

# 美年大健康产业控股股份有限公司

## 2016 年年度报告



2017 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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兰佳及会计机构负责人(会计主管人员)兰佳声明：保证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。

本年度报告所涉及发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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“公司未来发展的展望”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,421,482,706 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	33
第五节 重要事项.....	59
第六节 股份变动及股东情况.....	76
第七节 优先股相关情况.....	76
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	77
第九节 公司治理.....	93
第十节 公司债券相关情况.....	100
第十一节 财务报告.....	101
第十二节 备查文件目录.....	235

## 释义

释义项	指	释义内容
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
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
美兆体检	指	北京美兆健康体检中心有限公司、上海美兆门诊部有限公司各自旗下的体检中心
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
天亿资管	指	上海天亿资产管理有限公司
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）
世纪长河	指	北京世纪长河科技集团有限公司
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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	2016 年 01 月 01 日-2016 年 12 月 31 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、公司信息

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	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		
注册地址	江苏南通市人民东路 218 号		
注册地址的邮政编码	226008		
办公地址	上海市静安区灵石路 697 号健康智谷 9 号楼三楼		
办公地址的邮政编码	200072		
公司网址	www.health-100.cn		
电子信箱	liulj@health-100.cn		

### 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	xiongfj@health-100.cn	liulj@health-100.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》、《证券时报》
----------------	----------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼
签字会计师姓名	谢卉、张丽丽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	上海浦东新区花园石桥路 66 号东亚银行金融大厦 18 楼	尤墩周	2015 年至 2018 年

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	3,081,860,748.46	2,101,482,138.09	46.65%	1,430,687,178.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	338,910,428.32	260,273,434.15	30.21%	140,110,161.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	310,681,882.94	215,788,769.22	43.98%	139,038,597.59
经营活动产生的现金流量净	707,081,569.04	329,839,402.08	114.37%	207,421,289.41

额（元）				
基本每股收益（元/股）	0.14	0.13	7.69%	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.13	7.69%	0.10
加权平均净资产收益率	10.63%	10.32%	0.31%	13.09%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增 减	2014 年末
总资产（元）	5,989,617,090.67	4,480,946,459.94	33.67%	2,128,953,021.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,312,629,053.16	3,056,391,778.33	8.38%	1,422,112,738.43

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	309,009,125.79	733,524,200.59	840,076,829.08	1,199,250,593.00
归属于上市公司股东的净利润	-129,068,576.49	106,616,494.72	117,828,193.35	243,534,316.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-128,947,999.46	98,783,274.56	115,106,989.71	225,739,618.13
经营活动产生的现金流量净额	-167,464,199.06	149,113,438.50	10,460,276.95	714,972,052.65

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	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）	-873,750.88	-275,166.31	-454,370.34	
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）	2,326,663.56	291,960.91	1,155,340.00	
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	40,821,687.71	50,018,135.65		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		263.92	20,653.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-872,199.72	176,610.47	725,106.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-4,030,558.05		
减：所得税影响额	11,504,848.32	134,936.34	389,510.20	
少数股东权益影响额（税后）	1,669,006.97	1,561,645.32	-14,344.29	
合计	28,228,545.38	44,484,664.93	1,071,564.06	--

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	健康体检服务	常规体检服务	一般检查，内科，外科，眼科，耳鼻咽喉科，口腔科，妇科（针对女性），实验室常规、生化、免疫学检查，常规心电图，X线检查，超声等检查	
		肿瘤早期筛查服务	检测人体的10项肿瘤标志物，联检男性7项肿瘤（肝、胃癌、肠、胰腺、肺、前列腺、睾丸），女性8项肿瘤（肝、胃癌、肠、胰腺、肺、乳腺、宫颈、卵巢），进行早期肿瘤筛查	
		体检报告解读	健康顾问或医学专家为客户提供体检报告解读服务，并提供后续健康改善建议方案	
2	疾病评估	疾病危险性评估服务	预测个人未来5-10年内患冠心病、中风、糖尿病、肿瘤等19种慢性疾病的危险性	
			根据个人健康状况及疾病发展趋势，分析主要健康问题，确定相关危险因素，并提供基本健康改善指导原则	
3	就医服务	为患者就医提供预约、陪诊服务	提供挂号、导医导诊、专家门诊与医疗服务的预约、陪诊	公司将客户的就医需求与优质、对口的医疗资源对接，服务方为各地综合性、专科医院
4	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	
		预约电话咨询	24小时热线电话，提供预约服务，医学及生	客服人员接电话后，涉及理、心理健康问题解答服务，并根据需要提专业领域的咨询：（1）电

			供针对性的专家咨询服务	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
		专家面对面咨询	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
		健康讲座和沙龙	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

公司经营的核心理念：预防为主，防治结合，构建检查、治疗、保险的全闭环模式。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。左手强化体检入口优势，不断丰富产品线，持续提升内涵品质，右手全面、深度布局与体检业务上下游产业链具有协同性的赛道，形成强大的商业闭环和生态圈布局，把庞大精准的健康大数据与健康保险和互联网金融结合，捆绑线下综合健康服务模式，打造属于中国人真正有价值的个人“健康银行”。

## 3、主要业绩驱动因素

通过美年大健康、慈铭、美兆三大体检品牌为客户提供多层次、全方位、精准化、个性化的健康服务，体检内涵和检后服务的不断提升，确保现有体检中心每年客单价水平提升10%以上。

加大产品创新，不断推出具有创新性的优质体检项目。（前端）基因检测、胶囊胃镜、女性两癌筛查；（检后）糖尿病、心脑血管、呼吸系统、女性健康；（专科）眼科、口腔、减重、激光等，为客户提供全方位的健康管理和延伸医疗服务。在资源利用方面，公司还将推出全科医疗，加强远程阅片，实现远程医疗，在现有300家体检中心配置远程医疗诊室，和微医、好大夫等线上诊疗入口合作，承接医生多点执业，充分发挥线下优势，快速增加门店收入。

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

近年来，国务院及其卫生行政主管部门连续出台《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》、《关于进一步鼓励和引导社会资本举办医疗机构的意见》、《关于促进健康服务业发展的若干意见》等政策法规，旨在引导、帮助医疗服务企业（尤其是民营非公立医疗机构）不断做大做强。特别是党的十八届三中全会审议通过的《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》明确提出要“鼓励社会办医”，为非公立医疗服务类企业带来了政策上的利好，促使投资者和从业人员打好内功，带来了服务质量的不断提升和市场规模的不断做大。

2016年对于中国医疗健康行业而言是一个井喷之年。“全国卫生和健康大会”的召开、“健康中国2030”规划纲要的实施以及“全球健康促进大会”首次落户中国，所有重量级的会议和部署都彰显了卫生与健康工作在党和国家事业全局中的重要位置，推进健康中国建设的重大意义。“健康中国2030”规划纲要强调：调整优化健康服务体系，强化早诊断、早治疗、早康复，更好满足人民群众健康需求。”

从体检行业未来的发展趋势上看，未来的体检行业服务内容将发展为几大趋势：第一，由常规的健康体检过渡到综合的健康管理发展；第二、体检服务的个性化、定制化逐渐增多，专业体检机构逐渐成为市场主力；第三、行业集中度不断提升，健康体检服务行业与互联网融合发展，中国体检行业互联网化以营销、渠道、运营、产品互联网化为主要手段；第四、健康大数据的应用及价值实现进一步被深度挖掘并与医疗服务、健康保险和信息化相结合。因此，随着居民健康消费需求日益增长，体检行业未来的发展空间巨大，专业体检产业外部环境良好，专业体检机构迎来发展春天。

健康体检行业作为疾病医疗的预防端及整个大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，可持续、可获取、低成本、可分析的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股市值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。

2016年度，公司在“重点城市与全国布局”的发展战略指导下，坚持“加强一线城市占有率，巩固完善二、三线城市布局，适时发展四线城市网点”的区域发展策略，加速门店扩张，基本实现全国布局。除此，公司收购了全球三大高端体检品牌之一的“美兆体检”，继续加码高端体检市场。从而实现涵盖美年大健康、慈铭、美兆三大品牌的体检服务，全方位地满足客户的个性化需求。

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。2016年，美年健康还全面推广了创新产品的销售，包括胶囊胃镜、核磁、CT检查为一体的3650高端体检套餐和以基因检测、癌症肿瘤标志物筛查的套餐等。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。

2016年，公司积极打造大健康产业平台，通过上市公司参股的方式，重点布局远程医疗、基因检测、大数据业务，不断延伸产业链；成为首家进入国家级医学研究中心的体检机构；而与德国西门子成立合资公司开设医学影像中心也标志着在医疗影像领域，美年健康有能力与国际品牌展开合作对话。

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。

## 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	本期新增投资鞍山美年大健康管理有限公司、威海国济综合门诊部有限公司、开封美年大健康健康管理有限公司、菏泽美年大健康体检管理有限公司等公司。
固定资产	1、公司不断扩大经营规模，2016 年较 2015 年新增近 20 家体检中心，体检中心数量的增加导致所需要的体检设备也相应增加；2、为了更好地向顾客提供更全面的体检服务，部分门店采购了一些高端医疗诊断设备，如超导核磁设备和 CT 设备。
无形资产	期末无形资产同比期初有所增加，主要是因为本期并购公司而增加的无形资产。
在建工程	期末公司在各地筹建的体检中心规模较上年末有所减少。
应收账款	1、收入确认与账款回收存在一定的时间差，由于每年的第四季度是体检行业的业务高峰期，而当年第四季度所确认的收入会在次年一季度回款，因此导致年末应收账款金额较高；2、本年度美年大健康进一步加大体检中心的兼并开设力度，2016 年较 2015 年新增体检中心 10 多家。由于体检服务行业存在季节性因素，收入高峰集中在每年的第四季度，因此新建的体检中心一般会在每年第三季度结束前开始对外营业。对于这些体检中心而言，当年第四季度形成的应收款项在年末尚未结算，因此导致期末应收账款金额较高；3、随着公司体检中心数量的增加，第四季度销售规模呈现大幅度增长势头，导致应收账款也同比增加。
存货	公司规模扩大所致。
一年内到期的非流动资产	主要系融资租赁业务的长期应收款一年到期的转入所致。
长期应收款	主要系融资租赁业务扩大所致。
商誉	主要系本期公司溢价收购子公司增加的商誉所致。
其他非流动资产	主要系预付的设备款较期初有所增加所致。

### 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 12,179,873.82 元, 美元 1011.64, 折合人民币 10,902,036.69 元	香港	货币资金	存于银行, 每月均对账核实	活期账户, 收益较低	0.30%	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	收取品牌使用权费, 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

公司的核心竞争优势

(1) 规模优势: 在规模上, 公司拥有近300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, 预计在未来两年内, 每年新增100家门店, 到2018年, 预计达成500家门店的战略目标。每家门店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10000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, 在全国门店中, 每家门店都配有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。报告期内, 公司推出并落实了员工持股计划, 子公司主要管理人员、职能部门负责人均持有一定股份, 分享面广, 充分调动了公司高级管理人员及核心员工的积极性。

(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。公司成立独立影像中心、搭建IT中心体系以全面管理和系统运营夯实了“客户中心”的服务理念。

(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。在中端市场方面以美年大健康 and 慈铭体检两大品牌为市场核心覆盖，高端个人体检市场则通过慈铭奥亚和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，如包括核磁、CT、胶囊胃镜在内的“3650”高端体检套餐，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

美年大健康成立于2004年，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。

截至2016年底，美年健康在全国30多个省、100多个核心城市拥有近300家医疗及体检中心，拥有全职专家、专业医护及管理团队近20000人，年服务客户近1500万人次。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。

2016年度，公司在“重点城市与全国布局”的发展战略指导下，坚持“加强一线城市占有率，巩固完善二、三线城市布局，适时发展四线城市网点”的区域发展策略，加速体检中心扩张，基本实现全国布局。公司通过收购“美兆医疗”（全球三大高端体检品牌之一），继续加码高端体检市场，并实现了涵盖美年大健康、慈铭、美兆三大品牌的健康体检服务，完成了从大众健康预防到高端医疗管理的综合服务，多品牌、多层次、全方位地满足客户的个性化需求。2016年6月，公司荣获2015年度中国上市医疗服务企业排行榜“最佳医疗企业”、2016年8月，公司获得了摩根士丹利资本国际公司（MSCI）充分肯定，被纳入中国A股指数、2016年9月，公司入选中国500强企业，这些荣誉的取得，标志着全球资本对美年健康在中国健康体检行业代表性地位的充分肯定和高度认可。

美年健康专注于为客户提供优质的健康体检服务。在硬件投入方面，公司加大对西门子、东芝、飞利浦、GE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。软件服务上，引进西门子、飞利浦软件分析系统及e+、微医、大象医生等医疗资源，实现精准体检。除此，公司还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，多举措切实提升健康体检服务质量。

2016年，公司全面推广了创新产品的销售，包括胶囊胃镜、核磁、CT检查为一体的“3650”高端体检套餐和以基因检测、癌症肿瘤标志物筛查的套餐等。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。内部管理上，独创的“管理主导”取代了行业传统型的“销售主导”，把强有力的“预算目标制”落实到日、到人、到客户。

2016年，美年健康积极打造大健康产业平台价值，重点布局远程医疗、基因检测、大数据业务，不断延伸产业链。通过与大象医疗的战略合作，实现了远程阅片和远程医疗服务；参股美因健康20%股权，积极开展基因测序业务；参股投资好卓数据，开发优健康APP，为客户提供了电子化体检报告、健康管理、健康咨询等增值服务。2016年7月，南通美年大健康体检分院被国家消化系统疾病临床医学研究中心授予“协作中心”的资格，成为首家进入国家级医学研究中心的专业体检分院，这标志着美年健康作为全国最大的专业体检连锁品牌在健康大数据累积方面获得了国家级医学研究中心的认可，并预示其向精准医疗道路中迈进了可喜的一步。2016年12月，美年健康与西门子医疗成立合资公司，联合设立医学影像研究中心，极大提升了公司在健康筛查、疾病诊断、中心体检的效率以及整体的标准化程度。双方还将在影像设备的远程控制、大数据挖掘、人工智能运用及其相关领域进行全面深入的合作及探讨。同月，公司还达成了与太平人寿的战略合作，共建“体检筛查+诊断治疗+保险保障”的健康服务闭环。

在人力资源建设方面，2016年9月，公司推出10亿元规模的员工持股计划，覆盖公司高管及核心员工近1000名，充分调动了骨干员工的积极性。公司十分重视人才引进和储备，重点培养具备“管理+医疗”的专业复合型

人才，通过线上学习系统、举办全年月度经营会议、展开医疗技术研讨会、集团技能争霸赛，逐步打造一支拥有高效、务实的高管团队和一批核心技术骨干的人才梯队，为公司快速发展奠定坚实基础。

2016年，公司实现营业收入308,186.07万元，比上年同期增长46.65%；实现营业利润49,695.63万元，比上年同期增长38.94%；实现利润总额49,897.38万元，比上年同期增长39.03%；实现归属于上市公司股东的净利润33,891.04万元，比上年同期增长30.21%。综观全年，公司主营业务保持较快增长，品牌影响力和规模效应得到较大提升。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		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	3,081,860,748.46	100%	2,101,482,138.09	100%	46.65%
分行业					
医疗行业	3,067,999,350.91	99.55%	2,083,263,431.08	99.13%	47.27%
其他	13,861,397.55	0.45%	18,218,707.01	0.87%	-23.92%
分产品					
体检服务	3,058,780,873.42	99.25%	2,056,364,518.57	97.85%	48.75%
其他	23,079,875.04	0.75%	45,117,619.52	2.15%	-48.85%
分地区					
东北区	347,081,478.16	11.26%	255,401,388.38	8.29%	35.90%
华北区	395,928,318.68	12.85%	268,169,544.54	8.70%	47.64%
华东区	852,323,001.91	27.66%	622,732,664.11	20.21%	36.87%
华南区	494,006,497.88	16.03%	318,945,927.89	10.35%	54.89%
西北区	253,897,714.12	8.24%	156,873,360.04	5.09%	61.85%
西南区	376,039,832.40	12.20%	273,471,157.06	8.87%	37.51%
中南区	362,583,905.31	11.77%	205,888,096.07	6.68%	76.11%



**(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	3,067,999,350.91	1,590,443,070.57	48.16%	47.27%	45.58%	0.60%
分产品						
体检服务	3,058,780,873.42	1,590,232,535.31	48.01%	48.75%	45.77%	1.06%
分地区						
东北区	347,081,478.16	178,196,939.27	48.66%	35.90%	36.98%	-0.41%
华北区	395,928,318.68	212,633,891.50	46.29%	47.64%	45.93%	0.63%
华东区	852,323,001.91	425,041,948.93	50.13%	36.87%	43.06%	-2.16%
华南区	494,006,497.88	280,792,634.81	43.16%	54.89%	49.05%	2.22%
西南区	376,039,832.40	197,037,844.09	47.60%	37.51%	33.34%	1.64%
中南区	362,583,905.31	179,617,229.26	50.46%	76.11%	74.77%	0.38%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

□ 是 √ 否

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医疗行业	人工费用	512,560,463.80	32.17%	377,601,774.83	34.52%	35.74%
医疗行业	房租物业	258,141,493.34	16.20%	215,863,941.77	19.74%	19.59%

医疗行业	其他	819,741,113.43	51.46%	499,037,595.33	45.62%	64.26%
------	----	----------------	--------	----------------	--------	--------

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
体检服务	人工费用	512,560,463.80	32.17%	377,601,774.83	34.52%	35.74%
体检服务	房租物业	258,141,493.34	16.20%	215,863,941.77	19.74%	19.59%
体检服务	其他	819,530,578.17	51.44%	497,453,597.36	45.48%	64.75%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2016年5月，本公司之子公司上海美爱投资管理有限公司投资设立美健有限公司（公司持股100%）；2016年7月，本公司之子公司北京美年健康科技有限公司投资设立北京美年美福门诊部有限公司（公司持股100%）二级子公司，并纳入公司2016年度财务报表合并范围。

2016年11月，本公司之子公司美健有限公司通过现金取得了新新健康控股有限公司100%股权，取得成本180,012,807.53元，此次购买后本公司取得其控制权。

本公司于2015年7月1日通过现金取得了泰安美年大健康体检管理有限公司35%股权，取得成本9,695,000.00元，2016年4月1日本公司通过现金取得了该公司16.09%股权，取得成本13,000,000.00元，此次增资后本公司取得其控制权。

本公司于2015年7月1日通过现金取得了海南美年大健康医院有限公司35%股权，取得成本18,850,000.00元，2016年4月1日本公司通过现金取得了该公司16%股权，取得成本28,734,070.00元，此次增资后本公司取得其控制权。

本公司之子公司新疆美年大健康健康管理有限公司于2014年9月29日通过现金取得了哈密美年大健康健康管理有限公司10%股权，取得成本900,000.00元，2016年6月1日本公司通过现金取得了该公司41%股权，取得成本13,120,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。

本公司之子公司新疆美年大健康健康管理有限公司于2015年4月10日通过现金取得了伊犁美年大健康管理有限公司20%股权，取得成本1,200,000.00元，2016年6月1日本公司通过现金取得了该公司40%股权，取得成本16,000,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。

本公司之子公司于2015年7月15日通过现金取得了临沂美年健康体检管理有限公司19.51%股权，取得成本2,000,000.00元，2016年9月1日本公司通过现金购买与增资取得了该公司50.49%股权，取得成本12,117,600.00元，此次购买与增资后本公司取得其控制权。

本公司之子公司于2014年2月25日通过现金取得了濮阳美年大健康咨询有限公司10%股权，取得成本600,000.00元，2016年9月1日本公司通过现金购买与增资取得了该公司41%股权，取得成本20,336,000.00元，此次购买与增资后本公司取得其控制权。

本公司于2015年8月10日通过现金取得了美年大健康产业集团南通有限公司10%股权，取得成本3,000,000.00元，2016年10月1日本公司通过现金取得了该公司41%股权，取得成本41,000,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	255,545,886.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.29%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	138,986,491.70	4.51%
2	客户二	67,763,030.33	2.20%
3	客户三	20,359,113.30	0.66%
4	客户四	17,787,451.68	0.58%
5	客户五	10,649,799.22	0.34%
合计	--	255,545,886.23	8.29%

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	368,509,179.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.73%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	120,408,375.92	16.25%
2	供应商二	75,399,145.03	10.17%
3	供应商三	68,930,352.99	9.30%
4	供应商四	57,865,835.00	7.81%
5	供应商五	45,905,470.09	6.20%
合计	--	368,509,179.03	49.73%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用**3、费用**

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	718,023,350.43	483,963,720.39	48.36%	报告期内销售规模扩大，相应的销售费用增加所致。
管理费用	263,725,741.44	195,338,730.59	35.01%	报告期内营业网点增加引起管理费用同比有所增加，但管理费用率略有下降。
财务费用	40,329,097.54	19,881,250.48	102.85%	报告期内营业网点增加及投资规模增加，对资金需求增加，相应融资规模增加所致。

#### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，研发支出224.77万元，较上年减少29万元。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	15	10	50.00%
研发人员数量占比	0.08%	0.07%	0.01%
研发投入金额（元）	2,247,698.59	2,537,732.06	-11.43%
研发投入占营业收入比例	0.07%	0.12%	-0.05%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,142,829,840.74	2,064,303,295.73	52.25%
经营活动现金流出小计	2,435,748,271.70	1,734,463,893.65	40.43%
经营活动产生的现金流量净额	707,081,569.04	329,839,402.08	114.37%
投资活动现金流入小计	73,404,519.87	1,688,947.32	4,246.17%
投资活动现金流出小计	1,234,725,261.20	1,570,643,217.41	-21.39%

投资活动产生的现金流量净额	-1,161,320,741.33	-1,568,954,270.09	-25.98%
筹资活动现金流入小计	1,162,078,168.00	2,109,909,988.90	-44.92%
筹资活动现金流出小计	711,256,268.11	342,740,337.77	107.52%
筹资活动产生的现金流量净额	450,821,899.89	1,767,169,651.13	-74.49%
现金及现金等价物净增加额	-3,417,208.16	528,054,837.36	-100.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

本报告期内经营活动现金流入增加52.25%，主要是随着营业收入的增长相应的销售回款额增加所致；本报告期内经营活动现金流出增加40.43%，是体检中心数量增加及销售规模的增长，相应的营业成本增加所致。本报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加114.37%，主要是随着营业规模增长，相应销售回款额的增加幅度超过营业成本现金支出幅度所致。

本报告期内投资活动现金流入增加4246.17%，主要系融资租赁业务收到融资租赁租金所致。

报告期内筹资活动流入的现金流同比减少44.92%，主要是2015年度有股东增资及发行新股配套募集资金所致。

本报告期内筹资活动流出的现金流同比增加107.52%，主要是偿还银行借款金额增加所致。

本报告期内筹资活动产生的现金流净额同比减少74.49%，主要是2015年度有股东增资及发行新股配套募集资金所致。

本报告期内现金及现金等价物净增加额减少100.65%，主要是投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额减少的幅度超过经营活动产生的现金流量净额增加的幅度所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

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	37,118,871.79	7.44%	报告期内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
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	6,030,144.29	1.21%	根据公司会计政策计提的坏账损失所致。	否
营业外收入	4,040,605.88	0.81%	本期营业外收入主要是： 1，公司从事软件开发，	即征即退增值税收入可 持续

			享受即征即退增值税收入；2，公司本期收到政府补助收入。	
营业外支出	2,023,069.88	0.41%	主要是报告期子公司处置非流动资产产生的损失等。	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

	2016 年末		2015 年末		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	1,101,435,360.38	18.39%	1,105,736,784.18	24.68%	-6.29%	本期末，货币资金基本与期初持平。
应收账款	866,765,725.26	14.47%	537,576,765.79	12.00%	2.47%	1、收入确认与账款回收存在一定的时间差，由于每年的第四季度是体检行业的业务高峰期，而当年第四季度所确认的收入会在次年一季度回款，因此导致年末应收账款金额较高；2、本年度美年大健康进一步加大体检中心的兼并开设力度，2016 年较 2015 年新增体检中心近 20 家。由于体检服务行业存在季节性因素，收入高峰集中在每年的第四季度，因此新建的体检中心一般会在每年第三季度结束前开始对外营业。对于这些体检中心而言，当年第四季度形成的应收款项在年末尚未结算，因此导致期末应收账款金额较高；3、随着公司体检中心数量的增加，第四季度销售规模呈现大幅度增长势头，导致应收账款也同比增加。
存货	45,176,574.22	0.75%	24,659,185.92	0.55%	0.20%	公司规模扩大所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	1,061,182,445.00	17.72%	39,954,303.87	0.89%	16.83%	期末，长期股权投资较期初增加 10.21 亿元，较 2015 年比重增加

