079.30	3,146,341.43
西安美年大健康健康管 理有限公司	子公司	健康体检	30,000,000.00	272,283,367.53	108,472,820.26	113,132,570.18	14,368,751.26	12,297,531.58
上海分部	子公司	健康体检	91,000,000.00	711,848,212.25	174,427,226.67	167,730,180.21	9,186,687.43	6,922,557.07
武汉美年大健康体检管 理有限公司	子公司	健康体检	24,000,000.00	160,165,648.38	46,202,965.81	59,049,729.72	2,673,700.29	1,961,170.29
长沙美年大健康健康管 理有限公司	子公司	健康体检	24,000,000.00	109,829,627.54	33,578,106.75	54,120,091.10	7,491,339.07	5,568,645.26
慈铭健康体检管理集团	参股公司	健康体检	120,000,000.00	1,316,433,854.31	737,405,727.38	589,675,396.77	-9,952,828.35	-9,948,239.90

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	57.28%	至	130.70%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	15,000	至	22,000
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,537.61		
业绩变动的原因说明	上半年加快三、四线城市的布局，收购 8 家体检中心后上市公司并表达到 131 家，规模效应明显，3650 套餐、胶囊胃镜、基因检测等高端产品业务增长非常迅猛，带动个检客单价和收入的快速提升，下半年进入体检业务旺季，业绩持续增长带来收益的大幅增加所致。		

十、公司面临的风险和应对措施

（1）医疗行业监管审批风险

医疗服务行业受国家政策鼓励和支持，但因涉及人身健康安全，国家对于医疗服务行业的监管要求严格。但是，我国医疗服务行业处于快速发展阶段，各地监管政策存在一定的差异性。未来不排除因相关审批政策发生调整，从而对公司产生一定的影响。

应对措施：公司在经营过程中，已取得相应的经营资质和必要的审批、确认文件，并严格遵守国家就医疗服务质量监管所颁布的一系列规章、制度或标准。公司将积极配合相关主管部门的审批与监管工作。

（2）并购整合风险

为实现中长期发展战略，公司加速实施并购扩张。通过并购整合，公司业务规模和市场空间得到了进一步提高。但是，并购导致公司管理半径加大，需要公司不断提高内部管理水平，建立更加完善的经营管理体系。若公司对并购标的不能进行有效整合，充分发挥协同效应，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将进一步完善经营管理体系，加强内部控制管理和资源整合能力，强化公司内部管理及提升公司治理水平。充分利用公司规模、品牌、管理优势，对并购标的进行有效资源整合，以达到良好的协同效应。

（3）商誉减值风险

2017年上半年，公司商誉账面价值为87,069.97万元，上述商誉均是公司在历次收购中，由于合并成本高于所享有的可辨认净资产公允价值而形成的。公司在每年年度终了按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，根据被购买方的经营历史以及未来市场发展情况等，测算其未来5年内的企业自由现金流量，用适当的折现率折算成现时价值，以此作为该投资的可收回金额，以确定是否需要计提商誉减值准备。2017年上半年末，公司未对所享有的商誉计提减值准备，主要原因是公司在收购前对企业进行全面了解，对未来整合后的发展情况进行预估，并据此确定收购价格。完成收购后，公司利用自身网点、管理优势，在采购、销售等方面发挥协同效应，进一步提升了被收购体检机构的盈利能力。但不排除子公司在未来经营中未达收益预期，而需要计提减值损失，从而影响当期损益的情形。

应对措施：公司将利用规模、服务及品牌等核心竞争优势，并继续充分发挥整合后的协同效应，进一步提升被收购体检中心的盈利能力。

(4) 日常经营管理风险

健康体检属于医疗服务行业，随着公司体检业务的不断增加，在医疗服务过程中存在因不确定性因素导致发生医疗差错、医疗意外及医疗纠纷的风险。

应对措施：公司将加强内部控制管理，建立标准化的服务流程，加强医疗风险管控力度，利用先进的检测设备，加强员工专业化培训，强化服务理念，不断提升服务质量。

(5) 人才储备风险

随着公司近年来业务规模迅速扩张及未来的不断发展，公司的经营区域、分子公司数量、员工人数都出现一定规模的增加。可能存在相关专业、创新人员缺乏，导致人力资源不匹配的风险。

应对措施：公司将积极从多渠道引入人才，并和高校实行人才对接，保证人才储备。培养员工共同的价值观，充分认同美年健康的企业文化。同时公司还将继续实行内部人才培养，提升专业水平。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	48.73%	2017 年 04 月 11 日	2017 年 04 月 12 日	《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-023）；《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.69%	2017 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 16 日	《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-046）；《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	上海天亿投资（集团）有限公司；上海天亿资产管理有限公司；上海美馨投	业绩承诺及补偿安排	美年大健康 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润预测数分别为 22,315.76 万元、33,136.66 万	2015 年 03 月 24 日	2019-04-30	2015 年及 2016 年业绩承诺均已完成，其他正常履行中。

	<p>资管理有限 公司;北京世 纪长河科技 集团有限公 司;中卫成长 (上海)创业 投资合伙企 业(有限合 伙);俞熔;徐 可;朱玉华;付 桂珍;高伟;温 海彦;林琳;秦 阳;岳仍丽;王 织;丁子;邹炎 平;蹇虹;陈冷 穆;张俊斌;赵 路;孙彤;宋启 军;周瑞山;马 国庆;和小东; 李林;杨翠英; 李斌;张丽;刘 群新;张宁;周 宝福;陈忠桥; 陈萍;崔岚;张 胜江;吴宾;刘 相国;张学富; 林锦盘;李翔; 相培恒;闫丽 宣;段泽彪;罗 彤;张宇;李若 琳;喻琰;李铁 军;蒋京湘;邓 小俊;张瑞霞; 吕祖芹;周雷</p>		元、42,437.48 万元和 48,779.23 万元。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	<p>蔡国新;葛秋; 李强;沈永炎; 陶泉波;徐向 东;张松</p>	其他承 诺	<p>承诺严格遵守有关规定，在 法定期限内不减持所持有的 上市公司股份，不进行内幕 交易及短线交易，不在敏感 期买卖股票。</p>	2015 年 07 月 07 日	2016-01- 06	<p>葛秋、李强、 沈永炎、陶泉 波、徐向东、 张松已根据 相关法律、法 规履行完毕， 蔡国新尚在</p>

						正常履行中。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2016年2月23日,公司、全资子公司美年大健康产业(集团)有限公司、下属子公司广州美年医疗门诊部有限公司及广州市美年大健康医疗科技有限公司分别收到北京市朝阳区人民法院寄来的民事传	5,000	否	因广州美年医疗门诊部有限公司就管辖权问题向北京市朝阳区人民法院提出管辖权异议,北京市朝阳区人民法院已于2016年5月6日裁定驳回并出具《民事裁定书》((2016)京0105民初6716号)。广州美年医疗门诊部有限公司不服上述裁定,已就管辖	尚在审理过程中	尚在审理过程中	2016年02月25日	详见巨潮资讯网《公司及其下属子公司涉及诉讼事项的公告》(公告编号:2016-015)

票及民事起诉状等资料。其诉讼请求：1、判令被告立即停止侵犯原告商业秘密的行为；2、判令被告连带赔偿原告经济损失人民币 50,000,000 元；3、判令被告承担本案全部诉讼费，并承担原告为调查、制止侵权行为所支出的合理费用，包括律师费、调查费、公证费、翻译费以及差旅费等。			权问题向北京知识产权法院提出上诉，截至本报告书披露日，广州美年医疗门诊部有限公司的管辖权异议已被驳回，本案尚在一审法院审理过程中。				
爱康网健康科技（北京）有限公司诉美年大健康、上海美东软件开发有限公司及王海峰等 4 名被告共同侵犯计算机软件著作权纠纷案件	5,300	否	王海峰就管辖权问题向上海知识产权法院提出管辖权异议，上海知识产权法院已于 2016 年 6 月 20 日裁定驳回并出具《民事裁定书》（（2016）沪 73 民初 339 号）。王海峰不服上述裁定，已就管辖权问题向上海市高级人民法院提出上诉，截至本报告书披露日，王海峰的管辖权异议已被驳回，本案尚在一审法院审理过程中。	尚在审理过程中	尚在审理过程中	2016 年 05 月 23 日	详见巨潮资讯网《美年大健康产业控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（二次修订稿）》
公司诉北京蓝鲸互联信息科技有限公司、刘瑞刚侵犯名誉权案件	5,000	否	公司已于 2016 年 5 月 20 日起诉至北京市朝阳区人民法院，截止本报告披露日，开庭日期待定。	尚未审理	尚未审理		不适用

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
他人起诉公司子	234.64	否	共 12 笔: 其中 7 笔审理中、3 笔	不会对公司造成	均在审理中、执		公司及子公司诉讼事项

公司：合同纠纷等			执行中、2 笔待 审理	重大影响。	行中		未达到重大 诉讼披露标 准，未以临时 公告披露。
公司子公司起诉 他人：合同纠纷等	206.22	否	共 5 笔：其中 2 笔审理中、2 笔 执行中、1 笔上 诉中	不会对公司造成 重大影响。	均在审理中、执 行中		公司及子公 司诉讼事项 未达到重大 诉讼披露标 准，未以临时 公告披露。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
美年大健康产业 （集团）有限公 司	其他	未依法申报经 营者集中	其他	经查，美年大健康、天亿资产和维 途投资收购慈铭体检股权构成未 依法申报违法实施的经营者集中， 但不具有排除、限制竞争的效果。 基于调查情况和评估结论，根据 《反垄断法》第四十八条、第四十 九条和《暂行办法》第十三条规定， 商务部决定对美年大健康处以 30 万元罚款的行政处罚。	2017 年 05 月 10 日	关于子公司收到 商务部《行政处 罚决定书》的公告（公告编号： 2017-043）；《上 海证券报》、《证 券时报》及巨潮 资讯网。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2016年9月14日召开的2016年第五次临时股东大会审议通过了《美年大健康产业控股股份有限公司2016年员工持股计划（草案）及摘要的议案》。

截至2016年9月23日，公司2016年员工持股计划（中海信托-美年健康员工持股计划集合资金信托计划）累计以大宗交易购买方式受让北京凯雷投资中心（有限合伙）持有的公司股票7,000万股，成交均价为13.25元，成交金额为92,750万元，已完成过户，买入股票数量占公司总股本的2.89%。公司2016年员工持股计划

已完成公司股票的购买，该计划所购买的股票锁定期自2016年9月24日起12个月。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海百瑞思企业管理有限公司	实际控制人控制公司	向关联人租赁房屋	房屋	市场定价	--	238.07	1.58%	400	否	银行汇款	--	2017年03月21日	《关于2017年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2017-012);《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
北京天亿弘方投资管理有限公司	实际控制人控制公司	向关联人租赁房屋	房屋	市场定价	--	0	0.00%	800	否	银行汇款	--	2017年03月21日	同上
上海天亿弘方	实际控制人控	向关联人租赁	房屋	市场定价	--	384.39	2.55%	900	否	银行汇款	--	2017年03月21	同上

企业管理有限公司	制公司	房屋										日	
慈铭健康管理集团有限公司	实际控制人控制公司	向关联人提供劳务及租赁服务	融资租赁利息收入、体检费收入、咨询服务收入	市场定价	--	86.27	0.05%	600	否	银行汇款	--	2017年03月21日	同上
慈铭健康管理集团有限公司	实际控制人控制公司	向关联人提供劳务及租赁服务	设备融资租赁	市场定价	--	1,883.3	4.58%	4,000	否	银行汇款	--	2017年03月21日	同上
上海好卓数据服务有限公司	实际控制人控制公司	向关联人提供劳务及租赁服务	服务费收入、体检收入	市场定价	--	50.24	0.03%	800	否	银行汇款	--	2017年03月21日	同上
上海大象医疗健康科技有限公司	实际控制人控制公司	接受关联人提供的劳务	远程阅片费	市场定价	--	249.36	100.00%	500	否	银行汇款	--	2017年03月21日	同上
美因健康科技(北京)有限公司	实际控制人控制公司	接受关联人提供的劳务	基因检测	市场定价	--	558.15	100.00%	3,000	否	银行汇款	--	2017年03月21日	同上
慈铭健康管理集团有限公司	实际控制人控制公司	接受关联人提供的劳务	体检服务	市场定价	--	12.84	0.08%	200	否	银行汇款	--	2017年03月21日	同上
上海好卓数据服务有限公司	实际控制人控制公司	接受关联人提供的劳务	渠道合作	市场定价	--	0	0.00%	200	否	银行汇款	--	2017年03月21日	同上

合计	--	--	3,462.62	--	11,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
上海天亿投资(集团)有限公司、上海天亿资产管理有限公司	控股股东、持股 5% 以上的股东、实际控制人控制的企业	上海健亿投资中心(有限合伙)	实业投资, 投资管理, 资产管理, 投资咨询。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】	50,200	0	0	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)	无						

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、2017年4月25日召开第六届董事会第二十八次(临时)会议, 审议通过了《关于公司参与投资产业并购基金暨关联交易的议案》, 同意公司作为有限合伙人以自有资金人民币5,000万元参与投资健亿投资并向健亿投资投资业务提供顾问咨询服务。在投资期限内预计收取投资顾问费不超过1,000万元人民币。截至本报告披露日, 公司及下属子公司已向健亿投资收取投资顾问费人民币250万元。具体内容详见巨潮资讯网2017年4月26日披露的《关于公司参与投资产业并购基金暨关联交易的公告》(公告编号: 2017-031)。

2、2017年5月1日, 公司召开第六届董事会第二十九次(临时)会议, 审议通过了《关于向中国证监

会申请恢复行政许可项目审查的议案》等事项，公司向中国证监会申请恢复审查发行股份购买慈铭体检 72.22% 股权并募集配套资金暨关联交易事项。2017 年 6 月 14 日，公司收到了中国证监会于 2017 年 6 月 13 日出具的《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》（161537 号），根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十三条的有关规定，中国证监会决定恢复对该行政许可申请的审查。公司于同日召开第六届董事会第三十次（临时）会议，审议通过了《关于修订公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案，对本次重组方案进行了调整，并于 2017 年 6 月 15 日将反馈等材料上报中国证监会。

2017 年 7 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2017 年 7 月 12 日召开的 2017 年第 40 次工作会议审核，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事项获得无条件通过。截至本报告披露日，公司尚未收到中国证监会的正式核准文件。

3、2017 年 6 月 23 日，公司召开第六届董事会第三十一次（临时）会议，审议通过了《关于公司与嘉兴信文淦富股权投资合伙企业（有限合伙）签署投资顾问合同暨关联交易的议案》，为嘉兴信文淦富股权投资合伙企业（有限合伙）投资业务提供顾问咨询服务，预计 2017 年度交易金额不超过人民币 1,300 万元。截至本报告披露日，公司尚未与嘉兴信文淦富股权投资合伙企业（有限合伙）发生关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第六届董事会第二十八次（临时）会议决议公告（2017-028）、关于公司参与投资产业并购基金暨关联交易的公告（2017-031）	2017 年 04 月 26 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第六届董事会第二十九次（临时）会议决议公告（2017-036）、关于向中国证监会申请恢复行政许可项目审查的公告（2017-037）、第六届董事会第三十次（临时）会议决议公告（2017-052）、关于调整发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的公告（2017-053）、关于公司重大资产重组事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核无条件通过暨公司股票复牌的公告（2017-070）等	2017 年 05 月 02 日 2017 年 06 月 15 日 2017 年 07 月 13 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第六届董事会第三十一次（临时）会议决议公告（2017-063）、关于公司与嘉兴信文淦富股权投资企业（有限合伙）签署投资顾问合同暨关联交易的公告（2017-064）等	2017 年 06 月 26 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	274,547,050.57	259,305,521.11
资产负债表日后第2年	253,820,588.49	237,762,793.93
资产负债表日后第3年	243,101,017.63	221,390,213.18
以后年度	1,013,617,716.37	1,029,373,932.87
合计	1,785,086,373.06	1,747,832,461.09

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
绵阳美年大健康科技有限责任公司		200	2014年10月01日	73.33	连带责任保证	2014.10.1-2019.9.30	否	是
烟台美年大健康体检管理有限公司		360	2015年05月28日	229.17	连带责任保证	2015.5.28-2020.5.27	否	是
安阳市美年大健康管理有限公司	2015年11月21日	300	2015年12月18日	210	连带责任保证	2015.12.18-2020.12.27	否	否
临海市美年日昇医院有限公司	2015年11月21日	360	2015年12月17日	252	连带责任保证	2015.12.17-2020.12.16	否	否
包头市美年大健康	2015年11	485	2015年12月18	357.06	连带责任保	2015.12.18-2	否	否

康艾普托综合门诊部有限公司	月 21 日		日		证	020.12.27		
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)				0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				1,705	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			1,121.56
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
美年大健康产业 (集团) 有限公司	2016 年 02 月 26 日	10,000	2016 年 09 月 05 日	1,980	连带责任保证	2016.9.5-2017.9.4	否	否
美年大健康产业 (集团) 有限公司	2016 年 02 月 26 日	10,000	2016 年 09 月 08 日	7,720	连带责任保证	2016.9.8-2017.9.7	否	否
美年大健康产业 (集团) 有限公司	2016 年 02 月 26 日	40,000	2016 年 11 月 07 日	15,800	连带责任保证	2016.11.27-2019.11.21	否	否
美年大健康产业 (集团) 有限公司	2016 年 02 月 26 日	50,000	2016 年 03 月 30 日	10,000	连带责任保证	2016.3.30-2017.3.29	是	否
上海美鑫融资租赁有限公司	2016 年 02 月 26 日	10,000	2016 年 08 月 31 日	7,983.46	连带责任保证	2016.8.31-2021.8.30	否	否
上海美鑫融资租赁有限公司	2016 年 02 月 26 日	50,000		29,115.36	连带责任保证	每笔贷款的提款日后 3 年	否	否
美年大健康产业 (集团) 有限公司	2016 年 04 月 22 日	15,000	2016 年 09 月 21 日	12,000	连带责任保证	2016.9.22-2017.9.22	否	否
美年大健康产业 (集团) 有限公司	2017 年 03 月 21 日	10,000	2017 年 01 月 06 日	10,000	连带责任保证	2017.1.6-2018.1.6	否	否
美年大健康产业 (集团) 有限公司	2017 年 03 月 21 日	10,000	2017 年 02 月 07 日	10,000	连带责任保证	2017.2.7-2018.2.7	否	否
美年大健康产业 (集团) 有限公司	2017 年 03 月 21 日	10,000	2017 年 03 月 08 日	10,000	连带责任保证	2017.3.8-2018.3.8	否	否
美年大健康产业 (集团) 有限公司	2017 年 03 月 01 日	40,000						否
美年大健康产业 (集团) 有限公司	2017 年 03 月 21 日	10,000	2017 年 01 月 17 日	10,000	连带责任保证	2017.1.17-2019.1.16	否	否
美年大健康产业 (集团) 有限公司	2017 年 03 月 21 日	80,000	2017 年 06 月 23 日	4,750	连带责任保证	2017.6.23-2020.6.23	否	否
上海美鑫融资租赁有限公司	2017 年 03 月 21 日	140,000						否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	300,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	73,865.36				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	485,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	129,348.82				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西安美年大健康健康管理有限公司	2015年03月26日	200	2014年06月01日	73.33	连带责任保证	2014.6.1-2019.5.31	否	否
郑州大健康科技有限公司	2015年03月26日	200	2014年06月01日	73.33	连带责任保证	2014.6.1-2019.5.31	否	否
哈尔滨大健康体检站有限责任公司	2015年03月26日	200	2014年07月01日	73.33	连带责任保证	2014.7.1-2019.6.30	否	否
济南大健康健康体检管理有限公司	2015年03月26日	200	2014年07月01日	73.33	连带责任保证	2014.7.1-2019.6.30	否	否
长沙美年大健康健康管理有限公司	2015年03月26日	200	2014年07月01日	73.33	连带责任保证	2014.7.1-2019.6.30	否	否
成都美年大健康健康管理有限公司	2015年03月26日	200	2014年07月01日	73.33	连带责任保证	2014.7.1-2019.6.30	否	否
青岛市南大健康门诊部有限公司	2015年03月26日	200	2014年07月01日	73.33	连带责任保证	2014.7.1-2019.6.30	否	否
洛阳美年大健康信息咨询有限公司	2015年03月26日	200	2014年07月23日	73.33	连带责任保证	2014.7.23-2019.7.22	否	否
南宁美年大健康健康管理有限公司	2015年03月26日	200	2014年11月01日	86.67	连带责任保证	2014.11.1-2019.10.31	否	否
重庆大健康健康体检管理有限公司	2015年03月26日	200	2014年11月01日	86.67	连带责任保证	2014.11.1-2019.10.31	否	否
太原大健康科技健康管理有限公司	2015年03月26日	370	2014年06月24日	148	连带责任保证	2014.6.24-2019.6.23	否	否
沈阳大健康健康	2015年03	370	2014年08月01	154.17	连带责任保	2014.8.1-201	否	否

