

**美年大健康产业控股股份有限公司 2015 年年度报告**

**2016 年 04 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。 本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对**

**投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。 公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,210,741,353 股为基数，**

**向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公**

**积金向全体股东每 10 股转增 10 股。**

**目录**

[第一节 重要提示、目录和释义 5](#_TOC_250010)

[第二节 公司简介和主要财务指标 9](#_TOC_250009)

[第三节 公司业务概要 16](#_TOC_250008)

[第四节 管理层讨论与分析 34](#_TOC_250007)

[第五节 重要事项 86](#_TOC_250006)

[第六节 股份变动及股东情况 105](#_TOC_250005)

[第七节 优先股相关情况 105](#_TOC_250004)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 106](#_TOC_250003)

[第九节 公司治理 121](#_TOC_250002)

[第十节 财务报告 128](#_TOC_250001)

[第十一节 备查文件目录 252](#_TOC_250000)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 本公司/上市公司/美年健康 |  | 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 |
| 指 |
|  |
| 江苏三友 | 指 | 江苏三友集团股份有限公司（公司曾用名称） |
| 美年大健康/美年产业 |  | 美年大健康产业（集团）有限公司/美年大健康产业（集团）股份有 限公司（公司曾用名称） |
| 指 |
|  |
| 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） |
| 世纪长河 | 指 | 北京世纪长河科技集团有限公司 |
| 凯雷投资 | 指 | 北京凯雷投资中心（有限合伙） |
| 南通友谊 | 指 | 南通友谊实业有限公司 |
| 深圳鸿康杰 | 指 | 深圳市鸿康杰科技有限公司 |
| 洛阳美年 | 指 | 洛阳美年大健康信息咨询有限公司 |
| 辽阳美年 | 指 | 辽阳美年大健康管理有限公司 |
| 无锡华康 | 指 | 江苏华康投资发展有限公司 |
| 慈铭体检 | 指 | 慈铭健康体检管理集团股份有限公司 |
| 鹰潭健之康业 | 指 | 鹰潭健之康业投资咨询有限公司 |
| 瑞华会计师 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 中泰证券 | 指 | 中泰证券股份有限公司 |
| 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 | 2015 年 1 月 1 日-2015 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） | 美年健康 | | |
| 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 | 江苏省南通市人民东路 218 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 226008 | | |
| 办公地址 | 上海市徐汇区小木桥路 251 号天亿大厦 1002 室 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 200032 | | |
| 公司网址 | [www.health-100.cn](http://www.health-100.cn/) | | |
| 电子信箱 | [liulj@health-100.cn](mailto: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 | 陈毅龙 | 刘丽娟 |
|  | 上海市徐汇区小木桥路 251 号天亿大厦  1002 室 | 上海市徐汇区小木桥路 251 号天亿大厦  1002 室 |
| 联系地址 |
|  |
| 电话 | 021-34693731 | 021-34693731 |
| 传真 | 021-34693731 | 021-34693731 |
| 电子信箱 | [chenyl@health-100.cn](mailto:chenyl@health-100.cn) | [liulj@health-100.cn](mailto: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](http://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） | 2015 上市公司通过资产置换、发行股份收购资产及募集配套资金的一系列交易， 实现美年大健康产业（集团）股份有限公司借壳上市，上市公司主营业务由服装 加工制造企业转变为健康体检服务企业，以健康体检服务为核心，并集健康咨询 健康评估、健康干预于一体。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 2015 年上市公司发行购份购买资产前，南通友谊（陆尔穗通过直接和间接持有其  71.68%的股权）持有江苏三友 62,553,536 股，占比 22.50%，为江苏三友控股股 东；陆尔穗直接持有江苏三友 287,432 股，占比 0.10%，并通过南通友谊持有江 苏三友 62,553,536 股，占比 22.50%，以直接和间接合计持有公司股份 62,840,968 股，占上市公司总股本的 22.60%，为江苏三友实际控制人。 2015 年上市公司发 行股份购买资产新增股份登记完成后，陆尔穗通过直接、间接持有上市公司股份 合计占比由 22.60%下降至 5.25%。俞熔直接持有公司 12,353,519 股股份，上海 天亿投资（集团）有限公司（俞熔持股 63.00%）、上海天亿资产管理有限公司（俞 熔持股 70.00%）、上海美馨投资管理有限公司（俞熔持股 51.84%）、上海和途投 资中心（有限合伙）（俞熔为执行事务合伙人）、中卫成长（上海）创业投资合伙 企业（有限合伙）（上海天亿资产管理有限公司为执行事务合伙人）分别持有公司 135,888,704 股、93,752,825 股、87,372,319 股、31,419,115 股、3,208,874 股股  份，俞熔通过直接、间接合计持有上市公司股份 363,995,356 股，占上市公司总 股本的 30.06%，为上市公司实际控制人。 |

## 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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | 2014 年 | 本年比上年增减 | 2013 年 |
| 营业收入（元） | 2,101,482,138.09 | 1,430,687,178.54 | 46.89% | 978,597,673.95 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 260,273,434.15 | 140,110,161.65 | 85.76% | 34,229,061.04 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | 215,788,769.22 | 139,038,597.59 | 55.20% | 92,330,087.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 329,839,402.08 | 207,421,289.41 | 59.02% | 77,257,124.35 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.25 | 0.20 | 25.00% | 0.06 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.25 | 0.20 | 25.00% | 0.06 |
| 加权平均净资产收益率 | 10.32% | 13.09% | -2.77% | 5.02% |
|  | 2015 年末 | 2014 年末 | 本年末比上年末增减 | 2013 年末 |
| 总资产（元） | 4,480,946,459.94 | 2,128,953,021.94 | 110.48% | 1,328,948,163.24 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 3,056,391,778.33 | 1,422,112,738.43 | 114.92% | 876,972,151.26 |

## 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 | 189,284,319.13 | 517,414,730.83 | 581,017,070.88 | 813,766,017.25 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -99,528,506.16 | 74,333,031.59 | 103,720,905.37 | 181,748,003.35 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | -99,523,818.60 | 74,345,961.97 | 69,873,815.65 | 171,092,810.20 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -106,334,888.87 | 56,380,693.28 | 68,623,287.78 | 311,170,309.89 |

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 | 2015 年金额 | 2014 年金额 | 2013 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） | -275,166.31 | -454,370.34 | -785,455.96 |  |
| 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） | 274,488.00 | 1,155,340.00 | 220,000.00 |  |
| 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 | 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 | -1,511.02 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 194,083.38 | 725,106.74 | 137,100.02 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -4,030,558.05 |  | -57,759,100.00 |  |
| 减：所得税影响额 | 134,936.34 | 389,510.20 | -100,200.55 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,561,645.32 | -14,344.29 | 12,260.17 |  |
| 合计 | 44,484,664.93 | 1,071,564.06 | -58,101,026.58 | -- |

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

**（一）公司从事的主要业务** 2015年上市公司重大资产交易完成后，江苏三友原有资产和负债置出，同时注入美年大健康100%股权，

上市公司延续美年大健康原有业务、管理和发展模式，由服装加工制造企业转变为健康体检服务企业，实 现主营业务的彻底转型。

健康体检行业受到国家政策鼓励和大力扶持，具有广阔的发展空间。公司在规模、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企业，盈利能力强、资产质量良好。

上市公司主营业务以健康体检服务为核心，并集健康咨询、健康评估、健康干预于一体。上市公司提 供的服务如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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，医学及生理、心理健 康问题解答服务，并根据需 要提供针对性的专家咨询 服务 | 客服人员接电话后，涉及专业领 域的咨询：（1）电话转接公司医 质部专家（三甲以上医院退休返 聘人员）、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（三甲以上医院退休返聘 人员）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 |

上市公司始终致力于为公司客户、个人客户提供以健康体检为核心的健康服务。上市公司的发展模式 和核心优势高度契合国家卫生战略及医改政策和规划。依托庞大而且精准的健康大数据以及全国性、标准 化、设备精良、团队专业的线下服务网络，美年大健康有望成为中国健康产业的重要入口以及为民众提供 专业化、个性化医疗服务的高效平台，有望成为健康管理和健康产业O2O的优秀服务载体，在重治疗转向 重预防从而减轻全民医疗负担的国家战略中发挥重要作用，成为中国主要的医疗健康服务平台之一。

**（二）报告期内公司所处的行业发展阶段、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 对于一个13亿人口的大国而言，群众的健康问题不能仅靠疾病治疗来解决，且面对快速增长的医疗服

务需求，国家及居民的卫生支出负担日趋沉重。参照国际健康管理规则计算：以健康体检为主的预防性投 资每投入1元钱，便可为个人及社会节省9元钱的医疗费用。为了保证居民健康水平的持续提升、节约国家 及居民医疗费用开支，党和国家站在历史和时代发展的战略高度，提出了医疗卫生工作的“战略前移”，

即抓预防、治未病，真正贯彻以一、二级预防为重点，以疾病发生的“上游”入手的“预防为主”的战略 方针。国家卫生工作战略的前移，改变了传统的“重治疗、轻预防”的思想观念，同时也为健康体检服务 市场需求增长创造了空间。与此同时，居民卫生支出及人们医疗保健支出也在不断增长，这为健康体检行 业的发展创造了良好的市场基础。目前我国健康体检行业发展尚处成长阶段，专业健康体检机构兴起时间 较短，2001年政府提出开放医疗市场，鼓励民营医疗机构，专业健康体检机构才开始出现。随着国家鼓励 健康体检行业发展的政策相继出台，行业监管政策逐步规范，医检分离的理念逐渐影响中国健康体检市场， 众多民营机构和社会资本不断进入健康体检领域，有力推动了专业体检机构的快速发展。

2、行业经营性特点

（1）季节性 健康体检行业受到节假日分布、企事业单位的财务核算周期及居民体检习惯等的影响，具有明显的季

节性消费特征，每年一季度为淡季，二、三季度相对平稳，三季度略微增加，四季度为业务旺季。

（2）区域性 健康体检在国内目前尚未实现全民普及，体检机构分布与当地经济总量、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密切相关。就实际情况来看，目前体检市场主要集中 在以北京、天津为代表的环渤海经济圈、以上海为代表的长三角经济圈和以深圳、广州为代表的珠三角经 济圈。但随着我国医疗服务的改善和居民健康意识的增强，体检市场将由大城市向中等城市扩展、由经济 发达地区向欠发达地区扩展，未来体检市场区域化特征将逐步淡化。

（3）抗周期性 医疗服务是人类的基本需求，具有明显的消费刚性，不会因为人们收入预期的变化发生较大波动，没

有明显的周期性特征。即使经济形势出现大幅波动，人们的医疗服务投入仍呈现稳定增加趋势。如2008年， 全球金融危机爆发，我国城镇居民医疗保健支出仍保持快速增长态势，较2007年增长了12.46%。

3、公司所处的行业地位 上市公司在“打造中国体检行业领导者”的目标和“重点城市与全国布局”发展战略之下，凭借专业

与优质的服务、健全的管理体系、合理的市场布局以及锐意进取的销售策略，实现了在健康体检领域的快 速成长，成为国内规模大、盈利能力强的专业体检机构之一。

目前，上市公司的竞争对手为公立医院和其他有一定规模的专业体检机构。其中公立医院在整个健康 检查中的比例较高，如北京协和、301医院、上海瑞金医院等；专业体检机构分布区域较广，在主要区域， 如北京、上海、广州、深圳等形成一定竞争，但短期几年内公立医院占据大部分体检市场份额的局面很难 改变。

近三年，美年大健康采取“重点城市与全国布局”的发展战略、“自建与并购”相结合的发展模式，

迅速实现全国布局、网点快速扩张。未来，上市公司拟采取以全国品牌“美年大健康”为主导，“瑞格尔” 等部分被收购企业原有品牌为辅的多品牌策略。且目前，上市公司通过美年大健康持有慈铭体检27.78%股 份。上市公司已经逐步将慈铭体检的健康检查、健康咨询、健康评估、健康维护等工作纳入整体规划中， 双方互相学习，取长补短，统筹资源、共同提高。未来若完成慈铭体检的收购，则会进一步获取慈铭体检 旗下健康体检相关品牌，双方将借助庞大的标准化线下服务平台以及海量的健康大数据，打造我国移动医 疗服务的重要平台和健康产业O2O的优秀载体，将打造国内规模最大、最具发展前景之一的专业健康体检 和健康管理机构。

## 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 |
|  |  |
|  | 主要是 2015 年 8 月 1 日收购深圳鸿康杰 35%的股权，取得成本 1.22 亿，此次购买 及增资后本公司对其持股增至 84.00%，达到控制，纳入合并范围；以及本期新增投 资海南美年大健康医院有限公司、泰安市凯尔健康体检管理有限公司、烟台福田健 康体检管理有限公司、伊犁美年大健康管理有限公司。 |
| 股权资产 |
|  |
|  | 主要是：1.公司不断扩大经营规模，2015 年较 2014 年新增 10 余家体检中心，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。 |
| 固定资产 |
|  |
| 无形资产 | 未发生重大变化。 |
| 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。 |
| 货币资金 | 货币资金较上年增长 91.51%，主要是随着公司体检业务及体检中心数量的增长、货 款回笼增加所致；发行新股募集资金 3.46 亿元。 |
| 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开设力度，2015 年较 2014  年新增体检中心 10 余家。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，销售规模呈现大幅度增 长势头，导致应收账款也同比增加。 |
| 可供出售金融资产 | 主要是：1.报告期投资慈铭 10.29 亿，持股 27.78%；2.新增 21 个城市布点，以参股  10%－20%方式拓展新的市场，投资总额为 3,464 万元。 |

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

**（一）公司的核心竞争优势** 2015年上市公司完成了重大资产重组，上市公司的主营业务由服装加工制造企业转变为健康体检服务

企业，上市公司的核心竞争优势也随之转变。 **1、规模优势——合理布局、连锁化经营和管理**

截止报告期末，上市公司拥有超过100家控股体检中心，覆盖全国29个省（自治区、直辖市），40余 个主要城市，是国内规模较大、分布较广的专业健康体检机构。

上市公司网点集中于一二线城市，三线城市已多点布局，并已下沉到四线城市，形成了较为完善的体 检网络。公司采取以点带面占据中心市场对相关区域形成辐射效应的战略，从发达地区不断向发展中地区 扩张。与竞争对手相比，公司更注重全国范围内的战略布局，实现了全国重要城市的布点，抢占了市场， 具有先发优势。

上市公司网点较多，医护人员、机器设备、信息渠道等医疗资源充足，公司实行标准化的采购、管理 和销售制度，并能根据市场的需求和变化，进行人、财、物的有机配置，能有效降低和控制成本、提高经 营的协同性、效率化，实现公司利益的最大化，具有有利的运营优势。

上市公司业务以团体客户为主，客户包括众多大型、全国性企业集团，这些客户下属分支机构众多、 分布区域广，公司全国连锁及多城区的服务网点为客户就近接受服务提供了更多便利及选择，是众多客户 青睐美年大健康的重要因素之一。

### 2、管理团队优势——核心团队经验丰富，人才梯队完整，企业文化优异

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健 康产业的运营和投资，对健康体检以及衍生产业的发展有深刻认识，在公司发展战略、资源整合、人才培 养、新业务规划方面经验丰富；总裁徐可先生具有长期的健康体检行业管理经验，熟悉大型企业的体系建 设和目标管理，擅长公司的日常经营管理。

此外，公司拥有一支具有丰富连锁医疗服务机构经营及管理经验的中高级管理队伍。公司较早的推出 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，充分调动了公司高级管理人员及 核心员工的积极性。公司十分重视人才培训、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。经验丰富、高效、务实的高素质经营管理

团队，为公司快速发展奠定了坚实基础。 **3、服务优势——专业化的服务，严苛的质量控制**

公司专注于为客户提供优质的健康服务。公司配备具有资深临床经验和专业见解的专家团队，引进国 内外先进的医疗设备，使服务更精准、更专业；同时人性化的考虑医检分离，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；公司针对客户不同性别、年龄、职业等特征推出丰富的产品线， 以满足客户多层次、多方面需求，同时，全方位的健康管理平台更为客户提供个性化的健康建议，营养补 充以及就医指导；此外，为保障后续治疗需求，公司与国内数百家优质医疗机构合作，为客户提供就医咨 询、就医预约、全程导医、绿色通道等全程就医帮助服务。

为保证服务质量，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，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。此外，公司还通过自查、互评、第三方评 估，定期分析存在的问题，并持续改进和提高体检质量、服务质量。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。

### 4、客户优势——丰富的客户资源，稳定的客户基础

美年大健康在体检行业耕耘多年，积累了大批优质的客户资源，其中80%为团体客户，包括世界500 强企业、大型央企、国企和事业单位。公司已与多家国内外知名企业及其分支机构建立长期合作关系，形 成了大批稳定的优质客户，是公司利润的可靠保证。近几年，个人客户占比虽小，但个检总数呈上升趋势。 随着公司未来远程医疗、移动健康管理服务的完善和市场的进一步拓展，公司客户数量将逐年增多，客户 基础不断稳固，客户粘性不断增强。

### 5、移动医疗入口平台优势——海量的体检大数据，健康的移动医疗服务生态

公司全国网点众多，面向大量基础人群提供服务，拥有庞大的健康体检数据，根据数据分析而配套提 供的服务正逐渐形成公司新的业绩增长点，并将使公司不断延伸产业链，扩大服务的广度和深度。

随着移动互联网的发展、医疗技术的进步，移动医疗的兴起。基于自身庞大的信息数据库，借助移动 医疗设备和技术，公司可持续、稳定的监测个体体征数据，形成更为精准的分析结果，进一步提供更个性 化、更全方位的健康管理服务方案。公司正加强和完善自身信息化系统建设，大力建设移动医疗服务平台， 并已携手国内最大的就医服务平台挂号网，积极打造完整的从线上到线下的健康服务（O2O）闭环和良性 生态圈，为医师和患者提供更有效的时间及资源安排。

根据个体化的数据，并依靠健康数据预测人体将来患病或者评估患病风险的模式，以及围绕健康管理、 围绕抗衰老、围绕保健、围绕疾病的筛查和预防、治疗构筑的商业模式将成为公司除健康体检外新的发展

方向，具有巨大的发展空间，是中小体检机构、公立医院无法比拟的。随着公司募投项目的实施，以及健 康管理的发展、深入和完善，公司移动医疗服务、健康管理服务优势将进一步凸显。

### 6、品牌优势——“健康、优质”的品牌形象，良好的市场口碑

美年大健康一直致力于提供专业的体检服务，精心培育“健康、优质”的美年大健康品牌形象。公司 通过体检中心店内宣传、客户体验进行店内营销，通过平面、户外、楼宇框架、电台、电视台等各种传媒 资源进行品牌宣传，通过官网、微信、微博、天猫、京东、APP等网站进行网络营销，通过健康宣传公益 活动进行公益营销，通过健康讲座、健康咨询等进行对话营销，公司还通过专业、舒适、个性化的体检服 务进行服务营销。经过近十年的发展，美年大健康已有一定品牌文化的积累和沉淀，在体检连锁行业内享 有较高的知名度、良好的美誉度。

# 第四节 管理层讨论与分析

## 一、概述

随着城市科技的发展，生活环境面临越来越多挑战，在中国，健康服务产业已成为发展潜力最大的未 来产业，正在酝酿和形成超过十万亿的巨大蓝海市场。国务院总理李克强在2013年8月主持召开的国务院 常务会议上，研究部署促进健康服务业发展作为重要议题。中国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲 要中提出推进健康中国的建设，鼓励社会力量兴办健康服务业，完善医师多点执业制度。全面实施临床路 径。提升健康信息服务和大数据应用能力，发展远程医疗和智慧医疗。健康服务已经成为关系到国计民生、 未来社会整体幸福指数的国家级重大事业。此次国务院常务会议把加快发展健康服务业提升到“有效扩大 就业、形成新的增长点、促进经济转型升级的重要抓手”的层面，显示了大健康产业在国家战略中的重要 位置。

2015年7月23日，中国证券监督管理委员会出具《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）文件，核准了上市公司上述重大资产重组交易。公司主营业务由服装加工制造企业转变为健康体检服 务企业，实现上市公司的彻底转型。

公司以高品质、专业的健康体检为基础，以移动大数据为根源，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，引领国内健康服务产业健康有序的 发展。结合优质管理学中著名的PDCA理论，首创了PDCA健康服务管理理念，将Plan，Do，Check，Act四项 引入公司的服务流程管理中，即通过检前、检中、检后、跟踪实施健康干预，进一步应用科学手段调理体 质，再一次进行健康复查，通过周而复始的体检与管理相结合的循环过程，达成让每个人都健康的最终目 的。同时又提炼出整个健康领域新的管理高度，形成了基本体检、深层次体检、医疗方案、健康保障四步 循环。

报告期内，实现营业收入210,148.21万元，较去年同期增长46.89%；实现营业利润35,619.45万元， 较去年同期增长104.44%；实现净利润28,469.02万元，较去年同期增长95.50%；实现归属于上市公司的净 利润26,027.34万元，较去年同期增长85.76%。

## 二、主营业务分析

**1、概述** 参见“管理层讨论与分析”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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | | 2014 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 | 2,101,482,138.09 | 100% | 1,430,687,178.54 | 100% | 46.89% |
| 分行业 | | | | | |
| 医疗行业 | 2,083,263,431.08 | 99.13% | 1,418,739,299.51 | 99.16% | 46.84% |
| 其他 | 18,218,707.01 | 0.87% | 11,947,879.03 | 0.84% | 52.48% |
| 分产品 | | | | | |
| 体检服务 | 2,056,364,518.57 | 97.85% | 1,413,478,836.20 | 98.80% | 45.48% |
| 其他 | 45,117,619.52 | 2.15% | 17,208,342.34 | 1.47% | 115.17% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北区 | 255,401,388.38 | 12.15% | 200,063,443.41 | 13.98% | 27.66% |
| 华北区 | 268,169,544.54 | 12.76% | 203,732,631.38 | 14.24% | 31.63% |
| 华东区 | 622,732,664.11 | 29.63% | 424,663,420.44 | 29.68% | 46.64% |
| 华南区 | 318,945,927.89 | 15.18% | 189,387,148.45 | 13.24% | 68.41% |
| 西北区 | 156,873,360.04 | 7.46% | 103,155,157.87 | 7.21% | 52.08% |
| 西南区 | 273,471,157.06 | 13.01% | 185,888,362.19 | 12.99% | 47.12% |
| 中南区 | 205,888,096.07 | 9.80% | 123,797,014.80 | 8.65% | 66.31% |

### （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

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 | 2,083,263,431.08 | 1,092,503,311.93 | 47.56% | 46.84% | 47.90% | -0.38% |
| 分产品 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 体检服务 | 2,056,364,518.57 | 1,090,919,313.96 | 46.95% | 45.48% | 48.28% | -1.00% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北区 | 255,401,388.38 | 130,086,866.89 | 49.07% | 27.66% | 31.90% | -1.63% |
| 华北区 | 268,169,544.54 | 145,713,234.57 | 45.66% | 31.63% | 21.74% | 4.41% |
| 华东区 | 622,732,664.11 | 297,101,805.11 | 52.29% | 46.64% | 45.46% | 0.39% |
| 华南区 | 318,945,927.89 | 188,384,896.19 | 40.94% | 68.41% | 86.90% | -5.84% |
| 西南区 | 273,471,157.06 | 147,774,845.64 | 45.96% | 47.12% | 45.72% | 0.51% |
| 中南区 | 205,888,096.07 | 102,773,901.11 | 50.08% | 66.31% | 65.53% | 0.23% |

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 | 2015 年 | | 2014 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 | 377,601,774.83 | 34.52% | 255,086,698.26 | 34.51% | 48.03% |
| 医疗行业 | 房租物业 | 215,863,941.77 | 19.74% | 150,319,102.79 | 20.33% | 43.60% |
| 医疗行业 | 其他 | 499,037,595.33 | 45.62% | 333,260,732.15 | 45.08% | 49.74% |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 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 | 377,601,774.83 | 34.52% | 255,086,698.26 | 34.51% | 48.03% |
| 体检服务 | 房租物业 | 215,863,941.77 | 19.74% | 150,319,102.79 | 20.33% | 43.60% |
| 体检服务 | 其他 | 497,453,597.36 | 45.48% | 330,306,577.21 | 44.68% | 50.60% |

说明

### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

证监许可[2015]1718号核准本公司以全部资产及负债（包括或有负债）与天亿投资等24家机构股东及 俞熔、徐可等79名自然人股东持有的美年产业100%股份中的等值部分进行置换，双方交易标的作价的差额 部分由本公司依据美年产业全体股东各自持有的美年产业股份比例向其股东非公开发行股份购买。

本公司本次重大资产重组中涉及的注入资产为美年产业 100%股 份， 本次注入资产成交金额为 554,270.06万元，本公司2014年12月31日资产总额为68,360.39万元，上市公司购买资产成交金额占控制 权发生变更的前一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的比例超过100%；本次交易完成 后，本公司实际控制人变更为俞熔。按照《重组管理办法》第十三条的规定，本次交易构成借壳上市。

本次交易后，本公司原有资产和负债置出，同时注入美年产业100%股权，上市公司将延续注入资产原 有业务、管理和发展模式，由服装加工制造企业转变为健康体检服务企业，实现本公司主营业务的彻底转 型。

|  |  |
| --- | --- |
| 公司名称 | 变更原因 |
| 深圳市鸿康杰科技有限公司 | 非同一控制下合并 |
| 江苏华康投资发展有限公司 | 非同一控制下合并 |
| 辽阳美年大健康管理有限公司 | 非同一控制下合并 |
| 洛阳美年大健康信息咨询有限公司 | 非同一控制下合并 |
| 上海美阳门诊部有限公司 | 投资新设 |
| 上海美鑫融资租赁有限公司 | 投资新设 |

### （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 证监许可[2015]1718号核准本公司以全部资产及负债（包括或有负债）与天亿投资等24家机构股东及

俞熔、徐可等79名自然人股东持有的美年产业100%股份中的等值部分进行置换，双方交易标的作价的差额 部分由本公司依据美年产业全体股东各自持有的美年产业股份比例向其股东非公开发行股份购买。

本公司本次重大资产重组中涉及的注入资产为美年产业 100%股 份， 本次注入资产成交金额为 554,270.06万元，本公司2014年12月31日资产总额为68,360.39万元，上市公司购买资产成交金额占控制 权发生变更的前一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的比例超过100%；本次交易完成 后，本公司实际控制人变更为俞熔。按照《重组管理办法》第十三条的规定，本次交易构成借壳上市。

本次交易后，本公司原有资产和负债置出，同时注入美年产业100%股权，上市公司将延续注入资产原

有业务、管理和发展模式，由服装加工制造企业转变为健康体检服务企业，实现本公司主营业务的彻底转 型。

**（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） | 134,412,363.91 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 6.40% |

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 | 79,604,155.18 | 3.79% |
| 2 | 客户二 | 27,855,853.28 | 1.33% |
| 3 | 客户三 | 16,311,877.79 | 0.78% |
| 4 | 客户四 | 5,660,837.06 | 0.27% |
| 5 | 客户五 | 4,979,640.60 | 0.24% |
| 合计 | -- | 134,412,363.91 | 6.40% |

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用 客户一、客户二、客户三、客户五属于合并列示。公司不存在向单个客户的销售比例超过总额的5%或

严重依赖于少数客户的情况，且受同一实际控制人控制的客户已合并计算。公司董事、监事、高级管理人 员和其他核心技术人员、主要关联方及持有公司5%以上股份的股东在主要客户中未拥有权益。 公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 143,569,940.13 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 28.72% |

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 | 48,360,000.00 | 9.68% |
| 2 | 供应商二 | 32,141,916.00 | 6.43% |
| 3 | 供应商三 | 24,563,643.00 | 4.91% |
| 4 | 供应商四 | 21,554,381.13 | 4.31% |
| 5 | 供应商五 | 16,950,000.00 | 3.39% |
| 合计 | -- | 143,569,940.13 | 28.72% |

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用 公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额的30%或严重依赖于少数供应商的情况，且受同一实际