						16.83%，比重变化的主要原因是本期公司对慈铭体检的投资符合长期股权投资核算方法，从可供出售金融资产转入，导致期末长期股权投资的增加。
固定资产	937,188,164.47	15.65%	624,270,621.21	13.93%	1.72%	1、公司不断扩大经营规模，2016年较2015年新增近20家体检中心，体检中心数量的增加导致所需要的体检设备也相应增加；2、为了更好地向顾客提供更全面的体检服务，部分门店采购了一些高端医疗诊断设备，如超导核磁设备和CT设备。
在建工程	50,307,909.13	0.84%	64,095,829.43	1.43%	-0.59%	期末公司在各地筹建的体检中心规模较上年末有所减少。
短期借款	830,000,000.00	13.86%	478,500,000.00	10.68%	3.18%	随着公司体检中心网点的不断布局，短期资金需求上升，因此通过银行借款方式满足自身资金需求。
长期借款	245,135,157.20	4.09%	86,379,900.00	1.93%	2.16%	报告期内营业网点增加及投资规模增加，对资金需求增加，相应融资规模增加所致。

## 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

本公司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年末账面价值263,895,018.00元（其中，应收合并范围内公司的融资租赁本金125,415,934.00元，应收参股公司的融资租赁本金138,479,084.00元）作为质押，向汇丰银行（中国）有限公司上海分行进行保理借款。

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）年末账面价值15,547,317.35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
825,398,343.80	7,377,942,325.09	-88.81%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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）
Xin Xin Health care Holding Limited	健康体检	收购	180,012,841.28	100.00%	募集资金	无	长期	医疗服务	收购完成	0.00	5,475,050.63	否	2016年10月19日	详见巨潮资讯网于2016年10月19日披露的《美年大健康产业控股股份有限公司关于下属境外全资子公司收购 Xin Xin Health care Holding Limited(新新健康控股有限公司) 100%



														股权的 进展公 告
美年 大健 康产 业集 团南 通有 限公 司	健康 体检	收购	41,000 ,000.0 0	41.00 %	自有 资金	南通 舜康 投资 中心 (有 限合 伙)	长期	医疗 服务	收购 完成	0.00	2,722,9 10.43	否		
合计	--	--	221,01 2,841. 28	--	--	--	--	--	--	0.00	8,197,9 61.06	--	--	--

### 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、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

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2015 年	非公开发 行	34,641.32	18,664.4	18,694.4	0	0	0.00%	15,946.92	公司除对 尚未使用 的募集资 金进行现 金管理 外, 暂未 确定其它 用途及去	0

									向。	
合计	--	34,641.32	18,664.4	18,694.4	0	0	0.00%	15,946.92	--	0
募集资金总体使用情况说明										
关于 2016 年度募集资金存放与实际使用情况，公司审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了 2016 年度《美年大健康产业控股股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》，公司董事会出具了《关于募集资金年度存放与实际使用情况专项报告》，具体内容请见 2017 年 3 月 21 日公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告。										

## (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系统建设项目	否	19,000	19,000	664.4	664.4	3.50%		0	否	否
产业并购项目	否	18,000	18,000	18,000	18,000	100.00%	2016 年 10 月 31 日	547.51	是	否
中介机构费用	否	3,000	3,000		30	1.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	40,000	40,000	18,664.4	18,694.4	--	--	547.51	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	40,000	40,000	18,664.4	18,694.4	--	--	547.51	--	--
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 2016 年 12 月 31 日公司应投入募集资金 9,912.00 万元；但因公司处于快速发展阶段，2016 年门店规模扩张加剧、公司机房整体搬迁，导致机房改造等事项延期推进，2016 年度实际投入募集资金为 664.40 万元，为预期进度的 6.70%。2017 年，公司将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	不适用									

途及使用进展情况	
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。
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	公司除对尚未使用的募集资金进行现金管理外，暂未确定其它用途及去向。
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。

## 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	628,951,697.75	299,357,962.03	501,600,342.07	63,391,356.29	47,397,261.19
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	244,177,188.12	131,462,622.62	214,181,175.12	35,463,537.47	29,180,155.97
深圳市瑞格尔健康管理科技有限公司	子公司	健康体检	8,933,718.00	393,014,364.14	181,586,388.80	356,898,174.32	37,211,156.85	27,584,008.35
郑州大健康科技有限公司	子公司	健康体检	15,000,000.00	272,076,842.88	127,702,770.81	155,268,066.29	46,057,147.45	34,553,748.92
北京美年健康科技有限公司	子公司	健康体检	50,000,000.00	173,851,072.32	64,684,534.22	147,239,720.22	10,813,088.92	8,223,465.08
云南美年大健康产业有限公司	子公司	健康体检	20,000,000.00	107,449,573.63	42,982,858.53	93,954,596.15	14,842,466.25	12,571,312.24
深圳市鸿康杰科技有限公司	子公司	健康体检	2,000,000.00	94,362,498.14	73,363,488.52	68,580,713.77	19,673,447.21	14,757,257.64
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	229,144,463.46	89,935,842.56	229,052,161.13	44,752,781.88	37,922,379.84
上海分部	子公司	健康体检	91,000,000.00	456,611,183.	210,541,60	373,656,35	71,879,377.6	54,506,883.1

				43	5.64	8.91	0	3
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	149,117,968.70	44,241,795.52	109,630,392.18	13,416,960.35	10,023,565.61
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	91,564,490.05	28,009,461.49	83,072,713.78	11,091,244.60	7,702,498.34

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、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势

21世纪被称为“生命科学的世纪”，2006年人类基因组计划的完成，为健康产业插上了迅速腾飞的翅膀。发达国家很快就捕捉到了这一具有时代意义的医学新高峰，并对其意义和内容及时做出了诠释和定位。在美国，最大的产业是服务产业，而服务产业中最大的产业是健康产业。在中国，随着国民经济的不断增长，人们在基本物质得到保障的同时开始注重生活质量的提升和健康维护。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。

2016年是中国健康产业跨越式发展的政策元年。中央政治局召开了全国卫生与健康工作大会，习近平总书记亲自部署宏大规划，“预防为主，中西并重”成为新时期卫生改革的方向。“健康中国”正式升级为国家战略，大健康产业成为国家经济转型及创新发展的超级引擎。11月，在上海召开的世界卫生组织与中国政府共同主办的“全球健康促进大会”被誉为是“健康中国”战略落地、全面健康促进及全民健康素养的教育提升具有里程碑意义的大事件。

当前，我国卫生开支和财政负担愈加沉重。据公开数据统计，中国的整体医疗支出在GDP占比仅为5.5%，远低于美国的17.1%。因此，我国的健康产业是一个高速发展的产业，未来一定会呈现井喷态势，其历史使命也必将更加艰巨。一方面国家要行使好其在维护与促进全民卫生、健康事业中的主体责任，全面提高全民族健康素养，促进经济转型。另一方面，大众健康意识和消费观念逐渐转变，移动医疗和实体医疗的结合越来越紧密，创新医疗的发展日新月异。健康体检行业作为疾病医疗的预防端及整个大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、公司发展战略

公司致力于打造以美年健康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，未来将成为中国最重要健康产业平台之一，持续引领健康服务产业的发展。

使命：中国美年大健康，健康中国每一年。

愿景：创建和持续发展中国最大、最优质、最专业的健康服务平台，成为受尊敬的行业领导者。

目标：建立中国最大的专业健康体检服务网络和个人健康数据中心，提供每个中国老百姓消费得起的健康保障。

核心逻辑：做大主业、建立生态、形成闭环，这是美年健康发展的核心逻辑。在专业、规模、品牌、质量上把体检做大、做精、做到极致，在此基础上延伸服务、打通上下游产业链，构筑大健康生态圈，最终打造“需求采集、服务供给、支付保障”的闭环。

发展战略（2016-2020）：首先，进一步强化美年健康在专业体检领域上规模、体量、品质和影响力的领先优势；第二，深度挖掘现有体检平台渠道、资源价值，开展综合医疗服务、健康管理等更多增值服务，美年健康全国的庞大渠道、优质客户群也将产生巨大协同价值；第三，重点开发体检平台累积的海量、专业精准数据，这将对国家公共卫生和科研攻关具有重要的价值，为下一阶段发展人工智能、智能诊断和远程医疗打下坚实基础；第四，建立“检、联、医、养”生态布局：全新定义体检标准，融入中医体检，基因检测和精准评估系统；发展以优健康、记健康为载体的互联网检后服务平台，以大象医疗为平台的远程医疗网络；把慢病管理、专科医疗与专业健康相结合，完善支付保障；布局医养产业链，把美年优选产品、天地良药、养生养老服务以及未来的个人健康银行紧密捆绑，构建美年健康长期发展的核心竞争力。

### 3、2017年度战略目标

2017年度公司的战略目标主要聚焦两条主线，第一是继续做大、做精、做深专业体检入口平台的业务。目前健康体检行业的市场发展仍有很大的空间，我们要牢牢把握机会，继续提升服务标准和质量体系，增加增值服务的内容和水平，在网点布局方面，在现有基础上，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；第二是持续关注体检入口生态圈最密切的健康大数据、专科诊疗、基因检测、智能诊断、远程医疗、健康保险等赛道一起构成美年大健康产业核心生态圈，形成从体检端到支付端的闭环。通过这两条主线，保持2017年度公司主业和延展业务的快速增长和继续发力。同时，全面打造美年健康的整体信息化建设，实现服务流程自动化、集团信息一体化、流程规范标准化，为科学、高效管理提供全面的技术与数据支撑。

具体经营计划如下：

(1)、2017年，公司在现有300家体检中心的基础上，计划再新建100家，力争到2018年完成500家的全国布局。针对人口超过千万级的国家中心城市（如南京、重庆、宁波等），在原有体检中心布局的基础上，每个城市再增加3到8家体检中心，增强美年健康在当地的竞争力。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，将是公司今年布局的重点，也是今后几年公司的利润爆发点之一。与此同时，美年健康也将积极与二、三线城市重点医学院和公立医院合作的机会，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)、品牌体系全面升级，建成涵盖专业体检、高端体检、高端医疗、慢病管理等的全方位健康管理体系。通过美年大健康、慈铭体检、慈铭奥亚、美兆医疗，汇聚专业力量，为客户提供多品牌、多层次、精准化、个性化的健康服务。

(3)、公司在全行业率先实施专业体检2.0版本，全面升级体检内涵。加大产品创新，不断推出优质体检项目，实现“产品升级，精专准全”。继3650套餐后，大力推出“欢享产品、菁英产品、菁英高端产品、节日产品”等多个创新套餐。确保现有体检中心每年客单价提升10%以上，实现客户满意度88%以上，36小时出报告率达到90%以上。在资源利用方面，公司还将推出全科医疗，加强远程阅片，实现远程医疗，在现有300家体检中心配置远程医疗诊室，和微医、好大夫等线上诊疗入口合作，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。

(4)、业务协同方面，公司将在关键赛道重点发力，继续支持优健康、记健康、美因基因、美维口腔、大象医生等生态圈新赛道业务的发展，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。

(5)、公司将加快与西门子合资设立公司的进度，强化公司的生态布局。配合国家分级诊疗战略，助力“健

康中国2030”规划纲要的实施。

(6)、公司将加快专业健康保险公司的设立和第三方支付牌照申请，基本实现从预防端、医疗端到支付端的闭环。未来把精准的健康大数据以及互联网金融结合和综合健康服务模式结合，打造中国人真正有价值的个人“健康银行”。

(7)、全面推进ERP（资源管理系统）的建设，包括人力资源管理系统、财务管理系统、供应链管理系统，构建集团—区域—分公司—子公司三级管控体系信息系统。

(8)、进一步升级自主研发的销售和医疗运营管理系统，为客户提供更优的体检服务感受、提高客户管理效率。逐步建设覆盖集团的统一协同办公自动化OA管理平台、集成EPR、客户健康管理系统及医疗与销售运营管理系统，打通各系统之间的信息流，以此打造企业级门户。

(9)、加强人力资源和培训体系建设，建立美年大健康研究院，开展基于大数据的科研创新和公共卫生服务，完成和国家卫计委合作的糖尿病防治“控糖计划”第一阶段任务，以及开展其他未病防控和国家有关部门积极合作。

(10)、2017年，公司将继续对政治思想、安全内控、审计监察、宣传媒体、管理培训和研发学术六项工作加大力度。对干部在担当、思路、拼搏、自律上提出更高要求，为公司的快速健康发展夯实基础。

#### 4、可能面对的风险

##### (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

2016年末，公司商誉账面价值为70,957.5万元，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。2016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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年08月24日	电话沟通	机构	详见公司于2016年8月25日发布的投资者关系活动记录表
2016年12月23日	实地调研	机构	详见公司于2016年12月30日发布的投资者关系活动记录表



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经2016年5月27日召开的2015年年度股东大会审议批准，公司2015年年度权益分派方案为：以公司2015年12月31日总股本1,210,741,353股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本1,210,741,353股，转增后公司总股本为2,421,482,706股。本次不送红股，不进行现金分红。上述权益分派已于2016年6月13日实施完毕。公司总股本由1,210,741,353股增加至2,421,482,706股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2014年度利润分配情况：以2014年12月31日总股本224,250,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.80元（含税），每10股送红股2.4股，剩余未分配利润滚存至下一年度。2014年度不以资本公积金转增股本。利润分配后公司总股本由224,250,000股增加至278,070,000股。公司于2015年5月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《上海证券报》刊登了公司《2014年年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-056），2014年年度权益分派的股权登记日为2015年6月2日，除息日为2015年6月3日。

2、2015年度利润分配情况：以截止2015年12月31日的公司总股本1,210,741,353股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本1,210,741,353股，转增后公司总股本为2,421,482,706股。不送红股，不进行现金分红。上述权益分派已于2016年6月13日实施完毕。公司总股本由1,210,741,353股增加至2,421,482,706股。

3、2016年度利润分配情况：拟以截止2016年12月31日总股本2,421,482,706股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.15元（含税），剩余未分配利润滚存至下一年度。2016年度不以资本公积转增股本，不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

2016 年	36,322,240.59	338,910,428.32	10.72%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	260,273,434.15	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	140,110,161.65	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.15
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	2,421,482,706
现金分红总额 (元) (含税)	36,322,240.59
可分配利润 (元)	867,978,788.34
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2016 年度净利润为 378,515,483.68 元,加期初未分配利润 530,152,490.18 元,减去本期提取的法定盈余公积金 1,084,130.16 元,公司合并报表的可供分配利润为 867,978,788.34 元,母公司可供分配利润为 38,092,181.22 元。

公司以截止 2016 年 12 月 31 日公司总股本 2,421,482,706 股为基数,向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金红利 0.15 元(含税),现金分红总额为 36,322,240.59 元(含税)。不送红股,不进行资金公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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尚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	俞熔;上海天亿投资(集团)有限公司;上海美馨投资管理有限公司;上海天亿资产管理有限公司;北京世纪长河科技集团有限公司;天津大中咨询管理有限公司;上海和途投资中心(有限合伙);中卫成长(上海)创业投资合伙企业(有限合伙);徐可;高伟;余继业;温海彦;林琳;胡波;太平人寿保险有限公司;上海京瑞投资中心(有限合伙);北京信中利盈佳股权投资中心(有限合伙);苏州纪源源星股权投资合伙企业(有限合伙);叶莉;赵泽伟;陈向东;岳仍丽;上海秉鸿嘉豪投资发展中心(有限合伙);戚克梅;孙彤;李林;河南秉鸿生物高新技术创业投资有限公司;张瑞霞;	股份限售承诺	1、本人/本企业在本次重大资产重组中认购的公司非公开发行股份,自该等股份登记至本人/本企业证券账户之日起36个月内不转让。2、本次重大资产重组完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的,本人/本企业持有上市公司股票的锁定期自动延长6个月。	2015年03月24日	2018-8-28	正常履行中。
资产重组时所作承诺	张学富;林锦盘;相培恒;闫丽宣;段泽彪;罗彤;张宇;李翔;李若琳;喻琰;李铁军;蒋京湘;邓小俊;朱玉华;付桂珍;秦阳;王织;丁子;邹炎平;蹇虹;陈冷穆;张俊斌;宋启军;周瑞山;马国庆;和小东;杨翠英;李斌;刘群新;陈忠桥;陈萍;吴宾;刘相国;何敏;董玉国;张建平;李磊;余清;卫东;刘聚涛;滕娆;叶春英;陈志超;朱桂芳;雷兴雨;许建兵;王景安;深圳市平安创新资本投资有限公司;昆山高益咨询管理有限公司;重庆德凯科技发展有限公司;高艳;北京华新博融投资咨询有限责任公司;胡显光;华金(天津)国际医药医疗创业投资合伙企业(有限合伙);湖南晟果创业投资有限公司;张雅军;昆山分享股权投资企业(有限合伙);赵奇;北京汇动融创	股份限售承诺	1、本人/本企业在本次重大资产重组中认购的上市公司非公开发行股份,自该等股份登记至本人/本企业证券账户之日起12个月内不进行转让。2、本次重大资产重组完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的,本人/本企业持有上市公司股票的锁定期自动延长6个月。	2015年03月20日	2016-08-28	已履行完毕。

投资有限公司;魏宪书;张秀丽;俞昀;云南舜喜健康产业投资有限公司;北京天域医康投资管理有限公司;刘伊;杨然					
张宁;崔岚;张胜江;赵路;吕祖芹;周雷	股份限售承诺	1、本人/本企业在本次重大资产重组中认购的上市公司非公开发行股份，自该等股份登记至本人/本企业证券账户之日起 36 个月内不转让。2、本次重大资产重组完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人/本企业持有上市公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2015 年 03 月 20 日	2018-08-28	正常履行中。
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	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 万元、42,437.48 万元和 48,779.23 万元。	2015 年 03 月 24 日	2019-04-30	2015 年业绩承诺已完成，其他正常履行中。
俞熔;上海天亿投资（集团）有限公司;上海天亿资产管理有限公司;上海美馨投资管理有限公司;北京世纪长河科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的	1、本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业所控制的其他子公司、分公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）未从事任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或	2015 年 03 月 20 日	长期	正常履行中。

		<p>承诺</p> <p>活动；并保证将来亦不从事任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。2、本人/本公司/本企业将对自身及相关企业的经营活动进行监督和约束，如果将来本人/本公司/本企业及相关企业的产品或业务与上市公司及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本人/本公司/本企业承诺将采取以下措施解决：（1）上市公司认为必要时，本人/本公司/本企业及相关企业将进行减持直至全部转让本人/本公司/本企业及相关企业持有的有关资产和业务；（2）上市公司在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本人/本公司/本企业及相关企业持有的有关资产和业务；（3）如本人/本公司/本企业及相关企业与上市公司及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施。本人/本公司/本企业承诺，自本承诺函出具之日起，赔偿上市公司因本人/本公司/本企业及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在上市公司合法有效存续且本人/本公司/本企业作为上市公司的实际控制人一致行动人期间持续有效。上市公司与俞熔及其控制的天亿投资、美馨投资、和途投资、天亿资管、中卫成长和郭美玲控制的世纪长河不存在同业竞争，且俞熔及其控制的天亿投资、美馨投资、和途投资、天亿资管、</p>			
--	--	--	--	--	--

			中卫成长和郭美玲控制的世纪长河已就解决和避免同业竞争问题出具承诺，前述承诺的内容合法有效，有利于避免同业竞争问题。			
	俞熔;上海天亿投资（集团）有限公司;上海天亿资产管理有限公司;上海美馨投资管理有限公司	其他承诺	<p>1、保证上市公司人员独立</p> <p>（1）保证上市公司生产经营与行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业下属其他公司、企业。（2）保证上市公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作、并在上市公司领取薪酬，不在本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业下属其他公司、企业兼职担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业下属其他公司或企业中领薪。（3）保证本人/本公司/本企业推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，本人/本公司/本企业除依法定程序行使表决权外，不干预上市公司董事会和股东大会作出的人事任免决定。</p> <p>2、财务独立（1）保证上市公司设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度。（2）保证上市公司在财务决策方面保持独立，本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业下属其他公司、企业不干涉上市公司的资金使用、调度。（3）保证上市公司保持自己独立的银行帐户，不与本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业</p>	2015 年 03 月 24 日	长期	正常履行中。

		<p>下属其他公司、企业共用一个银行账户。(4) 保证上市公司依法独立纳税。3、机构独立 (1) 保证上市公司及其子公司依法建立和完善法人治理结构, 并与本人/本公司/本企业机构完全分开; 保证上市公司及其子公司与本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业下属其他公司、企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开, 不存在机构混同的情形。(2) 保证上市公司及其子公司独立自主运作, 本人/本公司/本企业不会超越上市公司董事会、股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。</p> <p>(3) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。4、资产独立、完整 (1) 保证上市公司及其子公司资产的独立完整, 且该等资产全部处于上市公司及其子公司的控制之下, 并为上市公司及其子公司独立拥有和运营; 保证本次置入上市公司的资产权属清晰、不存在瑕疵。(2) 保证本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业下属其他公司、企业不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。5、业务独立 (1) 保证上市公司拥有独立的生产和销售体系; 在本次重大资产重组完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力, 在生产、供、销等环节不依赖于本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业下属其他公</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>司、企业。(2) 保证本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业下属其他公司、企业避免与上市公司及其子公司发生同业竞争。(3) 保证严格控制关联交易事项, 尽可能减少上市公司及其子公司与本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业下属其他公司、企业之间的持续性关联交易。杜绝非法占用上市公司资金、资产的行为, 并不要求上市公司及其子公司向本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业下属其他公司、企业提供任何形式的担保。对其他任何损失的, 将向上市公司及时、足额承担前述损失赔偿责任。</p>			
俞熔	其他承诺	<p>1、承诺:(1) 所投资的企业不存在与美年大健康主营业务直接或间接同业竞争的情形;(2) 在其担任美年大健康或上市公司董事、监事、高级管理人员期间, 不投资与美年大健康主营业务构成直接或间接竞争的业务;(3) 若违反上述承诺, 将对美年大健康和/或本次交易完成后的上市公司因此而遭受的任何损失或开支予以全额赔偿。2、在本次重大资产重组完成后, 将提名符合独立董事任职资格的人员担任上市公司的独立董事。3、承诺在 2015 年 12 月 31 日前将上海尚医拓远投资管理有限公司注销或转让给无关联第三方。4、本人将根据相关法规及上市公司《公司章程》的要求, 向公司申报所持有的公司股份及其变动情况, 并根据《深圳证券交易所股票上市规则(2014 年修订)》和</p>	2015 年 03 月 20 日	长期	第 3 条承诺已经履行完毕, 其他正常履行中。



		<p>《公司章程》中关于本人转让所持公司股份的限制性规定，向深圳证券交易所申请在相应期间锁定本人持有的全部或者部分公司股份。5、本人在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不转让；本人离职后半年内，不转让所持有的公司股份。本人若将所持有公司的股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归该公司所有。</p>			
	<p>俞熔;上海天亿投资（集团）有限公司;上海天亿资产管理有限公司;上海美馨投资管理有限公司;北京世纪长河科技集团有限公司;北京凯雷投资中心（有限合伙）</p>	<p>其他承诺</p> <p>1、不利用自身对上市公司的股东地位及控制性影响谋求上市公司及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；2、不利用自身对上市公司的股东地位及控制性影响谋求与上市公司及其子公司达成交易的优先权利；3、不以低于（如上市公司为买方则“不以高于”）市场价格的条件与上市公司及其子公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其子公司利益的行为。同时，本人/本公司/本企业将保证上市公司及其子公司在对待将来可能产生的与本公司的关联交易方面，将采取如下措施规范可能发生的关联交易：1、若有关联交易，均严格履行合法程序，及时详细进行信息披露；2、对于采购、销售等均严格按照公开、公平、公正的市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式进行，以充分保障上市公司及其全体</p>	<p>2015年03月20日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中。</p>

			股东的合法权益。如违反上述承诺与上市公司及其全资、控股子公司进行交易，而给上市公司及其全资、控股子公司造成损失，由本人/本公司/本企业承担赔偿责任。			
	北京世纪长河科技集团有限公司;上海美馨投资管理有限公司;上海天亿投资(集团)有限公司;上海天亿资产管理有限公司;俞熔	其他承诺	1、若美年大健康和/或上市公司因《上市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》披露的租赁瑕疵而遭受任何处罚或损失的，由其按各自相应的持股比例予以全额补偿。2、如美年大健康及其各子公司、分公司因未足额缴纳社会保险和/或住房公积金而对美年大健康和/或其子公司、分公司以及本次重大资产重组完成后的上市公司造成任何损失的，按各自相应的持股比例予以全额补偿。3、保证为本次重大资产重组所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。4、最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。	2015年03月24日	长期	正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江浙商证券资产管理有限公司;财通基金管理有限公司;中国太平洋保险(集团)股份有限公司;西部证券股份有限公司;创金合信基金管理有限公司;华安基金管理有限公司;博时基金管理有限公司;财通基金管理有限公司;财通基金管理有限公司	股份限售承诺	本公司/本人承诺所认购的上市公司本次非公开发行的股份，自股份发行结束并上市交易之日起12个月内不转让。	2015年08月21日	2016-09-23	已履行完毕。