管理有限公司	月 26 日		日		证	9.7.31		
大连大健康科技健康管理有限公司	2015 年 03 月 26 日	370	2014 年 08 月 01 日	154.17	连带责任保证	2014.8.1-2019.7.31	否	否
广州美年富海门诊部有限公司	2015 年 03 月 26 日	370	2014 年 11 月 01 日	178.83	连带责任保证	2014.11.1-2019.10.31	否	否
武汉美年大健康体检管理有限公司		370	2014 年 09 月 10 日	185	连带责任保证	2014.9.10-2019.9.9	否	否
濮阳美年大健康咨询有限公司		200	2014 年 12 月 25 日	93.33	连带责任保证	2014.12.25-2019.12.24	否	否
云南美年大健康产业有限公司		370	2015 年 03 月 10 日	203.5	连带责任保证	2015.3.10-2020.3.9	否	否
深圳市瑞格尔健康管理科技有限公司		370	2015 年 03 月 10 日	209.67	连带责任保证	2015.3.10-2020.3.9	否	否
成都美年体检医院有限公司		370	2015 年 05 月 28 日	222	连带责任保证	2015.5.28-2020.5.27	否	否
南京美仕年专科门诊部有限公司		370	2015 年 06 月 02 日	227	连带责任保证	2015.6.2-2020.6.1	否	否
上海美东门诊部有限公司		115	2015 年 07 月 10 日	89.41	连带责任保证	2015.7.10-2020.7.9	否	否
海南美年大健康医院有限公司	2015 年 11 月 21 日	485	2015 年 12 月 29 日	380.56	连带责任保证	2015.12.29-2020.12.28	否	否
天津美年投资管理有限公司		360	2015 年 12 月 02 日	246	连带责任保证	2015.12.2-2020.12.1	否	否
常熟美年大健康门诊部有限公司	2015 年 11 月 21 日	185	2015 年 12 月 04 日	158.04	连带责任保证	2015.12.4-2020.12.3	否	否
美年大健康产业(集团)有限公司		4,200	2015 年 08 月 07 日	3,800	质押	2015.8.7-2022.8.6	否	否
海南美年大健康医院有限公司		1,150	2015 年 09 月 27 日	725	连带责任保证;抵押	2015.9.7-2018.9.6	否	否
海南美年大健康医院有限公司		250	2015 年 09 月 27 日	50	连带责任保证	2015.9.27-2017.9.26	否	否
美年大健康产业(集团)有限公司	2016 年 07 月 14 日	2,619.4	2016 年 07 月 15 日	772.2	质押	2016.8.3-2019.8.3	否	否
美年大健康产业(集团)有限公司	2016 年 08 月 24 日	8,054	2016 年 08 月 30 日	3,749	质押	2016.9.12-2019.9.12	否	否
报告期内审批对子公司担保额				0	报告期内对子公司担保实际			0

度合计 (C1)		发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	22,948.4	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	12,505.86
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	300,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	73,865.36
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	509,653.4	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	142,976.24
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			43.30%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			229.17
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			229.17
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2015年10月26日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于全资子公司参与发起设立健康保险股份有限公司的议案》，公司全资子公司美年大健康与广州唯品会信息科技有限公司、上海容大投资（集团）有限公司、上海盛大网络发展有限公司等投资人共同发起设立健康保险股份有限公司（最终名称以公司登记机关核准的名称为准）。保险公司投资总额为人民币10亿元，美年大健康出资人民币2亿元，持有其20%的股权。截至本报告披露日，该项目正在中国保险监督管理委员会审批进程中。

2、公司于2017年3月15日收到交易商协会签发的超短期融资券《接受注册通知书》（中市协注[2017]SCP62号）、中期票据《接受注册通知书》（中市协注[2017]MTN110号），交易商协会决定接受公司超短期融资券及中期票据注册。公司超短期融资券注册金额为14亿元，公司中期票据注册金额为8亿元。2017年4月20日，公司2017年度第一期超短期融资券4亿元完成发行，募集资金已全额到账。2017年6月6日，公司2017年度第一期中期票据4亿元完成发行，募集资金已全额到账。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,384,162,923	57.16%				-24,461,480	-24,461,480	1,359,701,443	56.15%
3、其他内资持股	1,384,162,923	57.16%				-24,461,480	-24,461,480	1,359,701,443	56.15%
其中：境内法人持股	1,019,131,926	42.09%				0	0	1,019,131,926	42.09%
境内自然人持股	365,030,997	15.07%				-24,461,480	-24,461,480	340,569,517	15.07%
二、无限售条件股份	1,037,319,783	42.84%				24,461,480	24,461,480	1,061,781,263	43.85%
1、人民币普通股	1,037,319,783	42.84%				24,461,480	24,461,480	1,061,781,263	43.85%
三、股份总数	2,421,482,706	100.00%				0	0	2,421,482,706	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2015年7月7日，公司原部分董事、监事及高级管理人员通过二级市场合计增持公司股份85,000股，由于这部分董事及高级管理人员的辞职报告于2015年10月16日公司2015年第三次临时股东大会审议通过选举新一届董事成员以及第六届董事会第一次会议审议通过聘任高级管理人员时生效，监事的辞职报告于2015年12月29日公司2015年第六次临时股东大会审议通过改选监事时生效，根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》，公司董事、监事和高级管理人员离任并委托公司申报个人信息后，中国结算深圳分公司自其申报离任日起六个月内将其持有及新增的本公司股份予以全部锁定。自离任人员的离任信息申报之日起六个月后的第一个交易日，深交所和中国结算深圳分公司以相关离任人员所有锁定股份为基数，按50%比例计算该人员在申报离任六个月后的十二个月内可以通过证券交易所挂牌交易出售的额度，同时对该人员所持的在上述额度内的无限售条件的流通股进行解锁。自离任人员的离任信息申报之日起六个月后的十二个月期满，离任人员所持公司无限售条件股份将全部解锁。

2、公司实际控制人、董事长俞熔先生分别于2017年1月13日、2017年1月16日通过二级市场合计增持公司股票100万股，其中75万股自动转为限售流通股（高管锁定股）。

3、2017年4月28日，公司2015年非公开发行股份16,844,696股解除限售。持有前述解禁限售股的股东

因参与了美年大健康2015年度、2016年度、2017年度及2018年度四年的业绩承诺，根据盈利预测补偿协议及补充协议的约定，如完成业绩承诺则每年可转让股份分别为10%、20%、30%、40%，本次这部分股东解除了20%的限售股份。

4、2017年6月22日，公司2015年非公开发行股份8,043,784股解除限售。持有前述解禁限售股的股东因参与了美年大健康2015年度、2016年度、2017年度及2018年度四年的业绩承诺，根据盈利预测补偿协议及补充协议的约定，如完成业绩承诺则每年可转让股份分别为10%、20%、30%、40%，本次这部分股东解除了20%的限售股份，其中陈冷穆、周瑞山、和小东、杨翠英、刘相国2016年所持股份因质押未解禁，本次解除限售比例为30.00%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海天亿投资（集团）有限公司	271,777,408			271,777,408	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
上海天亿资产管理	187,505,650			187,505,650	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
上海美馨投资管理	174,744,638			174,744,638	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
北京世纪长河科技集团	154,698,994			154,698,994	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
天津大中咨询管理	71,730,360			71,730,360	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
上海和途投资中心（有限合伙）	62,838,230			62,838,230	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
俞熔	26,169,538		750,000	26,919,538	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股，高管锁定股	2018/8/28，按董监高股份管理相关规定

徐可	49,414,074			49,414,074	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28, 按董监高股份管理相关规定
朱玉华	43,039,658	9,564,368		33,475,290	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
高伟	41,297,500			41,297,500	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
余继业	37,884,124			37,884,124	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
其他限售股东	263,062,749	15,647,112		247,415,637	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构、个人类限售股, 高管锁定锁	按相关法律、法规规定解锁
合计	1,384,162,923	25,211,480	750,000	1,359,701,443	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		27,291	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海天亿投资（集团）有限公司	境内非国有法人	11.22%	271,777,408	0	271,777,408		质押	267,164,644
上海天亿资产管理有限公司	境内非国有法人	7.74%	187,505,650	0	187,505,650		质押	185,281,654
上海美馨投资管理有限公司	境内非国有法人	7.22%	174,744,638	0	174,744,638		质押	173,237,036
北京世纪长河科技集团有限公司	境内非国有法人	6.39%	154,698,994	0	154,698,994		质押	136,730,000
陕西省国际信托股份有限公司—持盈 61 号	其他	4.42%	107,002,869		0	107,002,869		

证券投资基金集合资金信托计划								
南通友谊实业有限公司	境内非国有法人	2.97%	72,000,000	-30,107,072	0	72,000,000	质押	72,000,000
天津大中咨询管理有限公司	境内非国有法人	2.96%	71,730,360	0	71,730,360		质押	71,725,210
全国社保基金一一八组合	其他	2.92%	70,712,350	18,999,291	0	70,712,350		
中海信托股份有限公司—中海信托—美年健康员工持股计划集合资金信托计划	其他	2.89%	70,000,000	0	0	70,000,000		
上海和途投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.60%	62,838,230	0	62,838,230			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名普通股股东中，天亿投资与天亿资产、美馨投资、世纪长河、和途等 4 名普通股股东之间存在一致行动关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知其余 5 名普通股股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陕西省国际信托股份有限公司—持盈 61 号证券投资基金集合资金信托计划	107,002,869	人民币普通股	107,002,869					
南通友谊实业有限公司	72,000,000	人民币普通股	72,000,000					
全国社保基金一一八组合	70,712,350	人民币普通股	70,712,350					
中海信托股份有限公司—中海信托—美年健康员工持股计划集合资金信托计划	70,000,000	人民币普通股	70,000,000					
全国社保基金一一七组合	53,899,551	人民币普通股	53,899,551					
中信信托有限责任公司—中信银行权益策略二期信托组合投资项目资金信托	51,500,000	人民币普通股	51,500,000					
昆山高益咨询管理有限公司	36,767,572	人民币普通股	36,767,572					

重庆德凯科技发展有限公司	27,059,696	人民币普通股	27,059,696
中央汇金资产管理有限责任公司	22,418,000	人民币普通股	22,418,000
全国社保基金一零四组合	20,848,718	人民币普通股	20,848,718
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
俞熔	董事长	现任	26,657,038	1,000,000	0	27,657,038	0	0	0
合计	--	--	26,657,038	1,000,000	0	27,657,038	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈毅龙	董事会秘书	任免	2017年02月16日	因工作调整原因不担任董事会秘书职务，继续担任公司副总裁
熊芳君	董事会秘书、副总裁	聘任	2017年02月16日	公司治理需要
兰佳	财务总监	任免	2017年03月17日	因工作调整原因不担任财务总监职务，担任公司副总裁
尹建春	财务总监	聘任	2017年03月17日	公司治理需要

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：美年大健康产业控股股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,348,418,953.22	1,101,435,360.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	260,000.00	185,000.00
应收账款	1,091,461,123.63	866,765,725.26
预付款项	120,195,775.49	70,362,498.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	239,892,019.43	158,413,442.18
买入返售金融资产		
存货	47,677,538.25	45,176,574.22

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	103,466,956.17	66,653,965.69
其他流动资产	95,984,539.25	61,606,309.83
流动资产合计	3,047,356,905.44	2,370,598,876.13
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	348,692,119.32	238,745,329.86
持有至到期投资		
长期应收款	236,583,543.14	156,196,848.97
长期股权投资	1,050,837,392.97	1,061,182,445.00
投资性房地产		
固定资产	1,119,790,051.77	937,188,164.47
在建工程	113,990,648.07	50,307,909.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,958,709.91	25,862,058.61
开发支出		
商誉	870,699,739.72	709,575,043.62
长期待摊费用	374,762,614.91	360,789,263.17
递延所得税资产	55,604,453.38	38,388,437.30
其他非流动资产	127,002,556.39	40,782,714.41
非流动资产合计	4,324,921,829.58	3,619,018,214.54
资产总计	7,372,278,735.02	5,989,617,090.67
流动负债：		
短期借款	945,000,000.00	830,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	355,045,260.32	274,661,108.89
预收款项	526,685,016.53	455,584,584.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	164,810,778.56	156,452,196.28
应交税费	34,437,185.46	74,751,775.21
应付利息	8,321,447.48	1,950,490.82
应付股利	1,296,543.06	910,201.59
其他应付款	173,516,780.98	146,725,809.34
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	312,896,396.49	156,723,495.31
其他流动负债	400,000,000.00	
流动负债合计	2,922,009,408.88	2,097,759,661.47
非流动负债：		
长期借款	392,255,367.37	245,135,157.20
应付债券	395,828,426.13	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	42,640,397.01	50,288,998.81
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,400,000.00	1,400,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	14,885,174.11	11,109,206.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	847,009,364.62	307,933,362.35
负债合计	3,769,018,773.50	2,405,693,023.82
所有者权益：		
股本	2,421,482,706.00	2,421,482,706.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	18,483,069.88	21,464,767.03
减：库存股		
其他综合收益	144,145.98	201,253.77
专项储备		
盈余公积	1,501,538.02	1,501,538.02
一般风险准备		
未分配利润	860,177,465.92	867,978,788.34
归属于母公司所有者权益合计	3,301,788,925.80	3,312,629,053.16
少数股东权益	301,471,035.72	271,295,013.69
所有者权益合计	3,603,259,961.52	3,583,924,066.85
负债和所有者权益总计	7,372,278,735.02	5,989,617,090.67

法定代表人：俞熔

主管会计工作负责人：尹建春

会计机构负责人：尹建春

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	482,571,584.49	60,220,305.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	83,962.28	822,606.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	127,200,033.27	11,609,897.76
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,283,954.49	770,659.94
流动资产合计	612,139,534.53	73,423,470.01

非流动资产：		
可供出售金融资产	114,900,000.00	73,900,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,894,853,163.18	5,886,001,117.22
投资性房地产		
固定资产	1,858,403.59	414,800.66
在建工程	578,239.78	300,762.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,085,295.21	6,667,860.91
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,018,275,101.76	5,967,284,541.09
资产总计	6,630,414,636.29	6,040,708,011.10
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,231,354.67	193,598.85
预收款项		
应付职工薪酬	543,416.68	543,416.68
应交税费	161,936.82	995,186.98
应付利息	6,066,054.81	80,208.33
应付股利		
其他应付款	5,542,925.14	148,262,547.37
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	400,000,000.00	
流动负债合计	473,545,688.12	210,074,958.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	395,828,426.13	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	395,828,426.13	
负债合计	869,374,114.25	210,074,958.21
所有者权益：		
股本	2,421,482,706.00	2,421,482,706.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,278,531,183.17	3,278,531,183.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	92,526,982.61	92,526,982.61
未分配利润	-31,500,349.74	38,092,181.11
所有者权益合计	5,761,040,522.04	5,830,633,052.89
负债和所有者权益总计	6,630,414,636.29	6,040,708,011.10

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,621,362,138.18	1,042,533,326.38
其中：营业收入	1,621,362,138.18	1,042,533,326.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,571,700,830.09	1,070,702,621.78
其中：营业成本	912,262,660.68	645,996,106.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	289,899.04	123,487.00
销售费用	453,550,589.17	298,292,455.66
管理费用	153,887,803.26	109,973,147.16
财务费用	42,657,297.43	14,907,425.34
资产减值损失	9,052,580.51	1,409,999.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	14,151,477.80	4,793,543.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,887,001.97	-3,597,533.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	63,812,785.89	-23,375,751.98
加：营业外收入	883,436.21	2,149,202.70
其中：非流动资产处置利得	302.92	81,329.82
减：营业外支出	1,358,745.42	214,191.23
其中：非流动资产处置损失	455,931.07	99,061.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	63,337,476.68	-21,440,740.51
减：所得税费用	26,809,790.16	419,706.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,527,686.52	-21,860,446.84

归属于母公司所有者的净利润	28,520,918.17	-22,452,081.77
少数股东损益	8,006,768.35	591,634.93
六、其他综合收益的税后净额	-57,107.79	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-57,107.79	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-57,107.79	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-57,107.79	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	36,470,578.73	-21,860,446.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,463,810.38	-22,452,081.77
归属于少数股东的综合收益总额	8,006,768.35	591,634.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	-0.01
（二）稀释每股收益	0.01	-0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：俞熔

主管会计工作负责人：尹建春

会计机构负责人：尹建春

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用		
管理费用	21,921,837.00	24,075,614.78
财务费用	8,455,465.77	-46,317.43
资产减值损失	115,159.61	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,235,147.04	-6,733.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,235,147.04	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-32,727,609.42	-24,036,031.10
加：营业外收入	283,020.90	6,422,287.40
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	825,701.74	920,605.86
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-33,270,290.26	-18,534,349.56
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-33,270,290.26	-18,534,349.56
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-33,270,290.26	-18,534,349.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,434,475,395.16	925,311,345.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	167,526.33	977,049.78
收到其他与经营活动有关的现金	8,267,131.27	7,929,923.96