控制人控制的供应商已合并计算。公司董事、监事、高级管理人员和其他核心技术人员、主要关联方及持 有公司5%以上股份的股东在主要供应商中未拥有权益。

### 3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|  | 483,963,720.39 | 339,777,839.09 | 42.44% | 报告期内营业收入增长，相应的销售 费用增加所致 |
| 销售费用 |
|  |
| 管理费用 | 195,338,730.59 | 179,840,253.78 | 8.62% |  |
| 财务费用 | 19,881,250.48 | 7,123,170.06 | 179.11% | 报告期内银行融资规模增加所致 |

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用 报告期内，公司研发费用支出总额为253.77万元，占比较上年增加10.67万元。 公司研发投入情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | 2014 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 10 | 10 | 0.00% |
| 研发人员数量占比 | 0.07% | 0.09% | -0.02% |
| 研发投入金额（元） | 2,537,732.06 | 2,430,997.71 | 4.39% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.12% | 0.17% | -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 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,064,303,295.73 | 1,438,906,879.21 | 43.46% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,734,463,893.65 | 1,231,485,589.80 | 40.84% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 329,839,402.08 | 207,421,289.41 | 59.02% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,688,947.32 | 6,691,421.49 | -74.76% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,570,643,217.41 | 321,173,544.92 | 389.03% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -1,568,954,270.09 | -314,482,123.43 | 398.90% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,109,909,988.90 | 463,620,001.00 | 355.09% |
| 筹资活动现金流出小计 | 342,740,337.77 | 66,663,762.34 | 414.13% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 1,767,169,651.13 | 396,956,238.66 | 345.18% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 528,054,837.36 | 289,895,407.84 | 82.15% |

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43.46%，主要是随着营业收入的增长相应的销售回款额增加所致；

经营活动现金流出增加40.84%，主要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； 经营活动产生的现金流量净额增加59.02%，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；投资活动现金流入减少74.76%主要是本期无处置投资业务所致；投资活动现金 流出增加389.03%主要是一方面投资慈铭体检，以参股方式拓展新的市场；另一方面随着新建体检中心的 增加，设备采购、装修支出增加所致；筹资活动现金流入增加355.09%，主要是股东增资及发行新股配套 募集资金增加所致；筹资活动现金流出增加414.13%主要是偿还银行借款金额增加所致；现金及现金等价 物净增加额增加82.15%，主要是经营活动产生的现金流量净额增加和筹资活动产生的现金流量净额增加的 幅度超过投资活动产生的现金净流出的幅度。

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 |
|  | 53,570,772.77 | 14.93% | 主要是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 |
| 投资收益 |
|  |
| 公允价值变动损益 | -31,438.30 | -0.01% | 本报告期处置持有的基金 | 否 |
|  | 2,015,855.42 | 0.56% | 根据公司会计政策计提资产 减值准备 | 是 |
| 资产减值 |
|  |
|  | 1,652,435.75 | 0.46% | 主要是公司自公司从事的软 件产品收入享受增值税即征 即退 | 否 ，税收优惠 2015 年 12 月  31 日到期 |
| 营业外收入 |
|  |
|  | 424,442.64 | 0.12% | 主要是报告期子公司处置非 流动资产产生的损失等 | 否 |
| 营业外支出 |
|  |

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年末 | | 2014 年末 | |  |  |
|  |  | 占总资产比 例 |  | 占总资产比 例 | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 金额 |
|  |  |  |
|  |  |
|  | 1,105,736,784.  18 | 24.68% | 577,386,076.94 | 27.12% | -2.44% | 货币资金较上年增长 91.51%，主要是 随着公司体检业务及体检中心数量 的增长、货款回笼增加所致；发行新 股募集资金 3.46 亿元。 |
| 货币资金 |
|  |
|  | 537,576,765.7  9 | 12.00% | 328,159,133.59 | 15.41% | -3.41% | 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 心的开设力度，2015 年较 2014 年新 增体检中心 10 余家。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 |
| 应收账款 |
|  |

，

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 量的增加，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 | 24,659,185.92 | 0.55% | 14,589,006.98 | 0.69% | -0.14% | 公司规模扩大所致。 |
| 长期股权投资 | 39,954,303.87 | 0.89% | 137,161,122.89 | 6.44% | -5.55% | 主要是 2015 年 8 月 1 日收购深圳鸿 康杰 35%的股权，取得成本 1.22 亿 此次购买及增资后本公司对其持股 增至 84.00%，达到控制，纳入合并范 围；以及本期新增投资海南美年大健 康医院有限公司、泰安市凯尔健康体 检管理有限公司、烟台福田健康体检 管理有限公司、伊犁美年大健康管理 有限公司。 |
| 固定资产 | 624,270,621.2  1 | 13.93% | 425,967,115.63 | 20.01% | -6.08% | 主要是：1.公司不断扩大经营规模， 2015 年较 2014 年新增 10 余家体检中 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 | 64,095,829.43 | 1.43% | 75,397,407.39 | 3.54% | -2.11% | 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 | 478,500,000.0  0 | 10.68% | 192,800,000.00 | 9.06% | 1.62% | 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 | 86,379,900.00 | 1.93% | 4,490,909.15 | 0.21% | 1.72% | 报告期内银行融资规模增加所致。 |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入权益的累 计公允价值变 动 |  |  |  |  |
| 本期公允价值 变动损益 | 本期计提的减 值 |
| 项目 | 期初数 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |
| 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  （不含衍生金 融资产） | 131,438.30 | 263.92 |  |  |  | 131,702.22 | 0.00 |
| 金融资产小计 | 131,438.30 | 263.92 |  |  |  | 131,702.22 | 0.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上述合计 | 131,438.30 | 263.92 |  |  |  | 131,702.22 | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 |  |  |  |  |  | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 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 |
| 7,377,942,325.09 | 468,904,000.00 | 1,473.44% |

### 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） |
| 美年大 健康产 业（集 团）有 限公司 | 健康体 检 | 收购 | 5,542,6  99,415.  39 | 100.00  % | 发行股 份购买 资产 | 无 | 长期 | 医疗服 务 | 完成 收购 |  | 270,594,  789.50 | 否 | 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）》 |
| 慈铭健 康体检 管理集 团有限 公司 | 健康体 检 | 收购 | 1,029,5  15,000.  00 | 27.78% | 自有资 金 | 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）、深 圳市天 图兴瑞 创业投 资有限 公司、 王强、 天津鼎 晖股权 投资一 期基金  （有限 合伙）、 李昭、 北京东 胜康业 投资咨 询有限 公司、 韩小 红、天 津宝鼎 投资中 心（有 限合 伙）、张 伟、天 津鼎晖 元博股 权投资 基金  （有限 合伙）、 | 长期 | 医疗服 务 | 完成 收购 |  |  | 否 | 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）》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 王再 可、北 京中技 富坤创 业投资 中心  （有限 合伙）、 李世 海、重 庆富坤 创业投 资中心  （有限 合伙）、 深圳一 德集团 有限公 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市 鸿康杰 科技有 限公司 | 健康体 检 | 收购 | 122,54  7,984.0  0 | 35.00% | 自有资 金 | 朱玉华 | 长期 | 医疗服 务 | 完成 收购 |  | 11,495,0  50.03 | 否 |  |  |
| 合计 | -- | -- | 6,694,7  62,399.  39 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 282,089,  839.53 | -- | -- | -- |

### 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

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 初始投资 成本 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益的累 计公允价值变 动 | 报告期内购入 金额 | 报告期内售 出金额 | 累计投资收 益 | 期末金额 | 资金来源 |
| 基金 | 100,000.00 | 263.92 | 31,438.30 | 0.00 | 131,702.22 | 31,702.22 | 0.00 | 自有资金 |
| 合计 | 100,000.00 | 263.92 | 31,438.30 | 0.00 | 131,702.22 | 31,702.22 | 0.00 | -- |

### 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 | 30 | 30 | 0 | 0 | 0.00% | 34,611.32 | 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。 | 0  ， |
| 合计 | -- | 34,641.32 | 30 | 30 | 0 | 0 | 0.00% | 34,611.32 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 关于 2015 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 2015 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 2016 年 4 月 22 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 |  |  |  |  | 0 | 是 | 否 |
| 产业并购项目 | 否 | 18,000 | 18,000 |  |  |  |  | 0 | 是 | 否 |
| 中介机构费用 | 否 | 3,000 | 3,000 | 30 | 30 | 1.00% |  | 0 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 40,000 | 40,000 | 30 | 30 | -- | -- |  | -- | -- |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 40,000 | 40,000 | 30 | 30 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因  （分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途 及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
|  | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施地点变更情况 |
|  | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
|  |
|  | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施方式调整情况 |
|  | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
|  |
| 募集资金投资项目先 期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
|  | 适用 | | | | | | | | | |
| 2015 年 10 月 26 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂  时补充流动资金的议案》，根据公司募集资金投资项目实施计划，预计公司在未来 12 个月将会有部  分募集资金闲置。根据公司对项目进度的分析测算，预计闲置募集资金约 2 亿元。鉴于公司从事的 健康体检业务处于快速发展期，所需流动资金量较大，本着股东利益最大化的原则，为提高募集资 金的使用效率，降低公司财务费用，在保证募集资金投资项目的资金需求前提下，公司拟将部分闲 置募集配套资金 1.75 亿元（不超过募集资金净额的 50%）的闲置募集资金暂时补充公司及其子公 司流动资金，使用期限不超过十二个月，到期将以自有资金归还至公司募集资金专用账户。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 |
|  |
| 项目实施出现募集资 金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
| 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 | 无 | | | | | | | | | |

### （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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对 方 | 被出售 资产 | 出售日 | 交易价 格（万 元） | 本期初 起至出 售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润（万 元） | 出售对 公司的 影响  （注 3 | 资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润  ）占净利 润总额 的比例 | 资产出 售定价 原则 | 是否为 关联交 易 | 与交易 对方的 关联关 系（适 用关联 交易情 形） | 所涉及 的资产 产权是 否已全 部过户 | 所涉及 的债权 债务是 否已全 部转移 | 是否按 计划如 期实 施，如 未按计 划实 施，应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施 | 披露日 期 | 披露索 引 |
| 美年大 健康产 业（集 团）股 份有限 公司全 体股 东，共 计 103  名 | 江苏三 友集团 股份有 限公司 拥有的 全部资 产和负 债（包 括或有 负债） | 2015 年  08 月  10 日 | 48,587.  02 |  | 详见公 司披露 索引的 内容 |  | 资产评 估（收 益法） | 是 | 拟置出 资产的 承接 方，系 俞熔和 陆尔穗 共同指 定的第 三方 | 否 | 是 | 是 | 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）》 |

### 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 | 506,084,019.70 | 251,960,700.84 | 360,513,296.99 | 59,786,866.80 | 46,271,195.69 |
| 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 | 185,013,697.61 | 102,282,466.65 | 155,657,414.71 | 23,974,126.32 | 21,084,484.50 |
| 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 | 288,793,822.33 | 147,002,380.45 | 260,465,664.37 | 23,832,471.40 | 17,612,229.62 |
| 郑州大健康 科技有限公 司 | 子公司 | 健康体检 | 15,000,000.00 | 173,347,160.45 | 87,641,345.72 | 95,822,518.99 | 42,415,510.40 | 33,041,722.37 |
| 北京美年健 康科技有限 公司 | 子公司 | 健康体检 | 50,000,000.00 | 152,158,837.14 | 56,461,069.14 | 117,560,621.32 | 9,441,917.88 | 7,264,801.28 |
| 云南美年大 健康产业有 限公司 | 子公司 | 健康体检 | 20,000,000.00 | 73,226,015.10 | 30,411,546.29 | 67,777,606.55 | 11,493,508.06 | 9,733,011.17 |
| 深圳市鸿康 杰科技有限 公司 | 子公司 | 健康体检 | 2,000,000.00 | 78,088,647.61 | 58,606,230.88 | 41,800,951.91 | 15,367,201.36 | 11,495,050.03 |
| 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 | 151,551,475.43 | 71,013,462.72 | 157,164,123.04 | 27,542,890.78 | 22,913,367.29 |
| 上海分部 | 子公司 | 健康体检 | 91,000,000.00 | 416,636,631.60 | 156,034,722.51 | 310,324,795.28 | 51,961,049.45 | 40,764,856.83 |
| 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 | 84,479,512.00 | 34,218,229.91 | 71,337,649.51 | 8,065,065.69 | 6,001,966.27 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 美年大健康产业（集团）有限公司 | 发行股份购买 | 由服装加工制造企业转变为健康体检服 务企业，实现本公司主营业务的彻底转 型 |
| 深圳市鸿康杰科技有限公司 | 收购 | 提高公司健康体检服务范围和业绩 |
| 江苏华康投资发展有限公司 | 收购 | 提高公司健康体检服务范围和业绩 |
| 辽阳美年大健康管理有限公司 | 收购 | 提高公司健康体检服务范围和业绩 |
| 洛阳美年大健康信息咨询有限公司 | 收购 | 提高公司健康体检服务范围和业绩 |
| 上海美阳门诊部有限公司 | 新设 | 提高公司健康体检服务范围和业绩 |
| 上海美鑫融资租赁有限公司 | 新设 | 提高公司健康体检服务范围和业绩 |

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

公司目前年复合增长率30%~50%，计划在未来三至五年内完成国内500家体检中心的布局。未来，公司 依托已积累的海量大数据的优势，对大数据的深挖，以预防为入口切入未来健康管理的发展之路，打造中 国最大的健康生态圈。通过预防，达到健康促进，防止慢病和潜在隐患的重症化，不断整合体检上下游产 业合作伙伴，更便捷地为消费者提供所需要的健康管理方案，持续引领健康服务产业的发展。公司在未来 几年中，不仅将继续强化和提升中国体检行业领导者的角色，还将积极主导行业标准制定，健康管理示范， 重大科研攻关以及国家公共卫生政策等更重要的行业和社会责任。

公司在“重点城市与全国布局”的发展战略下，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，不断在全国重要城市新设体检中心。

（1）加强一线城市占有率。由于北京、上海、广州、深圳一线城市人口众多、体检需求大，公司现 有体检中心接待量日趋饱和，面临不断增长的体检业务需要，公司加大布点密度，发挥连锁体检相对医院 体检的多网点、专业化的比较优势，分流体检接待量、缓解老店体检压力；同时深挖客户，进一步扩大业 务规模、提高市场占有率。

（2）巩固、完善二、三线城市布局。对于已有体检中心的二、三线城市，公司根据当地竞争状况、 健康消费水平、经济、人口发展状况，选择进一步加大或完善当地网点布局；对于未开设体检中心的二线 城市，公司积极投入，加快开设进度。

（3）适时发展四线城市网点。对于四线城市，公司依据当地人口规模、专业体检消费市场成熟度等 情况进行筛选，积极发展有潜力的城市网点，逐步培育当地市场。

未来五年内，公司将在现有体检、健康管理和中医养生的基础上，植入中医治未病、女性保健、特 色诊疗、康复理疗和就医保障等增值服务。

## 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 公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

# 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2015年4月29日召开的公司2014年年度股东大会批准，公司2014年年度权益分派方案为：以公司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](http://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。

|  |  |
| --- | --- |
| 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、2013年度利润分配情况：以2013年12月31日公司总股本224,250,000股为基数，向全体股东每10股

派发现金股利人民币0.50元（含税），共计派发现金股利11,212,500.00元。公司2013年度不送红股，不 以资本公积金转增股本。公司于2014年6月26日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）和《上海证券报》上 刊登了公司《2013年年度权益分派实施公告》，股权登记日为2014年7月1日，除息日为2014年7月2日。

2、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](http://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。

3、2015年度利润分配情况：拟以截止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。

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 |
| 现金分红金额（含 税） |
| 分红年度 |
|  |
|  |
| 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% |
| 2013 年 | 0.00 | 34,229,061.04 | 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

。

|  |  |
| --- | --- |
| 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的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
| 鉴于公司拟在未来十二个月内进行资产收购、对外投资且累 计支出预计将达到并超过公司最近一期经审计净资产的 30%，根据相关规定及《公司章程》的规定，公司本年度拟 不进行利润分配。 | 为了公司的可持续性发展，公司未分配利润将用于满足公司 日常运营所需流动资金、对外投资、资产收购及市场开拓等 公司将一如既往地重视以现金分红形式回报投资者，并严格 按照 《公司法》、《证券法》、《公司章程》和监管部门的要求 综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极履行公司的利润 分配制度，与股东、投资者共享公司成长和发展的成果。 |

，

## 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 |
| 每 10 股转增数（股） | 10 |
| 分配预案的股本基数（股） | 1,210,741,353 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 0.00 |
| 可分配利润（元） | 0.00 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 0.00% |
| 本次现金分红情况 | |

，

|  |
| --- |
| 其他 |
| 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，本公司期初未分配利润为 73,102,399.85 元，2015 年度净利润为 110,767,521.13  元，提取法定盈余公积金 11,076,752.11 元，减去上年度已分配的 71,760,000.00 元，减去置出资产在重组过渡期间产生的  收益 12,980,586.12 元（根据江苏三友与美年大健康全体股东等相关方于 2015 年 3 月 24 日签署的《资产置换协议》，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）》  《资产置换协议》损益归属期间的约定：“拟置出资产在损益归属期间运营所产生的盈利或亏损、各项税费及任何原因造 成的权益变动均由资产承接方享有或承担”）后，期末可供全体股东分配的利润为 88,052,582.75 元。截至 2015 年 12 月 31  日公司合并报表期末资本公积余额为 1,315,080,527.29 元，母公司的资本公积余额为 4,489,272,536.17 元。公司经本次董事  会审议通过的利润分配预案为：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。 |

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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 |  |  |  |  |  |  |
|  | 陆尔穗 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺 | 本人及本人 控制的公司： 1、不直接或 间接从事与 上市公司主 营业务相同 或相似的业 务；2、不从 事与上市公 司存在竞争 或可能构成 竞争的业务 或活动，也不 以独资经营、 合资经营或 其他拥有股 票或权益的 方式在其他 公司或企业 从事与上市 公司存在竞 争或可能构 成竞争的业 | 2012 年 10 月  25 日 | 长期 | 正常履行中。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所 作承诺 |
|  |

、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 务或活动；3 |  |  |  |
| 在未来的投 |
| 资方向上，避 |
| 免投资与上 |
| 市公司相同 |
| 或相似的业 |
| 务及企业；对 |
| 上市公司已 |
| 经或拟投资 |
| 兴建的项目， |
| 将不会进行 |
| 建设或投资； |
| 4、如未来经 |
| 营的业务与 |
| 上市公司形 |
| 成实质性竞 |
| 争，上市公司 |
| 有权优先收 |
| 购该等竞争 |
| 业务有关的 |
| 资产，或本人 |
| 通过解散、对 |
| 外转让等方 |
| 法，处理所持 |
| 从事竞争业 |
| 务公司的全 |
| 部股权，以消 |
| 除同业竞争； |
| 5、若本人违 |
| 反上述承诺， |
| 则应对上市 |
| 公司因此而 |
| 遭受的损失 |
| 做出及时和 |
| 足额的赔偿。 |
|  |  | 对于不可避 |  |  |  |
|  |  | 免的关联交 |  |  |  |
| 陆尔穗 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占用  方面的承诺 | 易，本人将按 照《公司法》  《证券法》、  《深圳证券 | 、  2012 年 10 月  25 日 | 长期 | 正常履行中。 |
|  |  | 交易所股票 |  |  |  |
|  |  | 上市规则》等 |  |  |  |
|  |  | 法律、法规及 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 《江苏三友 集团股份有 限公司章程》 等有关规定 履行信息披 露义务和办 理有关报批 事宜，保证关 联交易决策 程序合法，交 易价格、交易 条件及其他 协议条款公 平合理，保证 不通过关联 交易损害上 市公司本身 及其他股东 的合法权益。 |  |  |  |
| 陆尔穗 | 其他承诺 | 为了保证上 市公司的独 立运作，维护 广大投资者 特别是中小 投资者的合 法权益，本人 承诺：作为上 市公司的实 际控制人，将 保证与上市 公司在人员、 资产、财务、 机构、业务等 方面相互独 立。 | 2012 年 10 月  25 日 | 长期 | 正常履行中。 |
| 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 | 股份限售承 诺 | 1、本人/本企 业在本次重 大资产重组 中认购的江 苏三友非公 开发行股份， 自该等股份 登记至本人/ 本企业证券 | 2015 年 03 月  24 日 | 2018-8-28 | 正常履行中。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 栴;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; |  | 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 个月内如江 苏三友股票 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 业持有江苏 三友股票的 锁定期自动  延长 6 个月。 |  |  |  |
| 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 | 股份限售承 诺 | 1、本人/本企 业在本次重 大资产重组 中认购的江 苏三友非公 开发行股份， 自该等股份 | 2015 年 03 月  20 日 | 2016-08-28 | 正常履行中。 |

、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 登记至本人/ |  |  |  |
| 本企业证券 |
| 账户之日起 |
| 12 个月内不 |
| 进行转让。 |
| 朱玉华;付桂 珍;秦阳;王织; 丁子;邹炎平; 骞虹;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 | 股份限售承 诺 | 1、本人/本企 业在本次重 大资产重组 中认购的江 苏三友非公 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。 | 2015 年 03 月  20 日 | 2016-08-28 | 正常履行中。 |
|  |  | 1、本人/本企 |  |  |  |
|  |  | 业在本次重 |  |  |  |
|  |  | 大资产重组 |  |  |  |
|  |  | 中认购的江 |  |  |  |
|  |  | 苏三友非公 |  |  |  |
|  |  | 开发行股份， |  |  |  |
|  |  | 自该等股份 |  |  |  |
|  |  | 登记至本人/ |  |  |  |
|  |  | 本企业证券 |  |  |  |
| 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 | 股份限售承 诺 | 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 江苏三友股 票连续 20 个 交易日的收 | 2015 年 03 月  20 日 | 2016-08-28 | 正常履行中。 |
|  |  | 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 |  |  |  |
|  |  | 江苏三友股 |  |  |  |
|  |  | 票的锁定期 |  |  |  |

、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 自动延长 6 个 月。 |  |  |  |
| 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 | 股份限售承 诺 | 1、本人/本企 业在本次重 大资产重组 中认购的江 苏三友非公 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 江苏三友股 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 江苏三友股 票的锁定期 自动延长 6 个 月。 | 2015 年 03 月  20 日 | 2016-08-28 | 正常履行中。 |
| 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 中认购的江 苏三友非公 开发行股份， 自该等股份 登记至本人/ | 2015 年 03 月  24 日 | 2018-08-28 | 正常履行中。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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 个月内如江 苏三友股票 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 业持有江苏 三友股票的 锁定期自动  延长 6 个月。 |  |  |  |
| 北京凯雷投 资中心（有限 合伙） | 股份限售承 诺 | 1、本人/本企 业在本次重 大资产重组 中认购的江 苏三友非公 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 江苏三友股 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/ | 2015 年 03 月  20 日 | 2016-08-28 | 正常履行中。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本企业持有 江苏三友股 票的锁定期 自动延长 6 个 月。 |  |  |  |
| 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;骞虹;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; | 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 | 正常履行中。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 吕祖芹;周雷 |  |  |  |  |  |
| 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 方面的承诺 | 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 任何对江苏 三友及其子 公司构成直 接或间接竞 争的生产经 营业务或活 动；并保证将 来亦不从事 任何对江苏 三友及其子 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 与江苏三友 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 | 2015 年 03 月  20 日 | 长期 | 正常履行中。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 下措施解决： |  |  |  |
| （1）江苏三 |
| 友认为必要 |
| 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） |
| 江苏三友在 |
| 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 |
| 业与江苏三 |
| 友及其子公 |
| 司因同业竞 |
| 争产生利益 |
| 冲突，则优先 |
| 考虑江苏三 |
| 友及其子公 |
| 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，赔偿江苏 |
| 三友因本人/ |
| 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 承诺函在江 苏三友合法 有效存续且 本人/本公司/ 本企业作为 江苏三友的 实际控制人 一致行动人 期间持续有 效。江苏三友 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、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; | 其他承诺 | 1、保证江苏 三友人员独 立（1）保证 | 2015 年 03 月  20 日 | 长期 | 正常履行中。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上海天亿资 产管理有限 公司;上海美 馨投资管理 有限公司 |  | 江苏三友生 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 江苏三友总 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 在江苏三友 工作、并在江 苏三友领取 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 荐出任江苏 三友董事、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， |
| 不干预江苏 |
| 三友董事会 |
| 和股东大会 |
| 作出的人事 |
| 任免决定。2 |
| 财务独立（1 |
| 保证江苏三 |
| 友设置独立 |
| 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）保证江 |
| 苏三友在财 |
| 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 |
| 干涉江苏三 |
| 友的资金使 |
| 用、调度。（3 |
| 保证江苏三 |
| 友保持自己 |
| 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 |
| 业下属其他 |
| 公司、企业共 |
| 用一个银行 |
| 账户。（4）保 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 证江苏三友 |  |  |  |
| 依法独立纳 |
| 税。3、机构 |
| 独立（1）保 |
| 证江苏三友 |
| 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 |
| 证江苏三友 |
| 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 |
| 证江苏三友 |
| 及其子公司 |
| 独立自主运 |
| 作，本人/本公 |
| 司/本企业不 |
| 会超越江苏 |
| 三友董事会、 |
| 股东大会直 |
| 接或间接干 |
| 预江苏三友 |
| 的决策和经 |
| 营。（3）保证 |
| 江苏三友的 |
| 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 |
| 江苏三友及 |
| 其子公司资 |
| 产的独立完 |
| 整，且该等资 |
| 产全部处于 |
| 江苏三友及 |
| 其子公司的 |
| 控制之下，并 |
| 为江苏三友 |
| 及其子公司 |
| 独立拥有和 |
| 运营；保证本 |
| 次置入江苏 |
| 三友的资产 |
| 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 |
| 违规占用江 |
| 苏三友资产、 |
| 资金及其他 |
| 资源。5、业 |
| 务独立（1） |
| 保证江苏三 |
| 友拥有独立 |
| 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 |
| 业避免与江 |
| 苏三友及其 |
| 子公司发生 |
| 同业竞争。 |
| （3）保证严 |
| 格控制关联 |
| 交易事项，尽 |
| 可能减少江 |
| 苏三友及其 |
| 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 |
| 江苏三友资 |
| 金、资产的行 |
| 为，并不要求 |
| 江苏三友及 |
| 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 |

公平、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 于无法避免 的关联交易 将本着“ 公正、公开” 的原则，与对 非关联企业 的交易价格 保持一致，并 及时进行信 息披露。（4） 保证不通过 单独或一致 行动的途径， 以依法行使 股东权利以 外的任何方 式，干预江苏 三友的重大 决策事项，影 响江苏三友 资产、人员、 财务、机构、 业务的独立 性。 |  |  |  |
| 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;俞熔 | 其他承诺 | 若《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》中披 露的门诊部 持有的《医疗 机构执业许 可证》到期未 能通过有效 期的续展，并 因此导致上 述主体受到 相应的行政 处罚、无法正 常经营、遭受 | 2015 年 03 月  24 日 | 长期 | 正常履行中。 |

）

、

、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 其他任何损 失的，将向江 苏三友及时、 足额承担前 述损失赔偿 责任。 |  |  |  |
| 俞熔 | 其他承诺 | 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 | 2015 年 03 月  20 日 | 长期 | 正常履行中。 |

、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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 |
| 江苏三友《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《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。 |  |  |  |
| 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） | 其他承诺 | 1、不利用自 身对江苏三 友的股东地 位及控制性 影响谋求江 苏三友及其 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 对江苏三友 的股东地位 及控制性影 响谋求与江 苏三友及其 子公司达成 交易的优先 权利；3、不 以低于（如江 苏三友为买 方则“不以高 于”）市场价格 的条件与江 苏三友及其 子公司进行 交易，亦不利 用该类交易 从事任何损 害江苏三友 及其子公司 利益的行为。 | 2015 年 03 月  20 日 | 长期 | 正常履行中。 |

、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 同时，本人/ 本公司/本企 业将保证江 苏三友及其 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 保障江苏三 友及其全体 股东的合法 权益。如违反 上述承诺与 江苏三友及 其全资、控股 子公司进行 交易，而给江 苏三友及其 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 | 其他承诺 | 1、若美年大 | 2015 年 03 月 | 长期 | 正常履行中。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 |  | 健康和/或上 市公司因《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 的江苏三友 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 | 24 日 |  |  |