	南通友谊实业有限公司;日本三轮株式会社;株式会社飞马日本	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	作为公司股东期间,本公司不会在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益)直接或间接控制任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动。	2002年12月01日	长期	日本三轮株式会社持有公司股份已减持完毕,不再是公司股东。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	蔡国新;葛秋;李强;沈永炎;陶泉波;徐向东;张松	其他承诺	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。	2015年07月07日	2016-01-06	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					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
美年大健康产业(集团)有限公司	2015年01月01日	2018年12月31日	33,136.66	34,946.67	不适用	2015年03月26日	详见巨潮资讯网于2015年3月26日披露的《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（草 案）》
--	--	--	--	--	--	--	---

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

公司2015年重大资产重组过程中，根据《上市公司重大资产重组管理办法》第三十四条的规定，对采用假设开发法、收益现值法等基于未来收益的方法评估作价的相关资产实际盈利数不足评估报告中利润预测数的情况，交易各方应当签订明确可行的补偿协议。本次交易北京中同华资产评估有限公司对美年大健康产业（集团）有限公司全部股东权益价值进行评估并出具了《资产评估报告书》（“中同华评报字(2015)第110号”），评估方法使用了收益法。

为保障公司及股东尤其是中小股东的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国合同法》及《上市公司重大资产重组管理办法》等法律法规的相关规定，公司就本次发行股份购买资产涉及盈利补偿与美年大健康产业（集团）有限公司部分股东（55名）签订《盈利预测补偿协议》。上述55名股东承诺，美年大健康产业（集团）有限公司在盈利补偿期间内每个会计年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润数应不低于《资产评估报告》中当年的净利润预测数。否则，上述55名股东应按照本协议的规定予以补偿。根据《资产评估报告》，美年大健康产业（集团）有限公司2016年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润预测数为33,136.66万元，低于本期实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润34,946.67万元，因此上述55名股东无需进行补偿。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本年发生的非同一控制下企业合并

2016年11月1日（购买日），本公司支付162942920.82元对价，取得新新健康控股有限公司100%股权。购买日至本年年末新新健康控股有限公司产生收入27647914.48元，净利润5475050.63元。

#### (2) 分步实现企业合并且在本年取得控制权的情况

本公司之子公司新疆美年大健康健康管理有限公司于2014年9月29日通过现金取得了哈密美年大健康健康管理有限公司10%股权，取得成本900,000.00元，2016年6月1日本公司通过现金取得了该公司41%股权，取得成本13,120,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。购买日至本年末哈密美年大健康健康管理有限公司产生收入13,878,364.44元，净利润5,155,117.41元。

本公司之子公司新疆美年大健康健康管理有限公司于2015年4月10日通过现金取得了伊犁美年大健康管理有限公司20%股权，取得成本1,200,000.00元，2016年6月1日本公司通过现金取得了该公司40%股权，取得成本16,000,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。购买日至本年末伊犁美年大健康管理有限公司产生收入12,264,239.07元，净利润3,210,535.00元。

本公司于2015年8月10日通过现金取得了美年大健康产业集团南通有限公司10%股权，取得成本3,000,000.00元，2016年10月1日本公司通过现金取得了该公司41%股权，取得成本41,000,000.00元，此次购买后本公司取得其控制权。购买日至本年末美年大健康产业集团南通有限公司产生收入8,617,032.46元，净利润2,722,910.43元。本公司于2015年7月1日通过现金取得了泰安美年大健康体检管理有限公司35%股权，取得成本9,695,000.00元，2016年4月1日本公司通过现金取得了该公司16.09%股权，取得成本13,000,000.00元，此次增资后本公司取得其控制权。购买日至本年末泰安美年大健康体检管理有限公司产生收入27,950,643.83元，净利润5,609,647.53元。

本公司于2015年7月1日通过现金取得了海南美年大健康医院有限公司35%股权，取得成本18,850,000.00元，2016年4月1日本公司通过现金取得了该公司16%股权，取得成本28,734,070.00元，此次增资后本公司取得其控制权。购买日至本年末海南美年大健康医院有限公司产生收入44,026,109.56元，净利润7,298,901.74元。

本公司之子公司于2015年7月15日通过现金取得了临沂美年健康体检管理有限公司19.51%股权，取得成本2,000,000.00元，2016年9月1日本公司通过现金购买与增资取得了该公司50.49%股权，取得成本12,117,600.00元，此次购买与增资后本公司取得其控制权。购买日至本年末临沂美年健康体检管理有限公司产生收入10,112,053.11元，净利润2,233,539.77元。

本公司之子公司于2014年2月25日通过现金取得了濮阳美年大健康咨询有限公司10%股权，取得成本600,000.00元，2016年9月1日本公司通过现金购买与增资取得了该公司41%股权，取得成本20,336,000.00元，此次购买与增资后本公司取得其控制权。购买日至本年末濮阳美年大健康咨询有限公司产生收入9,348,660.1元，净利润3,471,074.54元。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	317
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢卉、张丽丽
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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	5,000	否	北京知识产权法院就管辖异议作出最终裁定，裁定本案由朝阳法院继续审理。截止本报告披	尚未审理	尚未审理	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

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。			露日，尚未收到开庭传票。				讼事项的公告》(公告编号：2016-015)
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	于 2016 年 12 月 3 日进行证据交换、2017 年 1 月 9 日进行涉密证据的交换，下一步待法院组织庭前会议。	尚未审理	尚未审理	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

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十五、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。

## 十六、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
慈铭健康体检管理集团有限公司	实际控制人控制公司	融资租赁	设备融资租赁	按市场价	--	1,950.2	3.32%		否	银行汇款	--		
鞍山美年大健康管理有限公司	联营企业	融资租赁	设备融资租赁	按市场价	--	1,010	1.72%		否	银行汇款	--		
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	关键管理人任职公司	融资租赁	设备融资租赁	按市场价	--	695.4	1.18%		否	银行汇款	--		
烟台美年福田	联营企业	融资租赁	设备融资租赁	按市场价	--	410.4	0.70%		否	银行汇款	--		



健康体检管理有限公司													
菏泽美年大健康体检管理有限公司	联营企业	融资租赁	设备融资租赁	按市场价	--	241	0.41%		否	银行汇款	--		
苏州美大门诊部有限公司	联营企业	回租	设备回租	按市场价	--	100	0.17%		否	银行汇款	--		
上海好卓数据服务有限公司	关键管理人任职公司	服务费收入、体检收入	服务费收入、体检收入	按市场价	--	471.7	100.00%		否	银行汇款	--		
上海百瑞思企业管理有限公司	控股股东控制的企业	租赁	房屋租赁	按市场价	--	551.29	2.01%		否	银行汇款	--		
上海天亿弘方企业管理有限公司	控股股东控制的企业	租赁	房屋租赁	按市场价	--	212.01	0.77%		否	首期房屋租金及物业费付款方式为押一付六，该房屋租金及物业费采取先付后用的方式，之后租金及物业费每三个月支付一次。	--	2016年02月26日	公告编号：2016-019
北京天	控股股	租赁	房屋租	按市场	--	0	0.00%		否	首期房	--	2016	公告

亿弘方投资管理有限公	东控制的企业		赁	价						屋租金及物业费付款方式为押一付六，以后付款方式为押一付三。	年 02 月 26 日	编号：2016-019
大象医疗	实际控制人控制的企业	提供服务	远程医疗服务	按市场价	--	24.74	0.02%		否	按月结算	--	2016 年 07 月 14 日 公告编号：2016-081
慈铭体检	实际控制人控制的企业	采购服务	渠道合作	按市场价	--	166.9	0.05%		否	按月结算	--	2016 年 07 月 14 日 公告编号：2016-082
美因健康	实际控制人控制的企业	提供服务	基因检测	按市场价	--	19.4	0.01%		否	按月结算	--	2016 年 07 月 14 日 公告编号：2016-083
好卓数据	实际控制人控制的企业	提供服务	代理销售服务	按市场价	--	0	0.00%		否	按月结算	--	2016 年 07 月 14 日 公告编号：2016-085
合计					--	--	5,853.04	--	0	--	--	--
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

公司报告期末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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 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、2016年7月4日，公司以人民币200万元购买了天亿资管持有的美因健康20%股权并完成了工商变更登记。

2016年10月25日，公司第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于放弃参股公司美因健康同比例增资权的议案》，放弃增资后，公司持有美因健康17.14%股权。

2、2016年7月12日公司第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于购买上海好卓数据有限公司19.90%股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金人民币223.5964万元购买天亿资管持有的好卓数据19.90%股权，并签署相关协议。上述关联交易事项均经公司独立董事发表了事前认可和独立意见，董事会表决中关联董事进行了回避表决。2016年9月27日，好卓数据已完成工商变更，变更后公司持有其19.9%股权。

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
第六届董事会第十七次会议决议公告 (2016-077)、关于购买上海好卓数据有限公司20%股权暨关联交易的公告(2016-084)	2016年07月14日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于放弃参股公司美因健康同比例增资权的公告(2016-142)、关于放弃参股公司美因健康同比例增资权的进展公告(2016-155)	2016年10月26日 2016年12月06日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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	年末余额	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	259,305,521.11	193,116,937.31
资产负债表日后第2年	237,762,793.93	175,960,972.01
资产负债表日后第3年	221,390,213.18	159,843,970.05
以后年度	1,029,373,932.87	791,312,925.88
合计	1,747,832,461.09	1,320,234,805.25

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

公司及其子公司对外担保情况（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	93.33	连带责任 保证	否	是	是
烟台美年大健康体 检管理有限公司		360	2015 年 05 月 28 日	265.17	连带责任 保证	否	是	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	240	连带责任 保证	否	是	否
临海市美年日昇医	2015 年 11	360	2015 年 12 月	288	连带责任	否	是	否

院有限公司	月 21 日		17 日		保证			
包头市美年大健康艾普托综合门诊部有限公司	2015 年 11 月 21 日	485	2015 年 12 月 18 日	405.56	连带责任保证	否	是	否
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)				1,292.06
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	2015 年 11 月 21 日	20,000	2015 年 12 月 21 日		连带责任保证	2015.12.21-2016.12.20	是	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 05 日	1,980		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		2016.11.17-2019.11.21	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		2016.3.30-2017.3.29	否	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	9,300		2016.9.1-2021.6.30	否	否
上海美鑫融资租赁有限公司	2016 年 02 月 26 日	10,000	2016 年 11 月 11 日	4,149.42		2016.11.11-2019.11.11	否	否
上海美鑫融资租赁有限公司	2016 年 02 月 26 日	10,000	2016 年 11 月 25 日	8,236.2		2016.11.25-2019.11.25	否	否
上海美鑫融资租赁有限公司	2016 年 02 月 26 日	30,000						
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		2016.9.22-2017.9.22	否	否
美年大健康产业 (集团) 有限公司	2016 年 04 月 22 日	35,000						
上海美鑫融资租赁有限公司	2016 年 04 月 22 日	80,000						
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)				69,185.62
报告期末已审批的对子公司			320,000	报告期末对子公司实际				69,185.62

担保额度合计 (B3)				担保余额合计 (B4)				
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	93.33	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	93.33	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	93.33	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	93.33	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	93.33	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	93.33	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	93.33	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		200	2014年07月23日	93.33	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	106.67	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	106.67	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	185	连带责任保证	2014.6.24-2019.6.23	否	否
沈阳大健康健康管理有限公司	2015年03月26日	370	2014年08月01日	191.17	连带责任保证	2014.8.1-2019.7.31	否	否
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	191.17	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	215.83	连带责任保证	2014.11.1-2019.10.31	否	否
武汉美年大健康健康体检管理有限公司		370	2014年09月10日	222	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	240.5	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	246.67	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	259	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	264	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	100.91	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	429.06	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	282	连带责任保证	2015.12.2-2020.12.1	否	否
上海美年门诊部有限公司	2015年11月21日	115			连带责任保证		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	176.54	连带责任保证;抵押	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	3,900	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	975	连带责任保证;质押	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	150	连带责任保证	2015.9.27-2017.9.26	否	否
洛阳美年大健康信息咨询有限公司		450	2015年06月29日		连带责任保证	2015.6.29-2016.6.29	是	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	872.2	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	4,250	质押	2016.9.12-2019.9.12	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			10,673.4	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				5,122.2
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			23,513.4	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				14,204.36
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)			310,673.4	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				74,307.82
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			345,218.4	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				84,682.04
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例								25.56%

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）	960.83
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）	960.83
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（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、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
美年	安翰	NaviC	2015			不适		协议		否	不适	报告	2015	巨潮



大健康产业(集团)有限公司	光电技术(武汉)有限公司及上海安翰医疗技术有限公司	am 胶囊内镜机器人	年 12 月 16 日			用		定价			用	期内发生的交易金额为 7705.95 万元。	年 12 月 18 日	资讯网披露的《关于全资子公司签订合作协议的公告》(公告号: 2015-148)
---------------	---------------------------	------------	-------------	--	--	---	--	----	--	--	---	------------------------	-------------	---

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

### 2、履行其他社会责任的情况

详见巨潮资讯网刊登的公司《2016年度社会责任报告》。

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

否

是否发布社会责任报告

是  否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
私企	否	是	是	无	

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证 (ISO14001)	否
2.公司年度环保投支出金额 (万元)	0
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	0
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职	0

业发展能力的投入（万元）	
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务） 金额（万元）	41

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、美年大健康于2016年7月26日收到中华人民共和国商务部反垄断局（以下简称“中国商务部反垄断局”）出具的《涉嫌未依法申报经营者集中立案调查通知》（商反垄断函[2016]70号，以下简称“《立案调查通知》”）。详见公司于2016年7月27日在巨潮资讯网上披露的《关于子公司收到中国商务部反垄断局《涉嫌未依法申报经营者集中立案调查通知》的公告》（公告编号：2016-094）。截至本报告披露日，公司已于2016年12月份向商务部反垄断局递交了回复材料。

2、公司于2016年7月22日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（161537号）（以下简称《反馈意见通知书》）。详见公司于2016年7月23日在巨潮资讯网上披露的《关于收到<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的公告》（公告编号：2016-092）。

2016年12月23日，公司收到了中国证监会于2016年12月22日核准下发的《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（161537号），截至本报告披露日，公司正积极推进慈铭体检注入上市公司的相关工作，待商务部审核结束后将立即向中国证监会申请恢复本次行政许可文件的审查。

3、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产业(集团)有限公司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，美年大健康产业（集团）有限公司出资人民币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。

4、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。

## 二十、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	933,001,853	77.06%			932,842,853	-481,681,783	451,161,070	1,384,162,923	57.16%
3、其他内资持股	933,001,853	77.06%			932,842,853	-481,681,783	451,161,070	1,384,162,923	57.16%
其中：境内法人持股	702,298,267	58.01%			702,298,267	-385,464,608	316,833,659	1,019,131,926	42.09%
境内自然人持股	230,703,586	19.05%			230,544,586	-96,217,175	134,327,411	365,030,997	15.07%
二、无限售条件股份	277,739,500	22.94%			277,898,500	481,681,783	759,580,283	1,037,319,783	42.84%
1、人民币普通股	277,739,500	22.94%			277,898,500	481,681,783	759,580,283	1,037,319,783	42.84%
三、股份总数	1,210,741,353	100.00%			1,210,741,353	0	1,210,741,353	2,421,482,706	100.00%

股份变动的理由

√ 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。

2、经2016年5月27日公司召开的2015年年度股东大会审议批准，公司2015年年度权益分派方案为：以公司2015年12月31日总股本1,210,741,353股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本1,210,741,353股，转增后公司总股本为2,421,482,706股。

3、2016年8月29日，公司2015年非公开发行股份456,317,503股解除限售，其中包括11名非国有法人持有的 362,805,494股限售股及49名境内自然人持有的93,512,009股限售股。持有前述解禁限售股的部分自然人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%，本次这部分自然人股东解除了10%的限售股份。

4、2016年9月23日，2015年非公开发行股份募集配套资金的限售股26,657,780股解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经 2016 年 5 月 27 日公司召开的 2015 年年度股东大会审议批准，同意公司实施 2015 年年度权益分派方案。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司 2015 年年度权益分派已于 2016 年 6 月 13 日实施完毕。公司总股本由 1,210,741,353 股增加至 2,421,482,706 股。本次所送（转）的无限售流通股的起始交易日为 2016 年 6 月 13 日。

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

报告期利润	每股收益		归属于普通股股东的每股净资产
	基本每股收益	稀释每股收益	
2016 年变动前	0.28	0.28	2.74
2016 年变动后	0.14	0.14	1.37

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	135,888,704	0	135,888,704	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
上海天亿资产管理有限公司	93,752,825	0	93,752,825	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	87,372,319	0	87,372,319	174,744,638	公司 2015 年发	2018/8/28

管理有限公司					行股份购买资产首发后机构类限售股	
北京凯雷投资中心（有限合伙）	84,574,589	169,149,178	84,574,589	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/29
北京世纪长河科技集团有限公司	77,349,497		77,349,497	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
天津大中咨询管理有限公司	35,865,180		35,865,180	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
深圳市平安创新资本投资有限公司	34,120,275	68,240,550	34,120,275	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/29
上海和途投资中心（有限合伙）	31,419,115		31,419,115	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
昆山高益咨询管理有限公司	18,383,786	36,767,572	18,383,786	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/29
太平人寿保险有限公司	16,471,358		16,471,358	32,942,716	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
上海京瑞投资中心（有限合伙）	16,044,371		16,044,371	32,088,742	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
重庆德凯科技发展有限公司	13,529,848	27,059,696	13,529,848	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/29
北京华新博融投资咨询有限	7,976,667	15,953,334	7,976,667	0	公司 2015 年发行股份购买资	2016/8/29

责任公司					产首发后机构 类限售股	
华金(天津)国际医药医疗创业投资合伙企业(有限合伙)	6,577,433	13,154,866	6,577,433	0	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后机构 类限售股	2016/8/29
湖南晟果创业投资有限公司 (已更名为"新疆晟果创业股权投资合伙企业(有限合伙)")	6,176,759	12,353,518	6,176,759	0	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后机构 类限售股	2016/8/29
北京信中利盈佳股权投资中心(有限合伙)	4,973,754		4,973,754	9,947,508	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后机构 类限售股	2018/8/28
苏州纪源源星股权投资合伙企业(有限合伙)	4,813,311		4,813,311	9,626,622	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后机构 类限售股	2018/8/28
昆山分享股权投资(有限合伙)	4,242,412	8,484,824	4,242,412	0	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后机构 类限售股	2016/8/29
北京汇动融创投资有限公司	3,294,683	6,589,366	3,294,683	0	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后机构 类限售股	2016/8/29
中卫成长(上海)创业投资合伙企业(有限合伙)	3,208,874		3,208,874	6,417,748	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后机构 类限售股	2018/8/28
上海秉鸿嘉豪投资发展中心(有限合伙)	1,604,437		1,604,437	3,208,874	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后机构 类限售股	2018/8/28
云南舜喜健康产业投资有限公司	1,317,709	2,635,418	1,317,709	0	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后机构 类限售股	2016/8/29
北京天域医康	1,208,586	2,417,172	1,208,586	0	公司 2015 年发	2016/8/29

投资管理有限 公司					行股份购买资 产首发后机构 类限售股	
河南秉鸿生物 高新技术创业 投资有限公司	802,218		802,218	1,604,436	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后机构 类限售股	2018/8/28
徐可	24,707,037		24,707,037	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
朱玉华	23,910,921	4,782,184	23,910,921	43,039,658	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	20,648,750		20,648,750	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	18,942,062		18,942,062	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
胡波	17,648,808		17,648,808	35,297,616	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	2018/8/28
付桂珍	13,726,132	2,745,226	13,726,132	24,707,038	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	2016/8/29
俞熔	12,353,519		12,353,519	24,707,038	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	2018/8/28
俞熔	0		1,462,500	1,462,500	高管锁定	按董监高股份 管理相关规定
高艳	10,706,383	21,412,766	10,706,383	0	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	2016/8/29

胡显光	7,412,111	14,824,222	7,412,111	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
温海彦	7,000,327		7,000,327	14,000,654	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
林琳	6,176,759		6,176,759	12,353,518	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
张雅军	4,941,407	9,882,814	4,941,407	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
叶莉	4,804,146		4,804,146	9,608,292	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
赵奇	4,117,839	8,235,678	4,117,839	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
赵泽伟	2,887,986		2,887,986	5,775,972	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
陈向东	2,567,100		2,567,100	5,134,200	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
秦阳	2,470,704	494,140	2,470,704	4,447,268	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
岳仍丽	2,291,989		2,291,989	4,583,978	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
王织	2,264,812	452,962	2,264,812	4,076,662	公司 2015 年发	2016/8/29



					行股份购买资产首发后个人类限售股	
魏宪书	2,058,920	4,117,840	2,058,920	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
张秀丽	2,058,920	4,117,840	2,058,920	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
俞昀	2,031,330	4,062,660	2,031,330	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
丁子	1,858,518	371,703	1,858,518	3,345,333	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
戚克梅	1,604,437		1,604,437	3,208,874	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
邹炎平	1,540,072	308,014	1,540,072	2,772,130	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
蹇虹	1,405,556	281,111	1,405,556	2,530,001	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
陈冷穆	1,317,709		1,317,709	2,635,418	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	根据冻结股份不能分拆解除限售的规定,尚未解除限售。
张俊斌	1,152,995	230,599	1,152,995	2,075,391	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
刘伊	1,029,460	2,058,920	1,029,460	0	公司 2015 年发行股份购买资	2016/8/29

					产首发后个人 类限售股	
孙彤	1,029,460		1,029,460	2,058,920	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	2018/8/28
宋启军	947,103		947,103	1,894,206	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	根据冻结股份 不能分拆解除 限售的规定,尚 未解除限售。
周瑞山	923,769		923,769	1,847,538	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	根据冻结股份 不能分拆解除 限售的规定,尚 未解除限售。
杨然	905,925	1,811,850	905,925	0	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	2016/8/29
何敏	886,708	1,773,416	886,708	0	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	2016/8/29
马国庆	878,472		878,472	1,756,944	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	根据冻结股份 不能分拆解除 限售的规定,尚 未解除限售。
董玉国	823,568	1,647,136	823,568	0	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	2016/8/29
和小东	823,568		823,568	1,647,136	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	根据冻结股份 不能分拆解除 限售的规定,尚 未解除限售。
李林	823,568		823,568	1,647,136	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	2018/8/28
杨翠英	768,663		768,663	1,537,326	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 类限售股	根据冻结股份 不能分拆解除 限售的规定,尚

					类限售股	未解除限售。
李斌	687,679	137,535	687,679	1,237,823	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
张建平	686,307	1,372,614	686,307	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
张瑞霞	686,307		686,307	1,372,614	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
张丽	658,854		658,854	1,317,708	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
周宝福	617,676		617,676	1,235,352	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
刘群新	617,676	123,535	617,676	1,111,817	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
张宁	617,676		617,676	1,235,352	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
李磊	549,045	1,098,090	549,045	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
余清	549,045	1,098,090	549,045	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
陈忠桥	549,045	109,809	549,045	988,281	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29

卫东	516,103	1,032,206	516,103	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
陈萍	422,765	84,553	422,765	760,977	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
刘聚涛	421,392	842,784	421,392	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
崔岚	411,784		411,784	823,568	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
张胜江	411,784		411,784	823,568	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
滕娆	370,606	741,212	370,606	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
赵路	341,781		341,781	683,562	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
叶春英	315,701	631,402	315,701	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
吴宾	292,367	58,473	292,367	526,261	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
陈志超	274,523	549,046	274,523	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
刘相国	274,523		274,523	549,046	公司 2015 年发	根据冻结股份

					行股份购买资产首发后个人类限售股	不能分拆解除限售的规定, 尚未解除限售。
吕祖芹	274,523		274,523	549,046	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
张学富	263,542	52,708	263,542	474,376	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
朱桂芳	247,070	494,140	247,070	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
林锦盘	247,070	49,414	247,070	444,726	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
雷兴雨	247,070	494,140	247,070	0	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
相培恒	247,070	49,414	247,070	444,726	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
闫丽宣	237,462	47,492	237,462	427,432	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
段泽彪	220,991	44,198	220,991	397,784	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
罗彤	205,892	41,178	205,892	370,606	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/29
张宇	205,892	41,178	205,892	370,606	公司 2015 年发行股份购买资	2016/8/29

					产首发后个人 人类限售股	
李翔	190,793	38,158	190,793	343,428	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 人类限售股	2016/8/29
周雷	189,125		189,125	378,250	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 人类限售股	2018/8/28
李若琳	164,714	32,942	164,714	296,486	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 人类限售股	2016/8/29
许建兵	164,714	329,428	164,714	0	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 人类限售股	2016/8/29
喻琰	164,714	32,942	164,714	296,486	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 人类限售股	2016/8/29
李铁军	133,143	26,628	133,143	239,658	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 人类限售股	2016/8/29
王景安	109,809	219,618	109,809	0	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 人类限售股	2016/8/29
蒋京湘	82,357	16,471	82,357	148,243	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 人类限售股	2016/8/29
邓小俊	57,650	11,530	57,650	103,770	公司 2015 年发 行股份购买资 产首发后个人 人类限售股	2016/8/29
博时基金管理 有限公司	2,665,778	5,331,556	2,665,778	0	公司 2015 年募 集配套资金首 发后机构类限	2016/9/23