经营活动现金流入小计	1,442,910,052.76	934,218,319.20
购买商品、接受劳务支付的现金	454,963,734.00	280,544,184.22
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	652,793,678.22	418,294,029.53
支付的各项税费	87,915,612.82	53,709,110.79
支付其他与经营活动有关的现金	325,029,261.21	200,021,755.22
经营活动现金流出小计	1,520,702,286.25	952,569,079.76
经营活动产生的现金流量净额	-77,792,233.49	-18,350,760.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,949,500.00	
取得投资收益收到的现金		183,520.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,252.69	213,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	63,566,085.70	27,439,062.25
投资活动现金流入小计	68,545,838.39	27,835,582.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	340,515,396.06	328,225,267.90
投资支付的现金	154,014,613.62	114,981,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	127,041,832.57	12,485,588.03
支付其他与投资活动有关的现金	205,290,669.60	220,940,254.00
投资活动现金流出小计	826,862,511.85	676,632,109.93
投资活动产生的现金流量净额	-758,316,673.46	-648,796,527.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,000,000.00

取得借款收到的现金	755,896,388.47	272,600,000.00
发行债券收到的现金	794,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,550,296,388.47	279,600,000.00
偿还债务支付的现金	343,300,662.98	160,892,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,204,552.67	16,115,203.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,043,414.63	
支付其他与筹资活动有关的现金	41,407,789.00	47,899,020.48
筹资活动现金流出小计	466,913,004.65	224,906,723.98
筹资活动产生的现金流量净额	1,083,383,383.82	54,693,276.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-290,884.03	19.94
五、现金及现金等价物净增加额	246,983,592.84	-612,453,992.28
加：期初现金及现金等价物余额	1,101,435,360.38	1,104,852,568.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,348,418,953.22	492,398,576.26

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	291,880,057.11	56,095,163.07
经营活动现金流入小计	291,880,057.11	56,095,163.07
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	194,722.15	
支付的各项税费	972,504.88	514,889.79
支付其他与经营活动有关的现金	606,996,456.22	29,782,485.84
经营活动现金流出小计	608,163,683.25	30,297,375.63
经营活动产生的现金流量净额	-316,283,626.14	25,797,787.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,000,000.00

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,255,479.53	
投资支付的现金	16,640,000.00	58,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,895,479.53	58,150,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-18,895,479.53	-48,150,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	794,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	794,400,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,869,615.59	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	36,869,615.59	
筹资活动产生的现金流量净额	757,530,384.41	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	422,351,278.74	-22,352,212.56
加：期初现金及现金等价物余额	60,220,305.75	32,904,612.31
六、期末现金及现金等价物余额	482,571,584.49	10,552,399.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,421,482,706.00				21,464,767.03		201,253.77		1,501,538.02		867,978,788.34	271,295,013.69	3,583,924,066.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,421,482,706.00				21,464,767.03		201,253.77		1,501,538.02		867,978,788.34	271,295,013.69	3,583,924,066.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,981,697.15		-57,107.79				-7,801,322.42	30,176,022.03	19,335,894.67
（一）综合收益总额							-57,107.79				28,520,918.17	8,006,768.35	36,470,578.73
（二）所有者投入和减少资本					-2,981,697.15							27,212,668.32	24,230,971.17
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,981,697.15							27,212,668.32	24,230,971.17
（三）利润分配											-36,322,240.59	-5,043,414.64	-41,365,655.23
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-36,322,240.59	-5,043,414.64	-41,365,655.23
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,421,482,706.00				18,483,069.88		144,145.98		1,501,538.02		860,177,465.92	301,471,035.72	3,603,259,961.52

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,210,741,353.00				1,315,080,527.29				417,407.86		530,152,490.18	185,136,147.01	3,241,527,925.34	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	1,210,741,353.00				1,315,080,527.29				417,407.86		530,152,490.18	185,136,147.01	3,241,527,925.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,210,741,353.00				-1,293,615,760.26	201,253.77		1,084,130.16			337,826,298.16	86,158,866.68	342,396,141.51
(一)综合收益总额						201,253.77					338,910,428.32	39,605,055.36	378,716,737.45
(二)所有者投入和减少资本					-82,874,407.26							46,553,811.32	-36,320,595.94
1. 股东投入的普通股												7,000,000.00	7,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-82,874,407.26							39,553,811.32	-43,320,595.94
(三)利润分配								1,084,130.16		-1,084,130.16			
1. 提取盈余公积								1,084,130.16		-1,084,130.16			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	1,210,741,353.00				-1,210,741,353.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,210,741,353.00				-1,210,741,353.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,421,482,706.00				21,464,767.03	201,253.77		1,501,538.02		867,978,788.34	271,295,013.69	3,583,924,066.85

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,421,482,706.00				3,278,531,183.17				92,526,982.61	38,092,181.11	5,830,633,052.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,421,482,706.00				3,278,531,183.17				92,526,982.61	38,092,181.11	5,830,633,052.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-69,592,530.85	-69,592,530.85
（一）综合收益总额										-33,270,290.26	-33,270,290.26
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他												
(三) 利润分配										-36,322,240.59	-36,322,240.59	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										-36,322,240.59	-36,322,240.59	
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,421,482,706.00				3,278,531,183.17					92,526,982.61	-31,500,349.74	5,761,040,522.04

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,210,741,353.00				4,489,272,536.17				92,526,982.61	88,052,582.75	5,880,593,454.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,210,741,353.00				4,489,272,536.17				92,526,982.61	88,052,582.75	5,880,593,454.53

三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	1,210,741,353.00				-1,210,741,353.00					-49,960,401.64	-49,960,401.64	
(一)综合收益总额										-47,618,980.76	-47,618,980.76	
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	1,210,741,353.00				-1,210,741,353.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,210,741,353.00				-1,210,741,353.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他										-2,341,420.88	-2,341,420.88	
四、本期期末余额	2,421,482,706.00				3,278,531,183.17					92,526,982.61	38,092,181.11	5,830,633,052.89

三、公司基本情况

美年大健康产业控股股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“本集团”），前身为江苏三友集团股份有限公司，系江苏三友集团有限公司在吸收合并南通三和时装有限公司基础上整体变更设立。本公司成立于1991年1月22日，现总部地址位于江苏南通市人民东路218号。截止2014年12月31日，注册资本及实收资本为人民币22,425.0000万元。

根据本公司2014年度股东大会决议通过的利润分配预案，2015年6月3日，以本公司总股本22,425万股为基数，向全体股东每10股送红股2.40股，本次分红后本公司总股本增加至人民币27,807.0000万元。

根据中国证券监督管理委员会2015年7月20日核准并出具的《关于核准江苏三友集团股份有限公司重大资产重组及向上海天亿投资（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[2015]1718号），江苏三友集团股份有限公司（以下简称“江苏三友”）向美年大健康产业（集团）有限公司（以下简称“美年大健康”）原股东上海天亿投资（集团）有限公司（以下简称“天亿投资”）等24名机构投资者及俞熔、徐可等79名自然人股东发行股份购买资产（以下简称“重大资产置换及发行股份购买资产”），截至2015年8月10日止，上述美年大健康原股东均已将股权过户至本公司，本次重大资产置换及发行股份购买资产新增股本人民币91,934.2463万元，增资后本公司总股本增加至人民币119,741.2463万元。

根据上述证监许可[2015]1718号文件核准，本公司募集配套资金非公开发行普通股（A股）的发行数量不超过6,097.5609万股。截至2015年8月25日止，本公司募集配套资金实际已发行人民币普通股1,332.8890万股，增资后本公司总股本增加至人民币121,074.1353万元。

根据本公司2015年度股东大会决议通过的利润分配预案，2016年6月13日，以本公司总股本121,074.1353万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，本次转增后本公司总股本增加至人民币242,148.2706万元。

本公司统一社会信用代码：91320600608304061J，注册地址：江苏南通市人民东路218号，法定代表人：俞熔。

本公司经营范围：从事医疗技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、投资管理，健康管理咨询（不得从事医疗活动、心理咨询）；设计、生产、销售各式服装、服饰及原辅材料；纺织服装类产品的科技开发；自营和代理上述商品的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月28日决议批准报出。

本公司2017年1-6月纳入合并范围的子公司共113户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

本公司及各子公司主要从事健康体检。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事健康体检、医疗技术专业领域内的技术开发、咨询、服务以及投资管理、健康管理咨询等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21“收入”的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的财务状况及2017年1~6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年

未未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围内关联方组合	
特殊款项性质组合	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括试剂及耗材、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	5、10	5	9.50、19.00

运输设备	年限平均法	8	5	11.88
其他	年限平均法	3、5	5	19.00、31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照

该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入房屋的装修费，其中放置核磁设备的房屋装修费按10年采用直线法摊销，其余房屋装修费按其预计受益期间或5年孰短年限内采用直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福

利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按合同约定价格确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司体检业务收入以完成体检业务为收入确认时点。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(5) 融资租赁收入

①租赁开始日的处理

在租赁期开始日，本公司将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值、未实现融资租赁增值税的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，应包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。租赁开始日是指租赁协议日与租赁各方就主要条款作出承诺日中的较早者。在租赁开始日，本公司和承租人将租赁认定为融资租赁或经营租赁，并确定在租赁期开始日应确认的金额。

②未实现融资收益的分配

根据租赁准则的规定，未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，本公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

③未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。未担保余值，指租赁资产余值中扣除就出租人而言的担保余值以后的资产余值。

④或有租金的处理

本公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

(6) 保理收入

本公司于保理合同生效时确认保理收入。

(7) 咨询费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对

本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期

间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》		

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年5月10日,财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》,自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。

执行《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》之前,本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》之后,对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
1	根据上述规定调整政府补助列示科目	其他收益	0.00
2	根据上述规定调整政府补助列示科目	营业外收入	0.00

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表。
营业税	应税营业额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司及境内子公司	按应纳税所得额的 25%、15%、12.5% 计缴。
境外子公司	注册地法律计缴利得税。

2、税收优惠

（1）增值税

根据财税（2011）100号及上海市浦东新区国家税务局第一税务所出具的“网上审批备案”行政审批事项备案受理通知书，本公司下属子公司上海美东软件开发有限公司，从事的软件产品收入享受增值税即征即退的税收优惠政策，税收优惠期间为2017年1月1日至2017年6月30日。

营改增后，本公司下属子公司在医疗机构执业许可证许可经营范围内取得的医疗收入免征增值税及其附加税。

（2）营业税

营改增前，本公司下属子公司在医疗机构执业许可证许可经营范围内取得的医疗收入免征营业税及其附加税。

（3）企业所得税

根据上海市浦东新区国家税务局所备案的“浦国税九所备（2013）015号企业所得税优惠事项备案结果通知书”，本公司下属子公司上海美东软件开发有限公司，按《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税（2016）49号文）的有关规定享受企业所得税优惠政策，即自2013年至2014年免缴企业所得税，自2015年至2017年减半缴纳企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税（2011）58号）的规定，本公司下属子公司云南美年大健康产业有限公司、成都美年体检医院有限公司、成都美年大健康健康管理有限公司、成都大健康科技管理有限公司、四川鸿康杰医疗投资管理有限公司、西安美年大健康健康管理有限公司、西安曲江新区大健康门诊部有限公司、兰州美年大健康健康管理有限公司、南宁美年大健康体检有限公司、贵州美年大健康康源体检中心有限责任公司、新疆美年大健康健康管理有限公司、伊犁美年大健康管理有限公司、重庆大健康健康体检管理有限公司、成都凯尔健康体检医院有限公司主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》（国家发展改革委2014年底15号令）范围，并已取得当地税务局相关批复文件，可减按15%税率缴纳企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录（试行）的通》（财税（2011）53号）的规定，本公司下属子公司哈密美年大健康健康管理有限公司主营业务属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录（试行）》范围，并已取得当地税务局相关批复文件，2017年可减半缴纳企业所得税。

3、其他

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税（2016）36号文），自2016年5月1日起，本公司下属从事健康体检服务的子公司从缴纳营业税改为缴纳增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,491,612.17	4,815,161.24
银行存款	1,344,822,796.31	1,096,449,714.77

其他货币资金	104,544.74	170,484.37
合计	1,348,418,953.22	1,101,435,360.38
其中：存放在境外的款项总额	10,438,586.92	10,902,036.68

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	260,000.00	185,000.00
合计	260,000.00	185,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,111,205,193.85	99.97%	19,744,070.22	1.78%	1,091,461,123.63	879,506,284.78	99.97%	12,740,559.52	1.45%	866,765,725.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	297,980.61	0.03%	297,980.61	100.00%		249,462.00	0.03%	249,462.00	100.00%	
合计	1,111,503,174.46	100.00%	20,042,050.83	1.80%	1,091,461,123.63	879,755,746.78	100.00%	12,990,021.52	1.48%	866,765,725.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	1,058,967,677.65		
1年以内小计	1,058,967,677.65	0.00	
1至2年	41,754,836.24	12,526,450.88	30.00%
2至3年	6,530,121.31	3,265,060.69	50.00%
3年以上	3,952,558.65	3,952,558.65	100.00%
合计	1,111,205,193.85	19,744,070.22	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,368,067.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为88,743,572.60元，占应收账款期末余额合计数的比例为7.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为2,871,111.35元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	113,863,392.03	94.74%	62,874,200.13	89.35%
1至2年	3,394,302.96	2.82%	7,089,481.68	10.08%
2至3年	2,732,217.58	2.27%	394,266.76	0.56%
3年以上	205,862.92	0.17%	4,550.00	0.01%
合计	120,195,775.49	--	70,362,498.57	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为13,444,537.41元，占预付账款期末余额合计数的比例为11.19%。

其他说明：

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	245,267,222.35	100.00%	5,375,202.92	2.19%	239,892,019.43	160,104,010.90	100.00%	1,690,568.72	1.06%	158,413,442.18
合计	245,267,222.35	100.00%	5,375,202.92	2.19%	239,892,019.43	160,104,010.90	100.00%	1,690,568.72	1.06%	158,413,442.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	98,753,665.00		
1 年以内小计	98,753,665.00		
1 至 2 年	13,618,267.74	4,085,480.32	30.00%
2 至 3 年	156,524.62	78,262.31	50.00%
3 年以上	1,211,460.29	1,211,460.29	100.00%
合计	113,739,917.65	5,375,202.92	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,684,513.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	59,449,211.09	51,061,457.34
往来款	89,402,991.18	26,440,654.95
备用金	19,094,482.79	6,722,262.12
保证金	72,078,093.61	72,226,205.07
其他	5,242,443.68	3,653,431.42
合计	245,267,222.35	160,104,010.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	50,000,000.00	2-3 年	20.39%	
第二名	往来款	20,000,000.00	1 年以内	8.15%	
第三名	收购意向保证金	7,900,000.00	1-2 年	3.22%	
第四名	保证金	7,000,000.00	1 年以内	2.85%	
第五名	往来款	5,414,243.10	1 年以内/1-2 年	2.21%	785,741.22
合计	--	90,314,243.10	--	36.82%	785,741.22

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
试剂及耗材	46,990,600.37		46,990,600.37	45,021,878.49		45,021,878.49
低值易耗品	686,937.88		686,937.88	154,695.73		154,695.73
合计	47,677,538.25		47,677,538.25	45,176,574.22		45,176,574.22

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

一年内到期的长期应收款	103,466,956.17	66,653,965.69
合计	103,466,956.17	66,653,965.69

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	95,978,405.51	59,106,309.83
预缴企业所得税	6,133.74	
招商银行理财产品		2,500,000.00
合计	95,984,539.25	61,606,309.83

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	348,692,119.32		348,692,119.32	238,745,329.86		238,745,329.86
按成本计量的	348,692,119.32		348,692,119.32	238,745,329.86		238,745,329.86
合计	348,692,119.32		348,692,119.32	238,745,329.86		238,745,329.86

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
唐山美年大健康健康体检管	1,620,000.00			1,620,000.00					18.00%	

理有限公司										
鄂尔多斯市美年大健康管理有限公司	800,000.00			800,000.00					10.00%	
吕梁大健康科技健康管理有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00%	
新乡美年大健康管理有限公司	650,000.00			650,000.00					10.00%	
晋城市大健康科技健康管理有限公司	350,000.00			350,000.00					10.00%	
重庆美年大健康巴南综合门诊部有限公司	150,000.00			150,000.00					1.00%	
许昌美年大健康健康管理有限公司	855,925.70			855,925.70					6.25%	
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	2,850,000.00		2,850,000.00						19.00%	
桂林美年大健康健康管理有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00					10.00%	
亳州市汇畅健优医疗服务有限公司	1,500,000.00	300,000.00		1,800,000.00					15.00%	
柳州美年大健康健	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	

康管理有 限公司										
厦门市美 年大健康 管理有限 公司	3,600,000. 00		3,600,000. 00						18.00%	
临海市美 年日昇医 院有限公 司	3,500,000. 00			3,500,000. 00					10.00%	
南阳美年 大健康健 康科技有 限公司	1,000,000. 00			1,000,000. 00					10.00%	
周口美年 大健康健 康管理有 限公司	800,000.00			800,000.00					10.00%	
焦作美年 大健康健 康服务有 限公司	500,000.00			500,000.00					10.00%	
大冶美年 大健康体 检管理有 限公司	900,000.00	1,000,000. 00		1,900,000. 00					10.00%	
襄阳市美 年大健康 管理有限 公司	1,200,000. 00			1,200,000. 00					10.00%	
随州市美 年大健康 管理有限 公司	3,000,000. 00			3,000,000. 00					15.00%	
义乌美年 大健康管理 有限公司	1,500,000. 00			1,500,000. 00					10.00%	
泰州美年 大健康管理 有限公	1,000,000. 00			1,000,000. 00					10.00%	

司										
楚雄美年大健康体检医院有限公司	800,000.00			800,000.00					10.00%	
成都天府新区奥亚医院有限责任公司	4,125,000.00		4,125,000.00						15.00%	
德阳美年大健康体检医院有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					15.00%	
松原美年大健康健康管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
平凉美年大健康健康管理有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					15.00%	
包头市美年大健康艾普托综合门诊部有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00					19.00%	
潍坊美年大健康健康管理有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00						10.00%	
丹东美年大健康健康管理有限公司	2,280,000.00			2,280,000.00					19.00%	
阜新美年大健康健康管理有限公司	1,800,000.00	450,000.00		2,250,000.00					15.00%	
沈阳风天安泰医院有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					17.86%	