、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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。 |  |  |  |
| 南通友谊实 业有限公司 | 其他承诺 | 若《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 的房产无法 置出给资产 承接方，则南 通友谊作为 上述房产的 土地使用权 人，将按照上 述房产的评 估值以现金 方式购买该 等房产。 | 2015 年 03 月  24 日 | 长期 | 正常履行中。 |
| 陆尔穗 | 其他承诺 | 如《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 | 2015 年 03 月  24 日 | 长期 | 正常履行中。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 暨关联交易 报告书》披露 的本次重大 次产重组交 割时担保责 任转移存在 障碍，其将于 资产交割时 将不少于实 际担保金额 的现金存入 上市公司指 定的银行账 户，作为江苏 三友不再承 担担保义务 的保障，直至 担保期限届 满或担保责 任完成转移。 |  |  |  |
| 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 的江苏三友 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 | 正常履行中。 |
| 南通友谊实 业有限公司; 日本三轮株 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 | 作为公司股 东期间，本公 司不会在中 | 2002 年 12 月  01 日 | 长期 | 日本三轮株 式会社持有 公司股份已 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 式会社;株式 会社飞马日 本 | 方面的承诺 | 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。 |  |  | 减持完毕，不 再是公司股 东。 |
| 南通热电厂; 上海德鸿科 贸有限公司 | 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。 | 2012 年 12 月  01 日 | 长期 | 正常履行中。 |
| 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 持有的江苏 三友股份，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 | 不适用。 |

### 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 | 22,315.76 | 22,611.01 | 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2015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22,315.76万元，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22,611.01万元，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

（一）重大资产重组后相关会计政策及会计估计的变更 公司因进行重大资产重组，重组后公司的主营业务重大变化，为了使提供的财务信息能更真实、可靠

的反映公司经营状况，现对原会计政策、会计估计不适合公司新业务的部分进行变更。具体内容如下： 一）、 变更日期：2015年08月10日

二）、 变更事项： 1、坏帐准备会计政策及会计估计变更情况概述：

（1）、变更前采用的会计政策及会计估计： 1）单项金额重大并单项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（含 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 |
| 应收出口退税（不计提坏账） | 其他办法 |
| 按账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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） | 6.00% | 6.00% |
| 1-2年 | 15.00% | 15.00% |
| 2-3年 | 30.00% | 30.00% |
| 3-4年 | 50.00% | 50.00% |
| 4-5年 | 80.00% | 80.00% |
| 5年以上 | 100.00% | 100.00% |

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 | 有客观证据表明其发生了减值的 |
| 坏账准备的计提方法 | 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，计提坏账准备 |

4）坏账准备的转回 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项 在转回日的摊余成本。

（2）、变更后采用的会计政策及会计估计 1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值 的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约 或逾期等）； ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组； ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法 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。 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按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A．信用风险特征组合的确定依据 本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性

和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额 的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 确定组合的依据 |
| 合并范围内关联方组合 | 应收合并范围内关联方款项 |
| 特殊款项性质组合 | 押金、保证金、与发行权益性证券相关款项等特殊款项 |
| 账龄组合 | 按账龄计提坏账准备的应收款项 |

B．根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法 按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根

据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估 确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 计提方法 |
| 合并范围内关联方组合 | 一般情况下不计提坏账准备 |
| 特殊款项性质组合 | 一般情况下不计提坏账准备 |
| 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组合计提方法

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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，下同） | 0 | 0 |
| 1-2年 | 30 | 30 |
| 2-3年 | 50 | 50 |
| 3-4年 | 100 | 100 |
| 4-5年 | 100 | 100 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征（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）的应收款项，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。

3）坏账准备的转回 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项 在转回日的摊余成本。

2、存货会计估计变更情况概述：

（1）、变更前的会计估计： 1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、库存商品等。 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。领用和发出时按加权 平均法计价。

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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低 的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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）存货的盘存制度一般为永续盘存制，对于在产品及库存商品采用年末定期盘存制。

5）低值易耗品和包装物的摊销方法 低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（2）、变更后的会计估计 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）存货的盘存制度为永续盘存制。

5）低值易耗品和包装物的摊销方法 低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

3、固定资产会计估计变更情况

（1）、 变更前的会计估计: 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 |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20年 |  | 4.50-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10年 |  | 9.00-9.50 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5年 |  | 18.00-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5年 |  | 18.00-19.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5年 |  | 18.00-19.00 |

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。

（2）、 变更后的会计估计： 1）固定资产确认条件

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）各类固定资产的折旧方法 固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产

的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 40 | 5 | 2.375 |
| 机器设备 | 平均年限法 | 5、10 | 5 | 9.50、19.00 |
| 运输设备 | 平均年限法 | 8 | 5 | 11.88 |
| 其他 | 平均年限法 | 3、5 | 5 | 19.00、31.67 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该 项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法 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。

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。 4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法 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。

5）其他说明 与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，

则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期 损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资 产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为 会计估计变更处理。

4、无形资产摊销

（1）、变更前的会计估计 1）计价方法、使用寿命、减值测试

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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在 其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

具体如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 类别 | 使用寿命 |
| 土地使用权（注1） | 48年 |
| 土地使用权（注2） | 50年 |
| 非专利技术 | 10年 |

注1：位于江苏省南通市崇川区城山路111号土地使用权。 注2：子公司江苏三友集团南通色织有限公司土地使用权。 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法：

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。

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。 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。

（2）、变更后的会计估计 1）无形资产

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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内或10年孰短年限内用直线法 分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

软件按其预计使用寿命或10年孰短年限内采用直线法分期平均摊销。 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。

2）研究与开发支出 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。 3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法：

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。

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。

5、收入确认原则

（1）、变更前收入确认原则 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。

根据不同销售模式，本公司销售商品收入确认方法具体如下：① 服装出口业务：收到购货方给予的 信用证或收到购货方其他相关结算单证，服装发出并办理出口报关手续确认销售收入；② 服装内销收入： 商品发出后经贸易部与客户确认检验合格后通知财务部确认销售收入。

2）利息收入和支出 以摊余成本计量的金融工具及可供出售金融资产中的计息金融工具，利息收入和支出根据权责发生制

原则按实际利率法在利润表中确认。实际利率法是一种计算某项金融资产或负债的摊余成本以及在相关期 间分摊利息收入和利息支出的方法。实际利率是在金融工具预计到期日或某一恰当较短期限内，将其未来 现金流量贴现为账面净额所使用的利率。本公司在估计未来现金流量时，会考虑金融工具的所有合同条款， 但不会考虑未来的信用损失。计算实际利率会考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的所有与实际利 率相关的费用。

若金融资产发生减值，确认其利息收入的实际利率按照计量损失的未来现金流贴现利率确定按照他人 使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

3）担保费收入 担保费收入于担保合同成立并承担相应担保责任，与担保合同相关的经济利益能够流入，并与担保合

同相关的净收入能够可靠计量时予以确认。担保费收入的金额按担保合同规定的应向被担保人收取的金额 确定；采取趸收方式向被担保人收取担保费的，一次性确认为担保费收入。担保合同成立并开始承担担保 责任前，收到的被担保人交纳的担保费，确认为负债，作为预收担保费处理，在符合上述规定确认条件时， 确认为担保费收入。担保合同成立并开始承担担保责任后，被担保人提前清偿被担保的主债务而解除担保 责任，按担保合同规定向被担保人退还部分担保费的，按实际退还的担保费冲减当期的担保费收入。

4）手续费及佣金收入 手续费及佣金收入通常在提供相关服务时按权责发生制原则确认。

（2）、变更后收入确认原则： 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。

## 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 证监许可[2015]1718号核准本公司以全部资产及负债（包括或有负债）与天亿投资等24家机构股东及

俞熔、徐可等79名自然人股东持有的美年产业100%股份中的等值部分进行置换，双方交易标的作价的差额 部分由本公司依据美年产业全体股东各自持有的美年产业股份比例向其股东非公开发行股份购买。

本公司本次重大资产重组中涉及的注入资产为美年产业 100%股 份， 本次注入资产成交金额为 554,270.06万元，本公司2014年12月31日资产总额为68,360.39万元，上市公司购买资产成交金额占控制 权发生变更的前一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的比例超过100%；本次交易完成 后，本公司实际控制人变更为俞熔。按照《重组管理办法》第十三条的规定，本次交易构成借壳上市。

本次交易后，本公司原有资产和负债置出，同时注入美年产业100%股权，上市公司将延续注入资产原 有业务、管理和发展模式，由服装加工制造企业转变为健康体检服务企业，实现本公司主营业务的彻底转 型。

|  |  |
| --- | --- |
| 公司名称 | 变更原因 |
| 深圳市鸿康杰科技有限公司 | 非同一控制下合并 |
| 江苏华康投资发展有限公司 | 非同一控制下合并 |
| 辽阳美年大健康管理有限公司 | 非同一控制下合并 |
| 洛阳美年大健康信息咨询有限公司 | 非同一控制下合并 |
| 上海美阳门诊部有限公司 | 投资新设 |
| 上海美鑫融资租赁有限公司 | 投资新设 |

## 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） | 306 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 五年 |
| 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 公司聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计，报告期内支付内部控制审计费

用为36万元。

## 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 下属子公司广州美 年医疗门诊部有限 公司及广州市美年 | ，  、 50,000,000 | 否 | 朝阳法院 民事传票 中显示，原 定于 2016  年 4 月 6 日 证据交换， 4 月 13 日开 | 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 司涉及诉讼 事项的公告》  （公告编号：  2016-015） |

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。

庭。在答辩

期内，被告 于 2016 年 3

月 8 日前后 提出管辖 权异议申 请，申请将 案件移送 至广州市 中级人民 法院审理。 故原定 4 月

6 日证据交

换及 4 月 13 日的庭审 暂不进行， 截止本报 告披露日， 公司尚未 收到案件 进展的其

他通知。

## 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 公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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 公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关 系 | 关联交 易类型 | 关联交 易内容 | 关联交 易定价 原则 | 转让资产 的账面价 值（万元） | 转让资产 的评估价 值（万元 | 转让 价格  （万  ）  元） | 关联交易 结算方式 | 交易损益  （万元） | 披露日期 | 披露索引 |
| 俞熔等一 致行动人 | 重大资 产重组 后公司 的控股 股东 | 对外投 资 | 2015 年  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 | 协议定 价 | 235,969.6  3 | 554,270.0  6 | 554,27  0.06 | 重大资产 置换及发 行股份购 买资产 | 0 | 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）》 |
| 陆尔穗 | 重大资 产重组 置出资 产接受 方的控 股股东 | 出售 | 2015 年  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 | 协议定 价 | 37,956.41 | 48,587.02 | 48,587  .02 | 重大资产 置换 | 0 | 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）》 |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异 较大的原因（如有） | | | | 标的资产的市场价值由后续收益来确认，无法以账面价值做依据 | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情 况 | 增强上市公司盈利能力，改善上市公司资产质量和资产结构 |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内 的业绩实现情况 | 报告期内，美年大健康产业（集团）有限公司实现扣除非经常性损益后归属于母公 司股东的净利润为 22611.01 万元。 |

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

赁业务；

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业 的名称 | 被投资企业的 主营业务 | 被投资企业 的注册资本 | 被投资企业的总 资产（万元） | 被投资企业的净 资产（万元） | 被投资企业的净 利润（万元） |
| 大嶺有限公 司 | 关联自然人 直系亲属控 制的企业 | 上海美鑫融 资租赁有限 公司 | 融资租赁业 务；租 向国内外购买 租赁财产；租 赁财产的残值 处理及维修； 租赁交易咨询 和担保；从事 与主营业务有 关的商业保理 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】 | 20,000 万元  人民币 | 20,878.76 | 20,486.85 | 486.85 |
| 被投资企业的重大在建项 目的进展情况（如有） | | 不适用 | | | | | |

### 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、2015年11月20公司第六届董事会第四次会议和2015年12月7日公司2015年第五次临时股东大会，审

议通过了《关于全资子公司为参股公司融资租赁提供担保暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司美年 大健康为参股公司与拉赫兰顿融资租赁（中国）有限公司进行医疗设备融资租赁业务提供担保，本次担保

总金额为1,330万元。 2、2015年11月20公司第六届董事会第四次会议和2015年12月7日公司2015年第五次临时股东大会，审

议通过了《关于全资子公司参与签订慈铭健康体检管理集团股份有限公司之股份转让协议之补充协议暨关 联交易的议案》，该补充协议约定：天亿资管以现金方式作为支付形式受让鹰潭健之康业、北京鼎晖创业 投资中心（有限合伙）、深圳市天图兴瑞创业投资有限公司等14名慈铭体检股东合计持有的慈铭体检 82,080,878股股份，约占慈铭体检总股本的68.40%。现金支付的总对价为人民币2,462,426,340元（大写： 人民币贰拾肆亿陆仟贰佰肆拾贰万陆仟叁佰肆拾元整）。独立董事对关联交易发表了事前认可和独立意见， 董事会、股东大会表决中关联董事、关联股东进行了回避表决。

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 |
| 第六届董事会第四次会议决议公告（2015-123）、关 于全资子公司为参股公司融资租赁提供担保暨关联 交易的公告（2015-127）、关于全资子公司参与签订 慈铭健康体检管理集团股份有限公司之股份转让协 议之补充协议暨关联交易的公告（2015-128） | 2015 年 11 月 21 日 | 巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2015 年第五次临时股东大会决议公告（2015-138） | 2015 年 12 月 08 日 | 巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |

## 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

本公司门店物业主要为租赁物业，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：（单位：万元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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 | 19,311.69 | 18,196.13 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 17,596.10 | 17,114.84 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 15,984.40 | 16,868.21 |
| 以后年度 | 79,131.29 | 76,008.65 |
| 合 计 | 132,023.48 | 128,187.82 |

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 |
| 洛阳美年大健康信息 咨询有限公司 |  | 200 | 2014 年 07 月 23  日 | 200 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 否 |
| 绵阳美年大健康科技 有限责任公司 |  | 200 | 2014 年 11 月 25  日 | 200 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 是 |
| 濮阳美年大健康咨询 有限公司 |  | 200 | 2014 年 12 月 25  日 | 200 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 否 |
| 烟台美年大健康体检 管理有限公司 |  | 360 | 2015 年 05 月 28  日 | 360 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 否 |
| 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 | 300 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 否 |
| 临海市美年日昇医院 有限公司 | 2015 年 11  月 21 日 | 360 | 2015 年 12 月 17  日 | 360 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 是 |
| 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 | 485 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 是 |
| 包头市美年大健康艾 普托综合门诊部有限 | 2015 年 11  月 21 日 | 485 | 2015 年 12 月 18  日 | 485 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 是 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内审批的对外担保额度合 计（A1） | | 1,990 | | 报告期内对外担保实际发 生额合计（A2） | | 1,990 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3） | | 2,590 | | 报告期末实际对外担保余 额合计（A4） | | 2,415.83 | | |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
|  | 担保额度 相关公告 披露日期 |  |  |  |  |  |  |  |
| 实际发生日期  （协议签署日） | 实际担保金 额 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 担保对象名称 | 担保额度 | 担保类型 | 担保期 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 美年大健康产业（集 团）有限公司 | 2015 年 11  月 21 日 | 20,000 | 2015 年 11 月 26  日 | 10,000 | 连带责任保 证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1） | | 20,000 | | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2） | | 10,000 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3） | | 20,000 | | 报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4） | | 10,000 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|  | 担保额度 相关公告 披露日期 |  |  |  |  |  |  |  |
| 实际发生日期  （协议签署日） | 实际担保金 额 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 担保对象名称 | 担保额度 | 担保类型 | 担保期 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 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 | 200 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 200 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 200 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 200 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 200 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 200 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 200 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 200 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 200 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 370 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 370 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 370 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 370 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 否 |
| 武汉美年大健康体检 管理有限公司 |  | 370 | 2014 年 09 月 10  日 | 370 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 否 |
| 云南美年大健康产业 有限公司 |  | 370 | 2015 年 03 月 10  日 | 370 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 370 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 否 |
| 成都美年体检医院有 限公司 |  | 370 | 2015 年 05 月 28  日 | 370 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 否 |
| 南京美年大健康管理 有限公司 |  | 370 | 2015 年 06 月 02  日 | 370 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 否 |
| 上海美东门诊部有限 公司 |  | 115 | 2015 年 07 月 10  日 | 115 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 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 | 60 个月 | 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 | 185 | 连带责任保 证 | 60 个月 | 否 | 否 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1） | | 1,895 | | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2） | | 1,780 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3） | | 5,545 | | 报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4） | | 4,236.41 | | |
| 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） | | 23,885 | | 报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2） | | 13,770 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计  （A3+B3+C3） | | 28,135 | | 报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4） | | 16,652.24 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 5.45% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D） | | | |  | | | | |
| 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 担保金额（E） | | | |  | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | | | |  | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） |  |
| 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） |  |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） |  |

### （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 方名称 | 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 |
| 美年大 健康产 业（集 团）有 限公司 | 安翰光 电技术  （武 汉）有 限公司 及上海 安翰医 疗技术 | NaviCa m 胶囊 内镜机 器人 | 2015 年  12 月  16 日 |  |  | 不适用 |  | 协议定 价 |  | 否 | 不适用 | 报告期 内尚未 开展 | 2015 年  12 月  18 日 | 巨潮资 讯网披 露的  《关于 全资子 公司签 订合作 协议的 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 有限公 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公告》  （公告 号： 2015-1  48） |

## 十八、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用 1、报告期内，公司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。 （2015年10月27日，公告号2015-105）

2、报告期内，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于全资子公司投资设立融资租赁 公司暨关联交易的议案》，意公司全资子公司美年大健康产业（集团）有限公司与香港的大嶺有限公司共 同发起设立上海美鑫融资租赁有限公司（最终名称以公司登记机关核准的名称为准）。融资租赁公司拟设 立于中国(上海)自由贸易试验区，注册资本人民币贰亿元，美年大健康产业（集团）有限公司出资人民币 1.5 亿元，大嶺有限公司出资人民币 0.5 亿元。 。（2015年10月27日，公告号2015-105）

3、报告期内，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于全资子公司向银行申请综合授 信额度的议案》，公司全资子公司美年大健康产业（集团）有限公司向中信银行股份有限公司上海静安支 行申请人民币壹亿元综合授信及向中国银行股份有限公司上海市闸北支行申请人民币叁仟万元综合授信， 期限分别为壹年，全部用于补充流动资金。 （2015年11月21日，公告号2015-123）

4、报告期内，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于全资子公司向银行申请贰亿元 综合授信及公司为其提供担保的议案》，公司全资子公司美年大健康向中信银行静安支行申请人民币贰亿 元综合授信，用于补充流动资金，授信期为壹年。 （2015年11月21日，公告号2015-123）

5、报告期内，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于全资子公司为下属公司融资租 赁提供担保暨关联交易的议案》，公司全资子公司美年大健康为其下属公司与拉赫兰顿融资租赁（中国）

有限公司进行医疗设备融资租赁业务提供担保，本次担保总金额为人民币 600 万元。（2015年11月21日， 公告号2015-123）

6、报告期内，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于全资子公司为参股公司融资租 赁提供担保暨关联交易的议案》，公司全资子公司美年大健康为下述参股公司与拉赫兰顿融资租赁（中国） 有限公司进行医疗设备融资租赁业务提供担保，本次担保总金额为 1,330 万元。（2015年11月21日，公 告号2015-123）

7、报告期内，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于全资子公司参与签订慈铭健康 体检管理集团股份有限公司之股份转让协议之补充协议暨关联交易的议案》，公司全资子公司美年大健康 参与签订慈铭健康体检管理集团股份有限公司之股份转让协议之补充协议。授权公司董事长俞熔及其代理 人签署相关文件。（2015年11月21日，公告号2015-123）

8、 报告期内，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于全资子公司与安翰光电技术

（武汉）有限公司及上海安翰医疗技术有限公司签署NaviCam胶囊内镜机器人医疗机构合作协议的议案》， 公司全资子公司美年大健康产业（集团）有限公司与安翰光电技术（武汉）有限公司及上海安翰医疗技术 有限公司签署NaviCam胶囊内镜机器人医疗机构合作协议。（2015年12月18日，公告号2015-147）

9、 报告期内，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司与下属子公司共同投资设 立产业并购基金的议案》，公司与下属子公司上海美年大健康体检投资管理有限公司共同投资设立“上海 美年大健康一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）”。（2015年12月18日，公告号2015-147）

## 二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用 详见巨潮资讯网刊登的公司《2015年度社会责任报告》。 上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否 □ 不适用

## 二十一、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 | |
|  |  |  |  |  | 公积金 转股 |  |  |  |  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 一、有限售条件股份 | 150,000 | 0.07% | 932,671,353 | 36,000 |  | 180,500 | 932,887,853 | 933,037,853 | 77.06% |
| 3、其他内资持股 | 150,000 | 0.07% | 932,671,353 | 36,000 |  | 180,500 | 932,887,853 | 933,037,853 | 77.06% |
| 其中：境内法人持股 |  |  | 704,297,600 |  |  |  | 704,297,600 | 704,297,600 | 58.17% |
| 境内自然人持股 | 150,000 | 0.07% | 228,373,753 | 36,000 |  | 180,500 | 228,590,253 | 228,740,253 | 18.89% |
| 二、无限售条件股份 | 224,100,000 | 99.93% |  | 53,784,000 |  | -180,500 | 53,603,500 | 277,703,500 | 22.94% |
| 1、人民币普通股 | 224,100,000 | 99.93% |  | 53,784,000 |  | -180,500 | 53,603,500 | 277,703,500 | 22.94% |
| 三、股份总数 | 224,250,000 | 100.00% | 932,671,353 | 53,820,000 |  | 0 | 986,491,353 | 1,210,741,353 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用 经2015年4月29日召开的公司2014年年度股东大会批准，公司2014年年度权益分派方案为：以公司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2014年年度权益分派的股权登记日为2015年6月2日，除息日本次所送的无限售条件流通股的起始 交易日为2015年6月3日。

2015年7月7日，公司部分董事、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、监事及高级管理人员分别于2015年9月9日、2015年9月10日、2015年10月16日及2015年12月 11日提交了书面辞职报告，董事、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，这部分董事、监事及高 级管理人员增持的公司股份85,000股自动转为限售流通股（高管锁定股）。

公司因实施重大资产重组向上海天亿投资（集团）有限公司等24家企业及俞熔、徐可、朱玉华等79名

自然人合计发行919,342,463股份购买相关资产，上述股份于2015年8月17日经中国登记结算有限责任公司 深圳分公司登记确认，上市日为2015年8月28日。

公司采用询价发行方式向博时基金管理有限公司、华安基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、 西部证券股份有限公司、创金合信基金管理有限公司、太平洋资产管理有限责任公司及浙江浙商证券资产 管理有限公司等7名发行对象非公开发行境内上市人民币普通股股票13,328,890股，共募集配套资金人民 币399,999,988.90元，上述股份于2015年9月10日经中国登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认，上 市日为2015年9月23日。

截止本报告披露日，公司总股本为1,210,741,353股，其中限售流通股933,037,853股，占公司总股本 的77.06%，无限售流通股277,703,500股，占公司总股本的22.94%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用 1、经2015年4月29日召开的公司2014年年度股东大会批准，同意实施公司2014的年度权益分派方案；

2、经中国证券监督管理委员会《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）核准。 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用 1、公司因实施重大资产重组向上海天亿投资（集团）有限公司等24家企业及俞熔、徐可、朱玉华等

79名自然人合计发行919,342,463股份购买相关资产，上述股份于2015年8月17日经中国登记结算有限责任 公司深圳分公司登记确认，上市日为2015年8月28日。

2、公司采用询价发行方式向7名发行对象非公开发行境内上市人民币普通股股票13,328,890股，上述 股份于2015年9月10日经中国登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认，上市日为2015年9月23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 公司股本变动后，按新股本1,210,741,353股摊薄计算，2015年度公司每股净收益为0.215元，截止2015

年12月31日公司每股净资产为2.524元。 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 |
| 天亿投资 |  |  | 135,888,704 | 135,888,704 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2018-08-28 |
| 天亿资管 |  |  | 93,752,825 | 93,752,825 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2018-08-28 |
| 美馨投资 |  |  | 87,372,319 | 87,372,319 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2018-08-28 |
| 北京凯雷投资中 心（有限合伙） |  |  | 84,574,589 | 84,574,589 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2016-08-28 |
| 北京世纪长河科 技集团有限公司 |  |  | 77,349,497 | 77,349,497 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2018-08-28 |
| 天津大中咨询管 理有限公司 |  |  | 35,865,180 | 35,865,180 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2018-08-28 |
| 深圳市平安创新 资本投资有限公 司 |  |  | 34,120,275 | 34,120,275 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2016-08-28 |
| 上海和途投资中 心（有限合伙） |  |  | 31,419,115 | 31,419,115 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2018-08-28 |
| 昆山高益咨询管 理有限公司 |  |  | 18,383,786 | 18,383,786 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 | 2016-08-28 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 股 |  |
| 太平人寿保险有 限公司 |  |  | 16,471,358 | 16,471,358 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2018-08-28 |
| 上海京瑞投资中 心（有限合伙） |  |  | 16,044,371 | 16,044,371 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2018-08-28 |
| 重庆德凯科技发 展有限公司 |  |  | 13,529,848 | 13,529,848 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2016-08-28 |
| 北京华新博融投 资咨询有限责任 公司 |  |  | 7,976,667 | 7,976,667 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2016-08-28 |
| 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 | 6,577,433 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2016-08-28 |
| 湖南晟果创业投 资有限公司 |  |  | 6,176,759 | 6,176,759 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2016-08-28 |
| 北京信中利盈佳 股权投资中心  （有限合伙） |  |  | 4,973,754 | 4,973,754 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2018-08-28 |
| 苏州纪源源星股 权投资合伙企业  （有限合伙） |  |  | 4,813,311 | 4,813,311 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2018-08-28 |
| 昆山分享股权投 资（有限合伙） |  |  | 4,242,412 | 4,242,412 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2016-08-28 |
| 北京汇动融创投 资有限公司 |  |  | 3,294,683 | 3,294,683 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2016-08-28 |