					0	售股	
华安基金管理 有限公司	1,666,111	3,332,222	1,666,111		0	公司 2015 年募 集配套资金首 发后机构类限 售股	2016/9/23
财通基金管理 有限公司	3,765,411	7,530,822	3,765,411		0	公司 2015 年募 集配套资金首 发后机构类限 售股	2016/9/23
西部证券股份 有限公司	1,666,111	3,332,222	1,666,111		0	公司 2015 年募 集配套资金首 发后机构类限 售股	2016/9/23
创金合信基金 管理有限公司	1,332,889	2,665,778	1,332,889		0	公司 2015 年募 集配套资金首 发后机构类限 售股	2016/9/23
太平洋资产管 理有限责任公 司	1,332,889	2,665,778	1,332,889		0	公司 2015 年募 集配套资金首 发后机构类限 售股	2016/9/23
浙江浙商证券 资产管理有限 公司	899,701	1,799,402	899,701		0	公司 2015 年募 集配套资金首 发后机构类限 售股	2016/9/23
陶泉波	10,000	5,000	5,000	10,000		高管锁定	按董监高股份 管理相关规定
蔡国新	7,500	10,000	12,500	10,000		高管锁定	按董监高股份 管理相关规定
葛秋	10,000	5,000	5,000	10,000		高管锁定	按董监高股份 管理相关规定
张松	5,000	2,500	2,500	5,000		高管锁定	按董监高股份 管理相关规定
李强	10,000	5,000	5,000	10,000		高管锁定	按董监高股份 管理相关规定
沈永炎	30,000	15,000	15,000	30,000		高管锁定	按董监高股份 管理相关规定
徐向东	10,000	5,000	5,000	10,000		高管锁定	按董监高股份 管理相关规定
陆尔穗	248,000	124,000	124,000	248,000		高管锁定	按董监高股份

						管理相关规定
合计	933,001,853	483,146,783	934,307,853	1,384,162,923	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司股份总数发生了变化。2016年6月13日，公司实施2015年权益分派后，公司总股本由1,210,741,353股增加至2,421,482,706股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	44,623	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	41,021	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	135,888,704	271,777,408	0	质押	172,164,644



上海天亿资产管理有限公司	境内非国有法人	7.74%	187,505,650	93,752,825	187,505,650	0	质押	130,091,654
上海美馨投资管理有限公司	境内非国有法人	7.22%	174,744,638	87,372,319	174,744,638	0	质押	163,237,036
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	77,349,497	154,698,994	0	质押	129,200,000
南通友谊实业有限公司	境内非国有法人	4.22%	102,107,072	39,553,536		102,107,072	质押	90,820,000
天津大中咨询管理有限公司	境内非国有法人	2.96%	71,730,360	35,865,180	71,730,360		质押	25,185,210
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	70,000,000		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	31,419,115	62,838,230			
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	其他	2.14%	51,848,232	51,848,232		51,848,232		
全国社保基金一一八组合	其他	2.14%	51,713,059	51,713,059		51,713,059		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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，上海天亿投资（集团）有限公司与上海天亿资产管理有限公司、上海美馨投资管理有限公司、北京世纪长河科技集团有限公司、上海和途投资中心（有限合伙）等 4 名普通股股东之间存在一致行动关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
南通友谊实业有限公司	102,107,072	人民币普通股	102,107,072					
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					

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	51,848,232	人民币普通股	51,848,232
全国社保基金一一八组合	51,713,059	人民币普通股	51,713,059
全国社保基金一一七组合	45,877,251	人民币普通股	45,877,251
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	境内上市外资股	22,418,000
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	18,324,117	人民币普通股	18,324,117
中国工商银行—汇添富美丽 30 混合型证券投资基金	16,299,030	人民币普通股	16,299,030
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海天亿投资（集团）有限公司	俞熔	1998 年 03 月 09 日	91310000134623545T	创业投资，实业投资，资产经营管理，投资管理、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】

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。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

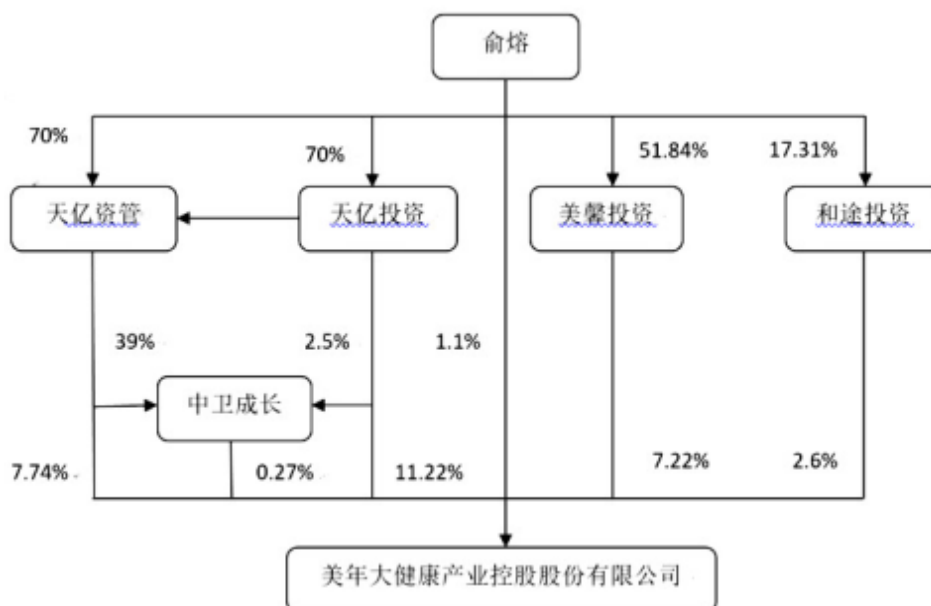
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
俞熔	中国	否
主要职业及职务	美年健康董事长、上海天亿投资（集团）有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
俞熔	董事长	现任	男	45	2015年10月16日	2018年10月15日	12,353,519	1,950,000	0	12,353,519	26,657,038
郭美玲	副董事长	现任	女	48	2015年10月16日	2018年10月15日					0
徐可	董事、总裁	现任	男	45	2015年10月16日	2018年10月15日	24,707,037	0	0	24,707,037	49,414,074
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	董事	现任	男	55	2015年10月16日	2018年10月15日					0
冯军元	董事	现任	女	48	2015年10月16日	2018年10月15日					0
王佳芬	董事	现任	女	65	2015年10月16日	2018年10月15日					0
李俊德	董事	现任	男	63	2016年08月02日	2018年10月15日					0
章滨云	董事	离任	男	43	2015年10月16日	2016年08月22日					0
肖志兴	独立董事	现任	男	45	2015年10月16日	2018年10月15日					0
葛俊	独立董	现任	男	44	2015年	2018年					0

	事				10月16日	10月15日					
刘勇	独立董事	现任	男	49	2015年10月16日	2018年10月15日					0
刘晓	独立董事	现任	男	35	2015年10月16日	2018年10月15日					0
余继业	监事会主席	现任	男	47	2015年12月28日	2018年12月27日	18,942,062			18,942,062	37,884,124
李文罡	监事	现任	男	43	2015年12月28日	2018年12月27日					0
崔岚	职工代表监事、总裁助理、杭州地区总经理、市场部总经理	现任	女	40	2015年12月28日	2018年12月27日	411,784			411,784	823,568
林琳	高级副总裁、COO、北京及北方区域总经理	现任	女	41	2015年10月16日	2018年10月15日	6,176,759			6,176,759	12,353,518
李林	高级副总裁、上海及华东区域总经理	现任	男	49	2015年10月16日	2018年10月15日	823,568			823,568	1,647,136
温海彦	高级副总裁、沈阳及西北区域总经理	现任	男	52	2015年10月16日	2018年10月15日	7,000,327			7,000,327	14,000,654
陈毅龙	副总裁、投资并购部总	现任	男	42	2015年10月16日	2018年10月15日					0

	经理										
陈毅龙	董事会 秘书	离任	男	42	2015年 10月16 日	2017年 02月16 日					0
张胜江	副总裁、 IT 信息 部总经 理	现任	男	42	2015年 10月16 日	2018年 10月15 日	411,784			411,784	823,568
兰佳	财务总 监	现任	女	46	2015年 10月16 日	2018年 10月15 日					0
熊芳君	副总裁、 董事会 秘书	现任	女	45	2017年 02月16 日	2018年 10月15 日					0
合计	--	--	--	--	--	--	70,826,8 40	1,950,00 0	0	70,826,8 40	143,603, 680

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
章滨云	董事	离任	2016年08月 22日	辞职
陈毅龙	副总裁、董事 会秘书	离任	2017年02月 16日	因工作调整原因不担任董事会秘书职务

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事

(1) 俞熔先生，现任公司董事长。45岁，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海交通大学电子工程系，上海财经大学金融学硕士、中国中医科学院博士、中欧国际工商管理学院EMBA。俞熔先生是公司实际控制人，现任公司控股股东上海天亿投资（集团）有限公司董事长、中华中医药协会养生康复专业委员会副主任委员、北京医学会健康管理分会副主任委员、上海市政协委员。

(2) 郭美玲女士，现任公司副董事长。48岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科，EMBA。郭美玲女士现任北京世纪长河科技集团有限公司董事长、上海康林仁和家庭医疗保健品有限公司执行董事、潍坊世纪长河经贸有限公司董事。

(3) 徐可先生，现任公司董事兼总裁。45岁，中国国籍，无境外永久居留权。硕士。历任沈阳惠丰咨询有限公司董事长、安徽商信信息技术有限公司董事长、总经理、沈阳大健康首席执行官。

(4) WOO SWEE LIAN（胡瑞连）先生，现任公司董事。56岁，马来西亚国籍，本科，清华大学继续教育学院总经理高级研究班、资本战略董事长研究班在读。历任马来西亚SIMEEAST WEST保险公司区域经理、马

来西亚IdeavestSdnBhd董事经理。现任完美（中国）有限公司董事、总经理、天津大中咨询管理有限公司执行董事。

(5) 冯军元女士，现任公司董事，48岁，中国香港籍，硕士。历任瑞士信贷第一波士顿投资银行部高级经理、后就职于北京凯雷投资中心（有限合伙）。现任凯雷（北京）投资管理有限公司董事。

(6) 王佳芬女士，现任公司董事，65岁，本科，EMBA，中国国籍，无境外永久居留权。历任上海光明乳业股份有限公司总经理、董事长、纪源资本合伙人、平安信托有限责任公司副董事长。

(7) 李俊德先生，现任公司董事。63岁，中国国籍，本科学历，主任医师，博士生导师，享受政府特殊津贴，先后就职于北京中医药大学、北京协和医院中医科，擅长内科杂病，尤其对糖尿病、风湿病、消化系统疾病有较深的研究，曾任中华中医药学会秘书长兼任中华中医药学会期刊编辑出版分会主任委员；现任中华中医药学会副会长、《世界中西医结合》杂志社社长、世界中医药学会联合会国医堂馆专业委员会会长。

(8) 肖志兴先生，现任公司独立董事。45岁，中国国籍，无境外永久居留权，博士。工作经历：中国技术进出口总公司，诺基亚中国有限公司，中欧国际工商学院，上海领教企业管理咨询有限公司。

(9) 葛俊先生，现任公司独立董事。45岁，本科，厦门大学，物理化学专业理学学士。英国诺丁汉大学志奋领高级访问学者。历任上海市建筑科学研究院助理工程师，中欧国际工商学院行政经理、企业和公共关系部副主任、院办主任、院长助理、基金会秘书长。现任浦东创新研究院院长；分众传媒信息技术股份有限公司独立董事；上海朱雀股权投资管理股份有限公司独立董事；上海利得金融服务有限公司独立董事；上海复医天健医疗服务产业股份有限公司独立董事；旭辉集团股份有限公司独立董事。

(10) 刘勇先生，现任公司独立董事。49岁，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA。历任美年大健康产业（集团）有限公司独立董事。现任江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，上海步科自动化股份有限公司董事、江苏中欧投资股份有限公司董事。

(11) 刘晓先生，现任公司独立董事。35岁，中国国籍，无境外居留权，硕士。历任Capgemini US LLC高级咨询顾问、德睿医疗咨询（上海）有限公司董事总经理、德勤管理咨询（上海）有限公司副总监兼中国医疗行业咨询负责人。现任泰禾医院管理有限公司副总经理、监事。

## 2、监事

(1) 余继业先生，现任公司监事会主席，47岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。历任中国人民大学科研处工作人员、中国四达国际经济技术合作公司项目经理、中国迅达电梯有限公司销售经理、北京华新博维管理咨询有限公司副总经理。现任北京华新博融投资咨询有限责任公司总经理。

(2) 李文罡先生，现任公司监事，44岁，中国国籍，无境外永久居留权，博士。历任通用电器（中国）有限公司医疗系统核医学临床培训主管、西门子（中国）有限公司医疗系统集团市场部分子影像产品总经理、美敦力医疗用品技术服务（上海）有限公司神经调控大中华区业务经理、美敦力医疗用品技术服务（上海）有限公司新兴市场业务部业务经理。现任上海中卫创业投资管理有限公司董事总经理。

(3) 崔岚女士，现任公司职工监事、总裁助理、杭州地区总经理、市场部总经理，40岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。历任美国礼来亚洲公司市场部经理、高级人力资源部经理。

## 3、高级管理人员

(1) 徐可先生，现任公司董事兼总裁。45岁，中国国籍，无境外永久居留权。硕士。历任沈阳惠丰咨询有限公司董事长、安徽商信信息技术有限公司董事长、总经理、沈阳大健康首席执行官。

(2) 林琳女士，现任公司高级副总裁、COO、北京及北方区域总经理，41岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。历任黑龙江省森林工业总局外贸翻译，瑞丰商务总经理。

(3) 李林先生，现任公司高级副总裁、上海及华东区域总经理，49岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。历任天津南华皮革化工有限公司总经理、天津人民农药厂常务副总经理、天津康盟集团副总经理。

(4) 温海彦先生，现任公司高级副总裁、沈阳及西北区域总经理，52岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科。历任沈阳军区总医院骨科主治医师、医务部科长（副主任医师）、沈阳弘康健康管理有限公司总经理。



(5) 陈毅龙先生，现任公司副总裁、投资并购部总经理，42岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科，MBA。历任上海实业集团有限公司成员企业财务负责人、金安国纪科技股份有限公司（证券代码：002636）董事会秘书、财务总监、美年健康董事会秘书。

(6) 张胜江先生，现任公司副总裁、IT信息部总经理，42岁，中国国籍，无境外永久居留权，专科。历任武汉菲旺软件技术有限责任公司程序员、IT项目经理、IT部门总监。

(7) 兰佳女士，现任公司财务总监，46岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科。历任安永大华会计师事务所有限责任公司审计经理、大华会计师事务所有限责任公司高级审计员、浙江景兴纸业股份有限公司（证券代码：002067）内审负责人。

(8) 熊芳君女士，现任公司副总裁、董事会秘书，45岁，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历、EMBA。2008年11月份取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。2008年3月至2016年12月期间担任上海东富龙科技股份有限公司（证券代码：300171）董事会秘书、副总经理。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
俞熔	上海天亿投资（集团）有限公司	董事长	1998年03月09日		是
俞熔	上海天亿资产管理有限公司	执行董事	2006年08月03日		否
俞熔	上海美馨投资管理有限公司	执行董事	2010年11月18日		否
俞熔	上海和途投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年06月28日		否
俞熔	中卫成长（上海）创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014年12月29日		否
郭美玲	北京世纪长河科技集团有限公司	执行董事、总经理	2002年10月25日		是
郭美玲	上海美馨投资管理有限公司	监事	2010年11月18日		否
WOO SWEE LIAN（胡瑞连）	天津大中咨询管理有限公司	执行董事	2010年12月31日		否
余继业	北京华新博融投资咨询有限责任公司	总经理	2005年05月01日		是
在股东单位任职情况的说明	俞熔先生为公司实际控制人，其通过控制的天亿投资、天亿资管、美馨投资、和途投资和中卫成长合计拥有公司已发行股份中 730,940,712 股，持股比例为 30.19%；北京世纪长河科技集团有限公司为公司持股 5%以上股东，为董事郭美玲女士控制的企业。世纪长河持有美馨投资 48.16%股权；天津大中咨询管理有限公司为公司股东，为董事 WOO SWEE LIAN（胡瑞连）先生控制的企业。				

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
俞熔	上海中卫创业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年10月10日		否
俞熔	中孵创业投资有限公司	董事长	2010年06月24日		否
俞熔	汇智创业投资有限公司	董事	2009年04月29日		否
俞熔	上海天亿弘方企业管理有限公司	执行董事	2014年06月18日		否
俞熔	上海健瑞医疗器材有限公司	总经理	2002年11月22日		否
俞熔	北京天亿弘方投资管理有限公司	执行董事	2015年02月06日		否
俞熔	上海中卫创业投资管理有限公司	执行董事、总经理	2010年03月17日		否
俞熔	上海思睦信息科技有限公司	执行董事	2014年05月30日		否
俞熔	中孵芳晟（北京）科技服务有限公司	董事长	2012年01月18日		否
俞熔	新疆中卫股权投资有限合伙企业	执行事务合伙人	2011年07月22日		否
俞熔	上海中孵创业投资管理有限公司	执行董事	2010年09月15日		否
俞熔	上海盛翔信息科技有限公司	董事	2005年11月01日		否
俞熔	北京天亿养年酒业有限公司	董事长	2010年01月25日		否
俞熔	成都天地网信息科技有限公司	董事长	2016年07月11日		否
俞熔	上海好卓数据服务有限公司	执行董事	2014年07月11日		否
俞熔	上海搜罗网络科技有限公司	执行董事	2000年03月20日		否
俞熔	上海天亿协成投资管理有限公司	执行董事	2013年12月		否

			20 日		
俞熔	深圳雷柏科技股份有限公司 (002577.sz)	董事	2010 年 03 月 28 日		否
俞熔	成都维乐口腔医院管理有限公司	执行董事	2015 年 09 月 01 日		否
俞熔	武汉民生耳鼻喉专科医院有限公司	董事长	2016 年 01 月 27 日		否
俞熔	上海美维投资管理有限公司	董事长	2015 年 08 月 11 日		否
俞熔	美因健康科技(北京)有限公司	执行董事	2016 年 01 月 05 日		否
俞熔	上海大象医疗健康科技有限公司	执行董事	2015 年 09 月 18 日		否
俞熔	杭州海智企业管理有限公司	执行董事	2015 年 11 月 06 日		否
俞熔	上海海思沃创业孵化器有限公司	执行董事、 经理	2015 年 12 月 14 日		否
俞熔	上海中卫安健创业投资管理有限公司	董事长, 经 理	2015 年 11 月 18 日		否
俞熔	北京华媒康讯信息技术有限公司	董事	2016 年 03 月 29 日		否
俞熔	北京因卫科技中心(有限合伙)	执行事务合 伙人	2015 年 12 月 26 日		否
俞熔	上海健亿投资中心(有限合伙)	执行事务合 伙人	2015 年 12 月 18 日		否
俞熔	上海聚像投资中心(有限合伙)	执行事务合 伙人	2015 年 08 月 20 日		否
俞熔	上海维途投资中心(有限合伙)	执行事务合 伙人	2016 年 03 月 22 日		否
俞熔	上海方合投资中心(有限合伙)	执行事务合 伙人	2015 年 12 月 07 日		否
俞熔	河南美维口腔医疗管理有限公司	董事长	2016 年 05 月 24 日		否
俞熔	珠海中卫易健股权投资基金(有限合 伙)	执行事务合 伙人	2016 年 09 月 23 日		否
俞熔	福建美维健康管理有限公司	董事长	2016 年 09 月 22 日		否
俞熔	辽宁美维企业管理有限公司	董事长	2016 年 09 月 19 日		否

俞熔	河南省美瑞实业有限公司	董事长兼总经理	2016年09月09日		否
俞熔	河南省美尔控股有限公司	董事长兼总经理	2016年08月04日		否
俞熔	江苏瑞科生物技术有限公司	总经理	2012年05月18日		否
俞熔	浙江维乐投资管理有限公司	执行董事	2016年10月28日		否
俞熔	江苏美维企业管理有限公司	董事长	2016年10月17日		否
俞熔	北京银信长远科技股份有限公司	非独立董事	2016年11月29日		否
俞熔	河南美尔健康产业发展有限公司	董事长	2016年11月30日		否
俞熔	山东美维健康管理有限公司	董事长	2016年09月14日		否
俞熔	上海百高口腔门诊部有限公司	董事长	2016年11月18日		否
俞熔	上海天亿弘方物业管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年03月23日		否
郭美玲	上海康林仁和家庭医疗保健用品有限公司	董事长兼总经理	2016年11月24日		否
郭美玲	上海跃研科技发展有限公司	董事	2015年10月30日		否
郭美玲	北京欢乐英卓医院管理有限公司	董事	2016年07月25日		否
郭美玲	北京唐风汉语教育科技有限公司	董事	2015年12月28日		否
郭美玲	西藏晶稞食品有限公司	执行董事	2015年11月30日		否
郭美玲	北京府学在线教育科技有限公司	董事长	2015年12月10日		否
郭美玲	华清缘（北京）餐饮股份有限公司	监事	2016年04月29日		否
徐可	上海美维投资管理有限公司	董事	2016年05月09日		否
徐可	上海天谷源健康科技有限公司	董事	2016年04月11日		否

WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	完美(中国)有限公司	董事	1997年09月24日		是
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	完美(上海)健康科技有限公司	执行董事、总经理	2014年12月26日		否
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	湖南大三湘茶油股份有限公司	董事	2012年07月11日		否
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	北京华清水木投资管理有限公司	董事	2009年07月31日		否
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	吉林吉福参生物开发股份有限公司	董事长	2012年12月18日		否
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	完美(广东)日用品有限公司	董事	2010年10月09日		否
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	扬州完美日用品有限公司	董事	2004年03月31日		否
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	中山市完美净水设备制造有限公司	董事长	2011年01月19日		否
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	中山市完美汽车养护产品科技有限公司	董事	2012年10月18日		否
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	中山市完美食品有限公司	执行董事	2009年12月31日		否
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	完美(新兴)厨具有限公司	董事	2015年10月16日		否
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	嘉瑞投资有限公司	董事长	2008年04月01日		否
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	上海态昌基因科技有限公司	执行董事兼总经理	2015年12月04日		否
WOO SWEE	珠海亚太同创股权投资管理企业	执行事务合	2016年02月		否

LIAN (胡瑞连)		伙人	26 日		
WOO SWEE LIAN (胡瑞连)	鄂尔多斯市金泽科技发展有限责任公司	董事长	2015 年 11 月 23 日		否
冯军元	凯雷 (北京) 投资管理有限公司	董事	2010 年 07 月 01 日		是
冯军元	Focus Media Holding Limited	董事	2013 年 07 月 01 日		否
冯军元	Giovanna Parent Limited	董事	2013 年 08 月 01 日		否
冯军元	Giovanna Group Holdings Limited	董事长	2013 年 05 月 01 日		否
冯军元	统一石油化工有限公司	董事	2015 年 10 月 01 日		否
冯军元	Mars Group Holdings Limited	董事	2016 年 11 月 01 日		否
冯军元	MicroPort Scientific Corporation	非执行董事	2016 年 03 月 01 日		否
冯军元	Zhongmei Healthcare Group	非执行董事	2016 年 01 月 01 日		否
冯军元	Trident Parent Limited	董事	2016 年 01 月 01 日		否
冯军元	Trident Intermediate Limited	董事	2016 年 01 月 01 日		否
冯军元	Trident Intermediate B Limited	董事	2016 年 01 月 01 日		否
冯军元	泰登投资控股有限公司 (Trident Investment Holdings Limited)	董事	2016 年 01 月 01 日		否
冯军元	Huos Group Holding Limited	董事	2016 年 01 月 01 日		否
冯军元	达励国际有限公司 (Express Reward International Limited)	董事	2016 年 01 月 01 日		否
冯军元	突破润滑油有限公司 (Top 1 China Lubricants Limited)	董事	2016 年 01 月 01 日		否
冯军元	威宁贸易有限公司 Wei Ning Trading Co., Limited	董事	2016 年 01 月 01 日		否
冯军元	北京泰登贸易有限公司 (Beijing Trident Trading Co., Ltd)	董事	2016 年 01 月 01 日		否