朝阳美年大健康管理有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					15.00%	
赤峰美年大健康健康管理有限公司	1,800,000.00	1,200,000.00		3,000,000.00					15.00%	
大连旅顺美年大健康新城综合门诊部有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00					16.00%	
太原美兆健康科技有限公司	2,850,000.00			2,850,000.00					19.00%	
邯郸市美年大健康管理有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00					16.00%	
淮安铭泽美年大健康管理有限公司	2,647,000.00			2,647,000.00					15.00%	
嘉兴美年大健康管理有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00					15.00%	
常州美年大健康门诊部有限公司	1,800,000.00	1,050,000.00		2,850,000.00					19.00%	
福建美年大健康管理有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					15.00%	
衢州美年大健康管理有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00						15.00%	
九江美年	900,000.00			900,000.00					15.00%	

大健康健康管理有限公司										
十堰美年大健康管理有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00					18.00%	
荆州美年大健康管理有限公司	360,000.00	1,440,000.00		1,800,000.00					15.00%	
北海美年大健康管理有限公司	1,890,000.00	1,100,000.00		2,990,000.00					18.00%	
鄂州美年大健康管理有限公司	1,365,000.00			1,365,000.00					15.00%	
武汉言顺行健康管理有限公司	3,088,900.00			3,088,900.00					19.00%	
安阳美年大健康管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
平顶山市美年大健康科技服务有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00						10.00%	
信阳美年大健康管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
湘潭市美年大健康健康管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
岳阳美年	1,920,000.00			1,920,000.00					16.00%	

大健康健康管理有限公司	00			00						
烟台慈铭健康体检管理有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					15.00%	
济宁美年大健康体检管理有限公司	2,740,000.00	110,000.00		2,850,000.00					19.00%	
枣庄美年大健康体检服务有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00					15.00%	
佛山市美年大健康体检管理有限公司	1,800,000.00	4,500,000.00		6,300,000.00					15.00%	
深圳市保君康健康管理有限公司		12,135,143.62		12,135,143.62					14.00%	
深圳市益尔康健康管理有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00					18.92%	
广州美宜医疗科技有限公司	5,000,000.00	2,310,000.00		7,310,000.00					19.00%	
珠海美年大健康健康管理有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00					18.00%	
中山美年大健康管理有限公司	2,280,000.00			2,280,000.00					19.00%	
江门美年大健康健康管理有	2,400,000.00			2,400,000.00					16.00%	

限公司										
银川美年大健康医院有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00					15.00%	
西宁美年大健康健康管理有限公司	2,850,000.00			2,850,000.00					19.00%	
兰州美年大健康金茂健康管理有限公司	3,176,500.00		3,176,500.00						15.00%	
汉中美年大健康管理服务服务有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					15.00%	
乌鲁木齐美年大健康门诊部（有限公司）	900,000.00			900,000.00					15.00%	
巴州美年大健康体检中心有限责任公司	500,000.00			500,000.00					5.00%	
乐山美年大健康服务有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00					15.00%	
西昌美年大健康健康管理有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					15.00%	
成都锦江维康体检门诊部有限公司	4,350,000.00			4,350,000.00					15.00%	
遂宁美年	1,800,000.00			1,800,000.00					15.00%	

大健康体检医院有限公司	00			00						
攀枝花市美年大健康科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					15.00%	
自贡美年大健康体检医院有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00					16.00%	
大理美年大健康体检医院有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00					15.00%	
遵义美年大健康产业医院有限公司	4,200,324.16		4,200,324.16							
新余市美年大健康体检有限公司	1,680,000.00			1,680,000.00					15.00%	
吉安美年大健康体检有限公司	1,220,000.00	530,000.00		1,750,000.00					16.00%	
安徽慈济医疗投资管理有限公司	2,600,000.00			2,600,000.00					15.00%	
芜湖美年大健康咨询有限公司	1,140,000.00	780,000.00		1,920,000.00					16.00%	
马鞍山美年大健康咨询有限公司	1,240,000.00			1,240,000.00					16.00%	
宜昌市美年大健康	630,000.00	2,179,100.00		2,809,100.00					19.00%	

管理有限 公司										
海南慈铭 奥亚体检 医院有限 公司	5,226,680. 00	473,320.00		5,700,000. 00					19.00%	
台州美兆 健康体检 中心（普 通合伙）	5,160,000. 00			5,160,000. 00					19.99%	
杭州美溪 医疗门诊 部有限公 司	1,000,000. 00			1,000,000. 00					10.00%	
杭州萧山 美年金诚 综合门诊 部有限公 司	2,700,000. 00			2,700,000. 00					18.00%	
重庆慈铭 奥亚健康 管理有限 公司		5,850,000. 00		5,850,000. 00					18.00%	
泉州丰泽 美年大健 康管理有 限公司		6,042,000. 00		6,042,000. 00					19.00%	
南昌美康 健康体检 有限公司		3,176,500. 00		3,176,500. 00					15.00%	
昆山华泰 门诊部有 限公司		1,030,750. 00		1,030,750. 00					19.00%	
铜陵美年 大健康咨 询有限公 司		2,700,000. 00		2,700,000. 00					18.00%	
武汉高信 门诊部有 限公司		950,000.00		950,000.00					19.00%	
株洲美年		1,920,000.		1,920,000.					16.00%	

大健康健康管理有限公司		00		00						
普洱美年大健康体检中心有限公司		2,400,000.00		2,400,000.00					16.00%	
重庆美天健康管理有限公司		5,629,600.00		5,629,600.00					19.00%	
天津滨海新区美欣门诊有限公司		2,500,000.00		2,500,000.00					17.86%	
广元美年大健康科技有限公司		1,800,000.00		1,800,000.00					15.00%	
泸州市美年大健康科技有限公司		1,600,000.00		1,600,000.00					16.00%	
庆阳普惠大众体检健康管理有限责任公司		1,950,000.00		1,950,000.00					15.00%	
新疆普惠安泰健康管理有限公司		4,222,200.00		4,222,200.00					19.00%	
喀什美年大健康健康管理有限公司		700,000.00		700,000.00					10.00%	
惠州市美年大健康健康管理有限公司		2,400,000.00		2,400,000.00					16.00%	
阳江美年大健康健		2,400,000.00		2,400,000.00					16.00%	

康管理有 限公司										
河源市美 年大健康 管理有限 公司		1,920,000. 00		1,920,000. 00					16.00%	
漯河美年 大健康管理 有限公司		1,200,000. 00		1,200,000. 00					10.00%	
三门峡美 年大健康 管理有限 公司		2,850,000. 00		2,850,000. 00					19.00%	
淄博美年 大健康管理 有限公司		2,250,000. 00		2,250,000. 00					15.00%	
德州美年 大健康体 检管理有 限公司		1,600,000. 00		1,600,000. 00					16.00%	
上海保险 交易所股 份有限公 司	30,000,000 .00			30,000,000 .00					1.34%	
上海美年 大健康一 期股权投 资基金合 伙企业	31,900,000 .00	6,000,000. 00		37,900,000 .00						
上海天谷 源健康科 技有限公 司	12,000,000 .00			12,000,000 .00					12.00%	
福州美年 医疗投资 合伙企业 (有限合 伙)		35,000,000 .00		35,000,000 .00					14.82%	
湛江美年		2,250,000.		2,250,000.					19.00%	

大健康管理有限公司		00		00						
驻马店美年大健康科技有限公司		1,800,000.00		1,800,000.00					15.00%	
合计	238,745,329.86	131,698,613.62	21,751,824.16	348,692,119.32					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

截止2017年6月30日，上述可供出售金融资产均无需计提减值准备。

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	321,520,543.11		321,520,543.11	206,004,021.25		206,004,021.25	
保理业务款	18,180,302.84		18,180,302.84	16,605,000.00		16,605,000.00	
融资租赁业务保证金	349,653.36		349,653.36	241,793.41		241,793.41	
减：一年内到期的非流动资产	-103,466,956.17		-103,466,956.17	-66,653,965.69		-66,653,965.69	
合计	236,583,543.14		236,583,543.14	156,196,848.97		156,196,848.97	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
绵阳美年大健康科技有限责任公司	3,286,557.76			-5,357.43							3,281,200.33	

临沂大健康健康体检档案管理有限公司	1,038,860.23			10,160.67						1,049,020.90	
洛阳美年大健康科技有限公司	825,747.69			-131,582.80						694,164.89	
东营市美年大健康健康管理有限公司	1,860,082.92			14,851.16						1,874,934.08	
烟台美年大健康体检管理有限公司	4,473,428.26			-658,733.43						3,814,694.83	
威海国济美年大健康综合门诊部有限公司	2,660,418.66			-187,896.94						2,472,521.72	
开封美年大健康健康管理有限公司	3,050,444.50			-65,080.30						2,985,364.20	
菏泽美年大健康体检管理有限公司	2,091,747.23			12,277.11						2,104,024.34	
苏州美大门诊部有限公司	2,099,858.16			-444,615.10					-1,655,243.06	0.00	
鞍山美年大健康管理有限公司	5,048,368.60			-965,605.28						4,082,763.32	
慈铭健康体检管理集团股份有限公司	1,029,526,800.00			-2,561,843.43						1,026,964,956.57	

湛江美年大健康管理有限公司	2,250,000.00									-2,250,000.00	0.00	
美因健康科技(北京)有限公司	1,476,997.31			-1,329,380.53							147,616.78	
上海好卓数据服务有限公司		447,193.00		-447,193.00								
北京朗美文化传媒有限公司	1,493,133.68			-127,002.67							1,366,131.01	
小计	1,061,182,445.00	447,193.00		-6,887,001.97						-3,905,243.06	1,050,837,392.97	
合计	1,061,182,445.00	447,193.00		-6,887,001.97						-3,905,243.06	1,050,837,392.97	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
----	--------	------	------	----	----

一、账面原值：					
1.期初余额	18,826,419.56	1,040,777,042.33	71,375,815.08	121,892,353.66	1,252,871,630.63
2.本期增加金额		231,993,772.70	2,637,634.73	22,555,942.07	257,187,349.50
(1) 购置		154,984,784.92	1,881,393.30	14,833,075.69	171,699,253.91
(2) 在建工程 转入		12,193,639.25		1,410,288.50	13,603,927.75
(3) 企业合并 增加		64,815,348.53	756,241.43	6,312,577.88	71,884,167.84
3.本期减少金额		1,723,095.69	740,264.00	348,317.19	2,811,676.88
(1) 处置或报 废		1,723,095.69	740,264.00	348,317.19	2,811,676.88
4.期末余额	18,826,419.56	1,271,047,719.34	73,273,185.81	144,099,978.54	1,507,247,303.25
二、累计折旧					
1.期初余额	413,537.04	234,823,728.46	20,373,114.71	60,073,085.95	315,683,466.16
2.本期增加金额	220,143.96	58,005,413.87	4,022,608.97	11,512,406.09	73,760,572.89
(1) 计提	220,143.96	58,005,413.87	4,022,608.97	11,512,406.09	73,760,572.89
3.本期减少金额		1,257,856.60	395,038.14	333,892.83	1,986,787.57
(1) 处置或报 废		1,257,856.60	395,038.14	333,892.83	1,986,787.57
4.期末余额	633,681.00	291,571,285.73	24,000,685.54	71,251,599.21	387,457,251.48
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	18,192,738.56	979,476,433.61	49,272,500.27	72,848,379.33	1,119,790,051.77
2.期初账面价值	18,412,882.52	805,953,313.87	51,002,700.37	61,819,267.71	937,188,164.47

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
核磁共振设备	81,849,621.12	21,169,730.36		60,679,890.76
其他	4,946,800.00	1,363,559.85		3,583,240.15

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
门店装修费	75,209,006.56		75,209,006.56	21,658,108.20		21,658,108.20
在安装的核磁设备	20,146,573.50		20,146,573.50	17,325,846.50		17,325,846.50
医疗服务管理信息化系统建设项目	18,635,068.01		18,635,068.01	11,323,954.43		11,323,954.43
合计	113,990,648.07		113,990,648.07	50,307,909.13		50,307,909.13

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
门店装修费		21,658,108.20	76,237,323.70	1,320,033.25	21,366,392.09	75,209,006.56		装修进行中				其他
在安装的核磁设备		17,325,846.50	14,343,067.00	11,125,363.00	396,977.00	20,146,573.50		安装调试中				其他
医疗服务管理信息化系统建设项目		11,323,954.43	18,013,981.51	1,158,531.50	9,544,336.43	18,635,068.01		建设中				募股资金
合计		50,307,909.13	108,594,372.21	13,603,927.75	31,307,705.52	113,990,648.07	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额				22,283,180.46	12,012,000.00	34,295,180.46
2.本期增加金额				2,288,704.64		2,288,704.64
(1) 购置				626,797.78		626,797.78
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				1,661,906.86		1,661,906.86
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				24,571,885.10	12,012,000.00	36,583,885.10
二、累计摊销						
1.期初余额				8,421,121.85	12,000.00	8,433,121.85
2.本期增加金额				1,192,053.34		1,192,053.34
(1) 计提				1,192,053.34		1,192,053.34

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				9,613,175.19	12,000.00	9,625,175.19
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				14,958,709.91	12,000,000.00	26,958,709.91
2.期初账面价值				13,862,058.61	12,000,000.00	25,862,058.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
深圳美年大健康 健康管理有限公 司	45,161,039.79					45,161,039.79
南昌红谷长庚健 康体检中心有限 公司	11,022,422.73					11,022,422.73
西安美年大健康 健康管理有限公 司	9,852,788.67					9,852,788.67
长春美年大健康 宇宸医院有限公 司	7,776,353.10					7,776,353.10
武汉美年大健康 体检管理有限公 司	7,270,863.41					7,270,863.41
北京美年佳境门 诊部有限公司	6,422,121.73					6,422,121.73
北京美年绿生源 门诊部有限公司	5,956,525.00					5,956,525.00
贵州美年大健康 康源体检中心有 限责任公司	5,051,457.36					5,051,457.36
安徽博瑞康健康 管理咨询有限公 司	4,247,500.31					4,247,500.31
成都凯尔体检门 诊部有限公司	3,493,347.97					3,493,347.97
常熟美年大健康 门诊部有限公司	2,010,087.46					2,010,087.46
锦州大健康健康 管理有限公司	1,893,765.66					1,893,765.66
济源美年大健康	1,732,493.87					1,732,493.87

科技有限公司						
南京美仕年专科门诊部有限公司	839,465.05					839,465.05
四川鸿康杰投资管理有限公司	91,940.40					91,940.40
深圳市鸿康杰科技有限公司	254,541,769.69					254,541,769.69
江苏华康投资发展有限公司	4,216,052.41					4,216,052.41
洛阳美年大健康信息咨询有限公司	23,208,425.08					23,208,425.08
辽阳美年大健康健康管理有限公司	22,460,719.71					22,460,719.71
哈密美年大健康健康管理有限公司	9,758,261.51					9,758,261.51
海南美年大健康医院有限公司	34,798,522.93					34,798,522.93
美年大健康产业集团南通有限公司	39,554,148.56					39,554,148.56
泰安美年大健康体检管理有限公司	11,387,029.68					11,387,029.68
伊犁美年大健康管理有限公司	15,243,237.37					15,243,237.37
临沂美年健康体检管理有限公司	7,810,130.25					7,810,130.25
新新健康控股有限公司	154,211,053.19					154,211,053.19
濮阳美年大健康咨询有限公司	19,563,520.73					19,563,520.73
平顶山市美年大健康科技服务有限公司		18,676,049.54				18,676,049.54
郑州美年健康医		13,241,169.48				13,241,169.48

疗管理有限公司						
成都天府新区奥亚医院有限责任公司		53,726,006.53				53,726,006.53
兰州美年大健康金茂健康管理有限公司		8,805,882.61				8,805,882.61
宁波海曙美年综合门诊部有限公司		18,493,131.07				18,493,131.07
厦门市美年大健康管理有限公司		16,743,631.51				16,743,631.51
宜春美年大健康体检有限公司		8,806,225.48				8,806,225.48
苏州美大门诊部有限公司		16,805,612.94				16,805,612.94
潍坊美年大健康健康管理有限公司		5,826,986.94				5,826,986.94
合计	709,575,043.62	161,124,696.10				870,699,739.72

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

截止2017年6月30日，上述商誉均无需计提减值准备。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
门店装修费	359,634,533.84	85,890,441.22	71,740,809.70		373,784,165.36
房租	1,154,729.33	299,579.68	475,859.46		978,449.55
合计	360,789,263.17	86,190,020.90	72,216,669.16		374,762,614.91

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,564,399.55	3,989,930.68	12,337,611.63	2,553,343.65
内部交易未实现利润	28,127,093.60	7,031,773.41	25,939,234.92	6,484,808.73
可抵扣亏损	129,942,731.82	31,748,520.64	69,412,336.19	17,353,084.05
职工教育经费	31,044.04	7,761.01	31,624.04	7,906.01
职工薪酬	5,779,308.11	1,444,827.04	7,318,775.84	1,829,693.95
非同一控制下企业合并资产评估减值	2,097,441.78	524,360.50	2,357,250.96	589,312.78
房屋租金	46,472,636.55	9,999,688.18	41,666,731.88	8,924,858.76
其他	3,508,076.79	857,591.92	2,625,510.80	645,429.37
合计	234,522,732.24	55,604,453.38	161,689,076.26	38,388,437.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,015,405.55	253,851.36	1,222,640.75	305,660.19
分步交易达到控制原持股比例按公允价值重新计量产生的收益	60,904,691.03	14,631,322.75	44,330,034.61	10,803,546.15
合计	61,920,096.58	14,885,174.11	45,552,675.36	11,109,206.34

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		55,604,453.38		38,388,437.30
递延所得税负债		14,885,174.11		11,109,206.34

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	120,540,251.33	48,203,200.56
资产减值准备	6,852,854.20	2,342,978.60
合计	127,393,105.53	50,546,179.16

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	340,223.77	340,223.77	
2019 年	838,501.07	838,501.07	
2020 年	625,254.53	625,254.53	
2021 年	45,785,102.38	45,785,102.38	
2022 年	72,951,169.58		
合计	120,540,251.33	47,589,081.75	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	77,418,556.39	40,782,714.41
股权收购款	49,584,000.00	
合计	127,002,556.39	40,782,714.41

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	675,000,000.00	475,000,000.00
信用借款	270,000,000.00	355,000,000.00
合计	945,000,000.00	830,000,000.00

短期借款分类的说明：

注1：2016年度本公司为子公司美年大健康向上海浦东发展银行股份有限公司上海青浦支行借款19,700万元提供担保，期末借款余额9,700万元。

注2：2016年度本公司为子公司美年大健康向民生银行上海广场支行借款12,000万元提供担保。

注3：2016年度本公司为子公司美年大健康向中信银行静安支行借款15,800万元提供担保,2017年度新增担保借款10,000万元，期末借款余额25,800万元。

注4：2017年度本公司为子公司美年大健康向中国光大银行松江支行借款20,000万元提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	163,992,551.33	133,940,064.71