（上海）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中卫成长 创业投资合伙企 业（有限合伙） |  |  | 3,208,874 | 3,208,874 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2018-08-28 |
| 上海秉鸿嘉豪投 资发展中心（有 限合伙） |  |  | 1,604,437 | 1,604,437 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2018-08-28 |
|  |  |  |  |  | 公司 2015 年发行 |  |
| 云南舜喜健康产 业投资有限公司 | 1,317,709 | 1,317,709 | 股份购买资产首 发后机构类限售 | 2016-08-28 |
|  |  |  | 股 |  |
|  |  |  |  |  | 公司 2015 年发行 |  |
| 北京天域医康投 资管理有限公司 | 1,208,586 | 1,208,586 | 股份购买资产首 发后机构类限售 | 2016-08-28 |
|  |  |  | 股 |  |
| 河南秉鸿生物高 新技术创业投资 有限公司 |  |  | 802,218 | 802,218 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后机构类限售 股 | 2018-08-28 |
|  |  |  |  |  | 公司 2015 年发行 |  |
| 徐可 | 24,707,037 | 24,707,037 | 股份购买资产首 发后个人类限售 | 2018-08-28 |
|  |  |  | 股 |  |
|  |  |  |  |  | 公司 2015 年发行 |  |
| 朱玉华 | 23,910,921 | 23,910,921 | 股份购买资产首 发后个人类限售 | 2018-08-28 |
|  |  |  | 股 |  |
|  |  |  |  |  | 公司 2015 年发行 |  |
| 高伟 | 20,648,750 | 20,648,750 | 股份购买资产首 发后个人类限售 | 2016-08-28 |
|  |  |  | 股 |  |
|  |  |  |  |  | 公司 2015 年发行 |  |
| 余继业 | 18,942,062 | 18,942,062 | 股份购买资产首 发后个人类限售 | 2018-08-28 |
|  |  |  | 股 |  |
|  |  |  |  |  | 公司 2015 年发行 |  |
| 胡波 | 17,648,808 | 17,648,808 | 股份购买资产首 发后个人类限售 | 2018-08-28 |
|  |  |  | 股 |  |
| 付桂珍 |  |  | 13,726,132 | 13,726,132 | 公司 2015 年发行 | 2016-08-28 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 股份购买资产首 发后个人类限售 股 |  |
| 俞熔 |  |  | 12,353,519 | 12,353,519 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 高艳 |  |  | 10,706,383 | 10,706,383 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 胡显光 |  |  | 7,412,111 | 7,412,111 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 温海彦 |  |  | 7,000,327 | 7,000,327 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 林琳 |  |  | 6,176,759 | 6,176,759 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 张雅军 |  |  | 4,941,407 | 4,941,407 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 叶莉 |  |  | 4,804,146 | 4,804,146 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 赵奇 |  |  | 4,117,839 | 4,117,839 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 赵泽伟 |  |  | 2,887,986 | 2,887,986 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 陈向东 |  |  | 2,567,100 | 2,567,100 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 | 2018-08-28 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 发后个人类限售 股 |  |
| 秦阳 |  |  | 2,470,704 | 2,470,704 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 岳仍丽 |  |  | 2,291,989 | 2,291,989 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 王织 |  |  | 2,264,812 | 2,264,812 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 魏宪书 |  |  | 2,058,920 | 2,058,920 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 张秀丽 |  |  | 2,058,920 | 2,058,920 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 俞昀 |  |  | 2,031,330 | 2,031,330 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 丁子 |  |  | 1,858,518 | 1,858,518 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 戚克栴 |  |  | 1,604,437 | 1,604,437 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 邹炎平 |  |  | 1,540,072 | 1,540,072 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 骞虹 |  |  | 1,405,556 | 1,405,556 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 | 2016-08-28 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 股 |  |
| 陈冷穆 |  |  | 1,317,709 | 1,317,709 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 张俊斌 |  |  | 1,152,995 | 1,152,995 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 刘伊 |  |  | 1,029,460 | 1,029,460 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 孙彤 |  |  | 1,029,460 | 1,029,460 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 宋启军 |  |  | 947,103 | 947,103 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 周瑞山 |  |  | 923,769 | 923,769 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 杨然 |  |  | 905,925 | 905,925 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 何敏 |  |  | 886,708 | 886,708 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 马国庆 |  |  | 878,472 | 878,472 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 董玉国 |  |  | 823,568 | 823,568 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 和小东 |  |  | 823,568 | 823,568 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 李林 |  |  | 823,568 | 823,568 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 杨翠英 |  |  | 768,663 | 768,663 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 李斌 |  |  | 687,679 | 687,679 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 张建平 |  |  | 686,307 | 686,307 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 张瑞霞 |  |  | 686,307 | 686,307 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 张丽 |  |  | 658,854 | 658,854 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 周宝福 |  |  | 617,676 | 617,676 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 刘群新 |  |  | 617,676 | 617,676 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 张宁 |  |  | 617,676 | 617,676 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 李磊 |  |  | 549,045 | 549,045 | 公司 2015 年发行 | 2016-08-28 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 股份购买资产首 发后个人类限售 股 |  |
| 余清 |  |  | 549,045 | 549,045 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 陈忠桥 |  |  | 549,045 | 549,045 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 卫东 |  |  | 516,103 | 516,103 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 陈萍 |  |  | 422,765 | 422,765 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 刘聚涛 |  |  | 421,392 | 421,392 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 崔岚 |  |  | 411,784 | 411,784 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 张胜江 |  |  | 411,784 | 411,784 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 滕娆 |  |  | 370,606 | 370,606 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 赵路 |  |  | 341,781 | 341,781 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 叶春英 |  |  | 315,701 | 315,701 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 | 2016-08-28 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 发后个人类限售 股 |  |
| 吴宾 |  |  | 292,367 | 292,367 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 陈志超 |  |  | 274,523 | 274,523 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 刘相国 |  |  | 274,523 | 274,523 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 吕祖芹 |  |  | 274,523 | 274,523 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 张学富 |  |  | 263,542 | 263,542 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 朱桂芳 |  |  | 247,070 | 247,070 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 林锦盘 |  |  | 247,070 | 247,070 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 雷兴雨 |  |  | 247,070 | 247,070 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 相培恒 |  |  | 247,070 | 247,070 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 闫丽宣 |  |  | 237,462 | 237,462 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 | 2016-08-28 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 股 |  |
| 段泽彪 |  |  | 220,991 | 220,991 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 罗彤 |  |  | 205,892 | 205,892 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 张宇 |  |  | 205,892 | 205,892 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 李翔 |  |  | 190,793 | 190,793 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 周雷 |  |  | 189,125 | 189,125 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2018-08-28 |
| 李若琳 |  |  | 164,714 | 164,714 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 许建兵 |  |  | 164,714 | 164,714 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 喻琰 |  |  | 164,714 | 164,714 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 李铁军 |  |  | 133,143 | 133,143 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 王景安 |  |  | 109,809 | 109,809 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 蒋京湘 |  |  | 82,357 | 82,357 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 邓小俊 |  |  | 57,650 | 57,650 | 公司 2015 年发行 股份购买资产首 发后个人类限售 股 | 2016-08-28 |
| 博时基金管理有 限公司 |  |  | 2,665,778 | 2,665,778 | 公司 2015 年募集 配套资金首发后 机构类限售股 | 2016-9-23 |
| 华安基金管理有 限公司 |  |  | 1,666,111 | 1,666,111 | 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 | 3,765,411 | 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 | 1,666,111 | 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 | 1,332,889 | 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 | 1,332,889 | 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 | 899,701 | 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 | 10,000 | 高管锁定 | 按董监高股份管 理相关规定 |
| 蔡国新 |  |  | 7,500 | 7,500 | 高管锁定 | 按董监高股份管 理相关规定 |
| 葛秋 |  |  | 10,000 | 10,000 | 高管锁定 | 按董监高股份管 理相关规定 |
| 张松 |  |  | 5,000 | 5,000 | 高管锁定 | 按董监高股份管 理相关规定 |
| 李强 |  |  | 10,000 | 10,000 | 高管锁定 | 按董监高股份管 理相关规定 |
| 沈永炎 |  |  | 30,000 | 30,000 | 高管锁定 | 按董监高股份管 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 理相关规定 |
| 徐向东 |  |  | 10,000 | 10,000 | 高管锁定 | 按董监高股份管 理相关规定 |
| 陆尔穗 | 150,000 |  | 98,000 | 248,000 | 高管锁定 | 按董监高股份管 理相关规定 |
| 合计 | 150,000 | 0 | 932,851,853 | 933,001,853 | -- | -- |

## 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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍生证 券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利 率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易 数量 | 交易终止日期 |
| 股票类 | | | | | | |
| 非公开发行股票 | 2015 年 08 月 17  日 | 5.52 | 919,342,463 | 2015 年 08 月 28  日 | 919,342,463 |  |
| 非公开发行股票 | 2015 年 09 月 10  日 | 30.01 | 13,328,890 | 2015 年 09 月 23  日 | 13,328,890 |  |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明 1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1718号文件核准，根据公司《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方案》，江苏三友以全部资产及负债（包括或有负债）与天亿投资 等24家企业及俞熔、徐可、朱玉华等79名自然人持有的美年大健康100%股份中的等值部分进行置换，置换 双方交易标的作价的差额部分由江苏三友依据美年大健康全体股东各自持有的美年大健康股份比例向交 易对方非公开发行股份购买，合计发行919,342,463股。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已出 具《股份登记申请受理确认书》，上市日为2015年8月28日。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1718号文件核准，根据公司《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方案》，江苏三友向博时基金管理有限公司等7名特定对象非公开 发行13,328,890股，募集配套资金399,999,988.90元。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已出具

《股份登记申请受理确认书》，上市日为2015年9月23日。

### 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，公司股份总数及股东结构均发生了变化。股份总数及股东结构的变化情况见本节“一、股

份变动情况”。报告期内公司发行股份购买资产并募集配套资金完成后，公司总资产和净资产相应增加， 资产负债率下降，公司的资本结构、财务状况得到改善，财务风险降低，公司抗风险能力提高。

### 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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 21,992 | |  | | 21,974 | | |  | | 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 |
| 报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数  （如有）（参见 注 8） | |
| 年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数 | |
| 报告期末普通 股股东总数 |
|  |
|  | |
|  | |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  | |  | 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 | | | |
| 报告期末 持股数量 |
| 股东名称 | | 股东性质 | | 持股比例 | |
| 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% | | 135,888,7  04 | 135,888,7  04 | | 135,888,7  04 |  | 质押 | | 65,797,024 | |
| 上海天亿资产管 理有限公司 | | 境内非国有法人 | | 7.74% | | 93,752,82  5 | 93,752,82  5 | | 93,752,82  5 |  | 质押 | | 68,059,138 | |
| 上海美馨投资管 理有限公司 | | 境内非国有法人 | | 7.22% | | 87,372,31  9 | 87,372,31  9 | | 87,372,31  9 |  | 质押 | | 87,372,319 | |
| 北京凯雷投资中 心（有限合伙） | | 境内非国有法人 | | 6.99% | | 84,574,58  9 | 84,574,58  9 | | 84,574,58  9 |  |  | |  | |
| 北京世纪长河科 技集团有限公司 | | 境内非国有法人 | | 6.39% | | 77,349,49  7 | 77,349,49  7 | | 77,349,49  7 |  |  | |  | |
| 南通友谊实业有 限公司 | | 境内非国有法人 | | 5.17% | | 62,553,53  6 | -10,498,1  00 | | 0 | 62,553,53  6 | 质押 | | 59,440,000 | |
| 天津大中咨询管 | | 境内非国有法人 | | 2.96% | | 35,865,18 | 35,865,18 | | 35,865,18 |  | 质押 | | 12,592,605 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 理有限公司 |  |  | 0 | 0 | 0 |  |  |  |
| 深圳市平安创新 资本投资有限公 司 | 境内非国有法人 | 2.82% | 34,120,27  5 | 34,120,27  5 | 34,120,27  5 |  |  |  |
| 上海和途投资中 心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.60% | 31,419,11  5 | 31,419,11  5 | 31,419,11  5 |  |  |  |
| 徐可 | 境内自然人 | 2.04% | 24,707,03  7 | 24,707,03  7 | 24,707,03  7 |  | 质押 | 8,674,875 |
| 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） | | 公司前 10 名普通股股东中，除南通友谊实业有限公司以外，其余均因配售新股成为  前 10 名普通股股东。 | | | | | | |
|  | | 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）、徐可等 5 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 4 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。 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说 明 | |
|  | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
|  | |  | | | | | 股份种类 | |
| 股东名称 | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | |
| 股份种类 | 数量 |
|  | |  | | | | |
| 南通友谊实业有限公司 | | 62,553,536 | | | | | 人民币普通股 | 62,553,536 |
| 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 | | 11,715,231 | | | | | 人民币普通股 | 11,715,231 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | | 11,209,000 | | | | | 人民币普通股 | 11,209,000 |
| 全国社保基金一一七组合 | | 8,886,016 | | | | | 人民币普通股 | 8,886,016 |
| 中国工商银行－汇添富美丽 30 混合 型证券投资基金 | | 8,101,988 | | | | | 人民币普通股 | 8,101,988 |
| 中国建设银行股份有限公司－易方 达新丝路灵活配置混合型证券投资 基金 | | 4,300,265 | | | | | 人民币普通股 | 4,300,265 |
| 株式会社飞马日本 | | 4,071,272 | | | | | 人民币普通股 | 4,071,272 |
| 汇添富基金－建设银行－中国人寿  －中国人寿委托汇添富基金公司股 票型组合 | | 4,030,000 | | | | | 人民币普通股 | 4,030,000 |
| 中国工商银行股份有限公司－招商 移动互联网产业股票型证券投资基 金 | | 3,866,997 | | | | | 人民币普通股 | 3,866,997 |
| 中国银行股份有限公司－大成互联 | | 3,359,220 | | | | | 人民币普通股 | 3,359,220 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 网思维混合型证券投资基金 |  |  |  |
| 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 | 134623545 | 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】 |
| 控股股东报告期内控股 和参股的其他境内外上 市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 新控股股东名称 | 上海天亿投资（集团）有限公司 |
| 变更日期 | 2015 年 08 月 28 日 |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 指定网站披露日期 | 2015 年 08 月 27 日 |

**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

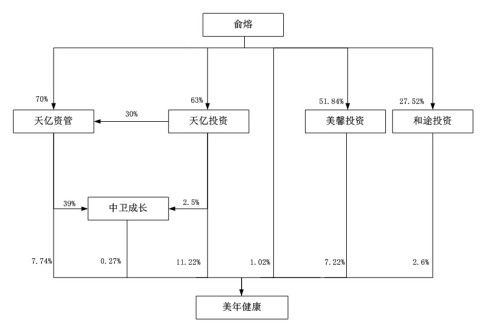
|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 俞熔 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 美年健康董事长、天亿投资董事长 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 新实际控制人名称 | 俞熔 |
| 变更日期 | 2015 年 08 月 28 日 |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 指定网站披露日期 | 2015 年 08 月 27 日 |

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 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 其他增减 变动（股） | 期末持股 数（股） |
| 陆尔穗 | 原董事长 | 离任 | 男 | 47 | 2014 年  01 月 20  日 | 2015 年  10 月 16  日 | 231,800 |  |  | 55,632 | 287,432 |
| 盛东林 | 原副董事 长、总经 理 | 离任 | 男 | 50 | 2014 年  01 月 20  日 | 2015 年  10 月 16  日 |  |  |  |  |  |
| XINGWE I,WANG | 原董事 | 离任 | 男 | 52 | 2014 年  01 月 20  日 | 2015 年  10 月 16  日 |  |  |  |  |  |
| 陶泉波 | 原董事 | 离任 | 男 | 47 | 2014 年  04 月 19  日 | 2015 年  10 月 16  日 |  | 10,000 |  |  | 10,000 |
| 盛昭瀚 | 原独立董 事 | 离任 | 男 | 72 | 2014 年  08 月 19  日 | 2015 年  10 月 16  日 |  |  |  |  |  |
| 罗会远 | 原独立董 事 | 离任 | 男 | 50 | 2014 年  01 月 20  日 | 2015 年  10 月 16  日 |  |  |  |  |  |
| 王普超 | 原独立董 事 | 离任 | 男 | 35 | 2014 年  01 月 20  日 | 2015 年  10 月 16  日 |  |  |  |  |  |
| 蔡国新 | 原监事会 主席 | 离任 | 男 | 49 | 2014 年  01 月 20  日 | 2015 年  12 月 28  日 |  | 10,000 |  |  | 10,000 |
| 张炘炘 | 原监事 | 离任 | 男 | 64 | 2014 年  01 月 20  日 | 2015 年  12 月 28  日 |  |  |  |  |  |
| 张 蓓 | 原职工代 表监事 | 离任 | 女 | 50 | 2014 年  01 月 20  日 | 2015 年  12 月 28  日 |  |  |  |  |  |
| 葛 秋 | 原副总经 | 离任 | 男 | 62 | 2014 年 | 2015 年 |  | 10,000 |  |  | 10,000 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 理 |  |  |  | 01 月 20  日 | 10 月 16  日 |  |  |  |  |  |
| 成建良 | 原副总经 理 | 离任 | 男 | 56 | 2014 年  01 月 20  日 | 2015 年  10 月 16  日 |  |  |  |  |  |
| 沈永炎 | 原副总经 理 | 离任 | 男 | 61 | 2014 年  01 月 20  日 | 2015 年  10 月 29  日 |  | 30,000 |  |  | 30,000 |
| 李 强 | 原副总经 理 | 离任 | 男 | 41 | 2014 年  03 月 17  日 | 2015 年  10 月 16  日 |  | 10,000 |  |  | 10,000 |
| 徐向东 | 原副总经 理、董事 会秘书 | 离任 | 男 | 38 | 2014 年  06 月 23  日 | 2015 年  10 月 16  日 |  | 10,000 |  |  | 10,000 |
| 张 松 | 原财务负 责人 | 离任 | 男 | 50 | 2014 年  04 月 03  日 | 2015 年  10 月 16  日 |  | 5,000 |  |  | 5,000 |
| 俞熔 | 董事长 | 现任 | 男 | 44 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  | 12,353,51  9 |  |  | 12,353,51  9 |
| 郭美玲 | 副董事长 | 现任 | 女 | 47 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  |  |  |  |  |
| 徐可 | 董事、总 裁 | 现任 | 男 | 44 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  | 24,707,03  7 |  |  | 24,707,03  7 |
| WOO SWEE  LIAN（胡  瑞连） | 董事 | 现任 | 男 | 54 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  |  |  |  |  |
| 冯军元 | 董事 | 现任 | 女 | 47 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  |  |  |  |  |
| 王佳芬 | 董事 | 现任 | 女 | 64 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  |  |  |  |  |
| 章滨云 | 董事 | 现任 | 男 | 42 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  |  |  |  |  |
| 肖志兴 | 独立董事 | 现任 | 男 | 44 | 2015 年 | 2018 年 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 10 月 16  日 | 10 月 15  日 |  |  |  |  |  |
| 葛俊 | 独立董事 | 现任 | 男 | 43 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  |  |  |  |  |
| 刘勇 | 独立董事 | 现任 | 男 | 48 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  |  |  |  |  |
| 刘晓 | 独立董事 | 现任 | 男 | 34 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  |  |  |  |  |
| 余继业 | 监事会主 席 | 现任 | 男 | 46 | 2015 年  12 月 28  日 | 2018 年  12 月 27  日 |  | 18,942,06  2 |  |  | 18,942,06  2 |
| 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 | 39 | 2015 年  12 月 28  日 | 2018 年  12 月 27  日 |  | 411,784 |  |  | 411,784 |
| 李文罡 | 监事 | 现任 | 男 | 42 | 2015 年  12 月 28  日 | 2018 年  12 月 27  日 |  |  |  |  |  |
| 林琳 | 高级副总 裁、首席 运营官、 北京及北 方区域总 经理 | 现任 | 女 | 40 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  | 6,176,759 |  |  | 6,176,759 |
| 李林 | 高级副总 裁、上海 及华东区 域总经理 | 现任 | 男 | 48 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  | 823,568 |  |  | 823,568 |
| 温海彦 | 高级副总 裁、沈阳 及西北区 域总经理 | 现任 | 男 | 51 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  | 7,000,327 |  |  | 7,000,327 |
| 陈毅龙 | 副总裁、 董事会秘 书 | 现任 | 男 | 41 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张胜江 | 副总裁 | 现任 | 男 | 41 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  | 411,784 |  |  | 411,784 |
| 兰佳 | 财务总监 | 现任 | 女 | 45 | 2015 年  10 月 16  日 | 2018 年  10 月 15  日 |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 231,800 | 70,911,84  0 | 0 | 55,632 | 71,199,27  2 |

## 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 |
| 陆尔穗 | 董事长 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 重大资产重组更换董事长，辞职 |
| 盛东林 | 副董事长、总经 理 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 重大资产重组更换董事及高级管理人员，辞职 |
| WANGXINGWE I | 董事 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 重大资产重组更换董事，辞职 |
| 陶泉波 | 董事 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 重大资产重组更换董事，辞职 |
| 盛昭瀚 | 独立董事 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 辞职 |
| 罗会远 | 独立董事 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 辞职 |
| 王普超 | 独立董事 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 辞职 |
| 蔡国新 | 监事会主席 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 辞职 |
| 张炘炘 | 监事 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 辞职 |
| 张蓓 | 职工代表监事 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 辞职 |
| 葛秋 | 副总经理 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 重大资产重组更换高级管理人员，辞职 |
| 成建良 | 副总经理 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 重大资产重组更换高级管理人员，辞职 |
| 沈永炎 | 副总经理 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 重大资产重组更换高级管理人员，辞职 |
| 李强 | 副总经理 | 离任 | 2015 年 10 月 16 | 重大资产重组更换高级管理人员，辞职 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 日 |  |
| 徐向东 | 副总经理、董事 会秘书 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 重大资产重组更换高级管理人员，辞职 |
| 张松 | 财务负责人 | 离任 | 2015 年 10 月 16  日 | 重大资产重组更换高级管理人员，辞职 |

## 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，1971年12月出生，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。俞熔是美年大健康创始人 及实际控制人，现任公司董事长、公司第一大股东上海天亿投资（集团）有限公司（以下简称“天亿投资”） 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，1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，EMBA在读。郭美玲女士 现任公司副董事长、世纪长河等公司董事长、上海康林仁和家庭医疗保健品有限公司等公司执行董事、潍 坊世纪长河经贸有限公司等公司董事。

（3）徐可先生，1971年5月出生，中国国籍，拥有加拿大居留权，硕士。现任公司董事兼总裁，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，1961年7月出生，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。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、公司董事，历任马来西亚 SIME EAST WEST保险公司区域经理、马来西亚 IdeavestSdnBhd董事经理。

（5）冯军元女士，1969 年 3 月出生，中国香港籍，硕士。现任美年大健康董事、凯雷（北京）投 资管理有限公司等公司董事，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）。

（6）王佳芬女士，1951年10月出生，本科，EMBA，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司董事， 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）章滨云先生，1973年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。现任上海复旦医疗产业投 资公司总经理、上海复旦医院管理有限公司董事长、杭州泰福云健康科技有限公司等公司董事、中华医学 会健康管理分会委员、上海医学会健康管理分会委员兼秘书、上海市医学会涉外医疗研究会委员、《中国

卫生资源》杂志社常务副社长、公司董事，历任复旦大学医院管理处副处长、上海医学会医院管理分会委 员兼秘书。

（8）肖志兴先生，1972 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。现任乔 治•华盛顿大 学教授，历任中国技术进出口总公司人事专员、美国乔治•华盛顿大学（GWU）中国研究院院长、亨利•明 茨伯格首创的第三代管理教育范式国际实践管理教育（IMPM）中国负责人、中国人民大学亨利•明茨伯格 研究中心学术主任、美年大 健康独立董事。

（9）刘勇先生，1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA。现任江苏 公证天业会计 师事务所（特殊普通合伙）合伙人，苏州市财政会计学会常务理事、 苏州大学硕士研究生导师、上海步 科自动化股份有限公司董事，历任美年大健康独 立董事。

（10）葛俊先生，1972 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。现任中欧国际工商学院 院长助理、上海欧源股权投资管理有限公司董事，历任上海市建筑科学院助理工程师、中欧国际工商学院 院长助理、美年大健康独立董事。

（11）刘晓先生，1981年9月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士。现任德勤管理咨询（上海）有 限公司北京分公司副总监兼中国医疗行业咨询负责人、公司独立董事，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。

2、监事

（1）余继业先生，1970年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。现任北京华新博融投资咨 询有限责任公司总经理、公司监事会主席，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。

（2）李文罡先生，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。现任公司监事，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。

（3）崔岚女士，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。现任公司职工代表监事、 总裁助理、杭州地区总经理、市场部总经理，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，1971年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。现任公司董事兼总裁，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、沈阳大健康总裁、沈阳珍艾

堂投资管理有限公司董事。

（2）林琳女士，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。现任公司高级副总裁、首席 运营官、北京及北方区域总经理，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，1967年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。现任公司高级副总裁、上海 及华东区域总经理，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，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。现任公司高级副总裁、沈 阳及西北区域总经理，历任沈阳军区总医院骨科主治医师、医务部科长、沈阳弘康健康管理有限公司总经 理、沈阳大健康管理总经理。

（5）张胜江先生，1974年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科。现任公司副总裁、IT信息 部总经理，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、美年大健康IT总监。

（6）兰佳女士，1970年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。现担任公司财务总监，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。

（7）陈毅龙先生，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，MBA。现任公司副总裁、董 事会秘书，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。

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 | 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 |
| 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 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2013 年 12 月  29 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 |
| 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 363,995,356 股，持股比例为 30.06%；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 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 中孵创业投资有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 汇智创业投资有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 深圳中卫君泽创业投资管理企业（普通合 伙） | 执行事务合 伙人 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 深圳中卫君泽创业投资管理企业（普通合 伙） | 执行事务合 伙人 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 上海天亿弘方企业管理有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 上海健瑞医疗器材有限公司 | 总经理 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 北京天亿弘方投资管理有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 上海中卫创业投资管理有限公司 | 执行董事、总 经理 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 上海思睦信息科技有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 中孵芳晟（北京）科技服务有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 新疆中卫股权投资有限合伙企业 | 执行事务合 伙人 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 上海中孵创业投资管理有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 上海盛翔信息科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 北京天亿养年酒业有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 成都天地网信息科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 俞熔 | 上海好卓数据服务有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 上海搜罗网络科技有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 上海天亿协成投资管理有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 深圳雷柏科技股份有限公司（002577.sz） | 董事 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 成都维乐口腔医院管理有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 上海美维投资管理有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 上海乾通电信设备有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 上海大象医疗健康科技有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 上海富乔置业有限公司 | 总经理 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 上海中卫安健创业投资管理有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 俞熔 | 江苏瑞科生物技术有限公司 | 总经理 |  |  | 否 |
| 郭美玲 | 北京海源宇华信息技术有限公司 | 执行董事、经 理 |  |  | 否 |
| 郭美玲 | 中联百川国际医疗设备(北京)有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 郭美玲 | 潍坊世纪长河经贸有限公司 | 监事 |  |  | 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 |  |  | 否 |
| 郭美玲 | 山东省万树商贸有限公司 | 监事 |  |  | 否 |
| 郭美玲 | 上海跃研科技发展有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 郭美玲 | 北京欢乐英卓医院管理有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 郭美玲 | 北京唐风汉语教育科技有限公司 | 董事 |  |  | 是 |
| 郭美玲 | 西藏青藏高原生物科技有限公司 | 总经理 |  |  | 否 |
| 郭美玲 | 西藏晶稞食品有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 徐可 | 上海美维投资管理有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 徐可 | 北京欢乐英卓医院管理有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 徐可 | 辽宁满医满艾科技有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 徐可 | 上海维途投资中心(有限合伙） | 执行事务合 伙人 |  |  | 否 |
| 胡瑞连 | 中山市完美净水设备制造有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 胡瑞连 | 嘉瑞投资有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 胡瑞连 | 完美（中国）有限公司 | 董事 |  |  | 是 |
| 胡瑞连 | 吉林吉福参生物开发股份有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 胡瑞连 | 扬州完美日用品有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 胡瑞连 | 湖南大三湘茶油股份有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 胡瑞连 | 完美（广东）日用品有限公司 | 董事 |  |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 胡瑞连 | 完美（上海）健康科技有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 胡瑞连 | 中山市完美汽车养护产品科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 胡瑞连 | 中山市完美食品有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 胡瑞连 | 完美（新兴）厨具有限公司 | 执行董事，经 理 |  |  | 否 |
| 冯军元 | 凯雷（北京）投资管理有限公司 | 董事 |  |  | 是 |
| 冯军元 | Focus Media Holding Limited (分众传媒控 股有限公司) | 董事 |  |  | 否 |
| 冯军元 | Giovanna Parent Limited | 董事 |  |  | 否 |
| 冯军元 | Giovanna Group Holdings Limited | 董事长 |  |  | 否 |
| 冯军元 | Haier Electronics Group Co., Ltd（海尔电器 集团有限公司） | 非执行董事 |  |  | 否 |
| 冯军元 | 浙江开元酒店管理有限公司 | 非执行董事 |  |  | 否 |
| 冯军元 | 壳牌统一润滑油（北京）石油化工有限公 司 | 董事 |  |  | 否 |
| 冯军元 | China Fishery Group Limited （中渔集团） | 董事 |  |  | 否 |
| 冯军元 | 七喜控股股份有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 王佳芬 | 上海新通联包装股份有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海泰福健康管理有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海复医劳动服务有限公司 | 执行董事、总 经理 |  |  | 是 |
| 章滨云 | 上海复旦医院管理有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海复旦医院后勤服务有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海康林仁和家庭医疗保健用品有限公 司 | 董事 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海康复之星投资管理有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海复旦医疗产业投资有限公司 | 总经理 |  |  | 是 |
| 章滨云 | 上海聚优健康管理有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海复医门诊部有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海复旦临床病理诊断中心有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 杭州泰福云健康科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海复旦绿源生物医药科技有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海复医健康管理咨询有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海复医天健医疗服务产业股份有限公 司 | 董事 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海康林仁和家庭医疗保健用品有限公 | 董事 |  |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 司 |  |  |  |  |
| 章滨云 | 武汉民生耳鼻喉专科医院有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海新起点康复医院有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 上海禾健营养食品股份有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 章滨云 | 武汉民生耳鼻喉专科医院有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 肖志兴 | 乔治•华盛顿大学 | 教授 |  |  | 否 |
| 肖志兴 | 上海领教企业管理咨询有限公司 | 监事 |  |  | 否 |
| 肖志兴 | 北京商联创业管理技术开发中心 | 董事 |  |  | 否 |
| 肖志兴 | 歌尔声学股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 否 |
| 刘勇 | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 否 |
| 刘勇 | 上海步科自动化股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 否 |
| 刘勇 | 江苏中欧投资股份有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 刘勇 | 江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合 伙） | 合伙人 |  |  | 是 |
| 葛俊 | 上海欧源股权投资管理有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 葛俊 | 上海复医天健医疗服务产业股份有限公 司 | 董事 |  |  | 否 |
| 刘晓 | 德勤管理咨询（上海）有限公司北京分公 司 | 副总监、中国 医疗咨询负 责人 |  |  | 是 |
| 余继业 | 北京华新博融投资咨询有限责任公司 | 总经理 |  |  | 是 |
| 余继业 | 北京同人大有投资管理有限公司 | 监事 |  |  | 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 |  |  | 否 |
| 余继业 | 广东恒尚投资管理有限公司 | 董事、总经理 |  |  | 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 |  |  | 否 |
| 余继业 | 红安博维商贸有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 余继业 | 北京兆华合富投资管理有限公司 | 总经理 |  |  | 否 |
| 余继业 | 广州博维领导力教育科技有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 余继业 | 广州云宏信息科技股份有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 李文罡 | 西安盈谷网络科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 李文罡 | 江苏康众数字医疗设备有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 李文罡 | 上海网达软件股份有限公司 | 监事 |  |  | 否 |
| 李文罡 | 湖北新农生态麻业有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 李文罡 | 北京雅果科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 李文罡 | 康达医疗器械（上海）有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 李文罡 | 上海医普拉斯网络科技有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 李文罡 | 云病理（上海）科技服务有限公司 | 执行董事、总 经理 |  |  | 否 |
| 林琳 | 未名世界资本管理（北京）有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 温海彦 | 沈阳恒生商贸有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 温海彦 | 辽宁满医满艾科技有限公司 | 监事 |  |  | 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 公司第五届董事会第二十四次会议审议通过《关于第六届董事会独立董事津贴的议案》，公司第六届