冯军元	统一（无锡）石油制品有限公司 (Tongyi (Wuxi) Petroleum Products Co., Ltd)	董事	2016 年 01 月 01 日		否
冯军元	统一（陕西）石油化工有限公司 (Tongyi (Shanxi) Petroleum Chemical Co., Ltd)	董事	2016 年 01 月 01 日		否
王佳芬	上海新通联包装股份有限公司	董事	2011 年 09 月 01 日		是
王佳芬	悉地国际设计有限公司	独立董事	2015 年 04 月 01 日		是
王佳芬	浙江振德医疗有限公司	独立董事	2016 年 07 月 01 日		是
王佳芬	上海观诘企业管理咨询咨询公司	董事长	2016 年 10 月 01 日		
李俊德	中国中医药研究促进会	顾问			是
李俊德	世界中西医结合杂志社	社长			
李俊德	大承医疗投资股份有限公司	独立董事	2013 年 07 月 18 日		
葛俊	中欧国际工商学院教育发展基金会	理事	2006 年 06 月 01 日		否
葛俊	浦东创新研究院	院长	2015 年 09 月 01 日		是
葛俊	分众传媒信息技术股份有限公司	独立董事	2016 年 01 月 01 日		是
葛俊	上海朱雀股权投资管理股份有限公司	独立董事	2015 年 05 月 01 日		是
葛俊	上海利得金融服务有限公司	独立董事	2015 年 11 月 01 日		是
葛俊	上海复医天健医疗服务产业股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 01 日		是
葛俊	旭辉集团股份有限公司	独立董事	2016 年 07 月 01 日		是
肖志兴	深圳市崇达电路技术股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月 28 日		是
肖志兴	上海领教企业管理咨询有限公司	监事	2013 年 03 月 01 日		否
肖志兴	歌尔股份有限公司	独立董事	2013 年 09 月 17 日	2016 年 09 月 16 日	是

刘勇	苏州新区高新技术产业股份有限公司	独立董事	2015年09月30日		是
刘勇	上海步科自动化股份有限公司	独立董事	2012年06月01日		是
刘勇	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	1999年12月01日		是
刘勇	江苏中欧投资股份有限公司	董事	2009年12月23日		否
刘勇	江苏荣成环保科技股份有限公司	独立董事	2015年10月28日		是
刘勇	深圳市中新赛克科技股份有限公司	独立董事	2015年03月19日		是
刘晓	泰禾医院管理有限公司	副总经理、监事	2016年07月25日		是
余继业	北京同人大有投资管理有限公司	监事	2013年01月01日		否
余继业	北京博维融智管理咨询有限公司	执行董事、总经理	2013年01月01日		否
余继业	广东恒尚投资管理有限公司	董事、总经理	2012年07月01日		否
余继业	北京华夏博维企业顾问有限责任公司	执行董事、总经理	2005年01月01日		否
余继业	红安博维商贸有限公司	执行董事	2009年12月01日		否
余继业	北京兆华合富投资管理有限公司	总经理	2011年02月01日		否
余继业	广州博维领导力教育科技有限公司	执行董事	2015年12月01日		否
余继业	云宏信息科技股份有限公司	董事	2013年08月01日		否
余继业	北京凤凰百川管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年09月18日		否
余继业	北京杏林康云科技股份有限公司	董事	2015年07月14日		否
李文罡	西安盈谷网络科技有限公司	董事	2013年03月01日		否
李文罡	上海中卫创业投资管理有限公司	董事总经理	2010年03月01日		是



李文罡	江苏康众数字医疗设备有限公司	董事	2013年07月01日		否
李文罡	上海网达软件股份有限公司	监事	2012年05月01日		否
李文罡	湖北新农生态麻业有限公司	董事	2012年09月01日		否
李文罡	武汉民生耳鼻喉专科医院有限公司	监事	2016年09月01日		否
李文罡	北京雅果科技有限公司	董事	2014年01月01日		否
李文罡	上海医普拉斯网络科技有限公司	执行董事	2015年07月01日		否
李文罡	云病理（上海）科技服务有限公司	执行董事、总经理	2014年12月01日		否
李文罡	河南信大水利设计工程有限公司	执行董事、总经理	2016年05月01日		否
崔岚	北京朗美文化传媒有限公司	董事	2016年03月01日		否
林琳	未名世界资本管理（北京）有限公司	董事	2015年03月01日		否
温海彦	沈阳恒生商贸有限公司	董事	2013年04月11日	2016年01月08日	否
陈毅龙	上海中卫安健创业投资管理有限公司	董事	2016年05月01日		否
陈毅龙	慈铭健康体检管理集团有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司第六届董事会第十八次会议审议通过《关于调整独立董事津贴标准的议案》，并经公司2016年第四次临时股东大会审议通过，公司第六届董事会独立董事津贴为每人每年10万元人民币（税前），公司承担独立董事因履行职务所产生的餐饮、住宿费、差旅费等费用。报告期内，公司严格按照股东大会确定的薪酬发放标准支付董事、监事以及高级管理人员的报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
俞熔	董事长	男	45	现任		是
郭美玲	副董事长	女	48	现任		是
徐可	董事、总裁	男	45	现任	77	否
WOO SWEE LIAN(胡瑞连)	董事	男	55	现任		是
冯军元	董事	女	48	现任		是
王佳芬	董事	女	65	现任		否
李俊德	董事	男	63	现任		否
章滨云	董事	男	43	离任		否
肖志兴	独立董事	男	45	现任	10	
葛俊	独立董事	男	44	现任	10	
刘勇	独立董事	男	49	现任	10	
刘晓	独立董事	男	35	现任	10	
余继业	监事会主席	男	47	现任		否
李文罡	监事	男	43	现任		是
崔岚	职工代表监事、 总裁助理、杭州地区总经理、市场部总经理	女	40	现任	46	否
林琳	高级副总裁、COO、北京及北方区域总经理	女	41	现任	47	否
李林	高级副总裁、上海及华东区域总经理	男	49	现任	36	否
温海彦	高级副总裁、沈阳及西北区域总经理	男	52	现任	36	否
陈毅龙	副总裁、董事会秘书	男	42	现任	43	否
张胜江	副总裁、IT 信息部总经理	男	42	现任	67	否
兰佳	财务总监	女	46	现任	46	否

合计	--	--	--	--	438	--
----	----	----	----	----	-----	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	12
主要子公司在职员工的数量（人）	12,349
在职员工的数量合计（人）	18,430
当期领取薪酬员工总人数（人）	18,430
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3,040
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	5,725
技术人员	142
财务人员	302
行政人员	515
医务人员及分院保障	9,931
管理人员	276
客服人员	627
其他人员	912
合计	18,430
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高等教育（大专及以上）	12,597
中等教育（中专）	5,421
初等教育	412
合计	18,430

### 2、薪酬政策

报告期内，公司根据国家有关法规和政策，结合公司实际情况，实施以“岗位、能力和业绩”的分配机制，以

市场水平为导向，从公司经营效益为出发点，引导和创造内部绩效管理体系，制定并实施《年度任职考核制度》，组织员工进行任职考核，确保员工的薪酬与工作能力相匹配，达到内外部公平性和激励性，从而促进公司发展，增强公司的凝聚力，实现公司与员工双赢。

### 3、培训计划

公司根据经营发展需要，制定培训计划对各级管理人员实施各种形式的学习培训，如通过经营会议以“以赛代练，以辩代训”形式，不断提高管理人员的业务技能、管理水平和综合素质，对基层员工公司采用在岗训练、学习交流、专业技能大赛考评等多种方式，培养员工的岗位技能和实践应用，为公司培养优秀的人才和一流的团队。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步建立、健全内部管理和控制制度，强化规范运作程序，提高信息披露质量，不断提升公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《公司法》、证监会及深交所有关上市公司治理的法律法规及规范性文件的要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事四名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作开展，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，占全体监事的三分之一。监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

8、关于内部审计：公司设立了内部审计机构，内审负责人和内审人员在董事会审计委员会的领导下对公司的内部控制、项目运行及财务状况等进行审计和监督。加强了公司内部监督和风险控制，保障了公司财务管理、会计核算和生产经营等符合国家各项法律法规要求，维护了包括中小投资者股东的合法权益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，与控股股东在资产、人员、财务、机构、业务等方面分离，确保公司作为独立法人的自主经营能力和独立业务。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，并承担相应义务，善意行使控制权，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，也没有损害公司及中小股东合法权益的行为。报告期内，不存在控股股东非经营性占用公司资金的现象，公司亦不存在为控股股东提供担保的情形。

## 三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	上海天亿投资(集团)有限公司	其他	2015年12月7日,上海天亿投资(集团)有限公司控股子公司上海天亿资产管理有限公司受让鹰潭健之康业投资咨询有限公司、北京鼎晖创业投资中心(有限合伙)等14名股东持有的慈铭健康体检管理集团有限公司68.40%股份。而后于2016年4月份将持有健康体检管理集团有限公司36.11%的股权转让给公司实际控制人控制的上海维途投资中心(有限合伙)。	上海天亿资产管理有限公司及上海维途投资中心(有限合伙)承诺在其受让慈铭健康体检管理集团有限公司68.40%的股份的交割之日起的36个月内,将其所持的股份注入上市公司,并严格履行该等资产注入所需的各项法定程序。	公司正积极推进慈铭体检注入上市公司的相关工作,待商务部审核结束后将立即向中国证监会申请恢复本次行政许可文件的审查。

## 四、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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.54%	2016 年 03 月 15 日	2016 年 03 月 16 日	《2016 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-029); 《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
2015 年年度股东大会	年度股东大会	53.39%	2016 年 05 月 27 日	2016 年 05 月 28 日	《2015 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2016-061); 《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	65.90%	2016 年 06 月 16 日	2016 年 06 月 17 日	《2016 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-070); 《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	65.33%	2016 年 07 月 29 日	2016 年 07 月 30 日	《2016 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-097); 《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	56.38%	2016 年 09 月 12 日	2016 年 09 月 13 日	《2016 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-120); 《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
2016 年第五次临时股东大会	临时股东大会	40.77%	2016 年 09 月 14 日	2016 年 09 月 19 日	《2016 年第五次

时股东大会			日	日	临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-121); 《上海证券报》、 《证券时报》及巨潮资讯网。
2016 年第六次临时股东大会	临时股东大会	42.95%	2016 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 11 日	《2016 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-135); 《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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
肖志兴	18	5	13	0	0	否
葛俊	18	5	13	0	0	否
刘勇	18	5	13	0	0	否
刘晓	18	5	13	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		7				

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳



√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事提出的合理建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，本公司制订有《公司章程》、《董事会战略委员会职权范围及实施细则》、《董事会审计委员会职权范围及实施细则》、《董事会提名委员会职权范围及实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会职权范围及实施细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》等治理规范性文件，对审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会的设立、人员组成、职责权限、决策程序和议事规则等事项作出明确规定。报告期内，董事会各专门委员会严格按照《公司章程》及各自议事规则的规定开展工作，保障了董事会的有效运作。

### 1、董事会下设的战略委员会履职情况汇总报告

公司战略委员会由十一名董事组成，其中四名为独立董事。报告期内，公司战略委员会根据《公司章程》和《战略委员会议事规则》的有关规定，共召开了2次会议，对公司2016年至2020年，发展战略、经营目标、业务协同、行业布局等重大决策进行研究并提出了建议，切实履行了战略委员会的职责。

### 2、董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告

公司审计委员会由七名董事组成，其中四名独立董事，并由具有注册会计师资格的独立董事担任主任委员和会议召集人。报告期内，公司审计委员会共计召开了2次会议。公司审计委员会严格按照《审计委员会议事规则》和《审计委员会年报工作制度》的规定履行职责，并召开多次会议对公司日常关联连交易、定期报告、审计计划、内部控制自我检查监督报告等事项进行了审核，对公司强化公司内控机制提供了建议并与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流，同时对会计师事务所审计工作进行评价且提出了续聘建议，对年度审计工作进行总结，对下一年度工作提出计划。报告期内，审计委员会切实履行了监督核查职能，维护了审计的独立性。

### 3、董事会下设的提名委员会履职情况汇总报告

公司提名委员会由七名董事组成，其中四名独立董事，并由独立董事担任主任委员和会议召集人。报告期内，公司提名委员会共计召开了1次会议。公司提名委员会严格按照《公司章程》和《提名委员会议事规则》的有关规定履行职责，对公司董事章滨云先生辞职事项、补选非独立董事李俊德先生事项进行了审查并对其任职资格、专业能力和职业素质等发表了客观的意见，切实履行了提名委员会职责。

### 4、董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由七名董事组成，其中四名独立董事，并由独立董事担任主任委员和会议召集人。报告期内，本公司薪酬与考核委员会共计召开1次会议。董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》和《薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定履行职责，审议了对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况和薪酬分配方案、对公司设立2016员工持股计划的名额、金额等事项进行审议切实履行了薪酬与考核委员会职责。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司在董事会薪酬与考核委员会的主持下，按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等规定，综合评判各高级管理人员的工作能力、道德素养、履职情况及经营目标完成程度等情况，奖优惩劣。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，促进了公司持续健康发展，维护了公司利益和股东的合法权益。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷标准：(1) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；(2) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；(3) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；(4) 公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。重要缺陷标准：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期</p>	<p>(1) 非财务报告重大缺陷的迹象包括：违犯国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致内部控制系统性失效、重大或重要缺陷未得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>(2) 非财务报告重要缺陷的迹象包括：重要业务制度或流程存在的缺陷；决策程序出现重大失误；关键岗位人员流失严重；内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>(3) 非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之</p>

	末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。	外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报 $\geq$ 合并财务报表利润总额的 5%；重要缺陷：合并财务报表利润总额的 1% $\leq$ 错报 $<$ 合并财务报表利润总额的 5%；一般缺陷：错报 $<$ 合并财务报表利润总额的 1%。	重大缺陷：直接财产损失 1000 万元及以上；重要缺陷：直接财产损失 500 万元（含 500 万元）-1000 万元；一般缺陷：直接财产损失 100 万元（含 100 万元）-500 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 17 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2017】01620003 号
注册会计师姓名	谢卉、张丽丽

审计报告正文

## 审计报告

瑞华审字[2017]01620003 号

### 美年大健康产业控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的美年大健康产业控股股份有限公司（以下简称“美年健康”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是美年健康管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美年大健康产业控股股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 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

2016年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,101,435,360.38	1,105,736,784.18
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	185,000.00	160,000.00
应收账款	866,765,725.26	537,576,765.79
预付款项	70,362,498.57	75,279,601.24
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	158,413,442.18	154,219,296.59
买入返售金融资产		
存货	45,176,574.22	24,659,185.92
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	66,653,965.69	1,463,066.67
其他流动资产	61,606,309.83	2,016,495.85

流动资产合计	2,370,598,876.13	1,901,111,196.24
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	238,745,329.86	1,070,865,925.70
持有至到期投资		
长期应收款	156,196,848.97	2,750,288.89
长期股权投资	1,061,182,445.00	39,954,303.87
投资性房地产		
固定资产	937,188,164.47	624,270,621.21
在建工程	50,307,909.13	64,095,829.43
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	25,862,058.61	12,664,653.48
开发支出		
商誉	709,575,043.62	417,249,139.40
长期待摊费用	360,789,263.17	284,440,506.02
递延所得税资产	38,388,437.30	39,731,451.79
其他非流动资产	40,782,714.41	23,812,543.91
非流动资产合计	3,619,018,214.54	2,579,835,263.70
资产总计	5,989,617,090.67	4,480,946,459.94
流动负债：		
短期借款	830,000,000.00	478,500,000.00
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		1,662,750.00
应付账款	274,661,108.89	153,152,617.45
预收款项	455,584,584.03	204,488,955.45
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	156,452,196.28	64,899,428.40
应交税费	74,751,775.21	51,279,893.28
应付利息	1,950,490.82	810,416.35
应付股利	910,201.59	850,201.59
其他应付款	146,725,809.34	95,945,997.95
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	156,723,495.31	64,838,998.61
其他流动负债		
流动负债合计	2,097,759,661.47	1,116,429,259.08
非流动负债：		
长期借款	245,135,157.20	86,379,900.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	50,288,998.81	33,923,010.98
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	11,109,206.34	1,286,364.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	307,933,362.35	122,989,275.52
负债合计	2,405,693,023.82	1,239,418,534.60
所有者权益：		
股本	2,421,482,706.00	1,210,741,353.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	21,464,767.03	1,315,080,527.29



减：库存股		
其他综合收益	201,253.77	
专项储备		
盈余公积	1,501,538.02	417,407.86
一般风险准备		
未分配利润	867,978,788.34	530,152,490.18
归属于母公司所有者权益合计	3,312,629,053.16	3,056,391,778.33
少数股东权益	271,295,013.69	185,136,147.01
所有者权益合计	3,583,924,066.85	3,241,527,925.34
负债和所有者权益总计	5,989,617,090.67	4,480,946,459.94

法定代表人：俞熔  
 责人：兰佳

主管会计工作负责人：兰佳

会计机构负

## 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	60,220,305.75	32,904,612.31
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	822,606.56	49,135.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,609,897.76	25,169,606.00
存货		
划分为持有待售的资产		27,461,288.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	770,659.94	
流动资产合计	73,423,470.01	85,584,642.21
非流动资产：		
可供出售金融资产	73,900,000.00	

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,886,001,117.22	5,882,699,415.39
投资性房地产		
固定资产	414,800.66	
在建工程	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	6,667,860.91	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,967,284,541.09	5,882,699,415.39
资产总计	6,040,708,011.10	5,968,284,057.60
流动负债：		
短期借款	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	193,598.85	
预收款项		
应付职工薪酬	543,416.68	543,416.68
应交税费	995,186.98	25,169,606.00
应付利息	80,208.33	
应付股利		
其他应付款	148,262,547.37	61,977,580.39
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		

流动负债合计	210,074,958.21	87,690,603.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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		
负债合计	210,074,958.21	87,690,603.07
所有者权益：		
股本	2,421,482,706.00	1,210,741,353.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,278,531,183.17	4,489,272,536.17
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	38,092,181.11	88,052,582.75
所有者权益合计	5,830,633,052.89	5,880,593,454.53
负债和所有者权益总计	6,040,708,011.10	5,968,284,057.60

### 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	3,081,860,748.46	2,101,482,138.09
其中：营业收入	3,081,860,748.46	2,101,482,138.09

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,622,023,323.96	1,797,357,013.72
其中：营业成本	1,593,099,881.14	1,093,803,294.70
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	815,109.12	2,354,162.14
销售费用	718,023,350.43	483,963,720.39
管理费用	263,725,741.44	195,338,730.59
财务费用	40,329,097.54	19,881,250.48
资产减值损失	6,030,144.29	2,015,855.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-31,438.30
投资收益（损失以“-”号填列）	37,118,871.79	53,570,772.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,964,367.54	3,501,929.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	496,956,296.29	357,664,458.84
加：营业外收入	4,040,605.88	1,652,435.75
其中：非流动资产处置利得	81,345.82	
减：营业外支出	2,023,069.88	424,442.64
其中：非流动资产处置损失	955,096.70	294,172.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	498,973,832.29	358,892,451.95
减：所得税费用	120,458,348.61	72,732,218.76

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	378,515,483.68	286,160,233.19
归属于母公司所有者的净利润	338,910,428.32	260,273,434.15
少数股东损益	39,605,055.36	25,886,799.04
六、其他综合收益的税后净额	201,253.77	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	201,253.77	
（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	201,253.77	
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	201,253.77	
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	378,716,737.45	286,160,233.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	339,111,682.09	260,273,434.15
归属于少数股东的综合收益总额	39,605,055.36	25,886,799.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.13
（二）稀释每股收益	0.14	0.13

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：

0.00 元。

法定代表人：俞熔  
 责人：兰佳

主管会计工作负责人：兰佳

会计机构负

#### 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	571,938,994.86
减：营业成本	0.00	455,014,413.91
税金及附加		4,177,961.39
销售费用		5,302,359.35
管理费用	41,836,386.85	73,672,881.13
财务费用	331,931.60	-3,789,092.73
资产减值损失		-5,423,895.14
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）	-2,237,069.17	38,659,842.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,237,069.17	29,945.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-44,405,387.62	81,644,209.46
加：营业外收入		64,992,691.46
其中：非流动资产处置利得		63,447,578.80
减：营业外支出	3,213,593.14	3,402,877.69
其中：非流动资产处置损失		1,519,208.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-47,618,980.76	143,234,023.23
减：所得税费用		32,466,502.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-47,618,980.76	110,767,521.13
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	-47,618,980.76	110,767,521.13
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	2,996,647,206.96	2,007,165,347.31
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	973,038.04	1,053,593.82
收到其他与经营活动有关的现金	145,209,595.74	56,084,354.60
经营活动现金流入小计	3,142,829,840.74	2,064,303,295.73
购买商品、接受劳务支付的现金	781,758,916.35	561,321,834.41
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	1,008,641,925.25	747,644,103.14
支付的各项税费	98,218,674.37	60,149,161.63
支付其他与经营活动有关的现金	547,128,755.73	365,348,794.47
经营活动现金流出小计	2,435,748,271.70	1,734,463,893.65
经营活动产生的现金流量净额	707,081,569.04	329,839,402.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,010,000.00	1,480,588.03
取得投资收益收到的现金	3,445,071.62	19,269.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	231,666.93	189,089.59
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	68,717,781.32	



投资活动现金流入小计	73,404,519.87	1,688,947.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	454,099,741.80	347,085,165.62
投资支付的现金	225,858,671.00	1,099,828,567.55
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	221,022,851.84	123,729,484.24
支付其他与投资活动有关的现金	333,743,996.56	
投资活动现金流出小计	1,234,725,261.20	1,570,643,217.41
投资活动产生的现金流量净额	-1,161,320,741.33	-1,568,954,270.09
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	1,481,909,988.90
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,000,000.00	71,910,000.00
取得借款收到的现金	1,155,078,168.00	628,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,162,078,168.00	2,109,909,988.90
偿还债务支付的现金	565,726,605.60	237,751,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,960,515.41	17,362,234.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	107,569,147.10	87,626,503.31
筹资活动现金流出小计	711,256,268.11	342,740,337.77
筹资活动产生的现金流量净额	450,821,899.89	1,767,169,651.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	64.24	54.24
五、现金及现金等价物净增加额	-3,417,208.16	528,054,837.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,104,852,568.54	576,797,731.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,101,435,360.38	1,104,852,568.54

## 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		636,639,820.58
收到的税费返还		38,135,811.33
收到其他与经营活动有关的现金	134,923,677.97	34,634,572.17
经营活动现金流入小计	134,923,677.97	709,410,204.08
购买商品、接受劳务支付的现金		411,857,343.48
支付给职工以及为职工支付的现金	5,464,614.85	102,856,937.44
支付的各项税费	3,632.89	90,704,430.63
支付其他与经营活动有关的现金	78,541,304.16	237,801,118.26
经营活动现金流出小计	84,009,551.90	843,219,829.81
经营活动产生的现金流量净额	50,914,126.07	-133,809,625.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		21,169,848.99
取得投资收益收到的现金		718,428.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,226,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,427,900.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		28,542,377.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,752,758.11	12,872,648.63
投资支付的现金	79,438,771.00	340,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		40,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	83,191,529.11	392,872,648.63
投资活动产生的现金流量净额	-83,191,529.11	-364,330,271.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		379,999,988.90
取得借款收到的现金	60,000,000.00	373,660,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,496,748.18
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	760,156,737.08
偿还债务支付的现金		327,362,561.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	335,891.10	20,563,241.31
支付其他与筹资活动有关的现金		12,569,678.24
筹资活动现金流出小计	335,891.10	360,495,480.66
筹资活动产生的现金流量净额	59,664,108.90	399,661,256.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,602,794.42
五、现金及现金等价物净增加额	27,386,705.86	-95,875,846.30
加：期初现金及现金等价物余额	32,833,599.89	128,709,446.19
六、期末现金及现金等价物余额	60,220,305.75	32,833,599.89

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
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, 741,3 53.00			1,315,0 80,527. 29				417,40 7.86		530,15 2,490.1 8	185,13 6,147.0 1	3,241,5 27,925. 34
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)	1,210, 741,3 53.00			-1,293, 615,76 0.26		201,25 3.77		1,084,1 30.16		337,82 6,298.1 6	86,158, 866.68	342,39 6,141.5 1
(一) 综合收益 总额						201,25 3.77				338,91 0,428.3 2	39,605, 055.36	378,71 6,737.4 5
(二) 所有者投 入和减少资本				-82,87 4,407.2 6							46,553, 811.32	-36,32 0,595.9 4
1. 股东投入的 普通股											7,000,0 00.00	7,000,0 00.00
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				-82,87 4,407.2 6							39,553, 811.32	-43,32 0,595.9 4
(三) 利润分配								1,084,1 30.16		-1,084, 130.16		
1. 提取盈余公 积								1,084,1 30.16		-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	1,210,			-1,210,								