应付房租及物业费	73,172,942.14	50,708,669.18
应付外送检验费	55,391,556.67	34,662,419.78
应付外包体检款	43,520,028.49	41,940,801.79
应付租车费	3,267,496.89	2,193,067.04
其他	15,700,684.80	11,216,086.39
合计	355,045,260.32	274,661,108.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
体检费	460,048,855.43	415,479,575.18
咨询费	66,636,161.10	40,105,008.85
合计	526,685,016.53	455,584,584.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
体检费	4,993,176.42	合同服务期限较长
合计	4,993,176.42	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	154,317,745.56	675,123,783.30	667,106,448.01	162,335,080.85
二、离职后福利-设定提存计划	2,134,450.72	41,489,466.45	41,148,219.46	2,475,697.71
合计	156,452,196.28	716,613,249.75	708,254,667.47	164,810,778.56

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	150,156,775.38	623,942,747.81	616,833,236.63	157,266,286.56
2、职工福利费	1,542,754.23	14,549,572.08	14,655,309.95	1,437,016.36
3、社会保险费	745,080.57	21,348,883.80	21,108,595.51	985,368.86
其中：医疗保险费	624,473.62	18,833,882.75	18,672,184.73	786,171.64
工伤保险费	42,326.44	890,053.07	874,702.55	57,676.96
生育保险费	78,280.51	1,624,947.98	1,561,708.23	141,520.26
4、住房公积金	432,239.01	11,475,536.00	11,306,086.53	601,688.48
5、工会经费和职工教育经费	1,216,632.45	3,663,874.42	3,283,424.85	1,597,082.02
6、短期带薪缺勤	4,447.25			4,447.25
8、其他	219,816.67	143,169.19	-80,205.46	443,191.32
合计	154,317,745.56	675,123,783.30	667,106,448.01	162,335,080.85

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,982,063.63	39,800,535.14	39,492,666.73	2,289,932.04
2、失业保险费	152,387.09	1,688,931.31	1,655,552.73	185,765.67
合计	2,134,450.72	41,489,466.45	41,148,219.46	2,475,697.71

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,162,562.56	2,727,341.58
企业所得税	30,036,340.38	68,148,461.51
个人所得税	2,271,131.05	2,985,380.96
城市维护建设税	16,765.26	102,349.94
教育费附加	23,011.95	138,961.76
河道工程维修管道费	3,855.12	31,369.05
水利建设基金		9,264.66
其他	923,519.14	608,645.75
合计	34,437,185.46	74,751,775.21

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	5,985,554.80	
短期借款应付利息	1,181,050.01	1,124,667.50
长期借款应付利息	1,154,842.67	825,823.32
合计	8,321,447.48	1,950,490.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
孙亚文	188,064.27	188,064.27
潘万兵	141,048.21	141,048.21
杨春艳	133,909.03	133,909.03
李岩	133,909.03	133,909.03
胡燕	128,780.49	

孙虎	128,780.49	
刘静	128,780.49	
杨晶焱	84,628.92	84,628.92
王岩	77,628.42	77,628.42
郭红霞	60,000.00	60,000.00
孙庆珍	47,016.07	47,016.07
范淑贤	19,407.11	19,407.11
胡孝山	15,525.68	15,525.68
龚涛	9,064.85	9,064.85
合计	1,296,543.06	910,201.59

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	41,032,678.00	43,970,951.90
往来款	51,715,580.84	45,029,518.61
应付装修费	25,293,287.73	27,082,499.17
应付设备款	22,531,951.48	11,403,709.48
个人借款	17,418,852.69	6,826,990.56
代扣代缴社保	4,023,999.85	2,479,496.10
应付医疗服务信息化系统建设款		4,873,388.60
其他	11,500,430.39	5,059,254.92
合计	173,516,780.98	146,725,809.34

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	296,265,320.52	145,789,805.20
一年内到期的长期应付款	16,631,075.97	10,933,690.11
合计	312,896,396.49	156,723,495.31

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	400,000,000.00	
合计	400,000,000.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
17 美年 SCP001	400,000,000.00	2017-4-19	270 日	400,000,000.00		400,000,000.00					400,000,000.00
合计	--	--	--	400,000,000.00		400,000,000.00					400,000,000.00

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	454,200,167.06	290,624,962.40
抵押借款	7,750,000.00	9,750,000.00
保证借款	147,500,000.00	1,500,000.00
信用借款	79,070,520.83	89,050,000.00

减：一年内到期的长期借款	-296,265,320.52	-145,789,805.20
合计	392,255,367.37	245,135,157.20

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

注1：2016年度本公司以持有的子公司西安美年大健康健康管理有限公司13.00%的股权（3,900,000.00股）作为质押，向招商银行股份有限公司上海分行借款8,722,000.00元，期末借款余额7,722,000.00元。

注2：2016年度本公司以持有的子公司深圳市鸿康杰科技有限公司31.00%的股权（620,000.00股）作为质押，向上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行借款39,000,000.00元，期末借款余额38,000,000.00元。

注3：2016年度本公司以持有的子公司哈密美年大健康健康管理有限公司的41.00%的股权（3,690,000.00股）、海南美年大健康医院有限公司的16.00%的股权（2,960,816.00股）、泰安美年大健康体检管理有限公司16.90%的股权（3,162,159.00股）及伊犁美年大健康管理有限公司40.00%的股权（2,400,000.00股）作为质押，向招商银行股份有限公司上海分行借款42,500,000.00元，期末借款余额37,490,000.00元。

注4：本公司子公司上海美鑫融资租赁有限公司以应收账款作为质押，向汇丰银行（中国）有限公司上海分行进行融资租赁发票融资，期末借款余额291,153,598.66元。

注5：本公司子公司上海美鑫融资租赁有限公司以应收账款作为质押，向上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行进行融资租赁发票融资，期末借款余额79,834,568.40元。

注6：2016年度本公司子公司海南美年大健康医院有限公司以其名下位于琼山区滨江路362号滨江度假城1、2号楼第二层A201商铺（权证号：海口市房权证海房字第HK454292号）作为抵押，由海口慈铭健康体检门诊部（普通合伙）、刘晓峰、沙奇斌提供连带责任保证，与平安银行股份有限公司海口分行签署固定资产借款合同，期末借款余额7,250,000.00元；2016年度由海口慈铭健康体检门诊部（普通合伙）、刘晓峰、沙奇斌提供连带责任保证，与邮政储蓄银行股份有限公司海口分行签署借款合同，期末借款余额500,000.00元。

注7：2017年度本公司作为保证人为子公司美年大健康向平安银行股份有限公司上海分公司借款47,500,000.00提供连带责任保证。

注8：2017年度本公司作为保证人为子公司美年大健康向南京银行借款100,000,000.00提供连带责任保证。

注9：长期借款利率区间4.7500%至6.7800%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 美年 MTN001	395,828,426.13	
合计	395,828,426.13	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

17 美年 MTN001	400,000,0 00.00	2017-6-5	3 年	400,000,0 00.00		400,000,0 00.00		-4,171,57 3.87			395,828,4 26.13
合计	--	--	--	400,000,0 00.00		400,000,0 00.00		-4,171,57 3.87			395,828,4 26.13

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付分期付款购买的设备款	1,679,902.58	2,055,783.98
应付融资租赁的设备款	35,178,707.68	34,402,934.75
应付融资租赁的待交增值税	22,412,862.72	24,763,970.19
减：一年内到期部分	-16,631,075.97	-10,933,690.11

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
智慧平台政府补助	1,400,000.00			1,400,000.00	政府补助用于开发软件
合计	1,400,000.00			1,400,000.00	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,421,482,706.00						2,421,482,706.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	21,464,767.03		2,981,697.15	18,483,069.88
合计	21,464,767.03		2,981,697.15	18,483,069.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司本期资本公积减少2,981,697.15元主要系购买少数股权付出对价与按照新增持股比例计算应享有子公司净资产份额之间的差额所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	201,253.77	-57,107.79			-57,107.79		144,145.98
外币财务报表折算差额	201,253.77	-57,107.79			-57,107.79		144,145.98
其他综合收益合计	201,253.77	-57,107.79			-57,107.79		144,145.98

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,501,538.02			1,501,538.02
合计	1,501,538.02			1,501,538.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	867,978,788.34	530,152,490.18

调整后期初未分配利润	867,978,788.34	530,152,490.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,520,918.17	338,910,428.32
减：提取法定盈余公积		1,084,130.16
应付普通股股利	36,322,240.59	
期末未分配利润	860,177,465.92	867,978,788.34

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,620,219,280.98	911,121,951.06	1,041,216,905.88	644,849,457.90
其他业务	1,142,857.20	1,140,709.62	1,316,420.50	1,146,648.90
合计	1,621,362,138.18	912,262,660.68	1,042,533,326.38	645,996,106.80

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	86,699.04	28,078.11
教育费附加	85,083.96	39,298.88
车船使用税	11,793.36	
印花税	84,863.52	
水利基金	20,473.07	
河道费	986.09	16,407.79
营业税		24,717.62
其他		14,984.60
合计	289,899.04	123,487.00

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	300,986,335.66	193,369,359.45
办公杂费	27,124,011.51	15,371,380.65
广告宣传费	24,457,600.10	14,951,036.96
租车费	22,001,468.23	17,884,351.03
咨询中介费	19,898,324.18	12,738,644.58
房租	11,079,666.23	7,469,589.26
差旅费	10,534,875.43	6,531,889.45
会务费	9,624,072.74	5,673,333.34
汽车费用	4,854,424.62	3,644,636.21
折旧与摊销	3,242,782.06	2,314,679.76
业务招待费	1,580,639.54	1,497,407.01
其他	18,166,388.87	16,846,147.96
合计	453,550,589.17	298,292,455.66

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	70,403,254.11	47,353,208.75
中介服务费	17,969,931.19	20,677,881.35
摊销费	13,929,667.20	4,768,567.21
房租	8,655,761.53	6,259,686.86
差旅费	6,880,756.21	4,381,420.10
开办费	5,948,513.98	3,492,157.87
办公费	3,734,855.99	4,432,592.18
折旧	3,472,430.94	2,483,687.65
业务招待费	3,191,213.42	2,338,694.55
汽车费用	2,819,506.25	1,447,559.29
会议费	2,711,011.45	2,686,794.52
其他	14,170,900.99	9,650,896.83
合计	153,887,803.26	109,973,147.16

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,200,908.52	16,124,855.98
减：利息收入	-3,412,606.97	-3,071,713.74
减：利息资本化金额		
汇兑损益	520,390.44	
减：汇兑损益资本化金额		
其他	5,348,605.44	1,854,283.10
合计	42,657,297.43	14,907,425.34

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,052,580.51	1,409,999.82
合计	9,052,580.51	1,409,999.82

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,887,001.97	-3,597,533.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	11,301.36	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,078,175.84	
分步交易达到控制合并层面调整公允价值产生的收益	2,985,781.49	8,391,076.42

其他	3,963,221.08	
合计	14,151,477.80	4,793,543.42

其他说明：

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	302.92	81,329.82	302.92
其中：固定资产处置利得	302.92	81,329.82	302.92
政府补助	826,789.14	2,053,038.04	659,262.81
其他	56,344.15	14,834.84	56,344.15
合计	883,436.21	2,149,202.70	715,909.88

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
企业发展专 项财政补贴		补助		否		350,000.00	800,000.00	与收益相关
收到政府奖 励款		奖励		否		200,000.00		与收益相关
增值税即征 即退		补助		否		167,526.33	973,038.04	与收益相关
社保补贴款		补助		否		86,471.48		与收益相关
稳岗补贴款		补助		否		21,223.00		与收益相关
增值税减免 款		补助		否		1,568.33		与收益相关
浦东新区财 政扶持资金		补助		否			80,000.00	与收益相关
改革试点专 项资金		补助		否			200,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	826,789.14	2,053,038.04	--

其他说明：

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	455,931.07	99,061.13	455,931.07
其中：固定资产处置损失	455,931.07	99,061.13	455,931.07
对外捐赠	353,660.60	100,000.00	353,660.60
其他	549,153.75	15,130.10	549,153.75
合计	1,358,745.42	214,191.23	1,358,745.42

其他说明：

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	38,499,250.08	12,556,105.79
递延所得税费用	-11,689,459.92	-12,136,399.46
合计	26,809,790.16	419,706.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	63,337,476.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,834,369.17
子公司适用不同税率的影响	-2,932,709.42
调整以前期间所得税的影响	64,667.09
非应税收入的影响	2,492,283.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,180,883.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,886,105.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,236,153.49
额外可扣除费用的影响	-179,752.57

所得税费用	26,809,790.16
-------	---------------

其他说明

73、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,000,000.00	2,500,013.35
利息收入	3,412,606.97	3,071,713.74
补贴收入	826,789.14	2,053,038.04
其他	27,735.16	305,158.83
合计	8,267,131.27	7,929,923.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	122,528,446.60	74,378,817.69
付现的销售费用	132,043,547.09	76,365,997.36
付现的管理费用	65,441,651.01	45,165,254.24
银行手续费	4,710,616.51	3,984,738.91
其他	305,000.00	126,947.02
合计	325,029,261.21	200,021,755.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁、保理收到的租金	63,566,085.70	24,104,560.00
购买子公司持有的现金及现金等价物		3,334,502.25

合计	63,566,085.70	27,439,062.25
----	---------------	---------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权收购保证金	27,268,000.00	105,765,854.00
支付融资租赁业务采购设备	178,022,669.60	115,174,400.00
合计	205,290,669.60	220,940,254.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权支付的款项	34,110,125.00	19,965,760.00
融资租赁所支付的租金	6,502,489.72	1,889,691.80
分期付款所支付的租金	375,881.40	238,468.68
银行收取的管理费	419,292.88	
发行权益性证券相关		25,805,100.00
合计	41,407,789.00	47,899,020.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,527,686.52	-21,860,446.84

加：资产减值准备	9,052,580.51	1,409,999.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,760,572.89	50,867,459.14
无形资产摊销	1,192,053.34	994,719.05
长期待摊费用摊销	72,216,669.16	45,569,031.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	455,628.15	17,731.31
财务费用（收益以“-”号填列）	41,359,287.89	16,978,863.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,140,176.44	-4,793,543.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,465,427.69	-12,257,948.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,775,967.77	275,554.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,500,964.03	-8,871,049.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-347,539,056.38	-213,009,390.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,512,944.82	126,328,259.11
经营活动产生的现金流量净额	-77,792,233.49	-18,350,760.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,348,418,953.22	492,398,576.26
减：现金的期初余额	1,101,435,360.38	1,104,852,568.54
现金及现金等价物净增加额	246,983,592.84	-612,453,992.28

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	140,403,460.00
其中：	--
宜春美年大健康体检有限公司	8,568,000.00
苏州美大门诊部有限公司	19,356,200.00
郑州美年健康医疗管理有限公司	19,500,000.00
成都天府新区奥亚医院有限责任公司	39,949,900.00
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	12,240,000.00
厦门美年大健康管理有限公司	22,320,000.00

兰州美年大健康金茂健康管理有限公司	5,508,000.00
平顶山市美年大健康科技服务有限公司	10,371,360.00
潍坊美年大健康健康管理有限公司	2,590,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	13,361,627.43
其中：	--
宜春美年大健康体检有限公司	2,306,238.20
苏州美大门诊部有限公司	115,003.54
郑州美年健康医疗管理有限公司	273,569.48
成都天府新区奥亚医院有限责任公司	481,471.92
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	779,103.79
厦门美年大健康管理有限公司	4,063,964.62
兰州美年大健康金茂健康管理有限公司	422,170.96
平顶山市美年大健康科技服务有限公司	3,426,329.64
潍坊美年大健康健康管理有限公司	1,493,775.28
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	127,041,832.57

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,348,418,953.22	1,101,435,360.38
其中：库存现金	3,491,612.17	4,815,161.24
可随时用于支付的银行存款	1,344,822,796.31	1,096,449,714.77
可随时用于支付的其他货币资金	104,544.74	170,484.37
三、期末现金及现金等价物余额	1,348,418,953.22	1,101,435,360.38

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	15,358,555.78	本公司之子公司海南美年大健康医院有限公司以其名下位于琼山区滨江路 362 号滨江度假城 1、2 号楼第二层 A201 商铺（权证号：海口市房权证海房字第 HK454292 号）期末账面价值 15,358,555.78 元作为抵押，向平安银行股份有限公司海口分行进行贷款。
长期应收款	220,184,159.00	本公司之子公司上海美鑫融资租赁有限公司以其应收的融资租赁本金期末账面价值 427,846,663.00 元（其中，应收合并范围内公司的融资租赁本金 207,662,504.00 元，应收参股公司的融资租赁本金 220,184,159.00 元）作为质押，向汇丰银行（中国）有限公司上海分行、上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行进行保理借款。
合计	235,542,714.78	--

其他说明：

78、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	736.58	6.7744	4,989.89
港币	12,022,789.39	0.8679	10,434,578.91

其他说明：

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
宜春美年大健康体检有限公司	2017年05月01日	12,240,000.00	51.00%	购买	2017年05月01日	取得控制权	2,335,503.36	498,734.92
苏州美大门诊所有限公司	2017年04月01日	22,356,000.00	100.00%	购买	2017年04月01日	取得控制权	4,668,663.65	1,991,430.08
郑州美年健康医疗管理有限公司	2017年04月01日	19,500,000.00	58.00%	购买	2017年04月01日	取得控制权		-2,720,726.94
成都天府新区奥亚医院有限责任公司	2017年04月01日	40,675,000.00	100.00%	购买	2017年04月01日	取得控制权	10,473,106.40	413,882.94
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	2017年04月01日	15,090,000.00	70.00%	购买	2017年04月01日	取得控制权	7,615,652.52	430,884.27
厦门美年大健康管理有限公司	2017年04月01日	25,920,000.00	80.00%	购买	2017年04月01日	取得控制权	10,324,792.71	1,650,594.61
兰州美年大健康金茂健	2017年05月01日	13,976,500.00	51.00%	购买	2017年05月01日	取得控制权	6,833,979.78	962,253.73

康管理有限公司								
平顶山市美年大健康科技服务有限公司	2017年07月01日	21,336,000.00	51.00%	购买	2017年07月01日	取得控制权		
潍坊美年大健康健康管理有限公司	2017年06月01日	9,700,000.00	51.00%	购买、增资	2017年06月01日	取得控制权	1,367,579.35	-40,110.89

其他说明：

注1：本公司之子公司苏州春申湖美年大健康门诊部有限公司于2016年4月27日通过现金取得了苏州美大门门诊部有限公司19.34%股权，取得成本3,000,000.00元，2017年4月1日本公司之子公司苏州春申湖美年大健康门诊部有限公司通过现金取得了该公司80.66%股权，取得成本19,356,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。

注2：本公司之子公司郑州大健康科技有限公司于2017年1月23日通过现金取得了郑州美年健康医疗管理有限公司16%股权，取得成本4,380,000.00元，2017年4月1日本公司之子公司郑州大健康科技有限公司通过现金取得了该公司42%股权，取得成本15,120,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。