董事会独立董事津贴为每人每年8万元人民币（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 | 44 | 现任 |  | 是 |
| 郭美玲 | 副董事长 | 女 | 47 | 现任 |  | 是 |
| 徐可 | 董事、总裁 | 男 | 44 | 现任 | 77 | 否 |
| WOO SWEE  LIAN（胡瑞连） | 董事 | 男 | 54 | 现任 |  | 是 |
| 冯军元 | 董事 | 女 | 47 | 现任 |  | 是 |
| 王佳芬 | 董事 | 女 | 64 | 现任 |  | 否 |
| 章滨云 | 董事 | 男 | 42 | 现任 |  | 否 |
| 葛俊 | 独立董事 | 男 | 43 | 现任 | 8 | 否 |
| 刘勇 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 8 | 否 |
| 刘晓 | 独立董事 | 男 | 34 | 现任 | 5 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 肖志兴 | 独立董事 | 男 | 44 | 现任 | 8 | 否 |
| 余继业 | 监事会主席 | 男 | 46 | 现任 |  | 否 |
| 李文罡 | 监事 | 男 | 42 | 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 | 39 | 现任 | 42 | 否 |
| 林琳 | 高级副总裁、首 席运营官、北京 及北方区域总经 理 | 女 | 40 | 现任 | 49 | 否 |
| 李林 | 高级副总裁、上 海及华东区域总 经理 | 男 | 48 | 现任 | 36 | 否 |
| 温海彦 | 高级副总裁、沈 阳及西北区域总 经理 | 男 | 54 | 现任 | 36 | 否 |
| 陈毅龙 | 副总裁、董事会 秘书 | 男 | 41 | 现任 | 43 | 否 |
| 张胜江 | 副总裁 | 男 | 41 | 现任 | 39 | 否 |
| 兰佳 | 财务总监 | 女 | 45 | 现任 | 46 | 否 |
| 陆尔穗 | 原董事长 | 男 | 47 | 离任 | 0 | 是 |
| 盛东林 | 原副董事长、总 经理 | 男 | 50 | 离任 | 51.28 | 否 |
| WANGXINGWE I | 原董事 | 男 | 52 | 离任 | 0 | 是 |
| 陶泉波 | 原董事 | 男 | 47 | 离任 | 0 | 是 |
| 盛昭瀚 | 原独立董事 | 男 | 72 | 离任 | 2.5 | 否 |
| 王普超 | 原独立董事 | 男 | 35 | 离任 | 2.5 | 否 |
| 罗会远 | 原独立董事 | 男 | 50 | 离任 | 2.5 | 否 |
| 蔡国新 | 原监事会主席 | 男 | 49 | 离任 | 27.19 | 否 |
| 张炘炘 | 原监事 | 男 | 64 | 离任 | 2.75 | 否 |
| 张蓓 | 原职工代表监事 | 女 | 50 | 离任 | 5.73 | 否 |
| 葛秋 | 原副总经理 | 男 | 62 | 离任 | 42.65 | 否 |
| 成建良 | 原副总经理 | 男 | 56 | 离任 | 40.78 | 否 |
| 沈永炎 | 原副总经理 | 男 | 61 | 离任 | 41.33 | 否 |
| 李强 | 原副总经理 | 男 | 41 | 离任 | 32.26 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张松 | 原财务负责人 | 男 | 50 | 离任 | 31.56 | 否 |
| 徐向东 | 原副总经理、董 事会秘书 | 男 | 38 | 离任 | 31.48 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 711.51 | -- |

公司董事、监事、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） | 11 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 9,948 |
| 在职员工的数量合计（人） | 14,005 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 14,005 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 4,230 |
| 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 | 3,580 |
| 技术人员 | 105 |
| 财务人员 | 217 |
| 行政人员 | 359 |
| 医务人员及分院保障 | 7,922 |
| 管理人员 | 158 |
| 客服人员 | 470 |
| 其他人员 | 1,194 |
| 合计 | 13,925 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 高等教育（大专及以上） | 9,027 |
| 中等教育（中专） | 4,497 |
| 初等教育 | 481 |
| 合计 | 13,925 |

### 2、薪酬政策

报告期内，公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，整体薪酬水平以市场为导向，以 企业经济效益为出发点，公司制定并实施《年度任职考核制度》，组织员工进行任职考核，对考核优秀人 员进行薪资上调，确保员工的薪酬与工作能力相匹配；建立干部梯队人才库，不定期组织管理人员竞聘考 核，选拔优秀的人员作为干部储备梯队培养，择优晋升，为员工提供职业发展的平台。公司按照国家规定 缴纳社会保险和住房公积金，在日常工作中举办各种劳动技能竞赛、文体活动、员工民主生活会等形式多 样的活动，丰富员工的生活，增强企业的凝聚力；发扬员工间的互助互爱精神，并设立“关爱基金”帮助 遇到困难的员工。

### 3、培训计划

公司根据企业经营发展需要，制定培训计划对各级管理人员、员工实施多种形式的培训，不断提高员 工的业务技能、管理水平和综合素质。且公司非常重视对基层员工的岗位培训，如销售人员和医务人员上 岗前须经过岗前培训并完成考核。公司采用理论实践相结合的方式对员工进行评估，为企业培养优秀的人 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》等开展工作，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《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网

（[www.cninfo.com.cn](http://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 股份有限公司 | 上海天亿资产管理 有限公司承诺在其 受让慈铭健康体检 管理集团股份有限 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。 | 2016 年 3 月 1 日， 公司召开第六届董 事会第九次会议，审 议通过《关于公司发 行股份购买资产并 募集配套资金暨关 联交易的议案》。公 司及有关各方正在  ，  积极推进本次重大  资产重组的各项工 作，相关中介机构现 场工作已基本完成 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 68.40%股份。 |  |  |

## 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

2015 年第一次临时 股东大会

临时股东大会 42.01% 2015 年 04 月 10 日 2015 年 04 月 11 日

《2015 年第一次临 时股东大会决议公 告》（公告编号： 2015-042）；《上海证 券报》、巨潮资讯网。

2014 年年度股东大 会

年度股东大会 29.80% 2015 年 04 月 29 日 2015 年 04 月 30 日

《2014 年年度股东 大会决议公告》（公 告编号：2015-052）；

《上海证券报》、巨 潮资讯网。

2015 年第二次临时 股东大会

临时股东大会 30.63% 2015 年 06 月 23 日 2015 年 06 月 24 日

2015 年第二次临时 股东大会决议公告》

（公告编号：

2015-065）；《上海证 券报》、巨潮资讯网。

2015 年第三次临时 股东大会

临时股东大会 57.91% 2015 年 10 月 16 日 2015 年 10 月 17 日

2015 年第三次临时 股东大会决议公告》

（公告编号：

2015-100）；《上海证 券报》、巨潮资讯网。

2015 年第四次临时 股东大会

临时股东大会 43.47% 2015 年 11 月 11 日 2015 年 11 月 12 日

2015 年第四次临时 股东大会决议公告》

（公告编号：

2015-120）；《上海证 券报》、巨潮资讯网。

2015 年第五次临时 股东大会

临时股东大会 65.02% 2015 年 12 月 07 日 2015 年 12 月 08 日

2015 年第五次临时 股东大会决议公告》

（公告编号：

2015-138）；《上海证 券报》、巨潮资讯网。

2015 年第六次临时 股东大会

临时股东大会 48.51% 2015 年 12 月 28 日 2015 年 12 月 29 日

2015 年第六次临时 股东大会决议公告》

（公告编号：

2015-155）；《上海证 券报》、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 |
| 罗会远 | 9 | 9 |  |  |  | 否 |
| 盛昭瀚 | 9 | 9 |  |  |  | 否 |
| 王普超 | 9 | 9 |  |  |  | 否 |
| 肖志兴 | 7 | 4 | 3 |  |  | 否 |
| 葛俊 | 7 | 5 | 2 |  |  | 否 |
| 刘勇 | 7 | 5 | 2 |  |  | 否 |
| 刘晓 | 7 | 5 | 2 |  |  | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 4 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

**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》以及《公司章程》的有关规定，公司董事会下设战略委员会、

审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会对董事会负责并报告工作。 报告期内，董事会各专门委员会按照《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、战略委员会 公司董事会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，董事会战略委员会根据

《公司章程》和《战略委员会议事规则》的有关规定，召集召开了会议，对公司的长期发展规划、经营目 标、发展方针、经营战略等重大决策进行研究并提出了建议。

2、审计委员会 公司董事会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，董事会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内部审计工作进度、重大事项实施情况的报告 等事项进行了审议，对公司内部控制制度的建设及执行情况进行了检查，监督公司财务信息的有关披露工 作，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、提名委员会 公司董事会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，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 司董事候选人、拟聘任高管人员人选的任职资格、专业能力和职业素质等进行了审查并发表了客观的意见。

4、薪酬与考核委员会 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，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，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等进行了检查和审议。

## 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 | 2016 年 04 月 22 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>） | |
| 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 |
|  | 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。 | （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。（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。（3）非财务报 告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要 缺陷之外的其他控制缺陷。 |
| 定性标准 |
|  |
| 定量标准 | 重大缺陷：错报≥合并财务报表利润总额的 | 重大缺陷：直接财产损失 1000 万元及 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 5%；重要缺陷：合并财务报表利润总额的  1%≤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%。 | 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

内部控制审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
| 美年大健康产业控股股份有限公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持 了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2016 年 04 月 22 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>） |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否 会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2016 年 04 月 20 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[2016]01620003 号 |
| 注册会计师姓名 | 谢卉、张丽丽 |

审计报告正文 **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2015 年12月31日合并及公司的资产负债表，2015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大健康管理层的责任。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2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015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

2015 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 | 1,105,736,784.18 | 577,386,076.94 |
| 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 |  | 131,438.30 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 160,000.00 | 136,000.00 |
| 应收账款 | 537,576,765.79 | 328,159,133.59 |
| 预付款项 | 75,279,601.24 | 41,182,314.25 |
| 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 | 154,219,296.59 | 111,000,145.54 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 24,659,185.92 | 14,589,006.98 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,463,066.67 |  |
| 其他流动资产 | 2,016,495.85 |  |
| 流动资产合计 | 1,901,111,196.24 | 1,072,584,115.60 |
| 非流动资产： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 发放贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 1,070,865,925.70 | 7,220,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 | 2,750,288.89 | 2,932,214.37 |
| 长期股权投资 | 39,954,303.87 | 137,161,122.89 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 624,270,621.21 | 425,967,115.63 |
| 在建工程 | 64,095,829.43 | 75,397,407.39 |
| 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 | 12,664,653.48 | 12,859,454.24 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 | 417,249,139.40 | 111,878,604.96 |
| 长期待摊费用 | 284,440,506.02 | 214,219,107.33 |
| 递延所得税资产 | 39,731,451.79 | 45,263,656.53 |
| 其他非流动资产 | 23,812,543.91 | 23,470,223.00 |
| 非流动资产合计 | 2,579,835,263.70 | 1,056,368,906.34 |
| 资产总计 | 4,480,946,459.94 | 2,128,953,021.94 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 478,500,000.00 | 192,800,000.00 |
| 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 | 2,785,150.00 |
| 应付账款 | 153,152,617.45 | 98,082,161.59 |
| 预收款项 | 204,488,955.45 | 108,418,126.62 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 64,899,428.40 | 39,513,560.20 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应交税费 | 51,279,893.28 | 36,573,691.19 |
| 应付利息 | 810,416.35 |  |
| 应付股利 | 850,201.59 | 850,201.59 |
| 其他应付款 | 95,945,997.95 | 51,755,776.27 |
| 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 | 64,838,998.61 | 38,900,075.64 |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 1,116,429,259.08 | 569,678,743.10 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 | 86,379,900.00 | 4,490,909.15 |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 | 33,923,010.98 | 59,944,538.25 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 | 1,400,000.00 |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 | 1,286,364.54 | 548,168.22 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 122,989,275.52 | 64,983,615.62 |
| 负债合计 | 1,239,418,534.60 | 634,662,358.72 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,210,741,353.00 | 732,748,260.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 1,315,080,527.29 | 419,068,014.54 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 417,407.86 |  |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 530,152,490.18 | 270,296,463.89 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,056,391,778.33 | 1,422,112,738.43 |
| 少数股东权益 | 185,136,147.01 | 72,177,924.79 |
| 所有者权益合计 | 3,241,527,925.34 | 1,494,290,663.22 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,480,946,459.94 | 2,128,953,021.94 |

法定代表人：俞熔 主管会计工作负责人：兰佳 会计机构负责人：兰佳

### 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 | 32,904,612.31 | 128,744,952.40 |
| 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 |  | 40,687,823.86 |
| 预付款项 | 49,135.00 | 2,444,430.12 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 25,169,606.00 | 45,841,531.57 |
| 存货 |  | 29,134,253.78 |
| 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 |  | 22,995,219.78 |
| 流动资产合计 | 85,584,642.21 | 269,848,211.51 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  | 50,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 5,882,699,415.39 | 177,077,890.52 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资性房地产 |  | 5,386,554.98 |
| 固定资产 |  | 15,987,747.05 |
| 在建工程 |  |  |
| 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 |  | 4,016,489.78 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 5,145,442.17 |
| 递延所得税资产 |  | 728,923.96 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 5,882,699,415.39 | 258,343,048.46 |
| 资产总计 | 5,968,284,057.60 | 528,191,259.97 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  | 80,000,000.00 |
| 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 |  | 37,076,017.84 |
| 预收款项 |  | 482,010.63 |
| 应付职工薪酬 | 543,416.68 | 20,876,695.53 |
| 应交税费 | 25,169,606.00 | 5,344,623.46 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 61,977,580.39 | 3,847,781.42 |
| 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 | 87,690,603.07 | 147,627,128.88 |
| 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 |  | 1,000,000.00 |
| 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 |  | 1,000,000.00 |
| 负债合计 | 87,690,603.07 | 148,627,128.88 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,210,741,353.00 | 224,250,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 4,489,272,536.17 | 761,500.74 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 92,526,982.61 | 81,450,230.50 |
| 未分配利润 | 88,052,582.75 | 73,102,399.85 |
| 所有者权益合计 | 5,880,593,454.53 | 379,564,131.09 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,968,284,057.60 | 528,191,259.97 |

### 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 | 2,101,482,138.09 | 1,430,687,178.54 |
| 其中：营业收入 | 2,101,482,138.09 | 1,430,687,178.54 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 二、营业总成本 | 1,797,357,013.72 | | 1,267,302,892.27 |
| 其中：营业成本 | 1,093,803,294.70 | | 739,234,444.55 |
| 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 |  | |  |
| 营业税金及附加 | 2,354,162.14 | | 1,453,819.60 |
| 销售费用 | 483,963,720.39 | | 339,777,839.09 |
| 管理费用 | 195,338,730.59 | | 179,840,253.78 |
| 财务费用 | 19,881,250.48 | | 7,123,170.06 |
| 资产减值损失 | 2,015,855.42 | | -126,634.81 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） | -31,438.30 | | 20,653.57 |
| 投资收益（损失以“－”号填  列） | 53,570,772.77 | | 10,821,613.57 |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 | 3,501,929.12 | | 7,335,814.76 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列 | ） | |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 357,664,458.84 | | 174,226,553.41 |
| 加：营业外收入 | 1,652,435.75 | | 4,745,072.15 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  | |  |
| 减：营业外支出 | 424,442.64 | | 765,287.81 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 294,172.09 | | 454,370.34 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列 | ） | 358,892,451.95 | 178,206,337.75 |
| 减：所得税费用 | 72,732,218.76 | | 32,583,840.44 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 286,160,233.19 | | 145,622,497.31 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 260,273,434.15 | | 140,110,161.65 |
| 少数股东损益 | 25,886,799.04 | | 5,512,335.66 |
| 六、其他综合收益的税后净额 |  | |  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 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 |  |  |
| 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 | 286,160,233.19 | 145,622,497.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益  总额 | 260,273,434.15 | 140,110,161.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 25,886,799.04 | 5,512,335.66 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.25 | 0.20 |
| （二）稀释每股收益 | 0.25 | 0.20 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。 法定代表人：俞熔 主管会计工作负责人：兰佳 会计机构负责人：兰佳 **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 | 571,938,994.86 | 559,418,493.27 |
| 减：营业成本 | 455,014,413.91 | 436,819,555.60 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 营业税金及附加 | 4,177,961.39 | 4,139,899.45 |
| 销售费用 | 5,302,359.35 | 8,625,823.08 |
| 管理费用 | 73,672,881.13 | 27,312,654.67 |
| 财务费用 | -3,789,092.73 | 4,659,775.55 |
| 资产减值损失 | -5,423,895.14 | 31,708,115.48 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） |  | -197,777.80 |
| 投资收益（损失以“－”号填  列） | 38,659,842.51 | 1,933,172.10 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 | 29,945.64 | 35,490.75 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 81,644,209.46 | 47,888,063.74 |
| 加：营业外收入 | 64,992,691.46 | 1,356,684.15 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 63,447,578.80 |  |
| 减：营业外支出 | 3,402,877.69 | 11,482,600.42 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,519,208.65 | 1,825,279.65 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填 列） | 143,234,023.23 | 37,762,147.47 |
| 减：所得税费用 | 32,466,502.10 | 19,747,985.34 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 110,767,521.13 | 18,014,162.13 |
| 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 | 110,767,521.13 | 18,014,162.13 |
| 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 | 2,007,165,347.31 | 1,351,375,926.06 |
| 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 | 1,053,593.82 | 2,553,707.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 56,084,354.60 | 84,977,245.21 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,064,303,295.73 | 1,438,906,879.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 561,321,834.41 | 360,296,608.04 |
| 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 | 747,644,103.14 | 522,452,735.63 |
| 支付的各项税费 | 60,149,161.63 | 49,106,781.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 365,348,794.47 | 299,629,465.04 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,734,463,893.65 | 1,231,485,589.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 329,839,402.08 | 207,421,289.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 1,480,588.03 |  |
| 取得投资收益收到的现金 | 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 | 189,089.59 | 525,010.41 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  | 6,166,411.08 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 1,688,947.32 | 6,691,421.49 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 347,085,165.62 | 257,760,645.42 |
| 投资支付的现金 | 1,099,828,567.55 | 52,850,000.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 123,729,484.24 | 10,562,899.50 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 1,570,643,217.41 | 321,173,544.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,568,954,270.09 | -314,482,123.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 1,481,909,988.90 | 228,420,001.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | 71,910,000.00 |  |
| 取得借款收到的现金 | 628,000,000.00 | 192,800,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | 42,400,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,109,909,988.90 | 463,620,001.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 237,751,600.00 | 36,963,632.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 | 17,362,234.46 | 8,618,114.67 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 的现金 |  |  |
| 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 | 87,626,503.31 | 21,082,015.67 |
| 筹资活动现金流出小计 | 342,740,337.77 | 66,663,762.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,767,169,651.13 | 396,956,238.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 54.24 | 3.20 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 528,054,837.36 | 289,895,407.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 576,797,731.18 | 286,902,323.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,104,852,568.54 | 576,797,731.18 |

### 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 | 580,830,772.14 |
| 收到的税费返还 | 38,135,811.33 | 26,939,122.10 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 34,634,572.17 | 6,265,517.64 |
| 经营活动现金流入小计 | 709,410,204.08 | 614,035,411.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 411,857,343.48 | 422,604,725.15 |
| 支付给职工以及为职工支付的现  金 | 102,856,937.44 | 63,821,042.36 |
| 支付的各项税费 | 90,704,430.63 | 26,144,910.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 237,801,118.26 | 75,918,165.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 843,219,829.81 | 588,488,843.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -133,809,625.73 | 25,546,568.21 |
| 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 | 742,859.44 |
| 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 | 1,827,888.31 |
| 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 | 2,570,747.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 12,872,648.63 | 3,366,802.75 |
| 投资支付的现金 | 340,000,000.00 | 11,591,258.00 |
| 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 |  | 70,866,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 392,872,648.63 | 85,824,060.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -364,330,271.41 | -83,253,313.00 |
| 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 | 373,660,000.00 | 170,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 6,496,748.18 |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 760,156,737.08 | 170,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 327,362,561.11 | 220,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 20,563,241.31 | 18,099,638.89 |
| 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 | 360,495,480.66 | 238,099,638.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 399,661,256.42 | -68,099,638.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 2,602,794.42 | 1,210,972.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -95,875,846.30 | -124,595,411.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 128,709,446.19 | 253,340,363.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 32,833,599.89 | 128,744,952.40 |

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者 权益合 计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、上年期末余额 | 732,74  8,260.  00 |  |  |  | 419,068  ,014.54 |  |  |  |  |  | 270,296  ,463.89 | 72,177,  924.79 | 1,494,2  90,663.  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 | 732,74  8,260.  00 |  |  |  | 419,068  ,014.54 |  |  |  |  |  | 270,296  ,463.89 | 72,177,  924.79 | 1,494,2  90,663.  22 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 477,99  3,093.  00 |  |  |  | 896,012  ,512.75 |  |  |  | 417,407  .86 |  | 259,856  ,026.29 | 112,958  ,222.22 | 1,747,2  37,262.  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 | 477,99  3,093.  00 |  |  |  | 896,012  ,512.75 |  |  |  |  |  |  | 87,071,  423.18 | 1,461,0  77,028.  93 |
| 1．股东投入的普 通股 | 477,99  3,093.  00 |  |  |  | 898,420  ,117.66 |  |  |  |  |  |  | 71,910,  000.00 | 1,448,3  23,210.  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 |  |  |  |  | -2,407,6  04.91 |  |  |  |  |  |  | 15,161,  423.18 | 12,753,  818.27 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 417,407  .86 |  | -417,40  7.86 |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 417,407  .86 |  | -417,40  7.86 |  |  |
| 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,  741,35  3.00 |  |  |  | 1,315,0  80,527.  29 |  |  |  | 417,407  .86 |  | 530,152  ,490.18 | 185,136  ,147.01 | 3,241,5  27,925.  34 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 所有者 权益合 计 |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 少数股 东权益 |
| 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 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 482,04  8,826.  00 |  |  |  | 264,737  ,023.02 |  |  |  |  |  | 130,186  ,302.24 | 120,052  ,369.95 | 997,024  ,521.21 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策  变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 482,04  8,826.  00 |  |  |  | 264,737  ,023.02 |  |  |  |  |  | 130,186  ,302.24 | 120,052  ,369.95 | 997,024  ,521.21 |
| 二、本年期初余额 |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 67,330  ,603.0  0 |  |  |  | 337,699  ,822.52 |  |  |  |  |  | 140,110  ,161.65 | -47,874  ,445.16 | 497,266  ,142.01 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 140,110  ,161.65 | 5,512,3  35.66 | 145,622  ,497.31 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 67,330  ,603.0  0 |  |  |  | 337,699  ,822.52 |  |  |  |  |  |  | -53,386  ,780.82 | 351,643  ,644.70 |
| 1．股东投入的普 通股 | 67,330  ,603.0  0 |  |  |  | 454,139  ,398.00 |  |  |  |  |  |  | 11,820,  000.00 | 533,290  ,001.00 |
| 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 |  |  |  |  | -116,43  9,575.4  8 |  |  |  |  |  |  | -65,206  ,780.82 | -181,64  6,356.3  0 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 549,37  9,429.  00 |  |  |  | 602,436  ,845.54 |  |  |  |  |  | 270,296  ,463.89 | 72,177,  924.79 | 1,494,2  90,663.  22 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 224,250,  000.00 |  |  |  | 761,500.7  4 |  |  |  | 81,450,23  0.50 | 73,102,  399.85 | 379,564,1  31.09 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策  变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 224,250,  000.00 |  |  |  | 761,500.7  4 |  |  |  | 81,450,23  0.50 | 73,102,  399.85 | 379,564,1  31.09 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 986,491,  353.00 |  |  |  | 4,488,511  ,035.43 |  |  |  | 11,076,75  2.11 | 14,950,  182.90 | 5,501,029  ,323.44 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 110,767  ,521.13 | 110,767,5  21.13 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 53,820,0  00.00 |  |  |  |  |  |  |  | 11,076,75  2.11 | -82,836,  752.11 | -17,940,0  00.00 |
| （三）利润分配 |
|  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 11,076,75 | -11,076, |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2.11 | 752.11 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 | 53,820,0  00.00 |  |  |  |  |  |  |  |  | -71,760,  000.00 | -17,940,0  00.00 |
| 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 |  |  |  |  | -33,586,7  78.24 |  |  |  |  | -12,980,  586.12 | -46,567,3  64.36 |
| 四、本期期末余额 | 1,210,74  1,353.00 |  |  |  | 4,489,272  ,536.17 |  |  |  | 92,526,98  2.61 | 88,052,  582.75 | 5,880,593  ,454.53 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 224,250,  000.00 |  |  |  | 761,500.7  4 |  |  |  | 80,626,08  2.73 | 67,124,  885.49 | 372,762,4  68.96 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策  变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 224,250,  000.00 |  |  |  | 761,500.7  4 |  |  |  | 80,626,08  2.73 | 67,124,  885.49 | 372,762,4  68.96 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  | 824,147.7  7 | 5,977,5  14.36 | 6,801,662  .13 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 18,014,  162.13 | 18,014,16  2.13 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  | 824,147.7  7 | -12,036,  647.77 | -11,212,5  00.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 824,147.7  7 | -824,14  7.77 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -11,212,  500.00 | -11,212,5  00.00 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 224,250,  000.00 |  |  |  | 761,500.7  4 |  |  |  | 81,450,23  0.50 | 73,102,  399.85 | 379,564,1  31.09 |

## 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（以下简称“江苏三友”），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。

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】

2016年1月5日，江苏三友集团股份有限公司更名为美年大健康产业控股股份有限公司。 本财务报表业经本公司董事会于2016年4月20日决议批准报出

本公司及各子公司主要从事健康体检。 本年度纳入合并报表的子公司包括美年大健康产业（集团）有限公司、沈阳大健康科技健康管理有限公司、 上海美年门诊部有限公司、北京美年健康科技有限公司、深圳市瑞格尔健康管理科技有限公司、武汉美年 大健康体检管理有限公司、西安美年大健康健康管理有限公司、云南美年大健康产业有限公司、深圳市鸿 康杰科技有限公司、上海美鑫融资租赁有限公司等83家子公司，合并范围较2014年增加了深圳市鸿康杰科 技有限公司、辽阳美年大健康管理有限公司、洛阳美年大健康信息咨询有限公司、江苏华康投资发展有限 公司、上海美鑫融资租赁有限公司、上海美阳门诊部有限公司，详见“附注八，合并范围变更”，“附注