益内部结转	741,353.00				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	

上期金额

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	732,748,260.00				419,068,014.54						270,296,463.89	72,177,924.79	1,494,290,663.22	
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	732,748,260.00				419,068,014.54						270,296,463.89	72,177,924.79	1,494,290,663.22	

	0.00				4					9	9	22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	477,993,093.00				896,012,512.75			417,407.86		259,856,026.29	112,958,222.22	1,747,237,262.12
（一）综合收益总额										260,273,434.15	25,886,799.04	286,160,233.19
（二）所有者投入和减少资本	477,993,093.00				896,012,512.75						87,071,423.18	1,461,077,028.93
1. 股东投入的普通股	477,993,093.00				898,420,117.66						71,910,000.00	1,448,323,210.66
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					-2,407,604.91						15,161,423.18	12,753,818.27
（三）利润分配								417,407.86		-417,407.86		
1. 提取盈余公积								417,407.86		-417,407.86		
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. 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	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	

## 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	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“－”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

上期金额

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	
		优先股	永续债	其他								



											计
一、上年期末余额	224,250,000.00				761,500.74				81,450,230.50	73,102,399.85	379,564,131.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	224,250,000.00				761,500.74				81,450,230.50	73,102,399.85	379,564,131.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	986,491,353.00				4,488,511,035.43				11,076,752.11	14,950,182.90	5,501,029,323.44
（一）综合收益总额										110,767,521.13	110,767,521.13
（二）所有者投入和减少资本	932,671,353.00				4,522,097,813.67						5,454,769,166.67
1. 股东投入的普通股	932,671,353.00				4,522,097,813.67						5,454,769,166.67
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	53,820,000.00								11,076,752.11	-82,836,752.11	-17,940,000.00
1. 提取盈余公积									11,076,752.11	-11,076,752.11	
2. 对所有者（或股东）的分配	53,820,000.00									-71,760,000.00	-17,940,000.00
3. 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					-33,586,778.24				-12,980,586.12	-46,567,364.36	
四、本期期末余额	1,210,741,353.00				4,489,272,536.17				92,526,982.61	88,052,582.75	5,880,593,454.53

### 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名机构股东及俞熔、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3月17日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共101户，详见本附注九“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41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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、22“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2016年12月31日的财务状况及2016年度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、13“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、13、（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、13（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末未分配利润；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	其他方法
特殊款项性质组合	其他方法
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%
特殊款项性质组合	0.00%	0.00%

## (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等
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

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、19“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

## 20、油气资产

## 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、19“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

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。

### (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

#### （1）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。

## (2) 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

### (1) 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。

### (2) 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

## 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

### (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	一般纳税人应税收入按 17%、6% 的	17%、6%

	税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	本公司及境内子公司按应纳税所得额的 25%、15%、12.5% 计缴。境外子公司按注册地法律计缴利得税。	25%、15%、12.5%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	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
--------	-------

## 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2016年1月1日至2017年12月31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、西安碑林大健康体检站有限公司、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、伊犁美年大健康健康管理有限公司、重庆大健康健康体检管理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，2016年可减半缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 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	4,815,161.24	3,591,870.05
银行存款	1,096,449,714.77	1,101,094,173.58
其他货币资金	170,484.37	1,050,740.55
合计	1,101,435,360.38	1,105,736,784.18
其中：存放在境外的款项总额	10,902,036.68	

其他说明

本公司年初余额中所有权受到限制的货币资金884,215.64元为应付票据保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

## 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	185,000.00	160,000.00
合计	185,000.00	160,000.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

无。

## (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

无。

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

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	879,506,284.78	99.97%	12,740,559.52	1.45%	866,765,725.26	542,721,754.42	100.00%	5,144,988.63	0.95%	537,576,765.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	249,462.00	0.03%	249,462.00	100.00%						
合计	879,755,746.78	100.00%	12,990,021.52	1.48%	866,765,725.26	542,721,754.42	100.00%	5,144,988.63	0.95%	537,576,765.79

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 年以内小计	846,833,291.94		
1 至 2 年	25,794,863.27	7,738,458.99	30.00%
2 至 3 年	3,752,058.12	1,876,029.08	50.00%
3 年以上	3,126,071.45	3,126,071.45	100.00%



合计	879,506,284.78	12,740,559.52	
----	----------------	---------------	--

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：

年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无法收回的应收体检款	249,462.00	249,462.00	100.00%	见注
合计	249,462.00	249,462.00	—	—

注：期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款说明：由于存在无法取得联系的应收体检款客户，本公司认为风险较大，全额计提坏账准备。

## （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 5,164,515.92 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：

无。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
坏账准备	78,020.10

其中重要的应收账款核销情况：

无。

## （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年末余额前五名应收账款汇总金额为 86,577,622.19 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 9.84%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,344,834.41 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

无。

## 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	62,874,200.13	89.35%	73,773,676.32	98.00%
1 至 2 年	7,089,481.68	10.08%	1,478,405.49	1.96%
2 至 3 年	394,266.76	0.56%	27,519.43	0.04%
3 年以上	4,550.00	0.01%		
合计	70,362,498.57	--	75,279,601.24	--

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年末余额前五名预付账款汇总金额为11,409,225.21元，占预付账款年末余额合计数的比例为16.21%。

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

无。

### (2) 重要逾期利息

无。

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

无。

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

## 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					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	160,104,010.90	100.00%	1,690,568.72	1.06%	158,413,442.18	155,023,651.04	100.00%	804,354.45	0.52%	154,219,296.59
合计	160,104,010.90	100.00%	1,690,568.72	1.06%	158,413,442.18	155,023,651.04	100.00%	804,354.45	0.52%	154,219,296.59

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 年以内小计	34,013,899.27		
1 至 2 年	1,574,363.93	472,309.18	30.00%
2 至 3 年	19,651.49	9,825.74	50.00%
3 年以上	1,208,433.80	1,208,433.80	100.00%
合计	36,816,348.49	1,690,568.72	

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 865,628.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

无。

**(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
保证金	72,226,205.07	67,678,603.29
押金	51,061,457.34	42,154,647.99
往来款	26,440,654.95	25,569,902.39
备用金	6,722,262.12	15,698,630.29
其他	3,653,431.42	3,921,867.08
合计	160,104,010.90	155,023,651.04

**(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
慈铭健康体检管理集团有限公司	履约保证金	50,000,000.00	2-3 年	31.23%	
重庆德凯科技有限公司	往来款	7,980,000.00	1 年以内	4.98%	
嘉华东方控股(集团)有限公司	定金	6,000,000.00	1 年以内	3.75%	
北京星和联衡管理顾问有限公司	定金	4,000,000.00	1 年以内	2.50%	
上海森茂诊所有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	1.25%	
合计	--	69,980,000.00	--	43.71%	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**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	45,021,878.49		45,021,878.49	24,659,185.92		24,659,185.92
低值易耗品	154,695.73		154,695.73			
合计	45,176,574.22		45,176,574.22	24,659,185.92		24,659,185.92

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**

无。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

无。

**11、划分为持有待售的资产**

无。

**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	66,653,965.69	1,463,066.67

合计	66,653,965.69	1,463,066.67
----	---------------	--------------

### 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	59,106,309.83	2,016,495.85
招商银行理财产品	2,500,000.00	
合计	61,606,309.83	2,016,495.85

### 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：	238,745,329.86		238,745,329.86	1,070,865,925.70		1,070,865,925.70
按成本计量的	238,745,329.86		238,745,329.86	1,070,865,925.70		1,070,865,925.70
合计	238,745,329.86		238,745,329.86	1,070,865,925.70		1,070,865,925.70

#### (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										
哈密美年大健康健康管理有限公司	900,000.00		900,000.00						10.00%	
鄂尔多斯市美年大健康管理有限公司	800,000.00		800,000.00						10.00%	
濮阳美年大健康咨询有限公司	600,000.00		600,000.00						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%	
慈铭健康体检管理集团股份有限公司	1,029,515,000.00		1,029,515,000.00							
宁波海曙美年综合	2,850,000.00		2,850,000.00						19.00%	

门诊部有限公司										
桂林美年大健康健康管理有限公司	1,000,000.00	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			1,500,000.00					15.00%	
柳州美年大健康健康管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
厦门市美年大健康管理有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00					18.00%	
美年大健康产业集团南通有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00						10.00%	
临海市美年日昇医院有限公司	1,500,000.00	2,000,000.00		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	800,000.00	100,000.00		900,000.00					10.00%	



限公司										
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	500,000.00	2,500,000.00		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司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
楚雄美年大健康体检医院有限公司	800,000.00			800,000.00					10.00%	
成都锦江维康体检门诊部有限公司	1,500,000.00	2,850,000.00		4,350,000.00					15.00%	
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	2,250,000.00		750,000.00	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	1,000,000.00	2,600,000.00		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		1,800,000.00					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		1,800,000.00					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%	
邯郸市美年健康管理有限公司		2,400,000.00		2,400,000.00					16.00%	
淮安铭泽		2,647,000		2,647,000					15.00%	

美年大健康管理有限公司		.00		.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		1,800,000.00					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%	
九江美年大健康健康管理有限公司		900,000.00		900,000.00					15.00%	
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		360,000.00					15.00%	
北海美年大健康管理有限公司		1,890,000.00		1,890,000.00					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%	
武汉言颐行健康管		3,088,900.00		3,088,900.00					19.00%	

理有限公司										
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%	
岳阳美年大健康健康管理有限公司		1,920,000.00		1,920,000.00					16.00%	
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		2,740,000.00					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		1,800,000.00					15.00%	
深圳市益尔康健康		3,500,000.00		3,500,000.00					18.92%	

管理有限 公司										
广州美宜 医疗科技 有限公司		5,000,000 .00		5,000,000 .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%	
中山市美 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 限公司		2,400,000 .00		2,400,000 .00					16.00%	
银川美年 大健康医 院有限公 司		4,200,000 .00		4,200,000 .00					15.00%	
青海美年 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)		900,000.0 0		900,000.0 0					15.00%	
巴州美年 大健康体		500,000.0 0		500,000.0 0					5.00%	

检中心有 限责任公 司										
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%	
遂宁美年 大健康体 检医院有 限公司		1,800,000 .00		1,800,000 .00					15.00%	
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					19.99%	
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		1,220,000 .00					16.00%	
安徽慈济 医疗投资		2,600,000 .00		2,600,000 .00					15.00%	

管理有限 公司										
芜湖美年 大健康咨 询有限公 司		1,140,000 .00		1,140,000 .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 管理有限 公司		630,000.0 0		630,000.0 0					9.00%	
海南慈铭 奥亚体检 医院有限 公司		5,226,680 .00		5,226,680 .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%	
杭州美年 大健康门 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%	
上海保险 交易所股 份有限公 司		30,000,00 0.00		30,000,00 0.00					1.34%	
上海美年 大健康一 期股权投 资基金合 伙企业		31,900,00 0.00		31,900,00 0.00					14.56%	
上海天谷		12,000,00		12,000,00					12.00%	

源健康科 技有限公 司		0.00		0.00						
合计	1,070,865 ,925.70	202,644,4 04.16	1,034,765 ,000.00	238,745,3 29.86					--	

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

#### (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2016年12月31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

无。

#### (2) 期末重要的持有至到期投资

无。

#### (3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

### 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	206,004,021. 25		206,004,021. 25	1,493,355.56		1,493,355.56	



保理业务款	16,605,000.00		16,605,000.00	2,605,000.00		2,605,000.00	
融资租赁业务保证金	241,793.41		241,793.41	115,000.00		115,000.00	
减：一年内到期的非流动资产（附注六、7）	-66,653,965.69		-66,653,965.69	-1,463,066.67		-1,463,066.67	
合计	156,196,848.97		156,196,848.97	2,750,288.89		2,750,288.89	--

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

年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

无。

## 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	2,479,767.19			806,790.57						3,286,557.76	
临沂大健康健康体检档案管理有限公司	1,156,511.49			-117,651.26						1,038,860.23	
洛阳美年大健康	953,039.60			-127,291.91						825,747.69	

康科技 有限公司											
东营市 美年大 健康健 康管理 有限公 司	1,813,72 5.54			46,357.3 8						1,860,08 2.92	
海南美 年大健 康医院 有限公 司	18,091,1 27.94			-1,389,5 85.42						-16,701, 542.52	
烟台美 年大健 康体检 管理有 限公司	3,790,46 9.35	1,530,00 0.00		-847,041 .09						4,473,42 8.26	
泰安美 年大健 康体检 管理有 限公司	10,035,9 14.16			-892,309 .79						-9,143,6 04.37	
伊犁美 年大健 康管理 有限公 司	1,633,74 8.60			446,248. 46			-300,000 .00			-1,779,9 97.06	
遵义美 年大健 康产业 医院有 限公司		4,200,00 0.00		-489,300 .94						-3,710,6 99.06	
威海国 济美年 大健康 综合门 诊部有 限公司		3,000,00 0.00		-339,581 .34						2,660,41 8.66	
开封美 年大健		3,600,00 0.00		-549,555 .50						3,050,44 4.50	

康健康管理 有限公司											
菏泽美 年大健 康体检 管理有 限公司		2,264,35 1.52		-172,604 .29						2,091,74 7.23	
苏州美 大门诊 部有限 公司		3,000,00 0.00		-900,141 .84						2,099,85 8.16	
鞍山美 年大健 康管理 有限公 司		5,250,00 0.00		-201,631 .40						5,048,36 8.60	
慈铭健 康体检 管理集 团股份 有限公 司									1,029,52 6,800.00	1,029,52 6,800.00	
湛江美 年大健 康管理 有限公 司		2,250,00 0.00								2,250,00 0.00	
美因健 康科技 (北京) 有限公 司		2,000,00 0.00		-523,002 .69						1,476,99 7.31	
上海好 卓数据 服务有 限公司		1,788,77 1.00		-1,788,7 71.00							
北京朗 美文化 传媒有 限公司		1,750,00 0.00		-256,866 .32						1,493,13 3.68	

小计	39,954,303.87	30,633,122.52		-7,295,938.38			-300,000.00		998,190,956.99	1,061,182,445.00	
合计	39,954,303.87	30,633,122.52		-7,295,938.38			-300,000.00		998,190,956.99	1,061,182,445.00	

## 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

无。

## 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		697,926,418.40	58,742,670.98	85,049,841.16	841,718,930.54
2.本期增加金额	18,826,419.56	360,797,467.99	16,230,810.10	37,549,510.20	433,404,207.85
(1) 购置		241,830,950.13	11,472,967.90	22,266,477.84	275,570,395.87
(2) 在建工程转入		59,092,433.18		2,077,085.55	61,169,518.73
(3) 企业合并增加	18,826,419.56	59,874,084.68	4,757,842.20	13,205,946.81	96,664,293.25
3.本期减少金额		17,946,844.06	3,597,666.00	706,997.70	22,251,507.76
(1) 处置或报废		6,868,782.86	3,597,666.00	706,997.70	11,173,446.56
(2) 其他转出		11,078,061.20			11,078,061.20

4.期末余额	18,826,419.56	1,040,777,042.33	71,375,815.08	121,892,353.66	1,252,871,630.63
二、累计折旧					
1.期初余额		159,209,938.44	15,183,768.23	43,054,602.66	217,448,309.33
2.本期增加金额	413,537.04	82,283,698.45	8,521,821.22	17,655,075.19	108,874,131.90
(1) 计提	413,537.04	82,283,698.45	8,521,821.22	17,655,075.19	108,874,131.90
(2) 本期新增					
3.本期减少金额		6,669,908.43	3,332,474.74	636,591.90	10,638,975.07
(1) 处置或报废		6,098,435.91	3,332,474.74	636,591.90	10,067,502.55
(2) 其他转出		571,472.52			571,472.52
4.期末余额	413,537.04	234,823,728.46	20,373,114.71	60,073,085.95	315,683,466.16
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	18,412,882.52	805,953,313.87	51,002,700.37	61,819,267.71	937,188,164.47
2.期初账面价值		538,716,479.96	43,558,902.75	41,995,238.50	624,270,621.21

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (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	63,201,852.91	10,743,035.68		52,458,817.23
其他	4,852,405.00	482,390.68		4,370,014.32
合计	68,054,257.91	11,225,426.36		56,828,831.55

#### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

#### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

### 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	21,658,108.20		21,658,108.20	55,615,343.53		55,615,343.53
在安装的核磁设备	17,325,846.50		17,325,846.50	8,480,485.90		8,480,485.90
医疗服务管理信息化系统建设项目	11,323,954.43		11,323,954.43			
合计	50,307,909.13		50,307,909.13	64,095,829.43		64,095,829.43

#### (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		55,615,343.53	58,422,797.21	43,024,746.33	49,355,286.21	21,658,108.20		装修进行中				其他
在安装的核磁设备		8,480,485.90	26,990,133.00	18,144,772.40		17,325,846.50		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			11,323,954.43		建设中				募股资金
合计		64,095,829.43	96,736,884.64	61,169,518.73	49,355,286.21	50,307,909.13	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

#### 21、工程物资

无。

#### 22、固定资产清理

无。

#### 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				18,978,774.43	12,000.00	18,990,774.43

2.本期增加金额				3,304,406.03	12,000,000.00	15,304,406.03
(1) 购置				1,104,085.42		1,104,085.42
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				2,200,320.61	12,000,000.00	14,200,320.61
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						
4.期末余额				22,283,180.46	12,012,000.00	34,295,180.46
二、累计摊销						
1.期初余额				6,314,120.95	12,000.00	6,326,120.95
2.本期增加金额				2,107,000.90		2,107,000.90
(1) 计提				2,107,000.90		2,107,000.90
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						
4.期末余额				8,421,121.85	12,000.00	8,433,121.85
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				26,526,712.09	12,000,000.00	38,526,712.09
1.期末账面价值				13,862,058.61	12,000,000.00	25,862,058.61
2.期初账面价值				12,664,653.48		12,664,653.48

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

无。

## 26、开发支出

无。

## 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
深圳市瑞格尔健康管理科技有限公司	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	7,270,863.41					7,270,863.41

限公司						
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 健康管理咨询有 限公司	4,247,500.31					4,247,500.31
成都凯尔健康 体检医院有限 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 康科技有限公 司	1,732,493.87					1,732,493.87
南京美仕年专 科门诊部有限 公司	839,465.05					839,465.05
四川鸿康杰医 疗投资管理有 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	22,460,719.71					22,460,719.71

康健康管理有 限公司						
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
合计	417,249,139.40	292,325,904.22				709,575,043.62

## (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：

截止 2016 年 12 月 31 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	282,747,748.08	183,132,630.04	106,245,844.28		359,634,533.84
房租	1,692,757.94	264,388.33	802,416.94		1,154,729.33
合计	284,440,506.02	183,397,018.37	107,048,261.22		360,789,263.17

## 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	12,337,611.63	2,553,343.65	5,947,593.08	1,240,757.53
内部交易未实现利润	25,939,234.92	6,484,808.73	28,128,621.72	7,032,155.43
可抵扣亏损	69,412,336.19	17,353,084.05	91,859,672.73	22,964,918.19
职工教育经费	31,624.04	7,906.01	43,652.03	10,913.01
职工薪酬	7,318,775.84	1,829,693.95	4,172,489.42	1,043,122.34
非同一控制下企业合并资产评估减值	2,357,250.96	589,312.78	2,876,869.40	719,217.36
房屋租金	41,666,731.88	8,924,858.76	28,971,912.95	6,361,389.07
其他	2,625,510.80	645,429.37	1,435,915.45	358,978.86
合计	161,689,076.26	38,388,437.30	163,436,726.78	39,731,451.79

### (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	1,222,640.75	305,660.19	1,637,111.23	409,277.81
可供出售金融资产公允价值变动	44,330,034.61	10,803,546.15	3,508,346.90	877,086.73
合计	45,552,675.36	11,109,206.34	5,145,458.13	1,286,364.54

### (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	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		38,388,437.30		39,731,451.79
递延所得税负债		11,109,206.34		1,286,364.54

#### (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	48,203,200.56	3,950,480.33
资产减值准备	2,342,978.60	1,750.00
职工薪酬		349,370.52
合计	50,546,179.16	4,301,600.85

#### (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
2017 年	614,118.81	2,146,500.96	
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		
合计	48,203,200.56	3,950,480.33	--

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	40,782,714.41	23,812,543.91
合计	40,782,714.41	23,812,543.91

### 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	475,000,000.00	4,500,000.00
信用借款	355,000,000.00	474,000,000.00
合计	830,000,000.00	478,500,000.00

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

## 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
银行承兑汇票		1,662,750.00
合计		1,662,750.00

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	133,940,064.71	70,504,405.20
应付房租及物业费	50,708,669.18	30,311,648.89
应付外包体检款	41,940,801.79	24,463,892.10
应付外送检验费	34,662,419.78	17,550,788.43
应付租车费	2,193,067.04	1,396,433.07
其他	11,216,086.39	8,925,449.76
合计	274,661,108.89	153,152,617.45

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

## 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	415,479,575.18	204,488,955.45
咨询费	40,105,008.85	
合计	455,584,584.03	204,488,955.45

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

## 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	63,394,431.13	1,035,714,233.02	944,790,918.59	154,317,745.56
二、离职后福利-设定提存计划	1,504,997.27	68,124,699.50	67,495,246.05	2,134,450.72
三、辞退福利		52,585.00	52,585.00	
合计	64,899,428.40	1,103,891,517.52	1,012,338,749.64	156,452,196.28

## (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	61,371,980.57	932,577,062.51	843,792,267.70	150,156,775.38
2、职工福利费	600,280.07	21,909,796.17	20,967,322.01	1,542,754.23

3、社会保险费	243,622.34	34,859,794.35	34,358,336.12	745,080.57
其中：医疗保险费	202,517.50	30,838,427.87	30,416,471.75	624,473.62
工伤保险费	19,490.91	1,515,159.86	1,492,324.33	42,326.44
生育保险费	21,613.93	2,506,206.62	2,449,540.04	78,280.51
4、住房公积金	429,144.35	18,841,192.88	18,838,098.22	432,239.01
5、工会经费和职工教育经费	737,283.71	8,040,665.84	7,561,317.10	1,216,632.45
6、短期带薪缺勤		227,017.05	222,569.80	4,447.25
8、其他	12,120.09	19,258,704.22	19,051,007.64	219,816.67
合计	63,394,431.13	1,035,714,233.02	944,790,918.59	154,317,745.56

### (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	1,416,292.11	64,799,284.39	64,233,512.87	1,982,063.63
2、失业保险费	88,705.16	3,325,415.11	3,261,733.18	152,387.09
合计	1,504,997.27	68,124,699.50	67,495,246.05	2,134,450.72

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,727,341.58	904,912.82
企业所得税	68,148,461.51	46,396,768.58
个人所得税	2,985,380.96	2,591,931.79
城市维护建设税	102,349.94	82,085.77
营业税		1,052,212.96
教育费附加	138,961.76	100,457.25
水利建设基金	9,264.66	4,742.23
河道工程维修管道费	31,369.05	30,467.93
其他	608,645.75	116,313.95
合计	74,751,775.21	51,279,893.28



### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	825,823.32	190,652.46
短期借款应付利息	1,124,667.50	619,763.89
合计	1,950,490.82	810,416.35

### 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
杨晶焱	84,628.92	84,628.92
王岩	77,628.42	77,628.42
郭红霞	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	910,201.59	850,201.59

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：

应付股利为本集团下属子公司吉林市大健康科技管理有限公司、延边大健康长白体检站有限责任公司、伊犁美年大健康管理有限公司应支付给少数股东的股利。

### 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
往来款	45,029,518.61	21,979,523.08
股权收购款	43,970,951.90	18,247,109.90
应付装修费	27,082,499.17	10,436,945.21

应付设备款	11,403,709.48	9,152,460.97
个人借款	6,826,990.56	4,734,742.71
应付医疗服务信息化系统建设款	4,873,388.60	
代扣代缴社保	2,479,496.10	1,161,191.82
其他	5,059,254.92	30,234,024.26
合计	146,725,809.34	95,945,997.95

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

## 42、划分为持有待售的负债

无。

## 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	145,789,805.20	51,693,500.00
一年内到期的长期应付款	10,933,690.11	13,145,498.61
合计	156,723,495.31	64,838,998.61

其他说明：

## 44、其他流动负债

无。

## 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	290,624,962.40	
抵押借款	9,750,000.00	
保证借款	1,500,000.00	4,491,500.00
信用借款	89,050,000.00	133,581,900.00
减：一年内到期的长期借款(附注六、27)	-145,789,805.20	-51,693,500.00

合计	245,135,157.20	86,379,900.00
----	----------------	---------------

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。

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。

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。

注4：2016年度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，2016年末借款余额117,370,001.00元。

注5：2016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，2016年末借款余额9,750,000.00元；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，2016年末借款余额1,500,000.00元。

注6：2016年度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，2016年末借款余额83,032,961.40元。

注7：长期借款利率区间4.7500%至5.9400%。

## 46、应付债券

### （1）应付债券

无。

### （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）

无。

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

## 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	2,055,783.98	5,574,042.99
应付融资租赁的设备款	34,402,934.75	39,294,617.77
应付融资租赁的待交增值税	24,763,970.19	2,199,848.83
减：一年内到期部分（附注六、28）	10,933,690.11	13,145,498.61
合 计	50,288,998.81	33,923,010.98