注3：本公司之子公司成都美年大健康健康管理有限公司于2016年3月1日通过现金取得了成都天府新区奥亚医院有限责任公司15%股权，取得成本4,125,000.00元，2017年4月1日本公司之子公司成都美年大健康健康管理有限公司通过现金取得了该公司85%股权，取得成本36,550,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。

注4：本公司之子公司美年大健康产业（集团）有限公司于2015年11月17日通过现金取得了宁波海曙美年综合门诊部有限公司19%股权，取得成本2,850,000.00元，2017年4月1日本公司之子公司上海美恒门诊部有限公司通过现金取得了该公司51%股权，取得成本12,240,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。

注5：本公司之子公司美年大健康产业（集团）有限公司于2015年11月13日通过现金取得了厦门美年大健康管理有限公司18%股权，取得成本3,600,000.00元，2017年4月1日本公司之子公司上海美恒门诊部有限公司通过现金取得了该公司62%股权，取得成本22,320,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。

注6：本公司之子公司兰州美年大健康健康管理有限公司于2016年12月31日通过现金取得了兰州美年大健康金茂健康管理有限公司15%股权，取得成本3,176,500.00元，2017年4月1日本公司之子公司兰州美年大健康健康管理有限公司通过现金取得了该公司36%股权，取得成本10,800,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。

注7：本公司之子公司郑州大健康科技有限公司于2016年6月14日通过现金取得了平顶山市美年大健康科技服务有限公司10%股权，取得成本1,000,000.00元，2017年7月1日本公司之子公司郑州大健康科技有限公司通过现金取得了该公司41%股权，取得成本20,336,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。

注8：本公司之子公司济南大健康健康体检管理有限公司于2017年5月27日通过现金取得了潍坊美年大健康健康管理有限公司10%股权，取得成本1,000,000.00元，2017年6月1日本公司之子公司济南大健康健康体检管理有限公司通过现金取得了该公司41%股权，取得成本8,700,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	宜春美年大健康体检有限公司	苏州美大门诊部有限公司	郑州美年健康医疗管理有限公司	成都天府新区奥亚医院有限责任公司	宁波海曙美年综合门诊部有限公司	厦门美年大健康管理有限公司	兰州美年大健康金茂健康管理有限公司	平顶山市美年大健康科技服务有限公司	潍坊美年大健康健康管理有限公司
--现金	12,240,000.00	19,356,000.00	15,120,000.00	36,550,000.00	12,240,000.00	22,320,000.00	10,800,000.00	20,336,000.00	8,700,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		4,641,024.55	5,760,000.00	6,450,000.00	4,560,000.00	6,480,000.00	4,500,000.00	4,960,000.00	1,500,000.00
合并成本合计	12,240,000.00	23,997,024.55	20,880,000.00	43,000,000.00	16,800,000.00	28,800,000.00	15,300,000.00	25,296,000.00	10,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,433,774.52	7,191,411.61	7,638,830.52	-10,940,321.87	-1,693,131.07	12,056,368.49	6,494,117.39	6,641,362.61	4,373,013.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,806,225.48	16,805,612.94	13,241,169.48	53,940,321.87	18,493,131.07	16,743,631.51	8,805,882.61	18,654,637.39	5,826,986.94

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

注1：宜春美年大健康体检有限公司被合并净资产公允价值以经坤元资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注2：苏州美大门诊部有限公司被合并净资产公允价值以经坤元资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注3：郑州美年健康医疗管理有限公司被合并净资产公允价值以经坤元资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注4：成都天府新区奥亚医院有限责任公司被合并净资产公允价值以经坤元资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注5：宁波海曙美年综合门诊部有限公司被合并净资产公允价值以经坤元资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注6：厦门美年大健康管理有限公司被合并净资产公允价值以经坤元资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注7：兰州美年大健康金茂健康管理有限公司被合并净资产公允价值以经坤元资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注8：平顶山市美年大健康科技服务有限公司被合并净资产公允价值以经坤元资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	宜春美年大健康体检有限公司		苏州美大门诊部有限公司		郑州美年健康医疗管理有限公司		成都天府新区奥亚医院有限责任公司		宁波海曙美年综合门诊部有限公司		厦门美年大健康管理有限公司		兰州美年大健康金茂健康管理有限公司		平顶山市美年大健康科技服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	2,306,238.20	2,306,238.20	115,003.54	115,003.54	273,569.48	273,569.48	481,471.92	481,471.92	471,215.17	471,215.17	3,551,448.35	3,551,448.35	422,899.92	422,899.92	3,419,636.86	3,419,636.86
应收款项							10,836,253.33	10,836,253.33	2,071,512.45	2,071,512.45	4,767,640.00	4,767,640.00	4,728,947.46	4,728,947.46	7,563,559.42	7,563,559.42
存货							380,718.72	380,718.72	462,706.40	462,706.40	441,066.44	441,066.44	158,031.62	158,031.62	381,975.72	381,975.72
固定资产	3,670,098.63	3,670,098.63	5,014,698.05	5,014,698.05			15,638,527.22	15,638,527.22	9,663,906.28	9,663,906.28	10,287,807.20	10,287,807.20	11,171,542.89	11,171,542.89	9,573,581.91	9,573,581.91
无形资产									184,229.13	184,229.13	189,799.96	189,799.96	193,333.32	193,333.32	178,112.03	178,112.03
预付账款	31,489.37	31,489.37	434,431.30	434,431.30	629,309.50	629,309.50	143,524.00	143,524.00	1,050.00	1,050.00	1,545,496.87	1,545,496.87	23,462.00	23,462.00	220,116.49	220,116.49
其他应收款	80,000.00	80,000.00	1,807,788.38	1,807,788.38	391,921.38	391,921.38	165,816.33	165,816.33	3,599,311.53	3,599,311.53	4,973,237.93	4,973,237.93	1,402,639.31	1,402,639.31	313,715.56	313,715.56
在建工程			181,666.74	181,666.74	11,264,414.00	11,264,414.00										
长期待摊费用	763,639.34	763,639.34	3,489,280.67	3,489,280.67			5,901,050.37	5,901,050.37	3,996,350.41	3,996,350.41	3,741,650.52	3,741,650.52	4,433,466.40	4,433,466.40	2,414,775.18	2,414,775.18
其他资产			50,000.00	50,000.00	3,251,000.00	3,251,000.00					1,628,754.19	1,628,754.19			700,401.91	700,401.91
应付款项	110,000.00	110,000.00	1,836,138.25	1,836,138.25	836,263.40	836,263.40	13,824,700.01	13,824,700.01	3,010,205.18	3,010,205.18	2,805,683.90	2,805,683.90	1,587,275.10	1,587,275.10	903,388.42	903,388.42
预收							6,178,617.81	6,178,617.81	2,081,208.11	2,081,208.11	3,981,398.11	3,981,398.11	322,933.22	322,933.22	1,997,199.71	1,997,199.71

账款							288.22	288.22	530.17	530.17	623.96	623.96	5.00	5.00	068.00	068.00
应付职工薪酬			269,142.36	269,142.36	1,243,553.52	1,243,553.52	631,695.03	631,695.03	1,144,243.53	1,144,243.53	1,561,801.08	1,561,801.08	1,659,999.03	1,659,999.03	1,428,392.11	1,428,392.11
应交税费			3,562.46	3,562.46			2,336.71	2,336.71	31,968.52	31,968.52	1,657.90	1,657.90			748,854.24	748,854.24
其他应付款	8,574.33	8,574.33	759,008.00	759,008.00	560,000.00	560,000.00	17,171,302.27	17,171,302.27	12,003,174.99	12,003,174.99	1,291,908.38	1,291,908.38	2,632,696.02	2,632,696.02	2,278,214.20	2,278,214.20
一年内到期的非流动负债							3,389,725.11	3,389,725.11			3,287,046.63	3,287,046.63	1,298,813.54	1,298,813.54		
长期应付款			1,033,606.00	1,033,606.00			3,289,636.41	3,289,636.41	4,597,917.65	4,597,917.65	3,126,719.00	3,126,719.00	2,299,040.72	2,299,040.72	4,387,678.49	4,387,678.49
净资产	6,732,891.21	6,732,891.21	7,191,411.61	7,191,411.61	13,170,397.44	13,170,397.44	-10,940,321.87	-10,940,321.87	-2,418,758.67	-2,418,758.67	15,070,460.61	15,070,460.61	12,733,563.51	12,733,563.51	13,022,279.62	13,022,279.62
减：少数股东权益	3,299,116.69	3,299,116.69			5,531,566.92	5,531,566.92			-725,627.60	-725,627.60	3,014,092.12	3,014,092.12	6,239,446.12	6,239,446.12	6,380,917.01	6,380,917.01
取得的净资产	3,433,774.52	3,433,774.52	7,191,411.61	7,191,411.61	7,638,830.52	7,638,830.52	-10,940,321.87	-10,940,321.87	-1,693,131.07	-1,693,131.07	12,056,368.49	12,056,368.49	6,494,117.39	6,494,117.39	6,641,362.61	6,641,362.61

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

注：本公司采用估值技术来确定被购买方资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

应收款项、固定资产的评估方法为资产基础法，使用的关键假设如下：本次评估以公开市场交易为假设前提；以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，以重置各项生产要素为假设前提合理评估企业表内各项资产、负债价值，确定评估对象价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
苏州美大门诊部有限公司	1,655,243.06	4,641,024.55	2,985,781.49	按资产基础法确定的估值结果确定	
郑州美年健康医疗管理有限公司	4,380,000.00	5,760,000.00	1,380,000.00	按资产基础法确定的估值结果确定	
成都天府新区奥亚医院有限责任公司	4,125,000.00	6,450,000.00	2,325,000.00	按资产基础法确定的估值结果确定	
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	2,850,000.00	4,560,000.00	1,710,000.00	按资产基础法确定的估值结果确定	
厦门美年大健康管理有限公司	3,600,000.00	6,480,000.00	2,880,000.00	按资产基础法确定的估值结果确定	
兰州美年大健康金茂健康管理有限公司	3,176,500.00	4,500,000.00	1,323,500.00	按资产基础法确定的估值结果确定	
平顶山市美年大健康科技服务有限公司	1,000,000.00	4,960,000.00	3,960,000.00	按资产基础法确定的估值结果确定	
潍坊美年大健康健康管理有限公司	1,000,000.00	1,500,000.00	500,000.00		

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司当期新设全资子公司上海美兆健康管理有限公司、上海美健奥亚健康管理有限公司、上海美年健康管理咨询有限公司、北京美年保险经纪有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
美年大健康产业（集团）有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%		收购
上海美健奥亚健康管理有限公司	上海市	上海市	健康咨询	100.00%		设立
上海美兆健康管理有限公司	上海市	上海市	健康咨询	100.00%		设立
北京美年保险经纪有限公司	北京市	北京市	保险经纪	100.00%		设立
沈阳大健康科技健康管理有限公司	沈阳市	沈阳市	投资管理	100.00%		收购
苏州春申湖美年大健康门诊部有限公司	苏州市	苏州市	健康体检	100.00%		设立
苏州工业园区美年诊所有限公司	苏州市	苏州市	健康体检	100.00%		设立
南昌长庚健康体检站有限公司	南昌市	南昌市	投资管理	100.00%		设立
杭州美年滨河医疗门诊部有限公司	杭州市	杭州市	健康体检	70.00%		设立
杭州美年医疗门诊部有限公司	杭州市	杭州市	健康体检及投资管理	70.00%		设立
无锡美年疗养院有限公司	无锡市	无锡市	健康体检及投资管理	100.00%		设立
上海美年大健康体检投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%		设立
上海美东软件开	上海市	上海市	体检管理及软件	100.00%		设立

发有限公司			开发销售			
上海美年门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检	100.00%		设立
上海美宜门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检	100.00%		设立
上海美健门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检	100.00%		设立
上海美东门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检	100.00%		设立
北京美年健康科技有限公司	北京市	北京市	投资管理	100.00%		设立
成都美年大健康健康管理有限公司	成都市	成都市	投资管理	100.00%		设立
天津美年投资管理有限公司	天津市	天津市	投资管理	100.00%		设立
广东美年国医投资有限公司	广州市	广州市	投资管理	85.00%		设立
西安美年大健康健康管理有限公司	西安市	西安市	投资管理	100.00%		收购
武汉美年大健康体检管理有限公司	武汉市	武汉市	投资管理	100.00%		设立
深圳美年大健康健康管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理	100.00%		收购
南宁美年大健康体检有限公司	南宁市	南宁市	投资管理	80.00%		设立
长沙美年大健康健康管理有限公司	长沙市	长沙市	投资管理	100.00%		收购
常熟美年大健康门诊部有限公司	常熟市	常熟市	健康体检	100.00%		收购
南京美年大健康管理有限公司	南京市	南京市	投资管理	100.00%		设立
重庆美年大健康产业有限公司	重庆市	重庆市	投资管理	51.00%		设立
长春美年大健康	长春市	长春市	健康体检	100.00%		收购

宇宸医院有限公司						
上海美锦门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检	100.00%		设立
昆山美大门诊部有限公司	昆山市	昆山市	健康体检	100.00%		设立
安徽博瑞康健康管理咨询有限公司	合肥市	合肥市	投资管理	100.00%		收购
云南美年大健康产业有限公司	昆明市	昆明市	投资管理	75.00%		设立
郑州大健康科技有限公司	郑州市	郑州市	投资管理	100.00%		收购
济源美年大健康科技有限公司	济源市	济源市	投资管理	60.00%		收购
锦州大健康健康管理有限公司	锦州市	锦州市	投资管理	67.00%		收购
贵州美年大健康康源体检中心有限责任公司	贵阳市	贵阳市	健康体检	100.00%		收购
上海美恒门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检	100.00%		设立
上海美延门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检	100.00%		设立
上海美阳门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检	100.00%		设立
上海美鑫融资租赁有限公司	上海市	上海市	融资租赁、保理业务及咨询业务	75.00%		设立
深圳市鸿康杰科技有限公司	深圳市	深圳市	健康体检	88.00%		收购
江苏华康投资发展有限公司	无锡市	无锡市	投资管理	100.00%		收购
泰安美年大健康体检管理有限公司	泰安市	泰安市	健康体检	51.90%		收购
海南美年大健康医院有限公司	海口市	海口市	健康体检	51.00%		收购
哈密美年大健康健康管理有限公	哈密市	哈密市	健康体检	41.00%	7.00%	收购

司						
伊犁美年大健康管理有限公司	伊犁	伊犁	健康体检	54.00%		收购
上海美爱投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%		设立
美年大健康产业集团南通有限公司	南通市	南通市	健康体检	51.00%		设立
上海美年健康管理咨询有限公司	上海市	上海市	健康咨询	100.00%		设立
沈阳大健康健康管理有限公司	沈阳市	沈阳市	投资管理	100.00%		收购
大连大健康科技健康管理有限公司	大连市	大连市	投资管理	100.00%		收购
青岛大健康科技健康管理有限公司	青岛市	青岛市	投资管理	100.00%		收购
济南大健康健康体检管理有限公司	济南市	济南市	投资管理	100.00%		收购
太原大健康科技健康管理有限公司	太原市	太原市	投资管理	75.00%		收购
石家庄美年大健康健康体检管理有限公司	石家庄市	石家庄市	投资管理	100.00%		收购
哈尔滨大健康体检站有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	健康体检及投资管理	100.00%		收购
呼和浩特市美年大健康健康体检有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	投资管理	22.82%	27.82%	设立
南昌红谷长庚健康体检中心有限公司	南昌市	南昌市	健康体检	100.00%		收购
无锡市滨湖区美年大健康门诊部有限公司	无锡市	无锡市	健康体检	100.00%		设立
北京美年美康门	北京市	北京市	健康体检	100.00%		设立

诊部有限公司						
北京美年中医医院有限公司	北京市	北京市	健康体检	100.00%		设立
北京美年门诊部有限责任公司	北京市	北京市	健康体检	100.00%		设立
北京美年佳境门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检	100.00%		收购
北京美年绿生源门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检	100.00%		收购
北京美年美佳门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检	100.00%		设立
成都美年体检医院有限公司	成都市	成都市	健康体检	100.00%		设立
成都大健康科技管理有限公司	成都市	成都市	投资管理	100.00%		收购
四川鸿康杰医疗投资管理有限公司	成都市	成都市	投资管理	97.60%		收购
成都凯尔体检门诊部有限公司	成都市	成都市	健康体检	100.00%		收购
天津滨海新区美健门诊有限公司	天津市	天津市	健康体检	100.00%		设立
北京养年堂中医门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检	72.35%		设立
西安曲江新区大健康门诊部有限公司	西安市	西安市	健康体检	100.00%		设立
兰州美年大健康健康管理有限公司	兰州市	兰州市	投资管理	100.00%		设立
新疆美年大健康健康管理有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	投资管理	70.00%		设立
东莞市美年大健康医院投资管理有限公司	东莞市	东莞市	投资管理	100.00%		收购
广州市美年大健康医疗科技有限公司	广州市	广州市	投资管理	97.00%		设立

南京美仕年专科门诊部有限公司	南京市	南京市	健康体检	51.00%		收购
重庆大健康健康体检管理有限公司	重庆市	重庆市	投资管理	75.01%		收购
郑州鸿康杰科技有限公司	郑州市	郑州市	投资管理	97.60%		设立
南昌青山湖长庚综合门诊部有限公司	南昌市	南昌市	健康体检	100.00%		设立
洛阳美年大健康信息咨询有限公司	洛阳市	洛阳市	健康体检	51.00%		收购
海口慈铭健康体检门诊部（普通合伙）	海口市	海口市	健康体检		50.49%	收购
濮阳美年大健康咨询有限公司	濮阳市	濮阳市	健康体检	51.00%		收购
临沂美年健康体检管理有限公司	临沂市	临沂市	健康体检		36.33%	收购
美健有限公司	BVI	BVI	投资管理	100.00%		设立
无锡华康门诊部有限公司	无锡市	无锡市	健康体检	100.00%		收购
郑州美年健康医疗管理有限公司	郑州市	郑州市	健康体检	58.00%		收购
平顶山市美年大健康科技服务有限公司	平顶山市	平顶山市	健康体检	51.00%		收购
苏州美大门诊部有限公司	苏州市	苏州市	健康体检	100.00%		收购
成都天府新区奥亚医院有限责任公司	成都市	成都市	健康体检	100.00%		收购
宜春美年大健康体检有限公司	宜春市	宜春市	健康体检	51.00%		收购
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	宁波市	宁波市	健康体检	70.00%		收购
厦门市美年大健康	厦门市	厦门市	健康体检	80.00%		收购