九，在其他权益中的主体。 **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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，公司自本报告期末起12 个月具备持续经营能力，无影响持 续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示： 本公司及各子公司从事健康体检、医疗技术专业领域内的技术开发、咨询、服务以及投资管理、健康

管理咨询等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交 易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“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，请参阅附注五、32“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2015年12月31日的财务

状况及2015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**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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（参见本附注五、6（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五、14“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，详见本附注五、14“长期

股权投资”或本附注五、10“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”（详见本附注五、14、（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，按照本附注五、14（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的现金、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； 以及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。

### 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% |
| 3－4 年 | 100.00% | 100.00% |
| 4－5 年 | 100.00% | 100.00% |
| 5 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 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征（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）的应收款项，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 |
| 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

（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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法 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五、10“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，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处 理。

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

益。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金 融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当 期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以 外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。 本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各 项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价 款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再 一并转入丧失控制权的当期损益。

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式 不适用

### 16、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40 | 5% | 2.38% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5、10 | 5% | 9.50%、19.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8 | 5% | 11.88% |
| 其他 | 年限平均法 | 3、5 | 5% | 19.00%、31.67% |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

### 17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内或10年孰短年限内用直线法 分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

软件按其预计使用寿命或10年孰短年限内采用直线法分期平均摊销。 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。

### （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。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

**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。租入固定 资产装修费除放置核磁设备的房屋装修费外按其预计受益期间或5年孰短年限内采用直线法摊销，放置核 磁设备的房屋装修费按10年采用直线法摊销；其他长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 24、职工薪酬

**（1）短期薪酬的会计处理方法** 本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、

住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将 实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计 量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建 议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及 支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞 退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法 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

（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** 政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资

本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。 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。

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。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计 入当期损益；不存在相关递延收益的，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、清偿负债同时进行时，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** 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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁

（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

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

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

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

（1）租赁的归类 本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归

类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司 是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提 本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可

收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期 间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备 本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的

存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减 值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作 出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备 的计提或转回。

（4）金融工具公允价值 对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴

现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计， 并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值 本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在

利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本 的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、 违约率和对手方的风险。

（6）长期资产减值准备 本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿

命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资 产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

（7）折旧和摊销

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

（8）递延所得税资产 在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得

税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策 略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税 本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是

否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差 异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

### （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 |
|  | 一般纳税人应税收入按 17%、6%的税率 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，小规模 纳税企业按 3%简易征收。 | 17%、6%、3% |
| 增值税 |
|  |
| 营业税 | 按应税营业额的 5%计缴营业税。 | 5% |
| 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 | 按应纳税所得额的 25%、15%计缴。 | 25%、15% |

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、上海市浦东新区国家税务局第六税务所备案的“沪国税浦九[2014]000002

号增值税即征即退核定结果通知书”，本公司下属子公司上海美东软件开发有限公司，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2013年9月1日至2015年12月31日。

（2）营业税 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《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励 软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税（2012）27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）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务 总局公告2012年第12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 有限公司主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》（国家发展改革2014年底15号令）范围，并已取得当 地税务局相关批复文件，可按照15%税率缴纳企业所得税。

**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 | 3,591,870.05 | 3,551,665.86 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 银行存款 | 1,101,094,173.58 | 573,121,790.46 |
| 其他货币资金 | 1,050,740.55 | 712,620.62 |
| 合计 | 1,105,736,784.18 | 577,386,076.94 |

其他说明 截止2015年12月31日，本公司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

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产 |  | 131,438.30 |
| 权益工具投资 |  | 131,438.30 |
| 合计 |  | 131,438.30 |

其他说明： 本公司本年将持有的浦银安盛稳健增利债券型证券投资基金（LOF）赎回。

### 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 | 160,000.00 | 136,000.00 |
| 合计 | 160,000.00 | 136,000.00 |

### （2）期末公司已质押的应收票据 不适用。

### （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 不适用。

### （4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据 不适用。

### 5、应收账款

### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 542,721,  754.42 | 100.00% | 5,144,98  8.63 | 0.95% | 537,576,7  65.79 | 331,470  ,632.27 | 100.00% | 3,311,498  .68 | 1.00% | 328,159,13  3.59 |
|  | 542,721,  754.42 | 100.00% | 5,144,98  8.63 | 0.95% | 537,576,7  65.79 | 331,470  ,632.27 | 100.00% | 3,311,498  .68 | 1.00% | 328,159,13  3.59 |
| 合计 |
|  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 528,447,690.59 |  |  |
| 1 至 2 年 | 12,366,164.87 | 3,709,849.47 | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 945,519.62 | 472,759.82 | 50.00% |
| 3 至 4 年 | 860,306.94 | 860,306.94 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 101,742.40 | 101,742.40 | 100.00% |
| 5 年以上 | 330.00 | 330.00 | 100.00% |
| 合计 | 542,721,754.42 | 5,144,988.63 |  |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,833,948.95 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

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 | 459.00 |

### （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70,938,998.83元，占应收账款 年末余额合计数的比例为13.07%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为125,183.40元。

**（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款** 年末无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 不适用。

### 6、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账龄 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
|  |
| 1 年以内 | 73,773,676.32 | 98.00% | 40,530,660.52 | 98.42% |
| 1 至 2 年 | 1,478,405.49 | 1.96% | 651,653.73 | 1.58% |
| 2 至 3 年 | 27,519.43 | 0.04% |  |  |
| 合计 | 75,279,601.24 | -- | 41,182,314.25 | -- |

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：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 金额 | 项目 |
| 张\*\* | 3,263,822.00 | 预付房租 |
| 江苏\*\*电子商务有限公司 | 3,196,816.44 | 预付房租 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 济南\*\*物业管理有限责任公司 | 2,650,000.00 | 预付房租 |
| 周\*\*（道外区\*\*路 359 号） | 1,446,049.93 | 预付房租 |
| 青岛\*\*投资服务有限公司 | 1,250,000.00 | 预付房租 |

### （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11,806,688.37元，占预 付账款年末余额合计数的比例为15.68%。

### 7、应收利息

### （1）应收利息分类

不适用。

### （2）重要逾期利息

不适用。

### 8、应收股利

### （1）应收股利

不适用。

### （2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

### 9、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 155,023,  651.04 | 100.00% | 804,354.  45 | 0.52% | 154,219,2  96.59 | 111,602  ,104.60 | 100.00% | 601,959.0  6 | 0.54% | 111,000,14  5.54 |
|  | 155,023,  651.04 | 100.00% | 804,354.  45 | 0.52% | 154,219,2  96.59 | 111,602  ,104.60 | 100.00% | 601,959.0  6 | 0.54% | 111,000,14  5.54 |
| 合计 |
|  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 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 | 43,625,287.17 |  |  |
| 1 至 2 年 | 290,263.76 | 87,079.13 | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 1,115,147.03 | 557,573.52 | 50.00% |
| 3 至 4 年 | 7,106.80 | 7,106.80 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 152,595.00 | 152,595.00 | 100.00% |
| 合计 | 45,190,399.76 | 804,354.45 |  |

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 202,395.39 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 不适用。

### （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 | 67,678,603.29 | 50,316,250.00 |
| 押金 | 42,154,647.99 | 34,038,660.82 |
| 往来款 | 25,569,902.39 | 14,121,438.10 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 备用金 | 15,698,630.29 | 7,042,722.00 |
| 其他 | 3,921,867.08 | 6,083,033.68 |
| 合计 | 155,023,651.04 | 111,602,104.60 |

### （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 集团股份有限公司 | 履约保证金 | 50,000,000.00 | 1 至 2 年 | 32.25% |  |
| 深圳市保君康健康 管理有限公司 | 履约保证金 | 16,000,000.00 | 1 年以内 | 10.32% |  |
| 烟台福田健康体检 管理有限公司 | 往来款 | 2,530,000.00 | 1 年以内 | 1.63% |  |
| 上海杨浦中央社区 发展有限公司 | 房租押金 | 1,487,237.89 | 1 年以内 | 0.96% |  |
| 张江平（房租押金） | 押金 | 1,483,501.00 | 1 年以内 | 0.96% |  |
| 合计 | -- | 71,500,738.89 | -- | 46.12% |  |

### （6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

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

**（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款** 年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 不适用。

### 10、存货

### （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 |
| 原材料 | 24,659,185.92 |  | 24,659,185.92 | 14,589,006.98 |  | 14,589,006.98 |
| 合计 | 24,659,185.92 |  | 24,659,185.92 | 14,589,006.98 |  | 14,589,006.98 |

**（2）存货跌价准备** 不适用。

### （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明 不适用。

### （4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况 不适用。

### 11、划分为持有待售的资产 不适用。 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 | 1,463,066.67 |  |
| 合计 | 1,463,066.67 |  |

其他说明： 详见附注七、16

### 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 | 2,016,495.85 |  |
| 合计 | 2,016,495.85 |  |

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|  |
|  | 1,070,865,925.  70 |  | 1,070,865,925.  70 | 7,220,000.00 |  | 7,220,000.00 |
| 可供出售权益工具： |
|  |
|  | 1,070,865,925.  70 |  | 1,070,865,925.  70 | 7,220,000.00 |  | 7,220,000.00 |
| 按成本计量的 |
|  |
|  | 1,070,865,925.  70 |  | 1,070,865,925.  70 | 7,220,000.00 |  | 7,220,000.00 |
| 合计 |
|  |

### （2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产 不适用。

### （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 |
| 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 |  |  |  |  | 27.78% |  |
| 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% |  |
| 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% |  |
| 宁波海曙 |  | 2,850,000. |  | 2,850,000. |  |  |  |  | 19.00% |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 美年综合 门诊部有 限公司 |  | 00 |  | 00 |  |  |  |  |  |  |
| 德阳美年 大健康体 检医院有 限公司 |  | 2,250,000.  00 |  | 2,250,000.  00 |  |  |  |  | 15.00% |  |
| 唐山美年 大健康健 康体检管 理有限公 司 | 1,620,000.  00 |  |  | 1,620,000.  00 |  |  |  |  | 18.00% |  |
| 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% |  |
| 成都锦江 维康体检 门诊部有 限公司 |  | 1,500,000.  00 |  | 1,500,000.  00 |  |  |  |  | 15.00% |  |
| 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% |  |
| 临海市美 年大健康 管理有限 公司 |  | 1,500,000.  00 |  | 1,500,000.  00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 义乌美年 大健康管 理有限公 司 |  | 1,500,000.  00 |  | 1,500,000.  00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 襄阳市美 年大健康 管理有限 公司 |  | 1,200,000.  00 |  | 1,200,000.  00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 桂林美年 大健康健 康管理有 限公司 |  | 1,000,000.  00 |  | 1,000,000.  00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 柳州美年 |  | 1,000,000. |  | 1,000,000. |  |  |  |  | 10.00% |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大健康健 康管理有 限公司 |  | 00 |  | 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% |  |
| 泰州美年 大健康管 理有限公 司 |  | 1,000,000.  00 |  | 1,000,000.  00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 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% |  |
| 包头市美 年大健康 艾普托综 合门诊部 有限公司 |  | 1,000,000.  00 |  | 1,000,000.  00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 潍坊美年 大健康管 理有限公 司 |  | 1,000,000.  00 |  | 1,000,000.  00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 哈密美年 大健康健 康管理有 限公司 | 900,000.00 |  |  | 900,000.00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 许昌美年 大健康健 康管理有 限公司 |  | 855,925.70 |  | 855,925.70 |  |  |  |  | 6.25% |  |
| 鄂尔多斯 市美年大 健康管理 有限公司 | 800,000.00 |  |  | 800,000.00 |  |  |  |  | 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% |  |
| 大冶美年 |  | 800,000.00 |  | 800,000.00 |  |  |  |  | 10.00% |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大健康体 检管理有 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 楚雄美年 大健康健 康管理有 限公司 |  | 800,000.00 |  | 800,000.00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 新乡美年 大健康管 理有限公 司 | 500,000.00 | 150,000.00 |  | 650,000.00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 濮阳美年 大健康咨 询有限公 司 | 600,000.00 |  |  | 600,000.00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 随州市美 年大健康 管理有限 公司 |  | 500,000.00 |  | 500,000.00 |  |  |  |  | 15.00% |  |
| 吕梁大健 康科技健 康管理有 限公司 | 500,000.00 |  |  | 500,000.00 |  |  |  |  | 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% |  |
| 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% |  |
| 辽阳美年 大健康管 理有限公 司 | 1,000,000.  00 |  | 1,000,000.  00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 洛阳美年 | 800,000.00 |  | 800,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大健康信 息咨询有 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 7,220,000.  00 | 1,065,445,  925.70 | 1,800,000.  00 | 1,070,865,  925.70 |  |  |  |  | -- |  |

### （4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况 不适用。

### （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 不适用。

### 15、持有至到期投资

**（1）持有至到期投资情况** 不适用。

### （2）期末重要的持有至到期投资 不适用。

### （3）本期重分类的持有至到期投资 不适用。

### 16、长期应收款

### （1）长期应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
| 项目 |
| 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 | 966,288.89 |  | 966,288.89 |  |  |  |  |
| 其中：未实 现融资收益 |  |  |  | -1,785,785.63 |  | -1,785,785.63 | 0.8318%至  0.8643% |
| 售后回租业务保 证金 |  |  |  | 2,932,214.37 |  | 2,932,214.37 | 0.8318%至  0.8643% |
| 保理业务款 | 1,669,000.00 |  | 1,669,000.00 |  |  |  |  |
| 融资租赁业务保 | 115,000.00 |  | 115,000.00 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 证金 |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 2,750,288.89 |  | 2,750,288.89 | 2,932,214.37 |  | 2,932,214.37 | -- |

**（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 不适用。

### 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 | | | | | | | | | | | |
| 深圳市鸿 康杰科技 有限公司 | 131,844,2  26.61 | 122,547,9  84.00 |  | 2,853,595  .83 |  |  |  |  | -257,245,  806.44 |  |  |
| 绵阳美年 大健康科 技有限责 任公司 | 1,311,941  .48 | 1,400,000  .00 |  | -232,174.  29 |  |  |  |  |  | 2,479,767  .19 |  |
| 临沂大健 康健康体 检档案管 理有限公 司 | 1,136,234  .54 |  |  | 20,276.95 |  |  |  |  |  | 1,156,511  .49 |  |
| 许昌美年 大健康健 康管理有 限公司 | 919,317.0  1 |  |  | -63,391.3  1 |  |  |  |  | -855,925.  70 |  |  |
| 洛阳美年 大健康科 技有限公 司 | 848,739.7  0 |  |  | 104,299.9  0 |  |  |  |  |  | 953,039.6  0 |  |
| 东营市美 | 1,100,663 |  |  | 713,061.9 |  |  |  |  |  | 1,813,725 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年大健康 健康管理 有限公司 | .55 |  |  | 9 |  |  |  |  |  | .54 |  |
| 海南美年 大健康医 院有限公 司 |  | 18,550,00  0.00 |  | -458,872.  06 |  |  |  |  |  | 18,091,12  7.94 |  |
| 烟台福田 健康体检 管理有限 公司 |  | 4,000,000  .00 |  | -209,530.  65 |  |  |  |  |  | 3,790,469  .35 |  |
| 泰安市凯 尔健康体 检管理有 限公司 |  | 9,695,000  .00 |  | 340,914.1  6 |  |  |  |  |  | 10,035,91  4.16 |  |
| 伊犁美年 大健康管 理有限公 司 |  | 1,200,000  .00 |  | 433,748.6  0 |  |  |  |  |  | 1,633,748  .60 |  |
| 小计 | 137,161,1  22.89 | 157,392,9  84.00 |  | 3,501,929  .12 |  |  |  |  | -258,101,  732.14 | 39,954,30  3.87 |  |
| 合计 | 137,161,1  22.89 | 157,392,9  84.00 |  | 3,501,929  .12 |  |  |  |  | -258,101,  732.14 | 39,954,30  3.87 |  |

其他说明

本公司于2015年8月1日通过现金取得深圳市鸿康杰科技有限公司35%股权，取得成本122,547,984.00 元，此次购买与增资后本公司对其持股增至84.00%，取得其控制权；许昌美年大健康健康管理有限公司其 他股东对其增资，导致本公司对其持股降为6.25%，不再具有重大影响。

### 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 不适用。

### 19、固定资产

### （1）固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 469,677,556.76 | 41,283,210.30 | 59,473,485.11 | 570,434,252.17 |
| 2.本期增加金额 | 235,071,223.92 | 18,270,204.68 | 26,387,902.06 | 279,729,330.66 |
| （1）购置 | 182,515,220.37 | 15,821,261.89 | 23,991,348.80 | 222,327,831.06 |
| （2）在建工程转入 | 33,519,045.90 | 401,864.37 | 1,219,617.10 | 35,140,527.37 |
| （3）企业合并增加 | 19,036,957.65 | 2,047,078.42 | 1,176,936.16 | 22,260,972.23 |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 6,822,362.28 | 810,744.00 | 811,546.01 | 8,444,652.29 |
| （1）处置或报废 | 1,164,829.00 | 325,377.00 | 735,961.01 | 2,226,167.01 |
| （2）其他转出 | 5,657,533.28 | 485,367.00 | 75,585.00 | 6,218,485.28 |
| 4.期末余额 | 697,926,418.40 | 58,742,670.98 | 85,049,841.16 | 841,718,930.54 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 105,565,049.92 | 9,752,413.89 | 29,149,672.73 | 144,467,136.54 |
| 2.本期增加金额 | 55,081,793.15 | 5,686,453.37 | 14,640,039.73 | 75,408,286.25 |
| （1）计提 | 55,081,793.15 | 5,686,453.37 | 14,640,039.73 | 75,408,286.25 |
| （2）本期新增 |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 1,436,904.63 | 255,099.03 | 735,109.80 | 2,427,113.46 |
| （1）处置或报废 | 413,071.39 | 96,596.40 | 694,419.94 | 1,204,087.73 |
| （2）其他转出 | 1,023,833.24 | 158,502.63 | 40,689.86 | 1,223,025.73 |
| 4.期末余额 | 159,209,938.44 | 15,183,768.23 | 43,054,602.66 | 217,448,309.33 |
| 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 | 538,716,479.96 | 43,558,902.75 | 41,995,238.50 | 624,270,621.21 |
| 2.期初账面价值 | 364,112,506.84 | 31,530,796.41 | 30,323,812.38 | 425,967,115.63 |

**（2）暂时闲置的固定资产情况** 不适用。

### （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 | 57,961,852.91 | 4,318,795.77 |  | 53,643,057.14 |
| 其他设备 | 3,000,000.00 | 45,520.85 |  | 2,954,479.15 |
| 合 计 | 60,961,852.91 | 4,364,316.62 |  | 56,597,536.29 |

### （4）通过经营租赁租出的固定资产 不适用。

### （5）未办妥产权证书的固定资产情况 不适用。

### 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 | 55,615,343.53 |  | 55,615,343.53 | 63,597,725.08 |  | 63,597,725.08 |
| 在安装的核磁设 备 | 8,480,485.90 |  | 8,480,485.90 | 11,799,682.31 |  | 11,799,682.31 |
| 合计 | 64,095,829.43 |  | 64,095,829.43 | 75,397,407.39 |  | 75,397,407.39 |

### （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 |  | 63,597,7  25.08 | 78,765,4  45.57 | 19,260,6  04.40 | 67,487,2  22.72 | 55,615,3  43.53 |  | 装修进 行中 |  |  |  | 其他 |
| 在安装 的核磁 设备 |  | 11,799,6  82.31 | 12,560,7  26.56 | 15,879,9  22.97 |  | 8,480,48  5.90 |  | 安装调 试中 |  |  |  | 其他 |
| 合计 |  | 75,397,4  07.39 | 91,326,1  72.13 | 35,140,5  27.37 | 67,487,2  22.72 | 64,095,8  29.43 | -- | -- |  |  |  | -- |

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

**21、工程物资** 不适用。 **22、固定资产清理** 不适用。 **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 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余  额 |  |  |  | 17,333,576.03 | 12,000.00 |  | 17,345,576.03 |
| 2.本期增 加金额 |  |  |  | 1,645,198.40 |  |  | 1,645,198.40 |
| （1）购  置 |  |  |  | 1,227,150.85 |  |  | 1,227,150.85 |
| （2）内 部研发 |  |  |  |  |  |  |  |
| （3）企 业合并增加 |  |  |  | 418,047.55 |  |  | 418,047.55 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少 金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处  置 |  |  |  |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余  额 |  |  |  | 18,978,774.43 | 12,000.00 |  | 18,990,774.43 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余  额 |  |  |  | 4,474,121.79 | 12,000.00 |  | 4,486,121.79 |
| 2.本期增 加金额 |  |  |  | 1,839,999.16 |  |  | 1,839,999.16 |
| （1）计  提 |  |  |  | 1,839,999.16 |  |  | 1,839,999.16 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减 少金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处  置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余  额 |  |  |  | 6,314,120.95 | 12,000.00 |  | 6,326,120.95 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期增 加金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）计  提 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减 少金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余  额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账 面价值 |  |  |  | 12,664,653.48 |  |  | 12,664,653.48 |
| 2.期初账 面价值 |  |  |  | 12,859,454.24 |  |  | 12,859,454.24 |

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 0.00%。

### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况 不适用。

**26、开发支出** 不适用。 **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 |
| 深圳市鸿康杰科 技有限公司 |  | 254,541,769.69 |  |  |  | 254,541,769.69 |
| 深圳瑞格尔健康 管理科技有限公 司 | 45,161,039.79 |  |  |  |  | 45,161,039.79 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 洛阳美年大健康 信息咨询有限公 司 |  | 23,208,425.08 |  |  |  | 23,208,425.08 |
| 辽阳美年大健康 健康管理有限公 司 |  | 22,460,719.71 |  |  |  | 22,460,719.71 |
| 南昌泰安医院有 限公司 | 10,078,855.18 | 943,567.55 |  |  |  | 11,022,422.73 |
| 西安美年大健康 健康管理有限公 司 | 9,852,788.67 |  |  |  |  | 9,852,788.67 |
| 长春美年大健康 宇宸医院有限公 司 | 7,776,353.10 |  |  |  |  | 7,776,353.10 |
| 武汉美年大健康 体检管理有限公 司 | 7,270,863.41 |  |  |  |  | 7,270,863.41 |
| 北京佳境体检门 诊部有限公司 | 6,422,121.73 |  |  |  |  | 6,422,121.73 |
| 北京绿生源门诊 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 限公司 | 5,051,457.36 |  |  |  |  | 5,051,457.36 |
| 安徽博瑞康健康 管理咨询有限公 司 | 4,247,500.31 |  |  |  |  | 4,247,500.31 |
| 江苏华康投资发 展有限公司 |  | 4,216,052.41 |  |  |  | 4,216,052.41 |
| 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 |
| 合计 | 111,878,604.96 | 305,370,534.44 |  |  |  | 417,249,139.40 |

**（2）商誉减值准备** 不适用。 **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 | 211,840,392.45 | 142,971,234.12 | 72,063,878.49 |  | 282,747,748.08 |
| 房租 | 2,378,714.88 |  | 685,956.94 |  | 1,692,757.94 |
| 合计 | 214,219,107.33 | 142,971,234.12 | 72,749,835.43 |  | 284,440,506.02 |

其他说明

### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 项目 |
| 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 | 5,947,593.08 | 1,240,757.53 | 3,813,316.40 | 953,329.10 |
| 内部交易未实现利润 | 28,128,621.72 | 7,032,155.43 | 27,607,005.28 | 6,901,751.32 |
| 可抵扣亏损 | 91,859,672.73 | 22,964,918.19 | 125,080,230.13 | 31,270,057.56 |
| 职工教育经费 | 43,652.03 | 10,913.01 | 352,080.97 | 88,020.24 |
| 职工薪酬 | 4,172,489.42 | 1,043,122.34 | 5,301,118.98 | 1,325,279.74 |
| 非同一控制下企业合并 资产评估减值 | 2,876,869.40 | 719,217.36 | 3,421,938.37 | 855,484.60 |
| 房屋租金 | 28,971,912.95 | 6,361,389.07 | 13,960,595.00 | 3,490,148.74 |
| 其他 | 1,435,915.45 | 358,978.86 | 1,518,340.97 | 379,585.23 |
| 合计 | 163,436,726.78 | 39,731,451.79 | 181,054,626.10 | 45,263,656.53 |

### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 项目 |
| 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 | 1,637,111.23 | 409,277.81 | 2,192,672.89 | 548,168.22 |
| 可供出售金融资产公允 价值变动 | 3,508,346.90 | 877,086.73 |  |  |
| 合计 | 5,145,458.13 | 1,286,364.54 | 2,192,672.89 | 548,168.22 |

### （3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
| 项目 |
|  |
| 递延所得税资产 |  | 39,731,451.79 |  | 45,263,656.53 |
| 递延所得税负债 |  | 1,286,364.54 |  | 548,168.22 |

### （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 | 1,073,129.91 | 2,774,973.34 |
| 资产减值准备 | 437.50 | 25,035.33 |
| 交易性金融资产的公允价值变动 |  | -7,859.58 |
| 职工薪酬 | 87,342.63 | 232,310.27 |
| 合计 | 1,160,910.04 | 3,024,459.36 |

### （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 |
| 2016 年 | 342,039.30 | 342,039.30 |  |
| 2017 年 | 2,146,500.96 | 2,117,575.68 |  |
| 2018 年 | 340,223.77 | 1,620,781.57 |  |
| 2019 年 | 838,501.07 | 7,019,496.82 |  |
| 2020 年 | 625,254.53 |  |  |
| 合计 | 4,292,519.63 | 11,099,893.37 | -- |

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 | 23,812,543.91 | 23,470,223.00 |
| 合计 | 23,812,543.91 | 23,470,223.00 |

其他说明：

### 31、短期借款

### （1）短期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证借款 | 4,500,000.00 |  |
| 信用借款 | 474,000,000.00 | 192,800,000.00 |
| 合计 | 478,500,000.00 | 192,800,000.00 |

短期借款分类的说明：

**（2）已逾期未偿还的短期借款情况** 本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。 **32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

不适用。

### 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 | 2,785,150.00 |
| 合计 | 1,662,750.00 | 2,785,150.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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 | 70,504,405.20 | 54,208,254.24 |
| 应付房租 | 30,311,648.89 | 18,260,975.07 |
| 应付外包体检款 | 24,463,892.10 | 10,908,850.14 |
| 应付外送检验费 | 17,550,788.43 | 10,521,106.76 |
| 应付租车费 | 1,396,433.07 | 196,294.00 |
| 其他 | 8,925,449.76 | 3,986,681.38 |
| 合计 | 153,152,617.45 | 98,082,161.59 |

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 上海海员医院 | 1,126,738.01 | 尚未结算 |
| 深圳市弘泰世纪科技有限公司 | 1,038,415.40 | 尚未结算 |
| 天津多克隆商贸有限公司 | 764,288.33 | 尚未结算 |
| 广州达安临床检验中心有限公司 | 729,307.66 | 尚未结算 |
| 合计 | 3,658,749.40 | -- |

### 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 | 204,488,955.45 | 108,418,126.62 |
| 合计 | 204,488,955.45 | 108,418,126.62 |

### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项 不适用。

### （3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况 不适用。

### 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 | 38,873,029.80 | 721,255,992.33 | 696,734,591.00 | 63,394,431.13 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 640,530.40 | 52,303,192.21 | 51,438,725.34 | 1,504,997.27 |
| 三、辞退福利 |  | 148,600.00 | 148,600.00 |  |
| 合计 | 39,513,560.20 | 773,707,784.54 | 748,321,916.34 | 64,899,428.40 |