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

无。

### (2) 设定受益计划变动情况

无。

## 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
智慧平台专项资金	1,400,000.00			1,400,000.00	
合计	1,400,000.00			1,400,000.00	--

其他说明：

专项应付款为本公司申请的上海市信息化发展专项资金，申请金额为200万元，上海市政府预付70%即140万元的资金款，该软件目前正在办理验收手续，预计2017年3月31日验收完成。

## 50、预计负债

无。

## 51、递延收益

无。

## 52、其他非流动负债

无。

## 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	1,210,741,353.00			1,210,741,353.00		1,210,741,353.00	2,421,482,706.00

其他说明：

根据本公司2015年度股东大会决议通过的权益分配方案，2016年6月13日，本公司以截至2015年12月31日总股本1,210,741,353股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增1,210,741,353股。不送红股，不进行现金分红。截止2016年12月31日，注册资本及实收资本为人民币2,421,482,706.00元。

## 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

无。

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

## 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）	1,315,080,527.29		1,293,615,760.26	21,464,767.03
合计	1,315,080,527.29		1,293,615,760.26	21,464,767.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本年资本公积减少1,210,741,353.00元系以资本公积金转增股本，剩余本年资本公积减少金额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

无。

## 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			201,253.77		201,253.77
外币财务报表折算差额		201,253.77			201,253.77		201,253.77
其他综合收益合计		201,253.77			201,253.77		201,253.77

## 58、专项储备

无。

## 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	417,407.86	1,084,130.16		1,501,538.02
合计	417,407.86	1,084,130.16		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：

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	530,152,490.18	270,296,463.89
调整后期初未分配利润	530,152,490.18	270,296,463.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	338,910,428.32	260,273,434.15
减：提取法定盈余公积	1,084,130.16	417,407.86
期末未分配利润	867,978,788.34	530,152,490.18

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	3,076,673,215.06	1,590,809,618.19	2,097,718,594.22	1,092,841,950.87
其他业务	5,187,533.40	2,290,262.95	3,763,543.87	961,343.83
合计	3,081,860,748.46	1,593,099,881.14	2,101,482,138.09	1,093,803,294.70

## 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	170,698.36	153,555.67
教育费附加	295,096.95	250,681.21
印花税	211,820.01	
河道费	57,772.59	48,094.85
营业税	29,767.62	1,773,640.40
其他	49,953.59	128,190.01
合计	815,109.12	2,354,162.14

其他说明:

各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	454,552,476.10	311,370,105.81
广告宣传费	52,811,709.50	35,234,335.15
租车费	46,318,187.24	38,702,883.99
业务拓展费	44,956,162.10	13,910,726.80
办公杂费	40,862,790.21	22,089,254.79
房租	18,687,677.64	9,087,353.04

差旅费	16,439,868.79	15,361,572.42
会务费	14,522,990.01	10,052,178.91
汽车费用	14,247,979.08	6,454,254.05
其他	14,623,509.76	21,701,055.43
合计	718,023,350.43	483,963,720.39

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	125,671,913.00	82,159,414.17
中介服务费	41,844,649.28	13,934,753.82
房租	16,526,782.86	34,746,745.01
差旅费	11,615,421.38	9,407,373.73
办公费	11,388,097.85	6,850,623.96
开办费	10,765,838.04	14,188,199.88
摊销费	7,747,287.18	4,591,869.94
汽车费用	6,321,374.13	3,614,956.10
税费	5,989,449.51	3,922,559.21
会议费	5,692,729.87	2,170,624.41
折旧	5,086,971.49	5,006,620.68
业务招待费	5,062,684.29	3,095,954.54
其他	10,012,542.56	11,649,035.14
合计	263,725,741.44	195,338,730.59

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,100,589.88	17,351,234.46
减：利息收入	4,875,965.66	3,058,197.98
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-435,691.23	54.24
减：汇兑损益资本化金额		
其他	6,540,164.55	5,588,159.76
合计	40,329,097.54	19,881,250.48



**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	6,030,144.29	2,015,855.42
合计	6,030,144.29	2,015,855.42

**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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-31,438.30
合计		-31,438.30

**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	-6,964,367.54	3,501,929.12
处置长期股权投资产生的投资收益		19,005.78
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		31,702.22
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	16,843,825.10	4,194,046.21
分步交易达到控制合并层面调整公允价值产生的收益	23,977,862.61	45,824,089.44
其他	3,261,551.62	
合计	37,118,871.79	53,570,772.77

**69、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	81,345.82		81,345.82
其中：固定资产处置利得	81,345.82		81,345.82
政府补助	2,790,448.56	274,488.00	2,326,663.56

增值税即征即退	973,038.04	1,053,593.82	
其他	195,773.46	324,353.93	195,773.46
合计	4,040,605.88	1,652,435.75	2,603,782.84

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
创业带头人社保补贴（注1）		补助		是	否	463,785.00		与收益相关
浦东新区财政扶持资金（注2）		补助		是	否	80,000.00	117,000.00	与收益相关
扶持项目基金（注3）		补助		是	否	470,000.00		与收益相关
改革试点专项资金（注4）		补助		是	否	200,000.00		与收益相关
企业发展专项资金（注5）		补助		是	否	800,000.00		与收益相关
其他补贴		补助		是	否	776,663.56	157,488.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,790,448.56	274,488.00	--

其他说明：

注1：本公司之子公司辽阳美年大健康健康管理有限公司根据辽阳市人民政府文件《关于进一步做好新形势下就业创业工作的实施意见》，2016年给予创业带头人社保补贴463,785.00元。

注2：本公司之子公司上海美东门诊部有限公司根据《浦东新区财政扶持经济发展实施意见》（浦东【2011】60号），2015年、2016年分别收到上海陆家嘴金融管理区管委会给予的扶持资金117,000.00元、80,000.00元。

注3：本公司之子公司深圳市瑞格尔健康管理科技有限公司根据市经贸信息委《2016年未来产业企业品牌培育拟资助计划公示表》，2016年收到第五批扶持计划品牌培育项目资金470,000.00元。

注4：本公司之子公司西安美年大健康健康管理有限公司根据西安市发展和改革委员会《西安市财政局关于下达2016年西安市服务业综合改革试点专项资金计划（第一批）的通知》，2016年收到服务业综合改革试点资金200,000.00元。

注5：本公司之子公司上海美年门诊部有限公司2016年收到上海市徐汇区财政局的企业发展专项资金800,000.00元。

## 70、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	955,096.70	294,172.09	955,096.70
其中：固定资产处置损失	955,096.70	294,172.09	955,096.70
对外捐赠	410,000.00	82,380.00	410,000.00
其他	657,973.18	47,890.55	657,973.18
合计	2,023,069.88	424,442.64	2,023,069.88

## 71、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	108,618,707.88	66,475,984.58
递延所得税费用	11,839,640.73	6,256,234.18
合计	120,458,348.61	72,732,218.76

## (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	498,973,832.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	124,743,458.07
子公司适用不同税率的影响	-11,504,465.33
调整以前期间所得税的影响	-156,912.02
非应税收入的影响	-2,006,427.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,562,137.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-846,234.00
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	11,532,063.34
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	436,463.22
其他	-4,301,734.61

所得税费用	120,458,348.61
-------	----------------

## 72、其他综合收益

详见附注六、34。

## 73、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	137,091,433.86	52,310,892.72
补贴收入	2,326,663.56	274,488.00
利息收入	4,875,965.66	2,773,382.32
其他	915,532.66	725,591.56
合计	145,209,595.74	56,084,354.60

### (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	159,450,924.66	109,371,853.87
付现的销售费用	259,785,232.46	155,032,717.49
付现的管理费用	124,093,423.51	98,320,703.29
银行手续费	2,700,960.52	1,609,033.63
其他	1,098,214.58	1,014,486.19
合计	547,128,755.73	365,348,794.47

### (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	68,717,781.32	
合计	68,717,781.32	

### (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
融资租赁、保理支付的融资款	333,743,996.56	
合计	333,743,996.56	

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

#### (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	88,736,258.00	12,858,240.00
融资租赁所支付的租金	12,651,358.44	8,781,678.24
售后回租所支付的租金		9,235,699.83
银行收取的管理费	2,332,438.34	42,179,426.12
分期付款所支付的租金	3,849,092.32	14,571,459.12
合计	107,569,147.10	87,626,503.31

### 74、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	378,515,483.68	286,160,233.19
加：资产减值准备	6,030,144.29	2,015,855.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,874,131.90	75,408,286.25
无形资产摊销	2,107,000.90	1,839,999.16
长期待摊费用摊销	107,048,261.22	72,749,835.43
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）	572,403.73	294,172.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	301,347.15	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		31,438.30

列)		
财务费用（收益以“-”号填列）	42,939,793.91	21,329,372.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,118,871.79	-53,570,772.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,016,798.94	5,532,204.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,822,841.80	738,196.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,022,812.94	-9,130,576.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-277,619,546.70	-254,484,286.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	379,614,592.95	180,925,444.39
经营活动产生的现金流量净额	707,081,569.04	329,839,402.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产		47,913,873.83
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,101,435,360.38	1,104,852,568.54
减：现金的期初余额	1,104,852,568.54	576,797,731.18
现金及现金等价物净增加额	-3,417,208.16	528,054,837.36

## （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	251,916,640.82
其中：	--
临沂美年健康体检管理有限公司	8,482,320.00
濮阳美年大健康咨询有限公司	10,371,400.00
海南美年大健康医院有限公司	28,734,700.00
泰安美年大健康体检管理有限公司	13,000,000.00
美年大健康产业集团南通有限公司	41,000,000.00
哈密美年大健康健康管理有限公司	13,120,000.00
伊犁美年大健康管理有限公司	16,000,000.00
新新健康控股有限公司	162,942,920.82
减：本年发生的企业合并以增资形式达到控制合并抵消金	

额	
海南美年大健康医院有限公司	-28,734,700.00
泰安美年大健康体检管理有限公司	-13,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	30,893,788.98
其中：	--
临沂美年健康体检管理有限公司	3,334,412.15
濮阳美年大健康咨询有限公司	1,399,388.11
海南美年大健康医院有限公司	2,654,732.31
泰安美年大健康体检管理有限公司	669,769.94
美年大健康产业集团南通有限公司	1,656,732.99
哈密美年大健康健康管理有限公司	544,590.62
伊犁美年大健康管理有限公司	1,821,023.35
新新健康控股有限公司	22,137,641.76
减：本年发生的企业合并以增资形式达到控制子公司持有的现金及现金等价物重分类到收到的其他与投资活动有关的现金	
海南美年大健康医院有限公司	-2,654,732.31
泰安美年大健康体检管理有限公司	-669,769.94
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	221,022,851.84

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

### (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	1,101,435,360.38	1,104,852,568.54
其中：库存现金	4,815,161.24	3,591,870.05
可随时用于支付的银行存款	1,096,449,714.77	1,101,094,173.58
可随时用于支付的其他货币资金	170,484.37	166,524.91
三、期末现金及现金等价物余额	1,101,435,360.38	1,104,852,568.54

其他说明：

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。

## 75、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:

## 76、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	15,547,317.35	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）年末账面价值 15,547,317.35 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	138,479,084.00	本公司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年末账面价值 263,895,018.00 元（其中，应收合并范围内公司的融资租赁本金 125,415,934.00 元，应收参股公司的融资租赁本金 138,479,084.00 元）作为质押，向汇丰银行（中国）有限公司上海分行进行保理借款。
合计	154,026,401.35	--

## 77、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	1,847.43	6.9370	12,815.62
港币	12,179,873.82	0.89451	10,895,018.93

（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



## 78、套期

无。

## 79、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
新新健康控股有限公司	2016年11月01日	162,942,920.82	100.00%	购买	2016年11月01日	取得控制权	27,647,914.48	5,475,050.63
哈密美年大健康健康管理有限公司	2016年06月01日	14,020,000.00	46.10%	购买、增资	2016年06月01日	取得控制权	13,878,364.44	5,155,117.41
伊犁美年大健康管理有限公司	2016年06月01日	17,200,000.00	50.20%	购买、增资	2016年06月01日	取得控制权	12,264,239.07	3,210,535.00
美年大健康产业集团南通有限公司	2016年10月01日	44,000,000.00	51.00%	购买、增资	2016年10月01日	取得控制权	8,617,032.46	2,722,910.43
泰安美年大健康体检健康管理有限公司	2016年04月01日	22,695,000.00	51.90%	购买、增资	2016年04月01日	取得控制权	27,950,643.83	5,609,647.53
海南美年大健康医院有限公司	2016年04月01日	306,190,700.00	51.00%	购买、增资	2016年04月01日	取得控制权	44,026,109.56	7,298,901.74
临沂美年健康体检健康管理有限公司	2016年09月01日	14,117,600.00	36.33%	购买、增资	2016年09月01日	取得控制权	10,112,053.11	2,233,539.77
濮阳美年大健康咨询有限公司	2016年09月01日	20,936,000.00	51.00%	购买、增资	2016年09月01日	取得控制权	9,348,660.10	3,471,074.54

其他说明：

注 1：本公司之子公司新疆美年大健康健康管理有限公司于 2014 年 9 月 29 日通过现金取得了哈密美年大健康

健康管理有限公司 10% 股权,取得成本 900,000.00 元,2016 年 6 月 1 日本公司通过现金取得了该公司 41% 股权,取得成本 13,120,000.00 元,此次购买后本公司取得其控制权。

注 2: 本公司之子公司新疆美年大健康健康管理有限公司于 2015 年 4 月 10 日通过现金取得了伊犁美年大健康健康管理有限公司 20% 股权,取得成本 1,200,000.00 元,2016 年 6 月 1 日本公司通过现金取得了该公司 40% 股权,取得成本 16,000,000.00 元,此次购买后本公司取得其控制权。

注 3: 本公司于 2015 年 8 月 10 日通过现金取得了美年大健康产业集团南通有限公司 10% 股权,取得成本 3,000,000.00 元,2016 年 10 月 1 日本公司通过现金取得了该公司 41% 股权,取得成本 41,000,000.00 元,此次购买后本公司取得其控制权。

注 4: 本公司于 2015 年 7 月 1 日通过现金取得了泰安美年大健康体检管理有限公司 35% 股权,取得成本 9,695,000.00 元,2016 年 4 月 1 日本公司通过现金取得了该公司 16.90% 股权,取得成本 13,000,000.00 元,此次增资后本公司取得其控制权。

注 5: 本公司于 2015 年 7 月 1 日通过现金取得了海南美年大健康医院有限公司 35% 股权,取得成本 18,850,000.00 元,2016 年 4 月 1 日本公司通过现金取得了该公司 16% 股权,取得成本 28,734,700.00 元,此次增资后本公司取得其控制权。

注 6: 本公司之子公司于 2015 年 7 月 15 日通过现金取得了临沂美年健康体检管理有限公司 19.51% 股权,取得成本 2,000,000.00 元,2016 年 9 月 1 日本公司通过现金购买与增资取得了该公司 50.49% 股权,取得成本 12,117,600.00 元,此次购买与增资后本公司取得其控制权。

注 7: 本公司之子公司于 2014 年 2 月 25 日通过现金取得了濮阳美年大健康咨询有限公司 10% 股权,取得成本 600,000.00 元,2016 年 9 月 1 日本公司通过现金购买与增资取得了该公司 41% 股权,取得成本 20,336,000.00 元,此次购买与增资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	新新健康控股有限公司	哈密美年大健康健康管理	伊犁美年大健康管理有限公司	美年大健康产业集团南通	泰安美年大健康体检管理有限公司	海南美年大健康医院有限公司	临沂美年健康体检管理有限公司	濮阳美年大健康咨询有限公司
--现金	162,942,920.82	13,120,000.00	16,000,000.00	41,000,000.00	13,000,000.00	28,734,700.00	12,117,600.00	20,336,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		1,632,000.00	4,080,000.00	10,000,000.00	12,950,000.00	30,800,006.56	4,682,400.00	4,960,000.00
合并成本合计	162,942,920.82	14,752,000.00	20,080,000.00	51,000,000.00	25,950,000.00	59,534,706.56	16,800,000.00	25,296,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	15,687,935.95	4,993,738.49	4,836,762.63	11,445,851.44	14,562,970.32	24,736,183.63	8,989,869.75	5,732,479.27
商誉/合并	147,254,984.87	9,758,261.51	15,243,237.37	39,554,148.56	11,387,029.68	34,798,522.93	7,810,130.25	19,563,520.73

成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	.87	1	37	56	68	93	5	73
------------------------	-----	---	----	----	----	----	---	----

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：新新健康控股有限公司被合并净资产公允价值以经北京中同华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：哈密美年大健康健康管理有限公司被合并净资产公允价值以经中瑞国际资产评估（北京）有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注3：伊犁美年大健康管理有限公司被合并净资产公允价值以经中瑞国际资产评估（北京）有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注4：美年大健康产业集团南通有限公司被合并净资产公允价值以经北京中同华资产评估有限公司上海分公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注5：泰安美年大健康体检管理有限公司被合并净资产公允价值以经京中同华资产评估有限公司上海分公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注6：海南美年大健康医院有限公司被合并净资产公允价值以经京中同华资产评估有限公司上海分公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注7：临沂美年健康体检管理有限公司被合并净资产公允价值以经中瑞国际资产评估（北京）有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注8：濮阳美年大健康咨询有限公司被合并净资产公允价值以经中瑞国际资产评估（北京）有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	新新健康控股有限公司		哈密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		美年大健康产业集团南通有限公司		泰安美年大健康体检管理有限公司		海南美年大健康医院有限公司		临沂美年健康体检管理有限公司		濮阳美年大健康咨询有限公司	
	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	22,137,641.76	22,137,641.76	544,590.62	544,590.62	1,821,023.35	1,821,023.35	1,656,732.99	1,656,732.99	669,769.94	669,769.94	2,654,732.31	2,654,732.31	3,334,412.15	3,334,412.15	1,399,388.11	1,399,388.11
应收款项	13,783,174.70	13,783,174.70	3,121,322.35	3,121,322.35	4,831,408.65	4,831,408.65	4,325,712.30	4,325,712.30	2,022,607.06	2,022,607.06	2,872,100.20	2,872,100.20	4,464,690.59	4,464,690.59	4,843,871.70	4,843,871.70
存货	2,140,072.09	2,140,072.09	174,681.06	174,681.06	180,599.81	180,599.81	768,673.36	768,673.36	168,476.91	168,476.91	400,803.46	400,803.46	331,819.56	331,819.56	313,489.11	313,489.11

固定资产	17,170,056.77	17,170,056.77	5,393,469.18	5,393,469.18	3,133,059.02	3,133,059.02	14,302,736.12	14,302,736.12	7,730,044.87	7,730,044.87	34,403,059.75	34,403,059.75	9,170,202.84	9,170,202.84	5,361,674.14	5,361,674.14
无形资产	12,622,629.82	12,622,629.82	168,333.27	168,333.27	176,666.62	176,666.62	381,083.34	381,083.34	333,000.00	333,000.00	197,800.01	197,800.01	171,666.67	171,666.67	178,799.96	178,799.96
交易性金融资产							1,000,000.00	1,000,000.00	10,000.00	10,000.00						
预付账款	1,936,491.84	1,936,491.84	1,666,997.95	1,666,997.95	117,199.75	117,199.75	331,659.00	331,659.00	2,633,132.68	2,633,132.68	13,580.00	13,580.00	821,583.83	821,583.83	810,683.05	810,683.05
其他应收款	4,830,926.95	4,830,926.95	540,495.10	540,495.10	32,486.33	32,486.33	718,463.67	718,463.67	22,942,693.32	22,942,693.32	30,950,656.13	30,950,656.13	423,540.60	423,540.60	3,632,944.08	3,632,944.08
可供出售金融资产	2,500,000.00	2,500,000.00							3,140,000.00	3,140,000.00						
长期股权投资									864,351.52	864,351.52						
长期应收款											117,948.68	117,948.68				
在建工程											1,410,275.00	1,410,275.00				
长期待摊费用	5,282,376.15	5,282,376.15	3,815,121.82	3,815,121.82	2,845,468.74	2,845,468.74	8,925,340.42	8,925,340.42	571,751.72	571,751.72	6,044,500.88	6,044,500.88	2,657,284.67	2,657,284.67	2,440,697.75	2,440,697.75
其他资产	6,956,068.32	6,956,068.32									463,138.46	463,138.46	210,645.99	210,645.99		
借款											15,000,000.00	15,000,000.00				
应付款项	4,004,057.5	4,004,057.5	1,414,795.0	1,414,795.0	535,558.90	535,558.90	1,796,048.4	1,796,048.4	3,586,867.6	3,586,867.6	3,932,934.7	3,932,934.7	1,559,144.4	1,559,144.4	644,386.67	644,386.67

	5	5	1	1			2	2	6	6	5	5	5	5		
预收款项	33,127,426.75	33,127,426.75	1,510,801.60	1,510,801.60	1,348,082.03	1,348,082.03	816,330.50	816,330.50	1,561,140.00	1,561,140.00	1,494,480.58	1,494,480.58	2,018,524.07	2,018,524.07	1,907,635.87	1,907,635.87
应付职工薪酬	4,333,873.21	4,333,873.21	1,095,740.74	1,095,740.74	992,962.56	992,962.56	773,242.93	773,242.93	293,602.84	293,602.84	788,591.76	788,591.76	2,545,742.18	2,545,742.18	557,421.30	557,421.30
应交税费	97,073.48	97,073.48	238,136.80	238,136.80	223,910.27	223,910.27	10,944.92	10,944.92	139,486.54	139,486.54	1,389.85	1,389.85	378,350.89	378,350.89	1,745,913.77	1,745,913.77
其他应付款	27,097,117.16	27,097,117.16	333,132.66	333,132.66	342,413.19	342,413.19	3,871,865.24	3,871,865.24	7,445,057.92	7,445,057.92	5,693,134.15	5,693,134.15	2,241,414.24	2,241,414.24	1,363,768.77	1,363,768.77
一年内到期的非流动负债							696,663.19	696,663.19							462,042.28	462,042.28
长期应付款							2,002,460.03	2,002,460.03			4,023,638.65	4,023,638.65			1,060,223.80	1,060,223.80
其他负债					60,000.00	60,000.00										
净资产	20,699,890.25	8,699,890.25	10,832,404.54	10,832,404.54	9,634,985.32	9,634,985.32	22,442,845.97	22,442,845.97	28,059,673.06	28,059,673.06	48,594,425.14	48,594,425.14	12,842,671.07	12,842,671.07	11,240,155.44	11,240,155.44
减：少数股东权益	5,011,954.30		5,838,666.05		4,798,222.69		10,996,994.53		13,496,702.74		23,858,241.51		3,852,801.32		5,507,676.17	
取得的净资产	15,687,935.95		4,993,738.49		4,836,762.63		11,445,851.44		14,562,970.32		24,736,183.63		8,989,869.75		5,732,479.27	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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。

**(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
哈密美年大健康健康管理有限公司	900,000.00	3,200,000.00	2,300,000.00	见八、1（2）注 2	
伊犁美年大健康健康管理有限公司	1,926,997.06	8,000,000.00	6,073,002.94	见八、1（2）注 3	
美年大健康产业集团南通有限公司	3,000,000.00	10,000,000.00	7,000,000.00	见八、1（2）注 4	
泰安美年大健康体检管理有限公司	9,143,604.37	12,950,000.00	3,806,395.63	见八、1（2）注 5	
海南美年大健康医院有限公司	16,701,542.52	30,800,006.56	14,098,464.04	见八、1（2）注 6	
临沂美年健康体检管理有限公司	2,000,000.00	4,682,400.00	2,682,400.00	见八、1（2）注 7	
濮阳美年大健康咨询有限公司	600,000.00	4,960,000.00	4,360,000.00	见八、1（2）注 8	

**(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**

无。

**(6) 其他说明**

无。

## 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

无。

### (2) 合并成本

无。

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

## 3、反向购买

无。

## 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爱投资管理有限公司、北京美年美福门诊部有限公司、美健有限公司。

## 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	
一级子公司						
美年大健康产	上海市	上海市	投资管理	100.00%		收购

业(集团)有限公司						
二级子公司						
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
南昌长庚健康体检服务有限公司	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
上海美东软件开发有限公司	上海市	上海市	体检管理及软件开发销售		100.00%	设立
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	成都市	成都市	投资管理		100.00%	设立



限公司						
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
深圳市瑞格尔 健康管理科技 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 康宇宸医院有 限公司	长春市	长春市	健康体检		100.00%	收购
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 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	昆明市	昆明市	投资管理		75.00%	设立

康产业有限公司						
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		95.00%	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司	哈密市	哈密市	健康体检		48.00%	收购
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	上海市	上海市	投资管理		100.00%	设立