康管理有限公司						
青岛市南大健康门诊部有限公司	青岛市	青岛市	健康体检	99.90%		收购
青岛市南美年大健康门诊部有限公司	青岛市	青岛市	健康体检	100.00%		设立
运城市美年大健康体检有限公司	运城市	运城市	投资管理		38.25%	设立
吉林市大健康科技管理有限公司	吉林市	吉林市	投资管理	100.00%		收购
延边美年大健康综合门诊部有限责任公司	延吉市	延吉市	健康体检	100.00%		收购
广州美年医疗门诊部有限公司	广州市	广州市	健康体检	97.00%		设立
广州美年富海门诊部有限公司	广州市	广州市	健康体检	97.00%		设立
辽阳美年大健康健康管理有限公司	辽阳市	辽阳市	健康体检	51.00%		收购
东莞南城美年大健康门诊部有限公司	东莞市	东莞市	健康体检	65.00%		设立
新新健康控股有限公司	BVI	BVI	投资管理	100.00%		收购
潍坊美年大健康健康管理有限公司	潍坊市	潍坊市	健康体检	51.00%		收购
兰州美年大健康金茂健康管理有限公司	兰州市	兰州市	健康体检	51.00%		收购
吉林市昌邑区大健康体检站有限公司	吉林市	吉林市	健康体检	100.00%		设立
美嘉健康控股股份有限公司	香港	香港	投资管理	81.00%		收购
美兆生活北京资本控股股份有限公司	萨摩亚	萨摩亚	投资管理	81.00%		收购

美兆生活上海资本控股股份有限公司	萨摩亚	萨摩亚	投资管理	81.00%		收购
北京美兆健康体检中心有限公司	北京市	北京市	健康体检	56.70%		收购
上海美兆门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检	56.70%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

注1: 持股比例的计算原则为: 按照本公司最终在该等子公司的净资产中所享有的权益比例填列。

注2: 本公司持有哈密美年大健康健康管理有限公司股权比例为41.00%, 本公司持有新疆美年大健康健康管理有限公司股权比例为70.00%, 新疆美年大健康健康管理有限公司持有哈密美年大健康健康管理有限公司股权比例为10.00%, 因此本公司持有哈密美年大健康健康管理有限公司股权比例为48.00%。

注3: 本公司持有呼和浩特市美年大健康健康体检有限公司股权比例为22.8182%, 本公司之全资子公司沈阳大健康科技健康管理有限公司持有呼和浩特市美年大健康健康体检有限公司股权比例为27.8182%, 合计持有股权比例为50.64%。

注4: 本公司持有海南美年大健康医院有限公司股权比例为51.00%, 海南美年大健康医院有限公司持有海口慈铭健康体检门诊部(普通合伙)股权比例为99.00%, 因此本公司持有海口慈铭健康体检门诊部(普通合伙)股权比例为50.49%。

注5: 本公司持有泰安美年大健康体检管理有限公司股权比例为51.90%, 泰安美年大健康体检管理有限公司持有临沂美年健康体检管理有限公司股权比例为70.00%, 因此本公司持有临沂美年健康体检管理有限公司股权比例为36.33%。

注6: 本公司持有太原大健康科技健康管理有限公司股权比例为75.00%, 太原大健康科技健康管理有限公司持有运城市美年大健康体检有限公司股权比例为51.00%, 因此本公司持有运城市美年大健康体检有限公司股权比例为38.25%。

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云南美年大健康产业有限公司	25.00%	325,346.92		11,071,061.55
杭州美年医疗门诊部有限公司	30.00%	1,455,094.26		3,943,180.07
泰安美年大健康体检管理有限公司	48.10%	693,868.96		16,888,812.16

深圳市鸿康杰科技有限公司	12.00%	377,560.97		9,181,179.59
南宁美年大健康体检有限公司	20.00%	-225,539.42		2,411,082.07
呼和浩特市美年大健康健康体检有限公司	49.36%	282,030.36		9,661,415.76
美年大健康产业集团南通有限公司	49.00%	706,571.15		13,037,791.79
上海美鑫融资租赁有限公司	25.00%	2,318,524.65		55,341,375.70
海南美年大健康医院有限公司	49.00%	-828,921.42		26,488,977.81
重庆大健康健康体检管理有限公司	24.99%	366,031.09		3,797,210.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南美年大健康产业有限公司	45,258,782.52	66,535,061.44	111,793,843.96	57,273,582.78	10,236,014.99	67,509,597.77	48,335,383.64	59,114,189.99	107,449,573.63	56,873,551.34	7,593,163.76	64,466,715.10
杭州美年医疗门诊部有限公司	43,857,891.06	10,190,088.69	54,047,979.75	40,610,090.18	293,956.00	40,904,046.18	26,817,749.29	11,120,609.20	37,938,358.49	29,388,277.13	256,462.00	29,644,739.13
泰安美年大健康体检管理有限公司	36,621,144.92	48,544,677.50	85,165,822.42	43,215,565.96	2,220,630.11	45,436,196.07	31,691,776.56	46,159,313.09	77,851,089.65	37,177,525.76	2,481,380.05	39,658,905.81
深圳市鸿康杰	62,405,814.86	19,126,166.59	81,531,981.45	5,022,101.50		5,022,101.50	75,168,018.01	19,194,480.13	94,362,498.14	20,999,009.62		20,999,009.62

科技有 限公司													
南宁美 年大健 康体检 有限公 司	16,634,6 15.88	21,693,1 71.18	38,327,7 87.06	23,481,6 43.94	2,790,73 2.77	26,272,3 76.71	18,154,3 79.79	19,630,7 76.22	37,785,1 56.01	23,276,6 18.09	1,325,43 0.45	24,602,0 48.54	
呼和浩 特市美 年大健 康健康 体检有 限公司	17,977,0 66.16	27,926,4 97.48	45,903,5 63.64	24,329,9 85.87	2,000,20 7.11	26,330,1 92.98	16,848,5 13.51	21,247,6 40.71	38,096,1 54.22	16,443,4 61.18	2,650,69 6.69	19,094,1 57.87	
美年大 健康产 业集团 南通有 限公司	16,691,0 14.23	26,201,3 42.54	42,892,3 56.77	11,973,2 83.94	4,311,33 4.50	16,284,6 18.44	11,763,0 69.52	25,316,2 52.95	37,079,3 22.47	9,609,14 5.44	2,304,42 0.63	11,913,5 66.07	
上海美 鑫融资 租赁有 限公司	264,927, 911.08	565,947, 069.49	830,874, 980.57	423,786, 631.24	185,722, 846.54	609,509, 477.78	215,756, 815.31	260,815, 134.17	476,571, 949.48	151,297, 388.08	113,183, 157.20	264,480, 545.28	
海南美 年大健 康医院 有限公 司	28,758,6 87.00	54,788,3 12.05	83,546,9 99.05	25,505,1 71.43	3,886,29 7.58	29,391,4 69.01	37,301,6 40.10	55,560,8 80.09	92,862,5 20.19	29,717,7 66.22	7,282,37 6.06	37,000,1 42.28	
重庆大 健康健 康体检 管理有 限公司	19,443,0 20.55	16,712,2 14.00	36,155,2 34.55	17,542,6 39.79	3,417,67 3.91	20,960,3 13.70	16,876,1 55.17	11,609,7 37.23	28,485,8 92.40	12,784,6 77.50	1,971,00 4.31	14,755,6 81.81	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
云南美年大 健康产业有 限公司	49,778,662.7 0	1,301,387.66	1,301,387.66	-3,825,650.57	32,026,444.7 7	-1,174,667.07	-1,174,667.07	11,393,786.7 4
杭州美年医 疗门诊部有	35,042,293.5 3	4,850,314.21	4,850,314.21	-5,826,254.15	19,674,190.0 9	-2,136,531.47	-2,136,531.47	-627,473.47

限公司									
泰安美年大健康体检管理有限公司	24,211,234.65	1,537,442.51	1,537,442.51	-685,947.24	4,787,578.80	536,198.95	536,198.95	7,704,299.11	
深圳市鸿康杰科技有限公司	21,189,094.50	3,146,341.43	3,146,341.43	-16,238,460.61	21,339,020.08	2,911,798.11	2,911,798.11	-2,653,530.10	
南宁美年大健康体检有限公司	21,047,122.65	-1,127,697.12	-1,127,697.12	-912,962.55	10,996,652.11	-2,813,602.64	-2,813,602.64	-1,481,539.98	
呼和浩特市美年大健康健康体检有限公司	21,018,103.57	571,374.31	571,374.31	831,401.13	9,127,844.70	-1,098,104.38	-1,098,104.38	-550,884.32	
美年大健康产业集团南通有限公司	20,735,429.23	1,441,981.93	1,441,981.93	-4,249,701.17					
上海美鑫融资租赁有限公司	18,715,416.63	9,274,098.59	9,274,098.59	-149,803,539.32	5,145,849.57	3,898,533.10	3,898,533.10	-162,091,337.81	
海南美年大健康医院有限公司	17,851,375.04	-1,706,847.87	-1,706,847.87	-6,005,667.04	9,734,228.67	1,604,109.02	1,604,109.02	475,655.49	
重庆大健康健康体检管理有限公司	17,278,373.50	1,464,710.26	1,464,710.26	-780,376.72	13,167,370.40	727,414.98	727,414.98	-1,467,738.65	

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司2017年度1-6月对控股子公司进行了收购少数股权的股权变动。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	贵州美年大健康康源体检中心有限 公司	吉林市昌邑区大健康体检站有限公司
--现金	3,000,000.00	689,490.00
购买成本/处置对价合计	3,000,000.00	689,490.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公 司净资产份额	1,133,612.70	-425,819.85
差额	1,866,387.30	1,115,309.85
其中：调整资本公积	1,866,387.30	1,115,309.85

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
慈铭健康体检管 理集团有限公司	北京市	北京市	健康体检		27.78%	权益法
美因健康科技 (北京)有限公 司	北京市	北京市	医学研究与试验 发展	17.14%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司与同一实际控制人控制企业上海天亿资产管理有限公司美因健康科技（北京）有限公司合计持有 50.56% 股权，且实际控制人俞熔担任美因健康科技（北京）有限公司董事长，因此本公司可以对其生产与经营产生重大影响，因此采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	慈铭健康体检管理集团有限公司	美因健康科技（北京）有限公司	慈铭健康体检管理集团有限公司	美因健康科技（北京）有限公司
流动资产	530,131,914.10	134,621,759.32		
非流动资产	786,301,940.21	29,340,828.30		
资产合计	1,316,433,854.31	163,962,587.62		
流动负债	564,954,887.93	1,088,991.09		
非流动负债	14,073,239.00			
负债合计	579,028,126.93	1,088,991.09		
少数股东权益	30,161,572.75			
归属于母公司股东权益	707,244,154.63	162,873,596.53		
按持股比例计算的净资产份额	204,851,311.07	27,916,534.45		
对联营企业权益投资的账面价值	1,026,964,956.57	147,616.78		
营业收入	589,675,396.77	16,143,901.08		
净利润	-9,948,239.90	-7,756,012.41		
综合收益总额	-9,948,239.90	-7,756,012.41		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	25,974,819.62	30,178,647.69
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,995,778.01	-3,597,533.00
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-2,995,778.01	-3,597,533.00

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海好卓数据服务有限公司	663,429.16	2,913,206.07	3,576,635.23

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币以及美元有关，除本公司的下属子公司新新健康控股有限公司主要以港币以及美元销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年6月30日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
现金及现金等价物		
其中：港币	12,022,789.39	12,179,873.82
美元	736.58	1,847.43

本公司密切关注外汇变动对本公司外汇风险的影响，本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

1. 外币对人民币升值1%对利润和股东权益的影响

项目	汇率变动	2017年1-6月		2016年1-6月	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
港币	对人民币升值1%	104,345.79	104,345.79		
美元	对人民币升值1%	49.90	49.90		
	合计	104,395.69	104,395.69		

②外币对人民币下降1%对利润和股东权益的影响

项目	汇率变动	2017年1-6月		2016年1-6月	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
港币	对人民币贬值1%	-104,345.79	-104,345.79		
美元	对人民币贬值1%	-49.90	-49.90		
	合计	-104,395.69	-104,395.69		

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

①利率上涨1%对利润和股东权益的影响：

项目	利率变动	2017年1-6月		2016年1-6月	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加1%	-4,725,000.00	-4,725,000.00	-2,975,000.00	-2,975,000.00
长期借款	增加1%	-1,961,276.84	-1,961,276.84	-723,904.50	-723,904.50

合计		-6,686,276.84	-6,686,276.84	-3,698,904.50	-3,698,904.50
----	--	---------------	---------------	---------------	---------------

②利率减少1%对利润和股东权益的影响

项目	利率变动	2017年1-6月		2016年1-6月	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	减少1%	4,725,000.00	4,725,000.00	2,975,000.00	2,975,000.00
长期借款	减少1%	1,961,276.84	1,961,276.84	723,904.50	723,904.50
合计		6,686,276.84	6,686,276.84	3,698,904.50	3,698,904.50

2、信用风险

信用风险，是指金融工具一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收款项和其他应收款等。

公司银行存款主要存放与国有银行和其他大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而单子的任何重大损失。

公司应收款主要为体检服务款，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，公司对账款余额以及应收账款账龄进行持续监控来确保公司的整体信用风险在可控的范围之内。

公司其他应收款主要为开展业务需要支付的保证金、押金、往来款等，公司对此款项与经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不面临较大坏账风险。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司。

本企业最终控制方是俞熔。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南万东医疗装备有限公司	实际控制人控制或任职公司

武汉民生耳鼻喉专科医院有限公司	实际控制人控制或任职公司
沈阳民生耳鼻喉专科医院有限公司	实际控制人控制或任职公司
上海中卫安健创业投资管理有限公司	实际控制人控制或任职公司
上海天亿投资（集团）有限公司	实际控制人控制或任职公司
上海天亿弘方企业管理有限公司	实际控制人控制或任职公司
上海美维投资管理有限公司	实际控制人控制或任职公司
上海好卓数据服务有限公司	实际控制人控制或任职公司
上海大象医疗健康科技有限公司	实际控制人控制或任职公司
上海备孕帮健康科技有限公司	实际控制人控制或任职公司
上海百瑞思企业管理有限公司	实际控制人控制或任职公司
美因健康科技（北京）有限公司	实际控制人控制或任职公司
慈铭健康体检管理集团有限公司	实际控制人控制或任职公司
成都天地网信息科技有限公司	实际控制人控制或任职公司
北京银信长远科技股份有限公司	实际控制人控制或任职公司
北京标软信息技术有限公司	实际控制人控制或任职公司
北京天亿弘方投资管理有限公司	实际控制人控制或任职公司
上海康达医疗器械集团股份有限公司	实际控制人控制或任职公司
山东省万树商贸有限公司	实际控制人控制或任职公司
北京世纪长河科技集团有限公司	董事、监事及高管任职企业
旭辉集团股份有限公司	董事、监事及高管任职企业
西安盈谷网络科技有限公司	董事、监事及高管任职企业
完美（中国）有限公司	董事、监事及高管任职企业
突破润滑油有限公司	董事、监事及高管任职企业
统一石油化工有限公司	董事、监事及高管任职企业
统一（无锡）石油制品有限公司	董事、监事及高管任职企业
上海医普拉斯网络科技有限公司	董事、监事及高管任职企业
上海维音信息技术股份有限公司	董事、监事及高管任职企业
上海网达软件股份有限公司	董事、监事及高管任职企业
上海天谷源健康科技有限公司	董事、监事及高管任职企业
上海交通大学上海高级金融学院	董事、监事及高管任职企业
合肥维音信息技术有限公司	董事、监事及高管任职企业
北京华清水木投资管理有限公司	董事、监事及高管任职企业
烟台美年大健康体检管理有限公司	联营企业
威海国济美年大健康综合门诊部有限公司	联营企业

绵阳美年大健康科技有限责任公司	联营企业
洛阳美年大健康医疗科技有限公司	联营企业
开封美年大健康健康管理有限公司	联营企业
菏泽美年大健康体检管理有限公司	联营企业
东营市美年大健康健康管理有限公司	联营企业
鞍山美年大健康管理有限公司	联营企业
湛江美年大健康管理有限公司	参股公司
烟台慈铭健康体检管理有限公司	参股公司
西昌美年大健康健康管理有限公司	参股公司
唐山美年大健康健康体检管理有限公司	参股公司
松原美年大健康健康管理有限公司	参股公司
焦作美年大健康健康服务有限公司	参股公司
桂林美年大健康健康管理有限公司	参股公司
楚雄美年大健康体检医院有限公司	参股公司
赤峰美年大健康健康管理有限公司	参股公司
苏州美大门诊部有限公司	2016 年度联营企业，2017 年度子公司
潍坊美年大健康健康管理有限公司	2016 年度联营企业，2017 年度子公司
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	2016 年度关键管理人任职公司，2017 年度子公司
伊犁美年大健康管理有限公司	2016 年 1-6 月年度参股公司，2017 年度子公司
临沂大健康健康体检档案管理有限公司	2016 年 1-6 月年度参股公司，2017 年度子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
美因健康科技（北京）有限公司	基因技术检测服务费	5,581,475.00			
上海天亿弘方企业管理有限公司	房租	2,517,336.42			
上海大象医疗健康科技有限公司	外送检验类	2,493,646.00			159,240.00
山东省万树商贸有限公司	采购设备	546,250.00			58,118.00

绵阳美年大健康科技有限责任公司	外包体检费	274,891.25			
西安盈谷网络科技有限公司	医学软件费用	160,000.00			
慈铭健康体检管理集团有限公司	外包体检费	128,431.00			
东营市美年大健康健康管理有限公司	外包体检费	117,771.50			
临沂大健康健康体检档案管理有限公司	外包体检费	91,926.50			
鞍山美年大健康健康管理有限公司	外包体检费	88,648.50			
上海康达医疗器械集团股份有限公司	采购设备				1,344,970.06
菏泽美年大健康健康体检管理有限公司	外包体检费	53,914.90			
开封美年大健康健康管理有限公司	外包体检费	36,203.25			
威海国济美年大健康综合门诊部有限公司	外包体检费	19,779.75			
伊犁美年大健康健康管理有限公司	外包体检费				46,460.25

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
慈铭健康体检管理集团有限公司	体检收入、咨询费收入、利息收入	862,706.60	3,565,755.37
鞍山美年大健康健康管理有限公司	体检收入	857,089.00	
上海好卓数据服务有限公司	体检收入	502,353.00	15,576.00
北京银信长远科技股份有限公司	体检收入	68,926.60	
上海中卫安健创业投资管理有限公司	体检收入	46,861.00	
合肥维音信息技术有限公司	体检收入	40,787.00	
美因健康科技（北京）有限公司	体检收入	39,289.00	4,596.00