### （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 | 37,076,407.91 | 651,508,924.14 | 627,213,351.48 | 61,371,980.57 |
| 2、职工福利费 | 476,718.01 | 17,482,780.05 | 17,359,217.99 | 600,280.07 |
| 3、社会保险费 | 285,938.84 | 25,204,810.29 | 25,247,126.79 | 243,622.34 |
| 其中：医疗保险费 | 242,002.46 | 22,150,602.65 | 22,190,087.61 | 202,517.50 |
| 工伤保险费 | 24,903.69 | 1,270,196.91 | 1,275,609.69 | 19,490.91 |
| 生育保险费 | 19,032.69 | 1,784,010.73 | 1,781,429.49 | 21,613.93 |
| 4、住房公积金 | 199,602.30 | 15,098,655.06 | 14,869,113.01 | 429,144.35 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 726,135.59 | 4,504,345.23 | 4,493,197.11 | 737,283.71 |
| 6、短期带薪缺勤 |  | 4,147,523.92 | 4,147,523.92 |  |
| 8、其他 | 108,227.15 | 3,308,953.64 | 3,405,060.70 | 12,120.09 |
| 合计 | 38,873,029.80 | 721,255,992.33 | 696,734,591.00 | 63,394,431.13 |

### （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 | 579,107.23 | 49,074,661.22 | 48,237,476.34 | 1,416,292.11 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2、失业保险费 | 61,423.17 | 3,228,530.99 | 3,201,249.00 | 88,705.16 |
| 合计 | 640,530.40 | 52,303,192.21 | 51,438,725.34 | 1,504,997.27 |

其他说明：

### 38、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 904,912.82 | 668,711.84 |
| 营业税 | 1,052,212.96 | 490,473.89 |
| 企业所得税 | 46,396,768.58 | 33,438,901.57 |
| 个人所得税 | 2,591,931.79 | 1,812,521.44 |
| 城市维护建设税 | 82,085.77 | 45,194.70 |
| 教育费附加 | 100,457.25 | 59,695.57 |
| 水利建设基金 | 4,742.23 | 7,067.95 |
| 河道工程维修管道费 | 30,467.93 | 19,264.68 |
| 其他 | 116,313.95 | 31,859.55 |
| 合计 | 51,279,893.28 | 36,573,691.19 |

其他说明：

### 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 | 190,652.46 |  |
| 短期借款应付利息 | 619,763.89 |  |
| 合计 | 810,416.35 |  |

### 40、应付股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他 | 850,201.59 | 850,201.59 |
| 合计 | 850,201.59 | 850,201.59 |

### 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 |
| 应付设备款 | 21,979,523.08 | 23,276,656.74 |
| 应付装修费 | 18,247,109.90 | 12,733,120.27 |
| 往来款 | 10,436,945.21 | 9,003,325.84 |
| 个人借款 | 9,152,460.97 | 1,614,825.36 |
| 代扣代缴社保 | 4,734,742.71 | 959,190.50 |
| 股权收购款 | 1,161,191.82 | 369,351.90 |
| 其他 | 30,234,024.26 | 3,799,305.66 |
| 合计 | 95,945,997.95 | 51,755,776.27 |

### （2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 沈阳东软医疗系统有限公司 | 1,420,000.00 | 尚未结算 |
| 罗氏诊断有限公司 | 1,064,000.00 | 尚未结算 |
| 胡占荣（装修款） | 502,809.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 2,986,809.00 | -- |

其他说明

### 42、划分为持有待售的负债 不适用。 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 | 51,693,500.00 | 24,534,090.85 |
| 一年内到期的长期应付款 | 13,145,498.61 | 14,365,984.79 |
| 合计 | 64,838,998.61 | 38,900,075.64 |

**44、其他流动负债** 不适用。

### 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 |
| 保证借款 | 4,491,500.00 | 29,025,000.00 |
| 信用借款 | 133,581,900.00 |  |
| 减：一年内到期的长期借款 | -51,693,500.00 | -24,534,090.85 |
| 合计 | 86,379,900.00 | 4,490,909.15 |

长期借款分类的说明： 其他说明，包括利率区间： 长期借款利率区间4.7500%至6.6420%。

### 46、应付债券

**（1）应付债券** 不适用。

### （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） 不适用。

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明 不适用。

### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明 不适用。

### 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 | 5,574,042.99 | 6,997,452.18 |
| 应付融资租赁的设备款 | 41,494,466.60 | 22,592,497.65 |
| 应付售后回租的设备款 |  | 44,720,573.21 |
| 减：一年内到期部分 | 13,145,498.61 | 14,365,984.79 |
| 合 计 | 33,923,010.98 | 59,944,538.25 |

其他说明：

### 48、长期应付职工薪酬

**（1）长期应付职工薪酬表** 不适用。

**（2）设定受益计划变动情况** 不适用。

### 49、专项应付款

单位： 元

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

其他说明： 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，该软件目前正在研发过程中。

**50、预计负债** 不适用。

**51、递延收益** 不适用。 **52、其他非流动负债** 不适用。

### 53、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本次变动增减（+、—） | | | | |  |
|  | 期初余额 | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
|  |  |  |
|  | 732,748,260.00 | 477,993,093.00 |  |  |  | 477,993,093.00 | 1,210,741,353.  00 |
| 股份总数 |
|  |

其他说明：

### 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况 不适用。

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表 不适用。

### 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） | 419,068,014.54 | 896,012,512.75 |  | 1,315,080,527.29 |
| 合计 | 419,068,014.54 | 896,012,512.75 |  | 1,315,080,527.29 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明： 当期资本公积变动主要为股东出资溢价影响1,208,541,281.07元，对子公司持股比例变动影响

-4,209,788.74元，实施构成反向购买的重大资产重组影响-308,318,979.58元。

**56、库存股** 不适用。

**57、其他综合收益** 不适用。

**58、专项储备** 不适用。

### 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 |  | 417,407.86 |
| 合计 |  | 417,407.86 |  | 417,407.86 |

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 | 270,296,463.89 | 130,186,302.24 |
| 调整后期初未分配利润 | 270,296,463.89 | 130,186,302.24 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 260,273,434.15 | 140,110,161.65 |
| 减：提取法定盈余公积 | 417,407.86 |  |
| 期末未分配利润 | 530,152,490.18 | 270,296,463.89 |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 2,097,718,594.22 | 1,092,841,950.87 | 1,423,150,473.00 | 739,234,444.55 |
| 其他业务 | 3,763,543.87 | 961,343.83 | 7,536,705.54 |  |
| 合计 | 2,101,482,138.09 | 1,093,803,294.70 | 1,430,687,178.54 | 739,234,444.55 |

### 62、营业税金及附加

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 营业税 | 1,773,640.40 | 1,042,821.09 |
| 城市维护建设税 | 153,555.67 | 112,670.57 |
| 教育费附加 | 250,681.21 | 205,948.37 |
| 调价基金 | 128,190.01 | 52,403.35 |
| 河道费 | 48,094.85 | 34,789.85 |
| 其他 |  | 5,186.37 |
| 合计 | 2,354,162.14 | 1,453,819.60 |

### 63、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 人力成本 | 311,370,105.81 | 201,107,152.83 |
| 租车费 | 38,702,883.99 | 29,143,514.06 |
| 广告宣传费 | 35,234,335.15 | 34,650,633.22 |
| 办公杂费 | 22,089,254.79 | 13,992,967.78 |
| 差旅费 | 15,361,572.42 | 10,627,568.14 |
| 业务拓展费 | 13,910,726.80 | 13,335,471.51 |
| 会务费 | 10,052,178.91 | 5,507,992.79 |
| 房租 | 9,087,353.04 | 6,212,866.42 |
| 汽车费用 | 6,454,254.05 | 8,247,862.05 |
| 其他 | 21,701,055.43 | 16,951,810.29 |
| 合计 | 483,963,720.39 | 339,777,839.09 |

### 64、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 人力成本 | 82,159,414.17 | 73,185,361.10 |
| 房租 | 34,746,745.01 | 29,134,822.18 |
| 开办费 | 14,188,199.88 | 22,667,571.79 |
| 中介服务费 | 13,934,753.82 | 5,953,204.27 |
| 差旅费 | 9,407,373.73 | 7,380,000.18 |
| 办公费 | 6,850,623.96 | 7,769,815.56 |
| 折旧 | 5,006,620.68 | 4,457,732.35 |
| 摊销费 | 4,591,869.94 | 4,634,531.47 |
| 汽车费用 | 3,614,956.10 | 3,376,025.66 |
| 业务招待费 | 3,095,954.54 | 3,142,647.25 |
| 会议费 | 2,170,624.41 | 2,641,151.59 |
| 其他 | 15,571,594.35 | 15,497,390.38 |
| 合计 | 195,338,730.59 | 179,840,253.78 |

### 65、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 17,351,234.46 | 6,648,080.33 |
| 减：利息收入 | 3,058,197.98 | 1,392,459.29 |
| 减：利息资本化金额 |  |  |
| 汇兑损益 | 54.24 | -3.20 |
| 减：汇兑损益资本化金额 |  |  |
| 其他 | 5,588,159.76 | 1,867,552.22 |
| 合计 | 19,881,250.48 | 7,123,170.06 |

### 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 | 2,015,855.42 | -126,634.81 |
| 合计 | 2,015,855.42 | -126,634.81 |

### 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 | 20,653.57 |
| 合计 | -31,438.30 | 20,653.57 |

### 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 | 3,501,929.12 | 7,335,814.76 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 19,005.78 | 3,485,798.81 |
| 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 |  |
| 分步交易达到控制合并层面调整公允价值 产生的收益 | 50,018,135.65 |  |
| 合计 | 53,570,772.77 | 10,821,613.57 |

### 69、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 政府补助 | 1,328,081.82 | 3,709,047.94 | 274,488.00 |
| 其他 | 324,353.93 | 1,036,024.21 | 324,353.93 |
| 合计 | 1,652,435.75 | 4,745,072.15 | 598,841.93 |

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 |
| 劳务就业补 贴（注 1） | 辽阳市人民 政府劳动就 业局 | 补助 |  | 否 | 是 | 157,488.00 |  | 与收益相关 |
| 浦东新区财 政扶持资金  （注 2） | 上海陆家嘴 金融管理区 管委会 | 补助 |  | 否 | 是 | 117,000.00 | 333,000.00 | 与收益相关 |
| 紫竹高新技 | 上海紫竹高 | 补助 |  | 否 | 是 |  | 600,000.00 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 术产业开发 区管委会扶 持款（注 3） | 新技术产业 开发区管理 委员会 |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海市徐汇 区财政局企 业发展资金 (注 4) | 上海市徐汇 区财政局 | 补助 |  | 否 | 是 |  | 160,000.00 | 与收益相关 |
| 浦东新区职 业职工培训 财政补贴（注 5） | 浦东新区职 业职工培训 | 补助 |  | 否 | 是 |  | 62,340.00 | 与收益相关 |
| 增值税即征 即退 | 海市浦东新 区国家税务 局 | 补助 |  | 是 | 否 | 1,053,593.82 | 2,553,707.94 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 1,328,081.82 | 3,709,047.94 | -- |

### 70、营业外支出

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 非流动资产处置损失合计 | 294,172.09 | 454,370.34 | 294,172.09 |
| 其中：固定资产处置损失 | 294,172.09 | 409,449.82 | 294,172.09 |
| 无形资产处置损失 |  | 44,920.52 |  |
| 对外捐赠 | 82,380.00 | 183,555.00 | 82,380.00 |
| 其他 | 47,890.55 | 127,362.47 | 47,890.55 |
| 合计 | 424,442.64 | 765,287.81 | 424,442.64 |

### 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 | 66,475,984.58 | 45,950,046.99 |
| 递延所得税费用 | 6,256,234.18 | -13,366,206.55 |
| 合计 | 72,732,218.76 | 32,583,840.44 |

### （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 | 358,892,451.95 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 89,723,112.99 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -8,541,658.44 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,056,570.80 |
| 非应税收入的影响 | -183,334.73 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,222,987.62 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -189,921.15 |
| 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 | 279,771.27 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 933,854.36 |
| 其他 | -11,456,022.36 |
| 所得税费用 | 72,732,218.76 |

### 72、其他综合收益

详见附注。

### 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 | 52,310,892.72 | 81,578,209.09 |
| 补贴收入 | 274,488.00 | 1,155,340.00 |
| 利息收入 | 2,773,382.32 | 1,392,459.29 |
| 其他 | 725,591.56 | 851,236.83 |
| 合计 | 56,084,354.60 | 84,977,245.21 |

### （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 | 109,371,853.87 | 96,921,194.29 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 销售费用 | 155,032,717.49 | 128,651,154.05 |
| 管理费用 | 98,320,703.29 | 72,580,565.31 |
| 银行手续费 | 1,609,033.63 | 1,135,411.89 |
| 其他 | 1,014,486.19 | 341,139.50 |
| 合计 | 365,348,794.47 | 299,629,465.04 |

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金 不适用。

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金 不适用。

### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 售后回租融资款 |  | 42,400,000.00 |
| 合计 |  | 42,400,000.00 |

### （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 | 12,858,240.00 | 15,416,000.00 |
| 发行权益性证券相关 | 8,781,678.24 | 2,033,922.60 |
| 融资租赁所支付的租金 | 9,235,699.83 | 2,668,338.90 |
| 售后回租所支付的租金 | 42,179,426.12 | 963,754.17 |
| 分期付款所支付的租金 | 14,571,459.12 |  |
| 合计 | 87,626,503.31 | 21,082,015.67 |

### 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 | 286,160,233.19 | | 145,622,497.31 |
| 加：资产减值准备 | 2,015,855.42 | | -126,634.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧 | 75,408,286.25 | | 53,407,846.18 |
| 无形资产摊销 | 1,839,999.16 | | 1,717,482.10 |
| 长期待摊费用摊销 | 72,749,835.43 | | 48,281,789.57 |
| 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） | 294,172.09 | | 454,370.34 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 31,438.30 | | -20,653.57 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 21,329,372.58 | | 7,374,931.09 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -53,570,772.77 | | -10,821,613.57 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列 | ） | 5,532,204.74 | -14,342,076.23 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列 | ） | 738,196.32 | -131,393.87 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -9,130,576.30 | | -3,450,783.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填 列） | -254,484,286.72 | | -435,492,001.03 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填 列） | 180,925,444.39 | | 414,947,529.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 329,839,402.08 | | 207,421,289.41 |
| 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 | 1,104,852,568.54 | | 576,797,731.18 |
| 减：现金的期初余额 | 576,797,731.18 | | 286,902,323.34 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 528,054,837.36 | | 289,895,407.84 |

### （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 | 148,130,486.00 |
| 其中： | -- |
| 辽阳美年大健康管理有限公司 | 7,602,000.00 |

|  |  |
| --- | --- |
| 洛阳美年大健康信息咨询有限公司 | 12,701,000.00 |
| 江苏华康投资发展有限公司 | 11,200,000.00 |
| 深圳市鸿康杰科技有限公司 | 116,627,486.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 24,401,001.76 |
| 其中： | -- |
| 辽阳美年大健康管理有限公司 | 446,261.52 |
| 洛阳美年大健康信息咨询有限公司 | 6,931,140.10 |
| 江苏华康投资发展有限公司 | 149,979.00 |
| 深圳市鸿康杰科技有限公司 | 16,873,621.14 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 123,729,484.24 |

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额 不适用。

### （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 | 1,104,852,568.54 | 576,797,731.18 |
| 其中：库存现金 | 3,591,870.05 | 3,551,665.86 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,101,094,173.58 | 573,121,790.46 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 166,524.91 | 124,274.86 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,104,852,568.54 | 576,797,731.18 |

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 不适用。 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 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 货币资金 | 884,215.64 | 票据保证金 |
| 合计 | 884,215.64 | -- |

### 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 | 144.82 | 6.4936 | 940.40 |

### （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** 不适用。 **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 |
| 江苏华康投 资发展有限 公司 | 2015 年 09 月  30 日 | 14,000,000.0  0 | 70.00% | 购买 | 2015 年 09 月  30 日 | 取得控制权 | 1,734,565.57 | 278,321.49 |
| 深圳市鸿康 杰科技有限 公司 | 2015 年 08 月  01 日 | 294,115,161.  60 | 84.00% | 购买、置换股 权 |  | 取得控制权 | 41,800,951.9  1 | 11,495,050.0  3 |
| 辽阳美年大 健康管理有 限公司 | 2015 年 10 月  01 日 | 35,899,024.3  9 | 51.00% | 购买、增资 |  | 取得控制权 | 13,970,867.8  7 | 7,648,173.66 |
| 洛阳美年大 | 2015 年 10 月 | 40,339,756.1 | 51.00% | 购买、增资 |  | 取得控制权 | 12,274,701.7 | 5,641,763.68 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 健康信息咨 询有限公司 | 01 日 | 0 |  |  |  |  | 2 |  |

其他说明：

1、本公司于2014年6月30日通过股权置换取得深圳市鸿康杰科技有限公司49%的股权，取得成本

124,800,000.00元，2015年8月1日本公司通过现金取得该公司35%股权，取得成本122,547,984.00元，此 次购买与增资后本公司取得其控制权。

2、本公司之子公司于2014年8月31日以现金投资持有辽阳美年大健康管理有限公司10%股权，取得成 本1,000,000.00元，2015年10月1日本公司通过现金购买与增资取得该公司41%股权，取得成本 28,860,000.00元，此次购买与增资后本公司取得其控制权。

3、本公司之子公司于2013年9月6日以现金投资持有洛阳美年大健康信息咨询有限公司10%股权，取得 成本800,000.00元，2015年10月1日本公司通过现金购买与增资取得该公司41%股权，取得成本 32,430,000.00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 | 江苏华康投资发展有限 公司 | 深圳市鸿康杰科技有限 公司 | 辽阳美年大健康管理有 限公司 | 洛阳美年大健康信息咨 询有限公司 |
| --现金 | 14,000,000.00 | 122,547,984.00 | 28,860,000.00 | 33,230,000.00 |
| --购买日之前持有的股 权于购买日的公允价值 |  | 171,567,177.60 | 7,039,024.39 | 7,109,756.10 |
| 合并成本合计 | 14,000,000.00 | 294,115,161.60 | 35,899,024.39 | 40,339,756.10 |
| 减：取得的可辨认净资 产公允价值份额 | 9,783,947.59 | 39,573,391.91 | 13,438,304.68 | 17,131,331.02 |
| 商誉/合并成本小于取得 的可辨认净资产公允价 值份额的金额 | 4,216,052.41 | 254,541,769.69 | 22,460,719.71 | 23,208,425.08 |

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：江苏华康投资发展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：深圳市鸿康杰科技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3：辽阳美年大健康管理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4：洛阳美年大健康信息咨询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。

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 江苏华康投资发展有限公 司 | | 深圳市鸿康杰科技有限公 司 | | 辽阳美年大健康管理有限 公司 | | 洛阳美年大健康信息咨询 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 |
|  |
|  |
|  | 149,979.00 | 149,979.00 | 16,873,621.1  4 | 16,873,621.1  4 | 18,446,261.5  2 | 18,446,261.5  2 | 24,431,140.1  0 | 24,431,140.1  0 |
| 货币资金 |
|  |
|  | 9,285,976.00 | 9,285,976.00 | 20,433,208.4  0 | 20,433,208.4  0 | 4,505,718.14 | 4,505,718.14 | 5,891,263.61 | 5,891,263.61 |
| 应收款项 |
|  |
| 存货 |  |  | 257,547.29 | 257,547.29 | 412,220.99 | 412,220.99 | 269,834.36 | 269,834.36 |
| 固定资产 | 2,627,749.76 | 2,627,749.76 | 4,175,660.87 | 4,175,660.87 | 8,448,365.78 | 8,448,365.78 | 7,042,379.82 | 7,042,379.82 |
| 无形资产 |  |  |  |  | 233,364.07 | 233,364.07 | 184,683.48 | 184,683.48 |
| 长期股权投 资 |  |  | 15,126,101.3  4 | 15,126,101.3  4 |  |  |  |  |
| 预付账款 |  |  | 14,400.00 | 14,400.00 | 474,417.99 | 474,417.99 | 101,224.72 | 101,224.72 |
| 长期待摊费 用 | 3,231,806.21 | 3,231,806.21 | 540,916.65 | 540,916.65 | 2,528,924.73 | 2,528,924.73 | 1,929,200.00 | 1,929,200.00 |
| 在建工程 |  |  |  |  |  |  | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 |
| 其他资产 |  |  |  |  | 649,965.80 | 649,965.80 | 5,122.23 | 5,122.23 |
| 借款 |  |  |  |  |  |  | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 应付款项 | 1,036,638.99 | 1,036,638.99 | 8,557,908.57 | 8,557,908.57 | 7,469,074.45 | 7,469,074.45 | 3,752,476.36 | 3,752,476.36 |
| 预收款项 |  |  | 836,176.86 | 836,176.86 | 396,577.04 | 396,577.04 | 136,000.00 | 136,000.00 |
| 应付职工薪 酬 | 281,804.00 | 281,804.00 | 361,105.18 | 361,105.18 | 313,970.51 | 313,970.51 | 498,365.06 | 498,365.06 |
| 其他负债 |  |  | 555,084.23 | 555,084.23 | 1,170,000.00 | 1,170,000.00 | 177,161.77 | 177,161.77 |
| 净资产 | 13,977,067.9  8 | 13,977,067.9  8 | 47,111,180.8  5 | 47,111,180.8  5 | 26,349,617.0  2 | 26,349,617.0  2 | 33,590,845.1  3 | 33,590,845.1  3 |
| 减：少数股东 权益 | 4,193,120.39 |  | 7,537,788.94 |  | 12,911,312.3  4 |  | 16,459,514.1  1 |  |
| 取得的净资 产 | 9,783,947.59 |  | 39,573,391.9  1 |  | 13,438,304.6  8 |  | 17,131,331.0  2 |  |

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 |
| 深圳市鸿康杰科技 有限公司 | 134,697,822.44 | 171,567,177.60 | 36,869,355.16 | 见八、1、（2）注 2 |  |
| 辽阳美年大健康管 理有限公司 | 2,634,961.70 | 7,039,024.39 | 4,404,062.69 | 见八、1、（2）注 3 | 1,634,961.70 |
| 洛阳美年大健康信 息咨询有限公司 | 3,359,084.51 | 7,909,756.10 | 4,550,671.59 | 见八、1、（2）注 4 | 2,559,084.51 |

### （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 不适用。

**（6）其他说明** 不适用。 **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 不适用。

**（2）合并成本** 不适用。

### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值 不适用。

### 3、反向购买

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

证监许可[2015]1718号核准本公司以全部资产及负债（包括或有负债）与天亿投资等24家机构股东及 俞熔、徐可等79名自然人股东持有的美年产业100%股份中的等值部分进行置换，双方交易标的作价的差额 部分由本公司依据美年产业全体股东各自持有的美年产业股份比例向其股东非公开发行股份购买。

本公司本次重大资产重组中涉及的注入资产为美年产业 100%股 份， 本次注入资产成交金额为 554,270.06万元，本公司2014年12月31日资产总额为68,360.39万元，上市公司购买资产成交金额占控制 权发生变更的前一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的比例超过100%；本次交易完成 后，本公司实际控制人变更为俞熔。按照《重组管理办法》第十三条的规定，本次交易构成借壳上市。

本次交易后，本公司原有资产和负债置出，同时注入美年产业100%股权，上市公司将延续注入资产原 有业务、管理和发展模式，由服装加工制造企业转变为健康体检服务企业，实现本公司主营业务的彻底转 型。

### 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：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本  （万元） | 持股比例  （%） |
| 上海美鑫融资租赁有限公司 | 上海市 | 上海市 | 融资租赁 | 20,000.00 | 75.00 |
| 上海美阳门诊部有限公司 | 上海市 | 上海市 | 健康体检 | 500.00 | 100.00 |

**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 |  |  |  |  |  |  |
| 美年大健康产业  （集团）有限公 司 | 上海市 | 上海市 | 投资管理 | 100.00% |  | 收购 |
| 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 | 80.00% |  | 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 | 上海市 | 上海市 | 健康体检 | 100.00% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 上海美健门诊部 有限公司 | 上海市 | 上海市 | 健康体检 | 100.00% |  | 设立 |
| 上海美东门诊部 有限公司 | 上海市 | 上海市 | 健康体检 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京美年健康科 技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 投资管理 | 100.00% |  | 设立 |
| 成都美年大健康 健康管理有限公 司 | 成都市 | 成都市 | 投资管理 | 100.00% |  | 设立 |
| 天津美年投资管 理有限公司 | 天津市 | 天津市 | 投资管理 | 100.00% |  | 设立 |
| 广东美年国医投 资有限公司 | 广州市 | 广州市 | 投资管理 | 85.00% |  | 设立 |
| 西安美年大健康 健康管理有限公 司 | 西安市 | 西安市 | 投资管理 | 87.00% |  | 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 | 90.00% |  | 收购 |
| 南宁美年大健康 健康管理有限公 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 | 上海市 | 上海市 | 健康体检 | 100.00% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 昆山美大门诊部 有限公司 | 昆山市 | 昆山市 | 健康体检 | 100.00% |  | 设立 |
| 安徽博瑞康健康 管理咨询有限公 司 | 合肥市 | 合肥市 | 投资管理 | 100.00% |  | 收购 |
| 云南美年大健康 产业有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 投资管理 | 75.00% |  | 设立 |
| 郑州大健康科技 有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 投资管理 | 66.00% | 34.00% | 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 | 40.00% | 20.00% | 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 | 47.00% | 20.00% | 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 | 75.00% |  | 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 | 84.00% |  | 收购 |
| 江苏华康投资发 展有限公司 | 无锡市 | 无锡市 | 投资管理 | 70.00% |  | 收购 |
| 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 | 济南市 | 济南市 | 投资管理 | 38.50% | 61.50% | 收购 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 体检管理有限公 司 |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 24.00% | 51.00% | 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 | 49.00% | 51.00% | 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 | 30.00% | 51.00% | 设立 |
| 南昌泰安医院有 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 |  | 80.00% | 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 | 4.50% | 75.50% | 收购 |
| 成都凯尔健康体 | 成都市 | 成都市 | 健康体检 | 49.00% | 51.00% | 收购 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 检医院有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  | 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 |  | 87.00% | 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 | 20.00% | 60.90% | 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 |  | 44.37% | 设立 |
| 东莞市瑞格尔医 院投资管理有限 公司 | 东莞市 | 东莞市 | 投资管理 |  | 90.00% | 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 | 10.00% | 80.00% | 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 |  | 100.00% | 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 | 16.12% | 58.89% | 收购 |
| 郑州鸿康杰科技 有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 投资管理 | 4.50% | 75.50% | 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 |
| 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 |
| 运城市美年大健 | 运城市 | 运城市 | 投资管理 |  | 38.25% | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 49.00% | 51.00% | 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 | 49.00% | 51.00% | 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 |  | 90.00% | 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 |  | 90.00% | 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 |
| 东莞南城瑞格尔 门诊部有限公司 | 东莞市 | 东莞市 | 健康体检 |  | 90.00% | 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 |

### （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 |
| 深圳市瑞格尔健康管理 科技有限公司 | 10.00% | 1,610,991.47 |  | 7,006,738.38 |
| 上海美鑫融资租赁有限 公司 | 25.00% | 1,217,123.42 |  | 51,217,123.42 |
| 西安美年大健康健康管 理有限公司 | 13.00% | 2,272,247.99 |  | 7,224,117.86 |
| 深圳市鸿康杰科技有限 公司 | 16.00% | 1,839,208.00 |  | 9,376,996.94 |
| 云南美年大健康产业有 限公司 | 25.00% | 2,433,252.79 |  | 7,099,265.75 |
| 南宁美年大健康健康管 理有限公司 | 20.00% | 71,807.26 |  | 2,399,500.63 |
| 贵州美年大健康康源体 检中心有限责任公司 | 5.00% | -85,444.27 |  | 769,056.42 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 杭州美年医疗门诊部有 限公司 | 30.00% | 43,221.44 |  | 1,268,738.58 |
| 无锡美年疗养院有限公 司 | 20.00% | 421,945.82 |  | 3,487,928.43 |
| 杭州美年滨河医疗门诊 部有限公司 | 30.00% | 572,674.52 |  | 1,846,017.20 |
| 江苏华康投资发展有限 公司 | 30.00% | 83,496.45 |  | 4,276,616.84 |
| 广东美年国医投资有限 公司 | 15.00% | -66,483.00 |  | 1,555,536.47 |
| 锦州大健康健康管理有 限公司 | 33.00% | 607,730.07 |  | 1,952,898.99 |
| 济源美年大健康科技有 限公司 | 40.00% | 498,000.37 |  | 2,973,315.36 |