管理有限公司						
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
三级子公司						
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		50.64%	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
北京美年美康门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检		100.00%	设立
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
成都凯尔健康体检医院有限公司	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
西安碑林大健康体检站有限公司	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
北京美年美福门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检		100.00%	设立
四级子公司						
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	运城市	运城市	投资管理		38.25%	设立

健康体检有限公司						
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
延边大健康长白体检站有限责任公司	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
五级子公司						
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		51.07%	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%	3,646,448.88		10,745,714.63
深圳市鸿康杰科技有限公司	12.00%	2,004,522.40		8,803,618.62
杭州美年医疗门诊部有限公司	30.00%	1,219,347.23		2,488,085.81
海南美年大健康医院有限公司	49.00%	3,551,762.01		27,317,899.23
南宁美年大健康体检有限公司	20.00%	237,120.86		2,636,621.49
贵州美年大健康康源	5.00%	708,469.97		1,477,526.39

体检中心有限责任公司				
泰安美年大健康体检管理有限公司	48.10%	2,698,240.46		16,194,943.20

## (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	48,335,383.64	59,114,189.99	107,449,573.63	56,873,551.34	7,593,163.76	64,466,715.10	30,024,850.18	43,201,164.92	73,226,015.10	40,788,645.43	2,025,823.38	42,814,468.81
深圳市鸿康杰科技有限公司	75,168,018.01	19,194,480.13	94,362,498.14	20,999,009.62		20,999,009.62	58,132,608.17	19,956,039.44	78,088,647.61	19,482,416.73		19,482,416.73
杭州美年医疗门诊部有限公司	26,817,749.29	11,120,609.20	37,938,358.49	29,388,277.13	256,462.00	29,644,739.13	16,175,075.77	10,920,480.40	27,095,556.17	22,866,427.57		22,866,427.57
海南美年大健康医院有限公司	37,301,640.10	55,560,880.09	92,862,520.19	29,717,766.22	7,282,376.06	37,000,142.28						
南宁美年大健康体检有限公司	18,154,379.79	19,630,776.22	37,785,156.01	23,276,618.09	1,325,430.45	24,602,048.54	10,317,034.95	21,338,258.04	31,655,292.99	18,689,590.99	968,198.83	19,657,789.82
贵州美年大健康康源体检中心有限责任公司	29,127,698.83	19,386,046.34	48,513,745.17	17,916,888.05	1,046,329.41	18,963,217.46	17,863,561.49	12,893,138.29	30,756,699.78	7,736,873.73		7,736,873.73



司												
泰安美年大健康体检管理有限公司	31,691,776.56	46,159,313.09	77,851,089.65	37,177,525.76	2,481,380.05	39,658,905.81						

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	93,954,596.15	12,571,312.24	12,571,312.24	36,679,949.86	67,777,606.55	9,733,011.17	9,733,011.17	28,188,706.76
深圳市鸿康杰科技有限公司	68,580,713.77	14,757,257.64	14,757,257.64	13,570,094.73	41,800,951.91	11,495,050.03	11,495,050.03	3,756,431.21
杭州美年医疗门诊部有限公司	63,617,735.00	4,064,490.76	4,064,490.76	6,155,832.48	42,226,858.44	144,071.51	144,071.51	5,437,019.43
海南美年大健康医院有限公司	44,026,109.56	7,267,952.77	7,267,952.77	13,111,559.86				
南宁美年大健康体检有限公司	38,033,763.80	1,185,604.30	1,185,604.30	12,516,769.02	23,241,868.68	359,036.29	359,036.29	62,139.60
贵州美年大健康康源体检中心有限责任公司	36,534,157.75	6,530,701.66	6,530,701.66	10,861,129.84	28,091,582.63	5,004,741.25	5,004,741.25	18,795,224.18
泰安美年大健康体检管理有限公司	27,950,643.83	6,279,709.46	6,279,709.46	27,408,055.05				

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

**(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**

无。

## 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 2016 年度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

	无锡美年疗养院有限公司	西安美年大健康健康管理有限公司	深圳市瑞格尔健康管理科技有限公司	深圳市鸿康杰科技有限公司	江苏华康投资发展有限公司	新疆美年大健康健康管理有限公司
--现金	5,000,000.00	17,800,000.00	36,000,000.00	15,000,000.00	13,200,000.00	19,000,000.00
购买成本/处置对价合计	5,000,000.00	17,800,000.00	36,000,000.00	15,000,000.00	13,200,000.00	19,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,880,952.26	6,444,156.79	6,938,012.60	2,577,900.72	4,696,009.86	5,272,882.41
差额	1,119,047.74	11,355,843.21	29,061,987.40	12,422,099.28	8,503,990.14	13,727,117.59
其中：调整资本公积	1,119,047.74	11,355,843.21	29,061,987.40	12,422,099.28	8,503,990.14	13,727,117.59

## 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(注1)	北京市	北京市	医学研究与试验发展	17.14%		权益法
上海好卓数据服务有限公司(注2)	上海市	上海市	数据服务领域内的技术咨询、技术服务	19.90%		权益法
北京朗美文化	北京市	北京市	设计、制作、代	35.00%		权益法

传媒有限公司			理、发布广告		
--------	--	--	--------	--	--

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：

注1：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。

注2：本公司与实际控制人俞熔、同一实际控制人控制企业上海天亿资产管理有限公司合计持有上海好卓数据服务有限公司合计持有62.10%股权，且实际控制人俞熔担任上海好卓数据服务有限公司执行董事，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

无。

## （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		
	美因健康科技（北京）有限公司	上海好卓数据服务有限公司	北京朗美文化传媒有限公司			
流动资产	164,867,176.92	348,083.15	374,709.42			
非流动资产	8,500,254.40	24,653,751.68	3,957,807.01			
资产合计	173,367,431.32	25,001,834.83	4,332,516.43			
流动负债	2,554,197.36	27,512,255.26	66,420.20			
负债合计	2,554,197.36	27,512,255.26	66,420.20			
归属于母公司股东权益	170,813,233.96	-2,510,420.43	4,266,096.23			
按持股比例计算的净资产份额	29,277,388.30	-499,573.67	1,493,133.68			
对联营企业权益投资的账面价值	1,476,997.31		1,493,133.68			
营业收入	3,407,945.56	15,452.43				
净利润	-2,722,029.88	-7,289,645.64	-733,903.77			
综合收益总额	-2,722,029.88	-7,289,645.64	-733,903.77			

**(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	15,439,026.31	39,954,303.87
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,996,845.10	3,501,929.12
--综合收益总额	15,439,026.31	39,954,303.87

**(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**

无。

**(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	663,429.16

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

## 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 2016 年 12 月 31 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	2016年12月31日	2015年12月31日
现金及现金等价物		
其中：港币	12,179,873.82	
美元	1,847.43	144.82

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	2016年		2015年	
		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%	108,950.19	108,950.19		
美元	对人民币升值1%	128.16	128.16	9.40	9.40
合计		109,078.35	109,078.35	9.40	9.40

#### 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	2016年	2015年
----	------	-------	-------

		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%	-108,950.19	-108,950.19		
美元	对人民币贬值1%	-128.16	-128.16	-9.40	-9.40
	合计	-109,078.35	-109,078.35	-9.40	-9.40

## (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(详见本附注六、19 及六、29)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:

利率上涨 1%对利润和股东权益的影响:

项目	利率变动	本年度		上年度	
		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%	-8,300,000.00	-8,300,000.00	-4,785,000.00	-4,785,000.00
长期借款	增加1%	-3,909,249.62	-3,909,249.62	-1,380,734.00	-1,380,734.00
合计		-12,209,249.62	-12,209,249.62	-6,165,734.00	-6,165,734.00

②利率减少 1%对利润和股东权益的影响

项目	利率变动	本年度		上年度	
		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%	8,300,000.00	8,300,000.00	4,785,000.00	4,785,000.00
长期借款	减少1%	3,909,249.62	3,909,249.62	1,380,734.00	1,380,734.00
合计		12,209,249.62	12,209,249.62	6,165,734.00	6,165,734.00

## 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

本公司无母公司。本企业最终控制方是俞熔。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、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八、3、在联营企业中的权益。

### 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
上海毕和健康管理咨询有限公司	实际控制人控制公司
上海大象医疗健康科技有限公司	实际控制人控制公司
美因健康科技（北京）有限公司	实际控制人控制公司
上海好卓数据服务有限公司	实际控制人控制公司
慈铭健康体检管理集团有限公司	实际控制人控制公司
上海备孕帮健康科技有限公司	实际控制人控制公司
北京标软信息技术有限公司	实际控制人控制公司
上海天亿弘方企业管理有限公司	实际控制人控制公司
沈阳民生耳鼻喉专科医院有限公司	实际控制人控制公司
上海康达医疗器械集团股份有限公司	关键管理人任职公司
山东省万树商贸有限公司	关键管理人任职公司
完美（中国）有限公司	关键管理人任职公司
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	关键管理人任职公司
旭辉集团股份有限公司	关键管理人任职公司
统一石油化工有限公司	关键管理人任职公司
突破润滑油有限公司	关键管理人任职公司
东营市美年大健康健康管理有限公司	联营企业
绵阳美年大健康科技有限责任公司	联营企业
洛阳美年大健康科技有限公司	联营企业
临沂大健康健康体检档案管理有限公司	联营企业
苏州美大门诊部有限公司	联营企业
烟台美年大健康体检管理有限公司	联营企业
开封美年大健康健康管理有限公司	联营企业
鞍山美年大健康管理有限公司	联营企业
菏泽美年大健康体检管理有限公司	联营企业
伊犁美年大健康管理有限公司	2015 年度联营企业，2016 年度子公司
泰安美年大健康体检管理有限公司	2015 年度联营企业，2016 年度子公司
海南美年大健康医院有限公司	2015 年度联营企业，2016 年度子公司



## 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
上海康达医疗器械集团股份有限公司	采购设备	5,294,871.76			
山东省万树商贸有限公司	采购设备	1,754,097.50			
上海毕和健康管理咨询有限公司	咨询服务	48,750.00			
上海大象医疗健康科技有限公司	远程阅片服务	247,427.50			
美因健康科技（北京）有限公司	外送检验费	193,978.00			
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	外包体检费	250,685.25			
东营市美年大健康健康管理有限公司	外包体检费	207,364.25			53,933.25
绵阳美年大健康科技有限责任公司	外包体检费	175,111.50			65,655.50
洛阳美年大健康科技有限公司	外包体检费	116,430.05			76,773.00
临沂大健康健康体检档案管理有限公司	外包体检费	109,977.00			66,023.25
苏州美大门诊部有限公司	外包体检费	6,415.50			
烟台美年大健康体检管理有限公司	外包体检费	6,107.25			
开封美年大健康健康管理有限公	外包体检费	1,196.25			

司					
伊犁美年大健康管理有限公司	采购设备				19,671.00

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海好卓数据服务有限公司	服务费收入、体检收入	4,800,897.13	5,000,000.00
慈铭健康体检管理集团有限公司	体检收入、融资租赁利息收入、咨询服务收入	2,087,054.10	
鞍山美年大健康管理有限公司	体检收入、融资租赁利息收入、咨询服务收入	167,321.50	
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	体检收入、融资租赁利息收入、咨询服务收入	112,742.89	
菏泽美年大健康体检管理有限公司	融资租赁利息收入、咨询服务收入	62,936.56	
烟台美年大健康体检管理有限公司	体检收入、咨询服务收入、软件收入、管理费收入、融资租赁利息收入、咨询服务收入	18,680.40	1,408,676.02
苏州美大门诊部有限公司	融资租赁利息收入、咨询服务收入	17,988.67	
上海备孕帮健康科技有限公司	体检收入	141,027.25	
洛阳美年大健康科技有限公司	体检收入	79,197.50	3,064.50
北京标软信息技术有限公司	体检收入	53,850.00	
完美（中国）有限公司	体检收入	41,214.50	105,385.50
东营市美年大健康健康管理有限公司	体检收入	19,572.50	105,309.00
上海天亿弘方企业管理有限公司	体检收入	13,035.00	
绵阳美年大健康科技有限责任公司	体检收入	12,162.45	109,116.65
旭辉集团股份有限公司	体检收入	3,150.00	
沈阳民生耳鼻喉专科医院有限公司	体检收入	2,170.00	
统一石油化工有限公司	体检收入	1,109.25	

突破润滑油有限公司	体检收入	405.00	
泰安美年大健康体检管理有限公司	咨询服务收入		637,735.85
海南美年大健康医院有限公司	软件收入、管理费收入		470,940.17
临沂大健康健康体检档案管理有限公司	体检费收入		432,445.75

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

### (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	医疗设备	418,045.40	
鞍山美年大健康管理有限公司	医疗设备	161,231.50	
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	医疗设备	27,271.64	
烟台美年大健康体检管理有限公司	医疗设备	6,722.70	
菏泽美年大健康体检管理有限公司	医疗设备	62,936.56	
苏州美大门诊部有限公司	医疗设备	17,988.67	

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	5,512,949.07	2,792,258.49
上海天亿弘方企业管理有限公司	房屋	2,120,091.90	2,231,899.82
合计		7,633,040.97	5,024,158.31

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

无。

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
上海天亿投资（集团）有限公司（注 1）	20,000,000.00	2013 年 05 月 10 日	2016 年 03 月 18 日	是
上海天亿投资（集团）有限公司（注 2）	10,000,000.00	2013 年 03 月 19 日	2016 年 03 月 18 日	是
上海天亿投资（集团）有限公司（注 3）	10,000,000.00	2013 年 04 月 19 日	2016 年 03 月 18 日	是
美年大健康产业控股股份有限公司（注 4）	100,000,000.00	2015 年 11 月 26 日	2016 年 11 月 25 日	是
美年大健康产业控股股份有限公司（注 5）	100,000,000.00	2016 年 03 月 30 日	2017 年 03 月 29 日	否
美年大健康产业控股股份有限公司（注 6）	19,800,000.00	2016 年 09 月 05 日	2017 年 09 月 04 日	否
美年大健康产业控股股份有限公司（注 7）	77,200,000.00	2016 年 09 月 08 日	2017 年 09 月 07 日	否
美年大健康产业控股股份有限公司（注 8）	120,000,000.00	2016 年 09 月 21 日	2017 年 09 月 21 日	否
美年大健康产业控股股份有限公司（注 9）	88,000,000.00	2016 年 11 月 17 日	2017 年 11 月 17 日	否
美年大健康产业控股股份有限公司（注 10）	70,000,000.00	2016 年 11 月 24 日	2017 年 11 月 23 日	否
美年大健康产业控股股份有限公司（注 11）	93,000,000.00	2016 年 08 月 31 日	2021 年 08 月 30 日	否
美年大健康产业控股股份有限公司（注 12）	41,494,177.60	2016 年 11 月 11 日	2019 年 11 月 10 日	否
美年大健康产业控股股份有限公司（注 12）	82,361,990.40	2016 年 11 月 25 日	2019 年 11 月 24 日	否

关联担保情况说明

注 1：2013 年度本公司之股东上海天亿投资（集团）有限公司为子公司美年大健康向南京银行股份有限公司上海分行借款 2000 万元提供担保。

注 2：2013 年度本公司之股东上海天亿投资（集团）有限公司为子公司美年大健康向南京银行股份有限公司上海分行借款 1000 万元提供担保。

注 3：2013 年度本公司之股东上海天亿投资（集团）有限公司为子公司美年大健康向南京银行股份有限公司上海分行借款 1000 万元提供担保。

注 4：2015 年度本公司为子公司美年大健康向中信银行股份有限公司上海分行借款 10000 万元提供担保。

注 5：2016 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 10000 万元提供担保。

注 6：2016 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 1980 万元提供担保。

注 7：2016 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 7720 万元提供担保。

注 8：2016 年度本公司为子公司美年大健康向中国民生银行股份有限公司上海广场支行借款 12000 万元提供担保。

注 9：2016 年度本公司为子公司美年大健康向中信银行股份有限公司上海静安支行借款 8800 万元提供担保。

注 10：2016 年度本公司为子公司美年大健康向中信银行股份有限公司上海静安支行借款 7000 万元提供担保。

注 11：2016 年度本公司与上海浦东发展银行股份有限公司、上海青浦支行签订 9300 万的最高额保证合同，为子公司上海美鑫融资租赁有限公司自 2016 年 8 月 31 日至 2021 年 8 月 30 日止的借款提供担保。

注 12：2016 年度本公司与汇丰银行（中国）有限公司上海分行签订 18000 万的最高额保证合同，为子公司上海美鑫融资租赁有限公司自 2016 年 11 月 11 日至 2019 年 11 月 10 日、2016 年 11 月 25 日至 2019 年 11 月 24 日止的融资租赁发票融资提供担保。

#### （5）关联方资金拆借

无。

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### （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	4,380,000.00	3,920,000.00

#### （8）其他关联交易

本年度本公司向关联方上海天亿资产管理有限公司购买其持有的美因健康科技（北京）有限公司 20.00% 股权，关联交易金额 200.00 万元，以市场价为定价标准。

本年度本公司向关联方上海天亿资产管理有限公司购买其持有的上海好卓数据服务有限公司 19.90% 股权，关联交易金额 178.8771 万元（收购款项的 80%，剩余 20% 款项尚未支付），以市场价为定价标准。

## 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	5,083,916.00			
	慈铭健康体检管理集团有限公司	679,546.60			
	宁波海曙美年综合门诊部有限公司	112,742.89			
	完美（中国）有限公司	62,757.00	11,709.00	74,962.50	
	北京标软信息技术有限公司	26,424.00			
	上海备孕帮健康科技有限公司	23,464.25			
	洛阳美年大健康科技有限公司	20,193.75		300,000.00	
	东营市美年大健康健康管理有限公司	6,217.50		200,000.00	
	绵阳美年大健康科技有限责任公司	3,111.75		204,989.75	
	沈阳民生耳鼻喉专科医院有限公司	2,170.00			
	烟台美年大健康体检管理有限公司	1,427.25			
	临沂大健康健康体检档案管理有限公司			440,000.00	
合计		6,021,970.99	11,709.00	1,219,952.25	

预付款项:					
	上海百瑞思企业管理有限公司			174,405.88	
	北京天亿弘方投资管理有限公司	1,751,730.00			
合计		1,751,730.00		174,405.88	
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	
	上海百瑞思企业管理有限公司	1,189,742.78		1,153,250.78	
	上海天亿弘方企业管理有限公司	383,865.37			
	上海康达医疗器械集团股份有限公司	100,000.00			
	烟台美年大健康体检管理有限公司			2,530,000.00	
合计		51,673,608.15		53,683,250.78	
长期应收款:					
	慈铭健康体检管理集团有限公司	15,644,994.00			
	鞍山美年大健康管理有限公司	7,249,542.89			
	宁波海曙美年综合门诊部有限公司	4,573,927.05			
	烟台美年大健康体检管理有限公司	2,415,434.18			
	菏泽美年大健康体检管理有限公司	1,559,295.40			
	苏州美大门诊部有限公司	1,019,068.00			
合计		32,462,261.52			

## (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：			
	上海康达医疗器械集团股份有限公司	352,000.00	
	上海大象医疗健康科技有限公司	260,931.50	
	宁波海曙美年综合门诊部有限公司	250,685.25	
	东营市美年大健康健康管理有限公司	238,951.00	131,838.50
	临沂大健康健康体检档案管理有限公司	198,658.10	202,565.25
	美因健康科技（北京）有限公司	193,978.00	
	绵阳美年大健康科技有限责任公司	175,111.50	45,014.30
	上海天亿弘方企业管理有限公司	129,814.46	
	洛阳美年大健康科技有限公司	90,466.05	60,474.00
	苏州美大门诊部有限公司	6,415.50	
	烟台美年大健康体检管理有限公司	6,107.25	
	开封美年大健康健康管理有限公司	1,196.25	
	伊犁美年大健康管理有限公司		1,390.00
合计		1,904,314.86	441,282.05
预收款项：			
	慈铭健康体检管理集团有限公司	6,245,076.00	
	宁波海曙美年综合门诊部有限公司	121,077.00	
	烟台美年大健康体检管理有限公司	52,619.00	



	苏州美大门诊部有限公司	6,045.00	
	完美（中国）有限公司		19,000.00
合计		6,424,817.10	19,000.00
其他应付款：			
	东营市美年大健康健康管理 有限公司	26,451.50	154,000.00
合计		26,451.50	154,000.00

## 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	年末余额	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	259,305,521.11	193,116,937.31

资产负债表日后第2年	237,762,793.93	175,960,972.01
资产负债表日后第3年	221,390,213.18	159,843,970.05
以后年度	1,029,373,932.87	791,312,925.88
合计	1,747,832,461.09	1,320,234,805.25

## 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

爱康国宾健康体检管理集团有限公司诉美年大健康、广州美年医疗门诊部有限公司等 5 名被告共同侵犯商业秘密纠纷案件，北京知识产权法院就管辖异议作为最终裁定，裁定本案由朝阳法院继续审理。目前，尚未收到开庭传票。

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，于 2016 年 12 月 3 日进行证据交换、2017 年 1 月 9 日进行涉密证据的交换，下一步待法院组织庭前会议。

商务部反垄断局于 2016 年 7 月 25 日对美年大健康产业（集团）有限公司等方收购慈铭健康体检管理集团有限公司股权的经营者集中进行立案调查，目前，调查尚在进行中。

#### (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
股票和债券的发行	美年大健康产业控股股份有限公司发行规模人民币 8 亿元的 2017 年度第一期中期票据。美年大健康产业控股股份有限公司发行规模为人民币 14 亿元的 2017 年度第一期超短期融资券。		于 2017 年 3 月 1 号获得审批，尚未发行。

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	36,322,240.59
-----------	---------------

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

无。

## 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	357,467,013.21	1,164,054,239.68	411,686,645.81	363,754,523.37	255,194,764.64	377,060,387.40	507,538,761.45	-354,895,587.10	3,081,860,748.46
主营业务成本	189,125,689.33	685,060,205.41	228,268,320.55	180,859,847.32	121,288,443.73	198,169,065.71	294,324,898.38	-303,996,589.29	1,593,099,881.14
资产总额	592,818,120.19	11,830,254,021.72	539,292,777.28	527,791,370.25	272,959,111.48	450,427,914.22	632,270,778.10	-8,856,197,002.57	5,989,617,090.67
负债总额	293,073,026.46	2,365,646,869.94	299,224,198.91	317,237,237.69	154,190,226.65	211,077,917.61	297,863,739.07	-1,532,620,192.51	2,405,693,023.82

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00				0.00	0.00				0.00
合计	0.00					0.00				

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

无。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						25,169,606.00	100.00%			25,169,606.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,609,897.76	100.00%			11,609,897.76					
合计	11,609,897.76	100.00%			11,609,897.76	25,169,606.00	100.00%			25,169,606.00

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

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

无。

**(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
保证金	10,000,000.00	
合并范围内关联方往来	275,470.00	
押金	383,865.37	
非合并范围内往来款	950,562.39	25,169,606.00
合计	11,609,897.76	25,169,606.00

**(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
嘉华东方控股（集团）有限公司	履约保证金	6,000,000.00	1 年以内	51.68%	
北京星和联衡管理顾问有限公司	履约保证金	4,000,000.00	1 年以内	34.45%	
合计	--	10,000,000.00	--	86.13%	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**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	5,882,699,415.39		5,882,699,415.39	5,882,699,415.39		5,882,699,415.39
对联营、合营企业投资	3,301,701.83		3,301,701.83			
合计	5,886,001,117.22		5,886,001,117.22	5,882,699,415.39		5,882,699,415.39

## (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		
合计	5,882,699,415.39			5,882,699,415.39		

## (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											
北京朗美文化传媒有限公司		1,750,000.00		-256,866.32						1,493,133.68	
美因健康科技（北京）有限公司		2,000,000.00		-523,002.69						1,476,997.31	
上海好		1,788,77		-1,457,2						331,570.	



卓数据 服务有 限公司		1.00		00.16						84	
小计		5,538,77 1.00		-2,237,0 69.17						3,301,70 1.83	
合计		5,538,77 1.00		-2,237,0 69.17						3,301,70 1.83	

### (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
主营业务			560,663,349.16	448,761,151.75
其他业务			11,275,645.70	6,253,262.16
合计			571,938,994.86	455,014,413.91

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		413,482.93
权益法核算的长期股权投资收益	-2,237,069.17	29,945.64
处置长期股权投资产生的投资收益		37,911,468.64
理财利息收入		304,945.30
合计	-2,237,069.17	38,659,842.51

## 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	-873,750.88	
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）	2,326,663.56	
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	40,821,687.71	多次交易分步实现的企业合并按照公允价值确认的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-872,199.72	
减：所得税影响额	11,504,848.32	
少数股东权益影响额	1,669,006.97	
合计	28,228,545.38	--

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	10.63%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.74%	0.13	0.13

## 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

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人俞熔先生、财务总监兰佳女士、会计机构负责人兰佳女士签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、载有公司董事长俞熔签名的公司2016年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。