成都天地网信息科技有限公司	体检收入	24,740.00	
完美（中国）有限公司	体检收入	21,814.00	156,114.90
唐山美年大健康健康体检管理有限公司	体检收入		307,234.25
西安盈谷网络科技有限公司	体检收入	16,035.00	
上海备孕帮健康科技有限公司	体检收入	15,457.50	
东营市美年大健康健康管理有限公司	体检收入	13,365.00	58,410.50
旭辉集团股份有限公司	体检收入	12,278.00	
武汉民生耳鼻喉专科医院有限公司	体检收入	11,435.00	
上海医普拉斯网络科技有限公司	体检收入	10,670.00	
上海天谷源健康科技有限公司	体检收入	9,918.00	6,634.00
上海交通大学上海高级金融学院	体检收入	6,000.00	
上海网达软件股份有限公司	体检收入	5,244.00	9,522.00
上海天亿投资（集团）有限公司	体检收入	5,225.00	75,174.00
北京华清水木投资管理有限公司	体检收入	4,734.00	66,198.00
潍坊美年大健康健康管理有限公司	体检收入、咨询费收入、利息收入		573,093.50
统一石油化工有限公司	体检收入	2,517.00	15,893.00
桂林美年大健康健康管理有限公司	体检收入		4,203.75
上海天亿弘方企业管理有限公司	体检收入	2,000.00	14,161.00
上海美维投资管理有限公司	体检收入	1,310.00	
上海大象医疗健康科技有限公司	体检收入	1,300.00	
绵阳美年大健康科技有限责任公司	体检收入	1,297.50	41,414.25
烟台美年大健康体检管理有限公司	体检收入、咨询费收入、利息收入	15,599.72	
上海维音信息技术股份有限公司	体检收入	20.00	

临沂大健康健康体检档案管理 有限公司	体检收入		89,059.25
洛阳美年大健康医疗科技有限 公司	体检收入		84,118.50
北京天亿弘方投资管理有限公 司	体检收入		6,150.00
突破润滑油有限公司	体检收入		3,262.00
北京世纪长河科技集团有限公 司	体检收入		897.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名 称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本期确认的托管 收益/承包收益
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-------------------	--------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名 称	受托方/承包方名 称	委托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本期确认的托管 费/出包费
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
慈铭健康体检管理集团有限 公司		18,833,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海百瑞思企业管理有限公 司	房屋	2,380,702.75	2,728,447.17
上海天亿弘方企业管理有限 公司	房屋	3,843,858.52	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
美年大健康产业（集团）有限公司	100,000,000.00	2016年03月30日	2017年03月29日	是
美年大健康产业（集团）有限公司	12,000,000.00	2016年09月08日	2017年09月07日	否
美年大健康产业（集团）有限公司	19,800,000.00	2016年09月05日	2017年09月04日	否
美年大健康产业（集团）有限公司	65,200,000.00	2016年09月08日	2017年09月07日	否
美年大健康产业（集团）有限公司	120,000,000.00	2016年09月21日	2017年09月21日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	93,000,000.00	2016年08月31日	2021年08月30日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	41,494,177.60	2016年11月11日	2019年11月10日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	82,361,990.40	2016年11月25日	2019年11月24日	否
美年大健康产业（集团）有限公司	158,000,000.00	2015年11月21日	2019年11月21日	否
美年大健康产业（集团）有限公司	100,000,000.00	2017年01月06日	2018年01月06日	否
美年大健康产业（集团）有限公司	100,000,000.00	2017年01月17日	2019年01月16日	否
美年大健康产业（集团）有限公司	100,000,000.00	2017年02月07日	2018年02月07日	否
美年大健康产业（集团）有限公司	100,000,000.00	2017年03月08日	2018年03月08日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	11,111,700.00	2017年02月28日	2021年11月15日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	19,896,950.00	2017年01月19日	2020年01月19日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	24,674,624.01	2017年02月14日	2020年02月14日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	11,436,895.44	2017年03月27日	2020年03月28日	否

上海美鑫融资租赁有限公司	21,510,155.20	2017年03月29日	2020年03月29日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	36,770,149.28	2017年03月30日	2020年03月30日	否
美年大健康产业(集团)有限公司	47,500,000.00	2017年06月23日	2020年06月23日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	29,321,024.64	2017年05月17日	2020年05月17日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	30,000,000.00	2017年05月31日	2020年05月31日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	47,724,889.90	2017年06月27日	2020年06月27日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

注1：2016年度本公司为子公司美年大健康产业(集团)有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司青浦分行借款10,000万元提供担保。

注2：2016年度本公司为子公司美年大健康产业(集团)有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司青浦分行借款1,200万元提供担保。

注3：2016年度本公司为子公司美年大健康产业(集团)有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司青浦分行借款1,980万元提供担保。

注4：2016年度本公司为子公司美年大健康产业(集团)有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司青浦分行借款6,520万元提供担保。

注5：2016年度本公司为子公司美年大健康产业(集团)有限公司向中国民生银行股份有限公司上海分行借款12,000万元提供综合授信最高额担保。

注6：2016年度本公司为子公司上海美鑫融资租赁有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司青浦分行保理融资借款9,300万元提供担保。

注7：2016年度本公司为子公司上海美鑫融资租赁有限公司向汇丰银行(中国)有限公司上海分行保理融资借款23,814.494193万元提供担保。

注8：2016年度本公司为子公司美年大健康产业(集团)有限公司向中信银行股份有限公司上海分行借款提供36,000万元最高额担保。

注9：2016年度本公司为子公司美年大健康产业(集团)有限公司向南京银行股份有限公司上海分行借款10,000万元提供担保。

注10：2016年度本公司为子公司美年大健康产业(集团)有限公司向中国光大银行松江支行借30,000万元最高额担保。

注11：2017年度本公司为子公司上海美鑫融资租赁有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司青浦分行保理融资借款1,111.17万元提供担保。

注12：2017年度本公司为子公司美年大健康产业(集团)有限公司向平安银行上海分行借款4,750万元提供担保。

注13：2017年度本公司为子公司上海美鑫融资租赁有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司青浦分行保理融资借款2,932.10万元提供担保。

注14：2017年度本公司为子公司上海美鑫融资租赁有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司青浦分行保理融资借款3,000万元提供担保。

注15：2017年度本公司为子公司上海美鑫融资租赁有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司青浦分行保理融资借款4,772.49万元提供担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,190,000.00	2,074,200.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海好卓数据服务有限公司	5,462,395.85		5,083,916.00	
应收账款	上海天亿弘方企业管理有限公司	388,365.37			
应收账款	完美(中国)有限公司	142,730.00	33,400.30	62,757.00	11,709.00
应收账款	绵阳美年大健康科	85,348.50		3,111.75	

	技有限责任公司				
应收账款	北京银信长远科技股份有限公司	64,330.00			
应收账款	慈铭健康体检管理集团有限公司	47,049.40		679,546.60	
应收账款	成都天地网信息科技有限公司	43,056.00			
应收账款	北京标软信息技术有限公司	26,424.00		26,424.00	
应收账款	上海备孕帮健康科技有限公司	23,111.50		23,464.25	
应收账款	东营市美年大健康健康管理有限公司	17,520.00		6,217.50	
应收账款	旭辉集团股份有限公司	15,450.00			
应收账款	统一（无锡）石油制品有限公司	14,813.00			
应收账款	西安盈谷网络科技有限公司	11,035.00			
应收账款	美因健康科技（北京）有限公司	10,978.00			
应收账款	烟台美年大健康体检管理有限公司	9,165.75		1,427.25	
应收账款	武汉民生耳鼻喉专科医院有限公司	8,635.00			
应收账款	上海天谷源健康科技有限公司	7,592.00			
应收账款	上海交通大学上海高级金融学院	7,200.00			
应收账款	菏泽美年大健康体检管理有限公司	6,012.00			
应收账款	北京华清水木投资管理有限公司	1,579.00			
应收账款	统一石油化工有限公司	873.00			
应收账款	合肥维音信息技术有限公司	425.00			
应收账款	上海美维投资管理有限公司	100.00			

应收账款	上海维音信息技术股份有限公司	20.00			
应收账款	宁波海曙美年综合门诊部有限公司			112,742.89	
应收账款	洛阳美年大健康医疗科技有限公司			20,193.75	
应收账款	沈阳民生耳鼻喉专科医院有限公司			2,170.00	
预付款项	上海天亿弘方企业管理有限公司	1,016,199.82		1,751,730.00	
预付款项	美因健康科技（北京）有限公司	159,055.00			
预付款项	上海大象医疗健康科技有限公司	51,960.00			
预付款项	慈铭健康体检管理集团有限公司	7,900.00			
预付款项	上海好卓数据服务有限公司	280.00			
预付款项	完美（中国）有限公司	30.00			
其他应收款	慈铭健康体检管理集团有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
其他应收款	上海天亿弘方企业管理有限公司	787,682.37		383,865.37	
其他应收款	威海国济美年大健康综合门诊部有限公司	300,000.00			
其他应收款	上海百瑞思企业管理有限公司	232,940.00		1,189,742.78	
其他应收款	东营市美年大健康健康管理有限公司	154,000.00			
其他应收款	上海康达医疗器械集团股份有限公司			100,000.00	
长期应收款	慈铭健康体检管理集团有限公司	28,976,633.00		15,644,994.00	
长期应收款	烟台美年大健康体检管理有限公司	2,439,621.00		2,415,434.18	
长期应收款	鞍山美年大健康管理有限公司	7,387,890.00		7,249,542.89	

长期应收款	宁波海曙美年综合门诊部有限公司			4,573,927.05	
长期应收款	菏泽美年大健康体检管理有限公司	1,460,707.00		1,559,295.40	
长期应收款	苏州美大门诊部有限公司			1,019,068.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	美因健康科技（北京）有限公司	3,829,545.00	193,978.00
应付账款	上海大象医疗健康科技有限公司	1,525,538.50	260,931.50
应付账款	绵阳美年大健康科技有限责任公司	764,984.93	175,111.50
应付账款	烟台美年大健康体检管理有限公司	750,305.20	6,107.25
应付账款	临沂大健康健康体检档案管理有限公司	447,709.35	198,658.10
应付账款	东营市美年大健康健康管理有限公司	326,272.00	238,951.00
应付账款	上海天亿弘方企业管理有限公司	222,154.84	129,814.46
应付账款	上海天谷源健康科技有限公司	59,524.00	
应付账款	上海好卓数据服务有限公司	55,270.00	
应付账款	菏泽美年大健康体检管理有限公司	54,604.90	
应付账款	鞍山美年大健康管理有限公司	40,973.25	
应付账款	开封美年大健康健康管理有限公司	34,785.75	1,196.25
应付账款	上海中卫安健创业投资管理有限公司	33,527.00	
应付账款	威海国济美年大健康综合门诊部有限公司	19,779.75	
应付账款	完美（中国）有限公司	13,150.00	

应付账款	统一石油化工有限公司	9,934.00	
应付账款	上海备孕帮健康科技有限公司	9,418.00	
应付账款	上海百瑞思企业管理有限公司	9,218.05	
应付账款	上海美维投资管理有限公司	4,800.00	
应付账款	慈铭健康体检管理集团有限公司	401,116.20	
应付账款	湖南万东医疗装备有限公司	380.00	
应付账款	北京银信长远科技股份有限公司	254.00	
应付账款	突破润滑油有限公司	238.13	
应付账款	上海网达软件股份有限公司	100.00	
应付账款	上海康达医疗器械集团股份有限公司		352,000.00
应付账款	宁波海曙美年综合门诊部有限公司		250,685.25
应付账款	洛阳美年大健康医疗科技有限公司		90,466.05
应付账款	苏州美大门诊部有限公司		6,415.50
预收款项	鞍山美年大健康管理有限公司	1,778,666.00	
预收款项	慈铭健康体检管理集团有限公司	5,527,208.00	6,245,076.00
预收款项	上海中卫安健创业投资管理有限公司	33,047.00	
预收款项	烟台慈铭健康体检管理有限公司		52,619.00
预收款项	宁波海曙美年综合门诊部有限公司		121,077.00
预收款项	苏州美大门诊部有限公司		6,045.00
其他应付款	临沂大健康健康体检档案管理有限公司	21,050.00	
其他应付款	东营市美年大健康健康管理有限公司		26,451.50
长期应付款	慈铭健康体检管理集团有限公司	565,441.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	274,547,050.57	259,305,521.11
资产负债表日后第2年	253,820,588.49	237,762,793.93
资产负债表日后第3年	243,101,017.63	221,390,213.18
以后年度	1,013,617,716.37	1,029,373,932.87
合计	1,785,086,373.06	1,747,832,461.09

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

2016年2月23日，公司、全资子公司美年大健康产业（集团）有限公司、下属子公司广州美年医疗门

诊部有限公司及广州市美年大健康医疗科技有限公司分别收到北京市朝阳区人民法院寄来的民事传票及民事起诉状等资料。其诉讼请求：1、判令被告立即停止侵犯原告商业秘密的行为；2、判令被告连带赔偿原告经济损失人民币50,000,000元；3、判令被告承担本案全部诉讼费，并承担原告为调查、制止侵权行为所支出的合理费用，包括律师费、调查费、公证费、翻译费以及差旅费等。因广州美年医疗门诊部有限公司就管辖权问题向北京市朝阳区人民法院提出管辖权异议，北京市朝阳区人民法院已于2016年5月6日裁定驳回并出具《民事裁定书》（（2016）京0105民初6716号）。广州美年医疗门诊部有限公司不服上述裁定，已就管辖权问题向北京知识产权法院提出上诉，截至本报告书披露日，广州美年医疗门诊部有限公司的管辖权异议已被驳回，本案尚在一审法院审理过程中。

爱康网健康科技（北京）有限公司诉美年大健康、上海美东软件开发有限公司及王海峰等4名被告共同侵犯计算机软件著作权纠纷案件王海峰就管辖权问题向上海知识产权法院提出管辖权异议，上海知识产权法院已于2016年6月20日裁定驳回并出具《民事裁定书》（（2016）沪73民初339号）。王海峰不服上述裁定，已就管辖权问题向上海市高级人民法院提出上诉，截至本报告书披露日，王海峰的管辖权异议已被驳回，本案尚在一审法院审理过程中。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为下述单位与拉赫兰顿融资租赁（中国）有限公司签订的融资租赁协议提供担保，截止本报告报出日该事项未发生违约情况：

被担保公司名称	担保金额（万元）	担保期限
包头市美年大健康艾普托综合门诊部有限公司	485.00	60个月
临海市美年日昇医院有限公司	360.00	60个月
安阳市美年大健康管理有限公司	300.00	60个月

本公司为下述单位与上海富汇融资租赁有限公司签订的融资租赁协议承担第二承租人职责，截止本报告报出日该事项未发生违约情况：

第一承租人名称	承租金额（万元）	承租期限
绵阳美年大健康科技有限公司	200.00	60个月

本公司为下述单位与江苏中润融资租赁有限公司签订的融资租赁协议承担第二承租人职责，截止本报告报出日该事项未发生违约情况：

第一承租人名称	承租金额（万元）	承租期限
烟台美年大健康体检管理有限公司	360.00	60个月

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2017年5月1日，公司召开第六届董事会第二十九次（临时）会议，审议通过了《关于向中国证监会申请恢复行政许可项目审查的议案》等事项，公司向中国证监会申请恢复审查发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。2017年6月14日，公司收到了中国证监会于2017年6月13日出具的《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》（161537号），根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十三条的有关规定，中国证监会决定恢复对该行政许可申请的审查。公司于同日召开第六届董事会第三十次（临时）会议，审议通过了《关于修订公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案，对本次重组方案进行了调整，并于2017年6月15日将反馈等材料上报中国证监会。

2017年7月12日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2017年7月12日召开的2017年第40次工作会议审核，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事项获得无条件通过。截至本报告披露日，公司尚未收到中国证监会的正式核准文件。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为7个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了7个报告分部，分别为东北区、华东区、华北区、中南区（华中区）、西北区、西南区、华南区。这些报告分部是以公司管理需求以及地理位置为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	东北区	华东区	华北区	中南区	西北区	西南区	华南区	分部间抵销	合计
主营业务收入	31,417.23	61,579.50	12,627.14	19,782.91	13,067.13	19,210.48	22,155.97	-17,704.15	162,136.21
主营业务成本	16,243.14	39,515.23	7,465.44	10,491.22	7,034.77	10,911.35	15,249.29	-15,684.17	91,226.27
资产总额	77,238.63	1,354,394.71	33,052.58	63,253.66	31,470.46	54,188.85	61,125.64	-937,496.66	737,227.87
负债总额	42,474.61	412,576.35	20,973.26	39,160.92	17,794.69	28,820.28	27,604.18	-212,502.40	376,901.88

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交
------	--------	------	------	---------	----------

					易产生
--	--	--	--	--	-----

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	127,315,192.88	100.00%	115,159.61	0.09%	127,200,033.27	11,609,897.76	100.00%			11,609,897.76
合计	127,315,192.88	100.00%	115,159.61	0.09%	127,200,033.27	11,609,897.76	100.00%			11,609,897.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	1,960,864.46		
1年以内小计	1,960,864.46		
1至2年	383,865.37	115,159.61	30.00%
合计	2,344,729.83	115,159.61	30.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 115,159.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	124,970,463.05	275,470.00
非合并范围内往来款	1,466,993.37	950,562.39
保证金		10,000,000.00
其他	877,736.46	383,865.37
合计	127,315,192.88	11,609,897.76

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
常州美年大健康门诊部有限公司	往来款	814,080.00	1 年以内	0.64%	
上海美年医学影像诊	往来款	647,268.00	1 年以内	0.51%	

断中心					
合计	--	1,461,348.00	--	1.15%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,893,339,415.39		5,893,339,415.39	5,882,699,415.39		5,882,699,415.39
对联营、合营企业投资	1,513,747.79		1,513,747.79	3,301,701.83		3,301,701.83
合计	5,894,853,163.18		5,894,853,163.18	5,886,001,117.22		5,886,001,117.22

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
美年大健康产业(集团)有限公司	5,882,699,415.39			5,882,699,415.39		
上海美兆健康管理有限公司		10,640,000.00		10,640,000.00		
合计	5,882,699,415.39	10,640,000.00		5,893,339,415.39		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
北京朗美 文化传媒 有限公司	1,493,133 .68			-127,002. 67						1,366,131 .01	
美因健康 科技（北 京）有限 公司	1,476,997 .31			-1,329,38 0.53						147,616.7 8	
上海好卓 数据服务 有限公司	331,570.8 4	447,193.0 0		-778,763. 84							
小计	3,301,701 .83	447,193.0 0		-2,235,14 7.04						1,513,747 .79	
合计	3,301,701 .83	447,193.0 0		-2,235,14 7.04						1,513,747 .79	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,235,147.04	-6,733.75
合计	-2,235,147.04	-6,733.75

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-455,628.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	659,262.81	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	17,064,281.49	多次交易分步实现的企业合并按照公允价值确认的收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,977.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-846,470.20	
减：所得税影响额	3,824,716.41	
少数股东权益影响额	93,702.23	
合计	12,514,004.51	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.86%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.48%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人俞熔先生、财务总监尹建春先生、会计机构负责人尹建春先生签名并盖章的会计报告。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司董事长俞熔签名的公司2017年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。