### （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 |
| 深圳市 瑞格尔 健康管 理科技 有限公 司 | 175,112,  192.65 | 113,681,  629.68 | 288,793,  822.33 | 137,762,  126.44 | 4,029,31  5.44 | 141,791,  441.88 | 130,185,  987.32 | 113,459,  640.16 | 243,645,  627.48 | 105,913,  690.00 | 8,341,78  6.65 | 114,255,  476.65 |
| 上海美 鑫融资 租赁有 限公司 | 186,703,  679.72 | 22,083,8  77.77 | 208,787,  557.49 | 3,919,06  3.80 |  | 3,919,06  3.80 |  |  |  |  |  |  |
| 西安美 年大健 康健康 管理有 限公司 | 58,254,1  13.53 | 93,297,3  61.90 | 151,551,  475.43 | 78,253,5  39.74 | 2,284,47  2.97 | 80,538,0  12.71 | 35,000,8  42.01 | 75,156,4  91.02 | 110,157,  333.03 | 59,161,1  37.81 | 2,896,09  9.79 | 62,057,2  37.60 |
| 深圳市 鸿康杰 科技有 限公司 | 58,132,6  08.17 | 19,956,0  39.44 | 78,088,6  47.61 | 19,482,4  16.73 |  | 19,482,4  16.73 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 云南美 年大健 康产业 有限公 司 | 30,024,8  50.18 | 43,201,1  64.92 | 73,226,0  15.10 | 40,788,6  45.43 | 2,025,82  3.38 | 42,814,4  68.81 | 17,932,9  50.51 | 23,499,2  07.42 | 41,432,1  57.93 | 13,317,0  32.41 | 7,436,59  0.40 | 20,753,6  22.81 |
| 南宁美 年大健 康健康 管理有 限公司 | 10,317,0  34.95 | 21,338,2  58.04 | 31,655,2  92.99 | 18,689,5  90.99 | 968,198.  83 | 19,657,7  89.82 | 3,908,19  7.60 | 9,250,65  1.85 | 13,158,8  49.45 | 6,257,22  7.01 | 1,263,15  5.56 | 7,520,38  2.57 |
| 贵州美 年大健 康康源 体检中 心有限 责任公 司 | 17,863,5  61.49 | 12,893,1  38.29 | 30,756,6  99.78 | 7,736,87  3.73 |  | 7,736,87  3.73 | 16,168,8  39.74 | 14,836,4  64.43 | 31,005,3  04.17 | 6,840,21  9.37 | 6,150,00  0.00 | 12,990,2  19.37 |
| 杭州美 年医疗 门诊部 有限公 司 | 16,175,0  75.77 | 10,920,4  80.40 | 27,095,5  56.17 | 22,866,4  27.57 |  | 22,866,4  27.57 | 10,924,3  15.84 | 5,093,01  0.84 | 16,017,3  26.68 | 11,932,2  69.59 |  | 11,932,2  69.59 |
| 重庆美 年大健 康产业 有限公 司 | 16,406,4  66.64 | 5,992,66  1.98 | 22,399,1  28.62 | 207,173.  74 |  | 207,173.  74 | 18,496,5  19.22 | 6,077,88  5.02 | 24,574,4  04.24 | 2,390,99  0.08 |  | 2,390,99  0.08 |
| 无锡美 年疗养 院有限 公司 | 10,655,5  44.52 | 9,569,52  1.68 | 20,225,0  66.20 | 5,439,45  1.97 | 1,139,09  7.74 | 6,578,54  9.71 | 8,687,88  5.01 | 9,080,11  9.59 | 17,768,0  04.60 | 6,231,21  7.21 |  | 6,231,21  7.21 |
| 杭州美 年滨河 医疗门 诊部有 限公司 | 10,061,2  76.91 | 7,509,56  1.49 | 17,570,8  38.40 | 11,417,4  47.74 |  | 11,417,4  47.74 | 7,930,63  4.47 | 7,388,14  5.69 | 15,318,7  80.16 | 11,074,3  04.57 |  | 11,074,3  04.57 |
| 江苏华 康投资 发展有 限公司 | 10,210,2  69.23 | 6,003,39  7.36 | 16,213,6  66.59 | 1,958,27  7.12 |  | 1,958,27  7.12 |  |  |  |  |  |  |
| 广东美 年国医 | 8,885,56  1.31 | 5,696,84  7.26 | 14,582,4  08.57 | 3,556,32  2.92 |  | 3,556,32  2.92 | 9,140,90  3.30 | 5,762,26  8.99 | 14,903,1  72.29 | 3,311,80  6.82 |  | 3,311,80  6.82 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资有 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 锦州大 健康健 康管理 有限公 司 | 5,485,02  5.64 | 4,882,27  7.66 | 10,367,3  03.30 | 4,449,42  7.57 |  | 4,449,42  7.57 | 1,796,55  5.16 | 5,391,90  7.32 | 7,188,46  2.48 | 3,112,19  3.03 |  | 3,112,19  3.03 |
| 济源美 年大健 康科技 有限公 司 | 5,127,54  8.61 | 5,115,12  5.73 | 10,242,6  74.34 | 2,809,38  5.94 |  | 2,809,38  5.94 | 4,414,52  0.01 | 4,663,61  5.60 | 9,078,13  5.61 | 2,889,84  8.14 |  | 2,889,84  8.14 |

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 |
| 深圳市瑞格 尔健康管理 科技有限公 司 | 260,465,664.  37 | 17,612,229.6  2 | 17,612,229.6  2 | 12,939,753.6  8 | 193,368,673.  09 | 12,340,758.6  5 | 12,340,758.6  5 | 63,329,578.9  1 |
| 上海美鑫融 资租赁有限 公司 | 6,566,144.98 | 4,868,493.69 | 4,868,493.69 | -21,767,181.0  9 |  |  |  |  |
| 西安美年大 健康健康管 理有限公司 | 157,164,123.  04 | 22,913,367.2  9 | 22,913,367.2  9 | 45,841,699.5  0 | 90,512,477.7  7 | 2,909,271.09 | 2,909,271.09 | 28,757,625.1  2 |
| 深圳市鸿康 杰科技有限 公司 | 41,800,951.9  1 | 11,495,050.0  3 | 11,495,050.0  3 | 3,756,431.21 |  |  |  |  |
| 云南美年大 健康产业有 限公司 | 67,777,606.5  5 | 9,733,011.17 | 9,733,011.17 | 28,188,706.7  6 | 36,883,984.4  3 | 3,777,038.28 | 3,777,038.28 | 2,802,035.03 |
| 南宁美年大 健康健康管 理有限公司 | 23,241,868.6  8 | 359,036.29 | 359,036.29 | 62,139.60 | 12,789,985.6  0 | 595,357.25 | 595,357.25 | 873,456.58 |
| 贵州美年大 健康康源体 检中心有限 责任公司 | 28,091,582.6  3 | 5,004,741.25 | 5,004,741.25 | 18,795,224.1  8 | 18,109,289.6  6 | 3,243,648.23 | 3,243,648.23 | 4,010,233.08 |
| 杭州美年医 | 42,226,858.4 | 144,071.51 | 144,071.51 | 5,437,019.43 | 23,946,528.9 | -1,521,913.15 | -1,521,913.15 | 2,548,074.54 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 疗门诊部有 限公司 | 4 |  |  |  | 5 |  |  |  |
| 重庆美年大 健康产业有 限公司 | 1,542,600.00 | 8,540.72 | 8,540.72 | -1,592,142.58 |  | 6,458,631.75 | 6,458,631.75 | -11,758,613.4  8 |
| 无锡美年疗 养院有限公 司 | 24,398,855.9  9 | 2,109,729.10 | 2,109,729.10 | 2,926,943.04 | 19,863,954.3  0 | 1,132,754.51 | 1,132,754.51 | 2,377,845.01 |
| 杭州美年滨 河医疗门诊 部有限公司 | 13,793,340.7  4 | 1,908,915.07 | 1,908,915.07 | 1,741,960.54 | 7,319,004.27 | -56,973.47 | -56,973.47 | -3,386,528.94 |
| 江苏华康投 资发展有限 公司 | 1,734,565.57 | 278,321.49 | 278,321.49 | 816,226.36 |  |  |  |  |
| 广东美年国 医投资有限 公司 |  | -565,279.82 | -565,279.82 | -273,400.91 | 374,666.59 | -2,143,866.61 | -2,143,866.61 | 1,327,270.46 |
| 锦州大健康 健康管理有 限公司 | 13,068,199.0  1 | 1,841,606.28 | 1,841,606.28 | 2,685,883.43 | 3,979,350.04 | 126,834.68 | 126,834.68 | 1,704,736.08 |
| 济源美年大 健康科技有 限公司 | 11,112,313.6  0 | 1,245,000.93 | 1,245,000.93 | 3,868,975.47 | 7,119,684.93 | 1,144,522.15 | 1,144,522.15 | 688,695.30 |

### （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制 不适用。

### （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明： 2015年12月30日在上海市自贸试验区分局注册成立上海美爱投资管理有限公司，组织机构代码号 MA1K35G09，经营范围：投资管理，资产管理，企业管理，会务服务，商务信息咨询，财务咨询，房地产

咨询。该公司注册资本10000万元，本公司认缴出资10000万元，截至2015年12月31日，实缴出资0元，该 子公司尚未经营活动。

### 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2015年度、2014年度对控股子公司进行了收购少数股权的股权变动。 本公司2015年度、2014年度对控股子公司进行了减少持股比例但不丧失控制权的股权变动。

### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 贵州省康源健康体检中 心有限公司 | 兰州美年大健康健康管 理有限公司 | 呼和浩特市美年大健康 健康体检有限公司 | 南京美仕年专科门诊部 有限公司 |
| --现金 | 6,000,000.00 | 9,024,000.00 | 2,130,000.00 | 3,160,000.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 6,000,000.00 | 9,024,000.00 | 2,130,000.00 | 3,160,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权 比例计算的子公司净资 产份额 | 3,267,335.63 | 2,188,651.17 | 6,868,355.02 | 6,190,856.89 |
| 差额 | 2,732,664.37 | 6,835,348.83 | -4,738,355.02 | -3,030,856.89 |
| 其中：调整资本公积 | 2,732,664.37 | 6,835,348.83 | -4,738,355.02 | -3,030,856.89 |

### 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 |
| 海南美年大健康 医院有限公司 | 海口市 | 海口市 | 健康体检 | 35.00% | 35.00% | 权益法 |
| 泰安市凯尔健康 体检管理有限公 司 | 泰安市 | 泰安市 | 门诊管理、企业 策划及广告设计 制作 | 35.00% | 35.00% | 权益法 |
| 烟台福田健康体 检管理有限公司 | 烟台市 | 烟台市 | 健康体检及投资 管理 | 25.00% | 25.00% | 权益法 |

### （2）重要合营企业的主要财务信息 不适用。

### （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 | | |
|  | 海南美年大健康 医院有限公司 | 烟台福田健康体 检管理有限公司 | 泰安市凯尔健康 体检管理有限公 司 | 海南美年大健康 医院有限公司 | 烟台福田健康体 检管理有限公司 | 泰安市凯尔健康 体检管理有限公 司 |
|  |
|  |
| 流动资产 | 1,754,511.92 | 2,608,165.42 | 12,774,994.87 |  |  |  |
| 非流动资产 | 38,920,776.00 | 24,442,893.75 | 12,691,580.50 |  |  |  |
| 资产合计 | 40,675,287.92 | 27,051,059.17 | 25,466,575.37 |  |  |  |
| 流动负债 | 1,530,246.77 | 10,771,014.64 | 7,831,934.15 |  |  |  |
| 非流动负债 | 16,000,000.00 | 3,391,665.00 |  |  |  |  |
| 负债合计 | 17,530,246.77 | 14,162,679.64 | 7,831,934.15 |  |  |  |
| 归属于母公司股 东权益 | 23,145,041.15 | 12,888,379.53 | 17,634,641.22 |  |  |  |
| 按持股比例计算 的净资产份额 | 8,100,737.14 | 1,811,628.07 | 6,172,121.96 |  |  |  |
| 对联营企业权益 投资的账面价值 | 18,091,127.94 | 3,790,469.35 | 10,035,914.16 |  |  |  |
| 营业收入 |  | 7,232,339.82 | 7,523,937.96 |  |  |  |
| 净利润 | -1,310,985.15 | -838,123.34 | 974,047.50 |  |  |  |
| 综合收益总额 | -1,310,985.15 | -838,123.34 | 974,047.50 |  |  |  |

### （4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
| 合营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 8,036,792.42 | 137,161,122.89 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 3,829,417.67 | 7,335,814.76 |
| --综合收益总额 | 3,829,417.67 | 7,335,814.76 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

### （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 不适用。

### （6）合营企业或联营企业发生的超额亏损 不适用。

### （7）与合营企业投资相关的未确认承诺 不适用。

### （8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

**4、重要的共同经营** 不适用。

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益 不适用。

### 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、以公允价值计量且其变动计入损 益的金融资产、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）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(详见本附注七、31及

七、45)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；

· 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

· 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都 是高度有效的；

· 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允 价值变化。

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

①利率上涨1%对利润和股东权益的影响：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 利率变动 | 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% | -4,785,000.00 | -4,785,000.00 | -1,928,000.00 | -1,928,000.00 |
| 长期借款 | 增加1% | -1,380,734.00 | -1,380,734.00 | -290,250.00 | -290,250.00 |
| 合 计 |  | -6,165,734.00 | -6,165,734.00 | -2,218,250.00 | -2,218,250.00 |

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% | 4,785,000.00 | 4,785,000.00 | 1,928,000.00 | 1,928,000.00 |
| 长期借款 | 减少1% | 1,380,734.00 | 1,380,734.00 | 290,250.00 | 290,250.00 |
| 合 计 |  | 6,165,734.00 | 6,165,734.00 | 2,218,250.00 | 2,218,250.00 |

**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，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。 公司的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。 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** 不适用。

### 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 不适用。

### 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 不适用。 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 不适用。

### 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 不适用。 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 不适用。

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因 不适用。

### 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 不适用。

**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九、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九、3、在合营安排或联营企业中的权益。 本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如 下：

|  |  |
| --- | --- |
| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| 深圳市鸿康杰科技有限公司 | 2014 年度联营企业、2015 年度子公司 |
| 许昌美年大健康健康管理有限公司 | 2014 年度联营企业、2015 年度其他关联方 |
| 泰安市凯尔健康体检管理有限公司 | 联营企业 |
| 洛阳美年大健康科技有限公司 | 联营企业 |
| 东营市美年大健康健康管理有限公司 | 联营企业 |
| 临沂大健康健康体检档案管理有限公司 | 联营企业 |
| 绵阳美年大健康科技有限责任公司 | 联营企业 |
| 伊犁美年大健康管理有限公司 | 联营企业 |
| 海南美年大健康医院有限公司 | 联营企业 |
| 烟台福田健康体检管理有限公司 | 联营企业 |

### 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 |
| 上海天亿投资（集团）有限公司 | 实际控制人控制公司 |
| 上海天亿资产管理有限公司 | 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 |
| 上海百瑞思企业管理有限公司 | 实际控制人控制、重大影响公司 |
| 完美（中国）有限公司 | 关键管理人员控制公司 |

### 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 |
| 洛阳美年大健康科 技有限公司 | 外包体检费 | 76,773.00 |  | 否 | 236,505.75 |
| 许昌美年大健康健 康管理有限公司 | 外包体检费 | 70,891.75 |  | 否 | 33,031.50 |
| 临沂大健康健康体 检档案管理有限公 司 | 外包体检费 | 66,023.25 |  | 否 | 46,488.38 |
| 绵阳美年大健康科 技有限责任公司 | 外包体检费 | 65,655.50 |  | 否 |  |
| 东营市美年大健康 健康管理有限公司 | 外包体检费 | 53,933.25 |  | 否 | 173,571.75 |
| 伊犁美年大健康管 理有限公司 | 外包体检费 | 19,671.00 |  | 否 |  |
| 深圳市鸿康杰科技 有限公司 | 外包体检费 |  |  | 否 | 55,620.60 |

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 泰安市凯尔健康体检管理有限 公司 | 咨询服务收入 | 637,735.85 |  |
| 烟台福田健康体检管理有限公 司 | 咨询服务收入 | 637,735.85 |  |
| 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 |  |
| 绵阳美年大健康科技有限责任 公司 | 体检费收入 | 109,116.65 |  |
| 完美（中国）有限公司 | 体检费收入 | 105,385.50 |  |
| 东营市美年大健康健康管理有 限公司 | 体检费收入 | 105,309.00 |  |
| 许昌美年大健康健康管理有限 公司 | 体检费收入 | 3,289.00 |  |
| 洛阳美年大健康科技有限公司 | 体检费收入 | 3,064.50 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 上海天亿投资（集团）有限公 司 | 体检费收入 |  | 99,124.75 |
| 海南美年大健康医院有限公司 | 美东软件收入 | 170,940.17 |  |
| 烟台福田健康体检管理有限公 司 | 美东软件收入 | 170,940.17 |  |
| 烟台福田健康体检管理有限公 司 | 加盟费收入 | 600,000.00 |  |
| 海南美年大健康医院有限公司 | 加盟费收入 | 300,000.00 |  |
| 洛阳美年大健康科技有限公司 | 管理服务收入 |  | 160,000.00 |
| 上海好卓数据服务有限公司 | 服务费收入 | 5,000,000.00 |  |

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况 不适用。

### （3）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
| 上海百瑞思企业管理有限公 司 | 房屋 | 2,792,258.49 | 4,731,891.09 |
| 上海天亿投资（集团）有限公 司 | 房屋 | 2,231,899.82 | 2,070,924.00 |

### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| 美年大健康 | 100,000,000.00 | 2015 年 11 月 26 日 | 2016 年 11 月 25 日 | 否 |

**（5）关联方资金拆借** 不适用。

### （6）关联方资产转让、债务重组情况 不适用。

### （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 | 3,970,000.00 | 3,160,000.00 |

### （8）其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 临沂大健康健康体 检档案管理有限公 司 | 440,000.00 |  |  |  |
| 应收账款 | 洛阳美年大健康科 技有限公司 | 300,000.00 |  | 160,000.00 |  |
| 应收账款 | 绵阳美年大健康科 技有限责任公司 | 204,989.75 |  | 160,000.00 |  |
| 应收账款 | 东营市美年大健康 健康管理有限公司 | 200,000.00 |  | 160,000.00 | 48,000.00 |
| 应收账款 | 完美（中国）有限公 司 | 74,962.50 |  |  |  |
| 预付款项 | 上海百瑞思企业管 理有限公司 | 174,405.88 |  |  |  |
| 其他应收款 | 烟台福田健康体检 管理有限公司 | 2,530,000.00 |  |  |  |
| 其他应收款 | 上海百瑞思企业管 理有限公司 | 1,153,250.78 |  | 151,558.00 |  |
| 其他应收款 | 洛阳美年大健康科 技有限公司 |  |  | 249,156.40 | 7,246.92 |
| 其他应收款 | 绵阳美年大健康科 技有限责任公司 |  |  | 200,000.00 |  |
| 其他应收款 | 东营市美年大健康 健康管理有限公司 |  |  | 200,000.00 |  |

### （2）应付项目

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 应付账款 | 临沂大健康健康体检档案管 理有限公司 | 202,565.25 | 25,830.00 |
| 应付账款 | 东营市美年大健康健康管理 有限公司 | 131,838.50 | 163,418.50 |
| 应付账款 | 许昌美年大健康健康管理有 限公司 | 93,835.25 | 33,031.50 |
| 应付账款 | 洛阳美年大健康科技有限公 司 | 60,474.00 | 44,543.50 |
| 应付账款 | 绵阳美年大健康科技有限责 任公司 | 45,014.30 |  |
| 应付账款 | 伊犁美年大健康管理有限公 司 | 1,390.00 |  |
| 应付账款 | 深圳市鸿康杰科技有限公司 |  | 55,620.60 |
| 预收款项 | 完美（中国）有限公司 | 19,000.00 |  |
| 其他应付款 | 东营市美年大健康健康管理 有限公司 | 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 1）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 | 193,116,937.31 | 181,961,282.86 |
| 资产负债表日后第2年 | 175,960,972.01 | 171,148,356.70 |
| 资产负债表日后第3年 | 159,843,970.05 | 168,682,053.68 |
| 以后年度 | 791,312,925.88 | 760,086,472.67 |
| 合 计 | 1,320,234,805.25 | 1,281,878,165.91 |

2）其他承诺事项 截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

**（1）资产负债表日存在的重要或有事项** 本公司之子公司美年大健康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 |
| 海南美年大健康医院有限公司 | 485.00 | 60个月 |
| 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 |
| 常熟美年大健康门诊部有限公司 | 185.00 | 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**

不适用。 **2、利润分配情况** 不适用。 **3、销售退回**

### 4、其他资产负债表日后事项说明

**1、利润分配情况** 于2016年4月20日，本公司第六届董事会召开第十一次会议，批准2015年度利润分配预案，拟以公司

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。该提案尚需经股东大会批准通过。

### 2、其他重要的资产负债表日后非调整事项

（1）资产负债表日后发生的诉讼事项 2016年2月23日，美年大健康产业控股股份有限公司（以下简称“公司”）、全资子公司美年大健康

产业（集团）有限公司、下属子公司广州美年医疗门诊部有限公司及广州市美年大健康医疗科技有限公司 分别收到北京市朝阳区人民法院寄来的民事传票及民事起诉状等资料。其诉讼请求：1、判令被告立即停 止侵犯原告商业秘密的行为；2、判令被告连带赔偿原告经济损失人民币50,000,000元；3、判令被告承担 本案全部诉讼费，并承担原告为调查、制止侵权行为所支出的合理费用，包括律师费、调查费、公证费、 翻译费以及差旅费等。案件目前发展进程：朝阳法院民事传票中显示，原定于2016年4月6日证据交换，4 月13日开庭。在答辩期内，被告于2016年3月8日前后提出管辖权异议申请，申请将案件移送至广州市中级 人民法院审理。故原定4月6日证据交换及4月13日的庭审暂不进行，截止本报告披露日，公司尚未收到案 件进展的其他通知。

（2）资产负债表日后发生的资产购买事项 2016年2月25日，美年大健康产业控股股份有限公司与慈铭健康体检管理集团有限公司相关股东天亿

资管、东胜康业、韩小红和李世海签署了《非公开发行股份购买资产协议》，美年健康拟向天亿资管、东 胜康业、韩小红和李世海非公开发行股份购买其持有的慈铭体检72.22%股权，同时拟向不超过10名其他特

定投资者发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过194,000万元（占本次交易金额的71.92%，不超过 本次交易作价的100%）。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

**（1）追溯重述法** 不适用。

**（2）未来适用法** 不适用。 **2、债务重组** 不适用。 **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** 不适用。 **5、终止经营** 不适用。 **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 | 259,841,072  .44 | 839,332,442  .99 | 279,489,154  .03 | 217,888,790  .42 | 157,164,123  .04 | 274,414,488  .70 | 324,448,661  .41 | -254,860,13  8.81 | 2,097,718,5  94.22 |
| 主营业务成 本 | 135,023,766  .03 | 493,822,951  .36 | 157,712,166  .69 | 110,500,828  .59 | 82,258,508.  19 | 148,718,177  .28 | 193,986,109  .43 | -229,180,55  6.70 | 1,092,841,9  50.87 |
|  | 509,898,728  .99 | 4,569,554,9  71.71 | 350,500,423  .29 | 315,628,054  .37 | 151,551,475  .43 | 329,716,375  .03 | 412,981,858  .48 | -2,158,885,  427.36 | 4,480,946,4  59.94 |
| 资产总额 |
|  |
|  | 242,718,306  .45 | 1,263,238,6  79.41 | 203,546,151  .18 | 166,028,227  .19 | 80,538,012.  71 | 140,706,595  .31 | 181,122,045  .43 | -1,038,479,  483.08 | 1,239,418,5  34.60 |
| 负债总额 |
|  |

### （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 不适用。

### （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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 |  |  |  |  |  | 43,304,  919.00 | 100.00% | 2,617,095  .14 | 6.04% | 40,687,823.  86 |
|  |  |  |  |  |  | 43,304,  919.00 | 100.00% | 2,617,095  .14 | 6.04% | 40,687,823.  86 |
| 合计 |
|  |

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 不适用。

### （3）本期实际核销的应收账款情况 不适用。

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况 不适用。

### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款 不适用。

### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额 不适用。

### 2、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 25,169,6  06.00 | 100.00% |  |  | 25,169,60  6.00 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 |  |  |  |  |  | 48,648,  331.57 | 100.00% | 2,806,800  .00 | 5.77% | 45,841,531.  57 |
| 合计 | 25,169,6  06.00 | 100.00% |  |  | 25,169,60  6.00 | 48,648,  331.57 | 100.00% | 2,806,800  .00 | 5.77% | 45,841,531.  57 |

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

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海向弘投资中心（有限 合伙） | 25,169,606.00 |  |  |  |
| 合计 | 25,169,606.00 |  | -- | -- |

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 不适用。

### （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 |
| 其他往来 | 25,169,606.00 | 50,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合并范围内关联方往来 |  | 46,730,000.00 |
| 出口退税 |  | 1,868,331.57 |
| 合计 | 25,169,606.00 | 48,648,331.57 |

### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况 不适用。

**（6）涉及政府补助的应收款项** 不适用。

### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款 不适用。

### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 不适用。

### 3、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 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 | 274,316,606.79 | 100,000,000.00 | 174,316,606.79 |
| 对联营、合营企 业投资 |  |  |  | 2,761,283.73 |  | 2,761,283.73 |
| 合计 | 5,882,699,415.39 |  | 5,882,699,415.39 | 277,077,890.52 | 100,000,000.00 | 177,077,890.52 |

### （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 |  |  |
| 江苏三友环保能 源科技有限公司 | 90,000,000.00 |  | 90,000,000.00 |  |  |  |
| 南通市港闸区资 丰农村小额贷款 | 84,797,800.00 |  | 84,797,800.00 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 江苏三友集团南 通色织有限公司 | 54,880,084.27 |  | 54,880,084.27 |  |  |  |
| 南通三明时装有 限公司 | 20,619,420.75 |  | 20,619,420.75 |  |  |  |
| 江苏北斗科技有 限公司 | 15,000,000.00 |  | 15,000,000.00 |  |  |  |
| 南通三友信息科 技发展有限公司 | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |  |  |  |
| 南通三友环保科 技有限公司 | 4,019,301.77 |  | 4,019,301.77 |  |  |  |
| 合计 | 274,316,606.79 | 5,882,699,415.39 | 274,316,606.79 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 南通世川 时装有限 公司 | 2,761,283  .73 |  | 2,761,283  .73 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | 2,761,283  .73 |  | 2,761,283  .73 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 2,761,283  .73 |  | 2,761,283  .73 |  |  |  |  |  |  |  |  |

### （3）其他说明

### 4、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 560,663,349.16 | 448,761,151.75 | 552,635,532.26 | 436,077,989.70 |
| 其他业务 | 11,275,645.70 | 6,253,262.16 | 6,782,961.01 | 741,565.90 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 571,938,994.86 | 455,014,413.91 | 559,418,493.27 | 436,819,555.60 |

### 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 | 742,859.44 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 29,945.64 | 35,490.75 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 37,911,468.64 |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产取得的投资收益 |  | -366,000.00 |
| 理财产品利息收入 | 304,945.30 |  |
| 委托贷款利息收入 |  | 1,520,821.91 |
| 合计 | 38,659,842.51 | 1,933,172.10 |

### 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 | -275,166.31 |  |
| 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） | 274,488.00 |  |
| 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 | 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 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 194,083.38 |  |
| 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 | 134,936.34 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 少数股东权益影响额 | 1,561,645.32 |  |
| 合计 | 44,484,664.93 | -- |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 每股收益 | |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 |
| 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 | 10.32% | 0.25 | 0.25 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 8.55% | 0.21 | 0.21 |

### 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

不适用。

### 4、其他

# 第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人俞熔先生、财务总监兰佳女士、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2015年年度报告文本。

五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。